



时代亿信

NEEQ:834139

北京时代亿信科技股份有限公司
(Beijing EETRUST Tech Co.,Ltd.)

半年度报告

2018

公司半年度大事记

时代亿信积极响应国家信息安全战略,对安全增强电子邮件产品进行了全面升级改造,在国产环境适配上取得重大突破,实现服务器端客户端全国产环境部署和使用,并通过国家保密科技测评中心认证,取得 Windows 和国产平台资质。

公司于 2018 年 1 月披露《股票发行方案》,全国中小企业股份转让系统于 2018 年 6 月 8 日出具了股转系统函[2018]2048 号《关于北京时代亿信科技股份有限公司股票发行股份登记的函》,本次公司发行股票 240 万股,募集资金总额 2,400 万元。本次股票发行 240 万股于 2018 年 6 月 29 日在全国股份转让系统公开转让。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 公司半年度大事记..... | 2 |
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 17 |
| 第七节 财务报告 | 20 |
| 第八节 财务报表附注 | 27 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、我公司、时代亿信 | 指 | 北京时代亿信科技股份有限公司 |
| 主办券商、财通证券 | 指 | 财通证券股份有限公司 |
| 股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 中登公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2018 年上半年 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 浩涵彭泽 | 指 | 北京浩涵彭泽投资管理合伙企业 |

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。

公司负责人章勇、主管会计工作负责人陈翀及会计机构负责人（会计主管人员）陈翀保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

1、 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事陈洪武因工作原因未能出席本次董事会，授权委托吴一洲女士代为表决。

【备查文件目录】

| | |
|--------|---------------------------------|
| 文件存放地点 | 信息披露人办公室 |
| 备查文件 | 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 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|-----------------------------------|
| 公司中文全称 | 北京时代亿信科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Beijing EETRUST Tech Co., Ltd. |
| 证券简称 | 时代亿信 |
| 证券代码 | 834139 |
| 法定代表人 | 章勇 |
| 办公地址 | 北京市海淀区西直门外大街 32 号枫蓝国际 A 座 802-805 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 刘雯 |
| 是否通过董秘资格考试 | 否 |
| 电话 | 010-82055353 |
| 传真 | 010-82055353-8818 |
| 电子邮箱 | liuw@eetrust.com |
| 公司网址 | www.eetrust.com |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市海淀区西直门外大街 32 号枫蓝国际 A 座 805 100088 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 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 | 2003 年 6 月 24 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 3 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-应用软件开发 |
| 主要产品与服务项目 | 与身份认证、信息加密、访问控制相关的信息安全产品的研发、生产与销售。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价 |
| 普通股总股本（股） | 36,300,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 章勇 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 章勇 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|--|-----------------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 911101027521951625 | 否 |
| 金融许可证机构编码 | | 否 |
| 注册地址 | 北京市西城区新街口外大街 28 号 B 座 115 号(德胜园区) | 否 |
| 注册资本(元) | 36,300,000 | 是 |
| 公司于 2018 年 1 月 11 日在全国股转系统公告股票发行方案，新增股票挂牌转让日期为 2018 年 6 月 29 日。本次发行股票 240 万股，于 2018 年 7 月 27 日在工商完成注册资本信息变更，变更后注册资本为 36,300,000 元。 | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---|
| 主办券商 | 财通证券 |
| 主办券商办公地址 | 浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | |
| 签字注册会计师姓名 | |
| 会计师事务所办公地址 | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2018 年 1 月 11 日在全国股转系统公告股票发行方案，新增股票挂牌转让日期为 2018 年 6 月 29 日。本次发行股票 240 万股，于 2018 年 7 月 27 日在工商完成注册资本信息变更，变更后注册资本为 36,300,000 元。

第二节 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 | 13,134,370.79 | 10,847,419.26 | 21.08% |
| 毛利率 | 75.05% | 70.50% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -777,418.00 | -3,241,497.32 | 76.02% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -883,153.40 | -3,593,716.07 | 75.43% |
| 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） | -1.47% | -6.68% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据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） | -1.67% | -7.41% | - |
| 基本每股收益 | -0.02 | -0.10 | 80.00% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 85,446,081.63 | 63,597,662.62 | 34.35% |
| 负债总计 | 8,896,718.98 | 10,270,881.97 | -13.38% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 76,549,362.65 | 53,326,780.65 | 43.55% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.11 | 1.57 | 34.06% |
| 资产负债率（母公司） | | | - |
| 资产负债率（合并） | 10.41% | 16.15% | - |
| 流动比率 | 8.72 | 5.38 | - |
| 利息保障倍数 | -126.04 | - | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,844,539.21 | -8,641,203.47 | 20.79% |
| 应收账款周转率 | 0.27 | 0.26 | - |
| 存货周转率 | 49.36 | 290.94 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|--------|--------|------|
| 总资产增长率 | 34.35% | -1.73% | - |

| | | | |
|---------|--------|----------|---|
| 营业收入增长率 | 21.08% | 29.69% | - |
| 净利润增长率 | 76.02% | -568.02% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 36,300,000 | 33,900,000 | 7.08% |
| 计入权益的优先股数量 | | | |
| 计入负债的优先股数量 | | | |

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

适用 不适用

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

时代亿信是信息安全整体解决方案的专业提供商，产品 100%自主研发，涵盖身份鉴别与访问控制、密级标志与文档防泄密、安全邮件领域。在政府行业，产品已经在中办、国办、全国人大、国家保密局、国资委等中央机关和北京市委、湖南省委、河北政法委、山东政法委等地方党委、政府取得了成功应用。十大军工集团均有单位使用我们的安全产品，特别在兵器工业、核工业、船舶重工具有广泛的应用。公司安全产品也广泛应用在中国电信、中国移动的集团总部和多个省公司，民生银行、广发银行的全行，以及联想集团、中央电视台、北京广播电台、中科院等企事业单位。

对行业制高点客户，公司将自身的技术积累与客户的差异性需求相结合，为客户提供全套安全解决方案，一方面为用户提供满意的产品和周到的服务，从而增加与客户的粘性。另一方面公司也可以从中获得收益。公司 2018 年上半年在西安新成立了技术支撑中心，在杭州、长春、济南、昆明、武汉等地建立了多个办事处，经过两年的发展，在全国范围内拓展了销售渠道，提高了公司的知名度。从而对行业和区域客户我们采取代理的方式，由代理商销售。通过直销与代理的方式，获得稳定的收入、利润和现金流。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司积极响应市场需求，不断完善产品布局，优化公司产品和服务，积极拓展行业市场，有效提升客户服务能力，推动公司主营业务收入增长。

报告期内，公司实现营业收入 1,313.44 万元，较去年同期的 1,084.74 万元，同比上涨了 21.08%。公司营业收入呈现稳定增加，主要是外部市场情况稳定，公司签约额保持平稳增长；通过有效提升客户服务能力，确保了收入的有效增长。公司营业成本为 327.65 万元，较去年同期增长了 2.38%，整体毛利率水平为 75.05%，较去年同期略有增长。主要原因是技术收入占比大，技术收入毛利相比产品高，所以毛利率有所提高。公司实现净利润-77.74 万元，较去年同期的-324.15 万元，同比增长了 76.02%，公司亏损额显著收窄，主要是随着销售收入的增长，对净利润产生正向影响，另外公司一方面加大了对于经营的管控，强调精细化管理，有效控制各项成本；一方面做好组织优化，整合产品线和人员，有效管控费用支出。

报告期末，公司总资产 8,544.61 万元，较年初增加 34.35%；公司净资产 7,654.94 万元，增长 44.55%。总资产和净资产大幅增长的主要原因是 2018 年公司定向增发股份数 240 万股，筹资 2,400 万元。

报告期内，公司经营活动产生现金流净额-684.45 万元，较去年同期的-864.12 万元，同比增加了 20.79%。公司经营性现金流量净额指标趋向好转，主要是报告期内，公司加强项目交付及时性，加大应收帐款回款催收力度，确保了公司资金有效回流。同时，严控各项开支，有效减少不必要的浪费，实现了开源节流。投资活动产生的现金净流量为-7.59 万元，上年同期为-64.41 万元，同比减少了 88.21%。主要是购建固定资产所致。筹资活动产生的现金净流量为 2,378.72 万元，主要是因为报告期内公司融资 2,400 万元。

经过几年的发展，公司依托深厚的资源积累及全产品线布局，不断强化客户服务能力，巩固在运营商、各行业的优势地位，提高老用户的续约率；同时，紧密跟踪企业、政府部门等的行业需求，实现重要业务领域突破。

三、 风险与价值

1、市场竞争加剧的风险：时代亿信是信息安全整体解决方案的专业提供商，在信息安全、信息化应用整合及相关领域，软件研发与技术服务具有一定的市场影响力。但随着信息安全技术的不断发展，市场的逐步细分，公司面临市场竞争加剧的风险，若企业缺乏技术创新能力、服务能力弱，那么存在市场份额萎缩的风险。

应对措施：市场方面，公司从人才队伍训练、管理团队激励、外部合作模式等多个方面进行准备和布局。结合公司产品的优势，形成全国性业务扩张。自主研发能力是企业核心竞争力的保证，公司将不断追踪市场需求，充分发挥自身在技术、服务、管理、客户满意度等方面的现有优势，迅速掌握未来发展的核心技术，继续提高综合竞争实力。一方面促进现有产品的更新换代；另一方面不断开发新产品，拓展公司产品的应用领域。

2、核心人员流动风险：公司所处行业属于技术密集型行业，技术人员专业性强，技术研发人员需要拥有较高的研发能力，公司的技术创新能力主要依靠核心技术人员。公司为了稳定核心技术人员，采用了股权激励等措施，但仍存在一定核心技术人员流失的风险。

应对措施：(1)做好员工职业生涯的规划与开发，创建良好的企业沟通关系和良好的人员关系，创造一种保持发展及激情的内部环境。(2)向核心员工定向发行公司股票，让核心员工共享公司发展成果，实现公司整体利益与个人利益的紧密结合。(3)同时公司不断完善人员培训体系，在发展的过程中，健全培训机制，不断引入新的人才，培养成公司的坚实后盾。

3、经营管理风险的风险：在过去的经营实践中公司的管理层在管理快速成长的企业方面已经积一定的经验，具有优势。但是，如果公司不能建立起适应公司业务发展需要的新的运作机制并有效运行，将直接影响公司的经营效率、发展速度、业绩水平和公司的成长性，公司将面临经营管理风险。

应对措施：股份公司成立后，公司执行《章程》、“三会”议事规则等公司治理制度，按照相关制度召集、召开股东大会、董事会和监事会，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。公司将根据业务发展情况积极完善组织架构、内部控制、管理制度，并加强对员工的培训，对管理人员进行梯队培养，不断规范以跟上公司内外部环境的变化、适应公司新的发展需求。

4、税收优惠变化的风险：根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按16%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。如果国家增值税相关优惠政策调整，将会影响公司的盈利水平。

应对措施：首先，公司将加强自身的竞争力，扩大公司的业务发展渠道，扩大产品市场占有率、提高公司收入，加强持续经营能力，降低不确定因素对公司经营的影响。其次，公司将保持新产品的研发力度及投入，调整公司产品结构及销售模式，优化完善业务结构，实现产品升级，保持公司持续经营及业务

5、实际控制人不当控制的风险：公司的实际控制人为章勇，章勇担任公司董事长、总经理，能够对公司决策产生重大影响，并能够实施支配公司的经营决策。如果实际控制人通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、生产和经营决策进行不当控制，将会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度，通过制度明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的分工和制衡机制。公司的股东、董事、监事均符合《公司法》的任职要求，通过勤勉尽责地遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议，及时、合规披露信息，来有效防范实际控制人不当控制风险。

6、应收账款余额较大以及增幅较大风险：随着公司业务规模逐期扩大，公司应收账款余额逐期递增报告期内，公司应收账款净额为4,501.78万元，较年初增加120.09万元。未来，如果应收账款增长过快，资金不能按时收回，将会存在出现大量坏账损失的风险。公司通过加大对应收账款的催收力度、及时回访客户和了解客户信息变化，加强与客户的沟通等措施，降低公司无法及时收回货款的风险。

应对措施：公司进一步优化客户结构，加强应收账款管理，对不同客户采用不同的信用政策，强化应收

账款催收工作。另一方面，公司已经建立了严格的销售回款流程，采取专人督促，与销售业绩挂钩，有力缩短了销售回款周期。公司安排专人催收应收账款，目前已经取得不错成效。随着公司一些列措施的实施，公司应收账款会逐步减少。

四、 企业社会责任

公司根据各项法律法规，不断完善股东大会、董事会、监事会和各项内部控制制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》及时与员工平等协商签订劳动合同，依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险、住房公积金、补充医疗等，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇，举行相关团建活动，为员工的个人成长提供良好的发展平台。

公司秉持着“改进改善，精益求精”的价值理念，为客户提供高质量的产品和全方位的服务，力求为客户创造更大的价值，同时，加强与供应商的沟通与合作，实现互利共赢。

公司长期以来，诚信经营，按时纳税，注重环境绿化与保护，关注安全生产，保障了债权人、职工、消费者、供应商及社区等利益相关者的合法权益。报告期内，公司高度重视企业的社会责任，诚信经营，维护员工合法权益，积极参与公益慈善事业。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|-------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四(二)一 |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四(二)二 |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四(二)三 |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 承诺事项的履行情况

1、 为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，公司持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

2015 年 7 月，持有公司 5%以上股份的股东出具《避免同业竞争承诺函》，本人/本单位作为公司的股东，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/本单位承诺如下：本人/本单位不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人/本单位在担任公司股东期间，本承诺持续有效。本人/本单位愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2015 年 7 月，公司董事、监事和高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》，本人作为公司的董事、监事、高级管理人员，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心

技术人员。本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、规范关联交易的承诺函

为规范关联交易，公司董事、监事、高级管理人员及全体股东，出具《关于规范关联交易的承诺》。2015年7月，公司全体股东出具《关于规范关联交易的承诺》，本人/本单位及本人/本单位投资或控制的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

2015年7月，公司董事、监事和高级管理人员出具《关于规范关联交易的承诺》，本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

报告期内，公司实际控制人、持有公司5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

(二) 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 |
|-----|--------|------------|---------|---|
| 保证金 | 质押 | 549,480.72 | 0.64% | 报告期内公司通过北京银行北三环支行为中国电信股份有限公司共开具6份质量保函，陆续于2019年3月~2020年3月到期。 |
| 总计 | - | 549,480.72 | 0.64% | - |

(三) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 募集资金用途（请列示具体用途） |
|------------|------------|-------|-----------|---------------|---|
| 2018年1月11日 | 2018年6月29日 | 10.00 | 2,400,000 | 24,000,000.00 | 本次股票发行募集资金主要用于补充流动资金，提高公司资金实力，加快公司主营业务的发展，提升公司整体盈利能力和抗风险能力、保障公司整体经营的持续发展。 |

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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 | 14,542,500 | 42.90% | 2,340,000 | 16,882,500 | 46.51% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,965,000 | 23.50% | -800,000 | 7,165,000 | 19.74% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,027,500 | 3.03% | 20,000 | 1,047,500 | 2.89% | |
| | 核心员工 | 976,000 | 2.88% | -288,000 | 688,000 | 1.90% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 19,357,500 | 57.10% | 60,000 | 19,417,500 | 53.49% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,775,000 | 46.53% | 0 | 15,775,000 | 43.46% | |
| | 董事、监事、高管 | 3,182,500 | 9.39% | -40,000 | 3,142,500 | 8.66% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 总股本 | | 33,900,000 | - | 2,400,000 | 36,300,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 42 |

(二) 报告期期末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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------------|------------|------------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 章勇 | 18,900,000 | 0 | 18,900,000 | 52.07% | 14,175,000 | 4,725,000 |
| 2 | 北京浩涵澎泽投资管理合伙企业(有限合伙) | 6,000,000 | -1,000,000 | 5,000,000 | 13.77% | 2,000,000 | 3,000,000 |
| 3 | 李继国 | 3,650,000 | 0 | 3,650,000 | 10.06% | 2,737,500 | 912,500 |
| 合计 | | 28,550,000 | -1,000,000 | 27,550,000 | 75.90% | 18,912,500 | 8,637,500 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

除北京浩涵澎泽投资管理合伙企业（有限合伙）系公司实际控制人为章勇，其他股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

章勇先生直接持有公司 1,890 万股股份，通过北京浩涵澎泽投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有 300 万股股份，北京中博北京中博科创投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有 4 万股，直接、间接占公司股本总额的 60.44%，系公司控股股东；刘飞飞女士通过北京浩涵澎泽投资管理合伙企业(有限合伙)间接持股 100 万股股份，间接占公司股本总额的 2.75%，与章勇系夫妻关系，二人合计持有公司股份 2294 万股、合并持股比例为 63.20%。章勇先生自有限公司成立至今任公司董事长兼总经理，长期负责公司的运营与管理。

公司成立至今，各股东之间没有签订任何关于一致行动的协议或其他文件，公司股东大会所有决议均是依法依规召开，各股东均是根据自己的意愿和判断行使表决权；各股东均没有实施其他任何可能约束数名股东共同行使股东权利而实际控制公司的行为。

综上所述，章勇系公司控股股东，其持有的股份所享有的表决权足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，系公司实际控制人。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

章勇，男，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国科学院研究生院，计算机软件与理论专业，博士，教授级高级工程师。公司成立以来一直担任公司担任董事长、总经理。报告期内无变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|-------------|----|---------------------|-----------|
| 章勇 | 董事长兼总经理 | 男 | 1975年10月10日 | 博士 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 李继国 | 董事、副总经理 | 男 | 1979年10月15日 | 硕士 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 杨学静 | 董事、副总经理 | 女 | 1973年8月24日 | 本科 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 陈哲 | 董事、副总经理 | 女 | 1975年12月26日 | 硕士 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 高金玲 | 董事、副总经理 | 女 | 1956年3月8日 | 专科 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 陈洪武 | 董事 | 男 | 1970年4月22日 | 硕士 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 否 |
| 常进 | 监事会主席 | 男 | 1972年10月27日 | 本科 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 沙勇 | 监事 | 男 | 1981年10月21日 | 本科 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 吕文雅 | 监事 | 女 | 1983年8月20日 | 本科 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 吴骏 | 监事 | 男 | 1969年1月14日 | 硕士 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 否 |
| 陈翀 | 财务总监 | 女 | 1978年4月14日 | 专科 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 刘雯 | 董事会秘书 | 女 | 1979年6月11日 | 本科 | 2018年7月5日至2021年7月4日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 6 |
| 监事会人数： | | | | | | 4 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 7 |

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：

除监事吕文雅为实际控制人章勇配偶之表妹外，董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人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 | 数量变动 | 期末持普通 | 期末普通股 | 期末持有股 |
|----|----|-------|------|-------|-------|-------|
|----|----|-------|------|-------|-------|-------|

| | | 股数 | | 股数 | 持股比例 | 票期权数量 |
|-----|---------|------------|---|------------|--------|-------|
| 章勇 | 董事和兼总经理 | 18,900,000 | 0 | 18,900,000 | 52.07% | 0 |
| 李继国 | 董事、副总经理 | 3,650,000 | 0 | 3,650,000 | 10.06% | 0 |
| 杨学静 | 董事、副总经理 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.14% | 0 |
| 陈哲 | 董事、副总经理 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.28% | 0 |
| 高金玲 | 董事、副总经理 | 80,000 | 0 | 80,000 | 0.22% | 0 |
| 常进 | 监事会主席 | 80,000 | 0 | 80,000 | 0.22% | 0 |
| 沙勇 | 监事 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.28% | 0 |
| 吕文雅 | 监事 | 80,000 | 0 | 80,000 | 0.22% | 0 |
| 刘雯 | 董事会秘书 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.14% | 0 |
| 合计 | - | 23,090,000 | 0 | 23,090,000 | 63.63% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|-----------|
| 陈洪武 | 无 | 换届 | 董事 | 换届选举，新任董事 |
| 吴骏 | 无 | 换届 | 监事 | 换届选举，新任监事 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

新任董事简历：

陈洪武，男，1970年生，中国国籍。毕业于清华大学，工商管理学硕士。17年的风险投资经验，熟悉风险投资的运作规律。成熟的商业人士，对企业经营有深刻理解。

新任监事简历：

吴骏，男，1969年生，中国国籍。毕业于南开大学，工商管理学硕士。现就职于天津蜂巢投资管理合伙企业（有限合伙），合伙人。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 10 | 8 |
| 研发人员 | 41 | 35 |
| 技术人员 | 35 | 24 |

| | | |
|-------------|------------|------------|
| 营销人员 | 24 | 36 |
| 办事处人员 | 19 | 33 |
| 员工总计 | 129 | 136 |

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 9 | 9 |
| 本科 | 91 | 93 |
| 专科 | 28 | 33 |
| 专科以下 | 0 | 0 |
| 员工总计 | 129 | 136 |

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：

1、人员变动情况

报告期内，除新进员工有不适应公司企业文化或不符合岗位要求而正常流动外，公司人员整体变动不大，公司中高层管理人员、核心技术人员、核心员工稳定。相比 2017 年底人员增加了 7 人且部分工作岗位人员有调整，人员增加及调整主要为办事处，目的为及时满足客户需求，提高客户满意度，扩大公司的业务发展渠道、产品市场占有率。

2、人才引进

公司建立了多元化的人才引进机制及引进渠道，不仅在智联招聘、前程无忧、猎聘等网络媒体上发布招聘信息，还制定了相应政策，积极与高校、科研院所联合培养数量充足、结构合理、素质优良的技术技能型、复合技能型和知识技能型人才。

3、人员培训

为了快速提升公司员工整体素质，提高岗位技能，满足公司快速发展对人才的需要，公司建立了一整套的内、外部培训体系：内部培训指公司内部人员可以独立完成的各种培训，包括新员工培训、企业文化培训、管理者能力培训、员工技能、素质、职务特别培训等；外部培训主要是利用外部资源来完成的培训，包括技术、技能培训、专题讲座、拓展训练、外部委托培训等。

4、员工薪酬政策

公司制定了薪酬管理制度，包括岗位工资、绩效工资和补贴，年末依据公司经营情况及员工考核结果发放效益奖金。为了能够稳定团队，使员工充分施展自己才华，公司为员工提供了其他的福利待遇，如定期体检、交通补贴等。

5、报告期内，公司无离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

| 姓名 | 岗位 | 期末普通股持股数量 |
|-----|-----------|-----------|
| 王峰 | 产品经理 | 210,000 |
| 李龙 | 产品组长、项目经理 | 130,000 |
| 丁铁 | 开发工程师 | 100,000 |
| 王进一 | 售前工程师 | 30,000 |

| | | |
|-----|------------|--------|
| 张志旺 | 产品经理 | 1,000 |
| 李振兴 | 开发工程师 | 30,000 |
| 李志远 | 开发工程师 | 30,000 |
| 马贵飞 | 开发工程师 | 30,000 |
| 冯海燕 | 项目组现场维护负责人 | 21,000 |
| 杜冬冬 | 产品组长 | 20,000 |
| 张斌 | 开发工程师 | 20,000 |
| 刘侏 | 开发工程师 | 20,000 |
| 李飞龙 | 售后工程师 | 16,000 |
| 乔方立 | 销售经理 | 10,000 |
| 李连杰 | 开发工程师 | 10,000 |
| 温二光 | 开发工程师 | 10,000 |
| 吕文雅 | 监事 | 80,000 |

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员减少3人，其中陈寓思、赵爽、梁春蕾3人离职。截止报告期期末，公司核心人员数量为17人。由于发生变动的核心人员岗位已有相应的人员储备，且变动人员已与公司签署过保密协议，其对工作中所获知的本公司机密承担保密责任，公司已提示其应履行保密义务及泄密的法律责任。其辞职不存在风险和重大纠纷，故未对公司经营产生任何影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 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 | 26,564,245.76 | 9,719,123.66 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、2 | 45,275,763.98 | 44,041,915.83 |
| 预付款项 | 五、3 | 1,106,227.17 | 285,876.76 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 1,437,394.38 | 759,796.59 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、5 | 118,090.37 | 14,682.02 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、6 | 3,105,895.68 | 442,699.50 |
| 流动资产合计 | | 77,607,617.34 | 55,264,094.36 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、7 | 5,350,581.54 | 5,623,692.78 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、8 | 1,446,938.84 | 1,718,133.77 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、9 | 878,639.91 | 836,580.71 |
| 其他非流动资产 | 五、10 | 162,304.00 | 155,161.00 |
| 非流动资产合计 | | 7,838,464.29 | 8,333,568.26 |
| 资产总计 | | 85,446,081.63 | 63,597,662.62 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、11 | 0.00 | 100,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、12 | 3,235,392.87 | 3,938,663.43 |

| | | | |
|----------------------|------|----------------------|----------------------|
| 预收款项 | 五、13 | 374,300.00 | 1,000.00 |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、14 | 1,490,265.98 | 1,844,310.40 |
| 应交税费 | 五、15 | 3,734,395.30 | 4,207,253.95 |
| 其他应付款 | 五、16 | 62,364.83 | 179,654.19 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 8,896,718.98 | 10,270,881.97 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 8,896,718.98 | 10,270,881.97 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、17 | 36,300,000.00 | 33,900,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、18 | 27,834,869.05 | 6,234,869.05 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、19 | 1,451,923.70 | 1,451,923.70 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、20 | 10,962,569.90 | 11,739,987.90 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 76,549,362.65 | 53,326,780.65 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 76,549,362.65 | 53,326,780.65 |
| 负债和所有者权益总计 | | 85,446,081.63 | 63,597,662.62 |

法定代表人：章勇 主管会计工作负责人：陈翀 会计机构负责人：陈翀

(二) 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 13,134,370.79 | 10,847,419.26 |
| 其中：营业收入 | 五、21 | 13,134,370.79 | 10,847,419.26 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 15,035,709.42 | 15,197,309.33 |
| 其中：营业成本 | 五、21 | 3,276,529.80 | 3,200,467.28 |
| 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、22 | 176,864.46 | 116,300.44 |
| 销售费用 | 五、23 | 4,298,732.07 | 4,513,057.64 |
| 管理费用 | 五、24 | 3,066,826.69 | 2,790,994.29 |
| 研发费用 | 五、25 | 3,964,820.95 | 4,199,673.36 |
| 财务费用 | 五、26 | 16,760.93 | 4,812.17 |
| 资产减值损失 | 五、27 | 235,174.52 | 372,004.15 |
| 加：其他收益 | 五、28 | 1,081,866.84 | 638,217.13 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -819,471.79 | -3,711,672.94 |
| 加：营业外收入 | 五、29 | 0.11 | 414,375.00 |
| 减：营业外支出 | 五、30 | 5.52 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -819,477.20 | -3,297,297.94 |
| 减：所得税费用 | 五、31 | -42,059.20 | -55,800.62 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -777,418.00 | -3,241,497.32 |
| 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 | | -777,418.00 | -3,241,497.32 |
| 2.终止经营净利润 | | | |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|-------------|---------------|
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -777,418.00 | -3,241,497.32 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于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 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -777,418.00 | -3,241,497.32 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -777,418.00 | -3,241,497.32 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.02 | -0.10 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：章勇

主管会计工作负责人：陈翀

会计机构负责人：陈翀

（三）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 | | 13,316,719.70 | 11,939,303.90 |
| 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 | | 957,466.84 | 638,217.13 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、32(1) | 2,108,269.39 | 1,160,587.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 16,382,455.93 | 13,738,108.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,592,262.96 | 7,817,620.57 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,068,444.37 | 9,242,761.34 |
| 支付的各项税费 | | 1,443,788.54 | 2,098,401.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、32(2) | 5,122,499.27 | 3,220,528.25 |
| 经营活动现金流出小计 | | 23,226,995.14 | 22,379,311.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -6,844,539.21 | -8,641,203.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 10,475.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | - | 10,475.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 75,931.00 | 654,543.60 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 75,931.00 | 654,543.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -75,931.00 | -644,068.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 24,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,900,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 25,900,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 6,450.41 | |
| 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 | 五、32(3) | 106,358.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,112,808.41 | |

| | | | |
|--------------------|---------|---------------|---------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 23,787,191.59 | |
| 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 | 五、33(1) | 16,866,721.38 | -9,285,272.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,148,043.66 | 15,335,810.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 五、33(2) | 26,014,765.04 | 6,050,538.59 |

法定代表人：章勇

主管会计工作负责人：陈翀

会计机构负责人：陈翀

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 报表项目注释

北京时代亿信科技股份有限公司

2018年1-6月财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司简介

公司名称：北京时代亿信科技股份有限公司

注册地址：北京市西城区新街口外大街 28 号 B 座 115 号（德胜园区）

办公地址：北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际 A 座 804

法定代表人：章勇

注册资本：3,630.00 万元

实收资本：3,630.00 万元

经营范围：软件开发、安全防范产品的技术开发；技术服务；技术咨询；计算机系统服务；销售安全防范产品、计算机软、硬件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）

工商登记机关：北京市工商行政管理局西城分局

企业统一社会信用代码：911101027521951625

2、历史沿革

北京时代亿信科技股份有限公司（以下简称“时代亿信”或“公司”），成立于 2003 年 6 月 24 日。由章勇、王强、李兆丰共同出资成立，成立时注册资本（实收资本）为 10 万元。

2015 年 5 月，公司整体变更为股份有限公司。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 36,300,000.00 股。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生当日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币账户余额采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益

中单独列示。

7、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；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。

③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

8、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额 100 万元（含）以上的应收账款和单项金额 100 万元（含）以上的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入按信用风险特征组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 按组合计提坏账准备的计提方法 | | |
|---------------------|----------|-----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | |
| 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的： | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1 年以内 | 5.00% | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 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

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收账款的未来现金流量与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入按信用风险特征组合计提坏账准备。 |

9、存货

本公司存货包括库存商品、周转材料等。

- (1) 库存商品发出时采用加权平均法核算。
- (2) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (3) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (4) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

10、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，即企业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。有关规定要求企业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。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

11、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项

投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调

整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

12、固定资产

(1) 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) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|-------|------|--------|-------|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 5% | 4.75% |

| | | | |
|--------|-------|----|--------------|
| 运输设备 | 4 年 | 5% | 23.75% |
| 电子办公设备 | 3-5 年 | 5% | 19.00-31.67% |
| 其他设备 | 3-5 年 | 5% | 19.00-31.67% |

本公司至少在每年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。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的固定资产进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的,固定资产的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

(4) 固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

13、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

14、借款费用

(1) 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,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时,开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用的资本化,以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额),其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销),其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

15、无形资产

(1)无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2)无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产,不摊销。于每年年度终了,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,并按其使用寿命进行摊销。

(3)内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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,予以资本化:

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C、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,应当证明其有用性;

D、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;

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、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，相应增加股东权益。

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) 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。

21、收入

(1) 销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

23、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期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分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法

规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- (1) 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;
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%,16% |
| 城建税 | 实际缴纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

2、税收优惠及批文

(1) 2017年8月10日,公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书,有效期为3年,证书编号为GR201711000561,公司在本期享受15%的企业所得税率。

(2) 2013年8月4日,公司取得由北京市经济和信息化委员会下发的软件企业认定证书,证书编号为:京R-2013-0436,公司享受软件产品增值税政策,公司销售其自行开

发生产的软件产品，按 16%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。

五、财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2018 年 6 月 30 日为截止日,货币单位均为人民币元)

1、货币资金

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 现金 | 413,177.75 | 236,932.63 |
| 银行存款 | 25,601,587.29 | 8,911,111.03 |
| 其他货币资金 | 549,480.72 | 571,080.00 |
| 合计 | 26,564,245.76 | 9,719,123.66 |

货币资金期末余额中 549,480.72 元作为保函保证金外,不存在其他因冻结、抵押、对
变现有限制或存放境外或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收票据的分类列示:

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 236,664.00 | 225,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 21,333.60 | - |
| 合计 | 257,997.60 | 225,000.00 |

(2) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(3) 应收账款分类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|---------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收款项 | 50,007,052.68 | 100.00% | 4,989,286.30 | 9.98% | 45,017,766.38 |
| 单项金额不重大但单项计 提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 50,007,052.68 | 100.00% | 4,989,286.30 | 9.98% | 45,017,766.38 |

(续)

| 种 类 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|--------------------------|------|----|------|----|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单项计提 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款项 | 48,616,060.58 | 100.00% | 4,799,144.75 | 9.68% | 43,816,915.83 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 48,616,060.58 | 100.00% | 4,799,144.75 | 9.68% | 43,816,915.83 |

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 | | | 年初余额 | | |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1年以内 | 28,853,682.88 | 57.70% | 1,442,684.14 | 30,938,969.68 | 63.64% | 1,546,948.48 |
| 1至2年 | 12,733,156.90 | 25.46% | 1,273,315.69 | 8,861,758.00 | 18.23% | 886,175.80 |
| 2至3年 | 5,785,766.00 | 11.57% | 1,157,153.20 | 6,183,786.00 | 12.72% | 1,236,757.20 |
| 3至4年 | 1,655,280.90 | 3.31% | 496,584.27 | 1,582,380.90 | 3.25% | 474,714.27 |
| 4至5年 | 719,234.00 | 1.44% | 359,617.00 | 789,234.00 | 1.62% | 394,617.00 |
| 5年以上 | 259,932.00 | 0.52% | 259,932.00 | 259,932.00 | 0.53% | 259,932.00 |
| 合计： | 50,007,052.68 | 100.00% | 4,989,286.30 | 48,616,060.58 | 100.00% | 4,799,144.75 |

(4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 190,141.55 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 往来单位名称 | 是否为关联方 | 期末余额 | 账龄 | 占应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------|---------------|------|-------------------|--------------|
| 中国电信股份有限公司 | 否 | 9,473,743.20 | 2年以内 | 18.94% | 658,115.32 |
| 西安机电信息技术研究所 | 否 | 3,016,000.00 | 3年以内 | 6.03% | 555,200.00 |
| 上海理想信息产业(集团)有限公司 | 否 | 1,746,000.00 | 2年以内 | 3.49% | 95,100.00 |
| 中核四〇四有限公司 | 否 | 1,720,000.00 | 1年以内 | 3.44% | 86,000.00 |
| 北京太极信息系统技术有限公司 | 否 | 1,509,000.00 | 1年以内 | 3.02% | 75,450.00 |
| 合计 | | 17,464,743.20 | | 34.92% | 1,469,865.32 |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|--------------|---------|------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 1,106,227.17 | 100.00% | 285,876.76 | 100.00% |
| 合 计 | 1,106,227.17 | 100.00% | 285,876.76 | 100.00% |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 818,115.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 73.96 %。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单项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应收款项 | 1,524,407.74 | 100.00% | 87,013.36 | 5.71% | 1,437,394.38 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,524,407.74 | 100.00% | 87,013.36 | 5.71% | 1,437,394.38 |

(续)

| 种 类 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | |
| 单项金额重大并单项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应收款项 | 801,776.98 | 100.00% | 41,980.39 | 5.24% | 759,796.59 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 801,776.98 | 100.00% | 41,980.39 | 5.24% | 759,796.59 |

按信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|--------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | 1,308,548.30 | 85.84% | 65,427.42 | 768,746.20 | 95.88% | 38,437.31 |
| 1 至 2 年 | 215,859.44 | 14.16% | 21,585.94 | 30,630.78 | 3.82% | 3,063.08 |

| | | | | | | |
|------|--------------|---------|-----------|------------|---------|-----------|
| 2至3年 | - | - | - | 2,400.00 | 0.30% | 480.00 |
| 合计 | 1,524,407.74 | 100.00% | 87,013.36 | 801,776.98 | 100.00% | 41,980.39 |

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 45,032.97 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项的性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 往来款 | 5,784.14 | 61,555.59 |
| 保证金 | 249,206.76 | 180,160.00 |
| 备用金 | 1,269,416.84 | 560,061.39 |
| 合计 | 1,524,407.74 | 801,776.98 |

(4) 期末其他应收款金额前五名单位情况

| 往来单位名称 | 款项性质 | 是否为关联方 | 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 |
|--------|------|--------|------------|------|---------------------|-----------|
| 韩雯雯 | 备用金 | 否 | 312,000.00 | 1年以内 | 20.47% | 15,600.00 |
| 乔方立 | 备用金 | 否 | 212,449.00 | 2年以内 | 13.94% | 10,704.90 |
| 申向东 | 备用金 | 否 | 207,000.00 | 1年以内 | 13.58% | 10,350.00 |
| 刘洋 | 备用金 | 否 | 120,900.00 | 2年以内 | 7.93% | 7,615.00 |
| 冀向丽 | 备用金 | 否 | 75,417.00 | 1年以内 | 4.95% | 3,770.85 |
| 合计 | | | 927,766.00 | | 60.86% | 48,040.75 |

5、存货

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|------------|------|------------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 118,090.37 | - | 118,090.37 | 14,682.02 | - | 14,682.02 |

6、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|------------|
| 租赁费 | 294,529.30 | 268,074.46 |
| 待摊技术费用 | 2,696,188.55 | |
| 企业所得税预缴额 | 115,177.83 | 113,416.39 |
| 其他税预缴税额 | | 61,208.65 |
| 合计 | 3,105,895.68 | 442,699.50 |

7、固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 房屋建筑物 | 运输设备 | 其它设备 | 合 计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值: | | | | |
| 1. 年初余额 | 5,886,179.25 | 1,154,850.00 | 4,471,391.42 | 11,512,420.67 |
| 2. 本期增加金额 | | - | 75,035.78 | 75,035.78 |
| (1) 购置 | | | 75,035.78 | 75,035.78 |
| 3. 本期减少金额 | | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | | | | - |
| 4. 期末余额 | 5,886,179.25 | 1,154,850.00 | 4,546,427.20 | 11,587,456.45 |
| 二、累计折旧 | | | | - |
| 1. 年初余额 | 1,956,972.37 | 780,757.50 | 3,150,998.02 | 5,888,727.89 |
| 2. 本期增加金额 | 139,796.75 | 35,150.00 | 173,200.27 | 348,147.02 |
| (1) 计提 | 139,796.75 | 35,150.00 | 173,200.27 | 348,147.02 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | | | | - |
| 4. 期末余额 | 2,096,769.12 | 815,907.50 | 3,324,198.29 | 6,236,874.91 |
| 三、减值准备 | | | | - |
| 1. 年初余额 | | | | - |
| 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 | 3,789,410.13 | 338,942.50 | 1,222,228.91 | 5,350,581.54 |
| 2. 年初账面价值 | 3,929,206.88 | 374,092.50 | 1,320,393.40 | 5,623,692.78 |

(2) 期末本公司无暂时闲置的固定资产情况，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无持有待售的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

| 项 目 | 非专利技术 | 软件 | 合 计 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值: | | | |
| 1. 年初余额 | 7,120,000.00 | 1,566,576.89 | 8,686,576.89 |
| 2. 本期增加金额 | - | 7,586.21 | 7,586.21 |
| (1) 购置 | | 7,586.21 | 7,586.21 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | | | - |
| 4. 期末余额 | 7,120,000.00 | 1,574,163.10 | 8,694,163.10 |

| | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 二、累计摊销 | | | - |
| 1. 年初余额 | 6,919,333.68 | 49,109.44 | 6,968,443.12 |
| 2. 本期增加金额 | 200,666.32 | 78,114.82 | 278,781.14 |
| (1) 计提 | 200,666.32 | 78,114.82 | 278,781.14 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | | | - |
| 4. 期末余额 | 7,120,000.00 | 127,224.26 | 7,247,224.26 |
| 三、减值准备 | | | - |
| 1. 年初余额 | | | - |
| 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 | -- | 1,446,938.84 | 1,446,938.84 |
| 2. 年初账面价值 | 200,666.32 | 1,517,467.45 | 1,718,133.77 |

9、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

| 项 目 | 上半年余额 | | 年初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 5,076,299.66 | 761,444.95 | 4,841,125.13 | 726,168.77 |
| 可抵扣亏损 | 781,299.72 | 117,194.96 | 736,079.60 | 110,411.94 |
| 合计 | 5,857,599.38 | 878,639.91 | 5,577,204.73 | 836,580.71 |

10、其他非流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预付设备款 | 162,304.00 | 155,161.00 |

11、短期借款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|------------|
| 保证借款 | - | 100,000.00 |

12、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 应付货款 | 3,235,392.87 | 3,938,663.43 |
|------|--------------|--------------|

(2) 期末公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13、预收账款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------|----------|
| 预收货款 | 374,300.00 | 1,000.00 |

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,844,310.40 | 9,113,629.60 | 9,467,674.02 | 1,490,265.98 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 600,770.35 | 600,770.35 | - |
| 合 计 | 1,844,310.40 | 9,714,399.95 | 10,068,444.37 | 1,490,265.98 |

(2) 短期薪酬列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,844,310.40 | 8,353,032.96 | 8,723,205.38 | 1,474,137.98 |
| 2、职工福利费 | | 33,728.00 | 17,600.00 | 16,128.00 |
| 3、社会保险费 | | 382,435.24 | 382,435.24 | - |
| 其中：医疗保险费 | | 340,270.35 | 340,270.35 | - |
| 工伤保险费 | | 14,156.48 | 14,156.48 | - |
| 生育保险费 | | 28,008.41 | 28,008.41 | - |
| 4、住房公积金 | | 344,433.40 | 344,433.40 | - |
| 合 计 | 1,844,310.40 | 9,113,629.60 | 9,467,674.02 | 1,490,265.98 |

(3) 设定提存计划列示

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | - | 576,764.69 | 576,764.69 | - |
| 2、失业保险费 | - | 24,005.66 | 24,005.66 | - |
| 合 计 | - | 600,770.35 | 600,770.35 | - |

15、应交税费

| 税 项 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,705,557.38 | 4,138,911.11 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 城建税 | 15,000.43 | 39,863.51 |
| 教育费及附加 | 6,434.15 | 28,479.33 |
| 地方教育费附加 | 4,285.85 | |
| 印花税 | 3,117.49 | |
| 合 计 | 3,734,395.30 | 4,207,253.95 |

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|-----------|------------|
| 往来款 | 62,364.83 | 179,654.19 |

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、股本

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|---------------|--------------|------|---------------|
| 股本 | 33,900,000.00 | 2,400,000.00 | | 36,300,000.00 |
| 合计 | 33,900,000.00 | 2,400,000.00 | | 36,300,000.00 |

18、资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价 | 6,234,869.05 | 21,600,000.00 | | 27,834,869.05 |

截至 2018 年 6 月，公司已收到缴纳的认购资金人民币 2,400 万元，其中新增注册资本（股本）240 万元，其余资金 2,160 万元计入资本公积。

19、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,451,923.70 | | | 1,451,923.70 |

20、未分配利润

| 项 目 | 本期发生额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|---------------|---------|
| 调整前上年年末未分配利润 | 11,739,987.90 | |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 11,739,987.90 | |
| 加：本期净利润 | -777,418.00 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10.00% |
| 应付普通股股利 | | |

| | | |
|---------|---------------|--|
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | 10,962,569.90 | |

21、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 13,134,370.79 | 3,276,529.80 | 10,847,419.26 | 3,200,467.28 |

(2) 分项目情况

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 自主软件产品 | 3,960,367.84 | 309,257.55 | 3,922,470.08 | 226,917.11 |
| 技术性收入 | 8,743,731.01 | 2,827,776.92 | 6,330,615.83 | 2,438,316.60 |
| 系统集成收入 | 81,984.34 | 10,058.20 | 509,401.71 | 508,737.87 |
| 外购商品 | 348,287.60 | 129,437.13 | 84,931.64 | 26,495.70 |
| 合 计 | 13,134,370.79 | 3,276,529.80 | 10,847,419.26 | 3,200,467.28 |

22、税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 62,743.34 | 51,688.65 |
| 教育费附加 | 26,890.01 | 22,157.68 |
| 地方教育费附加 | 17,926.67 | 14,768.20 |
| 其他税费 | 69,304.44 | 27,685.91 |
| 合 计 | 176,864.46 | 116,300.44 |

23、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,633,295.64 | 2,626,916.52 |
| 业务招待费 | 477,141.66 | 697,469.40 |
| 业务宣传费 | 49,855.30 | 51,185.21 |
| 差旅费 | 676,316.28 | 635,239.84 |
| 办公费 | 280,740.68 | 204,127.18 |
| 会议费 | 14,150.94 | 56,416.19 |
| 其他 | 167,231.57 | 241,703.30 |
| 合 计 | 4,298,732.07 | 4,513,057.64 |

24、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,768,180.74 | 2,051,769.05 |
| 折旧及摊销 | 301,510.57 | 175,798.80 |
| 办公费 | 374,806.69 | 74,769.70 |
| 业务招待费 | 37,589.15 | 31,527.20 |
| 中介机构费 | 291,645.64 | 220,302.31 |
| 差旅费 | 49,689.70 | 32,737.90 |
| 通讯费 | 6,899.32 | 12,548.04 |
| 水电费 | 25,254.89 | 21,184.09 |
| 交通费 | 22,253.00 | 27,775.00 |
| 税费 | 1,479.66 | 0.00 |
| 其他 | 187,517.33 | 142,582.20 |
| 合 计 | 3,066,826.69 | 2,790,994.29 |

25、 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 研发费用 | 3,964,820.95 | 4,199,673.36 |

26、 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|-----------|
| 利息支出 | 6,450.41 | |
| 减：利息收入 | 18,763.68 | 15,039.29 |
| 手续费 | 29,074.20 | 19,851.46 |
| 合 计 | 16,760.93 | 4,812.17 |

27、 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 235,174.52 | 372,004.15 |

28、 其他收益

(1) 计入其他收益的政府补助：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|------------|------------|---------------|
| 增值税退税 | 957,466.84 | 638,217.13 | |
| 知识产权补贴款 | 13,000.00 | | 13,000.00 |
| 中关村科技园西城园区 | 111,400.00 | | 111,400.00 |

| | | | |
|----|--------------|------------|------------|
| 合计 | 1,081,866.84 | 638,217.13 | 124,400.00 |
|----|--------------|------------|------------|

29、营业外收入

(1) 分类情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-------|------------|---------------|
| 政府补助 | - | 403,900.00 | - |
| 非流动资产报废收入 | - | 10,475.00 | - |
| 其他 | 0.11 | - | 0.11 |
| 合 计 | 0.11 | 414,375.00 | 0.11 |

(2) 计入损益的政府补助:

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|------------|
| 西城管委会补贴 | - | 400,400.00 |
| 中介费用补贴款 | - | 3,500.00 |
| 合 计 | - | 403,900.00 |

30、营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|-------|-------|---------------|
| 其他 | 5.52 | - | 5.52 |

31、所得税费用

(1) 所得税费用列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 递延所得税费用 | -42,059.20 | -55,800.62 |
| 合 计 | -42,059.20 | -55,800.62 |

(2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程:

| 项 目 | 本期发生额 |
|------------------|-------------|
| 利润总额 | -819,477.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -122,921.58 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 80,862.38 |
| 所得税费用 | -42,059.20 |

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 124,400.00 | 403,900.00 |
| 利息收入 | 18,763.68 | 15,039.29 |
| 往来款 | 1,828,716.04 | 741,648.01 |
| 押金及保证金 | 136,389.56 | - |
| 其他 | 0.11 | - |
| 合 计 | 2,108,269.39 | 1,160,587.30 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 支付的各项费用 | 2,113,961.25 | 2,653,878.25 |
| 往来款 | 2,739,080.98 | 566,650.00 |
| 押金及保证金 | 269,457.04 | - |
| 合 计 | 5,122,499.27 | 3,220,528.25 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 增资发行及中介费 | 106,358.00 | - |

33、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|-------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | -777,418.00 | -3,241,497.32 |
| 加：资产减值准备 | 235,174.52 | 372,004.15 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 348,147.02 | 389,747.80 |
| 无形资产摊销 | 278,781.14 | 310,819.64 |
| 长期待摊费用摊销 | - | 353,773.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | - | -10,475.00 |
| 固定资产报废损失（减：收益） | - | - |
| 公允价值变动损失（减：收益） | - | - |
| 财务费用（减：收益） | 6,450.41 | - |
| 投资损失（减：收益） | - | - |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产减少(增加以 - 号填列) | -42,059.20 | -55,800.62 |
| 递延所得税负债增加(减少以 - 号填列) | - | - |
| 存货的减少(减:增加) | -103,408.35 | -18,387.18 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | -2,966,970.87 | -720,905.31 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | -3,129,903.60 | -5,217,971.34 |
| 其他 | -693,332.28 | -802,511.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -6,844,539.21 | -8,641,203.47 |
| 二、现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 26,014,765.04 | 6,050,538.59 |
| 减:现金的年初余额 | 9,148,043.66 | 15,335,810.66 |
| 现金等价物的期末余额 | | |
| 减:现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 16,866,721.38 | -9,285,272.07 |

(2) 现金及现金等价物

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 26,014,765.04 | 6,050,538.59 |
| 其中:库存现金 | 413,177.75 | 3,074.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 25,601,587.29 | 6,047,464.54 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中:三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、现金及现金等价物余额 | 26,014,765.04 | 6,050,538.59 |

34、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 金额 | 受限制的原因 |
|------|------------|--------|
| 货币资金 | 549,480.72 | 保函保证金 |

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种经营风险。主要包括:信用风险与市场风险。本公司从事风险管理的目标是在风险与收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司的经营业绩的影响降低至最低水平,使股东及其其他权益者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司的风险管理策略是确定和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，根据本公司的政策，需要对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大风险。

2、市场风险

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司目前主要是固定利率借款，且借款金额较小，因此公司面临的利率变动所导致的风险较小。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。公司的流动比例为 872.32%，流动性较好，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

七、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司

本公司无母公司，章勇占公司 52.0661%股权，为本公司的实际控制人。

2、本公司的其他关联方情况

无

3、关联方应收应付款项

无

八、承诺及或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无需披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司无需披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|------------|------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； | | 10,475.00 |
| 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） | 124,400.00 | 403,900.00 |
| 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； | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -5.41 | - |
| 所得税影响额 | 18,659.19 | 62,156.25 |
| 合 计 | 105,735.40 | 352,218.75 |

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | |
|-------------------------|------------|--------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.47% | -6.68% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.67% | -7.41% |

（2）每股收益

| 报告期利润 | 每股收益（元） | |
|----------------|---------|-------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.02 | -0.10 |

| | | |
|-------------------------|-------|-------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.03 | -0.11 |
|-------------------------|-------|-------|

3、主要科目变化情况分析

1、营业收入：

报告期内，营业收入 1,313.44 万元，较上年同期增长 21.08%，主要是公司凭借多年积累的技术、服务和口碑，借助稳定的合作关系，以及快速反应、周到服务，客户数量以及客户成交量成双向增长。

2、营业成本、毛利率：

报告期内，营业成本 327.65 万元，较上年同期增长 2.38%，毛利率较上年同期增长 4.56%。主要是技术收入占比大，技术收入毛利相比产品高，所以毛利率有所提高。

3、期间费用：

报告期内，销售费用 429.87 万元，较上年同期降低 4.75%，管理费用 306.68 万元，较上年同期增加 9.88%，研发费用 396.48 万元，较上年同期减少 5.59%，财务费用 1.68 万元，较上年同期增加 248.30%，主要因公司调整组织结构，梳理岗位设置，合理配置人员，严格控制各项成本费用；财务费用增加主要是开具质量保函所付手续费所致。

4、净利润：

报告期内，净利润-77.74 万元，较上年同期增加 76.02%，主要是经公司对市场、行业持续的开拓以及维护，使客户数量以及成交量成双增长，同时严格内控制度，合理配置资源，降低了成本费用，提高了盈利能力。

5、货币资金：

报告期末，货币资金 2,656.42 万元，较年初增加 173.32%，主要是因公司成功融资 2,400 万元所致。

6、应收票据及应收账款：

报告期末，应收票据及应收账款 4,527.58 万元，较年初增长 2.80%，主要是本期内公司加大销售力度，拓宽销售渠道，销售收入大幅增长，且部分销售集中在 2 季度，尚未全部回款。公司已经建立了严格的销售回款流程，采取专人督促，与销售业绩挂钩，有力缩短了销售回款周期；同时，公司安排专人催收应收账款，目前已经取得不错成效。随着公司一些列措施的实施，公司应收账款会逐步减少。

7、存货：

报告期末，存货 11.81 万元，较年初增加 704.32%，主要是随着公司业务的扩大，为更好的给客户及时、优质的服务，公司提前准备的货物。

8、股本、资本公积：

股本 3,630 万元，较年初增加 7.08%，资本公积 2,783.49 万元，较年初增加 346.44%，主要是因公司 6 月成功融资 2,400 万元所致。

北京时代亿信科技股份有限公司

2018年8月20日