

证券代码：836464

证券简称：华成智云

主办券商：东莞证券



# 华成智云

NEEQ:836464

## 北京华成智云软件股份有限公司

## Beijing Huachengzhiyun Soft Co., Ltd



# 年度报告

# 2018



# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目	指	释义
华成智云、股份公司、本公司	指	北京华成智云软件股份有限公司
华成信	指	北京华成信投资中心（有限合伙）
北信智云	指	北京博联智云科技有限公司，2017年2月14日更名为北京北信智云科技有限公司
西安华成智云、西安子公司	指	西安华成智云信息科技有限公司
荣成分公司	指	北京华成智云软件股份有限公司荣成分公司
广州分公司	指	北京华成智云软件股份有限公司广州市分公司
股东大会	指	北京华成智云软件股份有限公司股东大会
董事会	指	北京华成智云软件股份有限公司董事会
监事会	指	北京华成智云软件股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人娄健、主管会计工作负责人赵顺及会计机构负责人（会计主管人员）杨莹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
市场开拓风险	目前，公司客户主要集中在北京地区，随着公司业务规模的逐步扩大，公司将根据财务状况和市场情况及时向其他地区扩展业务，公司新拓展的民航市场，公司品牌影响力与市场基础有待市场检验；智慧城市建设随着国家财税政策变化与地方财政增减带来市场投入减少，公司项目数量与金额强度减弱，具体进度存在不确定性。
技术风险	安防视频监控行业由于技术更新快、产品更新换代快，客户对企业技术开发、人才储备和差异化生产服务提出了较高要求，公司在加大研发投入、增强研发技术水平以及差异化客户服务水平的同时，部分技术开发是通过外包实现的，外包方的稳定性与可靠性影响公司技术持续与服务支持。
行业竞争的风险	随着国家财税政策变化与地方财政增减，带来智慧城市领域市场投入的减少，市场竞争加剧。公司高度重视技术创新和市场开发，但是与同行业的大型企业相比，公司在核心技术、研发能力等方面存在一定差距。如果公司未能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断并及时调整自身研发和市场策略，将影响公司市场竞争能力和盈利能力。
客户集中度较高的风险	公司 2018 年度前五大客户占收入比例 67.11%，存在客户集中度较高的风险。若日后主要客户的经营或财务状况出现不良变化，或公司与主要客户的稳定合作关系发生变化，将可能对公司的资金周转和经营业绩产生不利的影响。

税收优惠政策变化风险	公司为软件企业，销售自主开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。如果国家改变软件销售退税政策，将会对公司的税后利润产生影响。公司于 2018 年 11 月 30 日继续取得国家高新技术企业认定证书，有效期 3 年，期间享受 15% 的企业所得税税收优惠政策，若税收优惠政策发生变化或公司今后不能获得相应资质，则将无法享受上述优惠政策，因此公司存在因税收政策变化的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京华成智云软件股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Huachengzhiyun Soft Co., Ltd
证券简称	华成智云
证券代码	836464
法定代表人	娄健
办公地址	北京市丰台区南四环西路 128 号院 1 号楼 5 层 526

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵顺
职务	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人
电话	010-52971516
传真	010-52971518
电子邮箱	zhaoshun@hczynet.com
公司网址	www.hczynet.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区南四环西路 128 号院 1 号楼 5 层 526 100070
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	公司综合部

### 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	2011 年 9 月 1 日
挂牌时间	2016 年 3 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	视频监控平台软件开发及销售、安防领域专业解决方案及技术服务、运营维护服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	—
控股股东	娄健、赵顺
实际控制人及其一致行动人	娄健、赵顺、华成信

**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	91110106582570694T	否
注册地址	北京市丰台区南四环西路 128 号 院 1 号楼 5 层 526	是
注册资本（元）	40,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号
主办券商联系电话	010-66216511
报告期内主办券商是否发生变化	是
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	杨洪武、解玮
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



### 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	99,072,648.91	84,594,385.08	17.11%
毛利率%	35.29%	27.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,584,231.37	13,313,548.00	-12.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,820,956.07	12,618,950.41	-14.25%
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）	13.16%	20.78%	-
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）	13.20%	19.69%	-
基本每股收益	0.29	0.39	-25.64%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	139,690,013.02	117,462,414.68	18.92%
负债总计	46,121,470.72	26,997,219.48	70.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	93,814,610.21	82,230,378.84	14.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.35	2.06	14.08%
资产负债率%（母公司）	32.86%	24.13%	-
资产负债率%（合并）	33.02%	22.98%	-
流动比率	1.90	3.17	-
利息保障倍数	19.36	70.31	-

#### 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	-6,273,149.15	-26,624,404.57	76.44%
应收账款周转率	1.64	2.23	-
存货周转率	86.95	15.71	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.92%	45.84%	-
营业收入增长率%	17.11%	48.09%	-
净利润增长率%	-1.58%	-14.19%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	40,000,000	40,000,000	-
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	-47,010.38
计入当期损益的政府补助	943,154.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,827.24
<b>非经常性损益合计</b>	<b>897,970.94</b>
所得税影响数	134,695.64
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>763,275.30</b>

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □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
应收账款	55,364,316.27	-	-	-
应收票据及应收账	-	55,364,316.27	-	-

款				
在建工程	2,770,272.23	2,809,552.32	-	-
工程物资	38,280.09	-	-	-
应付账款	13,361,190.38	-	-	-
应付票据与应付账款	-	13,361,190.38	-	-
应付利息	13,424.58	-	-	-
其他应付款	106,054.14	119,478.72	-	-
管理费用	9,859,720.10	6,437,719.87	-	-
研发支出	-	3,422,000.23	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司致力于安防行业公安领域、智能交通领域的专业技术服务研究、开发及应用，向大型平安城市项目、智能交通项目提供应用软件开发、技术支持与服务。目前，公司主营业务为视频监控平台软件开发及销售、安防领域专业解决方案及技术服务、运营维护服务，包括：1、安防视频监控软件的开发及销售，主要产品包括交通事件自动检测系统、智能综合安防管理系统、视频智能分析系统、华成智云公共业务信息管理软件以及客户定制化软件等；2、面向安防视频监控领域的专业解决方案和技术服务；3、为安防视频监控平台或系统提供后续运营维护服务。

报告期内，公司主要客户为安防行业集成商和解决方案提供商。公司主要向平安城市、智能交通及智慧城市等领域提供视频软件管理平台及服务、以视频为核心的专业技术服务及技术支持、以视频监控系统为核心的系统运维服务。公司通过销售视频监控软件管理平台、相关应用软件及技术开发、解决方案开拓新用户，为已有用户提供系统改造、专业技术服务和运维服务等，持续提高公司核心竞争力。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至年报披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司不断开拓进取，产品及服务品质持续提升，2018 年度总资产同比增长 18.92%，实现营业收入 9,907.26 万元，同比上年增长 17.11%，实现净利润 1,134.80 万元，同比去年减少 1.58%。归属于挂牌公司股东净资产同比增长 14.09%，公司连续七年保持盈利。

华成智云是国内为数不多专业为平安城市、智能交通提供超大型软件平台研发及技术支持服务的单位之一，持续在传统行业安防监控不断创新，稳步发展。围绕智慧城市、城市管理和可视化、智能化发展，充分利用信息技术在数据采集、存储、分析、展示等方面的优势，提供定制化行业解决方案。同时拓展了新民航信息化细分市场，致力于飞行区超融合安全动态感知平台，场跑滑区域超高分实景监测等技术领域的开拓。

## (二) 行业情况

经过初期的爆发式增长，中国的智慧城市建设进入认识深化和理性实践阶段。智慧城市规划和顶层设计仍然是数量最多的需求，城市运营管理、政府政务、城市大数据、交通出行、应急管理的需求保持持续快速增长，智慧市政、智慧安防等领域则进入相对成熟状态。

中国的城镇化进程和技术发展带来的成本下降决定了中国智慧城市发展的巨大潜力。受到数字中国建设、城市管理精细化等因素的影响，将为公司带来新的发展机遇。

## (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		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	10,105,122.49	7.23%	25,499,287.65	21.71%	-60.37%
应收票据与应收账款	65,754,475.14	47.07%	55,364,316.27	47.13%	18.77%
其他应收款	10,687,749.24	7.65%	1,305,119.92	1.11%	718.91%
存货	675,215.88	0.48%	1,603,695.85	1.37%	-57.90%
开发支出	15,585,075.63	11.16%	12,601,745.97	10.73%	23.67%
无形资产	22,038,280.21	15.78%	2,457,982.46	20.92%	799.60%
应付票据及应付账款	26,036,487.16	18.64%	13,361,190.38	11.37%	94.87%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	11,967,064.26	8.57%	13,938,126.61	11.87%	-14.14%
在建工程	-	-	2,809,552.32	2.39%	-100.00%
短期借款	15,000,000.00	10.74%	8,000,000.00	6.81%	87.50%
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

报告期内公司流动资产同比上升 2.57%，主要原因是：

(1) 货币资金期末较期初减少 1,539.42 万元，下降 60.37%，主要系本年筹资活动净现金流下降 2,732.60 万元，公司控股子公司北信智云资产负债表未纳入合并报表所致。

(2) 应收票据及应收账款期末较期初增加 1,039.02 万元，增长 18.77%，主要系本年新增项目成都地铁 5 号线项目完工确认收入 2,100 万元，但款项尚未全部收回所致。

(3) 其他应收款期末较期初增加 938.26 万元，增长 718.91%，主要系转让控股子公司尚未收到股权转让款往来所致。

(4) 存货期末较期初减少 92.85 万元，下降 57.90%，主要系未完成项目成本减少所致。

报告期内公司非流动资产同比增长 62.66%，主要原因是：

(1) 固定资产期末较期初减少 197.11 万元，下降 14.14%，主要系本年累计折旧所致。

(2) 在建工程期末较期初减少 280.96 万元，下降 100.00%，主要系新办公室装修完成所致，另外，

GLDN 智能物联网平台及产品开发项目系上年度北信智云的在建工程，本期不合并。

(3) 无形资产期末较期初增加 1,958.03 万元，增长 796.60%，主要系本期内部研发软件著作权 1,260.17 万元和外部购置软件著作权 782.85 万元。

(4) 开发支出期末较期初增加 298.33 万元，增长 23.67%，主要系增加研发投入所致。

报告期内公司流动负债同比上升 70.84%，主要原因是：

(1) 短期借款期末较期初增加 700.00 万元，增长 87.50%，主要系新增银行贷款所致。

(2) 应付票据及应付账款期末较期初增加 1,267.53 万元，增长 94.87%，主要系本年新增成都地铁 5 号线供货完成未支付货款所致。

## 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	99,072,648.91	-	84,594,385.08	-	17.11%
营业成本	64,112,123.40	64.71%	60,943,885.15	72.04%	5.20%
毛利率%	35.29%	-	27.96%	-	-
管理费用	12,041,926.44	12.15%	6,437,719.87	7.61%	87.05%
研发费用	3,739,629.35	3.77%	3,422,000.23	4.05%	9.28%
销售费用	6,088,679.57	6.15%	1,532,647.07	1.81%	297.27%
财务费用	627,221.81	0.63%	104,444.97	0.12%	500.53%
资产减值损失	3,347,498.92	3.38%	568,029.57	0.67%	489.32%
其他收益	939,154.08	0.95%	2,114,416.23	2.50%	-55.58%
投资收益	1,731,064.09	1.75%	-	-	100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-47,010.38	0.05%	7,989.02	0.01%	-688.44%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	11,510,742.62	11.62%	13,377,022.51	15.81%	-13.95%
营业外收入	5,827.24	0.01%	809,184.61	0.96%	-99.28%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	11,348,055.20	11.45%	11,530,193.50	13.63%	-1.58%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期营业收入较上年同期增加 1,447.83 万元，增长 17.11%，主要系成都地铁 5 号线、中信银行项目确认完工，收入增加所致。
- 2、报告期营业成本较上年同期增加 316.82 万元，增长 5.20%，主要系收入增加，随之营业成本增加所致。
- 3、报告期管理费用较上年同期增加 560.42 万元，增长 87.05%，主要系公司新办公场地租赁费及物

业费增加、固定资产折旧增加、无形资产摊销增加所致。

4、报告期销售费用较上年同期增加 455.60 万元，增长 297.27%，主要系公司外地市场、民航业务市场拓展费用，及北信智云销售费用增加所致。

5、财务费用较上年同期增加 52.28 万元，增长 500.53%，主要系银行贷款增加，利息支出所致。

## (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	99,072,648.91	84,594,385.08	17.11%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	64,112,123.40	60,943,885.15	5.20%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件开发及销售	50,318,851.68	50.79%	24,050,040.35	28.43%
技术服务	45,819,842.47	46.25%	51,128,096.03	60.44%
运营维护	2,933,954.76	2.96%	9,416,248.70	11.13%
合计	99,072,648.91	100.00%	84,594,385.08	100.00%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

公司收入来源于技术服务、软件开发及销售和运营维护，其中软件开发及销售占比最高，报告期内，公司拓展了委托外部研发力量，提高了公司为用户提供软件产品和服务的能力；同时，公司进一步加大了软件产品销售力度，软件开发及销售收入同比上年增幅达 109.23%。另外，运营维护收入下降较大，主要系通州科技创安项目服务期满所致。

## (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	北京警视达机电设备研究所有限公司	22,259,089.64	22.47%	否
2	富盛科技股份有限公司	16,169,485.99	16.32%	否
3	广东中建普联科技股份有限公司	10,660,377.39	10.76%	否
4	慧盾信息安全科技（北京）有限公司	8,924,528.29	9.01%	否
5	北京弘伟圣达科技股份有限公司	8,472,883.62	8.55%	否
	合计	66,486,364.93	67.11%	-

## (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	广东凯通科技股份有限公司	15,498,000.00	18.36%	否
2	四川科瑞信科技有限公司	13,750,000.00	16.29%	否
3	北京蓝色星际科技股份有限公司	13,730,000.00	16.26%	否
4	北京智汇云舟科技有限公司	12,730,000.00	15.08%	否
5	北京中泽艾派克斯光电技术有限公司	4,320,000.00	5.12%	否
合计		60,028,000.00	71.11%	-

### 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	-6,273,149.15	-26,624,404.57	76.44%
投资活动产生的现金流量净额	-15,403,761.40	-13,000,296.05	-18.49%
筹资活动产生的现金流量净额	6,282,745.39	33,608,757.08	-81.31%

#### 现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,035.13 万元，上升 76.44%，主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金比例增加所致。

2、本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,732.60 万元，下降 81.31%，主要是 2017 年公司进行过定向增发募集资金 2000 万元和控股子公司北信智云吸收投资 910 万元。

#### (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，公司于 2018 年 5 月 14 日新设控股公司西安华成智云信息科技有限公司，注册资本 100 万元。其中，本公司出资人民币 51 万元，占注册资本的 51%。西安华成智云主要经营范围：软件技术开发、技术转让、技术服务；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；计算机、软件及辅助设备的销售。西安华成智云处于成立初期，属于业务拓展与人员培训阶段，暂未盈利。

2018 年 11 月 28 日召开第二届董事会第二次会议审议通过《关于转让控股子公司北信智云 50% 股权》议案，同意将持有控股子公司北京北信智云科技有限公司 50% 的股权转予富盛科技股份有限公司。公司已于 2018 年 12 月 26 日完成北信智云控制权力义务交接，故本期仅利润表纳入合并财务报表。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财和衍生品投资情况。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用  不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用  不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会



(2018) 15 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 归并部分资产负债表项目, 拆分部分利润表项目; 并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》, 明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报, 实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

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。

### (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司于 2018 年 5 月 14 日新设控股公司西安华成智云信息科技有限公司, 纳入本期合并财务报表范围;

报告期内, 公司于 2018 年 11 月 28 日召开第二届董事会第二次会议审议通过《关于转让控股子公司北信智云 50%股权》议案, 同意将持有控股子公司北京北信智云科技有限公司 50%的股权转予富盛科技股份有限公司。具体内容详见公司于 2018 年 11 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 上披露的《北京华成智云软件股份有限公司出售子公司股权的公告》(公告编号: 2018-036)。公司于 2018 年 12 月 26 日完成控制权力义务交接, 故本期仅利润表纳入合并财务报表。

### (八) 企业社会责任

报告期内, 公司没有扶贫事项。报告期内, 公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益, 立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

## 三、持续经营评价

报告期内, 公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 保持良好的公司独立自主经营的能力; 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好; 主要财务、业务等经营指标健康; 总资产、净资产、营业收入连续增长, 其中, 总资产同比增长 18.92%, 归属于挂牌公司股东净资产同比增长 14.09%, 营业收入同比增长 17.11%, 公司连续七年保持盈利。2018 年公司实现净利润 1,134.81 万元。公司团队持续经营能力稳步增长、成长性良好, 公司和全体员工没有发生违法、违规行为, 公司持续经营能力良好。

报告期内, 公司未发生对持续经营能力产生重大不利影响的事项。公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项, 公司有能力在未来继续发展, 提高营收。

## 四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、市场开拓风险

目前，公司客户主要集中在北京地区，随着公司业务规模的逐步扩大，公司将根据财务状况和市场情况及时向其他地区扩展业务，公司新拓展的民航市场，公司品牌影响力与市场基础有待市场检验；智慧城市建设随着国家财税政策变化与地方财政增减带来市场投入减少，公司项目数量与金额强度减弱，具体进度存在不确定性。

应对措施：公司将加强与客户的沟通，提高服务水平，不断拓展新市场。公司服务项目采取以中小型项目为主的策略，减少外部因素的影响，提高细分领域核心竞争力。

#### 2、技术风险

安防视频监控行业由于技术更新快、产品更新换代快，客户对企业技术开发、人才储备和差异化生产服务提出了较高要求，公司在加大研发投入、增强研发技术水平以及差异化客户服务水平的同时，部分技术开发是通过外包实现的，外包方的稳定性与可靠性影响公司技术持续与服务支持。

应对措施：公司将积极加强技术开发外包合作管理，通过提高知识产权保护，进一步提升公司技术资源整合能力，支撑公司业务向新领域拓展。

#### 3、行业竞争的风险

随着国家财税政策变化与地方财政增减，带来智慧城市领域市场投入的减少，市场竞争加剧。公司高度重视技术创新和市场开发，但是与同行业的大型企业相比，公司在核心技术、研发能力等方面存在一定差距。如果公司未能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断并及时调整自身研发和市场策略，将影响公司市场竞争能力和盈利能力。

应对措施：公司将保持差异化竞争策略，在保持技术研发投入与不断提高核心技术的同时，下沉到县域与行业细分领域，避免与行业大型企业的直接竞争，以自身技术与服务优势不断拓展新领域。

#### 4、客户集中度较高的风险

公司 2018 年度前五大客户占收入比例 67.11%，存在客户集中度较高的风险。若日后主要客户的经营或财务状况出现不良变化，或公司与主要客户的稳定合作关系发生变化，将可能对公司的资金周转和经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司积极与客户沟通、交流，及时掌握客户经营情况，避免客户经营恶化所带来的损失。另外公司将加强销售队伍建设，开拓新市场、新客户，降低客户集中度，2018 年前五大客户收入占比相比 2017 年下降。

#### 5、税收优惠政策变化风险

公司为软件企业，销售自主开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。如果国家改变软件销售退税政策，将会对公司的税后利润产生影响。公司于 2018 年 11 月 30 日取得国家高新技术企业认定证书，有效期 3 年，期间享受 15% 的企业所得税税收优惠政策，若税收优惠政策发生变化或公司今后不能获得相应资质，则将无法享受上述优惠政策，因此公司存在因税收政策变化的风险。

应对措施：公司不断深入学习软件企业和国家高新技术企业认定标准，并努力对照标准要求规范管理和运作，促使企业能够长期维持该资质，享受该税收优惠政策。

### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险。



## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
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.(四)
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） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
姜健、赵顺	姜健、赵顺为公司取得北京银行综合授信额度（1,000万元）提供股权质押担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2018年11月30日	2018-034

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

1、上述关联担保关联方未向公司收取任何费用，且公司未提供反担保，不存在损害公司利益的情形。

2、公司本次申请银行综合授信额度是公司实现业务发展及经营的正常所需，通过银行授信的融资方式为自身发展补充流动资金，有利于改善公司财务状况，对公司日常性经营产生积极的影响，符合公司和全体股东的利益。

上述关联交易，将使公司更加便捷获得银行授信，且公司未提供反担保，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

**(三) 承诺事项的履行情况**

1、公司控股股东、实际控制人娄健和赵顺已出具《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：本人目前未直接或间接参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动。本人承诺：本人不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对华成智云构成竞争的业务及活动，或拥有与华成智云存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人在作为华成智云控股股东、实际控制人期间，本承诺持续有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给华成智云造成的全部经济损失。

2、为充分保护股份公司的利益，规范和减少存在或将来可能存在的关联交易，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范和减少关联交易承诺函》，作如下不可撤销之承诺：（1）本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）直接或间接控制或影响的企业与股份公司之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人（本合伙企业）承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订书面协议，履行合法程序，保证不通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。

（2）本人（本合伙企业）及本人（本合伙企业）直接或间接控制或影响的企业将严格避免向股份公司及其控股和参股公司拆借、占用股份公司及其控股和参股公司资金或采取由股份公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占股份公司资金。（3）本人（本合伙企业）将严格按照有关法律法规、规范性文件以及股份公司章程的有关规定行使股东权利；在股份公司股东大会对有关涉及本人（本合伙企业）的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（4）本人（本合伙企业）保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致股份公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占股份公司或其控股和参股公司利益的，股份公司及其控股和参股公司的损失由本人（本合伙企业）承担。

3、2015年7月，公司实际控制人娄健、赵顺签订《一致行动协议》，协议约定如下：（1）各方同意，在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东（大）会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动；（2）采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东（大）会、董事会行使提案权和在相关股东（大）会、董事会上行使表决权时保持一致；（3）各方同意，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东（大）会、董事会提出议案之前，或在行使股东（大）会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调，直至达成一致意见。（4）除关联交易需要回避的情形外，各方保证在参加公司股东（大）会、董事会行使表决权时按照各方事先协调所达成的一致意见行使表决权。（5）只要甲方、乙方、北京富盛星投资管理中心（有限合伙）为公司股东，各相关方在股东（大）会、董事会上均提名并选举甲方、乙方为公司董事，且在董事会中选举甲方担任董事长（兼总经理）、聘任乙方担任副总经理。本协议自各方签署之日起生效，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌满3个完整会计年度前，前述《一致行动协议》持续有效。

截至报告期末，上述承诺仍在履行中，不存在违反承诺情形。

**(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
股权	质押	8,210,000.00	5.88%	质押给北京银行股份有限公司中关村海淀园支行
总计	-	8,210,000.00	5.88%	-

--

## 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	18,515,000	46.29%	3,610,000	22,125,000	55.31%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,355,000	8.39%	750,000	4,105,000	10.26%	
	董事、监事、高管	900,000	2.25%	-	900,000	2.25%	
	核心员工	900,000	2.25%	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,485,000	53.71%	-3,610,000	17,875,000	44.69%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,065,000	32.66%	-750,000	12,315,000	30.79%	
	董事、监事、高管	2,700,000	6.75%	-	2,700,000	6.75%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-	
普通股股东人数							9

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	娄健	9,360,000	-	9,360,000	23.40%	7,020,000	2,340,000
2	北京华成信投资中心(有限合伙)	7,180,000	-	7,180,000	17.95%	2,860,000	4,320,000
3	赵顺	7,060,000	-	7,060,000	17.65%	5,295,000	1,765,000
4	北京耐威创新科技有限公司	4,500,000	-	4,500,000	11.25%	-	4,500,000
5	北京基石创业投资基金(有限合伙)	4,000,000	-	4,000,000	10.00%	-	4,000,000
合计		32,100,000	0	32,100,000	80.25%	15,175,000	16,925,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东娄健、赵顺、华成信为公司一致行动人，股东娄健为华成信的有限合伙人，持有华成信投资份额的 90%；股东赵顺为华成信的普通合伙人，持有华成信投资份额的 10%。



## 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

公司的控股股东、实际控制人为娄健、赵顺。

1、娄健，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年1月出生，研究生学历，一级建造师、高级项目经理。1990年1月至1990年12月就职于北京同力机械电子研究所，任研发部经理。1992年1月至1994年2月就职于深圳泰丰网络技术有限公司，任市场部副经理。1994年3月至1995年12月就职于谦泰光电（深圳）有限公司，任总经理助理。1996年1月至1999年12月就职于吉隆机电（北京）有限公司，任市场部经理。2000年1月至2015年5月，任富盛科技股份有限公司董事，2012年6月至2015年5月任华成有限执行董事、总经理，2014年7月至2015年10月任新疆富盛天成信息科技有限公司总经理。2015年11月至今现任华成智云董事长、总经理。

2、赵顺，男，中国国籍，无境外永久居留权，1970年2月出生，本科学历。1992年7月至2000年5月就职于猴王集团公司，任企管处处长。2000年6月至2002年7月就职于顺德希贵电器集团公司，任营销科长。2002年8月至2007年12月就职于三孚创业投资控股有限公司，任投资银行部经理。2008年2月至2008年7月就职于北京长风新能源投资有限公司，任投资经理。2008年5月至2015年11月任富盛科技股份有限公司副总经理。2011年9月至2011年11月任华成有限监事。2012年8月至2015年11月任北京富盛视联图像系统运营服务有限公司监事。2015年11月至今任华成智云董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书。2018年5月至今任西安华成智云信息科技有限公司执行董事兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年5月22日	2017年8月4日	2.00	10,000,000	20,000,000	2	0	0	1	0	否

#### 募集资金使用情况：

报告期内，公司未发生发行股票募集资金的行为。

2017年度，为满足公司快速发展的资金需求，补充公司流动资金。公司共发生一次发行股票募集资金的行为，募集资金总额2,000.00万元，扣除发行费用30.00万元，募集资金净额为1,970.00万元。截至2018年6月30日，公司累计使用募集资金20,014,812.44元，其中利息收入为15,576.32元，银行手续费和工本费94.75元，募集资金账户余额670.14元（截至2018年7月30日，公司已将该募集资金账户销户，并将余额转入公司在华夏银行北京丰台科技园支行开立的基本账户[账号：1028 6000 0007 67905]）。

公司募集资金存放与实际使用均符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《全国中小企业股份转让系统业务细则（试行）》、《非上市公众公司监管问答一定向发行（一）》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（二）—连续发行》和《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）—募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等有关法律、法规和规范性文件，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

### 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

#### 债券违约情况

适用 不适用

## 公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

## 四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	华夏银行股份有限公司北京丰台科技园支行	5,000,000	5.655%	2017年12月14日到2018年12月14日	否
银行借款	华夏银行股份有限公司北京丰台科技园支行	5,000,000	6.873%	2018年8月6日到2019年3月28日	否
银行借款	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	1,000,000	5.222%	2017年6月15日到2018年6月8日	否
银行借款	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	2,000,000	5.222%	2017年12月8日到2018年6月8日	否
银行借款	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	3,000,000	6.09%	2018年4月27日到2019年4月27日	否
银行借款	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	3,000,000	5.8725%	2018年6月8日到2019年6月8日	否
银行借款	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	4,000,000	5.665%	2018年11月27日到2019年11月27日	否
合计	-	23,000,000	-	-	-

## 违约情况

□适用 √不适用

## 五、 权益分派情况

## 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

## 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	任期	是否在公司 领取薪酬
娄健	董事长、总经理	男	1962年1月	硕士	2018年11月至2021年11月	是
赵顺	董事、副总经理、 董事会秘书、财 务负责人	男	1970年2月	本科	2018年11月至2021年11月	是
王隆建	董事	男	1971年7月	本科	2018年11月至2021年11月	否
王乃璧	董事	男	1970年10月	本科	2018年11月至2021年11月	否
杨莹	董事	女	1982年12月	本科	2018年11月至2021年11月	是
伯绍波	监事会主席	男	1979年12月	专科	2018年11月至2021年11月	是
陈肇彤	监事	男	1969年1月	本科	2018年11月至2021年11月	否
李永娜	职工监事	女	1984年10月	本科	2018年11月至2021年11月	是
孙鸿	副总经理	男	1972年10月	硕士	2018年11月至2021年11月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

娄健、赵顺是董事兼高级管理人员、公司控股股东、实际控制人，二人为一致行动人。其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
娄健	董事长、总经理	9,360,000	0	9,360,000	23.40%	-
赵顺	董事、副总经理、 董事会秘书、财 务负责人	7,060,000	0	7,060,000	17.65%	-
合计	-	16,420,000	0	16,420,000	41.05%	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	期末职务	变动原因
黄力波	董事	换届	无	换届选举
王隆建	无	换届	董事	换届选举
李波	监事会主席	换届	无	换届选举
伯绍波	无	换届	监事会主席	换届选举
陈肇彤	核心员工	换届	监事	换届选举
李永娜	监事	换届	职工监事	换届选举
郭易	职工监事	换届	无	换届选举
孙鸿	技术副总监	新任	副总经理	换届选举

**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

王隆建，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年7月16日出生，硕士学历。2000年3月至2001年2月，就职于北京七星华电科技集团担任部长；2001年2月至2003年11月，就职北京市经济委员会；2003年11月至2005年8月，就职于北京市信息办促进中心担任部长；2005年8月至2010年10月，就职于易智付科技（北京）有限公司担任业务总监；2010年10月至2011年6月，就职于首通云集（北京）投资有限公司担任副总裁；2011年6月至2012年11月，就职于北京基石基金管理有限公司担任投资经理；2012年12月至今，就职于北京基石创业投资管理中心担任管理合伙人，2018年11月至今，任华成智云董事。

伯绍波，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年12月26日出生，中专学历。1998年7月至2001年1月就职于荣成市经编厂；2001年1月至2002年9月就职于威海税务宾馆任经理；2002年9月至2014年1月就职于荣成石岛宾馆担任副总经理；2014年1月至今就职于荣成市资产经营管理中心担任中心副主任。2017年12月至今就职于华成智云，现任华成智云荣成分公司与总公司公关部负责人，2018年11月至今，任华成智云监事。

陈肇彤，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年1月出生，本科学历。1993年7月至2003年8月就职于香港卓新集团北京公司，历任工程师，销售经理；2003年8月至2016年3月就职于香港卓新集团深圳公司，任总经理；2016年3月至2017年3月就职于中安信联科技有限公司合作事业部，任总经理；2017年3月至今，任职于华成智云营销中心，任市场部经理。2017年6月至2018年12月任华成智云核心员工。

孙鸿，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年10月出生，研究生学历。1998年1月至2013年12月就职于IBM中国，历任数据中心首席架构师、全球服务大中华首席架构师、服务总监。2015年1月至2017年6月就职于北京典赞公司，任副总裁。2017年9月至2018年11月任北京华成智云软件股份有限公司技术副总监，2018年11月至今，任华成智云副总经理。

**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	10	6

销售人员	7	4
技术人员	17	26
员工总计	34	36

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	5	3
本科	16	16
专科	8	13
专科以下	5	4
员工总计	34	36

#### 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 2018 年末员工人数为 36 人，同比上期增加 5.88%。员工总人数增加 2 人，按工作性质分类，期末技术人员增加 9 人，销售人员减少 3 人，技术人员仍占总员工人数的 72.22%；按教育程度分类，期末专科学历增加 5 人，本科及以上学历占比 52.78%。

公司根据业务发展需要适时调配人员，主要通过网络招聘和猎头推介方式开展人才引进工作。针对在职员工，公司推行关键指标绩效考核方式，实行优胜劣汰，员工培训主要采取岗位在职培训方式。

报告期内，公司还针对董监高开展了有关全国中小企业股份转让系统相关法律、法规及运行规范的培训。

公司没有建立离退休人员费用负担制度，报告期内也不存在需要公司承担费用的离退休人员。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

#### 核心人员的变动情况

陈肇彤先生因个人原因于 2018 年 12 月 17 日向公司递交辞去核心员工身份申请。

2017 年 6 月经华成智云“2017 年第一次临时股东大会”认定陈肇彤先生为公司核心员工，持有公司 900,000 股股份，其中无限售条件 900,000 股，有限售条件 0 股，占公司总股本的 2.25%，陈肇彤先生辞去核心员工身份后将担任公司监事，陈肇彤先生辞去核心员工身份对公司日常经营活动不会产生任何重大不利影响。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层均能够按照法律及法规要求，履行各自权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

##### 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

公司建立并不断完善治理机制，同时严格按照相关的制度、规则等执行，公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的对外投资、融资、担保、关联交易等事项均严格按照相关法律法规及《公司章程》、公司相关制度规定程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定	修订后
第八十七条 董事会应当建立严格的审查制度和决策程序，在本章程范围内及股东大会决议授权范围内行使职权，超过董事会职权	第八十七条 董事会应当建立严格的审查制度和决策程序，在本章程范围内及股东大会决议授权范围内行使职权，超过董事会职权



的，应当报股东大会批准。

董事会有权决定下列事项：

（一）占公司最近一期经审计的净资产总额 20%以下的对外投资；

（二）购买、出售资产达到以下标准之一的事项：

1、购买、出售资产的资产总额（按最近一期的财务报表或评估报告）占公司最近经审计总资产的 10%以下；

2、与购买、出售资产相关的净利润或亏损（按最近一年的财务报表或评估报告）占公司最近经审计净利润的 10%以下。

（三）出租、委托经营或与他人共同经营占公司最近一期经审计的净资产的 20%以下比例的财产；

（四）公司最近一期经审计的总资产 10%以下的资产抵押、质押、借款等事项；

（五）向商业银行申请综合授信额度总额不超过最近一期经审计的总资产的 20%；

（六）风险投资运用资金不得超过公司最近一期经审计的净资产 10%。风险投资范围包括：证券、债券、产权、期货市场的投资；

（七）公司与关联人发生的交易金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以下的关联交易；

（八）单次对外提供担保的金额不超过本公司最近一期经审计的净资产总额的 10%且累计总金额不超过公司最近一期经审计的净资产总额 30%的对外担保。

的，应当报股东大会批准。

董事会有权决定下列事项：

（一）对外投资的金额占公司最近一期经审计净资产的 50%以下（含 50%）；

（二）资产交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 30%以下（含 30%），该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

（三）出租、委托经营或与他人共同经营占公司最近一期经审计的净资产的 50%以下（含 50%）比例的财产；

（四）公司最近一期经审计的总资产 30%以下（含 30%）的资产抵押、质押、借款等事项；

（五）向商业银行申请综合授信额度总额不超过最近一期经审计的总资产的 30%；

（六）风险投资运用资金不得超过公司最近一期经审计的净资产 10%。风险投资范围包括：证券、债券、产权、期货市场的投资；

（七）单次对外提供担保的金额不超过本公司最近一期经审计的净资产总额的 10%且累计总金额不超过公司最近一期经审计的净资产总额 30%的对外担保。

（八）涉及公司上年度营业收入 50%以上金额的公司经营范围内的业务合同；

超过上述比例的投资项目或合同，应报股东大会批准。上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

## (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	6	<p>(1) 2018年2月28日公司召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了：①《关于公司与民生证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》②《关于公司拟与承接主办券商东莞证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》③《关于公司拟向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交与民生证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》④《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》⑤《关于提请公司召开2018年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>(2) 2018年4月15日公司召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了：①《关于2017年总经理工作报告》议案②《关于2017年董事会工作报告》议案③《关于2017年年度报告及摘要》议案④《关于2017年财务决算报告》议案⑤《关于2018年财务预算报告》议案⑥《关于2017年度利润分配方案》议案⑦《关于公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案⑧《关于公司续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年审计机构》议案⑨《关于召开2017年年度股东大会》议案</p> <p>(3) 2018年8月15日公司召开了第一届董事会第十七次会议，审议通过了：①《关于2018年半年度报告》议案②《关于〈2018年半年度募集资金存放和使用情况专项报告〉的》议案</p> <p>(4) 2018年10月15日公司召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了：①《关于公司董事会换届选举提名》议案②《关于修订公司章程》议案③《关于修订董事会议事规则》议案④《关于控股股东及实际控制人为公司取得银行综合授信额度提供保证担保的关联交易》议案⑤《关于提请公司召开2018年第二次临时股东大会》议案</p> <p>(5) 2018年11月2日公司召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了：①《关于选举公司董事长》议案②《关于聘任公司总经理》议案③《关于聘任公司副总经理》议案④《关于</p>

		<p>聘任公司财务负责人》议案⑤《关于聘任公司董事会秘书》议案</p> <p>(6) 2018年11月28日公司召开了第二届董事会第二次会议,审议通过了:①《关于补充确认偶发性关联交易》议案②《关于公司拟向银行申请2019年度综合授信额度》议案③《关于2019年控股股东、实际控制人及其关联方为公司提供担保的关联交易》议案④《关于转让控股子公司北信智云50%股权》议案⑤《关于提请公司召开2018年第三次临时股东大会》议案</p>
监事会	4	<p>(1) 2018年4月15日公司召开了第一届监事会第八次会议,审议通过了:①《关于2017年监事会工作报告》议案②《关于2017年年度报告及其摘要》议案③《关于2017年财务决算报告》议案④《关于2018年财务预算报告》议案⑤《关于2017年度利润分配方案》议案</p> <p>(2) 2018年8月15日公司召开了第一届监事会第九次会议审议通过了《关于2018年半年度报告》议案</p> <p>(3) 2018年10月15日公司召开了第一届监事会第十次会议,审议通过了《关于公司监事会换届选举提名》议案</p> <p>(4) 2018年11月2日公司召开了第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举伯绍波为公司第二届监事会主席》议案</p>
股东大会	4	<p>(1) 2018年3月16日公司召开了2018年第一次临时股东大会,审议通过了:①《关于公司与民生证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》②《关于公司拟与承接主办券商东莞证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》③《关于公司拟向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交与民生证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》④《关于授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》</p> <p>(2) 2018年5月17日公司召开了2017年年度股东大会,审议通过了:①《关于2017年董事会工作报告》议案②《关于公司2017年年度报告及摘要》议案③《关于公司2017年度财务决算报告》议案④《关于公司2018年度财务预算报告》议案⑤《关于公司2017年度利润分配方案》议案⑥《关于公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案⑦《关于</p>

		<p>公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构》议案⑧《关于公司 2017 年度监事会工作报告》议案</p> <p>（3）2018 年 11 月 2 日公司召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了①《关于公司董事会换届选举提名》议案②《关于修订公司章程》议案③《关于修订董事会议事规则》议案④《关于公司监事会换届选举提名》议案⑤《关于控股股东及实际控制人为公司取得银行综合授信额度提供保证担保的关联交易》议案</p> <p>（4）2018 年 12 月 17 日公司召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了：①《关于补充确认偶发性关联交易》议案②《关于 2019 年控股股东、实际控制人及其关联方为公司提供担保的关联交易》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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和有关法律、法规的要求规定运作，不断完善公司法人治理结构和公司章程。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规和公司制度的规定，做到真实、准确、完整、及时和公平。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等有关法律法规和规章制度的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的科学规范的法人治理结构。同时，根据相关法律法规、政策的逐步深化，不断补充完善公司内部控制制度，为公司的稳健发展打好一定基础。公司管理层目前已经引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置了专职人员负责投资者关系管理工作的有序进行，在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### （六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

**业务独立：**公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

**人员独立：**公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

**资产完整及独立：**公司合法拥有与目前业务相关的办公设备、软件著作权、商标及房屋等资产的所有权或使用权。公司独立拥有或使用该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

**机构独立：**公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员在内的管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营合署办公的情形。

**财务独立：**公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度，公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 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

2016年4月20日，公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》。本制度严格按照《公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》等法律法规履行年度报告的义务，公司董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中违反国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度，未勤勉尽责或者不履行职责，导致年报信息披露发生重大差错，应当按照本制度的规定追究其责任。

报告期内，公司未出现年度报告差错情况。



## 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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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
审计报告编号	大华审字[2019]006588 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	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	杨洪武、解玮
会计师事务所是否变更	否
<p>审计报告正文：</p> <p>北京华成智云软件股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了北京华成智云软件股份有限公司(以下简称华成智云公司)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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。</p> <p>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，公允反映了华成智云公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>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，我们独立于华成智云公司，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。</p> <p><b>三、 其他信息</b></p> <p>管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 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。</p> <p>我们对财务报表的审计意见并不涵盖其他信息，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。</p> <p>基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。</p> <p><b>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</b></p> <p>华成智云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。</p> <p>在编制财务报表时，华成智云公司管理层负责评估华成智云公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华成智云公司、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督华成智云公司的财务报告过程。</p> <p><b>五、 注册会计师对财务报表审计的责任</b></p> <p>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</p>	

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华成智云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华成智云公司不能持续经营。

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

6. 就华成智云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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：杨洪武、解玮  
中国·北京

中国注册会计师：杨洪武、解玮

二〇一九年四月十六日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	10,105,122.49	25,499,287.65
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			



应收票据及应收账款	注释 2	65,754,475.14	55,364,316.27
预付款项	注释 3	472,861.79	336,552.47
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 4	10,687,749.24	1,305,119.92
买入返售金融资产			
存货	注释 5	675,215.88	1,603,695.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	-	1,388,783.14
<b>流动资产合计</b>		87,695,424.54	85,497,755.30
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	注释 7	11,967,064.26	13,938,126.61
在建工程	注释 8	-	2,809,552.32
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 9	22,038,280.21	2,457,982.46
开发支出	注释 10	15,585,075.63	12,601,745.97
商誉			
长期待摊费用	注释 11	1,744,791.52	-
递延所得税资产	注释 12	659,376.86	157,252.02
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		51,994,588.48	31,964,659.38
<b>资产总计</b>		139,690,013.02	117,462,414.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 13	15,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 14	26,036,487.16	13,361,190.38
预收款项	注释 15	2,389,368.17	745,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	注释 16	424,962.48	478,276.69
应交税费	注释 17	1,990,834.44	4,293,273.69
其他应付款	注释 18	279,818.47	119,478.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		46,121,470.72	26,997,219.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		46,121,470.72	26,997,219.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 19	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 20	11,180,762.06	11,180,762.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 21	4,288,995.96	3,279,057.26
一般风险准备			
未分配利润	注释 22	38,344,852.19	27,770,559.52
归属于母公司所有者权益合计		93,814,610.21	82,230,378.84
少数股东权益		-246,067.91	8,234,816.36
<b>所有者权益合计</b>		93,568,542.30	90,465,195.20
<b>负债和所有者权益总计</b>		139,690,013.02	117,462,414.68

法定代表人：姜健主管会计工作负责人：赵顺会计机构负责人：杨莹

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,042,173.76	12,688,270.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 1	65,754,475.14	55,364,316.27
预付款项		472,861.79	152,582.70
其他应收款	注释 2	10,687,749.24	1,289,551.92
存货		675,215.88	1,138,466.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-	788,256.63
<b>流动资产合计</b>		<b>87,632,475.81</b>	<b>71,421,444.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	510,000.00	10,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		11,936,394.51	13,499,845.14
在建工程		-	540,839.57
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,038,280.21	2,457,982.46
开发支出		15,585,075.63	12,601,745.97
商誉			
长期待摊费用		1,744,791.52	-
递延所得税资产		659,376.86	157,252.02
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>52,473,918.73</b>	<b>39,257,665.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>140,106,394.54</b>	<b>110,679,109.26</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		15,000,000.00	8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		26,036,487.16	13,330,190.38
预收款项		2,389,368.17	745,000.00
应付职工薪酬		340,263.13	229,088.95

应交税费		1,989,735.91	4,293,273.69
其他应付款		279,818.47	110,221.58
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>46,035,672.84</b>	<b>26,707,774.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>46,035,672.84</b>	<b>26,707,774.60</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,180,762.06	11,180,762.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,288,995.96	3,279,057.26
一般风险准备			
未分配利润		38,600,963.68	29,511,515.34
<b>所有者权益合计</b>		<b>94,070,721.70</b>	<b>83,971,334.66</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>140,106,394.54</b>	<b>110,679,109.26</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 23	99,072,648.91	84,594,385.08
其中：营业收入		99,072,648.91	84,594,385.08
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		90,185,114.08	73,339,767.82
其中：营业成本	注释 23	64,112,123.40	60,943,885.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 24	228,034.59	331,040.96
销售费用	注释 25	6,088,679.57	1,532,647.07
管理费用	注释 26	12,041,926.44	6,437,719.87
研发费用	注释 27	3,739,629.35	3,422,000.23
财务费用	注释 28	627,221.81	104,444.97
其中：利息费用		697,025.07	204,667.50
利息收入		73,204.37	102,262.86
资产减值损失	注释 29	3,347,498.92	568,029.57
加：其他收益	注释 30	939,154.08	2,114,416.23
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 32	1,731,064.09	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 33	-47,010.38	7,989.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,510,742.62	13,377,022.51
加：营业外收入	注释 34	5,827.24	809,184.61
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,516,569.86	14,186,207.12
减：所得税费用	注释 35	168,514.66	2,656,013.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,348,055.20	11,530,193.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,348,055.20	11,530,193.50
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		-236,176.17	-1,783,354.50
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,584,231.37	13,313,548.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		11,348,055.20	11,530,193.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,584,231.37	13,313,548.00
归属于少数股东的综合收益总额		-236,176.17	-1,783,354.50
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.29	0.39
(二) 稀释每股收益		0.28	0.39

法定代表人：姜健主管会计工作负责人：赵顺会计机构负责人：杨莹

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释 4	90,913,985.12	84,594,385.08
减：营业成本	注释 4	61,565,235.21	60,943,885.15
税金及附加		219,623.39	325,144.06
销售费用		4,404,926.64	981,676.46
管理费用		7,986,083.29	4,040,366.20
研发费用		3,373,316.21	2,779,777.83
财务费用		645,685.98	129,838.64
其中：利息费用		697,025.07	204,667.50
利息收入		53,722.74	76,129.05
资产减值损失		3,347,498.92	572,158.36
加：其他收益		937,469.36	2,114,416.23
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-47,010.38	7,989.02
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,262,074.46	16,943,943.63
加：营业外收入		5,827.24	809,184.61
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,267,901.70	17,753,128.24

减：所得税费用		168,514.66	2,656,225.74
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,099,387.04	15,096,902.50
（一）持续经营净利润		10,099,387.04	15,096,902.50
（二）终止经营净利润			
<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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		10,099,387.04	15,096,902.50
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.25	0.44
（二）稀释每股收益		0.25	0.44

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,780,071.05	56,104,108.39
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到的税费返还		939,154.08	2,111,965.82
收到其他与经营活动有关的现金	注释 36	884,708.51	998,600.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>93,603,933.64</b>	<b>59,214,674.31</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		79,728,689.54	69,160,415.98
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			
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		10,156,778.85	4,650,171.28
支付的各项税费		2,458,874.69	5,253,588.25
支付其他与经营活动有关的现金	注释 36	7,532,739.71	6,774,903.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>99,877,082.79</b>	<b>85,839,078.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,273,149.15</b>	<b>-26,624,404.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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		50,000.00	49,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-4,828,632.48	
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>-4,778,632.48</b>	<b>49,320.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,625,128.92	13,049,616.05
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>10,625,128.92</b>	<b>13,049,616.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,403,761.40</b>	<b>-13,000,296.05</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			28,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,100,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	8,000,000.00
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>15,000,000.00</b>	<b>36,800,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		717,254.61	191,242.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>8,717,254.61</b>	<b>3,191,242.92</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,282,745.39</b>	<b>33,608,757.08</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-15,394,165.16</b>	<b>-6,015,943.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额		25,499,287.65	31,515,231.19



六、期末现金及现金等价物余额		10,105,122.49	25,499,287.65
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：姜健主管会计工作负责人：赵顺会计机构负责人：杨莹

### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,754,662.37	56,104,089.49
收到的税费返还		937,469.36	2,111,965.82
收到其他与经营活动有关的现金		865,226.88	963,295.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>90,557,358.61</b>	<b>59,179,350.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		74,964,116.49	67,825,953.11
支付给职工以及为职工支付的现金		5,399,535.94	3,435,705.79
支付的各项税费		2,450,463.49	5,215,986.97
支付其他与经营活动有关的现金		5,855,216.85	4,817,784.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>88,669,332.77</b>	<b>81,295,430.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,888,025.84</b>	<b>-22,116,079.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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		50,000.00	49,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>50,000.00</b>	<b>49,320.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,356,867.77	10,417,845.17
投资支付的现金		510,000.00	7,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,866,867.77</b>	<b>18,317,845.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,816,867.77</b>	<b>-18,268,525.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	19,700,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	8,000,000.00
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>15,000,000.00</b>	<b>27,700,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		717,254.61	191,242.92
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		8,717,254.61	3,191,242.92
筹资活动产生的现金流量净额		6,282,745.39	24,508,757.08
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		-2,646,096.54	-15,875,847.53
加：期初现金及现金等价物余额		12,688,270.30	28,564,117.83
六、期末现金及现金等价物余额		10,042,173.76	12,688,270.30

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				11,180,762.06				3,279,057.26		27,770,559.52	8,234,816.36	90,465,195.20
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	40,000,000.00				11,180,762.06				3,279,057.26		27,770,559.52	8,234,816.36	90,465,195.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,009,938.70		10,574,292.67	-8,480,884.27	3,103,347.10	
（一）综合收益总额										11,584,231.37	-236,176.17	11,348,055.20	
（二）所有者投入和减少资本												-246,067.91	-246,067.91
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本												-246,067.91	-246,067.91

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,009,938.70	-1,009,938.70	-7,998,640.19	-7,998,640.19		
1. 提取盈余公积							1,009,938.70	-1,009,938.70	-7,998,640.19	-7,998,640.19		
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												
(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>	40,000,000.00				11,180,762.06		4,288,995.96	38,344,852.19	-246,067.91	93,568,542.30		

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				1,480,762.06				1,769,367.01		15,966,701.77	918,170.86	50,135,001.70
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	30,000,000.00				1,480,762.06				1,769,367.01		15,966,701.77	918,170.86	50,135,001.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00				9,700,000.00				1,509,690.25		11,803,857.75	7,316,645.50	40,330,193.50
（一）综合收益总额											13,313,548.00	-1,783,354.50	11,530,193.50
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				9,700,000.00							9,100,000.00	28,800,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00				9,700,000.00								19,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												9,100,000.00	9,100,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,509,690.25		-1,509,690.25		

1. 提取盈余公积									1,509,690.25	-1,509,690.25		
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												
（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>	40,000,000.00				11,180,762.06				3,279,057.26	27,770,559.52	8,234,816.36	90,465,195.20

法定代表人：娄健 主管会计工作负责人：赵顺 会计机构负责人：杨莹

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	40,000,000.00				11,180,762.06				3,279,057.26		29,511,515.34	83,971,334.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				11,180,762.06				3,279,057.26		29,511,515.34	83,971,334.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,009,938.70			9,089,448.34	10,099,387.04
（一）综合收益总额											10,099,387.04	10,099,387.04
（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								1,009,938.70			-1,009,938.70	
1. 提取盈余公积								1,009,938.70			-1,009,938.70	
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												
(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>	40,000,000.00				11,180,762.06				4,288,995.96		38,600,963.68	94,070,721.70

项目	上期											
	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	30,000,000.00				1,480,762.06				1,769,367.01		15,924,303.09	49,174,432.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	30,000,000.00				1,480,762.06				1,769,367.01		15,924,303.09	49,174,432.16



<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	10,000,000.00				9,700,000.00				1,509,690.25		13,587,212.25	34,796,902.50
（一）综合收益总额											15,096,902.50	15,096,902.50
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				9,700,000.00							19,700,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00				9,700,000.00							19,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,509,690.25		-1,509,690.25	
1. 提取盈余公积									1,509,690.25		-1,509,690.25	
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												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期未余额</b>	40,000,000.00				11,180,762.06				3,279,057.26		29,511,515.34	83,971,334.66

错误!未找到引用源。

## 2018 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 历史沿革、公司注册地、组织形式和总部地址

##### 1. 有限公司阶段

2011 年 8 月，北京富盛星电子有限公司签署设立北京华成智云软件有限公司章程，公司注册资本 300 万元。2011 年 8 月 23 日，中磊会计师事务所有限责任公司出具“中磊验字(2011) 第 1009 号”《验资报告》，验证：截至 2011 年 8 月 22 日，公司已收到北京富盛星电子有限公司缴纳的货币出资 300 万元。2011 年 9 月 1 日，公司在北京市工商行政管理局丰台分局办理了设立登记。

设立时，公司注册资本和股权结构如下：

名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例
北京富盛星电子有限公司	300.00	300.00	100%
合计	300.00	300.00	100%

2011 年 11 月 15 日，公司召开股东会，全体股东一致同意公司注册资本增至 1,000 万元。2011 年 11 月 25 日，中磊会计师事务所有限责任公司出具“中磊验字（2011）第 1012 号”《验资报告》，验证：截至 2011 年 11 月 25 日，公司收到原股东北京富盛星电子有限公司缴纳的新增货币出资 700 万元。2011 年 11 月 29 日，公司在北京市工商行政管理局丰台分局办理了工商变更登记。

本次增资完成后，公司注册资本和股权结构如下：

名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例
北京富盛星电子有限公司	1000.00	1000.00	100%
合计	1000.00	1000.00	100%

注：2012 年 8 月，公司股东北京富盛星电子有限公司名称变更为富盛科技股份有限公司，公司法定代表人由罗军变更为姜健。

2015 年 7 月 18 日，公司召开股东会，同意将富盛科技股份有限公司持有的公司全部出资额 1,000 万元分别转让给姜健、赵顺、北京富盛星投资管理中心（有限合伙）。7 月 18 日，前述投资者签署了出资转让协议。2015 年 7 月 27 日，公司在北京市工商行政管理局丰台分局办理了工商变更登记。

本次股权转让具体情况如下：

转让方	转让出资额（万元）	受让方
富盛科技股份有限公司	360.00	姜健

	310.00	赵顺
	330.00	北京富盛星投资管理中心（有限合伙）

本次转让完成后，公司注册资本和股权结构如下：

名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	占注册资本比例
姜健	360.00	360.00	36%
赵顺	310.00	310.00	31%
北京富盛星投资管理中心（有限合伙）	330.00	330.00	33%
合计	1000.00	1000.00	100%

2015年10月25日，华成有限召开股东会会议和股份公司创立大会，同意公司整体变更为股份公司，以大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的2015年7月31日的账面净资产26,880,762.06元折合为每股面值为人民币1元的普通股共26,000,000股，其余净资产计入公司资本公积金。

2015年11月3日，公司在北京市工商行政管理局丰台分局办理了本次变更登记。

整体变更后，公司的股权结构如下：

持股数量单位：股

序号	股东姓名/名称	持股数量	持股比例
1	姜健	9,360,000	36%
2	北京华成信投资中心（有限合伙）	8,580,000	33%
3	赵顺	8,060,000	31%
	合计	26,000,000	100%

注：2015年10月，北京富盛星投资管理中心（有限合伙）变更企业名称为北京华成信投资中心（有限合伙）。

本次整体变更前后，公司的注册资本发生变化，由1,000万元增加至2,600万元，公司以未分配利润和盈余公积金转增股本。

2015年11月18日，华成智云召开2015年第一次临时股东大会，全体股东一致同意公司注册资本增至3,000万元。其中北京基石创业投资基金（有限合伙）认购新增股份300万股，认购价格345万元，自然人马林波认购新增股份100万股，认购价格115万元。

2015年11月19日，公司在北京市工商行政管理局丰台分局办理了本次变更登记。

本次增资完成后，公司的股权结构如下：

持股数量单位：股

序号	股东姓名/名称	持股数量	持股比例
1	姜健	9,360,000	31.20%
2	北京华成信投资中心（有限合伙）	8,580,000	28.60%
3	赵顺	8,060,000	26.87%
4	北京基石创业投资基金（有限合伙）	3,000,000	10.00%

序号	股东姓名/名称	持股数量	持股比例
5	马林波	1,000,000	3.33%
	合计	30,000,000	100.00%

2016年2月公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意北京华成智云软件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函[2016]1370号）。本公司股票于2016年3月9日起在全国股转系统挂牌公开转让，交易号为836464。

2016年12月21日股东马林波通过股转系统（新三板）协议转让100万股股份给郭莹；2016年12月29日，股东北京华成信投资中心（有限合伙）通过股转系统（新三板）协议转让240万股股份给马林波。

截止2016年12月31日公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量	持股比例
1	娄健	9,360,000	31.20%
2	赵顺	8,060,000	26.87%
3	北京华成信投资中心（有限合伙）	6,180,000	20.60%
4	北京基石创业投资基金（有限合伙）	3,000,000	10.00%
5	马林波	2,400,000	8.00%
6	郭莹	1,000,000	3.33%
	合计	30,000,000	100.00%

2017年6月6日，华成智云召开2017年第一次临时股东大会，全体股东一致同意公司注册资本增至4,000万元。2017年6月23日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2017]000428号《验资报告》，验证：截至2017年6月16日，公司收到陈肇彤、王乃璧、北京耐威创新科技有限公司、北京基石创业投资基金（有限合伙）人民币2,000万元，认购股份1,000万股，变更后的注册资本为人民币4,000万元。2017年11月19日，公司在北京市工商行政管理局丰台分局办理了本次变更登记。

截止2018年12月31日公司股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量	持股比例
1	娄健	9,360,000	23.40%
2	赵顺	7,060,000	17.65%
3	北京华成信投资中心（有限合伙）	7,180,000	17.95%
4	北京基石创业投资基金（有限合伙）	4,000,000	10.00%
5	马林波	2,400,000	6.00%
6	郭莹	1,000,000	2.50%
7	北京耐威创新科技有限公司	4,500,000	11.25%
8	王乃璧	3,600,000	9.00%
9	陈肇彤	900,000	2.25%
	合计	40,000,000	100.00%

## 2. 注册地和总部地址

北京华成智云软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2015年11月经北京市工商行政管理局丰台分局批准整体变更为股份公司，并于2016年3月9日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，交易号为836464，现持有统一社会信用代码为91110106582570694T的营业执照。

经过历年的转增股本、增发新股，截止2018年12月31日，本公司累计发行股本总数4,000万股，注册资本为4,000万元，注册地址：北京市丰台区南四环西路128号院1号楼5层526，总部地址：北京市丰台区南四环西路128号院1号楼5层526，实际控制人为姜健和赵顺。

### （二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属软件和信息技术服务业，经营范围第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务（增值电信业务经营许可证有效期至2021年03月30日）；基础软件服务、应用软件开发；施工总承包；专业承包；销售计算机软件；计算机系统集成；技术咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### （三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事会于2019年4月16日批准报出。

## 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共2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（%）
北京北信智云科技有限公司	控股子公司	二级	50.00	50.00
西安华成智云信息科技有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00

注：1.2018年11月28日，公司召开第二届董事会第二次会议，一致通过《关于转让控股子公司北信智云50%股权》议案，并与2018年11月30日在全国中小企业股份转让系统发布公告，公司于2018年12月26日完成控制权力义务交接，故本期仅利润表纳入合并财务报表。2.公司于2018年5月新成立全资子公司西安华成智云信息科技有限公司，注册资本100.00万元，持股比例51%，实缴注册资本51万元。

## 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

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) 应收款项**

##### **1. 坏账确认标准**

在发生下列情况之一时，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失：

①债务人被依法宣告破产、撤销的，在扣除债务人以清算财产清偿的部分后仍不能收回的应收款项，或者自宣告清算开始之日起，3年内尚未清算完毕，也未收回的应收款项；

②债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿的应收款项；

③涉及诉讼的应收款项，如已生效的人民法院判决书（或裁定书）判定（或裁定）败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行且无望恢复执行的；

④债务人遭受重大自然灾害或意外事故等导致停产，损失巨大，在3年内以其财产（包括保险赔款等）确实无法清偿的应收款项；

⑤债务人逾期3年未履行偿债义务，3年内没有任何业务往来，并且具有明显特征不能收回的应收款项。

##### **2. 坏账损失的核算方法**

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，与已提坏账准备的差额计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

##### **3. 坏账准备计提方法**

本公司会计政策规定对受同一控制方最终控制的集团内公司的应收款项不计提坏账准备，除此之外的应收款项按以下方法计提坏账准备：

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

##### **① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法**

本公司将金额为人民币100万元以上（含100万元）的应收账款、金额为人民币100万元以上（含100万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

**A. 信用风险特征组合的确定依据**

对于单项金额虽不重大，但根据管理层估计其不可收回的可能性较大的应收款项，采用个别认定的计提坏账准备，达到坏账确认标准的，全额确认为坏账损失。

**B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法**

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1-6 个月（含 6 个月）	1	1
6-12 个月（含 12 个月）	5	5
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	20	20
3 至 4 年（含 4 年）	50	50
4 年以上	100	100

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

**4. 坏账准备的转回**

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

**(八) 存货**

**1. 存货的分类**

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

**2. 存货的计价方法**

存货取得时按实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的其他支出。

存货在领用和发出时分别业务类型采用加权平均法、个别计价法确定其实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法核算。

## (九) 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对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（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) 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。其中，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。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。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。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（%）
运输设备	直线法	5	5	19
机器设备	直线法	10	5	9.50
工器具及家具	直线法	4-5	5	19-23.75
电子设备	直线法	3-5	5	19-31.67

### (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。

## (十一) 在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## (十二) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

### 2. 无形资产的后续计量

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。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
非专有技术	10 年	权证规定期限

项目	预计使用寿命	依据
软件著作权	10 年	权证规定期限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

### (十三) 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。

#### **(十四) 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和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

##### **3. 辞退福利**

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险

费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### 4. 其他长期职工福利

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

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

### (十五) 收入

#### 1. 销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。公司主要是软件产品销售和开发收入，该部分收入按照销售业务实现，并且验收完成后进行收入确认。

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

#### 2. 提供劳务

公司运营维护收入根据运营维护服务合同，将合同总收入平均摊销至每月、季度，按期确认收入；在服务期内公司在每月或每季度结束后针对上月、上季度已提供的服务向客户进行确认并取得客户的确认单，确认收入的实现。技术服务收入主要是按照所提供的劳务已经完成并且进行最终验收后进行收入确认。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供



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

### 3. 让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 建造合同收入

①当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。合同完工百分比按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

②当建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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

合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## (十六) 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

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

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；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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；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。

### **(十七) 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。

### **(十八) 重要会计政策、会计估计的变更**

#### **1. 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

### (十九) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),对一般企业财务报表格式进行了修订,归并部分资产负债表项目,拆分部分利润表项目;并于2018年9月7日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》,明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报,实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

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	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收账款	55,364,316.27	-55,364,316.27	-	
应收票据及应收账款	-	55,364,316.27	55,364,316.27	
在建工程	2,770,272.23	39,280.09	2,809,552.32	
工程物资	39,280.09	-39,280.09	-	
应付账款	13,361,190.38	-13,361,190.38	-	
应付票据及应付账款	-	13,361,190.38	13,361,190.38	
应付利息	13,424.58	-13,424.58	-	
其他应付款	106,054.14	13,424.58	119,478.72	
管理费用	9,859,720.10	-3,422,000.23	6,437,719.87	
研发支出	-	3,422,000.23	3,422,000.23	

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售;提供加工、修理修配劳务	17%、16%
	提供工程类服务	11%
	提供技术服务	6%
	简易计税方法	3%
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%

### (二) 税收优惠政策及依据

公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《国家税务总局关于企业所



得税减免税管理问题的通知》(国税发〔2008〕111号)、《国家税务总局关于企业所得税税收优惠管理问题的补充通知》(国税函〔2009〕255号)及《国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法(试行)〉的通知》(国税发〔2005〕129号)、《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策;根据《财政部 国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)文件规定,纳税人发生增值税应税销售行为,原适用17%税率的,税率调整为16%。

财政部、国家税务总局规定的其他征免税项目中第9项规定:纳税人受托开发软件产品,著作权属于受托方的征增值税,著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税。

公司于2018年11月取得国家高新技术证书(证书编号:GR201811008542),于2017年开始执行高新政策,执行15%的所得税税率。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于2015年11月联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201511002427),认定本公司为高新技术企业,认证有效期3年;2018年11月公司取得新发《高新技术企业证书》(证书编号:GR201811008542),认证有限期三年(2018年至2020年),企业所得税税率按15%的比例缴纳。

## 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)

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	136,455.04	14,312.26
银行存款	9,968,667.45	25,484,975.39
其他货币资金	-	-
合计	10,105,122.49	25,499,287.65
其中:存放在境外的款项总额	-	-

截止2018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. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	65,754,475.14	55,364,316.27
合计	65,754,475.14	57,364,316.27

#### (一) 应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,097,591.86	100.00	4,343,116.72	6.20	65,754,475.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	70,097,591.86	100.00	4,343,116.72	6.20	65,754,475.14

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,352,100.47	100.00	987,784.20	1.75	55,364,316.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	56,352,100.47	100.00	987,784.20	1.75	55,364,316.27

## 2. 应收账款分类说明

### (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内：	40,868,918.90	972,179.21	2.38
其中：1-6个月(含6个月)	26,781,668.30	267,816.68	1.00
6-12个月(含12个月)	14,087,250.60	704,362.53	5.00
1-2年	24,747,970.81	2,474,797.08	10.00
2-3年	4,480,702.15	896,140.43	20.00
合计	70,097,591.86	4,343,116.72	6.20

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,355,332.52 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
北京鼎盈视通安全科技有限公司	19,982,899.00	28.51	1,998,289.90
富盛科技股份有限公司	14,945,485.30	21.32	149,454.85
北京市警视达机电设备研究所有限公司	12,425,705.60	17.73	621,285.28

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
北京弘伟盛达科技有限责任公司	8,328,545.00	11.88	83,285.45
首都信息发展股份有限公司	3,477,588.46	4.96	347,758.85
合计	59,160,223.36	84.40	3,200,074.33

### 注释3. 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	472,861.79	100.00	336,552.47	100.00
合计	472,861.79	100.00	336,552.47	100.00

#### 2. 按预付对象归集的期末余额重大的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
天巡智慧(北京)科技有限公司	310,000.00	65.56	2018年9月	未完工
广州市酷钉信息科技有限责任公司	161,886.79	34.24	2018年12月	未完工
合计	471,886.79	99.80		

### 注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,687,749.24	1,305,119.92
合计	10,687,749.24	1,305,119.92

#### (一) 其他应收款

##### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	93.11			10,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	740,478.24	6.89	52,729.00	7.12	687,749.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,740,478.24	100.00	52,729.00	0.01	10,687,749.24

续:

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,337,394.52	97.93	60,562.60	4.53	1,276,831.92
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,288.00	2.07	-	-	28,288.00
合计	1,365,682.52	100.00	60,562.60	4.43	1,305,119.92

## 2. 其他应收款分类说明

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
富盛科技股份有限公司	10,000,000.00	-	-	控股子公司股权转让往来款
合计	10,000,000.00	-	-	

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	249,720.24	3,653.20	1.46
其中：1-6 个月(含 6 个月)	220,820.24	2,208.20	1.00
6-12 个月(含 12 个月)	28,900.00	1,445.00	5.00
1—2 年	490,758.00	49,075.80	10.00
合计	740,478.24	52,729.00	7.12

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,833.60 元。

## 4. 本报告期实际核销的其他应收款

本报告期内无实际核销的其他应收款。

## 5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
控股子公司股权转让款	10,000,000.00	-
保证金	-	759,537.63
备用金	114,355.64	57,693.60
押金	581,001.60	502,558.00
其他	45,121.00	45,893.29
合计	10,740,478.24	1,365,682.52

## 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
富盛科技股份有限公司	股转款	10,000,000.00	1-6 月	93.11	-
北京诺德置业有限公司	押金	422,558.00	1 至 2 年	3.93	42,255.80
广州市仙华房地产开发有限公司	押金	75,942.00	1-6 月	0.71	759.42
刘金生	备用金	72,007.60	1-6 月	0.67	720.08
北京卓立汉光仪器有限公司	押金	50,000.00	1-6 月	0.47	500.00
合计		10,620,507.60		98.88	44,235.30

## 注释5. 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
原材料	-	-	-	465,229.57	-	465,229.57
工程施工	675,215.88	-	675,215.88	1,138,466.28	-	1,138,466.28
合计	675,215.88	-	675,215.88	1,603,695.85	-	1,603,695.85

## 注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	-	1,388,783.14
合计	-	1,388,783.14

## 注释7. 固定资产原值及累计折旧

### 1. 固定资产情况

项目	机器设备	器具及家具	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	23,971,601.80	260,445.31	528,623.93	1,088,648.99	25,849,320.03
2. 本期增加金额	-	430,593.33	379,215.52	466,145.41	1,275,954.26
购置	-	430,593.33	379,215.52	466,145.41	1,275,954.26
在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	381,174.60	92,136.75	706,604.77	1,179,916.12
处置或报废	-	200,488.04	92,136.75	237,624.03	530,248.82
处置子公司	-	180,686.56	-	468,980.74	649,667.30
4. 期末余额	23,971,601.80	309,864.04	815,702.70	848,189.63	25,945,358.17
二. 累计折旧					
1. 期初余额	11,242,063.94	177,492.10	112,152.32	379,485.06	11,911,193.42
2. 本期增加金额	2,256,755.00	59,074.14	127,711.02	259,427.21	2,702,967.37

项目	机器设备	器具及家具	运输工具	电子设备	合计
本期计提	2,256,755.00	59,074.14	127,711.02	259,427.21	2,702,967.37
其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	195,690.92	42,306.07	397,869.89	635,866.88
处置或报废	-	180,044.95	42,306.07	210,887.42	433,238.44
处置子公司	-	15,645.97	-	186,982.47	202,628.44
4. 期末余额	13,498,818.94	40,875.32	197,557.27	241,042.38	13,978,293.91
三. 减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-
其他增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
处置子公司	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	10,472,782.86	268,988.72	618,145.43	607,147.25	11,967,064.26
2. 期初账面价值	12,729,537.86	82,953.21	416,471.61	709,163.93	13,938,126.61

### 注释8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	-	2,770,272.23
工程物资	-	39,280.09
合计	-	2,809,552.32

#### (一) 在建工程

##### 1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
GLDN 智能物联网平台及产品 开发项目	-	-	-	2,229,432.66	-	2,229,432.66
办公室装修	-	-	-	540,839.57	-	540,839.57
合计	-	-	-	2,770,272.23	-	2,770,272.23

##### 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
--------	------	------	--------------	--------	------

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额
GLDN 智能物联网平台及产品开发项目	2,229,432.66	-	-	2,229,432.66	-
办公室装修	540,839.57	1,510,551.71	-	2,051,391.28	-
合计	540,839.57	1,510,551.71	-	2,051,391.28	-

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
GLDN 智能物联网平台及产品开发项目	-	-	-	-	-	-	-
办公室装修	248.9	100.00	100.00	-	-	-	自筹
合计	248.9	100.00	100.00	-	-	-	

### 3. 本报告期末计提在建工程减值准备

#### (二) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	-	39,280.09
合计	-	39,280.09

### 注释9. 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件著作权	非专有技术	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	-	2,645,093.35	17,094.01	2,662,187.36
2. 本期增加金额	-	20,430,295.83	-	20,430,295.83
购置	-	7,828,549.86	-	7,828,549.86
内部研发	-	12,601,745.97	-	12,601,745.97
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
处置子公司	-	69,929.06	-	69,929.06
4. 期末余额	-	23,005,460.12	17,094.01	23,022,554.13
二. 累计摊销				
1. 期初余额	-	200,073.85	4,131.05	204,204.90
2. 本期增加金额	-	790,014.52	1,709.40	791,723.92
计提	-	790,014.52	1,709.40	791,723.92
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-



项目	土地使用权	软件著作权	非专有技术	合计
处置子公司	-	11,654.90	-	11,654.90
4. 期末余额	-	978,433.47	5,840.45	984,273.92
三. 减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	-	22,027,026.65	11,253.56	22,038,280.21
2. 期初账面价值	-	2,445,019.50	12,962.96	2,457,982.46

**注释10. 开发支出**

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
Lora-物联网前端监控系统	2,735,848.96	-	-	-	2,735,848.96	-
基于大数据的环境监控预警平台	3,164,207.55	-	-	-	3,164,207.55	-
警情推送、实有人口管理系统	641,509.44	-	-	-	641,509.44	-
人像识别监控管理平台	2,849,236.61	-	-	-	2,849,236.61	-
移动门户综合呈现平台	3,210,943.41	-	-	-	3,210,943.41	-
视频结构化与数据管理系统	-	12,656,891.50	-	11,336,136.78	-	1,320,754.72
昆明机场飞机跟踪和全景拼接测试项目	-	32,347.30	-	-	-	32,347.30
火警图文信息系统软件	-	43,689.32	-	-	-	43,689.32
软件成品销售	-	66,875.83	-	66,875.83	-	-
新一代边海防智慧监控系统	-	2,232,500.00	-	2,232,500.00	-	-
智能家居视频监控管理系统软件	-	15,310.89	-	15,310.89	-	-
智能家居物联网控制系统	-	5,345.91	-	5,345.91	-	-
高速铁路轨道防入侵预警跟踪系统	-	337,400.00	-	-	-	337,400.00
智能安防集成管理系统	-	280,801.36	-	280,801.36	-	-
视频数据融合与综合管理系统	-	7,781,555.09	-	1,318,080.30	-	6,463,474.79
应急指挥管理系统	-	277,470.65	-	277,470.65	-	-
嵌入式人脸智能分析前端	-	1,120,904.77	-	485,436.89	-	635,467.88
荣成水纹局	-	11,611.69	-	11,611.69	-	-
工地监控系统	-	8,666,670.13	-	8,666,670.13	-	-
电子地图管理系统软件 V1.0	-	2,562,723.05	-	1,010,998.88	-	1,551,724.17



项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
警情处理系统	-	599,144.11		599,144.11	-	-
预案管理系统软件 V1.0	-	756,399.58		-	-	756,399.58
非结构化数据嵌入式与管理系统	-	1,240,214.17		108,138.69	-	1,132,075.48
车辆信息基础数据管理系统	-	2,750,575.75		55,390.33	-	2,695,185.42
嵌入式集成管理系统	-	90,539.58		90,539.58	-	-
智能灯杆物联网管控服务平台	-	1,300,388.87		1,300,388.87	-	-
西城区公共安全视频监控建设联网应用项目	-	51,793.00		51,793.00	-	-
905 智能分析模块及软件开发	-	122,264.16		30,566.04	-	91,698.12
荣成智慧化资产管理系统	-	524,858.85		-	-	524,858.85
水质在线检测技术与设备研发	-	242,718.45		242,718.45	-	-
中信银行信息技术研发基地项目	-	41,183.00		41,183.00	-	-
合计	12,601,745.97	43,812,177.01	-	28,227,101.38	12,601,745.97	15,585,075.63

**注释11. 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	-	2,051,391.28	306,599.76		1,744,791.52
合计	-	2,051,391.28	306,599.76		1,744,791.52

**注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债**
**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,395,845.72	659,376.86	1,048,346.80	157,252.02
合计	4,395,845.72	659,376.86	1,048,346.80	157,252.02

**注释13. 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	15,000,000.00	8,000,000.00
合计	15,000,000.00	8,000,000.00

由娄健、赵顺提供担保取得华夏银行股份有限公司北京丰台科技园支行授信额度 1,000 万元，2017 年 12 月 14 日借款 500 万元，于 2018 年 12 月 14 日已归还。2018 年 8 月 6 日取得借款 500 万，合同期限为 252 日，借款利率为 6.873%。

由娄健、赵顺提供担保取得北京银行股份有限公司中关村海淀园支行授信额度 1,000 万元，2018 年 6 月 8 日归还借款共计 300 万元；2018 年 4 月 27 日取得借款 300 万元，合同期

限为 1 年，借款利率为 6.09%；2018 年 6 月 8 日取得借款 300 万元，合同期限为 1 年，借款利率为 5.8725%；2018 年 11 月 27 日取得借款 400 万元，合同期限为 1 年，借款利率为 5.8725%。

#### 注释14. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	26,036,487.16	13,361,190.38
合计	26,036,487.16	13,361,190.38

##### (一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	18,269,429.29	11,437,493.26
其中：1-6 个月(含 6 个月)	18,228,491.99	9,986,993.26
6-12 个月(含 12 个月)	40,937.30	1,450,500.00
1~2 年（含 2 年）	5,843,360.75	1,295,492.00
2~3 年(含 3 年)	1,295,492.00	45,769.23
3 年以上	628,205.12	582,435.89
合计	26,036,487.16	13,361,190.38

##### 1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
北京隆昌达电力工程有限公司	2,181,000.00	尚未支付
中安信联科技有限公司	1,193,917.95	尚未支付
浙江大华科技有限公司	1,435,524.78	尚未支付
合计	4,810,442.73	-

#### 注释15. 预收款项

##### 1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,389,368.17	745,000.00
合计	2,389,368.17	745,000.00

#### 注释16. 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	421,649.77	8,981,101.90	9,029,538.07	373,213.60
离职后福利-设定提存计划	56,626.92	972,650.11	977,528.15	51,748.88
辞退福利	-	508,522.23	508,522.23	-

合计	478,276.69	10,462,274.24	10,515,588.45	424,962.48
----	------------	---------------	---------------	------------

**2. 短期薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	391,207.53	7,888,826.03	7,928,878.37	351,155.19
职工福利费	-			
社会保险费	30,442.24	553,761.87	563,445.70	20,758.41
其中：基本医疗保险费	26,505.14	498,026.46	507,400.16	17,131.44
补充医疗保险	-	874.44	874.44	-
工伤保险费	1,796.23	15,046.35	14,958.61	1,883.97
生育保险费	2,140.87	39,814.62	40,212.49	1,743.00
住房公积金	-	533,514.00	532,214.00	1,300.00
工会经费和职工教育经费	-	5,000.00	5,000.00	
合计	421,649.77	8,981,101.90	9,029,538.07	373,213.60

**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	53,924.83	928,826.54	937,733.40	45,017.97
失业保险费	2,702.09	43,823.57	39,794.75	6,730.91
合计	56,626.92	972,650.11	977,528.15	51,748.88

说明：由于转让控股子公司产生的应付职工薪酬本期减少金额为 358,809.60。

**注释17. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,139,623.77	1,853,783.87
企业所得税	767,813.06	2,342,104.66
个人所得税	37,756.51	23,452.14
城市维护建设税	8,793.36	42,709.68
教育费附加	20,317.63	18,304.15
地方教育费附加	16,530.11	12,919.19
合计	1,990,834.44	4,293,273.69

**注释18. 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	25,809.02	13,424.58
应付股利		
其他应付款	254,009.45	106,054.14
合计	279,818.47	119,478.72

**(一) 应付利息**

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	25,809.02	13,424.58
合计	25,809.02	13,424.58

## (二) 其他应付款

### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	-	88,397.00
代缴社保款	24,225.70	-
预提费用	229,783.75	17,657.14
合计	254,009.45	106,054.14

### 2. 无账龄超过一年的重要其他应付款

#### 注释19. 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	40,000,000.00	-	-	-	-	-	40,000,000.00

报告期内股本的变动情况，详见本“附注一、公司基本情况 / (一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址”。

#### 注释20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	11,180,762.06	-	-	11,180,762.06
合计	11,180,762.06	-	-	11,180,762.06

#### 注释21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,279,057.26	1,009,938.70	-	4,288,995.96
合计	3,279,057.26	1,009,938.70	-	4,288,995.96

#### 注释22. 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	27,770,559.52	—
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	—
调整后期初未分配利润	27,770,559.52	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,584,231.37	—
减: 提取法定盈余公积	1,009,938.70	10.00
提取任意盈余公积	-	-

项目	金额	提取或分配比例(%)
加：盈余公积弥补亏损	-	
期末未分配利润	38,344,852.19	

### 注释23. 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,072,648.91	64,112,123.40	84,594,385.08	60,943,885.15
其他业务	-	-	-	-

#### 2. 主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	本期发生额	
	营业收入	营业成本
软件开发及销售	50,318,851.68	27,741,131.03
技术服务	45,819,842.47	34,325,161.88
运营维护	2,933,954.76	2,045,830.49
合计	99,072,648.91	64,112,123.40

续：

产品名称	上期发生额	
	营业收入	营业成本
软件开发及销售	24,050,040.35	10,273,289.67
技术服务	51,128,096.03	43,682,575.95
运营维护	9,416,248.70	6,988,019.53
合计	84,594,385.08	60,943,885.15

#### 3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例(%)
北京市警视达机电设备研究所有限公司	22,259,089.64	22.47
富盛科技股份有限公司	16,169,485.99	16.32
广东中建普联科技股份有限公司	10,660,377.39	10.76
慧盾信息安全科技(北京)有限公司	8,924,528.29	9.01
北京弘伟圣达科技有限责任公司	8,472,883.62	8.55
合计	66,486,364.93	67.11

### 注释24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	117,097.22	163,420.63

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	50,184.52	70,037.42
地方教育费附加	33,456.35	46,691.61
印花税	24,596.50	50,166.30
车船使用税	2,700.00	725.00
合计	228,034.59	331,040.96

**注释25. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	63,514.64	77,792.92
汽车费用	298,849.66	150,870.20
差旅费	501,843.94	122,776.71
业务招待费	481,966.52	58,651.20
会议费	54,430.78	10,082.53
工资	1,668,761.47	549,222.02
住房公积金	129,480.00	41,430.00
社会保险费	331,503.74	133,093.74
服务费	1,604,593.19	212,899.96
物料消耗	655,081.22	126,141.99
交通费	75,113.38	29,069.97
折旧费	30,292.54	2,952.00
劳动保护费	22,436.03	
其他	170,812.46	17,663.83
合计	6,088,679.57	1,532,647.07

**注释26. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	289,026.19	345,192.79
差旅费	170,650.21	182,734.17
汽车费用	193,790.48	181,294.50
通讯费	23,543.19	86,948.20
服务费	861,439.00	557,930.00
工资	3,155,797.49	1,734,874.45
社会保险费	530,632.61	383,696.26
会费	4,500.00	3,750.00
交通费	131,910.70	162,377.79
聘请中介机构费	348,301.89	410,760.14
邮递费	9,208.00	295.00
残疾人保障金	4,306.80	34,132.95

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	2,532,210.41	599,903.68
住房公积金	175,140.00	115,514.00
资质认证费	66,348.05	11,320.75
租赁费	1,516,936.93	927,115.50
低值易耗品摊销	61,810.54	3,886.61
业务招待费	201,518.67	139,888.48
会议费	72,271.39	76,726.27
无形资产摊销	780,069.02	188,388.60
培训费	5,000.00	23,026.68
物业管理费	341,707.27	155,675.11
装修费用	352,693.06	-
劳动保护费	46,520.11	-
董事会劳务费	120,000.00	-
其他	46,594.43	112,287.94
合计	12,041,926.44	6,437,719.87

**注释27. 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,174,769.49	852,257.58
材料费用	9,674.06	1,662,775.18
检验、检测费	15,048.55	6,240.29
折旧费用	29,530.34	4,994.82
技术开发费	242,718.45	842,222.40
其他费用	267,888.46	53,509.96
合计	3,739,629.35	3,422,000.23

**注释28. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	697,025.07	204,667.50
减：利息收入	73,204.37	102,262.86
汇兑损益	-	-
银行手续费	3,401.11	2,040.33
合计	627,221.81	104,444.97

**注释29. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,347,498.92	568,029.57
合计	3,347,498.92	568,029.57

**注释30. 其他收益**
**1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	939,154.08	2,114,416.23
合计	939,154.08	2,114,416.23

**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
税收返还	933,650.22	2,111,965.82	与收益相关
个税手续费	5,503.86	2,450.41	与收益相关
合计	939,154.08	2,114,416.23	

**注释31. 政府补助**
**1. 政府补助基本情况**

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	-	-	
计入其他收益的政府补助	939,154.08	939,154.08	详见附注五注释 30
计入营业外收入的政府补助	4,000.00	4,000.00	详见附注五注释 34
冲减相关资产账面价值的政府补助	-	-	
冲减成本费用的政府补助	32,613.98	32,613.98	
减：退回的政府补助	-	-	
合计	975,768.06	975,768.06	

**注释32. 投资收益**
**1. 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司取得的投资收益	1,731,064.09	-
合计	1,731,064.09	-

**注释33. 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	-47,010.38	7,989.02
合计	-47,010.38	7,989.02

**注释34. 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
与日常活动无关的政府补助	4,000.00	809,184.61	4,000.00



其他	1,827.24		1,827.24
合计	5,827.24	809,184.61	5,827.24

**1. 计入当期损益的政府补助**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
股票挂牌支持资金	-	800,000.00	与收益相关
企业信用促进会中介服务支持资金	4,000.00	3,000.00	与收益相关
高新认定补贴	-	-	与收益相关
稳岗补贴	-	6,184.61	与收益相关
合计	4,000.00	809,184.61	

**注释35. 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	670,639.50	2,746,150.00
递延所得税费用	-502,124.84	-90,136.38
合计	168,514.66	2,656,013.62

**注释36. 现金流量表附注**
**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
其他单位往来还款	-	84,702.22
利息收入	73,204.37	102,262.86
政府补助	36,613.98	811,635.02
质保金	759,537.63	-
预缴服务费	12,720.00	-
其他	2,632.53	-
合计	884,708.51	998,600.10

**2. 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	-	107,681.37
备用金	56,662.04	-
押金	78,242.00	-
办公费	467,844.80	422,985.71
董事会费	120,000.00	-
差旅费	672,494.15	305,510.88
汽车费用	476,885.76	332,164.70
通讯费	19,645.79	86,948.20

项目	本期发生额	上期发生额
服务费	1,635,286.55	770,829.96
交通费	207,024.08	191,447.76
聘请中介机构费	348,301.89	410,760.14
资质认证费	66,348.05	11,320.75
租赁费	1,399,679.79	927,115.50
研发费用	564,859.86	2,573,918.08
业务招待费	683,485.19	198,539.68
手续费	3,401.11	2,040.33
会议费	126,702.17	86,808.80
物业管理费	430,305.87	155,675.11
其他现金支出	175,570.61	191,156.40
合计	7,532,739.71	6,774,903.37

**注释37. 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	11,348,055.20	11,530,193.50
加：资产减值准备	3,347,498.92	568,029.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,702,967.37	2,492,044.72
无形资产摊销	791,723.92	188,388.60
长期待摊费用摊销	306,599.76	-
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)	47,010.38	-7,989.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	697,025.07	204,667.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,731,064.09	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-502,124.84	-90,136.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	919,686.87	7,563,567.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,204,305.82	-36,424,254.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-996,221.89	-12,648,916.62
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,273,149.15	-26,624,404.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

项目	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,105,122.49	25,499,287.65
减：现金的期初余额	25,499,287.65	31,515,231.19
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	-15,394,165.16	-6,015,943.54

## 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	10,105,122.49	25,499,287.65
其中：库存现金	136,455.04	14,312.26
可随时用于支付的银行存款	9,968,667.45	25,484,975.39
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	10,105,122.49	25,499,287.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

## 七、合并范围的变更

### (一) 处置子公司

#### 1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京北信智云科技有限公司	1,000.00 万元	50.00	货币资金	12/26/2018	股转后新章程签订，控制权义务转移	1,743,178.00

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京北信智云科技有限公司	-	-	-	-	-	-

其他说明：2018年11月28日，公司召开第二届董事会第二次会议，一致通过《关于转让控股子公司北信智云50%股权》议案，并与2018年11月30日在全国中小企业股份转让系统发布公告，公司于2018年12月26日完成控制权力义务交接，故本期仅利润表纳入合并财务报表。

### (二) 其他原因的合并范围变动

本期公司新增设控股子公司：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
西安华成智云信息科技有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00

详见附注二、合并财务报表范围。

## 八、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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。

对于应收账款、预付账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的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。

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门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。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	10,105,122.49	10,105,122.49	10,105,122.49	-	-	-
应收账款	65,754,475.14	70,097,591.86	70,097,591.86	-	-	-
预付账款	472,861.79	472,861.79	472,861.79	-	-	-
其他应收款	10,687,749.24	10,740,478.24	10,740,478.24	-	-	-

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
金融资产小计	87,020,208.66	91,416,054.38	91,416,054.38	-	-	-
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-
应付账款	26,036,487.16	26,036,487.16	26,036,487.16	-	-	-
预收账款	2,389,368.17	2,389,368.17	2,389,368.17	-	-	-
其他应付款	279,818.47	279,818.47	279,818.47	-	-	-
金融负债小计	43,705,673.80	43,705,673.80	43,705,673.80	-	-	-

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	25,499,287.65	25,499,287.65	25,499,287.65	-	-	-
应收账款	55,364,316.27	56,352,100.47	56,352,100.47	-	-	-
预付账款	336,552.47	336,552.47	336,552.47	-	-	-
其他应收款	1,305,119.92	1,365,682.52	1,365,682.52	-	-	-
金融资产小计	82,505,276.31	83,553,623.11	83,553,623.11	-	-	-
短期借款	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	-	-	-
应付账款	13,361,190.38	13,361,190.38	13,361,190.38	-	-	-
预收账款	745,000.00	745,000.00	745,000.00	-	-	-
其他应付款	106,054.14	106,054.14	106,054.14	-	-	-
金融负债小计	22,212,244.52	22,212,244.52	22,212,244.52	-	-	-

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。不存在汇率导致的风险。

#### 2. 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，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

#### 3. 价格风险

本公司金融资产无价格风险。

## 九、 公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司或实际控制人情况

母公司名称或控制方	关联关系	持有本企业的实收资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码或身份证号码
姜健	控制方	9,360,000.00	23.40	23.40	11010219620102X XXX
赵顺	控制方	7,060,000.00	17.65	17.65	42050019700201X XXX

### (二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
北京北信智云科技有限公司	控股子公司	民营	北京	蔡忠	软件和信息 技术服务业	2000 万	50%	50%
西安华成智云信息科技有限公司	控股子公司	民营	西安	赵顺	软件和信息 技术服务业	100 万	51%	51%

### (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
北京华成信投资管理中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
北京基石创业投资基金（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
北京耐威创新科技有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
马林波	持有公司 5%以上股份的股东
北京方大视野通讯技术有限公司	公司董事王乃壁控制的企业，且担任执行董事、经理
王隆建、王乃壁、杨莹、伯绍波、李永娜、陈肇彤、孙鸿等	公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员等

### 1. 关联担保情况

#### (1) 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
姜健、赵顺	10,000,000.00	2018.11.06	2019.11.05	否
合计	10,000,000.00			

## 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

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

## 十三、其他重要事项说明

本公司不存在其他重要事项说明。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	65,754,475.14	55,364,316.27
合计	65,754,475.14	55,364,316.27

#### (一) 应收账款

##### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	70,097,591.86	100.00	4,343,116.72	6.20	65,754,475.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	70,097,591.86	100.00	4,343,116.72	6.20	65,754,475.14

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	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	56,352,100.47	100.00	987,784.20	1.75	55,364,316.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	56,352,100.47	100.00	987,784.20	1.75	55,364,316.27

##### 2. 应收账款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,868,918.90	972,179.21	2.38
其中：1-6 个月(含 6 个月)	26,781,668.30	267,816.68	1.00
6-12 个月(含 12 个月)	14,087,250.60	704,362.53	5.00
1—2 年	24,747,970.81	2,474,797.08	10.00
2—3 年	4,480,702.15	896,140.43	20.00
合计	70,097,591.86	4,343,116.72	6.20

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,355,332.52 元，本期转回坏账准备金额 0.00 元。

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京鼎盈视通安全科技有限公司	19,982,899.00	28.51	1,998,289.90
富盛科技股份有限公司	14,945,485.30	21.32	149,454.85
北京市警视达机电设备研究所有限公司	12,425,705.60	17.73	621,285.28
北京弘伟盛达科技有限责任公司	8,328,545.00	11.88	83,285.45
首都信息发展股份有限公司	3,477,588.46	4.96	347,758.85
合计	59,160,223.36	84.40	3,200,074.33

### 注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,687,749.24	1,289,551.92
合计	10,687,749.24	1,289,551.92

#### (一) 其他应收款

##### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	93.11	-	-	10,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	740,478.24	6.89	52,729.00	7.12	687,749.24
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,740,478.24	100.00	52,729.00	0.01	10,687,749.24



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	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	1,337,394.52	99.06	60,562.60	4.53	1,276,831.92
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,720.00	0.94	-	-	12,720.00
合计	1,350,114.52	100.00	60,562.60	4.49	1,289,551.92

**2. 其他应收款分类的说明：**
**(1) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款**

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
富盛科技股份有限公司	10,000,000.00	-	-	控股子公司股权转让往来款
合计	10,000,000.00	-	-	

**(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款**

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	249,720.24	3,653.20	1.46
其中：1-6个月(含6个月)	220,820.24	2,208.20	1.00
6-12个月(含12个月)	28,900.00	1,445.00	5.00
1-2年	490,758.00	49,075.80	10.00
合计	740,478.24	52,729.00	7.12

**3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元，本期转回坏账准备金额 7,833.60 元。

**4. 本报告期实际核销的其他应收款**

本报告期内无实际核销的其他应收款。

**5. 其他应收款按款项性质分类情况**

项目	期末余额	期初余额
控股子公司股权转让款	10,000,000.00	-
保证金		759,537.63
备用金	114,355.64	57,693.60
押金	581,001.60	502,558.00

项目	期末余额	期初余额
控股子公司股权转让款	10,000,000.00	-
其他	45,121.00	30,325.29
合计	10,740,478.24	1,350,114.52

### 6. 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
富盛科技股份有限公司	控股子公司股权转让款	10,000,000.00	1-6 月	93.11	-
北京诺德置业有限公司	押金	422,558.00	1 至 2 年	3.93	42,255.80
广州市仙华房地产开发有限公司	押金	75,942.00	1-6 月	0.71	759.42
刘金生	备用金	72,007.60	1-6 月	0.67	720.08
北京卓立汉光仪器有限公司	押金	50,000.00	1-6 月	0.47	500.00
合计		10,620,507.60		98.88	44,235.30

### 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	510,000.00	-	510,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
合计	510,000.00	-	510,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京北信智云科技有限公司	2,100,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-
西安华成智云信息科技有限公司	510,000.00	-	510,000.00	-	510,000.00	-	-
合计	2,610,000.00	10,000,000.00	510,000.00	10,000,000.00	510,000.00	-	-

说明：2018 年 11 月 28 日，公司召开第二届董事会第二次会议，一致通过《关于转让控股子公司北信智云 50%股权》议案，并与 2018 年 11 月 30 日在全国中小企业股份转让系统发布公告，转让协议约定公司以 1000 万为转让价款将其持有的北信智云 50%股权转让给富盛科技股份有限公司，公司于 2018 年 12 月 26 日完成控制权力义务交接。

### 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	90,913,985.12	61,565,235.21	84,594,385.08	60,943,885.15

项目	本期发生额		上期发生额	
其他业务			-	-
合计	90,913,985.12	61,565,235.21	84,594,385.08	60,943,885.15

**2. 主营业务按产品类别列示如下：**

产品名称	本期发生额	
	营业收入	营业成本
软件开发及销售	47,630,187.89	26,700,620.71
技术服务	40,349,842.47	32,818,784.01
运营维护	2,933,954.76	2,045,830.49
合计	90,913,985.12	61,565,235.21

续：

产品名称	上期发生额	
	营业收入	营业成本
软件开发及销售	24,050,040.35	10,273,289.67
技术服务	51,128,096.03	43,682,575.95
运营维护	9,416,248.70	6,988,019.53
合计	84,594,385.08	60,943,885.15

**3. 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	本期发生额	
	金额	比例(%)
北京市警视达机电设备研究所有限公司	22,259,089.64	22.47
富盛科技股份有限公司	16,169,485.99	16.32
广东中建普联科技股份有限公司	10,660,377.39	10.76
慧盾信息安全科技(北京)有限公司	8,924,528.29	9.01
北京弘伟盛达科技有限责任公司	8,472,883.62	8.55
合计	66,486,364.93	67.11

**十五、 补充资料**
**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-47,010.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	943,154.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,827.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	134,695.64	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	763,275.30	

## （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	13.16	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.20	0.29	0.29

错误!未找到引用源。

（公章）



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：

公司综合部