



恒拓开源
FOREVER OSS

恒拓开源

NEEQ : 834415

恒拓开源信息科技股份有限公司
(FOREVER OPENSOURCE CO.,LTD.)



半年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>公司助力四川航空顺利通过民航局 R5 标准审定，执行 CCAR 121-R5 标准，是航司安全标准提高、服务水平及安全管控能力升级的重要标志。</p> |  |
| <p>新官网+小程序齐上线，恒赢智航助力华夏航空线上营销能力再升级。</p> |  |
| <p>备战未来！恒赢智航为中国邮政航空提供信息化发展规划咨询服务。</p> |  |
| <p>2019年5月7日，公司正式获得国际航协 ONE Order 认证，目前全球仅有 10 家企业获此能力认证，恒赢智航是唯一一家获此殊荣的国内 IT 供应商。ONE Order（全单标准决议）认证是国际航协 2019 年新发起的倡议，旨在打造简约统一的航空公司订单管理系统，防止数据重复。对于旅客而言，ONE Order 意味着，庞杂的多重预定记录将慢慢消失，取而代之的是单一凭证和单一订单号。</p> |  |
| <p>山航携手恒赢智航，打造业内首个业财一体化机组住宿管理系统，拓宽了机组人员生活服务领域。</p> |  |
| <p>公司与数字广东共同打造应用开发平台。数字广东网络建设有限公司由腾讯、联通、电信和移动共同投资，于 2017 年 10 月正式成立。数字广东秉承“以工匠精神助力数字中国建设”的企业使命，致力于成为全国领先的政务信息化综合服务商，主要提供“数字政府”改革建设工作技术支持，承担方案设计以及省级电子政务基础设施和系统的建设运维工作，提供解决方案、系统管理、应用开发、数据融合、安全机制等专业化的综合服务。</p> |  |

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 | 15 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 18 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 20 |
| 第七节 财务报告 | 23 |
| 第八节 财务报表附注 | 35 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-----------------------------|---|----------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、恒拓开源 | 指 | 恒拓开源信息科技股份有限公司 |
| 知识动力 | 指 | 北京知识动力信息技术有限公司 |
| 盈辉互联 | 指 | 北京盈辉互联科技有限公司 |
| 恒赢智航 | 指 | 北京恒赢智航科技有限公司 |
| 三赢伟业 | 指 | 北京三赢伟业科技有限公司 |
| 智能航空 | 指 | 智能航空系统有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 恒拓开源信息科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 恒拓开源信息科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 恒拓开源信息科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司章程》、《公司章程修正案》 公司章程修正案 | 指 | 最近一次由股东大会会议通过的《恒拓开源信息科技股份有限公司章程》、《章程修正案》 |
| 三会 | 指 | 股东(大)会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 中国证监会 | 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 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、中信建投 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 《公司法》 | 指 | 指经 2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修改的《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 指经 2014 年 8 月 31 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议修订的《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 本期、本年 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 上期、上年 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
| 本期末、期末 | 指 | 2019 年 6 月 30 日 |
| 上期末 | 指 | 2018 年 12 月 31 日 |
| 期初 | 指 | 2019 年 1 月 1 日 |

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。

公司负责人马越、主管会计工作负责人田依禾及会计机构负责人（会计主管人员）宋鑫鑫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 | 北京市海淀区黑泉路 8 号宝盛广场 B 座 4 层办公室 |
| 备查文件 | 1、报告期内在指定信息披露平台上公开过的所有公司文件正本及公告的原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 3、恒拓开源信息科技股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议； 4、恒拓开源信息科技股份有限公司第二届监事会第七次会议决议。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|-----------------------------|
| 公司中文全称 | 恒拓开源信息科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | FOREVER OPENSOURCE CO.,LTD. |
| 证券简称 | 恒拓开源 |
| 证券代码 | 834415 |
| 法定代表人 | 马越 |
| 办公地址 | 北京市海淀区黑泉路 8 号宝盛广场 B 座 4 层 |

二、 联系方式

| | |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 薛福强 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格 | 是 |
| 电话 | 010-53510808 |
| 传真 | 010-62960888 |
| 电子邮箱 | hengtuokaiyuan@foreveross.com |
| 公司网址 | http://www.foreveross.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市海淀区黑泉路 8 号宝盛广场 B 座 4 层;100192 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 北京市海淀区黑泉路 8 号宝盛广场 B 座 4 层 |

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 | 2007 年 6 月 27 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 7 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-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发； |
| 主要产品与服务项目 | 为企业客户提供软件开源化技术开发、技术咨询服务，为各大机场铺设无线移动宽带专网并向客户收取相关服务费用，出售和租赁软件及终端等。 |
| 普通股股票转让方式 | 做市转让 |
| 普通股总股本（股） | 84,083,163 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 5 |
| 控股股东 | 北京盈辉互联科技有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 马越 |

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 | 91120116663065243C | 否 |
| 金融许可证机构编码 | | 否 |
| 注册地址 | 天津市开发区第六大街 110 号 A-503 | 否 |
| 注册资本（元） | 84,083,163.00 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------------|
| 主办券商 | 中信建投 |
| 主办券商办公地址 | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 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 | 116,250,815.58 | 97,626,937.60 | 19.08% |
| 毛利率% | 37.61% | 36.87% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 10,362,891.76 | 6,004,120.13 | 72.60% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 11,962,457.73 | 5,967,710.54 | 100.45% |
| 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） | 5.05% | 2.73% | - |
| 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） | 5.83% | 2.71% | - |
| 基本每股收益 | 0.12 | 0.07 | 72.60% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 382,149,466.46 | 389,418,500.38 | -1.87% |
| 负债总计 | 148,098,874.88 | 167,669,523.00 | -11.67% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 210,336,659.02 | 199,973,767.26 | 5.18% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.50 | 2.38 | 5.18% |
| 资产负债率%（母公司） | 14.50% | 12.37% | - |
| 资产负债率%（合并） | 38.75% | 43.06% | - |
| 流动比率 | 2.00 | 1.79 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,582,182.33 | -40,518,843.92 | 14.65% |
| 应收账款周转率 | 0.69 | 0.87 | - |
| 存货周转率 | 0.92 | 0.60 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | -1.87% | 10.05% | - |

| | | | |
|----------|--------|--------|---|
| 营业收入增长率% | 19.08% | 77.81% | - |
| 净利润增长率% | 72.60% | - | - |

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 | 84,083,163 | 84,083,163 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------------------------------------------------------|----------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | -1,600,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 434.03 |
| 非经常性损益合计 | -1,599,565.97 |
| 所得税影响数 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | -1,599,565.97 |

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（空） 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、公司所处行业

根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》规定，公司处于大类“I 信息传输、软件和信息技术服务业”中的子类“I65 软件和信息技术服务业”。

公司业务属于“软件和信息技术服务业”。公司采用开源技术为企业客户提供高端定制技术开发，是国家已明确的软件和信息技术服务也的重点发展方向。

为深入贯彻《中国制造 2025》、《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》等国家战略，按照《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》部署，落实《信息产业发展指南》要求，工业和信息化部正式发布了《软件和信息技术服务业发展规划（2016—2020 年）》（工信部规〔2016〕425 号，以下简称《规划》）。《规划》以创新发展和融合发展为主线，提出到 2020 年基本形成具有国际竞争力的产业生态体系的发展目标，提出了全面提高创新发展能力、积极培育壮大新兴业态、深入推进应用创新和融合发展、进一步提升信息安全保障能力、大力加强产业体系建设、加快提高国际化发展水平等六大任务，提出了九个重大工程，明确相关保障措施。《规划》是“十三五”时期指导软件和信息技术服务业发展的重要文件，将引导行业健康、稳定、持续发展。

2、公司的商业模式

公司商业模式主要为向航空业、制造业、政府等企业或机构提供专业化定制服务并收取技术咨询、技术开发等费用。主要分为航空业务板块及非航空业务板块。收入来源主要是软件开发服务及咨询服务、机场的软硬件出售、租赁服务、运维服务及系统集成服务等。

（1）航空业务板块的主要客户包括中国国际航空、海南航空、南方航空、东方航空、多彩航空等国内近50家航空公司，以及机场、航油公司等大型企业。公司先后收购了三赢伟业和智能航空后，成为上述两家公司的控股母公司，本报告期内，公司受益于前面的业务整合，航空公司业务更加全面，所服务的航空公司范围更加宽广，竞争能力进一步增强；智能航空经营的机场相关业务拓展了公司在航空业的业务领域，使公司在软件服务的基础上具备了解决方案和工程集成的综合航空业信息化业务服务能力，进而提高了公司整体的资产利用率，最大化的使资产能够给公司带来经济利益流入，进而增强公司整体的盈利能力，增强了公司业务及资源的协同性。公司正在积极推进业务模式的优化，从项目服务模式逐步向产品化模式转型，提高产品的收入占比。

（2）非航板块的主要客户包括联想中国、无限极、长安汽车、三九药业、深圳移动等大型企业。公司凭借一流的技术与经验致力于为国内企业提供开源技术开发、咨询服务等。经过十余年的积累，公司拥有强大的开源技术团队，拥有一大批在Java、.Net、C/C++、IOS、Android领域的技术专家，为应用开源技术开发提供强大的支持与保证。在业务上，公司在BPM、BI、Portal、Integration、移动互联等领域具有丰富的积累并形成了基于开源技术的有鲜明特点的应用开发模式。

公司自主研发的集微服务开发、自动化运维、可视化管理为一体的企业微服务支持平台（Moria），为解决企业实施微服务架构，改造高耦合SOA系统，提供一站式可视化工具和解决方案。帮助企业节约创新成本，专注核心业务，获得更大的经济效益和可持续的技术福利。

公司业务的主要盈利模式为，向企业提供专业化定制服务并收取技术咨询、技术开发等服务费用，为各大机场铺设无线移动宽带专网，以此向客户收取相关服务费用；出售和租赁软件终端以收取出售和租赁费用等。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司总体实现营业收入 11,625.08 万元，同比增长 19.08%；实现净利润 1,230.16 万元，扣除非经常性损益的全部净利润（含少数股东损益）为 1,390.12 万元。较上期同期扣除非经常性损益的全部净利润（含少数股东损益）增长 31.26%。截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 38,214.95 万元，同比下降 1.87%。

按业务线划分，公司业务分为航空业务板块和非航空业务板块：

1) 航空业务板块的主要客户包括中国国际航空、海南航空、南方航空、东方航空、多彩航空等国内 40 余家航空公司及首都、西安、杭州、深圳等国内机场，对航空公司的覆盖率超过 80%。本报告期内，公司凭借自身对于航空行业的经验和优势，继续深挖客户业务需求，拓展业务范围，进一步提升了公司整体盈利能力，为公司未来的发展，以及在航空行业的战略计划奠定了良好的基础。

航空业务共由恒赢智航、三赢伟业、智能航空三家公司组成。经过近两年的业务整合，公司整体优化了销售、售前、交付、后系统的相关资源，并进行了统一的梳理和规划，致力于为客户提供更为优质的服务。另外，公司通过 QFR 和 PMO 的内部经营和管理的监控机制，进一步加强了公司的精细化管理力度，提高了公司的内部控制水平。

2) 非航业务板块的主要客户包括联想中国、无限极、长安汽车、美的电器等大型企业。本报告期内，公司成功实施了对华润三九营销系统的升级和深圳移动交易业务仿真系统三期项目，不仅使客户信息化水平以及竞争能力更进一步，也更加标志着公司在向医药行业和通信行业进军。经过十余年的积累，公司拥有强大的开源技术团队，拥有一大批在 Java、.Net、C/C++、IOS、Android 领域的技术专家，为应用开源技术开发提供强大的支持与保证。公司自主研发的集微服务开发、自动化运维、可视化管理为一体的企业微服务支持平台 (Moria)，为解决企业实施微服务架构，改造高耦合 SOA 系统，提供一站式可视化工具和解决方案。

综上所述，公司将继续深耕现有行业，并积极拓展其他行业市场，提升项目管理水平，完善经营管理，提升整体团队协作能力，进一步加强企业运营和盈利能力。

三、 风险与价值

1、应收账款发生坏账的风险

2018 年 12 月 31 日和 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款分别为 150,845,451.10 元和 177,289,713.86 元。公司应收账款账龄基本在一年以内、相关客户均具有较强的经济实力和良好的支付信用，发生坏账的可能性较小；另外公司已制订并落实应收账款催款措施，但仍不排除客户因其自身

原因不能付款或不能及时付款而发生坏账损失的可能,从而对公司的现金流和经营业绩造成影响。因此,公司面临一定的应收账款坏账风险。

公司对策:公司将在项目进度和回款账期方面严格把关,及时确认应收账款权利的实现,由专门人员负责对应收账款进行后续跟踪。

2、核心技术人员流失的风险

软件企业属于智力密集型产业,公司产品技术复杂且有较高的难度。掌握这些技术需要多年不断的学校积累,因此产品研发及技术创新不可避免的要依靠专业人才,特别是核心技术人员。这些核心技术人员正是公司保持市场竞争优势和持续创新的关键因素。如果发生核心技术人员的离职问题,将会对公司正常经营造成一定影响。

公司对策:核心技术人员是企业的灵魂,公司将制定相应的员工激励计划,并且将公司的战略发展与员工的自身发展进行统一,使员工充分认同公司的文化和价值观,与公司一同开拓进取。

3、公司治理的风险

随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,业务范围不断扩展,人员不断增加,对公司治理将会提出更高要求。因此,公司未来经营中存在内部管理不适应发展需要而造成的影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司对策:在业务快速发展的同时,通过更加精细化的经营管理,一方面加强现有的内部控制管理,保证内部控制切实执行;另一方面及时发现现有内部控制管理不足以应对由于业务变化而新增的风险,并调整内部控制管理以应对公司的不断变化。

4、实际控制人控制不当的风险

马越先生直接、间接持有公司的股权共计 28.27%,为公司的实际控制人,并任公司董事长,对公司经营具有较大的影响能力。若其利用实际控制人、董事长的地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

公司对策:公司已建立健全并不断完善法人治理结构,严格践行公司的各项治理制度。股东大会、董事会、监事会在公司重大事项表决中发挥应有的职能。在“三会”决策过程中严格执行关联方回避制度,同时提高内部控制的有效性。

5、经营场地租赁的风险

公司一直致力于将有限的资金优先投入到最需要发展的地方。因此,截止本年度报告期末,公司及其子公司的经营场所均通过租赁方式取得。租赁房屋导致办公场所的稳定性较差,如无法续租或其他原因需要搬迁,则一定程度上会影响公司的正常经营,存在一定风险。

公司对策:公司的实际办公住址稳定性较好,均可以续租。租赁期限到期前,公司会提前做好万全准备,保证合同的续签,最大程度避免特殊事项给公司带来的影响。

6、前瞻性技术创新的风险

得益于前瞻性的技术创新,公司能够紧密贴合客户的市场需求,科学的制定新技术研发项目和课题,按既定的制定和流程开展研发工作,保持快速增长的发展趋势。前瞻性技术研发以及行业发展趋势的不确定性可能导致本公司前瞻性技术创新偏离行业发展趋势。同时,由于公司人力、物力、财力有限,对前瞻性技术研发的投入亦会影响传统业务的研发升级工作。综上,公司存在一定的前瞻性技术创新风险。

公司对策:公司通过对前瞻性技术所涉及的领域、行业及相关因素做好充分的调查与研究,在项

目立项上及可行性研究上加强管控，本报告期内，公司聘任龙庚先生为公司 CTO，主抓技术研发相关工作。

7、服务对象和销售客户相对集中的风险

公司目前及未来相当一段时间会以大型企业和政府客户为主。与少数大型客户合作的深入，可能会形成某几家大客户一年贡献千万元甚至更多的业务收入的局面。尽管双方保持着长期稳定的合作关系，但如果公司的大客户出现风险、放弃合作项目、对合作计划作重大调整、违约不付款等，则有可能使公司的业务受到影响或损失。如果因为国家宏观调控，导致生产经营状态或固定资产投资发生重大不利变化，将对公司的正常生产经营带来不利影响，公司存在销售客户相对集中的风险。同时，若公司的服务质量或技术水平达不到客户要求，公司将面临在单个客户供应商体系中竞争地位发生变化的风险。公司目前面向的重点行业主要包括对 IT 比较依赖的航空、制造业、政府等行业；尤其是目前，来自航空的收入仍占较大比重。如果公司服务的重点行业出现行业性事件，大幅削减在软件方面的需求，则公司的业务可能会受到影响。

公司对策：积极拓展客户群，培养不同行业的客户，优化公司人力、物力、财力等资源，努力增强自身竞争力。经过 2017 年以来的业务整合，公司在航空行业覆盖率较高，削弱了客户相对集中的风险，但依然需要进一步深挖客户需求。

8、核心技术泄密的风险

公司作为自主创新的高新技术企业，其研发、生产和服务能力处于行业领先水平。公司主营产品及服务的科技含量较高，在核心技术上拥有自主知识产权。而这些核心技术由相关的核心技术人员和关键管理人员所掌握。虽然公司建立了严密的技术管理制度，与核心技术人员签署了保密协议、竞业禁止协议，制定了系列措施分散技术风险，但仍不能排除核心技术泄密的可能。当前市场对于技术和人才竞争日益激烈，如果出现核心技术泄密的情况，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争能力。

公司对策：公司的核心技术由整个技术研发团队掌握，不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节，以尽量减少单个技术人员掌握全部关键技术的情况出现，使得公司的技术研发不依赖于单一人员。另外，公司将强化对核心技术人员的激励方案。

9、市场竞争风险

公司在航空领域的技术研发能力处于领先地位。伴随着市场规模的不断扩大，市场环境的逐步成熟，新进入的竞争者逐步增多。尤其是行业内一些规模较小、技术水平相对较低的企业的进入，将对行业的良性竞争产生一定的负面影响。另一方面，行业内原有竞争对手规模和竞争力的不断提高，也将导致公司所处行业的竞争加剧。

公司对策：公司将在原有的基础上继续提升专业化技能，挖掘关键资源的潜力，进行宣传推广，在合适的情况下取得外部融资，以应对未来发展的资金需求。

10、产业政策风险

软件行业目前是我国重点鼓励和支持发展的行业。有关部门先后出台了一系列政策，从投融资、税收、技术、出口、分配、人才、采购和知识产权保护等方面给予了支持。从目前国家的远期战略规划和软件行业的长期发展来看，在相当长的一段时期内，国家仍将会给予软件企业产业政策支持。如果宏观经济发生重大不利变化，或国家宏观调控范围扩大，对软件行业的扶持政策出现不利变化，将对公司业务发展产生一定影响。

公司对策：公司将加强对核心业务的管理，使其具有较高的行业标准。将产业政策变化对公司产

生的影响最小化。

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

公司始终致力于开源技术的推广，秉持开放、自由、共享的开源理念，加速推进中国开源技术的进步与发展，积极促进软件开发行业的发展、变革和创新，为国家信息化战略贡献力量。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|-----------|-------------|-----------|------------|------------|----------|
| 马越、田依禾、武洲 | 为银行贷款提供关联担保 | 5,000,000 | 已事前及时履行 | 2019年4月29日 | 2019-014 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司为增强营运资金方面的抗风险能力，考虑补充流动资金。该事项有利于公司正常经营活动的开展。不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(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 | 2015/12/7 | <u>请选择</u> | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争的承诺 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015/12/7 | <u>请选择</u> | 挂牌 | 其他承诺（请自行填写） | 具备法律法规规定的任职资格 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015/12/7 | <u>请选择</u> | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 避免同业竞争的承诺 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015/12/7 | 2017/12/31 | 挂牌 | 限售承诺 | 承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。 | 已履行完毕 |

承诺事项详细情况：

- 1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人，均签署了《避免同业竞争的承诺函》。
在报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员均出具了书面承诺，承诺其具备法律法规规定的任职资格。
在报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。
- 3、公司控股股东、实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定。
在报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--------|--------|------------|---------|-------|
| 其他货币资金 | 冻结 | 600,000.00 | 0.15% | 保函保证金 |
| 总计 | - | 600,000.00 | 0.15% | - |

(四) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

□适用 √不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|-------------|---------------|-----------|------------|--------|-------------|------------|
| 1 | 2017/9/13 | 80,532,796.96 | 40,880.03 | 是 | 偿还借款 | 30,000,000 | 已事前及时履行 |

募集资金使用详细情况：

根据公司 2017 年 5 月 19 日披露的《股票发行方案》，本次募集资金主要将用于补充公司流动资金。后经公司第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十次会议、公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过，变更了部分募集资金的使用用途。将其中 3,000 万元用于偿还公司向北京中通软联信息科技有限公司的借款，其他剩余募集资金用途不变。截止本报告期末，募集资金已使用完毕。

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 | 70,885,473 | 84.30% | 210,750 | 71,096,223 | 84.55% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 25,327,354 | 30.12% | 0 | 25,327,354 | 30.12% |
| | 董事、监事、高管 | 4,132,970 | 4.92% | 296,750 | 4,429,720 | 5.27% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 13,197,690 | 15.70% | -210,750 | 12,986,940 | 15.45% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,418,912 | 8.82% | 0 | 7,418,912 | 8.82% |
| | 董事、监事、高管 | 13,197,690 | 15.70% | -1,093,516 | 12,104,174 | 14.40% |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 84,083,163 | - | 0 | 84,083,163 | - |
| 普通股股东人数 | | 92 | | | | |

(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 | 北京盈辉互联科技有限公司 | 22,854,384 | 0 | 22,854,384 | 27.18% | | 22,854,384 |
| 2 | 马越 | 9,891,882 | 0 | 9,891,882 | 11.76% | 7,418,912 | 2,472,970 |
| 3 | 北京亚邦伟业技术有限公司 | 8,445,945 | 0 | 8,445,945 | 10.04% | | 8,445,945 |
| 4 | 天津泰达科技投资股份有限公司 | 6,375,760 | 0 | 6,375,760 | 7.58% | | 6,375,760 |
| 5 | 西藏智航交通科技有限公司 | 6,290,000 | 0 | 6,290,000 | 7.48% | | 6,290,000 |
| 6 | 北京朗润益发投资咨询中心(有限合伙) | 4,101,532 | 0 | 4,101,532 | 4.88% | | 4,101,532 |
| 7 | 邹小祥 | 2,788,814 | 0 | 2,788,814 | 3.32% | | 2,788,814 |
| 8 | 武洲 | 1,513,430 | 0 | 1,513,430 | 1.80% | 1,114,074 | 399,356 |
| 9 | 吉斌 | 1,479,430 | 0 | 1,479,430 | 1.76% | 1,109,573 | 369,857 |

| | | | | | | | |
|-----------|-----|------------|---|------------|--------|------------|------------|
| 10 | 苟羽鹏 | 1,414,430 | 0 | 1,414,430 | 1.68% | 1,060,823 | 353,607 |
| 合计 | | 65,155,607 | 0 | 65,155,607 | 77.48% | 10,703,382 | 54,452,225 |

前十名股东间相互关系说明：

1、恒拓开源第二大股东、董事长、总经理马越先生，持有恒拓开源控股股东北京盈辉互联科技有限公司 60.73%的股份。

2、恒拓开源第五大股东西藏智航交通科技有限公司的控股股东，持有恒拓开源第三大股东北京亚邦伟业技术有限公司 20%的股份。

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

恒拓开源的控股股东为北京盈辉互联科技有限公司。北京盈辉互联科技有限公司主要情况为：统一社会信用代码，91110108666919697X；注册地址，北京市海淀区黑泉路 8 号 1 幢康健宝盛广场 B 座 4 层 B4013 号（东升地区）；法定代表人，马越；企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股）；经营范围为“技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务，销售计算机、软件及辅助设备。（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，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）；营业期限自 2007 年 9 月 10 日至 2027 年 9 月 9 日。

本报告期内，盈辉互联期初及期末均持股 22,854,384 股，占比 27.18%，无变化。

(二) 实际控制人情况

恒拓开源的实际控制人为马越先生。马越先生，出生于 1972 年 5 月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于美国俄克拉荷马市大学，软件工程学硕士。1999 年 10 月至 2000 年 7 月，任美国 Exelon 公司软件技术支持工程师；2000 年 8 月至 2001 年 6 月，任美国 Centerville Technology 公司资深软件开发工程师；2001 年 8 月至 2007 年 5 月，就职于美国 Lexicon genetic 公司，历任软件架构师、资深软件架构师、软件开发经理。2007 年 8 月至 2011 年 12 月，任北京中通软联信息科技有限公司董事长、经理。2007 年 6 月至 2011 年 3 月，任天津彰科科技有限公司执行董事、总经理；2011 年 3 月至 2014 年 10 月，任恒拓开源董事长、总经理；2013 年 5 月至今，兼任深圳市奥思网络科技有限公司董事；2015 年 1 月至今，兼任深圳市奥思网络科技有限公司首席执行官。目前担任公司董事长、总经理。

本报告期内，马越先生期初及期末均持股 9,891,882 股，占比 11.76%。报告期内，公司实际控制人均为马越，无变化。

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 |
|------------------|-----------|----|----------|-------|-----------------|-----------|
| 马越 | 董事长、总经理 | 男 | 1972年5月 | 硕士研究生 | 2017年9月-2020年8月 | 否 |
| 武洲 | 副董事长、副总经理 | 男 | 1971年1月 | 本科 | 2017年9月-2020年8月 | 是 |
| 刘德永 | 董事、副总经理 | 男 | 1970年9月 | 硕士研究生 | 2017年9月-2020年8月 | 是 |
| 龙庚（龙成凤） | 副总经理 | 男 | 1974年8月 | 硕士研究生 | 2019年4月-2020年8月 | 是 |
| 吉斌 | 董事、副总经理 | 男 | 1967年7月 | 本科 | 2017年9月-2020年8月 | 是 |
| 黄健 | 董事 | 男 | 1963年8月 | 硕士研究生 | 2017年9月-2020年8月 | 否 |
| 牟轶 | 董事 | 男 | 1966年10月 | 双学士 | 2017年9月-2020年8月 | 否 |
| 高玉柱 | 董事 | 男 | 1979年4月 | 硕士研究生 | 2017年9月-2020年8月 | 否 |
| 沙欣 | 董事 | 女 | 1972年2月 | 硕士研究生 | 2018年7月-2020年8月 | 否 |
| 刘菲菲 | 监事会主席 | 女 | 1987年3月 | 本科 | 2017年9月-2020年8月 | 是 |
| 宋向梅 | 监事 | 女 | 1984年11月 | 本科 | 2017年9月-2020年8月 | 是 |
| 苟羽鹏 | 监事 | 男 | 1972年10月 | 本科 | 2017年9月-2020年8月 | 是 |
| 田依禾 | 财务总监 | 男 | 1970年6月 | 硕士研究生 | 2017年9月-2020年8月 | 是 |
| 薛福强 | 董事会秘书 | 男 | 1985年6月 | 本科 | 2017年9月-2020年8月 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 8 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 7 |

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：

公司董事长、总经理马越是公司的实际控制人，同时持有公司控股股东北京盈辉互联科技有限公司 60.73%的股份。

(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 |
|-----|-----------|------------|--------|------------|-----------|------------|
| 马越 | 董事长、总经理 | 9,891,882 | 0 | 9,891,882 | 11.76% | 0 |
| 武洲 | 副董事长、副总经理 | 1,513,430 | 0 | 1,513,430 | 1.80% | 0 |
| 吉斌 | 董事、副总经理 | 1,479,430 | 0 | 1,479,430 | 1.76% | 0 |
| 苟羽鹏 | 监事 | 1,414,430 | 0 | 1,414,430 | 1.68% | 0 |
| 田依禾 | 财务总监 | 1,299,722 | 0 | 1,299,722 | 1.55% | 0 |
| 刘德永 | 董事、副总经理 | 749,000 | 86,000 | 835,000 | 0.99% | 0 |
| 黄健 | 董事 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.12% | 0 |
| 合计 | - | 16,447,894 | 86,000 | 16,533,894 | 19.66% | 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

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|---------|------|------|------|-------------|
| 龙庚（龙成凤） | 无 | 新任 | 副总经理 | 强化公司技术和研发能力 |

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

龙庚（龙成凤），2009.05-2014.05，任南方航空天合信息公司 CT0；2015.05-2017.03，任用友网络股份公司副总裁、CT0；2017.04-2019.03，任爱波瑞科技副总裁兼 CT0。

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 | 62 | 58 |
| 销售人员 | 34 | 36 |
| 技术人员 | 761 | 675 |
| 财务人员 | 10 | 10 |
| 员工总计 | 867 | 779 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 19 | 20 |
| 本科 | 452 | 411 |
| 专科 | 368 | 323 |
| 专科以下 | 28 | 25 |
| 员工总计 | 867 | 779 |

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：

公司有针对性地参加人才招聘会，开展形式多样的教育培训，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好地实现自身的价值。公司实施劳动合同制，员工薪酬、社保和住房公积金均按《中华人民共和国劳动法》及地方相关政策办理。

(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

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (六)、1 | 19,866,990.61 | 52,488,943.94 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 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 | (六)、2 | 177,289,713.86 | 150,845,451.10 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | (六)、2 | 177,289,713.86 | 150,845,451.10 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (六)、3 | 3,060,229.96 | 3,004,741.75 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (六)、4 | 13,826,586.65 | 15,732,895.86 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六)、5 | 79,058,069.96 | 74,032,355.18 |
| 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 | (六)、6 | 1,317,818.72 | 2,315,249.78 |
| 流动资产合计 | | 294,419,409.76 | 298,419,637.61 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 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 | (六)、7 | 19,003,145.57 | 16,635,259.84 |
| 在建工程 | (六)、8 | 11,896,945.49 | 17,132,893.74 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | (六)、9 | 5,437,622.11 | 6,301,820.67 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (六)、10 | 45,132,607.67 | 45,132,607.67 |
| 长期待摊费用 | (六)、11 | 499,586.11 | 563,236.93 |
| 递延所得税资产 | (六)、12 | 5,760,149.75 | 5,233,043.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 87,730,056.70 | 90,998,862.77 |
| 资产总计 | | 382,149,466.46 | 389,418,500.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (六)、13 | 2,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 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 | (六)、14 | 12,475,387.04 | 26,242,163.96 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | (六)、14 | 12,475,387.04 | 26,242,163.96 |
| 预收款项 | (六)、15 | 58,796,599.62 | 53,130,428.77 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (六)、16 | 10,695,734.16 | 15,447,065.46 |
| 应交税费 | (六)、17 | 10,524,621.17 | 16,961,966.96 |
| 其他应付款 | (六)、18 | 53,026,783.60 | 54,829,043.33 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 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 | | 147,519,125.59 | 166,610,668.48 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | (六)、19 | | 376,379.08 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | (六)、12 | 579,749.29 | 682,475.44 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 579,749.29 | 1,058,854.52 |
| 负债合计 | | 148,098,874.88 | 167,669,523.00 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | (六)、20 | 84,083,163.00 | 84,083,163.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | 0.00 | 0.00 |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (六)、21 | 141,281,070.04 | 141,281,070.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (六)、22 | 739,770.75 | 739,770.75 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (六)、23 | -15,767,344.77 | -26,130,236.53 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 210,336,659.02 | 199,973,767.26 |
| 少数股东权益 | | 23,713,932.56 | 21,775,210.12 |
| 所有者权益合计 | | 234,050,591.58 | 221,748,977.38 |
| 负债和所有者权益总计 | | 382,149,466.46 | 389,418,500.38 |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----|------|------|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金 | | 4,048,825.62 | 18,801,993.39 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | (十四)、1 | 28,442,513.17 | 25,730,003.54 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 1,301,921.35 | 865,132.15 |
| 其他应收款 | (十四)、2 | 67,862,529.16 | 137,365,405.02 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 12,727,647.53 | 13,357,944.00 |
| 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 | | 83,302.20 | 543,157.51 |
| 流动资产合计 | | 114,466,739.03 | 196,663,635.61 |
| 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 | (十四)、3 | 147,740,000.00 | 62,740,000.00 |
| 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 | | 121,170.75 | 147,860.33 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,572,525.72 | 1,751,343.52 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 435,939.45 | 491,256.93 |
| 递延所得税资产 | | 405,125.64 | 464,170.55 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 150,274,761.56 | 65,594,631.33 |
| 资产总计 | | 264,741,500.59 | 262,258,266.94 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 短期借款 | | | |
| 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 | | | |
| 应付账款 | | 20,390,740.87 | 17,276,105.01 |
| 预收款项 | | 16,000,816.65 | 10,192,947.36 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,051,844.12 | 3,086,876.95 |
| 应交税费 | | -256,000.58 | 1,261,293.27 |
| 其他应付款 | | 207,546.30 | 260,724.79 |
| 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 | | 38,394,947.36 | 32,077,947.38 |
| 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 | | | 376,379.08 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 376,379.08 |
| 负债合计 | | 38,394,947.36 | 32,454,326.46 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 84,083,163.00 | 84,083,163.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 138,323,070.04 | 138,323,070.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 739,770.75 | 739,770.75 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 3,200,549.44 | 6,657,936.69 |
| 所有者权益合计 | | 226,346,553.23 | 229,803,940.48 |
| 负债和所有者权益合计 | | 264,741,500.59 | 262,258,266.94 |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 116,250,815.58 | 97,626,937.60 |
| 其中：营业收入 | (六)、24 | 116,250,815.58 | 97,626,937.60 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 101,239,157.73 | 85,719,547.63 |
| 其中：营业成本 | (六)、24 | 72,528,575.46 | 61,628,165.60 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | (六)、25 | 285,346.88 | 631,052.59 |
| 销售费用 | (六)、26 | 9,375,002.82 | 6,586,043.74 |
| 管理费用 | (六)、27 | 13,303,494.52 | 13,200,291.81 |
| 研发费用 | (六)、28 | 5,987,616.08 | 3,102,367.74 |
| 财务费用 | (六)、29 | 2,884.02 | -59,234.88 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 41,504.90 | 86,851.75 |
| 信用减值损失 | (六)、30 | -243,762.05 | |
| 资产减值损失 | (六)、31 | | 630,861.03 |
| 加：其他收益 | (六)、32 | 177,048.20 | 222,743.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | 15,188,706.05 | 12,130,133.48 |
| 加：营业外收入 | （六）、33 | 434.03 | 43,212.98 |
| 减：营业外支出 | （六）、34 | 1,600,000.00 | 378.17 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 13,589,140.08 | 12,172,968.29 |
| 减：所得税费用 | （六）、35 | 1,287,525.88 | 1,528,781.73 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 12,301,614.20 | 10,644,186.56 |
| 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） | | 12,301,614.20 | 10,644,186.56 |
| 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 | | 1,938,722.44 | 4,640,066.43 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 10,362,891.76 | 6,004,120.13 |
| 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. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 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 | | - | |
| 4. 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 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 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 | | 12,301,614.20 | 10,644,186.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 10,362,891.76 | 6,004,120.13 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,938,722.44 | 4,640,066.43 |
| 八、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|------|------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 0.12 | 0.07 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.12 | 0.07 |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | (十四)、4 | 23,834,449.95 | 25,231,710.67 |
| 减：营业成本 | (十四)、4 | 18,824,124.82 | 20,187,225.61 |
| 税金及附加 | | -2,933.68 | 140,690.66 |
| 销售费用 | | 2,823,960.99 | 1,148,298.52 |
| 管理费用 | | 3,295,187.48 | 4,597,438.75 |
| 研发费用 | | 722,692.39 | |
| 财务费用 | | 3,047.47 | 555.20 |
| 其中：利息费用 | | | 12,615.17 |
| 利息收入 | | 9,121.21 | 12,059.97 |
| 加：其他收益 | | 15,599.48 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 17,253.67 | -225,318.70 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,798,776.37 | -1,067,816.77 |
| 加：营业外收入 | | 434.03 | 3,012.98 |
| 减：营业外支出 | | 1,600,000.00 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,398,342.34 | -1,064,803.79 |
| 减：所得税费用 | | 59,044.91 | 260,343.54 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,457,387.25 | -1,325,147.33 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,457,387.25 | -1,325,147.33 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）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. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 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 | | - | |
| 4. 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 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -3,457,387.25 | -1,325,147.33 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.04 | -0.01 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | -0.04 | -0.01 |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|--------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 109,239,665.56 | 83,376,999.02 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 125,965.47 | 225,546.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (六)、36 | 12,983,919.10 | 14,110,362.73 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 122,349,550.13 | 97,712,908.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 36,586,008.04 | 28,220,393.27 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 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 | | 76,030,016.73 | 67,997,304.53 |
| 支付的各项税费 | | 9,616,450.71 | 10,668,698.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (六)、36 | 34,699,256.98 | 31,345,356.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 156,931,732.46 | 138,231,752.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -34,582,182.33 | -40,518,843.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 20,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 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 | | | 20,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 39,771.00 | 11,808.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 39,771.00 | 11,808.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -39,771.00 | 19,988,192.00 |
| 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 | | 2,000,000.00 | |
| 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 | | 2,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 2,000,000.00 | |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 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 | | -32,621,953.33 | -20,530,651.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 51,888,943.94 | 62,893,740.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 19,266,990.61 | 42,363,088.36 |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 27,743,626.03 | 37,196,380.35 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 77,098,473.86 | 25,853,095.48 |
| 经营活动现金流入小计 | | 104,842,099.89 | 63,049,475.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,044,806.99 | 6,456,201.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 15,072,802.51 | 14,252,884.68 |
| 支付的各项税费 | | 1,531,895.71 | 3,698,304.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 12,945,762.45 | 79,328,709.84 |
| 经营活动现金流出小计 | | 34,595,267.66 | 103,736,099.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 70,246,832.23 | -40,686,623.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 20,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 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 | | | 20,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 85,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 85,000,000.00 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -85,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 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 | | -14,753,167.77 | -20,686,623.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 18,801,993.39 | 25,951,139.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,048,825.62 | 5,264,515.88 |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《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【2018】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【2018】9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37 号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14 号）的相关规定编制财务报表。

二、 报表项目注释

（一）公司基本情况

1、公司概况

恒拓开源信息科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”、“恒拓开源”），公司注册资本为人民币 8,408,3163 万元，实收股本为人民币 8,408,3163 万元。公司法定代表人：马越；统一社会信用代码：91120116663065243C；注册地址：天津市开发区第六大街 110 号 A503 号；总部地址：北京市海淀区黑泉路 8 号宝盛广场 B 座 4 层。

2015 年 12 月 7 日，公司获准以“恒拓开源”为证券简称，以【834415】为股份代码，登陆全国中小企业股份转让系统。

2、财务报表批准报出

本财务报表已经公司董事会批准于 2019 年 8 月 28 日报出。

（二）合并财务报表范围

本公司拥有 6 家子公司，具体见本附注“（八）在其他主体中的权益”。

（三）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

（四）重要会计政策及会计估计

1、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 日的财务状况及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期与会计期间相同。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一

致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的

资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10、金融工具

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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和以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

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，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。本公司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在其他债权投资项目下列报。

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。

该金融资产终止确认时，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。

（3）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（权益工具）

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具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。本公司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在资产负债表中其他权益工具投资项目下列报。

此类金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的

应收账款和期末余额达到 50 万元（含 50 万元）的其他应收款为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|----------------------|------------------------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 无信用风险组合 | 以历史损失率为基础估计未来现金流量，合并范围内关联方应收款项，一般不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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） | 1 | 1 |
| 1—2 年 | 5 | 5 |
| 2—3 年 | 10 | 10 |
| 3—4 年 | 30 | 30 |
| 4—5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）存货的分类

存货分类为：本公司的存货包括未经客户验收的软件开发项目成本、库存商品、原材料、低值易耗品、包装物等。

（2）存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用个别计价法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品，在正常经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；未经客户验收的软件开发项目成本、尚需进一步加工的原材料，在正常经营过程中，以该项目的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发

行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的

差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|------|---------|--------|-------------|
| 运输设备 | 直线法 | 10 年 | 5 | 9.50 |
| 办公设备 | 直线法 | 5 年 | 5 | 19.00 |
| 电子设备 | 直线法 | 3-5 年 | 5 | 19.00-31.67 |
| 机场专用设备 | 直线法 | 3-8 年 | 5 | 11.88-31.67 |

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 软件 | 10 年 | 预计受益年限 |
| 非专利技术 | 10 年 | 预计受益年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

19、长期资产的减值测试方法及会计处理方法

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

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

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、收入

（1）公司确认销售收入的总原则为：

- 1) 合同各方已批准该并承诺将履行各自义务；
- 2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或劳务相关的权利和义务；
- 3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- 4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- 5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

（2）具体原则

1) 软件开发及运维服务收入

①软件开发服务收入，在项目已经完成并取得客户终验报告时确认收入的实现。

②软件运维服务收入，根据合同约定的服务期限和结算周期，在每个结算周期完成后确认收入的实现。

2) 人员外包服务

根据合同约定的服务期限和结算周期，在每个结算周期完成后确认收入的实现。

3) 机场运行项目

①设备销售与租赁收入

A. 设备销售收入：

需要安装调试：公司在产品交货并安装调试完成，经客户安装调试验收合格后，确认产品销售收入。

不需要安装调试：公司在将产品交付并经客户收货验收后，确认产品销售收入。

B. 设备租赁收入：

根据合同约定的租赁期限和结算周期，在每个结算周期完成后确认收入的实现。

②机场运维服务收入

根据合同约定的服务期限和结算周期，在每个结算周期完成后确认收入的实现。

③机场设备配套软件的开发与销售

在项目已经完成并取得客户终验报告时确认收入的实现。

4) 系统集成项目

在项目已经完成并取得客户终验报告时确认收入的实现。

25、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的

政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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属于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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

(2) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 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，本公司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。

2) 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。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

（1）经营租赁会计处理

1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

政部 2017 年修订并颁发《关于印发修订〈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)、《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) 级及财会[2019]6 号 财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知。本公司因执行上述文件，对比较财务报表影响说明如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 2018 年末/2018 年 1-6 月份影响金额 |
|---------------------------------------------|-----------|---------------------------|
| 财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知【财会[2019]6 号】 | 应收票据及应收账款 | -150,845,451.10 |
| | 应收票据 | |
| | 应收账款 | 150,845,451.10 |
| | 应付票据及应付账款 | -26,242,163.96 |
| | 应付票据 | |
| | 应付账款 | 26,242,163.96 |

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内主要会计估计未发生变更。

(五)、税项

1、主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------------------------------------|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|--------|-------------|-----|
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2% |
| 防洪费 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 1% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 恒拓开源信息科技股份有限公司 | 15% |
| 北京知识动力信息技术有限公司 | 15% |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 15% |
| 智能航空系统有限公司 | 15% |
| 北京三赢伟业科技有限公司 | 15% |

2、税收优惠

(1) 报告期内，母公司恒拓开源信息科技股份有限公司及其子公司北京知识动力信息技术有限公司、北京恒赢智航科技有限公司、北京三赢伟业科技有限公司、智能航空系统有限公司均可享受国家需要重点扶持的高新技术企业的税收优惠。

(2) 依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号)，报告期内母公司恒拓开源信息科技股份有限公司及其子公司北京知识动力信息技术有限公司、北京恒赢智航科技有限公司、北京三赢伟业科技有限公司均可享受软件产品增值税即征即退优惠政策。

3、其他说明

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(六) 合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年12月31日，期末指2019年6月30日，上期指2018年1-6月，本期指2019年1-6月。

1、货币资金

(1) 分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 118,200.67 | 114,200.67 |
| 银行存款 | 19,148,789.94 | 51,774,743.27 |
| 其他货币资金 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 合计 | 19,866,990.61 | 52,488,943.94 |

(2) 截止2019年6月30日其他货币资金包括600,000.00元保函保证金。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2、应收账款

(1) 分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | 净额 |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 181,182,732.31 | 100.00 | 3,893,018.45 | 2.15 | 177,289,713.86 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 181,182,732.31 | 100.00 | 3,893,018.45 | 2.15 | 177,289,713.86 |

续表：

| 类别 | 期初余额 | | | | 净额 |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 154,927,491.90 | 100.00 | 4,082,040.80 | 2.63 | 150,845,451.10 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 154,927,491.90 | 100.00 | 4,082,040.80 | 2.63 | 150,845,451.10 |

报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 项目 | 应收账款账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|----------------|--------------|----------|
| 1 年以内 | 164,260,293.88 | 1,642,602.93 | 1.00 |
| 1-2 年 | 13,112,143.76 | 655,607.19 | 5.00 |

| 项目 | 应收账款账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|----------------|--------------|----------|
| 2-3 年 | 471,917.46 | 47,191.75 | 10.00 |
| 3-4 年 | 2,558,229.47 | 767,468.84 | 30.00 |
| 4-5 年 | | | 50.00 |
| 5 年以上 | 780,147.74 | 780,147.74 | 100.00 |
| 合计 | 181,182,732.31 | 3,893,018.45 | |

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 时间 | 计提坏账准备金额 | 收回或转回坏账准备金额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 2019 年半年度 | 1,043,197.40 | 1,232,219.75 |

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 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 (%) | 已计提坏账准备 |
|--------------|---------------|----------------|------------|
| 中国南方航空股份有限公司 | 17,818,552.99 | 9.83 | 178,185.53 |
| 深圳航空有限责任公司 | 14,621,361.00 | 8.07 | 162,865.61 |
| 中国东方航空股份有限公司 | 11,858,461.14 | 6.55 | 128,899.50 |
| 海南航空股份有限公司 | 8,787,676.00 | 4.85 | 135,411.52 |
| 联想(北京)有限公司 | 8,501,522.04 | 4.69 | 85,015.22 |
| 合计 | 61,587,573.17 | 33.99 | 690,377.38 |

3、预付款项**(1) 按账龄分析列示**

| 账龄结构 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,479,016.79 | 81.01 | 2,362,674.58 | 78.63 |
| 1-2 年(含 2 年) | 575,613.17 | 18.81 | 586,213.17 | 19.51 |
| 2-3 年(含 3 年) | 5,600.00 | 0.18 | 10,600.00 | 0.35 |
| 3 年以上 | | | 45,254.00 | 1.51 |
| 合计 | 3,060,229.96 | 100.00 | 3,004,741.75 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项的比例 (%) |
|----------------|------------|--------------|
| 中金支付有限公司客户备付金 | 771,199.93 | 25.20 |
| 文思海辉技术有限公司 | 382,167.57 | 12.49 |
| 北京易才人力资源顾问有限公司 | 321,331.45 | 10.50 |
| 佳杰科技(上海)有限公司 | 210,000.00 | 6.86 |
| 北京北方亚事资产评估事务所 | 180,000.00 | 5.88 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项的比例 (%) |
|------|--------------|--------------|
| 合计 | 1,864,698.95 | 60.93 |

4、其他应收款

(1) 分类列示：

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 14,388,664.43 | 100.00 | 562,077.78 | 3.91 | 13,826,586.65 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 14,388,664.43 | 100.00 | 562,077.78 | 3.91 | 13,826,586.65 |

续表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 16,349,713.34 | 100.00 | 616,817.48 | 3.77 | 15,732,895.86 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 16,349,713.34 | 100.00 | 616,817.48 | 3.77 | 15,732,895.86 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄结构 | 期末余额 | | | |
|---------------------|--------------|--------|-----------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 (含 1 年，下同) | 3,933,886.14 | 27.34 | 39,338.86 | 3,894,547.28 |

| 账龄结构 | 期末余额 | | | |
|-------|---------------|--------|------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1—2 年 | 10,454,778.29 | 72.66 | 522,738.92 | 9,932,039.37 |
| 合计 | 14,388,664.43 | 100.00 | 562,077.78 | 13,826,586.65 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 时间 | 计提坏账准备金额 | 收回或转回坏账准备金额 |
|-----------|----------|-------------|
| 2019 年半年度 | 6,877.59 | 61,617.29 |

(3) 本报告期实际核销的其他应收账情况

报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款 | 967,488.27 | 2,919,387.56 |
| 备用金 | 1,032,833.38 | 1,141,581.78 |
| 保证金 | 1,491,294.00 | 1,372,004.00 |
| 押金 | 897,048.78 | 916,740.00 |
| 股权转让款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 14,388,664.43 | 16,349,713.34 |

(5) 前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 关联方关系 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|--------|---------------|-------|----------------------|------------|
| 马越 | 关联方 | 股权转让款 | 10,000,000.00 | 2 年以内 | 69.50 | 500,000.00 |
| 北京君天首业商贸有限公司 | 非关联方 | 押金及保证金 | 492,750.00 | 1 年以内 | 3.42 | 4,927.50 |
| 大连合力项目管理有限公司 | 非关联方 | 押金及保证金 | 310,999.00 | 1 年以内 | 2.16 | 3,109.99 |
| 深圳海汇空间商务有限公司 | 非关联方 | 押金及保证金 | 260,030.00 | 1 年以内 | 1.81 | 2,600.30 |
| 中国南航集团进出口贸易有限公司 | 非关联方 | 押金及保证金 | 199,500.00 | 1 年以内 | 1.38 | 1,995.00 |
| 合计 | | — | 11,263,279.00 | —— | 78.27 | 512,632.79 |

5、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在产品 | 69,075,296.65 | 2,550,778.63 | 66,524,518.02 | 66,120,647.13 | 2,550,778.63 | 63,569,868.50 |
| 库存商品 | 12,533,551.94 | | 12,533,551.94 | 10,462,486.68 | | 10,462,486.68 |
| 合计 | 81,608,848.59 | 2,550,778.63 | 79,058,069.96 | 76,583,133.81 | 2,550,778.63 | 74,032,355.18 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|--------------|------|----|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 在产品 | 2,550,778.63 | | | | | 2,550,778.63 |
| 合计 | 2,550,778.63 | | | | | 2,550,778.63 |

续表：

| 存货种类 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|--------------------|-------------------|
| 在产品 | 产品的收入额与预计成本支出总额的差额 | 在产品完成达到收入确认条件结转成本 |

(3) 存货期末余额存在用于担保的金额

公司报告期末存货不存在用于担保的情况，存货所有权不受限制。

6、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 预提进项税 | 1,145,743.89 | 2,143,174.95 |
| 待摊费用-房屋租金 | 172,074.83 | 172,074.83 |
| 合计 | 1,317,818.72 | 2,315,249.78 |

7、固定资产

(1) 分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 合计 |
|----------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 一、原价合计 | 32,552,399.15 | 5,458,667.82 | 10,948.70 | 38,000,118.27 |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 27,094,996.55 | 5,415,609.78 | 10,948.70 | 32,499,657.63 |
| 电子设备 | 4,744,151.60 | 43,058.04 | | 4,787,209.64 |
| 办公家具 | 237,478.00 | | | 237,478.00 |
| 运输设备 | 475,773.00 | | | 475,773.00 |
| 二、累计折旧合计 | 15,917,139.31 | 3,087,740.78 | 7,907.39 | 18,996,972.70 |
| 房屋及建筑物 | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 合计 |
|--------------|---------------|--------------|----------|---------------|
| 机器设备 | 11,363,246.48 | 2,917,426.59 | 7,907.39 | 14,272,765.68 |
| 电子设备 | 3,918,896.01 | 147,022.02 | | 4,065,918.03 |
| 办公家具 | 222,196.22 | 3,407.88 | | 225,604.10 |
| 运输设备 | 412,800.60 | 19,884.29 | | 432,684.89 |
| 三、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 办公家具 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | 16,635,259.84 | | | 19,003,145.57 |
| 房屋及建筑物 | - | | | |
| 机器设备 | 15,731,750.07 | | | 18,226,891.95 |
| 电子设备 | 825,255.59 | | | 721,291.61 |
| 办公家具 | 15,281.78 | | | 11,873.90 |
| 运输设备 | 62,972.40 | | | 43,088.11 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

截至报告期末，公司无暂时闲置固定资产。

(3) 融资租赁租入的固定资产

截至报告期末，无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租出的固定资产

截至报告期末，无通过经营租赁租出的固定资产。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 首都机场 | 7,875,942.96 | | 7,875,942.96 | 7,866,632.62 | | 7,866,632.62 |
| 深圳机场 | 30,205.14 | | 30,205.14 | 30,205.14 | | 30,205.14 |
| 成都机场 | 93,047.86 | | 93,047.86 | 93,047.86 | | 93,047.86 |
| 西安机场 | 110,212.88 | | 110,212.88 | 43,309.97 | | 43,309.97 |
| 杭州机场 | 3,360,022.63 | | 3,360,022.63 | 3,360,022.63 | | 3,360,022.63 |
| 天津机场 | | | | 4,303,447.32 | | 4,303,447.32 |
| 大连机场 | | | | 1,008,714.18 | | 1,008,714.18 |
| 沈阳机场 | 46,180.68 | | 46,180.68 | 46,180.68 | | 46,180.68 |
| 其他 | 381,333.34 | | 381,333.34 | 381,333.34 | | 381,333.34 |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合计 | 11,896,945.49 | - | 11,896,945.49 | 17,132,893.74 | | 17,132,893.74 |

9、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 商标权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-----|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 期初余额 | | 3,526,320.00 | 35,763,189.47 | 3,609,507.48 | 42,899,016.95 |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —购置 | | | | | |
| —企业合并增加 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | 3,526,320.00 | 35,763,189.47 | 3,609,507.48 | 42,899,016.95 |
| 2. 累计摊销 | | | | | |
| (1) 期初余额 | | 818,610.00 | 17,421,063.16 | 1,007,028.21 | 19,246,701.37 |
| (2) 本期增加金额 | | | 685,380.80 | 178,817.76 | 864,198.56 |
| —计提 | | | | 178,817.76 | 178,817.76 |
| —企业合并增加 | | | 685,380.80 | | 685,380.80 |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | 818,610.00 | 18,106,443.96 | 1,185,845.97 | 20,110,899.93 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 期初余额 | | | 16,500,000.00 | 850,494.91 | 17,350,494.91 |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| —企业合并增加 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | | | |
| —处置 | | | | | |
| (4) 期末余额 | | - | 16,500,000.00 | 850,494.91 | 17,350,494.91 |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | | 2,707,710.00 | 1,156,745.51 | 1,573,166.60 | 5,437,622.11 |
| (2) 期初账面价值 | | 2,707,710.00 | 1,842,126.31 | 1,751,984.36 | 6,301,820.67 |

10、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|----|------|----|---------------|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 北京三赢伟业科技有限公司 | 19,161,236.28 | | | | | 19,161,236.28 |
| 智能航空系统有限公司 | 21,854,031.25 | | | | | 21,854,031.25 |
| 民航电信为邦无线数据有限公司 | 4,117,340.14 | | | | | 4,117,340.14 |
| 合计 | 45,132,607.67 | | | | | 45,132,607.67 |

11、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------------|--------|-----------|--------|------------|
| 装修费 | 563,236.93 | - | 63,650.82 | | 499,586.11 |
| 合计 | 563,236.93 | | 63,650.82 | | 499,586.11 |

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 24,356,369.77 | 3,653,455.47 | 24,600,131.82 | 3,690,019.78 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 14,044,628.55 | 2,106,694.28 | 9,910,448.51 | 1,486,567.28 |
| 预计负债 | | | 376,379.08 | 56,456.86 |
| 合计 | 38,400,998.32 | 5,760,149.75 | 34,886,959.42 | 5,233,043.92 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 3,864,995.22 | 579,749.29 | 4,549,836.27 | 682,475.44 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 合计 | 3,864,995.22 | 579,749.29 | 4,549,836.27 | 682,475.44 |

13、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 2,000,000.00 | |
| 合计 | 2,000,000.00 | |

(2) 短期借款分类的说明：

| 贷款单位 | 借款余额 | 借款期限 | 抵押、担保情况 |
|----------------|--------------|-----------------------|---------------------------------------------------|
| 招商银行股份有限公司北京分行 | 2,000,000.00 | 2019年6月28日至2020年6月27日 | 北京中小企业信用再担保有限公司提供担保，反担保条件为马越、田依禾、武洲及夏伟提供个人不可撤销担保。 |
| 合计 | 2,000,000.00 | —— | —— |

注：（1）北京三赢伟业科技有限公司向招商银行股份有限公司北京分行申请流动资金贷款授信，贷款额度为人民币 5,000,000.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付采购款 | 12,475,387.04 | 26,242,163.96 |
| 合计 | 12,475,387.04 | 26,242,163.96 |

(2) 报告期内账龄超过 1 年的重要应付账款

| 供应商名称 | 期末余额 | 账龄 | 占期末总余额比例 (%) | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-------|--------------|-----------|
| 北京中兴高达通信技术有限公司 | 2,945,985.00 | 1-2 年 | 23.61 | 未到约定还款期限 |
| 合计 | 2,945,985.00 | | 23.61 | —— |

(2) 期末余额期末余额前五大供应商

| 供应商名称 | 期末余额 | 占期末总余额比例 (%) |
|----------------|--------------|--------------|
| 北京中兴高达通信技术有限公司 | 2,945,985.00 | 23.61 |

| 供应商名称 | 期末余额 | 占期末总余额比例 (%) |
|------------------|--------------|--------------|
| 北京易米畅途科技有限公司 | 1,418,627.51 | 11.37 |
| 京宏信达(北京)科技有限责任公司 | 822,782.85 | 6.60 |
| 北京恒丰天润科贸有限公司 | 644,433.28 | 5.17 |
| 中联天通科技(北京)有限公司 | 616,145.04 | 4.94 |
| 合计 | 6,447,973.68 | 51.59 |

15、预收账款

(1) 预收账款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预收软件开发款 | 58,796,599.62 | 53,130,428.77 |
| 合计 | 58,796,599.62 | 53,130,428.77 |

(2) 期末余额账龄超过 1 年的重要预收账款

| 项目 | 金额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|--------------|
| 文思海辉技术有限公司 | 7,227,144.72 | 项目尚未验收, 尚未结算 |
| 中国国际航空股份有限公司 | 4,958,028.74 | 项目尚未验收, 尚未结算 |
| 上海文思海辉软件技术有限公司 | 4,538,173.17 | 项目尚未验收, 尚未结算 |
| 四川航空股份有限公司 | 3,987,547.05 | 项目尚未验收, 尚未结算 |
| 合计 | 20,710,893.68 | —— |

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬 | 15,227,226.99 | 68,710,066.51 | 73,490,203.21 | 10,447,090.29 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 219,838.47 | 3,353,985.59 | 3,325,180.19 | 248,643.87 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 15,447,065.46 | 72,064,052.10 | 76,815,383.40 | 10,695,734.16 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 14,705,428.22 | 64,451,607.97 | 69,433,220.31 | 9,723,815.88 |
| (2) 职工福利费 | | | | |
| (3) 社会保险费 | 338,288.62 | 2,327,046.04 | 2,193,298.40 | 472,036.26 |
| 其中：医疗保险费 | 292,729.02 | 2,097,416.82 | 1,962,084.21 | 428,061.63 |
| 工伤保险费 | 7,541.76 | 54,163.73 | 64,013.59 | -2,308.10 |
| 生育保险费 | 38,017.84 | 175,465.49 | 167,200.60 | 46,282.73 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (4) 住房公积金 | 183,510.15 | 1,931,412.50 | 1,863,684.50 | 251,238.15 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | | | | |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 15,227,226.99 | 68,710,066.51 | 73,490,203.21 | 10,447,090.29 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 213,838.58 | 3,228,428.62 | 3,198,967.45 | 243,299.75 |
| 失业保险费 | 5,999.89 | 125,556.97 | 126,212.74 | 5,344.12 |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 219,838.47 | 3,353,985.59 | 3,325,180.19 | 248,643.87 |

17、应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 7,789,753.47 | 12,724,718.66 |
| 企业所得税 | 1,441,566.34 | 2,380,618.68 |
| 个人所得税 | 115,423.20 | 283,777.96 |
| 城市维护建设税 | 675,252.48 | 893,233.15 |
| 教育费附加 | 260,414.32 | 355,995.66 |
| 地方教育费附加 | 238,863.12 | 300,716.49 |
| 防洪费 | 3,348.24 | 22,906.36 |
| 合计 | 10,524,621.17 | 16,961,966.96 |

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 往来款 | 52,203,401.19 | 52,546,672.26 |
| 员工保险 | 698,226.40 | 243,169.71 |
| 其他 | 125,156.01 | 2,039,201.36 |
| 合计 | 53,026,783.60 | 54,829,043.33 |

19、预计负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 形成原因 |
|----------|------|------------|------|
| 待执行的亏损合同 | - | 376,379.08 | |
| 合计 | - | 376,379.08 | |

20、股本增减变动情况

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 84,083,163.00 | | | | | | 84,083,163.00 |

21、资本公积

(1) 资本公积明细

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 138,440,521.90 | | | 138,440,521.90 |
| 其他资本公积 | 2,840,548.14 | | | 2,840,548.14 |
| 合计 | 141,281,070.04 | | | 141,281,070.04 |

22、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 739,770.75 | | | 739,770.75 |
| 合计 | 739,770.75 | | | 739,770.75 |

23、未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期同期 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -26,130,236.53 | -9,052,480.29 |
| 调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | |
| 调整后年初未分配利润 | -26,130,236.53 | -9,052,480.29 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,362,891.76 | 6,004,120.13 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 购买子公司少数股东权益 | | |
| 期末未分配利润 | -15,767,344.77 | -3,048,360.16 |

24、营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 116,250,815.58 | 72,528,575.46 | 97,626,937.60 | 61,628,165.60 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 116,250,815.58 | 72,528,575.46 | 97,626,937.60 | 61,628,165.60 |

25、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 应交城市维护建设税 | 124,152.12 | 339,802.88 |
| 教育费附加 | 53,206.78 | 145,628.01 |
| 地方教育费附加 | 37,338.88 | 97,081.13 |
| 防洪费 | | 48,540.57 |
| 印花税 | 70,649.10 | |
| 文化事业建设费 | | |
| 合计 | 285,346.88 | 631,052.59 |

26、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 7,012,190.99 | 4,517,905.17 |
| 办公费 | 99,576.79 | 218,091.02 |
| 广告宣传费 | - | 146,440.00 |
| 技术咨询服务费 | 694,460.19 | 28,640.77 |
| 差旅费 | 563,587.98 | 617,704.04 |
| 业务招待费 | 612,518.98 | 845,303.42 |
| 交通费 | 68,353.51 | 180,042.35 |
| 折旧及摊销费 | 290,331.21 | 17,186.86 |
| 其他 | 33,983.17 | 14,730.11 |
| 合计 | 9,375,002.82 | 6,586,043.74 |

27、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 7,101,718.65 | 4,984,838.43 |
| 办公及差旅费 | 2,385,081.59 | 1,084,559.90 |
| 房租 | 1,353,047.18 | 3,744,268.26 |
| 中介机构费用 | 1,123,284.42 | 253,380.95 |
| 业务招待费 | 362,069.17 | 193,544.06 |
| 折旧费及摊销 | 336,886.67 | 468,377.75 |
| 其他 | 641,406.84 | 2,471,322.47 |
| 合计 | 13,303,494.52 | 13,200,291.82 |

28、研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 研发费用 | 5,987,616.08 | 3,102,367.74 |
| 合计 | 5,987,616.08 | 3,102,367.74 |

29、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|------------|
| 利息支出 | | - |
| 减：利息收入 | 41,504.90 | 86,851.75 |
| 汇兑损益 | | - |
| 银行手续费 | 44,388.92 | 27,616.87 |
| 合计 | 2,884.02 | -59,234.88 |

30、信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 应收账款坏账准备 | -189,022.35 | |
| 其他应收款坏账准备 | -54,739.70 | |
| 合计 | -243,762.05 | |

31、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|------------|
| 坏账损失 | | 630,861.03 |
| 存货跌价损失 | | |
| 无形资产减值损失 | | |
| 合计 | | 630,861.03 |

32、其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 软件退税 | 177,048.20 | 222,743.51 |
| 天津市经济开发区补贴款 | | - |
| 合计 | 177,048.20 | 222,743.51 |

33、营业外收入**(1) 营业外收入分类**

| 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 |
|-------------|--------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 其他 | 434.03 | 43,212.98 | 434.03 |
| 合计 | 434.03 | 43,212.98 | 434.03 |

34、营业外支出

(1) 计入各期非经常性损益的金额列示如下

| 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 |
|-------------|--------------|--------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 罚款及滞纳金 | | | |
| 其他 | 1,600,000.00 | 378.17 | 1,600,000.00 |
| 合计 | 1,600,000.00 | 378.17 | 1,600,000.00 |

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,917,357.86 | 1,431,995.69 |
| 递延所得税费用 | -629,831.98 | 96,786.04 |
| 合计 | 1,287,525.88 | 1,528,781.73 |

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 177,048.20 | 222,743.51 |
| 利息收入 | 41,504.90 | 86,851.75 |
| 往来款 | 12,765,366.00 | 13,800,767.47 |
| 合计 | 12,983,919.10 | 14,110,362.73 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 期间费用 | 11,114,610.38 | 9,142,420.38 |
| 往来款 | 23,584,646.60 | 22,202,935.65 |
| 合计 | 34,699,256.98 | 31,345,356.03 |

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料表

| | 本期数 | 上期数 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 12,301,614.20 | 10,644,186.56 |
| 加：资产减值准备 | -243,762.05 | 630,861.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,087,740.78 | 2,614,755.08 |

| | 本期数 | 上期数 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 864,198.56 | 869,144.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 63,650.82 | 150,757.28 |
| 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） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -527,105.83 | 199,512.20 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -102,726.15 | -102,726.16 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -5,025,714.78 | -17,816,915.50 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -24,593,441.76 | -65,445,040.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -20,406,636.12 | 27,736,621.10 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,582,182.33 | -40,518,843.92 |
| 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 | 19,266,990.61 | 42,363,088.36 |
| 减：现金的期初余额 | 51,888,943.94 | 62,893,740.28 |
| 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 | -32,621,953.33 | -20,530,651.92 |

（2）现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 19,266,990.61 | 42,363,088.36 |
| 其中：库存现金 | 118,200.67 | 97,579.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 19,748,789.94 | 42,265,509.28 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 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 | 19,266,990.61 | 42,363,088.36 |
| 其中：使用受限制的现金和现金等价物 | | |

注：期末余额现金和现金等价物余额中不存在使用受限制的现金和现金等价物。

（七）合并范围的变更

无。

（八）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 期末余额企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|----------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京知识动力信息技术有限公司 | 北京 | 北京 | 软件技术 | 100.00 | | 设立 |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 北京 | 北京 | 软件技术 | 100.00 | | 设立 |
| 北京三赢伟业科技有限公司 | 北京 | 北京 | 软件技术 | | 100.00 | 现金收购 |
| 智能航空系统有限公司 | 北京 | 天津 | 计算机、通信技术 | | 50.00 | 换股收购 |
| 智航拓宇信息系统(北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 计算机、通信技术 | | 50.00 | 换股收购 |
| 民航电信为邦(北京)无线数据有限公司 | 北京 | 北京 | 计算机、通信技术 | | 40.00 | 换股收购 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

(九) 关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为马越。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“（八）在其他主体中的权益”。

3、本公司合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------|-----------------------------------|
| 北京盈辉互联科技有限公司 | 本公司实际控制人控制的企业，且为持有本公司 27.18%股份的股东 |
| 北京盈辉投资有限公司 | 北京盈辉互联科技有限公司的股东 |
| 北京亚邦伟业技术有限公司 | 持有本公司 10.04%股份的股东 |
| 天津泰达科技风险投资股份有限公司 | 持有本公司 7.58%股份的股东 |
| 西藏智航交通科技有限公司 | 持有本公司 7.48%股份的股东 |
| 武洲 | 副董事长，副总经理，本公司股东 |
| 刘德永 | 董事，副总经理，本公司股东 |
| 龙庚 | 副总经理 |
| 吉斌 | 董事，副总经理，本公司股东 |
| 田依禾 | 财务总监，本公司股东 |
| 薛福强 | 董事会秘书 |
| 沙欣 | 董事 |
| 牟轶 | 董事 |
| 高玉柱 | 董事 |
| 黄健 | 董事，本公司股东 |
| 刘菲菲 | 监事会主席 |
| 宋向梅 | 监事 |
| 苟羽鹏 | 监事，本公司股东 |
| 张书波 | 本公司子公司总经理，本公司股东 |
| 马复华 | 本公司实际控制人之父 |
| 刘方 | 本公司实际控制人之妻 |
| 北京厚德时代印刷技术有限公司 | 田依禾担任法人的公司 |
| 新共识（杭州）科技有限公司 | 实际控制人控制的其他公司 |
| 北京恒拓开源网络技术有限公司 | 实际控制人控制的其他公司 |
| 深圳市奥思网络科技有限公司 | 实际控制人控制的其他公司 |
| 中天润邦信息技术有限公司 | 北京亚邦伟业技术有限公司的全资子公司 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

公司向招商银行股份有限公司北京分行申请授信额度 500 万元。北京中小企业信用再担保有限公司为该笔授信额度提供担保，反担保条件为马越、田依禾、武洲及夏伟提供个人不可撤销担保。

6、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | |
|-------|--------------|---------------|-------|
| | | 期末余额 | 款项性质 |
| 其他应收款 | 马越 | 10,000,000.00 | 股权转让款 |
| 其他应收款 | 武洲 | 9,999.70 | 备用金 |
| 其他应付款 | 刘德永 | 25,000,000.00 | 股权转让款 |
| 其他应付款 | 北京亚邦伟业技术有限公司 | 21,894,458.79 | 往来款 |

(十) 股份支付

报告期内未发生股份支付。

(十一) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至期末，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至期末，本公司不存在应披露的或有事项。

(十二) 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类

| 类别 | 期末余额 | | | | 净额 |
|------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 18,052,004.28 | 62.95 | 233,510.80 | 0.81 | 17,818,493.48 |
| 无风险组合 | 10,624,019.69 | 37.05 | | | 10,624,019.69 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 28,676,023.97 | 100.00 | 233,510.80 | 0.81 | 28,442,513.17 |

续表

| 类别 | 期初余额 | | | | 净额 |
|------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 17,456,435.08 | 67.23 | 236,187.19 | 1.35 | 17,220,247.89 |
| 无风险组合 | 8,509,755.65 | 32.77 | | | 8,509,755.65 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 25,966,190.73 | 100.00 | 236,187.19 | 1.35 | 25,730,003.54 |

报告期内无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 项目 | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|---------------|------------|----------|
| 1 年以内 | 17,192,132.06 | 171,921.32 | 1.00 |
| 1—2 年 | 487,954.76 | 24,397.74 | 5.00 |
| 2—3 年 | 371,917.46 | 37,191.75 | 10.00 |
| 3-4 年 | | | 30.00 |
| 4-5 年 | | | 50.00 |
| 5 年以上 | | | 100.00 |
| 合计 | 18,052,004.28 | 233,510.80 | — |

2) 组合中，无信用风险的应收账款：

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内的关联方应收账款 | 10,624,019.69 | | |
| 合计 | 10,624,019.69 | | |

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 时间 | 计提坏账准备金额 | 收回或转回坏账准备金额 |
|-----------|------------|-------------|
| 2019 年上半年 | 233,510.80 | 236,187.19 |

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 期末余额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 (%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|---------------|----------------|------------|
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 5,258,187.49 | 18.34 | 52,581.87 |
| 无限极(中国)中国有限公司 | 3,392,233.31 | 11.83 | 33,922.33 |
| 欧派家居集团股份有限公司 | 777,147.00 | 2.71 | 7,771.47 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 738,000.00 | 2.57 | 7,380.00 |
| 德高(广州)建材有限公司 | 714,056.59 | 2.49 | 7,140.57 |
| 合计 | 10,879,624.39 | 37.94 | 108,796.24 |

2、其他应收款

(1) 分类列示：

| 类别 | 期末余额 | | | | 净额 |
|-------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,605,694.20 | 16.97 | 517,003.80 | 4.45 | 11,088,690.40 |
| 无信用风险的其他应收款 | 56,773,838.76 | 83.03 | | | 56,773,838.76 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 68,379,532.96 | 100.00 | 517,003.80 | 4.45 | 67,862,529.16 |

续表：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|-------------------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,463,663.22 | 8.31 | 531,581.08 | 5.00 | 10,932,082.14 |
| 无信用风险的其他应收款 | 126,433,322.88 | 91.69 | | | 126,433,322.88 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 137,896,986.10 | 100.00 | 531,581.08 | 5.00 | 137,365,405.02 |

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄结构 | 期末余额 | | | |
|-------------------|---------------|--------|------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 1,582,022.69 | 13.63 | 15,820.22 | 1,566,202.47 |
| 1—2 年 | 10,023,671.51 | 86.37 | 501,183.58 | 9,522,487.93 |
| 合计 | 11,605,694.20 | 100.00 | 517,003.80 | 11,088,690.40 |

2) 组合中，无信用风险的应收账款：

| 项目 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内的关联方应收账款 | 56,773,838.76 | | |
| 合计 | 56,773,838.76 | | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 时间 | 计提坏账准备金额 | 收回或转回坏账准备金额 |
|-----------|------------|-------------|
| 2019 年半年度 | 517,003.80 | 531,581.08 |

(3) 本报告期实际核销的其他应收账情况

报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 往来款 | 57,152,403.01 | 126,454,808.37 |
| 备用金 | 19,303.91 | 176,137.73 |
| 保证金 | 680,476.00 | 443,500.00 |
| 押金 | 527,350.04 | 822,540.00 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 股权转让款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 68,379,532.96 | 137,896,986.10 |

(5) 前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 关联方关系 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|-------|---------------|-------|----------------------|------------|
| 北京三赢伟业科技有限公司 | 关联方 | 往来款 | 28,990,000.00 | 1 年以内 | 42.40 | |
| 北京知识动力信息技术有限公司 | 关联方 | 往来款 | 13,633,322.88 | 1 年以内 | 19.94 | |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 关联方 | 往来款 | 13,460,515.88 | 1 年以内 | 19.69 | |
| 马越 | 关联方 | 其他 | 10,000,000.00 | 1-2 年 | 14.62 | 500,000.00 |
| 智能航空系统有限公司 | 关联方 | 往来款 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 1.46 | |
| 合计 | | —— | 67,083,838.76 | —— | 98.11 | 500,000.00 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资按类别列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 147,740,000.00 | | 147,740,000.00 | 62,740,000.00 | | 62,740,000.00 |
| 合计 | 147,740,000.00 | | 147,740,000.00 | 62,740,000.00 | | 62,740,000.00 |

(2) 对子公司投资明细如下：

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 北京知识动力信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 15,000,000.00 | 85,000,000.00 | | 100,000,000.00 | | |
| 北京三赢伟业科技有限公司 | | | | | | |
| 智能航空系统有限公司 | 37,740,000.00 | | | 37,740,000.00 | | |
| 合计 | 62,740,000.00 | 85,000,000.00 | | 147,740,000.00 | | |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 主营业务 | 23,834,449.95 | 18,824,124.82 | 25,231,710.67 | 20,187,225.61 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 23,834,449.95 | 18,824,124.82 | 25,231,710.67 | 20,187,225.61 |

(2) 主营业务（分类别）

| 行业类别 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 定制软件技术开发 | 23,834,449.95 | 18,824,124.82 | 25,231,710.67 | 20,187,225.61 |
| 合计 | 23,834,449.95 | 18,824,124.82 | 25,231,710.67 | 20,187,225.61 |

(3) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|---------------|---------------|------------------|
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 6,640,226.39 | 27.86 |
| 无限极（中国）中国有限公司 | 6,484,228.08 | 27.21 |
| 北京金山云网络技术有限公司 | 1,938,871.00 | 8.13 |
| 中国国际航空股份有限公司 | 1,792,452.83 | 7.52 |
| 华润三九医药股份有限公司 | 1,282,216.00 | 5.38 |
| 合计 | 18,137,994.30 | 76.10 |

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | -1,600,000.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 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 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 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 | | |
| 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 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 434.03 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | -1,599,565.97 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.05 | 0.12 | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.83 | 0.14 | 0.14 |

恒拓开源信息科技股份有限公司

二〇一九年八月二十八日