

北京数字认证股份有限公司

2018 年半年度报告

(公告编号：2018-063)

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人詹榜华、主管会计工作负责人林雪焰及会计机构负责人(会计主管人员)高青山声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
卢磊	董事	工作原因	蒋峰

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司存在“北京市法人一证通”项目风险、信息技术快速进步风险、业务收入季节性波动、应收账款较高风险，具体内容详见本报告中第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 公司债相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	36
第十一节 备查文件目录.....	134

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、数字认证、北京 CA	指	北京数字认证股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
北京国资公司、国资公司	指	北京市国有资产经营有限责任公司
首信股份	指	首都信息发展股份有限公司
上海 CA	指	上海市数字证书认证中心有限公司
科桥投资	指	北京科桥创业投资中心（有限合伙）
安信天行	指	北京安信天行科技有限公司
版信通	指	北京版信通技术有限公司
数字医信	指	北京数字医信科技有限公司
数字认证武汉	指	数字认证（武汉）有限责任公司
报告期	指	2018 年半年度，即 2018 年 1 月 1 日——2018 年 6 月 30 日
公司章程	指	北京数字认证股份有限公司章程
保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
电子签名	指	数据电文中以电子形式所含、所附用于识别签名人身份并表明签名人认可其中内容的的数据
数字签名	指	签名者使用私钥对待签名数据的杂凑值做密码运算得到的结果，该结果可以用签名者的公钥进行验证，用于确认被签名数据的完整性、签名者身份的真实性和签名行为的抗抵赖性
密码	指	一种编码和变换的规则，用来实现对通信双方的信息隐蔽或用来实现对信息来源或完整性的证明
数据电文	指	以电子、光学、磁或者类似手段生成、发送、接收或者储存的信息
数字证书	指	又叫“网络身份证”、“数字身份证”，是由 CA 机构发放并经 CA 机构数字签名的、包含公开密钥拥有者以及公开密钥相关信息的一种电子文件。它可以用来证明数字证书持有者的真实身份，是 PKI 体系中最基本的元素
CA 系统	指	数字证书认证系统，是 CA 机构用于为用户生产生成数字证书的信息系统，公司数字证书服务业务的核心技术系统
电子认证	指	为电子签名的真实性和可靠性提供证明的活动
电子认证服务机构、CA 机构	指	获得工信部《电子认证服务许可证》的机构，作为独立第三方为电子认证用户提供数字证书的申请、签发、更新、撤销、查询以及签名验证等服务的机构

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	数字认证	股票代码	300579
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京数字认证股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	数字认证		
公司的外文名称（如有）	BEIJING CERTIFICATE AUTHORITY Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	BJCA		
公司的法定代表人	詹榜华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐秀彬	杨萍
联系地址	北京市海淀区北四环西路 68 号 1501 号	北京市海淀区北四环西路 68 号 1501 号
电话	010-58045602	010-58045602
传真	010-58045836	010-58045836
电子信箱	dongban@bjca.org.cn	dongban@bjca.org.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	207,590,374.86	173,100,980.26	19.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,195,549.73	32,753,852.45	-26.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,202,393.44	16,920,396.57	19.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-103,587,997.68	-67,358,084.23	53.79%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.27	-25.93%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.27	-25.93%
加权平均净资产收益率	4.37%	6.58%	-2.21%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	902,891,009.08	931,346,063.07	-3.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	545,625,224.74	545,429,675.01	0.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-22,475.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,368,006.03	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,930.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,343,369.86	银行理财产品收益
减：所得税影响额	704,674.64	
合计	3,993,156.29	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司是领先的网络安全解决方案提供商，始终致力于保障用户信息基础设施安全可靠运行、保护用户信息化业务安全可信开展、保卫用户数字资产，向客户提供电子认证服务、安全集成、安全咨询与安全运维服务等专业服务。公司业务覆盖政府、金融、医疗卫生、教育、交通、企业信息化等领域，在电子政务、卫生医疗领域的市场占有率位居行业领先水平，并已在金融、教育、企业信息化等重点新兴应用领域建立了市场领先优势。报告期内主营业务收入同比增长 19.92%。

（一）主要产品和服务介绍

公司主要产品和服务有：电子认证服务、安全集成、安全咨询与运维服务。

1、电子认证服务

公司电子认证服务主要包括数字证书和电子签名两类服务。

公司的数字证书服务是为用户提供数字证书的生产和管理服务。数字证书是基于密码技术生成的一种电子文件，在网络世界中作为身份认证、电子签名和信息保护的基础。数字证书由 CA 机构颁发，公司签发数字证书前需要对用户身份进行鉴别。数字证书通常存放在 USBKEY 等证书介质中，有效期一般为 1 年，用户应在过期前更新。公司在用户新办数字证书时收取 USBKEY 和数字证书费用，在用户每年更新数字证书时收取数字证书年服务费。

公司的电子签名服务主要向客户提供电子签名生成、电子签名验证、电子签名信息管理等服务，并在此基础上向用户提供电子合同管理、证据保全、司法鉴定等解决方案。电子签名是一种能够在电子文件中起到与手写签名或者盖章同等法律效力的电子技术手段，也是一类反映电子交易事件事实的关键电子证据。目前公司在多个平台上构建了电子签名服务，客户不需要构建自己的电子签名系统，就可直接使用公司的服务来满足签名生成及相关管理需求。公司的电子签名服务业务已在政务、金融、卫生等行业面向全国进行推广，开始进入快速发展阶段。根据应用领域及具体项目情况，收费方式有按签名次数、包年、阶梯式定价等不同的模式。

报告期内，公司电子认证服务营业收入同比增长 11.91%，业务增长的主要原因：一是原有的数字证书应用系统的总数字证书使用量持续增长；二是报告期内在电子政务、卫生、金融、交通等行业拓展了新的数字证书和电子签名应用；三是之前部署的签名应用系统开始取得电子签名服务收入。

2、安全集成

公司安全集成业务是根据客户自身需求，为客户提供适合其信息系统特点的网络安全保障解决方案。公司的解决方案是将自有产品（如：身份管理产品、电子签名产品）、第三方信息系统和网络安全产品（如：防火墙产品、入侵检测与入侵防御产品、统一威胁管理产品等）有效与客户的信息系统集成，从而提高客户信息系统的安全保障能力。安全集成业务的销售模式分为直销和与渠道商合作两种模式，其中自有产品定价采用生产成本加上合理利润方式，第三方软硬件产品定价方式为采购成本加上合理利润，集成服务费按照项目总金额一定比例收取。安全集成业务一般按照合同约定进度收款，在合同签署、产品到货、初验和终验等环节约定不同收款比例。

报告期内公司安全集成业务营业收入同比增长 27.38%，业务增长的主要原因：随着公司安全集成业务能力的进一步加强、公司品牌的不断提升和推广，报告期内公司安全集成金额较大的项目陆续实施完成，通过验收。其中 200 万以上的项目收入同比增长 70.13%。公司安全集成业务持续健康发展。

3、安全咨询与安全运维服务

公司的安全咨询与运维服务包括：风险评估、合规性咨询、代码审计、脆弱性检查、渗透测试、安全巡检等多项专业安全服务，相关服务按照不同内容、频次与工作量收取服务费。业务收入受项目数量、项目规模以及实施周期等因素影响，存在一定波动。安全咨询与运维服务通常以年度（12 个月）为服务周期，合同款项通常分两次收取，首次收款在合同签订时，尾款在服务结束时收取。

报告期内安全咨询与安全运维服务营业收入同比增长 39.64%，业务增长主要原因：公司不断提升的技术能力和服务质量，保证了原有客户服务合同的续签，同时也为公司不断带来新的安全服务应用领域客户，报告期内，安全咨询与运维业务确认收入的项目数量同比增长 14%，并且通过技术能力和服务质量的提升，承接更多综合性项目，单个项目合同金额也有所提升，安全咨询与安全运维服务呈良性发展态势。

（二）报告期内公司所处行业情况说明

2018 年在国家网络安全和信息工作会议上，习近平总书记指出“没有网络安全就没有国家安全，就没有经济社会稳定运行，广大人民群众利益也难以得到保障”，强调了网络安全的极端重要性。近年来针对网络安全的政策、法规不断推出，《国家网络空间安全战略》、《通信网络安全防护管理办法》、《电话用户真实身份信息登记规定》、《公共互联网网络安全突发事件应急预案》、《计算机软件保护条例》、《信息网络传播权保护条例》等配套规章、规划和政策文件陆续出台。随着顶层设计的明确，各领域安全防护投资力度不断加大，网络安全行业的需求强烈释放。同时新技术的广泛应用也有利于市场需求增长。当今世界，信息技术创新日新月异，数字化、网络化、智能化深入发展，在推动经济社会发展、促进国家治理体系和治理能力现代化、满足人民日益增长的美好生活需要方面发挥着越来越重要的作用。信息技术和数据产业的高速发展，数据量的规模化增长和应用场景越发丰富，传统的 IT 架构已经无法满足需求，数据安全、个人隐私面临诸多挑战，在推动“数字中国”建设的蓝图中，需要“自主可控、安全可靠”的产品服务为其保驾护航，这必然推动网络安全市场快速发展。

公司的客户主要为政府、企事业单位、医院、金融企业、大中型企业，涉及政务、医疗卫生、金融各个领域。在政务方面，2018 年 6 月 10 日国务院办公厅印发的国办发〔2018〕45 号文《进一步推进“互联网+政务服务”推进政务服务“一网、一门、一次”改革实施方案》中，提出“进一步深化‘互联网+政务服务’，充分运用信息化手段解决企业和群众反映强烈的办事难、办事慢、办事繁的问题”。这一方案的

提出将有利于公司业务的推广和应用；**在医疗卫生方面**，2018 年上半年国务院办公厅发布的《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》指出：“加快建设基础资源信息数据库，完善全员人口、电子健康档案、电子病历等数据库。大力提升医疗机构信息化应用水平”；国家卫计委发布的《医疗质量安全核心制度要点》中明确病历应准确反映医疗活动全过程，实现医疗服务行为可追溯，维护医患双方合法权益，保障医疗质量和医疗安全，这些政策的推出更有利于公司产品和服务在医疗卫生领域的推广；**在金融方面**，《证券期货投资者适当性管理办法》和《保险电子签名技术应用规范》的发布均对公司电子认证业务起到推动作用。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

（一）一体化的网络安全解决方案

公司是国内为数不多的既可以保障用户信息系统可靠运行，又可以保护业务可信开展，还可以保卫用户数字资产安全的综合性网络安全解决方案提供商，能结合客户业务信息系统特点，将公司自有产品、第三方信息系统和网络安全产品有效集成到用户业务系统中，为不同行业客户提供全方位一体化的网络安全解决方案。公司除了通过集成网络安全厂家的第三方产品保护业务系统安全运行，还能向用户提供自主研发的云安全监管服务和云安全运营服务，更重要的是可以依托自有的身份认证、电子签名产品服务保障业务安全可信开展，从而全面提高客户系统安全保障能力。

（二）行业领先的技术水平

公司全面掌握电子认证领域相关技术，是行业技术创新的重要参与者，也是业内应用模式创新、商业模式创新的重要推动者。报告期内新增发明专利 2 项、软件著作权 9 项，另有 8 项发明专利在审。截止报告期末，公司共拥有发明专利 8 项、软件著作权 91 项，技术水平得到不断提升。

报告期内公司不断提升技术领先优势，继电子签名服务在医疗卫生、电子政务、金融、交通等多个领域得到广泛应用后，新推出的行业领先的电子合同系统也成功在 SOHO 中国、京东、万科、恒大等多家行业标志性客户中得以应用，解决了新技术、新业态环境下用户不断提升的需求。

报告期内公司高度重视前沿技术研发，积极开展已承担的国家大型课题项目，公司也获得了多项课题奖项，彰显出较强的技术实力和行业影响力，主要获奖情况如下：

获奖项目	奖项名称
海关信息中心 WAPI 应用示范项目	WAPI 联盟颁发的“2017 年度 WAPI 标准产业促进奖”
统一认证管理系统	中国信息协会颁发的“2018 年度中国信息化智慧政务最佳实践奖”
北京政务密码云服务及应用	互联网+政务服务科技创新优秀企业

（三）有效的全国营销体系

网络安全业务多以行业解决方案模式在市场推广，具备全国服务能力成为客户选择的关键因素。公司多年来一直坚持“行业引领、区域落实”，“立足北京，服务全国”发展战略，在业务模式上通过调研行业需求，形成行业解决方案，树立样本工程，在全国范围进行推广。按照此业务推进模式，公司构建了总部、大区、重点城市为一体的营销体系，在重点区域市场组建销售、咨询、交付铁三角，建立了以客户为中心强有力的服务团队。目前业务范围覆盖全国 30 多个省市自治区。

（四）优质的客户群体

公司用户群体广泛，覆盖政府机构、金融、医疗卫生、大型企业等多个领域。优质的客户资源不仅为公司提供新业务拓展机遇，还可以利用客户行业影响力，降低同类型企业推广难度，是公司稳定、可持续发展的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

公司根据年初战略规划、紧密围绕主营业务、积极开展各项工作。报告期内公司实现营业收入 20,759.04 万元，较上年同期增长 19.92%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2,020.24 万元，较上年同期增长 19.40%。报告期内，公司重点工作开展如下：

（一）坚持“网络安全”主航道，积极推动企业快速发展

1、在数字证书业务领域，以解决方案为抓手开拓市场，重点项目推进顺利

积极树立行业标杆项目，激活外地区域市场。**政务行业方面**北京市“法人一证通”新增对接多个业务系统，为企业的“一网通办”提供了便捷化服务，数字证书发放量创历史新高；公司借助深厚的技术积累、领先的行业解决方案，全力推动多省市的统一身份认证平台、电子证照平台等项目落地，持续扩大行业影响力和市场占比，为优化行政审批体制、提升政府服务、持续优化营商环境做出积极贡献。**卫生行业方面**继续扩大卫生医疗领域的先发优势，并对食品、药品、化妆品、医疗器械等监督管理业务场景和流程持续进行探索工作；凭借良好的用户口碑和领先的技术实力，加大外地市场业务推广力度。报告期内新签约医疗领域客户超过 60 家。**金融行业方面**公司在保险行业持续推出更具竞争力的解决方案，新签约多家保险公司，相关产品和服务在保险市场占有率进一步扩大。公司深入调研银行信用卡、农信体系、城商行等典型案例和业务场景，推出多种覆盖新业务场景的解决方案，不断满足银行客户在远程开户、手机银行、无纸化柜面等方面的需求，相关方案在多个商业银行、农信、城商行中得到应用。

2、在数字签名业务领域，聚焦全流程无纸化业务

数字签名服务是“无纸化业务”的核心引擎，代表先进生产力方向，应用领域、市场前景广阔。近年来公司在全国范围内为保险、适航维修、企业信息化等多个行业集成了大量签名服务业务，用户已逐渐习惯在线上使用电子签名完成各种业务申报和审批，推动各领域创新业务的不断涌现，与客户共同构建起有效的网络空间责任认定体系。报告期内电子签名数量近两亿次，同比增长 50% 以上。

延伸法律效力的全流程无纸化业务触角，更好地为客户创造价值。报告期内，公司持续优化电子合同系统，并将多种终端密码产品与电子合同系统进行融合对接，不断增加系统功能、拓展使用场景，同时经过研发团队的艰苦攻关，签名服务实现了微服务架构场景支持、跨浏览器部署。公司升级完善了可信成绩单、电子病历移动签署等成熟系统，并新研发了云保全服务、电子证照等多个新业务系统，扩大了技术领先优势。

3、在可管理信息安全业务领域，积极参与重要项目网络安全设计，构建顶层优势

全资子公司安信天行以“巩固已有客户、紧盯市场变化，抓好重大商机、深耕区县行业，打好攻坚战”作为战略指导，大力开拓市场。报告期内积极参与了城市副中心、冬奥会、政务云、电子政务内网等重大项目的网络安全设计，构建顶层和先发优势，为后续项目的安全建设与服务奠定基础。同时凭借多年的网

络安全服务技术积累、品牌影响力，全力落实关键信息基础设施防护责任。报告期内公司可管理信息安全业务快速发展。

4、在安全可信医疗信息化业务领域，展开新业务探索，挖掘衍生领域市场机会

面对医疗行业网络安全问题需求急速增长的历史机遇，报告期内，公司发起设立了全资子公司数字医信向医疗领域客户提供安全可信医疗信息化业务解决方案。数字医信积极开展互联网医疗可信监管支撑服务业务的探索，并形成了相关业务解决方案，成功应用在多省市互联网监管平台项目中，全力开拓医疗信息化业务领域。

（二）稳步推进战略布局，为发展积蓄力量

1、拥抱并引领行业变革趋势

随着云计算、物联网、移动化、大数据、智慧化城市等新技术的大规模应用，客户在新的环境下产生了大量的新需求，公司积极调研新技术、新业务、新场景，设计、开发、推出新的产品进入新业务领域以满足用户新的业务需求。报告期内公司新增发明专利 2 项，软件著作权 9 项，另有 8 项专利申请在审。同时公司重视前沿技术的探索和研究，上半年新申报课题 6 项，目前正在承担 16 项课题研究工作中有 8 项为国家级课题，8 项为省部级课题；承担 33 项标准制定工作，其中国标 19 项，行标 13 项，团体标准 1 项。

2、加大研发投入，建立武汉研发中心

为加强技术研发，进一步提升技术水平，公司根据整体战略发展规划，与武汉市网信办、武汉临空港经济技术开发区管委会签订战略合作协议，在武汉国家网络安全人才与创新基地投资成立子公司进行研发中心建设，子公司下设研究院、数据中心和业务管理中心，将致力于开展网络空间各类先进认证技术、网络信任管理技术、自适应安全技术、攻防技术等方面的解决方案和产品的研发。

3、积极进行资本市场布局筹备

报告期内，公司依据战略规划，基于网络安全和信息技术领域，从加强技术能力、扩大市场份额等方面寻找网络安全优质企业进行了实地调研；寻找与公司战略协同一致的企业进行资本层面合作，借此拓展衍生业务领域，助力公司发展。

（三）强调风险管控，持续优化组织结构及组织运作模式，推进公司健康发展

1、进行组织结构优化，控制管理风险

报告期内，公司以企业战略为导向，遵循现代化企业管理理念，根据公司发展的实际情况，进行了公司组织结构的优化，进一步提高管理运营效率。同时，报告期内，公司新增两个全资子公司，公司也同步将强化对子公司的管控纳入到重点工作中来，尤其强化对子公司的财务管控及风险控制，重大事项报告及监督等事项的管控，进一步控制管理风险。

2、聚焦利润，有效贯彻高质量的增长经营方针

公司建立了“以奋斗者为本”的企业文化及绩效考核体系，通过修订绩效考核制度和薪酬制度，搭建出业务部门与利润挂钩的核算体系。通过信息化建设协助完善内部控制体系，实现精细化管理，更好的把控

商机，推进项目进度。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	207,590,374.86	173,100,980.26	19.92%	
营业成本	77,458,393.12	65,017,273.50	19.14%	
销售费用	35,853,053.64	29,685,068.85	20.78%	
管理费用	64,599,613.44	57,272,281.55	12.79%	
财务费用	-1,046,200.86	-1,005,367.42	4.06%	
所得税费用	3,766,647.27	3,655,866.26	3.03%	
研发投入	36,921,817.23	29,090,891.67	26.92%	
经营活动产生的现金流量净额	-103,587,997.68	-67,358,084.23	53.79%	主要系支付货款和工资增加导致经营活动现金流量净额同比减少
投资活动产生的现金流量净额	45,354,181.19	-100,470,707.59	-145.14%	主要系购买的银行理财金额影响
筹资活动产生的现金流量净额	-24,000,000.00	-22,226,090.00	7.98%	
现金及现金等价物净增加额	-82,233,816.49	-190,054,881.82	-56.73%	主要受经营活动现金和购买银行理财金额影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子认证服务	120,239,760.39	34,874,156.26	71.00%	11.91%	12.74%	-0.29%
安全集成	45,070,300.15	23,320,696.45	48.26%	27.38%	15.23%	12.76%
安全咨询与安全运维服务	42,280,314.32	19,263,540.41	54.44%	39.64%	39.14%	0.31%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
软件和信息技术	207,590,374.86	77,458,393.12	62.69%	19.92%	19.14%	0.40%
分产品						
电子认证服务	120,239,760.39	34,874,156.26	71.00%	11.91 %	12.74%	-0.29 %
安全集成	45,070,300.15	23,320,696.45	48.26%	27.38%	15.23%	12.76%
安全咨询与安全 运维服务	42,280,314.32	19,263,540.41	54.44%	39.64%	39.14%	0.31%
分地区						
华北地区	166,295,440.06	68,889,690.19	58.57%	6.14%	11.31%	-3.18%
其他地区	41,294,934.80	8,568,702.93	79.25%	151.50%	174.02%	-2.11%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	34,178,671.65	44.13%	32,177,827.22	49.49%	6.22%
人工及费用	43,279,721.47	55.87%	32,839,446.28	50.51%	31.79%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,277,880.58	4.57%	主要是投资理财收益和联营企业权益法核算的投资收益	否
资产减值	7,115,775.46	25.45%	主要是对应收款项计提的坏账准备	是
营业外支出	8,930.13	0.03%	滞纳金	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	387,692,536.35	42.94%	293,359,744.79	40.36%	2.58%	
应收账款	219,469,654.15	24.31%	180,266,886.17	24.80%	-0.49%	
存货	105,345,913.12	11.67%	58,835,710.98	8.09%	3.58%	
长期股权投资	10,088,416.53	1.12%	11,706,540.00	1.61%	-0.49%	
固定资产	18,277,981.24	2.02%	14,687,332.99	2.02%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末，本集团其他货币资金余额4,081,791.21元为使用权受限的履约保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	22,666.48
报告期投入募集资金总额	1,209.09
已累计投入募集资金总额	9,239.57
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到账情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准北京数字认证股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2016〕2863号)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2016年12月12日采用全部向二级市场投资者定价配售方式,向社会公众公开发行了普通股(A股)股票2,000万股,发行价为每股人民币13.32元。截至2016年12月19日,本公司共募集资金26,640.00万元,扣除发行费用2,600.00万元,募集资金净额为24,040.00万元。上述募集资金净额已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)致同验字(2016)第110ZC0705号《验资报告》验证。另扣除审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用1,373.52万元,募集资金净额为22,666.48万元。</p> <p>(二) 公司募集资金账户使用金额及当期余额</p> <p>截至2018年6月30日,本公司募集资金累计直接投入募投项目9,239.57万元,尚未使用的金额为13,968.33万元(含利息)。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
可靠电子签名技术升级及新产品研发项目	否	6,695.12	7,799.06	9	3,095.06	39.69%	2019年12月31日	0	0	不适用	否
可信数字身份管理解决方案升级项目	否	6,865.95	8,121.26		3,183.26	39.20%	2019年12月31日	0	0	不适用	否
信息安全服务平台建设项目	否	6,337.51	3,927.42	1,200.09	1,992.51	50.73%	2019年12月31日	0	0	不适用	否

营销体系建设项目	否	2,767.9	2,818.74		968.74	34.37%	2019年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	22,666.48	22,666.48	1,209.09	9,239.57	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无		0	0	0	0	0.00%		0	0		
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	22,666.48	22,666.48	1,209.09	9,239.57	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	根据募投项目的实施进度及实际建设情况,经2017年1月19日公司召开的第二届董事会第十六次会议批准,同意公司在2018年底完成可靠电子签名技术升级及新产品研发项目、可信数字身份管理解决方案升级项目产品的联调测试,在2018年底完成信息安全服务平台建设项目、营销体系建设项目的建设。2018年,公司经第三届董事会第六次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过《关于设立子公司和部分变更募集资金投资项目实施内容的议案》,同意公司各募投项目实施期限均延期至2019年12月31日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	报告期内发生										
	2018年,公司经第三届董事会第六次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过《关于设立子公司和部分变更募集资金投资项目实施内容的议案》,同意公司募集资金投资项目“可靠电子签名技术升级及新产品研发项目”、“可信数字身份管理解决方案升级项目”、“营销体系建设项目”的实施地点由北京变更为北京和武汉。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	报告期内发生										
	2018年,公司经第三届董事会第六次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过《关于设立子公司和部分变更募集资金投资项目实施内容的议案》,同意公司募集资金投资项目“可靠电子签名技术升级及新产品研发项目”、“可信数字身份管理解决方案升级项目”、“营销体系建设项目”的实施方式由购买办公用房变更为自建办公楼,“信息安全服务平台建设项目”实施方式由购买办公用房变更为租赁办公用房。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 可靠电子签名技术升级及新产品研发项目已先期投入30,522,420.00元,可信数字身份管理解决方案升级项目已先期投入31,440,612.25元,营销体系建设项目已先期投入8,885,037.60元,合计已先期投入70,848,069.85元,截至2017年1月25日已全部置换。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资	不适用										

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	部分闲置募集资金	10,000	0	0
银行理财产品	暂时闲置自有资金	5,000	5,000	0
合计		15,000	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
北京银行清华园支行	银行	保本保证收益型	10,000	闲置募集资金	2017年12月04日	2018年01月08日	按委托约定	协议约定	3.60%		34.52	全部收回		是	否	巨潮资讯网(2017-097)
北京银行	银行	保本保证收益型	9,300	闲置募集	2018年01	2018年03	按委托约	协议	4.10%		36.56	全部		是	否	巨潮资讯网

清华 园支行		型		资金	月 29 日	月 05 日	定	约定				收回				网 (201 8-012)
北京 银行 清华 园支行	银行	保本保 证收益 型	10,000	闲置 募集 资金	2018 年 03 月 09 日	2018 年 04 月 13 日	按委 托约 定	协议 约定	4.10%		39.32	全部 收回		是	否	巨潮 资讯 网 (201 8-022)
北京 银行 清华 园支行	银行	保本保 证收益 型	10,000	闲置 募集 资金	2018 年 04 月 18 日	2018 年 05 月 23 日	按委 托约 定	协议 约定	3.70%		35.48	全部 收回		是	否	巨潮 资讯 网 (201 8-040)
北京 银行 清华 园支行	银行	保本保 证收益 型	10,000	闲置 募集 资金	2018 年 05 月 24 日	2018 年 06 月 28 日	按委 托约 定	协议 约定	3.50%		35.48	全部 收回		是	否	巨潮 资讯 网 (201 8-048)
招商 银行 北京 通州 支行	银行	保本浮 动收益 型	5,000	闲置 自有 资金	2018 年 01 月 08 日	2018 年 04 月 09 日	按委 托约 定	协议 约定	4.25%		52.98	全部 收回		是	否	巨潮 资讯 网 (201 8-006)
招商 银行 北京 通州 支行	银行	保本浮 动收益 型	5,000	闲置 自有 资金	2018 年 04 月 19 日	2018 年 07 月 19 日	按委 托约 定	协议 约定	4.15%	51.73		2018 年 7 月 到期 全部 收回		是	否	巨潮 资讯 网 (201 8-041)
合计			59,300	--	--	--	--	--	--	51.73	234.34	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安信天行	子公司	系统集成及运维服务和软件开发	30,000,000.00	273,296,407.88	68,916,128.92	66,103,343.78	596,319.35	535,635.94
数字认证武汉	子公司	信息安全及软件服务	20,000,000.00	20,470,313.97	19,972,766.67	0.00	-27,233.33	-27,233.33
数字医信	子公司	医疗卫生领域信息安全及软件服务	10,000,000.00	8,536,243.00	7,946,878.27	13,459.43	-2,053,121.73	-2,053,121.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
数字认证武汉	投资设立	无重大影响
数字医信	投资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、报告期内，经公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司发起设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资人民币1000万元设立全资子公司北京数字医信科技有限公司，主要致力于为医疗信息化领域提供安全可信解决方案。

2、报告期内，经公司第三届董事会第六次会议、2018年第一次临时股东大会审议通过《关于设立子公司和部分变更募集资金投资项目实施内容的议案》，同意公司以募集资金2000万元在武汉投资设立全资

子公司数字认证（武汉）有限责任公司，主要从事网络安全相关业务。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、“北京市法人一证通”项目风险

2015 年底公司在北京市经信委举办的公开招标中成功中标，取得北京市 2016-2018 年“法人一证通”数字证书服务商资格。“法人一证通”项目在为公司带来经济效益的同时，也相应增加了经营风险。下半年公司将再次投标北京市“法人一证通”项目，存在无法中标或项目收益下降的风险。

应对措施：公司将进一步深化法人一证通的应用范围，加快“法人一证通移动版”的创新落地，实现企业“一网通办”的移动化便捷化服务，增加企业和政府业务部门的使用粘性，强化竞争优势，争取再次成功中标，同时将探索法人一证通的增值服务，如电子发票服务等，从而从整体角度提升项目收益。

2、信息技术快速进步风险

目前，随着云计算、物联网、移动化、大数据、智慧化城市等新技术的大规模应用，固定防御边界的网络安全解决方案已难以应对新的网络安全威胁，网络安全市场对产品形式的需求将逐渐减少，对服务形式的需求将逐渐增多，网络安全产业现有业务模式需要优化改进，以逐步适应新形态信息系统的要求。

应对措施：公司将持续加大新的产品服务的设计研发及推广力度，以适应新技术环境下的业务变化。公司通过投资设立全资子公司数字医信，在医疗信息化业务方面进行拓展。未来公司将在物联网方面展开积极探索，寻找公司业务新的应用场景；同时加大电子签名服务的资源投入，丰富功能、提升性能，不断完善云签名及认证服务体系建设。

3、业务收入季节性波动风险

政府部门是公司目前集成业务的主要客户群体，此类客户大多在上半年对全年投资和采购进行规划，下半年甚至第四季度进行招标、项目验收和项目结算，公司业务收入也随之呈现季节性波动。

应对措施：公司将进一步加强业务拓展领域，积极开发不同领域的优质客户，从而减少季节性波动对生产经营的不利影响。

4、应收账款较高风险

随着经营规模的持续扩大，公司应收账款余额呈增加趋势。本期应收账款增长的原因主要是公司按照与客户之间的合同约定和具体的项目实施进度确认相应的应收账款，结算同回款存在时间差，导致公司

应收账款金额和占比均较大，公司按照相应的会计政策在期末对应收账款计提坏账准备。公司客户主要是行政事业单位、资金实力和信用较好的大中型企业等，资金回收具有一定的保障，应收账款发生坏账的风险整体较小。随着应收账款余额的增长，存在出现如客户经营和资信状况发生变化等情形，公司可能会面临部分应收账款不能及时回收或无法回收的风险，进而影响经营性现金流入，对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司将进一步完善应收账款管理制度，采取相应措施对应收账款持续跟进、及时催收，对资金风险及时预警，缩短回款周期，提高资金周转率，及时控制应收账款风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.81%	2018 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 02 日	2018 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2018-019)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	63.40%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 19 日	2017 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2018-037)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.94%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 30 日	2018 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 2018-054)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2015年6月18日,江苏省地方税务局委托招标代理机构江苏省设备成套有限公司就江苏省全省地税系统网上办税第三方CA认证服务项目发布公开招标公告。公司参与投标后中标,并于2015年9月24日取得了中标通知书。江苏省地方税务局在中标通知书发出后,拒不履行招标文件中所确定的合同义务(包括支付前期服务费用),构成违约。为维护公司的合法权益,公司于2018年1月10日向北京市海淀区人民法院提起诉讼,同日取得北京市海淀区人民法院出具的《受理案件通知书》。	否	进行中	截至目前受理法院尚未最终裁决,诉讼结果存在不确定性,公司暂时无法判断本次诉讼案件对公司本期利润或期后利润产生的影响。	尚未最终裁决	2018年01月11日	关于起诉案件的公告(公告编号:2018-005)

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至本报告期末，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约的最低租赁付款额约为2,588万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

本报告期，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司以自有资金向全资子公司安信天行增资，安信天行注册资本由 2,000 万元增加至 3,000 万元，详见公司分别于 2018 年 1 月 11 日、2018 年 3 月 8 日在巨潮资讯网披露的《关于以自有资金向北京安信天行科技有限公司增资的公告》、《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》；

2、报告期内，公司新设全资子公司北京数字医信科技有限公司，详见公司分别于 2018 年 1 月 30 日、2018 年 4 月 10 日在巨潮资讯网披露的《第三届董事会第五次会议决议公告》、《关于全资子公司取得营业执照的公告》；

3、报告期内，公司新设全资子公司数字认证（武汉）有限责任公司，详见公司分别于 2018 年 2 月 14 日、2018 年 4 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于设立子公司和部分变更募集资金投资项目实施内容的公告》、《关于全资子公司取得营业执照的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,307,500	64.13%	0	0	25,629,482	79,651	25,709,133	77,016,633	64.18%
1、国有法人持股	43,028,456	53.79%	0	0	21,491,361	-45,734	21,445,627	64,474,083	53.73%
2、其他内资持股	8,279,044	10.35%	0	0	4,138,121	125,385	4,263,506	12,542,550	10.45%
其中：境内法人持股	5,000,000	6.25%	0	0	2,500,000	0	2,500,000	7,500,000	6.25%
境内自然人持股	3,279,044	4.10%	0	0	1,638,121	125,385	1,763,506	5,042,550	4.20%
二、无限售条件股份	28,692,500	35.87%	0	0	14,370,518	-79,651	14,290,867	42,983,367	35.82%
1、人民币普通股	28,692,500	35.87%	0	0	14,370,518	-79,651	14,290,867	42,983,367	35.82%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	0	0	40,000,000	0	40,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司实施2017年年度权益分派，以公司股本总数8,000万股为基数，向全体股东每10股转增5股，公司总股本由8,000万股变更至12,000万股。本期增加限售股份为公司实施2017年年度权益分派以资本公积转增的股份及公司新聘高级管理人员增加的高管锁定股，减少限售股份为实施资本公积转增股本前，部分限售股份限售期满解除限售的股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经公司2017年年度股东大会审议通过，公司实施2017年年度权益分派方案以公司股本总数8,000万股为基数，向全体股东每10股转增5股，公司总股本由8,000万股变更至12,000万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司以资本公积转增的股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

股份变动影响最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产均减少 33.33%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
北京市国有资产经营有限责任公司	20,994,308	0	10,497,154	31,491,462	首发前限售股	2019年12月23日
首都信息发展股份有限公司	20,988,414	0	10,494,207	31,482,621	首发前限售股	2019年12月23日
北京科桥创业投资中心（有限合伙）	5,000,000	0	2,500,000	7,500,000	首发前限售股	2019年12月23日
全国社会保障基金理事会转持一户	1,000,000	0	500,000	1,500,000	首发前限售股	2019年12月23日
刘汉莎	550,638	0	275,319	825,957	首次公开发行承诺：如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不得转让直接或间接持有的股份	2018年8月29日
詹榜华	1,651,656	0	825,828	2,477,484	高管锁定股	担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有公司的股份不超过直接或间接持有股份总数的25%
林雪焰	412,978	0	206,489	619,467	高管锁定股	
吴舜皋	371,603	0	185,801	557,404	高管锁定股	
张益谦	289,369	0	144,684	434,053	高管锁定股	
程小苗	0	0	128,185	128,185	高管锁定股	
其他	48,534	48,534	0	0	——	——
合计	51,307,500	48,534	25,757,667	77,016,633	--	--

注：本报告期内增加限售股份为公司实施 2017 年年度权益分派以资本公积转增的股份及公司新聘高级管理人员增加的高管锁定股。

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,865	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	------------------------------	---

持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京市国有资产经营有限责任公司	国有法人	26.24%	31,491,462	10,497,154	31,491,462	0		
首都信息发展股份有限公司	国有法人	26.24%	31,482,621	10,494,207	31,482,621	0		
北京科桥创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.25%	7,500,000	2,500,000	7,500,000	0		
詹榜华	境内自然人	2.75%	3,303,312	1,101,104	2,477,484	825,828		
全国社会保障基金理事会转持一户	国有法人	1.31%	1,568,601	522,867	1,500,000	68,601		
上海市数字证书认证中心有限公司	国有法人	1.20%	1,440,240	480,080	0	1,440,240		
阳俊彪	境内自然人	0.71%	856,335	85,445	0	856,335	质押	555,000
林雪焰	境内自然人	0.69%	825,957	275,319	619,467	206,490		
刘汉莎	境内自然人	0.69%	825,957	275,319	825,957	0	质押	450,000
翟建军	境内自然人	0.55%	660,714	202,238	0	660,714		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京市国有资产经营有限责任公司、首都信息发展股份有限公司和北京科桥创业投资中心（有限合伙）之间存在关联关系。北京市国有资产经营有限责任公司系首都信息发展股份有限公司的控股股东，持有其股份 63.31% 的股权。北京市国有资产经营有限责任公司系北京科桥创业投资中心（有限合伙）的主要出资人，出资额占北京科桥创业投资中心（有限合伙）总出资额的 49%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海市数字证书认证中心有限公司	1,440,240	人民币普通股	1,440,240					
阳俊彪	856,335	人民币普通股	856,335					
詹榜华	825,828	人民币普通股	825,828					
翟建军	660,714	人民币普通股	660,714					
贺稟作	495,471	人民币普通股	495,471					
冯承勇	330,228	人民币普通股	330,228					
马臣云	327,426	人民币普通股	327,426					
孙鸿斌	326,328	人民币普通股	326,328					

沈雷	298,500	人民币普通股	298,500
任岗	288,688	人民币普通股	288,688
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东任岗除通过普通证券账户持有 20,088 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 268,600 股，实际合计持有 288,688 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
詹榜华	董事长	现任	2,202,208	1,101,104	0	3,303,312	0	0	0
林雪焰	董事、总经理	现任	550,638	275,319	0	825,957	0	0	0
吴舜皋	监事会主席	现任	495,471	247,735	185,700	557,506	0	0	0
张益谦	副总经理	现任	385,825	192,912	132,832	445,905	0	0	0
程小茁	副总经理	现任	440,476	81,238	350,800	170,914	0	0	0
合计	--	--	4,074,618	1,898,308	669,332	5,303,594	0	0	0

注：公司董事、监事和高级管理人员本期增持股份为公司实施 2017 年年度权益分派以资本公积转增的股份。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴伟东	副总经理	聘任	2018 年 01 月 10 日	公司第三届董事会第四次会议审议通过，同意聘任吴伟东女士担任公司副总经理，其任期为 2018 年 1 月 10 日至 2020 年 9 月 28 日。
程小茁	副总经理	聘任	2018 年 06 月 12 日	公司第三届董事会第九次会议审议通过，同意聘任程小茁先生担任公司副总经理，其任期为 2018 年 6 月 12 日至 2020 年 9 月 28 日。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京数字认证股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	387,692,536.35	482,912,497.52
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	871,345.91	1,000,000.00
应收账款	219,469,654.15	141,573,415.38
预付款项	45,985,390.99	44,131,611.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,140,122.19	24,068,691.85
买入返售金融资产		
存货	105,345,913.12	72,934,934.30

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,397,078.07	104,427,727.29
流动资产合计	841,902,040.78	871,048,877.64
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	10,088,416.53	11,153,905.81
投资性房地产		
固定资产	18,277,981.24	16,311,060.43
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,963,777.00	5,178,985.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	309,717.21	
递延所得税资产	26,029,838.41	26,959,233.22
其他非流动资产	1,319,237.91	694,000.00
非流动资产合计	60,988,968.30	60,297,185.43
资产总计	902,891,009.08	931,346,063.07
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	58,212,355.47	76,764,889.05
预收款项	235,284,689.75	193,632,423.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,408,206.49	61,053,494.19
应交税费	15,781,190.42	35,473,808.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,324,080.15	5,379,440.97
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	344,010,522.28	372,304,055.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,255,262.06	13,612,332.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,255,262.06	13,612,332.09
负债合计	357,265,784.34	385,916,388.06
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	202,254,231.31	242,254,231.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,727,641.08	24,727,641.08
一般风险准备		
未分配利润	198,643,352.35	198,447,802.62
归属于母公司所有者权益合计	545,625,224.74	545,429,675.01
少数股东权益		
所有者权益合计	545,625,224.74	545,429,675.01
负债和所有者权益总计	902,891,009.08	931,346,063.07

法定代表人：詹榜华

主管会计工作负责人：林雪焰

会计机构负责人：高青山

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,118,472.04	389,820,366.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	206,208,223.50	132,338,695.76
预付款项	9,173,596.09	9,919,481.62
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,126,684.67	22,452,139.47
存货	60,758,744.25	50,451,312.87
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	634,385,720.55	704,981,996.59

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	60,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	11,769,520.59	10,142,604.28
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,198,445.42	4,374,077.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,865,072.11	26,119,115.59
其他非流动资产	1,234,332.25	694,000.00
非流动资产合计	102,067,370.37	61,329,796.91
资产总计	736,453,090.92	766,311,793.50
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	65,202,841.53	75,758,443.50
预收款项	115,336,414.24	101,965,469.87
应付职工薪酬	17,458,979.39	45,091,599.59
应交税费	15,298,991.24	31,790,674.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,327,966.76	3,833,790.00
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	222,625,193.16	258,439,977.22
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,775,262.06	13,612,332.09
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,775,262.06	13,612,332.09
负债合计	235,400,455.22	272,052,309.31
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	202,254,231.31	242,254,231.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,727,641.08	24,727,641.08
未分配利润	154,070,763.31	147,277,611.80
所有者权益合计	501,052,635.70	494,259,484.19
负债和所有者权益总计	736,453,090.92	766,311,793.50

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	207,590,374.86	173,100,980.26
其中：营业收入	207,590,374.86	173,100,980.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,834,729.81	156,242,037.09
其中：营业成本	77,458,393.12	65,017,273.50
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	854,095.01	751,866.65
销售费用	35,853,053.64	29,685,068.85
管理费用	64,599,613.44	57,272,281.55
财务费用	-1,046,200.86	-1,005,367.42
资产减值损失	7,115,775.46	4,520,913.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,277,880.58	14,275,357.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,065,489.28	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,475.09	
其他收益	3,960,076.59	4,142,561.53
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,971,127.13	35,276,861.89
加：营业外收入		
减：营业外支出	8,930.13	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,962,197.00	35,276,861.89
减：所得税费用	3,766,647.27	3,655,866.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,195,549.73	31,620,995.63

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	24,195,549.73	31,620,995.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	24,195,549.73	32,753,852.45
少数股东损益		-1,132,856.82
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	24,195,549.73	31,620,995.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,195,549.73	32,753,852.45
归属于少数股东的综合收益总额		-1,132,856.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.27
（二）稀释每股收益	0.20	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：詹榜华

主管会计工作负责人：林雪焰

会计机构负责人：高青山

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	149,359,246.42	135,270,607.76
减：营业成本	44,918,351.55	47,558,621.94
税金及附加	743,541.33	685,243.98
销售费用	27,864,262.21	22,191,528.96
管理费用	43,259,301.61	41,698,300.32
财务费用	-783,012.91	-944,228.52
资产减值损失	6,923,902.72	4,531,167.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,943,369.86	832,876.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-22,475.09	
其他收益	3,259,309.16	3,935,099.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,613,103.84	24,317,950.05
加：营业外收入		
减：营业外支出	8,029.78	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,605,074.06	24,317,950.05
减：所得税费用	3,811,922.55	4,344,049.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,793,151.51	19,973,900.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	30,793,151.51	19,973,900.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	30,793,151.51	19,973,900.72
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	180,140,234.03	154,605,720.27
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	1,592,070.56	2,162,526.00
收到其他与经营活动有关的现金	24,307,495.03	6,416,579.04
经营活动现金流入小计	206,039,799.62	163,184,825.31
购买商品、接受劳务支付的现金	114,058,953.14	68,081,028.32
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	131,077,972.04	99,666,162.41
支付的各项税费	30,403,331.34	32,098,906.95
支付其他与经营活动有关的现金	34,087,540.78	30,696,811.86
经营活动现金流出小计	309,627,797.30	230,542,909.54
经营活动产生的现金流量净额	-103,587,997.68	-67,358,084.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,343,369.86	832,876.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-179,556.29
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	202,345,369.86	200,653,320.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,991,188.67	1,124,028.02
投资支付的现金	150,000,000.00	300,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	156,991,188.67	301,124,028.02
投资活动产生的现金流量净额	45,354,181.19	-100,470,707.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,773,910.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,773,910.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,773,910.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,000,000.00	24,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,000,000.00	24,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-24,000,000.00	-22,226,090.00
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	-82,233,816.49	-190,054,881.82
加：期初现金及现金等价物余额	465,844,561.63	477,542,904.34
六、期末现金及现金等价物余额	383,610,745.14	287,488,022.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	94,001,272.84	95,288,238.16
收到的税费返还	891,303.13	1,955,064.39
收到其他与经营活动有关的现金	19,639,045.32	4,482,547.85
经营活动现金流入小计	114,531,621.29	101,725,850.40
购买商品、接受劳务支付的现金	53,159,909.90	48,162,210.22
支付给职工以及为职工支付的现	91,617,548.60	71,161,557.99

金		
支付的各项税费	26,680,965.60	27,561,128.74
支付其他与经营活动有关的现金	44,881,238.78	20,496,836.72
经营活动现金流出小计	216,339,662.88	167,381,733.67
经营活动产生的现金流量净额	-101,808,041.59	-65,655,883.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,943,369.86	832,876.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	204,945,369.86	200,832,876.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,226,018.64	69,334.82
投资支付的现金	190,000,000.00	300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	195,226,018.64	300,069,334.82
投资活动产生的现金流量净额	9,719,351.22	-99,236,458.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,000,000.00	24,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,000,000.00	24,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-24,000,000.00	-24,000,000.00
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	-116,088,690.37	-188,892,341.37
加：期初现金及现金等价物余额	378,041,842.24	437,280,626.17
六、期末现金及现金等价物余额	261,953,151.87	248,388,284.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	80,000,000.00				242,254,231.31					24,727,641.08		198,447,802.62		545,429,675.01
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	80,000,000.00				242,254,231.31					24,727,641.08		198,447,802.62		545,429,675.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00							195,549.73		195,549.73
（一）综合收益总额												24,195,549.73		24,195,549.73
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-24,000,000.00	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-24,000,000.00	-24,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00											-40,000,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00											-40,000,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				202,254,231.31				24,727,641.08		198,643,352.35		545,625,224.74

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	80,000,000.00				242,254,231.31				19,101,729.88		143,828,203.88		-535,007.55	484,649,157.52

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				242,254,231.31			19,101,729.88		143,828,203.88	-535,007.55	484,649,157.52	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,625,911.20		54,619,598.74	535,007.55	60,780,517.49	
（一）综合收益总额										84,245,509.94	-1,132,856.82	83,112,653.12	
（二）所有者投入和减少资本											1,667,864.37	1,667,864.37	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											1,667,864.37	1,667,864.37	
（三）利润分配								5,625,911.20		-29,625,911.20		-24,000,000.00	
1. 提取盈余公积								5,625,911.20		-5,625,911.20			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				242,254,231.31				24,727,641.08		198,447,802.62		545,429,675.01

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				242,254,231.31				24,727,641.08	147,277,611.80	494,259,484.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				242,254,231.31				24,727,641.08	147,277,611.80	494,259,484.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00					6,793,151.51	6,793,151.51
（一）综合收益总额										30,793,151.51	30,793,151.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				202,254,231.31					24,727,641.08	154,070,763.31	501,052,635.70

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				242,254,231.31				19,101,729.88	123,194,410.99	464,550,372.18
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				242,254,231.31			19,101,729.88	123,194,410.99	464,550,372.18	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)								5,625,911.20	24,083,200.81	29,709,112.01	
(一)综合收益总额									56,259,112.01	56,259,112.01	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								5,625,911.20	-29,625,911.20	-24,000,000.00	
1. 提取盈余公积								5,625,911.20	-5,625,911.20		
2. 对所有者(或股东)的分配									-24,000,000.00	-24,000,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他										-2,550,000.00	-2,550,000.00
四、本期期末余额	80,000,000.00				242,254,231.31				24,727,641.08	147,277,611.80	494,259,484.19

三、公司基本情况

北京数字认证股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经北京市工商行政管理局核准，于2001年2月28日由首都信息发展股份有限公司与上海市电子商务安全证书管理中心有限公司共同在北京市投资设立。公司设立时注册资本为人民币500万元，其中首都信息发展股份有限公司出资额为450万元，占90%，上海市电子商务安全证书管理中心有限公司出资额为50万元，占10%。上述出资业经北京永拓会计师事务所有限责任公司审验并出具京永验字（2001）第015号验资报告。本公司于2001年2月28日在北京市工商行政管理局办理工商登记，领取了注册号为1100001196650的企业法人营业执照。

2004年1月16日，首都信息发展股份有限公司和北京市国有资产经营有限责任公司签订股权转让协议，根据该协议，首都信息发展股份有限公司将其持有的250万元股份转让给北京市国有资产经营有限责任公司。转让后，北京市国有资产经营有限责任公司出资额为250万元（占50%），首都信息发展股份有限公司出资额为200万元（占40%），上海市电子商务安全证书管理中心有限公司出资额为50万元（占10%）。2004年4月2日，本公司召开的第四次股东会一致通过由北京市国有资产经营有限责任公司、首都信息发展股份有限公司、上海市电子商务安全证书管理中心有限公司组成新的股东会，并同意将本公司的注册资本增加1,500万元，即由人民币500万元增至2,000万元。增资后北京市国有资产经营有限责任公司出资额为1,000万元（占50%），首都信息发展股份有限公司出资额为934万元（占46.70%），上海市电子商务安全证书管理中心有限公司出资额为66万元（占3.30%）。2004年4月23日，公司依据北京市商业银行出具的《交存入资金报告单》进行了入资确认，并取得北京市工商局出具的《企业入资核查情况》，确认1,500万元出资款已足额缴付。2004年4月27日，本公司在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2005年3月23日，本公司股东上海市电子商务安全证书管理中心有限公司更名为上海市数字证书认证中心有限公司。

2005年8月26日，本公司召开的第七次股东会一致通过增加注册资本1000万元，即由人民币2,000万元增至3,000万元。其中，北京市国有资产经营有限责任公司以现金方式增资500万元，首都信息发展股份有限公司以现金方式增资497.40万元，上海市数字证书认证中心有限公司以现金方式增资2.60万元。增资后北京市国有资产经营有限责任公司出资额为1,500万元（占50%），首都信息发展股份有限公司出资额为1,431.40万元（占47.71%），上海市数字证书认证中心有限公司出资额为68.60万元（占2.29%）。本次变更业经北京大通会计师事务所审验并出具大通验字（2005）第022号验资报告。本公司于2005年9月5日在北京市工商行政管理局办理工商登记变更，换领了注册号为110000001966505的企业法人营业执照。

2010年9月7日，本公司根据第十六次股东会决议和修改后的公司章程规定，增加注册资本人民币113万元，资本公积人民币70万元，变更后的注册资本为人民币3,113万元。新增注册资本由本公司46名核心员工通过增资扩股的方式认缴。增资后北京市国有资产经营有限责任公司出资额为1,500万元（占48.19%），首都信息发展股份有限公司出资额为1,431.40万元（占45.98%），上海市数字证书认证中心有限公司出资额为68.60万元（占2.20%），员工出资额113万元（占3.63%）。本次变更业经京都天华会计师事务所有限公司审验并出具京都天华验字（2010）第155号验资报告。本公司于2010年11月1日在北京市工商行政管理局办理工商登记变更。

2011年5月16日，本公司根据第十九次股东会决议和修改后的公司章程规定，增加注册资本人民币

92.3765万元，变更后的注册资本为人民币3,205.3765万元。新增注册资本由本公司46名核心员工通过增资扩股的方式认缴。增资后北京市国有资产经营有限责任公司出资额为1,500万元（占46.7964%），首都信息发展股份有限公司出资额为1,431.40万元（占44.6562%），上海市数字证书认证中心有限公司出资额为68.60万元（占2.1402%），员工出资额205.3765万元（占6.4072%）。本次变更业经京都天华会计师事务所有限公司审验并出具京都天华验字（2011）第0047号验资报告。本公司于2011年5月23日在北京市工商行政管理局办理工商登记变更。

2011年8月31日，本公司全体股东共同签署《发起人协议》并通过修改后的公司章程。根据《发起人协议》和公司章程，以2011年5月31日的净资产以发起设立的方式整体变更为股份有限公司，总股本设置为4,700万股，均为每股面值1元的人民币普通股。其中，北京市国有资产经营有限责任公司持有2,199.4308万股，占总股本的46.7964%；首都信息发展股份有限公司持有2,098.8414万股，占总股本的44.6562%；上海市数字证书认证中心有限公司持有100.5894万股，占总股本的2.1402%；员工持有301.1384万股，占总股本的6.4072%。本次变更业经京都天华会计师事务所有限公司审验并出具京都天华验字（2011）第0170号验资报告。本公司于2011年9月30日在北京市工商行政管理局办理工商登记变更。

2011年12月8日，本公司根据第二次股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币1,300万元，变更后的注册资本为人民币6,000万元。本次变更业经京都天华会计师事务所有限公司审验并出具京都天华验字（2011）第0213号验资报告。北京市国有资产经营有限责任公司持有2,199.4308万股，占变更后股本的36.6572%；首都信息发展股份有限公司持有2,098.8414万股，占变更后股本的34.9807%；上海市数字证书认证中心有限公司持有100.5894万股，占变更后股本的1.6765%；北京科桥投资创业中心持有500.0000万股，占变更后股本的8.3333%，员工持有1,101.1384万股，占变更后股本的18.3523%。本公司于2011年12月31日在北京市工商行政管理局办理了工商登记变更。

2016年10月8日，本公司根据2016年第一次临时股东大会决议，申请增加注册资本人民币20,000,000.00元，2016年11月25日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2863号文核准，同意本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）20,000,000.00股（每股面值1元）。本次发行采用网下向询价对象配售和网上按市值申购定价发行相结合的方式进行，每股发行价为13.32元。变更后的注册资本为人民币80,000,000.00元。截至2016年12月19日止，本公司已收到社会公众股东认缴股款人民币240,400,000.00元（已扣除发行费人民币26,000,000.00元），其中：股本20,000,000.00元，资本公积220,400,000.00元，社会公众股东全部以货币资金形式出资，其中，北京市国有资产经营有限责任公司持有2,099.4308万股，占变更后股本的26.2429%；首都信息发展股份有限公司持有2,098.8414万股，占变更后股本的26.2355%；上海市数字证书认证中心有限公司持有96.016万股，占变更后股本的1.2002%，北京科桥投资创业中心持有500万股，占变更后股本的6.2500%；全国社会保障基金理事会转持一户持有104.5734万股，占变更后股本的1.3072%；员工持有1,101.1384万股，占变更后股本的13.7642%；社会公众股持有2,000万股，占变更后股本的25%。上述增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年12月19日出具致同验字（2016）第110ZC0705号验资报告。本次发行完成后，公司于2016年12月23日在深圳证券交易所上市交易，本公司于2017年2月14日在北京市工商行政管理局办理了工商登记变更。

2017年5月2日，本公司根据第二届董事会第二十次会议决议，选举詹榜华先生为公司第二届董事会董事长，任期与第二届董事会董事任期一致。根据《北京数字认证股份有限公司章程》的规定，董事长为公司的法定代表人，故公司的法定代表人变更为詹榜华先生。本公司于2017年5月9日在北京市工商管理局办理了工商登记变更，三证合一号为91110108722619411A。

2018年3月2日，本公司投资1000万元成立了北京数字医信有限公司（简称数字医信）全资子公司。

2018年4月4日，本公司投资2000万元成立了数字认证（武汉）有限责任公司（简称数字认证武汉）全资子公司。

本公司注册地址：北京市海淀区北四环西路68号1501号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设置了区域销售、行业销售、营销管理中心、产品研发中心、电子认证服务中心、董事会办公室、审计部、财务部、人力资源部、综合管理部、采购部等职能部门。

本公司拥有3个全资子公司，分别为安信天行、数字认证武汉和数字医信。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动：电子认证服务，数字证书方面的技术开发、技术服务、技术培训，计算机通信网络安全系统的开发，计算机系统集成，销售开发后的产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十次会议于2018年8月23日批准。

本报告期的合并财务报表范围包括本公司、安信天行、数字认证武汉和数字医信，其中数字认证武汉和数字医信公司为本期新成立子公司。本公司在其他主体中的权益情况详见本“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、16、附注五、21和附注五、28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年06月30日的合并及公司财务状况以及2018年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资

收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金

融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十一。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

a.该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

b.债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	期末数达到 100 万元（含 100 万元）以上的或期末数占应收款项余额比例达 10%（含 10%）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品、周转材料和项目开发成本等。项目开发成本核算的是已运送至客户指定场所的系统硬件成本、尚在进行中的系统安装成本或系统整合成本、正在履行的其他义务所发生的成本，及可归集到合同的已发生的直接人工和直接费用。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

本集团周转材料领用时采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）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，计提资产减值的方法见附注五、22。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团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本集团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。④本集团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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下

列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

本集团报告期不涉及生物资产。

20、油气资产

本集团报告期不涉及生物资产。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

本集团无形资产为外购软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5年	直线法	--

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原

计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的相关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的相关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

本集团报告期不涉及股份支付。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本集团报告期不涉及优先股、永续债等其他金融工具。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

对签订的合同或协议中既包括销售商品又包括提供劳务的，分别按以下情况进行处理：（1）销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，分别核算销售商品部分和提供劳务部分，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。（2）销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品部分进行处理。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团的营业收入分为电子认证服务收入、安全咨询与安全运维服务收入和安全集成收入等三类。

①电子认证服务收入主要包括数字证书收入、电子签名服务收入和证书介质收入，其中数字证书收入在数字证书签发或更新生效当月开始在数字证书的有效期内分期确认收入；电子签名服务收入按照约定的服务期限分期确认收入，约定电子签名服务单价的则按照双方确认的服务量及单价确认收入；证书介质收入在移交给客户并经客户验收后一次性确认收入。

②安全咨询与安全运维服务在资产负债表日按完工百分比法确认收入。对于提供专业咨询研究并编制报告的咨询研究业务，在提交咨询研究报告且通过相关评审验收时一次性确认收入。

完工百分比=（已发生工时÷项目总工时）×100%

③对于安全集成，本集团根据合同的约定，在取得了客户的初步验收确认时，按照合同约定的金额确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明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时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外，作为与收益相关的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣

可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

坏账准备计提

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

存货跌价准备计提

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先的估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在预计使用寿命内按直线法计提折旧和摊销，本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个期间的折旧和摊销费用金额。使用寿命是根据以往经验并结合预期的技术确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

递延所得税资产

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

所得税费用

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	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

2、税收优惠

(1) 增值税

根据国务院2011年1月发布的国发[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定，本公司销售自行开发生产的软件产品时对增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

根据《财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）文件及《北京市国家税务局关于营业税改征增值税试点期间有关增值税优惠政策管理问题的公告》（北京市国家税务局公告[2012]8号文件规定，自2012年9月1日起，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的，在向税务机关提交相关资料，在主管税务机关办理备案手续后，享受减免增值税优惠政策。

(2) 企业所得税

本公司于2017年10月25日通过高新技术企业认定并取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201711004060）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税按15%计缴。

本公司之子公司安信天行于2017年8月10日通过高新技术企业认定并取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201711000903）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2019年企业所得税按15%计缴。

本集团根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法〉的通知》（国税发[2008]116号）、《财政部国家税务总局关于中关村东湖张江国家自主创新示范区和合芜蚌自主创新综合试验区有关研究开发费用加计扣除试点政策的通知》（财税〔2013〕13号）、《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》财税(2013)70号，自2009年1月1日起，经主管税务机关审核并取得批复后，享受开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用企业所得税前加计扣除优惠政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司报告期内软件增值税退税159.21万元，计入其他收益。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	83,954.27	125,966.62
银行存款	383,526,790.87	465,718,595.01
其他货币资金	4,081,791.21	17,067,935.89
合计	387,692,536.35	482,912,497.52

其他说明

期末，本集团其他货币资金为使用权受到限制的款项，全部为履约保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

本集团报告期不涉及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	846,345.91	
商业承兑票据	25,000.00	1,000,000.00
合计	871,345.91	1,000,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

- (1) 期末不存在已质押的应收票据。
- (2) 期末不存在已背书或贴现但尚未到期的应收票据。
- (3) 期末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据
- (4) 期末不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	266,277,801.85	100.00%	46,808,147.70	17.58%	219,469,654.15	181,862,670.40	100.00%	40,289,255.02	22.15%	141,573,415.38
合计	266,277,801.85	100.00%	46,808,147.70	17.58%	219,469,654.15	181,862,670.40	100.00%	40,289,255.02	22.15%	141,573,415.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
	165,187,346.37	8,259,367.32	5.00%
1 年以内小计	165,187,346.37	8,259,367.32	5.00%
1 至 2 年	42,464,100.86	4,246,410.09	10.00%
2 至 3 年	21,149,502.62	6,344,850.79	30.00%
3 至 4 年	15,857,556.19	7,928,778.10	50.00%
4 至 5 年	7,952,772.00	6,362,217.60	80.00%
5 年以上	13,666,523.81	13,666,523.81	100.00%
合计	266,277,801.85	46,808,147.70	17.58%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

期末，公司账龄超过三年的单项金额重大（100 万元及以上）的应收账款合计 1210 万元，形成的原因主要是项目实施周期较长，结算同回款存在时间差异；公司根据应收款项会计政策，计提了 840 万元的坏账准备，计提比例达到 70%，一方面公司积极催收，另一方面公司财务计提充分的坏账准备，防范和控制坏账风险及对公司财务的影响。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,518,892.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期末，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款总额为109,517,121.95元，占应收账款期末合计数比例为41.13%，坏账准备期末数为8,652,115.60元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	42,569,502.39	92.57%	41,970,536.48	95.10%
1至2年	2,359,924.78	5.13%	1,470,305.00	3.33%
2至3年	637,254.00	1.39%	183,810.00	0.42%
3年以上	418,709.82	0.91%	506,959.82	1.15%
合计	45,985,390.99	--	44,131,611.30	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无重要的账龄超过1年的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 23,712,112.50元，占预付款项期末余额合计数的比例51.56%。

其他说明：

无

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,192,399.85	100.00%	7,052,277.66	21.91%	25,140,122.19	30,524,086.73	100.00%	6,455,394.88	21.15%	24,068,691.85
合计	32,192,399.85	100.00%	7,052,277.66	21.91%	25,140,122.19	30,524,086.73	100.00%	6,455,394.88	21.15%	24,068,691.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	15,519,492.47	775,724.62	5.00%
1 年以内小计	15,519,492.47	775,724.62	5.00%
1 至 2 年	6,003,340.08	600,334.01	10.00%
2 至 3 年	5,955,720.20	1,786,716.06	30.00%
3 至 4 年	960,317.70	480,158.85	50.00%
4 至 5 年	1,720,926.40	1,376,741.12	80.00%
5 年以上	2,032,603.00	2,032,603.00	100.00%
合计	32,192,399.85	7,052,277.66	21.91%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 金额 596,882.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	27,415,395.61	26,190,829.75
押金	4,482,758.18	4,119,167.26
备用金及其他	294,246.06	214,089.72
合计	32,192,399.85	30,524,086.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	保证金	3,201,944.00	1 年以内, 2-3 年	9.95%	704,167.20
客户二	押金	2,632,083.00	1 年以内	8.18%	131,604.15
客户三	保证金	2,330,677.40	1 年以内	7.24%	116,533.87
客户四	保证金	1,923,600.00	2-3 年	5.98%	577,080.00
客户五	保证金	975,350.25	1 年以内, 1-2 年	3.03%	62,535.03
合计	--	11,063,654.65	--	34.37%	1,591,920.25

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,165,493.00		7,165,493.00	8,516,319.38		8,516,319.38
库存商品	24,877,179.92		24,877,179.92	15,788,215.85		15,788,215.85
项目开发成本	73,303,240.20		73,303,240.20	48,630,399.07		48,630,399.07
合计	105,345,913.12		105,345,913.12	72,934,934.30		72,934,934.30

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	50,000,000.00	100,000,000.00
预缴税款	4,519,820.84	4,427,727.29
待抵扣进项税额	2,877,257.23	0.00
合计	57,397,078.07	104,427,727.29

其他说明：

期末，理财产品5000万元，系公司于2018年4月19日在招商银行北京通州支行购买的结构性存款，年化收益率4.15%，该产品于2018年7月19日到期，收益517,328.77元，本金和收益已经全部收回。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京版信通技 术有限公司	11,153,905.81			-1,065,489.28						10,088,416.53	
小计	11,153,905.81			-1,065,489.28						10,088,416.53	
合计	11,153,905.81			-1,065,489.28						10,088,416.53	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	38,910,145.67	7,833,085.35	394,676.00	47,137,907.02
2.本期增加金额				

(1) 购置	4,447,216.39	320,458.31		4,767,674.70
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	463,594.03	25,907.98		489,502.01
(1) 处置或报废				
4.期末余额	42,893,768.03	8,127,635.68	394,676.00	51,416,079.71
二、累计折旧				
1.期初余额	24,571,703.70	5,880,200.69	374,942.20	30,826,846.59
2.本期增加金额				
(1) 计提	2,302,907.50	473,371.30		2,776,278.80
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	440,414.34	24,612.58		465,026.92
4.期末余额	26,434,196.86	6,328,959.41	374,942.20	33,138,098.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,459,571.17	1,798,676.27	19,733.80	18,277,981.24
2.期初账面价值	14,338,441.97	1,952,884.66	19,733.80	16,311,060.43

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

- (1) 期末不存在设定抵押、担保的固定资产；
- (2) 期末不存在暂时闲置的固定资产；
- (3) 期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				11,518,590.15	11,518,590.15
2.本期增加金额				489,230.69	489,230.69
(1) 购置				489,230.69	489,230.69
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				12,007,820.84	12,007,820.84
二、累计摊销					
1.期初余额				6,339,604.18	6,339,604.18
2.本期增加金额				704,439.66	704,439.66
(1) 计提				704,439.66	704,439.66
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				7,044,043.84	7,044,043.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				4,963,777.00	4,963,777.00
2.期初账面价值				5,178,985.97	5,178,985.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	0.00	319,102.54	9,385.33		309,717.21
合计		319,102.54	9,385.33		309,717.21

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	53,860,425.36	8,079,063.80	46,744,649.90	7,011,697.48
内部交易未实现利润	2,626,814.04	394,022.11	1,134,362.33	170,154.35
预收账款	97,380,365.20	14,607,054.78	82,336,657.40	12,350,498.61
尚未支付的工资费用	6,409,389.43	961,408.41	35,900,219.80	5,385,032.97
递延收益	13,255,262.06	1,988,289.31	13,612,332.09	2,041,849.81
合计	173,532,256.09	26,029,838.41	179,728,221.52	26,959,233.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,029,838.41		26,959,233.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	2,080,355.08	0.00	
合计	2,080,355.08	0.00	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预付软件设备购置款	1,319,237.91	694,000.00
合计	1,319,237.91	694,000.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	58,212,355.47	76,430,290.05
设备款		334,599.00
合计	58,212,355.47	76,764,889.05

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	235,284,689.75	193,632,423.20
合计	235,284,689.75	193,632,423.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,053,494.19	87,322,375.60	124,008,033.91	24,367,835.88
二、离职后福利-设定提存计划		7,858,381.37	7,818,010.76	40,370.61
合计	61,053,494.19	95,180,756.97	131,826,044.67	24,408,206.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	48,144,619.79	71,350,027.56	109,870,431.00	9,624,216.35
2、职工福利费		1,131,617.69	1,131,617.69	
3、社会保险费		5,918,252.35	5,895,570.79	22,681.56
其中：医疗保险费		5,447,745.23	5,427,125.63	20,619.60
工伤保险费		140,172.82	139,760.41	412.41
生育保险费		330,334.30	328,684.75	1,649.55
4、住房公积金		5,708,839.12	5,708,839.12	
5、工会经费和职工教育经费	12,908,874.40	3,213,638.88	1,401,575.31	14,720,937.97
合计	61,053,494.19	87,322,375.60	124,008,033.91	24,367,835.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,549,026.78	7,510,287.30	38,739.48
2、失业保险费		309,354.59	307,723.46	1,631.13
合计		7,858,381.37	7,818,010.76	40,370.61

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,494,696.89	19,631,915.85
企业所得税	140,648.67	13,140,929.10
个人所得税	1,398,155.26	958,022.84
城市维护建设税	439,316.89	1,019,880.06
教育费附加	308,372.71	723,060.71
合计	15,781,190.42	35,473,808.56

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴职工个人保险费	1,062,328.21	1,002,131.59
保证金	2,639,265.75	717,887.50
残疾人保障金		1,474,964.59
其他	6,622,486.19	2,184,457.29
合计	10,324,080.15	5,379,440.97

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,612,332.09	2,010,936.00	2,368,006.03	13,255,262.06	
合计	13,612,332.09	2,010,936.00	2,368,006.03	13,255,262.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能签名验签服务器产业化中央补助资金	6,533,333.33		800,000.00				5,733,333.33	与资产相关
北京市电子认证服务试点	1,600,000.00		800,000.00				800,000.00	与资产相关
北京市支持信息化发展项目-云安全服务平台项目	83,500.00		16,700.00				66,800.00	与资产相关
亿级规模网络身份管理与服务系统技术	444,686.91	270,986.00	292,120.73				423,552.18	与收益相关
信息服务可信管理平台研制及应用示范	1,325,457.28		76,964.32				1,248,492.96	与收益相关
信息服务可信管理分级分类体系研	503,799.00	705,400.00	34,616.00				1,174,583.00	与收益相关

究								
信息服务实体管理及身份鉴别体系研究	699,008.00		42,852.00				656,156.00	与收益相关
移动互联网电子认证服务技术研究项目	1,498,100.57		245,835.36				1,252,265.21	与收益相关
移动终端软件生态体系安全技术研究	924,447.00		58,917.62				865,529.38	与收益相关
移动互联网密码服务示范应用		554,550.00					554,550.00	与收益相关
信息服务可信及功能完整性证明技术研究		480,000.00					480,000.00	与收益相关
合计	13,612,332.09	2,010,936.00	2,368,006.03				13,255,262.06	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00	120,000,000.00

其他说明：

2018年3月28日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了公司2017年度利润分配的预案：以截止2017年12月31日公司总股本8000万股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金红利3元（含税），送红股0股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2018年4月18日，公司2017年度股东大会审议通过了上述议案。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	242,254,231.31		40,000,000.00	202,254,231.31
合计	242,254,231.31		40,000,000.00	202,254,231.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期资本公积因转增股本减少4000万元，详见本附注53说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,727,641.08			24,727,641.08
合计	24,727,641.08			24,727,641.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	198,447,802.62	143,828,203.88
调整后期初未分配利润	198,447,802.62	143,828,203.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,195,549.73	84,245,509.94
减：提取法定盈余公积		5,625,911.20
转作股本的普通股股利	24,000,000.00	24,000,000.00
期末未分配利润	198,643,352.35	198,447,802.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,590,374.86	77,458,393.12	173,100,980.26	65,017,273.50
合计	207,590,374.86	77,458,393.12	173,100,980.26	65,017,273.50

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	403,257.30	304,188.63
教育费附加	288,040.97	217,277.62
印花税	141,587.00	230,400.40
其他税费	21,209.74	
合计	854,095.01	751,866.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社保	21,033,273.44	16,466,947.04
市场推广费	6,107,942.46	6,354,600.85
差旅交通费	3,503,736.79	3,285,611.17
租赁及办公费	4,415,982.05	2,591,907.33
折旧及其他	792,118.90	986,002.46
合计	35,853,053.64	29,685,068.85

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及社保	47,252,150.01	41,549,104.11
租赁及办公费	13,561,221.82	11,411,952.79
折旧及摊销	1,512,700.98	1,609,935.21
差旅交通费	1,444,090.19	1,026,575.58
业务招待费	458,875.88	392,570.66
会议服务费	333,296.38	986,552.63
其他	37,278.18	295,590.57
合计	64,599,613.44	57,272,281.55

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出		
减：利息收入	-1,177,191.72	-1,155,632.07
手续费及其他	130,990.86	150,264.65
合计	-1,046,200.86	-1,005,367.42

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,115,775.46	4,520,913.96
合计	7,115,775.46	4,520,913.96

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,065,489.28	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		13,442,480.47
银行理财产品收益	2,343,369.86	832,876.72
合计	1,277,880.58	14,275,357.19

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-22,475.09	

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	1,592,070.56	2,162,526.00
政府补助	2,368,006.03	1,980,035.53

71、营业外收入

单位：元

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
----	-------	-------	-------------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

无

72、营业外支出

单位：元

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
滞纳金	8,930.13		8,930.13
合计	8,930.13		8,930.13

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,837,252.46	4,731,735.56
递延所得税费用	929,394.81	-1,075,869.30
合计	3,766,647.27	3,655,866.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	27,962,197.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,194,329.55
子公司适用不同税率的影响	-208,035.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,038,836.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	520,088.77
权益法核算的合营企业和联营企业的损益	159,823.39
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,938,395.40
所得税费用	3,766,647.27

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,943,750.00	
押金、项目保证金及个人借款等	3,052,883.63	3,639,553.34
收回受限资金	12,986,144.68	1,258,865.91
利息收入	1,177,191.72	1,155,632.07
其他往来等	5,147,525.00	362,527.72
合计	24,307,495.03	6,416,579.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	31,654,455.26	27,322,806.11

押金及项目保证金等	2,302,094.66	3,223,741.10
银行手续费	130,990.86	150,264.65
合计	34,087,540.78	30,696,811.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,195,549.73	31,620,995.63
加：资产减值准备	7,115,775.46	4,520,913.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,776,278.80	2,669,359.72

无形资产摊销	704,439.66	436,428.72
长期待摊费用摊销	9,385.33	4,279.26
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）	22,475.09	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,277,880.58	-14,275,357.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	929,394.81	-1,075,869.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,410,978.82	-15,800,660.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,777,920.95	-58,735,475.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,860,660.89	-17,981,564.66
其他	12,986,144.68	1,258,865.91
经营活动产生的现金流量净额	-103,587,997.68	-67,358,084.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	383,610,745.14	287,488,022.52
减：现金的期初余额	465,844,561.63	477,542,904.34
现金及现金等价物净增加额	-82,233,816.49	-190,054,881.82

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	383,610,745.14	465,844,561.63
其中：库存现金	83,954.27	125,966.62
可随时用于支付的银行存款	383,526,790.87	465,718,595.01
三、期末现金及现金等价物余额	383,610,745.14	465,844,561.63

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,081,791.21	履约保证金
合计	4,081,791.21	--

其他说明：

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

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	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

本公司报告期内未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本公司报告期内未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本公司报告期内未发生反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设子公司：

1、报告期内，经公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于公司发起设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资人民币1000万元设立全资子公司北京数字医信科技有限公司，主要致力于为医疗信息化领域提供安全可信解决方案。

2、报告期内，经公司第三届董事会第六次会议、2018年第一次临时股东大会审议通过《关于设立子公司和部分变更募集资金投资项目实施内容的议案》，同意公司以募集资金2000万元在武汉投资设立全资子公司数字认证（武汉）有限责任公司，主要从事网络安全相关业务。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安信天行	北京市	北京市	系统集成及软件开发	100.00%		投资设立
数字认证武汉	湖北省	湖北省	信息安全及软件服务	100.00%		投资设立
数字医信	北京市	北京市	医疗卫生领域信息安全及软件服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
版信通	北京市	北京市	技术咨询及服务、数据处理、版权转让及代理服务	46.92%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,709,977.31	1,627,930.22
非流动资产	3,386,424.78	3,606,418.76
资产合计	6,096,402.09	5,234,348.98
流动负债	9,804,540.07	6,737,416.04
非流动负债	599,250.00	599,250.00
负债合计	10,403,790.07	7,336,666.04
归属于母公司股东权益	-4,307,387.98	-2,102,317.06
按持股比例计算的净资产份额	-2,021,026.44	-986,407.16
调整事项	12,109,442.97	12,140,312.97
--其他	12,109,442.97	12,140,312.97
对联营企业权益投资的账面价值	10,088,416.53	11,153,905.81

营业收入	1,018,288.66	1,558,031.77
净利润	-2,270,863.77	-3,489,774.92
综合收益总额	-2,270,863.77	-3,489,774.92

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于信用良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口，主要采取控制信用期和信用额度，不定期对债务人进行信用风险评估，必要时采取催收货款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五名客户的应收账款占本集团应收账款总额的41.13%（2017年：12.93%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的34.37%（2017年：35.32%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

管理层根据目前的资产负债状况，以及预计的未来经营活动现金流入和流出，认为在正常经营情况下，

未来一段时期内流动性风险是可控的。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团报告期内无带息债务，利率变动风险对本集团影响很小。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年6月30日，本集团的资产负债率为39.57%（2017年12月31日：41.44%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京市国有资产经营有限责任公司	北京市	国有资产经营、投资管理	10,000,000,000.00	26.24%	26.24%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京市国有资产经营有限责任公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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	与本企业关系
北京版信通技术有限公司	本公司之联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
首都信息发展股份有限公司	本公司股东、受同一母公司控制的其他企业
首都信息科技发展有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京首信网创网络信息服务有限责任公司	受同一母公司控制的其他企业
北京金融资产交易所有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京产权交易所有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京软件和信息服务交易所有限公司	受同一母公司控制的其他企业
北京首融在线金融信息服务有限公司	受同一母公司控制的其他企业
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京首信网创网络 信息服务有限公司	采购商品、接受劳 务	170,000.00	1,300,000.00	否	158,000.00
首都信息科技发展 有限公司	采购商品、接受劳 务	1,479,570.62	6,000,000.00	否	157,075.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首都信息发展股份有限公司	销售商品、提供劳务	0	464,877.36
北京首融在线金融信息服 务有限公司	销售商品、提供劳务	849.06	1,913.96

北京软件和信息服务交易所有限公司	销售商品、提供劳务	31,349.62	0.00
北京产权交易所有限公司	销售商品、提供劳务	21,168.92	22,316.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,007,210.00	1,464,720.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	首都信息发展股份有限公司	2,191,900.00	189,335.00	2,853,900.00	271,635.00
应收账款	首都信息科技发展有限公司	0.00	0.00	825,000.00	247,500.00
应收账款	北京软件和信息服务交易所有限公司	668,000.00	193,450.00	668,000.00	193,450.00
应收账款	北京版信通技术有限公司	1,070,480.00	231,963.00	1,070,480.00	213,374.00
应收账款	北京产权交易所有限公司	0.00	0.00	247,750.00	12,387.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	首都信息发展股份有限公司	469,850.00	322,800.00
预收账款	首都信息科技发展有限公司	11,002,974.00	0.00
预收账款	北京软件和信息服务交易所有限公司	157,350.00	161,310.00
应付账款	首都信息科技发展有限公司	0.00	840,038.00

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在应披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2018年8月23日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

除电子认证服务及产品、可管理的信息安全服务业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本集团无需披露分部数据。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	249,376,224.65	100.00%	43,168,001.15	17.31%	206,208,223.50	168,920,941.80	100.00%	36,582,246.04	21.66%	132,338,695.76
合计	249,376,224.65	100.00%	43,168,001.15	17.31%	206,208,223.50	168,920,941.80	100.00%	36,582,246.04	21.66%	132,338,695.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	136,388,671.49	6,819,433.57	5.00%
1 年以内小计	136,388,671.49	6,819,433.57	5.00%
1 至 2 年	38,319,186.86	3,831,918.69	10.00%
2 至 3 年	16,992,764.62	5,097,829.39	30.00%
3 至 4 年	15,221,756.19	7,610,878.10	50.00%
4 至 5 年	7,676,772.00	6,141,417.60	80.00%
5 年以上	13,666,523.81	13,666,523.81	100.00%
合计	228,265,674.97	43,168,001.15	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

采用其他方法计提坏账准备的应收账款为关联组合，期末余额为21,110,549.68元，历史损失率为零，根据公司会计政策未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,585,755.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名金额为 104,671,254.03 元，占应收账款期末余额合计数的比例 41.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,519,202.20元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,160,814.29	100.00%	6,034,129.62	12.03%	44,126,684.67	28,148,121.48	100.00%	5,695,982.01	20.24%	22,452,139.47
合计	50,160,814.29	100.00%	6,034,129.62	12.03%	44,126,684.67	28,148,121.48	100.00%	5,695,982.01	20.24%	22,452,139.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	6,616,300.91	330,815.05	5.00%
1 年以内小计	6,616,300.91	330,815.05	5.00%
1 至 2 年	2,366,545.48	236,654.55	10.00%
2 至 3 年	5,257,190.20	1,577,157.06	30.00%
3 至 4 年	960,317.70	480,158.85	50.00%
4 至 5 年	1,720,926.40	1,376,741.12	80.00%
5 年以上	2,032,603.00	2,032,603.00	100.00%
合计	18,953,883.69	6,034,129.62	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

采用其他方法计提坏账准备的其他应收款为关联组合，期末余额为31,206,930.60元，历史损失率为零，根据公司会计政策未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 338,147.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	15,235,358.95	16,071,745.25
押金	3,441,850.68	3,198,102.26
内部往来款	31,206,930.60	8,664,184.25
备用金及其他	276,674.06	214,089.72
合计	50,160,814.29	28,148,121.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安信天行	往来款	30,706,930.60	1 年以内	61.22%	0.00
客户一	保证金	3,201,944.00	1 年以内, 2-3 年	6.38%	704,167.20
客户四	保证金	1,923,600.00	2-3 年	3.83%	577,080.00
客户二	押金	1,810,518.00	1 年以内	3.61%	90,525.90
客户五	保证金	975,350.25	1 年以内, 1-2 年	1.94%	62,535.03
合计	--	38,618,342.85	--	76.99%	1,434,308.13

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,000,000.00		60,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	60,000,000.00		60,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安信天行	20,000,000.00	10,000,000.00		30,000,000.00		
数字认证武汉		20,000,000.00		20,000,000.00		
数字医信		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	20,000,000.00	40,000,000.00		60,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京版信通技术有限公司	0.00									0.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,359,246.42	44,918,351.55	135,270,607.76	47,558,621.94
合计	149,359,246.42	44,918,351.55	135,270,607.76	47,558,621.94

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,600,000.00	
银行理财产品收益	2,343,369.86	832,876.72
合计	4,943,369.86	832,876.72

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-22,475.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,368,006.03	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,930.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,343,369.86	银行理财产品收益
减：所得税影响额	704,674.64	
合计	3,993,156.29	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.37%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.65%	0.17	0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2018年半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。