



华创网安

NEEQ : 831384

北京华创网安科技股份有限公司

Beijing HuaChuang Network Security



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



2018年1月份取得工业控制网络威胁检测平台 V1.0 软件著作权



2018年2月份取得华创 2/3/4G 主被动侦码系统[简称：侦码系统]V1.0 软件著作权



2018年6月取得尖锋自动化安全检测系统[简称：尖锋]V1.0 软件著作权

# 目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况 .....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目	指	释义
华创网安、公司、本公司	指	北京华创网安科技股份有限公司
公司控股股东、实际控制人	指	王亚智
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	民生证券股份有限公司
中审华、会计师事务所、会计师	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）及其会计师
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
公司章程	指	《北京华创网安科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
关联交易	指	关联方之间的交易
《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》
信息安全产品	指	基于计算机网络环境的信息安全产品，能够针对网络或者应用提供保护、防范对信息系统或网络的非法访问、信息篡改、和恶意攻击等行为，保护网络和信息系统的保密性、完整性、可用性
专业安全服务	指	基于计算机网络环境的信息安全服务，主要包括：安全管理咨询、安全风险评估、渗透性测试、安全规划、安全策略配置、安全培训、安全托管等
防火墙	指	一项协助确保信息安全的设备，会依照特定的规则，允许或是限制传输的数据通过。防火墙可以是一台专属的硬件也可以是架设在一般硬件上的一套软件
防病毒	指	通过计算机病毒特征发现并及时清除病毒，防止对计算机和网络的破坏
计算机信息系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备（如个人电脑）、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。系统集成采用功能集成、网络集成、软件界面集成等多种集成技术。系统集成实现的关键在于解决系统之间的互连和互操作性问题，它是一个多厂商、多协议和面向各种应用的体系结构。需要解决各类设备、子系统间的接口、协议、系统平台、应用软件等与子系统、建筑环境、施工配合、组织管理和人员配备相关的一切面向集成的问题

互联网内容安全搜索	指	互联网内容安全搜索是针对互联网中信息内容进行快速搜索，通过预警、焦点定位、趋势分析等方法跟踪信息的发展变化趋势，以便及时发现互联网中的热点信息或定制信息，以便对互联网中的信息进行有效管理。互联网内容安全搜索是互联网信息内容安全管理的重要技术手段
电子证据	指	根据需要设定关键词进行搜索和分析所得的结果信息
工控机	指	一种加固的增强型个人计算机，可以作为一个工业控制器在工业环境中可靠运行
三网融合	指	广播电视网、电信网与互联网三大网络通过技术改造，能够提供包括语音、数据、图像等综合多媒体的通信业务
IPS	指	入侵防御系统（Intrusion Prevention System），通过检查网络数据包并确定其真正用途，来检测并阻断攻击网络的恶意通信
认证技术	指	一种网络认证技术其设计目标是通过密钥系统为客户机 / 服务器应用程序提供强大的认证服务
信息加密技术	指	利用数学或物理手段，对电子信息在传输过程中和存储体内进行保护，以防止泄漏的技术。
安全协议	指	以密码学为基础的消息交换协议，其目的是在网络环境中提供各种安全服务
漏洞扫描	指	基于漏洞数据库，通过扫描等手段对指定的远程或者本地计算机系统的安全脆弱性进行检测，发现可利用的漏洞的一种安全检测（渗透攻击）行为
入侵检测	指	对入侵行为的发觉。他通过对计算机网络或计算机系统中若干关键点收集信息并对其进行分析，从中发现网络或系统中是否有违反安全策略的行为和被攻击的迹象
数字签名	指	一种类似写在纸上的普通的物理签名，但是使用了公钥加密领域的技术实现，用于鉴别数字信息的方法
数字证书	指	互联网通讯中标志通讯各方身份信息的一串数字，提供了一种在 Internet 上验证通信实体身份的方式，其作用类似于司机的驾驶执照或日常生活中的身份证
VPN	指	虚拟专用网络，在公用网络上建立专用网络，进行加密通讯
PKI	指	Public Key Infrastructure 即公钥基础设施，是一种遵循既定标准的密钥管理平台，它能够为所有网络应用提供加密和数字签名等密码服务及所必需的密钥和证书管理体系

## 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。

公司负责人王亚智、主管会计工作负责人郭凤霞及会计机构负责人（会计主管人员）郭凤霞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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	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。 报告期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

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京华创网安科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Huachuang Network Security
证券简称	华创网安
证券代码	831384
法定代表人	王亚智
办公地址	北京市海淀区学清路甲 38 号金码大酒店 6 层 606-607 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭凤霞
是否通过董秘资格考试	否
电话	13910382871
传真	010-62310606
电子邮箱	guofx@bjhcns.com
公司网址	www.bjhcns.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区学清路甲 38 号金码大酒店 6 层 606-607 室 100038
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	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	2010-04-16
挂牌时间	2014-12-03
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）—软件和信息技术服务业（I65）—软件开发（I651）—软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	公司专注于互联网信息安全、网络远程取证领域，从事相关产品研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,192,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	0
控股股东	王亚智
实际控制人及其一致行动人	王亚智

#### 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	91110108553056100L	否
注册地址	北京市海淀区学清路甲 38 号金码大酒店 6 层 606-607 室	否
注册资本（元）	11,192,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 D 座 17 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	7,093,060.27	8,094,228.91	-12.37%
毛利率	46.49%	42.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-979,876.06	128,160.34	-864.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-979,876.06	128,160.34	-864.57%
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）	-6.18%	0.87%	-
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）	-6.18%	0.87%	-
基本每股收益	-0.09	0.01	-1,000.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	26,545,573.56	26,053,230.93	1.89%
负债总计	11,182,555.36	9,710,336.67	15.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,363,018.20	16,342,894.26	-6.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.46	-6.00%
资产负债率（母公司）	42.13%	37.27%	-
资产负债率（合并）	42.13%	37.27%	-
流动比率	2.46	2.23	-
利息保障倍数	-21.41	5.36	-

### 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	-2,817,149.37	-6,106,241.62	53.66%
应收账款周转率	0.46	0.62	-
存货周转率	1.64	2.17	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.89%	6.71%	-

营业收入增长率	-12.37%	15.66%	-
净利润增长率	-864.57%	-30.16%	-

## 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	11,192,000.00	11,192,000.00	-
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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是一家定位于自主研发、生产和销售互联网信息安全管理解决方案和工业信息安全产品和服务的软件企业，公司在 2018 年初拥有的 25 套自主知识产权的信息安全软件产品的基础上，2018 年加大了研发力度，新申请了 3 套新的软件著作权。

研发方面，公司在保持内容安全、远程取证的技术研发投入的基础上，依靠在网络安全领域的多年研发经验和行业理解，着手工业控制系统信息网络安全的研究工作，结合现有的安全攻防、工控协议解析以及漏洞研究方面的技术，对“工业控制系统所面临的安全威胁及对策”、“工业控制系统的协议安全性”、“工业控制系统及设备相关的漏洞分析”进行深入研究，重点采取防御措施，逐步完善系统的安全性保障措施，并得到了客户的认可。

生产方面，由于公司是将软件产品灌装到外购的硬件设备（硬盘、服务器等）中，主要由研发部进行软件设计、编码、系统测试、形成标准软件、硬件采购、软硬件集成、功能测试、性能测试、项目实施等组成。软件开发为产品的核心。

销售方面，公司主要采用直销模式进行产品销售。报告期内，公司通过招投标等直接销售方式，提供纯软件类产品，或根据客户的个性化需求，设计、开发符合公安机关网络内容安全管理和关键基础设施行业工控信息安全的定制化产品。主要通过交付内容安全、网络远程取证以及工控安全类产品并提供相应安装、使用培训等服务方式敏锐把握用户需求，扩大公司影响，不断拓展市场，促进产品销售。并依据后期软件版本升级收取服务费用，以及依据网络环境升级进行硬件扩容优化实现后期持续销售。最终实现产品销售收入和后期产品服务收入，获取现金流及利润。

公司的盈利模式是通过向计算机硬件设备灌装公司研发的软件产品以及向客户提供技术服务来实现盈利，依托经验丰富网络安全技术服务团队，面向公安部门、企业用户、相关第三方行业系统集成商提供产品或服务。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

北京华创网安科技股份有限公司是一家致力于网络信息安全领域的技术研究、产品研发、内容安全和远程取证的高科技公司，是一家为政府部门提供内容安全及互联网远程取证产品的专业化公司。

报告期内，实现营业收入 709.30 万元，同比下降 12.37%，实现净利润-97.99 万元，同比下降 864.57%，主要原因有：

- 1、报告期内，公司对研发费用的投入继续增加，从而导致费用增加，净利润大幅度降低；
- 2、公司是以销售自主研发软件产品及向客户提供技术服务来实现盈利，对此，公司在对原有产品保持研发投入的同时，加大对已完成研发的产品进行市场推广，同时也对工控安全团队继续加大投入，吸引优秀人才，完善工控安全团队。

### 三、 风险与价值

一、公司资产规模较小、营业收入较少、营业利润较少的经营风险

公司虽然已经在新三板挂牌，但是公司还处在发展初期，报告期内营业收入为 709.30 万元，但由

于公司作为一家定位在网络安全领域的高科技公司，为了能够有一定的市场占有率，公司必须加大研发投入；同时，公司还在加大新产品的研发力度和研发投入来保持公司产品的相对竞争优势，投入可能较大，而市场温度、用户需求还在逐步成熟阶段，目前还没有充分释放出来，短期内影响营业利润。与同行业内其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，盈利能力较弱，面临经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。

公司应对风险管理措施：公司将逐步扩大销售规模，加大市场的拓展力度。在公司现有业务集中在公安系统做深、做强、做大的同时，加强营销人才队伍建设，增加在政府其他部门、军队等领域的销售能力，提高品牌知名度，增加销售收入，提高盈利能力；公司会按照市场节奏，加快建设工控安全业务的市场能力，一方面开拓市场，一方面打磨产品，快速找到阵地，并精耕细作，谋求长远发展。

## 二、期间费用较大的风险

公司期间费用占总收入比重较大，三项期间费用占营业收入比重 58.35%，为了保持公司产品的相对竞争优势，公司还将在现有基础上继续加大研发投入。同时，在市场方面，公司还需要增加销售人员来扩大市场区域，因此公司的期间费用可能持续保持较高水平，影响公司的利润水平。

公司应对风险管理措施：公司在增加业务投入的同时，提高公司经营管理水平，扩大市场销售规模，降低期间费用特别是管理费用占营业收入的比重。

## 三、实际控制人不当控制的风险

控股股东王亚智先生持有本公司 42.28%股份，为公司实际控制人，对公司的经营管理活动有着重大的影响。若公司控股股东利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

公司应对风险管理措施：公司制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度，对需要关联方回避的事项进行了明确的约定，降低了实际控制人不当控制所造成的公司经营风险，公司还在《公司章程》中制定了保护中小投资者利益的相关条款，切切实实做好保护中小投资者利益的工作。

## 四、行业竞争加剧的风险

由于公司主营的内容安全产品、互联网电子数据取证产品的利润率较高，可以预计，未来将会吸引国内外越来越多的企业进入本领域，使得市场竞争更加激烈，现公司即将开拓的市场尚在培育阶段，品牌建设尚未牢固，因此会给公司带来一些不确定的市场风险。

公司应对风险管理措施：公司产品和技术将紧紧围绕计算机和互联网安全的最新技术加大研发投入，不断开发出适应市场需要的产品。以技术立业，以人为本，持续提升公司产品的市场竞争力。

## 五、产品销售季节性不均衡的风险

公司产品销售收入在各季度具有不均衡的特点，主要因为产品销售给公安部门等政府机关，此类客户的普遍采购特点是，上半年制订预算和采购计划，下半年实施采购和验收。公司产品销售收入的实现逐渐集中在下半年尤其是第四季度，随着公司业务规模逐渐增大此特征越发明显。

公司应对风险管理措施：公司将继续保持及巩固与客户直接的良好合作关系，并积极与客户商议制定预算、采购计划、实施工程、项目验收、付款等具体时间，降低下半年销售收入集中而导致公司现金流紧张、项目过于集中人手不够而引发合同违约的风险。

## 六、公司治理的风险

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间短，各项管理控制制度的执行需要经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，会导致公司治理存在一定风险。

公司应对风险管理措施：首先，公司制定了三会议事规则明确了业务流程及审批权限。公司完善了《公司章程》，形成了各项管理制度及内控体系，明确了管理层职责。其次，公司加强管理层人员的合法合规意识培训，不断加强实际控制人及管理层人员的诚信及规范意识，督促及切实遵守相关法律法规，忠诚履行相关职责。

#### 七、税收政策变化的风险

公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业，2016年至2019年享受国家重点扶持的高新技术企业所得税税收优惠政策。如果国家上述税收优惠政策发生变化，或者本公司不再符合相应的税收优惠政策，可能会对公司产生一定影响。

公司应对风险管理措施：公司需要提高自身能力，不断完善公司治理，提高公司综合竞争力，提升公司抵抗各种风险的能力。

#### 八、公司规模扩大导致的管理风险

公司的销售规模、研发投入和人员将持续扩大。公司的快速发展和研发投入对经营决策和管理活动的执行、人力资源管理、风险控制等方面的要求将会越来越高。公司如果不能及时提高管理能力和管理水平，培养和储备管理、技术人才，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新和市场拓展等方面的挑战，使公司面临一定的管理风险。

公司应对风险管理措施：公司高度重视外部市场环境的变化及行业政策变化，不断创新管理机制，提高科学决策水平，加大人才的引进、培养和储备，在充分研究各方因素的基础上，力争在研发、生产、销售等业务系统实现前瞻性安排。

### 四、 企业社会责任

公司的长远使命为“为客户创造价值，为社会承担责任”。公司多年来为政府、军队等部门服务，为维护虚拟社会稳定，打击网络犯罪，保障国家网络空间安全等发挥明显作用；工控业务承担了保护国家关键信息基础设施的重要责任，为能源、交通、智能制造等关系国计民生、国家命脉的重要经济部门保驾护航。公司立足于为国家服务，业务本身就是承担社会责任的体现。国家领导人多次强调，“没有网络安全，就没有国家安全”，通过立足行业发展，研发业内先进技术，服务政府和央企客户，维护国家网络层面安全，是公司的存在之本和发展目标。

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

#### (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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	2,400,000.00	333,340.00

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
侯占英	垫款资金	1,200,000.00	是	2018-08-21	2018-021

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018年4月公司偿还银行贷款，董事侯占英向公司垫付还款120万元属于关联交易。公司已追认上述关联交易，详见《北京华创网安科技股份有限公司关于补充确认2018年半年度偶发性关联交易的公告》（公告编号2018-021）。

本次关联交易，为满足公司日常经营所需，不会对公司造成不利影响，亦不会损害公司及其他股东的利益。

### （三） 承诺事项的履行情况

公司与控股股东、实际控制人王亚智不存在直接或间接的控制其他企业的情况，因此公司不存在与控股股东、实际控制及其控制的其他企业之间同业竞争情况。控股股东、实际控制人王亚智签署了《避免同业竞争承诺函》，公司股东、董事、监事、高级管理人员分别签署了《避免关联交易承诺函》，上述各方已尽可能减少与股份公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

公司股东在历次股票定向发行过程中均签订了《关于自愿锁定公司股份的承诺函》、《股东放弃优先认购权的承诺函》、《股东无代持承诺函》，上述承诺均已按照按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规的规定，正常履行。

报告期内，公司相关承诺人均履行承诺，未发生违反承诺的事项。

## 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	1,785,000	15.95%	0	1,785,000	15.95%
	其中：控股股东、实际控制人	714,000	6.38%	0	714,000	6.38%
	董事、监事、高管	517,650	4.63%	0	517,650	4.63%
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,407,000	84.05%	0	9,407,000	84.05%
	其中：控股股东、实际控制人	4,018,000	35.90%	0	4,018,000	35.90%
	董事、监事、高管	2,882,950	25.76%	-56,000	2,826,950	25.26%
	核心员工	112,000	1.00%	-56,000	56,000	0.50%
总股本		11,192,000.00	-	0	11,192,000.00	-
普通股股东人数						15

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王亚智	4,732,000	0	4,732,000	42.28%	4,222,000	510,000
2	侯占英	2,378,600	0	2,378,600	21.25%	2,008,850	369,750
3	焦建	1,664,600	0	1,664,600	14.87%	1,422,350	242,250
4	赵俊凯	926,800	0	926,800	8.28%	773,800	153,000
5	闻连茹	616,000	0	616,000	5.50%	616,000	0
合计		10,318,000	0	10,318,000	92.18%	9,043,000	1,275,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名股东，分别为王亚智、侯占英、焦建、赵俊凯、闻连茹，股东之间不存在任何关联关系。

### 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

王亚智：男，1973年出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1993年8月至1997年7月，于北京石景山城建开发公司任工程师；1997年8月至2003年6月，于北京长天计算机系统有限公司任大区经理，2003年7月至2010年2月，于北京锐安科技有限公司任销售总监；2010年3月至2014年5月，于北京华创网安科技有限公司任执行董事，总经理。2014年5月至2017年5月被公司股东大会选举为董事会成员。同日，经股份公司第一届董事会第一次会议选举为董事长，并任总经理。2017年5月17日第二届董事会第一次会议选举王亚智为公司董事长，并任总经理，任期三年。

## 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
王亚智	董事长、总经理	男	1973. 6. 26	研究生	2017. 5-2020. 5	是
侯占英	董事、副总经理	男	1980. 6. 21	本科	2017. 5-2020. 5	是
闻连茹	董事	女	1970. 3. 26	本科	2017. 5-2020. 5	否
郭凤霞	董事、财务总监、董事会秘书	女	1970. 5. 2	研究生	2017. 5-2020. 5	是
姜双林	监事会主席	男	1982. 7. 6	本科	2017. 5-2020. 5	是
饶志波	监事	男	1983. 3. 4	研究生	2017. 5-2020. 5	是
周文军	职工监事	男	1984. 9. 15	本科	2017. 5-2020. 5	是
黄悟非	董事	男	1988. 10. 4	本科	2018. 3-2020. 5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

公司董事、监事及高级管理人员均为独立自然人，相互之间没有任何关联关系。

#### (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
王亚智	董事长、总经理	4,732,000	0	4,732,000	42.28%	4,732,000
侯占英	董事、副总经理	2,378,600	0	2,378,600	21.25%	2,378,600
闻连茹	董事	616,000	0	616,000	5.50%	616,000
姜双林	监事会主席	50,000	0	50,000	0.45%	50,000
饶志波	监事	250,000	0	250,000	2.23%	250,000
周文军	职工监事	50,000	0	50,000	0.45%	50,000
黄悟非	董事	56,000	0	56,000	0.50%	56,000
合计	-	8,132,600	0	8,132,600	72.66%	8,132,600

### (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
周磊	董事、副总经理	离任	-	个人原因离职
黄悟非	监事	新任	董事	董事会选举产生

#### 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

黄悟非：男，1988年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2011年7月至2012年8月，于北京华创网安科技有限公司任技术支持工程师；2012年8月至今，于北京华创网安科技股份有限公司大区经理。2014年5月10日经公司职工大会选举为职工代表监事，任期三年。2016年7月被公司认定为核心员工。2018年3月31日，经公司董事会提议、临时股东大会审议通过，任命为第二届董事会董事，任期至第二届董事会届满。
---

## 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	3	2
销售人员	12	19
技术人员	33	24
财务人员	2	2
员工总计	50	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	4
本科	35	23
专科	9	19
专科以下	0	1
员工总计	50	47

#### 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，公司为加大工控安全的研发力度，招聘引入本领域技术人员，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

#### 1、培训计划

报告期内公司进一步加强了人力资源管理，完善了相关工作流程，组织实施了员工培训，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、员工技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，使员工充分了解公司发展历程、企业文化、安全管理及管理制度等，对相关工作中需求技术能力也有一定提升，对提高员工工作积极性、归属感、工作效率及综合素质等方面起到了积极作用。以实现公司与员工的双赢共进。

#### 2、招聘与人才引进

公司利用多种途径和招聘平台。增加工控安全的研发技术力量，优化员工队伍建设，在工控解决方案、安全研究、市场开拓岗位进行大幅度招聘，同时，与外部专家团队进行技术合作和交流，在公司整体技术实力方面得到提升。

#### 3、薪酬政策

公司劳动关系管理完善，依法签订《劳动合同》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司根据员工的岗位、职级、工作性质、个人能力等多维度进行薪酬管理体系和晋升体系，并根据年度经营目标达成情况、利润目标达成情况、员工年度绩效达成情况等因素，公正公平合理的进行年度薪酬调整，增加员工满意度。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司没有需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：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨柯	研发经理	28,000
刘深峰	项目经理	28,000
黄悟非	大区经理	56,000

### 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：

2018年3月14日，公司董事周磊因个人原因辞职，详见《董事变动决议公告》（公告编号：2018-004）。2018年3月31日，公司第一次临时股东大会决议公告对关于提名黄悟非为公司第二届董事会董事进行投票表决通过上述议案，详见《北京华创网安科技股份有限公司第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-006）。

报告期内，公司核心员工周磊离职、黄悟非任命为公司董事。

报告期内，公司核心员工为杨柯、刘深峰基本情况如下：

(1) 杨柯：男，1986年出生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2009年3月至2010年11月，于北京云软科技有限公司任研发工程师；2010年12月至2014年8月，于北京得实达康系统集成有限公司任高级研发工程师；2014年9月至今，于北京华创网安科技股份有限公司任Java组项目经理。2016年7月被公司认定为核心员工。

(2) 刘深峰：男，1992 年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，2012 年 07 至 2013 年 11 月，于北京中科朗易科技有限公司任研发工程师；2014 年 03 月至 2016 年 7 月，于北京华创网安科技股份有限公司任研发工程师。2016 年 7 月被公司认定为核心员工。

(3) 黄悟非：男，1988 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2011 年 7 月至 2012 年 8 月，于北京华创网安科技有限公司任技术支持工程师；2012 年 8 月至今，于北京华创网安科技股份有限公司大区经理。2014 年 5 月 10 日经公司职工大会选举为职工代表监事，任期三年。2016 年 7 月被公司认定为核心员工。2018 年 3 月 31 日，经公司董事会提议、临时股东大会审议通过，任命为第二届董事会董事，任期至第二届董事会届满。

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五) 一	228,512.70	2,615,891.42
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	(五) 二	17,323,511.37	13,851,302.57
预付款项	(五) 三	765,153.06	1,208,878.06
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	(五) 四	1,827,614.34	1,821,121.31
买入返售金融资产		0	0
存货	(五) 五	2,485,264.12	2,152,849.90
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
<b>流动资产合计</b>		<b>22,630,055.59</b>	<b>21,650,043.26</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0

固定资产	(五) 六	379,344.71	439,581.67
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	(五) 七	3,433,137.56	2,266,985.18
开发支出		0	1,593,585.12
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		103,035.70	103,035.70
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,915,517.97</b>	<b>4,403,187.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>26,545,573.56</b>	<b>26,053,230.93</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		0	1,500,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	(五) 八	6,806,486.46	5,869,811.75
预收款项	(五) 九	164,770.01	482,358.71
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	(五) 十	477,352.95	374,814.28
应交税费	(五) 十一	647,870.54	587,050.25
其他应付款	(五) 十二	1,086,075.40	896,301.68
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>9,182,555.36</b>	<b>9,710,336.67</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(五) 十三	2,000,000.00	0
应付债券		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0

递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		2,000,000.00	0
<b>负债合计</b>		11,182,555.36	9,710,336.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		11,192,000.00	11,192,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		1,492,976.46	1,492,976.46
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		467,791.79	467,791.79
一般风险准备		0	0
未分配利润	（五）十四	2,210,249.95	3,190,126.01
归属于母公司所有者权益合计		15,363,018.20	16,342,894.26
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		15,363,018.20	16,342,894.26
<b>负债和所有者权益总计</b>		26,545,573.56	26,053,230.93

法定代表人：王亚智

主管会计工作负责人：郭凤霞

会计机构负责人：郭凤霞

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		7,093,060.27	8,094,228.91
其中：营业收入	（五）十五	7,093,060.27	8,094,228.91
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		8,396,363.24	8,630,529.09
其中：营业成本	（五）十五	3,795,226.30	4,640,604.75
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0

分保费用		0	0
税金及附加	(五) 十六	84,114.91	127,051.56
销售费用	(五) 十七	1,247,846.93	1,052,758.41
管理费用	(五) 十八	872,047.86	1,545,854.31
研发费用	(五) 十九	1,976,187.94	1,125,357.68
财务费用	(五) 二十	43,061.87	9,817.97
资产减值损失	(五) 二十一	377,877.43	129,084.41
加：其他收益	(五) 二十二	323,426.91	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-979,876.06	-536,300.18
加：营业外收入		0	559,094.83
减：营业外支出		0	0
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-979,876.06	22,794.65
减：所得税费用		0	-105,365.69
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-979,876.06	128,160.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-979,876.06	128,160.34
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-979,876.06	128,160.34
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		-979,876.06	128,160.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		-979,876.06	128,160.34
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.09	0.01
（二）稀释每股收益		0	-

法定代表人：王亚智

主管会计工作负责人：郭凤霞

会计机构负责人：郭凤霞

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,997,692.00	4,524,455.00
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		323,426.91	559,094.83
收到其他与经营活动有关的现金	（五）二十三	2,537,997.45	721,843.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,859,116.36</b>	<b>5,805,393.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,071,222.04	3,530,717.50
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		3,383,815.18	3,411,971.05
支付的各项税费		819,088.46	2,059,455.61
支付其他与经营活动有关的现金	（五）二十三	3,402,140.05	2,909,491.15
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,676,265.73</b>	<b>11,911,635.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,817,149.37</b>	<b>-6,106,241.62</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,495.00	32,242.00
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>26,495.00</b>	<b>32,242.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,495.00</b>	<b>-32,242.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		2,000,000.00	1,500,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,500,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,974.97	12,182.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		18,759.38	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,543,734.35</b>	<b>12,182.14</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>456,265.65</b>	<b>1,487,817.86</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,387,378.72</b>	<b>-4,650,665.76</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,615,891.42	5,016,445.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>228,512.70</b>	<b>365,779.94</b>

法定代表人：王亚智

主管会计工作负责人：郭凤霞

会计机构负责人：郭凤霞

## 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) 附注事项详情

适用 不适用

### 二、 报表项目注释

#### (一) 公司基本情况

##### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

北京华创网安科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京华创网安科技有限公司整体改制设立。公司注册地址：北京市海淀区学清路甲 38 号金码大酒店 6 层 606-607 室。公司的企业法人营业执照注册号：110108012783489 号。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司注册资本为 1,119.20 万元。

经中国证券监督管理委员会备案，本公司于 2014 年 12 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司代码：831384。

##### 2、公司业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无

一般经营项目：技术推广；计算机技术培训；软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、文化用品、机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）。

##### 3、财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2018 年 8 月 21 日批准报出。

## **(二) 财务报表的编制基础**

### **1、财务报表的编制基础**

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

### **2、持续经营**

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## **(三) 重要会计政策、会计估计**

### **1、遵循企业会计准则的声明**

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

### **2、会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **3、记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

### **4、现金及现金等价物的确定标准**

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

### **5、应收款项**

#### **(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 50 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按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，计入当期损益。

单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### **(2) 按组合计提坏账准备应收款项**

### ①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
按组合计提坏账准备的计提方法	-
账龄分析法组合	按照账龄计提坏账

### ②根据信用风险特征组合确定的计提方法

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	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

### (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为：涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。

坏账准备的计提方法为：单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

## 6、 存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、工程成本。

### (2) 存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关

税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

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

### **7、固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

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

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

#### **(2) 固定资产折旧**

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
工具、器具、家具	5	5	19.00

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 8、无形资产与开发支出

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

### (1) 无形资产的初始计量

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

### (2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 9、职工薪酬

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

### **(1) 短期薪酬**

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

### **(2) 离职后福利**

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### **(3) 辞退福利**

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### **(4) 其他长期职工福利**

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

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

## **10、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

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

### **(3) 收入确认具体方法**

定制软件产品销售收入确认和计量方法：

定制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实地调查，并根据用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。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

技术服务收入确认和计量方法：

向客户提供技术服务的收入按照合同金额及服务期限进行分摊，分期确认收入。

## **11、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### **(2) 政府补助的确认**

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

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

### **(3) 会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **12、递延所得税资产和递延所得税负债**

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

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 13、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年年度及以后期间的财务报表。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## (四) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

### 2、税收优惠政策及依据

经北京市海淀区国家税务局以海国税批（2012）601217 号文件批准：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，以下简称《通知》）的规定，本公司的软件产品《网络舆情监控系统 V2.0》符合《通知》的规定，享受增值税即征即退的政策，自 2011 年 1 月 1 日起执行；

经北京市海淀区国家税务局以海国税批（2013）609027 号文件批准：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，以下简称《通知》）的规定，本公司的软件产品《互联网信息安全监控系统[简称：信息安全监控]V1.0》符合《通知》的规定，享受增值税即征即退的政策，自 2013 年 9 月 1 日起执行。

经北京市海淀区国家税务局以海国税软字（2015）201509211060295 号文件批准：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，以下简称《通知》）的规定，本公司的软件产品《特殊网络行为数据挖掘分析系统[简称：HCDM]V1.0》符合《通知》的规定，享受增值税即征即退的政策，自 2015 年 9 月 1 日起执行。

经北京市海淀区国家税务局以海国税软字（2015）201509211060296 号文件批准：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，以下简称《通知》）的规定，本公司的软件产品《邮件取证系统[简称：HC7001]V2.0》符合《通知》的规定，享受增值税即征即退的政

策，自 2015 年 9 月 1 日起执行。

本公司于 2016 年 12 月 22 日取得编号 GR201611001916 高新技术企业证书，有效期三年，自 2016 年 12 月 22 日至 2019 年 12 月 22 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率缴纳企业所得税”。

## （五）财务报表主要项目注释

采用人民币为记账本位币，金额单位为人民币元。

### 注释 1. 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	1,054.17	833.17
银行存款	227,161.53	2,615,058.25
<b>合计</b>	<b>228,512.70</b>	<b>2,615,891.42</b>

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

原因：受行业和客户性质影响，回款时间集中在每年下半年，上半年项目回款速度较为缓慢，公司规模扩大，加大研发投入，增加研发人员，导致货币资金减少。

### 注释 2. 应收账款

#### （一）应收账款按风险披露

种类	2018 年 6 月 30 日				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
信用风险特征组合： 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	18,286,029.46	100	962,518.09	5.26	17,323,511.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>18,286,029.46</b>	<b>100</b>	<b>962,518.09</b>	<b>5.26</b>	<b>17,323,511.37</b>

(续)

种类	2017 年 12 月 31 日				
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

信用风险特征组合： 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,481,199.06	100	629,896.49	4.35	13,851,302.57
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
<b>合计</b>	<b>14,481,199.06</b>	<b>100</b>	<b>629,896.49</b>	<b>4.35</b>	<b>13,851,302.57</b>

注：由于公司规模的扩大和前期市场培育，近年公司项目金额都较大，同时客户付款方式逐步正规化，对于采购实施集中付款，付款周期变长，导致回款速度较慢。

(二) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1年以内	11,077,609.47	60.58	110,776.09	1	10,966,833.38
1-2年	6,179,420.00	33.79	617,942.00	10	5,561,478.00
2-3年	748,999.99	4.1	149,800.00	20	599,199.99
3-4年	280,000.00	1.53	84,000.00	30	196,000.00
4-5年	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>18,286,029.46</b>	<b>100</b>	<b>962,518.09</b>	<b>5.26</b>	<b>17,323,511.37</b>

(续)

账龄	2017年12月31日				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1年以内	10,469,149.07	72.29	104,691.49	1	10,364,457.58
1-2年	3,052,050.00	21.08	305,205.00	10	2,746,845.00
2-3年	679,999.99	4.7	136,000.00	20	543,999.99
3-4年	280,000.00	1.93	84,000.00	30	196,000.00
4-5年	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>14,481,199.06</b>	<b>100</b>	<b>629,896.49</b>	<b>4.35</b>	<b>13,851,302.57</b>

(三) 应收账款中欠款金额前五单位名称

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南阳市公安局	客户	1,984,854.71	1年以内	10.85%
安阳市公安局	客户	1,908,000.00	1年以内	10.43%
华大天元(北京)科技股份有限公司	客户	1,880,000.05	1年以内	10.28%
襄垣县公安局	客户	1,814,574.85	1年以内	9.92%
兴平市公安局	客户	1,603,000.00	1年以内	8.77%
<b>合计</b>	-	<b>9,190,429.61</b>	-	<b>50.25%</b>

### 注释 3. 预付账款

#### (一) 预付账款按账龄列式

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	765,153.06	100	1,173,182.06	97.05
1至2年	-		35,696.00	2.95
2至3年				
合计	765,153.06	100	1,208,878.06	100

注：公司项目规模逐渐增大，导致前期垫付货款增加。

#### (二) 预付账款前五名

单位名称	预付款项期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例%
陕西航天盛世丰田汽车销售服务有限公司	207,790.00	27.16%
上海群思科技有限公司	135,849.06	17.75%
北京力控华康科技有限公司	100,000.00	13.07%
北京东方森太科技发展有限公司	72,300.00	9.45%
山东闻远通信技术有限公司	50,000.00	6.53%
合计	565,939.06	73.96%

### 注释 4. 其他应收款

#### (一) 按风险分类

种类	2018年6月30日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
信用风险特征组合： 按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	1,929,878.38	100	102,264.04	5.30	1,827,614.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,929,878.38	100	102,264.04	5.30	1,827,614.34

(续)

种类	2017年12月31日				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	-		-		
信用风险特征组合： 按账龄组合计提坏账准备 的其他应收账款	1,878,129.52	100	57,008.21	3.04	1,821,121.31
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 账款	-		-		
<b>合计</b>	<b>1,878,129.52</b>	<b>100</b>	<b>57,008.21</b>	<b>3.04</b>	<b>1,821,121.31</b>

(二) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1年以内	1,492,441.76	77.33	14,924.42	1	1,477,517.34
1-2年	94,439.00	4.89	9,443.90	10	84,995.10
2-3年	322,843.62	16.73	64,568.72	20	258,274.90
3-4年	5,000.00	0.26	1,500.00	30	3,500.00
4-5年	6,654.00	0.34	3,327.00	-	3,327.00
5年以上	8,500.00	0.45	8,500.00	100	0.00
<b>合计</b>	<b>1,929,878.38</b>	<b>100</b>	<b>102,264.04</b>	<b>5.3</b>	<b>1,827,614.34</b>

(续)

账龄	2017年12月31日				
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1年以内	1,504,626.06	80.11	15,046.26	1	1,489,579.80
1-2年	356,349.46	18.97	35,634.95	10	320,714.51
2-3年	5,000.00	0.27	1,000.00	20	4,000.00
3-4年	5,000.00	0.27	1,500.00	30	3,500.00
4-5年	6,654.00	0.35	3,327.00	50	3,327.00
5年以上	500.00	0.03	500.00	100	
<b>合计</b>	<b>1,878,129.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>57,008.21</b>	<b>3.04</b>	<b>1,821,121.31</b>

(三) 其他应收款按款项性质披露

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
个人借款	1,305,878.58	1,065,004.88
押金	129,233.62	111,089.46
保证金等	494,766.18	702,035.18
<b>合计</b>	<b>1,929,878.38</b>	<b>1,878,129.52</b>

(四) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收 账款总额的 比例 (%)	性质或内容
豆献峰	员工	326,256.07	一年以内	16.91%	备用金借款

梁凯华	员工	265,428.00	一年以内	13.75%	备用金借款
黄悟非	员工	222,000.00	一年以内	11.50%	备用金借款
郝志刚	员工	178,705.00	一年以内	9.26%	备用金借款
贾伟然	员工	129,500.00	一年以内	6.71%	备用金借款
合计	-	1,121,889.07	-	58.13%	-

#### 注释 5. 存货

存货种类	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	1,612,385.64	-	1,612,385.64	274,573.16	-	274,573.16
发出商品	734,847.29	-	734,847.29	1,737,372.52	-	1,737,372.52
生产成本	138,031.19	-	138,031.19	140,904.22	-	140,904.22
合计	2,485,264.12	-	2,485,264.12	2,152,849.90	-	2,152,849.90

#### 注释 6. 固定资产

项目	电子设备	工器具及家具	合计
一. 账面原值合计			
1. 期初余额	832,485.16	493,557.54	1,326,042.70
2. 本期增加金额	23,182.76	-	23,182.76
购置	23,182.76	-	23,182.76
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	855,667.92	493,557.54	1,349,225.46
二. 累计折旧			
1. 期初余额	609,312.68	277,148.35	886,461.03
2. 本期增加金额	45,856.62	37,563.10	83,419.72
计提	45,856.62	37,563.10	83,419.72
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	655,169.30	314,711.45	969,880.75
三. 减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四. 账面价值合计			
1. 期末账面价值	200,498.62	178,846.09	379,344.71
2. 期初账面价值	223,172.48	216,409.19	439,581.67

#### 注释 7. 无形资产

项目	软件	合计
一. 账面原值合计		
1. 期初余额	2,680,742.37	2,680,742.37

2. 本期增加金额	1,593,585.12	1,593,585.12
购置		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,274,327.49	4,274,327.49
二. 累计摊销		
1. 期初余额	413,757.19	413,757.19
2. 本期增加金额	427,432.74	427,432.74
计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	841,189.93	841,189.93
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值合计		
1. 期末账面价值	3,433,137.56	3,433,137.56
2. 期初账面价值	2,266,985.18	2,266,985.18

## 注释 8. 应付账款

### (一) 应付账款列示

账龄	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	3,176,174.71	2,627,243.64
1至2年	1,582,081.31	3,242,568.11
2至3年	2,048,230.44	-
合计	6,806,486.46	5,869,811.75

### (二) 截止到2018年6月30日应付账款前五名

单位名称	金额	年限	占应付账款总额的比例(%)
镇江新航机电科技有限公司	1,682,000.00	1年以内	24.71%
山西世纪同兴科技有限公司	749,999.99	1至2年	11.02%
上海白虹软件科技股份有限公司	581,196.58	2至3年	8.54%
北京万盛华通科技有限公司	469,230.78	1至2年	6.89%
潍坊市第玖信息技术有限公司	400,000.00	1年以内	5.88%
合计	3,882,427.35	-	57.04%

## 注释 9. 预收账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	164,770.01	482,358.71

合 计

164,770.01

482,358.71

## 注释 10. 应付职工薪酬

## (一) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	367,759.41	3,213,518.43	3,126,592.96	454,684.88
离职后福利-设定提存计划	7,054.87	164,181.60	148,568.40	22,668.07
合 计	374,814.28	3,377,700.03	3,275,161.36	477,352.95

## (二) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	384,687.44	2,798,238.15	2,861,647.88	321,277.71
职工福利	108,455.00	0.00	0.00	108,455.00
社会保险费	16,348.97	135,884.28	132,801.08	19,432.17
其中：基本医疗保险费	13,799.28	121,324.80	117,677.68	17,446.40
工伤保险费	778.13	4,854.00	5,042.00	590.13
生育保险费	1,771.56	9,705.48	10,081.40	1,395.64
住房公积金	-141,732.00	279,396.00	132,144.00	5,520.00
合 计	367,759.41	3,213,518.43	3,126,592.96	454,684.88

## (三) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,224.00	157,548.00	142,048.00	22,724.00
失业保险费	-169.13	6,633.60	6,520.40	-55.93
合 计	7,054.87	164,181.60	148,568.40	22,668.07

## 注释 11. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	454,861.80	367,904.80
企业所得税	97,578.71	127,055.42
个人所得税	28,467.11	35,561.95
城市建设维护费	39,061.70	32,974.71
教育费附加	16,740.74	14,132.03
地方教育费附加	11,160.48	9,421.34
合 计	647,870.54	587,050.25

## 注释 12. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,086,075.40	896,301.68
合 计	1,086,075.40	896,301.68

### 注释 13. 长期借款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
北京银行	2,000,000.00	-
合计	2,000,000.00	-

### 注释 14. 未分配利润

项目	期末金额	期初金额	提取比例(%)
调整前上期末未分配利润	3,190,126.01	2,996,087.02	-
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-	-
调整后期初未分配利润	3,190,126.01	2,996,087.02	-
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-979,876.06	215,598.88	-
减:提取法定盈余公积	-	21,559.89	净利润的10%
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
净资产折股	-	-	-
期末未分配利润	2,210,249.95	3,190,126.01	-

### 注释 15. 营业收入和营业成本

#### (一) 营业收入、营业成本分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
自有软件业务	7,093,060.27	3,795,226.30	8,094,228.91	4,640,604.75
集成业务	-	-	-	-
合计	7,093,060.27	3,795,226.30	8,094,228.91	4,640,604.75

#### (二) 主营业务(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内容安全	3,878,974.11	1,963,615.65	3,413,622.79	1,884,345.39
网络远程取证	3,214,086.16	1,831,610.65	4,680,606.12	2,756,259.36
集成业务	-	-	-	-
合计	7,093,060.27	3,795,226.30	8,094,228.91	4,640,604.75

#### (三) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
安阳市公安局	1,660,117.12	23.40%
襄垣县公安局	1,551,617.48	21.88%
北京本果信息技术有限公司	870,127.59	12.27%
山东大唐电力物资有限公司	564,102.59	7.95%

柳林县公安局	465,172.41	6.56%
<b>合 计</b>	<b>5,111,137.19</b>	<b>72.06%</b>

#### 注释 16. 营业税及及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计税标准
城市维护建设税	49,067.03	74,113.41	应纳增值税 7%
教育费附加	21,028.73	31,762.89	应纳增值税 3%
地方教育费附加	14,019.15	21,175.26	应纳增值税 2%
<b>合 计</b>	<b>84,114.91</b>	<b>127,051.56</b>	-

#### 注释 17. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	881,857.54	690,409.04
差旅费	274,572.76	302,861.19
招待费	40,306.63	42,964.80
其他	51,110.00	16,523.38
<b>合 计</b>	<b>1,247,846.93</b>	<b>1,052,758.41</b>

#### 注释 18. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	413,508.64	639,338.15
办公费	52,000.35	410,608.10
房租物业水电	179,199.68	115,686.52
服务费	78,323.37	72,634.67
折旧摊销费	80,298.16	79,680.03
招待费	3,043.50	3,723.56
董事会费	0.00	27,500.00
差旅费	44,172.73	113,537.10
中介费	14,668.81	57,522.25
其他	6,832.62	25,623.93
<b>合 计</b>	<b>872,047.86</b>	<b>1,545,854.31</b>

注：因会计政策变化将管理费用中的研发费用被单独列出。

#### 注释 19. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,360,885.47	776,997.75
办公费	7,058.81	106,464.67
办公场所	128,246.91	58,322.87
差旅费	59,701.60	86,717.17
折旧摊销费	414,865.47	12,214.39
业务招待费	5,241.00	50,942.72

检测费	0.00	33,698.11
培训费	188.68	0.00
其他	0.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>1,976,187.94</b>	<b>1,125,357.68</b>

注：因会计政策变化将管理费用中的研发费用被单独列出注释

#### 注释 20. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,734.35	11,880.94
减：利息收入	1,346.36	2,502.97
手续费	673.88	440.00
其他	-	-
<b>合 计</b>	<b>43,061.87</b>	<b>9,817.97</b>

#### 注释 21. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	377,877.43	129,084.41
<b>合 计</b>	<b>377,877.43</b>	<b>129,084.41</b>

#### 注释 22. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	323,426.91	-	与收益相关
其他	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>323,426.91</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 注释 23. 现金流量表附注

##### （一）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	1,346.36	2,502.97
往来款收到的现金	380,000.00	719,340.89
退回保证金	338,617.00	
其他	1,818,034.09	
<b>合 计</b>	<b>2,537,997.45</b>	<b>721,843.86</b>

##### （二）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	2,859,994.17	1,838,009.89
往来款支付的现金	346,048.00	805,131.30
银行手续费	2273.88	440.00
支付保证金	193,824.00	265,909.96

合 计

3,402,140.05

2,909,491.15

## 现金流量表补充资料

## (一) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调整为经营活动现金流量：		
净利润	-979,876.06	128,160.34
加：资产减值准备	377,877.43	129,084.41
固定资产折旧	83,419.72	99,184.00
无形资产摊销	427,432.74	42,735.06
长期待摊费用摊销	-	-
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	43,734.35	11,880.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-19,362.67
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）	-332,414.22	1,276,385.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,412,854.26	-6,139,596.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	975,530.93	-1,634,712.18
其他（待摊费用摊销）	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,817,149.37	-6,106,241.62
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	228,512.70	365,779.94
减：现金的期初余额	2,615,891.42	5,016,445.70
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	-2,387,378.72	-4,650,665.76

## (六) 关联方及关联交易

## 1、本企业的控股股东及实际控制人

实际控制人	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
王亚智	42.28	42.28

## 2、本企业的其他关联情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
焦建	股东
赵俊凯	股东
侯占英	董事、副总经理
王亚智	董事、总经理
闻连茹	股东
黄悟非	董事
刘文钢	股东
周磊	股东
刘深峰	股东
杨柯	股东
郭凤霞	董事
周文军	监事
姜双林	监事会主席
饶志波	监事
北京宏建通达科技有限公司	股东控制下的企业

## 3、关联方交易

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他应收	黄悟非	202,000.00	20,000.00	-	222,000.00
其他应收	周磊	2,046.00	-	2,046.00	-
其他应收	饶志波	6,000.00	-	6,000.00	-
合计	-	210,046.00	20,000.00	8,046.00	222,000.00

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他应付	焦建	1,000.00	-	-	1,000.00
其他应付	王亚智	54,637.04	250,534.00	154,637.04	150,534.00
其他应付	侯占英	10,865.50	1,212,806.00	727,132.90	496,538.60
其他应付	郭凤霞	90.00	50,000.00	-	50,090.00
合计	-	66,592.54	1,513,340.00	881,769.94	698,162.60

注：关联方资金拆出均为董事、监事、高管的差旅费等备用金借款，公司已公告了《关于预计 2018 年公司日常性关联交易公告》（公告编号：2018-003），预计 2018 年度日常性关联交易每人不超过 30 万元，总额不超过 240 万元。因公司偿还银行贷款，董事侯占英向公司垫付还款 120 万元属于偶发性关联交易。公司已追认上述关联交易，详见《北京华创网安科技股份有限公司关于补充确认 2018 年半年度偶发性关联交易的公告》（公告编号 2018-021）。

### (七) 承诺及或有事项

#### 1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 2、资产负债表日存在的或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

### (八) 资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在资产负债表日后事项。

### (九) 其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司不存在需披露的其他重要事项。

### (十) 补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.18%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-6.18%	-0.09	-0.09

北京华创网安科技股份有限公司  
二零一八年八月二十一日