



中盈安信

NEEQ : 834728

北京中盈安信技术服务股份有限公司
Beijing JAS Technical Service Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年上半年新增软著共 5 项：
巡线卫士 APP2.0、阴保管家 2.0、云
产品研发平台 2.0 等共 5 项。



2018 年上半年新增专利 2 项：
两项发明专利



2018 年一月，被授予“北京市诚信创
建企业”称号。



2018 年五月，被评为“中关村示范区
信用五星级企业”。

目 录

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	17
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	27
第八节 财务报表附注	37

释义

释义项目		释义
公司、中盈安信	指	北京中盈安信技术服务股份有限公司
全国中小企业转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
券商、主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
律师、君合	指	北京市君合律师事务所
会计师、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
新线恒通	指	新线恒通（武汉）科技有限公司
伯大中盈	指	北京伯大中盈科技有限公司
飞渡科技	指	北京飞渡科技有限公司
华科天盈	指	北京华科天盈技术服务有限公司
江苏旗阵	指	江苏旗阵信息技术服务有限公司
中盈盘古	指	北京中盈盘古智能技术有限公司
上海桑盾	指	上海桑盾管道技术服务有限公司
真亿科技	指	北京真亿科技有限公司
中能化安信	指	北京中能化安信信息技术有限公司
中盈香港	指	中盈安信（香港）有限公司
恒泰艾普	指	恒泰艾普集团股份有限公司
博达瑞恒	指	北京博达瑞恒科技有限公司
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日——2018 年 6 月 30 日
股东大会	指	北京中盈安信技术服务股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中盈安信技术服务股份有限公司董事会
监事会	指	北京中盈安信技术服务股份有限公司监事会
三会	指	北京中盈安信技术服务股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人

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。

公司负责人刘荣、主管会计工作负责人黎云毅及会计机构负责人（会计主管人员）袁静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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	北京中盈安信技术服务股份有限公司证券部办公室
备查文件	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。
	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。
	本次半年报披露的相关材料。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中盈安信技术服务股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing JAS Technical Service Co., Ltd, 缩写: JAS
证券简称	中盈安信
证券代码	834728
法定代表人	刘荣
办公地址	北京市海淀区学院路 30 号科大天工大厦 A 座 13 层 01-15 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘荣
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-82371899
传真	010-62660379
电子邮箱	zyzq@jasgroup.cn
公司网址	http://www.jasgroup.cn/
联系地址及邮政编码	北京市海淀区学院路 30 号科大天工大厦 A 座 13 层 100083
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	北京中盈安信技术服务股份有限公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 11 月 16 日
挂牌时间	2015 年 12 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-652-6520
主要产品与服务项目	自行开发专利技术软件、数据采集服务、信息化服务、清管服务、检测服务、评价服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	58,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无（认定理由详见本年度报告之“第五节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况。”）
实际控制人及其一致行动人	无（认定理由详见本年度报告之“第五节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况。”）

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	91110108585834384X	否
注册地址	北京市海淀区学院路 30 号科大天工大厦 A 座 13 层 01-15 室	否
注册资本（元）	58,200,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 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	9,006,094.30	6,544,880.37	37.61%
毛利率	-9.68%	-73.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	335,647.60	-17,827,250.14	101.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,553,519.91	-19,065,573.63	-18.42%
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）	0.23%	-9.18%	-
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）	-10.84%	-9.81%	-
基本每股收益	0.01	-0.31	103.23%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	161,233,346.17	177,990,981.71	-9.41%
负债总计	21,547,285.72	34,661,029.58	-37.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	139,682,604.59	143,323,903.84	-2.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.40	2.46	-2.54%
资产负债率（母公司）	8.39%	14.87%	-
资产负债率（合并）	13.36%	19.47%	-
流动比率	489.10%	357.67%	-
利息保障倍数	-3.32	-94.15	-

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	-20,836,215.36	-10,920,778.26	-90.79%
应收账款周转率	0.15	0.05	-
存货周转率	7.31	32.44	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.41%	-13.82%	-

营业收入增长率	37.61%	-48.91%	-
净利润增长率	101.79%	-25.35%	-

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	58,200,000	58,200,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	13,030,162.60	8,235,892.22		
研发费用		4,794,270.38		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司凭借较强的技术实力，立足于石油天然气行业，积极拓展轨道交通、地下综合管廊等线性资产领域，利用云计算、大数据、物联网、移动互联网等技术，不断融合核心业务相关的专业技术服务能力，为各类客户提供基于全生命周期的多专业一体化综合技术服务。

基于线性资产全生命周期管理技术，充分利用合作方的相关资源，开拓新业务，多采用合资方式进行经营。

一、公司主要业务：

1、油气管道业务

中盈安信拥有一批专注于石油天然气行业十多年的专业技术人员和团队，具有数万公里管道实施经验，已由数字化管道信息化建设服务商，延伸转变为以业务为导向、以服务为支撑的解决方案提供商。基于二三维一体化平台，融合 3D GIS、物联网、大数据、云计算等先进技术，形成了一整套油气管道全生命周期管理的解决方案。建立油气储运全生命周期信息化建设与服务，从可研、设计、施工建设、运营管理、维护、检测评价各个阶段，为长输管线、城市管网、液化天然气接收站、海底管道、储气库、海上平台及炼化厂提供管控一体化解决方案和技术服务。

2、地下综合管廊

基于轨道交通信息模型形成地下综合管廊全生命周期信息化标准体系，建立标准统一、关系清晰、数据一致、互联互通的数据管理与应用服务平台，实现地下综合管廊勘察设计、施工、运营维护各阶段的数据采集、移交和共享，达到设计分析可视化、施工管理精细化和运营维护智能化的目的。

3、电力业务

基于全生命周期的电力新能源资产管理解决方案，为电厂、变电站、输配线路的规划设计、运行状态在线检测预警、故障检测维护、电网运行调控、安全应急事故反演等提供可视化、可查询、可分析的交互式管理，强化新能源企业的资产维护、维修和运行管理。

4、轨道交通业务

基于空间 GIS 和 BIM 的轨道交通信息模型，为城市轨道交通、干线铁路、高铁、城际铁路、市郊铁路项目的规划选线、协同设计、施工管控、资产养修、监测检测、风险跟踪、联动预警、仿真优化、应急处置等提供全生命周期的解决方案，实现轨道交通工程项目的数字化、可视化、信息化、集成化和智能化。

二、主要核心技术和产品

通过虚拟现实技术、GIS 技术、二三维一体化技术等多专业技术的融合，不断深化核心产品竞争力；以生产、安全为业务聚焦点，为石油天然气企业提供专业的、综合的技术服务；不断提高能源行业市场占有率，最终使公司成为能源行业优质的技术服务商。

1、业务服务基础平台

应用程序框架 Jasframework（简称：JAS 基础框架），JAS 基础框架是一个基础开发平台，规范了基础开发方式和应用架构，是各个业务管理系统的构建基础，具备基本的管理功能，如权限管理、主体应用框架、流程引擎等。平台提供了丰富的基础开发工具类，接口和组件，并提供了一套业务流程处理接口和一个业务流程处理引擎、权限引擎、国际化策略等组件和实现方案，提供了业务功能快速开发模版和快速配置工具，大大节省了项目的开发周期。

2、基于云计算、大数据技术的 paas 平台

在 Jasframework 的基础上，增加了大数据计算能力，同时采用微服务架构体系，搭建的一套用于支撑 saas 应用的平台应用。具备管理底层 iaas 资源调度管理、数据库等存储服务、基础公共服务、业务集成服务等功能，基于 iaas 平台提供 saas 应用的运行环境。

三、公司研发模式

公司下设研发中心和各事业部的研发部门，其中研发中心主要负责应用程序框架 Jasframework（简称：JAS 基础框架）、基于云计算、大数据技术的 paas 平台建设。研发中心的核心是为各事业部门提供软件产品及技术支撑。事业部的研发部门负责本事业部业务方向相关的产品研发。公司产品技术研发的需求来自于两方面，一是事业部根据市场需求立项研发，根据 GIS 行业及油服行业的发展状况及行业特点设计适用于该行业的软件产品。二是研发中心根据各事业部的产品需要立项研发基础框架及平台级应用。事业部针对整体解决方案中系统开发的需要，向研发中心提出软件开发或调整需求。研发中心根据不同需求立项、制定软件设计或调整方案，并分配具体开发工作。在初步调整或开发完成后，研发中心会同事业部进行沟通并获得相应反馈，研发中心根据反馈进行后续调整直至所开发或调整的软件功能满足预期设计的效果。

公司的研发模式是按照事业部获取的市场需求及客户需求，根据公司及部门的工作规划，制定研发管理计划，并组织相关人员落实。

四、公司盈利模式

公司通过多年的石油、天然气行业应用服务实践以及丰富的业务知识积累，已经具备全方位覆盖油气上中下游业务运营保障及支撑能力，形成了良好的可持续发展模式。目前，我公司的盈利模式可分为

合同项目模式和 SaaS 服务模式。

(1) 合同项目模式。公司承接服务项目时，根据客户的个性化需求，在公司系列产品的基础上进行定制化服务。

(2) SaaS 服务模式。公司自主研发面向工业互联网的 SaaS 应用，公司负责系统的建设和运维，向用户收取系统使用费。

报告期内，公司凭借在石油天然气等管道行业多年的技术积累与沉淀，研究开发“互联网+管道”云平台，使管道行业与云计算、大数据、物联网、移动互联网等充分结合，满足管道行业低成本、高质量、个性化的管理需求。

报告期内，公司商业模式较上年度无变化。由于新产品的研发、推广尚处于试用阶段，报告期内未能产生相应的收益。

报告期末至报告披露日，公司商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

一、公司总体经营情况：

报告期内，公司管理层在维护原有传统业务的基础上，始终坚持技术领先的企业发展战略，以创新为导向，不断提升核心技术研发能力，凭借公司在石油天然气等管道行业多年的技术积累与沉淀，加大管道互联网研究开发力度，使管道行业与移动互联网、云计算、大数据、物联网等充分结合，满足管道行业低成本、高质量、个性化的管理需求。

截止报告期末，公司总资产为 16,123.33 万元，较期初下降 9.41%，公司总负债为 2,154.73 万元，较期初下降 37.83%，公司净资产为 13,968.61 万元，较期初下降 2.54%。

报告期内，公司实现净利润 33.31 万元，较去年同期增长 101.79%，公司净利润增长的原因主要有：

(1) 公司收入较去年同期增加 246.12 万元，增长幅度为 37.61%。公司收入增长的原因是一方面油服行业市场逐步好转的影响。油气开采活动增加，从而对油气设备及油气输送相关投入加大，新建管道也进入高速发展期，而在运行的管道对技术服务需求也在增加，同时前几年市场不景气的需求在本年度得到释放，进一步刺激行业市场的上扬；另外一方面行业延伸带来客户资源的扩大，公司客户从中石油、中石化、中海油扩大到中航油及省管网和城市燃气。优质的客户资源也为公司的收入增长提供了保障。

(2) 公司主营业务成本较去年同期减少 145.02 万元，下降幅度为 12.80%，主营业务成本减少的原因

主要是是人员减少导致人工成本减少。

(3) 公司销售费用较去年同期减少 90.76 万元，下降幅度为 19.96%。销售费用减少的原因主要是销售人员减少导致人工成本减少所致。

(4) 公司管理费用较去年同期减少 45.50 万元,下降幅度为 5.52%。管理费用减少的原因主要是管理人员差旅费及业务招待费较去年同期减少所致。

(5) 公司研发费用较去年同期增加 84.11 万元，增长幅度为 17.54%。研发费用增加的原因主要是无形资产摊销额较去年同期有所增加所致。

(6) 受公司外币应收账款汇率变动及借款利息的影响，导致财务费用较去年同期减少 10.48 万元。

(7) 公司投资收益较去年同期增加 1,776.04 万元，增长幅度为 1,952.87%。投资收益增加的原因主要是本期确认处置飞渡科技股权投资收益所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,083.62 万元，较去年同期下降 90.79%,经营性现金流量净额减少的原因主要是受今年 1-6 月销售回款的影响,报告期内,公司销售回款 1,646.42 万元,较去年同期减少了 1,063.64 万元。

二、经营计划

公司目标是做管道互联网行业领先企业，公司将继续加大研发投入，持续优化现有产品并不断研发新产品，增强公司的核心竞争力；加大市场开拓力度，致力于能源、综合管廊、轨道交通等行业，利用互联网、大数据等技术，提供基于线性资产类的从可研、设计、施工到运营全生命周期多专业一体化综合技术服务。

1、 研发计划

公司将在加快现有产品及服务升级的同时，持续专注研发基于以工业大数据为基石，构建工程云平台，快速有效融合多专业/多学科核心资源，打造产品体系，逐渐塑造以资产为核心的全生命周期的产品与专业服务能力。具体产品与服务框架如下：

- (1) 管道互联网平台；
- (2) 工业大数据平台；
- (3) 基于云计算、大数据技术的 paas 平台

2、 未来核心竞争策略

充分利用公司的技术优势，通过提供优质的产品和服务，推动相关技术在各合资公司以及不同行业的广泛应用，增强公司的核心竞争能力，并引领各合资公司协同发展。

3、 人员扩充培养计划

公司始终坚持“以人为本”的宗旨，大力开发人力资源，坚持“内部培养加外部引进”的人才战略方针，通过社会招聘和招收高校应届毕业生等方式重点引进技术开发、市场营销等专业人才，建立公司的核心团队。此外，公司将人才自主培养放在更加突出的位置上，通过加大投入和开展各种形式的培训教育，提高员工的整体素质，为公司稳健发展提供保障。

以上公司经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

三、 风险与价值

1、采购需求下降的风险

近年来，受到国际地缘政治等因素的影响，国际原油价格大幅下跌，由于我国油价调整与国际油价波动高度相关，我国原油及成品油价格也呈现大幅下降的趋势。

对策：公司目前积极同石化行业外的客户进行洽谈，如城市燃气、地下管网、城市轨道交通等，公司运用自身技术拓展到石化外的业务，以避免单一行业的依赖和由于石化行业采购需求下降对公司造成的不利影响。

2、技术创新的风险

作为一家主营油气田软件产品与技术服务的公司，在保证服务质量的同事，技术工艺的创新能力和新技术工艺的应用水平成为公司快速发展和不断巩固竞争优势的关键因素。

对策：公司通过吸引高端尖端人才、加强与客户合作等形式，为客户所提供的产品和技术服务以及各类解决方案在行业的领先地位。

3、技术人员流失的风险

公司属于技术密集型行业,专业技术人员对公司来说至关重要。如果不能拥有一支稳定的具备足够实力的专业技术团队,有可能会影响公司未来的长远发展。截止报告期末，较 2017 年年末公司技术人员减少 15 人。

对策：尽管上述人员的减少系公司主动调整业务结构所致，仍给公司的带来一定的风险，尤其是新业务开拓的不确定性。公司通过培训提高员工工作技能、合理激励方式提升员工工作积极性、改善员工的福利待遇,加大人才储备等方式吸引高端人才,防止核心人员的流失。

4、互联网技术革新的风险：

随着信息化时代步伐的加快，互联网行业发展瞬息万变，信息服务行业技术也在不断快速发展着。鉴于行业技术更新换代速度快，若公司不能顺应行业技术发展状况对公司的产品业务进行创新升级，将

有可能对公司的市场竞争带来不利的影响。

对策：公司将密切关注互联网技术发展的最新动态，并依据技术、市场的变化，实时将相应的技术成果和市场需求运用更新到业务当中，以满足客户的不同需求。公司致力于创新升级产品、优化用户体验，寻求能够实现长远可持续发展的新模式。此外，公司注重培养一批核心技术人员，致力维护和提高公司产品业务的市场竞争力。

5、所得税优惠政策变化的风险

2016 年 12 月 1 日公司被北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局再次认定为高新技术企业,有效期为 2016 年 12 月 1 日至 2019 年 11 月 30 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定,所得税税率减按 15%征收。高新技术企业满 3 年后需重新认证,如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再继续享受相应的税收优惠,将对公司的业绩产生一定的影响。

对策：公司通过不断拓展业务链，提升核心竞争力，增强公司可持续经营的能力。

6、项目未中标导致公司盈利水平下降的风险

公司主要客户对选择供应商及其提供的商品及服务要求较高。为提高项目中标机会，公司业务部门向客户了解到项目需求后，即与客户展开前期的业务沟通与合作，公司自愿投入人力、物力进行项目前期准备，因而产生项目成本。如公司未来在该项目竞争中未能中标，该项目将无法获得收入，且产生的项目成本将全部计入当期费用，因此存在由于项目未中标而导致公司收入水平下降、经营费用增加、盈利水平下降的风险。

对策：公司通过充分了解客户对产品和服务的需求，进一步提高公司产品及专业技术服务质量，确保项目顺利中标。

7、应收账款回收的风险

截止 2018 年 6 月 30 日,公司的应收账款余额为 56,864,015.67 元,应收账款余额较大,且 2-3 年账龄的款项占比较高。公司应收账款债务人主要集中在油气能源行业,如果油气能源继续低迷,将可能影响到上述款项的回收。如果未来应收账款不能及时收回,将对公司经营业绩及现金流产生较大影响。公司本着谨慎性原则,已计提了相应的坏账准备,同时对于部分预计无法收回的应收账款,全额计提了坏账准备。

对策：公司非常重视应收账款回收的管理,安排专人催收相关款项,并将回款任务列入考核指标等措施来加强应收账款的管理工作。

8、净资产继续下降的风险

已在 2017 年年度报告中披露过有关公司收入继续下滑及未弥补亏损过大风险。截至报告期末，归属于挂牌公司股东的净资产为 139,682,604.59 元，较报告期初下降了 2.54%。

对策：公司经营管理队伍稳定、将继续加大研发投入、充分利用公司的技术优势，通过提供优质的产品和服务增强公司的核心竞争，同时控制各项成本。因此报告期内不存在影响持续经营能力的重大不利因素。

四、 企业社会责任

随着中国城市化进程和经济不断发展，城市积累了大量的闲置富余物品。进入城市的打工者群体在社会创造出巨大物质财富的同时也有着文化和教育的强烈需求，但是低收入和低消费已成为这个群体进一步融入城市的障碍。中盈安信通过“同心互惠”和“工友之家”，积极参与、支持打工群体各项文化教育事业及其他相关公益活动。

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

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
北京中盈盘古智能技术有限公司	否	资金	其他	395,000	0	20,000	375,000	是
总计	-	-	-	395,000	0	20,000	375,000	-

占用原因、归还及整改情况:

北京中盈盘古智能技术有限公司原名北京中盈管道技术服务有限公司，原为中盈安信全资子公司，2016年7月25日中盈安信第一届董事会第九次会议以及2016年8月10日中盈安信2016年第四次临时股东大会审议通过议案《中盈安信拟转让北京中盈安信管道技术有限公司60%股权》。2016年10月北京中盈盘古智能技术有限公司完成工商变更，中盈安信持有其40%的股权，由全资子公司变为参股公

司。上述款项发生于中盈盘古为中盈安信全资子公司时，2018年4月25日公司第一届董事会第二十六次会议及2018年5月18日召开的2017年年度股东大会中均已审议通过《追认偶发性关联交易》的议案，追认该项偶发性关联交易。报告期内，中盈盘古已归还2万元。

(二) 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	3,000,000.00	1,262,524.44
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	0
6. 其他	0	0

(三) 承诺事项的履行情况

报告期内存在以下承诺：

1、挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员作出如下重要承诺并出具了《避免同业竞争承诺函》、《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》、《股份转让承诺函》

承诺履行情况：

承诺人截至本报告出具之日，承诺人自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

2、挂牌前，全体股东、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

承诺履行情况：

承诺人截至本报告出具之日，承诺人自觉履行承诺事项，不存在违反上述承诺的情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
保函保证金存款	质押	806,868.10	0.50%	项目履约保函
总计	-	806,868.10	0.50%	-

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	38,872,000	66.79%	880,250	39,752,250	68.30%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	14,972,000	25.42%	-7,990,250	6,981,750	12.00%
	核心员工	2,930,000	5.03%	-172,000	2,758,000	4.74%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,328,000	33.21%	-880,250	18,447,750	31.70%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	10,083,000	17.32%	8,042,250	18,125,250	31.14%
	核心员工	0	0%	150,000	150,000	0.26%
总股本		58,200,000	-	0	58,200,000	-
普通股股东人数		25				

(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	刘荣	23,648,000	0	23,648,000	40.63%	17,736,000	5,912,000
2	北京博达瑞恒科技有限公司	24,000,000	-3,630,000	20,370,000	35%	0	20,370,000
3	恒泰艾普集团股份有限公司	0	3,630,000	3,630,000	6.24%	0	3,630,000
4	财通资产-上海银行-富春新三板混合精选 5 号资产管理计划	2,270,000	0	2,270,000	3.90%	0	2,270,000
5	赵万春	1,885,000	52,000	1,937,000	3.33%	0	1,937,000
合计		51,803,000	52,000	51,855,000	89.10%	17,736,000	34,119,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

北京博达瑞恒科技有限公司系恒泰艾普集团股份有限公司 100%子公司，其他股东之间没有关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司无控股股东、实际控制人。

认定理由如下：

(1) 持股情况

根据《公司法》的第二百一十六条的规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

根据博达瑞恒母公司恒泰艾普集团股份有限公司于2017年4月17日公告的2016年年度报告及2016年年度审计报告显示“2016年4月，公司向核心员工定向增发股份400万股，本次增资后，博达瑞恒对中盈安信持股比例由51.00%下降至47.22%。2016年11月，公司向外部投资者发行股份420万股，本次增资后，博达瑞恒对中盈安信持股比例由47.22%下降至43.81%。

2016年12月19日，由博达瑞恒向公司委派的三名董事杨茜、崔勇、张时文辞去董事及不再担任中盈安信其他职务；公司同时增补刘庆枫、姚纳新、杨岩、宋彬为公司第一届董事会董事候选人，其中刘庆枫为恒泰艾普高管人员，并按程序经2016年第九次临时股东大会决议通过。博达瑞恒实质上已不能够控制中盈安信的经营等决策，不再纳入合并范围。”

截至2018年6月30日，博达瑞恒持有公司和恒泰艾普集团股份有限公司合计持有41.23%的股份，刘荣持有公司40.63%的股份，外部股东持股比例均在5%以下，任何一方均无法单独控制公司股东大会作出决议，且均无法决定董事会多数席位。故公司无控股股东。

(2) 任职情况

截至报告期末，公司董事会成员共5名，包括刘荣、刘庆枫、姚纳新、杨岩、白俊波，持股5%以上股东在董事会拥有席位情况为：公司第一大股东博达瑞恒拥有1个董事席位，第二大股东刘荣拥有1个董事席位，股东白俊波拥有1个董事会席位，任一股东所拥有的董事会席位均无法控制董事会的表决结果。

(3) 共同控制情况

根据公司股东大会及董事会会议资料、《公司章程》，报告期内，公司的股东之间没有签署任何《一致行动人协议》。截至2018年6月30日，公司除北京博达瑞恒科技有限公司系恒泰艾普集团股份有限公司全资子公司外，公司其他任意几个股东之间无共同控制公司的关系。

（4）公司治理

公司建立了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的公司治理机构并按照制定的公司治理制度进行规范运作，公司治理机构健全、运行良好，公司的经营方针及重大事项的决策系由董事会、股东大会充分讨论后确定，无实际控制人的情况不影响公司的规范运作。从持股情况、任职情况、共同控制情况及公司治理情况来看，公司无实际控制人。

综上所述，结合目前股东持股及董事会成员构成情况，经审慎判断，认定公司无控股股东、实际控制人。

（二） 实际控制人情况

公司无实际控制人。认定理由详见本年度报告之“第五节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况。”

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
刘荣	董事长、总经理	男	1971年4月8日	硕士	2015/7—2018/8	是
刘荣	董事会秘书	男	1971年4月8日	硕士	2018/3—2018/8	
白俊波	董事、副总经理	男	1977年10月7日	硕士	2017/5—2018/8	是
刘庆枫	董事	男	1973年5月7日	本科	2016/12—2018/8	否
杨岩	董事	男	1970年3月29日	硕士	2016/12—2018/8	否
姚纳新	董事	男	1970年9月19日	硕士	2016/12—2018/8	否
殷彤	监事会主席	女	1984年12月15日	硕士	2016/12—2018/8	是
苑晓蕊	监事	女	1984年2月8日	本科	2018/2—2018/8	是
黄亦星	职工监事	男	1970年11月1日	本科	2016/7—2018/8	是
荣志勇	原监事会主席	男	1962年1月14日	本科	2015/7—2018/2	否
郑孝苗	副总经理	男	1985年12月29日	本科	2017/1—2018/8	是
魏晓龙	副总经理	男	1977年4月19日	本科	2017/1—2018/8	是
黎云毅	财务负责人	男	1984年9月15日	本科	2015/7—2018/8	是
牛明霞	原董事会秘书	女	1969年11月5日	本科	2017/1—2018/3	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人没有关联关系。

(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
刘荣	董事长、总经理、董秘	23,648,000	0	23,648,000	40.23%	0

白俊波	董事、副总经理	604,000		1,086,000	1.87%	0
郑孝苗	副总经理	200,000	0	200,000	0.34%	0
黎云毅	财务负责人	120,000	0	120,000	0.2%	0
黄亦星	监事	53,000	0	53,000	0.09%	0
牛明霞	原董事会秘书	200,000	-50,000	-	-	0
荣志勇	原监事会主席	230,000	-50,000	-	-	0
合计	-	25,055,000	-100,000	25,107,000	42.73%	0

注 1：牛明霞期初持有 20 万股，2018 年 3 月 26 日，本公司接到公司股东、原董事会秘书牛明霞的通知，其于 2018 年 3 月 23 日通过全国中小企业股份转让系统有限责任公司以协议转让方式减持公司股票 5 万股。于 2018 年 3 月辞职，因此期末持股数不包含在内。

注 2：荣志勇期初持有 23 万股，2018 年 1 月 10 日，公司接到股东、原监事荣志勇先生的通知，2018 年 1 月 9 日通过全国中小企业股份转让系统减持公司股份 5 万股。公司监事会于 2018 年 2 月 7 日收到监事会主席荣志勇递交的辞职报告。因此期末持股数不包含在内。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
牛明霞	董事会秘书	离任	证券部经理	牛明霞女士因个人原因，申请辞去董事会秘书的职务
刘荣	董事长、总经理	新任	董事长、总经理、董事会秘书	在公司董事会选聘新任董事会秘书之前，由董事长暂代董事会秘书职务
荣志勇	监事会主席	离任	无	公司监事会荣志勇先生因个人原因，申请辞去监事会主席职务。
苑晓蕊	无	新任	监事	鉴于荣志勇先生的辞职导致监事会成员低于法定人数，根据《公司法》及《公司章程》的规定，提名苑晓蕊女士为公司第一届监事会新任监事。

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

刘荣，男，1971年4月出生，中国国籍，无境外永久（长期）居留权，硕士学历。
1992年7月毕业于北京大学数学系（本科），2012年5月毕业于北京交通大学EMBA。
1992年7月-1995年6月，就职于深圳市弘大科技实业有限公司，历任普通工作人员、业务经理和厂长；
1995年7月-1999年5月，就职于深圳市国科经济发展有限公司，担任总经理；
1999年7月-2007年12月，就职于北京安图信息技术有限公司，担任总经理；
2008年1月-2011年10月，就职于北京仕科达系统技术有限公司，担任董事长兼总经理；
2011年11月至今，就职于中盈安信，担任董事长兼总经理。
2018年3月一至今，担任北京中盈安信技术服务股份有限公司暂代董事会秘书一职。

苑晓蕊，女，1984年2月出生，中国国籍，无境外永久（长期）居留权，本科学历。
2009年7月毕业于北京联合大学管理学院。
2009年7月-2015年11月，就职于北京星球数码科技有限公司，担任项目管理专员；
2015年11月至今，任职于北京中盈安信技术服务股份有限公司，担任项目管理部经理。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	8
销售人员	27	12
技术人员	115	100
财务人员	3	4
管理人员	28	32
员工总计	183	156

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	14	14
本科	128	98
专科	38	39
专科以下	3	5
员工总计	183	156

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、人员变动和人才引进：

期初人员总数：183人，期末人员总数：156人。期间公司入职27人，离职54人。其中研发人员入职17人，离职44人。

2、培训：

公司组织了多形式的培训，主要围绕内外训结合的形式体现，外训主要针对公司中高级管理人员，内训则受众至全员范畴，主要包括新员工入职培训、综合技能、业务能力、知识普及等培训内容，以此提高公司员工的整体素质，达到共赢的目的。

3、招聘：

根据公司年初制定的招聘计划，主要围绕社招、校招、内荐等渠道展开招聘工作，其中社招渠道主要为：智联、猎聘、实习僧等方式，以人才招聘为窗口，扩大招聘的同时，提升企业形象及知名度。

4、薪酬政策：

员工薪酬包括基本工资、绩效工资，公司依据国家政策为员工缴纳五险一金。

5、离退休职工：

目前公司没有需要承担的离退休职工。

（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
郑孝苗	副总经理	200,000
郭文鑫	事业部总经理	226,000
赵万春	拓展经理	1,937,000
赵珂瑞	售前技术支持	12,000
郝靖仕	产品研发中心总经理	10,000
黄亦星	销售总监	53,000
潘胜利	总经理助理兼事业部市场销售部销售总监	58,000
牛明霞	证券总监	150,000
何宏华	项目实施部经理兼项目总监	15,000
宋潮	技术总监	0
王福友	销售总监	500,000
张煜	产品经理	0
朱静	事业部副总经理	0
陈垒	项目总监	0
牟观良	项目总监	0
年省力	项目总监	0
熊锋	技术总监	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

王智勇因个人原因离职，不再是中盈安信员工，因此已经不属于核心员工范围。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

鉴于公司第一届董事会及第一届监事会任期即将届满，根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，公司董事会及监事会决定按照相关法律程序进行监事会换届选举。并且正常履行信息披露的职责。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	11,138,267.20	45,227,977.87
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	六、2 六、3	60,558,515.67	65,234,931.04
预付款项	六、4	2,643,119.59	701,596.18
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、5	27,205,715.38	9,699,007.17
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	1,387,892.67	1,314,114.69
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		102,933,510.51	122,177,626.95
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	六、7	4,156,889.61	7,734,479.52
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	757,174.64	921,728.73
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、9	32,404,232.57	11,045,716.94

开发支出	六、10	6,934,706.68	21,855,605.34
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、11	14,046,832.16	14,255,824.23
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		58,299,835.66	55,813,354.76
资产总计		161,233,346.17	177,990,981.71
流动负债：			
短期借款	六、12	1,708,000.00	3,094,508.00
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	六、13	12,820,040.36	18,613,076.54
预收款项	六、14	708,553.65	639,060.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	2,423,949.13	6,536,658.69
应交税费	六、16	2,579,700.79	3,576,770.47
其他应付款	六、17	805,072.68	1,698,986.77
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		21,045,316.61	34,159,060.47
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	六、18	501,969.11	501,969.11
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		501,969.11	501,969.11
负债合计		21,547,285.72	34,661,029.58

所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	58,200,000.00	58,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、20	114,194,390.13	118,056,693.78
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、21	410,065.15	524,708.35
专项储备		-	-
盈余公积	六、22	5,238,246.05	5,238,246.05
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、23	-38,360,096.74	-38,695,744.34
归属于母公司所有者权益合计		139,682,604.59	143,323,903.84
少数股东权益		3,455.86	6,048.29
所有者权益合计		139,686,060.45	143,329,952.13
负债和所有者权益总计		161,233,346.17	177,990,981.71

法定代表人：刘荣

主管会计工作负责人：黎云毅

会计机构负责人：袁静

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,455,714.61	42,729,041.31
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	十六、1 十六、2	61,470,350.79	66,131,423.28
预付款项		2,620,364.59	691,084.18
其他应收款	十六、3	27,594,565.31	9,950,170.52
存货		1,382,491.87	1,308,713.89
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		102,523,487.17	120,810,433.18
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十六、4	7,561,001.44	11,138,591.35
投资性房地产		-	-

固定资产		738,888.36	898,596.07
在建工程		—	—
生产性生物资产		—	—
油气资产		—	—
无形资产		32,404,232.57	11,045,716.94
开发支出		6,934,706.68	21,855,605.34
商誉		—	—
长期待摊费用		—	—
递延所得税资产		14,104,458.56	14,313,333.37
其他非流动资产		—	—
非流动资产合计		61,743,287.61	59,251,843.07
资产总计		164,266,774.78	180,062,276.25
流动负债：			
短期借款		1,708,000.00	3,094,508.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		—	—
衍生金融负债		—	—
应付票据及应付账款		5,057,900.33	10,947,602.52
预收款项		708,553.65	639,060.00
应付职工薪酬		2,328,053.60	6,375,725.55
应交税费		2,580,350.31	3,576,487.45
其他应付款		903,023.51	1,648,831.55
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		13,285,881.40	26,282,215.07
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		501,969.11	501,969.11
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		501,969.11	501,969.11
负债合计		13,787,850.51	26,784,184.18
所有者权益：			
股本		58,200,000.00	58,200,000.00
其他权益工具		—	—
其中：优先股		—	—

永续债		-	-
资本公积		114,174,935.60	118,037,239.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,238,246.05	5,238,246.05
一般风险准备		-	-
未分配利润		-27,134,257.38	-28,197,393.23
所有者权益合计		150,478,924.27	153,278,092.07
负债和所有者权益合计		164,266,774.78	180,062,276.25

法定代表人：刘荣

主管会计工作负责人：黎云毅

会计机构负责人：袁静

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,006,094.30	6,544,880.37
其中：营业收入	六、24	9,006,094.30	6,544,880.37
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		25,427,345.39	25,533,448.03
其中：营业成本	六、24	9,877,886.09	11,328,094.16
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	六、25	12,005.51	126,256.69
销售费用	六、26	3,639,861.78	4,547,506.19
管理费用	六、27	7,780,942.07	8,235,892.22
研发费用	六、28	5,635,382.18	4,794,270.38
财务费用	六、29	-125,441.49	-20,631.39
资产减值损失	六、31	-1,393,290.75	-3,477,940.22
加：其他收益	六、33	-	336,190.30
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	16,850,913.74	-909,448.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,729,839.92	-909,448.97
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）	六、32	3,409.05	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		433,071.70	-19,561,826.33
加：营业外收入	六、34	112,095.54	1,467,500.01
减：营业外支出	六、35	3,120.00	10,648.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		542,047.24	-18,104,975.17
减：所得税费用	六、36	208,992.07	521,654.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		333,055.17	-18,626,629.20
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		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-2,592.43	-799,379.06
2. 归属于母公司所有者的净利润		335,647.60	-17,827,250.14
六、其他综合收益的税后净额		-114,643.20	228,174.75
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-114,643.20	228,174.75
（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		-114,643.20	228,174.75
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	六、40	-114,643.20	228,174.75
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		218,411.97	-18,398,454.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		221,004.50	-17,599,075.39
归属于少数股东的综合收益总额		-2,592.53	-799,379.06
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	-0.31
（二）稀释每股收益		0.01	-0.31

法定代表人：刘荣

主管会计工作负责人：黎云毅

会计机构负责人：袁静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、5	9,006,094.30	6,544,880.37
减：营业成本	十六、5	9,877,886.09	11,030,907.63
税金及附加		12,005.51	125,664.99
销售费用		3,126,599.32	4,292,701.06
管理费用		7,562,819.56	7,336,853.72
研发费用		5,635,382.18	4,794,270.38
财务费用		-124,811.97	-21,878.56
其中：利息费用		63,992.85	85,992.12
利息收入		35,045.21	99,692.11
资产减值损失		-1,392,498.72	-3,479,903.95
加：其他收益		-	336,190.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、6	16,850,913.74	-909,448.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,729,839.92	-909,448.97
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）		3,409.05	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,163,035.12	-18,106,993.57
加：营业外收入		112,095.54	1,467,500.01
减：营业外支出		3,120.00	10,648.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,272,010.66	-16,650,142.41
减：所得税费用		208,874.81	521,985.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,063,135.85	-17,172,128.02
（一）持续经营净利润		1,063,135.85	-17,172,128.02
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,063,135.85	-17,172,128.02

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：刘荣

主管会计工作负责人：黎云毅

会计机构负责人：袁静

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,464,217.49	27,100,571.08
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		-	336,190.30
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	6,125,950.94	4,671,177.98
经营活动现金流入小计		22,590,168.43	32,107,939.36
购买商品、接受劳务支付的现金		11,479,296.25	14,465,437.85
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		18,176,642.71	16,963,601.30
支付的各项税费		533,015.67	2,083,442.23
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	13,237,429.16	9,516,236.24
经营活动现金流出小计		43,426,383.79	43,028,717.62
经营活动产生的现金流量净额	六、38	-20,836,215.36	-10,920,778.26
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		-	14,330,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		2,500.00	-

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		400,000	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		402,500.00	14,330,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,208,800.07	6,845,147.95
投资支付的现金		2,000,000.00	2,100.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		12,208,800.07	6,847,247.95
投资活动产生的现金流量净额		-11,806,300.07	7,482,752.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	1,786,508.00
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		-	1,786,508.00
偿还债务支付的现金		1,386,508.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,992.85	85,992.12
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		-	570,141.20
筹资活动现金流出小计		1,450,500.85	5,656,133.32
筹资活动产生的现金流量净额		-1,450,500.85	-3,869,625.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,083.25	-4,137.04
五、现金及现金等价物净增加额		-34,090,933.03	-7,311,788.57
加：期初现金及现金等价物余额		44,422,332.13	71,064,389.92
六、期末现金及现金等价物余额		10,331,399.10	63,752,601.35

法定代表人：刘荣

主管会计工作负责人：黎云毅

会计机构负责人：袁静

(六) 母公司现金流量表

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		16,464,217.49	27,100,571.08
收到的税费返还		-	336,190.30
收到其他与经营活动有关的现金		5,958,026.85	4,302,266.66
经营活动现金流入小计		22,422,244.34	31,739,028.04
购买商品、接受劳务支付的现金		11,479,296.25	14,420,564.23
支付给职工以及为职工支付的现金		17,532,137.13	16,194,576.31

支付的各项税费		533,015.67	2,082,850.53
支付其他与经营活动有关的现金		12,895,543.43	9,083,015.44
经营活动现金流出小计		42,439,992.48	41,781,006.51
经营活动产生的现金流量净额		-20,017,748.14	-10,041,978.47
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		-	14,330,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		400,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		402,500.00	14,330,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,208,800.07	6,837,901.94
投资支付的现金		2,000,000.00	1,002,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		12,208,800.07	7,840,001.94
投资活动产生的现金流量净额		-11,806,300.07	6,489,998.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	1,786,508.00
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		-	1,786,508.00
偿还债务支付的现金		1,386,508.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,992.85	85,992.12
支付其他与筹资活动有关的现金		-	570,141.20
筹资活动现金流出小计		1,450,500.85	5,656,133.32
筹资活动产生的现金流量净额		-1,450,500.85	-3,869,625.32
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		-33,274,549.06	-7,421,605.73
加：期初现金及现金等价物余额		41,923,395.57	70,017,404.01
六、期末现金及现金等价物余额		8,648,846.51	62,595,798.28

法定代表人：刘荣

主管会计工作负责人：黎云毅

会计机构负责人：袁静

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	(二).2
11. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	(二).3
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	√是 □否	(二).4

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号）和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度公司合并报表受重要影响的报表项目和金额详见报表附注五、1。

2、 固定资产与无形资产

报告期内公司增加无形资产 25,023,961.89 元，其中公司自行研发转入的无形资产金额为 24,964,987.53 元，主要原因为公司自行研发的云产品研发平台、云阴保、巡线卫士三个项目已达到确认无形资产的条件。

3、 研究与开发支出

报告期内公司增加的研究和开发支出金额为 15,679,471.05 元，其中利用募集资金投入的金额为 3,886,193.02 元。

4、 预计负债

公司截止到报告期内预计负债是 501,969.11 元，原因是公司待执行的合同产生的预计亏损。

二、 报表项目注释

北京中盈安信技术服务股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

公司名称: 北京中盈安信技术服务股份有限公司

住 所: 北京市海淀区学院路 30 号科大天工大厦 A 座 13 层 01-15 室

法定代表人: 刘荣

注册资本: 5,820 万元

股 本: 5,820 万元

公司类型: 其他股份有限公司(非上市)

2. 历史沿革

北京中盈安信技术服务股份有限公司(以下简称“本公司”或“中盈安信”)是由北京中盈安信技术服务股份有限公司整体改制设立的股份有限公司, 于 2015 年 10 月 28 日在北京市海淀区工商行政管理局海淀分局注册登记, 营业执照统一社会信用代码为 91110108585834384X。公司股票已于 2015 年 11 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

公司改制时, 由公司股东会决议通过: 以 2015 年 5 月 31 日北京中盈安信技术服务股份有限公司的净资产为折股依据, 将净资产中的 50,000,000.00 元折为股份公司的股本总额 50,000,000.00 股, 每股 1 元, 其余的净资产计入资本公积。本次公司改制后, 公司股东出资额及持股比例如下:

股 东	认缴出资额(万元)	持股比例
刘荣	1,249.50	24.99%
何文武	1,200.50	24.01%
北京博达瑞恒科技有限公司	2,550.00	51.00%
<u>合 计</u>	<u>5,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2016 年 1 月 23 日, 公司第一次临时股东大会决议通过《关于<北京中盈安信技术服务股份有限公司

股票发行方案》的议案》，拟发行股份数额不超过 400 万股（含 400 万股），认购价格为每股 9.5 元，公司本次发行股票认购对象为部分监事、高管及核心员工。公司于 2016 年 6 月 7 日就上述事宜办理完成工商变更登记，变更后公司股东出资额及持股比例如下：

股 东	认缴出资额（万元）	持股比例
刘荣	1,249.50	23.14%
何文武	1,200.50	22.23%
北京博达瑞恒科技有限公司	2,550.00	47.22%
宋潮、宋彬等核心员工	400.00	7.41%
<u>合 计</u>	<u>5,400.00</u>	<u>100.00%</u>

本次出资经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 4 月 7 日出具的“天职业字[2016]9443 号”验资报告予以验证。

2016 年 9 月 28 日，公司持股 10%以上股东何文武通过全国中小企业股份转让系统有限责任公司以协议转让方式减持公司股票共 300,000 股，将其转让给个人文合永，变更后公司股东出资额及持股比例如下：

股 东	认缴出资额（万元）	持股比例
刘荣	1,249.50	23.14%
何文武	1,170.50	21.68%
北京博达瑞恒科技有限公司	2,550.00	47.22%
宋潮、宋彬等公司核心员工	400.00	7.41%
文合永	30.00	0.55%
<u>合 计</u>	<u>5,400.00</u>	<u>100.00%</u>

2016 年 7 月 6 日，公司第三次临时股东大会决议通过《关于〈北京中盈安信技术服务股份有限公司股票发行方案〉的议案》，拟定向发行股票不超过 500 万股（含 500 万股），认购价格为每股 18 元；2016 年 9 月 21 日，公司 2016 年第六次临时股东大会审议通过《关于〈北京中盈安信技术服务股份有限公司股票发行方案的变更〉的议案》，实际发行股票 420 万股，发行价格为每股 15 元。本次股票发行后，注册资本为 5,820.00 万元。公司于 2016 年 12 月 8 日完成注册资本的工商变更，变更后公司股东出资额及持股比例如下：

股 东	认缴出资额（万元）	持股比例
刘荣	1,249.50	21.47%
何文武	1,170.50	20.11%
北京博达瑞恒科技有限公司	2,550.00	43.81%

股 东	认缴出资额（万元）	持股比例
宋潮、宋彬等公司核心员工	400.00	6.87%
文合永	98.40	1.69%
文志超	105.00	1.80%
上海财通资产管理有限公司-富春新三板混合精选 5 号资产管理计划	227.00	3.90%
北京丰电科技股份有限公司	19.60	0.34%
<u>合 计</u>	<u>5,820.00</u>	<u>100.00%</u>

本次出资经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 10 月 28 日出具的“天职业字[2016]13687 号”验资报告予以验证。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司最新股权结构如下：

股 东	认缴出资额（万元）	持股比例
刘荣	2,364.80	40.63%
北京博达瑞恒科技有限公司	2,037.00	35.00%
公司董监高及核心员工	436.70	7.50%
恒泰艾普集团股份有限公司	363.00	6.24%
上海财通资产管理有限公司-富春新三板混合精选 5 号资产管理计划	227.00	3.90%
文志超	104.70	1.80%
文合永	98.40	1.69%
宋彬	65.50	1.13%
卜清芝	50.00	0.85%
东营创利商贸有限公司	30.00	0.52%
北京丰电科技股份有限公司	19.60	0.34%
荣志勇	18.00	0.31%
北京仕科达系统技术有限公司	50.00	0.08%
文炳森	0.30	0.01%
<u>合 计</u>	<u>5,820.00</u>	<u>100.00%</u>

3. 公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；测绘服务；企业策划；市场调查；经济贸易咨询；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、日用品、文化用品；零售机械设备、电子产品、五金、交电；货物进出口、技术进出口、代理进出口；工程勘察设计。（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。)

4. 母公司以及公司最终母公司的名称

无。

5. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

公司财务报表经公司第一届董事会第二十八次会议于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

6. 合并财务报表范围。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

注：北京中盈安信技术服务股份有限公司以下简称“本公司”或“中盈安信”，北京中盈安信技术服务股份有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内具有持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股

权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的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。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）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

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔应收账款余额在 300 万元以上，单笔其他应收款余额在 100 万元以上。
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现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
合并范围内关联方组合	以合并范围内关联方划分组合
账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4-5 年	70	70
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	应收账款的未来现金流量现值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	对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计价，库存商品发出时按个别计价法计价。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）终止经营

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

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

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十五）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1） 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3） 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投

资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益 (损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
电子设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十八）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已

经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
自创软件	3-8 年
外购软件	3-10 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材

料、装置、产品等活动的阶段。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）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除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

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

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产

负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四） 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基

础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司产品销售包括境外销售业务收入和国内销售业务收入。公司销售商品收入确认时间的具体判断标准为公司产品已交付客户并经客户验收合格后一次性确认为收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按技术开发的里程碑进度比例以及技术服务的工作量进度比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

里程碑阶段收入确认比例划分如下：

阶段	需求	设计	开发	测试	实施	维护
比例	15%	10%	35%	10%	20%	10%

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿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，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
-----	---------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京中盈安信技术服务股份有限公司	15%
上海桑盾管道技术服务有限公司	25%
北京真亿科技有限公司	25%
中盈安信（香港）有限公司	0%

（二）重要税收优惠政策及其依据

2016年12月1日，本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局认定为高新技术企业，并取得了编号为“GR201611000342”的高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

2013年5月15日及2013年11月29日，公司取得北京市海淀区国家税务局核准软件产品享受增值税即征即退政策的税务事项通知书，同意公司的软件产品天然气输配气管理系统V1.0、三维智慧工厂系统V1.0、管道设计数据推送平台系统V1.0享受软件产品增值税实际税负超过3%部分即征即退的政策。

2016年8月23日，本公司取得北京市海淀区国家税务局核准软件产品享受增值税即征即退政策的税务事项通知书，同意本公司的软件产品线路辅助设计系统V1.0、GIS平台数据管理系统V1.0、管道完整性管理平台（简称：PIMP）V1.0、基于三维可视化的交互式演练系统（简称：三维的交互式演练系统）V1.0、快速开发平台（简称：JASFRAMEWORK）V1.0、智能建站系统V1.0，享受软件产品增值税实际税负超过3%部分即征即退的政策。

2017年12月17日，公司取得北京市海淀区国家税务局核准软件产品享受增值税即征即退政策的税务事项通知书，同意本公司的软件产品三维模拟培训与演练评估系统（简称STS）V1.0享受软件产品增值税实际税负超过3%部分即征即退的政策。

2018年03月01日，公司取得北京市海淀区国家税务局核准软件产品享受增值税即征即退政策的税务事项通知书，同意本公司的软件产品巡线卫士APP（简称：巡士1.0），享受软件产品增值税实际税负超过3%部分即征即退的政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号）和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2017 年度公司合并报表受重要影响的报表项目和金额：

原列合并报表项目及金额		新列合并报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	65,234,931.04
应收账款	65,234,931.04		
应收利息		其他应收款	9,699,007.17
应收股利			
其他应收款	9,699,007.17		
应付票据		应付票据及应付账款	18,613,076.54
应付账款	18,613,076.54		
应付股利		其他应付款	1,698,986.77
应付利息			
其他应付款	1,698,986.77		
管理费用	13,030,162.60	管理费用	8,235,892.22
		研发费用	4,794,270.38

2. 会计估计的变更

本公司报告期内无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无前期重大会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 06 月 30 日，上期指 2017 年 1-6 月，本期指 2018 年 1-6 月。

1. 货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
现金	6,813.90	21,005.04
银行存款	10,324,585.20	44,401,327.09
其他货币资金	806,868.10	805,645.74
<u>合计</u>	<u>11,138,267.20</u>	<u>45,227,977.87</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项806,868.10元。详见附注39。

(3) 期末存放在境外的款项总额167,619.12元。

2. 应收票据

分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,694,500.00	
<u>合计</u>	<u>3,694,500.00</u>	

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,697,822.84	13.70	12,697,822.84	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,775,662.03	82.83	19,911,646.36	25.93	56,864,015.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,215,000.00	3.47	3,215,000.00	100.00	
<u>合计</u>	<u>92,688,484.87</u>	<u>100.00</u>	<u>35,824,469.20</u>		<u>56,864,015.67</u>

(续)

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,539,690.17	12.18	12,539,690.17	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,157,367.60	84.70	21,922,436.56	25.15	65,234,931.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,215,000.00	3.12	3,215,000.00	100.00	
<u>合计</u>	<u>102,912,057.77</u>	<u>100.00</u>	<u>37,677,126.73</u>		<u>65,234,931.04</u>

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
ES Augun	12,697,822.84	12,697,822.84	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>12,697,822.84</u>	<u>12,697,822.84</u>		

(3) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,070,658.68	503,532.93	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10,443,257.60	1,044,325.76	10.00
2-3 年 (含 3 年)	50,169,467.67	15,050,840.30	30.00
3-4 年 (含 4 年)	4,758,236.48	2,379,118.24	50.00
4-5 年 (含 5 年)	1,334,041.60	933,829.12	70.00
<u>合计</u>	<u>76,775,662.03</u>	<u>19,911,646.36</u>	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-1,852,657.54

(5) 期末应收账款金额前五名情况

应收账款金额前五名期末余额为49,269,558.84元, 占应收账款期末余额合计数的53.16%, 合计计提坏账准备期末余额23,623,788.04元。期末余额为前五名的应收账款单位与我公司均为非关联方关系。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,643,119.59	100.00	701,596.18	100.00
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
<u>合计</u>	<u>2,643,119.59</u>	<u>100.00</u>	<u>701,596.18</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

期末金额前五名的预付款项为2,124,125.22元, 占预付款项期末余额合计数的80.36%。

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,352,294.68	99.09	2,146,579.30	7.31	27,205,715.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	270,000.00	0.91	270,000.00	100.00	
<u>合计</u>	<u>29,622,294.68</u>	<u>100.00</u>	<u>2,416,579.30</u>		<u>27,205,715.38</u>

(续)

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,940,006.50	95.15	1,240,999.33	11.34	9,699,007.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	558,080.52	4.85	558,080.52	100.00	
<u>合计</u>	<u>11,498,087.02</u>	<u>100.00</u>	<u>1,799,079.85</u>		<u>9,699,007.17</u>

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,019,321.76	1,400,274.10	5.00
1-2 年 (含 2 年)	350,000.00	35,000.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	125,000.00	48,000.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)			50.00
4-5 年 (含 5 年)	648,892.40	454,224.68	70.00
5 年以上	209,080.52	209,080.52	100.00
<u>合计</u>	<u>29,352,294.68</u>	<u>2,416,579.30</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收账款坏账准备	617,499.45

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,603,954.91	2,451,851.32
往来款及备用金	1,159,223.43	1,823,520.00
借款本金	1,473,026.77	395,000.00
资产转让款	5,639,979.23	5,600,080.00
股权转让款	17,174,080.00	
其他	1,572,030.34	1,227,635.70
<u>合计</u>	<u>29,622,294.68</u>	<u>11,498,087.02</u>

(5) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
李鹏	股权转让款	9,509,500.00	1 年以内	32.10	475,475.00
麦士荣	股权转让款	7,664,580.00	1 年以内	25.87	383,229.00
北京飞渡科技有限公司	资产转让款	5,639,979.23	1 年以内	19.04	281,998.96
北京科大天工科技服务有限公司	保证金	1,089,890.01	1 年以内	3.68	54,494.50
长春市同腾信息科技有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	3.38	50,000.00
<u>合计</u>		<u>24,903,949.24</u>		<u>84.07</u>	<u>1,245,197.46</u>

注: 1. 2017 年 10 月 11 日, 公司第一届董事会第二十三次会议审议并通过了《关于北京飞渡科技有限公司股权转让的议案》, 公司拟将持有的北京飞渡科技有限公司 24.06%股权以人民币 18,526,200.00 元转让给自然人麦士荣及其指定的第三人。2017 年 10 月 13 日, 公司分别与麦士荣及其指定的第三人签订股权转让协议, 协议约定, 公司转让持有北京飞渡科技有限公司 24.06%股权给麦士荣及其指定的第三人, 转让价格 18,526,200.00 元。按照合同约定, 第二笔股权转让款应于股权转让协议签订后 12 个月内支付, 截止到报告期末, 尚未到结算期。

2. 2017 年 6 月 6 日, 公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《北京中盈安信技术服务股份有限公司持有的软件著作权及固定资产转让给北京飞渡科技有限公司》的议案。公司拟将所持有的 6 项软件著作权及 65 台(套)固定资产转让给北京飞渡科技有限公司, 转让价格为 7,012,600.00 元。按照转让协议约定, 第二笔转让款应于 2018 年 9 月 30 日前支付。因此, 我公司应收北京飞渡科技有限公司资产转让款目前尚未到结算期。

6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	916,943.44		916,943.44	916,943.44		916,943.44
库存商品	470,949.24		470,949.24	397,171.25		397,171.25
合计	1,387,892.67		1,387,892.67	1,314,114.69		1,314,114.69

7. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动				期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	
联营企业	<u>7,734,479.52</u>	<u>2,000,000.00</u>		<u>-1,729,839.92</u>		<u>4,156,889.61</u>
新线恒通（武汉）科技有限公司		2,000,000.00		-1,188,027.46		811,972.54
北京中盈盘古智能技术有限公司	1,418,963.98			-271,253.32		1,147,710.66
北京伯大中盈科技有限公司	13,979.26			-5,056.72		8,922.54
北京飞渡科技有限公司	3,847,749.99		3,847,749.99			
中能化安信信息技术有限公司	2,453,786.29			-16,683.35		2,437,102.94
江苏旗阵信息技术服务有限公司				-248,819.07		-248,819.07
<u>合计</u>	<u>7,734,479.52</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>3,847,749.99</u>	<u>-1,729,839.92</u>		<u>4,156,889.61</u>

8. 固定资产

分类列示

项目	电子及办公设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,036,307.35	<u>3,036,307.35</u>
2. 本期增加金额	83,109.15	<u>83,109.15</u>
购置	83,109.15	83,109.15
3. 本期减少金额	172,032.01	<u>172,032.01</u>
(1) 处置或报废	172,032.01	172,032.01
(2) 合并范围变影响		
4. 期末余额	2,947,384.49	<u>2,947,384.49</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,114,578.62	<u>2,114,578.62</u>
2. 本期增加金额	224,920.34	<u>224,920.34</u>
(1) 计提	224,920.34	224,920.34

项目	电子及办公设备	合计
3. 本期减少金额	149,289.11	<u>149,289.11</u>
(1) 处置或报废	149,289.11	149,289.11
(2) 合并范围变影响		
4. 期末余额	2,190,209.85	<u>2,190,209.85</u>
三、账面价值		
1. 期末账面价值	757,174.64	<u>757,174.64</u>
2. 期初账面价值	921,728.73	<u>921,728.73</u>

9. 无形资产

项目	自创软件	外购软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,324,478.78	3,012,340.89	<u>17,336,819.67</u>
2. 本期增加金额	24,964,987.53	58,974.36	<u>25,023,961.89</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	39,289,466.31	3,071,315.25	<u>42,360,781.56</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,767,942.48	523,160.25	<u>6,291,102.73</u>
2. 本期增加金额	3,512,863.54	152,582.72	<u>3,665,446.26</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	9,280,806.02	675,742.97	<u>9,956,548.99</u>
三、账面价值			
1. 期末账面价值	30,008,660.29	2,395,572.28	<u>32,404,232.57</u>
2. 期初账面价值	8,556,536.30	2,489,180.64	<u>11,045,716.94</u>

通过内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为92.61%。

10. 开发支出

(1) 开发支出变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发 支出	其 他	确认为无形资 产	计入当期 损益	
费用化支出		5,635,382.18			5,635,382.18	
资本化支出	<u>21,855,605.34</u>	<u>10,044,088.87</u>		<u>24,964,987.53</u>		<u>6,957,481.97</u>
管道云平台	2,754,961.75			2,754,961.75		

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
jascloud 混合云管理平台						
JasHci (超融合架构云平台)						
云产品研发平台	3,913,061.94	295,206.84		4,208,268.78		
云阴保	5,990,557.17	166,170.50		6,156,727.67		
巡线卫士	8,739,524.51	3,105,504.82		11,845,029.33		
石油石化行业应用三维平台	457,499.97	1,772,545.71				2,230,045.68
施工数据采集产品		151,983.24				151,983.24
巡线卫士 3.0		606,198.72				606,198.72
阴保管家 3.0		3,012,157.65				3,012,157.65
jasframework3.0		762,580.81				762,580.81
JasOpenGIS		148,685.56				148,685.56
管道完整性管理体系咨询		23,055.02				23,055.02
合计	<u>21,855,605.34</u>	<u>15,679,471.05</u>		<u>24,964,987.53</u>	<u>5,635,382.18</u>	<u>6,934,706.68</u>

(2) 资本化开始时点、资本化的具体依据、截至期末的研发进度

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
石油石化行业应用三维平台	2017 年 12 月	可研已完成, 项目已立项	开发阶段
施工数据采集产品	2018 年 5 月	可研已完成, 项目已立项	设计阶段
巡线卫士 3.0	2018 年 3 月	可研已完成, 项目已立项	测试阶段
阴保管家 3.0	2018 年 3 月	可研已完成, 项目已立项	开发阶段
jasframework3.0	2018 年 3 月	可研已完成, 项目已立项	开发阶段
JasOpenGIS	2018年3月	可研已完成, 项目已立项	开发阶段
管道完整性管理体系咨询	2018年5月	可研已完成, 项目已立项	设计阶段

11. 递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,928,244.13	3,831,534.39	26,936,516.41	4,040,526.46
可抵扣亏损	65,592,460.13	10,140,002.40	67,600,016.00	10,140,002.40
预计负债	501,969.11	75,295.37	501,969.11	75,295.37
合计	<u>92,022,673.37</u>	<u>14,046,832.16</u>	<u>95,038,501.52</u>	<u>14,255,824.23</u>

(2) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,697,822.84	12,539,690.17
可抵扣亏损	3,439,512.64	2,708,683.21
<u>合计</u>	<u>16,137,335.48</u>	<u>15,248,373.38</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021	641,728.01	641,728.01	
2022	2,066,955.20	2,066,955.20	
2023	730,829.43		
<u>合计</u>	<u>3,439,512.64</u>	<u>2,708,683.21</u>	

12. 短期借款

按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,708,000.00	2,094,508.00
保证借款		1,000,000.00
<u>合计</u>	<u>1,708,000.00</u>	<u>3,094,508.00</u>

13. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,288,382.86	6,419,607.95
1-2年(含2年)	3,566,217.47	4,404,994.57
2-3年(含3年)	7,907,440.03	7,730,474.02
3年以上	58,000.00	58,000.00
<u>合计</u>	<u>12,820,040.36</u>	<u>18,613,076.54</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Khat AL Samaa Oil Machinery Trading L.L.C.	7,614,032.60	尚未结算
北京航天世景信息技术有限公司	2,452,830.19	尚未结算
<u>合计</u>	<u>10,066,862.79</u>	

14. 预收款项

分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收服务款	708,553.65	560,410.00
预收货款		78,650.00
<u>合计</u>	<u>708,553.65</u>	<u>639,060.00</u>

15. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	6,395,265.10	14,892,716.75	19,017,549.73	2,270,432.12
离职后福利中-设定提存计划负债	124,393.59	863,488.21	888,364.79	99,517.01
辞退福利	17,000.00	490,500.00	453,500.00	54,000.00
<u>合 计</u>	<u>6,536,658.69</u>	<u>16,246,704.96</u>	<u>20,359,414.52</u>	<u>2,423,949.13</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,308,768.41	13,177,814.37	17,286,281.36	2,200,301.42
二、职工福利费		309,015.69	309,015.69	
三、社会保险费	93,272.69	550,354.11	566,720.10	76,906.70
其中：1. 医疗保险费	76,347.71	499,160.90	513,999.07	61,509.54
2. 工伤保险费	9,562.27	11,444.81	11,780.67	9,226.41
3. 生育保险费	7,362.71	39,748.40	40,940.36	6,170.75
4. 其他				
四、住房公积金	-6,776.00	800,252.00	800,252.00	-6,776.00
五、工会经费和职工教育经费		55,280.58	55,280.58	
<u>合计</u>	<u>6,395,265.10</u>	<u>14,892,716.75</u>	<u>19,017,549.73</u>	<u>2,270,432.12</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	853,144.72	94,650.26
失业养老保险	35,220.07	4,866.75

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
<u>合计</u>	<u>888,364.79</u>	<u>99,517.01</u>

(4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
应付职工薪酬-离职辞退补偿金	453,500.00	54,000.00
<u>合计</u>	<u>453,500.00</u>	<u>54,000.00</u>

16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	7,592.24	7,592.24
2. 增值税	2,042,359.45	3,003,747.03
3. 城市维护建设税	199,899.19	232,071.87
4. 教育费附加	142,733.68	165,714.15
5. 代扣代缴个人所得税	187,116.23	167,645.18
<u>合计</u>	<u>2,579,700.79</u>	<u>3,576,770.47</u>

17. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款		1,352,120.00
往来款	805,072.68	228,087.36
其他		118,779.41
<u>合计</u>	<u>805,072.68</u>	<u>1,698,986.77</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

18. 预计负债

分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	501,969.11	501,969.11	公司长远战略考虑, 决定执行亏损合同
<u>合计</u>	<u>501,969.11</u>	<u>501,969.11</u>	-

19. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）			期末余额
		发行新股	其他	合计	
一、有限售条件股份	19,328,000.00		-880,250.00	-880,250.00	18,447,750.00
其他内资持股	19,328,000.00		-880,250.00	-880,250.00	18,447,750.00
其中：境内法人持股	8,500,000.00		-8,500,000.00	-8,500,000.00	0.00
境内自然人持股	10,828,000.00		7,619,750.00	7,619,750.00	18,447,750.00
二、无限售条件流通股份	38,872,000.00		880,250.00	880,250.00	39,752,250.00
其中：人民币普通股	38,872,000.00		880,250.00	880,250.00	39,752,250.00
股份合计	58,200,000.00				58,200,000.00

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	114,194,390.13			114,194,390.13
其他资本公积	3,862,303.65		3,862,303.65	
合计	118,056,693.78		3,862,303.65	114,194,390.13

21. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额				期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	524,708.35	-114,643.20		-114,643.20		410,065.15
1. 外币财务报表折算差额	524,708.35	-114,643.20		-114,643.20		410,065.15
合计	524,708.35	-114,643.20		-114,643.20		410,065.15

22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,238,246.05			5,238,246.05
合计	5,238,246.05			5,238,246.05

23. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	-38,695,744.34	25,246,887.83
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	-38,695,744.34	25,246,887.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	335,647.60	-17,827,250.14
减：提取法定盈余公积		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-38,360,096.74</u>	<u>7,419,637.69</u>

24. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,004,207.51	6,544,880.37
其他业务收入	1,886.79	
<u>合计</u>	<u>9,006,094.30</u>	<u>6,544,880.37</u>
主营业务成本	9,877,886.09	11,328,094.16
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>9,877,886.09</u>	<u>11,328,094.16</u>

25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	0.01	47,894.16	详见四、税项（一）
教育费附加		34,210.13	详见四、税项（一）
印花税	12,005.50	44,152.40	
残疾人保障金			
<u>合计</u>	<u>12,005.51</u>	<u>126,256.69</u>	

26. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及社保等	2,441,589.69	2,919,397.53
房租及物业费	155,774.48	106,640.48
交通差旅费	348,354.73	522,230.36
办公物耗	13,158.42	10,730.49
招待费	248,508.20	287,685.74

费用性质	本期发生额	上期发生额
会议及市场费	30,423.90	582,524.27
折旧费	8,288.16	0
其他	393,764.20	118,297.32
<u>合计</u>	<u>3,639,861.78</u>	<u>4,547,506.19</u>

注:本期发生销售费用3,639,861.78元,较去年同期降低19.96%,减少的原因主要是销售人员减少导致人员成本减少所致.

27. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及社保等	4,061,841.28	3,797,815.21
房租物业费	1,171,246.69	1,235,311.21
业务招待费	208,613.35	428,030.50
交通差旅费	318,956.18	605,639.96
通讯费	50,815.74	43,642.77
办公物耗	63,616.35	322,216.56
会议费	31,301.88	60,883.96
广告宣传费		510,500.00
折旧摊销费	81,958.77	210,365.77
咨询服务费等	1,658,175.09	718,312.53
其他	134,416.74	303,173.75
<u>合计</u>	<u>7,780,942.07</u>	<u>8,235,892.22</u>

28. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及社保等	1,397,592.98	1,242,371.85
房租物业费	67,849.33	431,763.95
折旧、摊销费	3,641,919.64	2,401,110.34
差旅费	1,862.30	1,530.00
交通费	2,731.00	1,197.00
通讯费	310.00	2,830.20
办公物耗	1,545.13	4,528.82
会议费	21,431.00	18,357.28
咨询服务费等		29,107.00

费用性质	本期发生额	上期发生额
外包费	460,642.98	656,792.44
其他	39,497.82	4,681.50
<u>合计</u>	<u>5,635,382.18</u>	<u>4,794,270.38</u>

29. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,992.85	85,992.12
减：利息收入	37,930.43	101,172.52
汇兑损失	505,065.50	406.33
减：汇兑收益	669,885.53	26,001.52
其他	13,316.12	20,144.2
<u>合计</u>	<u>-125,441.49</u>	<u>-20,631.39</u>

30. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,729,839.92	-909,448.97
处置长期股权投资产生的投资收益	18,580,753.66	
其他		
<u>合计</u>	<u>16,850,913.74</u>	<u>-909,448.97</u>

31. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,393,290.75	-3,477,940.22
<u>合计</u>	<u>-1,393,290.75</u>	<u>-3,477,940.22</u>

32. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的利得和损失	3,409.05	
<u>合计</u>	<u>3,409.05</u>	

33. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

增值税即征即退	336,190.30
<u>合计</u>	<u>336,190.30</u>

34. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助	26,000.00	1,467,500.00	26,000.00
2. 其他	86,095.43	0.01	86,095.43
<u>合计</u>	<u>112,095.54</u>	<u>1,467,500.01</u>	<u>112,095.54</u>

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于 非经常性损益
中关村现代服务业项目申报补贴		<u>1,210,000.00</u>	与收益相关	是
中关村国家自主创新示范区技术创新补贴	20,000.00		与收益相关	是
CMMI4 认证中介服务费补贴		<u>257,500.00</u>	与收益相关	是
中关村企业信用促进会补贴款	6,000.00		与收益相关	是
<u>合计</u>	<u>26,000.00</u>	<u>1,467,500.00</u>		

35. 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
1. 非流动资产处置损失			
其中: 固定资产处置损失			
2. 盘亏损失			
3. 其他	3,120.00	10,648.85	是
<u>合计</u>	<u>3,120.00</u>	<u>10,648.85</u>	

计入当期损益的损失:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非经常性损益
滞纳金		1,600.00	与收益相关	是
其他		9,048.85	与收益相关	是
捐赠支出	3,120.00			是
<u>合计</u>	<u>3,120.00</u>	<u>10,648.85</u>		

36. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>208,992.07</u>	<u>521,654.03</u>
其中：当期所得税		
递延所得税	208,992.07	521,654.03

37. 现金流量表项目注释

(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
1. 收回往来款、代垫款	3,813,484.21	1,770,949.98
2. 利息收入	35,667.30	99,881.63
3. 政府补助收现	26,000.00	1,467,500.00
4. 收回备用金押金	2,156,458.52	982,555.60
5. 营业外收入收现		0.01
6. 其他	94,340.91	350,290.76
合计	<u>6,125,950.94</u>	<u>4,671,177.98</u>

(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
1. 支付往来款	4,652,625.73	1,686,279.06
2. 销售费用付现	808,572.62	1,527,355.18
3. 管理费用付现	5,127,160.67	5,411,666.77
4. 支付保函保证金	2,466,411.01	838,060.00
5. 其他付现（手续费、职工借款等）	182,659.13	52,875.23
合计	<u>13,237,429.16</u>	<u>9,516,236.24</u>

38. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	335,647.60	-18,626,629.20
加：少数股东本期损益	-2,592.43	

项目	本期发生额	上期发生额
资产减值准备	-1,393,306.24	-3,477,940.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,920.34	286,007.58
无形资产摊销	3,665,446.26	2,426,626.67
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-4,546.13	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	1,137.08	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	63,992.85	85,992.12
投资损失(收益以“—”号填列)	-16,850,913.74	909,448.97
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	208,992.07	521,654.03
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)	-73,777.98	-209,899.16
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	5,001,226.75	19,458,377.00
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-11,895,715.34	-12,294,416.05
其他	-116,726.45	
经营活动产生的现金流量净额	<u>-20,836,215.36</u>	<u>-10,920,778.26</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	10,331,399.10	63,752,601.35
减：现金的期初余额	44,422,332.13	71,064,389.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,090,933.03	-7,311,788.57

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>10,331,399.10</u>	<u>44,422,332.13</u>
其中：1. 库存现金	6,813.90	21,005.04
2. 可随时用于支付的银行存款	10,324,585.20	4,4401,327.09

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>10,331,399.10</u>	<u>44,422,332.13</u>

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	806,868.10	履约保证金
<u>合计</u>	<u>806,868.10</u>	

40. 外币货币性项目

分类列示

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>167,619.39</u>
其中：美元	18,911.01	6.6166	125,126.59
港币	50,400.67	0.8431	42,492.80
应收账款			<u>24,369,505.24</u>
其中：美元	3,683,085.76	6.6166	24,369,505.24
应付账款			<u>8,019,930.71</u>
其中：美元	1,212,092.42	6.6166	8,019,930.71
其他应付款			<u>50,585.23</u>
其中：美元	7,645.20	6.6166	50,585.23

七、合并范围的变动

1. 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3. 反向购买

本期未发生反向购买。

4. 处置子公司

本期未发生子公司的处置。

5. 其他原因的合并范围变动

本期未发生合并范围的变动。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
中盈安信(香港)有限公司	香港	香港	技术服务	100.00		100.00	设立
北京真亿科技有限公司	北京	北京	技术服务	80.00		80.00	设立
上海桑盾管道技术服务有限公司	上海	上海	技术服务	100.00		100.00	设立

(2) 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额	期初余额
联营企业：		
投资账面价值合计	4,156,889.61	7,734,479.52
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,210,777.11	-842,241.33

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需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坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于中石油、中石化、中海油下属不同的子公司及分公司，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、3。

截止2018年6月30日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

截止2018年6月30日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本公司有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本公司认为无需对其计提减值准备。

截止2018年6月30日，已逾期且全额计提减值准备的应收账款与客户信用质量有关，由于信用质量发生重大变化且被认为款项无法收回，本公司认为应对其全额计提减值准备。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2018年6月30日，本公司100% (2017年：100%) 的债务在不足1年内到期。

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

本公司不存在以浮动利率计息的长期负债，无利率风险。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。对汇率风险的敏感性分析如下：

项目	期末外币余额	折合人民币	汇率上升 0.05 对本公司 利润总额的影响	汇率下降 0.05 对本公司 利润总额的影响
货币资金		<u>167,619.39</u>	<u>3,465.38</u>	<u>-3,465.38</u>
其中：美元	18,911.01	125,126.59	945.35	-945.35
港币	50,400.67	42,492.80	2,520.03	-2,520.03
应收账款		<u>24,369,505.24</u>	<u>184,154.29</u>	<u>-184,154.29</u>
其中：美元	3,683,085.76	24,369,505.24	184,154.29	-184,154.29
应付账款		<u>8,019,930.71</u>	<u>-60,604.62</u>	<u>60,604.62</u>
其中：美元	1,212,092.42	8,019,930.71	-60,604.62	60,604.62
其他应付款		<u>50,585.23</u>	<u>-382.26</u>	<u>382.26</u>
其中：美元	7,645.20	50,585.23	-382.26	382.26

(3) 权益工具投资价格风险

本公司未持有权益工具，无权益工具投资价格风险。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值

公允价值，是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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

十一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

无。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

4. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
北京中盈盘古智能技术有限公司	联营企业
新线恒通（武汉）科技有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本公司关系
北京伯大中盈科技有限公司	联营企业
北京飞渡科技有限公司	联营企业
江苏旗阵信息技术服务有限公司	联营企业
中能化安信信息技术有限公司	联营企业

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京博达瑞恒科技有限公司	股东
刘荣	股东
北京华科天盈技术服务有限公司	联营企业之全资子公司
GEO-TECHSOLUTIONS (INTERNATIONAL) INC.	关联方母公司对本公司有重大影响
北京东方至远科技有限公司	股东刘荣担任董事的公司
上海帜鼎新材料科技有限公司	主要投资者个人、关键管理人员刘荣控制、共同控制或施加重大影响的企业
上海众岳投资管理有限公司	主要投资者个人、关键管理人员刘荣控制、共同控制或施加重大影响的企业
上海燕智杰新材料科技有限公司	主要投资者个人、关键管理人员刘荣控制、共同控制或施加重大影响的企业

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
GEO-TECHSOLUTIONS (INTERNATIONAL) INC.	采购商品		
北京中盈盘古智能技术有限公司	接受劳务	243,995.50	
新线恒通（武汉）科技有限公司	接受劳务	319,245.28	
北京华科天盈技术服务有限公司	接受劳务	699,283.66	

注：2017年4月25日，公司召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于2017年度预计日常性关联交易》的议案。

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

公司名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

公司名称	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江苏旗阵信息技术服务有发公司	北京华科天盈技术服务有限公司 40%股权转让补充协议	股权转让	市场价格	40,000.00	100.00		
北京飞渡科技有限公司	固定资产转让	资产转让		29,899.23	100.00		

2017年12月11日，公司发布公告《北京中盈安信技术服务股份有限公司关于出售资产暨关联交易的公告》，公告称公司拟将其持有的北京华科天盈技术服务有限公司40%股权转让给江苏旗阵信息技术服务有发公司，转让价格为36.00万元。转让完成后，公司将不再直接持有北京华科天盈技术服务有限公司股权。2017年，公司根据股权转让协议及其他相关资料确认投资收益。2018年3月，经公司与江苏旗阵信息技术服务有限公司一致协议，双方签订补充协议，协议约定北京华科天盈技术服务有限公司40%股权的转让价格由36.00万元变更为40.00万元。2018年3月31日，公司收到转让价款40.00万元并做相应会计处理。

2017年11月18日，公司发布公告《北京中盈安信技术服务股份有限公司出售资产公告》，公司拟将其持有的部分固定资产转让给北京中盈盘古智能技术有限公司、新线恒通（武汉）科技有限公司、北京飞渡科技有限公司，转让价格共计53,230.99元。其中转让给北京中盈盘古智能技术有限公司和新线恒通（武汉）科技有限公司资产已在2017年办理完资产交割手续并收到转让价款。转让给北京飞渡科技有限公司的资产在2018年4月办理完资产交割手续，因此在本期做相应会计处理。

7. 关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京中盈盘古智能技术有限公司	375,000.00	73,000.00	395,000.00	66,480.21
其他应收款	北京飞渡科技有限公司	5,639,979.23	281,998.96	5,600,080.00	280,004.00
其他应收款	新线恒通（武汉）科技有限公司			1,803,200.00	90,160.00
其他应收款	江苏旗阵信息技术服务有限公司			360,000.00	18,000.00
应收账款	北京东方至远科技有限公司	1,513,600.00	454,080.00	1,513,600.00	454,080.00
预付账款	北京华科天盈技术服务有限公司	177,815.72		380,661.05	

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	GEO-TECHSOLUTIONS (INTERNATIONAL) INC.		146,686.26
应付账款	北京中盈盘古智能技术有限公司		2,058,478.35

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	北京飞渡科技有限公司		852,874.53
应付账款	新线恒通（武汉）科技有限公司	39,245.28	
应付账款	北京东方至远科技有限公司		124,528.30

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

在资产负债表日前已认缴、尚未实缴、尚未缴足的情况

江苏旗阵信息技术服务有限公司注册资本为1142.8571万元，中盈安信持股比例为35.00%，认缴出资金额为400万元，认缴出资期限为2047年12月31日前；截至2018年6月30日尚未出资。

十六、母公司财务报表项目注释

1. 应收票据

分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,694,500.00	
<u>合计</u>	<u>3,694,500.00</u>	

2. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,072,515.63	96.04	20,296,664.84	26.00	57,775,850.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,215,000.00	3.96	3,215,000.00	100.00	
<u>合计</u>	<u>81,287,515.63</u>	<u>100.00</u>	<u>23,511,664.84</u>		<u>57,775,850.79</u>

(续)

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,438,070.80	96.49	22,306,647.52	25.22	66,131,423.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,215,000.00	3.51	3,215,000.00	100.00	
<u>合计</u>	<u>91,653,070.80</u>	<u>100.00</u>	<u>25,521,647.52</u>		<u>66,131,423.28</u>

(2) 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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,086,809.08	504,340.45	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10,443,257.60	1,044,325.76	10.00
2-3 年 (含 3 年)	51,450,170.87	15,435,051.26	30.00
3-4 年 (含 4 年)	4,758,236.48	2,379,118.24	50.00
4-5 年 (含 5 年)	1,334,041.60	933,829.12	70.00
<u>合计</u>	<u>78,072,515.63</u>	<u>20,296,664.84</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-2,009,982.68

(4) 期末应收账款金额前五名情况

应收账款金额前五名期末余额为40,211,736.00元，占应收账款期末余额合计数的49.47%，合计计提坏账准备期末余额17,205,379.6元。期末余额为前五名的应收账款单位与我公司均为非关联方关系。

3. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,740,639.11	99.10	2,146,073.80	7.21	27,594,567.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	270,000.00	0.90	270,000.00	100.00	
合计	30,010,639.11	100.00	2,416,073.80		27,594,567.31

(续)

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,190,679.84	95.25	1,240,509.32	11.09	9,950,170.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	558,080.52	4.75	558,080.52	100.00	
合计	11,748,760.36	100.00	1,798,589.84		9,950,170.52

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	27,995,371.94	1,399,768.60	5.00
1-2 年 (含 2 年)	350,000.00	35,000.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	125,000.00	48,000.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)			50.00
4-5 年 (含 5 年)	648,892.40	454,224.68	70.00
5 年以上	209,080.52	209,080.52	100.00
合计	29,328,344.86	2,146,073.80	

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
按关联方组合计提坏账准备的应收账款	412,294.25		
合计	412,294.25		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收账款坏账准备	617,483.96

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,603,954.91	2,451,851.32
往来款及备用金	1,149,223.43	1,823,520.00
借款本金	1,473,026.77	395,000.00
资产转让款	5,639,979.23	5,600,080.00
代垫款项	412,294.25	260,473.46
股权转让款	17,174,080.00	
其他	1,558,080.52	1,217,835.58
合计	30,010,639.11	11,748,760.36

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
李鹏	股权转让款	9,509,500.00	1 年以内	31.69	475,475.00
麦士荣	股权转让款	7,664,580.00	1 年以内	25.54	383,229.00
北京飞渡科技有限公司	资产转让款	5,639,979.23	1 年以内	18.79	281,998.96
北京科大天工科技服务有限公司	保证金	1,089,890.01	1 年以内	3.63	54,494.50
长春市同腾信息科技有限公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	3.33	50,000.00
合计		24,903,949.24		82.98	1,245,197.46

注: 1. 2017 年 10 月 11 日, 公司第一届董事会第二十三次会议审议并通过了《关于北京飞渡科技有限公司股权转让的议案》, 公司拟将持有的北京飞渡科技有限公司 24.06%股权以人民币 18,526,200.00 元转让给自然人麦士荣及其指定的第三人。2017 年 10 月 13 日, 公司分别与麦士荣及其指定的第三人签订股权转让协议, 协议约定, 公司转让持有北京飞渡科技有限公司 24.06%股权给麦士荣及其指定的第三人, 转让价格 18,526,200.00 元。按照合同约定, 第二笔股权转让款应于股权转让协议签订后 12 个月内支付, 截止到报告期末, 尚未到结算期。

2. 2017 年 6 月 6 日, 公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《北京中盈安信技术服务股份有限公司持有的软件著作权及固定资产转让给北京飞渡科技有限公司》的议案。公司拟将所持有的 6 项软件著作权及 65 台(套)固定资产转让给北京飞渡科技有限公司, 转让价格为 7,012,600.00 元。按照转让协议约定, 第二笔转让款应于 2018 年 9 月 30 日前支付。因此, 我公司应收北京飞渡科技有限公司资产转让款目前尚未到结算期。

4. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		权益法下确认 的投资损益	其他权益变 动	期末余额
		追加投资	减少投资			
一、子公司	3,404,111.83					3,404,111.83
中盈安信（香港）有限公司	4,111.83					4,111.83
北京华科天盈技术服务有限公司						
上海桑盾管道技术服务有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00
北京真亿科技有限公司	2,400,000.00					2,400,000.00
二、联营企业	7,734,479.52	2,000,000.00	3,847,749.99	-1,729,839.92		4,156,889.61
新线恒通（武汉）科技有限公司		2,000,000.00		-1,188,027.46		811,972.54
中盈盘古智能技术有限公司	1,418,963.98			-271,253.32		1,147,710.66
北京伯大中盈科技有限公司	13,979.26			-5,056.72		8,922.54
北京飞渡科技有限公司	3,847,749.99		3,847,749.99			
中能化安信信息技术有限公司	2,453,786.29			-16,683.35		2,437,102.94
江苏旗阵信息技术服务有限公司				-248,819.07		-248,819.07
<u>合计</u>	<u>11,138,591.35</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>3,847,749.99</u>	<u>-1,729,839.92</u>		<u>7,561,001.44</u>

注：公司于2015年11月26日召开了第一届董事会第四次会议，审议并通过了关于《北京中盈安信技术服务股份有限公司与北京亚太商达信息咨询有限公司、武汉恒晟安讯信息技术有限公司合资成立新线恒通（武汉）科技有限公司》，新线恒通注册资本为人民币1,000万元，其中本公司认缴比例为40%。按照投资约定，中盈安信应实缴注册资本400万，截至2017年末中盈安信实际出资40万，报告期内追加出资200万元。

5. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,004,207.51	6,544,880.37
其他业务收入	1,886.79	
<u>合计</u>	<u>9,006,094.30</u>	<u>6,544,880.37</u>
主营业务成本	9,877,886.09	11,030,907.63
其他业务成本		
<u>合计</u>	<u>9,877,886.09</u>	<u>11,030,907.63</u>

6. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,729,839.92	-909,448.97
处置长期股权投资产生的投资收益	18,580,753.66	
其他		
<u>合计</u>	<u>16,850,913.74</u>	<u>-909,448.97</u>

十七、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.23%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.84%	-0.27	-0.27

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 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	18,584,162.71	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

非经常性损益明细	金额	说明
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	82,975.54	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>18,693,138.25</u>	
减：所得税影响金额	2,803,970.74	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>15,889,167.51</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	15,889,167.51	
归属于少数股东的非经常性损益		

北京中盈安信技术服务股份有限公司

2018年8月23日