

证券代码：831585 证券简称：鸿业科技 主办券商：天风证券



鸿业科技

NEEQ:831585

洛阳鸿业信息科技股份有限公司

Luoyang Hongye Information Technology Co.,Ltd



2017年度报告

公司年度大事记

- 1、2017年2月，鸿业科技与中建西南院共建 BIM5D 实验室签约及揭牌仪式在中建西南院会议室举行。
- 2、2017年3月，首届“安装之星”全国 BIM 应用大赛落下帷幕，鸿业科技及云族 360 网站分别被授予“优秀 BIM 解决方案提供商”和“优秀 BIM 云服务平台”两项大奖。
- 3、2017年3月，北京鸿业同行科技有限公司 BIMSpace BIM 协同设计平台系统荣获“北京市新技术新产品（服务）认证”。
- 4、2017年4月，鸿业科技与四川省建设工程项目管理协会达成战略合作。
- 5、2017年5月，鸿业科技在万达举办的“时尚之春”暨供方交流大会上荣获“BIM 研发优秀创新奖”。
- 6、2017年6月，BIMSpace2018 发布。
- 7、2017年8月，国家高新技术企业通过重新认定。
- 8、2017年9月，参与组建中国安装协会 BIM 与智慧建造分会，任常务副会长单位。
- 9、2017年9月，公司董事、监事、高级管理人员完成换届选举，参见公告：2017-026
- 10、2017年10月，公司获得 CMMI 研究院颁发的“CMMI3 级认证”证书。
- 11、2017年10月，成功举办人社部“BIM 技术应用与产业协同创新”高级研修班（中国 BIM 高级研修班第五期）。

目录

第一节声明与提示	2
第二节公司概况	5
第三节会计数据和财务指标摘要	7
第四节管理层讨论与分析	9
第五节重要事项	20
第六节股本变动及股东情况	22
第七节融资及利润分配情况	24
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节行业信息	29
第十节公司治理及内部控制	30
第十一节财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、鸿业科技、洛阳鸿业	指	洛阳鸿业信息科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《洛阳鸿业信息科技股份有限公司章程》
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
协同设计	指	当下设计行业技术更新的一个重要方向,也是设计技术发展的必然趋势,其中有二个技术分支,一是主要适合于大型公建,复杂结构的三维 BIM 协同,二是主要适合普通建筑及住宅的二维 CAD 协同。
建筑信息模型(BIM)	指	建筑信息模型(Building InformationModeling)以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础,进行建筑模型的建立,通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息。它具有可视化,协调性,模拟性,优化性和可出图性五大特点。
云计算	指	云计算(cloud computing)通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源(包括网络,服务器,存储,应用软件,计算,服务等)。云是网络,表示互联网和底层基础设施的抽象。云计算拥有强大的计算能力,用户通过终端接入数据中心,按自己的需求进行运算。
大数据	指	“大数据”(Bigdata),或称巨量数据、海量数据、大资料,指的是所涉及的数据量规模巨大到无法通过人工,在合理时间内达到截取、管理、处理,并整理成为人类所能解读的信息。大数据技术是对大数据采集、处理、存储、分析、挖掘的技术。数据是资源,数据技术是生产力。
IOT	指	物联网(Internet of Things)通过射频识别(RFID)、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备,按约定的协议,将无处不在的末端设备(Devices)和设施(Facilities)与互联网相连接,进行信息交换和通讯,以实现智能化识别、定位、追踪、监控和管理的一种网络技术。
GIS	指	地理信息系统(Geographic InformationSystem 或 Geo-Information system,GIS)有时又称为“地学信息系统”。它是一种特定的十分重要的空间信息系统。它是在计算机硬、软件系统支持下,对整个或部分地球表层(包括大气层)空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统。
ITWO	指	ITWO 是一套将设计阶段的模型无丢失地转移到施工管理阶段的施工模型,再将施工模型转交给成本进行三维模型算量、三维模型计价、动态分包招标、评标、三维模型施工计划的一整套管理系统。系统以成本为主线进行运转,其中模型与清单进行关联,清单与进度进行关联,从而形成一个 5D 的动态管理思路,支持虚拟的计划体系、控制体系、实际支出体系的多费用管理模型。

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。

公司负责人王晓军、主管会计工作负责人郑维及会计机构负责人(会计主管人员)郑维、田力保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	报告期内公司股东王晓军持有公司 32.6075%的股份,通过洛阳金创工程设计有限公司间接持有公司 11.0722%的股份,合计持有 43.6797%的股份,是公司的控股股东、实际控制人,对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
2、办公用房无土地使用权证导致未来支付大额费用的风险	公司注册地也即办公用房位于洛阳高新开发区滨河路 01-5(原洛阳市高新开发区佳宝路),系洛阳佳都房地产开发有限公司开发。公司于 2003 年 8 月购入,2005 年 11 月办理了房产证。由于该房产所占土地(土地使用权证编号为洛市国用(2005)第 04056153 号)的用途为教育用地,公司至今未取得上述房产的土地使用证。未来,公司可能面临因补办土地变更用途的手续而支付大额土地出让金的风险。
3、经济波动风险	建筑行业的景气程度与宏观经济形势紧密相关,一方面建筑行业的景气使建设企业投资 IT 应用软件的支付能力大大增加,另一方面建设企业为提升自身的竞争力而加大对 IT 应用软件的投入。如果未来我国宏观经济形势出现波动,建筑行业进入周期性低谷,将会对公司的经营产生重大影响。
4、知识产权保护风险	公司通过申请软件著作权等方式来保护公司自主知识产权,但是盗版的存在依然会影响公司产品的销售情况。目前我国已采

	取了一系列具体措施加大知识产权保护力度,但这些措施的落实力度还有待提高,在一段时间内软件产品遭盗版的现象会持续存在,使得公司面临知识产权保护的风险。
5、人才风险	软件开发企业的成长离不开高素质的技术、销售和管理人才及合理的团队,因此拥有稳定、高素质的科技人才队伍对企业的发展至关重要。若公司不能有效培养和稳定所需的研发技术人员和相关管理人才,则存在一定的人才风险。
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	洛阳鸿业信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Luoyang HongyeInformation Technology Co., Ltd.
证券简称	鸿业科技
证券代码	831585
法定代表人	王晓军
办公地址	洛阳北航科技园 1 期 2 号楼 7、8 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	余明
职务	董秘
电话	13811231667
传真	0379-64316719
电子邮箱	hongye_1992ly@163.com
公司网址	http://www.hongye.com.cn
联系地址及邮政编码	洛阳北航科技园 1 期 2 号楼 7、8 层 471000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1992 年 12 月 20 日
挂牌时间	2014 年 12 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业 65 软件和信息技术服务业 651 软件开发 6510 软件开发
主要产品与服务项目	建筑工程、市政工程辅助设计和模拟分析计算软件、BIM 相关产品的研发、销售及大数据服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	28,100,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	0
控股股东	王晓军
实际控制人	王晓军

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410300177334495J	否
注册地址	洛阳高新开发区滨河路 01-5(英	否

	之轩商务会所五楼)	
注册资本	28,100,000	否

五、中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	程玺、李高伟
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

六、报告期后更新情况

-适用

2018 年 1 月 15 日，股转系统交易制度改革，公司股票转让方式由协议转让切换为集合竞价。

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	79,840,060.92	62,622,085.89	27.50%
毛利率%	94.95%	94.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,019,620.27	11,008,400.66	36.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,089,700.37	8,899,897.88	47.08%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	16.13%	13.43%	-
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）	14.06%	10.86%	-
基本每股收益	0.53	0.39	35.90%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	110,370,473.68	98,115,793.65	12.49%
负债总计	8,552,393.37	7,641,238.92	11.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,584,760.98	88,871,844.78	10.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.51	3.16	11.08%
资产负债率（母公司）	5.96%	6.71%	-
资产负债率（合并）	7.75%	7.79%	-
流动比率	8.75	13.73	-
利息保障倍数	100.93	38.56	161.76%

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	16,077,436.94	13,736,668.13	17.04%
应收账款周转率	7.87	8.86	-11.17%
存货周转率	12.49	15.62	-20.04%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.49%	9.52%	-
营业收入增长率%	27.50%	50.34%	-
净利润增长率%	37.13%	54.32%	-

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	28,100,000	28,100,000	-
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	-163,552.40
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)	1,586,578.00
理财收益	981,106.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,258.59
非经常性损益合计	2,308,873.07
所得税影响数	373,316.82
少数股东权益影响额(税后)	5,636.35
非经常性损益净额	1,929,919.90

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

第四节管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

鸿业科技专业从事工程应用软件研发及模型数据信息服务，为工程行业提供建筑信息模型（Building Information Modeling，以下简称BIM）及智慧城市三维图形平台，服务于人居环境、基础设施、智慧城市、智慧建造四大领域，为用户提供从规划、设计、施工、到运维的全生命周期系列智慧解决方案。

公司研发技术实力雄厚，并具有较高行业地位。基于公司在业内的良好口碑和在市政行业、建筑行业及 BIM 技术方面的领先优势，公司曾多次受邀参加二维设计标准方面、BIM 标准建设方面的国家标准及地方标准的编制工作，并与清华大学、天津大学、同济大学等国内各高校、中国建筑设计院、中国建筑科学研究院、福建省建筑设计院、东风设计院等各大科研院所及国际软件巨头保持着长期密切的合作关系，公司是华中科技大学 BIM 工程中心常务理事单位、广东省 BIM 技术联盟成员、全国 BIM 技能等级考评工作指导委员会成员。2017 年，在首届“安装之星”全国 BIM 应用大赛中，公司及云族 360 网站被分别授予“优秀 BIM 解决方案提供商”和“优秀 BIM 云服务平台”两项大奖；子公司北京鸿业同行科技有限公司 BIMSpace BIM 协同设计平台系统通过“北京市新技术新产品（服务）认证”；公司在万达“时尚之春”暨供方交流大会中荣获“BIM 研发优秀创新奖”。公司荣获“河南省优秀软件企业”、“河南省优秀软件产品”；荣获中国勘察设计协会颁发的“工程勘察设计行业特别贡献奖”；被认定为国家高新技术企业、软件企业、河南省科技小巨人培育企业、河南省创新性试点企业；并通过 CMMI 研究院 CMMI3 级认证。

公司采用“产品研发+市场销售+技术咨询服务”一体化的商业运营模式，与上述国内工程设计类院所、知名高校以及大型房地产开发公司、施工单位等建立长期战略合作伙伴关系，设计研发出建造“宜人环境、智能建筑”的标准化专业软件，通过提供工程行业全专业解决方案给用户以帮助和支持，为用户创造更大的价值，与用户共同成长。

公司主要盈利模式为软件产品的销售、软件项目的开发及技术咨询服务。

公司在北京、上海、洛阳、广州、深圳均设有分支机构及 BIM 工程中心，并且已在全国各直辖市、省会城市、百强市等地设立了二十多个销售中心，建立起覆盖全国客户关系管理系统，每个中心均配置优秀的销售经理和技术支持经理，以高效响应客户需求，提供更及时、专业、高品质的服务。目前公司除服务于国内 5000 多家大型设计院所、知名高校以外，公司还积极探索开拓我国城市信息化之路，已经为上海规划局、合肥市规划局和三亚规划局等上百家不同规模的城市规划局实现了办公信息化及决策智能化，同时，公司与多个一线房地产商、建筑商，如万达、万科、碧桂园、绿地、龙湖、中国建筑、中国铁建、中国能建等，也达成了业务合作。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1、加大市场拓展力度，保障业绩稳定增长

2017年，公司成立了深圳分公司，并继续在成都、重庆、武汉、长沙、西安、郑州、合肥、沈阳、杭州、苏州、济南、青岛等全国18个城市成立了销售中心，每个中心都配置有多名优秀的销售经理和技术支持经理，以便更高效地响应客户需求，为客户提供更加及时、周到、高品质的服务。同时，2017全年共自办及参加行业会议近90场，使鸿业品牌在行业内得到广泛认可，众多参会单位愿意与公司加强合作。活跃的市场推广与技术交流活动，为公司树立了良好形象，为促进公司产品销售创新高奠定了坚实基础。

2、持续优化产品，不断创新解决方案，实现从产品到深化应用，到数据平台服务的战略转变

公司围绕战略发展目标和年度经营计划，积极推进各项工作。紧跟行业发展趋势，自主研发、创新产品，不断完善产品性能，2017推出装配式建筑、蜘蛛侠、铝模板、模型检查、CFD、采光、装饰、综合管廊、路易平台、鸿城平台、管用及云协同等12个软件新产品，与原有软件产品相结合，形成人居环境、基础设施、智慧城市、智慧建造四大领域解决方案，实现从产品到深化应用，到数据平台服务的战略转变。

3、持续优化内部管理，有序推进公司治理

公司不断优化经营机制、完善规章制度，落实阿米巴经营核算管理体系，加强规范化治理工作。全面推进经营部门利润考核，完善薪酬福利和绩效管理体系，加强内部信息化管理，落实质量管理体系，内部管理水平持续优化提升，更好地支持公司经营和开发管理。

4、持续行业内技术交流，不断扩大品牌影响力

2017年3月首届“安装之星”全国BIM应用大赛落下帷幕，鸿业科技及云族360网站分别被授予“优秀BIM解决方案提供商”和“优秀BIM云服务平台”两项大奖，并于2017年12月22日参与承办“2017安装之星全国BIM应用大赛初评会”。

2017年5月13日，鸿业科技在万达学院举办的“时尚之春”暨供方交流大会上荣获“BIM研发优秀创新奖”，并于2017年7月17日承办万达筑云软件(四合一)培训会暨开放式研发合作平台启动会。

2017年4月10日鸿业科技与四川省建设工程项目管理协会达成战略合作，共同打造四川BIM应用市场，实现双方未来BIM市场扩张战略，获得市场份额，创造更大商业价值。

2017年10月15日-20日成功举办人社部“BIM技术应用与产业协同创新”高级研修班，为行业提供更多的BIM技术应用人才。

5、积极参与资本市场，促进业务快速发展

公司自挂牌以来，良好的经营业绩吸引了投资者的关注，先后有众多做市商、证券公司研究员、机构投资者、个人投资者前来公司调研座谈。

报告期内，公司主营业务范围未发生变化。公司业绩持续增长，全年实现营业收入79,840,060.92元，同比增长27.50%；实现净利润15,455,807.63元，同比增长37.10%。截至2017年12月31日，公司总资产110,370,473.68元，较上年度末增加12.49%；净资产98,868,393.19元，较上年度末增加11.25%。

（二）行业情况

中国的BIM正在蓬勃发展，2017年是BIM技术发展的兴起之年，政策的向好让BIM站上了行业风口。从业主的意识到软件商的大力开发，再到设计院的普及，国家BIM标准的制定，都说明了BIM的时代真正的是来临了。2017年到目前国家以及各省市更是出台了众多BIM政策推广和支持BIM的应用：

政策出台特点：

1、更加细致，更具操作性。2016年及以前，国家住建部及各地建设负责部门主要出台的是应用推

广意见，提出了推广BIM的方案以及2020年BIM发展的目标。2017年以来，我国住建部及各地方建设负责部门出台的BIM政策更加细致，落地、实操性更强，如2017年5月发布的《建筑信息模型施工应用标准》，中国建筑业终于有了可参考的BIM标准；2017年，上海、广东、江苏发布BIM收费标准或参考依据（征求意见稿），指导BIM技术服务收费，有利于营造更加透明、健康的BIM服务市场。

2、BIM推广范围更加广泛。2017年，贵州、江西、河南等省市正式出台BIM推广意见，明确提出在省级范围内提出推广BIM技术应用。我国出台BIM推广意见的省市数量逐渐增多，全国BIM技术应用推广的范围更加广泛。

3、BIM技术应用领域更加专业化。因为房建工程结构相对简单，BIM建模、应用相对容易上手，再加上我国建筑工程项目主要以房建项目为主，出台的BIM政策虽未明确提出应用BIM技术的工程类型，但BIM技术推行以来，主要应用还是集中在房建工程项目中。2017年9月，交通部办公厅发布《关于开展公路BIM技术应用示范工程建设的通知》，2018年1月，发布《关于推进公路水运工程BIM技术应用的指导意见》，拉开了公路水运工程项目广泛应用BIM技术的新篇章。另外，黑龙江等省市发布了关于推进BIM技术在装配式建筑中的应用，促进了BIM技术与装配式建筑的融合。

4、重视程度进一步提高。目前BIM技术在工程建设领域逐步落地，价值日益凸显。当前，固定资产投资增速放缓，BIM技术成为建筑企业提升项目精细化水平和实现建筑企业集约化管理的重要抓手。政策多次明确提出了大力发展BIM技术，为建设工程提质增效、节能环保创造条件，实现建筑业可持续发展。

未来的BIM政策发展趋势

目前的BIM指导意见提出的规划目标的时间节点是到2020年末，以下新立项项目勘察设计、施工、运营维护中，集成应用BIM的项目比率达到90%：以国有资金投资为主的大中型建筑；申报绿色建筑的公共建筑和绿色生态示范小区。根据上海市发布的《2017上海市建筑信息模型技术应用与发展报告》，提出2016年上海市全年新增261个规模以上项目应用BIM技术，应用率达29%，距离90%的目标还有一段距离要走。相信2018年、2019年住建部和各地建设主管部门将加快相关配套政策的制定与发布，加快推广BIM技术应用。

逐步健全与完善BIM标准体系。目前已出台三本BIM标准《建筑工程信息模型应用统一标准》、《建筑工程设计信息模型分类和编码标准》和《建筑信息模型分类和编码标准》，剩下三本《建筑工程信息模型存储标准》正在编制中，《建筑工程设计模型交付标准》与《制造工业工程设计信息模型应用标准》正在报批中。相信我国BIM标准的制定和不断完善，会加快我国BIM技术的迅猛发展。

大力推广BIM技术与装配式建筑、绿色建筑等技术的融合。装配式建筑与建筑信息融合发展，可依托信息技术，打破传统建筑业上下游接线，实现产业链信息共享，推动装配式建筑实现智能升级。

2018年，越来越多关于BIM的推进政策将会陆续推出，BIM技术将逐步向全国各城市推广开来，真正实现在全国范围内的普及应用，这些都为我公司基于BIM技术的软件产品及解决方案在全国的大力推广奠定了良好的政策基础。

（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	39,177,425.74	35.50%	50,677,401.47	51.65%	-22.69%
应收账款	12,811,530.05	11.61%	6,388,080.45	6.51%	100.55%
存货	183,326.70	0.17%	462,506.03	0.47%	-60.36%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	16,565,266.17	15.01%	16,995,633.12	17.32%	-2.53%

在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	2,000,000.00	1.81%	3,200,000.00	3.26%	-37.50%
资产总计	110,370,473.68	-	98,115,793.65	-	12.49%

资产负债项目重大变动原因

- 1.货币资金同比减少 22.69%，主要原因为 2017 年股东分红、对子公司投资、员工工资及奖金增长。
- 2.应收账款同比增长 100.55%，主要原因是销售额增长，赊销款增长。
- 3.存货说明：2016 年购入 Allplan precast 软件 23.8 万元，2017 年转入无形资产；2016 年购入三维管线 17.95 万元，2017 年结转成本；2017 年库存商品购入 42.8 万，当年结转损益成本 24.47 万，库存：18.33 万元。
- 4.长期借款同比减少 37.50%，主要原因是公司归还购置北航科技园的办公楼银行贷款本金。

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	79,840,060.92	-	62,622,085.89	-	27.50%
营业成本	4,034,166.10	5.05%	3,612,055.71	5.77%	11.69%
毛利率	94.95%	-	94.23%	-	0.76%
管理费用	34,976,847.09	43.81%	31,584,788.28	50.44%	10.74%
销售费用	29,440,980.78	36.87%	21,790,128.06	34.80%	35.11%
财务费用	213,989.32	0.27%	71,576.98	0.11%	198.96%
营业利润	15,985,923.70	20.02%	4,913,285.61	7.85%	225.36%
营业外收入	1,675,150.74	2.10%	7,746,967.73	12.37%	-78.38%
营业外支出	218,969.19	0.27%	187,348.00	0.30%	16.88%
净利润	15,460,215.95	19.36%	11,273,750.92	18.00%	37.13%

项目重大变动原因：

- 1.营业收入较上年同期增长 27.50%，随着 BIM 应用的普及与推广，各地政府也逐步推出新政，推动新技术在设计领域的应用，二维向三维转变，强制规定 BIM 技术在项目中的应用，促进了公司 BIM 系列产品及 ITWO 产品收入增长。
- 2.营业成本较上年同期增长 11.69%，主要是代销产品产生收入增长导致配比成本增长。
- 3.管理费用较上年同期增长 10.74%，主要是①聘请中介机构费用为 402.76 万元，较上年增加 81.04 万元；②2016 年底新增的无形资产于本年开始摊销，导致无形资产摊销增加 286.18 万元；③2017 年公司成立驻外分部，各分部房租物业较上年增加 151 万元。
- 4.销售费用较上年同期增长 35.11%，主要是因收入增长，导致与收入有关的费用支出同比增长，①公司为了提高销售业绩及品牌知名度，通过销售策略的调整，抓住机会扩大市场规模，为了保持市场份额及推广新产品，吸引优秀的销售人员，从而增加了人工成本 986.33 万元；②成立销售分部后差旅费、业务推广费、办公费都有下降，共计下降 179 万元。
- 5.财务费用较上年同期增长 198.96%，主要原因是 2016 年利息收入 29.18 万，2017 年利息收入 6.16 万，下降幅度大。
- 6.营业利润较上年同期增长 225.27%，是综上所述的各项结果导致的。
- 7.营业外收入较上年同期减少 78.38%，主要是政策调整收到即征即退增值税返还调整到其他收益。
- 8.营业外支出较上年同期增长 16.88%，主要原因是，本年发生固定资产处置损失、对外捐赠支出，

9. 净利润较上年同期增长 37.10%，是综上所述的各项结果导致的。

(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	79,840,060.92	62,622,085.89	27.50%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	4,034,166.10	3,612,055.71	11.69%
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%
工程规划软件	1,859,154.39	2.33%	1,642,350.43	2.62%
工程设计软件	67,771,102.62	84.88%	52,827,964.04	84.36%
信息管理软件	5,534,072.68	6.93%	6,560,660.54	10.48%
代理软件	4,675,731.23	5.86%	1,591,110.88	2.54%
合计	79,840,060.92	-	62,622,085.89	-

按区域分类分析：

√适用

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%
华北地区	16,166,110.09	20.25%	15,421,543.73	24.63%
东北地区	7,323,555.74	9.17%	3,880,184.19	6.20%
华东地区	21,640,066.39	27.10%	16,670,871.71	26.62%
华中地区	14,312,435.96	17.93%	8,533,101.83	13.63%
华南地区	11,611,957.69	14.54%	9,766,586.18	15.60%
西南地区	5,731,656.32	7.18%	5,033,510.23	8.04%
西北地区	3,054,278.73	3.83%	3,316,288.02	5.30%
合计	79,840,060.92	100.00%	62,622,085.89	100.00%

收入构成变动的原因：

1. 国家出台相应政策，推动新技术在设计领域的应用，二维向三维转变，强制规定 BIM 技术在项目中的应用，促进公司 BIM 系列产品及 ITWO 产品收入增长。
2. 设计院面临改革和资源整合，原有的设计院机构和专业相互融合，强强联手打造更有竞争力及影响力的集团化公司，业务体量有所增加，软件需求也有增加。
3. 新兴的海绵城市、暴雨模拟、综合管廊逐渐走热，越来越多有资质和实力的设计院从事此类设计工作，促进公司的新型软件销售额增加。
4. 增强公司品牌影响力，不断开发拓展市场、促进销售。另一方面针对重要目标客户从分散转向集中，深耕细作大型设计院提高销售额。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中铁工程设计咨询集团有限公司济南设计院	4,855,663.19	6.08%	否

2	大连万达商业地产股份有限公司	2,820,047.10	3.53%	否
3	广西南宁泰硕教育科技有限公司	1,040,171.00	1.30%	否
4	河北省城乡规划设计研究院	859,145.29	1.08%	否
5	中国市政工程中南设计研究总院有限公司	769,230.78	0.96%	否
合计		10,344,257.36	12.95%	-

(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	广州爱益倍建筑软件有限公司	2,041,999.97	50.62%	否
2	洛阳宏达卓阳科技有限公司	420,000.00	10.41%	否
3	北京比目鱼工程咨询有限公司	235,849.05	5.85%	否
4	北京首软科技有限公司	189,320.39	4.69%	否
5	河南金商源计算机网络有限公司	179,487.17	4.45%	否
合计		3,066,656.58	76.02%	-

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	16,077,436.94	13,736,668.13	17.04%
投资活动产生的现金流量净额	-22,077,121.85	-16,812,072.05	-31.32%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,500,290.82	-3,902,043.45	-40.96%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额增长 2,340,768.81 元，增长 17.04%，主要原因为营业收入比上年同期增长，收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额减少 5,265,049.80 元，减少 31.32%，主要为支付无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增长 7,997,446.02 元，对外投资比上年同期减少 2,206,600.00 元。

筹资活动产生的现金流量净额减少 1,598,247.37 元，减少 40.96%，筹资活动现金收入是吸收少数股东投资收到的现金增长 1,115,800.00 元，分配股利偿付利息增长 2,714,047.37 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司	注册地	成立时间	法定代表人	注册资 本	经营范围	营业收入	净利润
北京鸿业同行 科技有限公司	北京市朝 阳区樱花 园 28 号楼	2003 年 3 月 14 日	魏光远	1000 万元	计算机软件的技术 开发、技术转 让、技术咨询、技 术服务；计算机系 系统集成；销售机械 设备、电器设备、 计算机及配件、制 冷空调设备。	35,039,466.86	9,471,183.84
上海鸿业同行 信息科技有限 公司	中国（上 海）自由 贸易试验 区郭守敬	2003 年 3 月 4 日	王晓军	500 万元	计算机软、硬件的 开发、设计、销售， 系统集成，并提供 相关领域内的技	7,648,989.91	-1,007,311.72

	路 498 号 14 幢 22301- 191 室				术服务、技术开发、技术咨询、技术转让,水处理设备,环保设备的生产销售。			
--	------------------------------------	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--

2、委托理财及衍生品投资情况

2016年3月29日，第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》。根据《关于使用闲置资金购买理财产品的公告》的内容，为提高公司资金的使用效益，在不影响公司日常业务的前提下，保证资金流动性和安全性的基础上，公司使用部分闲置自有资金购买短期、低风险理财产品，额度不超过3,000万元，在上述额度内，资金可以滚动循环使用。

公司购买了中国平安银行自营的短期理财产品，取得理财收益981,106.06元。

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√不适用

（七）合并报表范围的变化情况

√适用

（1）本期新增合并范围内的子公司

本公司之全资子公司北京鸿业同行科技有限公司与邵成等自然人于2017年4月10日，共同出资设立鸿业（深圳）信息技术服务有限公司，注册地为深圳市南山区粤海街道讯美科技广场2号楼406室，注册资本为人民币100万元，其中北京鸿业同行科技有限公司认缴出资人民币51万元，持有其51%股权并对其实施控制，开始纳入合并范围。

本公司之全资子公司北京鸿业同行科技有限公司与王刚等自然人于2017年8月17日共同出资设立北京鸿业云建数据信息技术有限公司，注册地为：北京市朝阳区樱花园28号楼（樱花集中办公区1801号），注册资本为人民币500万元，其中北京鸿业同行科技有限公司认缴出资人民币365万元，报告期内已实缴270万元，持有其73%股权并对其实施控制，开始纳入合并范围。

（2）本期不再纳入合并范围内的子公司

本公司之控股子公司洛阳赛夫网络科技有限公司于2017年11月完成清算并办理已注销手续。

（八）企业社会责任

公司坚持以人为本，注重人才培养，不断提供就业岗位，实现公司的社会价值。

公司积极履行企业应尽的义务，服务于国家工程建设，积极承担社会责任，用实际行动回报社会，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

公司在不断为股东创造的价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

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；公司主营业务突出，经营管理情况良好，保持良好的发展趋势；营业收入、利润明显上升，其他各项财务指标、业务指标健康；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内公司主营业务收入稳步增长，并较好的控制成本费用，实现净利润增长。因此，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

BIM 技术深化应用成为建筑业信息化领域不可阻挡的发展趋势。近十年，我国政府部门颁发了多部关于建筑业信息化的政策，并明确了建筑信息模型 BIM 技术应用是建筑业信息化的重要组成部分，且强化顶层设计，培育并促使 BIM 应用市场初步形成。由于建筑全生命周期内会产生海量数据，建筑业信息化在建筑设计、施工、运维等阶段对工程大数据使用和管理方面拥有广阔的发展前景。

近年来，国家和地方推出了一系列的政策性文件促使 BIM 应用快速发展。2016 年 8 月，住房城乡建设部印发的《2016-2020 建筑业信息化发展纲要》要求勘察设计类、施工类、工程总承包类等建筑企业深入研究 BIM 技术的创新应用，推进基于 BIM 的协同设计、项目管理信息系统、多参与方成果交付等技术的应用；大力推进 BIM、GIS 等技术在综合管廊建设中的应用，建立综合管廊集成管理信息系统，逐步形成智能化城市综合管廊运营服务能力；在海绵城市中，积极应用 BIM 技术开展规划、设计，并探索基于云计算、大数据等的运营管理；加快 BIM 技术在城市轨道交通工程设计、施工中的应用，推动各参建方共享多维建筑信息模型进行工程管理。

各省市地方政府也在积极推动和落实 BIM 技术应用。

上海正全面开展 BIM 技术应用项目试点工作。2015 年，《上海市推进建筑信息模型技术应用三年行动计划（2015-2017）》指出将分三个阶段，力争在 2017 年下半年，在一定规模的政府投资工程中全面应用 BIM 技术。目前，上海市已编制完成 6 本 BIM 应用标准、1 本 BIM 指南以及 2 本示范文本。截至 2015 年底，上海市采用 BIM 技术项目为 162 个，项目总投资额达到 3,108.16 亿元；2016 年，上海市各类应用 BIM 技术项目数量预计达到 260 个以上，以公建项目、大型项目、典型项目为主推进 BIM 技术应用。

广东省住建厅在 2014 年 9 月 16 日发布了《关于开展建筑信息模型 BIM 技术推广应用工作的通知》，明确了未来五年广东省 BIM 技术应用目标，到 2020 年底，全省建筑面积 2 万平方米及以上的建筑工程项目普遍应用 BIM 技术。

天津市城乡建设委员会在 2016 年 5 月 31 日发布了《天津市民用建筑信息模型（BIM）设计技术导则》，意在贯彻落实建筑业信息化和 BIM 技术应用的相关政策，进一步推进天津市 BIM 技术的发展。《导则》文件中明确规定了天津市 BIM 技术应用规范，还充分考虑了国家及天津市 BIM 行业的实际情况，建立 BIM 设计基础制度，有助于今后推动建筑信息模型（BIM）行业的发展。

济南市城建委在 2016 年 6 月 29 日发布了《关于加快推进建筑信息模型（BIM）技术应用的意见》。《意见》明确指出，自 2016 年起至 2017 年底在城建计划、各类政府投资工程以及大型市政工程中，增加 BIM 技术应用，同时形成具备可推广的经验和方法，培养一批具有 BIM 技术应用能力的企业。这一应用目标几乎涵盖了济南市未来两年全部大型市政工程项目，对于在 BIM 技术在本地区和山东省的推广起到重要作用。

建筑工程软件企业正拥有前所未有的发展机遇。建筑业信息化建设极不完善是导致建筑业产值利润率低的主要原因之一，建筑企业对信息化技术应用有强烈的内在需求。随着“互联网+”的推出及发展，建筑行业信息化建设进程中对相应辅助软件的需求量也将快速增长，对工程类大数据的挖掘、管理、分析及应用的需求将更为迫切，带动国内建筑业软件形成相关的标准体系并进行产业化，促进具有自主知识产权软件的开发，实现建筑业的数字化、网络化、智能化。

（二）公司发展战略

1、产品研发与经营战略：持续创新，深化 BIM 技术应用，从产品深化应用向数据平台服务转变为贯彻落实《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》及《国家信息化发展战略纲要》，进一步提升建筑业信息化水平，2016 年 8 月，住建部印发《2016-2020 年建筑业信息化发展纲要》。鸿业科技将紧紧围绕《纲要》指导思想，建立产品研发与经营发展战略。

坚持“为人类构建健康舒适的居住环境”初心，持续打造工程全产业链 BIM 技术产品, 信息化技术将覆盖到建筑业各个领域，从勘察设计施工到行业监管等，都要全方位应用信息化技术，鸿业科技将不断优化现有产品，不断创新，推进信息技术与企业管理深度融合，以信息化提升行业整体生产力水平，帮助用户实现设计成果数字化交付。

持续打造集成应用 GIS+BIM+IOT 数据平台, BIM 的核心是数据的结构化处理，帮助用户在项目策划、规划、勘察、设计和监测中，推进基 BIM 进行数值模拟、空间分析和可视化表达，构建支持异构数据和多种采集方式的工程信息数据库，实现信息的有效传递和共享，为重点工程如综合管廊建设提供集成管理信息系统，提供数据运维管理服务。

建立数据中心和云服务，满足企业多层级管理需求, 帮助用户建立满足多层级（总部—分公司—项目部）管理需求的数据中心。利用无线网络及移动终端，实现项目现场与企业管理的互联互通强化。实现数据中心和数据集成式管理，把海量数据有效组织起来，利用鸿业专业计算分析软件，进行性能指标计算分析，出具监测结果，为决策提供依据。数据的采集和应用依赖“云+端”，云的形式有私有云、公有云或混合云，根据数据安全性保密性等级进行分类，纳入不同的云中，接入终端使用的电脑手机等智能设备，实现可视化，实时管理。实现产业链各参与方之间在各阶段、各环节的协同工作。

2、内部管理战略：持续培养经营性人才

公司在加强企业文化建设的同时，以人为本，把培养经营性人才作为长期重要任务，成立阿米巴学院，不间断的学习总结提升，培养具有战略眼光的懂经营会管理的经营团队和经营人员，激发员工的主观能动性，以企业主人的意识，参与到公司发展中来，实现自我价值与企业价值共赢。

3、公司品牌战略：广泛合作建立品牌战略

公司在市场多年的服务中，在客户中积累了不少口碑，依靠优质的产品与服务赢得了客户的好评。在未来的市场竞争中，要以公司品牌战略作为公司可持续发展的基础，强化公司品牌的地位，整合企业内外部的各种资源，制定适合公司的营销传播方案，将市场营销活动与公司产品定位相匹配，让客户通过更多的渠道接触到公司的品牌信息，增强客户对于公司品牌的印象，从而逐步在市场中发挥品牌对公司价值的促进作用。

（三）经营计划或目标

1、强化直销渠道，贴近用户服务，提质增效，加大市场开拓力度

公司将加大市场开拓力度，以客户为导向，及时调整产品策略，对现有产品进一步予以整合，重点支持和发展适应市场的优势产品，加强售前咨询、售中沟通、售后服务的管理，优化客户结构，拓展新的合作项目，延伸业务服务链条。

2、提升管理水平，强化规范运作

公司将根据持续督导机构及监管部门的监管要求，积极开展内控自查工作，进一步建立健全公司各项管理制度和业务流程；并通过内部审计与中介机构的外部审计，确保公司业务开展合法合规、内控有效、风险可控。同时，公司内部加强预算管理和成本控制，持续改善合同执行质量，高度重视应收账款的管理；在内部管理上，通过优化管理流程，加强对各岗位、各责任人的考核，积极发挥综合协调职能，有效降低管理成本。

3、借力资本市场，实现快速发展

借助资本市场力量，优化股东结构，形成技术、资本、产业战略支撑，在研发、销售、市场布局等方面进行投入，保持营业收入与利润快速增长，全面提升公司的盈利能力，实现公司的快速发展。

（四）不确定性因素

不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

报告期内公司股东王晓军持有公司 32.6075%的股份，通过洛阳金创工程设计有限公司间接持有公司 11.0722%的股份，合计持有 43.6797%的股份，是公司的控股股东、实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：公司建立健全了“三会一层”法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则议决公司重大事项，保证决策程序的正当性。公司健全权益保护制度，《公司章程》规定了累积投票权制度、纠纷解决机制、关联股东和董事表决权回避制度等。同时，公司建立了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等投资者保护制度，公司发生的重大事项能够及时公开并接受社会监督。以上制度的建立能有效防范因实际控制人不当控制给公司利益造成损害的风险。此外，公司已进行两轮股票发行，引进了外部投资人、战略合作伙伴，稀释了实际控制人持股比例，进一步加强了公司法人治理结构，有利于防范因实际控制人不当控制给公司利益造成损害的风险。

2、办公用房无土地使用权证导致未来支付大额费用的风险

公司注册地也即办公用房位于洛阳高新开发区滨河路 01-5（原洛阳市高新开发区佳宝路），系洛阳佳都房地产开发有限公司开发。公司于 2003 年 8 月购入，2005 年 11 月办理了房产证。由于该房产所占土地（土地使用权证编号为洛市国用（2005）第 04056153 号，）的用途为教育用地，公司至今未取得上述房产的土地使用证。未来，公司可能面临因补办土地变更用途的手续而支付大额土地出让金的风险。

应对措施：公司财务状况良好，现金流比较充裕，即使未来需要补办土地变更用途手续，因此产生的或有负债也不会对公司的持续经营能力产生重大影响。同时公司将适时转让该处无土地使用权证的房屋，以彻底消除风险隐患。

3、经济波动风险

建筑行业的景气程度与宏观经济形势紧密相关，一方面建筑行业的景气使建设企业投资 IT 应用软件的支付能力大大增加，另一方面建设企业为提升自身的竞争力而加大对 IT 应用软件的投资。如果未来我国宏观经济形势出现波动，建筑行业进入周期性低谷，将会对公司的经营产生重大影响。

应对措施：公司已研发出的 BIM 系列软件，目前已处在行业领先地位，是建筑设计类软件主要的发展方向，公司业务已呈现新的增长。同时，公司不同系列产品对应不同的工程设计细分领域，公司市政工程设计软件的市场需求与国家基础设施投资力度相关，民用建筑工程设计软件的市场需求与房地产行业、建筑业的景气度和宏观经济增长相关。当房地产行业处于低谷时期，政府通常会加大基础市政工程建设投资，给公司市政工程设计软件带来市场需求，这在一定程度上缓解了政策风险。同时公司已制定从产品应用深化到工程数据管理、数据运维平台发展战略以应对经济波动风险。

4、知识产权保护风险

公司通过申请软件著作权等方式来保护公司自主知识产权，但是盗版的存在依然会影响公司产品的销售情况。目前我国已采取了一系列具体措施加大知识产权保护力度，但这些措施的落实力度还有待提高，在一段时间内软件产品遭盗版的现象会持续存在，使得公司面临知识产权保护的风险。

应对措施：公司一方面对公司产品及时申请软件著作权以加强专利保护；另一方面通过由销售人员和售后人员收集信息，发现市场上有公司相关产品的盗版软件并及时报告，公司通过法律手段维护公司的合法权益；同时在产品研发上，公司引进先进的敏捷开发模式，加速产品更新叠代，使盗版商永远无法取得最新产品，使竞争对手永远模仿却无法超越，使公司产品保持领先地位，从根本上消除盗版影响。

5、人才风险

软件开发企业的成长离不开高素质的技术、销售和管理人才及合理的团队，因此拥有稳定、高素质的科技人才队伍对企业的发展至关重要。若公司不能有效培养和稳定所需的研发技术人员和相关管理人才，则存在一定的人才风险。

应对措施：公司目前为留住核心员工和防止技术泄密的发生，采取了如下管理措施：1) 公司建立

有健全的技术保密制度，构建了团队分组形式的研发体系，单个技术人员不能掌握完整的核心技术。2)对核心人员提供有市场竞争力的薪酬水平；3)亲情化管理；如对公司各级管理层及核心技术人员，在工作、生活等方面的各种困难，均给与全力以赴的帮助，倡导团结友爱的公司文化。4)公司挂牌以来进行两轮股票发行，为公司补充了充足的流动资金，在建筑工程行业整体不景气的情况下，公司仍能做到逆势而为，不减员不裁员，不减薪降薪，保证了核心人才的稳定。未来，公司仍能依靠立足资本市场的优势，加大研发投入，加大对技术人员的引进。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、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	是	第五节、二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

（三）承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人王晓军出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、避免关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免关联交易的承诺函》。

3、竞业禁止承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于竞业禁止的承诺》。

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

(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
北航办公楼	抵押	12,358,116.94	11.20%	抵押贷款
总计	-	12,358,116.94	11.20%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	13,310,196	47.37%	-	13,310,196	47.37%
	其中：控股股东、实际控制人	2,290,674	8.15%	-	2,290,674	8.15%
	董事、监事、高管	1,639,258	5.83%	-	1,639,258	5.83%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,789,804	52.63%	-	14,789,804	52.63%
	其中：控股股东、实际控制人	6,872,022	24.46%	-	6,872,022	24.46%
	董事、监事、高管	4,917,782	17.50%	-	4,917,782	17.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		28,100,000	-	0	28,100,000	-
普通股股东人数						23

(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	王晓军	9,162,696	-	9,162,696	32.61%	6,872,022	2,290,674
2	洛阳金创工程设计有限公司	3,174,800	-	3,174,800	11.30%	-	3,174,800
3	谷德性	3,145,396	-	3,145,396	11.19%	2,359,048	786,348
4	北京顺鑫建设科技有限公司	3,000,000	-	3,000,000	10.68%	3,000,000	-
5	魏光远	1,606,736	-	1,606,736	5.72%	1,205,052	401,684
合计		20,089,628	0	20,089,628	71.50%	13,436,122	6,653,506

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：王晓军、谷德性分别持有洛阳金创工程设计有限公司 98%、1%的股份，同时王晓军担任该公司执行董事、谷德性担任监事。其余股东无相互关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

王晓军直接持有公司 32.6075%的股份，通过洛阳金创工程设计有限公司间接持有公司 11.0722%的股份，合计持有 43.6797%的股份，为公司控股股东。

王晓军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，本科学历，高级工程师。1984 年 7 月至 1991 年 11 月，就职于洛阳有色金属加工设计研究院管道室、计算机站，从事专业设计工作；1991 年 12 月至 1992 年 6 月，就职于有色院计算机开发中心，从事经营管理工作；1993 年 1 月至 2014 年 7 月，担任洛阳高新鸿业科技有限公司执行董事。2014 年 7 月至今，担任洛阳鸿业信息科技股份有限公司董事长。

报告期内，控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为王晓军。具体信息见“三、（一）”

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

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	募集资金	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
2015年11月2日	2016年2月24日	13.00	1,950,000	25,350,000.00	-	-	-	1	-	否

募集资金使用情况：

公司募集资金用途均为补充流动资金，其使用情况与公开披露的募集资金用途一致。截至报告期末，募集资金已经使用完毕。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√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	工商银行洛阳九都支行	6,000,000.00	7.15%	2015年8月13日至2020年8月11日	否

合计	-	6,000,000.00	-	-	-
----	---	--------------	---	---	---

截止 2017 年 12 月 31 日累计银行借款 3,200,000.00 元，其中长期借款：2,000,000.00 元，一年内到期的非流动负债：1,200,000.00 元。

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 3 月 28 日	2.00	0.00	0.00
合计	2.00	0.00	0.00

（二）利润分配预案

√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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王晓军	法定代表人、董事长、总经理	男	54	本科	2017年9月9日至2020年9月8日	是
李树忠	董事	男	49	硕士	2017年9月9日至2020年9月8日	否
谷德性	董事	男	52	本科	2017年9月9日至2020年9月8日	是
任斌年	董事	男	43	硕士	2017年9月9日至2020年9月8日	是
王刚	董事	男	53	本科	2017年9月9日至2020年9月8日	是
高书克	董事	男	41	本科	2017年9月9日至2020年9月8日	是
薛治纲	董事	男	40	大专	2017年9月9日至2020年9月8日	是
余明	董事会秘书	女	47	本科	2017年9月9日至2020年9月8日	是
魏光远	监事会主席	男	53	硕士	2017年9月9日至2020年9月8日	是
宋怡昆	非职工监事	男	52	硕士	2017年9月9日至2020年9月8日	是
罗晓杰	职工代表监事	男	44	本科	2017年9月9日至2020年9月8日	是
郑维	财务总监	男	35	本科	2017年9月9日至2020年9月8日	是
董事会人数：						7

监事会人数：	3
高级管理人员人数：	3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
王晓军	法定代表人、董事长、总经理	9,162,696	-	9,162,696	32.61%	-
谷德性	董事	3,145,396	-	3,145,396	11.19%	-
魏光远	监事会主席	1,606,736	-	1,606,736	5.72%	-
薛治纲	董事	134,216	-	134,216	0.48%	-
高书克	董事	67,360	-	67,360	0.24%	-
余明	董事会秘书	1,367,556	-	1,367,556	4.87%	-
宋怡昆	监事	235,776	-	235,776	0.84%	-
合计	-	15,719,736	0	15,719,736	55.95%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王刚	无	换届新任	董事	换届
薛治纲	监事	换届离任&新任	董事	换届
高书克	监事	换届离任&新任	董事	换届
魏光远	董事	换届离任&新任	监事会主席	换届
宋怡昆	董事	换届离任&新任	监事	换届
余明	董事、董事会秘书	换届离任	董事会秘书	换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**新任董事：**

1、王刚，男，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，本科学历。2017年6月加入洛阳鸿业信息科技股份有限公司，担任总工。

2、薛治纲，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976年出生，大专学历。2000年加入洛阳高新鸿业科技有限公司，担任CIVIL事业部副总。

3、高书克，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，本科学历。2001年加入洛阳高新鸿业科技有限公司，担任产品经理。2014年7月至今，在洛阳鸿业信息科技股份有限公司任职，公司核心技术人员。

新任监事：

1、魏光远：男，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，硕士学历，高级工程师。1991年7月至1994年12月。就职于机械工业第十设计研究院担任工程师；1995年1月至2014年7月，就职于洛阳高新鸿业科技有限公司，历任暖通空调软件产品产品经理、MEP研发部总经理、BIM事业部总经理、BIM事业部总工职务。公司核心技术人员。

2、宋怡昆：男，中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生，硕士学历，1988年-1995年在一拖工程设计院工作，独立完成设计院图书管理系统，获总厂优秀成果奖，94-95年直接参与“设计院计算机网络设计”，获总厂科技进步三等奖，1999年至今在洛阳鸿业信息科技股份有限公司任企划部经理。

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	15	19
生产人员	-	-
销售人员	100	111
技术人员	195	195
财务人员	9	12
员工总计	319	337

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	26	28
本科	207	227
专科	81	79
专科以下	5	3
员工总计	319	337

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：

报告期内，公司发展速度较快，人员增长幅度较大，核心骨干员工保持稳定，未发生重大变化。公司有针对性地招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

√不适用

核心人员变动情况:

公司期初核心技术人员 10 名，期末核心技术人员 9 名。

2017 年 7 月，公司管理层收到核心技术人员王哲峰先生的辞职报告，该核心技术人员未持有公司股份。王哲峰先生辞职后不再担任公司任何职务，目前公司已完成对该员工所负责工作的平稳对接，其辞职对公司日常经营活动不会产生任何不利影响。公司对王哲峰先生任职期间为公司发展所做的贡献表示衷心的感谢。

报告期内，公司其他核心技术人员未发生变动。

第九节行业信息

√不适用

第十节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（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	3	1、第一届董事会第十四次会议：审议通过《2016年度总经理工作报告》、《2016年度董事会工作报告》、《2016年度利润分配预案》、《关于变更公司全称、住所并修改〈洛阳鸿业信息科技股份有限公司章程〉的议案》等决议事项；2、第一届董事会第十五次会议：审议通过《2017年半年度报告》等决议事项；3、第二届董事会第一次会议：审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理议案》、《关于聘任公司董事长秘书的议案》等决议事项。
监事会	3	1、第一届监事会第六次会议：审议通过了《2016年年度报告及摘要》、《2016年度监事会工作报告》、《2016年度财务决算报告》等决议事项；2、第一届监事会第七次会议：审议通过了《2017年半年度报告》等决议事项；3、第二届监事会第一次会议：审议通过了《选举第二届监事会主席的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》等决议事项。
股东大会	3	1、2017年年度股东大会：审议通过了《2016年度董事会工作报告》、《2016年度监事会工作报告》、《2016年年度报告及摘要》、《2016年度财务决算报告》等决议事项；2、第一次临时股东大会：审议通过了《关于变更会计师事务所》等决议事项；3、第二次临时股东大会：审议通过了《关于提名公司第二届董事会成员的议案》等决议事项。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照信息披露的规定和要求，认真做好信息披露工作，提高信息披露质量。伴随着公司在资本市场的活跃度不断提高，广大投资者的关注和支持与日俱增，公司将做好信息的充分披露工作，公司通过电话、电子邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，在法定允许范围内答复有关问题，保持沟通渠道畅通，最大程度的保障公司股东的利益，确保投资者能够及时了解本公司经营、财务等状况等重要信息。公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进公司规范运营水平的不断提升。公司及时发布相关公告与信息，真诚接待关注公司信息与发展、寻找投资机会等的政府部门、银行、证券公司、投资机构等相关机构和个人的电话、邮件和实地调研等，如实回答相关问题。公司在与上述相关单位和个人的沟通与磋商中，让投资者更好地了解和理解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深入的认识。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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政策，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

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

公司紧紧围绕企业风险控制相关制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于2015年3月15日，在全国中小企业股份转让系统披露了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司进一步健全了信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守信息披露的相关要求，执行情况良好。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守信息披露的相关要求，执行情况良好。

第十一节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众环审字(2018)210003号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路169号2-9层
审计报告日期	2018年3月24日
注册会计师姓名	程玺、李高伟
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

洛阳鸿业信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了洛阳鸿业信息科技股份有限公司（以下简称“鸿业科技公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鸿业科技公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

鸿业科技公司管理层对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括鸿业科技公司2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督鸿业科技公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对鸿业科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鸿业科技公司不能持续经营。

（五）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。

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：程玺

中国注册会计师：李高伟

中国 武汉

2018年3月24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
流动资产：			
货币资金	五、1	39,177,425.74	50,677,401.47
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	五、2	-	1,199,600.00
应收账款	五、3	12,811,530.05	6,388,080.45
预付款项	五、5	1,438,126.00	20,000.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4	1,222,987.80	1,264,417.83
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	183,326.70	462,506.03
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	2,472,954.39	986,480.19

流动资产合计		57,306,350.68	60,998,485.97
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、8	3,000,000.00	3,000,000.00
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	五、9	16,565,266.17	16,995,633.12
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	13,560,714.12	4,774,924.61
开发支出	五、11	17,120,336.66	9,668,673.89
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	2,349,539.80	2,603,115.74
递延所得税资产	五、13	468,266.25	74,960.32
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		53,064,123.00	37,117,307.68
资产总计		110,370,473.68	98,115,793.65
流动负债：			
短期借款		-	-
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		-	-
应付账款	五、14	1,266,957.28	586,502.00
预收款项	五、15	102,800.00	70,000.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	-	6,100.00
应交税费	五、17	3,796,237.80	2,408,860.75
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、18	186,398.29	169,776.17
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	五、19	1,200,000.00	1,200,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		6,552,393.37	4,441,238.92
非流动负债：			
长期借款	五、20	2,000,000.00	3,200,000.00
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		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,000,000.00	3,200,000.00
负债合计		8,552,393.37	7,641,238.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	28,100,000.00	28,100,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、22	40,294,823.90	40,302,942.51
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、23	2,097,237.08	1,391,681.46
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	28,092,700.00	19,077,220.81
归属于母公司所有者权益合计		98,584,760.98	88,871,844.78
少数股东权益		3,233,319.33	1,602,709.95
所有者权益总计		101,818,080.31	90,474,554.73
负债和所有者权益总计		110,370,473.68	98,115,793.65

法定代表人：王晓军

主管会计工作负责人：郑维

会计机构负责人：郑维、田力

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		31,526,408.34	43,319,706.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三、1	5,125,831.19	3,463,133.50
预付款项		1,371,784.00	20,000.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	3,083,926.30	164,980.50
存货		167,087.38	283,018.86
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,155,502.82	54,362.45
流动资产合计		42,430,540.03	47,305,202.17
非流动资产：			
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	十三、3	15,665,502.00	16,020,502.00
投资性房地产		-	-
固定资产		14,405,262.20	14,768,289.76
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,034,343.64	1,774,414.67
开发支出		6,474,884.78	3,014,819.38
商誉		-	-
长期待摊费用		1,092,099.01	1,381,083.94
递延所得税资产		44,047.94	29,745.23
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		42,716,139.57	36,988,854.98
资产总计		85,146,679.60	84,294,057.15
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		2,400.00	-
预收款项		102,800.00	70,000.00

应付职工薪酬		-	-
应交税费		1,765,886.08	1,141,185.59
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		-	42,834.25
持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,200,000.00	1,200,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,071,086.08	2,454,019.84
非流动负债：			
长期借款		2,000,000.00	3,200,000.00
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		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,000,000.00	3,200,000.00
负债合计		5,071,086.08	5,654,019.84
所有者权益：			
股本		28,100,000.00	28,100,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		40,008,362.93	40,008,362.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,097,237.08	1,391,681.46
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,869,993.51	9,139,992.92
所有者权益合计		80,075,593.52	78,640,037.31
负债和所有者权益总计	-	85,146,679.60	84,294,057.15

(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		79,840,060.92	62,622,085.89
其中：营业收入	五、25	79,840,060.92	62,622,085.89
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		70,784,713.28	58,164,110.12
其中：营业成本	五、25	4,034,166.10	3,612,055.71
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	五、26	1,610,521.63	1,102,313.81
销售费用	五、27	29,440,980.78	21,790,128.06
管理费用	五、28	34,976,847.09	31,584,788.28
财务费用	五、29	213,989.32	71,576.98
资产减值损失	五、30	508,208.36	3,247.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	740,196.43	455,309.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	五、32	6,190,379.63	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,985,923.70	4,913,285.61
加：营业外收入	五、33	1,675,150.74	7,746,967.73
减：营业外支出	五、34	218,969.19	187,348.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,442,105.25	12,472,905.34
减：所得税费用	五、35	1,981,889.30	1,199,154.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,460,215.95	11,273,750.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：		-	-
1. 持续经营净利润		15,719,125.58	11,428,992.32

2. 终止经营净利润		-258,909.63	-155,241.40
(二) 按所有权归属分类：		-	-
少数股东损益		440,595.68	265,350.26
归属于母公司所有者的净利润		15,019,620.27	11,008,400.66
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		15,460,215.95	11,273,750.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,019,620.27	11,008,400.66
归属于少数股东的综合收益总额		440,595.68	265,350.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	五、36	0.53	0.39
(二) 稀释每股收益	五、36	0.53	0.39

法定代表人：王晓军

主管会计工作负责人：郑维

会计机构负责人：郑维、田力

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	35,391,974.60	32,246,205.75
减：营业成本	十三、4	2,892,232.28	4,460,406.48
税金及附加		719,474.89	669,919.43
销售费用		12,798,586.31	8,596,477.54

管理费用		15,051,492.86	16,652,237.08
财务费用		202,417.43	76,719.91
资产减值损失		95,351.42	30,818.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	852,691.52	455,309.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	-
其他收益		3,105,149.23	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,590,260.16	2,214,936.65
加：营业外收入		448,060.03	5,342,986.17
减：营业外支出		211,275.19	57,747.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,827,045.00	7,500,175.67
减：所得税费用		771,488.79	671,968.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,055,556.21	6,828,207.33
（一）持续经营净利润		7,201,970.75	6,828,207.33
（二）终止经营净利润		-146,414.54	
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
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		-	-

六、综合收益总额		7,055,556.21	6,828,207.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,899,405.66	71,702,394.09
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		6,189,544.20	5,424,952.97
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	1,858,768.56	3,505,799.21
经营活动现金流入小计		104,947,718.42	80,633,146.27
购买商品、接受劳务支付的现金		17,669,085.22	5,707,398.22
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		40,073,226.18	33,605,595.65
支付的各项税费		13,178,678.50	9,615,787.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	17,949,291.58	17,967,697.15
经营活动现金流出小计		88,870,281.48	66,896,478.14
经营活动产生的现金流量净额		16,077,436.94	13,736,668.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		85,048,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		981,106.06	455,309.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		86,029,106.06	40,455,309.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,764,827.91	14,767,381.89
投资支付的现金		85,341,400.00	42,500,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		108,106,227.91	57,267,381.89
投资活动产生的现金流量净额		-22,077,121.85	-16,812,072.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,555,800.00	440,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,555,800.00	440,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,555,800.00	440,000.00
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,856,090.82	3,142,043.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,056,090.82	4,342,043.45
筹资活动产生的现金流量净额		-5,500,290.82	-3,902,043.45
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		-11,499,975.73	-6,977,447.37
加：期初现金及现金等价物余额		50,677,401.47	57,654,848.84
六、期末现金及现金等价物余额		39,177,425.74	50,677,401.47

法定代表人：王晓军

主管会计工作负责人：郑维

会计机构负责人：郑维、田力

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,790,862.24	36,648,736.00
收到的税费返还		3,105,149.23	3,177,986.17
收到其他与经营活动有关的现金		487,088.21	2,815,263.99
经营活动现金流入小计		42,383,099.68	42,641,986.16
购买商品、接受劳务支付的现金		4,608,595.86	5,640,269.78
支付给职工以及为职工支付的现金		17,450,976.57	15,149,458.06
支付的各项税费		5,860,104.69	5,260,106.33
支付其他与经营活动有关的现金		10,458,633.66	9,838,992.22

经营活动现金流出小计		38,378,310.78	35,888,826.39
经营活动产生的现金流量净额		4,004,788.90	6,753,159.77
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		85,048,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		981,106.06	455,309.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		76,812.58	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		86,105,918.64	40,455,309.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,847,915.24	5,787,298.82
投资支付的现金		85,000,000.00	49,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		94,847,915.24	54,787,298.82
投资活动产生的现金流量净额		-8,741,996.60	-14,331,988.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,856,090.82	3,142,043.45
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,056,090.82	4,342,043.45
筹资活动产生的现金流量净额		-7,056,090.82	-4,342,043.45
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		-11,793,298.52	-11,920,872.66
加：期初现金及现金等价物余额		43,319,706.86	55,240,579.52
六、期末现金及现金等价物余额		31,526,408.34	43,319,706.86

(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	28,100,000.00	-	-	-	40,302,942.51	-	-	-	1,391,681.46	-	19,077,220.81	1,602,709.95	90,474,554.73
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	28,100,000.00	-	-	-	40,302,942.51	-	-	-	1,391,681.46	-	19,077,220.81	1,602,709.95	90,474,554.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-8,118.61	-	-	-	705,555.62	-	9,015,479.19	1,630,609.38	11,343,525.58
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,019,620.27	440,595.68	15,460,215.95
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-8,118.61	-	-	-	-	-	321,414.54	1,190,013.70	1,503,309.63
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-8,118.61	-	-	-	-	-	-	1,555,800.00	1,547,681.39
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	321,414.54	-365,786.30	-44,371.76
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	705,555.62	-	-6,325,555.62	-	-5,620,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	705,555.62	-	-705,555.62	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,620,000.00	-	-5,620,000.00

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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	28,100,000.00	-	-	-	40,294,823.90	-	-	-	2,097,237.08	-	28,092,700.00	3,233,319.33	101,818,080.31	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	12,100,000.00	-	-	-	31,062,376.47	-	-	-	708,860.73	-	11,561,640.88	897,359.69	56,330,237.77
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	12,100,000.00	-	-	-	31,062,376.47	-	-	-	708,860.73	-	11,561,640.88	897,359.69	56,330,237.77
三、本期增减变动金额	16,000,000.00	-	-	-	9,240,566.04	-	-	-	682,820.73	-	7,515,579.93	705,350.26	34,144,316.96

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,008,400.66	265,350.26	11,273,750.92
(二) 所有者投入和减少资本	1,950,000.00	-	-	-	23,290,566.04	-	-	-	-	-	-	440,000.00	25,680,566.04
1. 股东投入的普通股	1,950,000.00	-	-	-	23,290,566.04	-	-	-	-	-	-	440,000.00	25,680,566.04
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	-	-	-	-	-	-	-	682,820.73	-	-3,492,820.73	-	-	-2,810,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	682,820.73	-	-682,820.73	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,810,000.00	-	-	-2,810,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	14,050,000.00	-	-	-	-14,050,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	14,050,000.00	-	-	-	-14,050,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	28,100,000.00	-	-	-	40,302,942.51	-	-	-	1,391,681.46	-	19,077,220.81	1,602,709.95	90,474,554.73
----------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------	---	---------------	--------------	---------------

法定代表人：王晓军

主管会计工作负责人：郑维

会计机构负责人：郑维、田力

(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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	28,100,000.00	-	-	-	40,008,362.93	-	-	-	1,391,681.46	-	9,139,992.92	78,640,037.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	28,100,000.00	-	-	-	40,008,362.93	-	-	-	1,391,681.46	-	9,139,992.92	78,640,037.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	705,555.62	-	730,000.59	1,435,556.21
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,055,556.21	7,055,556.21
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	705,555.62	-	-6,325,555.62	-5,620,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	705,555.62	-	-705,555.62	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,620,000.00	-5,620,000.00
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	28,100,000.00	-	-	-	-40,008,362.93	-	-	-	2,097,237.08	-	9,869,993.51	80,075,593.52

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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,100,000.00	-	-	-	30,767,796.89	-	-	-	708,860.73	-	5,804,606.32	49,381,263.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,100,000.00	-	-	-	30,767,796.89	-	-	-	708,860.73	-	5,804,606.32	49,381,263.94
三、本期增减变动金额	16,000,000.00	-	-	-	9,240,566.04	-	-	-	682,820.73	-	3,335,386.60	29,258,773.37

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额												6,828,207.33	6,828,207.33
(二) 所有者投入和减少资本	1,950,000.00	-	-	-	23,290,566.04	-	-	-	-	-	-	-	25,240,566.04
1. 股东投入的普通股	1,950,000.00	-	-	-	23,290,566.04	-	-	-	-	-	-	-	25,240,566.04
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	-	-	-	-	-	-	-	682,820.73	-	-3,492,820.73	-	-2,810,000.00	-2,810,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	682,820.73	-	-682,820.73	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,810,000.00	-	-2,810,000.00	-2,810,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	14,050,000.00	-	-	-	-14,050,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	14,050,000.00	-	-	-	-14,050,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	28,100,000.00	-	-	-	40,008,362.93	-	-	-	1,391,681.46	-	9,139,992.92	78,640,037.31

洛阳鸿业信息科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

洛阳鸿业信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是由洛阳高新鸿业科技有限公司整体变更而来,于1993年1月6日注册登记,公司位于河南省洛阳市。公司现持有洛阳市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91410300177334495J的营业执照。注册资本2810万元,股份总数2810万元(每股面值1元)。本公司经营期限为长期,最终控制人为王晓军先生。公司于2014年12月30日起在全国股份转让系统挂牌。证券简称:洛阳鸿业,证券:831585。

公司经营范围:电子计算机应用软件技术开发、转让、咨询、服务(不含中介服务)、销售;工业自动化设备、电子整流器、办公用品、仪表仪器、通信设备、计算机网络、水处理设备、环保设备开发、销售。

本公司及子公司主要经营软件和信息技术服务业。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注七,本年度新纳入合并范围的子公司主要有鸿业(深圳)信息技术服务有限公司、北京鸿业云建数据信息技术有限公司,详见附注六(5),本年度不再纳入合并范围的子公司主要有洛阳赛夫网络科技有限公司,详见附注六(5)。

本财务报表由本公司董事会于2018年3月24日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

本公司在编制财务报表过程中,已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息,包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后,合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营,本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提

方法(附注 9)、存货的计价方法(附注三 10)、可供出售权益工具发生减值的判断标准(附注三 8)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三 12、15)、开发支出资本化的判断标准(附注 15)、收入的确认时点(附注三 21)等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注三 26。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2017 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司及子公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

5、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司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方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间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外的其他所有者权益变动（以下简称“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应当转为购买日所属当期收益，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。

(3) 一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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的，本公司通常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至少一项其他交易的发生；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。

6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收

益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体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，从本公司的角度对该交易予以调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.** 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.** 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.** 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；**C.** 包含一项或多项嵌入衍生金融工具的混合工具，除非嵌入衍生金融工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生金融工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时期限超过 12 个月但自资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内到期的持有至到期投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在 12 个月之内(含 12 个月)的持有至到期投资，列示为其他流动资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或

适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，按照成本计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回

减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。本公司回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 100 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组，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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	按纳入合并范围的关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按照账龄划分组合
无风险组合	有确凿证据表明应收款项不存在回收风险

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

项 目	计提方法
关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提比例

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，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。

(3) 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。

(4) 应收款项转让

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、周转材料、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、 持有待售类别的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

13、长期股权投资

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

子公司为本公司能够对其实施控制的主体。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股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。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（3）确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指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。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年

度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备及其他	3、5	5.00	31.67、19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借

款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司将内部研究开发项目支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使

用或者出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

20、职工薪酬

职工薪酬是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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(1) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险

费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司主要存在如下离职后福利：

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

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提出给予补偿，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。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本公司其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，计划相关的职工薪酬成本（包括当期服务成本、过去服务成本、利息净额和重新计量变动）计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或

全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

23、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

(1) 商品销售收入

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

合同或者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。

本公司签订合同，交付软件后确认销售收入的实现。

软件收入包括自制开发的软件产品收入和定制开发的软件产品收入。

自制开发的软件产品收入是指公司拥有著作权，无差异化、可批量复制的软件产品，无需根据用户需求进行定制。本公司销售的自制开发软件产品实质上是销售不转让所有权的商品，公司在将软件产品移交给买方时，在会计上按照销售商品收入确认标准确认本业收入；公司在已将自制开发软件产品的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留与使用权相联系的继续管理权，

也没有对已售出的软件产品实施控制。与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入成本能够可靠计量时，确认收入实现。自制开发软件产品具体确认标准：产品交付并经客户验收合格后确认收入是根据。

定制开发软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分的实地调查，并根据客户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制开发软件业务实质上是提供劳务，公司按照提供劳务收入原则确认。项目实施过程中，如果能够取得可靠的外部证据（指客户等兜里外部第三方确认的完工进度表）支持完工进度，按照完工进度确认收入；如果不能取得可靠的外部证据支持完工进度，采取简化的完工百分比法，在取得客户的最终验收证明（包括但不限于最终验收报告、完工证明或交付使用证明）时确认收入，核算方法为终验法。

（2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

（3）让渡资产使用权

本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确认让渡资产使用权收入。。

24、政府补助

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；对同类政府补助采用相同的列报方式，将与日常活动相关的纳入营业利润，将与日常活动无关的计入营业外收支。

本公司收到的政策性优惠利率贷款，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。直接收取的财政贴息，冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

26、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转

移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、 终止经营

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

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

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定

义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

28、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称及金额
	追溯调整法		
1	根据财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	经本公司董事会第二次会议于 2018 年 3 月 23 日批准。	2016 年度： 持续经营净利润项目： 11,428,992.32 终止经营净利润项目：- 155,241.40 2017 年度 持续经营净利润项目： 15,512,394.80 终止经营净利润项目：- 258,909.63
2	根据财政部于 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	经本公司董事会第二次会议于 2018 年 3 月 23 日批准。	无
	未来适用法		

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称及金额
1	根据财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》及 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 利润表新增“其他收益”行项目, 要求将与公司日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用; 与公司日常活动无关的政府补助, 仍应当计入营业外收入; 对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理, 无需对可比期间的比较数据进行调整。	经本公司董事会第二次会议于 2018 年 3 月 23 日批准。	本项会计政策变更采用了未来适用法。

(2) 会计估计变更

报告期内, 公司无会计估计变更事项。

29、重要会计判断和估计采用的关键假设和不确定因素

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

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

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

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定, 将租赁归类为经营租赁和融资租赁, 在进行归类时, 管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人, 或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬, 作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策, 采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策, 按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值及陈旧和

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

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括参考市场上另一类似金融工具的公允价值、贴现现金流模型分析及期权定价模型进行估算等。估值方法在最大程度上利用可观察市场信息，然而，当可观察市场信息无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。使用不同的估值技术或输入值可能导致公允价值估计存在较重大差异。

(5) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(6) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(7) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(8) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

（9）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（11）递延所得税资产

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

（12）所得税

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

（13）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项

准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	具体税率情况
企业所得税	应纳税所得额	10%/15%/25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售 额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进 项税后的余额计算)	17%/6%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%、1%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	2%

本公司执行不同于 25%所得税税率的纳税主体如下：

纳税主体名称	所得税税率
洛阳鸿业信息科技股份有限公司	15%
北京鸿业同行科技有限公司（以下简称“北京鸿业”）	15%
洛阳鸿业迪普信息技术有限公司（以下简称“鸿业迪普”）	10%
鸿业慧秩（上海）网络科技有限公司（以下简称“鸿业慧秩”）	10%
鸿业（深圳）信息技术服务有限公司（以下简称“鸿业深圳”）	10%

2、税收优惠及批文

（1）所得税

本公司及子公司北京鸿业为高新技术企业，按15%的税率征收所得税。

根据《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）的规定，鸿业迪普、鸿业慧秩和鸿业深圳符合小型微利企业标准，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，即按照10%计算缴纳所得税。

（2）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于增值税若干政策的通知》（财税[2005]165号）和《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，自2011年1月1日起，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，所得退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。本公司及子公司北京鸿业和上海鸿业为软件开发企业，对销售的自行开发生产的软件产品享受上述增值税即征即退优惠政策。

根据财税[2011]111号附件3中《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第四款规定，为实现试点纳税人（指按照《试点实施办法》缴纳增值税的纳税人）原享受营业税优惠政策平稳过渡，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。本公司和子公司鸿业迪普在2013年8月营改增之后享受此优惠政策。

五、合并财务报表项目附注

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指 2016 年 12 月 31 日，期末指 2017 年 12 月 31 日；上期指 2016 年度，本期指 2017 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		108,420.13
银行存款	39,177,425.74	50,568,981.34
其他货币资金		
合计	39,177,425.74	50,677,401.47
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		690,000.00
商业承兑汇票		509,600.00
合计		1,199,600.00

3、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	13,564,317.02	100.00	752,786.97	5.55	12,811,530.05
其中：按照账龄组合计提	13,564,317.02	100.00	752,786.97	5.55	12,811,530.05
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,564,317.02	100.00	752,786.97	5.55	12,811,530.05

(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	6,737,871.13	100.00	349,790.68	5.19	6,388,080.45
其中：按照账龄组合计提	6,497,871.13	96.44	349,790.68	5.38	6,148,080.45
无风险组合	240,000.00	3.56			240,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,737,871.13	100.00	349,790.68	5.19	6,388,080.45

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	12,832,664.56	641,633.23	5.00
1 至 2 年	577,960.00	57,796.00	10.00
2 至 3 年	139,192.46	41,757.74	30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	14,500.00	11,600.00	80.00
5 年以上			100.00
合计	13,564,317.02	752,786.97	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,115,928.67	305,796.43	5.00
1 至 2 年	367,442.46	36,744.25	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年	14,500.00	7,250.00	50.00
4 至 5 年			80.00

5 年以上			100.00
合计		6,497,871.13	349,790.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 402,996.29 元

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
1	广西南宁泰硕教育科技有限公司	非关联方	617,000.00	1 年以内	4.55	30,850.00
2	中国市政工程中南设计研究总院有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	4.42	30,000.00
3	广东省交通规划设计研究院股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	3.69	25,000.00
4	安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	非关联方	480,000.00	1 年以内	3.54	24,000.00
5	秦皇岛市城乡规划局	非关联方	438,000.00	1 年以内	3.23	21,900.00
	合计		2,635,000.00		19.43	131,750.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	1,430,713.69	100.00	207,725.89	14.52	1,222,987.80
其中：按照账龄组合	931,275.31	65.09	207,725.89	22.31	723,549.42
无风险组合	499,438.38	34.91			499,438.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合计	1,430,713.69	100.00	207,725.89	14.52	1,222,987.80
----	--------------	--------	------------	-------	--------------

(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	1,366,931.65	100.00	102,513.82	7.50	1,264,417.83
其中：按照账龄组合	671,895.66	49.15	102,513.82	15.26	569,381.84
无风险组合	695,035.99	50.85			695,035.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,366,931.65	100.00	102,513.82	7.50	1,264,417.83

①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	283,479.65	14,173.98	5.00
1 至 2 年	242,107.05	24,210.71	10.00
2 至 3 年	167,515.54	50,254.66	30.00
3 至 4 年	238,173.07	119,086.54	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	931,275.31	207,725.89	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	262,207.05	13,110.35	5.00
1 至 2 年	167,515.54	16,751.55	10.00
2 至 3 年	242,173.07	72,651.92	30.00
3 至 4 年	0.00	-	50.00
4 至 5 年	0.00	-	80.00
5 年以上			100.00

合计	671,895.66	102,513.82
----	------------	------------

②组合中，无风险组合的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
保证金			
押金	26,500.00		
内部员工借款款	41,790.00		
代扣代缴社保	218,948.38		
合计	287,238.38		

(续)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
保证金	126,180.00		
押金	460.00		
内部员工借款款	533,430.50		
代扣代缴社保	34,965.49		
合计	695,035.99		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 105,212.07。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	211,800.00	132,680.00
押金	958,175.31	668,355.66
备用金	14,000.00	128,858.50
员工借款	31,811.87	437,037.49
代扣代缴社保	214,926.51	
合计	1,430,713.69	1,366,931.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

序号	单位名称	与本公司关系	款项的性质	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
----	------	--------	-------	------	----	------------------	----------

1	李存慧	非关联方	押金	274,757.38	1 年以上	19.20	93,287.97
2	社保	非关联方	社保	173,578.90	1 年以内	12.13	
3	上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	非关联方	押金	147,267.00	2-3 年	10.29	44,180.10
4	罗振邦	非关联方	押金	113,056.56	1 年以上	7.90	10,363.52
5	张福建	非关联方	押金	89,634.51	1 年以上	6.27	37,614.67
	合计		--	798,294.35	--	55.80	185,446.26

5、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	1,428,126.00	99.30	20,000.00	100.00
1 至 2 年	10,000.00	0.70		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,438,126.00	100.00	20,000.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

序号	单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额的比例 (%)
1	广州爱益倍建筑软件有限公司	非关联方	购货款	1,333,584.00	1 年以内	92.73
2	北京易才人力资源顾问有限公司	非关联方	劳务费	39,316.00	1 年以内	2.73
3	中国图学学会	非关联方	培训咨询费	28,200.00	1 年以内	1.96

4	中国石化销售有限公司北京石油分公司	非关联方	加油费	15,000.00	1 年以内	1.04
5	河南省亿筑装饰工程有限公司	非关联方	装修款	10,000.00	1-2 年	0.7
	合计		--	1,426,100.00		99.16

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	183,326.70		183,326.70
合计	183,326.70		183,326.70

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	462,506.03		462,506.03
合计	462,506.03		462,506.03

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-电话宽带费	67,109.18	71,209.10
待摊费用-房屋租赁物业费	833,232.17	500,176.76
待摊费用-技术服务费	900,889.97	415,094.33
待摊费用-中介服务费	257,901.63	-
待摊费用-其他	413,821.44	
合计	2,472,954.39	986,480.19

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						

按公允价值计量的					
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他					
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现 金红利
	期初	本 期 增 加	本 期 减 少 期末	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少 期末		
北京顺鑫鸿 业信息技术 服务有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00				20.00	
铸云(上海) 信息科技有 限公司	2,000,000.00		2,000,000.00				8.99	
合计	3,000,000.00		3,000,000.00				--	

说明：本公司未向北京顺鑫鸿业信息技术服务有限公司董事会派驻董事，对其财务和经营政策没有参与决策的权力，即对其形不成实质上的重大影响。所以本公司对北京顺鑫鸿业信息技术服务有限公司未按照权益法核算而采用成本法核算。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋与建筑物	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	14,468,836.00	4,552,631.61	1,230,658.00	20,252,125.61
2. 本期增加金额	379,618.24	838,077.01	277,282.05	1,494,977.30
(1) 购置	379,618.24	838,077.01	277,282.05	1,494,977.30
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		831,418.85		831,418.85
(1) 处置或报废		831,418.85		831,418.85
4. 期末余额	14,848,454.24	4,559,289.77	1,507,940.05	20,915,684.06

二、累计折旧				
1. 期初余额	1,542,136.39	1,515,646.76	198,709.34	3,256,492.49
2. 本期增加金额	408,718.63	1,091,960.93	390,066.75	1,890,746.31
(1) 计提	408,718.63	1,091,960.93	390,066.75	1,890,746.31
3. 本期减少金额		796,820.91		796,820.91
(1) 处置或报废		796,820.91		796,820.91
4. 期末余额	1,950,855.02	1,810,786.78	588,776.09	4,350,417.89
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,897,599.22	2,748,502.99	919,163.96	16,565,266.17
2. 期初账面价值	12,926,699.61	3,036,984.85	1,031,948.66	16,995,633.12

本公司办公用房位于洛阳高新开发区滨河路 01-5（原洛阳市高新开发区佳宝路），系洛阳佳都房地产开发有限公司开发，本公司与 2003 年 8 月购入，2005 年 11 月份办理了房产证。由于该房产所占土地（土地使用权证书编号为洛市国用（2005）第 04056153 号）的用途为教育用地，至今尚未取得上述房产的土地使用证。

截止本期末本公司用北航办公楼办理抵押贷款，除此之外不存在质押、抵押等权利受限的情况，无闲置、租赁或持有待售的资产。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司固定资产未发生减值。

10、无形资产

项目	著作权	特许使用权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,451,160.90	616,029.69	63,589.75	6,130,780.34
2. 本期增加金额	10,873,172.96	283,018.86	987,421.39	12,143,613.21
(1)购置		283,018.86	987,421.39	1,270,440.25
(2)内部研发	10,873,172.96			10,873,172.96
(3)企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1)处置				
4. 期末余额	16,324,333.86	899,048.55		18,274,393.55

项目	著作权	特许使用权	软件	合计
			1,051,011.14	
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,085,980.15	256,679.00	13,196.58	1,355,855.73
2. 本期增加金额	3,145,955.58	179,809.68	32,058.44	3,357,823.70
(1) 计提	3,145,955.58	179,809.68	32,058.44	3,357,823.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,231,935.73	436,488.68	45,255.02	4,713,679.43
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,092,398.13	462,559.87	1,005,756.12	13,560,714.12
2. 期初账面价值	4,365,180.75	359,350.69	50,393.17	4,774,924.61

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无形资产不存在质押、抵押等权利受限的情况；

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无形资产未发生减值。

11、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
鸿业 BIM 市政运维管理系统	973,651.35			973,651.35		
鸿业 BIM 云协同		1,338,432.69			206,605.98	1,131,826.71
鸿业暴雨排水及低影响开发模拟分析系统		1,237,620.09		1,204,499.07	33,121.02	
鸿业道路 BIM 整体解决方案		1,995,150.91			343,541.50	1,651,609.41
鸿业负荷计算云指标 app		2,260,425.57			413,722.71	1,846,702.86
鸿业建筑采光模拟分析软件		2,137,396.37			292,650.57	1,844,745.80
建筑通风模拟分析软件	1,040,592.00			1,040,592.00		
云族 360 构件库管理云平台	1,000,576.03			1,000,576.03		
BIMSpace-装饰设计		3,370,663.60			768,598.85	2,602,064.75
基于云服务的一体化 BIM 建筑协同设计平台系统(BIMSpace-乐建)		2,549,760.38			822,199.10	1,727,561.28
智能交互数据分析平台-科技经费		3,236,921.37			1,013,682.11	2,223,239.26
鸿业 BIM 智慧城市管理软件	2,761,812.35			2,761,812.35		
鸿业交通设施设计软件	1,077,933.35			1,077,933.35		
鸿业设备设计多联机软件	912,856.97			912,856.97		

洛阳鸿业信息科技股份有限公司 2017 年度财务报表附注

鸿业设备设计暖通空调软件		2,278,352.18				2,278,352.18
鸿业设备设计热力管网软件	615,929.63			615,929.63		
鸿业城市建筑日照分析软件		1,957,238.79			143,004.38	1,814,234.41
鸿业设备设计负荷计算软件	1,285,322.21			1,285,322.21		
合计	9,668,673.89	22,361,961.95		10,873,172.96	4,037,126.22	17,120,336.66

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
房租	336,000.00	-	168,000.00	-	168,000.00
房屋装修	2,267,115.74	860,504.85	946,080.79	-	2,181,539.80
合计	2,603,115.74	860,504.85	1,114,080.79	-	2,349,539.80

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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	960,512.86	151,749.30	452,304.50	74,960.32
可抵扣亏损	1,266,067.82	316,516.95		
合计	2,226,580.68	468,266.25	452,304.50	74,960.32

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,813,174.82	380,119.35
合计	1,813,174.82	380,119.35

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2022 年	1,433,055.47		
2021 年	134,748.48	284,155.38	
2019 年		95,963.97	
合计	1,567,803.95	380,119.35	

14、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	999,457.28	586,502.00
1 至 2 年	267,500.00	
2 至 3 年		

3 年以上		
合计	1,266,957.28	586,502.00

(2) 账龄超过 1 年以上的应付账款系应付上海迅然科技发展有限公司款项

15、预收账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	102,800.00	70,000.00
1 年以上		
合计	102,800.00	70,000.00

16、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付短期薪酬	6,100.00	54,862,037.57	54,868,137.57	
应付设定提存计划		2,564,959.08	2,564,959.08	
应付辞退福利		7,100.00	7,100.00	
一年内到期的其他福利				
合计	6,100.00	57,434,096.65	57,440,196.65	

(1) 应付短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,100.00	50,043,216.62	50,049,316.62	
2、职工福利费		261,918.75	261,918.75	
3、社会保险费		1,373,999.65	1,373,999.65	
其中：				
医疗保险		1,230,800.59	1,230,800.59	
工伤保险		48,411.19	48,411.19	
生育保险		94,787.87	94,787.87	
4、住房公积金		3,086,939.60	3,086,939.60	
5、工会经费和职工教育经费		95,962.95	95,962.95	

6、短期带薪缺勤	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-
8、非货币性福利			
9、其他			
合计	6,100.00	54,862,037.57	54,868,137.57

(2) 应付设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,468,868.88	2,468,868.88	
失业保险费		96,090.20	96,090.20	
企业年金缴费		-	-	
合计		2,564,959.08	2,564,959.08	

(3) 辞退福利

本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为 7,100.00 元。

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,094,862.15	1,496,509.86
企业所得税	1,173,271.75	420,414.84
城市维护建设税	146,494.50	104,097.66
教育费附加	65,305.28	48,425.11
地方教育费附加	43,536.84	32,283.35
房产税	29,704.56	150,505.77
土地使用税	630.00	1,430.00
印花税	5,955.22	3,938.66
个人所得税	236,477.50	149,755.79
河道管理费		1,499.71
合计	3,796,237.80	2,408,860.75

18、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	103,198.93	115,594.62
1 年以上	83,199.36	54,181.55
合计	186,398.29	169,776.17

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
工会经费	150,638.41	92,544.36
社会保险个人部分	25,759.88	22,217.71
临时欠款	10,000.00	12,179.85
残疾人保证金		42,834.25
合计	186,398.29	169,776.17

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注五、19）	1,200,000.00	1,200,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的其他非流动负债		
合计	1,200,000.00	1,200,000.00

20、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,200,000.00	4,400,000.00
保证借款		
信用借款		
减：一年内到期的长期借款（附注五、18）	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	2,000,000.00	3,200,000.00

21、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
王晓军	9,162,696.00	32.6074			9,162,696.00	32.6074
洛阳金创工程设计有限公司	3,174,800.00	11.2982			3,174,800.00	11.2982
谷德性	3,145,396.00	11.1936			3,145,396.00	11.1936
北京顺鑫建设科技有限公司	3,000,000.00	10.6762			3,000,000.00	10.6762
魏光远	1,606,736.00	5.7179			1,606,736.00	5.7179
余明	1,367,556.00	4.8668			1,367,556.00	4.8668
张萍	1,280,000.00	4.5552			1,280,000.00	4.5552
北京博星证券投资顾问有限公司—北京博星隆创意股权投资中心（有限合伙）	2,000,000.00	7.1174		831,000.00	1,169,000.00	4.1601
北京博星股权投资中心(有限合伙)			831,000.00		831,000.00	2.9573
王敏	535,576.00	1.906			535,576.00	1.906
广州焱鑫股权投资中心（有限合伙）	499,000.00	1.7758			499,000.00	1.7758
汇风盈嘉（武汉）创业投资中心（有限合伙）	400,000.00	1.4235			400,000.00	1.4235

广东德粤巛鑫 财富投资中心 (有限合伙)	398,000.00	1.4164			398,000.00	1.4164
无锡市金瑞和 股权投资管理 企业(有限合 伙)	300,000.00	1.0676			300,000.00	1.0676
郭华	267,776.00	0.9529			267,776.00	0.9529
宋怡昆	235,776.00	0.8391			235,776.00	0.8391
马继勇	220,000.00	0.7829			220,000.00	0.7829
薛治纲	134,216.00	0.4776			134,216.00	0.4776
任蔚青	134,216.00	0.4776			134,216.00	0.4776
刘宁	134,216.00	0.4776			134,216.00	0.4776
高书克	67,360.00	0.2397			67,360.00	0.2397
冯延力	33,680.00	0.1199			33,680.00	0.1199
北京和合润鑫 投资管理有限 公司	3,000.00	0.0107			3,000.00	0.0107
合计	28,100,000.00	100.0000	831,000.00	831,000.00	28,100,000.00	100.0000

22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	40,302,942.51	26,021.44	34,140.05	40,294,823.90
合计	40,302,942.51	26,021.44	34,140.05	40,294,823.90

2017年8月收购鸿业慧秩(上海)网络科技有限公司49%少数股权,收购价款与收购长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额增加资本公积-股本溢价26,021.44元。

2017年8月处置洛阳鸿业迪普信息技术有限公司3%股权,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额减少资本公积-股本溢价34,140.05元。

23、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	1,391,681.46	705,555.62		2,097,237.08
合计	1,391,681.46	705,555.62		2,097,237.08

法定盈余公积增加 705,555.62 元是按照母公司净利润的 10%计提的盈余公积。

24、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本期数	上期数
调整前上期末未分配利润	19,077,220.81	11,561,640.88
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	19,077,220.81	11,561,640.88
加：本年归属于母公司所有者的净利润	15,019,620.27	11,008,400.66
减：提取法定盈余公积	705,555.62	682,820.73
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	5,620,000.00	2,810,000.00
转作股本的普通股股利		
加：其他	321,414.54	
期末未分配利润	28,092,700.00	19,077,220.81

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	79,840,060.92	4,034,166.10	62,622,085.89	3,612,055.71
其他业务				
合计	79,840,060.92	4,034,166.10	62,622,085.89	3,612,055.71

(2) 营业收入及成本（分产品）列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程规划软件	1,859,154.39	19,020.31	1,642,350.43	58,642.28
工程设计软件	67,771,102.62	693,340.54	52,827,964.04	1,481,944.81

信息管理软件	5,534,072.68	1,162,595.48	6,560,660.54	917,873.30
代理软件	4,675,731.23	2,159,209.77	1,591,110.88	1,153,595.32
合计	79,840,060.92	4,034,166.10	62,622,085.89	3,612,055.71

(3) 营业收入（分地区）列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
华北地区	16,166,110.09	15,421,543.73
东北地区	7,323,555.74	3,880,184.19
华东地区	21,640,066.39	16,670,871.71
华中地区	14,312,435.96	8,533,101.83
华南地区	11,611,957.69	9,766,586.18
西南地区	5,731,656.32	5,033,510.23
西北地区	3,054,278.73	3,316,288.02
合计	79,840,060.92	62,622,085.89

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	单位名称	与本公司关系	营业收入（元）	占当年营业收入的比重（%）
1	中铁工程设计咨询集团有限公司济南设计院	非关联方	4,604,039.25	5.77
2	大连万达商业地产股份有限公司	非关联方	2,820,047.10	3.53
3	广西南宁泰硕教育科技有限公司	非关联方	1,040,171.00	1.30
4	河北省城乡规划设计研究院	非关联方	859,145.29	1.08
5	中国市政工程中南设计研究院有限公司	非关联方	769,230.78	0.96
	合计		10,092,633.42	12.64

26、营业税金及附加

项目	本期发生数	上期发生数
城市维护建设税	693,160.10	512,564.70
教育费附加	310,019.30	234,963.69

地方教育费附加	206,679.58	156,642.44
房产税	118,918.22	155,775.13
土地使用税	2,520.00	2,290.00
车船使用税	24,607.85	8,010.34
印花税	251,726.17	25,939.75
残疾人保障金	2,350.00	
河道管理费	540.41	6,127.76
合计	1,610,521.63	1,102,313.81

27、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	22,798,870.00	12,935,524.32
营销费用差旅费	2,286,260.70	3,272,425.68
业务推广费	1,536,520.56	2,133,212.72
会议费	1,298,322.75	1,479,998.69
业务招待费	593,955.00	508,714.38
房租	569,246.81	1,063,619.57
折旧费	102,646.15	68,319.73
办公费	84,050.74	294,930.74
其他	171,108.07	33,382.23
合计	29,440,980.78	21,790,128.06

28、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
研发费	13,556,152.96	17,018,119.63
职工薪酬	6,110,166.01	4,970,150.93
折旧与摊销	5,267,295.21	2,405,465.62
房屋租赁费	2,267,454.91	757,424.62
聘请中介机构费	4,027,602.45	3,217,187.30
差旅费	676,897.47	407,801.02

业务招待费	660,334.03	497,081.14
办公费	857,212.88	1,206,581.09
会员年费	203,769.46	
物业管理费	612,948.36	345,241.96
会议费	142,673.16	501,358.55
税费	11,305.00	198,557.23
招聘费	27,536.80	17,800.95
汽车交通费	161,804.05	42,018.24
房屋维修费	302,046.99	
培训费	91,647.35	
合计	34,976,847.09	31,584,788.28

29、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	236,090.82	332,043.45
减：利息收入	61,555.14	291,821.66
汇兑损益		-
手续费	39,453.64	31,355.19
合计	213,989.32	71,576.98

30、投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
处置长期股权投资产生的投资收益	-240,909.63	
购买理财产品产生的投资收益	981,106.06	455,309.84
合计	740,196.43	455,309.84

说明：购买理财产品产生的投资收益是本公司购买平安银行天天盈非保本人民币公司理财产品和平安银行智慧系列单期性非保本人民币公司理财产品所产生的收益。

31、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	508,208.36	3,247.28
合计	508,208.36	3,247.28

32、其他收益

项目	本期发生数	上期发生数
政府补助（增值税退税）	6,190,379.63	
合计	6,190,379.63	

33、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细）	1,586,578.00	7,746,952.97	1,586,578.00
盘盈利得			
其他	88,572.74	14.76	88,572.74
合计	1,675,150.74	7,746,967.73	1,675,150.74

其中，计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
智能交互数据分析拨款	1,000,000.00		与收益相关
科学技术委员会项目拨款	200,000.00		与收益相关
支持资本市场发展专项奖补资金	126,700.00		与收益相关
中小企业创新基金	100,000.00	355,000.00	与收益相关
自主创新示范区财政奖励资金	100,000.00		与收益相关
小微企业技术交易扶持资金	41,878.00		与收益相关
知识产权奖励	12,000.00		与收益相关
车辆报废补贴	6,000.00		与收益相关
增值税即征即退收入		5,424,952.97	与收益相关

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益 相关
应用技术与开发资金项目预算		800,000.00	与收益相关
河南省科技小巨人政府补助		1,150,000.00	与收益相关
软件著作权奖励		17,000.00	与收益相关
合计	1,586,578.00	7,746,952.97	

34、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损 益的金额
债务重组损失			
对外捐赠支出	22,000.00	100,000.00	22,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	35,137.86	87,348.00	35,137.86
其他	161,831.33		161,831.33
合计	218,969.19	187,348.00	218,969.19

注：本期营业外支出中的其他系企业自查发现不符合即征即退政策的增值税办理了退税，本期补缴增值税。

35、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
当期所得税费用	2,375,195.23	1,193,922.53
递延所得税费用	-393,305.93	5,231.89
合计	1,981,889.30	1,199,154.42

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

项目	本期数
利润总额	17,442,105.25
按适用税率计算的所得税	2,650,064.32
子公司适用不同税率的影响	-359,662.34

税率变动的影响	
调整以前期间所得税的影响	210,853.56
非应纳税收入	
不得扣除的成本、费用和损失	144,415.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损	358,263.87
加计扣除	-1,022,045.26
所得税费用	1,981,889.30

36、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示：

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.53	0.53	0.39	0.39
其中：持续经营	0.54	0.54	0.39	0.39
终止经营	-0.01	-0.01		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.46	0.32	0.32
其中：持续经营	0.47	0.47	0.32	0.32

终止经营	-0.01	-0.01	
------	-------	-------	--

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	15,019,620.27	11,008,400.66
其中：归属于持续经营的净利润	15,187,911.53	11,109,307.57
归属于终止经营的净利润	-168,291.26	-100,906.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13,089,700.37	8,899,897.88
其中：归属于持续经营的净利润	13,257,991.63	9,000,804.79
归属于终止经营的净利润	-168,291.26	-100,906.91

②计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	15,019,620.27	11,008,400.66
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	15,187,911.53	11,109,307.57
归属于终止经营的净利润	-168,291.26	-100,906.91

③计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	28,100,000.00	12,100,000.00
加：资本公积转增股本		14,050,000.00
加：本期发行的普通股加权数		1,625,000.00
减：本期回购的普通股加权数		

期末发行在外的普通股加权数	28,100,000.00	27,775,000.00
---------------	---------------	---------------

④计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	28,100,000.00	27,775,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	28,100,000.00	27,775,000.00

37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
利息收入	61,555.14	291,821.66
营业外收入	1,586,578.00	2,322,014.11
往来款项	210,635.42	891,963.44
合计	1,858,768.56	3,505,799.21

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
管理费用付现	8,011,787.29	8,614,530.40
销售费用付现	9,515,378.90	8,523,584.53
银行手续费	39,453.64	31,355.19
往来款项	198,840.42	698,227.03
营业外支出	183,831.33	100,000.00
合计	17,949,291.58	17,967,697.15

(3) 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,460,215.96	11,273,750.92
加：资产减值准备	508,208.36	3,247.28

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,590,178.25	1,452,026.37
无形资产摊销	3,357,823.70	1,217,767.27
长期待摊费用摊销	1,114,080.79	519,597.17
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）		87,348.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,137.86	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	236,090.82	332,043.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-740,196.43	-455,309.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-393,305.93	5,231.89
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）	279,179.33	-462,506.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,519,949.44	-42,731.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,149,973.68	-193,797.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,077,436.94	13,736,668.13
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	39,177,425.74	50,677,401.47
减：现金的期初余额	50,677,401.47	57,654,848.84
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	-11,499,975.73	-6,977,447.37

（4）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
①现金		
其中：库存现金		108,420.13
可随时用于支付的银行存款	39,177,425.74	50,568,981.34
可随时用于支付的其他货币资金		
②现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
③期末现金及现金等价物余额	39,177,425.74	50,677,401.47
其中：持有但不能由公司或集团内其他子公司使用的大额现金和现金等价物金额		

38、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	12,358,116.94	抵押借款
合计	12,358,116.94	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

(1) 本期新增合并范围内的子公司

本公司之全资子公司北京鸿业同行科技有限公司与邵成等自然人于 2017 年 4 月 10 日，共同出资设立鸿业（深圳）信息技术服务有限公司，注册地为深圳市南山区粤海街道讯美科技广场 2 号楼 406 室，注册资本为人民币 100 万元，其中北京鸿业同行科技有限公司认缴出资人民币 51 万元，持有其 51% 股权并对其实施控制，开始纳入合并范围。

本公司之全资子公司北京鸿业同行科技有限公司与王刚等自然人于 2017 年 8 月 17 日共同出资设立北京鸿业云建数据信息技术有限公司，注册地为：北京市朝阳区樱花园 28 号楼(樱花集中办公区 1801 号)，注册资本为人民币 500 万元，其中北京鸿业同行科技有限公司认缴出资人民币 365 万元，持有其 73%股权并对其实施控制，开始纳入合并范围。

(2) 本期不在纳入合并范围内的子公司

本公司之控股子公司洛阳赛夫网络科技有限公司于 2017 年 11 月完成清算并办理已注销手续，本期不再纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
北京鸿业同行科技有限公司	北京	北京	软件开发、生产销售	100.00		100.00	设立
上海鸿业同行信息科技有限公司	上海	上海	软件开发、生产销售	100.00		100.00	设立
洛阳鸿业迪普信息技术有限公司	洛阳	洛阳	软件开发、生产销售	43.00		43.00	设立
鸿业慧秩(上海)网络科技有限公司	上海	上海	软件开发、生产销售	100.00		100.00	设立
鸿业(深圳)信息技术服务有限公司	深圳	深圳	软件开发、生产销售		51.00	51.00	设立
北京鸿业云建数据信息技术有限公司	北京	北京	软件开发、生产销售		73.00	73.00	设立

本公司之全资子公司北京鸿业同行科技有限公司与王刚等自然人于 2017 年 8 月 17 日共同出资设立北京鸿业云建数据信息技术有限公司，注册资本为人民币 500 万元，其中北京鸿业认缴出资人民币 365 万元，持有其 73%股权并对其实施控制，出资期限为 2018 年 12 月 31 日。截止 2017 年 12 月 31 日，北京鸿业实际出资 270 万元。

本公司持有的鸿业迪普公司 43%的股权，仍然是鸿业迪普公司最大的股东，并实际控制鸿业迪普公

司，鸿业迪普公司纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
洛阳鸿业迪普信息技术有限公司	57%	57%	595,520.08		1,814,181.13
鸿业（深圳）信息技术服务有限公司	49%	49%	247,080.03		452,880.03
北京鸿业云建数据信息技术有限公司	27%	27%	-383,741.83		966,258.17

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
洛阳鸿业迪普信息技术有限公司	2,979,108.09	527,731.59	3,506,839.68	324,065.76		324,065.76
鸿业（深圳）信息技术服务有限公司	1,027,013.81	68,112.65	1,095,126.46	130,081.50		130,081.50
北京鸿业云建数据信息技术有限公司	2,554,051.88	621,316.95	3,175,368.83	546,634.85		546,634.85

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
洛阳鸿业迪普信息技术有限公司	2,157,643.44	109,201.05	2,266,844.49	128,842.64		128,842.64
鸿业（深圳）信息技术服务有限公司						

司						
北京鸿业云建数据信息技术有限公司						

说明：鸿业（深圳）信息技术服务有限公司和北京鸿业云建数据信息技术有限公司是 2017 年新设子公司期初无余额

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
洛阳鸿业迪普信息技术有限公司	6,374,021.67	1,044,772.07	1,044,772.07	993,494.55
鸿业（深圳）信息技术服务有限公司	3,995,290.55	504,244.96	504,244.96	-85,424.66
北京鸿业云建数据信息技术有限公司		-1,421,266.02	-1,421,266.02	-1,170,936.35

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
洛阳鸿业迪普信息技术有限公司	5,842,759.03	726,413.53	726,413.53	1,172,099.99
鸿业（深圳）信息技术服务有限公司				
北京鸿业云建数据信息技术有限公司				

说明：鸿业（深圳）信息技术服务有限公司和北京鸿业云建数据信息技术有限公司是 2017 年新设子公司上期无发生额

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司于 2017 年 9 月向少数股东购买鸿业慧秩（上海）网络科技有限公司的投资（占上述公司股份的 49%）。购买少数股权交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响如下：

项目	鸿业慧秩（上海）网络科技有限公司
购买成本	
其中：现金	341,400.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	367,421.44
购买成本与计算的子公司净资产份额的差额	26,021.44
其中：调整资本公积	26,021.44

本公司于 2017 年 9 月处置部分对洛阳鸿业迪普信息技术有限公司的投资（占上述公司股份的 3%），但未丧失对上述公司的控制权。处置股权交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响如下：

项目	洛阳鸿业迪普信息技术有限公司
处置对价	48,000.00
其中：现金	48,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	82,140.05
处置对价与计算的子公司净资产份额的差额	34,140.05
其中：调整资本公积	-34,140.05

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方为王晓军先生，公司持股比例 43.68%，担任公司董事长、总经理。

2、子公司的基本情况

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
王晓军	公司绝对控股股东、董事长、总经理
谷德性	公司股东、董事
余明	公司股东、董事会秘书
魏光远	公司股东、监事会主席
薛治纲	公司股东、董事
宋怡昆	公司股东、监事
高书克	公司股东、董事

洛阳金创工程设计有限公司	公司股东
北京博星证券投资顾问有限公司	公司股东
张萍	公司股东
北京顺鑫建设科技有限公司	公司股东
北京顺鑫建筑规划设计研究院有限公司	公司董事李树忠控制的其他企业
北京顺鑫鸿业信息技术服务有限公司	子公司北京鸿业参股投资企业
李树忠	公司董事
任斌年	公司董事
王刚	公司董事
罗晓杰	公司监事
郑维	财务总监
铸云（上海）信息科技有限公司	子公司上海鸿业参股投资企业

5、关联方交易情况

无

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称及关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：北京顺鑫鸿业信息技术服务有限公司			80,000.00	
应收账款：北京顺鑫建筑规划设计研究院有限公司			160,000.00	
合计				

九、股份支付

无

十、承诺及或有事项

无

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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					
按照账龄组合计提	5,416,583.36	100.00	290,752.17	5.37	5,125,831.19
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款					
合计	5,416,583.36	100.00	290,752.17	5.37	5,125,831.19

(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					
按照账龄组合计提	3,659,130.00	100.00	195,996.50	5.36	3,463,133.50
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备 的应收账款					
合计	3,659,130.00	100.00	195,996.50	5.36	3,463,133.50

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	5,215,323.36	260,766.17	5%
1 至 2 年	151,960.00	15,196.00	10%
2 至 3 年	49,300.00	14,790.00	30%
3 至 4 年	-	-	50%
4 至 5 年	-	-	80%
5 年以上	-	-	100%
合计	5,416,583.36	290,752.17	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,398,330.00	169,916.50	5%
1 至 2 年	260,800.00	26,080.00	10%
2 至 3 年			30%
3 至 4 年			50%
4 至 5 年			80%
5 年以上			100%
合计	3,659,130.00	195,996.50	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 94,755.67 元；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
1	中国市政工程中南设计研究总院有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	11.08	30,000.00
2	中国成达工程有限公司	非关联方	521,800.00	1 年以内	9.63	26,090.00

3	广东省交通规划设计研究院股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.23	25,000.00
4	安徽省交通规划设计研究总院股份有限公司	非关联方	480,000.00	1 年以内	8.86	24,000.00
5	中信建筑设计研究总院有限公司	非关联方	370,000.00	1 年以内	6.83	18,500.00
	合计		2,471,800.00		45.63	123,590.00

2、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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,086,827.05	100.00	2,900.75	0.09	3,083,926.30
其中：按照账龄组合组合	56,015.00	1.81	2,900.75	5.18	53,114.25
无风险组合	3,030,812.05	98.19			3,030,812.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,086,827.05	100.00	2,900.75	0.09	3,083,926.30

(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	167,285.50	100.00	2,305.00	1.38	164,980.50

他应收款					
其中：按照账龄组合组合	26,100.00	15.60	2,305.00	8.83	23,795.00
无风险组合	141,185.50	84.40			141,185.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的					
其他应收款					
合计	167,285.50	100.00	2,305.00	1.38	164,980.50

①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	54,015.00	2,700.75	5%
1 至 2 年	2,000.00	200.00	10%
2 至 3 年			30%
3 至 4 年			50%
4 至 5 年			80%
5 年以上			100%
合计	56,015.00	2,900.75	

(续)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,100.00	1,105.00	5%
1 至 2 年			10%
2 至 3 年	4,000.00	1,200.00	30%
3 至 4 年			50%
4 至 5 年			80%
5 年以上			100%
合计	26,100.00	2,305.00	

①组合中，无风险组合计提坏账准备的其他应收款

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
-------	--------	--------

关联企业借款	3,000,000.00	
内部员工借款款	26,000.00	141,185.50
代扣代缴社保	4,812.05	
合计	3,030,812.05	141,185.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 595.75 元；

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
关联企业借款	3,000,000.00	
备用金	22,000.00	56,255.50
员工借款	4,000.00	84,930.00
代扣代缴社保	4,812.05	
押金	56,015.00	22,100.00
保证金		4,000.00
合计	3,086,827.05	167,285.50

(4) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
北京鸿业同行科 技有限公司	单位借款	3,000,000.00	1 年以内	97.19	
张振辉	个人借款	22,000.00	1-2 年	0.71	
重庆旖伽商务咨 询有限公司	押金	16,100.00	1 年以内	0.52	805.00
北京戴德梁行武 汉万达环球国际 中心物业管理处	押金	10,515.00	1 年以内	0.34	525.75
万秀兰	押金	6,200.00	1 年以内	0.20	310.00
合计	--	3,054,815.00		98.96	1,640.75

3、长期股权投资

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
对子公司投资	15,665,502.00		15,665,502.00	16,020,502.00		16,020,502.00
对联营、合营企业投资						
合计	15,665,502.00		15,665,502.00	16,020,502.00		16,020,502.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	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
北京鸿业同行科技有限公司	10,135,000.00			10,135,000.00		
上海鸿业同行信息科技有限公司	5,100,502.00			5,100,502.00		
洛阳鸿业迪普信息技术有限公司	460,000.00		30,000.00	430,000.00		
洛阳赛夫网络科技有限公司	325,000.00		325,000.00	-		
合计	16,020,502.00		355,000.00	15,665,502.00		

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,391,974.60	2,892,232.28	32,246,205.75	4,460,406.48
其他业务				
合计	35,391,974.60	2,892,232.28	32,246,205.75	4,460,406.48

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

工程规划软件	906,708.55	71,207.26	773,119.66	77,888.84
工程设计软件	32,832,784.86	2,578,483.14	27,119,392.88	2,732,174.70
信息管理软件	1,595,900.00	125,332.08	3,441,795.09	996,747.64
代理软件	56,581.19	117,209.80	911,898.12	653,595.30
合计	35,391,974.60	2,892,232.28	32,246,205.75	4,460,406.48

(3) 主营业务收入（分地区）列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
华北地区	2,312,707.69	4,289,638.86
华东地区	6,050,444.77	4,830,425.03
华中地区	10,657,852.77	6,018,755.39
华南地区	8,303,265.25	9,213,190.53
西南地区	5,623,801.93	4,896,758.11
西北地区	2,443,902.19	2,997,437.83
合计	35,391,974.60	32,246,205.75

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	单位名称	与本公司关系	营业收入（元）	占当年营业收入的比重（%）
1	上海鸿业同行信息科技有限公司	全资子公司	3,949,715.40	11.16
2	鸿业（深圳）信息技术服务有限公司	控股子公司	2,311,404.63	6.53
3	中国市政工程中南设计研究总院有限公司	非关联方	769,230.78	2.17
4	中冶赛迪集团有限公司	非关联方	688,213.67	1.94
5	中信建筑设计研究总院有限公司	非关联方	632,478.65	1.79
	合计		8,351,043.13	23.59

5、投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-128,414.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
购买理财产品所产生的投资收益	981,106.06	455,309.84
其他		
合计	852,691.52	455,309.84

十四、补充资料

1、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	-163,552.4	
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）	1,586,578.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益		
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	-	

项目	金额	说明
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	-	
理财收益	981,106.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,258.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-373,316.82	
少数股东权益影响额	-5,636.35	
合计	1,929,919.90	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

项目	涉及金额	不列入非经常性损益的理由
增值税即征即退	6,190,379.63	与日常经营相关
合计	6,190,379.63	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的 净利润	16.13	0.53	0.53
扣除非经常损益后归属于 普通股股东的净利润	14.06	0.46	0.46

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：

董事会办公室

洛阳鸿业信息科技股份有限公司

2018 年 3 月 26 日