



殷图网联  
NEEQ : 835508

北京殷图网联科技股份有限公司  
(Beijing In-To Digital Technology Stock Co.,Ltd.)



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

2018 年 2 月，公司收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，再次取得高新技术企业的资格认定，对企业的经营发展起到积极推动作用。

2018 年 5 月，公司实施 2017 年年度权益分派方案，以公司总股本 40,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），权益登记日为：2018 年 5 月 21 日。

2018 年 5 月，全国中小企业股份转让系统正式发布 2018 年创新层挂牌公司名单，公司成为第三次进入创新层名单的挂牌公司。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、殷图网联	指	北京殷图网联科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
中航证券、主办券商	指	中航证券有限公司
安信证券、原主办券商	指	安信证券股份有限公司
大信、会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京市中伦律师事务所
《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》
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
报告期初	指	2018年1月1日
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
监事会	指	北京殷图网联科技股份有限公司监事会
董事会	指	北京殷图网联科技股份有限公司董事会
股东大会	指	北京殷图网联科技股份有限公司股东大会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程	指	北京殷图网联科技股份有限公司章程
元/万元	指	人民币元/万元

## 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。

公司负责人郑三立、主管会计工作负责人宋桂芳及会计机构负责人（会计主管人员）宋桂芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京殷图网联科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing In-To Digital Technology Stock Co., Ltd.
证券简称	殷图网联
证券代码	835508
法定代表人	郑三立
办公地址	北京市海淀区上地东路 35 号院 1 号楼 2 层 1-202-205、1-202-206、1-202-207

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张建民
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-82458359
传真	010-82458209
电子邮箱	zhangjianmin@intodigit.com
公司网址	www.intodigit.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地东路 35 号颐泉汇 1 号楼 205 室 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2004 年 11 月 24 日
挂牌时间	2016 年 1 月 15 日
分层情况	创新层
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- (I652) 信息系统集成服务- (I6520) 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	电力变电站远程综合监控系统
普通股股票转让方式	集合竞价
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	郑三立
实际控制人及其一致行动人	郑三立、阳琳

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108769363441L	否
注册地址	北京市海淀区上地东路 35 号院 1 号楼 2 层 1-202-205、1-202-206、1-202-207	否
注册资本（元）	40,000,000.00	否

**五、 中介机构**

主办券商	中航证券
主办券商办公地址	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层
报告期内主办券商是否发生变化	是

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统的相关规定及要求，公司于 2018 年 8 月 7 日与原主办券商安信证券签署了附生效条件的《北京殷图网联科技股份有限公司与安信证券股份有限公司关于终止〈推荐挂牌并持续督导协议书〉之协议书》，并于 2018 年 8 月 8 日与中航证券有限公司签署了附生效条件的《北京殷图网联科技股份有限公司与中航证券有限公司之持续督导协议书》，全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 8 月 17 日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》起，由中航证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,632,124.87	20,935,851.59	8.10%
毛利率	59.76%	53.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,822,120.93	3,647,066.84	59.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,795,959.16	2,630,442.95	120.34%
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）	5.12%	3.55%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.09%	2.56%	-
基本每股收益	0.15	0.09	66.67%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	137,913,912.38	138,889,257.48	-0.70%
负债总计	27,886,190.52	26,683,656.55	4.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	110,027,721.86	112,205,600.93	-1.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.75	2.81	-2.14%
资产负债率（母公司）	20.22%	19.21%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	4.91	5.17	-
利息保障倍数	-	479.20	-

### 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	-8,411,021.71	-11,839,336.17	28.96%
应收账款周转率	0.36	0.35	-
存货周转率	0.67	7.64	-



**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.70%	-7.69%	-
营业收入增长率	8.10%	-33.67%	-
净利润增长率	59.64%	-60.12%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	40,000,000.00	40,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	61,842,240.70		63,554,273.26	
应收票据	896,000.00		3,714,000.00	
应收票据及应收账款		62,738,240.70		67,268,273.26
应付账款	5,598,913.50		6,687,805.51	
应付票据及应付账款		5,598,913.50		6,687,805.51
管理费用	6,531,015.27	3,303,990.09	7,495,224.04	7,112,088.09
研发费用		3,227,025.18		383,135.95

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“165 软件和信息技术服务业”，是专业从事电力变电站远程综合监控系统的设计、研发和销售的系统集成商，拥有两项发明专利、十多项软件著作权、ISO9001 质量管理体系认证等资质，拥有经验丰富的设计研发和项目管理团队、自主研发的多项核心技术以及良好的客户关系和客户资源，是高新技术企业和双软企业、承装（修）电力设施许可证四级单位、消防设施工程专业承包二级资质单位、电子与智能化工程专业承包二级资质单位、计算机系统集成三级资质单位、安防系统设计施工一级资质单位、中关村“瞪羚企业”和海淀园“海帆企业”，为国家电网和南方电网的各个省市电力公司提供创新的监控系统产品和服务。公司通过和第三方公司合作以及直接和电力公司合作的方式开拓市场业务，收入来源是电力变电站远程综合监控系统的销售和服务。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018 年上半年，在董事会的领导下，公司管理层与全体员工共同努力，围绕公司发展战略及经营目标，通过持续产品创新、开拓销售市场、调整业务重点、加强内部管理，努力为用户创造价值。在市场开拓方面，公司积极研究市场发展趋势，准确把握市场需求，在保证老客户的基础上，积极开拓新客户和新市场。在产品研发方面，公司加大研发力度和研发投入，积极探索满足用户需求的产品。在内部管理方面，公司严格产品研发和项目管理等方面的标准操作，提高项目效率、降低项目成本。在团队建设及结构调整方面，公司实行有效的人力资源管理，完善绩效考核制度，加强了公司人才梯队建设，确保公司的战斗力。

#### （一）经营成果

1、2018 年上半年，公司主营业务收入 2,263.21 万元，同比增加 8.10%；实现净利润 579.60 万元，同比增加 59.64%；主营业务收入增加主要由于本期继续加强开拓市场的力度，同时公司研发的新产品投入市场增加了销售额所致，净利润增加的主要原因是由于软件销售及公司研发投入市场的新产品的毛利较高所致。本期营业收入中系统集成收入较上期增加 839.45 万元，主要系随着公司加大开拓市场力度，直接与国家电网公司签订项目的合同增多，此类合同主要为系统集成项目合同，造成系统集成收入增加所致，本期技术服务收入较上期减少 756.43 万元，主要系与福建和盛高科技产业有限公司的技术服务业务减少所致。

2、营业成本 910.68 万元，同比减少 6.93%，主要原因是由于成本较低的软件及投入市场的新产品销售增加所致。

#### （二）财务状况

1、2018 年上半年，公司总资产为 13,791.39 万元，同比减少 0.70%。

2、公司总负债为 2788.62 万元，同比增加 4.51%。

3、预付款为 400.33 万元，较期初增加 365.69 万元，主要系公司下半年实施项目增多，为第三季度项目采购商品和服务预付的款项。

4、库存商品为 810.50 万元，较期初增加 609.84 万元，主要系公司下半年实施项目增多，为第三季度项目实施进行备货所致。

5、预收款为 989.85 万元，较期初增加 582.67 万元，主要系公司一般系统集成类合同客户按照项目阶段进行付款，本期收到到货款增加所致。

### （三）现金流量状况

经营活动产生的现金流量净额为-841.10 万元，增加 342.83 万元，主要是由于同期销售回款增加 1433.01 万元，同时加强市场推广，采购商品及劳务支出增加 572.38 万元且支付税费增加 362.76 万元所致。

## 三、 风险与价值

### （一）市场风险

一方面，家电、电信、IT 等行业的巨头企业由于看好安防行业的发展势头和前景，近几年也开始进入安防业，给业内企业带来较大的竞争压力；另一方面，欧美安防企业凭借技术、资本优势欲抢占中国等新兴市场，与国内企业在中国市场及国际市场均存在正面竞争，行业整体竞争日趋激烈。

#### 应对措施：

（1）公司继续致力于电力细分市场的覆盖，将更专注于挖掘电力细分市场客户需求，研发和升级系统产品，通过自身技术的积累和改善，逐步加大占据市场份额。

（2）公司利用现有产品系统优势，对巨大的存量市场需求潜力挖掘，改善目前主要依赖增量市场的局面，以应对未来的市场波动。

### （二）技术风险

随着视频监控市场客户对产品个性化需求的不断提高，网络技术及相关产品的不断更新换代，新技术、新产品层出不穷，如果公司的研发不能及时跟上行业技术更新换代的速度，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，公司的市场竞争优势将被削弱。

#### 应对措施：

（1）加强技术人员和研发人员新技术、新产品的学习，努力提升技术人员和研发人员技术水平。

（2）公司加大视频监控领域新技术、新产品的关注力度，对新技术和新产品与系统产品结合的可行性进行研究。

（3）公司对通过可行性研究立项的监控系统新技术应用投入较大研发力度，提升产品功能和性能。

### （三）税收优惠及政府补助政策变化风险

公司为国家高新技术企业，根据《中华人民共和国所得税法》规定，公司报告期内享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

根据“北京海淀区国家税务局税务事项通知书”（海国税批函（2012）901229 号）的规定：企业的软件产品视频监控报警系统 V3.0、综合网络监控管理系统 V5.0、综合联网监控管理系统 V2.0，享受增值税即征即退的政策，自 2011 年 1 月 1 日起执行。根据“北京海淀区国家税务局税务事项通知书”（海国税批函（2014）41102 号）的规定：企业的软件产品远程视频监控中心平台软件 V1.0、多维智能远程巡检系统 V1.0，享受增值税即征即退的政策，自 2014 年 12 月 1 日起执行。

上述税收优惠对公司的发展起到较大的推动和促进作用。若公司未来不能通过国家高新技术企业复审或者遇国家主管税务机关对高新技术企业的税收优惠，或对增值税即征即退政策作出不利调整，公司的经营业绩和利润水平会受一定的影响。

#### 应对措施：

公司重视研发投入和新技术产品的开发和升级，积极申请发明专利，为公司通过高新技术企业审查提供保障。

### （四）应收账款回收风险

公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日、2018 年 6 月 30 日应收账款余额分别达到 5,034.12 万元、6608.87 万元、6192.79 万元，占 2016 年度、2017 年度、2018 上半年营业收入的比分别为 67.45%、91.18%、273.63%，应收账款规模较大。公司客户的回款期一般在 1-2 年，回款周期较长。尽管公司尚未发生过大额应收账款违约情况，但是较高的应收账款余额和较长的回款期仍给公司的应收账款回收带

来一定的风险。

应对措施：

公司严格进行商业合同审核管理，重点审核付款方式和付款时间的界定，以保证应收账款支付的及时性和准确性。同时与客户沟通，包括新开发的客户，争取较为有利的付款条件。公司将进一步加强应收账款的管理，实时跟踪应收账款情况，保证应付账款可以及时确认。

（五）单一客户依赖性

2016 年、2017 年和 2018 年上半年公司对前五名客户的销售额合计占当期销售总额的比例分别为 96.24%、80.42%和 96.69%。2016 年、2017 年公司对福建和盛高科技产业有限公司每年的销售比例均超过了 50%，公司存在对单一客户的依赖性。

应对措施：

公司一方面通过研发新产品拓展产品的应用领域，另一方面提高销售团队的整体素质与能力，拓宽业务市场和业务范围来规避上述风险。

（六）人力资源风险

作为技术密集型行业，高素质的专业研发人才和管理人才对公司的发展起着非常重要的作用，随着生产规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量专业人才和管理人才。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才或者出现现有关键技术人才的流失，并不能在人才培养和激励方面继续进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

应对措施：

（1）提供有竞争力的薪酬福利待遇，提高专业技术人员的企业忠诚度。

（2）重视自身的人才培养工作，为关键技术、管理人才建立职业发展规划。

通过以上手段，有效降低了人员流失的风险。

（七）控股股东不当控制的风险

股东郑三立、阳琳为夫妻关系，合计持有公司 2,529.00 万股股份，占总股本 63.23%，为公司共同实际控制人。公司实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响；公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，公司和中小股东利益可能会面临实际控制人控制不当的风险。

应对措施：

（1）公司建立了规范的法人治理结构，规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度，并严格执行三会的决策程序；

（2）公司严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，认真贯彻落实“三会”议事规则、对对外担保、信息披露、防范控股股东及关联方资金占用、关联交易等行为进行明确规定，避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险；

（3）公司通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

#### 四、 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商，优先招聘录用贫困地区人员，公司今后将一如既往地诚信经营，支持国家扶贫工作，承担企业社会责任。

北京殷图网联科技股份有限公司

2018 半年度报告

公告编号：2018-026

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年5月，2017年年度股东大会决议审议通过《关于授权2018年度使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，授权经营管理层在不超过人民币15,000万元的额度内使用自有闲置资金投资中低风险银行理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用。报告期内，公司购买的理财产品均符合股东大会授权。

#### (二) 承诺事项的履行情况

1、公司股东、董事、监事及高级管理人员于2015年9月已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，报告期内，公司全体股东、董事、监事及高级管理人员均履行了该承诺。

2、公司股东及董事、监事及高级管理人员于2015年9月已出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易。报告期内，公司全体股东、董事、监事及高级管理人员均履行了该承诺，报告期内公司未发生关联交易。

## (三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

## 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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
2018 年 5 月 21 日	2.00	0	0

## 2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

## 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018 年 5 月 8 日，公司召开的 2017 年度股东大会审议通过了 2017 年年度权益分派方案，公司以总股本 4,000 万股为基数，2018 年 5 月 21 日为股权登记日，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共分配现金红利 8,000,000.00 元，目前已实施完毕。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	15,250,000	38.12%	0	15,250,000	38.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,322,500	15.81%	0	6,322,500	15.81%	
	董事、监事、高管	1,927,500	4.82%	0	1,927,500	4.82%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	24,750,000	61.88%	0	24,750,000	61.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,967,500	47.42%	0	18,967,500	47.42%	
	董事、监事、高管	5,782,500	14.46%	0	5,782,500	14.46%	
	核心员工						
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000.00	-	
普通股股东人数							95

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郑三立	24,390,000	0	24,390,000	60.98%	18,292,500	6,097,500
2	孙明	6,660,000	0	6,660,000	16.65%	4,995,000	1,665,000
3	北京星云天投资管理合伙企业（有限合伙）	3,758,000	0	3,758,000	9.40%	0	3,758,000
4	朱新生	2,012,000	0	2,012,000	5.03%	0	2,012,000
5	周凤华	1,050,000	0	1,050,000	2.62%	787,500	262,500
6	深圳市殷图科技发展有限公司	1,000,000		1,000,000	2.50%	0	1,000,000
7	阳琳	900,000	0	900,000	2.25%	675,000	225,000
8	江苏东宏能源有限公司	30,000	12,000	42,000	0.10%	0	42,000
9	上海狄普投资管理合伙企业	22,000	17,000	39,000	0.10%	0	39,000



	(有限合伙)一 立正新三板一 号投资基金						
10	艾菊	30,000	0	30,000	0.07%	0	30,000
	<b>合计</b>	<b>39,852,000</b>	<b>29,000</b>	<b>39,881,000</b>	<b>99.70%</b>	<b>24,750,000</b>	<b>15,131,000</b>

前十名股东间相互关系说明：

公司股东郑三立和阳琳为夫妻关系；郑三立持有北京星云天投资管理合伙企业（有限合伙）25.17%的财产份额，周凤华持有北京星云天投资管理合伙企业（有限合伙）10%的财产份额，除此之外，其他股东不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

郑三立目前持有公司 60.98%的股份，为公司的控股股东。

郑三立，男，出生于 1976 年 9 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，清华大学毕业，工学博士，副教授。1999 年 5 月至 2000 年 6 月，就职于德国爱尔兰根西门子公司输配电集团研究中心，任工程师；2000 年 7 月至 2002 年 7 月，在清华大学攻读博士；2002 年 8 月至 2007 年 11 月，就职于北京交通大学电气工程学院，任教师；2007 年 12 月至 2015 年 8 月，就职于北京殷图数码科技有限公司，任总经理；2015 年 8 月至今，就职于殷图网联，任董事长、总经理。

### (二) 实际控制人情况

截至 2017 年 12 月 31 日，郑三立和阳琳为夫妻关系，二人合计持有公司 63.23%的股份，郑三立先生目前担任公司的董事长、总经理，阳琳女士担任公司的董事，因此认定公司实际控制人为郑三立和阳琳。

郑三立简历情况见第六节中三（一）控股股东情况。

阳琳，女，出生于 1975 年 1 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，中国人民大学毕业，本科学历。1998 年 7 月至 2000 年 3 月，就职于神州数码有限公司软件部，任产品专员；2000 年 4 月至 2005 年 9 月，就职于联想电脑集团高性能服务器部门，任人力资源主管；2005 年 10 月至 2010 年 2 月，此段期间未工作；2010 年 3 月至 2015 年 8 月，就职于北京殷图数码科技有限公司，任行政人事总监；2015 年 8 月至今，就职于殷图网联，任行政人事总监、董事。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑三立	董事长、总经理	男	1976-09-26	研究生	2015.08.20—2018.08.19	是
孙明	董事、副总经理、技术总监	男	1974-06-28	研究生	2015.08.20—2018.08.19	是
阳琳	董事	女	1975-01-20	本科	2015.08.20—2018.08.19	是
周风华	董事	男	1972-08-11	本科	2015.08.20—2018.08.19	是
吴振升	董事	男	1974-05-24	研究生	2015.08.20—2018.08.19	否
吴伟伟	监事会主席	男	1988-09-19	本科	2015.08.20—2018.08.19	是
刘忠全	监事	男	1988-04-09	本科	2015.08.20—2018.08.19	是
于佳	职工代表监事	女	1986-09-20	本科	2017.10.30—2018.08.19	是
张建民	董事会秘书	男	1983-10-21	研究生	2015.08.20—2018.08.19	是
宋桂芳	财务负责人	女	1977-09-02	本科	2015.08.20—2018.08.19	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：

董事郑三立、阳琳为夫妻关系，同时为公司的共同实际控制人。除此之外，其他人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郑三立	董事长、总经理	24,390,000	0	24,390,000	60.98%	0
孙明	董事、副总经理、技术总监	6,660,000	0	6,660,000	16.65%	0
周风华	董事	1,050,000	0	1,050,000	2.62%	0
阳琳	董事	900,000	0	900,000	2.25%	0
合计	-	33,000,000	0	33,000,000	82.50%	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	10
生产人员	16	13
销售人员	14	16
技术人员	47	33
财务人员	6	5
员工总计	96	77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	7	4
本科	63	55
专科	21	14
专科以下	3	2
员工总计	96	77

## 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：

## (一) 人员变动

报告期内，公司员工保持相对稳定，由于公司对业务进行调整，研发人员数量有较大减少。

## (二) 人才引进和招聘

公司结合发展战略、经营状况及各部门用人需求，主要通过猎头、网络方式、现场招聘会及员工推荐等方式招聘各类人员，有效补充了各岗位人员，有效保证各项工作的正常开展。

## (三) 员工培训

公司一直十分重视员工的培训、考核工作。报告期内，公司组织或监督完成培训 28 次，培训内容涉及入职培训、制度建设、安全生产、工艺技术、质量检测、专业技术等各个方面。

## (四) 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方

相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

(五) 报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

无

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	2,424,546.26	7,485,477.06
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（二）	69,702,812.89	66,088,697.42
预付款项	五（三）	4,003,266.30	346,329.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	1,416,980.13	1,411,900.90
买入返售金融资产			
存货	五（五）	16,962,303.74	10,063,563.15
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五（六）	42,402,683.56	52,500,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>136,912,592.88</b>	<b>137,895,967.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五（七）	338,717.18	334,658.62
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五（八）	662,602.32	658,631.01
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,001,319.50</b>	<b>993,289.63</b>
<b>资产总计</b>		<b>137,913,912.38</b>	<b>138,889,257.48</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（九）	15,099,693.92	14,728,857.48
预收款项	五（十）	9,898,479.54	4,071,768.43
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十一）	750,911.53	3,183,643.00
应交税费	五（十二）	2,092,358.57	4,522,952.63
其他应付款	五（十三）	37,546.96	170,435.01
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		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>27,878,990.52</b>	<b>26,677,656.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五（十四）	7,200.00	6,000.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,200.00</b>	<b>6,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>27,886,190.52</b>	<b>26,683,656.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（十五）	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五（十六）	19,588,566.69	19,588,566.69
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五（十七）	6,861,703.43	6,861,703.43
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五（十八）	43,577,451.74	45,755,330.81
归属于母公司所有者权益合计		110,027,721.86	112,205,600.93
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>110,027,721.86</b>	<b>112,205,600.93</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>137,913,912.38</b>	<b>138,889,257.48</b>

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：宋桂芳

会计机构负责人：宋桂芳

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>22,632,124.87</b>	<b>20,935,851.59</b>
其中：营业收入	五、（十九）	22,632,124.87	20,935,851.59
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		<b>17,398,705.89</b>	<b>18,268,178.81</b>
其中：营业成本	五、（十九）	9,106,776.07	9,784,623.69
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、（二十）	74,839.09	107,627.76
销售费用	五、（二十一）	1,696,087.33	1,114,044.76
管理费用	五、（二十二）	3,548,987.48	3,303,990.09

研发费用	五、(二十三)	2,941,058.85	3,227,025.18
财务费用	五、(二十四)	4,481.66	6,009.82
资产减值损失	五、(二十五)	26,475.41	724,857.51
加：其他收益	五、(二十六)	746,068.20	157,948.69
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十七)	839,767.70	875,041.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,819,254.88</b>	<b>3,700,662.58</b>
加：营业外收入	五、(二十八)	30,778.55	320,987.00
减：营业外支出		0.00	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,850,033.43</b>	<b>4,021,649.58</b>
减：所得税费用	五、(二十九)	1,027,912.50	374,582.74
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,822,120.93</b>	<b>3,647,066.84</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		5,822,120.93	3,647,066.84
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润		5,822,120.93	3,647,066.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00



4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>5,822,120.93</b>	<b>3,647,066.84</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,822,120.93	3,647,066.84
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.15	0.09
（二）稀释每股收益		0.14	0.09

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：宋桂芳

会计机构负责人：宋桂芳

### （三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,202,348.21	11,872,261.00
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		746,068.20	157,948.69
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	957,062.72	2,406,647.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>27,905,479.13</b>	<b>14,436,857.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,497,204.44	10,773,357.04
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		7,506,623.42	8,056,144.42
支付的各项税费		6,499,710.82	2,872,087.13
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	5,812,962.16	4,574,605.01

<b>经营活动现金流出小计</b>		36,316,500.84	26,276,193.60
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-8,411,021.71	-11,839,336.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		175,000,000.00	124,000,000.00
取得投资收益收到的现金		889,917.29	875,041.11
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		175,889,917.29	124,875,041.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,826.38	48,480.60
投资支付的现金		164,500,000.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		164,539,826.38	100,048,480.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		11,350,090.91	24,826,560.51
<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			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,000,000.00	8,009,860.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,000,000.00	9,009,860.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,000,000.00	-9,009,860.00
<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>		-5,060,930.80	3,977,364.34
加：期初现金及现金等价物余额		7,485,477.06	1,482,668.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,424,546.26	5,460,032.41

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：宋桂芳

会计机构负责人：宋桂芳

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的主要客户为国家电网各个省市电力公司，各个省市电力公司通常在上半年进行大规模招标工作，由于项目的周期性，项目的实施主要集中在下半年。

### 二、 报表项目注释

#### 一、 企业的基本情况

##### (一) 公司基本情况

公司名称：北京殷图网联科技股份有限公司

类型：股份有限公司

统一社会信用代码：91110108769363441L

法定代表人：郑三立

成立日期：2004 年 11 月 24 日

营业期限：2004 年 11 月 24 日至长期

住所：北京市海淀区上地东路 35 号院 1 号楼 2 层 1-202-205、1-202-206、1-202-207

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；应用软件服务；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、电子产品；专业承包。（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。）

公司业务性质和主要经营活动

按照国家国民经济行业分类 (GBT4754-2002) 及证监会 2014 年上市公司行业分类标准本公司属信息传输、软件和信息技术服务业行业。

本公司的主要产品包括：电力远程视频监控中心平台、变电站智能多维可视监控系统、智能变电站辅助系统综合监控平台。

## （二）财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 29 日决议批准。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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：本公司自报告期末起 12 个月均具有正常的持续经营能力。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (九) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性

项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；

持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
---------------------	-----------------------------



公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

### （十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认

### （十二）存货

#### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品，或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

## 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 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应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；

被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### （十四）固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.38
办公设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19

##### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十五）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得

的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十六） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十七） 职工薪酬

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

##### 1、 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、 辞退福利

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

##### 4、 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的

规定进行处理；除此外，根据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。

## （十八） 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

#### （1）系统集成收入确认和计量方法

系统集成收入是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务。对于系统集成业务，如果软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则硬件收入按上述商品销售的原则进行确认，软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能分开核算，则将其一并核算，待系统集成于安装完成并经对方验收后确认收入。

#### （2）软件开发与销售

A、自行开发研制的软件销售：自行开发研制的软件产品是指经过认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入，需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

B、定制软件产品销售：定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

C、软件技术开发收入：软件技术开发主要是按照合同要求向客户提供技术研究服务，待相关技术研究成果符合客户要求并经对方验收符合要求后确认收入。

#### （3）技术服务与咨询服务

技术服务与咨询服务：主要是指公司按合同要求向客户提供定期巡检技术服务及故障处理，使客户的设备保持最佳运行状态，并由客户按季度对公司提供巡检服务的收费金额进行书面确认，公司根据上述书面确认报告在提供技术服务的期间内分期平均确认收入。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例【或：已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、或：实际测定的完工进度】确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- 3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

#### (十九) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

##### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

#### （二十一）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### （二十二）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 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。

#### （二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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》，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。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，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。

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》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
-------------	------------	--------------	--------	---------------	---------------



会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	746,068.20		157,948.69	

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额
应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	69,702,812.89	66,088,697.42
管理费用列报调整	管理费用	-2,941,058.85	-3,227,025.18
研发费用单独列示	研发费用	2,941,058.85	3,227,025.18

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物、应税劳务收入	16、17
增值税	技术服务收入	6
增值税	销售软件收入即征即退 14%	3
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

##### （二）重要税收优惠及批文

2017 年 10 月 25 日，根据《高新技术企业认定管理办法》、《高新技术企业认定管理工作指引》等文件的规定，公司被认定高新技术企业，证书编号为“GR201711004102”，根据相关规定，本公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（含 2017 年），所得税按 15%比例征收。

#### 五、财务报表重要项目注释

##### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	12,651.53	57,431.28
银行存款	2,411,894.73	7,428,045.78
合计	2,424,546.26	7,485,477.06

注：截至 2018 年 6 月 30 日本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

##### （二）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	11,731,336.34	
应收账款	61,927,918.75	70,177,807.37
减：坏账准备	3,956,442.20	4,089,109.95
合 计	69,702,812.89	66,088,697.42

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,731,336.34	
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合 计	11,731,336.34	

注：已背书但尚未到期的应收票据金额 1,680,000.00 元。

2、应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	61,927,918.75	100.00	3,956,442.20	6.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	61,927,918.75	100.00	3,956,442.20	6.39

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	70,177,807.37	100.00	4,089,109.95	5.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	70,177,807.37	100.00	4,089,109.95	5.83

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	59,092,606.74	5.00	2,954,630.34	66,195,854.97	5.00	3,309,792.75
1 至 2 年	861,349.61	10.00	86,134.96	2,774,260.00	10.00	277,426.00
2 至 3 年	774,770.00	20.00	154,954.00	876,939.00	20.00	175,387.80

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
3 至 4 年	876,939.00	50.00	438,469.50	8,500.00	50.00	4,250.00
4 至 5 年	-		-			
5 年以上	322,253.40	100.00	322,253.40	322,253.40	100.00	322,253.40
合计	61,927,918.75	6.39	3,956,442.20	70,177,807.37	5.83	4,089,109.95

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
福建和盛高科技产业有限公司	19,927,539.91	32.18	996,377.00
安徽南瑞继远电网技术有限公司	9,532,820.54	15.39	476,641.03
重庆智网科技有限公司信息通信分公司	6,420,194.00	10.37	321,009.70
国网福建省电力有限公司	5,737,850.92	9.27	286,892.55
郑州三晖电气股份有限公司	4,566,242.70	7.37	228,312.14
合计	46,184,648.07	74.58	2,309,232.42

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,773,736.88	94.27	138,027.90	39.85
1 至 2 年	42,728.00	1.06	208,301.42	60.15
2 至 3 年	186,801.42	4.67		
3 年以上				
合计	4,003,266.30	100.00	346,329.32	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京殷图网联科技股份有限公司	合肥益可达电子科技有限公司	177,016.22	2 至 3 年	尚未最终结算
合计		177,016.22		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
北京中佳永辉信息技术有限公司	631,810.00	15.78
北京锐毅行科技有限公司	299,120.00	7.47
深圳市海富仕电子有限公司	257,350.00	6.43

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
贝林（福建）科技有限公司	237,211.45	5.93
南京征途信息技术有限公司	209,110.00	5.22
合 计	1,634,601.45	40.83

(四)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,877,886.70	1,713,664.31
减：坏账准备	460,906.57	301,763.41
合 计	1,416,980.13	1,411,900.90

1、其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,877,886.70	100.00	460,906.57	24.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,877,886.70	100.00	460,906.57	24.54

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,713,664.31	100.00	301,763.41	17.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,713,664.31	100.00	301,763.41	17.61

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,053,135.50	5.00	52,656.77	1,088,278.80	5.00	54,413.94
1 至 2 年	212,604.00	10.00	21,260.40	126,640.31	10.00	12,664.03
2 至 3 年	113,402.00	20.00	22,680.40	248,957.20	20.00	49,791.44
3 至 4 年	248,957.20	50.00	124,478.60	49,788.00	50.00	24,894.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
4 至 5 年	49,788.00	80.00	39,830.40	200,000.00	80.00	160,000.00
5 年以上	200,000.00	100.00	200,000.00			
合计	1,877,886.70	24.54	460,906.57	1,713,664.31	17.61	301,763.41

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,216,415.07	1,096,422.00
外单位欠款	625,444.00	611,004.00
其他小额汇总	36,027.63	6,238.31
合计	1,877,886.70	1,713,664.31

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
国网福建招标有限公司	投标保证金	410,000.00	1 年以内	28.93	20,500.00
北京新华电广影视技术公司	房屋押金	271,530.00	1-2 年 110,223.00 ; 3-4 年 161,307.00	19.16	91,675.80
福建和盛高科技产业有限公司	保证金	249,788.00	4-5 年 49,788.00 ; 5 年以上 200,000.00	17.63	239,830.40
员工备用金	备用金	205,967.37	一年以内	14.54	10,298.37
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	7.06	20,000.00
合计		1,237,285.37		87.32	382,304.57

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,104,985.70		8,104,985.70	2,006,627.43		2,006,627.43
发出商品	7,165,960.84		7,165,960.84	7,238,036.05		7,238,036.05
劳务成本	1,691,357.20		1,691,357.20	818,899.67		818,899.67
合计	16,962,303.74		16,962,303.74	10,063,563.15		10,063,563.15

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	42,000,000.00	52,500,000.00

项 目	期末余额	期初余额
预缴税费	402,683.56	
合 计	42,402,683.56	52,500,000.00

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	338,717.18	334,658.62
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	338,717.18	334,658.62

1、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,517,967.00	512,252.33	2,030,219.33
2.本期增加金额		39,826.38	39,826.38
(1) 购置		39,826.38	39,826.38
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	1,517,967.00	552,078.71	2,070,045.71
二、累计折旧			
1.期初余额	1,374,428.65	321,132.06	1,695,560.71
2.本期增加金额	8,455.02	27,312.80	35,767.82
(1) 计提	8,455.02	27,312.80	35,767.82
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	1,382,883.67	348,444.86	1,731,328.53
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
项目			
四、账面价值			
1.期末账面价值	135,083.33	203,633.85	338,717.18

2.期初账面价值	143,538.35	191,120.27	334,658.62
----------	------------	------------	------------

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	662,602.32	4,417,348.77	658,631.01	4,390,873.36
小 计	662,602.32	4,417,348.77	658,631.01	4,390,873.36

(九) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	15,099,693.92	14,728,857.48
合 计	15,099,693.92	14,728,857.48

1、应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,393,953.54	14,696,903.98
1 年以上	5,705,740.38	31,953.50
合 计	15,099,693.92	14,728,857.48

应付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
杭州海康威视科技有限公司	3,118,974.15	20.66
江苏泽宇电联通讯网络设备有限公司	2,417,858.00	16.01
福建和盛高科技产业有限公司	1,230,715.00	8.15
珠海优特电力科技股份有限公司	1,203,548.80	7.97
厦门恒喜电子科技有限公司	683,139.62	4.52
合计	8,654,235.57	57.31

(十) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,898,479.54	4,071,768.43
合 计	9,898,479.54	4,071,768.43

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,054,178.28	4,778,764.14	7,200,657.45	632,284.97
离职后福利-设定提存计划	129,464.72	295,127.81	305,965.97	118,626.56
合 计	3,183,643.00	5,073,891.95	7,506,623.42	750,911.53

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,955,701.25	4,314,416.74	6,732,391.81	537,726.18
职工福利费		97,361.56	97,361.56	-
社会保险费	82,736.03	228,407.43	236,693.67	74,449.79
其中： 医疗保险费	74,987.82	205,178.76	212,577.16	67,589.42
工伤保险费	3,197.67	7,780.66	8,076.66	2,901.67
生育保险费	4,550.54	15,448.01	16,039.85	3,958.70
住房公积金	15,741.00	123,987.00	119,619.00	20,109.00
工会经费和职工教育经费		14,591.41	14,591.41	-
合 计	3,054,178.28	4,778,764.14	7,200,657.45	632,284.97

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	124,573.21	283,848.74	294,248.96	114,172.99
失业保险费	4,891.51	11,279.07	11,717.01	4,453.57
合 计	129,464.72	295,127.81	305,965.97	118,626.56

(十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	2,091,397.79	2,516,781.34
企业所得税		1,700,235.71
城市维护建设税	537.12	176,317.20
个人所得税	40.00	3,677.53
教育费附加	230.20	75,564.51
地方教育费附加	153.46	50,376.34
合 计	2,092,358.57	4,522,952.63



(十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付外单位款	13,810.78	49,717.78
其他小额汇总	23,736.18	120,717.23
合 计	37,546.96	170,435.01

(十四) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
与收益相关政府补助	6,000.00	1,200.00		7,200.00	党员活动专项资金
合 计	6,000.00	1,200.00		7,200.00	

(十五) 股本

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

(十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	19,588,566.69			19,588,566.69
合 计	19,588,566.69			19,588,566.69

(十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,861,703.43			6,861,703.43
合 计	6,861,703.43			6,861,703.43

(十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	45,755,330.81	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	45,755,330.81	

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司股东的净利润	5,822,120.93	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	8,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	43,577,451.74	

(十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	22,632,124.87	9,106,776.07	20,935,851.59	9,784,623.69
系统集成收入	16,600,307.90	7,044,914.29	8,205,780.43	6,382,016.31
软件销售收入	866,037.72	171,748.69		
技术服务与咨询收入	5,165,779.25	1,890,113.09	12,730,071.16	3,402,607.38
合 计	22,632,124.87	9,106,776.07	20,935,851.59	9,784,623.69

(二十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	33,431.11	52,378.53
教育费附加	14,327.62	22,447.93
地方教育费附加	9,551.76	14,965.30
车船使用税	7,800.00	7,800.00
印花税	9,728.60	10,036.00
合 计	74,839.09	107,627.76

(二十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	873,815.86	602,483.39
业务经费	385,896.17	193,760.47
折旧费	1,251.60	1,274.27
办公费	24,900.98	21,465.85
运输费	154,874.50	8,063.00
差旅费	199,762.10	56,502.90
销售服务费		67,924.53

项 目	本期发生额	上期发生额
中标费	55,586.12	128,009.49
标书费		30,863.89
其他		3,696.97
合 计	1,696,087.33	1,114,044.76

(二十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,444,711.69	674,157.90
折旧费	13,095.22	28,603.02
办公费	211,140.14	55,299.55
水电费	17,097.74	25,228.26
差旅费	165,836.95	666,622.56
运输费	92,871.84	169,355.99
租赁费	818,111.22	883,297.02
咨询费	104,414.86	379,995.85
排污费		32,825.32
物料消耗		42,106.16
业务招待费	193,412.51	103,654.66
会议费	112,967.03	55,286.41
聘请中介机构费用	375,328.28	159,415.67
其他		28,141.72
合 计	3,548,987.48	3,303,990.09

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,497,849.29	2,956,898.17
办公费	2,408.55	2,900.12
折旧费	21,421.00	17,465.78
水电费	1,467.90	2,583.00
物业费	5,112.51	11,929.19
差旅费	217,354.74	163,411.88
运输费	18,881.43	18,403.45
业务招待费	30,013.00	32,097.15
委外服务费	108,468.09	14,933.96
辅助材料费	35,042.73	4,402.48
申请登记费	3,039.61	

项目	本期发生额	上期发生额
软件系统费		2,000.00
合计	2,941,058.85	3,227,025.18

(二十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用		8,410.00
减：利息收入	3,854.37	8,696.74
手续费支出	8,336.03	6,296.56
合 计	4,481.66	6,009.82

(二十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	26,475.41	724,857.51
合 计	26,475.41	724,857.51

(二十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	746,068.20	157,948.69	与收益相关
合 计	746,068.20	157,948.69	

(二十七) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	839,767.70	875,041.11
合 计	839,767.70	875,041.11

(二十八) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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
补贴资助款	5,000.00	320,657.00	
其他	25,778.55	330.00	
合 计	30,778.55	320,987.00	

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区管理委员会新三板挂牌资助款		300,000.00	与收益相关
中关村管委会贷款贴息款		20,657.00	与收益相关
中关村信用促进会补贴款	5,000.00		与收益相关
合 计	5,000.00	320,657.00	

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,031,883.81	483,311.36
递延所得税费用	-3,971.31	-108,728.62
合 计	1,027,912.50	374,582.74

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	6,850,033.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,027,505.01
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	151,064.69
非应税收入的影响	-220,579.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	73,893.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	1,031,883.81

(三十) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	957,062.72	2,406,647.74
其中：利息收入	3,854.37	8,696.74
政府补助	5,000.00	320,657.00
往来款	922,429.80	2,076,964.00
其他	25,778.55	330.00
支付其他与经营活动有关的现金	5,812,962.16	4,574,605.01

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：付现管理费用、销售费用	3,333,989.00	2,162,013.83
银行手续费支出	8,336.03	6,296.56
往来款	2,470,637.13	2,406,294.62

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,822,120.93	3,647,066.84
加：资产减值准备	26,475.41	724,857.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,767.82	47,343.07
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）		8,410.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-875,041.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,971.31	-108,728.62
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）	-6,898,740.59	-470,674.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,304,034.88	-13,357,566.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,911,360.91	-1,455,002.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,411,021.71	-11,839,336.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,424,546.26	5,460,032.41
减：现金的期初余额	7,485,477.06	1,482,668.07
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	-5,060,930.80	3,977,364.34

## 2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,424,546.26	5,460,032.41
其中：库存现金	12,651.53	58,007.77
可随时用于支付的银行存款	2,411,894.73	5,402,024.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、 关联方关系及交易

### （一） 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为郑三立。

### （二） 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
深圳市殷图科技发展有限公司	持有公司 2.5%股权
恒同（新加坡）投资有限公司	实际控制人郑三立参股企业，持股 5%
北京力思林科技有限公司	实际控制人郑三立持股 40%，阳琳持股 60%
北京莫尼文化传播有限公司	股东阳琳持该公司股份 96.25%，
恒同（中国）有限公司	实际控制人郑三立担任该公司董事
阳琳	共同实际控制人，持有公司 2.25%股份，董事
孙明	持有公司 16.65%股份，董事、副总经理、技术总监
周凤华	持有公司 2.63%股份，董事
吴振升	董事
吴伟伟	监事会主席
刘忠全	监事
于佳	职工代表监事
张建民	董事会秘书
宋桂芳	财务负责人

## 七、 承诺及或有事项

无。

## 八、资产负债表日后事项

无。

## 九、其他重要事项

无。

## 十、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	25,778.55	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		



项 目	金 额	备注
22. 所得税影响额	-4,616.78	
23. 少数股东影响额		
合 计	26,161.77	

(二) 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	
	本期	上期同期	本期	上期同期
归属于公司普通股股东的净利润	5.12	3.55	0.15	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.09	2.56	0.14	0.07

北京殷图网联科技股份有限公司

二〇一八年八月二十九日