



润天股份

NEEQ : 430137

北京金信润天信息技术股份有限公司

Beijing Runtime Information Technology Co.,Ltd.

年度报告

2019

公司年度大事记



报告期内，公司陆续获得锐捷行业白金和五星级服务商、华为金牌经销商和数通及安全服务合作五钻认证服务商、浪潮钻石 IVR 增值合作伙伴等高价商务资质。



2019 年 4 月，经联合信用管理有限公司对我公司的诚信度、履约能力和信誉状况进行综合评估，确定予以我公司 AAA 信誉等级证书。



2019 年 11 月，公司获得 CMMI3 级证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、润天股份、股份公司、母公司	指	北京金信润天信息技术股份有限公司
江苏润天公司	指	公司全资子公司江苏金信润天信息技术有限公司
润天远景公司	指	公司控股子公司北京润天远景科技有限公司
财务报告	指	2019 年度合并及母公司财务报告, 未经特别注明, 所用财务数据为合并口径
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
会计师事务所、会计师	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
IT	指	Information Technology, 信息技术
ISO9001	指	国际质量管理体系标准
ISO20000	指	国际服务质量管理体系标准
ISO27000	指	信息安全管理体系
ITIL	指	Information Technology Infrastructure Library, 信息技术基础架构库, 是 CCTA(英国政府中央计算机与电信管理中心)于 20 世纪 80 年代末开发的一套 IT 服务管理标准库, 它将英国各行业在 IT 管理方面的最佳实践归纳起来变成规范, 旨在提高 IT 资源的利用率和服务质量。
CMMI 3	指	Capability Maturity Model Integration, 即软件能力成熟度模型集成, 是由美国国防部与卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发和研制的, 其目的是帮助软件企业对软件工程过程进行管理和改进, 增强开发与改进能力, 从而能按时地、不超预算地开发出高质量的软件, 从低至高共分为完成级、管理级、定义级、量化管理级、优化及五个等级。
公司章程	指	北京金信润天信息技术股份有限公司公司章程
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年、去年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

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。

公司负责人林珂、主管会计工作负责人门保丰及会计机构负责人（会计主管人员）张晓会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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中风险	公司主要收入来自于金融行业。对金融行业的依赖程度较高,若未来金融行业发生不利变化或客户对信息化建设的投资规模大幅下降,都将对公司的盈利能力产生不利影响。
毛利率降低风险	公司成熟市场竞争的进一步加剧导致产品的毛利率基本透明,以及客户采购模式的变化,可能导致公司面临综合毛利率水平下降的风险。
技术更新的风险	公司从事的IT基础设施集成服务和运维服务、软件开发,其服务对象具有技术更新速度快的特点,因此如果不能及时掌握并运用相应的新技术,拥有核心竞争力的产品,将对公司的市场竞争力和持续发展产生不利的影响。
公司治理和管理的风险	随着公司的发展,对采购供应、营销服务、信息传递、人员管理、资金管理及对分公司、子公司管理等管理环节提出更加严格的要求,相关的流程需要不断优化改进以提高工作效率。如果公司不能及时提升管理水平,将面临管理不善导致的管理风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京金信润天信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Runtime Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	润天股份
证券代码	430137
法定代表人	林珂
办公地址	北京市海淀区阜外亮甲店 1 号恩济西园产业园 15 号楼 B 座 303 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	金结
职务	副总经理、董事会秘书
电话	010-88497819
传真	010-88494805
电子邮箱	jjin@runtimebj.com
公司网址	www.runtimebj.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区阜外亮甲店 1 号恩济西园产业园 15 号楼 B 座 303 室,邮编 100142
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 8 月 23 日
挂牌时间	2012 年 9 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	计算机信息系统集成与软件开发服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	林珂
实际控制人及其一致行动人	林珂

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	91110108X00384091F	否
注册地址	北京市海淀区阜外亮甲店 1 号恩济西园产业园 15 号楼 B 座 303 室	否
注册资本	80,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
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	张吉文 黎苗青
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	633,573,303.70	477,626,939.43	32.65%
毛利率%	11.95%	10.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,427,827.17	-27,724,147.27	137.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,145,227.31	-28,287,557.34	135.86%
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)	12.07%	-29.16%	-
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)	11.74%	-29.75%	-
基本每股收益	0.13	-0.35	137.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	524,716,126.00	269,810,506.63	94.48%
负债总计	430,474,632.27	188,599,080.51	128.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	91,639,253.29	81,211,426.12	12.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.02	12.75%
资产负债率%(母公司)	82.07%	69.69%	-
资产负债率%(合并)	82.04%	69.90%	-
流动比率	1.17	1.63	-
利息保障倍数	4.06	-5.82	-

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	70,548,421.93	-4,166,564.58	1,793.20%
应收账款周转率	3.03	2.44	-
存货周转率	4.91	11.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	94.48%	-15.47%	-
营业收入增长率%	32.65%	38.32%	-
净利润增长率%	137.61%	-2037.96%	-

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	80,000,000	80,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-13,443.49
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	246,490.20
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	30,381.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,693.02
非经常性损益合计	423,121.22
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	140,521.36
非经常性损益净额	282,599.86

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		2,300,274.00		
应收账款		181,685,705.14		
应收票据及应收账款	183,985,979.14			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

润天股份是一家专业的 IT 基础设施和解决方案提供商，以 IT 咨询、系统集成、应用软件开发、综合运维服务为核心业务，专注于为客户规划、建设、运维、管理 IT 基础设施。公司通过应用数据、语音、视频、云计算、虚拟化等主流技术，结合 IT 咨询、集成、维护和管理服务方面的经验，为客户提供 IT 基础架构、信息安全、统一通信、呼叫中心、数据中心、应用交付、服务管理等解决方案及专业服务。

公司以“网络系统集成服务合同”的方式，向行业客户提供网络基础设施的全面解决方案，构建软硬件应用平台，向客户收取网络设备及相关集成服务的价款，实现收入与利润；在为客户提供建设网络系统集成服务后，以“支持维护服务合同”的方式长期为客户提供定期维护、日常故障的检测与排除、软硬件升级等服务，实现持续的长期的收入和利润。

十八年来，我们已经为数百个客户提供优质的 IT 服务，客户主要集中在金融、广电、移动通讯、政府等行业；特别在金融行业，公司在中国建设银行、中国银行、中国人民银行、中国邮储银行、中信银行、华夏银行、光大银行、内蒙古银行、民生银行等股份制银行以及城市商业银行等中小银行取得了优异的业绩，并获得了客户的好评。近年来，公司相继进入保险和教育行业，承建了中国金融期货交易所、中国人寿、中华联合财产保险、贵州兴义教育局等项目，客户资源实现多元化。报告期内，公司继续大力发展技术培训业务，成功入选国家教育部 2019 年第一批产学合作、协同育人项目，面对全国高等院校发布教学内容和课程体系改革 10 项、师资培训 10 项、实践条件及实践基地建设 20 项，涉及网络工程、大数据、云计算、信息安全四大方向，丰富了技术培训业务内容和业务模式，发展势头良好。

公司具有中国电子信息行业联合会颁发的信息系统集成及服务资质一级证书，通过了 ISO9001 质量管理体系和 ISO20000 服务质量管理体系及 ISO27000 信息安全管理体认证和 CMMI3 级证书；公司加强同主流厂商的商务合作，报告期内获得了锐捷五星级服务商、华为金牌经销商、浪潮钻石 IVR 增值合作伙伴等高价值商务资质。目前已经建立并形成了覆盖全国的分子公司、三大技术中心和多地办事处，销售和技术服务网络可实现对银行客户从总行、分行到支行网点的服务覆盖，形成了完善的服务体系，能够对客户提出的各项需求做出快速反应。

报告期至披露日，公司所处的行业、主营业务、主要产品及服务、客户的类型、销售渠道、收入来源以及商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

一、经营情况分析

报告期内，公司实现收入 63357.33 万元，归属于挂牌公司股东的净利润 1042.78 万元，公司总资产为 52471.61 万元。2019 年度收入比上年同期增加 15594.64 万元，同比增加 32.65%；2019 年度归属于挂牌公司股东的净利润比上年同期增加 3815.20 万元，同比增加 137.61%；2019 年度资产总额比上年同期增加 25490.56 万元，同比增加 94.48%。形成的主要原因是：

1、报告期内收入较上期同比增加 15594.6 万元，主要是金融行业客户信息化建设投入较上期大幅增加，导致设备销售收入较去年同期增长 14527.28 万元。

2、报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润较去年增长 3815.20 万元，主要原因是 2019 年营业收入较去年同期增加且本期未再发生大额资产减值损失，形成同期利润增加。

3、报告期内公司总资产较上年增加 25490.56 万元，同比增加 94.48%，主要是公司随着项目的增加，货币资金、应收票据及存货相应增加。

二、年度工作重点

1、报告期内，公司继续在固有的行业市场基础之上，结合技术发展趋势及业务创新的特点，充分挖掘客户潜在的需求以及利用新兴技术帮助客户进行业务创新，深耕成熟市场；

2、公司继续大力推行导向性销售政策，继续重点鼓励新业务领域、新客户的开拓，并整合优化公司的产品服务体系，加大重点客户的服务保障，积极开拓保险行业和教育行业市场，增强与客户的粘合力，并重点开拓大连银行、哈尔滨银行、昆仑银行等新客户；

3、公司利用丰富的市场资源，与多类型的供应商加强战略合作，扩大公司的产品链、业务链，培育公司的产品利润增长点；

4、公司响应国家政策，对技术服务培训的模式进行创新，形成了校企培训、认证培训、就业培训三大业务块，既发挥了公司在 IT 行业优厚的资源优势，又为公司及其他 IT 公司提供了可直接使用的人力资源，取得了良好的社会效益。上述业务已经取得初步成绩，公司持续增大培训业务的投入，将此业务打造成公司新的利润增长点；

5、报告期内，公司继续完善内部管理，加强内部控制，提高工作效率。

(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	58,049,367.96	11.06%	20,733,967.58	7.68%	179.97%
应收票据	38,844,449.95	7.40%	2,300,274.00	0.85%	1588.69%
应收账款	198,445,234.04	37.82%	181,685,705.14	67.34%	9.22%
存货	194,449,141.42	37.06%	32,571,309.76	12.07%	497.00%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	8,980,768.73	1.71%	9,791,440.85	3.63%	-8.28%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	25,000,000.00	4.76%	37,000,000.00	13.71%	-32.43%

长期借款	0.00	0.00%	30,000,000.00	11.12%	-100.00%
------	------	-------	---------------	--------	----------

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币资金较去年同期增加 3731.54 万元，同比增长 179.97%，主要原因是：公司年末及时收回到期应收款项，同时由于应支付供应商采购款未到合同规定支付时间，形成期末余额增加；
- 2、报告期内存货较去年同期增加 16187.78 万元，同比增长 497.00%，主要原因是：公司年末在执行合同对应采购金额增大，形成存货增长较大，后期合同执行完毕后存货将相应减少。

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	633,573,303.70	-	477,626,939.43	-	32.65%
营业成本	557,888,683.28	88.05%	429,206,573.07	89.86%	29.98%
毛利率	11.95%	-	10.14%	-	-
销售费用	14,036,374.40	2.22%	12,499,871.91	2.62%	12.29%
管理费用	15,688,643.30	2.48%	13,305,131.21	2.79%	17.91%
研发费用	29,094,275.28	4.59%	26,305,702.95	5.51%	10.60%
财务费用	3,207,411.49	0.51%	4,474,538.11	0.94%	-28.32%
信用减值损失	-4,108,226.03	0.65%	0.00	0.00%	0.00%
资产减值损失	0.00	0.00%	-17,482,121.08	-3.66%	-100.00%
其他收益	139,145.26	0.02%	67,993.96	0.01%	104.64%
投资收益	30,381.49	0.00%	349,226.28	0.07%	-91.30%
公允价值变动收益	-	-	--	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,643,349.15	1.52%	-26,421,652.79	-5.53%	136.50%
营业外收入	412,378.78	0.07%	507,016.29	0.11%	-18.67%
营业外支出	19,639.05	0.00%	190,776.93	0.04%	-89.71%
净利润	10,137,263.01	1.60%	-27,724,147.27	-5.80%	136.56%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入较去年增长 15,594.64 万元，同比增长 32.65%，主要原因公司经营收入增加，其中金融行业的客户项目增加导致设备销售业务增加了 14527.28 万元；
- 2、报告期内营业成本较长 12868.21 万元，同比增长 29.98%，主要原因是随着营业收入的增加，采购成本随之增加。
- 3、报告期内信用减值损失和资产减值损失变动的主要原因是：报告期内坏账减值损失有所减少，同时本期未发生投资项目的减值损失；
- 4、报告期内净利润较去年增长 136.56%：主要原因是：
 - ①营业收入较去年同期增加，形成同期利润增加；

②资产减值损失较去年同期减少，形成利润同期增加。

(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	633,573,303.70	477,626,939.43	32.65%
其他业务收入	0	0	0
主营业务成本	557,888,683.28	429,206,573.07	29.98%
其他业务成本	0	0	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%	
网络系统集成	296,726,677.43	46.83%	316,015,178.99	66.16%	-6.10%
专业服务	149,314,947.78	23.57%	118,477,242.41	24.81%	26.03%
设备销售	187,531,678.49	29.60%	42,258,911.10	8.85%	343.77%
出口收入	-	0.00%	679,430.59	0.14%	-100.00%
工程收入	-	0.00%	196,176.34	0.04%	-100.00%
合计	633,573,303.70	100.00%	477,626,939.43	100.00%	32.65%

按区域分类分析：

√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%	
华北地区	448,795,306.85	70.84%	333,107,947.18	69.74%	34.73%
华东地区	81,343,970.27	12.84%	48,396,476.74	10.13%	68.08%
东北地区	40,304,273.54	6.36%	41,531,564.82	8.70%	-2.96%
西北地区	17,807,174.18	2.81%	22,231,092.30	4.66%	-19.90%
西南地区	38,345,410.18	6.05%	6,232,300.97	1.30%	515.27%
华中地区	6,505,465.14	1.03%	2,880,121.90	0.60%	125.87%
华南地区	471,703.54	0.07%	23,247,435.52	4.87%	-97.97%
合计	633,573,303.70	100.00%	477,626,939.43	100.00%	32.65%

收入构成变动的原因：

- 1、报告期内专业服务收入较去年同期增长 26.03%，主要是报告期内公司着力提高专业技术服务能力，配合客户需求增加专业服务合同实施；
- 2、报告期内设备销售收入较去年增长 343.77%：主要原因是报告期内，金融行业的客户项目增加导致设

备销售业务增加了 14527.28 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国建设银行股份有限公司	160,773,243.25	25.38%	否
2	北京先进数通信息技术股份公司	22,387,838.91	3.53%	否
3	北京银信长远科技股份有限公司	23,639,332.74	3.73%	否
4	张家口银行股份有限公司	24,102,205.26	3.80%	否
5	高伟达软件股份有限公司	36,509,034.71	5.76%	否
合计		267,411,654.87	42.20%	-

(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	紫光数码（苏州）集团有限公司	154,768,991.30	27.74%	否
2	中建材信息技术股份有限公司	49,506,470.68	8.87%	否
3	北京怡和天润科技有限公司	47,483,415.24	8.51%	否
4	北京神州数码有限公司	44,425,952.65	7.96%	否
5	联强国际贸易（中国）有限公司北京分公司	36,753,911.93	6.59%	否
合计		332,938,741.80	59.67%	-

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	70,548,421.93	-4,166,564.58	1,793.20%
投资活动产生的现金流量净额	-8,057,036.80	-1,267,509.98	-535.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,014,638.32	-17,168,973.06	-0.90%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 1793.20%：主要原因是公司年末及时收到到期应收款项，同时由于应支付供应商采购款未到合同规定支付时间，形成期末余额增加；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 535.66%：主要原因是报告期内公司收购北京润天远景科技有限公司支付的现金净额 740.46 万元形成。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司共有 2 个全资控股子公司，1 个参股公司：

- 1、江苏金信润天信息技术有限公司为润天股份全资子公司，于 2012 年 8 月 8 日在南京市高淳县工

商行政管理局注册成立，注册资本人民币为 500 万元，法定代表人为徐鉴毅。经营范围：信息技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机信息系统集成；基础软件服务；应用软件开发；电子产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、通讯设备、一类医疗器械、仪器仪表销售及维修保养服务；通信工程、计算机网络系统工程、环保工程、市政工程、建筑装饰工程施工及专业承包；经济信息咨询服务。

2019 年度该公司营业收入总额 13,354,386.18 元，营业总成本 13,158,178.52 元，净利润-575,424.82 元。

2、北京润天远景科技有限公司，于 2009 年 3 月 6 日注册成立，注册资本人民币为 1460 万元。经营范围：电子技术开发及转让、技术服务与咨询（中介除外）；销售计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）、电子设备，法定代表人贾相忠，股东为润天股份、贾相忠、康越。

根据 2019 年 4 月，经公司第三届董事会第九次会议决议，公司决定投资 960 万元，收购其 51%的股份，其注册资本为 2000 万元。该事项已在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上予以公告，索引见公司 2019-009~011 公告内容。2019 年 11 月，经公司第三届董事会第十六次会议决议，为了提高资金利用效率，公司与贾相忠、康越协商同意，股东同比例减资，将润天远景的注册资本减少至 1,460 万元。索引见公司 2019-033、2019-035 公告，工商手续已经办理完毕。

2019 年度该公司营业收入总额 7,956,967.52 元，营业总成本 4,375,604.29 元，净利润-457,767.58 元。

3、北京红山世纪科技有限公司，于 2012 年 3 月 16 日注册成立，注册资本人民币为 585.45 万元。经营范围：计算机软件技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机技术培训（不得面向全国招生）；计算机系统服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（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。）法定代表人：张玉昆，股东为张玉昆、李群等 7 位自然人，北京红山开拓科技中心（有限合伙）、深圳市华美莹投资咨询有限公司、盈富泰克创业投资有限公司、IPV 资本有限公司、北京金信润天信息技术股份有限公司。公司共投资 1000 万元，持股比例为 7.14%。

该公司于 2018 年度因为经营困难处于停业状态，根据会计准则，公司 2018 年度已对红山世纪公司已投入的资金 1000 万元做资产减值处理，至报告披露日，其日常经营尚未恢复。

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

会计政策变更的内容和原因	备注
中华人民共和国财政部 2017 年陆续修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。在金融资产分类与计量方面，新金融准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价	根据新旧准则衔接规定，本公司自 2019 年 1 月 1 日起按新准则要求进行会计报表披露，不涉及追溯调整 2018 年度可比财务数据，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。

<p>值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，具有前瞻性地计提金融资产减值准备。</p>	
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号，通知适用于执行企业会计准则的企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。</p>	<p>本公司根据通知要求对财务报表格式和部分科目列示进行了调整。</p>
<p>根据财会(2019)8 号《关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知》和财会(2019)9 号《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易</p>	<p>本公司管理层认为，此准则的采用未对本公司财务报告产生影响。</p>
<p>2、主要会计估计变更说明 无</p>	

三、 持续经营评价

报告期内，公司商业模式及主营业务未发生变化，所处行业属于国家鼓励的软件和信息技术服务业，不存在政策风险；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍及客户资源稳定；不存在对外担保或未决诉讼等或有事项，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。综上，公司具有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 客户集中的风险

公司主要收入来自于金融行业。对金融行业的依赖程度较高，若未来金融行业发生不利变化或客户对信息化建设的投资规模大幅下降，都将对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司加深与新老客户的粘合度，重点培育新业务领域、新客户的开发；公司整合优化公司的产品服务体系，加大对中小银行及其它行业用户的开拓和服务力度等多种措施以的应对该风险。报告期内，公司继续加大技术培训的投入，形成了校企培训、认证培训、就业培训三大教育业务块，公司与新华三、深信服、华为等知名厂商合作，成为其授权的培训机构，建立五大类认证课程和 ICT 工程师、Linux 运维、智安全工程师三大类就业课程，并成功入选国家教育部 2019 年第一批产学合作、协同育人项目，面对全国高等院校发布教学内容和课程体系改革 10 项、师资培训 10 项、实践条件及实践基地建设 20 项，涉及网络工程、大数据、云计算、信息安全四大方向，已陆续与武汉信息传播职业技术学院

签署校企合作专业共建协议，并助力武汉信息传播职业技术学院成为新华三 H3C 网络学院、ATAC 授权考试中心，公司将持续探索与高校的深度合作模式，形成新的业务生态。

2、毛利率降低的风险

公司成熟市场竞争的进一步加剧导致产品的毛利率基本透明，以及客户采购模式的变化，可能导致公司面临综合毛利率水平下降的风险。

应对措施：公司加强同主流厂商的合作，获取相关的商务资质，降低商务成本。报告期内获得锐捷行业白金、五星级服务商、华为金牌经销商、华为数通及安全服务合作伙伴五钻认证服务商、浪潮钻石 IVR 增值合作伙伴等高价值商务资质；同时，根据公司的三年的战略布局，对项目进行筛选和分级，加强对项目过程的监控，节约项目成本，提高项目毛利。

3、技术更新的风险

公司从事的 IT 基础设施集成服务和运维服务、软件开发，其服务对象具有技术更新速度快的特点，因此如果不能及时掌握并运用相应的新技术，拥有核心竞争力的产品，将对公司的市场竞争力和持续发展产生不利的影响。

应对措施：在报告期内，公司投资润天远景公司，扩充软件人员队伍，取得了 CMMI3 认证，提升了软件开发服务能力；公司技术中心根据现有市场的技术情况和发展趋势，定期组织进行技术积累和产品培训，不断研究整合，为客户提供满足需求的解决方案和产品。

4、公司治理和管理的风险

随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。对公司在采购供应、营销服务、信息传递、人员管理、资金管理等方面及对分公司、子公司管理都提出了更高的要求。如果公司不能及时提升管理水平，将面临管理不善导致的管理风险。

应对措施：公司对内部架构进行整理，对业务重复的部门进行整合，提高效率。严格遵守内部控制制度，按照 ISO9001、ISO20000 以及 ISO27000、CMMI3 管理标准要求，对公司经营活动、项目实施和软件开发过程进行管理；我们将在公司经营过程中坚持持续改进、整合我们的管理体系，完善内部控制机制，尽最大努力降低因公司规模扩大而带来的治理风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	60,000,000.00	20,800,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	100,000,000.00	55,000,000.00
6. 其他	0.00	0.00
合计	170,000,000.00	75,800,000.00

公司于 2018 年 12 月 29 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于预计 2019 年度公司日

常性关联交易事项的议案》，并于 2019 年 1 月 17 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过该议案。

2019 年发生的日常性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
控股股东、实际控制人林珂、董事门保丰胞妹门保英	控股股东林珂、董事门保丰胞妹以个人房产及公司应收账款余额为抵押，向北京中关村科技融资担保有限公司申请反担保授信，向邮储银行北京海淀区支行贷款。	20,000,000.00	是
控股股东、实际控制人林珂、董事门保丰胞妹门保英	以股东林珂及关联方门保英名下的房产以及本公司全部应收账款余额向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，并由控股股东林珂承担个人连带保证责任，在北京金融资产交易所发行的“北京金融资产交易所债权融资计划（非公开定向债务融资）”	30,000,000.00	是
控股股东、实际控制人林珂	控股股东林珂以个人无限连带责任为承诺，以本公司所拥有的 4 套房产，向北京首创融资担保有限公司申请抵押反担保，向中国工商银行股份有限公司北京地安门支行申请的贷款。	5,000,000.00	是
控股股东、实际控制人林珂	借款给公司补充流动资金。	3,500,000.00	是
持股 5%以上股东、董事门保丰	借款给公司补充流动资金。	2,800,000.00	是
董事、持股 5%以上股东门保丰配偶	借款给公司补充流动资金。	12,500,000.00	是
董事、财务总监张晓会	借款给公司补充流动资金。	2,000,000.00	是
合计	-	75,800,000.00	-

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
林珂、门保丰	以其直系亲属的房产为抵押，为公司向银行申请贷款	50,000,000.00	0.00	已事前及时履行	2019 年 12 月 13 日

注：公司向邮储银行北京海淀区支行贷款 2000 万元，已于 2020 年 1 月到期还贷，续贷已于 2020 年 3

月到账；公司在北京金融资产交易所发行的“北京金融资产交易所债权融资计划（非公开定向债务融资）”3000万元，已于2020年5月到期偿还，续贷已于2020年6月到账。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

该笔偶发性关联交易是两名董事直系亲属提供为公司提供担保贷款的配套担保措施，主要为缓解公司资金紧张的问题。上述关联方以个人资产无偿为公司通过北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，向中国邮政储蓄银行股份有限公司中关村支行和北京银行股份有限公司东升科技园支行申请续贷总额5000万元的贷款，不存在损害公司及股东利益的情况。该事项分别于2019年12月11日召开的公司第三届董事会第十七次会议和2019年12月30日召开的2019年第四次临时股东大会审议通过，并在全国中小企业股份转让系统平台上予以披露，公告编号为：2019-037、2019-040、2019-042。

（四） 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	2012年9月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2012年9月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2012年9月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2012年9月21日	-	挂牌	其他承诺（诚信承诺）	向全国中小企业股份转让系统承诺遵纪守法、勤勉尽责	正在履行中
董监高	2012年9月21日	-	挂牌	限售承诺	在公司任职期间每年转让的股份不超过其所有公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

在申请挂牌时，公司的控股股东、董事、监事及高级管理人员签署《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺的事项。具体内容如下：

公司未来的主营业务为行业应用软件开发、计算机信息系统集成及相关服务业务。除已经公开披露的情形外，本人未控制任何与公司存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与公司相同或类似的产品或业务；本人与公司不存在同业竞争。

作为公司的控股股东、实际控制人期间，担任公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员期间，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机

构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得与公司存在同业竞争关系经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该类经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期，上述人员均履行了该承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员关于诚信的承诺

公司董事和监事、高级管理人员签署《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》，公司董事、监事、高级管理人员已经出具个人诚信状况承诺。公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规处于调查之中尚无定论的情形；报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

3、股份锁定的承诺

《公司法》第 142 条“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职本公司期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”和《公司章程》第 27 条“公司的股份可以依法转让。发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年以内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份”。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均遵守了相关承诺

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	履约保函保证金	质押	2,623,095.00	0.50%	根据客户要求,支付一定比例的履约保函。
应收账款	保证借款	抵押	219,075,399.02	41.75%	以本公司应收账款余额为抵押,通过北京中关村科技融资担保有限公司担保:①向邮储银行中关村支行贷款 2000 万元。②向北京银行中关村海淀园支行发行《北京金融资产交易所债权融资计划(非公开定向债务融资)》3000 万元,期限 3 年。
固定资产	借款抵押	抵押	6,779,279.29	1.29%	以自有房产提供抵

					押，向工商银行地安门支行贷款 500 万元。
总计	-	-	228,477,773.31	43.54%	-

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	49,287,093	61.61%	1,653,424	50,940,517	63.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,766,060	4.71%	1,200,000	4,966,060	6.21%	
	董事、监事、高管	8,169,490	10.21%	1,517,000	9,686,490	12.11%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,712,907	38.39%	-1,653,424	29,059,483	36.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,098,182	20.12%	-1,200,000	14,898,182	18.62%	
	董事、监事、高管	30,310,483	38.39%	-1,653,424	29,059,483	36.32%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-	
普通股股东人数							44

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林珂	19,864,242	0	19,864,242	24.83%	14,898,182.00	4,966,060.00
2	门保丰	8,959,854	0	8,959,854	11.20%	6,719,891.00	2,239,963.00
3	高慧晶	6,484,848	266,000	6,750,848	8.44%	5,063,136.00	1,687,712.00
4	李春林	6,464,000	0	6,464,000	8.08%	0	6,464,000.00
5	徐弘	6,400,000	0	6,400,000	8.00%	0	6,400,000.00
6	张志勇	3,200,000	0	3,200,000	4.00%	0	3,200,000.00
7	丁涛	2,795,637	0	2,795,637	3.49%	0	2,795,637.00
8	张亨文	1,317,213	1,334,000	2,651,213	3.31%	0	2,651,213.00
9	万长庚	2,624,000	0	2,624,000	3.28%	0	2,624,000.00
10	胡宏剑	2,403,152	0	2,403,152	3.00%	0	2,403,152.00
合计		60,512,946	1,600,000	62,112,946	77.63%	26,681,209.00	35,431,737.00
普通股前十名股东间相互关系说明：上述个人股东相互之间无关系。							

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

林珂，男，1966年5月出生，中国籍，新西兰永久居留权，本科学历，1988年毕业于合肥工业大学物理专业，获工学学士学位。1988年至1991年，就职于北京自动化技术研究所，任助理工程师；1991年至1997年，就职于北京瑞泰克计算机技术有限公司，任总经理；1997年至2001年，就职于金科集团，任金融行业部总经理；2001年至今，就职于公司，历任任董事长兼总经理、法定代表人，现为公司法人、董事长；2008年3月至2013年，任厦门金科润天信息技术有限公司执行董事职务，公司法定代表人；2010年7月至今，任福建天之手咨询有限公司董事职务；2010年5月至今，任江苏天之手投资管理有限公司执行董事职务，公司法定代表人；2016年7月至今，任北京红山世纪科技有限公司董事。

林珂为公司控股股东和实际控制人，在报告期内无变化。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2019年9月5日	-	1.06	8,888,889	不适用	9,422,200.00	0	0	0	0	0

报告期内，本次股票发行的发行方案和发行方案的修订案已经履行完毕董事会和股东大会审议的程序，尚未发布认购公告，截止到本报告披露日，本次发行处于暂停状态。

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

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续期间		是否违约
					起始日期	终止日期	
不适用	不适用	债权融资	30,000,000.00	5.48%	2017年5月25日	2020年5月25日	否
合计	-	-	30,000,000.00	-	-		-

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	北京银行地安门支行	银行借款	5,000,000.00	2019年4月12日	2020年3月24日	4.35%
2	保证借款	邮储银行海淀区支行	银行借款	20,000,000.00	2019年1月25日	2020年1月24日	5.22%
合计	-	-	-	25,000,000.00	-	-	-

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	
林珂	董事长	男	1966年5月	本科	2018年3月28日	2021年3月27日	是
门保丰	董事、总经理	男	1965年10月	本科	2018年3月28日	2021年3月27日	是
金结	董事、副总、董秘	女	1970年3月	本科	2018年3月28日	2021年3月27日	是
张晓会	董事、财务总监	女	1972年8月	本科	2018年3月28日	2021年3月27日	是
杜飞	董事	男	1981年8月	本科	2018年3月28日	2021年3月27日	是
高慧晶	监事会主席	女	1979年12月	本科	2018年7月4日	2021年7月3日	是

郑旭钟	监事	男	1979年8月	本科	2018年7月4日	2021年7月3日	是
于嘉	职工监事	女	1990年1月	本科	2018年7月4日	2021年7月3日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

上述人员与控股股东、实际控制人林珂之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
林珂	董事长	19,864,242	0	19,864,242	24.83%	0
门保丰	董事、总经理	8,959,854	0	8,959,854	11.20%	0
金结	董事、副总、董秘	1,850,909	0	1,850,909	2.31%	0
张晓会	董事、财务总监	1,004,970	0	1,004,970	1.26%	0
杜飞	董事	242,424	0	242,424	0.30%	0
高慧晶	监事会主席	6,484,848	266,000	6,750,848	8.44%	0
郑旭钟	监事	72,726	0	72,726	0.09%	0
于嘉	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	38,479,973	266,000	38,745,973	48.43%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	16	19
生产人员	-	
销售人员	24	28
技术人员	202	271
财务人员	6	7
员工总计	248	325

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	3
本科	198	265
专科	46	55
专科以下	2	2
员工总计	248	325

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
黄伟忠	无变动	总工程师	606,400	0	606,400
孙岳	无变动	销售经理	363,637	0	363,637

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
----	-----

年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
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

注：2019年9月3日经公司第三届董事会第十二次会议和2019年9月21日公司2019年第二次临时股东大会审议通过，制定了《北京金信润天信息技术股份有限公司募集资金管理制度》，并在全中国中小企业股份转让系统平台上予以披露，公告编号为：2019-021。

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对董监高及重要人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对《公司章程》相关内容进行修改：

序号	修订条款	修订内容	会议名称	会议日期	会议编号	备注
1	第 52 和 160 条	修改股东大会通知方式	第三届董事会第六次会议、2019 年第一次临时股东大会决议	2018/12/19 2019/1/17	2018-032/034 2019-001	无
2	第 12 条	增加经营范围	第三届董事会第十四次会议、2019 年第三次临时股东大会	2019/10/25 2019/11/14	2019-027/030 2019-036	无

			决议			
--	--	--	----	--	--	--

（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	11	审议并通过下列议案：《2018年年度报告》《2019年半年度报告》等相关议案；追加审议偶发关联交易的议案；以个人资产向银行贷款的议案；预计2020年度日常性关联交易、委托理财等议案；修改公司章程的议案；变更会计师事务所的议案；股票发行及发行方案（修订版）的议案、股票认购协议及关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉的补充协议的议案、〈股票认购协议〉文本（修订后）的议案、修改公司章程、签订募集资金三方监管协议、授权董事会全权办理本次股票发行、募集资金管理制度议案；设立全资子公司武汉市润天教育职业培训学校的议案；收购润天远景公司股份及出售润天远景股份、终止出售润天远景股份的议案及润天远景公司减资的议案。
监事会	2	审议并通过下列议案：2018年年度报告和2019年半年度报告等相关事项。
股东大会	5	审议通过了以下议案：预计2019年度公司日常性关联交易事项及委托理财的议案；2018年度报告及相关内容的议案和追加审议偶发关联交易的议案；修改公司章程的议案；变更会计师事务所的议案；偶发关联交易与2020年预计的日常性关联交易的议案；股票发行及发行方案（修订版）的议案、股票认购协议及关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议〉的补充协议的议案、〈股票认购协议〉文本（修订后）的议案、修改公司章程、签订募集资金三方监管协议、授权董事会全权办理本次股票发行、募集资金管理制度议案。

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、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的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

1、业务独立情况

公司独立从事各项经营业务，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售和服务体系，从项目的研发、投标及销售、服务不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有独立的著作权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖和受制于控股股东和任何其他关联企业。

2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的经营设施、非专利技术等有形或无形资产，公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构独立情况

公司与控股股东及其他关联企业的办公机构和经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况。公司所有机构均根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《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制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司需按照国家法律、法规及中国证监会关于上市公司的要求，进一步完善和强化法人治理结构，分别于2013年和2014年根据《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规及规范性文件制订了上市后适用的《信息披露制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》。公司不断健全信息披露管理制度，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，严格遵守了公司已经制定的各项信息披露管理制度，执行情况良好，报告期内未发生年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	XYZH/2020BJA190120
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 6 月 18 日
注册会计师姓名	张吉文 黎苗青
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	180,000.00 元

北京金信润天信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京金信润天信息技术股份有限公司（以下简称润天股份公司）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，公允反映了润天股份公司 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，我们独立于润天股份公司，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

润天股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括润天股份公司 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，管理层负责评估润天股份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润天股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督润天股份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，就可能导致对润天股份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润天股份公司不能持续经营。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张吉文（项目合伙人）

中国北京

中国注册会计师：黎苗青

日期：2020年6月18日

一、 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	58,049,367.96	20,733,967.58
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	六、2	38,844,449.95	2,300,274.00
应收账款	六、3	198,445,234.04	181,685,705.14
应收款项融资			
预付款项	六、4	4,633,100.66	10,900,436.72
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	8,824,770.48	10,499,227.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	194,449,141.42	32,571,309.76
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	13,941.85	128,951.28
流动资产合计		503,260,006.36	258,819,871.71
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	六、8		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、9	8,980,768.73	9,791,440.85
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	7,642,753.53	1,035,189.81
开发支出			
商誉	六、11	4,435,121.74	
长期待摊费用	六、12	360,266.98	164,004.26
递延所得税资产	六、13	37,208.66	
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,456,119.64	10,990,634.92
资产总计		524,716,126.00	269,810,506.63
流动负债：			

短期借款	六、14	25,000,000.00	37,000,000.00
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、15	285,972,922.58	78,312,083.25
预收款项	六、16	62,659,508.55	5,558,160.09
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、17	7,710,715.23	1,190,265.14
应交税费	六、18	2,659,548.41	17,592,887.05
其他应付款	六、19	14,514,021.99	18,904,093.64
其中：应付利息	六、19.1	20,754.65	225,162.96
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	六、20	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		428,516,716.76	158,557,489.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、21	0.00	30,000,000.00
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	1,957,915.51	41,591.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,957,915.51	30,041,591.34
负债合计		430,474,632.27	188,599,080.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	80,000,000.00	80,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	2,460,161.34	2,460,161.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	5,841,668.20	5,728,611.44
一般风险准备			
未分配利润	六、25	3,337,423.75	-6,977,346.66
归属于母公司所有者权益合计		91,639,253.29	81,211,426.12
少数股东权益		2,602,240.44	
所有者权益合计		94,241,493.73	81,211,426.12
负债和所有者权益总计		524,716,126.00	269,810,506.63

法定代表人：林珂

主管会计工作负责人：门保丰

会计机构负责人：张晓会

(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		55,195,801.96	20,411,568.19
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		38,844,449.95	2,300,274.00
应收账款	十五、1	195,390,105.34	181,014,747.13
应收款项融资			
预付款项		5,070,931.72	7,225,757.63
其他应收款	十五、2	8,710,703.38	10,498,682.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		194,406,420.77	32,506,179.53
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		536.23	72,947.08
流动资产合计		497,618,949.35	254,030,155.97
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	十五、3	12,446,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,931,923.14	9,777,521.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		242,753.53	1,035,189.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		360,266.98	164,004.26
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,980,943.65	15,976,715.66
资产总计		519,599,893.00	270,006,871.63
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	37,000,000.00
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		285,826,547.90	78,006,783.10
预收款项		62,242,575.05	5,240,537.69
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,658,996.75	1,190,265.14
应交税费		2,218,981.56	17,592,676.36
其他应付款		14,405,166.74	18,992,293.64
其中：应付利息		20,754.65	225,162.96
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		30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		426,352,268.00	158,022,555.93
非流动负债：			

长期借款			30,000,000.00
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		107,915.51	150,282.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		107,915.51	30,150,282.12
负债合计		426,460,183.51	188,172,838.05
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,460,161.34	2,460,161.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,841,668.20	5,728,611.44
一般风险准备			
未分配利润		4,837,879.95	-6,354,739.20
所有者权益合计		93,139,709.49	81,834,033.58
负债和所有者权益合计		519,599,893.00	270,006,871.63

法定代表人：林珂

主管会计工作负责人：门保丰

会计机构负责人：张晓会

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	六、26	633,573,303.70	477,626,939.43
其中：营业收入	六、26	633,573,303.70	477,626,939.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		619,991,255.27	486,983,691.38
其中：营业成本	六、26	557,888,683.28	429,206,573.07
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、27	75,867.52	1,191,874.13
销售费用	六、28	14,036,374.40	12,499,871.91
管理费用	六、29	15,688,643.30	13,305,131.21
研发费用	六、30	29,094,275.28	26,305,702.95
财务费用	六、31	3,207,411.49	4,474,538.11
其中：利息费用		3,283,282.23	3,826,533.73
利息收入		64,502.54	625,449.49
加：其他收益	六、32	139,145.26	67,993.96
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	30,381.49	349,226.28
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）	六、34	-4,108,226.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、35		-17,482,121.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,643,349.15	-26,421,652.79
加：营业外收入	六、36	412,378.78	507,016.29
减：营业外支出	六、37	19,639.05	190,776.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,036,088.88	-26,105,413.43
减：所得税费用	六、38	-101,174.13	1,618,733.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,137,263.01	-27,724,147.27
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）		10,137,263.01	-27,724,147.27
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）		-290,564.16	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,427,827.17	-27,724,147.27
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
(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			
(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		10,137,263.01	-27,724,147.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,427,827.17	-27,724,147.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-290,564.16	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十七、2	0.13	-0.35
(二) 稀释每股收益（元/股）	十七、2	0.13	-0.35

法定代表人：林珂

主管会计工作负责人：门保丰

会计机构负责人：张晓会

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十五、4	614,908,634.64	464,502,206.26
减：营业成本	十五、4	543,001,585.11	417,059,388.96
税金及附加		-20,481.64	1,166,588.03
销售费用		13,353,863.35	12,499,871.91
管理费用		14,045,308.79	12,343,179.13
研发费用		26,357,975.87	26,305,702.95
财务费用		3,203,062.13	4,472,391.77
其中：利息费用		3,283,282.23	3,826,533.73
利息收入		63,125.31	624,479.27
加：其他收益			61,025.64

投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	30,381.49	253,499.86
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）		-3,979,481.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-17,462,825.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,018,220.59	-26,493,216.70
加：营业外收入		258,270.20	483,842.86
减：营业外支出		13,181.49	190,768.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,263,309.30	-26,200,141.90
减：所得税费用		-42,366.61	1,712,100.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,305,675.91	-27,912,242.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,305,675.91	-27,912,242.15
（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		11,305,675.91	-27,912,242.15
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：林珂

主管会计工作负责人：门保丰

会计机构负责人：张晓会

(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		721,291,288.92	535,290,331.92
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		212,092.34	61,025.64
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	14,432,582.33	12,617,502.77
经营活动现金流入小计		735,935,963.59	547,968,860.33
购买商品、接受劳务支付的现金		577,619,251.75	483,983,810.55
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		53,059,297.20	39,714,041.03
支付的各项税费		11,803,689.82	6,760,536.08
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	22,905,302.89	21,677,037.25
经营活动现金流出小计		665,387,541.66	552,135,424.91
经营活动产生的现金流量净额		70,548,421.93	-4,166,564.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,000,000.00	32,800,000.00
取得投资收益收到的现金		30,381.49	14,189.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,499.03	
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		48,142,880.52	32,814,189.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		934,438.86	1,215,810.73

的现金			
投资支付的现金		47,860,854.74	32,800,000.00
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		7,404,623.72	
支付其他与投资活动有关的现金	六、39		65,888.52
投资活动现金流出小计		56,199,917.32	34,081,699.25
投资活动产生的现金流量净额		-8,057,036.80	-1,267,509.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,000,000.00	37,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39	29,014,240.00	
筹资活动现金流入小计		57,014,240.00	37,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,487,690.54	3,805,248.94
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	六、39	30,541,187.78	1,363,724.12
筹资活动现金流出小计		74,028,878.32	54,168,973.06
筹资活动产生的现金流量净额		-17,014,638.32	-17,168,973.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,368.24	
五、现金及现金等价物净增加额		45,443,378.57	-22,603,047.62
加：期初现金及现金等价物余额		9,982,894.39	32,585,942.01
六、期末现金及现金等价物余额		55,426,272.96	9,982,894.39

法定代表人：林珂

主管会计工作负责人：门保丰

会计机构负责人：张晓会

(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		702,397,240.85	520,345,118.71
收到的税费返还		72,947.08	61,025.64
收到其他与经营活动有关的现金		14,233,719.62	12,230,822.06
经营活动现金流入小计		716,703,907.55	532,636,966.41
购买商品、接受劳务支付的现金		569,315,172.11	469,223,835.08
支付给职工以及为职工支付的现金		47,355,158.96	39,270,034.91
支付的各项税费		10,208,117.25	6,595,099.39
支付其他与经营活动有关的现金		21,695,297.65	27,691,260.52
经营活动现金流出小计		648,573,745.97	542,780,229.90
经营活动产生的现金流量净额		68,130,161.58	-10,143,263.49

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,000,000.00	39,100,000.00
取得投资收益收到的现金		30,381.49	13,499.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,499.03	-
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		48,142,880.52	39,113,499.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		908,199.86	1,215,810.73
投资支付的现金		48,000,000.00	32,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,404,623.72	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,312,823.58	33,575,810.73
投资活动产生的现金流量净额		-8,169,943.06	5,537,689.13
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		28,000,000.00	37,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,014,240.00	
筹资活动现金流入小计		57,014,240.00	37,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	49,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,487,690.54	3,805,248.94
支付其他与筹资活动有关的现金		30,541,187.78	1,363,724.12
筹资活动现金流出小计		74,028,878.32	54,168,973.06
筹资活动产生的现金流量净额		-17,014,638.32	-17,168,973.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,368.24	
五、现金及现金等价物净增加额		42,912,211.96	-21,774,547.42
加：期初现金及现金等价物余额		9,660,495.00	31,435,042.42
六、期末现金及现金等价物余额		52,572,706.96	9,660,495.00

法定代表人：林珂

主管会计工作负责人：门保丰

会计机构负责人：张晓会

(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	80,000,000.00				2,460,161.34				5,728,611.44		-6,977,346.66		81,211,426.12
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00		0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				2,460,161.34				5,728,611.44		-6,977,346.66		81,211,426.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								113,056.76		10,314,770.41	2,602,240.44		13,030,067.61
（一）综合收益总额										10,427,827.17	-290,564.16		10,137,263.01
（二）所有者投入和减少资本											2,892,804.60		2,892,804.60
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												2,892,804.60	2,892,804.60
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积								113,056.76		-113,056.76			0
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	80,000,000.00				2,460,161.34			5,841,668.20		3,337,423.75	2,602,240.44	94,241,493.73	

项目	2018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	80,000,000.00				2,460,161.34				5,729,632.55		20,746,800.61		108,936,594.50
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00		0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				2,460,161.34				5,729,632.55		20,746,800.61		108,936,594.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-1,021.11		-27,724,147.27		-27,725,168.38
（一）综合收益总额											-27,724,147.27		-27,724,147.27
（二）所有者投入和减少资本									-1,021.11				-1,021.11
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	80,000,000.00				2,460,161.34				5,728,611.44		-6,977,346.66		81,211,426.12

法定代表人：林珂

主管会计工作负责人：门保丰

会计机构负责人：张晓会

(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	80,000,000.00				2,460,161.34				5,728,611.44		-6,354,739.20	81,834,033.58
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				2,460,161.34				5,728,611.44		-6,354,739.20	81,834,033.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								113,056.76			11,192,619.15	11,305,675.91
（一）综合收益总额											11,305,675.91	11,305,675.91
（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								113,056.76			-113,056.76	0.00

1. 提取盈余公积									113,056.76		-113,056.76	0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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	80,000,000.00				2,460,161.34				5,841,668.20		4,837,879.95	93,139,709.49

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	80,000,000.00				2,460,161.34				5,728,611.44		21,557,502.95	109,746,275.73
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00			0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				2,460,161.34				5,728,611.44		21,557,502.95	109,746,275.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-27,912,242.15	-27,912,242.15
（一）综合收益总额											-27,912,242.15	-27,912,242.15
（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	80,000,000.00				2,460,161.34				5,728,611.44		-6,354,739.20	81,834,033.58

法定代表人：林珂

主管会计工作负责人：门保丰

会计机构负责人：张晓会

三、财务报表附注

一、公司的基本情况

1. 公司概况

- (1) 公司名称：北京金信润天信息技术股份有限公司
- (2) 法定代表人：林珂
- (3) 注册资本：人民币 8,000.00 万元
- (4) 公司于 2012 年 9 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代“430137”， 证券简称“润天股份”
- (5) 公司注册地址：北京市海淀区阜外亮甲店 1 号恩济西园产业园 15 号楼 B 座 303

2. 公司历史沿革概况

北京金信润天信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）的前身是北京金科润天信息技术有限公司。北京金科润天信息技术有限公司系 2001 年 8 月 23 日由门保英、林珂、刘荣华、白郁、林瑞雪、曲敢等自然人股东共同出资设立的有限责任公司，公司注册资本人民币 50.00 万元，实收资本 50.00 万元，其中门保英出资 25.00 万元、林珂出资 11.00 万元、刘荣华出资 6.00 万元、白郁出资 6.00 万元、林瑞雪出资 1.00 万元、曲敢出资 1.00 万元。2001 年 8 月 14 日，经北京律华会计师事务所出具律华验字(2001)191 号验资报告验证。

2002 年至 2011 年 11 月期间，本公司经过历次股东变更及增资，注册资本由 50.00 万元增加至 3,300.00 万元。

2012 年 5 月 18 日，北京金科润天信息技术有限公司召开股东大会，全体股东一致同意以 2012 年 3 月 31 日为改制基准日，以经审计的净资产 56,710,161.34 元（北京兴华会计师事务所有限责任公司出具[2012]京会兴审字第 04013623 号审计报告）按 1.718489:1 的比例折合股本 3,300.00 万股。北京金科润天信息技术有限公司变更为北京金信润天信息技术股份有限公司。本公司净资产扣除股本后的余额 23,710,161.34 计入资本公积，由全体股东按股权比例共享。北京兴华会计师事务所有限责任公司出具[2012]京会兴验字第 04010090 号验资报告验证。

2013 年 9 月 3 日，本公司根据 2013 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，由资本公积转增股本 17,000,000.00 元，资本公积转增股本后，本公司股本变更为 50,000,000.00 元。中兴财光华会计师事务所有限责任公司出具中兴财光华审验字[2013]第 7019 号验资报告验证。

2017 年 6 月 20 日，经公司 2016 年年度股东大会审议通过，公司以总股本 50,000,000 股为基数，以未分配利润向股东每 10 股送 6 股（含税），本次派送红股后，公司总股本增加至

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

80,000,000.00元。

截至2019年12月31日，公司股本为80,000,000.00元。

二、合并财务报表范围

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团2019年度合并范围的变化详见本附注七“合并范围的变化”。

三、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

本集团正常经营且期后回款正常，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

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

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司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。

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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

本公司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。

7. 现金及现金等价物

本公司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。

8. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本公司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。

本公司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。

本公司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。

本公司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其他综合收益的金融资产。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。本公司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。

本公司在非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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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，本公司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，本公司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，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，包括借款、应付账款、其他应付款等，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，本公司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。

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。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司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

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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。本公司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。

（4）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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公司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。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司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，本公司计入当期损益。

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，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具减值

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内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是否显著增加的判断标准

本公司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和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，如果本公司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。除非本公司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，本公司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。

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司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，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对金融资产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。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

9. 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、8. 金融资产和金融负债。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收票据单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行	不计提预期信用损失
商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	参照应收款项计提预期信用损失方法

10. 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、8. 金融资产和金融负债。

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方款项（组合1）	无收回风险	不计提预期信用损失
账龄组合（组合2）	账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	违约损失率（%）
1年以内	3
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

预期信用损失计量。本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，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”。

11. 其他应收款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、10. 金融资产和金融负债。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
其他组合（组合1）	押金、保证金及无收回风险的合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备
账龄组合（组合2）	账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	违约损失率（%）
1年以内	3
1-2年	10
2-3年	30

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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	违约损失率（%）
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，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“其他应收款”。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”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司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，计算预期信用损失。

12. 存货

本公司将存货分为原材料、库存商品、在产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；发出时按个别计价。

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。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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。

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。

本公司对子公司投资采用成本法核算。

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。

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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。

14. 固定资产

本公司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公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、办公设备、电子设备、运输设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司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	房屋建筑物	20	5.00	4.75
2	办公设备	5	5.00	19.00
3	电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
4	运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75

本公司于每年年度终了，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。

15. 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。

16. 无形资产

本公司无形资产为软件、软件著作权等，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。

软件、软件著作权按预计使用年限、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。

本公司无使用年限不确定的无形资产。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、商誉、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

出现减值的迹象如下：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费。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。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴等，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，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。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。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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。

21. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入和专业服务收入，收入确认政策如下：

（1）商品销售收入

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

公司确认产品的销售收入须同时满足下列具体标准：

①将产品运至客户指定或产品销售合同规定的地点，如需安装调试的产品，按合同规定完成安装调试；

②客户内部工程管理部门和合同管理部门对上述产品已验收并接收。

（2）提供劳务收入

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

本公司确认提供劳务收入的具体标准：

根据合同约定，在合同约定期间内按期平均确认收入。

22. 政府补助

本公司的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，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，本公司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，在相关资产使用寿命内按照平均分配计入当期损益。

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

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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。

本公司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。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

24. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。

本公司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。

25. 其他重要的会计政策和会计估计

无

26. 会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
中华人民共和国财政部2017年陆续修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企	根据新旧准则衔接规定，本公司自

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

会计政策变更的内容和原因	备注
业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。在金融资产分类与计量方面，新金融准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，具有前瞻性地计提金融资产减值准备。	2019年1月1日起按新准则要求进行会计报表披露，不涉及追溯调整2018年度可比财务数据，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。
财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号，通知适用于执行企业会计准则的企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。	本公司根据通知要求对财务报表格式和部分科目列示进行了调整。
根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易	本公司管理层认为，此准则的采用未对本公司财务报告产生影响。

说明：

1) 本公司于2019年1月1日起执行新金融工具准则首次执行日前后金融资产分类对比表：

2018年12月31日（变更前）		2019年1月1日（变更后）	
项目	计量类型	项目	计量类型
应收票据	摊余成本	应收票据	摊余成本
应收账款	摊余成本	应收账款	摊余成本
其他应收款	摊余成本	其他应收款	摊余成本
可供出售金融资产	以成本计量 （权益工具）	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

2) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

合并报表

受影响的项目	于2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	于2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值	影响数
应收票据		2,300,274.00	2,300,274.00	2,300,274.00
应收账款		181,685,705.14	181,685,705.14	181,685,705.14

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

受影响的项目	于2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	于2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值	影响数
应收票据及应收账款	183,985,979.14	-183,985,979.14		-183,985,979.14
可供出售金融资产				
其他权益工具投资				

母公司报表

受影响的项目	于2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	于2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值	影响数
应收票据		2,300,274.00	2,300,274.00	2,300,274.00
应收账款		181,014,747.13	181,014,747.13	181,014,747.13
应收票据及应收账款	183,315,021.13	-183,315,021.13		-183,315,021.13
可供出售金融资产				
其他权益工具投资				

(2) 重要会计估计变更

本集团在报告期内不存在重要的会计估计变更。

27. 重大会计判断和会计估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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

（3）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（5）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项	16.00%、13.00%、6.00%

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

税种	计税依据	税率
	税额后,差额部分为应交增值税。	
城市维护建设税	按应缴纳的增值税计征。	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征。	25.00%、15.00%

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率。根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%，根据《财政部、税务总局、海关总署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]39号）规定，上述税率自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

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
北京金信润天信息技术股份有限公司	15.00%
北京润天远景科技有限公司	25.00%
江苏金信润天信息技术有限公司	25.00%

2. 税收优惠

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司的子公司北京润天远景科技有限公司销售自主开发软件，符合上述增值税即征即退政策。

本公司为高新技术企业，2018年9月10日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的证书编号GR201811003736《高新技术企业证书》，证书有效期为三年，自2018年至2020年企业所得税税率为15%。

六、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
库存现金	60,765.96	67,642.10
银行存款	57,845,507.00	9,915,252.29
其他货币资金	143,095.00	10,751,073.19

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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
合计	58,049,367.96	20,733,967.58

注：截至2019年12月31日，本公司使用权受到限制的货币资金为人民币2,623,095.00元（2018年12月31日：10,751,073.19元），具体如下：（1）福建中行向本公司福建分公司采购机器设备，因暂未到货冻结银行存款2,480,000.00元，该笔款项已于2020年3月解除受限；（2）本公司以143,095.00元与北京银行中关村支行为项目提供100%保证金担保，到期时间为2022年12月4日。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	666,616.00	208,954.00
商业承兑汇票	38,177,833.95	2,091,320.00
合计	38,844,449.95	2,300,274.00

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	40,414,957.72	
商业承兑汇票	2,452,607.00	
合计	42,867,564.72	

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：无风险银行承兑票据组合	666,616.00	1.67			666,616.00
商业承兑汇票组合	39,358,591.70	98.33	1,180,757.75	3.00	38,177,833.95
合计	40,025,207.70	100.00	1,180,757.75		38,844,449.95

(续表)

类别	年初余额
----	------

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：无风险银行承兑票据组合	208,954.00	8.84			208,954.00
商业承兑汇票组合	2,156,000.00	91.16	64,680.00	3.00	2,091,320.00
合计	2,364,954.00	100.00	64,680.00		2,300,274.00

(4) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

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	
商业承兑汇票	64,680.00	1,116,077.75			1,180,757.75
合计	64,680.00	1,116,077.75			1,180,757.75

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	219,075,399.02	100.00	20,630,164.98	9.42	198,445,234.04
其中：账龄组合	219,075,399.02	100.00	20,630,164.98	9.42	198,445,234.04
合计	219,075,399.02	100.00	20,630,164.98	9.42	198,445,234.04

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	199,577,785.58	100.00	17,892,080.44	8.96	181,685,705.14
其中：账龄组合	199,577,785.58	100.00	17,892,080.44	8.96	181,685,705.14
合计	199,577,785.58	100.00	17,892,080.44	8.96	181,685,705.14

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	179,577,396.52	5,387,321.90	3.00
1-2年	8,277,415.12	827,741.51	10.00
2-3年	6,739,827.63	2,021,948.29	30.00
3-4年	24,050,463.72	12,025,231.86	50.00
4-5年	311,873.03	249,498.42	80.00
5年以上	118,423.00	118,423.00	100.00
合计	219,075,399.02	20,630,164.98	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	179,577,396.52
1-2年	8,277,415.12
2-3年	6,739,827.63
3-4年	24,050,463.72
4-5年	311,873.03
5年以上	118,423.00
合计	219,075,399.02

(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	
坏账准备	17,892,080.44	2,738,084.54			20,630,164.98
合计	17,892,080.44	2,738,084.54			20,630,164.98

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 127,554,003.11 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 58.22%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 16,197,287.63 元。

4. 预付款项

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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) 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	4,633,100.66	100.00	10,899,936.72	100.00
2-3年			500.00	0.00
合计	4,633,100.66	100.00	10,900,436.72	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为2,995,655.89元，占应收账款年末余额合计数的比例为64.66%。

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	8,824,770.48	10,499,227.23
合计	8,824,770.48	10,499,227.23

5.1 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	2,565,928.00	2,993,827.78
其他往来款	2,349,113.39	893,204.87
履约保证金	1,789,638.26	1,242,119.11
备用金	1,804,803.38	1,355,438.28
借款	950,000.00	950,000.00
押金	252,421.00	197,707.00
股权转让款		3,500,000.00
小计	9,711,904.03	11,132,297.04
减：坏账准备	887,133.55	633,069.81
合计	8,824,770.48	10,499,227.23

(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	224,838.57	408,231.24		633,069.81

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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)	
本年计提	-48,303.31	302,367.05		254,063.74
本年转回				
2019年12月31日余额	176,535.26	710,598.29		887,133.55

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	7,592,323.52
1-2年	523,423.00
2-3年	805,986.54
3年以上	790,170.97
合计	9,711,904.03

(1) 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	
坏账准备	633,069.81	254,063.74			887,133.55
合计	633,069.81	254,063.74			887,133.55

(2) 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	是否为关联方
贾相忠	往来款	1,497,703.00	1年以内	15.42	44,931.09	否
山东银维科技有限公司	代垫款	950,000.00	2-3年、3-4年	9.78	375,000.00	否
中国人寿保险股份有限公司	投标保证金	820,000.00	1年以内	8.44	24,600.00	否
康越	往来款	656,297.00	1年以内	6.76	19,688.91	否
中信国际招标有限公司	投标保证金	415,300.00	1年以内	4.28	12,459.00	否
合计		4,339,300.00		44.67	476,679.00	

6. 存货

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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	跌价准备	账面价值
在产品	194,094,501.28		194,094,501.28
原材料	311,919.49		311,919.49
库存商品	42,720.65		42,720.65
合计	194,449,141.42		194,449,141.42

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	32,121,619.27		32,121,619.27
原材料	384,560.26		384,560.26
库存商品	65,130.23		65,130.23
合计	32,571,309.76		32,571,309.76

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	13,941.85	128,951.28
合计	13,941.85	128,951.28

8. 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
北京红山世纪科技有限公司		
合计		

注：本公司对北京红山世纪科技有限公司投资 10,000,000.00 元，持股 7.14%，因该公司财务状况持续恶化，本公司管理层认为无法收回投资成本，因此在 2018 年度已经全额计提减值准备。

9. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	8,980,768.73	9,791,440.85
合计	8,980,768.73	9,791,440.85

(1) 固定资产按类别列示

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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	电子设备	办公设备	合计
1. 年初余额	8,689,679.36	6,154,091.43	10,472,669.77	516,621.10	25,833,061.66
2. 本年增加金额		140,054.77	451,391.85	33,230.70	624,677.32
(1) 购置		140,054.77	428,699.88	32,232.88	600,987.53
(2) 企业合并			22,691.97	997.82	23,689.79
3. 本年减少金额		1,323,800.00	133,771.61	20,510.26	1,478,081.87
(1) 处置或报废		1,323,800.00	133,771.61	20,510.26	1,478,081.87
(2) 其他减少					
4. 年末余额	8,689,679.36	4,970,346.20	10,790,290.01	529,341.54	24,979,657.11
二、累计折旧					
1. 年初余额	1,493,295.43	5,219,142.64	9,050,004.07	279,178.67	16,041,620.81
2. 本年增加金额	417,104.64	257,008.84	550,300.21	84,993.23	1,309,406.92
(1) 计提	417,104.64	257,008.84	550,300.21	84,993.23	1,309,406.92
3. 本年减少金额		1,207,185.46	144,953.89		1,352,139.35
(1) 处置或报废		1,207,185.46	144,953.89		1,352,139.35
4. 年末余额	1,910,400.07	4,268,966.02	9,455,350.39	364,171.90	15,998,888.38
三、减值准备					0.00
四、账面价值					0.00
1. 年末账面价值	6,779,279.29	701,380.18	1,334,939.62	165,169.64	8,980,768.73
2. 年初账面价值	7,196,383.93	934,948.79	1,422,665.70	237,442.43	9,791,440.85

注：本公司净值为6,779,279.29元的房屋建筑物已被抵押，作为本公司银行借款的担保。

10. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	软件著作权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	2,871,978.21		2,871,978.21
2. 本年增加金额	33,451.33	8,000,000.00	8,033,451.33
(1) 购置	33,451.33		33,451.33
(2) 企业合并		8,000,000.00	8,000,000.00
3. 本年减少金额	1,196,581.16		1,196,581.16
(1) 报废	1,196,581.16		1,196,581.16
4. 年末余额	1,708,848.38	8,000,000.00	9,708,848.38
二、累计摊销			
1. 年初余额	1,836,788.40		1,836,788.40
2. 本年增加金额	825,887.61	600,000.00	1,425,887.61

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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	软件	软件著作权	合计
(1) 计提	825,887.61	600,000.00	1,425,887.61
3. 本年减少金额	1,196,581.16		1,196,581.16
(1) 报废	1,196,581.16		1,196,581.16
4. 年末余额	1,466,094.85	600,000.00	2,066,094.85
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	242,753.53	7,400,000.00	7,642,753.53
2. 年初账面价值	1,035,189.81		1,035,189.81

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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	
北京润天远景科技有限公司		4,435,121.74		4,435,121.74
合计		4,435,121.74		4,435,121.74

(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	其他	处置	其他	
北京润天远景科技有限公司						
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将北京润天远景科技有限公司认定一个资产组。本年末商誉所在资产组或资产组组合与购买日所确认的资产组或资产组组合一致。

(4) 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组进行商誉减值测试，以持续经营假设，采用收益法以确定资产组预计未来现金流量的现值预计资产组的可收回金额。未来现金流量基于资产组或资产组组合2019年损益表的基础上结合2020年计划，编制了2020-2024年预计经营损益表，测算其未来5年预测期内的自由现金流量及假定预测期后的收益保持与预测期内最后一年等额自由现金流量，并根据历史经验及对市场发展的预测确定加权平均成本，采用能够反映特定风险的税前利率作为折现率对包含商誉的资产组进行减值测试。基于上述假设，如相关资产组的可收回金额低于其账面价值，确认相应的资产减值损失。经计算可收回金额超过了包括全体股东商誉的资产组的账面价值，未发现商誉存在减值的情况。

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修费用	164,004.26	300,000.00	103,737.28	360,266.98
合计	164,004.26	300,000.00	103,737.28	360,266.98

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

	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
信用减值准备	148,834.65	37,208.66	26,114.38	6,528.60
可抵扣亏损			408,648.72	102,162.18
合计	148,834.65	37,208.66	434,763.10	108,690.78

(2) 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
固定资产加速折旧	719,436.71	107,915.51	1,001,880.83	150,282.12
评估增值（企业合并）	7,400,000.00	1,850,000.00		
合计	8,119,436.71	1,957,915.51	1,001,880.83	150,282.12

(3) 以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产		37,208.66	108,690.78	
递延所得税负债		1,957,915.51	108,690.78	41,591.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	22,550,623.19	28,563,715.87
可抵扣亏损	18,486,962.69	19,678,360.50
合计	38,972,846.22	48,242,076.37

(5) 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
2028	18,486,962.69	19,678,360.50	
合计	18,486,962.69	19,678,360.50	—

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款		5,000,000.00
抵押借款	5,000,000.00	12,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	25,000,000.00	37,000,000.00

注：①以本公司所拥有的净值为6,779,279.29元的4套房屋建筑物作为抵押并由股东林珂以个人无限连带责任为承诺，为北京首创融资担保有限公司信用保证提供抵押反担保，向工行地安门支行借短期借款5,000,000.00元。

②以控股股东林珂及关联方门保英名下并由林珂承担个人连带保证责任的房产以及本公司全部应收账款余额向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，取得50,000,000.00元额度，其中用于长期借款30,000,000.00元（附注六、21），剩余20,000,000.00元为向邮储中关村西区支行取得短期借款20,000,000.00元。

(2) 截至2019年12月31日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

15. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	285,972,922.58	78,312,083.25
合计	285,972,922.58	78,312,083.25

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
北京奇安信科技有限公司	4,509,120.00	双方未结算
上海先云网络科技有限公司	1,304,262.92	双方未结算
北京神州新桥科技有限公司	1,000,000.00	双方未结算
合计	6,813,382.92	—

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

16. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	62,659,508.55	5,558,160.09
合计	62,659,508.55	5,558,160.09

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

截至2019年12月31日，本公司无账龄超过1年的重要预收款项。

17. 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	1,005,901.48	55,753,252.42	49,289,970.29	7,469,183.61
离职后福利-设定提存计划	184,363.66	3,826,494.87	3,769,326.91	241,531.62
合计	1,190,265.14	59,579,747.29	53,059,297.20	7,710,715.23

(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	894,770.02	50,735,711.12	44,341,170.87	7,289,310.27
职工福利费		341,509.98	341,509.98	
社会保险费	111,131.46	2,530,080.28	2,461,618.40	179,593.34
其中：医疗保险费	101,028.60	2,291,124.41	2,228,935.53	163,217.48
工伤保险费	2,020.57	50,837.43	49,545.20	3,312.80
生育保险费	8,082.29	188,118.44	183,137.67	13,063.06
住房公积金		2,145,951.04	2,145,671.04	280.00
合计	1,005,901.48	55,753,252.42	49,289,970.29	7,469,183.61

(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	176,914.51	3,662,471.32	3,609,332.55	230,053.28
失业保险费	7,449.15	164,023.55	159,994.36	11,478.34
合计	184,363.66	3,826,494.87	3,769,326.91	241,531.62

18. 应交税费

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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
增值税	1,604,920.32	15,247,386.72
个人所得税	608,264.47	436,208.74
城市维护建设税	175,222.39	1,067,924.90
印花税	91,568.70	12,775.90
教育费附加	75,095.31	457,682.10
地方教育费附加	50,063.55	305,121.39
水利基金	44,523.93	46,007.82
房产税	9,837.60	19,675.20
土地使用税	52.14	104.28
合计	2,659,548.41	17,592,887.05

19. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	20,754.65	225,162.96
其他应付款	14,493,267.34	18,678,930.68
合计	14,514,021.99	18,904,093.64

19.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
长期借款应付利息	2,264.37	162,147.95
短期借款应付利息	18,490.28	63,015.01
合计	20,754.65	225,162.96

19.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	9,876,628.85	9,156,792.08
借款（注）	2,433,372.04	6,845,826.17
备用金	1,671,717.49	2,529,842.19
社保（个人承担部分）	150,632.96	96,470.24
保证金	360,916.00	50,000.00
合计	14,493,267.34	18,678,930.68

注：借款包括向关联方张晓会借款 2,035,621.67 元，林柯借款 397,750.37 元

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

截至2019年12月31日，本集团无账龄超过1年的其他应付款。

20. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款（附注六.21）	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

21. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
债权融资计划	30,000,000.00	30,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	30,000,000.00	
合计		30,000,000.00

注：本公司在北京金融资产交易所发行的“北京金融资产交易所债权融资计划（非公开定向债务融资）”，发行日期2017年5月25日，期限3年，到期日为2020年5月25日，年利率5.48%。该融资计划通过北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，以股东林珂及关联方门保英名下的房产以及本公司全部应收账款余额向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，并由控股股东林珂承担个人连带保证责任。（附注六、14）

22. 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	80,000,000.00						80,000,000.00

23. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2,460,161.34			2,460,161.34
合计	2,460,161.34			2,460,161.34

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

24. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	5,728,611.44	113,056.76		5,841,668.20
合计	5,728,611.44	113,056.76		5,841,668.20

25. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-6,977,346.66	20,746,800.61
本年年初余额	-6,977,346.66	20,746,800.61
加：本年归属于母公司所有者的净利润	10,427,827.17	-27,724,147.27
减：提取法定盈余公积	113,056.76	
本年年末余额	3,337,423.75	-6,977,346.66

26. 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	633,573,303.70	557,888,683.28	477,626,939.43	429,206,573.07
合计	633,573,303.70	557,888,683.28	477,626,939.43	429,206,573.07

27. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	-250,532.07	506,513.63
教育费附加	-107,399.85	217,073.23
地方教育费附加	-71,599.90	144,715.47
印花税	454,562.60	229,758.88
房产税	39,350.40	78,700.80
土地使用税	208.56	417.12
车船使用税	10,886.67	14,695.00
水利基金（防洪费）	391.11	
合计	75,867.52	1,191,874.13

28. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及福利	5,810,715.73	4,851,576.01
差旅费	2,757,423.94	3,408,964.20
车辆使用费	2,117,250.25	1,576,412.68

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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
业务费	1,951,623.65	1,170,313.55
办公费	980,834.32	1,095,282.59
市内交通费	128,303.70	191,023.23
房租	128,881.83	133,711.88
其他	161,340.98	72,587.77
合计	14,036,374.40	12,499,871.91

29. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及福利	8,271,025.62	6,406,793.05
办公费	2,625,602.03	2,073,177.27
房租	1,921,525.09	2,009,152.92
折旧	488,079.16	1,333,439.45
车辆使用费	353,480.55	378,715.61
业务费	353,160.80	265,757.39
差旅费	255,239.11	246,140.35
长期待摊摊销	103,737.28	64,036.07
残保金	110,935.61	1,089.70
无形资产摊销	604,646.00	
其他	601,212.05	497,460.77
合计	15,688,643.30	13,305,131.21

30. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及福利	25,251,657.23	18,918,207.28
折旧费	821,054.53	2,683,076.61
无形资产摊销	821,241.61	1,773,314.02
差旅费	628,976.95	1,458,913.16
房租费用	908,343.42	977,575.62
其他	663,001.54	494,616.26
合计	29,094,275.28	26,305,702.95

31. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	3,283,282.23	3,826,533.73
减：利息收入	64,502.54	625,449.49

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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
现金折扣	189,503.00	189,256.00
加：汇兑损失	33,368.24	
其他支出	144,766.56	1,462,709.87
合计	3,207,411.49	4,474,538.11

32. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
增值税即征即退	139,145.26	61,025.64
增值税免税		6,968.32
合计	139,145.26	67,993.96

33. 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		335,037.01
理财产品	30,381.49	14,189.27
合计	30,381.49	349,226.28

34. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-1,116,077.75	
应收账款坏账损失	-2,738,084.54	
其他应收款坏账损失	-254,063.74	
合计	-4,108,226.03	

35. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-7,482,121.08
可供出售金融资产减值损失		-10,000,000.00
合计		-17,482,121.08

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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
与企业日常活动无关的政府补助	246,490.20	467,129.00	246,490.20
其他	165,888.58	39,887.29	165,888.58
合计	412,378.78	507,016.29	412,378.78

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
福州保税区企业扶持资金	212,600.00	436,300.00		与收益相关
小微企业社保补贴	33,890.20	7,964.00		
南京高淳经济开发区产业扶持基金		22,865.00		
合计	246,490.20	467,129.00		

37. 营业外支出

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	13,443.49	137,628.20	13,443.49
其他支出	6,195.56	53,148.73	6,195.56
合计	19,639.05	190,776.93	19,639.05

38. 所得税费用

(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		128,383.62
递延所得税费用	-101,174.13	1,490,350.22
合计	-101,174.13	1,618,733.84

(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	10,036,088.88
按法定税率计算的所得税费用	1,505,413.33
子公司适用不同税率的影响	-62,722.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	188,380.83

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-178,709.67
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	-1,518,946.58
税法规定的额外可扣除费用	-34,590.00
所得税费用	-101,174.13

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

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
收到的保函保证金	11,648,234.33	6,978,466.92
收到单位往来及个人备用金等	2,473,355.26	4,533,141.98
收到政府补助	246,490.20	467,129.00
收到利息	64,502.54	625,449.49
其他		13,315.38
合计	14,432,582.33	12,617,502.77

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
支付的单位往来款及备用金	3,157,979.77	4,483,325.98
支付的各项费用等	17,962,805.10	15,330,783.57
支付的保函保证金	1,784,518.02	1,862,927.70
合计	22,905,302.89	21,677,037.25

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
处置子公司		65,888.52
合计		65,888.52

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
资金拆入	29,014,240.00	
合计	29,014,240.00	

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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
资金拆出	29,941,187.78	
中关村科技融资担保费及评审费	600,000.00	600,000.00
筹资手续费		763,724.12
合计	30,541,187.78	1,363,724.12

(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	10,137,263.01	-27,724,147.27
加: 资产减值准备		17,482,121.08
信用减值损失	4,108,226.03	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,309,406.92	4,033,740.14
无形资产摊销	1,425,887.60	1,773,314.02
长期待摊费用摊销	103,737.28	64,036.07
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	13,443.49	137,628.20
财务费用(收益以“-”填列)	3,316,650.47	5,190,257.85
投资损失(收益以“-”填列)	-30,381.49	-349,226.28
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-37,208.66	1,448,758.88
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	1,916,324.17	41,591.34
存货的减少(增加以“-”填列)	-161,877,831.66	8,507,901.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-80,152,921.68	-51,187,348.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	290,315,826.45	36,414,807.92
经营活动产生的现金流量净额	70,548,421.93	-4,166,564.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	55,426,272.96	9,982,894.39
减: 现金的年初余额	9,982,894.39	32,585,942.01
现金及现金等价物净增加额	45,443,378.57	-22,603,047.62

(3) 本年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	7,446,000.00
其中: 北京润天远景科技有限公司	7,446,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	41,376.28
其中: 北京润天远景科技有限公司	41,376.28

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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
取得子公司支付的现金净额	7,404,623.72

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	55,426,272.96	9,982,894.39
其中：库存现金	60,765.96	67,642.10
可随时用于支付的银行存款	55,365,507.00	9,915,252.29
年末现金和现金等价物余额	55,426,272.96	9,982,894.39

40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	2,623,095.00	受限资金
应收账款	219,075,399.02	质押
固定资产	6,779,279.29	抵押
合计	228,477,773.31	—

41. 政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
增值税即征即退	139,145.26	其他收益	139,145.26
福州保税区企业扶持资金	212,600.00	营业外收入	212,600.00
小微企业社保补贴	33,890.20	营业外收入	33,890.20

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比 例 (%)	股权取得方式
北京润天远景科技有限公司	2019.3.31	7,446,000.00	51	现金

(续上表)

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
2019.3.31	取得控制	7,956,967.52	-142,988.08

(2) 合并成本及商誉

项目	北京润天远景科技有限公司
现金	7,446,000.00
合并成本合计	7,446,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,010,878.26
商誉	4,435,121.74

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京润天远景科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	13,518.39	13,518.39
应收款项	2,491,692.49	2,491,692.49
其他应收款	33,650.44	33,650.44
存货	160,745.07	160,745.07
固定资产	23,689.79	23,689.79
无形资产	8,000,000.00	
递延所得税资产	19,710.36	19,710.36
负债：		
应付账款	1,651,722.37	1,651,722.37
应付职工薪酬	554,448.05	554,448.05
应交税费	228,654.56	228,654.56
其他应付款	404,498.70	404,498.70
递延所得税负债	2,000,000.00	
净资产	5,903,682.86	-96,317.14
减：少数股东权益	2,892,804.60	-47,195.40
取得的净资产	3,010,878.26	-49,121.74

注：合并日无形资产的公允价值根据万隆（上海）资产评估有限公司按收益法评估的估值结果确定。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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） 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	
北京润天远景科技有限公司	北京	北京	系统集成	51		非同一控制下企业合并
江苏金信润天信息技术有限公司	南京	南京	系统集成	100		设立

2. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六、相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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） 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、英镑、欧元、韩元、日元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2） 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、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

本公司的实际控制人为自然人股东林珂，其控股比例为 24.83%。

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。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
李春林	持股 5% 以上的股东
徐弘	持股 5% 以上的股东
高慧晶	监事、持股 5%以上的股东
门保丰	董事长、总经理、持股 5% 以上的股东
金结	董事、副总经理、董事会秘书
张晓会	董事、财务负责人
杜飞	董事
林璐	实际控制人林珂之胞弟
郑慧	董事门保丰之配偶
门保英	董事门保丰之胞妹
郑旭钟	监事
于嘉	监事
徐鉴毅	江苏子公司负责人
北京红山世纪科技有限公司	实际控制人林珂在该企业任董事
福建天之手咨询有限公司	实际控制人林珂投资的其他企业

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

其他关联方名称	与本公司关系
江苏天之手投资管理有限公司	实际控制人林珂投资的其他企业
上海弘元计算机科技有限公司	持股 5%以上股东徐弘与该公司主要股东为夫妻关系

(二) 关联交易**1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****(1) 采购商品/接受劳务**

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京红山世纪科技有限公司	采购商品		1,947,169.80
合计	—		1,947,169.80

2. 关联租赁情况**(2) 承租情况**

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
郑惠	北京金信润天信息技术股份有限公司	经营租赁		591,600.00

3. 关联担保情况

见附注六、14 短期借款及六、21 长期借款。

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	归还金额
拆入		
门保丰	2,800,000.00	2,800,000.00
林珂	3,500,000.00	3,853,636.48
郑慧	12,500,000.00	18,400,000.00
张晓会	2,000,000.00	

5. 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无关联方资产转让、债务重组情况。

(三) 关联方往来余额**1. 应收项目**

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
------	-----	------	------

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	于嘉	133.12			
其他应收款	郑旭钟			1,147.00	
合计		133.12		1,147.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	北京红山世纪科技有限公司		388,503.90
小计			388,503.90
其他应付款	张晓会	2,035,621.67	31,673.38
其他应付款	林珂	397,750.37	751,386.85
其他应付款	门保丰	160,009.78	817,491.57
其他应付款	高慧晶	5,900.00	10,534.00
其他应付款	杜飞	4,514.28	39,983.90
其他应付款	郑旭钟	964.02	
其他应付款	郑慧		5,900,000.00
其他应付款	上海弘元计算机科技有限公司		379,940.00
其他应付款	于嘉		1,184.45
其他应付款	金结		3.50
小计		2,604,760.12	7,932,197.65

十一、或有事项

截至2019年12月31日，本集团无需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

截止至报告日，本集团无利润分配方案。

2. 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

2020年1月出现新冠肺炎疫情以来，公司贯彻落实党中央国务院和北京市政府（包括子公司所在行政区域政府）疫情防控工作部署，在采取传染病应急预案-新型冠状病毒预防措施的同时，也积极应对疫情可能对经营带来的影响。

本公司的分公司虽在严重疫区，目前均已陆续复工，公司借助科技远程办公模式以及弹性

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

工作时间等手段，保障业务的正常运转和员工的健康。后续疫情影响程度将取决于全球疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将会继续密切关注新冠疫情发展情况，评估和积极应对其可能对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

3. 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。

十四、其他重要事项

1. 分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度并结合业务的行业划分为依据确定经营分部，以业务的行业分部为基础确定报告分部。本集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团报告分部分为网络系统集成、专业服务、设备销售、出口收入、工程收入、软件产品。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）本年度报告分部的财务信息

1) 主营业务收入（按业务）

行业	本年发生额		上年发生额	
	金额	占比	金额	占比
网络系统集成	296,726,677.43	46.83	316,015,178.99	66.16
专业服务	149,314,947.78	23.57	118,477,242.41	24.81
设备销售	187,531,678.49	29.60	42,258,911.10	8.85
出口收入			679,430.59	0.14
工程收入			196,176.34	0.04
合计	633,573,303.70	100.00	477,626,939.43	100.00

2) 主营业务成本（按业务）

行业	本年发生额		上年发生额	
	金额	占比	金额	占比

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

行业	本年发生额		上年发生额	
	金额	占比	金额	占比
网络系统集成	276,974,535.99	49.64	295,939,174.08	68.95
专业服务	101,185,186.67	18.14	92,969,798.49	21.66
设备销售	179,728,960.62	32.22	39,635,198.99	9.23
出口收入			466,225.17	0.11
工程收入			196,176.34	0.05
合计	557,888,683.28	100.00	429,206,573.07	100.00

3) 主营业务收入（按地区）

行业	本年发生额		上年发生额	
	金额	占比	金额	占比
华北地区	448,795,306.85	70.84	333,107,947.18	69.74
华东地区	81,343,970.27	12.84	48,396,476.74	10.13
东北地区	40,304,273.54	6.36	41,531,564.82	8.70
西北地区	17,807,174.18	2.81	22,231,092.30	4.66
西南地区	38,345,410.18	6.05	6,232,300.97	1.30
华中地区	6,505,465.14	1.03	2,880,121.90	0.60
华南地区	471,703.54	0.07	23,247,435.52	4.87
合计	633,573,303.70	100.00	477,626,939.43	100.00

4) 主营业务成本（按地区）

地区	本年发生额		上年发生额	
	金额	占比	金额	占比
华北地区	398,218,453.63	71.38	314,436,038.22	73.26
华东地区	77,870,831.17	13.96	37,919,732.60	8.84
东北地区	28,246,298.42	5.06	32,202,948.48	7.50
西北地区	12,999,828.08	2.33	21,325,099.19	4.97
西南地区	35,682,328.97	6.39	2,535,543.47	0.59
华中地区	4,555,026.11	0.82	2,113,767.80	0.49
华南地区	315,916.90	0.06	18,673,443.31	4.35
合计	557,888,683.28	100.00	429,206,573.07	100.00

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	215,868,563.48	100.00	20,478,458.14	9.45	195,390,105.34
其中：账龄组合	215,868,563.48	100.00	20,478,458.14	9.45	195,390,105.34
关联方组合					
合计	215,868,563.48	100.00	20,478,458.14	9.45	195,390,105.34

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	198,880,946.69	100.00	17,866,199.56	8.98	181,014,747.13
其中：账龄组合	198,880,946.69	100.00	17,866,199.56	8.98	181,014,747.13
关联方组合					
合计	198,880,946.69	100.00	17,866,199.56	8.98	181,014,747.13

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	176,456,576.29	5,293,697.29	3
1-2年	8,246,822.81	824,682.28	10
2-3年	6,739,827.63	2,021,948.29	30
3-4年	24,050,463.72	12,025,231.86	50
4-5年	309,873.03	247,898.42	80
5年以上	65,000.00	65,000.00	100
合计	215,868,563.48	20,478,458.14	

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1月31日（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	176,456,576.29
1-2年	8,246,822.81
2-3年	6,739,827.63
3-4年	24,050,463.72
4-5年	309,873.03
5年以上	65,000.00
合计	215,868,563.48

(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	17,866,199.56	2,612,258.58			20,478,458.14
合计	17,866,199.56	2,612,258.58			20,478,458.14

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	8,710,703.38	10,498,682.41
合计	8,710,703.38	10,498,682.41

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
投标保证金	2,552,776.00	2,993,827.78
其他往来款	2,350,514.95	892,426.55
备用金	1,752,835.08	1,355,438.28
履约保证金	1,789,638.26	1,242,119.11
借款	950,000.00	950,000.00
押金	198,921.00	197,707.00
股权转让款		3,500,000.00
合计	9,594,685.29	11,131,518.72

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年1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)	
2019年1月1日余额	224,838.57	407,997.74		632,836.31
本年计提	-48,303.31	299,448.91		251,145.60
2019年12月31日余额	176,535.26	707,446.65		883,981.91

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	7,489,656.78
1-2年	508,871.00
2-3年	805,986.54
3-4年	741,083.97
4-5年	9,087.00
5年以上	40,000.00
合计	9,594,685.29

(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	633,069.81	251,145.60			883,981.91
合计	633,069.81	251,145.60			883,981.91

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1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	12,446,000.00		12,446,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	12,446,000.00		12,446,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(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
江苏金信润天信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京润天远景科技有限公司		7,446,000.00		7,446,000.00		
合计	5,000,000.00	7,446,000.00		12,446,000.00		

北京金信润天信息技术股份有限公司财务报表附注

2019年1月1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、营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	614,908,634.64	543,001,585.11	464,502,206.26	417,059,388.96
合计	614,908,634.64	543,001,585.11	464,502,206.26	417,059,388.96

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		240,000.00
理财产品	30,381.49	13,499.86
合计	30,381.49	253,499.86

十六、财务报告批准

本财务报告于2020年6月18日由本公司董事会批准报出。

十七、财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-13,443.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	246,490.20	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	30,381.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,693.02	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	140,521.36	
合计	282,599.86	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	12.07	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	11.74	0.13	0.13

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：

公司董秘办公室

北京金信润天信息技术股份有限公司
董事会
2020年6月18日