



盛邦安全

NEEQ : 836731

远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司  
( WebRAY Tech(Beijing) Co., Ltd )

年度报告

## 公司年度大事记

| 时间  | 内容  |
|-----|---|
| 1月  | 安阳公安局态势感知项目中标，是河南公安系统的第一个态势感知项目。  |
| 2月  | 在美国旧金山参展全球最具影响力的信息安全会议 RSA 大会，继续诠释中国风，引起广泛关注。                                   |
| 3月  | 全国两会期间，在全国范围内开展为期一个月的重要网站免费安全监测，对 2000 余个站点进行 7*24 小时安全监测。                      |
| 3月  | 投资湖南远江盛邦网络安全科技有限公司，取得其控制权，成为控股子公司。  |
| 5月  | 入选 CNCERT 网络安全应急服务省级支撑单位，将在主管单位统一协调下，参与我国互联网安全事件的应急处理工作。                        |
| 5月  | 第一届“一带一路”国际合作高峰论坛期间，对国家重点网站进行安保，圆满完成任务。   |
| 7月  | 投资设立控股子公司江西远江盛邦网络安全科技有限公司。  |
| 8月  | 投资设立控股子公司北京盛邦赛云科技有限公司。  |
| 9月  | “金砖国家领导人第九次会晤”峰会期间，高效完成技术检测、应急处置、驻站值守等工作，出色完成安保任务。                              |
| 10月 | 《IDC 创新者：中国大数据安全，2017》报告发布，我司名列国内四家创新者之一。                                       |
| 10月 | 中国共产党十九大期间，公司执行网络安全保卫工作，高质高效完成任务。   |
| 10月 | 铜川市重要网站安全保障服务项目，围绕舆情监控、网站安全监控、网站安全防御、现场检查、渗透测试、重要时期现场保障处置的一体化安全解决方案，是本行业内的标杆项目。 |
| 10月 | 以资本公积及未分配利润转增股本方案实施，公司股本变更为 4000 万。   |
| 12月 | 公司信息安全管理体系获得 27001 标准认证。  |
|     | 本年，公司共发布 RayTAP、态势感知引擎、工控扫描器三个新产品。  |

## 目 录

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 第一节 声明与提示.....              | 5  |
| 第二节 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....          | 11 |
| 第五节 重要事项 .....              | 23 |
| 第六节 股本变动及股东情况.....          | 26 |
| 第七节 融资及利润分配情况.....          | 28 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 29 |
| 第九节 行业信息 .....              | 33 |
| 第十节 公司治理及内部控制.....          | 34 |
| 第十一节 财务报告 .....             | 39 |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义                               |
|------------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、盛邦安全 | 指 | 远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司             |
| 盛邦有限、有限公司        | 指 | 远江盛邦(北京)信息技术有限公司                 |
| 股东大会             | 指 | 远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司股东大会         |
| 董事会              | 指 | 远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司董事会          |
| 监事会              | 指 | 远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司监事会          |
| 三会               | 指 | 股东(大)会、董事会和监事会                   |
| 高级管理人员           | 指 | 股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书         |
| 《公司章程》           | 指 | 《远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司章程》         |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                     |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                     |
| 《业务规则》           | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》           |
| 远江高科             | 指 | 北京远江高科股权投资合伙企业(有限合伙)             |
| 挂牌申请             | 指 | 股份公司申请其已发行股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让 |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统                     |
| 全国股转系统公司         | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司               |
| 主办券商、国泰君安        | 指 | 国泰君安证券股份有限公司                     |
| 律师事务所            | 指 | 北京市中银律师事务所                       |
| 会计师、审计机构         | 指 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)               |
| 报告期、本年度          | 指 | 2017年1月1日至2017年12月31日            |
| 上海子公司            | 指 | 公司远江盛邦(上海)网络安全科技有限公司             |
| 湖南子公司            | 指 | 湖南远江盛邦网络安全科技有限公司                 |
| 江西子公司            | 指 | 江西远江盛邦网络安全科技有限公司                 |
| 北京子公司            | 指 | 北京盛邦赛云科技有限公司                     |
| IDC              | 指 | 国际数据公司                           |

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人权晓文、主管会计工作负责人刘晓薇及会计机构负责人(会计主管人员)程丽平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识,并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项  | 是与否 |
|---|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                | 是   |

### (1) 豁免披露事项及理由

由于公开披露客户信息易引起商业机密泄露,对客户正常经营造成负面影响,同时会引发同行业的恶性竞争,公司申请豁免披露部分公司销售客户名称。

**【重要风险提示表】**

| 重要风险事项名称        | 重要风险事项简要描述  |
|-----------------|---|
| 市场竞争的风险         | 信息安全市场具有技术、资质、市场等多重壁垒,进入门槛较高。经过五年多的发展,盛邦安全已在我国 Web 安全行业占据一定市场份额和市场地位。但由于目前国内该行业发展前景良好,市场环境逐渐成熟,市场规模迅速扩大,未来不排除会有越来越多的企业参与市场竞争。如果公司在产品升级、新产品研发及推广、销售网络构建及售后服务等方面不能有效适应市场的变化,将有可能失去目前的快速增长态势。  |
| 技术人才流失的风险       | 信息安全对人才依赖性较强,需要专业能力强、综合素质高的研发人才队伍。当前公司多项产品和技术处于研发阶段,核心技术人员稳定及核心技术保密对公司的发展尤为重要。若无法保持现有专业人才和骨干队伍的稳定,无法吸引外部优秀人才,出现技术外泄或者核心技术人员流失情况,将对公司业务的持续发展造成影响。  |
| 知识产权被侵害的风险      | 信息安全企业核心竞争力在于其掌握的技术与研发实力,具体体现在各项产品中的软件技术水平。我国当前对知识产权的保护存在一定的不足,特别是在软件知识产权保护方面与发达国家存在较大差距,软件产品被盗版、技术流失和被窃取的情况屡屡发生。公司主要面临核心关键技术被窃取、安全产品中的软件被抄袭、盗版以及其他重要技术被模仿等知识产权被侵害的风险。如果公司的核心技术、专利和软件著作权等知识产权被窃取或遭受侵害,将会对公司的竞争优势产生不利影响。   |
| 成长性风险           | 信息安全行业是国家鼓励发展的产业,正处于高速发展阶段,公司凭借业已形成的技术、业务资质、综合服务能力、客户资源及人才等竞争优势,本年度内保持了较高的成长性,营业收入从 2016 年度的 4,058.40 万元增长到 2017 年度的 6,510.52 万元,净利润从 2016 年度的 1,318.32 万元增长到 2017 年度的 2,101.36 万元。虽然公司自设立以来一直保持较快的增长,但公司未来能否保持持续成长仍然受到宏观经济环境、产业政策、技术创新、人才培养、资金投入、市场推广等诸多条件影响。上述任何不利影响都可能导致公司增长减缓。同时,公司的快速增长也给公司的组织结构、内部运营管理、财务体系等带来较大压力。 |
| 季节性波动导致的经营风险    | 公司的客户主要是政府、教育、电信、金融、电子商务等单位客户,这些客户对信息安全产品的采购一般遵守较为严格的预算管理制度,通常在每年上半年制定投资计划,需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程,周期相对较长,第三、四季度通常是采购和支付的高峰期,公司业绩受季节性波动影响较大。   |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否   |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|         |                                |
|---------|--------------------------------|
| 公司中文全称  | 远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司           |
| 英文名称及缩写 | WebRAY Tech(Beijing) Co., Ltd. |
| 证券简称    | 盛邦安全                           |
| 证券代码    | 836731                         |
| 法定代表人   | 权晓文                            |
| 办公地址    | 北京市海淀区农大南路1号院硅谷亮城2号楼A座603室     |

### 二、联系方式

|                 |   |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务管理人 | 刘晓薇   |
| 职务              | 董事会秘书、财务总监  |
| 电话              | 010-82730576  |
| 传真              | 010-82730577  |
| 电子邮箱            | liuxiaowei@webray.com.cn  |
| 公司网址            | <a href="http://www.webray.com.cn/">http://www.webray.com.cn/</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 北京市海淀区农大南路1号院硅谷亮城2号楼A座603室<br>(100084)                            |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>       |
| 公司年度报告备置地       | 董事会秘书办公室  |

### 三、企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统   |
| 成立时间            | 2010年12月7日   |
| 挂牌时间            | 2016年4月14日   |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业—I65 软件和信息技术服务业—I651 软件开发—I6510 软件开发                                  |
| 主要产品与服务项目       | 技术开发、技术服务、技术咨询、技术培训(不得面向全国招生);<br>销售自行开发后的产品、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备;计算机系统集成;翻译服务;货物进出口。 |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让   |
| 普通股总股本（股）       | 40,000,000   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 权晓文  |
| 实际控制人           | 权晓文  |

### 四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

|          |                                |   |
|----------|--------------------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 91110108565775188E             | 否 |
| 注册地址     | 北京市海淀区农大南路1号院<br>硅谷亮城2号楼A座603室 | 否 |
| 注册资本     | 40,000,000.00                  | 是 |
|          |                                |   |

## 五、中介机构

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商           | 国泰君安                        |
| 主办券商办公地址       | 中国(上海)自由贸易试验区商城路618号        |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                           |
| 会计师事务所         | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)          |
| 签字注册会计师姓名      | 汪吉军 翟毅彤                     |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域 |

## 六、报告期后更新情况

√适用

2018年1月15日公司普通股股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。



## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例   |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入                                   | 65,105,232.84 | 40,584,021.12 | 60.42% |
| 毛利率%                                   | 71.63%        | 78.88%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 21,265,434.53 | 13,278,944.37 | 60.14% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 19,798,583.91 | 13,293,520.29 | 48.93% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | 42.82%        | 41.00%        | -      |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 39.87%        | 41.04%        | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.53          | 0.33          | 60.61% |

注：上年同期原每股收益为0.91元，本期实施未分配利润及资本公积转增股本，按照企业会计准则的规定，须按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益，对上年同期的每股收益重新计算为0.33元。

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 80,528,669.83 | 45,445,378.02 | 77.20%  |
| 负债总计            | 20,583,825.50 | 6,514,097.03  | 215.99% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 60,292,501.65 | 39,027,067.12 | 54.49%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.51          | 2.67          | -43.45% |
| 资产负债率（母公司）      | 24.41%        | 14.34%        | -       |
| 资产负债率（合并）       | 25.56%        | 14.33%        | -       |
| 流动比率            | 3.52          | 6.52          | -       |
| 利息保障倍数          | -             | -             | -       |

### 三、营运情况

单位：元

|               | 本期           | 上年同期          | 增减比例    |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,253,454.31 | -2,062,883.62 | 306.19% |
| 应收账款周转率       | 1.89         | 2.87          | -       |
| 存货周转率         | 4.07         | 4.57          | -       |

### 四、成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 77.20% | 48.31% | -    |
| 营业收入增长率% | 60.42% | 66.61% | -    |

|         |        |        |   |
|---------|--------|--------|---|
| 净利润增长率% | 59.40% | 49.52% | - |
|---------|--------|--------|---|

## 五、股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增-减比例   |
|------------|------------|------------|---------|
| 普通股总股本     | 40,000,000 | 14,641,666 | 173.19% |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -       |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -       |

## 六、非经常性损益

单位：元

| 项目   | 金额                  |
|--|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,350,000.00        |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 285,247.73          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 90,458.88           |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>1,725,706.61</b> |
| 所得税影响数   | 258,855.99          |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -                   |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>1,466,850.62</b> |

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

##### 1. 公司主营业务情况

公司是国内领先的企业级 Web 应用安全产品与解决方案提供商，主要从事信息安全产品的研发、生产、销售及提供专业信息安全服务。作为 Web 应用安全产品与服务的专业提供商，公司专注于 Web 应用安全，着眼于解决服务器前端的信息安全问题，凭借强大的技术实力和研发能力，为金融、教育、政府、电力等领域的用户提供智能化、高性能、高可靠、简单易用的信息安全产品和解决方案。自 2010 年成立以来，公司主营业务没有发生重大变化。

公司采取研发、生产、销售、技术服务于一体的经营模式，拥有独立的研发、采购、生产和销售体系。公司密切关注客户信息安全需求，技术研究以市场为导向，产品开发以效益为前提，运维服务以增值为目标。

##### 2. 公司主要产品和服务情况

公司主要产品和服务分类情况如下：

| 序号 | 一级分类   | 二级分类          |
|----|--------|---------------|
| 1  | 安全产品   | 安全检测类产品       |
|    |        | 安全防护类产品       |
|    |        | Web 安全云监控类产品  |
| 2  | 安全技术服务 | 安全服务          |
|    |        | 研究与开发服务       |
|    |        | 安全云监控服务       |
| 3  | 安全集成   | 以安全建设为核心的集成业务 |

##### 3. 经营模式

###### (1) 研发模式

公司具备较强的研发实力并建立了完善的研发体系，拥有核心技术和多项软件著作权。在产品研发方面，公司形成了一套适合公司产品研发的流程体系（RayPMP），该研发流程遵循信息技术产业常用研发模式，结合公司实际产品及资源状况进行了改进，特别是将需求方、技术支撑、研发过程有效整合，统一管理，既保障了项目的有效性，规避了不必要的流程，又提高了效率。在公司决策体系的统一规划下，以产品线为主体，与运营体系、供应链、服务体系、销售体系共同组成跨部门的产品研发团队，使产品研发采用异步模式并行处理。产品线负责产品技术预研、开发、测试、上市，运营体系负责监控项目计划、质量与成本管理，供应链负责物料、生产及供货管理，服务体系负责客户培训与售后支持，销售体系负责产品销售，各个体系负责各自相关职责并与其他体系有机结合，有效保障了产品成功与市场成功。

###### (2) 采购模式

公司的采购主要为各类软硬件设备，对于公司自身产品所需的硬件平台设备产品的采购，首先由该产品或设备的使用方（主要是营销业务条线和产品业务条线）根据其具体需求对产品或设备进行选

型，明确各项要求，然后由供应链部门（包括商务、采购、质检、生产、物流、库管等各部门）执行采购及相关物流程序。该产品采购通常通过邀标方式确定固定供应商，一般每年和供应商签订框架性采购协议。

### （3）生产模式

公司生产过程主要由软件灌装、软件许可证注册管理及产品检验等环节构成。公司为快速满足订单需求，对硬件平台如工控机、CF卡、网卡等进行适当库存，公司接受产品需求订单后，可使用库存硬件平台快速生产产品交付客户。

### （4）营销模式

公司坚持技术营销和服务营销的策略，公司坚持渠道销售、同时积极主动掌握终端客户需求。一方面渠道销售可以最大限度地发挥合作伙伴的资源优势，另一方面，通过紧抓终端用户需求有利于把握行业发展方向。公司坚持品牌拓展与销售并行的原则，寻求品牌的美誉度与销售的同步增长；公司积极与行业标杆客户建立战略合作关系，实现行业细分市场由点到线、由线到面的延伸。云计算技术的产生对传统行业销售模式产生了冲击。借助互联网进行品牌推广，可以聚集客户和宣传品牌。公司计划将“网站监测预警与态势感知平台”建设成为综合性安全服务平台，功能上除目前的在线监控功能外，衍生出公司产品在线展示、在线销售、新品发布功能，实现在线咨询、在线试用、在线购买的网络销售模式。

网站群安全治理产品，根据近几年安全发展情况，已经更新为Web资产安全治理系统，为行业创新型产品，针对教育、电网行业面临的安全痛点，按照行业应用的安全管理规范流程重新组合安全能力，提供更贴近用户需求的安全产品。截至目前教育部发文，明确要求高校开展Web资产治理工作。同时，在用户现场部署大量设备，以效果带动产品的销售；目前教育行业用户接受度较高，暂无同类竞争对手出现。

公司高度重视销售服务，建立了覆盖售前、售中和售后的服务体系。一般性的技术服务工作由公司客户服务中心、各区域常驻技术服务工程师、经销商联保中心完成，较复杂的售前和售中技术服务、新产品和新方案、定制化产品或专用产品的销售服务，由产品经理、研发工程师到现场协助完成。

本年度内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

#### 具体变化情况说明：

不适用。

## 二、经营情况回顾

## （一）经营计划

2017 年公司在延续 2016 年公司自主研发产品的规模性成熟的基础上，继续保持高强度的研发投入，进一步完善和优化自研产品的技术含量、稳定性。对金融、教育等重点行业加大维护和销售力度，加大对全国多个区域的销售拓展工作，本年度在全国不同区域新增三个控股子公司，以点带线，以线带面，通过高水平的安全服务、完全自主研发的具备独特优势的自研产品以及高水平的安全集成服务，三位一体复合销售，有效提高公司的销售业绩以及客户黏度。同时进一步强化公司治理，落实内部控制，实现公司各项管理工作全面升级。

2017 年公司实现销售收入 6,510.52 万元，同比增长 60.42%，实现合并净利润 2,101.36 万元，同比增长 59.40%，继续保持良好的盈利能力和增长速度。公司员工人数从年初的 68 人增至 121 人，公司规模稳步扩大。

结合 2017 年的经营情况，公司 2018 年将在以下方面进行重点建设：

### 1. 加强行业赋能

根据 2017 年确认的重点行业，金融、教育及其国家主管单位进行深度沟通，充分了解行业需求，指导研发、产品经理进行针对性营销推广。加强行业政策研究和分析，让一线产品经理、二线产品专家以及前端销售人员武装起来。从交付角度，培养行业技术专家能对行业客户进行技术准确、及时的交付。

### 2. 加强内部有效性监测及人力资源建设

加强内部有效性监测，对市场营销进行有效性指标考核；对公司流程的数量、流程平均完成时间、流程单步骤时间进行分析和监测，梳理优化公司管理结构和工作习惯，解决流程形式主义问题。

加强人力资源建设是今年总体主抓的工作。网络安全行业是一个高度技术依赖型的行业，因此制定适合当前公司结构发展、适合安全行业从业人员现状，同时长期、短期激励结合；应届毕业生招聘与培养与经验丰富社会招聘结合；短期社会环境压力与公司成长压力结合；以上均需要有效的人力资源体系。

### 3. 加强渠道建设

渠道销售是公司经营健康稳定的基础之一。2018 年吸收现有常规行业销售体系，并且进行渠道行业调研工作，在全国部分区域开展具备竞争性的渠道销售试点工作，总结出适合业务的渠道模式，然后进行大规模推广。

## （二）行业情况

### 1. 网络安全行业发展迎来重大机遇期

我国传统上在信息安全领域与发达国家相比，在政府立法、技术突破、产品功能性能上都有较大差距。随着近年来国内网络安全事件的频繁发生，我国政府对于信息安全防护建设意识逐渐加强，政策支持力度不断上升。十八大以来随着国家政府的高度重视，已经取得了巨大的进步，特别是 2017 年网络安全法的颁布，这是信息安全行业第一部法律，给行业发展打下了坚实的基础。

### 2. 移动互联网的快速对网络安全特别是应用安全提出了更高要求

随着国内云计算、物联网、移动互联网等新技术、新应用的不断发展，信息安全行业也进入了一个转折期和重新洗牌的机会，这个给中国的信息安全企业在全全球市场上弯道超车带了一个很好的机遇。目前信息安全行业创新和投资活跃，已经是 IT 行业中最有创新活力的细分领域之一。每年的市

场增速正呈现不断上升趋势，随着政策的加快推动，安全防护投资力度不断加大，行业景气度将持续走高，带动我国信息安全市场呈现快速发展的态势。

### 3. 行业周期性情况

公司所处的信息安全技术行业一直保持快速发展的态势，目前处于成长期，未显现明显的周期性特征。但信息安全产品的主要客户仍集中于政府、金融、教育等行业的大中型企业，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般下半年制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年上半年，采购招标则安排在次年年终或下半年，因此信息安全产品的销售存在一定的季节性特征，主要集中在每年的下半年尤其是第四季度。

### 4. 应用安全更贴近用户需求，带来刚性需求，公司实现持续稳定增长

本公司是国内领先的 Web 应用安全产品与服务的专业提供商，主要从事信息安全产品的研发、生产、销售及提供专业信息安全服务。凭借强大的技术实力和研发能力，为金融、教育、政府、电力等领域的用户提供智能化、高性能、高可靠、简单易用的信息安全产品和解决方案。国家重视、信息化基础设施建设逐渐完善、民众安全意识的提高、公司在应用层安全领域的多年积累，保证了公司经营的持续稳定的增长。

## （三）财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末          |         | 上年期末          |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
|        | 金额            | 占总资产的比重 | 金额            | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金   | 7,148,282.92  | 8.88%   | 4,928,239.07  | 10.84%  | 45.05%          |
| 应收账款   | 48,535,779.28 | 60.27%  | 19,431,162.46 | 42.76%  | 149.78%         |
| 存货     | 5,749,617.12  | 7.14%   | 3,319,238.39  | 7.30%   | 73.22%          |
| 其他流动资产 | 7,108,650.73  | 8.83%   | 10,206,740.79 | 22.46%  | -30.35%         |
| 长期股权投资 | -             | -       | -             | -       | -               |
| 固定资产   | 6,626,012.42  | 8.23%   | 327,194.27    | 0.72%   | 1,925.10%       |
| 在建工程   | -             | -       | -             | -       | -               |
| 短期借款   | -             | -       | -             | -       | -               |
| 应付账款   | 8,624,418.96  | 10.71%  | 1,645,370.00  | 3.62%   | 424.16%         |
| 长期借款   | -             | -       | -             | -       | -               |
| 资产总计   | 80,528,669.83 | 100.00% | 45,445,378.02 | -       | 77.20%          |

### 资产负债项目重大变动原因

1. 货币资金同比增加 45.05%，影响货币资金变动的主要原因为：（1）公司销售额大幅提高，相应的增加本期期末的货币资金量（2）公司闲置资金购买理财产品，本期购买金额有所下降，报告期末余额为 700 万元，在其他流动资产列报。

2. 应收账款同比增加 149.78%，影响应收账款净额大幅增加的主要原因为：（1）营业收入的大幅增加导致相应的应收账款数额增加；（2）公司处于迅速发展期，为了开展新的渠道销售业务，延长了部分渠道商的信用期；（3）季节性因素影响，第四季度是公司销售旺季，至报告期末有大额应收账款



未到收款期。公司 87.72%的应收账款账龄在 1 年以内，公司主要客户信用良好，发生坏账风险较小。

3. 存货同比增加 73.22%，影响存货大幅增加的主要原因为：（1）随着公司业务规模的扩大，公司适量增加了原材料库存储备；（2）公司推行测试销售模式，从 2016 年开始大面积推广测试销售，需要将产品发至目标客户单位试用，待客户满意订购时再转销售。

4. 固定资产同比增加 1,925.10%，本年度内公司固定资产大幅增长，主要原因是本期购买写字楼新增房屋及建筑物类固定资产原值 608.67 万元。

5. 其他流动资产同比减少 30.35%，此项目列报的内容主要为公司利用闲置资金购买的理财产品，本年购买固定资产支出金额较大，导致闲置资金减少，所以理财产品期末余额减少。

6. 应付账款同比增加 424.16%，随着公司的快速稳定发展，伴随销售收入的增加，采购量随之增加，本年度内安全软件产品配备的硬件设备价格普遍上涨，加之本年采购高端设备较多，所以期末信用期内的应付账款大幅增加，期末 97.11%的应付账款账龄在一年以内。

公司拥有充足的流动资金维持公司经营需要，没有对外借款，资产负债率 25.56%，流动比率 3.52，具有较好的偿债能力。

## 2. 营业情况分析

### （1）利润构成

单位：元

| 项目    | 本期            |          | 上年同期          |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|
|       | 金额            | 占营业收入的比重 | 金额            | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入  | 65,105,232.84 | -        | 40,584,021.12 | -        | 60.42%        |
| 营业成本  | 18,470,308.61 | 28.37%   | 8,571,432.57  | 21.12%   | 115.49%       |
| 毛利率   | 71.63%        | -        | 78.88%        | -        | -             |
| 管理费用  | 17,762,152.83 | 27.28%   | 12,963,357.09 | 31.94%   | 37.02%        |
| 销售费用  | 8,309,213.01  | 12.76%   | 7,052,617.70  | 17.38%   | 17.82%        |
| 财务费用  | -5,912.51     | -0.01%   | -30,865.23    | -0.08%   | 80.84%        |
| 营业利润  | 22,609,810.60 | 34.73%   | 11,730,838.29 | 28.91%   | 92.74%        |
| 营业外收入 | 1,440,458.88  | 2.21%    | 3,921,247.60  | 9.66%    | -63.27%       |
| 营业外支出 | -             | -        | 17,126.32     | 0.04%    | -100.00%      |
| 净利润   | 21,013,563.34 | 32.28%   | 13,183,158.24 | 32.48%   | 59.40%        |

### 项目重大变动原因：

1. 营业收入较上期增长 60.42%，主要原因是：（1）国家政策导向，互联网、移动互联网行业的爆发式发展，促使了信息安全行业的迅速发展，大量信息安全泄密事件促使了人们需要加强安全意识，为公司 Web 安全产品与服务带来大量的商机；（2）本年度内公司发展迅猛，扩大销售团队，在维护和扩大原有销售渠道的同时，积极开拓新的销售渠道，发展新的客户群，销量相对于 2016 年显著提高。

2. 营业成本较上期增长 115.49%，主要原因是：（1）本期安全软件产品配备的硬件设备价格普遍上涨，主要是存储类配件；（2）本期销售中平台类项目较多，对硬件要求高，比如治理平台、僵木蠕检测引擎、综合攻击防御系统、高级威胁检测系统、监测预警平台等大多采用高端服务器和工控机，导致成本大幅增加。

3. 管理费用较上期增长 37.02%。管理费用主要核算研发费用、职工薪酬、房租水电费、中介机构费用、差旅费、办公费等内容。本年度内公司管理费用大幅增长的主要原因为：（1）公司重视研发投入，研发团队逐渐扩大，维护现有产品的同时积极研发新产品，研发费用支出大幅增加，本年度内研发费用支出较上期增加了 253.70 万元；（2）随着公司持续稳定的发展壮大，员工人数增加，计入管理费用的工资薪酬增加了 179.44 万元。

4. 销售费用较上期增长 17.82%。公司的销售费用主要核算售后服务费、职工薪酬、广告宣传费、差旅交通费、业务招待费等支出。本年度内公司销售费用大幅增长的主要原因为：销售人员薪酬大幅增加，2017 年销售团队迅速扩大，期初销售人员 19 人，报告期期末销售人员已达 36 人。

5. 营业利润、净利润较上期分别增长 92.74%，59.40%。2017 年公司大力提高研发投入，开发新产品，更新现有产品，提高销售力度，销量大幅提高，维持了稳定快速的发展，使本期营业利润及净利率的大幅提高。

## （2）收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例    |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 65,032,375.70 | 40,584,021.12 | 60.24%  |
| 其他业务收入 | 72,857.14     | -             | 100.00% |
| 主营业务成本 | 18,470,308.61 | 8,571,432.57  | 115.49% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -       |

### 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目  | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|
| 安全产品   | 50,657,752.15 | 77.81%   | 29,005,371.72 | 71.47%   |
| 安全技术服务 | 8,180,029.65  | 12.56%   | 4,336,112.57  | 10.68%   |
| 安全集成   | 6,194,593.90  | 9.51%    | 7,242,536.83  | 17.85%   |
| 其他业务收入 | 72,857.14     | 0.11%    | -             | -        |
| 合计     | 65,105,232.84 | 100.00%  | 40,584,021.12 | 100.00%  |

### 按区域分类分析：

√不适用

### 收入构成变动的的原因：

公司产品或服务主要分为安全产品、安全技术服务及安全集成三大类，本年度内，公司收入构成除了安全集成占比有所下降外，总体来说公司收入构成基本稳定，没有发生重大变动。

1. 安全产品销售一直是公司营业收入的主要来源，较上期增长了 74.65%，国家加大对公共安全的安全检测，使得公司安全产品销售收入发展态势良好，主要原因是：政策驱动、行业发展需要、公司根据行业结合技术发展积极开拓新产品，同时提供差异化产品形态，扩大营销团队，加大营销力度。

2. 安全技术服务类收入占收入总额的比重与上年相比略有增加，服务类收入总额较上期增长了 88.65%，安全技术服务收入稳定增长，主要原因是：（1）网站监控预警平台对外提供检测服务，逐年持续稳定增长；（2）随着业务增长，公司之前销售平台类产品的后期收费服务逐步增加；（3）公司的



安全服务能力在业内飞速提升，还取得公安部的攻防比赛大奖，所以承接的安全服务也有所增长。

3. 本年度销售收入总额增长 60.42%，但安全集成类收入较上期减少了 14.47%，主要原因为公司把主要精力用于公司自研的安全产品及利润率较高的安全服务销售上，随着公司产品和服务口碑提升，客户信任度提升，愿意交给公司更多的业务，同时我们逐步由简单的产品提供商走向解决方案提供商。

### (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户                  | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|---------------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 第一名                 | 8,626,288.10  | 13.25% | 否        |
| 2  | 中铁信弘远(北京)信息软件开发有限公司 | 7,316,239.39  | 11.24% | 否        |
| 3  | 第三名                 | 4,261,585.42  | 6.55%  | 否        |
| 4  | 江南信安(北京)科技有限公司      | 3,309,449.57  | 5.08%  | 否        |
| 5  | 北京陆融通达科技有限责任公司      | 2,949,899.18  | 4.53%  | 否        |
| 合计 |                     | 26,463,461.66 | 40.65% | -        |

### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商                | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 北京天琴合创技术有限公司       | 3,500,000.00  | 17.52% | 否        |
| 2  | 铨泰克(北京)科技有限公司      | 2,818,970.02  | 14.11% | 否        |
| 3  | 北京软云神州科技有限公司       | 1,348,200.00  | 6.75%  | 否        |
| 4  | 北京圣博润高新技术股份有限公司    | 1,320,000.00  | 6.61%  | 否        |
| 5  | 北京世通迅捷科技研发中心(普通合伙) | 1,170,000.00  | 5.86%  | 否        |
| 合计 |                    | 10,157,170.02 | 50.85% | -        |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额           | 变动比例    |
|---------------|---------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,253,454.31  | -2,062,883.62  | 306.19% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,033,410.46 | -11,003,127.64 | 81.52%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -             | -              | -       |

#### 现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额较上年大幅增加，一方面是由于公司销售收入与净利润持续稳定增长带来的现金净流入增加；另一方面经营活动产生的现金流量净额与净利润仍有较大差异，主要原因是：（1）公司发展迅速，销售收入大幅增加，第四季度是公司销售旺季，至 2017 年年末有大额应收账款未到收款期。（2）2017 年期末存货较上期大幅增加，公司推行测试销售模式，从 2016 年开始大面积推广测试销售，需要将产品发至目标客户单位试用，待客户满意订购时再转销售。

公司投资活动产生的现金流量净额变化较大主要原因是：（1）报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 549.06 万元，其中主要项目为公司购买写字楼支出；（2）报告期内公司购买理财产品导致的现金流入 1,800.00 万元，现金流出 1,479.33 万元；（3）取得理财产品投资收益收到的现金 49.05 万元。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司纳入合并范围内的子公司共有 4 家，如下：

###### 1. 上海子公司情况

控股子公司远江盛邦（上海）网络安全科技有限公司设立于 2016 年，2017 年该子公司净利润-418,183.81 元，对公司合并净利润影响很小。

###### 2. 湖南子公司情况

2016 年 10 月 25 日，肖炜、刘静设立湖南远江盛邦网络安全科技有限公司，注册资本 200 万元。2017 年 3 月 2 日公司与湖南远江盛邦网络安全科技有限公司、肖炜、刘静签订增资协议，本公司以实物方式增资 255 万元，肖炜以货币方式增资 24.75 万元，刘静以货币方式增资 20.25 万元。2017 年 3 月 21 日完成增资的工商登记，公司取得湖南子公司控制权。增资完成后，湖南子公司注册资本 500 万元，公司认缴实物出资人民币 255 万元，占注册资本的 51.00%。2017 年该子公司净利润 7,254.11 元，对公司合并净利润影响很小。

###### 3. 江西子公司情况

控股子公司江西远江盛邦网络安全科技有限公司设立于 2017 年 7 月 12 日，注册资本 300 万元，公司认缴实物出资 153 万元，占注册资本的 51%，2017 年该子公司净利润-1,490.64 元，对公司合并净利润影响很小。

###### 4. 北京子公司情况

控股子公司北京盛邦赛云科技有限公司设立于 2017 年 8 月 23 日，注册资本 500 万元，公司认缴出资 300 万元，占注册资本的 60%，2017 年该子公司净利润-124,463.06 元，对公司合并净利润影响很小。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

理财产品情况：

报告期期初公司理财产品余额 1,020.67 万元，本期累计申购 1,479.33 万元，累计赎回 1,800 万元，期末余额 700.00 万元，总计取得投资收益 28.52 万元。第一届董事会第三次会议（公告编号：2016-003）审议批准：任意时间点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 2,000 万元，在上述投资额度内资金可以滚动使用。报告期内公司购买理财产品存量最大余额为 1,100 万元，未超过董事会批准的额度。具体情况如下：

###### 1. 方正证券理财产品情况：

报告期内，公司通过方正证券理财账户购买理财产品，累计申购 1,379.33 万元，累计赎回 1,700 万元，报告期末余额为 700 万元，总计产生投资收益为 28.29 万元。截至 2017 年 12 月 31 日公司现存的理财产品为：

- （1） 珠联璧合高净值 63 天：300 万元，到期日为 2018 年 2 月 7 日；
- （2） 金小宝：400 万元，活期。

###### 2. 招商银行理财产品情况

公司 2017 年购买招商银行的招金项目 37-1 号信托单元 100 万，取得投资收益 0.23 万元，到期之后没有续购买。

#### （五）非标准审计意见说明

√不适用

#### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

##### 1. 会计政策的变更

（1）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。本公司自 2017 年 1 月 1 日采用该准则相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因               | 受影响的报表项目名称和金额                              |
|----------------------------|--|
| 将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算。 | 其他收益 3,434,244.83 元，增加营业利润 3,434,244.83 元。 |

（2）财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。本公司自 2017 年 5 月 28 日起采用该准则相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因      | 受影响的报表项目名称和金额             |
|-------------------|---------------------------|
| 区分终止经营损益、持续经营损益列报 | 增加持续经营净利润 21,013,563.34 元 |

（3）财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司自 2017 年 1 月 1 日采用该政策相关规定。该会计政策的变更对公司财务报表无影响。

##### 2. 会计估计的变更

无。

##### 3. 前期会计差错更正

无。

#### （七）合并报表范围的变化情况

√适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。期初纳入合并范围的子公司为上海子公司1家，本期新增纳入合并范围子公司3家，分别为湖南子公司、江西子公司、北京子公司，本期纳入合并范围4家二级子公司。子公司具体情况见“第四节二、（四）1、主要控股子公司、参股公司情况”

### （八）企业社会责任

报告期内，公司的“烽火台”态势感知网站监控预警平台多次承担国家大型安保活动的网络安全监测保障任务。全国两会期间，在全国范围内开展为期一个月的重要网站免费安全监测，对 2000 余个站点进行 7\*24 小时安全监测。在第一届“一带一路”国际合作高峰论坛、“金砖国家领导人第九次会晤”峰会、党的十九大期间，高效完成技术检测、应急处置、驻站值守等工作，出色完成安保任务。

### 三、持续经营评价

本年度内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司资产、业务、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法行为。

本年度内公司发展迅猛，研发及销售人员规模都持续增长，销售收入大幅增长，并有效的控制成本，实现公司净利润的大幅增长。

2017 年公司营业收入较去年同期上升 60.42%，本期归属于挂牌公司股东净利润为 21,265,434.53 元，较去年同期增长 60.14%，公司盈利能力较强。2017 年末公司流动比率为 3.52，公司流动资金充足，短期偿债能力较强；2017 年末公司资产负债率为 25.56%，公司长期偿债能力较强，因此不存在由于偿债能力弱对公司持续经营产生影响的情况。

因此，公司具备良好的持续经营能力。

### 四、未来展望

是否自愿披露

√不适用

### 五、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1. 市场竞争的风险

信息安全市场具有技术、资质、市场等多重壁垒，进入门槛较高。经过五年多的发展，盛邦安全已在我国 Web 安全行业占据一定市场份额和市场地位。但由于目前国内该行业发展前景良好，市场环境逐渐成熟，市场规模迅速扩大，未来不排除会有越来越多的企业参与市场竞争。如果公司在产品升级、新产品研发及推广、销售网络构建及售后服务等方面不能有效适应市场的变化，将有可能失去目前的快速增长态势。

针对以上风险，公司保持一贯创新精神，开发新的市场需求产品。同时，持续开发国外信息安全市场，分解国内面临的市场竞争风险。

## 2. 技术人才流失的风险

信息安全对人才依赖性较强，需要专业能力强、综合素质高的研发人才队伍。当前公司多项产品和技术处于研发阶段，核心技术人员稳定及核心技术保密对公司的发展尤为重要。若无法保持现有专业人才和骨干队伍的稳定，无法吸引外部优秀人才，出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，将对公司业务的持续发展造成影响。

针对以上风险，公司采取的应对措施有：（1）公司不断扩大核心技术团队，充分发挥现有研发人员技术优势，加强年轻员工的培养工作，为公司不断提供高素质的研发人才；（2）公司将加强对核心技术人员的激励措施，通过股权激励等方式保持核心技术人员的稳定性；（3）公司与核心技术人员均签署了《保密和竞业限制协议书》，防止核心技术流失和技术失密。

## 3. 知识产权被侵害的风险

信息安全企业核心竞争力在于其掌握的技术与研发实力，具体体现在各项产品中的软件技术水平。我国当前对知识产权的保护存在一定的不足，特别是在软件知识产权保护方面与发达国家存在较大差距，软件产品被盗版、技术流失和被窃取的情况屡屡发生。公司主要面临核心关键技术被窃取、安全产品中的软件被抄袭、盗版以及其他重要技术被模仿等知识产权被侵害的风险。如果公司的核心技术、专利和软件著作权等知识产权被窃取或遭受侵害，将会对公司的竞争优势产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施有：（1）公司注重核心技术的保密工作，核心技术只由少数核心人员保存，公司已与核心人员及董事、监事、高级管人员签署了保密协议；（2）公司在软件开发成功后会及时申请软件著作权加以保护，并加强对侵害知识产权行为的维权力度；（3）公司不断加强技术研发的更新换代工作，降低知识产权被侵害的风险；（4）公司不断加大研发投入，完善现有产品的性能，开发新产品，提高公司的竞争优势。

## 4. 成长性风险

信息安全行业是国家鼓励发展的产业，正处于高速发展阶段，公司凭借业已形成的技术、业务资质、综合服务能力、客户资源及人才等竞争优势，本年度内保持了较高的成长性，营业收入从 2016 年度的 4,058.40 万元增长到 2017 年度的 6,510.52 万元，净利润从 2016 年度的 1,318.32 万元增长到 2017 年度的 2,101.36 万元。虽然公司自设立以来一直保持较快的增长，但公司未来能否保持持续成长仍然受到宏观经济环境、产业政策、技术创新、人才培养、资金投入、市场推广等诸多条件影响。上述任何不利影响都可能导致公司增长减缓。同时，公司的快速增长也给公司的组织结构、内部运营管理、财务体系等带来较大压力。

针对以上风险，公司采取的应对措施有：（1）通过各种激励措施保留公司优秀人才，并着力引进管理、研发和销售等方面的高级人才；（2）构建企业文化，创建自有品牌，提升公司管理及运营水平，增强公司抗风险能力，适应公司的高速增长。

## 5. 季节性波动导致的经营风险

公司的客户主要是政府、教育、电信、金融、电子商务等单位客户，这些客户对信息安全产品的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，第三、四季度通常是采购和支付的高峰期，公司业绩受季节性波动影响较大。

针对上述风险，公司采取的应对措施有：（1）引入代理商销售模式，创新公司产品合同的支付方式，缓解季节性波动带来的经营风险；（2）加大国际市场销售，平衡国内信息安全市场季节性波动对公司造成的影响。

## （二）报告期内新增的风险因素

本年度内公司无新增风险因素。



## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项  | 是或否 | 索引       |
|---|-----|----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | 否   | -        |
| 是否存在对外担保事项                                | 否   | -        |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | 否   | -        |
| 是否对外提供借款                                  | 否   | -        |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 否   | -        |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 是   | 第五节二、(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是   | 第五节二、(二) |
| 是否存在股权激励事项                                | 否   | -        |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | 是   | 第五节二、(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 否   | -        |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | 否   | -        |
| 是否存在失信情况                                  | 否   | -        |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | 否   | -        |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方            | 交易内容           | 交易金额       | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间   | 临时报告编号   |
|----------------|----------------|------------|------------|------------|----------|
| 权晓文            | 与公司共同出资设立控股子公司 | 0.00       | 是          | 2017年6月30日 | 2017-016 |
| 栈道伟业(北京)科技有限公司 | 接受劳务(翻译费)      | 133,919.52 | 否          | 2018年4月26日 | 2018-015 |
| <b>总计</b>      | -              | 133,919.52 | -          | -          | -        |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

##### 1. 权晓文与公司共同设立控股子公司事项

2017年6月29日，公司召开第一届董事会第十次会议（公告编号：2017-015），会议通过了《关于公司与关联方投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，决议内容为：公司拟与自然人金明丰及公司控股股东、实际控制人权晓文共同出资设立控股子公司-北京盛邦赛云科技有限公司（最终以工商行政管理部门核准的名称为准，以下简称“盛邦赛云”），盛邦赛云注册地为北京市海淀区农大南路1号院2号楼6层办公A-602，注册资本为人民币500万元，其中本公司以货币方式出资300万元，占注册资本的60%；金明丰以货币方式出资75万元，占注册资本的15%；权晓文以货币方式出资125万元，占注册资本的25%。

本次对外投资是公司实施发展战略的重要举措，对公司未来发展具有积极意义和推动作用。子公

司设立后，将通过子公司平台专注于安全运维领域，开展区域合作，创新业务模式，拓宽业务模式和业务渠道，培育新的利润增长点，进一步提升公司在全国的影响力和自身的盈利能力，实现公司的持续稳定发展。

## 2. 栈道伟业（北京）科技有限公司（简称“栈道伟业”）提供翻译服务事项

栈道伟业的控股股东系公司实际控制人权晓文亲属，其公司从事翻译服务，本期公司业务需要翻译服务，按市场价格委托栈道伟业进行，不存在损害公司及其他股东利益的情形。本事项为公司经营所需的偶发事项，由于工作人员疏忽，未履行关联方交易的决策程序。现该项关联交易已经公司第一届董事会第十五次会议追认审议通过（公告编号：2018-010），尚需提交2017年年度股东大会进行追认审议，具体内容详见公司2018年4月26日披露于全国中小企业股份转让系统官网的《远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司关于追认2017年度偶发性关联交易的公告》（公告编号2018-015）。在今后的企业管理中，公司将加强相关培训，认真学习法律法规，努力提高管理水平，按照法律法规的要求严格执行相关的审议决策程序。

## （二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

本年发生的经股东大会审议的对外投资事项具体见上述“第五节二、（一）”，公司本年无股东大会审议的收购、出售资产、企业合并等重大事项。

## （三）承诺事项的履行情况

1. 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内均严格履行了上述承诺，未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。

2. 2015年11月20日，公司股东权晓文、刘晓薇、陈四强、韩卫东、王润合、周华金、田淑芳、孙贞仙、何永华、周芸芸出具《承诺函》，承诺自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起三年内，每年转让的股份不超过当年1月1日所持股份的15%。2017年2月6日，经友好协商，股东周芸芸与权晓文于签署了《〈一致行动协议〉之解除协议》，双方解除《一致行动协议》约定的一致行动人关系。《一致行动协议》解除后，双方作为公司股东，依据法律规定，独立行使股东权利，承担股东义务。除此之外，股东权晓文与上述8名自然人股东签订的《一致行动协议》仍然有效，继续保持上述一致行动人关系。

3. 2015年公司以经审计的净资产折股整体变更为股份公司，整体变更过程中自然人股东尚未缴纳个人所得税。公司自然人发起人股东已经针对公司整体变更过程中股东本人需要缴纳个人所得税承诺如下：“如因有关税务部门要求或决定，公司需要补缴（或被追缴）整体变更设立股份公司时全体自然人以净资产出资折股所涉及的个人所得税，或因公司当时未履行个人所得税代扣代缴义务而需要惩罚或损失，承诺人将按照有限公司整体变更时其个人的持股比例承担公司需要补缴或被追缴的上述个人所得税款及相关费用和损失。”目前向税务机关申请延期五年缴纳上述个人所得税事宜正在办理中。

4. 公司部分员工皆因个人原因，自愿要求公司不为其本人缴纳社保及公积金，公司控股股东、实际控制人权晓文已经出具承诺函，承诺：公司因员工社会保险及住房公积金未及时缴纳遭受的损失由



本人承担。报告期内未发生相关权利纠纷事宜。

5. 公司出具承诺，未来会尽量避免或减少与股东、关联单位之间的所有关联往来，保证公司资产的独立性。报告期内公司不存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情况。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动       | 期末         |        |    |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|----|
|         |               | 数量         | 比例     |            | 数量         | 比例     |    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 641,666    | 4.38%  | 7,831,689  | 8,473,355  | 21.18% |    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -      | 2,516,719  | 2,516,719  | 6.29%  |    |
|         | 董事、监事、高管      | -          | -      | 4,237,147  | 4,237,147  | 10.59% |    |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |    |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 14,000,000 | 95.62% | 17,526,645 | 31,526,645 | 78.82% |    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,041,024  | 48.09% | 9,542,551  | 16,583,575 | 41.46% |    |
|         | 董事、监事、高管      | 12,288,925 | 83.93% | 16,481,015 | 28,769,940 | 71.92% |    |
|         | 核心员工          | -          | -      | -          | -          | -      |    |
| 总股本     |               | 14,641,666 | -      | 25,358,334 | 40,000,000 | -      |    |
| 普通股股东人数 |               |            |        |            |            |        | 13 |

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                 | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------------|------------|------------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 权晓文                  | 7,041,024  | 12,059,270 | 19,100,294 | 47.75%  | 16,583,575 | 2,516,719   |
| 2  | 刘晓薇                  | 2,981,163  | 5,163,165  | 8,144,328  | 20.36%  | 6,922,680  | 1,221,648   |
| 3  | 北京远江高科股权投资合伙企业(有限合伙) | 700,000    | 1,212,351  | 1,912,351  | 4.78%   | 637,452    | 1,274,899   |
| 4  | 韩卫东                  | 678,300    | 1,174,768  | 1,853,068  | 4.63%   | 1,575,108  | 277,960     |
| 5  | 陈四强                  | 700,000    | 1,075,754  | 1,775,754  | 4.44%   | 1,625,498  | 150,256     |
| 合计 |                      | 12,100,487 | 20,685,308 | 32,785,795 | 81.96%  | 27,344,313 | 5,441,482   |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东权晓文为远江高科的实际控制人。除上述情况之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

√不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司董事长权晓文直接持有公司股份19,100,294股，占总股本的47.75%，间接持有公司股份

1,147,411股，占总股本的2.87%，合计持有公司50.62%的股份。此外，权晓文自2010年有限公司设立以来一直担任有限公司执行董事、总经理，2015年11月股份公司成立后，担任公司董事长、总经理，负责全面统筹安排公司日常生产经营管理，控制公司的经营决策和财务决策。综上，认定权晓文为公司的控股股东、实际控制人。

权晓文先生，出生于1978年7月，中国国籍，无境外永久居留权，清华大学，硕士研究生学历。2001年8月至2005年5月，就职于海信集团，历任研发负责人、产品线经理等职位；2005年8月至2010年11月，就职于美国Juniper网络（北京）研发中心，任高级工程师；2010年12月至2015年11月，就职于盛邦有限，任执行董事兼总经理；2015年11月，股份公司成立后，任公司董事长兼法定代表人、总经理。

本年度内，公司控股股东、实际控制人无变化。

## （二）实际控制人情况

实际控制人情况详见上文“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

### 三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

### 四、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

### 五、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

| 股利分配日期           | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|------------------|---------------|-----------|-----------|
| 2017 年 10 月 30 日 | 0.00          | 14.07     | 3.25      |
| 合计               | 0.00          | 14.07     | 3.25      |

#### （二）利润分配预案

√适用

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 0.25          | 2.50      | 0.00      |

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务                | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                    | 是否在公司<br>领取薪酬 |
|-----------|-------------------|----|----|----|-----------------------|---------------|
| 权晓文       | 董事长、总经理           | 男  | 39 | 硕士 | 2015.10.30-2018.10.29 | 是             |
| 刘晓薇       | 董事、财务总监、<br>董事会秘书 | 女  | 35 | 本科 | 2015.10.30-2018.10.29 | 是             |
| 陈四强       | 董事、副总经理           | 男  | 41 | 硕士 | 2015.10.30-2018.10.29 | 是             |
| 韩卫东       | 董事、副总经理           | 男  | 41 | 本科 | 2015.10.30-2018.10.29 | 是             |
| 王润合       | 董事                | 男  | 39 | 专科 | 2015.10.30-2018.10.29 | 是             |
| 刘高        | 监事会主席             | 男  | 27 | 本科 | 2015.10.30-2018.10.29 | 是             |
| 周华金       | 监事                | 男  | 54 | 硕士 | 2016.8.2-2018.10.29   | 否             |
| 程丽平       | 监事                | 女  | 45 | 本科 | 2015.10.30-2018.10.29 | 是             |
| 董事会人数：    |                   |    |    |    |                       | 5             |
| 监事会人数：    |                   |    |    |    |                       | 3             |
| 高级管理人员人数： |                   |    |    |    |                       | 4             |

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

董事、监事、高级管理 相互之间，以及与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务                | 期初持普通<br>股股数 | 数量变动       | 期末持普通<br>股股数 | 期末普通股<br>持股比例% | 期末持有股<br>票期权数量 |
|-----|-------------------|--------------|------------|--------------|----------------|----------------|
| 权晓文 | 董事长、总经理           | 7,041,024    | 12,059,270 | 19,100,294   | 47.75%         | -              |
| 刘晓薇 | 董事、财务总监、<br>董事会秘书 | 2,981,163    | 5,163,165  | 8,144,328    | 20.36%         | -              |
| 陈四强 | 董事、副总经理           | 700,000      | 1,075,754  | 1,775,754    | 4.44%          | -              |
| 韩卫东 | 董事、副总经理           | 678,300      | 1,174,768  | 1,853,068    | 4.63%          | -              |
| 王润合 | 董事                | 489,438      | 717,671    | 1,207,109    | 3.02%          | -              |
| 周华金 | 监事                | 399,000      | 527,534    | 926,534      | 2.32%          | -              |
| 合计  | -                 | 12,288,925   | 20,718,162 | 33,007,087   | 82.52%         | 0              |

#### (三) 变动情况

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

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------|----------------|------|------|
| -  | -    | -              | -    | -    |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

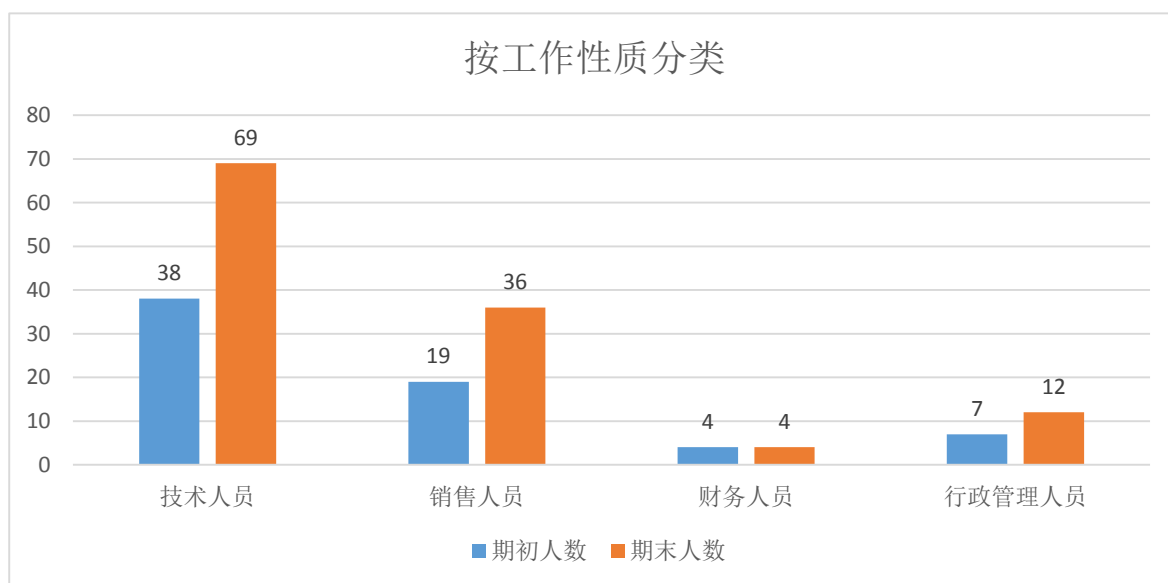
|   |
|---|
| - |
|---|

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

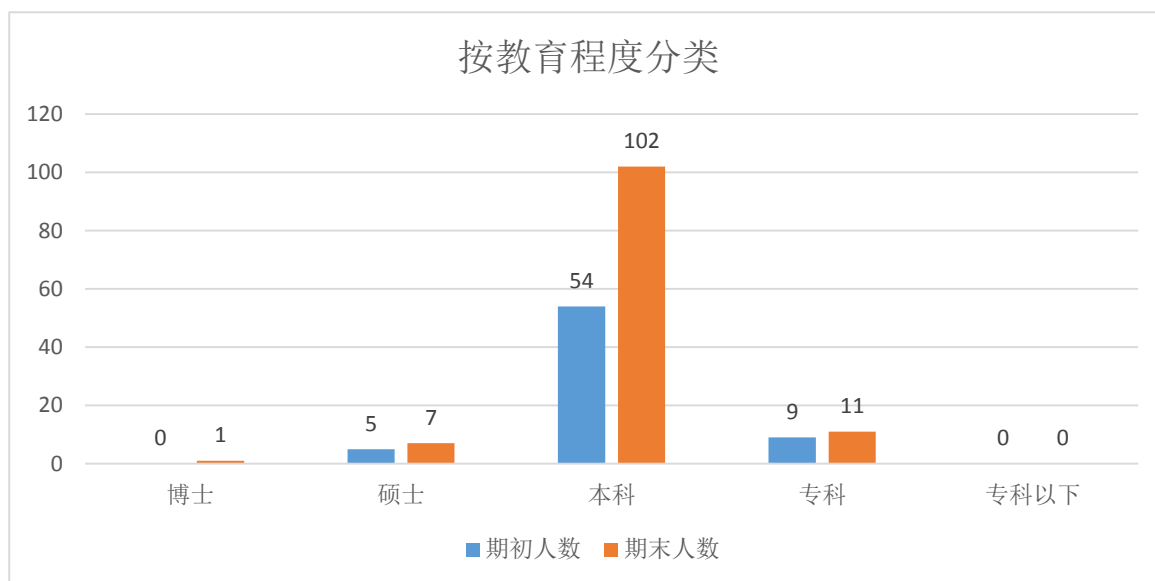
| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 技术人员    | 38   | 69   |
| 销售人员    | 19   | 36   |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 行政管理人员  | 7    | 12   |
| 员工总计    | 68   | 121  |

注：以上为母公司与子公司员工合计情况，期初子公司员工 5 人，技术人员 2 人，销售人员 3 人。期末全部子公司员工 25 人，技术人员 7 人，销售人员 13 人，管理人员 5 人。



| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 1    |
| 硕士      | 5    | 7    |
| 本科      | 54   | 102  |
| 专科      | 9    | 11   |
| 专科以下    | 0    | 0    |
| 员工总计    | 68   | 121  |

注：以上为母公司与子公司员工合计情况，其中期初子公司员工 5 人，本科 4 人，专科 1 人。期末全部子公司员工 25 人，本科 21 人，专科 4 人。



#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1. 人员变动：

2017 年度，应公司发展的需要，人员数量增加 53 人，其中母公司增加 33 人。本年度内人员变动主要体现在技术人员和销售的增加，公司 2017 年继续加大产品研发和销售的力度，研发团队稳步增长，壮大销售团队，保障公司的快速稳定发展。

##### 2. 人才引进与员工招聘：

根据公司战略发展目标，人才规划需求，广泛拓展招聘渠道，采用校园招聘、社会招聘、业内推荐结合的形式，合理配置，满足公司发展的人才需求。

##### 3. 员工培训：

2017 年公司针对各部门各岗位需求制定培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员操作技能和业务培训，管理水平提升培训等，不断提高员工整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

##### 4. 员工薪酬政策：

公司依据《劳动法》和《合同法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

##### 5. 报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

##### 核心员工：

√不适用

##### 其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√适用

| 姓名  | 岗位                  | 期末普通股持股数量 |
|-----|---------------------|-----------|
| 黄锐  | 售前工程师、售前部主管         | 0         |
| 刘晓辉 | 供应链管理部部长            | 0         |
| 聂晓磊 | 产品部主管               | 0         |
| 刘天翔 | 研发工程师、成都研发中心研发一部负责人 | 0         |
| 方海杰 | 高级工程师               | 0         |
| 陈美龄 | 成都研发中心测试部负责人        | 0         |
| 赵俊池 | 高级工程师               | 0         |
| 廖超  | 高级工程师               | 0         |

#### 核心人员变动情况：

公司期初拥有核心技术人员 11 名，本期末发生变化，期末核心技术人员分别为权晓文、陈四强、刘高、黄锐、刘晓辉、聂晓磊、刘天翔、方海杰、陈美龄、赵俊池、廖超。其中权晓文直接持有公司股份 19,100,294 股，占总股本的 47.75%，间接持有公司股份 1,147,411 股，占总股本的 2.87%，合计持有公司 50.62% 的股份；陈四强持有公司股份 1,775,754 股，占总股本的 4.44%；刘高间接持有公司股份 764,940 股，占总股本的 1.91%。



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | 否   |
| 董事会是否设置专门委员会                          | 否   |
| 董事会是否设置独立董事                           | 否   |
| 投资机构是否派驻董事                            | 否   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 否   |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、健全内部控制体系、规范公司运作；公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，对公司重大决策事项作出决议，保证公司正常发展；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司治理情况基本符合中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的有关公司治理规范性文件的要求。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、等法律法规及规范性文件的要求。公司在日常经营过程中，严格按照《公司章程》、“三会议事规则”等相关规定执行。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，确保所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给全体股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会、经理层对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，使得权力机构、决策机构、执行机构、监督机构之间权责分明，相互制衡、各司其职、协调运作。公司信息披露工作，严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

本年度内，公司对重要的人事变动、对外投资、关联交易等重大决策事件能够确保根据《公司章程》、《三会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》等规定程序执行，保证重大决策程序和结论的规范性、合理性、必要性和可行性。报告期内，公司依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### 4、公司章程的修改情况

2017年5月20日，2016年年度股东大会，将《公司章程》第105条第一款第一项：（一）十二个月内累积不超过5000万元的对外投资事项，修改为：（一）单项对外投资金额大于500万元或十二个月内累积对外投资金额超过1000万元但不超过5000万元的，应经董事会审议通过；单项对外投资金额500万元以内且十二个月内累积对外投资金额1000万元以内的对外投资事项，由总经理审批。

2017年10月16日，2017年第二次临时股东大会对公司章程作如下修改：（1）将“第五条 公司注册资本为人民币 14,641,666 元”修改为“第五条 公司注册资本为人民币 40,000,000 元”；（2）将“第十七条 公司股份总数为 14,641,666 股，每股面值人民币 1 元，均为普通股”修改为“第十七条 公司股份总数为 40,000,000 股，每股面值人民币 1 元，均为普通股”。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）   |
|------|-------------|--|
| 董事会  | 4           | <p>1. 2017年4月24日，召开第一届董事会第九次会议审议通过了如下议案：《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》、《关于公司董事会2016年度工作报告的议案》、《关于公司总经理2016年度工作报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于公司2016年度利润分配方案的议案》、《关于追认公司对外投资的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于〈关于远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于召开公司2016年年度股东大会的议案》，并同意将其中部分议案提交公司2016年年度股东大会审议。</p> <p>2. 2017年6月29日在公司会议室召开第一届董事会第十次会议，会议审议通过了如下议案：《关于公司与关联方投资设立控股子公司暨关联交易的议案》、《关于召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》，并同意将部分议案提交公司2017年第一次临时股东大会审议。</p> <p>3. 2017年8月29日在公司会议室召开第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了《公司2017年半年度报告的议案》。</p> <p>4. 2017年9月25日召开第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了如下议案：《以资本公积及未分配利润转增股本预案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》，并同意将部分议案提交公司2017年第二次临时股东大会审议。</p> |
| 监事会  | 3           | <p>1. 2017年4月24日召开第一届监事会第五次会议，审议通过了如下议案：《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》、《关于公司监事会2016年度工作报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算报告的议案》、《关于〈关于远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的</p>  |

|      |   |  |
|------|---|--|
|      |   | <p>议案》，并同意将部分议案提交公司 2016 年年度股东大会审议。</p> <p>2. 2017 年 8 月 29 日召开第一届监事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：《公司 2017 年半年度报告的议案》。</p> <p>3. 2017 年 9 月 25 日召开第一届监事会第七次会议，会议审议通过了《以资本公积及未分配利润转增股本预案的议案》，并同意将该议案提交公司 2017 年第二次临时股东大会审议。</p>  |
| 股东大会 | 3 | <p>1. 2017 年 5 月 20 日召开 2016 年年度股东大会会议审议通过了如下议案：《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司董事会 2016 年度工作报告的议案》、《关于公司监事会 2016 年度工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于〈关于远江盛邦(北京)网络安全科技股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的议案》。</p> <p>2. 2017 年 7 月 19 日召开 2017 年第一次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：《关于公司与关联方投资设立控股子公司暨关联交易的议案》。</p> <p>3. 2017 年 10 月 16 日召开 2017 年第二次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：《以资本公积及未分配利润转增股本预案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。</p> |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会机构及其人员、高级管理人员能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责，三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能正常签署并归档保存，三会决议均能得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权，监事会能够正常发挥监督作用。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及《公司章程》的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务，保证公司各项工作规范运作。

公司有来自控股股东及实际控制人以外的股东参与公司治理的情况，董事会成员均为公司股东，监事会成员有一名公司股东。公司尚未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。股东具有查询、索取三会会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股

东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行明确规定，保证监事会有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

报告期内公司董事会严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，并按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。

公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者或投资意向者以耐心的解答，记录投资者或投资意向者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的研发和销售体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

#### 1. 业务独立情况

公司主要从事信息安全产品的研发、生产、销售及提供专业信息安全服务。公司具有独立的生产经营场所，独立的采购、销售系统，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。公司业务具备独立性。

#### 2. 资产独立情况

公司拥有的全部资产产权明晰，主要包括电子设备、办公设备及知识产权等与经营相关的资产。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司控制和支配之下，全部资产均由公司独立所有和使用。公司资产具备独立性。

#### 3. 人员独立情况

公司与所有的员工均已签署劳动合同，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定选举产生，不存在违规兼职的情况。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情况。公司人员具备独立性。

#### 4. 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务具备独立性。

#### 5. 机构独立情况

公司设置独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律法规，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作，公司生产经营与办公场所独立，不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构具备独立性。

### （三）对重大内部管理制度的评价

建立健全内部管理制度是一项长期而持续地系统工程，公司根据所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷，公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。

#### 1. 关于会计核算体系

公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员，严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，建立了独立的会计核算体系，依据企业会计准则，结合公司自身情况，制定会计核算的具体细节制度，具有规范的会计核算体系。

#### 2. 关于财务管理体系

公司从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。财务人员具备专业素养，权责明确，会计与出纳人员权责分离；财务部门独立运行，能够独立做出财务决策；建立了一系列的财务管理制度，各个业务流程有章可依，有明确的逐级审批权限，财务管理人员能够提供准确的财务分析；财务核算符合企业会计准则的规定。

#### 3. 关于风险控制体系

报告期内，公司注重风险自查工作，从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

本年度内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。本次年度报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|            |                             |
|------------|-----------------------------|
| 是否审计       | 是                           |
| 审计意见       | 标准无保留意见                     |
| 审计报告中的特别段落 | 无                           |
| 审计报告编号     | 天职业字[2018]13571号            |
| 审计机构名称     | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)          |
| 审计机构地址     | 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域 |
| 审计报告日期     | 2018年4月26日                  |
| 注册会计师姓名    | 汪吉军 翟毅彤                     |
| 会计师事务所是否变更 | 是                           |

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2018]13571号

远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了后附的远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司（以下简称盛邦安全公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、其他信息

盛邦安全公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估盛邦安全公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盛邦安全公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对盛邦安全公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。



息。然而，未来的事项或情况可能导致盛邦安全公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

中国注册会计师：汪吉军

中国·北京

二〇一八年四月二十六日

中国注册会计师：翟毅彤

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|-----|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |               |               |
| 货币资金                   | 六、1 | 7,148,282.92  | 4,928,239.07  |
| 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                   | 六、2 | -             | 1,280,000.00  |
| 应收账款                   | 六、3 | 48,535,779.28 | 19,431,162.46 |
| 预付款项                   | 六、4 | 723,577.64    | 1,078,797.19  |
| 应收保费                   | -   | -             | -             |
| 应收分保账款                 | -   | -             | -             |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 应收分保合同准备金              | -    | -                    | -                    |
| 应收利息                   | 六、5  | 1,517.37             | 206,740.79           |
| 应收股利                   | -    | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 六、6  | 3,242,600.99         | 2,035,033.24         |
| 买入返售金融资产               | -    | -                    | -                    |
| 存货                     | 六、7  | 5,749,617.12         | 3,319,238.39         |
| 持有待售资产                 | -    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -    | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | 六、8  | 7,108,650.73         | 10,206,740.79        |
| <b>流动资产合计</b>          | -    | <b>72,510,026.05</b> | <b>42,485,951.93</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                | -    | -                    | -                    |
| 可供出售金融资产               | 六、9  | 240,000.00           | -                    |
| 持有至到期投资                | -    | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -    | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | -    | -                    | -                    |
| 投资性房地产                 | -    | -                    | -                    |
| 固定资产                   | 六、10 | 6,626,012.42         | 327,194.27           |
| 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                   | 六、11 | 100,789.78           | 51,054.14            |
| 开发支出                   | -    | -                    | -                    |
| 商誉                     | -    | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | 六、12 | 926,234.49           | 357,588.53           |
| 递延所得税资产                | 六、13 | 125,607.09           | 22,900.15            |
| 其他非流动资产                | 六、14 | -                    | 2,200,689.00         |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | <b>8,018,643.78</b>  | <b>2,959,426.09</b>  |
| <b>资产总计</b>            | -    | <b>80,528,669.83</b> | <b>45,445,378.02</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                      |                      |
| 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                   | 六、15 | 8,624,418.96         | 1,645,370.00         |
| 预收款项                   | 六、16 | 1,689,713.95         | 823,553.13           |

|                      |      |                      |                     |
|----------------------|------|----------------------|---------------------|
| 卖出回购金融资产款            | -    | -                    | -                   |
| 应付手续费及佣金             | -    | -                    | -                   |
| 应付职工薪酬               | 六、17 | 2,568,573.11         | 1,273,198.86        |
| 应交税费                 | 六、18 | 6,968,993.18         | 2,607,415.90        |
| 应付利息                 | -    | -                    | -                   |
| 应付股利                 | -    | -                    | -                   |
| 其他应付款                | 六、19 | 732,126.30           | 164,559.14          |
| 应付分保账款               | -    | -                    | -                   |
| 保险合同准备金              | -    | -                    | -                   |
| 代理买卖证券款              | -    | -                    | -                   |
| 代理承销证券款              | -    | -                    | -                   |
| 持有待售负债               | -    | -                    | -                   |
| 一年内到期的非流动负债          | -    | -                    | -                   |
| 其他流动负债               | -    | -                    | -                   |
| <b>流动负债合计</b>        | -    | <b>20,583,825.50</b> | <b>6,514,097.03</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |      | -                    | -                   |
| 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                 | -    | -                    | -                   |
| 递延所得税负债              | -    | -                    | -                   |
| 其他非流动负债              | -    | -                    | -                   |
| <b>非流动负债合计</b>       | -    | <b>-</b>             | <b>-</b>            |
| <b>负债合计</b>          | -    | <b>20,583,825.50</b> | <b>6,514,097.03</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                      |                     |
| 股本                   | 六、20 | 40,000,000.00        | 14,641,666.00       |
| 其他权益工具               | -    | -                    | -                   |
| 其中：优先股               | -    | -                    | -                   |
| 永续债                  | -    | -                    | -                   |
| 资本公积                 | 六、21 | 267,668.42           | 5,026,209.42        |
| 减：库存股                | -    | -                    | -                   |
| 其他综合收益               | -    | -                    | -                   |
| 专项储备                 | -    | -                    | -                   |
| 盈余公积                 | 六、22 | 4,298,606.21         | 2,150,161.82        |
| 一般风险准备               | -    | -                    | -                   |
| 未分配利润                | 六、23 | 15,726,227.02        | 17,209,029.88       |
| 归属于母公司所有者权益合计        | -    | 60,292,501.65        | 39,027,067.12       |
| 少数股东权益               | -    | -347,657.32          | -95,786.13          |

|            |   |               |               |
|------------|---|---------------|---------------|
| 所有者权益总计    | - | 59,944,844.33 | 38,931,280.99 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 80,528,669.83 | 45,445,378.02 |

法定代表人：权晓文 主管会计工作负责人：刘晓薇 会计机构负责人：程丽平

## （二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                      |                      |
| 货币资金                   | -    | 6,468,361.52         | 4,926,453.90         |
| 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                   | -    | -                    | 1,280,000.00         |
| 应收账款                   | 十五、1 | 48,445,604.86        | 19,431,162.46        |
| 预付款项                   | -    | 665,577.64           | 1,078,797.19         |
| 应收利息                   | -    | 1,517.37             | 206,740.79           |
| 应收股利                   | -    | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 十五、2 | 4,266,964.78         | 2,235,033.24         |
| 存货                     | -    | 5,427,894.87         | 3,138,892.24         |
| 持有待售资产                 | -    | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -    | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | -    | 7,000,000.00         | 10,206,740.79        |
| <b>流动资产合计</b>          | -    | <b>72,275,921.04</b> | <b>42,503,820.61</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               | -    | 240,000.00           | -                    |
| 持有至到期投资                | -    | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -    | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | 十五、3 | 2,601,000.00         | 2,601,000.00         |
| 投资性房地产                 | -    | -                    | -                    |
| 固定资产                   | -    | 6,619,967.56         | 327,194.27           |
| 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                   | -    | 100,789.78           | 51,054.14            |
| 开发支出                   | -    | -                    | -                    |
| 商誉                     | -    | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | -    | 926,234.49           | 357,588.53           |
| 递延所得税资产                | -    | 125,607.09           | 22,900.15            |
| 其他非流动资产                | -    | -                    | 2,200,689.00         |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | <b>10,613,598.92</b> | <b>5,560,426.09</b>  |

|                        |   |               |               |
|------------------------|---|---------------|---------------|
| <b>资产总计</b>            | - | 82,889,519.96 | 48,064,246.70 |
| <b>流动负债：</b>           |   |               |               |
| 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                   | - | 8,588,418.96  | 1,645,370.00  |
| 预收款项                   | - | 1,689,713.95  | 823,553.13    |
| 应付职工薪酬                 | - | 2,489,942.91  | 1,273,198.86  |
| 应交税费                   | - | 6,963,056.93  | 2,988,071.92  |
| 应付利息                   | - | -             | -             |
| 应付股利                   | - | -             | -             |
| 其他应付款                  | - | 504,449.67    | 164,559.14    |
| 持有待售的负债                | - | -             | -             |
| 一年内到期的非流动负债            | - | -             | -             |
| 其他流动负债                 | - | -             | -             |
| <b>流动负债合计</b>          | - | 20,235,582.42 | 6,894,753.05  |
| <b>非流动负债：</b>          |   |               |               |
| 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                   | - | -             | -             |
| 递延所得税负债                | - | -             | -             |
| 其他非流动负债                | - | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>         | - | -             | -             |
| <b>负债合计</b>            | - | 20,235,582.42 | 6,894,753.05  |
| <b>所有者权益：</b>          |   |               |               |
| 股本                     | - | 40,000,000.00 | 14,641,666.00 |
| 其他权益工具                 | - | -             | -             |
| 其中：优先股                 | - | -             | -             |
| 永续债                    | - | -             | -             |
| 资本公积                   | - | 267,668.42    | 5,026,209.42  |
| 减：库存股                  | - | -             | -             |
| 其他综合收益                 | - | -             | -             |
| 专项储备                   | - | -             | -             |
| 盈余公积                   | - | 4,298,606.21  | 2,150,161.82  |
| 一般风险准备                 | - | -             | -             |

|                   |   |               |               |
|-------------------|---|---------------|---------------|
| 未分配利润             | - | 18,087,662.91 | 19,351,456.41 |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | 62,653,937.54 | 41,169,493.65 |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | - | 82,889,519.96 | 48,064,246.70 |

**(三) 合并利润表**

单位：元

| 项目                         | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | -    | 65,105,232.84 | 40,584,021.12 |
| 其中：营业收入                    | 六、24 | 65,105,232.84 | 40,584,021.12 |
| 利息收入                       | -    | -             | -             |
| 已赚保费                       | -    | -             | -             |
| 手续费及佣金收入                   | -    | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b>             | -    | 46,214,914.80 | 29,228,523.02 |
| 其中：营业成本                    | 六、24 | 18,470,308.61 | 8,571,432.57  |
| 利息支出                       | -    | -             | -             |
| 手续费及佣金支出                   | -    | -             | -             |
| 退保金                        | -    | -             | -             |
| 赔付支出净额                     | -    | -             | -             |
| 提取保险合同准备金净额                | -    | -             | -             |
| 保单红利支出                     | -    | -             | -             |
| 分保费用                       | -    | -             | -             |
| 税金及附加                      | 六、25 | 984,598.35    | 566,200.30    |
| 销售费用                       | 六、26 | 8,309,213.01  | 7,052,617.70  |
| 管理费用                       | 六、27 | 17,762,152.83 | 12,963,357.09 |
| 财务费用                       | 六、28 | -5,912.51     | -30,865.23    |
| 资产减值损失                     | 六、29 | 694,554.51    | 105,780.59    |
| 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）            | 六、30 | 285,247.73    | 375,340.19    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -    | -             | -             |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）            | -    | -             | -             |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）          | -    | -             | -             |
| 其他收益                       | 六、31 | 3,434,244.83  | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   | -    | 22,609,810.60 | 11,730,838.29 |
| 加：营业外收入                    | 六、32 | 1,440,458.88  | 3,921,247.60  |
| 减：营业外支出                    | 六、33 | -             | 17,126.32     |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> | -    | 24,050,269.48 | 15,634,959.57 |
| 减：所得税费用                    | 六、34 | 3,036,706.14  | 2,451,801.33  |

|                                     |   |               |               |
|-------------------------------------|---|---------------|---------------|
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            | - | 21,013,563.34 | 13,183,158.24 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   | - | -             | -             |
| （一）按经营持续性分类：                        | - | -             | -             |
| 1. 持续经营净利润                          | - | 21,013,563.34 | 13,183,158.24 |
| 2. 终止经营净利润                          | - | -             | -             |
| （二）按所有权归属分类：                        | - | -             | -             |
| 少数股东损益                              | - | -251,871.19   | -95,786.13    |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | - | 21,265,434.53 | 13,278,944.37 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                | - | -             | -             |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                | - | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | - | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | - | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | - | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | - | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | - | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | - | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | - | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | - | -             | -             |
| 6. 其他                               | - | -             | -             |
| 归属少数股东的其他综合收益的税后净额                  | - | -             | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | - | 21,013,563.34 | 13,183,158.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | - | 21,265,434.53 | 13,278,944.37 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | - | -251,871.19   | -95,786.13    |
| <b>八、每股收益：</b>                      | - | -             | -             |
| （一）基本每股收益                           | - | 0.53          | 0.33          |
| （二）稀释每股收益                           | - | 0.53          | 0.33          |

法定代表人：权晓文

主管会计工作负责人：刘晓薇

会计机构负责人：程丽平

## (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十五、4 | 63,703,869.84 | 42,807,098.04 |
| 减：营业成本                              | 十五、4 | 18,415,562.98 | 8,751,778.72  |
| 税金及附加                               | -    | 981,546.38    | 566,200.30    |
| 销售费用                                | -    | 8,244,863.01  | 7,052,617.70  |
| 管理费用                                | -    | 16,026,193.81 | 12,767,875.20 |
| 财务费用                                | -    | -7,789.82     | -30,865.23    |
| 资产减值损失                              | -    | 684,712.93    | 105,780.59    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               | -    | -             | -             |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     | 十五、5 | 285,247.73    | 375,340.19    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  | -    | -             | -             |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）                   | -    | -             | -             |
| 其他收益                                | -    | 3,434,244.83  | 0.00          |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            | -    | 23,078,273.11 | 13,969,050.95 |
| 加：营业外收入                             | -    | 1,440,458.88  | 3,921,247.60  |
| 减：营业外支出                             | -    | 0.00          | 17,126.32     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          | -    | 24,518,731.99 | 17,873,172.23 |
| 减：所得税费用                             | -    | 3,034,288.10  | 2,451,801.33  |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>            | -    | 21,484,443.89 | 15,421,370.90 |
| （一）持续经营净利润                          | -    | 21,484,443.89 | 15,421,370.90 |
| （二）终止经营净利润                          | -    | -             | -             |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                | -    | -             | -             |
| （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                    | - | -             | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>          | - | 21,484,443.89 | 15,421,370.90 |
| <b>七、每股收益：</b>           | - |               |               |
| （一）基本每股收益                | - | 0.54          | 0.39          |
| （二）稀释每股收益                | - | 0.54          | 0.39          |

### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -    | 47,667,597.95 | 35,334,581.66 |
| 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                      | -    | 3,434,244.83  | 3,918,247.13  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、35 | 3,097,990.67  | 1,126,066.35  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -    | 54,199,833.45 | 40,378,895.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -    | 15,158,546.74 | 12,334,962.56 |
| 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              | -    | 12,774,226.25 | 6,316,429.08  |
| 支付的各项税费                      | -    | 7,671,088.54  | 7,563,247.93  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、35 | 14,342,517.61 | 16,227,139.19 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -    | 49,946,379.14 | 42,441,778.76 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -    | 4,253,454.31  | -2,062,883.62 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |               |               |

|                           |      |               |                |
|---------------------------|------|---------------|----------------|
| 收回投资收到的现金                 | -    | -             | -              |
| 取得投资收益收到的现金               | -    | 490,471.15    | 168,599.40     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -    | -             | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | -    | -             | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 六、35 | 18,000,000.00 | 63,000,000.00  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | -    | 18,490,471.15 | 63,168,599.40  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -    | 5,490,622.40  | 2,964,986.25   |
| 投资支付的现金                   | -    | 240,000.00    | -              |
| 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            | 六、35 | 14,793,259.21 | 71,206,740.79  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | -    | 20,523,881.61 | 74,171,727.04  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -    | -2,033,410.46 | -11,003,127.64 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 | -    | -             | -              |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | -    | -             | -              |
| 取得借款收到的现金                 | -    | -             | -              |
| 发行债券收到的现金                 | -    | -             | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | -    | -             | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -    | -             | -              |
| 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         | -    | -             | -              |
| 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            | -    | -             | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -    | -             | -              |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -    | -             | -              |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -    | -             | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 六、36 | 2,220,043.85  | -13,066,011.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 六、36 | 4,928,239.07  | 17,994,250.33  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六、36 | 7,148,282.92  | 4,928,239.07   |

法定代表人：权晓文 主管会计工作负责人：刘晓薇 会计机构负责人：程丽平

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | -  | 46,177,513.04 | 35,334,581.66 |
| 收到的税费返还               | -  | 3,434,244.83  | 3,918,247.13  |

|                           |   |               |                |
|---------------------------|---|---------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | - | 2,266,645.98  | 1,126,066.35   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | - | 51,878,403.85 | 40,378,895.14  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | - | 15,623,760.93 | 12,334,962.56  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | - | 11,496,799.30 | 6,257,737.96   |
| 支付的各项税费                   | - | 7,618,360.69  | 7,563,247.93   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | - | 13,572,651.85 | 16,287,615.48  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | - | 48,311,572.77 | 42,443,563.93  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | - | 3,566,831.08  | -2,064,668.79  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |   |               |                |
| 收回投资收到的现金                 | - | -             | -              |
| 取得投资收益收到的现金               | - | 490,471.15    | 168,599.40     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | -             | -              |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | - | -             | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | - | 18,000,000.00 | 63,000,000.00  |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | - | 18,490,471.15 | 63,168,599.40  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | - | 5,482,135.40  | 2,964,986.25   |
| 投资支付的现金                   | - | 240,000.00    | -              |
| 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            | - | 14,793,259.21 | 71,206,740.79  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 20,515,394.61 | 74,171,727.04  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -2,024,923.46 | -11,003,127.64 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |   |               |                |
| 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            | - | -             | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | -             | -              |
| 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         | - | -             | -              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | -             | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | -             | -              |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -             | -              |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | -             | -              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | 1,541,907.62  | -13,067,796.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 4,926,453.90  | 17,994,250.33  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 6,468,361.52  | 4,926,453.90   |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 本期            |        |    |   |               |       |        |      |              |        |               |             |               |
|---------------------------|---------------|--------|----|---|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|-------------|---------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |        |    |   |               |       |        |      |              |        | 少数股东权益        | 所有者权益       |               |
|                           | 股本            | 其他权益工具 |    |   | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 |               |             | 未分配利润         |
|                           | 优先股           | 永续债    | 其他 |   |               |       |        |      |              |        |               |             |               |
| 一、上年期末余额                  | 14,641,666.00 | -      | -  | - | 5,026,209.42  | -     | -      | -    | 2,150,161.82 | -      | 17,209,029.88 | -95,786.13  | 38,931,280.99 |
| 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                  | 14,641,666.00 | -      | -  | - | 5,026,209.42  | -     | -      | -    | 2,150,161.82 | -      | 17,209,029.88 | -95,786.13  | 38,931,280.99 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 25,358,334.00 | -      | -  | - | -4,758,541.00 | -     | -      | -    | 2,148,444.39 | -      | -1,482,802.86 | -251,871.19 | 21,013,563.34 |
| (一) 综合收益总额                | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | 21,265,434.53 | -251,871.19 | 21,013,563.34 |
| (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                  | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | 2,148,444.39 | 0.00   | -2,148,444.39 | -           | -             |
| 1. 提取盈余公积                 | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | 2,148,444.39 | 0.00   | -2,148,444.39 | -           | -             |
| 2. 提取一般风险准备               | -             | -      | -  | - | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -           | -             |

|                  |                      |   |   |   |                   |   |   |   |                     |   |                      |                    |                      |   |
|------------------|----------------------|---|---|---|-------------------|---|---|---|---------------------|---|----------------------|--------------------|----------------------|---|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                  | -                    | - |
| 4. 其他            | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                  | -                    | - |
| （四）所有者权益内部结转     | 25,358,334.00        | - | - | - | -4,758,541.00     | - | - | - | -                   | - | -20,599,793.00       | -                  | -                    | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 4,758,541.00         | - | - | - | -4,758,541.00     | - | - | - | -                   | - | -                    | -                  | -                    | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                  | -                    | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                  | -                    | - |
| 4. 其他            | 20,599,793.00        | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -20,599,793.00       | -                  | -                    | - |
| （五）专项储备          | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                  | -                    | - |
| 1. 本期提取          | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                  | -                    | - |
| 2. 本期使用          | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                  | -                    | - |
| （六）其他            | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                  | -                    | - |
| <b>四、本年期末余额</b>  | <b>40,000,000.00</b> | - | - | - | <b>267,668.42</b> | - | - | - | <b>4,298,606.21</b> | - | <b>15,726,227.02</b> | <b>-347,657.32</b> | <b>59,944,844.33</b> |   |

| 项目        | 上期            |        |    |   |              |       |        |      |            |        |              | 少数股东权益 | 所有者权益         |
|-----------|---------------|--------|----|---|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|--------|---------------|
|           | 归属于母公司所有者权益   |        |    |   |              |       |        |      |            |        | 未分配利润        |        |               |
|           | 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 |              |        |               |
|           | 优先股           | 永续债    | 其他 |   |              |       |        |      |            |        |              |        |               |
| 一、上年期末余额  | 14,641,666.00 | -      | -  | - | 5,026,209.42 | -     | -      | -    | 608,024.73 | -      | 5,472,222.60 | -      | 25,748,122.75 |
| 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                  | 14,641,666.00 | - | - | - | 5,026,209.42 | - | - | - | 608,024.73   | - | 5,472,222.60  | -          | 25,748,122.75 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 1,542,137.09 | - | 11,736,807.28 | -95,786.13 | 13,183,158.24 |
| (一) 综合收益总额                | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | 13,278,944.37 | -95,786.13 | 13,183,158.24 |
| (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                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 1,542,137.09 | - | -1,542,137.09 | -          | -             |
| 1. 提取盈余公积                 | -             | - | - | - | -            | - | - | - | 1,542,137.09 | - | -1,542,137.09 | -          | -             |
| 2. 提取一般风险准备               | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| 4. 其他                     | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| (四) 所有者权益内部结转             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损               | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| 4. 其他                     | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| (五) 专项储备                  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| 1. 本期提取                   | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |

|                 |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |            |               |
|-----------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|---------------|------------|---------------|
| 2. 本期使用         | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| (六) 其他          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -          | -             |
| <b>四、本年期末余额</b> | 14,641,666.00 | - | - | - | 5,026,209.42 | - | - | - | 2,150,161.82 | - | 17,209,029.88 | -95,786.13 | 38,931,280.99 |

法定代表人：权晓文 主管会计工作负责人：刘晓薇 会计机构负责人：程丽平

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 本期            |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益         |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 一、上年期末余额                  | 14,641,666.00 | -      | -   | -  | 5,026,209.42  | -     | -      | -    | 2,150,161.82 | -      | 19,351,456.41 | 41,169,493.65 |
| 加：会计政策变更                  | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -             |
| 前期差错更正                    | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -             |
| 其他                        | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | -             | -             |
| 二、本年期初余额                  | 14,641,666.00 | -      | -   | -  | 5,026,209.42  | -     | -      | -    | 2,150,161.82 | -      | 19,351,456.41 | 41,169,493.65 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 25,358,334.00 | -      | -   | -  | -4,758,541.00 | -     | -      | -    | 2,148,444.39 | -      | -1,263,793.50 | 21,484,443.89 |
| (一) 综合收益总额                | -             | -      | -   | -  | -             | -     | -      | -    | -            | -      | 21,484,443.89 | 21,484,443.89 |
| (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         | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | 2,148,444.39        | - | -2,148,444.39        | -                    |
| 1. 提取盈余公积        | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | 2,148,444.39        | - | -2,148,444.39        | -                    |
| 2. 提取一般风险准备      | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| 4. 其他            | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| (四) 所有者权益内部结转    | 25,358,334.00        | - | - | - | -4,758,541.00     | - | - | - | -                   | - | -20,599,793.00       | -                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 4,758,541.00         | - | - | - | -4,758,541.00     | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损      | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| 4. 其他            | 20,599,793.00        | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -20,599,793.00       | -                    |
| (五) 专项储备         | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| 1. 本期提取          | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| 2. 本期使用          | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| (六) 其他           | -                    | - | - | - | -                 | - | - | - | -                   | - | -                    | -                    |
| <b>四、本年期末余额</b>  | <b>40,000,000.00</b> | - | - | - | <b>267,668.42</b> | - | - | - | <b>4,298,606.21</b> | - | <b>18,087,662.91</b> | <b>62,653,937.54</b> |

| 项目       | 上期            |        |     |    |              |       |        |      |            |        |              |               |
|----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|---------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益         |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |            |        |              |               |
| 一、上年期末余额 | 14,641,666.00 | -      | -   | -  | 5,026,209.42 | -     | -      | -    | 608,024.73 | -      | 5,472,222.60 | 25,748,122.75 |
| 加：会计政策变更 | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |
| 前期差错更正   | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |
| 其他       | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -          | -      | -            | -             |

|                           |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
|---------------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---------------|
| 二、本年期初余额                  | 14,641,666.00 | - | - | - | 5,026,209.42 | - | - | - | 608,024.73   | - | 5,472,222.60  | 25,748,122.75 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |   |   |   |              |   |   |   | 1,542,137.09 |   | 13,879,233.81 | 15,421,370.90 |
| (一) 综合收益总额                |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   | 15,421,370.90 | 15,421,370.90 |
| (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                  |               |   |   |   |              |   |   |   | 1,542,137.09 |   | -1,542,137.09 |               |
| 1. 提取盈余公积                 |               |   |   |   |              |   |   |   | 1,542,137.09 |   | -1,542,137.09 |               |
| 2. 提取一般风险准备               |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
| 4. 其他                     |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转             |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
| 4. 其他                     |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
| (五) 专项储备                  |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |

|                 |               |   |   |   |              |   |   |   |              |   |               |               |
|-----------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|--------------|---|---------------|---------------|
| 1. 本期提取         | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| 2. 本期使用         | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| (六) 其他          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -            | - | -             | -             |
| <b>四、本年期末余额</b> | 14,641,666.00 | - | - | - | 5,026,209.42 | - | - | - | 2,150,161.82 | - | 19,351,456.41 | 41,169,493.65 |

## 财务报表附注

# 远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司

## 2017 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### （一）公司概况

公司注册名称：远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司

注册资本：人民币 40,000,000.00 元

注册时间：2010 年 12 月 7 日

法定代表人：权晓文

注册地址：北京市海淀区农大南路 1 号院 2 号楼 6 层办公 A-603

公司类型：股份有限公司

#### （二）公司历史沿革

远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司（以下简称：本公司或公司）设立时，申请登记的注册资本为人民币 80.00 万元。其中权晓文出资 34.40 万元，吴瑞煌出资 16.00 万元，李曙歌出资 10.40 万元，刘晓薇出资 9.60 万元，王俊川出资 9.60 万元。由全体股东分两期于 2012 年 11 月 28 日之前缴足，第一次出资额为 16.00 万元，应于 2010 年 11 月 29 日之前缴纳。

截至 2010 年 11 月 29 日止，公司已收到股东首次缴纳的注册资本（实收资本）合计 16.00 万元，实收资本占注册资本的 20.00%。由北京筑标会计师事务所有限公司出具“筑标验字（2010）758 号”《验资报告》。公司成立时的股权结构如下：

| 股东        | 认缴出资额（万元）    | 实缴出资额（万元）    | 持股比例（%）       |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 权晓文       | 34.40        | 6.88         | 43.00         |
| 吴瑞煌       | 16.00        | 3.20         | 20.00         |
| 李曙歌       | 10.40        | 2.08         | 13.00         |
| 刘晓薇       | 9.60         | 1.92         | 12.00         |
| 王俊川       | 9.60         | 1.92         | 12.00         |
| <b>合计</b> | <b>80.00</b> | <b>16.00</b> | <b>100.00</b> |

2012 年 8 月 20 日，公司召开股东会并作出如下决议：同意股东王俊川将其持有的公司 12.00% 的股

权（出资额 9.60 万元，其中实缴部分 1.92 万元，待缴部分 7.68 万元）转让给权晓文；股东吴瑞煌将持有的公司 20.00% 的股权（出资额 16.00 万元，其中实缴部分为 3.20 万元，待缴部分为 12.80 万元）转让给权晓文。

2012 年 10 月 23 日，吴瑞煌、王俊川分别与权晓文签署了《出资转让协议书》。

2012 年 11 月 23 日，公司收到股东缴纳的第二期出资合计 64.00 万元，其中：权晓文缴纳第二期出资 48.00 万元，刘晓薇缴纳第二期出资 7.68 万元，李曙歌缴纳第二期出资 8.32 万元。

2012 年 12 月 5 日，公司就本次股权转让及出资在海淀工商局完成了变更登记，取得了新的《企业法人营业执照》，公司实收资本变更为 80.00 万元。

本次股权转让及出资完成后，公司的股权结构变更为：

| 股东        | 认缴出资额（万元）    | 实缴出资额（万元）    | 持股比例（%）       |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 权晓文       | 60.00        | 60.00        | 75.00         |
| 李曙歌       | 10.40        | 10.40        | 13.00         |
| 刘晓薇       | 9.60         | 9.60         | 12.00         |
| <u>合计</u> | <u>80.00</u> | <u>80.00</u> | <u>100.00</u> |

2013 年 1 月 24 日，公司召开股东会并作出如下决议：公司增加注册资本 920.00 万元，其中权晓文以知识产权增资 690.00 万元，刘晓薇以知识产权增资 110.40 万元，李曙歌以知识产权增资 119.60 万元。

对于此次增资，2013 年 1 月 15 日，北京东审资产评估有限责任公司出具了“东评字 [2013] 第 017 号”《知识产权—非专利技术“高性能 Web 应用防火墙系统”资产评估报告》。2013 年 1 月 25 日，北京东审鼎立国际会计师事务所有限责任公司出具了“东鼎字 [2013] 第 05-324 号”《验资报告》。

2013 年 4 月 15 日，公司取得海淀工商局颁发的《企业法人营业执照》，公司注册资本及实收资本均变更为 1,000.00 万元。本次增资完成后，公司的股权结构变更为：

| 股东        | 认缴出资额（万元）       | 实缴出资额（万元）       | 持股比例（%）       |
|-----------|-----------------|-----------------|---------------|
| 权晓文       | 750.00          | 750.00          | 75.00         |
| 李曙歌       | 130.00          | 130.00          | 13.00         |
| 刘晓薇       | 120.00          | 120.00          | 12.00         |
| <u>合计</u> | <u>1,000.00</u> | <u>1,000.00</u> | <u>100.00</u> |

2014 年 7 月 31 日，公司召开股东会并作出如下决议：同意增加注册资本 120.00 万元，其中：股东权晓文增资 90.00 万元，股东刘晓薇增资 14.40 万元，新股东陈四强增资 15.60 万元。

根据招商银行收款回单，公司于 2014 年 8 月 6-8 日期间，收到刘晓薇缴纳的 14.40 万元出资款，

陈四强缴纳的 15.60 万元出资款，权晓文缴纳的 90.00 万元出资款，合计 120.00 万元。

2014 年 8 月 11 日，公司取得海淀工商局颁发的《企业法人营业执照》，公司注册资本及实收资本均变更为 1,120.00 万元。

本次增资完成后，公司的股权结构变更为：

| 股东        | 认缴出资额（万元）              | 实缴出资额（万元）              | 持股比例（%）              |
|-----------|------------------------|------------------------|----------------------|
| 权晓文       | 840.00                 | 840.00                 | 75.00                |
| 李曙歌       | 130.00                 | 130.00                 | 11.61                |
| 刘晓薇       | 134.40                 | 134.40                 | 12.00                |
| 陈四强       | 15.60                  | 15.60                  | 1.39                 |
| <b>合计</b> | <b><u>1,120.00</u></b> | <b><u>1,120.00</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |

2015 年 8 月 20 日，公司召开股东会并作出决议：同意权晓文、李曙歌、刘晓薇三名股东以货币 920.00 万元替换三名股东以知识产权—非专利技术“高性能 Web 应用防火墙系统”对公司的出资（三股东以该知识产权出资 920.00 万元）。本次出资替换完成后，公司股东不存在以非货币出资的情形。

2015 年 8 月 31 日，公司召开股东会并作出决议：同意权晓文将持有的部分公司股权转让给周华金等九人，同意李曙歌将持有的公司全部股权转让刘晓薇等三人，同时权晓文与周华金等九人、李曙歌与刘晓薇等三人签署《股权转让协议》。本次股权转让完成后，公司的股权结构变更为：

| 股东                   | 出资额（万元）                | 持股比例（%）              |
|----------------------|------------------------|----------------------|
| 权晓文                  | 563.28                 | 50.29                |
| 刘晓薇                  | 238.49                 | 21.29                |
| 陈四强                  | 56.00                  | 5.00                 |
| 韩卫东                  | 54.26                  | 4.85                 |
| 王润合                  | 39.16                  | 3.50                 |
| 周华金                  | 31.92                  | 2.85                 |
| 田淑芳                  | 29.37                  | 2.62                 |
| 孙贞仙                  | 21.28                  | 1.90                 |
| 何永华                  | 21.28                  | 1.90                 |
| 北京远江高科股权投资合伙企业（有限合伙） | 56.00                  | 5.00                 |
| 周芸芸                  | 8.96                   | 0.80                 |
| <b>合计</b>            | <b><u>1,120.00</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |

2015 年 8 月 31 日，将公司截止到 2015 年 8 月 31 日的净资产进行折股，折合股本 1,400.00 万元整，公司的股权结构变更为：

| 股东                   | 出资额（万元）         | 持股比例（%）       |
|----------------------|-----------------|---------------|
| 权晓文                  | 704.10          | 50.29         |
| 刘晓薇                  | 298.12          | 21.29         |
| 陈四强                  | 70.00           | 5.00          |
| 韩卫东                  | 67.83           | 4.85          |
| 王润合                  | 48.94           | 3.50          |
| 周华金                  | 39.90           | 2.85          |
| 田淑芳                  | 36.71           | 2.62          |
| 孙贞仙                  | 26.60           | 1.90          |
| 何永华                  | 26.60           | 1.90          |
| 北京远江高科股权投资合伙企业（有限合伙） | 70.00           | 5.00          |
| 周芸芸                  | 11.20           | 0.80          |
| <u>合计</u>            | <u>1,400.00</u> | <u>100.00</u> |

2015年12月18日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，上海国君创投隆博投资管理中心（有限合伙）以货币资金方式出资。此次增资后，截至2016年12月31日未发生变化。公司的股权结构为：

| 股东                   | 出资额（万元）         | 持股比例（%）       |
|----------------------|-----------------|---------------|
| 权晓文                  | 704.10          | 48.09         |
| 刘晓薇                  | 298.12          | 20.36         |
| 陈四强                  | 70.00           | 4.78          |
| 韩卫东                  | 67.83           | 4.63          |
| 上海国君创投隆博投资管理中心（有限合伙） | 64.16           | 4.38          |
| 王润合                  | 48.94           | 3.34          |
| 周华金                  | 39.90           | 2.73          |
| 田淑芳                  | 36.71           | 2.51          |
| 孙贞仙                  | 26.60           | 1.82          |
| 何永华                  | 26.60           | 1.82          |
| 北京远江高科股权投资合伙企业（有限合伙） | 70.00           | 4.78          |
| 周芸芸                  | 11.20           | 0.76          |
| <u>合计</u>            | <u>1,464.16</u> | <u>100.00</u> |

2017年10月16日公司临时股东大会审议通过《以资本公积及未分配利润转增股本预案的议案》，



以股本 14,641,666 股为基数，每 10 股转增 17.319296 股，其中，以资本公积（股本溢价）每 10 股转增 3.25 股，以未分配利润每 10 股转增 14.069296 股。本次转增股本完成后，公司的总股本变更为 40,000,000 股。

### （三）本公司经营范围

公司经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、技术培训（不得面向全国招生）；销售自行开发后的产品、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备；计算机系统集成；翻译服务；货物进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### （四）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司最终控制方为权晓文。

### （五）财务报表的批准报出

本公司财务报表经公司董事会于 2018 年 4 月 26 日批准报出。

### （六）本期合并报表范围

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

本期合并范围包括 4 家二级子公司。

注：远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司及其所有子公司以下合称为“本公司或公司”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内具有持续经营能力。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

## (二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

## (三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## (四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情形

(1) 判断多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”

本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点以及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交

易”的会计处理方法

如果多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易属于“一揽子交易”，本公司将各项交易作为一项取得对被购买方控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

(3) 多次交易分步取得被购买方股权投资直至取得对被购买方控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

如果不属于“一揽子交易”，在合并财务报表中，本公司区分企业合并的类型分别进行会计处理。对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

本公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

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

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算

应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动的，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司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，编制合并报表时，调整合并资产

负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## （七）合营安排

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## （八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （九）外币业务

### 外币业务折算

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

## （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负

债等。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如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，则终止确认



该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①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；
- ③本公司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做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、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；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。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，不得通过损益转回。

## （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一）应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收账款金额 50 万元以上；其他应收款金额 10 万元以上。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归 |

入相应组合计提坏账准备。

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

|      |       |
|------|-------|
| 组合 1 | 账龄组合  |
| 组合 2 | 关联方组合 |
| 组合 3 | 备用金组合 |

按组合计提坏账准备的计提方法

|      |         |
|------|---------|
| 组合 1 | 账龄分析法   |
| 组合 2 | 不计提坏账准备 |
| 组合 3 | 不计提坏账准备 |

### (2) 账龄分析法

| 账龄                 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 0.50         | 0.50          |
| 1-2 年              | 10.00        | 10.00         |
| 2-3 年              | 20.00        | 20.00         |
| 3-4 年              | 50.00        | 50.00         |
| 4-5 年              | 50.00        | 50.00         |
| 5 年以上              | 100.00       | 100.00        |

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## （十二）存货

### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

### 2. 取得或发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协

议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

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

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

#### （十四）终止经营

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

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

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

#### （十五）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照所取得的被合并方所在最终控制方合并财务报表中净资产的账面价

值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

多次交易分步实现同一控制下企业合并的，本公司判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制日，按照以下步骤进行会计处理：

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股份溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性或债务性证券取得的，按照证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的原则确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照

本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动,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)。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

### 4. 长期股权投资的处置

#### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

#### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## (十六) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|---------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30      | 5.00    | 3.17    |

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|---------|---------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 3       | 5.00    | 31.67   |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5       | 5.00    | 19.00   |

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

## （十七）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。



## 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 摊销年限（年） | 依据     |
|-------|---------|--------|
| 计算机软件 | 5       | 预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

### 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入

当期损益。

#### （十八）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

##### 3. 辞退福利的会计处理方法

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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 收入

#### 1. 销售商品

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

#### 2. 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延

收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在

未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1. 母公司；
2. 子公司；
3. 受同一母公司控制的其他企业；
4. 实施共同控制的投资方；
5. 施加重大影响的投资方；
6. 合营企业，包括合营企业的子公司；
7. 联营企业，包括联营企业的子公司；
8. 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
9. 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
10. 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11. 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
12. 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
13. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
14. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
15. 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率（%）       |
|---------|---|-------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17.00、6.00  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 7.00        |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额   | 3.00        |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额   | 2.00        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15.00、25.00 |

### （二）重要税收优惠政策及其依据

#### 1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17.00%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3.00%的部分实行即征即退政策”，公司享受增值税即征即退。

#### 2. 所得税

2016年12月22日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，本公司被认定为北京市高新技术企业（证书编号：GR201611003376），有效期为2016年12月22日至2019年12月21日。根据科技部、财政部、国家税务总局联合颁发的国科发火〔2008〕172号《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》和《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，公司2017年至2019年所得税按照应纳税所得额的15%缴纳。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

（1）本公司自2017年1月1日采用《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因              | 受影响的报表项目名称和金额                             |
|---------------------------|---|
| 将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算 | 其他收益 3,434,244.83 元，增加营业利润 3,434,244.83 元 |

（2）本公司自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因      | 受影响的报表项目名称和金额             |
|-------------------|---------------------------|
| 区分终止经营损益、持续经营损益列报 | 增加持续经营净利润 21,013,563.34 元 |

(3) 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。该会计政策的变更对公司财务报表无影响。

## 2. 会计估计的变更

无。

## 3. 前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年12月31日，期末指2017年12月31日，上期指2016年度，本期指2017年度。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 现金        | 9,341.04            | 6,050.32            |
| 银行存款      | 7,138,941.88        | 4,922,188.75        |
| <u>合计</u> | <u>7,148,282.92</u> | <u>4,928,239.07</u> |

(2) 期末无存放在境外的款项。

### 2. 应收票据

分类列示

| 项目        | 期末余额 | 期初余额                |
|-----------|------|---------------------|
| 银行承兑汇票    |      | 1,280,000.00        |
| <u>合计</u> |      | <u>1,280,000.00</u> |

### 3. 应收账款

#### (1) 分类列示

| 类别                    | 账面余额                 |               | 期末余额              |          | 账面价值                 |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------|----------------------|
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%) |                      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                      |               |                   |          |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 49,383,001.44        | 100.00        | 847,222.16        | 1.72     | 48,535,779.28        |
| 组合 1: 账龄组合            | 49,383,001.44        | 100.00        | 847,222.16        | 1.72     | 48,535,779.28        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |          |                      |
| <b>合计</b>             | <b>49,383,001.44</b> | <b>100.00</b> | <b>847,222.16</b> |          | <b>48,535,779.28</b> |

(续上表)

| 类别                    | 账面余额                 |               | 期初余额              |          | 账面价值                 |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------|----------------------|
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%) |                      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                      |               |                   |          |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 19,583,830.11        | 100.00        | 152,667.65        | 0.78     | 19,431,162.46        |
| 组合 1: 账龄组合            | 19,583,830.11        | 100.00        | 152,667.65        | 0.78     | 19,431,162.46        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |          |                      |
| <b>合计</b>             | <b>19,583,830.11</b> | <b>100.00</b> | <b>152,667.65</b> |          | <b>19,431,162.46</b> |

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄            | 期末余额                 | 坏账准备期末余额          | 计提比例 (%) |
|---------------|----------------------|-------------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 43,318,399.81        | 216,592.00        | 0.50     |
| 1-2 年 (含 2 年) | 5,822,901.63         | 582,290.16        | 10.00    |
| 2-3 年 (含 3 年) | 241,700.00           | 48,340.00         | 20.00    |
| <b>合计</b>     | <b>49,383,001.44</b> | <b>847,222.16</b> |          |

(3) 本期转回或收回情况

| 项目               | 本期发生额      |
|------------------|------------|
| 本期计提应收账款坏账准备     | 694,554.51 |
| 本期收回或转回的应收账款坏账准备 |            |

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。



## (5) 期末应收账款金额前五名情况

| 债务人名称               | 账面余额                 | 占应收账款合<br>计的比例 (%) | 坏账准备              | 是否关联 |
|---------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------|
| 第一名                 | 6,848,311.82         | 13.87              | 34,241.56         | 否    |
| 中铁信弘远（北京）信息软件开发有限公司 | 6,372,000.00         | 12.90              | 31,860.00         | 否    |
| 长沙海信通电子科技有限公司       | 4,357,840.00         | 8.82               | 339,979.50        | 否    |
| 江南信安（北京）科技有限公司      | 3,781,256.00         | 7.66               | 18,906.28         | 否    |
| 山东浪潮云服务信息科技有限公司     | 2,721,220.00         | 5.51               | 13,606.10         | 否    |
| <u>合计</u>           | <u>24,080,627.82</u> | <u>48.76</u>       | <u>438,593.44</u> |      |

## 4. 预付款项

## (1) 按账龄列示

| 账龄        | 期末余额              | 比例 (%)        | 期初余额                | 比例 (%)        |
|-----------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 685,577.64        | 94.75         | 471,197.19          | 43.68         |
| 1-2年（含2年） | 38,000.00         | 5.25          | 607,600.00          | 56.32         |
| <u>合计</u> | <u>723,577.64</u> | <u>100.00</u> | <u>1,078,797.19</u> | <u>100.00</u> |

## (2) 预付款项金额前五名情况

| 单位名称           | 与本公司关<br>系 | 占预付款项期末余          |               | 账龄   | 未结转原因 |
|----------------|------------|-------------------|---------------|------|-------|
|                |            | 期末余额              | 合计数的比例<br>(%) |      |       |
| 四川众鑫恒建筑工程有限公司  | 非关联方       | 102,390.00        | 14.15         | 1年以内 | 合同履行中 |
| 深圳市真源通科技有限公司   | 非关联方       | 88,072.97         | 12.17         | 1年以内 | 合同履行中 |
| 北京畅云无限信息技术有限公司 | 非关联方       | 57,500.00         | 7.95          | 1年以内 | 合同履行中 |
| 北京圣世文苑科技发展有限公司 | 非关联方       | 53,500.00         | 7.39          | 1年以内 | 合同履行中 |
| 绵阳市有芯电子有限公司    | 非关联方       | 49,082.00         | 6.78          | 1年以内 | 合同履行中 |
| <u>合计</u>      |            | <u>350,544.97</u> | <u>48.44</u>  |      | ---   |

## 5. 应收利息

## 分类列示

| 项目        | 期末余额            | 期初余额              |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 理财产品利息    | 1,517.37        | 206,740.79        |
| <u>合计</u> | <u>1,517.37</u> | <u>206,740.79</u> |

## 6. 其他应收款

## (1) 分类列示

| 类别                     | 账面余额                       |                      | 期末余额 |          | 账面价值                       |
|------------------------|----------------------------|----------------------|------|----------|----------------------------|
|                        | 金额                         | 比例 (%)               | 金额   | 计提比例 (%) |                            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 2,054,646.92               | 63.36                |      |          | 2,054,646.92               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 357,266.83                 | 11.02                |      |          | 357,266.83                 |
| 组合 1：账龄组合              |                            |                      |      |          |                            |
| 组合 2：关联方组合             |                            |                      |      |          |                            |
| 组合 3：备用金组合             | 357,266.83                 | 11.02                |      |          | 357,266.83                 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 830,687.24                 | 25.62                |      |          | 830,687.24                 |
| <b>合计</b>              | <b><u>3,242,600.99</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |      |          | <b><u>3,242,600.99</u></b> |

(续上表)

| 类别                     | 账面余额                       |                      | 期初余额 |          | 账面价值                       |
|------------------------|----------------------------|----------------------|------|----------|----------------------------|
|                        | 金额                         | 比例 (%)               | 金额   | 计提比例 (%) |                            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 1,685,975.92               | 82.85                |      |          | 1,685,975.92               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 24,812.50                  | 1.22                 |      |          | 24,812.50                  |
| 组合 1：账龄组合              |                            |                      |      |          |                            |
| 组合 2：关联方组合             |                            |                      |      |          |                            |
| 组合 3：备用金组合             | 24,812.50                  | 1.22                 |      |          | 24,812.50                  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 324,244.82                 | 15.93                |      |          | 324,244.82                 |
| <b>合计</b>              | <b><u>2,035,033.24</u></b> | <b><u>100.00</u></b> |      |          | <b><u>2,035,033.24</u></b> |

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额       | 坏账准备<br>期末余额 | 计提比<br>例 (%) | 计提理由               |
|------|------------|--------------|--------------|--------------------|
| 廖超   | 166,400.00 |              |              | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 刘天翔  | 156,000.00 |              |              | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 方海杰  | 150,000.00 |              |              | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |

| 单位名称            | 期末余额                | 坏账准备<br>期末余额 | 计提比<br>例 (%) | 计提理由               |
|-----------------|---------------------|--------------|--------------|--------------------|
| 聂晓磊             | 150,000.00          |              |              | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 黄锐              | 300,000.00          |              |              | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 刘超              | 180,000.00          |              |              | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 北京万佳鑫物业管理有限责任公司 | 103,311.73          |              |              | 物业押金预计可收回          |
| 北京国网富达科技发展有限公司  | 200,000.00          |              |              | 投标保证金预计可收回         |
| 北京市海淀区圆明园农工商公司  | 309,935.19          |              |              | 租房押金预计可收回          |
| 江西省无线电监测站       | 339,000.00          |              |              | 履约保证金预计可收回         |
| <u>合计</u>       | <u>2,054,646.92</u> |              |              |                    |

(3) 组合中，采用备用金计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称      | 期末余额              | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------|-------------------|----------|----------|------|
| 备用金       | 357,266.83        |          |          |      |
| <u>合计</u> | <u>357,266.83</u> |          |          |      |

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

| 债务人名称            | 账面余额              | 坏账准备 | 计提比例<br>(%) | 账龄   | 计提理由         |
|------------------|-------------------|------|-------------|------|--------------|
| <u>合计</u>        | <u>830,687.24</u> |      |             |      |              |
| 其中：江苏省国际招标公司     | 90,000.00         |      |             | 1年以内 | 投标保证金预计可以收回  |
| 云南电网有限责任公司物流服务中心 | 70,000.00         |      |             | 1年以内 | 投标保证金预计可以收回  |
| 杨焯琨              | 55,700.00         |      |             | 1年以内 | 暂借款，预计可以收回   |
| 山东浪潮云服务信息科技有限公司  | 50,000.00         |      |             | 1至2年 | 投标保证金预计可以收回  |
| 中国科学院计算机网络信息中心   | 40,000.00         |      |             | 1年以内 | 履约保证金，预计可以收回 |

(5) 本报告期无实际核销的其他应收账款情况。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质       | 期末余额                | 期初余额                |
|------------|---------------------|---------------------|
| 个人借款       | 1,158,100.00        | 1,159,729.00        |
| 备用金、押金及保证金 | 2,016,125.31        | 867,292.64          |
| 代扣社保等其他    | 68,375.68           | 8,011.60            |
| <u>合计</u>  | <u>3,242,600.99</u> | <u>2,035,033.24</u> |

## (7) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称             | 款项性质     | 期末余额                | 账龄         | 占其他应收款<br>总额的比例 (%) | 坏账准备期<br>末余额 | 是否关<br>联 |
|------------------|----------|---------------------|------------|---------------------|--------------|----------|
| 江西省无线电监测站        | 履约保证金    | 339,000.00          | 1年以内       | 10.45               |              | 否        |
| 北京市海淀区圆明园农工商公司   | 租房/物业押金  | 309,935.19          | 1年以内       | 9.56                |              | 否        |
| 刘天翔              | 个人借款/备用金 | 308,961.39          | 1年以内、1年至2年 | 9.53                |              | 否        |
| 黄锐               | 个人借款     | 300,000.00          | 1年至2年      | 9.25                |              | 否        |
| 北京国网富达科技发展有限责任公司 | 投标保证金    | 200,000.00          | 1年以内       | 6.17                |              | 否        |
| <u>合计</u>        |          | <u>1,457,896.58</u> |            | <u>44.96</u>        |              |          |

## 7. 存货

## 分类列示

| 项目        | 期末余额                |          | 期初余额                |                     |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|
|           | 账面<br>余额            | 跌价<br>准备 | 账面<br>价值            | 账面<br>余额            |
| 原材料       | 1,979,631.86        |          | 1,979,631.86        | 1,740,041.87        |
| 自制半成品及在产品 | 237,802.45          |          | 237,802.45          |                     |
| 库存商品（产成品） | 513,665.77          |          | 513,665.77          | 1,579,196.52        |
| 发出商品      | 3,018,517.04        |          | 3,018,517.04        |                     |
| <u>合计</u> | <u>5,749,617.12</u> |          | <u>5,749,617.12</u> | <u>3,319,238.39</u> |

## 8. 其他流动资产

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 理财产品      | 7,000,000.00        | 10,206,740.79        |
| 待抵扣税金     | 108,650.73          |                      |
| <u>合计</u> | <u>7,108,650.73</u> | <u>10,206,740.79</u> |

## 9. 可供出售金融资产

## (1) 分类列示

| 项目        | 期末余额              |      |                   | 期初余额 |      |      |
|-----------|-------------------|------|-------------------|------|------|------|
|           | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具  | 240,000.00        |      | 240,000.00        |      |      |      |
| 其中：按成本计量  | 240,000.00        |      | 240,000.00        |      |      |      |
| <u>合计</u> | <u>240,000.00</u> |      | <u>240,000.00</u> |      |      |      |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 项目               | 账面余额              |          |          |                   | 减值准备     |          |                  | 在被投资<br>单位持股<br>比例(%) | 本期现<br>金红利 |
|------------------|-------------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|------------------|-----------------------|------------|
|                  | 期初<br>余额          | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 期末<br>余额          | 期初<br>余额 | 本期<br>增加 | 本<br>期<br>减<br>少 |                       |            |
| 北京天琴合创技术<br>有限公司 | 240,000.00        |          |          | 240,000.00        |          |          |                  | 3.00                  |            |
| <u>合计</u>        | <u>240,000.00</u> |          |          | <u>240,000.00</u> |          |          |                  | <u>3.00</u>           |            |

## 10. 固定资产

## (1) 分类列示

| 项目        | 房屋及建筑物       | 电子设备         | 办公设备       | 合计                  |
|-----------|--------------|--------------|------------|---------------------|
| 一、账面原值    |              |              |            |                     |
| 1. 期初余额   |              | 693,952.85   | 214,407.00 | <u>908,359.85</u>   |
| 2. 本期增加金额 | 6,086,694.72 | 602,318.96   |            | <u>6,689,013.68</u> |
| 购置        | 6,086,694.72 | 602,318.96   |            | 6,689,013.68        |
| 3. 本期减少金额 |              |              |            |                     |
| 4. 期末余额   | 6,086,694.72 | 1,296,271.81 | 214,407.00 | <u>7,597,373.53</u> |
| 二、累计折旧    |              |              |            |                     |
| 1. 期初余额   |              | 474,021.63   | 107,143.95 | <u>581,165.58</u>   |
| 2. 本期增加金额 | 122,083.51   | 239,145.97   | 28,966.05  | <u>390,195.53</u>   |
| 计提        | 122,083.51   | 239,145.97   | 28,966.05  | 390,195.53          |
| 3. 本期减少金额 |              |              |            |                     |
| 4. 期末余额   | 122,083.51   | 713,167.60   | 136,110.00 | <u>971,361.11</u>   |
| 三、账面价值    |              |              |            |                     |
| 1. 期末账面价值 | 5,964,611.21 | 583,104.21   | 78,297.00  | <u>6,626,012.42</u> |
| 2. 期初账面价值 |              | 219,931.22   | 107,263.05 | <u>327,194.27</u>   |

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本期无在建工程转入的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目                         | 固定资产净值       | 未办妥产权证书原因 |
|----------------------------|--------------|-----------|
| 高新区天府大道中段 530 号 1 栋 4405 号 | 4,055,655.98 | 正在办理中     |
| 锦业时代 4 幢 32101 号           | 1,908,955.23 | 正在办理中     |

## 11. 无形资产

| 项目        | 软件         | 专利权 | 非专利技术 | 合计                |
|-----------|------------|-----|-------|-------------------|
| 一、账面原值    |            |     |       |                   |
| 1. 期初余额   | 53,846.16  |     |       | <u>53,846.16</u>  |
| 2. 本期增加金额 | 61,530.40  |     |       | <u>61,530.40</u>  |
| 购置        | 61,530.40  |     |       | 61,530.40         |
| 3. 本期减少金额 |            |     |       |                   |
| 4. 期末余额   | 115,376.56 |     |       | <u>115,376.56</u> |
| 二、累计摊销    |            |     |       |                   |
| 1. 期初余额   | 2,792.02   |     |       | <u>2,792.02</u>   |
| 2. 本期增加金额 | 11,794.76  |     |       | <u>11,794.76</u>  |
| 计提        | 11,794.76  |     |       | 11,794.76         |
| 3. 本期减少金额 |            |     |       |                   |
| 4. 期末余额   | 14,586.78  |     |       | <u>14,586.78</u>  |
| 三、账面价值    |            |     |       |                   |
| 1. 期末账面价值 | 100,789.78 |     |       | <u>100,789.78</u> |
| 2. 期初账面价值 | 51,054.14  |     |       | <u>51,054.14</u>  |

## 12. 长期待摊费用

| 项目        | 期初余额              | 本期增加额             | 本期摊销额             | 其他减少额 | 期末余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|-------------------|
| 装修费       | 357,588.53        | 940,767.32        | 372,121.36        |       | 926,234.49        |
| <b>合计</b> | <u>357,588.53</u> | <u>940,767.32</u> | <u>372,121.36</u> |       | <u>926,234.49</u> |

## 13. 递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额              |                   | 期初余额              |                  |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|           | 可抵扣暂时性差异          | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异          | 递延所得税资产          |
| 资产减值准备    | 837,380.58        | 125,607.09        | 152,667.65        | 22,900.15        |
| <u>合计</u> | <u>837,380.58</u> | <u>125,607.09</u> | <u>152,667.65</u> | <u>22,900.15</u> |

## (2) 未确认递延所得税资产情况

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 可抵扣暂时性差异  | 9,841.58          |                   |
| 可抵扣亏损     | 722,070.09        | 195,481.89        |
| <u>合计</u> | <u>731,911.67</u> | <u>195,481.89</u> |

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份        | 期末余额              | 期初余额              | 备注 |
|-----------|-------------------|-------------------|----|
| 2018      |                   |                   |    |
| 2019      |                   |                   |    |
| 2020      |                   |                   |    |
| 2021      | 195,481.89        | 195,481.89        |    |
| 2022      | 526,588.20        |                   |    |
| <u>合计</u> | <u>722,070.09</u> | <u>195,481.89</u> |    |

## 14. 其他非流动资产

| 项目        | 期末余额 | 期初余额                |
|-----------|------|---------------------|
| 预付购房款     |      | 2,200,689.00        |
| <u>合计</u> |      | <u>2,200,689.00</u> |

## 15. 应付账款

## 分类列示

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 8,375,228.96        | 1,636,870.00        |
| 1-2年(含2年) | 247,190.00          | 8,500.00            |
| 2-3年(含3年) | 2,000.00            |                     |
| <u>合计</u> | <u>8,624,418.96</u> | <u>1,645,370.00</u> |

## 16. 预收款项

## 分类列示

| 项目        | 期末余额                | 期初余额              |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 1年以内（含1年） | 1,561,513.95        | 747,453.13        |
| 1年以上      | 128,200.00          | 76,100.00         |
| <u>合计</u> | <u>1,689,713.95</u> | <u>823,553.13</u> |

## 17. 应付职工薪酬

## (1) 分类列示

| 项目              | 期初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
|-----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬            | 1,240,521.84        | 13,142,836.83        | 12,094,917.87        | 2,288,440.80        |
| 离职后福利中-设定提存计划负债 | 32,677.02           | 878,494.49           | 631,039.20           | 280,132.31          |
| <u>合计</u>       | <u>1,273,198.86</u> | <u>14,021,331.32</u> | <u>12,725,957.07</u> | <u>2,568,573.11</u> |

## (2) 短期薪酬

| 项目            | 期初余额                | 本期增加                 | 本期支付                 | 期末余额                |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,206,408.35        | 11,781,650.29        | 10,787,866.55        | 2,200,192.09        |
| 二、职工福利费       |                     | 472,917.28           | 472,917.24           | 0.04                |
| 三、社会保险费       | 34,113.49           | 495,575.43           | 443,630.25           | 86,058.67           |
| 其中：1. 医疗保险费   | 31,153.75           | 443,293.86           | 396,655.53           | 77,792.08           |
| 2. 工伤保险费      | 986.58              | 17,448.25            | 15,678.98            | 2,755.85            |
| 3. 生育保险费      | 1,973.16            | 34,833.32            | 31,295.74            | 5,510.74            |
| 四、住房公积金       |                     | 348,689.50           | 346,499.50           | 2,190.00            |
| 五、工会经费和职工教育经费 |                     | 44,004.33            | 44,004.33            |                     |
| <u>合计</u>     | <u>1,240,521.84</u> | <u>13,142,836.83</u> | <u>12,094,917.87</u> | <u>2,288,440.80</u> |

## (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

| 项目        | 期初余额             | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额              |
|-----------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 基本养老保险    | 31,356.84        | 846,091.13        | 607,288.17        | 270,159.80        |
| 失业保险费     | 1,320.18         | 32,403.36         | 23,751.03         | 9,972.51          |
| <u>合计</u> | <u>32,677.02</u> | <u>878,494.49</u> | <u>631,039.20</u> | <u>280,132.31</u> |



## 18. 应交税费

| 税费项目      | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 企业所得税     | 2,606,981.26        | 1,765,852.82        |
| 增值税       | 3,834,009.73        | 709,780.10          |
| 城市维护建设税   | 305,750.12          | 76,674.54           |
| 教育费附加     | 218,392.95          | 54,767.53           |
| 代扣代缴个人所得税 | 3,859.12            | 340.91              |
| <u>合计</u> | <u>6,968,993.18</u> | <u>2,607,415.90</u> |

## 19. 其他应付款

按性质列示

| 款项性质      | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 房租/物业押金   | 70,200.00         | 47,400.00         |
| 保证金       | 91,000.00         | 102,375.14        |
| 待付报销款     | 311,614.40        |                   |
| 代办费用及其他   | 259,311.90        | 14,784.00         |
| <u>合计</u> | <u>732,126.30</u> | <u>164,559.14</u> |

## 20. 股本

| 项目          | 期初余额              | 本期增减变动(+、-) |                   |                  |                  | 合计                | 期末余额              |
|-------------|-------------------|-------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|             |                   | 发行新股        | 送股                | 公积金转股            | 其他               |                   |                   |
| 一、有限售条件股份   | <u>14,000,000</u> |             | <u>16,249,372</u> | <u>3,747,256</u> | -                | <u>17,526,645</u> | <u>31,526,645</u> |
|             |                   |             |                   |                  | <u>2,469,983</u> |                   |                   |
| 其他内资持股      | 14,000,000        |             | 16,249,372        | 3,747,256        | -                | 17,526,645        | 31,526,645        |
|             |                   |             |                   |                  | 2,469,983        |                   |                   |
| 其中：境内法人持股   | 700,000           |             | 328,284           | 75,834           | -466,666         | -62,548           | 637,452           |
| 境内自然人持      | 13,300,000        |             | 15,921,088        | 3,671,422        | -                | 17,589,193        | 30,889,193        |
| 股           |                   |             |                   |                  | 2,003,317        |                   |                   |
| 二、无限售条件流通股  | <u>641,666</u>    |             | <u>4,350,421</u>  | <u>1,011,285</u> | <u>2,469,983</u> | <u>7,831,689</u>  | <u>8,473,355</u>  |
| 人民币普通股      | 641,666           |             | 4,350,421         | 1,011,285        | 2,469,983        | 7,831,689         | 8,473,355         |
| <u>股份合计</u> | <u>14,641,666</u> |             | <u>20,599,793</u> | <u>4,758,541</u> |                  | <u>25,358,334</u> | <u>40,000,000</u> |

注 1：“其他”为限售及解限售的影响数。

注 2：2017 年 10 月 16 日公司临时股东大会审议通过《以资本公积及未分配利润转增股本预案的议案》，以股本 14,641,666 股为基数，每 10 股转增 17.319296 股，其中，以资本公积（股本溢价）每 10 股转增 3.25 股，以未分配利润每 10 股转增 14.069296 股。本次转增股本完成后，公司的总股本变更为 40,000,000 股。

## 21. 资本公积

| 项目          | 期初余额                | 本期增加 | 本期减少                | 期末余额              |
|-------------|---------------------|------|---------------------|-------------------|
| 资本溢价（或股本溢价） | 5,026,209.42        |      | 4,758,541.00        | 267,668.42        |
| <u>合计</u>   | <u>5,026,209.42</u> |      | <u>4,758,541.00</u> | <u>267,668.42</u> |

注：2017 年 10 月 16 日公司临时股东大会审议通过《以资本公积及未分配利润转增股本预案的议案》，以股本 14,641,666 股为基数，每 10 股转增 17.319296 股，其中，以资本公积（股本溢价）每 10 股转增 3.25 股，以未分配利润每 10 股转增 14.069296 股。本次转增资本公积减少 4,758,541.00 元。

## 22. 盈余公积

| 项目        | 期初余额                | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积    | 2,150,161.82        | 2,148,444.39        |      | 4,298,606.21        |
| <u>合计</u> | <u>2,150,161.82</u> | <u>2,148,444.39</u> |      | <u>4,298,606.21</u> |

## 23. 未分配利润

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 上期期末未分配利润             | 17,209,029.88 | 5,472,222.60  |
| 期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后期初未分配利润            | 17,209,029.88 | 5,472,222.60  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 21,265,434.53 | 13,278,944.37 |
| 减：提取法定盈余公积            | 2,148,444.39  | 1,542,137.09  |
| 转作股本的普通股股利            | 20,599,793.00 |               |
| 期末未分配利润               | 15,726,227.02 | 17,209,029.88 |

注：2017 年 10 月 16 日公司临时股东大会审议通过《以资本公积及未分配利润转增股本预案的议案》，以股本 14,641,666 股为基数，每 10 股转增 17.319296 股，其中，以资本公积（股本溢价）每 10 股转增 3.25 股，以未分配利润每 10 股转增 14.069296 股。本次转增未分配利润减少 20,599,793.00 元。

## 24. 营业收入、营业成本

| 项 目       | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入    | 65,032,375.70        | 40,584,021.12        |
| 其他业务收入    | 72,857.14            |                      |
| <u>合计</u> | <u>65,105,232.84</u> | <u>40,584,021.12</u> |
| 主营业务成本    | 18,470,308.61        | 8,571,432.57         |
| 其他业务成本    |                      |                      |
| <u>合计</u> | <u>18,470,308.61</u> | <u>8,571,432.57</u>  |

## 25. 税金及附加

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额             | 计缴标准(%)   |
|-----------|-------------------|-------------------|-----------|
| 城市维护建设税   | 560,758.48        | 322,879.66        | 7.00      |
| 教育费附加     | 402,670.76        | 230,628.31        | 3.00、2.00 |
| 印花税       | 21,169.11         | 12,692.33         |           |
| <u>合计</u> | <u>984,598.35</u> | <u>566,200.30</u> |           |

## 26. 销售费用

| 费用性质      | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 广告宣传费     | 281,242.65          | 289,154.78          |
| 售后服务费     | 1,874,631.27        | 2,833,739.48        |
| 职工薪酬      | 3,331,363.59        | 2,179,186.60        |
| 业务招待费     | 762,157.04          | 389,707.06          |
| 市场推广费     | 567,884.42          | 398,964.50          |
| 差旅交通费     | 780,492.46          | 300,990.37          |
| 其他        | 711,441.58          | 660,874.91          |
| <u>合计</u> | <u>8,309,213.01</u> | <u>7,052,617.70</u> |

## 27. 管理费用

| 费用性质   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 2,969,610.15 | 1,175,210.65 |
| 折旧费    | 294,973.04   | 44,920.13    |
| 无形资产摊销 | 4,273.40     |              |
| 业务招待费  | 153,319.00   | 40,957.40    |

| 费用性质      | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 差旅费       | 301,410.84           | 252,156.53           |
| 办公费       | 94,684.94            | 107,026.93           |
| 聘请中介机构费   | 696,951.65           | 958,934.98           |
| 研究与开发费    | 11,581,524.39        | 9,044,547.21         |
| 其他        | 1,665,405.42         | 1,339,603.26         |
| <u>合计</u> | <u>17,762,152.83</u> | <u>12,963,357.09</u> |

## 28. 财务费用

| 费用性质      | 本期发生额            | 上期发生额             |
|-----------|------------------|-------------------|
| 利息支出      |                  |                   |
| 减：利息收入    | 19,099.22        | 35,265.88         |
| 汇兑损失      | 422.16           |                   |
| 其他        | 12,764.55        | 4,400.65          |
| <u>合计</u> | <u>-5,912.51</u> | <u>-30,865.23</u> |

## 29. 资产减值损失

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 坏账损失      | 694,554.51        | 105,780.59        |
| <u>合计</u> | <u>694,554.51</u> | <u>105,780.59</u> |

## 30. 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 处置理财产品    | 285,247.73        | 375,340.19        |
| <u>合计</u> | <u>285,247.73</u> | <u>375,340.19</u> |

## 31. 其他收益

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|-------|
| 即征即退增值税   | 3,434,244.83        |       |
| <u>合计</u> | <u>3,434,244.83</u> |       |

## 32. 营业外收入

## (1) 分类列示

| 项 目       | 本期发生额               | 上期发生额               | 计入当期非经常性损益<br>的金额   |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助      | 1,350,000.00        | 3,921,247.13        | 1,350,000.00        |
| 其他        | 90,458.88           | 0.47                | 90,458.88           |
| <u>合计</u> | <u>1,440,458.88</u> | <u>3,921,247.60</u> | <u>1,440,458.88</u> |

## (2) 计入当期损益的政府补助

| 补助项目               | 本期发生金额              | 上期发生金额              | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 先征后退增值税            |                     | 3,918,247.13        | 与收益相关       |
| 中关村信用促进会补贴款        |                     | 3,000.00            | 与收益相关       |
| 2017年度科技服务业后补贴专项   | 250,000.00          |                     | 与收益相关       |
| 中关村科技园区管理委员会支持资金补贴 | 300,000.00          |                     | 与收益相关       |
| 2017年度科技金融产业发展专项资金 | 500,000.00          |                     | 与收益相关       |
| 中关村科技园区管理委员会支持挂牌资金 | 300,000.00          |                     | 与收益相关       |
| <u>合计</u>          | <u>1,350,000.00</u> | <u>3,921,247.13</u> |             |

## 33. 营业外支出

| 项 目       | 本期发生额 | 上期发生额            | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-------|------------------|---------------|
| 滞纳金支出     |       | 17,126.32        |               |
| <u>合计</u> |       | <u>17,126.32</u> |               |

## 34. 所得税费用

## (1) 分类列示

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 所得税费用    | 3,036,706.14 | 2,451,801.33 |
| 其中：当期所得税 | 3,139,413.08 | 2,467,668.42 |
| 递延所得税    | -102,706.94  | -15,867.09   |

## (2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

| 项目   | 本期发生额         |
|------|---------------|
| 利润总额 | 24,050,269.48 |

| 项目                             | 本期发生额               |
|--------------------------------|---------------------|
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 3,607,540.42        |
| 某些子公司适用不同税率的影响                 | -53,446.53          |
| 研发加计扣除                         | -730,174.80         |
| 归属于合营企业和联营企业的损益                |                     |
| 无须纳税的收入                        |                     |
| 不可抵扣的费用                        | 88,580.03           |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响              |                     |
| 以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响 |                     |
| 未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响          | 124,207.02          |
| 所得税费用合计                        | <u>3,036,706.14</u> |

## 35. 现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 本期发生额               | 上期发生额               |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 与收益相关的政府补助收入 | 1,440,458.88        | 3,000.47            |
| 利息收入         | 19,099.22           | 35,265.88           |
| 收到归还的借款      |                     | 1,087,800.00        |
| 往来款及其他       | 1,638,432.57        |                     |
| <u>合计</u>    | <u>3,097,990.67</u> | <u>1,126,066.35</u> |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 各项费用中的现金支出 | 11,478,098.63        | 12,914,247.37        |
| 手续费及滞纳金等   |                      | 21,526.97            |
| 员工及其他借款    |                      | 2,047,800.00         |
| 往来及其他      | 2,864,418.98         | 1,243,564.85         |
| <u>合计</u>  | <u>14,342,517.61</u> | <u>16,227,139.19</u> |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 赎回理财产品    | 18,000,000.00        | 63,000,000.00        |
| <u>合计</u> | <u>18,000,000.00</u> | <u>63,000,000.00</u> |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 购买理财产品    | 14,793,259.21        | 71,206,740.79        |
| <u>合计</u> | <u>14,793,259.21</u> | <u>71,206,740.79</u> |

## 36. 现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                                   | 本期发生额               | 上期发生额                |
|--------------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>             |                     |                      |
| 净利润                                  | 21,013,563.34       | 13,183,158.24        |
| 加：资产减值准备                             | 694,554.51          | 105,780.59           |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 390,195.53          | 207,843.97           |
| 无形资产摊销                               | 11,794.76           | 2,792.02             |
| 长期待摊费用摊销                             | 372,121.36          | 113,101.03           |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“-”号填列） |                     |                      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  |                     |                      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                  |                     |                      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      |                     |                      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                      | -285,247.73         | -375,340.19          |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）                 | -102,706.94         | -15,867.09           |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）                 |                     |                      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                     | -2,430,378.73       | -2,886,652.93        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                | -29,371,519.53      | -14,049,985.45       |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）                | 13,961,077.74       | 1,652,286.19         |
| 其他                                   |                     |                      |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>                 | <b>4,253,454.31</b> | <b>-2,062,883.62</b> |

**二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：**

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

**三、现金及现金等价物净增加情况：**

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额          |
|--------------|--------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 7,148,282.92 | 4,928,239.07   |
| 减：现金的期初余额    | 4,928,239.07 | 17,994,250.33  |
| 加：现金等价物的期末余额 |              |                |
| 减：现金等价物的期初余额 |              |                |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,220,043.85 | -13,066,011.26 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 一、现金            | 7,148,282.92 | 4,928,239.07 |
| 其中：1. 库存现金      | 9,341.04     | 6,050.32     |
| 2. 可随时用于支付的银行存款 | 7,138,941.88 | 4,922,188.75 |
| 二、现金等价物         |              |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资  |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额  | 7,148,282.92 | 4,928,239.07 |

## 37. 外币货币性项目

## 分类列示

| 项目    | 期末外币余额   | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------|--------|-----------|
| 货币资金  |          |        |           |
| 其中：美元 | 1,200.00 | 6.5342 | 7,841.04  |

## 38. 政府补助

## 政府补助基本情况

| 种类                  | 金额                  | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|---------------------|---------------------|-------|--------------|
| 2017 年度科技服务业后补贴专项   | 250,000.00          | 营业外收入 | 250,000.00   |
| 中关村科技园区管理委员会支持资金补贴  | 300,000.00          | 营业外收入 | 300,000.00   |
| 2017 年度科技金融产业发展专项资金 | 500,000.00          | 营业外收入 | 500,000.00   |
| 中关村科技园区管理委员会支持挂牌资金  | 300,000.00          | 营业外收入 | 300,000.00   |
| 即征即退增值税             | 3,434,244.83        | 其他收益  | 3,434,244.83 |
| <u>合计</u>           | <u>4,784,244.83</u> |       |              |



## 七、合并范围的变动

### 新设子公司

江西远江盛邦网络安全科技有限公司于2017年7月12日由公司与自然人范才武共同出资设立。

北京盛邦赛云科技有限公司于2017年8月23日由公司与自然人金明丰及公司控股股东、实际控制人权晓文共同出资设立。

2017年3月2日公司与湖南远江盛邦网络安全科技有限公司、肖炜、刘静签订增资协议，本公司以实物方式增资255万元，肖炜以货币方式增资24.75万元，刘静以货币方式增资20.25万元。2017年3月21日完成增资的工商登记，公司取得湖南远江盛邦网络安全科技有限公司控制权。

## 八、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### (1) 本公司的构成

| 子公司全称              | 主要经<br>营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例<br>(%) |    | 表决权比例<br>(%) | 取得方<br>式 |
|--------------------|-----------|-----|------------|-------------|----|--------------|----------|
|                    |           |     |            | 直接          | 间接 |              |          |
| 远江盛邦（上海）网络安全科技有限公司 | 上海市       | 上海市 | 软件和信息技术服务业 | 51.00       |    | 51.00        | 设立       |
| 湖南远江盛邦网络安全科技有限公司   | 长沙市       | 长沙市 | 批发业        | 51.00       |    | 51.00        | 设立       |
| 江西远江盛邦网络安全科技有限公司   | 南昌市       | 南昌市 | 软件和信息技术服务业 | 51.00       |    | 51.00        | 设立       |
| 北京盛邦赛云科技有限公司       | 北京市       | 北京市 | 科技推广和应用服务业 | 60.00       |    | 60.00        | 设立       |

#### (2) 重要非全资子公司

| 子公司全称                  | 少数股东的持股<br>比例 (%) | 少数股东的表决权<br>比例 (%) | 本期归属于少数股<br>东的损益 | 本期向少数股东<br>宣告分派的股利 | 期末少数股东<br>权益余额 |
|------------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|----------------|
| 远江盛邦（上海）网络安<br>全科技有限公司 | 49.00             | 49.00              | -204,910.07      |                    | -300,696.20    |

#### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 项目    | 期末余额或本期发生额         |  |
|-------|--------------------|--|
|       | 远江盛邦（上海）网络安全科技有限公司 |  |
| 流动资产  | 4,692,411.43       |  |
| 非流动资产 | 397,477.91         |  |
| 资产合计  | 5,089,889.34       |  |

|          |              |
|----------|--------------|
| 流动负债     | 3,102,555.04 |
| 非流动负债    |              |
| 负债合计     | 3,102,555.04 |
| 营业收入     | 2,973,795.70 |
| 净利润（净亏损） | -418,183.81  |
| 综合收益总额   | -418,183.81  |
| 经营活动现金流量 | 680,795.11   |

接上表：

| 项目       | 期初余额或上期发生额         |
|----------|--------------------|
|          | 远江盛邦（上海）网络安全科技有限公司 |
| 流动资产     | 2,224,862.09       |
| 非流动资产    |                    |
| 资产合计     | 2,224,862.09       |
| 流动负债     |                    |
| 非流动负债    | -180,656.02        |
| 负债合计     | -180,656.02        |
| 营业收入     |                    |
| 净利润（净亏损） | -195,481.89        |
| 综合收益总额   | -195,481.89        |
| 经营活动现金流量 | 1,785.17           |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应付账款等，主要风险包括：信用风险、流动风险和市场风险。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标、制度由本公司管理层负责，职能部门负责日常的风险管理。本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

| 金融资产项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 货币资金   | 7,148,282.92  | 4,928,239.07  |
| 应收票据   |               | 1,280,000.00  |
| 应收账款   | 48,535,779.28 | 19,431,162.46 |
| 其他应收款  | 3,242,600.99  | 2,035,033.24  |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

| 金融负债项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 应付账款   | 8,624,418.96 | 1,645,370.00 |
| 其他应付款  | 732,126.30   | 164,559.14   |

## 2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为其不存在重大的信用风险；本公司持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用电话催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司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(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

## 3. 流动风险

本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要为利率风险。

# 十、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。以下方法和假设用于估计公允价值。

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

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司于2017年12月31日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 十一、关联方关系及其交易

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

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

无。

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系    |
|----------------|----------------|
| 栈道伟业（北京）科技有限公司 | 控股股东系公司最终控制人亲属 |

5. 关联方交易

接受劳务情况表

| 公司名称           | 关联交易内容    | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------------|-----------|------------|-------|
| 栈道伟业（北京）科技有限公司 | 接受劳务（翻译费） | 133,919.52 |       |

6. 其他关联方交易情况

本公司与自然人金明丰、公司控股股东、实际控制人权晓文共同出资设立控股子公司北京盛邦赛云科技有限公司，注册资本为人民币 5,000,000.00 元，其中公司出资人民币 3,000,000.00 元，占注册资本的 60.00%，金明丰以货币方式出资 750,000.00 元，占注册资本的 15%，权晓文以货币方式出资 1,250,000.00 元，占注册资本的 25%。

## 十二、承诺及或有事项

无。

## 十三、资产负债表日后事项

2018年4月26日，本公司第一届董事会第十五次会议审议通过了2017年度利润分配预案：以2017年12月31日的公司总股本40,000,000股为基数，以未分配利润每10股转增2.5股，并且每10股分派现金红利0.25元。该方案尚需提交公司2017年年度股东大会审议。本次转增股本完成后，公司的总股本将变更为5,000万股。

#### 十四、其他重要事项

无。

#### 十五、母公司财务报表项目注释

##### 1. 应收账款

###### (1) 分类列示

| 类别                    | 账面余额                 |               | 期末余额              |          | 账面价值                 |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------|----------------------|
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 坏账准备              |          |                      |
|                       |                      |               | 金额                | 计提比例 (%) |                      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                      |               |                   |          |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 49,282,985.44        | 100.00        | 837,380.58        | 1.70     | 48,445,604.86        |
| 组合1：按账龄分析法特征组合的应收账款   | 47,414,685.44        | 96.21         | 837,380.58        | 1.77     | 46,577,304.86        |
| 组合2：关联方               | 1,868,300.00         | 3.79          |                   |          | 1,868,300.00         |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |          |                      |
| <b>合计</b>             | <b>49,282,985.44</b> | <b>100.00</b> | <b>837,380.58</b> |          | <b>48,445,604.86</b> |

(续上表)

| 类别                    | 账面余额                 |               | 期初余额              |          | 账面价值                 |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|----------|----------------------|
|                       | 金额                   | 比例 (%)        | 坏账准备              |          |                      |
|                       |                      |               | 金额                | 计提比例 (%) |                      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                      |               |                   |          |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 19,583,830.11        | 100.00        | 152,667.65        | 0.78     | 19,431,162.46        |
| 组合1：按账龄分析法特征组合的应收账款   | 19,583,830.11        | 100.00        | 152,667.65        | 0.78     | 19,431,162.46        |
| 组合2：关联方               |                      |               |                   |          |                      |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |          |                      |
| <b>合计</b>             | <b>19,583,830.11</b> | <b>100.00</b> | <b>152,667.65</b> |          | <b>19,431,162.46</b> |

###### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄         | 期末余额                 | 坏账准备期末余额          | 计提比例 (%) |
|------------|----------------------|-------------------|----------|
| 1年以内 (含1年) | 41,350,083.81        | 206,750.42        | 0.50     |
| 1-2年 (含2年) | 5,822,901.63         | 582,290.16        | 10.00    |
| 2-3年 (含3年) | 241,700.00           | 48,340.00         | 20.00    |
| <u>合计</u>  | <u>47,414,685.44</u> | <u>837,380.58</u> |          |

(3) 组合中，按关联方计提坏账准备的应收账款

| 组合名称                 | 期末余额                | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) |
|----------------------|---------------------|----------|----------|
| 远江盛邦 (上海) 网络安全科技有限公司 | 1,868,300.00        |          |          |
| <u>合计</u>            | <u>1,868,300.00</u> |          |          |

(4) 本期转回或收回情况

| 项目               | 本期发生额      |
|------------------|------------|
| 本期计提应收账款坏账准备     | 684,712.93 |
| 本期收回或转回的应收账款坏账准备 |            |

(5) 本期无实际核销的应收账款情况。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

| 债务人名称                 | 账面余额                 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备              | 是否关联 |
|-----------------------|----------------------|----------------|-------------------|------|
| 第一名                   | 6,848,311.82         | 13.90          | 34,241.56         | 否    |
| 中铁信弘远 (北京) 信息软件开发有限公司 | 6,372,000.00         | 12.93          | 31,860.00         | 否    |
| 长沙海信通电子科技有限公司         | 4,357,840.00         | 8.84           | 339,979.50        | 否    |
| 江南信安 (北京) 科技有限公司      | 3,781,256.00         | 7.67           | 18,906.28         | 否    |
| 山东浪潮云服务信息科技有限公司       | 2,721,220.00         | 5.52           | 13,606.10         | 否    |
| <u>合计</u>             | <u>24,080,627.82</u> | <u>48.86</u>   | <u>438,593.44</u> |      |

## 2. 其他应收款

(1) 分类列示

| 类别                         | 账面余额                |               | 期末余额 |          | 账面价值                |
|----------------------------|---------------------|---------------|------|----------|---------------------|
|                            | 金额                  | 比例 (%)        | 坏账准备 |          |                     |
|                            |                     |               | 金额   | 计提比例 (%) |                     |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应<br>收款  | 2,054,646.92        | 48.15         |      |          | 2,054,646.92        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应<br>收款  | 1,383,029.89        | 32.41         |      |          | 1,383,029.89        |
| 组合 1: 账龄组合                 |                     |               |      |          |                     |
| 组合 2: 关联方                  | 1,025,763.06        | 24.04         |      |          | 1,025,763.06        |
| 组合 3: 备用金                  | 357,266.83          | 8.37          |      |          | 357,266.83          |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他<br>应收款 | 829,287.97          | 19.44         |      |          | 829,287.97          |
| <b>合计</b>                  | <b>4,266,964.78</b> | <b>100.00</b> |      |          | <b>4,266,964.78</b> |

(续上表)

| 类别                     | 账面余额                |               | 期初余额   |          | 账面价值                |
|------------------------|---------------------|---------------|--------|----------|---------------------|
|                        | 金额                  | 比例 (%)        | 坏账准备   |          |                     |
|                        |                     |               | 金<br>额 | 计提比例 (%) |                     |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 1,685,975.92        | 75.43         |        |          | 1,685,975.92        |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 224,812.50          | 10.06         |        |          | 224,812.50          |
| 组合 1: 账龄组合             |                     |               |        |          |                     |
| 组合 2: 关联方              | 200,000.00          | 8.95          |        |          | 200,000.00          |
| 组合 3: 备用金              | 24,812.50           | 1.11          |        |          | 24,812.50           |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 324,244.82          | 14.51         |        |          | 324,244.82          |
| <b>合计</b>              | <b>2,235,033.24</b> | <b>100.00</b> |        |          | <b>2,235,033.24</b> |

## (2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额       | 坏账准<br>备期末<br>余额 | 计提比例<br>(%) | 计提理由               |
|------|------------|------------------|-------------|--------------------|
| 廖超   | 166,400.00 |                  |             | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 刘天翔  | 156,000.00 |                  |             | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 方海杰  | 150,000.00 |                  |             | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 聂晓磊  | 150,000.00 |                  |             | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |

| 单位名称            | 期末余额                | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由               |
|-----------------|---------------------|----------|----------|--------------------|
| 黄锐              | 300,000.00          |          |          | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 刘超              | 180,000.00          |          |          | 中高层管理人员购房无息贷款预计可收回 |
| 北京万佳鑫物业管理有限责任公司 | 103,311.73          |          |          | 物业押金预计可收回          |
| 北京国网富达科技发展有限公司  | 200,000.00          |          |          | 投标保证金预计可收回         |
| 北京市海淀区圆明园农工商公司  | 309,935.19          |          |          | 租房押金预计可收回          |
| 江西省无线电监测站       | 339,000.00          |          |          | 履约保证金预计可收回         |
| <b>合计</b>       | <b>2,054,646.92</b> |          |          |                    |

## (3) 组合中，采用关联方计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称               | 期末余额                | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由       |
|--------------------|---------------------|----------|----------|------------|
| 远江盛邦（上海）网络安全科技有限公司 | 900,000.00          |          |          | 纳入合并范围的关联方 |
| 北京盛邦赛云科技有限公司       | 125,763.06          |          |          | 纳入合并范围的关联方 |
| <b>合计</b>          | <b>1,025,763.06</b> |          |          |            |

## (4) 组合中，采用备用金计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称      | 期末余额              | 坏账准备期末余额 | 计提比例 (%) | 计提理由  |
|-----------|-------------------|----------|----------|-------|
| 备用金       | 357,266.83        |          |          | 预计能收回 |
| <b>合计</b> | <b>357,266.83</b> |          |          |       |

## (5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

| 债务人名称            | 账面余额              | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账龄   | 计提理由         |
|------------------|-------------------|------|----------|------|--------------|
| <b>合计</b>        | <b>829,287.97</b> |      |          |      |              |
| 其中：江苏省国际招标公司     | 90,000.00         |      |          | 1年以内 | 投标保证金预计可以收回  |
| 云南电网有限责任公司物流服务中心 | 70,000.00         |      |          | 1年以内 | 投标保证金预计可以收回  |
| 杨焯琨              | 55,700.00         |      |          | 1年以内 | 暂借款，预计可以收回   |
| 山东浪潮云服务信息科技有限公司  | 50,000.00         |      |          | 1至2年 | 投标保证金预计可以收回  |
| 中国科学院计算机网络信息中心   | 40,000.00         |      |          | 1年以内 | 履约保证金，预计可以收回 |

## (6) 本报告期无实际核销的其他应收账款情况。



## (7) 按性质分类其他应收款的账面余额

| 款项性质       | 期末余额                       | 期初余额                       |
|------------|----------------------------|----------------------------|
| 个人借款       | 1,158,100.00               | 1,159,729.00               |
| 备用金、押金及保证金 | 2,016,125.31               | 867,292.64                 |
| 关联方往来      | 1,025,763.06               | 200,000.00                 |
| 代扣社保等其他    | 66,976.41                  | 8,011.60                   |
| <b>合计</b>  | <b><u>4,266,964.78</u></b> | <b><u>2,235,033.24</u></b> |

## (8) 期末其他应收款金额前五名情况

| 单位名称           | 款项性质     | 期末余额                       | 账龄         | 占其他应收款<br>总额的比例<br>(%) | 坏账准备期末<br>余额 | 是否关联 |
|----------------|----------|----------------------------|------------|------------------------|--------------|------|
| 远江盛邦（上海）科技有限公司 | 关联方往来款   | 900,000.00                 | 1年以内、1年至2年 | 21.09                  |              | 是    |
| 江西省无线电监测站      | 履约保证金    | 339,000.00                 | 1年以内       | 7.94                   |              | 否    |
| 北京市海淀区圆明园农工商公司 | 租房/物业押金  | 309,935.19                 | 1年以内       | 7.26                   |              | 否    |
| 刘天翔            | 个人借款/备用金 | 308,961.39                 | 1年以内、1年至2年 | 7.24                   |              | 否    |
| 黄锐             | 个人借款     | 300,000.00                 | 1年至2年      | 7.03                   |              | 否    |
| <b>合计</b>      |          | <b><u>2,157,896.58</u></b> |            | <b><u>50.56</u></b>    |              |      |

## 3. 长期股权投资

| 被投资单位名称            | 期初余额                       | 本期增减变动 |      |
|--------------------|----------------------------|--------|------|
|                    |                            | 追加投资   | 减少投资 |
| 远江盛邦（上海）网络安全科技有限公司 | 2,601,000.00               |        |      |
| <b>合计</b>          | <b><u>2,601,000.00</u></b> |        |      |

接上表：

| 被投资单位名称            | 权益法下确认的<br>投资损益 | 本期增减变动       |            |          |
|--------------------|-----------------|--------------|------------|----------|
|                    |                 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益变<br>动 | 现金红<br>利 |
| 远江盛邦（上海）网络安全科技有限公司 |                 |              |            |          |
| <b>合计</b>          |                 |              |            |          |

接上表：

| 被投资单位名称            | 本期增减变动   |    | 期末余额                | 资产减值准备 |
|--------------------|----------|----|---------------------|--------|
|                    | 本期计提减值准备 | 其他 |                     |        |
| 远江盛邦（上海）网络安全科技有限公司 |          |    | 2,601,000.00        |        |
| <u>合计</u>          |          |    | <u>2,601,000.00</u> |        |

## 4. 营业收入、营业成本

| 项 目       | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入    | 63,631,012.70        | 42,807,098.04        |
| 其他业务收入    | 72,857.14            |                      |
| <u>合计</u> | <u>63,703,869.84</u> | <u>42,807,098.04</u> |
| 主营业务成本    | 18,415,562.98        | 8,751,778.72         |
| 其他业务成本    |                      |                      |
| <u>合计</u> | <u>18,415,562.98</u> | <u>8,751,778.72</u>  |

## 5. 投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 处置理财产品    | 285,247.73        | 375,340.19        |
| <u>合计</u> | <u>285,247.73</u> | <u>375,340.19</u> |

## 十六、补充资料

## 1. 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 42.82         | 0.53   | 0.53   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 39.87         | 0.49   | 0.49   |

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

报告期非经常性损益明细

| 非经常性损益明细   | 金额                  | 说明 |
|--|---------------------|----|
| (1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  |                     |    |
| (2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免   |                     |    |
| (3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                               | 1,350,000.00        |    |
| (4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |                     |    |
| (5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                     |                     |    |
| (6) 非货币性资产交换损益   |                     |    |
| (7) 委托他人投资或管理资产的损益   | 285,247.73          |    |
| (8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备  |                     |    |
| (9) 债务重组损益   |                     |    |
| (10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |                     |    |
| (11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |                     |    |
| (12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |                     |    |
| (13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |                     |    |
| (14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                     |    |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |                     |    |
| (16) 对外委托贷款取得的损益   |                     |    |
| (17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |                     |    |
| (18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |                     |    |
| (19) 受托经营取得的托管费收入  |                     |    |
| (20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 90,458.88           |    |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                     |    |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>1,725,706.61</b> |    |
| 减：所得税影响金额  | 258,855.99          |    |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>   | <b>1,466,850.62</b> |    |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益  | 1,466,850.62        |    |
| 归属于少数股东的非经常性损益   |                     |    |

远江盛邦（北京）网络安全科技股份有限公司

2018年4月26日

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室