



殷图网联
NEEQ : 835508

北京殷图网联科技股份有限公司

变电站辅助综合监控系统
Auxiliary Comprehensive Monitoring System

安防总 0 消防总 0 故障总 0 环境总 0

220kV金沙变

报警统计	
系统类型	报警数
安防子系统	0
消防子系统	0
环境子系统	0

故障统计	
系统类型	故障数
视频子系统	0
安防子系统	0
消防子系统	0
环境子系统	0

子功能

- 设备监视
- 主接线图
- 全景鸟瞰
- 场地监视
- 就地巡视
- 查询统计
- 门卫监视

子系统

- 视频
- 安防监测
- 消防监测
- 环境监测
- 车牌识别
- 出入登记

开始时间	设备类型	报警名称	报警描述	结束时间	所属区域	备注信息
2016-03-07 18:51:15	通信探头	南面围墙-西周界检测	报警开始		220kV金沙变	
2016-03-01 16:13:06	通信探头	大门口周界检测	报警开始		220kV金沙变	

正在报警 测试挂牌

当前用户: admin 就绪

正常运行: 0天00时00分07秒 报警联动: 允许 报警声音: 关闭

半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019年3月22日，公司获得中华人民共和国国家知识产权局授权的一项《一种基于极限油温等效的主变压器油位实时监控方法》的发明专利。

2019年3月29日，北京殷图网联科技股份有限公司成都分公司注销完毕。

2019年5月15日，公司召开的2018年度股东大会审议通过了2018年年度权益分派方案，公司以总股本4,000万股为基数，2019年6月12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。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目	指	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
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	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日
报告期初	指	2019年1月1日
报告期	指	2019年1月1日至2019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张建民及会计机构负责人（会计主管人员）张建民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	公司董秘办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 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
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	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 202 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	公司董秘办公室

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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	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	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,775,186.17	22,632,124.87	0.63%
毛利率%	52.98%	59.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,850,117.44	5,822,120.93	-16.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,850,117.44	5,795,959.16	-16.32%
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）	3.73%	5.12%	-
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）	3.73%	5.09%	-
基本每股收益	0.12	0.15	-19.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	145,992,928.51	155,425,311.56	-6.07%
负债总计	21,669,218.19	27,951,718.68	-22.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	124,323,710.32	127,473,592.88	-2.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.11	3.19	-2.51%
资产负债率%（母公司）	14.84%	17.98%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	6.67	5.50	-
利息保障倍数	12,142.26	47,376.66	-

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	7,460,694.87	-8,411,021.71	188.70%
应收账款周转率	0.38	0.36	-
存货周转率	0.39	0.67	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.07%	-0.70%	-
营业收入增长率%	0.63%	8.10%	-
净利润增长率%	-16.70%	59.64%	-

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	40,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
-	-
非经常性损益合计	0
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	0

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

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，拥有四项发明专利、十多项软件著作权、通过了ISO9001质量管理体系认证，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、计算机信息系统集成三级资质单位、安防系统设计施工一级资质单位、承装（修）电力设施许可四级资质、消防设施工程专业承包贰级和电子与智能化工程专业承包贰级资质单位、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，收入来源主要是电力变电站远程综合监控系统的销售和服务。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2019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，公司持续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、2019年上半年，公司主营业务收入2,277.52万元，同比增加0.63%；实现净利润485.01万元，同比减少16.70%；净利润减少的主要原因系本期营业成本较上年同期增加约160.28万元所致。

2、营业成本1070.96万元，同比增加17.60%，主要原因是由于营业收入中系统集成收入中毛利较低的产品较上年同期增加所致。

（二）财务状况

1、2019年上半年，公司总资产为14,599.29万元，较期初减少6.07%。

2、公司总负债为2166.92万元，同较期初减少22.48%，主要系本期应付账款减少564.73万元所致。

3、预付款为62.72万元，较期初减少78.12万元，主要系公司上半年实施项目较少，项目采购商品和服务预付的款项减少所致。

4、库存商品为1281.53万元，较期初增加323.29万元，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981.80万元，较期初增加264.82万元，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746.07万元，增加1,587.17万元，主要是由于同期销售回款增加1,558.51万元所致。

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 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 06 月 30 日应收账款账面价值分别达到 6,608.87 万元、7,345.44 万元和 5865.94 万元，占 2017 年度、2018 年、2019 年上半年营业收入的比分别为 91.18%、100.41%和 257.56%，应收账款规模较大。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。2019 年公司加强了合同管理和应收销售货款回收管理，但是考虑到应收账款余额较大，仍需持续加强管理。

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等内容，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，争取较为有利的收款条件。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

2017年、2018年及2019年06月30日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80.42%、83.70%和79.97%。公司2019年上半年对国网福建省电力有限公司销售比例为29.64%，公司仍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25,290,000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

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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。

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	
是否存在股份回购事项	<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及募集资金使用事项	<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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资		2019/4/22		银行理财	140,500,000			否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2019年5月，2018年年度股东大会决议审议通过《关于授权2019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。以上对外投资对公司业务连续性和管理层稳定性不会产生不利影响。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/9/20		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/9/20		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/20		挂牌	关联交易	规范和减少关联交易	正在履行中
董监高	2015/9/20		挂牌	关联交易	规范和减少关联交易	正在履行中
其他股东	2015/9/20		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2015/9/20		挂牌	关联交易	规范和减少关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

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

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
2019 年 6 月 12 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□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

2019 年 5 月 15 日，公司召开的 2018 年度股东大会审议通过了 2018 年年度权益分派方案，公司以总股本 4,000 万股为基数，2019 年 6 月 12 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	-	
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	-500,000	1,512,000	3.78%	0	1,512,000
5	周凤华	1,050,000	0	1,050,000	2.63%	787,500	262,500
6	深圳市殷图科技发展有限公司	1,000,000	0	1,000,000	2.50%	0	1,000,000
7	阳琳	900,000	0	900,000	2.25%	675,000	225,000
8	王兰芳	0	500,000	500,000	1.25%	0	500,000
9	江苏东宏能源有限公司	42,000	0	42,000	0.10%	0	42,000
10	上海立正投资	39,000	0	39,000	0.09%	0	39,000

管理合伙企业 (有限合伙)一 立正新三板一 号投资基金							
合计	39,851,000	0	39,851,000	99.63%	24,750,000	15,101,000	

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）24%的财产份额，周风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 2019 年 4 月，就职于殷图网联，任董事长、总经理，2019 年 4 月至今，就职于殷图网联，任董事长。

（二） 实际控制人情况

截至 2019 年 6 月 30 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，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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郑三立	董事长	男	1976年9月	研究生	2018.09.17—2021.09.16	是
孙明	副董事长、副总经理、技术总监	男	1974年6月	研究生	2018.09.17—2021.09.16	是
阳琳	董事	女	1975年1月	本科	2018.09.17—2021.09.16	是
周凤华	董事、总经理	男	1972年8月	本科	2018.09.17—2021.09.16	是
张建民	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1983年10月	研究生	2018.09.17—2021.09.16	是
吴伟伟	监事会主席	男	1988年9月	本科	2018.09.17—2021.09.16	是
刘忠全	监事	男	1988年4月	本科	2018.09.17—2021.09.16	是
于佳	职工代表监事	女	1986年9月	本科	2018.09.17—2021.09.16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

注：董事张建民的任期为 2018.12.28—2021.09.16，董事会秘书及财务负责人的任期为 2018.09.17—2021.09.16；副董事长孙明的任期为 2019.4.22—2021.09.16；总经理周凤华的任期为 2019.4.22—2021.09.16。

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	24,390,000	0	24,390,000	60.98%	
孙明	副董事长、副	6,660,000	0	6,660,000	16.65%	

	总经理、技术 总监					
周风华	董事、总经理	1,050,000	0	1,050,000	2.62%	
阳琳	董事	900,000	0	900,000	2.25%	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郑三立	总经理	离任		个人原因
孙明	董事	新任	副董事长	选举产生
周风华		新任	总经理	任命产生

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

孙明，男，出生于 1974 年 6 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，清华大学毕业，研究生学历。2000 年 3 月至 2001 年 3 月，就职于清华大学电机系，任助教；2001 年 4 月至 2004 年 10 月，就职于深圳殷图科技发展有限公司，任技术总监；2004 年 11 月至 2015 年 8 月，就职于北京殷图数码科技有限公司，任副总经理；2015 年 9 月至今，就职于殷图网联，任董事、副总经理兼技术总监。

周风华，男，出生于 1972 年 8 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，北方工业大学毕业，本科学历。1992 年 8 月至 1995 年 6 月，就职于中国国际海运集装箱集团深圳天达空港设备有限公司，任生产工艺工程师；1995 年 7 月至 1999 年 10 月，就职于北京京海隆电子产品开发有限公司，任工程部经理；1999 年 11 月至 2003 年 2 月，就职于北京东方虹景科技有限公司，任市场部经理；2003 年 3 月至 2010 年 4 月，就职于北京中苑宇浩科技有限公司，任副总经理；2010 年 5 月至 2015 年 8 月，就职于北京殷图数码科技有限公司，任项目总监；2015 年 9 月至今，就职于殷图网联，任项目总监、董事。

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	11	11
生产人员	15	22
销售人员	17	12

技术人员	41	29
财务人员	4	3
员工总计	88	77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	6	4
本科	61	53
专科	18	18
专科以下	1	1
员工总计	88	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，公司进行了战略调整，对销售方式、生产管控及研发业务进行调整，相关人员数量有较大变动。

（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 34 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

适用 不适用

三、报告期后更新情况

适用 不适用

本公司职工代表监事于佳因个人原因，自 2019 年 8 月 7 日起不再担任职工代表监事。按照《公司法》及《公司章程》有关规定，公司 2019 年第一次职工代表大会选举黄清霞为新任监事。

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	3,086,014.52	3,973,855.88
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		58,659,394.89	73,454,399.67
其中：应收票据	五、（二）	5,234,300.00	5,732,100.00
应收账款	五、（三）	53,425,094.89	67,722,299.67
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	627,202.81	1,408,377.68
应收保费			
应收分保账款			
其他应收款	五、（五）	1,454,921.64	1,151,027.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（六）	29,418,730.71	24,820,590.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	51,270,643.64	49,000,000.00
流动资产合计		144,516,908.21	153,808,250.84
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(八)	644,091.62	711,839.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(九)	831,928.68	905,220.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,476,020.30	1,617,060.72
资产总计		145,992,928.51	155,425,311.56
流动负债：			
短期借款	五、(十)	1,000,000.00	0
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		9,561,002.40	15,208,270.83
其中：应付票据			
应付账款	五、(十一)	9,561,002.40	15,208,270.83
预收款项	五、(十二)	9,817,951.64	7,169,790.14
应付职工薪酬	五、(十三)	761,416.85	2,832,644.62
应交税费	五、(十四)	504,236.52	2,520,245.45
其他应付款	五、(十五)	15,810.78	213,567.64
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,660,418.19	27,944,518.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十六)	8,800.00	7,200.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,800.00	7,200.00
负债合计		21,669,218.19	27,951,718.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十七）	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十八）	19,588,566.69	19,588,566.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十九）	9,188,502.63	9,188,502.63
未分配利润	五、（二十）	55,546,641.00	58,696,523.56
归属于母公司所有者权益合计		124,323,710.32	127,473,592.88
少数股东权益			
所有者权益合计		124,323,710.32	127,473,592.88
负债和所有者权益总计		145,992,928.51	155,425,311.56

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：张建民

会计机构负责人：张建民

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,775,186.17	22,632,124.87
其中：营业收入	五、（二十一）	22,775,186.17	22,632,124.87
二、营业总成本		18,513,240.52	17,398,705.89
其中：营业成本	五、（二十一）	10,709,616.29	9,106,776.07
税金及附加	五、（二十二）	146,833.47	74,839.09
销售费用	五、（二十三）	1,782,542.07	1,696,087.33
管理费用	五、（二十四）	3,568,304.79	3,548,987.48
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失	五、（二十）	481,013.99	

	九)		
研发费用	五、(二十五)	2,792,631.24	2,941,058.85
财务费用	五、(二十六)	-5,673.35	4,481.66
资产减值损失	五、(三十)		-26,475.41
加：其他收益	五、(二十七)	540,976.39	746,068.20
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十八)	625,190.65	839,767.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,428,112.69	6,819,254.88
加：营业外收入	五、(三十一)		30,778.55
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,428,112.69	6,850,033.43
减：所得税费用	五、(三十二)	577,995.25	1,027,912.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,850,117.44	5,822,120.93
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（净亏损以“-”号填列）		4,850,117.44	5,822,120.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		4,850,117.44	5,822,120.93
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

1. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,850,117.44	5,822,120.93
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：张建民

会计机构负责人：张建民

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,787,428.35	26,202,348.21
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		-	
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		540,976.39	746,068.20
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	2,019,697.32	957,062.72
经营活动现金流入小计		44,348,102.06	27,905,479.13
购买商品、接受劳务支付的现金		19,410,142.55	16,497,204.44
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,680,921.09	7,506,623.42
支付的各项税费		3,746,804.05	6,499,710.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	6,049,539.50	5,812,962.16
经营活动现金流出小计		36,887,407.19	36,316,500.84
经营活动产生的现金流量净额		7,460,694.87	-8,411,021.71
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		138,500,000.00	175,000,000.00
取得投资收益收到的现金		662,702.09	889,917.29
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			
投资活动现金流入小计		139,162,702.09	175,889,917.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,791.24	39,826.38
投资支付的现金		140,500,000.00	164,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		140,510,791.24	164,539,826.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,348,089.15	11,350,090.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,700,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,700,000.00	
偿还债务支付的现金		1,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,000,447.08	8,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,700,447.08	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-7,000,447.08	-8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-887,841.36	-5,060,930.80
加：期初现金及现金等价物余额		3,973,855.88	7,485,477.06
六、期末现金及现金等价物余额		3,086,014.52	2,424,546.26

法定代表人：郑三立

主管会计工作负责人：张建民

会计机构负责人：张建民

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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的通知（财会〔2017〕7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》的通知（财会〔2017〕8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号—套期会计》的通知（财会〔2017〕9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的通知（财会〔2017〕14 号）等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

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

北京殷图网联科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

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2019年8月21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：公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 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) 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。

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融

资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2） 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1） 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债

财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，

金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

自 2019 年 1 月 1 日起使用的会计政策：

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：根据公司实际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的

依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金、代垫款项

其他应收款组合 2：关联方款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

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	
组合 1	将单项金额不重大的应收款项以账龄作为风险特征组合
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	有客观证据表明其发生了减值
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

(八) 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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、发出商品、劳务成本、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。

（九） 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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的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》的有关规定处理，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） 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。

（十一） 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。

（十二） 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。

（十三） 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。

（十四） 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。

(十五) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产

相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十六） 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。

（十七） 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。

（十八） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

（1）新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（六）（七）。

本公司执行新金融工具准则，对本期和期初财务报表无重大影响。

（2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

（3）执行修订后的非货币性资产交换、债务重组准则的影响

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、13（注1）
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

注 1：根据国家税务总局财税〔2018〕32 号文，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，增值税税率由 17%、11%和 6%分别调整为 16%、10%和 6%。

根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，增值税税率由 16%、10%和 6%分别调整为 13%、9%和 6%。

(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	928.24	928.24
银行存款	3,085,086.28	3,972,927.64
合 计	3,086,014.52	3,973,855.88

注：截至 2019 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

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,234,300.00	5,732,100.00
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合 计	5,234,300.00	5,732,100.00

注：已背书但尚未到期的应收票据金额 550,000.00 元。

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	58,662,564.51	100.00	5,237,469.62	8.93
其中：组合 1：客户	58,662,564.51	100.00	5,237,469.62	8.93
组合小计	58,662,564.51	100.00	5,237,469.62	8.93
合 计	58,662,564.51	100.00	5,237,469.62	8.93

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	73,310,114.84	100.00	5,587,815.17	7.62
其中：组合 1：客户	73,310,114.84	100.00	5,587,815.17	7.62
组合小计	73,310,114.84	100.00	5,587,815.17	7.62
合 计	73,310,114.84	100.00	5,587,815.17	7.62

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	37,730,823.43	5.00	1,886,541.17	49,779,539.46	5.00	2,488,976.97
1 至 2 年	17,907,413.54	10.00	1,790,741.35	21,332,612.98	10.00	2,133,261.30
2 至 3 年	1,235,391.93	20.00	247,078.39	990,270.00	20.00	198,054.00
3 至 4 年	604,158.21	50.00	302,079.11	876,939.00	50.00	438,469.50
4 至 5 年	868,739.00	80.00	694,991.20	8,500.00	80.00	6,800.00
5 年以上	316,038.40	100.00	316,038.40	322,253.40	100.00	322,253.40
合 计	58,662,564.51	8.93	5,237,469.62	73,310,114.84	7.62	5,587,815.17

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	15,736,626.35	26.83	1,199,508.33
国网福建省电力有限公司	15,629,740.66	26.64	781,487.03
福建榕图电力科技有限公司	6,397,352.89	10.91	319,867.64
重庆智网科技有限公司信息通信分公司	4,753,183.25	8.10	475,318.33
河南九域腾龙信息工程有限公司	4,619,462.47	7.87	330,567.87
合 计	47,136,365.62	80.35	3,106,749.20

(四) 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	625,652.81	99.75	1,408,377.68	100.00
1至2年	1,550.00	0.25		
合 计	627,202.81	100.00	1,408,377.68	100.00

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(%)
国网福建招标有限公司	95,697.00	15.26
民权县绿洲同富裕金属焊接加工销售部	85,260.17	13.59
北京明信达科技有限公司	76,968.28	12.27
国网重庆招标有限公司	70,134.00	11.18
福州鑫鸿兴货运代理有限公司	50,600.00	8.07
合 计	378,659.45	60.37

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,763,643.20	1,598,017.20
减：坏账准备	308,721.56	446,990.00
合 计	1,454,921.64	1,151,027.20

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,335,447.20	1,550,629.20
外单位欠款	393,196.00	43,512.00
其他小额汇总	35,000.00	3,876.00
减：坏账准备	308,721.56	446,990.00
合计	1,454,921.64	1,151,027.20

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,253,880.00	5.00	62,694.00	751,266.00	5.00	37,563.30
1至2年	46,400.00	10.00	4,640.00	232,835.00	10.00	23,283.50
2至3年	212,604.00	20.00	42,520.80	119,171.00	20.00	23,834.20
3至4年	5,802.00	50.00	2,901.00	244,957.20	50.00	122,478.60
4至5年	244,957.20	80.00	195,965.76	49,788.00	80.00	39,830.40
5年以上				200,000.00	100.00	200,000.00
合计	1,763,643.20	17.50	308,721.56	1,598,017.20	27.97	446,990.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	
期初余额	446,990.00	446,990.00
期初余额在本期重新评估后	446,990.00	446,990.00
本期计提	-138,268.44	-138,268.44
期末余额	308,721.56	308,721.56

(4) 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	400,000.00	1年以内	22.68	20,000.00
国网江苏招标有限公司	投标保证金	320,000.00	1年以内	18.14	16,000.00
北京新华电广影视技术公司	房屋押金	271,530.00	2-3年 110,223.00; 4-5年 161,307.00	15.40	151,090.20
河南电力物资有限公司	投标保证金	200,000.00	1年以内 150,000.00; 2-3年 50,000.00	11.34	17,500.00
安徽皖电招标有限公司	投标保证金	140,000.00	1年以内	7.94	7,000.00
合计		1,331,530.00		75.50	211,590.20

(六) 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	12,815,288.81		12,815,288.81	9,582,375.21		9,582,375.21
发出商品	9,719,617.36		9,719,617.36	9,893,583.54		9,893,583.54
劳务成本	6,883,824.54		6,883,824.54	5,344,631.66		5,344,631.66
合计	29,418,730.71		29,418,730.71	24,820,590.41		24,820,590.41

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	51,000,000.00	49,000,000.00
预缴税费	270,643.64	
合计	51,270,643.64	49,000,000.00

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	644,091.62	711,839.94
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	644,091.62	711,839.94

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,855,867.00	631,608.98	2,487,475.98
2. 本期增加金额		10,791.24	10,791.24
(1) 购置		10,791.24	10,791.24
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	1,855,867.00	642,400.22	2,498,267.22
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,391,338.67	384,297.37	1,775,636.04
2. 本期增加金额	40,555.47	37,984.09	78,539.56
(1) 计提	40,555.47	37,984.09	78,539.56

项目	运输设备	办公设备	合计
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额	1,431,894.14	422,281.46	1,854,175.60
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	423,972.86	220,118.76	644,091.62
2.期初账面价值	464,528.33	247,311.61	711,839.94

(九) 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	831,928.68	5,546,191.18	905,220.78	6,034,805.17
小计	831,928.68	5,546,191.18	905,220.78	6,034,805.17

(十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	5,685,540.94	11,297,792.28
1年以上	3,875,461.46	3,910,478.55
合计	9,561,002.40	15,208,270.83

2. 应付款项金额前五名单位情况

债权单位名称	期末余额	占应付款项总额的比例(%)
江苏泽宇电联通讯网络设备有限公司	2,417,858.00	25.29
杭州海康威视科技有限公司	1,985,752.92	20.77
珠海优特电力科技股份有限公司	1,219,548.80	12.76
福建省亿鑫海信息科技有限公司	700,000.00	7.32
北京清软创新科技股份有限公司	518,420.00	5.42
合计	6,841,579.72	71.56

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	9,407,126.88	3,431,041.53
1年以上	410,824.76	3,738,748.61
合计	9,817,951.64	7,169,790.14

1. 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
浙江大华科技有限公司	299,538.47	尚未最终结算
国网重庆市电力公司开州区供电分公司	111,286.29	尚未最终结算
合计	410,824.76	

(十三) 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	2,785,004.86	5,054,281.75	7,114,279.52	725,007.09
离职后福利-设定提存计划	47,639.76	326,911.57	338,141.57	36,409.76
辞退福利		228,500.00	228,500.00	
合计	2,832,644.62	5,609,693.32	7,680,921.09	761,416.85

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	2,748,717.98	4,528,668.25	6,584,362.70	693,023.53
职工福利费		53,277.88	52,736.08	541.80
社会保险费	36,286.88	259,013.71	263,858.83	31,441.76
其中：医疗保险费	32,399.00	232,000.66	236,326.66	28,073.00
工伤保险费	1,295.96	8,501.89	8,674.93	1,122.92
生育保险费	2,591.92	18,511.16	18,857.24	2,245.84
住房公积金		126,259.00	126,259.00	
工会经费和职工教育经费		87,062.91	87,062.91	
合计	2,785,004.86	5,054,281.75	7,114,279.52	725,007.09

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	45,714.76	313,979.08	325,018.00	34,675.84
失业保险费	1,925.00	12,932.49	13,123.57	1,733.92
合计	47,639.76	326,911.57	338,141.57	36,409.76

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		187,632.05
企业所得税	484,283.37	2,305,520.23
城市维护建设税	3,005.01	15,804.35
教育费附加	1,287.86	6,773.29
地方教育费附加	858.58	4,515.53
个人所得税	14,801.70	
合计	504,236.52	2,520,245.45

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	15,810.78	213,567.64
合计	15,810.78	213,567.64

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
应付外单位款		13,810.78
其他小额汇总	15,810.78	199,756.86
合计	15,810.78	213,567.64

(十六) 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	7,200.00	1,600.00		8,800.00	党员活动专项资金
合计	7,200.00	1,600.00		8,800.00	

(十七) 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

(十八) 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(股本溢价)	19,588,566.69			19,588,566.69
合计	19,588,566.69			19,588,566.69

(十九) 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	9,188,502.63			9,188,502.63
合计	9,188,502.63			9,188,502.63

(二十) 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(2018年12月31日)	58,696,523.56	
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（2019年1月1日）	58,696,523.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,850,117.44	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
分配现金股利或利润	8,000,000.00	
其他减少		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	55,546,641.00	

(二十一) 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	22,775,186.17	10,709,616.29	22,632,124.87	9,106,776.07
系统集成收入	14,179,158.56	8,309,432.43	16,600,307.90	7,044,914.29
软件销售收入	1,879,687.90	300,712.97	866,037.72	171,748.69
技术服务与咨询收入	6,716,339.71	2,099,470.89	5,165,779.25	1,890,113.09
合计	22,775,186.17	10,709,616.29	22,632,124.87	9,106,776.07

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	74,846.89	33,431.11
教育费附加	32,077.24	14,327.62
地方教育费附加	21,384.84	9,551.76
车船使用税	4,900.00	7,800.00
印花税	13,624.50	9,728.60
合计	146,833.47	74,839.09

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	905,155.34	873,815.86
办公费	9,583.00	3,868.25
交通费	60,455.04	32,446.00
差旅费	147,489.32	167,316.10
业务招待费	465,101.22	385,896.17
文印费	11,817.00	3,786.50
水电费		498.96
物业费		1,276.52
运杂费	101,445.30	121,830.10
车辆使用费	31,909.38	33,044.40
委外服务费	38,941.51	44,249.31
折旧费	1,491.75	1,251.60

项目	本期发生额	上期发生额
辅助材料费	1,010.00	
标书费	4,143.21	11,336.81
广告宣传费	4,000.00	15,470.75
合计	1,782,542.07	1,696,087.33

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,611,082.39	1,444,711.69
办公费	72,362.65	148,318.81
交通费	12,814.98	24,543.91
差旅费	74,789.16	157,186.11
通讯费	7,879.46	8,650.84
业务招待费	108,051.13	193,412.51
文印费	681.00	2,872.33
水电费	37,065.17	17,097.74
物业费	39,366.74	51,954.78
房租	794,979.47	766,156.44
运杂费	42,182.64	18,332.01
车辆使用费	84,842.45	49,995.92
委外服务费	25,454.73	60,749.00
折旧费	48,808.60	13,095.22
咨询费	255,726.42	104,414.86
会议费		112,967.03
审计费	350,427.34	374,528.28
劳保费	1,790.46	
合计	3,568,304.79	3,548,987.48

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,502,599.89	2,497,849.29
办公费	4,017.52	1,741.55
交通费	42,934.21	19,560.18
差旅费	126,411.46	197,794.56
通讯费	840.88	667.00
业务招待费	58,785.97	30,013.00
水电费		1,467.90
物业费		5,112.51
运杂费	160.00	642.45
车辆使用费	19,313.10	18,238.98
委外服务费	9,051.00	108,468.09
折旧费	28,239.21	21,421.00
图书资料费	278.00	
辅助材料费		35,042.73
申请登记费		3,039.61
合计	2,792,631.24	2,941,058.85

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	447.08	
减：利息收入	4,696.26	3,854.37
手续费支出	-1,424.17	8,336.03
合计	-5,673.35	4,481.66

(二十七) 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	540,976.39	746,068.20	与收益相关
合计	540,976.39	746,068.20	

(二十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	625,190.65	839,767.70
合计	625,190.65	839,767.70

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	481,013.99	
合计	481,013.99	

(三十) 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
合计		-26,475.41

(三十一) 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	

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
其他		25,778.55	
合计		30,778.55	

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
中关村信用促进会补贴款		5,000.00	与收益相关
合计		5,000.00	

(三十二) 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	504,703.15	1,031,883.81
递延所得税费用	73,292.10	-3,971.31
合计	577,995.25	1,027,912.50

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	5,428,112.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	814,216.90
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除	-314,171.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,949.36
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	577,995.25

(三十三) 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
----	-------	-------

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	2,019,697.32	957,062.72
其中：利息收入	4,696.26	3,854.37
政府补助		5,000.00
往来款	1,978,052.84	922,429.80
其他	36,948.22	25,778.55
支付其他与经营活动有关的现金	6,049,539.50	5,812,962.16
其中：付现销售费用、管理费用、研发费用	3,206,415.95	3,333,989.00
银行手续费支出	6925.58	8,336.03
往来款	2,836,197.97	2,470,637.13

(三十四) 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	4,850,117.44	5,822,120.93
加：信用减值损失	-481,013.99	--
资产减值准备		26,475.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,539.56	35,767.82
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）	447.08	
投资损失（收益以“-”号填列）	-625,190.65	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	73,292.10	-3,971.31
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）	-4,598,140.30	-6,898,740.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,490,255.56	-9,304,034.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,327,611.93	1,911,360.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,460,694.87	-8,411,021.71
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		

项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	3,086,014.52	2,424,546.26
减：现金的期初余额	3,973,855.88	7,485,477.06
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	-887,841.36	-5,060,930.80

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,086,014.52	2,424,546.26
其中：库存现金	928.24	12,651.53
可随时用于支付的银行存款	3,085,086.28	2,411,894.73
二、期末现金及现金等价物余额	3,086,014.52	2,424,546.26

六、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为郑三立、阳琳。

（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
孙明	持有公司 16.65%股份，副董事长、副总经理、技术总监
周风华	持有公司 2.625%股份，董事、总经理
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、董事会秘书、财务负责人
深圳市殷图科技发展有限公司	持有公司 2.50%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	实际控制人阳琳持股 96.25%

七、承诺及或有事项

（一）承诺事项

无

(二) 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) 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	3.73	5.12	0.12	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73	5.09	0.12	0.14

北京殷图网联科技股份有限公司

二〇一九年八月二十一日