



融智通

NEEQ: 430169

融智通科技（北京）股份有限公司

Rong Zhi Tong Technology (Beijing) Co.,Ltd.

年度报告

—2019—

## 公司年度大事记

报告期内，公司继续维持全国中小企业股份转让系统挂牌公司创新层。

报告期内，公司取得了环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证资格；CMMI（能力成熟度模型集成）资质。

报告期内，公司取得了 IP 音视频会商系统、IP 语音调度服务单元平台等 4 项软件著作权。

报告期内，公司取得了军品产品的进网许可证。

报告期内，公司成立了融智通科技（北京）股份有限公司江苏分公司。

报告期内，公司取得了智能录音识别系统 1 项发明专利；多媒体调度终端单手柄显控和多媒体调度终端双手柄显控 2 项外观专利；通话控制系统和哨位执勤终端 2 项实用新型专利。



2020 年 2 月，公司向抗击新冠病毒的前线医院武汉协和医院捐赠了一批包括呼吸机、注射泵的医疗物资，为疫情防控尽企业的绵薄之力。

# 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 .....	25
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	37
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、融智通	指	融智通科技（北京）股份有限公司
精诚富德	指	北京精诚富德投资顾问有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、中航证券	指	中航证券有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《融智通科技（北京）股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	高级管理人员是指公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
期初	指	2019年1月1日
期末	指	2019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。

公司负责人管明尧、主管会计工作负责人柴晓娟及会计机构负责人（会计主管人员）许志辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
1. 市场竞争的风险	公司作为智能化通信解决方案和服务提供商,拥有多项自主研发的核心产品,但随着通信技术的不断创新,各行各业对智能通信产品及服务的需求也会不断地发生变化,若公司不能及时创新,不能迅速提高自身研发能力,那么公司可能会在智能通信行业的未来发展中失去竞争力。
2. 技术人员流失的风险	智能通信行业对人才的要求较高,拥有稳定、高素质的技术团队对公司的发展壮大至关重要。目前,该行业人才争夺十分激烈。企业发展前景、薪酬、福利、工作环境等因素的变化都会造成技术队伍的不稳定,从而给公司经营带来一定的风险。
3. 人工成本上升的风险	公司所处于技术和人力资源密集型行业,人工成本是公司主要成本之一。随着经济的快速发展,城市生活成本快速上升,社会平均工资逐年递增,尤其是北京、上海等一线城市,具有丰富业务经验和专业素质的中高端通信人才工资薪酬呈逐年上升趋势。未来公司将面临人工成本上升导致利润水平下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

### 行业重大风险

无

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	融智通科技（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Rong Zhi Tong Technology (Beijing) Co.,Ltd.
证券简称	融智通
证券代码	430169
法定代表人	管明尧
办公地址	北京市海淀区上地七街1号汇众大厦2号楼806室

### 二、 联系方式

董事会秘书	柴晓娟
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	010-82890758
传真	010-82790052
电子邮箱	xiaojuan.chai@rongzhitong.com
公司网址	www.rongzhitong.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地七街1号院汇众大厦2号楼8层 100085
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	董秘办公室

### 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	2008年6月6日
挂牌时间	2012年11月30日
分层情况	创新层
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-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	智能通信产品和解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,055,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	管明尧
实际控制人及其一致行动人	管明尧

#### 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	91110108676624796E	否
注册地址	北京市海淀区上地七街1号2号楼806室	否
注册资本	50,055,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中航证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区望京东园四区2号中航资本大厦32层
投资者联系电话	010-59562440
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	施丹丹 李真
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司第三届董事会第十二次会议决议和2020年第一次临时股东大会审议通过《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议》议案和《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》议案，并经全国中小企业股份转让系统批准，自2020年3月20日起，由中航证券担任公司的承接主办券商并履行持续督导义务。

### 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	149,599,764.81	53,295,260.51	180.70%
毛利率%	47.48%	65.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,461,342.33	1,747,157.55	1,071.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,760,135.00	1,702,134.86	1,060.90%
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）	21.35%	2.12%	-
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）	20.62%	2.06%	-
基本每股收益	0.41	0.03	1,266.69%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	205,733,668.48	101,338,235.48	103.02%
负债总计	99,671,762.74	17,950,177.83	455.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,061,905.74	83,388,057.65	27.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	1.67	26.95%
资产负债率%（母公司）	47.44%	17.27%	-
资产负债率%（合并）	48.45%	17.71%	-
流动比率	2.02	5.34	-
利息保障倍数	36.54	9.04	-

#### 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	215,815.43	-20,858,039.14	101.03%
应收账款周转率	1.54	1.33	-
存货周转率	2.74	0.75	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	103.02%	4.70%	-



营业收入增长率%	180.70%	6.69%	-
净利润增长率%	1,071.12%	106.72%	-

## 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	50,055,000.00	50,055,000.00	-
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	-10,992.30
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）	955,941.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.88
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-120,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>824,949.80</b>
所得税影响数	123,742.47
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>701,207.33</b>

## 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	-	119,000.00		
应收账款	-	48,892,704.14	-	-
应收票据及应收账款	49,011,704.14	-		
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	3,582,442.65	-	-
应付票据及应付账款	3,582,442.65	-	-	-

财政部于 2019 年发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

本公司是处于软件和信息技术服务业的服务提供商，主营业务是智能通信产品，为用户提供专业的多元化通信服务、产品和解决方案。公司拥有多项专利和著作权，通过直销和渠道分销模式开拓业务。主要产品包括调度产品线、自主可控产品线、智能运检产品线等，广泛应用于电力、军工行业客户。公司的收入来源主要是软硬件产品销售、软件开发及运维服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化，没有对公司经营情况造成影响。

#### 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

##### 1. 报告期内总体经营情况回顾

报告期内公司营业收入、营业成本、利润等指标详细情况如下:

报告期内，公司实现营业收入 14,959.97 万元，同比增加了 180.70%；营业利润 2,149.16 万元，同比增加了 1,057.76%；其中归属于挂牌公司股东的净利润为 2,046.13 万元，同比增加 1,071.12%；基本每股收益 0.41 元/股，比上年同期增加了 1,266.67%。

截至报告期末，公司总资产为 20,573.37 万元，比上年末增加了 103.02%，归属于挂牌公司股东的所有者权益为 10,606.19 万元，比上年末增加了 27.19%；归属于挂牌公司股东的每股净资产 2.12 元，比上年末增加了 26.95%。军工行业客户市场呈爆发式增长带来积极影响，致使公司业绩较上年同期有所增长。

##### 2. 报告期内业务、产品或服务有关经营计划的实现及变化情况

报告期内，公司主营业务是智能通信产品，为用户提供专业的多元化通信服务和解决方案，目前业务收入主要来源于以电力和军队行业客户，2019 年度公司全面实现产品线化，且各个产品线业务收入飞速增长；公司在人才培养方面注重核心人才的培养，定期和不定期的组织各方面的培训。在技术开发与创新方面公司组建了平台研发团队对新产品和新技术进行深入研究和开发。在经营管理方面，团

队管理能力及效率增强，销售团队业务能力提升。

## (二) 行业情况

### 1. 行业发展分析

融合通信在我国存在广泛的市场需求。融合通信作为通信网络的一部分，是其日常生产中不可或缺的通信设备，目前，铁路、军队、城市轨道交通、能源、政府、金融等行业领域均建立了覆盖各成员单位的通信网络，被众多企业纳入了信息化投资的重点进行规划和建设，其市场规模随着信息化建设整体投入的提高也相应增加。

随着我国三网融合的推进、移动应用产品和物联网行业的快速发展、通信技术的互联互通，融合通信的应用领域将迅速扩大。在电力行业，国家电网全面部署电力物联网建设，推进“三型两网”建设，围绕电力系统各环节，充分应用移动互联、人工智能等现代信息技术、先进通信技术，实现电力系统各环节万物互联、人机交互。加强智能电网和电力物联网二者相辅相成、融合发展，形成强大的价值创造平台，共同构成能源流、业务流、数据流“三流合一”的能源互联网。在军工行业，习近平总书记在党的十九大报告中指出：“坚持富国和强军相统一，强化统一领导、顶层设计、改革创新和重大项目落实，深化国防科技工业改革，形成军民融合深度发展格局，构建一体化的国家战略体系和能力。”抓住国家经济快速发展与建设现代化军队的历史机遇，走军民融合式发展之路，可以利用国防经济和军用技术带动和促进民用经济技术发展。为军队节省了大量的人力资源，符合总部实战化、高效化、扁平化的要求，提升了部队的自动化和信息化水平。综上，整体行业发展将呈现快速发展的趋势。

### 2. 周期波动及市场竞争分析

整个通信行业对宏观经济的波动表现出一定的防御性和抗周期性。通信服务具备明显的必须消费品色彩，因此具有消费刚性；5G网络的到来将会波及到更广阔的民用和商用领域。这对通信行业不仅是个机遇，也是一个挑战。从整个市场发展来看，大量移动互联网应用出现，开始探索商业化道路，移动互联网生态环境日益完善。公司为行业客户提供量身定制的移动应用产品，从而解决了各行各业的移动信息化解决方案，为行业客户提供更加便捷的服务，使其能够随时随地的享受移动互联网带来的便利，全面提升行业客户的市场竞争力。

综上所述，公司紧跟科技发展步伐，不断加大研发投入，加强行业产品的研发力度，开发融合通信行业的新技术。公司在研发方面的持续投入，确保了公司能不断创新并抓住行业发展机遇，因此行业的发展将为公司带来更大的市场空间，对公司经营情况造成正面影响。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与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	18,988,290.45	9.23%	14,291,049.21	14.08%	32.87%
应收票据	3,008,165.00	1.46%	119,000.00	0.12%	2,427.87%

应收账款	145,051,119.99	70.50%	48,892,704.14	48.25%	196.67%
存货	29,204,995.82	14.20%	28,075,072.11	27.70%	4.02%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,444,025.83	0.70%	2,322,326.15	2.29%	-37.82%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	13,000,000.00	6.32%	8,000,000.00	7.89%	62.50%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	2,321,192.51	1.13%	302,679.83	0.30%	666.88%
其他应收款	2,701,023.54	1.31%	991,424.14	0.98%	172.44%
一年内到期的非流动资产	-	-	1,875,033.31	1.85%	-100%
可供出售金融资产	-	-	360,000.00	0.36%	-100%
长期应收款	-	-	1,842,294.96	1.82%	-100%
其他权益工具投资	360,000.00	0.17%	-	-	100%
无形资产	44,100.30	0.02%	-	-	100%
长期待摊费用	273,147.26	0.13%	-	-	100%
应付账款	66,081,147.00	32.12%	3,582,442.65	3.54%	1,744.58%
预收款项	332,320.76	0.16%	-	-	100%
应付职工薪酬	3,740,962.13	1.82%	2,220,138.47	2.19%	68.50%
应交税费	15,616,461.59	7.59%	3,413,135.17	3.37%	357.54%
其他应付款	666,191.28	0.32%	405,507.41	0.40%	64.29%
长期应付款	134,224.26	0.07%	234,679.98	0.23%	-42.81%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1. 报告期末货币资金 18,988,290.45 元, 占总资产 9.23%, 同比增加 32.87%, 主要原因是报告期内销售收入有较大增长, 销售回款随之增加。
2. 报告期末应收票据 3,008,165 元, 占总资产 1.46%, 同比增加 2,427.87%, 主要原因是报告期内销售收入有较大增长, 销售回款随之增加且个别客户以汇票形式支付款项所致。
3. 报告期末应收账款 145,051,119.99 元, 占总资产 70.50%, 同比增加 196.67%, 主要原因是报告期内业务量增长较大, 销售收入随之增长, 年底前完工项目确认收入, 但回款因客户审批流程因素未在报告期内回款。
4. 报告期末固定资产 1,444,025.83 元, 占总资产 0.70%, 同比减少 37.82%, 主要原因是截至报告期末, 公司固定资产成新率为 35.99%, 成新率较低, 计提累计折旧占固定资产净值比例较大。
5. 报告期末短期借款 13,000,000.00 元, 占总资产 6.32%, 同比增加 62.50%, 主要原因是报告期内公司业务增长迅速, 流动资金需求量加大, 银行贷款金额加大。
6. 报告期末预付款项 2,321,192.51 元, 占总资产 1.13%, 同比增加 666.88%, 主要原因是军品生产需要提前备货, 支付给供应商的货款增加所致。

7. 报告期末其他应收款 2,701,023.54 元, 占总资产 1.31%, 同比增加 172.44%, 原因是公司扩大办公面积, 交纳房租押金; 军品生产提前备货, 支付给供应商的采购押金; 另外公司投标保证金增加所致。

8. 报告期末一年内到期的非流动资产 0 元, 占总资产 0%, 同比减少 100%, 主要原因是将预计不能收回的股权转让款确定为信用损失金额。

9. 报告期末可供出售的金融资产 0 元, 占总资产 0%, 同比减少 100%, 主要原因是根据新金融工具准则将参股企业投资成本调整到其他权益工具投资科目。

10. 报告期末长期应收款 0 元, 占总资产 0%, 同比减少 100.00%, 主要原因是将预计不能收回的股权转让款确定为信用损失金额。

11. 报告期末其他权益工具投资 360,000.00 元, 占总资产 0.17%, 同比增加 100%, 主要原因是根据新金融工具准则将参股企业投资成本调整到其他权益工具投资科目。

12. 报告期末无形资产 44,100.30 元, 占总资产 0.02%, 同比增加 100%, 主要原因是购入办公软件所致。

13. 报告期末长期待摊费用 273,147.26 元, 占总资产 0.13%, 同比增加 100.00%, 主要原因是扩大办公面积, 装修费用在租赁期内分期摊销。

14. 报告期末应付账款 66,081,147.00 元, 占总资产 32.12%, 同比增加 1,744.58%, 主要原因是公司业务量增长, 采购量随之增加, 需支付给供应商的货款增加。

15. 报告期末预收账款 332,320.76 元, 占总资产 0.16%, 同比增加 100%, 主要原因是存在跨年未执行完项目, 预收的客户货款。

16. 报告期末应付职工薪酬 3,740,962.13 元, 占总资产 1.82%, 同比增加 68.50%, 主要原因是公司员工薪酬提高、社保基数提高, 缴纳的员工社保增加。

17. 报告期末应交税金 15,616,461.59 元, 占总资产 7.59%, 同比增加 357.54%, 主要原因是公司业务增长迅速, 收入增长, 相应的应交税金增加。

18. 报告期末其他应付款 666,191.28 元, 占总资产 0.32%, 同比增加 64.29%, 主要原因是公司业务量增长, 相应收取的项目保证金增加。

19. 报告期末长期应付款 134,224.26 元, 占总资产 0.07%, 同比减少 42.81%, 主要原因是按期偿还购车贷款, 剩余未付货款减少。

## 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	149,599,764.81	-	53,295,260.51	-	180.70%
营业成本	78,574,967.32	52.52%	18,132,168.85	34.02%	333.35%
毛利率	47.48%	-	65.98%	-	-
销售费用	15,719,126.23	10.51%	11,527,254.22	21.63%	36.36%

管理费用	10,032,922.08	6.71%	8,097,514.16	15.19%	23.90%
研发费用	18,924,778.30	12.65%	12,246,242.06	22.98%	54.54%
财务费用	751,353.84	-0.50%	-15,416.87	-0.03%	4,973.58%
信用减值损失	-3,157,557.33	-2.11%	-	-	-100%
资产减值损失	-511,530.49	-0.34%	-2,084,250.66	-3.91%	-75.46%
其他收益	955,941.22	0.64%	738,853.76	1.39%	29.38%
投资收益	-	-	-6,315.36	-0.01%	-100%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-10,992.30	-0.01%	9,037.37	0.02%	-221.63%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	21,491,572.30	14.34%	1,856,300.70	3.48%	1,057.76%
营业外收入	0.88	-	0.34	-	158.82%
营业外支出	-	-	150.00	-	-100%
净利润	20,461,342.33	13.68%	1,747,157.55	3.28%	1,071.12%
营业税金及附加	1,380,905.84	0.92%	108,522.50	0.20%	1,172.46%
所得税费用	1,030,230.85	0.69%	108,993.49	0.20%	845.22%

#### 项目重大变动原因:

1. 本期收入 14,599,764.81 元, 较上年同期增加 180.70%, 主要原因是军工行业客户市场呈爆发式增长带来积极影响, 致使公司业绩较上年同期有所增长。

2. 本期营业成本 78,574,967.32 元, 较上年同期增加 333.35%, 主要原因是公司营业收入增加, 营业成本也相应增加。

3. 本期毛利率 47.48%, 上年同期 65.98%, 下降的主要原因是军品收入增加, 且硬件成本较高, 毛利率较低, 导致整体毛利率下降。

4. 本期销售费用 15,719,126.23 元, 较上年同期增加 36.36%, 主要原因是销售人员薪酬提高; 销售业务量增长导致差旅费、招待费增加。

5. 本期研发费用 18,924,778.30 元, 较上年同期增加 54.54%, 主要原因是研发人员薪酬提高, 且报告期内新增研发项目, 从而导致研发费用增长。

6. 本期财务费用 751,353.84 元, 较上年同期增加 4,973.58%, 主要原因是银行贷款总额增加, 贷款利息增加, 导致财务费用增加。

7. 本期信用减值损失-3,157,557.33 元, 较上年同期减少 100.00%, 主要原因是根据新金融工具准则将计提的坏账准备调整到信用减值损失科目。

8. 本期资产减值损失 511,530.49 元, 较上年同期减少 75.46%, 主要原因是根据新金融工具准则将计提的坏账准备调整到信用减值损失科目。

9. 本期投资收益 0 元, 较上年同期减少 100.00%, 主要原因是本期没有可以确认的投资收益。

10. 本期资产处置收益-10,992.30 元, 较上年同期减少 221.63%, 主要原因是子公司处置固定资产造成的损失。

11. 本期营业利润 21,491,572.30 元, 较上年同期增加 1,057.76%, 主要原因是营业收入增加, 随之

营业利润也增加。

12. 本期营业外收入 0.88 元，较上年同期增加 158.82%，主要原因是 2018 年营业外收入基数较低，所以增长比例较高。

13. 本期营业外支出 0 元，较上年同期减少 100.00%，主要原因是无营业外支出。

14. 本期净利润 20,461,342.33 元，较上年同期增加 1,071.12%，主要原因是 2019 年营业收入增加，营业利润增加，净利润也随之增加。

15. 本期营业税金及附加 1,380,905.84 元，较上年同期增加 1,172.46%，主要原因是公司营业收入增加，缴纳的增值税增加，相应的附加税增加。

16. 本期所得税费用 1,030,230.85 元，较上年同期增加 845.22%，主要原因是营业收入增加，利润总额增加。

## (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	149,599,764.81	53,295,260.51	180.70%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	78,574,967.32	18,132,168.85	333.35%
其他业务成本	-	-	-

### 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%	
调度类产品	61,051,441.46	40.81%	14,555,315.38	27.31%	319.44%
IT 信息化类产品-业务数据处理类	27,556,922.66	18.42%	33,028,302.27	61.97%	-16.57%
自主可控类产品	50,686,272.57	33.88%	-	-	100.00%
其他类产品销售及 服务	10,305,128.12	6.89%	5,711,642.86	10.72%	80.42%

### 收入构成变动原因：

本期营业收入飞速增长，其中调度类产品较去年同期大幅增长，主要为军工的调度类产品订单增多所致，报告期内的自主可控类产品业务收入为新增产品收入同时为军工类业务收入，该产品市场销售状况良好。IT 信息化产品-业务数据处理类营业收入较上年略有减少，此类营业收入占比相对下降。整体军工行业市场回暖，为公司经营带来积极的正面的影响。

### 按区域分类分析：

适用 不适用

## (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	中国电子科技集团公司第二十八研究所	51,856,660.80	34.66%	否
2	北京华力创通科技股份有限公司	34,219,834.00	22.87%	否
3	中国电信集团系统集成有限责任公司	10,475,000.00	7.00%	否
4	华北计算技术研究所（中国电子科技集团公司第十五研究所）	8,318,500.00	5.56%	否
5	国网北京市电力公司	7,337,320.00	4.90%	否
合计		112,207,314.80	74.99%	-

#### (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	中建材信息技术股份有限公司	44,016,797.01	47.82%	否
2	北京神州数码有限公司	10,362,323.00	11.26%	否
3	北京格栅联合科技有限公司	4,496,853.10	4.89%	否
4	贵州迦太利华信息技术有限公司	2,619,133.73	2.85%	否
5	北京华环电子股份有限公司	2,200,000.00	2.39%	否
合计		63,695,106.84	69.21%	-

### 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	215,815.43	-20,858,039.14	101.03%
投资活动产生的现金流量净额	401,019.29	-401,755.20	199.82%
筹资活动产生的现金流量净额	4,080,406.52	3,649,283.69	11.81%

#### 现金流量分析：

1. 报告期末经营活动产生的现金流量净额为 215,815.43 元，较去年增加 101.03%，主要原因是公司本年度销售收入增长较多，本年度销售回款金额较大；另外公司加大应收账款催款力度，往年应收账款回款增加。但由于本年度签订的合同订单，虽然项目已经完工确认收入，但受客户回款周期影响，致使经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在较大差异。

2. 报告期末投资活动产生的现金流量净额为 401,019.29 元，较去年增加 199.82%，主要原因是公司本年度减少了固定资产投入，另外本年度收到部分处置子公司款项所致。

3. 报告期末筹资活动产生的现金流量净额为 4,080,406.52 元，较去年增加 11.81%，主要原因是公司本年度增加银行贷款金额。

## (四) 投资状况分析

### 1、 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司纳入合并报表范围的控股子公司 1 家，公司参股公司 1 家。

#### 1. 北京融智通数据科技有限公司

北京融智通数据科技有限公司为公司全资子公司，公司成立于 2014 年 6 月 17 日，注册资本 200 万元；经营范围：软件开发；技术推广服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 2. 新疆朝阳商用数据传输有限公司

新疆朝阳商用数据传输有限公司为公司参股公司，公司成立于 1999 年 1 月 15 日，注册资本 1252.2 万元；经营范围：计算机信息系统集成；计算机及配件、外围设备销售、维修；计算机软硬件开发、应用、销售及相关技术咨询、维修服务；商用数据传输服务；职业技能培训；会议及展会服务；信息系统工程；安全技术防范工程设计、施工、维修；装饰装修工程；软件开发、销售及售后服务；体育场馆施工；销售：教学仪器、实验设备、文化体育用品，健身器材，机电设备，电子产品、通讯设备、仪器仪表、影像视讯器材设备、办公设备、工具材料、文化用品。

报告期内，公司控股子公司和参股公司对公司净利润的影响未达到 10%。

### 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

## (五) 研发情况

### 1. 研发模式

报告期内，公司研发人员占总人数的 66.92%，产品研发是公司的核心竞争力，且公司对于产品研发的投入相对较高。公司的研发方式为自主研发。公司的研发机构根据组织架构设有两个机构，分别电力事业部的研发中心和军工事业部的研发中心，每个事业部的研发中心下设若干个研发小组，针对自身的行业特点进行产品研发。

### 2. 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	IP 语音调度	2,965,748.38	14,313,887.09
2	分体式多媒体调度	6,525,478.80	6,553,941.27
3	国产自主可控	1,257,431.42	1,257,431.42
4	应用服务支撑平台	8,176,119.70	8,176,119.70
	合计	18,924,778.30	30,301,379.48

研发项目分析：

#### 1. IP 语音调度项目

指挥调度通信系统存在广泛的市场需求，被众多企业纳入了信息化投资的重点规划和建设，其市场规模随着信息化建设整体投入的提高也相应增加。现代通信技术的快速发展，对指挥调度通信系统提出了更高的技术要求。为满足各领域指挥调度业务的个性化需求，指挥调度通信系统的相关产品功

能需要不断完善，产品需要更新换代。为了适应这一市场需求，公司进行了 IP 语音调度系统产品的研发，经过两年的软硬件研发，IP 语音调度系统已经做到语音网系融合互通、通信手段综合应用、信息资源按需共享、体系结构抗毁冗余等功能，目前已经为客户各场所用户提供实时、精确、可靠的端对端综合信息服务。IP 语音调度系统将成为公司未来发展的主要产品线。

#### 2. 分体式多媒体调度项目

分体式多媒体调度终端依托指挥调度系统，可适合多场景应用，承载着 IP 音视频通信、与现网和现役设备融合，技术上实现国产化，智能化，小型化和移动化，实现人与人之间通信交互平台。与同行业比较，该产品具有外观尺寸小、安装方便、扩展性好，更换方便等优势，大大提高了 IP 语音调度产品的市场竞争力。

#### 3. 国产自主可控项目

军用软硬件产品是国防现代化的关键基础，是国防提高自身防护能力的重要设施，全军目前正在逐步完成核心部位关键软硬件国产化替换项目，公司将依托于自主可控成熟的工业生态体系，结合用户个性化、定制化和安全保密要求，通过自主研发的软件系统和硬件形态，提高交换机、路由器等网络和安全设备的可靠性，扩大应用场景，提升网系运行效率，为用户提供安全、可靠、高速的网络系统。此研发项目可以增加公司未来在自主可控市场的占有率，未来将给公司带来巨大收益。

#### 4. 应用服务支撑平台项目

近些年来应用服务平台市场极速升温，很多应用服务平台都频繁出现在互联网行业应用，其最根本就是提升应用服务平台的效率、速度，实现了企业的降本增效。公司研发的支撑应用系统和服务应用系统的运行支撑环境，实现系统管理，组织管理等的公共服务资源的综合复用，该平台是基于应用服务共享模式，扩大行业解决方案的范围，降低应用软件的成本，提高应用软件竞争力。此平台将作为公司在各行业开发个性化平台的基础平台，可以提升企业技术竞争力。

公司不存在与其他单位合作研发情况。

### 3. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	18,924,778.30	12,246,242.06
研发支出占营业收入的比例	12.65%	22.98%
研发支出中资本化的比例	-	-

### 研发支出分析：

报告期末研发费用为 18,924,778.30 元，占营业收入 12.65%，比去年同期占比减少 44.95%，研发费用金额比去年同期增加，但由于报告期营业收入较大，导致研发费用占比下降。

### 4. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	5
本科以下	80	80
研发人员总计	84	85
研发人员占员工总量的比例	64.62%	66.92%

## 5. 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	15	10
公司拥有的发明专利数量	6	5

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

1. 收入确认;
2. 存货跌价准备。

#### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

有关收入确认方面的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表“附注四、(二十三)”及“附注六、注释 28”，2019 年度主营业务收入 14,959.98 万元，按收入确认政策不同主要分为技术服务收入和产品销售收入。对于技术服务收入，融智通公司在按合同约定完成技术服务且技术服务的成果经客户验收合格时确认收入；对于产品销售收入，融智通公司在按合同约定完成产品交付并经客户验收合格时确认收入。公司管理层以验收单作为确认收入的依据。由于收入是公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制程序;
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价融智通公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;
- (3) 执行分析性程序，评价收入确认和成本结转是否匹配;
- (4) 抽样检查与本年收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、验收报告，评价本年收入确认是否符合融智通公司收入确认的会计政策;
- (5) 选取样本，对收入的发生额以及项目完工确认时点实施函证程序;
- (6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本执行截止测试，以评价收入是否被记录于

恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，融智通公司管理层对收入的确认是合理的。

## (二) 存货跌价准备

### 1. 事项描述

有关存货跌价准备方面的会计政策请参阅合并财务报表“附注四、（十一）”及“附注六、注释6”，2019年12月31日存货期末余额3,680.45万元，已计提存货跌价准备759.95万元，账面价值2,920.50万元。融智通公司按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。对存货可变现净值的估计涉及管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额的估计，管理层在作出这些估计时需要运用重大判断。由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备计提识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对存货跌价准备计提所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层对于存货跌价准备计提相关的依据及方法是否符合企业会计准则的要求；
- （2）获取和检查存货跌价准备计提相关的支持性文件，检查是否按照公司的会计估计执行，分析存货跌价准备计提是否充分；
- （3）分析存货的库龄，复核有无长期挂账的存货，进一步了解挂账原因，判断是否合理；
- （4）对期后获取的与资产负债表日既存存货对应售价相关的审计证据，考虑其对存货可变现净值的影响。

基于已执行的审计工作，我们认为，融智通公司的管理层在存货跌价准备方面的判断和估计是合理的。

## (七) 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. 会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

#### (1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

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：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响 (注1)	金融资产减值影响 (注2)	小计	
应收账款	48,892,704.14		2,649,802.68	2,649,802.68	51,542,506.82
其他应收款	991,424.14		-46,854.73	-46,854.73	944,569.41
可供出售金融资产	360,000.00	-360,000.00		-360,000.00	
其他权益工具投资		360,000.00		360,000.00	360,000.00
递延所得税资产	2,266,651.63		-390,442.19	-390,442.19	1,876,209.44
资产合计	101,338,235.48		2,212,505.76	2,212,505.76	103,550,741.24
负债合计	17,950,177.83				17,950,177.83
盈余公积	3,556,096.08		164,895.63	164,895.63	3,720,991.71
未分配利润	-3,565,913.43		2,047,610.13	2,047,610.13	-1,518,303.30
所有者权益合计	83,388,057.65		2,212,505.76	2,212,505.76	85,600,563.41

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1：于2019年1月1日，账面价值360,000.00元（投资成本360,000.00元）的以前年度被分类为可供出售金融资产的系对新疆朝阳商用数据传输有限公司的股权投资，根据投资协议及新疆朝阳商用数据传输有限公司章程的约定，本公司持有新疆朝阳商用数据传输有限公司2%的股份，享有相应的股东权利。本公司将其指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。

注2：于2019年1月1日，对应收账款和其他应收款重新计量预期信用减值准备计入未分配利润的金额为2,602,947.95元，与减值准备变动相关的递延所得税资产变动计入未分配利润的金额为-390,442.19元。同时，对于前述事项的影响使得2019年1月1日的未分配利润大于0，以弥补累计亏损后的期初未分配利润金额为基数相应调整2019年1月1日的盈余公积164,895.63元。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司诚信经营、照章纳税、恪守一位企业公民应尽的责任与义务，积极主动地承担社会责任，安排残疾人就业，为客户提供高品质的产品和满意的服务，为股东创造持续合理的投资回报，为员工打造不断进步发展的平台。

### 三、 持续经营评价

公司股权清晰，治理结构较为完善；主营业务突出，收入飞速提升，公司发展保持良好态势，成长性较好。公司加大自主知识产权技术以及产品的研发投入和市场推广，持续技术创新；在资金投入、机构与人员、执行与激励等方面形成了良性的技术、管理创新机制，为公司可持续发展奠定了良好的基础。公司未来仍将保持良好的持续经营能力。

### 四、 未来展望

#### (一) 行业发展趋势

我国融合通信行业的市场规模将保持在 20%左右的速度增长，到 2020 年市场规模将达到 236 亿元。5G 网络的到来将会波及到更广阔的民用和商用领域。这对通信行业不仅是个机遇，也是一个挑战。我国已经形成布局完整、体系完备的光通信产业链，产业规模持续扩大，光传送设备、光接入设备和光纤光缆等产品基本实现国产化，并在国际上具备了一定的竞争力。移动互联网技术正与传统互联网技术融合，电力、军工等行业信息化将进入移动互联网时代，融合通信系统作为通信网络的一部分，虽然融合通信平台解决方案包含了传统电信和软件两大类，但是从长远的发展趋势来看，也在转向软件平台，可以预见，未来在融合通信产业，软件平台化必然是一个最终发展趋势。移动应用产品在电力、军队行业信息化过程中将发挥越来越重要的作用，其市场规模随着信息化建设整体投入的提高也相应增加。

未来三年，随着我国三网融合的推进、移动应用产品和物联网行业的快速发展、通信技术的互联互通，融合通信的应用领域将迅速扩大。在电力行业，国家电网全面部署电力物联网建设，推进“三型两网”建设，围绕电力系统各环节，充分应用移动互联、人工智能等现代信息技术、先进通信技术，实现电力系统各环节万物互联、人机交互。加强智能电网和电力物联网二者相辅相成、融合发展，形成强大的价值创造平台，共同构成能源流、业务流、数据流“三流合一”的能源互联网。在军工行业，国家对军民融合发展战略的重视，2016 年 12 月 31 日，国务院、终于军委印发《经济建设和国防建设融合发展“十三五”规划》，勾画了“十三五”时期军民融合发展蓝图；2017 年 3 月 2 日，中央军民融合委员会全体会议审议通过《军民融合发展战略纲要》，军民融合内容不断丰富，范围不断拓展，呈现出整体推进、加快发展的良好态势。民参军兼具机制灵活、效费比高等诸多优点，未来拥有更为广阔的发展前景。

从行业上看，公司面临的市场发展空间较为广阔。

#### (二) 公司发展战略

公司主营业务定位为利用融合通信技术为行业客户提供智能通信产品和解决方案。公司致力于打

造专业化公司团队，从市场、管理、产品研发这几方面不断努力，加快自身的发展。市场方面继续加强公司品牌建设和宣传，以持续的技术创新实力及深度定制化服务，深耕行业用户和深度挖掘军工通信市场；管理方面则在引进大型公司的管理理念的基础上，结合本公司特色，制定一套切实可行的管理策略，提升员工工作效率和部门之间协作配合能力；同时引进专业的管理和技术人才；产品研发方面继续加大新技术的研发投入，加大技术开发与创新，加大平台新产品开发力度。

### (三) 经营计划或目标

根据公司的发展战略，通过合理的策略实现战略发展的阶段目标，具体目标如下：

#### 1. 产品开发计划

公司产品研发重点在于目前产品的迭代和创新，对于 IP 调度产品线对产品平台的迭代升级以及新终端交互体验等工作进行重点投入，深度结合用户场景，打造一套全新的智能人机交互平台；加大自主可控产品的研发投入，打造平台化产品和支撑体系；对于运检产品线将紧密跟踪行业信息化物联网顶层设计，从架构层面整体提升和改造，从单纯业务体系上升到业务中台，整合行业信息化数据和音视频数据，引入 AI 智能分析技术及物联网技术，为其他行业应用提供顶层接口规范；整个产品线开发模式转换为敏捷开发，快速迭代，更快适应和拥抱市场变化。

#### 2. 人才培养计划

公司一贯把提高员工素质和引进复合型人才作为公司发展的重要战略任务之一。公司重视通过完善人才激励和约束机制，积极引进技术、销售和管理人才。此外，公司将继续加强与专业培训机构的合作，加大公司对管理、营销、技术人员定期和不定期的专业培训，培养核心人才，提高团队的专业技术、凝聚力、市场拓展能力等，以满足企业快速发展需要。

#### 3. 技术开发与创新计划

产品创新是洞察用户底层需求，用恰当的产品技术展现出来，公司将会深挖客户的底层需求，基于人工智能、大数据、云计算等技术，打造一套全新的智能人机交互平台，同时数据融合中台引入视频融合技术及 AI 人工智能技术，基于国产自主芯片开发新的自主可控产品，提升产品跨界能力和技术竞争力。

#### 4. 经营管理建设计划

通过优化公司组织结构，打造高效、专业和协作的公司团队，逐步向平台化组织演进。内部管理方面，从项目管理、财务管理、人力资源管理、行政管理等方面进行优化，以提升公司的管理效率，加强内控，促进经营目标的实现，为公司今后的发展奠定良好基础。

#### 5. 市场开拓计划

公司在保持原有电力和军工行业客户市场按计划稳定有序的进行之外，同时将涉足于调度产品的非军工和电力市场，并引入专业团队进行该市场的开拓，逐步实现公司业务的多元化发展。



#### (四) 不确定性因素

公司暂不存在对业绩有重大影响的不确定性因素。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1. 市场竞争的风险

公司作为智能化通信解决方案和服务提供商，拥有多项自主研发的核心产品，但随着通信技术的不断创新，各行各业对智能通信产品及服务的需求也会不断地发生变化，若公司不能及时创新，不能迅速提高自身研发能力，那么公司可能会在智能通信行业的未来发展中失去竞争力。

为此，公司加大对技术创新和新产品研发的力度，对正在研发的产品进行优化和完善，优化和提升产品的品质，树立产品在业界的良好品牌形象。

##### 2. 技术人员流失的风险

智能通信行业对人才的要求较高，拥有稳定、高素质的技术团队对公司的发展壮大至关重要。目前，该行业人才争夺十分激烈。企业发展前景、薪酬、福利、工作环境等因素的变化都会造成技术队伍的不稳定，从而给公司经营带来一定的风险。

公司通过完善人才激励和薪酬体系，积极引进技术、销售和管理人才，此外，公司将继续加强与专业培训机构的合作，加大公司对管理、营销、技术人员定期和不定期的专业培训，提高团队的专业技术、凝聚力。

##### 3. 人工成本上升的风险

公司所处于技术和人力资源密集型行业，人工成本是公司主要成本之一。随着经济的快速发展，城市生活成本快速上升，社会平均工资逐年递增，尤其是北京、上海等一线城市，具有丰富业务经验和专业素质的中高端通信人才工资薪酬呈逐年上升趋势。未来公司将面临人工成本上升导致利润水平下降的风险。

公司将严格控制项目成本，减少项目实施周期同时将调整员工薪酬结构结合激励方式来降低人工成本对公司利润的影响。

#### (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
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	20,000,000.00	13,000,000.00

注：上表中的其他项为实际控制人及其妻子为公司银行贷款提供的担保。

### （二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2012/11/30	/	挂牌	同业竞争承诺	避免与公司进行同业竞争	正在履行中
董监高	2012/11/30	/	挂牌	同业竞争承诺	避免与公司进行同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人及全体董事、高级管理人员在公司挂牌时出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(三) 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
应收账款	流动资产	质押	10,797,839.35	5.25%	公司向北京银行申请贷款，由北京石创同盛融资担保有限公司提供保证担保，公司以列示于《应收账款质押清单》的应收账款提供质押反担保。
固定资产	非流动资产	抵押	310,929.67	0.15%	以车辆登记证作为分期付款购车的抵押品
总计	-	-	11,108,769.02	5.40%	-

## 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	33,758,888	67.44%	4,966,935	38,725,823	77.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,029,949	6.05%	-	3,029,949	6.05%	
	董事、监事、高管	459,508	0.92%	287,934	747,442	1.49%	
	核心员工	488,988	0.98%	88,075	577,063	1.15%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,296,112	32.56%	-4,966,935	11,329,177	22.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,089,847	18.16%	-	9,089,847	18.16%	
	董事、监事、高管	2,035,584	4.07%	203,746	2,239,330	4.47%	
	核心员工	158,625	0.32%	-158,625	-	-	
总股本		50,055,000	-	0	50,055,000	-	
普通股股东人数							80

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	管明尧	12,119,796	-	12,119,796	24.21%	9,089,847	3,029,949
2	北京精诚富德投资顾问有限公司	7,328,598	-2,000	7,326,598	14.64%	-	7,326,598
3	童新苗	4,512,000	-	4,512,000	9.01%	-	4,512,000
4	北京国承资产管理有限公司—国承趋势1号私募投资基金	2,620,090	-	2,620,090	5.23%	-	2,620,090
5	王冬凯	1,833,000	559,000	2,392,000	4.78%	-	2,392,000
6	张清灏		1,910,000	1,910,000	3.82%	-	1,910,000
7	李庭军	633,422	1,000,000	1,633,422	3.26%	-	1,633,422
8	李大庆	100,110	1,412,200	1,512,310	3.02%	-	1,512,310

9	宁波梅山保税港区祥虹股权投资中心(有限合伙)	1,410,000	-	1,410,000	2.82%	-	1,410,000
10	成保刚	654,000	423,000	1,077,000	2.15%	807,750	269,250
	合计	31,211,016	5,302,200	36,513,216	72.94%	9,897,597	26,615,619

前十名股东间相互关系说明：

管明尧为北京精诚富德投资顾问有限公司法定代表人、执行董事、经理，持有北京精诚富德投资顾问有限公司 86%的股权。

## 二、 优先股股本基本情况

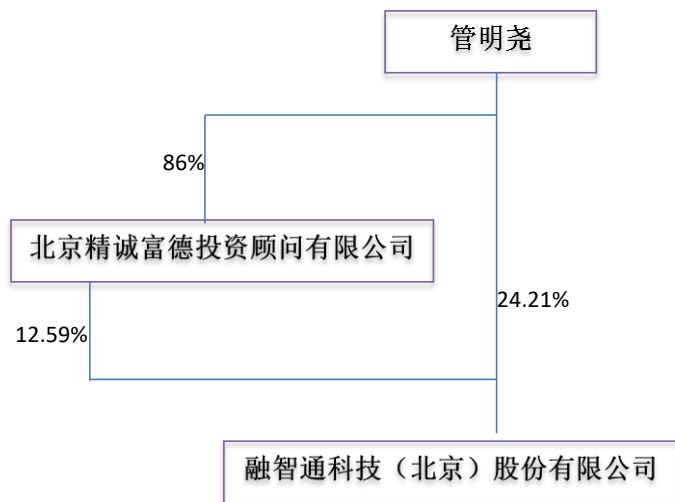
适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

管明尧，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 7 月年毕业于黑龙江大学伊春分校，市场营销专业。1997 年 8 月至 2002 年 12 月在中国联通黑龙江省分公司担任客户经理；2003 年 1 月至 2009 年 10 月在北京豪义慧通科技有限公司担任常务副总经理；2009 年 10 月起在有限公司历任副总经理、总经理；现任公司董事长、总经理，精诚富德执行董事和经理。截止报告期末，其直接持有公司 24.21%的股份，为公司持股比例最大的股东，通过精诚富德间接持有公司 12.59%的股份，合计直接和间接持有公司 36.8%的股份。



报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 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

#### (一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

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	流动资金贷款	招商银行股份有限公司北京分行	担保贷款	3,000,000	2019年7月1日	2020年6月30日	5.655%
2	流动资金贷款	北京银行中关村海淀园支行	担保质押贷款	5,000,000	2019年7月19日	2021年7月18日	5.655%
3	流动资金贷款	北京银行中关村海淀园支行	担保抵押贷款	5,000,000	2019年9月27日	2021年9月26日	5.655%
合计	-	-	-	13,000,000	-	-	-

### 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		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
管明尧	董事、董事长、总经理	男	1975年9月	专科	2018年7月30日	2021年7月29日	是
王玉珂	董事	男	1978年6月	专科	2018年7月30日	2021年7月29日	是
成保刚	董事	男	1972年7月	硕士	2018年7月30日	2021年7月29日	是
傅建荣	董事	女	1970年1月	硕士	2018年7月30日	2021年7月29日	是
周泽湘	董事	男	1965年1月	硕士	2018年7月30日	2021年7月29日	否
柴晓娟	董事会秘书、财务负责人	女	1984年8月	本科	2018年7月30日	2021年7月29日	是
韩哲吉	监事会主席	男	1986年1月	本科	2019年12月13日	2021年7月29日	是
韩风娇	监事	女	1985年7月	本科	2018年7月30日	2021年7月29日	是
魏林	监事	男	1984年7月	本科	2018年6月11日	2021年6月10日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内, 董事、监事、高级管理人员无相互间关系及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (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
管明尧	董事、董事长、总经理	12,119,796	-	12,119,796	24.21%	-

王玉珂	董事	864,048	-	864,048	1.73%	-
成保刚	董事	654,000	423,000	1,077,000	2.15%	-
傅建荣	董事	655,000	-	655,000	1.31%	-
周泽湘	董事	-	-	-	-	-
柴晓娟	董事会秘书、 财务负责人	138,463	-	138,463	0.28%	-
韩哲吉	监事会主席	67,680	-	67,680	0.14%	-
韩凤娇	监事	113,928	-	113,928	0.23%	-
魏林	监事	69,653	1,000	70,653	0.14%	-
合计	-	14,682,568	424,000	15,106,568	30.19%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
贺晓群	监事、监事会 主席	离任	无	个人原因申请辞职
韩哲吉		新任	监事、监事会主席	接替贺晓群职务

#### 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

韩哲吉，1986年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于吉林大学；计算机专业；2008年10月至2009年10月，在北京豪义慧通科技有限公司任售前经理职务；2009年11月至今，在融智通科技（北京）股份有限公司历任项目经理/客户经理/政府事业部经理/销售总监职务。
---

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	28	24
销售人员	13	14
技术人员	85	85
财务人员	4	4
员工总计	130	127



按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	-
硕士	11	12
本科	67	76
专科	51	34
专科以下	-	5
员工总计	130	127

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司员工薪酬分配的依据是：岗位价值、员工能力、工作绩效和市场水平。公司薪酬体系采取两种不同类别：年薪制、结构工资制，其中年薪制适用于与公司整体经营业绩密切相关的高级管理人员；结构工资制主要包括除年薪制之外的其他员工。公司的薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、津贴、福利和保险公积金七大部分。福利包括带薪假期等；津贴包括通讯津贴、午餐津贴等；保险公积金包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险、补充医疗保险、交通意外保险和住房公积金。

培训以公司的发展战略为导向，与公司业务发展方向、年度经营目标保持一致，全员培训与重点培养相结合，提高培训内容的针对性，与公司发展实力、经济基础相结合，确保培训质量，降低培训成本。报告期内公司组织培训 13 场，参训人员累计 110 人次。公司重视员工的培训和发展工作，制定了员工培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括年度培训计划、新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等。

公司有 1 个需承担费用的离退休职工。

#### (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
张旭	离职	项目经理	9,870	-	9,870
傅建荣	无变动	电力事业部总经理，董事	655,000	-	655,000
高世伟	无变动	采购助理	141,000	-	141,000
柴晓娟	无变动	董事会秘书、财务负责人	138,463	-	138,463
周强	无变动	采购经理	123,516	-	123,516
张虎成	无变动	平台研发部主管	106,596	-	106,596
蒋本忠	无变动	电力事业部-区域总监	89,112	-	89,112
许小锋	无变动	军工事业部-研发交付中心部门经理	62,181	7,000	69,181
韩哲吉	无变动	军工事业部-销售总监，监事会主席	67,680	-	67,680

许志辉	无变动	财务经理	26,508	-	26,508
章利军	无变动	军工事业部-研发交付中心项目经理	21,150	-	21,150
胡亚辉	无变动	军工事业部-研发交付中心项目经理	-	-	-

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

核心员工的变动对公司经营未产生重大影响，为应对核心员工的变动，公司拟采取以下措施：加强公司人文关怀、提供更多的专业技能培训和提供具有竞争力的薪酬绩效和股权激励等措施，使公司核心员工与公司共同发展。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 不适用

### 一、 业务许可资格或资质

公司重视管理体系和资质建设，内部已经建立完善的管理体系，公司目前拥有国家高新技术企业证书、中关村高新技术企业证书、北京市信用 AAA 级企业证书、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证资格；CMMI（能力成熟度模型集成）资质、军工四证、产品销售许可证、进网许可证和 3C 认证等。为公司生产经营和持续发展奠定了良好基础。

### 二、 知识产权

#### （一） 重要知识产权的变动情况

报告期内公司取得如下知识产权：

软件著作权

序号	名称	取得方式	取得时间
1	IP 音视频会商系统	原始取得	2019 年 6 月 24 日
2	微应用发布平台	原始取得	2019 年 8 月 26 日
3	IP 语音调度服务单元平台（简称：IP 语音调度服务单元）	原始取得	2019 年 9 月 3 日
4	VRP 软件系统	原始取得	2019 年 11 月 14 日

专利

序号	名称	专利号/申请号	授权时间
1	通话控制系统	ZL201820059649.4	2019 年 4 月 5 日
2	哨位执勤终端	ZL201821739597.1	2019 年 5 月 17 日
3	智能录音识别系统	ZL201310710976.3	2019 年 5 月 24 日
4	多媒体调度终端单手柄显控	201930089010.0	2019 年 11 月 15 日
5	多媒体调度终端双手柄显控	201930088834.6	2019 年 11 月 15 日

#### （二） 知识产权保护措施的变动情况

公司主要从公司研发实行内部局域网、与技术人員签订《保密协议》、研发成果及时申请知识产权进行保护，报告期内知识产权保护措施未发生变动。

### 三、 业务模式

公司主营业务是智能通信产品，为用户提供专业的多元化通信服务和解决方案。收入来源于电力和军工行业客户，主要业务模式有产品软硬件销售和软件开发及服务业务。产品销售主要为自有产品销售和外购产品销售，该类产品收入主要来源于军工行业；软件开发及服务业务，主要收入来源于电力行业。

### 四、 产品迭代

适用 不适用

### 五、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

### 六、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

### 七、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

### 八、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

### 九、 收单外包类业务分析

适用 不适用

### 十、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

### 十一、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

### 十二、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求及全国股份转让系统公司有关规定，规范公司运作。报告期内认真履行信息披露义务，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规及规范性文件的规定，做到及时、准确、完整。

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、“三会”议事规则等规定和要求，召集、召开股东大会。董事会认为，公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的要求，召集、召开股东大会。公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》修改了1次，如下：

2019年6月修改：

第二章第十二条：

原为：公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机维修；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据处理除外）；基础软件服务；应用软件服务；产品设计；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、自行开发后的产品。

修改为：公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机维修；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据处理除外）；基础软件服

务；应用软件服务；产品设计；销售通讯设备、计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、自行开发后的产品。通信系统设备、通信终端设备、交换设备、数据通信设备、存储设备、传输设备的开发、设计、生产（仅限分支机构经营）、销售、技术服务、维修、安装及集成。

## （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	7	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 第三届董事会第五次会议 审议通过《〈2018年度董事会工作报告〉的议案》、《〈2018年度总经理工作报告〉的议案》、《〈2018年度财务决算报告〉的议案》、《2018年年度报告全文及摘要的议案》、《2018年利润分配预案的议案》、《2019年度财务预算的议案》、《关于公司续聘财务审计机构的议案》、《〈关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于预计公司2019年度日常性关联交易的议案》、《2019年第一季度报告的议案》、《关于召开2018年年度股东大会的议案》</li> <li>2. 第三届董事会第六次会议 审议通过《关于公司设立分公司》议案</li> <li>3. 第三届董事会第七次会议 审议通过《关于公司变更经营范围》议案、《修改公司章程》议案、《关于召开2019年第一次临时股东大会》议案</li> <li>4. 第三届董事会第八次会议 审议通过《关于向北京银行申请贷款》议案</li> <li>5. 第三届董事会第九次会议 审议通过《公司2019年半年度报告》议案</li> <li>6. 第三届董事会第十次会议 审议通过《关于向北京银行申请贷款》议案</li> <li>7. 第三届董事会第十一次会议 审议通过《2019年第三季度报告》议案</li> </ol>
监事会	4	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 第三届监事会第六次会议 审议通过《2018年度监事会工作报告》议案、《公司2018年年度报告全文及摘要》议案、《2018年度财务决算报告》议案、</li> </ol>

		<p>《2019 年度财务预算》议案、《2018 年利润分配预案》议案、《关于公司续聘财务审计机构》议案、《2019 年第一季度报告》议案</p> <p>2. 第三届监事会第七次会议 审议通过《公司 2019 年半年度报告》议案</p> <p>3. 第三届监事会第八次会议 审议通过《2019 年第三季度报告》议案</p> <p>4. 第三届监事会第九次会议 审议通过《关于选举韩哲吉为公司监事会主席》议案</p>
股东大会	2	<p>1. 2018 年年度股东大会 审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案、《2018 年度财务决算报告》议案、《2018 年年度报告全文及摘要》议案、《2018 年利润分配方案》议案、《2019 年度财务预算》议案、《关于公司续聘财务审计机构》议案、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易》议案、《2018 年度监事会工作报告》议案</p> <p>2. 2019 年第一次临时股东大会 审议通过《关于公司变更经营范围》议案、《修改公司章程》议案</p>

## 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，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅

通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司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。

监事会对董事会编制的定期报告无异议，董事会的编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会、全国股转公司的规定，报告的内容能够真实、准确、完整的反映挂牌公司的实际情况。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1. 业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系。业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。公司拥有独立的研发、供应、销售等体系，拥有软件著作权、专利等知识产权。

#### 2. 人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、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的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

#### 3. 资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的软件著作权、专利等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

#### 4. 机构独立

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展的需要自主设置，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

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。



### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

报告期内，公司已建立了《年度报告差错责任追究制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<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	大华审字[2020]004467 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	施丹丹 李真
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	8
会计师事务所审计报酬	16 万元
审计报告正文： 融智通科技（北京）股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了融智通科技（北京）股份有限公司(以下简称融智通公司)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，公允反映了融智通公司 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，我们独立于融智通公司，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、 关键审计事项 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。 我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项： 1.收入确认； 2.存货跌价准备。 (一) 收入确认 1.事项描述 有关收入确认方面的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表“附注四、(二十三)”及“附注六、注释 28”，2019 年度主营业务收入 14,959.98 万元，按收入确认政策不同主要分为技术服务收	

入和产品销售收入。对于技术服务收入，融智通公司在按合同约定完成技术服务且技术服务的成果经客户验收合格时确认收入；对于产品销售收入，融智通公司在按合同约定完成产品交付并经客户验收合格时确认收入。公司管理层以验收单作为确认收入的依据。由于收入是公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制程序；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价融智通公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 执行分析性程序，评价收入确认和成本结转是否匹配；
- (4) 抽样检查与本年收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、验收报告，评价本年收入确认是否符合融智通公司收入确认的会计政策；
- (5) 选取样本，对收入的发生额以及项目完工确认时点实施函证程序；
- (6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本执行截止测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，融智通公司的收入确认符合企业会计准则的要求。

## (二) 存货跌价准备

### 1. 事项描述

有关存货跌价准备方面的会计政策请参阅合并财务报表“附注四、(十一)”及“附注六、注释6”，2019年12月31日存货期末余额3,680.45万元，已计提存货跌价准备759.95万元，账面价值2,920.50万元。融智通公司按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。对存货可变现净值的估计涉及管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额的估计，管理层在作出这些估计时需要运用重大判断。由于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备计提识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对存货跌价准备所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层对于存货跌价准备计提相关的依据及方法是否符合企业会计准则的要求；
- (2) 获取和检查存货跌价准备计提相关的支持性文件，检查是否按照公司的会计估计执行，分析存货跌价准备计提是否充分；
- (3) 分析存货的库龄，复核有无长期挂账的存货，进一步了解挂账原因，判断是否合理；
- (4) 对期后获取的与资产负债表日既存存货对应售价相关的审计证据，考虑其对存货可变现净值的影响。

基于已执行的审计工作，我们认为，融智通公司有关存货跌价准备的会计估计符合企业会计准则的要求。

## 四、其他信息

融智通公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

融智通公司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，融智通公司管理层负责评估融智通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融智通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融智通公司的财务报告过程。

#### 六、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，就可能对融智通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告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融智通公司不能持续经营。

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. 就融智通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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师：施丹丹  
(项目合伙人)

中国注册会计师：李真

二〇二〇年四月二十八日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	18,988,290.45	14,291,049.21
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	注释 2	3,008,165.00	119,000.00
应收账款	注释 3	145,051,119.99	48,892,704.14
应收款项融资		-	-
预付款项	注释 4	2,321,192.51	302,679.83
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	注释 5	2,701,023.54	991,424.14
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	注释 6	29,204,995.82	28,075,072.11
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	注释 7	-	1,875,033.31

其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>201,274,787.31</b>	<b>94,546,962.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产	注释 8	-	360,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	注释 9	-	1,842,294.96
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资	注释 10	360,000.00	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	注释 11	1,444,025.83	2,322,326.15
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	注释 12	44,100.30	-
开发支出		-	-
商誉	注释 13	-	-
长期待摊费用	注释 14	273,147.26	-
递延所得税资产	注释 15	2,337,607.78	2,266,651.63
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,458,881.17</b>	<b>6,791,272.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>205,733,668.48</b>	<b>101,338,235.48</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 16	13,000,000.00	8,000,000.00
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	注释 17	66,081,147.00	3,582,442.65
预收款项	注释 18	332,320.76	-
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	注释 19	3,740,962.13	2,220,138.47

应交税费	注释 20	15,616,461.59	3,413,135.17
其他应付款	注释 21	666,191.28	405,507.41
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	注释 22	100,455.72	94,274.15
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>99,537,538.48</b>	<b>17,715,497.85</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款	注释 23	134,224.26	234,679.98
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>134,224.26</b>	<b>234,679.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>99,671,762.74</b>	<b>17,950,177.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 24	50,055,000.00	50,055,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	注释 25	33,342,875.00	33,342,875.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	注释 26	5,797,932.70	3,556,096.08
一般风险准备		-	-
未分配利润	注释 27	16,866,098.04	-3,565,913.43
归属于母公司所有者权益合计		106,061,905.74	83,388,057.65
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>106,061,905.74</b>	<b>83,388,057.65</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>205,733,668.48</b>	<b>101,338,235.48</b>

法定代表人：管明尧

主管会计工作负责人：柴晓娟

会计机构负责人：许志辉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,945,731.54	14,290,898.89
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		3,008,165.00	119,000.00
应收账款	注释 1	145,051,119.99	48,892,704.14
应收款项融资		-	-
预付款项		2,321,192.51	258,776.57
其他应收款	注释 2	2,689,634.19	971,432.96
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		29,204,995.82	28,075,072.11
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	1,875,033.31
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>201,220,839.05</b>	<b>94,482,917.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	360,000.00
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	1,842,294.96
长期股权投资	注释 3	325,693.36	325,693.36
其他权益工具投资		360,000.00	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,444,025.83	2,307,156.25
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		44,100.30	-
开发支出		-	-



商誉		-	-
长期待摊费用		273,147.26	-
递延所得税资产		3,159,839.89	2,933,829.79
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,606,806.64</b>	<b>7,768,974.36</b>
<b>资产总计</b>		<b>206,827,645.69</b>	<b>102,251,892.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		13,000,000.00	8,000,000.00
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		66,081,147.00	3,582,442.65
预收款项		332,320.76	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		3,537,737.41	2,145,084.52
应交税费		15,479,715.57	3,274,965.60
其他应付款		589,707.66	330,023.79
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		100,455.72	94,274.15
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>99,121,084.12</b>	<b>17,426,790.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		134,224.26	234,679.98
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>134,224.26</b>	<b>234,679.98</b>
<b>负债合计</b>		<b>99,255,308.38</b>	<b>17,661,470.69</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,055,000.00	50,055,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		33,342,875.00	33,342,875.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,797,932.70	3,556,096.08
一般风险准备		-	-
未分配利润		18,376,529.61	-2,363,549.43
<b>所有者权益合计</b>		<b>107,572,337.31</b>	<b>84,590,421.65</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>206,827,645.69</b>	<b>102,251,892.34</b>

法定代表人：管明尧

主管会计工作负责人：柴晓娟

会计机构负责人：许志辉

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		<b>149,599,764.81</b>	<b>53,295,260.51</b>
其中：营业收入	注释 28	149,599,764.81	53,295,260.51
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>125,384,053.61</b>	<b>50,096,284.92</b>
其中：营业成本		78,574,967.32	18,132,168.85
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	注释 29	1,380,905.84	108,522.50
销售费用	注释 30	15,719,126.23	11,527,254.22
管理费用	注释 31	10,032,922.08	8,097,514.16
研发费用	注释 32	18,924,778.30	12,246,242.06
财务费用	注释 33	751,353.84	-15,416.87
其中：利息费用		604,704.41	230,876.49
利息收入		169,262.56	253,690.05
加：其他收益	注释 34	955,941.22	738,853.76
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 35		-6,315.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			319,378.00

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）	注释 36	-3,157,557.33	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 37	-511,530.49	-2,084,250.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 38	-10,992.30	9,037.37
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>21,491,572.30</b>	<b>1,856,300.70</b>
加：营业外收入	注释 39	0.88	0.34
减：营业外支出	注释 40	-	150.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>21,491,573.18</b>	<b>1,856,151.04</b>
减：所得税费用	注释 41	1,030,230.85	108,993.49
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>20,461,342.33</b>	<b>1,747,157.55</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-1,186,706.62	-392,151.96
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,461,342.33	1,747,157.55
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）		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,461,342.33	1,747,157.55
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>20,461,342.33</b>	<b>1,747,157.55</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		20,461,342.33	1,747,157.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.41	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.41	0.03

法定代表人：管明尧

主管会计工作负责人：柴晓娟

会计机构负责人：许志辉

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>		<b>149,599,764.81</b>	<b>53,295,260.51</b>
减：营业成本		78,574,967.32	18,132,168.85
税金及附加		1,380,905.84	108,522.50
销售费用		14,690,562.66	11,075,173.53
管理费用		9,888,136.82	8,028,781.75
研发费用		18,924,778.30	12,246,242.06
财务费用		748,988.35	-16,158.05
其中：利息费用		604,704.41	230,876.49
利息收入		169,122.05	253,671.23
加：其他收益		955,941.22	738,853.76
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5		319,378.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			319,378.00
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）		-4,191,250.33	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-511,530.49	-2,266,910.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	9,037.37
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>21,644,585.92</b>	<b>2,520,888.86</b>
加：营业外收入	注释 4	0.88	0.34
减：营业外支出	注释 4	-	150.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>21,644,586.80</b>	<b>2,520,739.20</b>
减：所得税费用		875,176.90	-428,782.35
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>20,769,409.90</b>	<b>2,949,521.55</b>

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,769,409.90	2,949,521.55
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		20,769,409.90	2,949,521.55
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.41	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.41	0.06

法定代表人：管明尧

主管会计工作负责人：柴晓娟

会计机构负责人：许志辉

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	注释 42		
销售商品、提供劳务收到的现金		70,034,955.46	38,729,976.30
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		502,834.54	369,053.76
收到其他与经营活动有关的现金		9,820,865.82	6,046,404.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>80,358,655.82</b>	<b>45,145,434.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,014,495.71	20,699,635.10
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		25,665,007.61	27,653,424.59
支付的各项税费		1,925,592.81	36,103.20
支付其他与经营活动有关的现金		29,537,744.26	17,614,310.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>80,142,840.39</b>	<b>66,003,473.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>215,815.43</b>	<b>-20,858,039.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	953.40
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,000,500.00</b>	<b>500,953.40</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		599,480.71	902,708.60
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>599,480.71</b>	<b>902,708.60</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>401,019.29</b>	<b>-401,755.20</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		18,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>18,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>

偿还债务支付的现金		13,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		600,633.48	350,716.31
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		318,960.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>13,919,593.48</b>	<b>7,350,716.31</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,080,406.52</b>	<b>3,649,283.69</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,697,241.24</b>	<b>-17,610,510.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额		14,291,049.21	31,901,559.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>18,988,290.45</b>	<b>14,291,049.21</b>

法定代表人：管明尧

主管会计工作负责人：柴晓娟

会计机构负责人：许志辉

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,034,955.46	38,729,976.30
收到的税费返还		502,834.54	369,053.76
收到其他与经营活动有关的现金		9,810,445.31	5,758,090.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>80,348,235.31</b>	<b>44,857,120.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,014,495.71	20,699,635.10
支付给职工以及为职工支付的现金		24,939,521.05	27,300,280.02
支付的各项税费		1,925,592.81	36,103.20
支付其他与经营活动有关的现金		30,294,718.90	17,678,338.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>80,174,328.47</b>	<b>65,714,356.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>173,906.84</b>	<b>-20,857,236.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,000,000.00</b>	<b>500,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		599,480.71	902,708.60
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-

投资活动现金流出小计		599,480.71	902,708.60
投资活动产生的现金流量净额		400,519.29	-402,708.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		18,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		18,000,000.00	11,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		600,633.48	350,716.31
支付其他与筹资活动有关的现金		318,960.00	-
筹资活动现金流出小计		13,919,593.48	7,350,716.31
筹资活动产生的现金流量净额		4,080,406.52	3,649,283.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		4,654,832.65	-17,610,660.97
加：期初现金及现金等价物余额		14,290,898.89	31,901,559.86
六、期末现金及现金等价物余额		18,945,731.54	14,290,898.89

法定代表人：管明尧

主管会计工作负责人：柴晓娟

会计机构负责人：许志辉



(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	50,055,000.00	-	-	-	33,342,875.00	-	-	-	3,556,096.08	-	-3,565,913.43	-	83,388,057.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	164,895.63	-	2,047,610.13	-	2,212,505.76
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,055,000.00	-	-	-	33,342,875.00	-	-	-	3,720,991.71	-	-1,518,303.3	-	85,600,563.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,076,940.99	-	18,384,401.34	-	20,461,342.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,461,342.33	-	20,461,342.33
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,076,940.99	-	-2,076,940.99	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,076,940.99	-	-2,076,940.99	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>50,055,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33,342,875.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,797,932.70</b>	<b>-</b>	<b>16,866,098.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>106,061,905.74</b>

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	50,055,000.00	-	-	-	33,342,875.00	-	-	-	3,556,096.08	-	-5,313,070.98	-	81,640,900.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,055,000.00	-	-	-	33,342,875.00	-	-	-	3,556,096.08	-	-5,313,070.98	-	81,640,900.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,747,157.55	-	1,747,157.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,747,157.55	-	1,747,157.55
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>50,055,000.00</b>	-	-	-	<b>33,342,875.00</b>	-	-	-	<b>3,556,096.08</b>	-	<b>-3,565,913.43</b>	-	<b>83,388,057.65</b>

法定代表人：管明尧

主管会计工作负责人：柴晓娟

会计机构负责人：许志辉

(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	50,055,000.00	-	-	-	33,342,875.00	-	-	-	3,556,096.08	-	-2363,549.43	84,590,421.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	164,895.63	-	2,047,610.13	2,212,505.76
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,055,000.00	-	-	-	33,342,875.00	-	-	-	3,720,991.71	-	-315,939.3	86,802,927.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,076,940.99	-	18,692,468.91	20,769,409.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,769,409.90	20,769,409.90
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,076,940.99	-	-2,076,940.99	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,076,940.99	-	-2,076,940.99	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	50,055,000.00	-	-	-	33,342,875.00	-	-	-	5,797,932.70	-	18,376,529.61	107,572,337.31

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	50,055,000.00	-	-	-	33,342,875.00	-	-	-	3,556,096.08	-	-5,313,070.98	81,640,900.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,055,000.00	-	-	-	33,342,875.00	-	-	-	3,556,096.08	-	-5,313,070.98	81,640,900.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,949,521.55	2,949,521.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,949,521.55	2,949,521.55
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>50,055,000.00</b>	-	-	-	<b>33,342,875.00</b>	-	-	-	<b>3,556,096.08</b>	-	<b>-2,363,549.43</b>	<b>84,590,421.65</b>

法定代表人：管明尧

主管会计工作负责人：柴晓娟

会计机构负责人：许志辉



### 三、 财务报表附注

## 融智通科技（北京）股份有限公司

### 2019 年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### （一） 公司注册地和组织形式

融智通科技（北京）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京融智通科技有限公司整体改制设立的股份有限公司。公司于 2012 年 11 月 30 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌（股票代码：430169），现持有统一社会信用代码为 91110108676624796E 的营业执照。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 50,055,000 股，注册资本为 50,055,000.00 元，注册地址及办公地址：北京市海淀区上地七街 1 号 2 号楼 806 室，实际控制人为管明尧。

##### （二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术行业，主要产品和服务为硬件的销售，提供技术开发、技术咨询和技术服务。

##### （三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

#### 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京融智通数据科技有限公司	全资子公司	2 级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

#### 三、 财务报表的编制基础

##### （一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### （二） 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的

事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、重要会计政策、会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

### **2. 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## (五) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

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

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

进行必要的调整。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2） 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司

按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (六) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (七) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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。若该金融工具在后续期间因其信

用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。



## （2） 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2） 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3） 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的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

## 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

## 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指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, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化

预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (八) 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 / (七) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人为商业银行	参考历史信用损失经验，结合出票人当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人为除商业银行以外的法人单位	参考历史信用损失经验，结合出票人当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

#### (九) 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 / (七) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
军品业务	军用产品或者服务	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
非军品业务	非军用产品或者服务	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

#### (十) 其他应收款

本公司对其他应收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 / (七) 6.金融工具

减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
备用金	外地办事处备用金、公司员工借用备用金等	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
往来款	除备用金以外的资金往来	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## （十一） 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## (十二) 长期应收款

本公司对长期应收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 / (七) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
处置资产形成的应收款	根据资产处置协议的约定，处置价款将在大于1年的还款期内分期收回	按逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表计提

## (十三) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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

享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算



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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### （5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财

务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **5. 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

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

## **（十四） 固定资产**

### **1. 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- (1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。
- (4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3. 固定资产后续计量及处置

### (1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	3	5.00	31.67
办公设备	直线法	3-5	5.00	31.67/19.00
运输工具	直线法	4	5.00	23.75

### (2) 固定资产的后续支出

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

### (3) 固定资产处置

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

## (十五) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括外购应用软件等非专有技术。

### 1. 无形资产的初始计量

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

### 2. 无形资产的后续计量

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

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
非专有技术	2	预计可使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## （十六）长期资产减值

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，

比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （十七） 长期待摊费用

### 1. 摊销方法

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

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
摊销装修费	3	预计可使用年限

## （十八） 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

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

### 2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日

期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## **(十九) 收入**

### **1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

### **2. 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

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

### **3. 提供劳务收入的确认依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### 4. 本公司的收入确认依据和确认时点

本公司的销售收入主要包括提供系统开发服务、提供系统集成服务、销售产品。

##### (1) 系统开发服务

系统开发服务是指按照与客户签署的合同的要求进行定向开发，公司在完成应用系统并交付时取得客户出具的验收确认单，作为收入确认时点的依据。

##### (2) 系统集成服务

系统集成服务是指按照与客户签署的合同的要求为客户配置所需产品，产品包括但不限于硬件、软件、服务等，公司在实施完成并达到客户要求整体运行效果时取得客户出具的验收确认单，作为收入确认时点的依据。

##### (3) 销售产品

销售产品主要指出售公司自主开发设计组装的产品，公司在按订单进行交付时取得客户出具的验收确认单，作为收入确认时点的依据。

#### (二十) 政府补助

##### 1. 类型

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

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

##### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

##### 3. 会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	即征即退增值税、除与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助以外的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相

关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## **(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

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

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

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

## **(二十二) 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。本公司无融资租赁交易。

### **1. 经营租赁会计处理**

（1）经营租入资产



公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

### (二十三) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年发布了《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额
应收票据		119,000.00	119,000.00
应收账款		48,892,704.14	48,892,704.14
应收票据及应收账款	49,011,704.14	-49,011,704.14	
应付票据			
应付账款		3,582,442.65	3,582,442.65
应付票据及应付账款	3,582,442.65	-3,582,442.65	

### (二十四) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 3. 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>)，变更后的会计政策详见附注四。

#### (2) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

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列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和计量影响 (注 1)	金融资产减值影 响(注 2)	小计	
应收账款	48,892,704.14		2,649,802.68	2,649,802.68	51,542,506.82
其他应收款	991,424.14		-46,854.73	-46,854.73	944,569.41

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响(注1)	金融资产减值影响(注2)	小计	
可供出售金融资产	360,000.00	-360,000.00		-360,000.00	
其他权益工具投资		360,000.00		360,000.00	360,000.00
递延所得税资产	2,266,651.63		-390,442.19	-390,442.19	1,876,209.44
资产合计	101,338,235.48		2,212,505.76	2,212,505.76	103,550,741.24
负债合计	17,950,177.83				17,950,177.83
盈余公积	3,756,096.08		164,895.63	164,895.63	3,920,991.71
未分配利润	-1,765,913.43		2,047,610.13	2,047,610.13	281,696.70
所有者权益合计	83,388,057.65		2,212,505.76	2,212,505.76	85,600,563.41

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1：于2019年1月1日，账面价值360,000.00元（投资成本360,000.00元）的以前年度被分类为可供出售金融资产的系对新疆朝阳商用数据传输有限公司的股权投资，根据投资协议及新疆朝阳商用数据传输有限公司章程的约定，本公司持有新疆朝阳商用数据传输有限公司2%的股份，享有相应的股东权利。本公司将其指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。

注2：于2019年1月1日，对应收账款和其他应收款重新计量预期信用减值准备计入未分配利润的金额为2,602,947.95元，与减值准备变动相关的递延所得税资产变动计入未分配利润的金额为-390,442.19元。同时，对于前述事项的影响使得2019年1月1日的未分配利润大于0，以弥补累计亏损后的期初未分配利润金额为基数相应调整2019年1月1日的盈余公积164,895.63元。

#### 4. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### 五、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售	13%、16%、17%	注1
	建筑劳务	9%、10%、11%	注1
	应税销售服务行为	6%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

注1：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 年第 39 号) 的规定, 本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 16%和 10%税率的, 税率分别调整为 13%、9%。

不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率
融智通科技(北京)股份有限公司	15%
北京融智通数据科技有限公司	25%

## (二) 税收优惠政策及依据

2018 年 9 月 10 日, 公司取得编号为 GR201811003704 号的高新技术企业证书, 有效期三年(上一版高新技术企业证书系 2015 年 7 月 24 日取得, 编号为 GF201511000288 号)。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条: “国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15%的税率征收企业所得税”。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)文件, 北京市海淀区国家税务总局核准公司移动办公应用系统 V1.0 等 20 项软件产品享受增值税即征即退政策。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 期初余额均为 2019 年 1 月 1 日)

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,876.36	13,227.38
银行存款	18,904,414.09	14,277,821.83
合计	18,988,290.45	14,291,049.21

截止 2019 年 12 月 31 日, 本公司不存在质押、冻结, 或有潜在收回风险的款项。

### 注释2. 应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	924,800.00	119,000.00
商业承兑汇票	2,083,365.00	
合计	3,008,165.00	119,000.00

说明: 于 2019 年 12 月 31 日, 本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

### 注释3. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	131,505,315.28	34,666,236.57	34,666,236.57

账龄	期末余额	期初余额	2018年12月31日
1—2年	7,654,168.72	9,153,636.60	9,153,636.60
2—3年	6,174,595.85	3,971,595.37	3,971,595.37
3—4年	933,129.99	5,781,256.60	5,781,256.60
4—5年	1,979,213.20	1,939,400.00	1,939,400.00
5年以上	1,558,291.47	518,891.47	518,891.47
合计	149,804,714.51	56,031,016.61	56,031,016.61
减：坏账准备	4,753,594.52	4,488,509.79	7,138,312.47
账面价值	145,051,119.99	51,542,506.82	48,892,704.14

## 2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	215,400.00	0.14	215,400.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	149,589,314.51	99.86	4,538,194.52	3.03	145,051,119.99
其中：军品业务	114,864,436.79	76.68	411,403.24	0.36	114,453,033.55
非军品业务	34,724,877.72	23.18	4,126,791.28	11.88	30,598,086.44
合计	149,804,714.51	100.00	4,753,594.52	3.17	145,051,119.99

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	215,400.00	0.38	215,400.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	55,815,616.61	99.62	4,273,109.79	7.66	51,542,506.82
其中：军品业务	20,487,533.00	36.56	361,189.53	1.76	20,126,343.47
非军品业务	35,328,083.61	63.06	3,911,920.26	11.07	31,416,163.35
合计	56,031,016.61	100.00	4,488,509.79	8.01	51,542,506.82

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的	55,815,616.61	99.62	6,922,912.47	12.40	48,892,704.14

应收账款					
其中：账龄分析法组合	55,815,616.61	99.62	6,922,912.47	12.40	48,892,704.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	215,400.00	0.38	215,400.00	100.00	
合计	56,031,016.61	100.00	7,138,312.47	12.74	48,892,704.14

续：

### 3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期损失率（%）	计提理由
北京海天建业科技发展有限公司	215,400.00	215,400.00	100.00	预期无法收回
合计	215,400.00	215,400.00	100.00	

### 4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

#### (1) 军品业务

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期损失率（%）
1年以内	108,777,459.54	337,210.12	0.31
1—2年	4,575,859.25	48,504.11	1.06
2—3年	1,511,118.00	25,689.01	1.70
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	114,864,436.79	411,403.24	0.36

#### (2) 非军品业务

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期损失率（%）
1年以内	22,727,855.74	706,836.31	3.11
1—2年	3,078,309.47	285,667.12	9.28
2—3年	4,663,477.85	663,612.90	14.23
3—4年	933,129.99	215,459.71	23.09
4—5年	1,979,213.20	1,027,409.57	51.91
5年以上	1,342,891.47	1,227,805.67	91.43
合计	34,724,877.72	4,126,791.28	11.88

### 5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	215,400.00					215,400.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,273,109.79	265,084.73				4,538,194.52
其中：军品业务	361,189.53	50,213.71				411,403.24
非军品业务	3,911,920.26	214,871.02				4,126,791.28
合计	4,488,509.79	265,084.73				4,753,594.52

#### 6. 本期无实际核销的应收账款

#### 7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	105,307,275.20	70.30	508,963.54

#### 注释4. 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,321,192.51	100.00	302,679.83	100.00
合计	2,321,192.51	100.00	302,679.83	100.00

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
阿里云计算有限公司	25,200.00	1.08	2019年1月	项目尚未完成
深圳市创能鑫科技有限公司	6,903.51	0.30	2019年3月	项目尚未完成
苏美达国际技术贸易有限公司	2,072,370.00	89.28	2019年1月	项目尚未完成
腾讯云计算(北京)有限责任公司	216,719.00	9.34	2019年1月	项目尚未完成
合计	2,321,192.51	100.00		

#### 注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额	2018年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,701,023.54	944,569.41	991,424.14
合计	2,701,023.54	944,569.41	991,424.14

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## (一) 其他应收款

### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额	2018年12月31日
1年以内	2,691,678.80	579,116.37	579,116.37
1—2年	105,000.64	199,416.25	199,416.25
2—3年	196,416.25		
3—4年		463,266.30	463,266.30
4—5年	55,335.00	6,000.00	6,000.00
5年以上	41,240.00	35,240.00	35,240.00
合计	3,089,670.69	1,283,038.92	1,283,038.92
减：坏账准备	388,647.15	338,469.51	291,614.78
账面价值	2,701,023.54	944,569.41	991,424.14

### 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额	2018年12月31日
保证金、押金	2,812,238.75	1,009,082.94	1,009,082.94
代扣代缴社保公积金	119,149.35	127,231.18	127,231.18
备用金	83,876.85	96,724.16	96,724.16
其他往来款	74,405.74	50,000.64	50,000.64
合计	3,089,670.69	1,283,038.92	1,283,038.92

### 3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	35,240.00	1.14	35,240.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,054,430.69	98.86	353,407.15	11.57	2,701,023.54
其中：往来款	2,970,553.84	96.14	353,407.15	11.90	2,617,146.69
备用金	83,876.85	2.72			83,876.85
合计	3,089,670.69	100.00	388,647.15	12.58	2,701,023.54

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	35,240.00	2.75	35,240.00	100.00	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,247,798.92	97.25	303,229.51	24.30	944,569.41
其中：往来款	1,151,074.76	89.71	303,229.51	26.34	847,845.25
备用金	96,724.16	7.54			96,724.16
合计	1,283,038.92	100.00	338,469.51	26.38	944,569.41

续：

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,247,798.92	97.25	256,374.78	20.55	991,424.14
其中：账龄分析法组合	1,247,798.92	97.25	256,374.78	20.55	991,424.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	35,240.00	2.75	35,240.00	100.00	
合计	1,283,038.92	100.00	291,614.78	22.73	991,424.14

#### 4. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期损失率 (%)	
内蒙古星火时代有限公司北京分公司	35,240.00	35,240.00	100.00	预期无法收回
合计	35,240.00	35,240.00	100.00	

#### 5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

##### (1) 往来款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期损失率 (%)
1年以内	2,607,801.95	149,813.01	5.74
1—2年	105,000.64	41,517.25	39.54
2—3年	196,416.25	100,741.89	51.29
3—4年			
4—5年	55,335.00	55,335.00	100.00
5年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	2,970,553.84	353,407.15	11.90



## (2) 备用金

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	83,876.85		
合计	83,876.85		

## 6. 其他应收款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	35,240.00					35,240.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	303,229.51	50,177.64				353,407.15
其中：往来款	303,229.51	50,177.64				353,407.15
备用金						
合计	338,469.51	50,177.64				388,647.15

## 7. 本期无实际核销的其他应收款

## 8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京汇众电源技术有限责任公司	房租押金	917,036.50	1年以内	29.68	52,913.01
中信国际招标有限公司	保证金	370,000.00	1年以内	11.98	21,349.00
中技国际招标有限公司	保证金	360,000.00	1年以内	11.65	20,772.00
北京科勤信息技术有限公司	保证金	255,840.00	1年以内	8.28	14,761.97
北京大诚商业地产经营管理有限公司	房租押金	129,556.25	1至2年 5,000.00元, 2至3年 124,556.25元	4.19	65,861.90
合计		2,032,432.75		65.78	175,657.88

## 注释6. 存货

### 1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,140,380.37		2,140,380.37	1,372,598.19		1,372,598.19
项目实施成本	34,664,130.67	7,599,515.22	27,064,615.45	33,790,458.65	7,087,984.73	26,702,473.92
合计	36,804,511.04	7,599,515.22	29,204,995.82	35,163,056.84	7,087,984.73	28,075,072.11

### 2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
项目实施成本	7,087,984.73	511,530.49					7,599,515.22
合计	7,087,984.73	511,530.49					7,599,515.22

存货跌价准备说明：本公司以预计的项目合同未来现金流入作为可变现净值，对比可变现净值与账面实施成本和未来项目实施的投入以及销售费用和相关税费的差异，确认存货跌价准备。

#### 注释7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
剩余摊销期不足一年的长期待摊费用		27,162.20
将于一年内到期的长期应收款		1,847,871.11
合计		1,875,033.31

#### 注释8. 可供出售金融资产

项目	上期期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	360,000.00		360,000.00
按成本计量	360,000.00		360,000.00
合计	360,000.00		360,000.00

说明：可供出售金融资产系对新疆朝阳商用数据传输有限公司的不具有重大影响的股权投资。根据新金融工具准则，将该股权投资的投资成本重分类至其他权益工具投资项目列报，见注释 10。

#### 注释9. 长期应收款

##### 1. 长期应收款分类列示

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
股权转让协议形成的长期应收款	2,842,294.96	2,842,294.96		3,690,166.07		3,690,166.07	参照公司同类资产的融资成本
小计	2,842,294.96	2,842,294.96		3,690,166.07		3,690,166.07	
减：一年内到期的长期应收款				1,847,871.11		1,847,871.11	
账面价值	2,842,294.96	2,842,294.96		1,842,294.96		1,842,294.96	

说明：长期应收款系处置子公司控股权的交易事项形成。按协议约定的付款期限，各期收款额、未确认融资收益及长期应收款账面价值见下表：

约定的付款期限	收款额	未实现融资收益	长期应收款账面净值	说明
2018年11月30日	1,000,000.00		1,000,000.00	已到期收回
2019年11月30日	1,000,000.00	152,128.89	847,871.11	已到期未收回
2020年11月30日	1,000,000.00	104,181.78	895,818.22	尚未到期
2021年11月30日	1,000,000.00	53,523.26	946,476.74	尚未到期
合计	4,000,000.00	309,833.93	3,690,166.07	

## 2. 减值准备计提情况

于2019年11月30日，第二期100.00万元股权转让款已到付款期限。截至财务报告批准报出日，公司未能收回已到期的第二期股权转让款，并预计后续第三期和第四期股权转让款发生逾期的可能性较大，因此将2019年12月31日长期应收款账面价值确定为长期应收款的预期信用损失金额。

## 注释10. 其他权益工具投资

### 1. 其他权益工具分项列示

项目	期末余额	期初余额	2018年12月31日
新疆朝阳商用数据传输有限公司	360,000.00	360,000.00	
合计	360,000.00	360,000.00	

### 2. 非交易性权益工具投资的情况

项目	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	投资成本	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额
新疆朝阳商用数据传输有限公司	不存在活跃市场的权益工具投资；公司持有该权益工具投资的目的是非交易性的。不符合“本金+利息”的合同现金流量特征	360,000.00				
合计		360,000.00				

## 注释11. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,444,025.83	2,322,326.15
固定资产清理		
合计	1,444,025.83	2,322,326.15

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

### 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输工具	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	1,157,952.45	163,711.84	2,583,424.57	3,905,088.86

项目	电子设备	办公设备	运输工具	合计
2. 本期增加金额	88,216.70	35,113.24		123,329.94
购置	88,216.70	35,113.24		123,329.94
3. 本期减少金额	1,099.00	15,450.00		16,549.00
处置或报废	1,099.00	15,450.00		16,549.00
4. 期末余额	1,245,070.15	183,375.08	2,583,424.57	4,011,869.80
二. 累计折旧				
1. 期初余额	730,094.28	91,109.25	761,559.18	1,582,762.71
2. 本期增加金额	163,450.09	29,206.87	797,481.00	990,137.96
本期计提	163,450.09	29,206.87	797,481.00	990,137.96
3. 本期减少金额	335.84	4,720.86		5,056.70
处置或报废	335.84	4,720.86		5,056.70
4. 期末余额	893,208.53	115,595.26	1,559,040.18	2,567,843.97
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	351,861.62	67,779.82	1,024,384.39	1,444,025.83
2. 期初账面价值	427,858.17	72,602.59	1,821,865.39	2,322,326.15

## 注释12. 无形资产

### 无形资产情况

项目	非专利技术	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	122,157.09	122,157.09
2. 本期增加金额	46,017.70	46,017.70
购置	46,017.70	46,017.70
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	168,174.79	168,174.79
二. 累计摊销		
1. 期初余额	122,157.09	122,157.09
2. 本期增加金额	1,917.40	1,917.40
本期计提	1,917.40	1,917.40
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	124,074.49	124,074.49
三. 减值准备		
1. 期初余额		

项目	非专有技术	合计
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	44,100.30	44,100.30
2. 期初账面价值		

### 注释13. 商誉

#### 1. 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京融智通数据科技有限公司	265,194.94			265,194.94
合计	265,194.94			265,194.94

#### 2. 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京融智通数据科技有限公司	265,194.94			265,194.94
合计	265,194.94			265,194.94

### 注释14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费		280,951.46	7,804.20		273,147.26
合计		280,951.46	7,804.20		273,147.26

### 注释15. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额		2018年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,984,536.63	1,197,680.50	4,826,979.30	724,046.90		
资产减值准备	7,599,515.22	1,139,927.28	7,087,984.73	1,063,197.71	14,517,911.98	2,177,686.80
预计负债			593,098.87	88,964.83	593,098.87	88,964.83
合计	15,584,051.85	2,337,607.78	12,508,062.90	1,876,209.44	15,111,010.85	2,266,651.63

#### 2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
商誉减值准备	265,194.94	265,194.94
可抵扣亏损		5,662,104.74

项目	期末余额	期初余额
合计	265,194.94	5,927,299.68

说明：商誉减值准备相关的暂时性差异系 2018 年取得北京融智通数据科技有限公司的剩余 60% 股权时，原持有 40% 股权的公允价值相对于子公司合并日可辨认净资产公允价值的差额，公司计划长期持有该子公司，则计提商誉减值准备产生的暂时性差异在可预见的未来不会转回，因此不确认与商誉减值准备相关的递延所得税资产。

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2027 年		5,662,104.74
合计		5,662,104.74

## 注释16. 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	13,000,000.00	8,000,000.00
合计	13,000,000.00	8,000,000.00

### 2. 短期借款说明

截止 2019 年 12 月 31 日，保证借款中的 13,000,000.00 元包括招商银行股份有限公司北京分行提供的流动资金贷款 3,000,000.00 元，北京银行股份有限公司中关村海淀园支行提供的两笔流动资金贷款共 10,000,000.00 元。

#### (1) 流动资金贷款 3,000,000.00 元

招商银行股份有限公司北京分行为本公司提供的流动资金贷款授信 3,000,000.00 元（授信协议编号为 2019 年小金金字第授 068 号），授信期间为 2019 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。

北京亦庄国际融资担保有限公司为该项贷款提供保证担保（委托保证合同编号为融 201900150\_WB2019200），保证期间为 2019 年小金金字第授 068 号授信协议项下每笔贷款的到期日起另加三年。委托保证合同中约定了以下反担保措施：①管明尧、黄丽丽提供个人无限连带责任保证（个人无限连带责任保证承诺函编号分别为融 201900150\_GB201920001 和 融 201900150\_GB201920002）；②王洪波、赵小花提供个人无限连带责任保证（个人无限连带责任保证承诺函编号分别为融 201900150\_GB201920003 和融 201900150\_GB201920004）。

王洪波系本公司股东，直接持有本公司 1.35% 的股份，赵小花与王洪波系夫妻关系。

#### (2) 流动资金贷款 5,000,000.00 元

北京银行股份有限公司中关村海淀园支行为本公司提供的流动资金贷款 5,000,000.00 元系编号为 0564243 的综合授信合同项下的具体借款（借款合同编号为 0564708），贷款期限为自首次提款日起 1 年。编号为 0564243 的综合授信合同最高授信额度为 5,000,000.00 元，为可循环额度，额度最长占用期间为

2019年7月19日至2021年7月18日。

北京石创同盛融资担保有限公司为该综合授信合同提供连带责任保证（最高额委托保证合同编号为201907DB1098），保证期间按综合授信合同项下每笔债务分别计算，自每笔借款合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年。最高额委托保证合同中约定了以下反担保措施：①管明尧、黄丽丽提供连带责任保证（反担保合同编号201907DB1098BZ）②以列示于《应收账款质押清单》的应收账款提供质押担保（反担保合同编号201907DB1098YBYS）。

北京石创同盛融资担保有限公司还为0564708号借款合同提供连带责任保证（委托保证合同编号为201907DB1098-01），保证期间为主债务履行期届满之日起两年。委托保证合同中约定了以下反担保措施：①管明尧、黄丽丽提供连带责任保证（反担保合同编号201907DB1098BZ）②以列示于《应收账款质押清单》的应收账款提供质押担保（反担保合同编号201907DB1098YBYS）。

根据反担保合同，北京石创同盛融资担保有限公司对所质押应收账款的质权存续至被担保的债权诉讼时效届满之日后两年止，期间每个季度更新《应收账款质押清单》，以确保质押的应收账款总额大于5,000,000.00元。

(3) 流动资金贷款 5,000,000.00 元

北京银行股份有限公司中关村海淀园支行为本公司提供的流动资金贷款 5,000,000.00 元系编号为0576890的综合授信合同项下的具体借款(借款合同编号为0577128)，贷款期限为自首次提款日起1年。编号为0576890的综合授信合同最高授信额度为5,000,000.00元，为可循环额度，额度最长占用期间为2019年9月27日至2021年9月26日。

北京中关村科技融资担保有限公司为该综合授信合同提供连带责任保证（最高额委托保证合同编号为2019年WT1738号），保证期间按综合授信合同项下每笔债务分别计算，自每笔借款合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年。最高额委托保证合同中约定了以下反担保措施：①管明尧、黄丽丽提供连带责任保证（反担保合同编号为2019年BZ1738号）；②赵小花提供不动产抵押担保（反担保合同编号为2019年DYF1738号）。

北京中关村科技融资担保有限公司还为0577128号借款合同提供连带责任保证（委托保证合同编号为2019年WT1738-1号。保证期间为主债务履行期届满之日起两年。委托保证合同中约定了以下反担保措施：①管明尧、黄丽丽提供连带责任保证（反担保合同编号为2019年BZ1738号）；②赵小花提供不动产抵押担保（反担保合同编号为2019年DYF1738号）。

**注释17. 应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	66,081,147.00	3,582,442.65
合计	66,081,147.00	3,582,442.65

**注释18. 预收款项**

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	332,320.76	
合计	332,320.76	

## 注释19. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,065,760.87	25,060,147.69	23,596,058.00	3,529,850.56
离职后福利-设定提存计划	154,377.60	2,125,683.58	2,068,949.61	211,111.57
合计	2,220,138.47	27,185,831.27	25,665,007.61	3,740,962.13

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金	1,985,572.44	21,629,916.13	20,197,491.98	3,417,996.59
职工福利费		931,872.77	931,872.77	
社会保险费	78,268.43	1,077,928.79	1,049,763.25	106,433.97
其中：基本医疗保险费	67,926.97	935,450.37	910,860.83	92,516.51
工伤保险费	4,878.99	67,270.58	65,721.00	6,428.57
生育保险费	5,462.47	75,207.84	73,181.42	7,488.89
住房公积金	1,920.00	1,420,430.00	1,416,930.00	5,420.00
合计	2,065,760.87	25,060,147.69	23,596,058.00	3,529,850.56

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	147,424.32	2,029,907.28	1,975,636.87	201,694.73
失业保险费	6,953.28	95,776.30	93,312.74	9,416.84
合计	154,377.60	2,125,683.58	2,068,949.61	211,111.57

## 注释20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	12,219,895.58	2,810,222.62
企业所得税	1,987,945.68	496,316.49
城市维护建设税	706,557.76	61,350.67
教育费附加	302,810.43	26,293.10
地方教育费附加	201,873.62	17,528.74
个人所得税	166,978.52	1,423.55
印花税	28,000.00	
车船使用税	2,400.00	



税费项目	期末余额	期初余额
合计	15,616,461.59	3,413,135.17

#### 注释21. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	20,141.10	11,619.96
应付股利		
其他应付款	646,050.18	393,887.45
合计	666,191.28	405,507.41

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

##### (一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	20,141.10	11,619.96
合计	20,141.10	11,619.96

##### (二) 其他应付款

##### 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付员工款项	244,926.85	133,764.12
押金及保证金	202,870.00	61,870.00
房租	198,253.33	198,253.33
合计	646,050.18	393,887.45

#### 注释22. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	100,455.72	94,274.15
合计	100,455.72	94,274.15

#### 注释23. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	134,224.26	234,679.98
专项应付款		
合计	134,224.26	234,679.98

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

##### 长期应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
分期购买固定资产	234,679.98	328,954.13
小计	234,679.98	328,954.13
减：一年内到期的长期应付款	100,455.72	94,274.15
账面价值	134,224.26	234,679.98

#### 注释24. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,055,000.00						50,055,000.00

#### 注释25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	28,814,029.98			28,814,029.98
其他资本公积	2,528,845.02			2,528,845.02
股份支付	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	33,342,875.00			33,342,875.00

#### 注释26. 盈余公积

项目	2018年12月31日	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,556,096.08	3,720,991.71	2,076,940.99		5,797,932.70
合计	3,556,096.08	3,720,991.71	2,076,940.99		5,797,932.70

#### 注释27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-3,565,913.43	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,047,610.13	—
调整后期初未分配利润	-1,518,303.30	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,461,342.33	—
减：提取法定盈余公积	2,076,940.99	按母公司本期净利润的10%计提
期末未分配利润	16,866,098.04	

期初未分配利润调整说明：公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，影响期初未分配利润2,047,610.13元，其中，调整应收账款和其他应收款的坏账准备及与坏账准备相关的递延所得税资产影响未分配利润2,212,505.76元，调整补提2019年1月1日盈余公积影响未分配利润-164,895.63元。具体说明见附注四（二十四）。

**注释28. 营业收入和营业成本****营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,599,764.81	78,574,967.32	53,295,260.51	18,132,168.85
其他业务				

**注释29. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	765,759.88	54,444.65
教育费附加	328,331.43	23,333.40
地方教育费附加	219,460.43	15,555.62
印花税	64,554.10	13,555.50
车船使用税	2,800.00	1,633.33
合计	1,380,905.84	108,522.50

**注释30. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	8,463,044.11	6,374,192.31
业务招待费	5,793,618.81	3,797,862.93
服务费	816,499.39	641,202.58
差旅交通费	516,952.87	412,853.07
办公费	88,387.11	75,979.57
售后维护费	40,623.94	225,163.76
合计	15,719,126.23	11,527,254.22

**注释31. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	4,115,510.52	3,034,323.99
服务费	2,445,325.67	547,271.20
房租	1,651,605.01	2,126,045.61
折旧和摊销	886,458.75	673,335.54
招待费	439,025.34	1,141,768.42
办公费	347,870.18	202,658.16
差旅交通费	95,840.82	116,904.89
通信费	46,935.79	20,608.75
培训费	4,350.00	79,877.51
其他	-	154,720.09

项目	本期发生额	上期发生额
合计	10,032,922.08	8,097,514.16

### 注释32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	12,020,392.72	8,689,720.76
委外研发支出	3,929,890.92	3,367,148.96
房租费用	1,768,620.92	
材料消耗	1,085,708.04	74,602.43
折旧和摊销	105,596.61	114,769.91
其他	14,569.09	
合计	18,924,778.30	12,246,242.06

### 注释33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	604,704.41	230,876.49
减：利息收入	169,262.56	253,690.05
银行手续费	8,128.98	7,396.69
融资相关的担保等费用	307,783.01	
合计	751,353.84	-15,416.87

### 注释34. 其他收益

#### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	519,834.54	738,853.76
进项税加计抵减额	436,106.68	
合计	955,941.22	738,853.76

#### 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
北京海淀区税务局增值税即征即退	502,834.54	369,053.76	与收益相关
新三板创新层企业规范运营补贴	17,000.00		与收益相关
北京市海淀区人民政府办公室新三板创新层政府补贴款		360,000.00	
中关村企业信用促进会中介服务资金		5,000.00	
中关村科技园区海淀园管理委员会 2018 年度购买信用报告补贴款		4,800.00	
合计	519,834.54	738,853.76	

**注释35. 投资收益****投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		319,378.00
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得		-325,693.36
合计		-6,315.36

**注释36. 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,157,557.33	
合计	-3,157,557.33	

**注释37. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	---	-1,819,055.72
存货跌价损失	-511,530.49	
商誉减值损失		-265,194.94
合计	-511,530.49	-2,084,250.66

**注释38. 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-10,992.30	9,037.37
合计	-10,992.30	9,037.37

**注释39. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.88	0.34	0.88
合计	0.88	0.34	0.88

**注释40. 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金		150.00	
合计		150.00	

**注释41. 所得税费用**

## 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,491,629.19	-129,402.32
递延所得税费用	-461,398.34	238,395.81
合计	1,030,230.85	108,993.49

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	21,491,573.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,223,735.98
子公司适用不同税率的影响	-118,670.66
不可抵扣的成本、费用和损失影响	830,721.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,822,258.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	296,676.65
研发费加计扣除的影响	-1,379,974.91
所得税费用	1,030,230.85

## 注释42. 现金流量表附注

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项	9,760,712.41	5,475,857.28
除税费返还外的其他政府补助收入	43,019.74	514,366.45
收到的银行存款利息	17,133.67	56,180.33
合计	9,820,865.82	6,046,404.06

### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	17,690,542.28	12,852,583.96
往来事项中的现金支出	11,847,201.98	4,761,576.41
滞纳金罚款支出		150.00
合计	29,537,744.26	17,614,310.37

### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金		953.40
合计		953.40

### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与借款有关的担保费用支出	318,960.00	
合计	318,960.00	

#### 注释43. 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,461,342.33	1,747,157.55
加：信用减值损失	3,157,557.33	
资产减值准备	511,530.49	2,084,250.66
固定资产折旧	990,137.96	736,254.26
无形资产摊销	1,917.40	
长期待摊费用摊销	7,804.20	27,162.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	10,992.30	-9,037.37
财务费用（收益以“-”号填列）	786,378.27	-178,018.43
投资损失（收益以“-”号填列）		6,315.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-461,398.34	238,395.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,641,454.20	-7,556,889.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,437,829.71	-16,571,084.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,828,837.40	-1,382,545.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	215,815.43	-20,858,039.14
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		
现金的期末余额	18,988,290.45	14,291,049.21
减：现金的期初余额	14,291,049.21	31,901,559.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,697,241.24	-17,610,510.65

##### 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,988,290.45	14,291,049.21
其中：库存现金	83,876.36	13,227.38
可随时用于支付的银行存款	18,904,414.09	14,277,821.83
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	18,988,290.45	14,291,049.21

#### 注释44. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
固定资产	310,929.67	以车辆登记证作为分期付款购车的抵押品
应收账款	10,797,839.35	质押给北京石创同盛融资担保有限公司作为其提供的保证担保的一项反担保措施，具体说明见注释 16 的 2. (2)
合计	11,108,769.02	

#### 注释45. 政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	519,834.54	519,834.54	详见附注五注释 34
冲减成本费用的政府补助	26,019.74	26,019.74	
合计	545,854.28	545,854.28	

##### 2. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
中关村科管委科技型中小企业信用贷款贴息	与收益相关	26,019.74	144,566.45	财务费用
合计		26,019.74	144,566.45	

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京融智通数据科技有限公司	北京	北京	技术服务	100.00		非同一控制下企业合并

## 八、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作



来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率后得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	3,008,165.00	
应收账款	149,804,714.51	4,753,594.52
其他应收款	3,089,670.69	388,647.15
长期应收款（含一年内到期的款项）	2,842,294.96	2,842,294.96
合计	158,744,845.16	7,984,536.63

本公司的主要客户为中国电子科技集团公司、省电力公司等大中型国有企业，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 1300.00 万元，其中：已使用授信金额为 1300.00 万元。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债							-
短期借款				13,000,000.00			13,000,000.00
应付账款				66,081,147.00			66,081,147.00
其他应付款			218,394.43	244,926.85	202,870.00		666,191.28
长期应付款					134,224.26		134,224.26
非衍生金融负债小计			218,394.43	79,326,073.85	337,094.26		79,881,562.54
合计			218,394.43	79,326,073.85	337,094.26		79,881,562.54

### （三）市场风险

#### 1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出。目前持有此类金融负债的规模较小，对本公司的财务业绩产生的不利影响不重大。本年度公司无利率互换安排。

#### 2. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。本公司目前不持有上市权益工具投资，受价格风险的影响较小。

## 九、 公允价值

### （一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2019 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的

最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在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 2 层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## (二) 期末公允价值计量

### 1. 持续的公允价值计量

本公司于 2019 年 12 月 31 日持有的持续以公允价值计量的金融工具为其他权益工具投资，期末余额 360,000.00 元。公允价值计量归类于第三层次。

(三) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：不适用

(四) 持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息：不适用

(五) 持续和非持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 1. 估值技术、输入值说明

本公司持有的其他权益工具投资系新疆朝阳商用数据传输有限公司少数股权。被投资单位不是上市公司，其股权无可直接获取的公开市场价格。对于此类股权投资，本公司主要采用成本法进行估值。估值时采用的输入值主要包括经营活动现金流的历史数据、加权平均资本成本。

### 2. 不可观察输入值信息

加权平均资本成本为其他权益工具投资的不可观察输入值。

### 3. 估值流程

本公司以前 2 至 3 个会计年度经营活动现金净流量作为预期现金流，以加权平均资本成本作为折现率，计算该项股权投资在资产负债表日的公允价值。

(六) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

### 1. 期初与期末账面价值间未发生调节

2. 于 2019 年 12 月 31 日，公司在被投资单位的持股比例极小，因此不可观察输入值的改变不会导致该项股权投资公允价值的显著变化

(七) 本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换

(八) 本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更

(九) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、 关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人为管明尧

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京精诚富德投资顾问有限公司	实际控制人管明尧持股 86%，任该企业法定代表人。
北京汇智瑞丰投资管理中心（有限合伙）	实际控制人管明尧持股 30.77%，任有限合伙人
童新苗	是持有本公司 5%以上股份的股东
王玉珂	董事，同时任北京精诚富德投资顾问有限公司监事，任北京融智通数据科技有限公司法定代表人
傅建荣	董事
周泽湘	董事
成保刚	董事
韩哲吉	监事会主席
韩凤娇	股东代表监事
魏林	职工代表监事
柴晓娟	董事会秘书，兼财务负责人
黄丽丽	与实际控制人管明尧系夫妻

(四) 关联方交易

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

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
管明尧、黄丽丽	3,000,000.00	2019年7月1日	2022年6月30日	否
管明尧、黄丽丽	5,000,000.00	2019年8月2日	2022年8月1日	否
管明尧、黄丽丽	5,000,000.00	2019年10月16日	2022年10月15日	否
合计	13,000,000.00			

3. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,545,982.58	2,789,005.92

#### 4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	王玉珂	110,162.73	

### 十一、承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十二、资产负债表日后事项

自2020年1月新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“疫情”）在全国爆发以来，对疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。疫情在短期内对公司的业务开展存在一定的负面影响，从长期来看对公司整体经济业务运行的影响较小。

除上述事项外，至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项说明

#### 分期收回处置股权款

2017年5月18日，本公司2016年年度股东大会通过了《关于公司转让持有的新疆朝阳商用数据传输有限公司46%股权的议案》，同意将持有的新疆朝阳商用数据传输有限公司46%股权以500.00万元的价格转让给自然人杨森和王延东，其中23%的股权以250.00万元的价格转让给杨森，另23%的股权以250.00万元的价格转让给王延东。根据公司与杨森、王延东分别签署的股权转让协议的约定，受让方于2017年11月30日前支付转让款50.00万元，剩余转让款200.00万元由受让方于2018年-2021年分四次给付，即每年11月30日前支付50.00万元给转让方，于2021年11月30日（含）前付清全部欠款。公司于2017年12月28日收到王延东付款50.00万元，于2018年1月3日收到杨森付款50.00万元。截至财务报告批准报出日止，第二期的100.00万元股权转让款已到付款期限，经催收仍未收回。公司管理层预计第三期和第四期股权转让款逾期归还的可能性也比较大，因此于本年度将该股权处置款账面余额全部确认了预期信用损失。见六、注释9。

### 母公司财务报表主要项目注释

#### 注释1. 应收账款

## 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额	2018年12月31日
1年以内	131,505,315.28	34,666,236.57	34,666,236.57
1-2年	7,654,168.72	9,153,636.60	9,153,636.60
2-3年	6,174,595.85	3,971,595.37	3,971,595.37
3-4年	933,129.99	5,781,256.60	5,781,256.60
4-5年	1,979,213.20	1,939,400.00	1,939,400.00
5年以上	1,558,291.47	518,891.47	518,891.47
合计	149,804,714.51	56,031,016.61	56,031,016.61
减：坏账准备	4,753,594.52	4,488,509.79	7,138,312.47
账面价值	145,051,119.99	51,542,506.82	48,892,704.14

## 2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	215,400.00	0.14	215,400.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	149,589,314.51	99.86	4,538,194.52	3.03	145,051,119.99
其中：军品业务	114,864,436.79	76.68	411,403.24	0.36	114,453,033.55
非军品业务	34,724,877.72	23.18	4,126,791.28	11.88	30,598,086.44
合计	149,804,714.51	100.00	4,753,594.52	3.17	145,051,119.99

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	215,400.00	0.38	215,400.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	55,815,616.61	99.62	4,273,109.79	7.66	51,542,506.82
其中：军品业务	20,487,533.00	36.56	361,189.53	1.76	20,126,343.47
非军品业务	35,328,083.61	63.06	3,911,920.26	11.07	31,416,163.35
合计	56,031,016.61	100.00	4,488,509.79	8.01	51,542,506.82

续：

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,815,616.61	99.62	6,922,912.47	12.40	48,892,704.14
其中：账龄分析法组合	55,815,616.61	99.62	6,922,912.47	12.40	48,892,704.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	215,400.00	0.38	215,400.00	100.00	
合计	56,031,016.61	100.00	7,138,312.47	12.74	48,892,704.14

### 3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)	计提理由
北京海天建业科技发展有限公司	215,400.00	215,400.00	100.00	预期无法收回
合计	215,400.00	215,400.00	100.00	

### 4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

#### (1) 军品业务

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	108,777,459.54	337,210.12	0.31
1-2年	4,575,859.25	48,504.11	1.06
2-3年	1,511,118.00	25,689.01	1.70
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	114,864,436.79	411,403.24	0.36

#### (2) 非军品业务

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	22,727,855.74	706,836.31	3.11
1-2年	3,078,309.47	285,667.12	9.28
2-3年	4,663,477.85	663,612.90	14.23
3-4年	933,129.99	215,459.71	23.09
4-5年	1,979,213.20	1,027,409.57	51.91
5年以上	1,342,891.47	1,227,805.67	91.43
合计	34,724,877.72	4,126,791.28	11.88

## 5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	215,400.00					215,400.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,273,109.79	265,084.73				4,538,194.52
其中：军品业务	361,189.53	50,213.71				411,403.24
非军品业务	3,911,920.26	214,871.02				4,126,791.28
合计	4,488,509.79	265,084.73				4,753,594.52

## 6. 本期无实际核销的应收账款

## 7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	105,307,275.20	70.30	508,963.54

## 注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额	2018年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,689,634.19	924,578.23	971,432.96
合计	2,689,634.19	924,578.23	971,432.96

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (一) 其他应收款

#### 1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额	2018年12月31日
1年以内	3,713,982.45	1,006,979.61	1,006,979.61
1—2年	552,855.06	199,416.25	199,416.25
2—3年	196,416.25		
3—4年		463,266.30	463,266.30
4—5年	55,335.00	6,000.00	6,000.00
5年以上	41,240.00	35,240.00	35,240.00
合计	4,559,828.76	1,710,902.16	1,710,902.16
减：坏账准备	1,870,194.57	786,323.93	739,469.20
账面价值	2,689,634.19	924,578.23	971,432.96

#### 2. 按款项性质分类情况



款项性质	期末余额	期初余额	2018年12月31日
保证金、押金	2,812,238.75	999,082.94	999,082.94
合并范围内关联方往来款项	1,481,547.42	447,854.42	447,854.42
代扣代缴社保公积金	107,760.00	117,240.00	117,240.00
备用金	83,876.85	96,724.16	96,724.16
其他往来款	74,405.74	50,000.64	50,000.64
合计	4,559,828.76	1,710,902.16	1,710,902.16

### 3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,516,787.42	33.26	1,516,787.42	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,043,041.34	66.74	353,407.15	11.61	2,689,634.19
其中：往来款	2,959,164.49	64.90	353,407.15	11.94	2,605,757.34
备用金	83,876.85	1.84			83,876.85
合计	4,559,828.76	100.00	1,870,194.57	41.01	2,689,634.19

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	483,094.42	28.24	483,094.42	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,227,807.74	71.76	303,229.51	24.70	924,578.23
其中：往来款	1,131,083.58	66.11	303,229.51	26.81	827,854.07
备用金	96,724.16	5.65			96,724.16
合计	1,710,902.16	100.00	786,323.93	45.96	924,578.23

续：

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,227,807.74	71.76	256,374.78	20.88	971,432.96

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：账龄分析法组合	1,227,807.74	71.76	256,374.78	20.88	971,432.96
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	483,094.42	28.24	483,094.42	100.00	
合计	1,710,902.16	100.00	739,469.20	43.22	971,432.96

#### 4. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)	计提理由
北京融智通数据科技有限公司	1,481,547.42	1,481,547.42	100.00	持续亏损,缺乏偿付能力
内蒙古星火时代有限公司北京分公司	35,240.00	35,240.00	100.00	预期无法收回
合计	1,516,787.42	1,516,787.42	100.00	

#### 5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

##### (1) 往来款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	2,596,412.60	149,813.01	5.77
1-2年	105,000.64	41,517.25	39.54
2-3年	196,416.25	100,741.89	51.29
3-4年			
4-5年	55,335.00	55,335.00	100.00
5年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	2,959,164.49	353,407.15	11.94

##### (2) 备用金

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期损失率(%)
1年以内	83,876.85		
合计	83,876.85		

#### 6. 其他应收款坏账准备计提情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	483,094.42	1,033,693.00				1,516,787.42
按组合计提预期信用损失	303,229.51	50,177.64				353,407.15

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
的应收账款						
其中：往来款	303,229.51	50,177.64				353,407.15
备用金						
合计	786,323.93	1,083,870.64				1,870,194.57

#### 7. 本期无实际核销的其他应收款

#### 8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京融智通数据科技有限公司	合并范围内关联方往来款项	1,481,547.42	1年以内 1,033,693.00元, 1至2年 447,854.42元	32.49	1,481,547.42
北京汇众电源技术有限责任公司	房租押金	917,036.50	1年以内	20.11	52,913.01
中信国际招标有限公司	保证金	370,000.00	1年以内	8.11	21,349.00
中技国际招标有限公司	保证金	360,000.00	1年以内	7.90	20,772.00
北京科勤信息技术有限公司	保证金	255,840.00	1年以内	5.61	14,761.97
合计		3,384,423.92		74.22	1,591,343.40

#### 注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,325,693.36	4,000,000.00	325,693.36	4,325,693.36	4,000,000.00	325,693.36
合计	4,325,693.36	4,000,000.00	325,693.36	4,325,693.36	4,000,000.00	325,693.36

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京融智通数据科技有限公司	4,000,000.00	325,693.36			325,693.36		4,000,000.00
合计	4,000,000.00	325,693.36			325,693.36		4,000,000.00

#### 注释4. 营业收入及营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,599,764.81	78,574,967.32	53,295,260.51	18,132,168.85

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务				

#### 注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		319,378.00
合计		319,378.00

### 十四、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-10,992.30
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）	955,941.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-120,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.88
减：所得税影响额	123,742.47
合计	701,207.33

#### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.35	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.62	0.39	0.39

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

融智通科技（北京）股份有限公司

董事会

2020年4月29日