



# 并行科技

NEEQ : 839493

北京并行科技股份有限公司

Beijing PARATERA Tech Corp., Ltd



## 年度报告

## 2018

## 公司年度大事记

2018年3月，并行科技与中科院计算机网络信息中心通过战略合作，推出人工智能计算及数据应用服务平台，以人工智能提升工业、安防、金融、气象、材料、生命、医疗、环保、教育等领域科技创新能力。



2018年7月，中国科技云·超算云正式对外发布，由中科院计算机网络信息中心主办、北京北超级云计算有限责任公司协办的“中国科技云·超算云”发布会在京隆重召开，科技界再迎利好消息。



2018年10月20日，由并行科技协办主题为“HPC+一切皆可计算”第十四届全国高性能计算学术年会（HPC China2018）在青岛胜利闭幕！



## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目	指	释义
并行科技、本公司、公司、股份公司	指	北京并行科技股份有限公司
有限公司	指	北京并行科技有限公司,系股份公司的前身
弘健投资	指	北京弘健投资中心(有限合伙)
鼎健投资	指	北京鼎健投资中心(有限合伙)
嘉健投资	指	北京嘉健投资中心(有限合伙)
信健投资	指	北京信健投资发展中心(有限合伙)
世界星辉	指	北京世界星辉科技有限责任公司
并行天津	指	并行(天津)科技有限公司
并行广州	指	并行(广州)科技有限公司
北龙超云	指	北京北龙超级云计算有限责任公司
三会	指	公司股东(大)会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中信建	指	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司章程》	指	《北京并行科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《审计报告》	指	兴华会计师事务所(特殊普通合伙)以 2018 年 12 月 31 日为审计基准日对北京并行科技股份有限公司的财务报表进行审计后于 2019 年 4 月 23 日出具 (2019) 京会兴审字第 05000058 号《审计报告》。

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人陈健、主管会计工作负责人杨爱红及会计机构负责人（会计主管人员）杨爱红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术替代风险	公司拥有多项专利及软件著作权,并已将核心技术转化为产品。但计算机领域发展迅速,硬件更新换代频繁,每当关键部件发生技术进步时,都会带动相关软件、操作系统、技术服务等相关领域的波动。因此,相关技术突破时会对公司业务造成一定影响,如果未来公司对技术突破的响应速度或进度落后于同类企业,会有流失市场份额的风险。
人才引进和流失风险	公司的核心技术人员主要来源于英特尔及联想集团,且很大一部分核心技术人员为 2015 年下半年加入公司,虽然在与新入职核心技术人员访谈及核查得知不存在竞业禁止等情况,但存在引进人才渠道单一,引发竞争对手排斥的风险。稳定、高效的科研人才队伍是科技型企业保持持续发展的重要保障,引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本,是公司的核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大,如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要,将使公司难以吸引专业技术人才和稳定核心技术人员,面临专业人才缺乏和流失的风险。
数据泄露的潜在风险	公司业务涉及到数据的收集,如果收集到的数据涉及个人隐私、国家安全或其它非法数据,将面临相应的数据存储、数据安全等数据相关的法律和技术风险。
研发风险	数据中心行业与超算行业同属激烈变化中的计算机行业,这给业内企业带来了挑战,也带来了机遇。如果企业不能准确地预测技

	术的发展趋势,对产品或市场需求的把握出现偏差,不能及时调整新技术和新产品的开发方向,或开发掌握的新技术、新产品不能有效地推广应用,将面临技术更新与产品开发的 <b>风险</b> 。
知识产权被侵害的风险	公司拥有多项计算机软件著作权、专利、商标等无形资产,报告期内未发生严重的被盗版及侵权事件。但是由于我国对软件的知识产权保护与发达国家相比还有差距,存在一些软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。鉴于国内市场和知识产权保护现状以及软件易于复制的特性,公司的产品也存在被盗版的风险。如果公司的产品、研究成果遭较大范围的盗版、仿冒或非法销售,将会对公司的盈利水平产生不利影响。
应收账款回收风险	<b>2018 年末,应收账款账面价值为 18,602,194.65 元,占资产总比例 14.10%</b> 。随着业务规模的持续扩大和销售收入的大幅度增加,公司应收账款余额未来将会进一步增加,如果未来不能保持对应收账款的有效管理,将会有发生坏账的风险,并对公司的经营业绩产生不利影响。
股权激励账务处理对当期及未来公司业绩影响的风险	公司 <b>2015 年</b> 设立员工持股平台遵循股份支付的会计处理原则进行账务处理,北京鼎健投资中心(有限合伙)根据授予时间不同按照上述价格计算股份支付的金额,并在 <b>4 年内</b> 平均分摊,截至 <b>2018 年 12 月 31 日</b> 影响损益累计金额为 <b>8,501,798.33 元</b> ,至 <b>2019 年</b> 全部支付完毕时将影响损益累计金额超过 <b>900 万元</b> 。北京弘健投资中心(有限合伙)持股平台无冻结限制,按照上述价格计算股份支付的金额直接计入授予日当期,截至 <b>2018 年 12 月 31 日</b> 影响损益累计金额为 <b>2,523,609.20 元</b> ,未来不会再影响公司损益。 <b>2017 年</b> 公司通过嘉健投资和信健投资两个持股平台进行股权激励,此次股权激励形成的股份支付在 <b>4 年内</b> 平均分摊,截至 <b>2018 年 12 月 31 日</b> 影响损益金额为 <b>275,844.38 元</b> 。 <b>2018 年</b> 公司通过嘉健投资和信健投资两个持股平台进行股权激励,此次股权激励形成的股份支付在 <b>4 年内</b> 平均分摊,截至 <b>2018 年 12 月 31 日</b> 影响损益金额为 <b>311,725.00 元</b> 。公司目前尚处于连续亏损状态,如公司未来仍不能扭亏为盈或盈利金额不能覆盖因股份支付产生的管理费用金额,存在因股份支付影响公司持续经营能力的风险。随着公司业务规模的不断扩大,市场份额不断增加,预计未来两三年内将扭亏为盈。
政策监管环境变化的风险	由于互联网以及大数据领域处在较为新兴的产业领域中,相应的配套法律法规较不完善,如果未来政府持续加强对数据服务行业的监管和立法,不断制定与完善相应的国家标准与行业标准,将对数据服务行业的经营环境带来一定的影响。
实际控制人不当控制风险	公司控股股东为陈健、实际控制人为陈健、贺玲夫妇,陈健、贺玲夫妇直接持有并行科技 <b>11,725,500 股</b> ,间接通过鼎健投资、弘健投资、嘉健投资、信健投资间接控制并行科技 <b>7,563,434 股</b> ,合计持有或控制并行科技 <b>19,288,934 股</b> ,占并行科技股本总额的 <b>56.58%</b> ,夫妻二人并在董事会占有重要地位,如果实际控制人利用其实际控制权,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

---

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京并行科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing PARATERA Tech Corp.,Ltd.
证券简称	并行科技
证券代码	839493
法定代表人	陈健
办公地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼 101-301

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨爱红
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	010-82780511
传真	010-82899028
电子邮箱	yangah@paratera.com
公司网址	www.paratera.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼三层 100094
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京并行科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 2 月 15 日
挂牌时间	2016 年 11 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	数据中心运维及超算云服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	34,094,450
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈健
实际控制人及其一致行动人	陈健、贺玲

### 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	91110108799022234R	否
注册地址	北京市海淀区西北旺东路 10 号院 东区 21 号楼 101-301	否
注册资本（元）	34,094,450.00	是

## 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、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	胡丽娅、檀倩聪
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 2206 室

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	89,947,249.05	50,704,101.31	77.40%
毛利率%	28.88%	33.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-48,856,059.93	-35,412,538.78	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-49,465,240.87	-37,452,147.58	
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）	-358.90%	-106.07%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-363.38%	-112.18%	-
基本每股收益	-1.51	-1.11	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	131,941,267.00	92,138,631.28	43.20%
负债总计	100,633,694.74	61,861,734.75	62.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,737,319.58	27,487,937.22	8.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.87	0.86	1.52%
资产负债率%（母公司）	58.09%	61.71%	-
资产负债率%（合并）	76.27%	67.14%	-
流动比率	103.64%	110.67%	-
利息保障倍数	-350.67	-383.02	-

#### 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	-26,362,271.23	-16,261,707.51	-
应收账款周转率	3.86	3.08	-
存货周转率	60.59	37.10	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	<b>43.20%</b>	<b>4.61%</b>	-
营业收入增长率%	<b>77.40%</b>	<b>66.38%</b>	-
净利润增长率%	<b>42.76%</b>	<b>-5.98%</b>	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	34,094,450	31,994,450.00	6.56%
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
非流动资产处置损益	<b>61,983.40</b>
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）	<b>789,421.06</b>
委托他人投资或管理资产的损益	42,336.52
其他营业外收入和支出	<b>-97,214.06</b>
<b>非经常性损益合计</b>	<b>796,526.92</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	187,345.98
<b>非经常性损益净额</b>	<b>609,180.94</b>

**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 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

资产项目：				
应收账款	23,890,444.89	14,936,957.92		
预付账款	8,002,245.90	12,248,179.88		
其他应收款	<b>3,217,197.90</b>	<b>2,645,365.56</b>		
存货	<b>393,160.92</b>	<b>448,866.45</b>		
其他流动资产	<b>4,004,446.49</b>	<b>3,178,719.99</b>		
商誉	<b>4,096,553.00</b>	<b>5,052,333.86</b>		
长摊待摊费用	<b>1,246,613.03</b>	<b>1,244,800.47</b>	<b>1,713,413.51</b>	<b>1,711,600.95</b>
负债项目：				
应付账款	<b>8,353,061.79</b>	<b>4,417,502.57</b>	<b>2,942,863.28</b>	<b>2,677,085.10</b>
预收账款	<b>33,175,953.83</b>	<b>41,756,991.42</b>	<b>13,888,424.27</b>	<b>18,582,605.07</b>
应付职工薪酬	<b>7,439,759.33</b>	<b>7,467,064.08</b>		
应交税费	<b>2,672,887.02</b>	<b>2,159,864.53</b>	<b>671,169.50</b>	<b>685,770.10</b>
其他应付款	<b>517,079.46</b>	<b>856,436.79</b>	<b>446,837.62</b>	<b>1,079,414.04</b>
其他流动负债	<b>1,092,454.99</b>			
长期借款	<b>102,362.28</b>		<b>268,442.77</b>	
长期应付款		<b>107,620.22</b>		<b>268,442.77</b>
递延收益	<b>832,298.94</b>	<b>1,767,629.64</b>	<b>1,854,173.02</b>	<b>3,059,644.08</b>
所有者权益项目：				
资本公积	<b>72,359,699.34</b>	<b>72,957,391.22</b>	<b>68,308,818.70</b>	<b>67,965,643.71</b>
未分配利润	<b>-67,472,675.81</b>	<b>-77,463,904.00</b>	<b>-37,317,148.01</b>	<b>-42,051,365.22</b>
少数股东权益	<b>2,838,112.61</b>	<b>2,788,959.31</b>		
利润表项目：				
营业收入	<b>61,828,348.53</b>	<b>50,704,101.31</b>	<b>35,153,414.65</b>	<b>30,474,933.97</b>
营业成本	<b>41,624,440.16</b>	<b>33,785,700.40</b>	<b>21,687,534.38</b>	<b>21,565,053.86</b>
税金及附加	<b>556,644.39</b>	<b>571,244.99</b>	<b>219,764.66</b>	<b>234,365.26</b>
销售费用	<b>16,834,863.18</b>	<b>18,325,230.30</b>	<b>12,401,574.05</b>	<b>12,647,889.29</b>
管理费用	<b>14,478,007.19</b>	<b>14,558,002.45</b>	<b>40,151,404.13</b>	<b>40,068,705.34</b>
研发费用	<b>21,273,986.38</b>	<b>22,761,445.26</b>		
资产减值损失	<b>2,072,695.02</b>	<b>3,049,416.85</b>		
其他收益	<b>2,705,349.74</b>	<b>4,207,262.84</b>		
营业外收入	<b>328,196.06</b>	<b>408.72</b>		
净利润	<b>-28,915,690.01</b>	<b>-35,076,215.40</b>	<b>-32,572,934.07</b>	<b>-37,307,151.28</b>
现金流量表项目：				
销售商品、提供劳务收到的现金	<b>74,899,698.12</b>	<b>73,460,763.01</b>		
收到其他与经营活动有关的现金	<b>4,107,388.57</b>	<b>5,025,325.24</b>		
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>34,468,661.43</b>	<b>34,793,418.66</b>		
支付给职工以及为职工支付的现金	<b>42,033,174.12</b>	<b>42,092,665.14</b>		
支付其他与经营活	<b>16,661,330.45</b>	<b>15,756,083.76</b>		

动有关的现金				
偿还债务支付的现金	<b>154,899.39</b>			
支付其他与筹资活动有关的现金		<b>154,899.39</b>		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所在行业属于大类“I65 软件和信息技术服务业”中的“I6510 软件开发”。公司主要业务为超算云业务，包括超算公有云业务，超算云软件业务，以及超算云技术服务等业务。超算公有云业务提供超算一站式公有云形态的产品与服务，包含多家超算与数据中心的计算资源、优化网络、应用与工具、软件与服务。超算云软件业务，是基于超算行业云，超算专属云，超算私有云，超算混合云等形态，提供平台软件与大数据软件产品。超算云技术服务是基于各种超算云形态，提供一系列高性能与云计算技术为主的技术服务。

报告期内，公司正在逐步加大新产品研发力度，提升产品竞争力，提高市场占有率，提高公司整体盈利水平。与同行业公司相比，公司报告期内的毛利率水平较为合理，符合行业特点和公司的实际运营状况。公司主要服务于中国科研、生产研发用户，参与了包括生命科学、航空航天、石油勘探、智能制造、地球环境、科研教育等各应用领域的国产应用软件的开发、优化及支撑平台建设工作。及 E 级计算机关键技术验证系统、海洋环境高性能数值模拟应用软件研制、国家高性能计算环境服务化机制与支撑体系研究等一批科技部国家重点研发计划“高性能计算”重点专项。

#### （一）研发模式

公司根据目标市场和客户的实际需求以及相关技术的发展趋势，结合国家产业政策及发展规划，制定公司中长期研发规划，明确各阶段研发目标。

为了保证研发的质量和效率、切合客户的实际需求，公司聘用拥有丰富的项目管理实施经验及技术服务经验的数据中心建设与运维、大数据分析领域资深技术专家参与公司产品的研发；主动对接学术组织、高校教授、科研院所及相关企事业单位，积极构建产学研一体化的合作研发平台。

公司通过合理的项目组织形式、项目预算、控制与考核制度、人员激励机制，以及信息、资源共享模式保证合作研发平台的高效运作。

#### （二）销售模式

公司按区域及行业划分销售范围，通过推广活动、行业年会等方式培养市场、寻找客户、挖掘客户需求；按照客户的不同需求将客户分为自建数据中心的客户与租用计算资源的客户，相应推出“互联网+IT 服务”、“互联网+计算”两个板块，每个板块由并行旗下的多款产品与服务提供支持。

##### 1、“互联网+IT 服务”产品与服务的销售模式

针对自建数据中心的用户，并行推出了“互联网+IT 服务”板块。为客户提供数据中心设计与建设、数据中心系统部署与评估服务、OITS7\*24 小时在线 IT 服务、EITS 私有云 IT 服务、基于用户自身业务数据的个性化定制方案、并行服务数据分析报告、并行特征指数等服务。

“互联网+IT 服务”板块涉及的旗下产品及服务有：ParaDesign、ParaPlus、OITS、EITS、Paramon、Paratune、ParaIndex、ParaReport、ParaTailor。

##### 2、“互联网+计算”服务的销售模式

针对非自建数据中心或自身计算资源不足、租用系统、软件、服务的自建数据中心用户，并行科技提供“互联网+计算”服务。并行科技将使用“互联网+IT 服务”产品的中国各大超算中心客户的计算资源整合为统一云计算资源池，提供统一账号、统一入口给超算云用户使用。并提供并行超算云桌面、应用 SaaS 服务、移动作业管理器、7\*24 小时应用专家移动在线支持、应用运行特征分析、应用优化服务等独特功能，帮助用户便捷、高效使用云计算资源。

“互联网+计算”板块涉及的旗下产品及服务有：ParaApp、ParaAlarm、Paramon、Paratune、ParaIndex、ParaReport、ParaTailor。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。且报告期后至披露日的商业模式无重大变化。

**（三）关键资源：**

目前拥有 72 项软件著作权、5 项国家专利、50 个注册商标，先后获得《高新技术企业证书》、《质量管理体系认证证书》、《北京中关村企业信用促进会》及《北京市诚信创建企业》等业务许可及资质。2016 年基于中国国家网络服务与推广并行科技设计建造了中国超算网络云计算平台一并行云，形成了集计算资源、应用资源、服务资源和人才资源于一体的“中国超算电网”。

**（四）销售渠道：**

公司主要客户来源于生命科学、航空航天、石油勘探、智能制造、地球环境、科研教育等各应用领域的科研、生产研发客户，公司参与研发 E 级计算机关键技术验证系统、海洋环境高性能数值模拟应用软件研制、国家高性能计算环境服务化机制与支撑体系研究等一批科技部国家重点研发计划“高性能计算”重点专项。

（五）公司主要来源于软件（即超算云软件）收入、技术服务（即超算公有云与超算云技术服务）收入、硬件收入等。

报告期截止报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

**报告期内变化情况：**

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**二、 经营情况回顾****（一） 经营计划**

**2018 年并行科技全年合同总额达到合同额 1.84 亿元，回款额 1.42 亿元。公司报告期营业收入达到 8,994.72 万元，实现了公司在 2018 年初制定的经营规划。**

并行超算公有云服务业务作为超算云计算化业务成长为并行科技核心业务，产品和服务的用户体验在市场上处于领先地位。并行超算云平台业务作为软件业务已经服务众多中国各行业高端科技单位，逐步成为中国各单位超算平台的首选。

**（二） 行业情况**

并行科技处于云计算、大数据领域，根据相关报道，云计算支出在全球 IT 支出中的比例不断提升。全球公有云 2013-2018 年均复合增速为 25%，远远超过整个 IT 行业的支出。从垂直走向整合；云计算的范畴越来越广，人工智能开始成为重要组成部分。随着公有云公司提供机器学习和人工智能，意味着人工智能的优质基础设施同样会大量普及，促进人工智能产业的发展。

我国大数据应用产业正在迎来爆发式增长，大数据已经从国家战略高度到产业发展规划再到具体的发展行动，形成了系统布局、全面扩散、整体爆发之势。

## (三) 财务分析

## 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年 期末金额变动比 例
	金额	占总资产的 比重	金额	占总资产的 比重	
货币资金	52,196,731.79	39.56%	32,747,999.01	35.54%	59.39%
应收票据与 应收账款	18,602,194.65	14.10%	14,936,957.92	16.21%	24.54%
存货	464,102.07	0.35%	448,866.45	0.49%	3.39%
投资性房地 产					
长期股权投 资	0.00		92,052.13		
固定资产	11,169,963.03	8.47%	5,484,357.75	5.95%	103.67%
在建工程					
短期借款	3,000,000.00	2.27%	3,000,000.00	3.26%	0.00%
长期借款					
预付账款	24,786,819.28	18.79%	12,248,179.88	13.29%	102.37%
其他应收款	4,100,836.39	3.11%	2,645,365.56	2.87%	55.02%
其他流动资 产	839,342.03	0.64%	3,178,719.99	3.45%	-73.59%
无形资产	2,625,177.58	1.99%	2,169,231.93	2.35%	21.02%
商誉	5,052,333.86	3.83%	5,052,333.86	5.48%	0.00%
递延所得 税资产	11,325,766.33	8.58%	11,325,766.33	12.29%	0.00%
其他非流动 资产	-	0.00%	564,000.00	0.61%	-100.00%
应付账款	16,061,459.05	12.17%	4,417,502.57	4.79%	263.59%
预收款项	65,802,468.31	49.87%	41,756,991.42	45.32%	57.58%
应付职工薪 酬	10,035,157.23	7.61%	7,467,064.08	8.10%	34.39%
应交税费	1,156,445.18	0.88%	2,159,864.53	2.34%	-46.46%
其他应付款	1,281,415.74	0.97%	856,436.79	0.93%	49.62%
一年内到 期的非流动 负债	107,620.15	0.08%	166,080.50	0.18%	-35.20%
长期应付款	-	0.00%	107,620.22	0.12%	-100.00%
递延收益	3,059,644.08	2.32%	1,767,629.64	1.92%	73.09%
资产总计	131,941,267.00	-	92,138,631.28	-	43.20%

## 资产负债项目重大变动原因：

货币资金增加 59.39%，主要是经营活动产生的现金流量净额为-26,362,271.23 元，投资活动产生的



现金流量净额为-4,065,593.67元，筹资活动产生的现金流量净额为49,708,168.18元，因此全年货币资金增加19,280,303.28元。由于公司仍处于初创期和成长期初期，研发支出较大，经营活动产生的现金流远大于现金流入，符合公司所处发展阶段的现金流特征。因为业务发展公司今年加大了固定资产和无形资产的投入，导致投资活动的金额大量流出。由于公司在2018年也进行了融资，所以筹资货币资金有大幅度的增加。

预付账款增加102.37%，主要因为超算云业务发展，预付的外购资源费用。

固定资产增加103.67%，是因为超算云业务发展需要，公司持续加大了生产资料的投入。

预收账款增长57.58%，主要是因为超算云业务的快速发展，该类型业务需要客户预付相关费用。

公司的资产负债率为76.27%，报告期末公司负债大部分为预收账款。公司资产中货币资金、应收账款、预付账款、固定资产占资产总额的80.91%。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	89,947,249.05	-	50,704,101.31	-	77.40%
营业成本	63,967,167.84	71.12%	33,785,700.40	66.63%	89.33%
毛利率%	28.88%	-	33.37%	-	-
管理费用	16,782,945.42	18.66%	14,558,002.45	28.71%	15.28%
研发费用	21,942,195.50	24.39%	22,761,445.26	44.89%	-3.60%
销售费用	32,801,331.93	36.47%	18,325,230.30	36.14%	79.00%
财务费用	49,428.35	0.05%	-255,132.01	-0.50%	-
资产减值损失	6,401,658.92	7.12%	3,049,416.85	6.01%	109.93%
其他收益	2,594,048.24	2.88%	4,207,262.84	8.30%	-38.34%
投资收益	-49,715.61	-0.06%	59,926.19	0.12%	-182.96%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	61,983.40	0.07%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-50,010,612.50	-55.60%	-37,824,617.90	-74.60%	-
营业外收入	87,025.27	0.10%	408.72		21192.15%
营业外支出	184,239.33	0.20%	4,380.60	0.01%	4105.80%
净利润	-50,074,766.56	-55.67%	-35,076,215.40	-69.18%	42.76%

### 项目重大变动原因：

营业收入较去年增加77.40%，一方面得益于公司进行的多元化经营战略所获得的成功，超算云业务增长迅速，开发了更多新客户的同时进一步发掘了原有客户的潜在需求；另一方面是市场逐渐认可了公司产品，围绕数据中心产生的运维、优化等需求被逐渐重视。同时公司战略重心完全转移到超算云服务，

销售资源有所倾斜，其他项目的收入有所减少。

公司营业成本主要为技术部门人员的人工成本、代理软件与硬件的采购成本、超算云服务涉及机时的采购成本、提供技术服务中发生的业务外包成本以及举办会议的相关成本等。公司成本较去年增长89.33%，较收入增长更为显著的原因公司在业务结构上进行调整，在技术人员有限的情况下，调整业务方向，研发新的自有软件产品（ParaPortal、ParaData/ParaView、ParaPaaS、ParaOS），将大部分的技术开发及技术服务项目进行外包，所以导致技术服务和技术开发的成本增加。

销售费用增加79.00%，主要一是销售及营销人员的增加，人工成本增加82.87%；另一方面，公司为了扩展新的业务，相应的市场推广费用增加108.57%。

资产减值损失主要是坏账计提造成的损失。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	84,205,864.13	45,076,144.21	86.81%
其他业务收入	5,741,384.92	5,627,957.10	2.02%
主营业务成本	60,911,441.52	31,442,020.49	93.73%
其他业务成本	3,055,726.32	2,343,679.91	30.38%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件销售收入	17,965,999.18	19.97%	21,866,092.80	43.12%
硬件销售收入	18,087,882.75	20.11%	6,331,700.86	12.49%
技术服务收入	48,336,852.98	53.74%	17,751,129.94	35.01%
会议培训收入	4,729,335.58	5.26%	3,792,111.24	7.48%
房租收入	827,178.56	0.92%	963,066.47	1.90%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

公司主营业务收入总体较去年有较大幅度增加，其中技术服务增长较为明显，主要是超算云服务收入增长迅速。公司自行研发的并行科技超算云平台，直通全国各大超算，具有资源申请快、响应快、操作快、传输快、计算快及分析快的特点，给客户带来了极好的体验，致使收入增长较大。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京市丰台区经济和信息化委员会	13,630,137.93	15.15%	否
2	国家海洋局第一海洋研究所	7,099,672.58	7.89%	否
3	中国航天空气动力技术研究院	4,702,863.46	5.23%	否
4	清华大学	4,174,407.05	4.64%	否
5	国防科技大学	3,779,260.17	4.20%	否

合计	33,386,341.19	37.11%	-
----	---------------	--------	---

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中山大学	12,275,249.83	16.11%	否
2	北京新畅海通科技有限公司	9,122,409.62	11.97%	否
3	山东惠君晨皓信息科技有限公司	4,433,620.56	5.82%	否
4	重庆新科佳都科技有限公司	4,310,927.57	5.66%	否
5	三盛智慧教育科技股份有限公司	3,124,554.24	4.10%	否
合计		33,266,761.82	43.66%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-26,362,271.23	-16,261,707.51	-
投资活动产生的现金流量净额	-4,065,593.67	-4,567,597.24	-
筹资活动产生的现金流量净额	49,708,168.18	5,310,852.54	835.97%

## 现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-26,362,271.23元，较上年增加加大，主要是由于公司大力发展超算云业务，提前采购的相关计算资源。

报告期内投资活动主要是购买固定资产，产生的现金流量净额为-4,065,593.67。主要是因为公司主营业务发展迅速，增加生产资料的投入。

报告期内，公司筹资活动主要是吸收投资者投资、借款，以及为增加生产资料的投入而发生的融资租赁活动产生的现金流入。现金流出主要是为偿还债务与支付利息。除此事项外，公司在报告期内未有其他筹资活动产生的现金流量。2018年公司融资5000万，续贷工行短期贷款300万；偿还短期借款300万。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内两家全资子公司：并行（天津）科技有限公司的营业收入为262,651.89元，净利润为-7,596,229.05元；并行（广州）科技有限公司的营业收入为936,610.93元，净利润为-11,001,075.66元。

报告期内重要非全资子公司北京北龙超级云计算有限责任公司的营业收入为18,880,313.30元，净利润为-2,708,236.96元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内购买的理财产品如下：

理财产品	购买时间	赎回日期	理财期限 (天)	预期年化 收益率	购买金额 (元)	赎回金额	实际收益 (元)
中国工商	2017年9	2018年2	156	3.50%	3,000,000	2,000,000	42,336.52

银行保本 “随心 E” 二号法人 拓户理财 产品	月 8 日	月 11 日					
--------------------------------------	-------	--------	--	--	--	--	--

## (五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

## (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

## (1) 差错更正

公司对会计差错已按照追溯重述法进行了更正，会计差错更正对公司各个列报前期合并财务报表的影响如下：

对本年度比较报表 2017 年 12 月 31 日和 2017 年度合并财务报表项目及金额情况如下：

项目	更正后金额	更正前金额	更正金额
<b>资产项目：</b>			
应收账款	14,936,957.92	23,890,444.89	-8,953,486.97
预付账款	12,248,179.88	8,002,245.90	4,245,933.98
其他应收款	2,645,365.56	3,217,197.90	-571,832.34
存货	448,866.45	393,160.92	55,705.53
其他流动资产	3,178,719.99	4,004,446.49	-825,726.50
商誉	5,052,333.86	4,096,553.00	955,780.86
长摊待摊费用	1,244,800.47	1,246,613.03	-1,812.56
<b>负债项目：</b>			
应付账款	4,417,502.57	8,353,061.79	-3,935,559.22
预收账款	41,756,991.42	33,175,953.83	8,581,037.59
应付职工薪酬	7,467,064.08	7,439,759.33	27,304.75
应交税费	2,159,864.53	2,672,887.02	-513,022.49
其他应付款	856,436.79	517,079.46	339,357.33
其他流动负债		1,092,454.99	-1,092,454.99
长期借款		102,362.28	-102,362.28
长期应付款	107,620.22		107,620.22
递延收益	1,767,629.64	832,298.94	935,330.70
<b>所有者权益项目：</b>			
资本公积	72,957,391.22	72,359,699.34	597,691.88

未分配利润	-77,463,904.00	-67,472,675.81	-9,991,228.19
少数股东权益	2,788,959.31	2,838,112.61	-49,153.30
利润表项目：			
营业收入	50,704,101.31	61,828,348.53	-11,124,247.22
营业成本	33,785,700.40	41,624,440.16	-7,838,739.76
税金及附加	571,244.99	556,644.39	14,600.60
销售费用	18,325,230.30	16,834,863.18	1,490,367.12
管理费用	14,558,002.45	14,478,007.19	79,995.26
研发费用	22,761,445.26	21,273,986.38	1,487,458.88
资产减值损失	3,049,416.85	2,072,695.02	976,721.83
其他收益	4,207,262.84	2,705,349.74	1,501,913.10
营业外收入	408.72	328,196.06	-327,787.34
净利润	-35,076,215.40	-28,915,690.01	-6,160,525.39
现金流量表项目：			
销售商品、提供劳务收到的现金	73,460,763.01	74,899,698.12	-1,438,935.11
收到其他与经营活动有关的现金	5,025,325.24	4,107,388.57	917,936.67
购买商品、接受劳务支付的现金	34,793,418.66	34,468,661.43	324,757.23
支付给职工以及为职工支付的现金	42,092,665.14	42,033,174.12	59,491.02
支付其他与经营活动有关的现金	15,756,083.76	16,661,330.45	-905,246.69
偿还债务支付的现金		154,899.39	-154,899.39
支付其他与筹资活动有关的现金	154,899.39		154,899.39

## (七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

## （八） 企业社会责任

公司恪守诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和依法保障股东、员工合法权益。公司始终把社会责任放在公司树立和维护诚信、守法、公正的良好形象，依法纳税，主动承担对社会和经济发展的义务。公司在积极开展经营工作的同时，不仅注重保护职工的合法权益、提升职工幸福指数，而且还积极组织员工参与社会公益事业，如 18 年 9 月员工代表满载着书籍玩具等前往爱百福-济慈之家探望视障儿童等。公司已将承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司经营情况持续稳定增长，营业收入 8,994.72 万元，同比增长 77.40%，2018 年收入结构中，技术服务依然代替软件销售成为了公司的第一大业务，尤其是超算云服务的业务量增长迅速，收入额同比增长 63.63%。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、销售管理、运营管理、风险控制等各项重大内部控制体系健全且运行良好；主要财务、业务等经营指标稳定增长，资产负债率 76.27%，流动比率 1.04，偿债能力较强；经营管理层、技术研发团队、核心业务人员稳定。公司后续高新技术充足，市场销售渠道不断拓展；“高新技术企业”享受国家政府相关补贴及税收优惠政策均为公司的持续经营和健康发展提供重要保障。报告期内，公司和全体员工没有发生违法、违规行为，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司具备良好的持续经营能力。报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司连续四个会计年度亏损，主要原因是公司在拓展市场和研发方面投入不断增加，聘用了多名高性能计算领域高端人才，这些投入虽然在短期内使公司处于亏损状态，但随着市场份额不断扩大，公司高层有信心在未来几年内实现扭亏为盈。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1.技术替代风险

公司拥有多项专利及软件著作权,并已将核心技术转化为产品。但计算机领域发展迅速,硬件更新换代频繁,每当关键部件发生技术进步时,都会带动相关软件、操作系统、技术服务等相关领域的波动。因此,相关技术突破时会对公司业务造成一定影响,如果未来公司对技术突破的响应速度或进度落后于同类企业,会有流失市场份额的风险。

公司为应对技术替代风险,不断加大研发投入,自有软件不断升级,一直保持行业先进水平。

#### 2.人才引进和流失风险

公司的核心技术人员主要来源于英特尔及联想集团,且很大一部分核心技术人员为 2015 年下半年加入公司,虽然在与新入职核心技术人员访谈及核查得知不存在竞业禁止等情况,但存在引进人才渠道单一,引发竞争对手排斥的风险。稳定、高效的科研人才队伍是科技型企业保持持续发展的重要保障,引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本,是公司的核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大,如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要,将使公司难以吸引专业技术人才和稳定核心技术人员,面临专业人才缺乏和流失的风险。

公司为应对人才引进和流失风险，在薪酬结构、绩效考核、招聘奖励等方面不断完善，吸引多层次人才，使人才渠道不再单一。

### 3.数据泄露的潜在风险

公司业务涉及到数据的收集,如果收集到的数据涉及个人隐私、国家安全或其它非法数据,将面临相应的数据存储、数据安全等数据相关的法律和技术风险。

公司为应对数据泄露风险，不断加强员工的保密意识，制定了“保障客户数据安全、保护客户知识产权、保守客户商业机密”的并行天条，一旦违反，将导致终止劳动合同，取消除基本工资之外的各种奖金，并依据国家法律法规追究其民事和刑事责任。

### 4.研发风险

数据中心行业与超算行业同属激烈变化中的计算机行业,这给业内企业带来了挑战,也带来了机遇。如果企业不能准确地预测技术的发展趋势,对产品或市场需求的把握出现偏差,不能及时调整新技术和新产品的开发方向,或开发掌握的新技术、新产品不能有效地推广应用,将面临技术更新与产品开发的风险。

公司能够顺应日新月异的新技术，不断加大研发投入，吸引高精尖人才加入公司，致使公司一直站在专业技术的最前沿。

### 5.知识产权被侵害的风险

公司拥有多项计算机软件著作权、专利、商标等无形资产,报告期内未发生严重的被盗版及侵权事件。但是由于我国对软件的知识产权保护与发达国家相比还有差距,存在一些软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。鉴于国内市场和知识产权保护现状以及软件易于复制的特性,公司的产品也存在被盗版的风险。如果公司的产品、研究成果遭较大范围的盗版、仿冒或非法销售,将会对公司的盈利水平产生不利影响。

公司不断研发新的软件产品，不断申请新的软件著作权、专利、商标等，软件产品不断进行版本升级，发展直接客户和代理商，打击盗版、仿冒和非法销售。

### 6.应收账款回收的风险

**2018年末,应收账款账面价值为 18,602,194.65 元,占资产总比例 14.10%。**随着业务规模的持续扩大和销售收入的大幅度增加,公司应收账款余额未来将会进一步增加,如果未来不能保持对应收账款的有效管理,将会有发生坏账的风险,并对公司的经营业绩产生不利影响。

### 7. 股权激励账务处理对当期及未来公司业绩影响的风险

公司**2015年**设立员工持股平台遵循股份支付的会计处理原则进行账务处理,北京鼎健投资中心(有限合伙)根据授予时间不同按照上述价格计算股份支付的金额,并在**4年内**平均分摊,截至**2018年12月31日**影响损益累计金额为**8,501,798.33元**,至**2019年**全部支付完毕时将影响损益累计金额超过**900万元**。北京弘健投资中心(有限合伙)持股平台无冻结限制,按照上述价格计算股份支付的金额直接计入授予日当期,截至**2018年12月31日**影响损益累计金额为**2,523,609.20元**,未来不会再影响公司损益。**2017年**公司通过嘉健投资和信健投资两个持股平台进行股权激励,此次股权激励形成的股份支付在**4年内**平均分摊,截至**2018年12月31日**影响损益金额为**275,844.38元**。**2018年**公司通过嘉健投资和信健投资两个持股平台进行股权激励,此次股权激励形成的股份支付在**4年内**平均分摊,截至**2018年12月31日**影响损益金额为**311,725.00元**。公司目前尚处于连续亏损状态,如公司未来仍不能扭亏为盈或盈利金额不能覆盖因股份支付产生的管理费用金额,存在因股份支付影响公司持续经营能力的风险。

随着公司业务规模的不断扩大，市场份额不断增加，预计未来两三年内将扭亏为盈。

### 8.政策监管环境变化的风险

由于互联网以及大数据领域处在较为新兴的产业领域中,相应的配套法律法规较不完善,如果未来政府持续加强对数据服务行业的监管和立法,不断制定与完善相应的国家标准与行业标准,将对数据服务行业的经营环境带来一定的影响。

随着云计算和大数据的普遍应用，国家的监管政策也在不断完善，公司相信经营环境会有所改善。

### 9.实际控制人不当控制风险

公司控股股东为陈健、实际控制人为陈健、贺玲夫妇,陈健、贺玲夫妇直接持有并行科技 11,725,500 股,间接通过鼎健投资、弘健投资、嘉健投资、信健投资间接控制并行科技 7,563,434 股,合计持有或控制并行科技 19,288,934 股,占并行科技股本总额的 56.58%,夫妻二人并在董事会占有重要地位,如果实际控制人利用其实际控制权,对公司经营、人事、财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施及风险管理效果：公司将不断完善内部治理机构，增强各机构协调的职能，加强信息披露制度管理，以减少实际控制人不当控制的风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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	五.二.(六)
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	五.二.(七)
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) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元



原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
并行（广州）科技有限公司	北京越海扬波科技有限公司	被告欠付原告货款562.59万元	5,625,900.00	17.97%	是	2018年7月26日
总计	-	-	5,625,900.00	17.97%	-	-

#### 未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

已开庭一次未宣判，因公司与被告发生的交易非公司主营业务，对公司运营不会产生重大影响。

### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000.00	413,072.60
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,000,000.00	216,037.74
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

#### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
陈健	奔驰汽车贷款	625,100.00	已事前及时履行	2016年10月19日	公开转让说明书
陈健、贺玲	中国工商银行股份有限公司北京中关村支行授信贷款	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年4月25日	2019-021

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

奔驰汽车贷款从2015年开始还款，为期四年，到2019年结束，不会对公司生产经营产生影响。工行授信贷款为期两年，用途为日常经营用，因金额较小，不会对生产经营产生重大影响。

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

经公司2017年年度股东大会决议审议通过了《关于对全资子公司并行（天津）科技有限公司追加

投资 500 万元的议案》，2018 年 5 月 17 日完成工商变更，2018 年 8 月 2 日并行天津收到 500 万元投资款。

经公司 2017 年年度股东大会决议审议通过了《关于公司 2018 年度利用自有闲置资金购买理财产品的议案》，公司 2017 年 9 月 8 日购买了为期 156 天的“中国工商银行保本“随心 E”二号法人拓户理财产品”，赎回日期为 2018 年 2 月 11 日，购买金额为 300 万元，收益率为 3.5%，到期实际收益 42,336.52 元。

## （五） 股权激励情况

经第一届董事会第十六次会议和 2017 年度股东大会审议通过《关于陈健拟向 2017 年度优秀员工转让员工持股平台部分出资额的议案》，并行科技 2017 年度绩效评估的股权激励方案为，对于 40 名优秀员工依岗位级别提供一定数额的并行科技公司持股平台的股票认购权，认购价格为 9.89 元/股，股票来源为并行科技持股平台北京嘉健投资中心（有限合伙）和北京信健投资发展中心（有限合伙）中陈健持有及回购的股票。此次股权激励圆满完成，陈健转让嘉健投资和信健投资共计 1,668,400 元投资额，对应并行科技公司的股份为 194,000 股，转让价格为 9.89 元/股，转让金额总额为 1,918,660 元。此次激励对象在 2017 年度表现良好，大部分人员在 2017 年度仍然被评为优秀员工。

鼎健投资和弘健投资在 2015 年做了向员工赠送股权的股权激励，激励后的 3 年多时间内，弘健投资的合伙人是公司注册成立时的在职员工，为公司做出了很大贡献，截至 2018 年 12 月 31 日，6 个合伙人中还有 2 人在职，已离职的合伙人中有 1 人是 2018 年 3 月离职。鼎健投资 33 个合伙人中，有 8 人离职，其中 2018 年离职 3 人。离职时赠送的股份已由执行事务合伙人收回。

## （六） 承诺事项的履行情况

### 1、避免同业竞争的承诺

挂牌前，公司控股股东陈健先生、实际控制人陈健、贺玲夫妇出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺除并行科技外，其本人及本人控制下的其他将不直接或间接从事、参与任何与并行科技目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害并行科技利益的其他竞争行为；本人承诺不为自己或者他人谋取属于并行科技的商业机会，自营或者为他人经营与并行科技同类业务；本人保证不利用控股股东及实际控制人的地位损害并行科技及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给并行科技造成的一切经济损失。

报告期内公司未出现同业竞争情况。

### 2、关于社保、公积金的承诺

挂牌前，实际控制人出具了《关于社保、公积金的承诺函》，承诺：“若并行股份因缴纳社会保险事由被有关主管部门要求补缴社会保险费用或因缴纳社会保险事项受到行政处罚，本人承诺将无条件连带承担该部分补缴费用或支付受到行政处罚的处罚款项，包括但不限于支出补缴费用和处罚费用等，保证并行股份不因此遭受任何损失；若并行股份因缴纳住房公积金事由被有关主管部门要求补缴或者相关人员主张追偿住房公积金，本人承诺将无条件连带承担该部分补缴和被追偿的损失、若并行股份因未执行住房公积金制度而受到相关主管部门的处罚，本人将连带承担支付所有受到处罚的款项，保证并行股份不因此遭受任何损失。”

2016 年 9-12 月北京并行科技股份有限公司分四次补交 2015 年 7 月至 2016 年 6 月社保费用 2,288,959.81 元，滞纳金 275,252.28 元。实际控制人已在 2017 年底前将上述社保补缴费用及滞纳金交回公司。

### 3、减少与规范关联交易及资金往来的承诺

挂牌前，实际控制人出具了《关于减少与规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺“本人不占用公司资金，尽量避免或减少与公司之间的关联交易。”；公司监事会应将关联方占用公司资金问题作为日常监督事项长期关注，为此，监事会可以不定期地聘请中介机构或要求公司内审部门对资金占用问题进行专项审计；注册会计师在对公司年度财务会计报告进行审计工作时，应当按照证券监管部门的要求，对公司存在控股股东及其他关联方占用资金的情况出具专项说明，公司应当按照要求对专项说明进行公告。

报告期内公司未发生关联交易及实际控制人占用资金的情况。

#### (七) 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
Paramon 应用运行特征收集器软件、Paratune 应用运行特征分析器软件	抵押	0.00	0.00%	用 2 个软件著作权做质押,软件著作权为无账面价值,向工商银行贷款 3,000,000 元补充流动资金。
奔驰汽车	抵押	282,153.08	0.21%	贷款 625,100 元购买奔驰汽车
保证金	受限保证金	168,429.50	0.13%	履约保证金 118,429.50 元，保函保证金 50,000 元
总计	-	450,582.58	0.34%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	17,660,179	55.20%	2,100,000	19,760,179	57.96%
	其中：控股股东、实际控制人	3,204,375	10.02%	-1,092,000	2,112,375	6.20%
	董事、监事、高管	3,204,375	10.02%	-1,092,000	2,112,375	6.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,334,271	44.80%	0	14,334,271	42.04%
	其中：控股股东、实际控制人	9,613,125	30.05%	0	9,613,125	28.20%
	董事、监事、高管	9,613,125	30.05%	0	9,613,125	28.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		31,994,450	-	2,100,000	34,094,450	-
普通股股东人数		21				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈健	9,667,500	1,092,000	8,575,500	25.15%	7,250,625	1,324,875
2	北京世界星辉科技有限责任公司	5,817,200	0	5,817,200	17.06%	0	5,817,200
3	北京鼎健投资中心(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	14.67%	3,333,334	1,666,666
4	贺玲	3,150,000	0	3,150,000	9.24%	2,362,500	787,500
5	北京兴健投资发展中心(有限合伙)	1,739,152	0	1,739,152	5.10%	0	1,739,152
合计		25,373,852	1,092,000	24,281,852	71.22%	12,946,459	11,335,393

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陈健与贺玲为夫妇，二人直接持有并行科技 11,725,500 股，并通过鼎健投资、弘健投资、嘉健投资、信健投资间接控制并行科技 7,563,434 股，合计持有或控制并行科技 19,288,934 股，占并行科技股本总额的 56.58%。除上述情况外，公司前五名股东间无其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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

公司控股股东为陈健,陈健直接持有并行科技 8,575,500 股, 并通过鼎健投资、弘健投资、嘉健投资、信健投资间接控制并行科技 7,563,434 股, 合计持有或控制并行科技 16,138,934 股, 占并行科技股本总额的 47.34%。

陈健先生, 董事长兼总经理, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1977 年生, 博士研究生学历。1993 年 9 月至 1997 年 7 月就读于清华大学工程力学系(本科); 1997 年 9 月至 2002 年 7 月就读于清华大学工程力学系(研究生); 2002 年 7 月至 2005 年 6 月, 就职于联想集团高性能服务器事业部, 任方案处经理、副主任工程师; 2005 年 7 月至 2010 年 9 月, 就职于英特尔(中国)有限公司, 历任性能优化工程师、高性能计算架构师; 2010 年 9 月至 2011 年 8 月, 就职于有限公司, 任技术总监; 2011 年 9 月至 2013 年 6 月, 就职于北京北龙超级云计算有限责任公司, 任技术总监; 2013 年 7 月至 2016 年 1 月, 就职于北京并行科技有限公司, 任总经理; 2016 年 1 月至今, 任北京并行科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内, 公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为陈健、贺玲夫妇, 二人直接持有并行科技 11,725,500 股, 并通过鼎健投资、弘健投资、嘉健投资、信健投资间接控制并行科技 7,563,434 股, 合计持有或控制并行科技 19,288,934 股, 占并行科技股本总额的 56.58%。

陈健先生, 董事长兼总经理, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1977 年生, 博士研究生学历。1993 年 9 月至 1997 年 7 月就读于清华大学工程力学系(本科); 1997 年 9 月至 2002 年 7 月就读于清华大学工程力学系(研究生); 2002 年 7 月至 2005 年 6 月, 就职于联想集团高性能服务器事业部, 任方案处经理、副主任工程师; 2005 年 7 月至 2010 年 9 月, 就职于英特尔(中国)有限公司, 历任性能优化工程师、高性能计算架构师; 2010 年 9 月至 2011 年 8 月, 就职于有限公司, 任技术总监; 2011 年 9 月至 2013 年 6 月, 就职于北京北龙超级云计算有限责任公司, 任技术总监; 2013 年 7 月至 2016 年 1 月, 就职于北京并行科技有限公司, 任总经理; 2016 年 1 月至今, 任北京并行科技股份有限公司董事长兼总经理。

贺玲女士, 董事兼副总经理, 中国国籍, 无境外永久居住权, 1977 年生, 硕士学历, 美国德州大学阿灵顿商学院 EMBA。1994 年 9 月至 1999 年 7 月, 就读于山西医科大学(本科); 2000 年 3 月至 2003 年 4 月, 就职于北京世纪传人新技术发展有限公司, 历任培训师、项目经理; 2003 年 7 月至 2005 年 6 月, 就职于北京回归线新技术有限公司, 历任项目经理、副总经理; 2005 年 7 月至 2009 年 1 月, 就职于北京东方尚智教育科技有限公司, 任副总经理; 2007 年 2 月至 2016 年 1 月, 就职于北京并行科技有限公司, 任副总经理、董事长; 2016 年 1 月至今, 任北京并行科技股份有限公司董事兼副总经理。

报告期内, 公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年4月16日	2018年6月7日	20.00	500,000	10,000,000.00	0	0	0	1	0	否
2018年10月25日	2018年12月28日	25.00	1,600,000	40,000,000.00	0	0	0	4	0	否

#### 募集资金使用情况：

报告期内并行科技募集资金2次，所募集的资金全部用于补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动，截至报告期末，募集资金未改变用途。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	625,100.00	6.99%	2015-6-8 至 2019-6-7	否
抵押借款	中国工商银行股份	3,000,000.00	4.79%	2017-6-19 至	否

	有限公司北京中关村支行			2019-7-23	
合计	-	3,625,100.00	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈健	董事长、总经理	男	1977.1.29	博士研究生	2016年1月22日至2019年1月21日	是
贺玲	董事、副总经理	女	1977.1.13	EMBA	2016年1月22日至2019年1月21日	是
刘海超	董事	男	1977.5.5	本科	2016年1月22日至2019年1月21日	是
郭奕蕾	董事	女	1983.12.23	本科	2017年7月20日至2019年1月21日	否
邰志强	董事	男	1965.8.9	研究生	2016年1月22日至2019年1月21日	否
杨爱红	财务总监、董秘	女	1968.5.1	本科	2016年1月22日至2019年1月21日	是
李津宇	监事会主席、职工监事	男	1985.9.1	本科	2016年1月22日至2019年1月21日	是
吴广辉	监事	男	1984.1.26	本科	2016年1月22日至2019年1月21日	是
唐炜	监事	男	1984.10.2	本科	2017年5月17日至2019年1月21日	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 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：

陈健为控股股东，陈健、贺玲夫妇为公司实际控制人，陈健担任公司董事长和总经理，贺玲担任董事和副总经理，除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间均无关联关系。



## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
陈健	董事长、总经理	9,667,500	1,092,000	8,575,500	25.15%	0
贺玲	董事、副总经理	3,150,000	0	3,150,000	9.24%	0
合计	-	12,817,500	1,092,000	11,725,500	34.39%	0

## (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	14	28
技术人员	96	96
行政人员	12	16
财务人员	5	7
营销人员	31	47
员工总计	158	194

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	5	5
硕士	22	20
本科	99	123
专科	32	42
专科以下	0	4
员工总计	158	194

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况截至报告期期末，公司在职人员共 158 人，较报告期期初增加 36 人。公司在股

份公司成立后，为进一步扩大公司规模，提高研发能力，满足生产需求，公司积极招聘人员。报告期末公司员工结构并未发生较大变化。

## 2、人才引进、培训、招聘情况

为积极配合公司发展战略，公司积极引进各类型人才，高度重视员工培训与发展，为新员工提供入职培训，为在职员工提供业务技能培训，为公司长远稳定发展奠定基础。

## 3、薪酬政策

公司重视员工待遇及福利，制定了详细严格的薪酬考核制度和薪酬管理制度，规范薪酬考核和激励制度。公司按劳动法要求实行劳动合同制，依据《劳动法》和地方法律法规，与员工签订《劳动合同书》，缴纳社会保险。

## 4、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司无需承担离退休职工费用。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	5	4

### 核心人员的变动情况

公司未认定核心员工，因此期末期初核心员工数量均为0，截至报告期末，核心技术人員如下：

姓名	职务	加入公司时间
吕昇亮	研发总监	2017年9月
赵鸿冰	超算云软件业务总监	2015年9月
乔楠	应用总监	2015年9月
杨昆	运营总监	2015年4月

核心技术人員范瑾于2018年2月28日离职，在职期间担任开发总监，范瑾在职期间，主要负责公司定制开发项目，由于定制开发项目主要依据客户需要开发，而且公司拥有较为稳定的开发团队，他的离职并未对公司开发项目及经营造成较大影响。

核心技术人員么石磊于2018年6月29日离职，在职期间担任方案总监，么石磊在职期间，主要负责公司销售项目的售前方案工作，他离职后由原方案经理接替，保证了方案工作的连续性，他的离职并未对公司售前方案工作及经营造成较大影响。

新增核心技术人員赵鸿冰任超算云软件业务总监，中国国籍，无境外永久居留权，1980年8月生，博士学历；2008年8月至2013年4月就职于北京凝思科技有限公司，历任软件研发工程师、研发部副经理、解决方案中心经理；2013年6月至今，就职于并行科技，历任方案部经理、产品总监、超算云软件业务总监。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，规范经营，保证公司健康、持续发展。公司在2016年1月股份改制后建立的制度有：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资决策制度》、《货币资金管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《内部审计制度》，报告期内新建立了《北京并行科技股份有限公司募集资金管理制度》。

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

公司依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，结合公司的具体情况制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》及“三会”议事规则等健全的法人治理结构制度体系，为全体股东提供合适的保护，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，根据治理需要，修改公司章程两次，具体情况如下：

公司于2018年4月8日召开2018年第一次临时股东大会决议，会议审议通过了《关于修订〈北京并行科技股份有限公司章程〉的议案》，拟对公司章程中涉及的注册资本、股份数额等相应条款予以修改。

公司于2018年11月9日召开2018年第三次临时股东大会决议，会议审议通过了《关于修改〈北京并行科技股份有限公司章程〉的议案》，拟对公司章程中涉及的注册资本、股份数额等相应条款予以修改。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>(1) 第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于北京并行科技股份有限公司拟与中山大学签订高性能计算机时服务合同的议案》</p> <p>(2) 第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于&lt;北京并行科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案&gt;的议案》《关于签署附生效条件的&lt;定向发行股份认购协议&gt;的议案》《关于修订&lt;北京并行科技股份有限公司章程&gt;的议案》《关于设立 2018 年第一次股票发行募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》《关于制定&lt;北京并行科技股份有限公司募集资金管理制度&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。</p> <p>(3) 第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年度审计报告的议案》《关于公司 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》《关于公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2017 年度利润分配的议案》《关于公司 2018 年度利用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》《关于补充确认 2017 年偶发性关联交易的议案》《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》《关于对全资子公司并行（天津）科技有限公司追加投资 500 万元的议案》《关于陈健拟向 2017 年度优秀员工转让员工持股平台部分出资额的议案》等</p> <p>(4) 第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于北京并行科技股份有限公司向中国工商银行股份有限公司北京中关村支行申请综合授信贷款的议案》。</p> <p>(5) 第一届董事会第十八次会议审议通过了《2018 年半年度报告议案》《2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告议案》《关于拟变更公司经营范围的议案》《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次工商变更登记的议案》《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会</p>

		<p>的议案》</p> <p>(6) 第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于&lt;北京并行科技股份有限公司 2018 年第二次股票发行方案&gt;的议案》《关于签署附生效条件的&lt;定向发行股份认购协议&gt;的议案》《关于修订&lt;北京并行科技股份有限公司章程&gt;的议案》《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>(7) 第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》《关于修改&lt;董事会议事规则&gt;的议案》《关于修改&lt;北京并行科技股份有限公司章程&gt;的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>(1) 第一届监事会第五次会议审议通过了《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年度审计报告的议案》《关于公司 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》《关于公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告的议案》《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》《关于补充确认 2017 年偶发性关联交易的议案》《关于预计 2018 年公司日常性关联交易的议案》《关于陈健拟向 2017 年度优秀员工转让员工持股平台部分出资额的议案》</p> <p>(2) 第一届监事会第六次会议审议通过了《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p> <p>(3) 第一届监事会第七次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》《关于修改&lt;监事会议事规则&gt;的议案》《关于修改&lt;北京并行科技股份有限公司章程&gt;的议案》《关于变更会计师事务所的议案》</p>
股东大会	4	<p>(1) 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于&lt;北京并行科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案&gt;的议案》《关于签署附生效条件的&lt;定向发行股份认购协议&gt;的议案》《关于修订&lt;北京并行科技股份有限公司章程&gt;的议案》《关于设立 2018 年第一次股票发行募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议</p>

		<p>案》《关于制定&lt;北京并行科技股份有限公司募集资金管理制度&gt;的议案》《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>(2) 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2017 年度审计报告的议案》《关于公司 2017 年年度报告及年度报告摘要的议案》《关于公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2017 年度利润分配的议案》《关于公司 2018 年度利用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》《关于补充确认 2017 年偶发性关联交易的议案》《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》《关于对全资子公司并行(天津)科技有限公司追加投资 500 万元的议案》《关于陈健拟向 2017 年度优秀员工转让员工持股平台部分出资额的议案》</p> <p>(3) 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于拟变更公司经营范围的议案》《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次工商变更登记的议案》</p> <p>(4) 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于&lt;北京并行科技股份有限公司 2018 年第二次股票发行方案&gt;的议案》《关于签署附生效条件的&lt;定向发行股份认购协议&gt;的议案》《关于修改&lt;北京并行科技股份有限公司章程&gt;的议案》《关于设立募集资金专项账户并签署&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

### (三) 公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理

结构，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。公司在报告期截止日内，暂时还未引入职业经理人。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

#### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

#### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，特别是股份公司设立以来，公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### (一) 业务独立

公司主要业务包括超算私有云、公有云及混合云的高性能计算及在线 IT 服务。公司具有独立的办公场所和完整的业务流程，拥有独立的采购、研发、销售部门和渠道。能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司已取得了多项独立的软件著作权证书、专利及相关业务资质证书，能够独立对外开展业务，具有面向市场独立自主经营能力。公司的主营业务收入主要来自非关联方的独立客户。公司不存在影响公司独立性的重大关联交易事项。

#### (二) 资产独立

公司具备与研发经营业务体系相配套的资产，具有开展业务所需的技术、设施、场所，同时具有与研发经营有关的技术服务系统。公司资产独立完整、产权明晰。报告期内，不存在资产被控股股东占用的情形；报告期内，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形；公司为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排，不存在股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。公司资产独立。

#### (三) 人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，建立独立的人事聘用、考勤、薪酬福利、劳动纪律、员工手册以



及奖惩管理制度。公司与员工签署劳动合同,员工工资报酬以及相应的社保费用单独造册发放,完全独立管理。公司已建立社会保险和住房公积金制度,并为员工缴纳了社会保险和住房公积金和补充医疗保险。公司董事、监事、高级管理人员的任职按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。公司现总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务,公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。上述人员均没有在与本公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

#### (四) 财务独立

公司设立独立的财务部门,设财务总监一名并配备了专业财务人员,制定《财务管理制度》,建立独立的会计核算体系,能够独立做出财务决策。公司具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司独立纳税,不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户,对所发生的经济业务进行独立结算,不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

#### (五) 机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构,其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构,且已聘请总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设销售部、市场部、方案部、行政部、财务部、应用部、项目部、软件开发部、运营部等部门,上述部门均独立运作,不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构均规范运行,公司完全拥有机构设置自主权。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了规范财务管理的一系列规章制度,确保各项工作都有章可循,形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷,内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行,保护了公司资产的安全完整,促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现,符合公司发展的要求。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司进一步健全信息披露管理事务,提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,健全内部约束和责任追究机制。报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况,公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度,执行情况良好。截至报告期末,公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	(2019)京会兴审字第 05000058 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2018 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	胡丽娅、檀倩聪
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

## 审 计 报 告

(2019)京会兴审字第 05000058 号

北京并行科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京并行科技股份有限公司（以下简称并行科技）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了并行科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

并行科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括并行科技 2018 年年

度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估并行科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算并行科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督并行科技的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就并行科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京  
二〇一九年四月二十三日

中国注册会计师：胡丽娅  
  
中国注册会计师：檀倩聪

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	52,196,731.79	32,747,999.01
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	18,602,194.65	14,936,957.92

其中：应收票据			
应收账款		<b>18,602,194.65</b>	<b>14,936,957.92</b>
预付款项	六、(三)	<b>24,786,819.28</b>	<b>12,248,179.88</b>
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、(四)	<b>4,100,836.39</b>	<b>2,645,365.56</b>
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	<b>464,102.07</b>	<b>448,866.45</b>
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	<b>839,342.03</b>	<b>3,178,719.99</b>
<b>流动资产合计</b>		<b>100,990,026.21</b>	<b>66,206,088.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(七)	0.00	92,052.13
投资性房地产			
固定资产	六、(八)	<b>11,169,963.03</b>	5,484,357.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(九)	<b>2,625,177.58</b>	2,169,231.93
开发支出			
商誉	六、(十)	<b>5,052,333.86</b>	<b>5,052,333.86</b>
长期待摊费用	六、(十一)	777,999.99	<b>1,244,800.47</b>
递延所得税资产	六、(十二)	11,325,766.33	11,325,766.33
其他非流动资产	六、(十三)	0.00	564,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,951,240.79</b>	<b>25,932,542.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>131,941,267.00</b>	<b>92,138,631.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十四)	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十五)	<b>16,061,459.05</b>	<b>4,417,502.57</b>

其中：应付票据			
应付账款		16,061,459.05	4,417,502.57
预收款项	六、(十六)	65,802,468.31	41,756,991.42
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十七)	10,035,157.23	7,467,064.08
应交税费	六、(十八)	1,156,445.18	2,159,864.53
其他应付款	六、(十九)	1,281,415.74	856,436.79
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、(二十)	107,620.15	166,080.50
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>97,444,565.66</b>	<b>59,823,939.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、(二十一)	0.00	107,620.22
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十二)	3,059,644.08	1,767,629.64
递延所得税负债	六、(十二)	129,485.00	162,545.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,189,129.08</b>	<b>2,037,794.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>100,633,694.74</b>	<b>61,861,734.75</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十三)	34,094,450.00	31,994,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十四)	121,962,833.51	72,957,391.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十五)	-126,319,963.93	-77,463,904.00

归属于母公司所有者权益合计		<b>29,737,319.58</b>	<b>27,487,937.22</b>
少数股东权益		<b>1,570,252.68</b>	<b>2,788,959.31</b>
<b>所有者权益合计</b>		<b>31,307,572.26</b>	<b>30,276,896.53</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>131,941,267.00</b>	<b>92,138,631.28</b>

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：杨爱红

会计机构负责人：杨爱红

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		40,767,586.00	25,736,848.77
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	十三、(一)	<b>13,761,919.23</b>	<b>8,133,249.95</b>
其中：应收票据			
应收账款		<b>13,761,919.23</b>	<b>8,133,249.95</b>
预付款项		<b>21,717,273.23</b>	<b>11,986,865.54</b>
其他应收款	十三、(二)	<b>17,259,127.06</b>	<b>5,563,250.34</b>
其中：应收利息			
应收股利			
存货		<b>464,102.07</b>	<b>448,866.45</b>
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		<b>165,964.70</b>	3,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>94,135,972.29</b>	<b>54,869,081.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	25,740,000.00	<b>20,740,000.00</b>
投资性房地产			
固定资产		<b>6,517,245.92</b>	5,295,788.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		<b>1,548,324.79</b>	<b>755,817.47</b>
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		777,999.99	<b>1,244,800.47</b>

递延所得税资产		8,756,602.68	8,756,602.68
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>43,340,173.38</b>	<b>36,793,008.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>137,476,145.67</b>	<b>91,662,090.00</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
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		7,606,898.96	2,230,163.00
其中：应付票据			
应付账款		7,606,898.96	2,230,163.00
预收款项		58,924,830.20	38,976,303.09
应付职工薪酬		6,778,792.03	5,750,827.03
应交税费		118,372.34	2,108,672.42
其他应付款		805,126.67	2,847,283.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		107,620.15	166,080.50
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>77,341,640.35</b>	<b>55,079,329.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			107,620.22
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,512,320.20	1,376,512.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,512,320.20</b>	<b>1,484,133.05</b>
<b>负债合计</b>		<b>79,853,960.55</b>	<b>56,563,462.28</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		34,094,450.00	31,994,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		121,962,833.51	72,957,391.22
减：库存股			
其他综合收益			



专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-98,435,098.39	-69,853,213.50
<b>所有者权益合计</b>		<b>57,622,185.12</b>	<b>35,098,627.72</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>137,476,145.67</b>	<b>91,662,090.00</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>89,947,249.05</b>	<b>50,704,101.31</b>
其中：营业收入	六、(二十六)	89,947,249.05	50,704,101.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>142,564,177.58</b>	<b>92,795,908.24</b>
其中：营业成本	六、(二十六)	63,967,167.84	33,785,700.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十七)	619,449.62	571,244.99
销售费用	六、(二十八)	32,801,331.93	18,325,230.30
管理费用	六、(二十九)	16,782,945.42	14,558,002.45
研发费用	六、(三十)	21,942,195.50	22,761,445.26
财务费用	六、(三十一)	49,428.35	-255,132.01
其中：利息费用		142,485.03	98,460.16
利息收入		121,173.75	379,460.50
资产减值损失	六、(三十)	6,401,658.92	3,049,416.85

	二)		
加：其他收益	六、(三十三)	<b>2,594,048.24</b>	<b>4,207,262.84</b>
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	-49,715.61	59,926.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	六、(三十五)	61,983.40	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-50,010,612.50</b>	<b>-37,824,617.90</b>
加：营业外收入	六、(三十六)	87,025.27	<b>408.72</b>
减：营业外支出	六、(三十七)	184,239.33	4,380.60
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-50,107,826.56</b>	<b>-37,828,589.78</b>
减：所得税费用	六、(三十八)	-33,060.00	-2,752,374.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-50,074,766.56</b>	<b>-35,076,215.40</b>
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）		<b>-50,074,766.56</b>	<b>-35,076,215.40</b>
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		<b>-1,218,706.63</b>	<b>336,323.38</b>
2.归属于母公司所有者的净利润		<b>-48,856,059.93</b>	<b>-35,412,538.78</b>
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-50,074,766.56</b>	<b>-35,076,215.40</b>

归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>-48,856,059.93</b>	<b>-35,412,538.78</b>
归属于少数股东的综合收益总额		<b>-1,218,706.63</b>	<b>336,323.38</b>
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		<b>-1.51</b>	<b>-1.11</b>
（二）稀释每股收益（元/股）		<b>-1.51</b>	<b>-1.11</b>

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：杨爱红

会计机构负责人：杨爱红

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、（四）	<b>75,679,927.63</b>	<b>42,888,572.35</b>
减：营业成本	十三、（四）	<b>51,305,354.67</b>	<b>27,129,311.49</b>
税金及附加		<b>578,737.14</b>	<b>562,611.04</b>
销售费用		<b>23,140,117.72</b>	<b>14,675,302.21</b>
管理费用		<b>13,784,509.64</b>	<b>12,551,432.78</b>
研发费用		<b>16,885,415.31</b>	<b>19,476,178.64</b>
财务费用		48,296.21	-165,173.82
其中：利息费用		142,485.03	98,460.16
利息收入		109,260.70	283,207.31
资产减值损失		<b>695,151.81</b>	<b>2,321,271.25</b>
加：其他收益		<b>2,159,401.72</b>	<b>4,034,091.43</b>
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	42,336.52	68,265.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		71,246.34	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-28,484,670.29</b>	<b>-29,560,004.10</b>
加：营业外收入		87,024.73	<b>408.72</b>
减：营业外支出		184,239.33	4,380.60
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-28,581,884.89</b>	<b>-29,563,975.98</b>
减：所得税费用			-571,854.38
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-28,581,884.89</b>	<b>-28,992,121.60</b>
（一）持续经营净利润		<b>-28,581,884.89</b>	<b>-28,992,121.60</b>
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-28,581,884.89</b>	<b>-28,992,121.60</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		<b>138,161,248.29</b>	<b>73,460,763.01</b>
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,070,115.46	1,511,930.44
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十九）	<b>4,829,408.51</b>	<b>5,025,325.24</b>
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>145,060,772.26</b>	<b>79,998,018.69</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		<b>90,683,655.23</b>	<b>34,793,418.66</b>
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		<b>49,283,204.40</b>	<b>42,092,665.14</b>
支付的各项税费		<b>6,461,337.51</b>	3,617,558.64
支付其他与经营活动有关的现金		<b>24,994,846.35</b>	<b>15,756,083.76</b>
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>171,423,043.49</b>	<b>96,259,726.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,362,271.23</b>	-16,261,707.51

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金		42,336.52	72,361.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255,934.31	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,298,270.83</b>	<b>14,072,361.64</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		<b>7,359,864.50</b>	933,807.66
投资支付的现金		4,000.00	17,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			706,151.22
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,363,864.50</b>	<b>18,639,958.88</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,065,593.67</b>	<b>-4,567,597.24</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	
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		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十九）		2,564,212.09
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>53,000,000.00</b>	<b>5,564,212.09</b>
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		<b>125,751.25</b>	98,460.16
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	六、（三十九）	<b>166,080.57</b>	<b>154,899.39</b>
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,291,831.82</b>	<b>253,359.55</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>49,708,168.18</b>	<b>5,310,852.54</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>19,280,303.28</b>	<b>-15,518,452.21</b>
加：期初现金及现金等价物余额		32,747,999.01	48,266,451.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>52,028,302.29</b>	<b>32,747,999.01</b>

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：杨爱红

会计机构负责人：杨爱红

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		<b>108,224,658.40</b>	<b>69,061,043.01</b>
收到的税费返还		2,070,115.46	1,511,930.44
收到其他与经营活动有关的现金		<b>4,367,603.88</b>	<b>4,864,452.97</b>
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>114,662,377.74</b>	<b>75,437,426.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		<b>69,167,969.47</b>	<b>28,681,034.10</b>
支付给职工以及为职工支付的现金		<b>33,408,405.23</b>	<b>33,992,464.70</b>
支付的各项税费		<b>6,436,857.09</b>	3,583,998.27
支付其他与经营活动有关的现金		<b>33,760,096.05</b>	<b>18,287,537.79</b>
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>142,773,327.84</b>	<b>84,545,034.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,110,950.10</b>	-9,107,608.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金		42,336.52	72,361.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		255,934.31	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,298,270.83	14,072,361.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		<b>2,914,751.68</b>	350,910.66
投资支付的现金		7,000,000.00	20,738,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,914,751.68</b>	21,088,910.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,616,480.85</b>	-7,016,549.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	0.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,564,212.09
<b>筹资活动现金流入小计</b>		53,000,000.00	5,564,212.09
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	<b>0.00</b>
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		<b>125,751.25</b>	98,460.16
支付其他与筹资活动有关的现金		<b>166,080.57</b>	<b>154,899.39</b>
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,291,831.82</b>	253,359.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>49,708,168.18</b>	5,310,852.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,980,737.23	-10,813,304.92
加：期初现金及现金等价物余额		25,736,848.77	36,550,153.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		40,717,586.00	25,736,848.77

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	31,994,450.00				72,957,391.22						-77,463,904.00	2,788,959.31	30,276,896.53
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	31,994,450.00				72,957,391.22						-77,463,904.00	2,788,959.31	30,276,896.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,100,000.00	0.00	0.00	0.00	49,005,442.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-48,856,059.93	-1,218,706.63	1,030,675.73
(一) 综合收益总额											-48,856,059.93	-1,218,706.63	-50,074,766.56
(二)所有者投入和减少资本	2,100,000.00				49,005,442.29								51,105,442.29
1. 股东投入的普通股	2,100,000.00				47,900,000.00								50,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,105,442.29								1,105,442.29

4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
<b>四、本年期末余额</b>	<b>34,094,450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>121,962,833.51</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-126,319,963.93</b>	<b>1,570,252.68</b>	<b>31,307,572.26</b>	

项目	上期													
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	31,994,450.00				67,965,643.71						-42,051,365.22		57,908,728.49
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	31,994,450.00				67,965,643.71						-42,051,365.22	0.00	57,908,728.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	4,991,747.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,412,538.78	2,788,959.31	-27,631,831.96
(一) 综合收益总额											-35,412,538.78	336,323.38	-35,076,215.40
(二) 所有者投入和减少资本					4,991,747.51							2,452,635.93	7,444,383.44
1. 股东投入的普通股					2,564,212.09								2,564,212.09
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,427,535.42								2,427,535.42
4. 其他												2,452,635.93	2,452,635.93
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的													

分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
<b>四、本年期末余额</b>	<b>31,994,450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72,957,391.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-77,463,904.00</b>	<b>2,788,959.31</b>	<b>30,276,896.53</b>	

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：杨爱红

会计机构负责人：杨爱红

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配利润	所有者权益合计	

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备	积	险准备		
一、上年期末余额	31,994,450.00				<b>72,957,391.22</b>						<b>-69,853,213.50</b>	<b>35,098,627.72</b>
加：会计政策变更												<b>0.00</b>
前期差错更正					<b>0.00</b>						<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
其他												<b>0.00</b>
二、本年期初余额	31,994,450.00	0.00	0.00	0.00	<b>72,957,391.22</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>-69,853,213.50</b>	<b>35,098,627.72</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,100,000.00	0.00	0.00	0.00	<b>49,005,442.29</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>-28,581,884.89</b>	<b>22,523,557.40</b>
（一）综合收益总额											<b>-28,581,884.89</b>	<b>-28,581,884.89</b>
（二）所有者投入和减少资本	2,100,000.00	0.00	0.00	0.00	<b>49,005,442.29</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>	<b>51,105,442.29</b>
1. 股东投入的普通股	2,100,000.00				<b>47,900,000.00</b>							<b>50,000,000.00</b>
2. 其他权益工具持有者投入资本												<b>0.00</b>
3. 股份支付计入所有者权益的金额					<b>1,105,442.29</b>							<b>1,105,442.29</b>
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>34,094,450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>121,962,833.51</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-98,435,098.39</b>	<b>57,622,185.12</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,994,450.00				<b>67,965,643.71</b>						<b>-40,861,091.90</b>	<b>59,099,001.81</b>
加：会计政策变更												<b>0.00</b>
前期差错更正					<b>0.00</b>						<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
其他												<b>0.00</b>
<b>二、本年期初余额</b>	<b>31,994,450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>67,965,643.71</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-40,861,091.90</b>	<b>59,099,001.81</b>
<b>三、本期增减变动金额（减</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,991,747.51</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-28,992,121.60</b>	<b>-24,000,374.09</b>

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额												-28,992,121.60	-28,992,121.60
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	4,991,747.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,991,747.51
1. 股东投入的普通股	0.00				2,564,212.09								2,564,212.09
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,427,535.42								2,427,535.42
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>31,994,450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>72,957,391.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-69,853,213.50</b>	<b>35,098,627.72</b>

# 北京并行科技股份有限公司

## 一、2018年度财务报表附注

二、（金额单位：元 币种：人民币）

### 三、公司基本情况

北京并行科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京并行科技有限公司，成立于 2007 年 2 月 15 日。2015 年 12 月 6 日，根据公司股东会决议，公司以 2015 年 10 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立股份有限公司。整体变更后，公司的股本总额为人民币 29,085,864.00 元，每股面值人民币 1 元，折合股份总数 29,085,864 股，公司名称变更为北京并行科技股份有限公司。本次股本业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“瑞华验字[2016]01610001 号”验资报告。

2016 年 1 月 23 日，根据公司股东大会决议，向北京兴健投资发展中心（有限合伙）、北京嘉健投资中心（有限合伙）及北京信健投资发展中心（有限合伙）分别定向发行 1,745,152 股、1,047,091 股及 116,343 股股份，本次定向发行后，公司股本由 29,085,864.00 元增加至 31,994,450.00 元。本次注册资本变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“瑞华验字[2016]01610002 号”验资报告。

本公司股票自 2016 年 11 月 2 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2018 年 4 月 8 日，根据公司股东大会决议，向共青城梦元盈达投资合伙企业（有限合伙）定向发行 500,000 股股份，本次定向发行后，公司股本由 31,994,450 元增加至 32,494,450 元。本次股本变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“瑞华验字[2018]01610003 号”验资报告。

2018 年 11 月 9 日，根据公司股东大会决议，向中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）、苏州博彦嘉铭创业投资中心（有限合伙）、宁波博嘉泰惠创业投资合伙企业（有限合伙）及厦门国同联智创业投资合伙企业（有限合伙）分别定向发行 800,000 股、400,000 股、200,000 股及 200,000 股股份，本次定向发行后，公司股本由 32,494,450 元增加至 33,694,450 元。本次股本变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了“瑞华验字[2018]01610006 号”验资报告。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本及股本为 3,409.445 万元，股权明细如下：

股东名称	股份数（股）	持股比例（%）
陈健	8,575,500	25.15
北京世界星辉科技有限责任公司	5,817,200	17.06
北京鼎健投资中心（有限合伙）	5,000,000	14.67
贺玲	3,150,000	9.24
北京兴健投资发展中心（有限合伙）	1,739,152	5.10
中小企业发展基金（江苏南通有限合伙）	1,600,000	4.70
北京弘健投资中心（有限合伙）	1,500,000	4.40
银杏华清投资基金管理（北京）有限公司	1,163,400	3.41
北京马力天使投资中心	1,105,264	3.24
北京马力文化有限公司	1,000,000	2.93
北京嘉健投资中心（有限合伙）	947,091	2.78
共青城梦元盈达投资合伙企业（有限合伙）	750,000	2.20

股东名称	股份数（股）	持股比例（%）
厦门国同联智创业投资合伙企业（有限合伙）	400,000	1.17
苏州博彦嘉铭创业投资中心（有限合伙）	400,000	1.17
杨昆	270,000	0.79
范瑾	200,000	0.59
宁波博嘉泰惠创业投资合伙企业（有限合伙）	200,000	0.59
北京信健投资发展中心（有限合伙）	116,343	0.34
齐刚	112,500	0.33
共青城博越投资管理合伙企业（有限合伙）	42,000	0.12
罗伟	6,000	0.02
合计	34,094,450	100.00

公司注册地址：北京市海淀区西北旺东路 10 号院东区 21 号楼 101-301。

法定代表人：陈健。

本公司及各子公司主要从事的业务是销售软件，包括自主研发软件和代理软件；为客户提供数据中心设计、建设、在线运维、云计算资源提供、运营大数据采集分析、业务运行优化等技术服务。

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务、技术培训；销售计算机、软件及辅助设备；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；会议服务；承办展览展示活动；技术进出口、代理进出口、货物进出口；出租办公用房。（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。）

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

#### 四、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 3 家，与上年相同，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

#### 五、财务报表编制基础

##### （一）编制基础

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》及 42 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（以下简称“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。

##### （二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 六、重要会计政策及会计估计

##### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### （二）会计期间



自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）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。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

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

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

#### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及

价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## （九）金融工具

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

### 1、金融工具的分类

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### （2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）

和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

#### **(5) 其他金融负债**

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### **4、金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

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

### （1）可供出售金融资产的减值

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

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

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

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

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账
-------------------	---

	面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单项金额重大是指：期末余额大于 100 万元的应收账款、期末余额大于 50 万元的其他应收款。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

### A.信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合确定的依据：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方应收款项	合并范围内的母子公司款项
账龄分析组合	合并范围内的母子公司款项之外的应收款项

### B.根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
合并范围内关联方应收款项	如无客观证据表明不能收回的，不计提坏账准备
账龄分析组合	账龄分析法

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）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：库存商品、发出商品等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料



存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

### (十二) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类,即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

##### (2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六);

②确定对被投资单位具有重大影响的依据:

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响:

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下,由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并相应享有实质性的参与决策权,投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下,在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见,从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下,管理人员有权力主导被投资单位的相关活动,从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料,表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时,不限于是否存在上述一种或多种情形,还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### (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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

### (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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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为基础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、长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，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；本公司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；本公司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。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

### （十三）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。固定资产分类为：房屋及建筑物、办公及电子设备、运输设备。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经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输工具	年限平均法	5	5	19
专用设备	年限平均法	5	5	19
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### （十四）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、借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十五）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

本公司无形资产包括办公软件、专利使用权、著作权和商标。

## (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
办公软件	5 年	预计可使用年限
专利使用权	5 年	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至报告期末，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## (十六) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值

减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

#### **（十七）长期待摊费用**

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

#### **（十八）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。

#### (十九) 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。

##### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

##### (2) 重组义务



对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### **（3）质量保证及维修**

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### **（4）回购担保**

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## **（二十）股份支付**

### **1、股份支付的种类及会计处理**

股份支付是公司为了获取职工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。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**

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，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。

#### **（2）以现金结算的股份支付**

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。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。

### **2、权益工具公允价值的确定方法**

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### **3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### **4、修改和终止股份支付计划的处理**

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十一）收入

### 1、销售商品收入的确认

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

### 2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司提供劳务收入主要包括软件实施、测试以及在线运维等技术服务收入。对于软件实施、测试以及在线运维等技术服务一般在提供服务后确认收入，如需要验收，经客户验收后确认收入；若未验收且未收款，则不能确认收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认

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。

### 4、具体原则

（1）软件销售收入：公司软件产品分为需要安装调试软件及不需要安装调试软件，对于销售不需要安装的软件，公司在将软件许可证发送给客户时确认收入；对于销售需要安装调试的软件，公司根据合同约定在将软件产品安装调试完成，经客户验收后确认收入；

（2）技术服务收入：公司在根据合同约定完成技术服务，经客户验收后确认收入；

（3）运维服务收入：公司根据合同约定的运维期间，按期分摊确认收入；

(4) 超算云业务收入：公司超算云业务分为包核时超算云及包年超算云业务，对于包核时超算云业务，公司在客户使用超算资源后，根据实际使用量确认收入；对于包年超算云业务，公司根据合同约定的期限按期分摊确认收入；

(5) 会议培训收入：公司在组织完成相关会议或培训服务后，确认收入。

## (二十二) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作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，计入当期损益或冲减相关成本。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见

的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

## （二十四）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。

## （二十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、

共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

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

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十六）其他重要的会计政策、会计估计

### 1、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

## (1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

## (2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

## (4) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

## (5) 存货跌价准备

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

## (6) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

2017 年 12 月 31 日/2017 年度	调整前	调整后	变动额
管理费用	37,301,081.04	14,539,635.78	-22,761,445.26
研发费用	--	22,761,445.26	22,761,445.26

## (2) 重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 七、税项

### (一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	应税收入按 2018 年 5 月 1 日前为 6%、17%，2018 年 5 月 1 日后为 6%、16%；房租收入按简易计税 5% 的征收率缴纳增值税。
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

### (二) 税收优惠及批文

#### 1、企业所得税

本公司于 2016 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201611000501；有效期三年。2018 年本公司享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

本公司之子公司——北京北龙超级云计算有限责任公司于 2015 年 9 月 8 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201511000408；有效期三年。2018 年度依据《关于公示北京市 2018 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司可享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

#### 2、增值税

根据财税【2011】100 号文件、国发【2011】4 号文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36 号）附件三《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，技术开发免征增值税。

## 八、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	--	--
银行存款	52,028,302.29	32,747,999.01
其他货币资金	168,429.50	--
合计	52,196,731.79	32,747,999.01

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	168,429.50	--
合计	168,429.50	--

## (二) 应收票据及应收账款

### 1、总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	--	--
应收账款	18,602,194.65	14,936,957.92
合计	18,602,194.65	14,936,957.92

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,625,900.00	19.47	5,625,900.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：合并范围内关联方应收款项					
账龄分析组合	22,545,266.76	80.03	3,943,072.11	17.49	18,602,194.65
组合小计：	28,171,166.76	100.00	9,568,972.11	33.97	18,602,194.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	28,171,166.76	100.00	9,568,972.11	33.97	18,602,194.65

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：合并范围内关联方应收款项					
账龄分析组合	18,464,214.88	100.00	3,527,256.96	19.10	14,936,957.92
组合小计：	18,464,214.88	100.00	3,527,256.96	19.10	14,936,957.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	18,464,214.88	100.00	3,527,256.96	19.10	14,936,957.92



## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京越海扬波科技有限公司	5,625,900.00	5,625,900.00	100.00	收回可能性较小

其他说明：2017 年 2 月初，本公司全资子公司—并行（广州）科技有限公司与北京越海扬波科技有限公司（以下简称越海扬波）签署编号为 GZSA-20170222-005《产品销售合同》，该合同签订后，并行（广州）按约将货物送至对方指定地点，且越海扬波于 2017 年 3 月 17 日验收合格。2017 年 6 月 9 日、9 月 18 日、11 月 20 日，越海扬波分三次各支付 20 万元，合计付款 60 万元，尚欠 562.59 万元未付。并行（广州）虽多次催要剩余货款，但对方一直未按时付款。故并行（广州）向北京市海淀区人民法院提起诉讼，并于 2018 年 7 月 24 日收到诉讼受理通知书，但截止到 2018 年 12 月 31 日，案件尚未开庭审理。经企业和律师判断，此款项收回的可能性较小。

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,170,841.52	858,542.07	5
1-2 年	2,022,744.68	202,274.47	10
2-3 年	670,607.13	201,182.14	30
3 年以上	2,681,073.43	2,681,073.43	100
合计	22,545,266.76	3,943,072.11	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,041,715.15 元；本期无收回或转回的坏账准备。

## (3) 本报告期无实际核销的应收账款

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,015,095.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,525,301.30 元。

## (5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项

## (三) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,808,178.61	92.02	11,546,945.54	94.27
1-2 年	1,752,225.53	7.07	701,234.34	5.73
2-3 年	226,415.14	0.91	-	-
合计	24,786,819.28	100.00	12,248,179.88	100.00

## 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	湖南大学	991,300.03	业务尚未履行完毕
2	国家超级计算深圳中心（深圳云计算中心）	578,301.86	业务尚未履行完毕

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
3	北京汇远科技有限公司	503,783.58	业务尚未履行完毕
合计	--	2,073,385.47	--

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

— 本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 16,087,977.46 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 64.91%。

### (四) 其他应收款

#### 1、总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	4,100,836.39	2,645,365.56
合计	4,100,836.39	2,645,365.56

#### 2、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：合并范围内关联方应收款项					
账龄分析组合	5,007,170.36	100.00	906,333.97	18.10	4,100,836.39
组合小计：	5,007,170.36	100.00	906,333.97	18.10	4,100,836.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	5,007,170.36	100.00	906,333.97	18.10	4,100,836.39

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：合并范围内关联方应收款项					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄分析组合	<b>3,191,755.77</b>	<b>100.00</b>	<b>546,390.21</b>	<b>17.12</b>	<b>2,645,365.56</b>
组合小计:	<b>3,191,755.77</b>	<b>100.00</b>	<b>546,390.21</b>	<b>17.12</b>	<b>2,645,365.56</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	<b>3,191,755.77</b>	<b>100.00</b>	<b>546,390.21</b>	<b>17.12</b>	<b>2,645,365.56</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	<b>3,908,443.55</b>	<b>195,422.17</b>	5.00
1—2 年	<b>55,246.25</b>	<b>5,524.63</b>	10.00
2—3 年	<b>482,990.56</b>	<b>144,897.17</b>	30.00
3 年以上	<b>560,490.00</b>	<b>560,490.00</b>	100.00
合计	<b>5,007,170.36</b>	<b>906,333.97</b>	--

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	<b>2,178,727.49</b>	<b>1,580,193.07</b>
员工备用金及社保公积金	<b>482,427.28</b>	<b>302,835.86</b>
增值税软件退税	<b>336,603.22</b>	<b>708,635.79</b>
往来款项及其他	<b>2,009,412.37</b>	<b>600,091.05</b>
合计	<b>5,007,170.36</b>	<b>3,191,755.77</b>

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 **359,943.76** 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

## (4) 本报告期无实际核销的其他应收款

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州中宜投资管理有限公司	往来款	1,100,000.00	1 年以内	<b>21.97</b>	<b>55,000.00</b>
北京汇冠新技术股份有限公司	押金	743,620.00	1 年以内	<b>14.85</b>	<b>37,181.00</b>
北京万代科技发展有限公司	往来款	410,000.00	2 至 3 年/ 3 年以上	<b>8.19</b>	270,000.00
中国科学院寒区旱区环境与工程研究所	保证金	300,000.00	3 年以上	<b>5.99</b>	<b>300,000.00</b>
中国科学院国家天文台	保证金	<b>218,000.00</b>	2 至 3 年	<b>4.35</b>	<b>65,400.00</b>
合计	--	<b>2,771,620.00</b>	--	<b>55.35</b>	<b>727,581.00</b>

## (五) 存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	<b>408,788.24</b>		<b>408,788.24</b>	<b>203,278.54</b>		<b>203,278.54</b>
低值易耗品	<b>55,313.83</b>		<b>55,313.83</b>	<b>245,587.91</b>		245,587.91
合计	<b>464,102.07</b>		<b>464,102.07</b>	<b>448,866.45</b>		<b>448,866.45</b>

## 2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	--	--	--	--	--	--
低值易耗品	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		<b>3,000,000.00</b>
增值税留抵税额	<b>734,227.89</b>	<b>178,719.99</b>
待认证进项税额	<b>88,314.14</b>	
预付房租及物业费	16,800.00	
合计	<b>839,342.03</b>	<b>3,178,719.99</b>

## (七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业											
长春中科长龙科技 有限公司	92,052.13	--	--	-92,052.13	--	--	--	--	--	--	--

**(八) 固定资产****1、总表情况****(1) 分类列示**

项目	期末余额	期初余额
固定资产	<b>11,169,963.03</b>	5,484,357.75
固定资产清理		
合计	<b>11,169,963.03</b>	5,484,357.75

**2、固定资产****(1) 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公及电子设备	合计
<b>1. 账面原值</b>					
(1) 上年年末余额	2,463,993.90		1,156,311.96	6,180,444.59	9,800,750.45
(2) 本期增加金额					
—购置		7,094,528.30	50,000.00	550,745.07	7,695,273.37
(3) 本期减少金额					
—处置或报废		314,064.10	195,433.77		509,497.87
(4) 期末余额	2,463,993.90	7,094,528.30	892,247.86	6,535,755.89	16,986,525.95
<b>2. 累计折旧</b>					
(1) 上年年末余额	195,066.20		549,248.10	3,572,078.40	4,316,392.70
(2) 本期增加金额					
—计提	117,039.72	<b>355,043.72</b>	186,251.16	1,193,890.29	<b>1,852,224.89</b>
(3) 本期减少金额					
—处置或报废			169,071.12	182,983.55	352,054.67
(4) 期末余额	312,105.92	<b>355,043.72</b>	566,428.14	4,582,985.14	<b>5,816,562.92</b>
<b>3. 减值准备</b>					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	2,151,887.98	<b>6,739,484.58</b>	325,819.72	1,952,770.75	<b>11,169,963.03</b>
(2) 上年年末账面价值	2,268,927.70		607,063.86	2,608,366.19	5,484,357.75

其他说明：所有权受限情况详见附注六、四十一所有权或使用权受限制的资产。

**(九) 无形资产****1、无形资产情况**

项目	办公软件	专利使用权及软件著作权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	1,572,463.96	1,290,679.25	2,863,143.21
2. 本期增加金额	<b>1,045,689.70</b>		<b>1,045,689.70</b>
(1) 购置	<b>1,045,689.70</b>		<b>1,045,689.70</b>

项目	办公软件	专利使用权及软件著作权	合计
3.本期减少金额			
4.期末余额	<b>2,618,153.66</b>	<b>1,290,679.25</b>	<b>3,908,832.91</b>
二、累计摊销			
1.期初余额	628,374.86	65,536.42	693,911.28
<b>2.本期增加金额</b>			
(1) 计提	<b>331,608.25</b>	<b>258,135.80</b>	<b>589,744.05</b>
3.本期减少金额			
4.期末余额	<b>959,983.11</b>	<b>323,672.22</b>	<b>1,283,655.33</b>
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	<b>1,658,170.55</b>	<b>967,007.03</b>	<b>2,625,177.58</b>
2.期初账面价值	944,089.10	1,225,142.83	2,169,231.93

报告期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### (十) 商誉

##### 1、商誉账面原值

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
北京北龙超级云计算有限责任公司	<b>5,052,333.86</b>	--	--	<b>5,052,333.86</b>

##### 2、商誉减值准备

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
北京北龙超级云计算有限责任公司	--	--	--	--

其他说明：本公司本年评估了商誉的可收回金额，将北京北龙超级云计算有限责任公司整体认定为一个资产组，本年末商誉未减值。

#### (十一) 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
办公楼装修费	<b>1,244,800.47</b>	--	<b>466,800.48</b>	--	777,999.99

#### (十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1、未经抵销的递延所得税资产

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	3,068,924.31	466,466.65	3,068,924.31	466,466.65

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
可抵扣亏损	<b>59,720,953.67</b>	10,859,299.68	<b>59,720,953.67</b>	10,859,299.68
合计	<b>62,789,877.98</b>	11,325,766.33	<b>62,789,877.98</b>	11,325,766.33

## 2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	<b>7,406,381.77</b>	<b>1,004,722.86</b>
可抵扣亏损	<b>47,907,851.47</b>	<b>20,008,906.85</b>
合计	<b>55,314,233.24</b>	<b>21,013,629.71</b>

## 3、未经抵销的递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	863,233.33	129,485.00	1,083,633.33	162,545.00
合计	863,233.33	129,485.00	1,083,633.33	162,545.00

## 4、未经抵销的递延所得税资产

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		<b>1,656,385.90</b>	
2020		<b>20,008,906.85</b>	
2021		<b>1,588,235.80</b>	
2022		<b>1,940,668.95</b>	
2023	<b>12,108,378.82</b>		
2024			
2025	<b>20,008,906.85</b>		
2026			
2027	<b>869,519.58</b>		
2028	<b>14,921,046.22</b>		
2029			
合计	<b>47,907,851.47</b>	<b>25,194,197.50</b>	

## (十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	--	564,000.00

## (十四) 短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00

其他说明：期初短期保证借款余额 300 万元，保证人为北京中关村科技融资担保有限公司，保证责任为连带责任保证。同时，本公司以拥有的 ParamonV6.0 和 ParatuneV6.0 两项



软件著作权作为上述担保的反担保质押物，且贺玲、陈健为上述担保提供反担保保证。

## 2、本报告期无已逾期未偿还短期借款的情况

### (十五) 应付票据及应付账款

#### 1、总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据	--	--
应付账款	<b>16,061,459.05</b>	<b>4,417,502.57</b>
合计	<b>16,061,459.05</b>	<b>4,417,502.57</b>

#### 3、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	<b>11,352,357.88</b>	<b>2,955,191.61</b>
机时采购款	<b>1,110,166.89</b>	<b>942,422.77</b>
商品采购款	<b>2,776,120.04</b>	<b>127,245.62</b>
其他款项	<b>822,814.24</b>	<b>392,642.57</b>
总计	<b>16,061,459.05</b>	<b>4,417,502.57</b>

##### (2) 公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

### (十六) 预收款项

#### 1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
超算云业务预收款	<b>48,249,968.47</b>	<b>25,739,783.06</b>
其他业务预收款	<b>17,552,499.84</b>	<b>16,017,208.36</b>
合计	<b>65,802,468.31</b>	<b>41,756,991.42</b>

#### 2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨工程大学	<b>1,969,811.39</b>	项目未执行完毕
网鼎龙思云信息技术（北京）有限公司	<b>749,179.48</b>	项目未执行完毕
四川德瑞信网络系统工程有限责任公司	<b>743,589.74</b>	项目未执行完毕
合计	<b>3,462,580.61</b>	

### (十七) 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
一、短期薪酬	<b>7,407,064.06</b>	<b>49,978,671.96</b>	<b>47,490,763.49</b>	<b>9,894,972.53</b>
二、离职后福利-设定提存计划	60,000.02	<b>1,964,379.59</b>	<b>1,884,194.91</b>	140,184.70
三、辞退福利	-	<b>30,000.00</b>	<b>30,000.00</b>	-
合计	<b>7,467,064.08</b>	<b>51,973,051.55</b>	<b>49,404,958.4</b>	<b>10,035,157.23</b>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
			0	

## 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
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,345,443.60	46,584,678.12	44,171,193.77	9,758,927.95
二、职工福利费	-	898,062.97	898,062.97	-
三、社会保险费	33,655.71	1,202,613.71	1,149,599.80	86,669.62
其中：医疗保险费	29,115.19	1,077,601.57	1,030,700.69	76,016.07
工伤保险费	1,869.01	40,109.88	37,777.13	4,201.76
生育保险费	2,671.51	84,902.26	81,121.98	6,451.79
四、住房公积金	660.00	1,217,883.00	1,187,985.00	30,558.00
五、工会经费和职工教育经费	27,304.75	75,434.16	83,921.95	18,816.96
合计	7,407,064.06	49,978,671.96	47,490,763.49	9,894,972.53

## 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
1.基本养老保险	57,575.78	1,889,078.12	1,812,035.63	134,618.27
2.失业保险费	2,424.24	75,301.47	72,159.28	5,566.43
合计	60,000.02	1,964,379.59	1,884,194.91	140,184.70

## (十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,024,080.77	1,862,558.84
土地使用税	10,451.65	6,651.05
房产税	29,700.00	18,900.00
城建税	22,278.62	111,569.32
教育费附加	11,887.97	47,815.43
地方教育费附加	7,925.31	31,876.95
代扣代缴个人所得税	50,120.86	80,397.67
防洪费		95.27
合计	1,156,445.18	2,159,864.53

## (十九) 其他应付款

### 1、总表情况

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	1,281,415.74	856,436.79
合计	1,281,415.74	856,436.79

### 2、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,054,631.81	693,720.02
押金保证金	--	83,220.00
往来款及其他	226,783.93	79,496.77
合计	1,281,415.74	856,436.79

## (2) 公司期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款情况

## (二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
应付按揭购车款	107,620.15	166,080.50

其他说明：本公司一年内到期的长期抵押借款系 2015 年 6 月购买奔驰轿车，与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订的汽车贷款抵押合同，贷款额为 62.51 万元，分四年每月还款 14,965.90 元，同时陈健提供保证担保。

## (二十一) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
按揭购车款		107,620.22

## (二十二) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,767,629.64	1,827,600.00	535,585.56	3,059,644.08	项目补助

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关 /与收益相关
风暴潮耦合海洋模式软件子系统	117,706.30	150,000.00	110,989.65	156,716.65	与收益相关
E 量级系统软件研究	-	120,000.00	120,000.00	-	与收益相关
高性能计算应用软件协同开发工具 与环境	1,258,806.53	360,000.00	170,054.00	1,448,752.53	与收益相关
HPC 教育实践软件支撑平台	-	315,400.00	-	315,400.00	与收益相关
高性能计算服务化模型及体系结构	-	570,000.00	-	570,000.00	与收益相关
国家高性能计算环境服务化机制与 支撑体系	-	312,200.00	-	312,200.00	与收益相关
面向智能终端的科普多媒体数字内容 可视化制作与出版云服务及示范 产品	33,816.10	-	33,816.10	-	与收益相关
基于高通量测序技术的新生婴儿出生 缺陷筛查新技术研究与示范	357,300.71	-	100,725.81	256,574.90	与收益相关
合计	1,767,629.64	1,827,600.00	535,585.56	3,059,644.08	/

## (二十三) 股本

## 1、股本增减变动情况

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	31,994,450.00	2,100,000.00	--	--	--	2,100,000.00	34,094,450.00

## (二十四) 资本公积

## 1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	62,449,856.60	47,900,000.00	--	<b>110,349,856.60</b>
其他资本公积	<b>10,507,534.62</b>	<b>1,105,442.29</b>	--	<b>11,612,976.91</b>
合计	<b>72,957,391.22</b>	<b>49,005,442.29</b>	--	<b>121,962,833.51</b>

## (二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	<b>-77,463,904.00</b>	<b>-42,051,365.22</b>
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	<b>-77,463,904.00</b>	<b>-42,051,365.22</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>-48,856,059.93</b>	<b>-35,412,538.78</b>
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>-126,319,963.93</b>	<b>-77,463,904.00</b>

## (二十六) 营业收入和营业成本

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	<b>84,205,864.13</b>	<b>60,911,441.52</b>	<b>45,076,144.21</b>	<b>31,442,020.49</b>
其他业务	<b>5,741,384.92</b>	<b>3,055,726.32</b>	<b>5,627,957.10</b>	<b>2,343,679.91</b>
合计	<b>89,947,249.05</b>	<b>63,967,167.84</b>	<b>50,704,101.31</b>	<b>33,785,700.40</b>

## (二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	310,213.45	296,320.46
教育费附加	135,280.19	126,994.49
地方教育费附加	90,186.78	84,662.98
房产税	<b>10,800.00</b>	<b>10,800.00</b>
土地使用税	3,800.60	3,800.60
车船税	1,600.00	1,600.00
印花税	67,568.60	46,835.00
防洪费		231.46
合计	<b>619,449.62</b>	<b>571,244.99</b>

## (二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	<b>23,032,797.75</b>	<b>12,595,464.22</b>
差旅交通费	<b>1,640,049.65</b>	<b>1,466,382.44</b>
办公费	<b>1,014,990.02</b>	<b>809,701.12</b>
会议费	<b>1,899,675.33</b>	<b>800,811.36</b>
技术服务费	<b>1,606,230.06</b>	<b>469,797.77</b>

项目	本期发生额	上期发生额
招聘培训费	960,130.00	27,281.64
租赁费用	897,462.90	795,352.64
业务宣传费	816,211.67	501,327.80
业务招待费	480,424.18	466,019.34
折旧与摊销	453,360.37	393,091.97
合计	32,801,331.93	18,325,230.30

## (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	7,802,648.09	8,542,845.04
办公费	1,444,265.40	952,681.55
差旅交通费	481,311.87	488,383.48
租赁费用	1,906,391.10	1,552,546.56
折旧与摊销	1,602,878.78	1,153,915.90
中介咨询服务费	2,441,171.82	570,492.98
业务招待费	135,530.69	95,359.28
其他费用	968,747.67	1,201,777.66
合计	16,782,945.42	14,558,002.45

## (三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	18,342,853.41	18,971,983.11
租赁费用	1,518,803.30	1,513,709.19
折旧与摊销	758,530.39	843,581.73
办公费及其他	1,322,008.40	1,432,171.23
合计	21,942,195.50	22,761,445.26

## (三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	142,485.03	98,460.16
减：利息收入	121,173.75	379,460.50
银行手续费	28,117.07	25,868.33
合计	49,428.35	-255,132.01

## (三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,401,658.92	3,049,416.85

## (三十三) 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	1,698,082.89	2,075,593.93	与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴	195,700.00	300,000.00	与收益相关
基于高通量测序技术的新生婴儿出生缺陷筛查新技术研究与示范	125,107.95	19,911.29	与收益相关
E 量级系统软件研究	120,000.00	180,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
甚高分辨率近海浪-潮流-内波-风暴潮耦合海洋模式软件子系统研制	110,989.65	32,293.70	与收益相关
个税返还	106,544.29	130,758.15	与收益相关
高性能计算应用软件协同开发工具与环境研究	100,802.98	--	与收益相关
大规模并行应用软件协同开发与运行支撑环境项目	69,251.02	101,193.47	与收益相关
其他与日常经营相关的政府补助	58,135.50	26,785.00	与收益相关
面向智能终端的科普多媒体数字内容可视化制作与出版云服务及示范产品	9,433.96	150,727.30	与收益相关
支持多种模式运营的国家高性能计算环境运行管理支撑平台建设	--	690,000.00	与收益相关
新三板上市补贴	--	500,000.00	与收益相关
合计	2,594,048.24	4,207,262.84	

**(三十四) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-92,052.13	-8,339.52
银行理财产品利息收入	42,336.52	68,265.71
合计	-49,715.61	59,926.19

**(三十五) 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	61,983.40	--
其中：固定资产处置	61,983.40	--

**(三十六) 营业外收入**

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	87,025.27	408.72	87,025.27
合计	87,025.27	408.72	87,025.27

**(三十七) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	679.33	--	679.33
罚款、滞纳金	20.00	400.00	20.00
对外捐赠支出	183,540.00	3,980.60	183,540.00
合计	184,239.33	4,380.60	184,239.33

**(三十八) 所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-33,060.00	-2,752,374.38
合计	-33,060.00	-2,752,374.38

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	<b>-50,074,766.56</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	<b>-7,516,173.98</b>
子公司适用不同税率的影响	<b>-1,859,730.47</b>
调整以前期间所得税的影响	--
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<b>3,947,164.87</b>
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--
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	<b>5,395,679.58</b>
所得税费用	-33,060.00

## (三十九) 现金流量表项目

### 1、收到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	<b>1,917,979.88</b>	<b>3,345,129.45</b>
房租、利息收入	<b>947,374.04</b>	<b>1,329,960.18</b>
往来款项及其他	<b>1,964,054.59</b>	<b>350,235.61</b>
合计	<b>4,829,408.51</b>	<b>5,025,325.24</b>

### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	<b>19,809,947.56</b>	<b>14,941,379.12</b>
往来款及其他	<b>5,184,898.79</b>	<b>814,704.64</b>
合计	<b>24,994,846.35</b>	<b>15,756,083.76</b>

### 3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到陈健上缴社保款及滞纳金	--	2,564,212.09

### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付按揭购车款	166,080.57	154,899.39

## (四十) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	<b>-50,074,766.56</b>	<b>-35,076,215.40</b>
加: 资产减值准备	<b>6,401,658.92</b>	<b>3,049,416.85</b>

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧	1,852,224.89	1,396,189.26
无形资产摊销	589,744.05	258,027.87
长期待摊费用摊销	466,800.48	466,800.48
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)	-61,983.40	
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)	139,261.48	98,460.16
投资损失(收益以“-”号填列)	49,715.61	-59,926.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	--	-2,749,619.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-33,060.00	162,545.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-15,235.62	-321,442.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,695,080.22	-9,949,350.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	39,913,006.85	24,201,171.44
其他	1,105,442.29	2,262,235.42
经营活动产生的现金流量净额	-26,362,271.23	-16,261,707.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动:</b>	--	--
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转 让的金额	--	--
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	--	--
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>	--	--
现金的期末余额	52,028,302.29	32,747,999.01
减: 现金的期初余额	32,747,999.01	48,266,451.22
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	19,280,303.28	-15,518,452.21

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	52,028,302.29	32,747,999.01
其中: 库存现金	--	--
可随时用于支付的银行存款	52,028,302.29	32,747,999.01
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	52,028,302.29	32,747,999.01
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金 和现金等价物	--	--

### (四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	168,429.50	受限保证金
固定资产	282,153.08	借款抵押
无形资产	--	借款抵押



项目	期末账面价值	受限原因
合计	450,582.58	

### 九、合并范围的变更

公司本年合并范围未发生变更。

### 十、在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
并行(天津)科技有限公司	天津	天津	技术服务	100.00	--	设立
并行(广州)科技有限公司	广州	广州	技术服务	100.00	--	设立
北京北龙超级云计算有限责任公司	北京	北京	技术服务	34.00	21.00	收购

#### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京北龙超级云计算有限责任公司	45.00	-1,218,706.63	--	1,570,252.68

#### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

##### (1) 重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京北龙超级云计算有限责任公司	20,069,861.27	4,455,411.12	24,525,272.39	21,425,198.12	547,323.88	21,972,522.00

(续表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京北龙超级云计算有限责任公司	7,295,193.03	507,865.31	7,803,058.34	4,150,954.18	391,116.81	4,542,070.99

##### (2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京北龙超级云计算有限责任公司	18,880,313.30	-2,708,236.96	-2,708,236.96	7,142,254.78

(续表)

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

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京北龙超级云计算有限责任公司	1,311,128.75	747,385.28	747,385.28	590,363.05

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长春中科长龙科技有限公司	长春	长春	技术服务	-	37.00	权益法

其他说明：长春中科长龙科技有限公司已于 2018 年 4 月申请办理废业、注销手续。

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

公司股东陈健、贺玲夫妇直接持有公司 40.06% 股权，通过北京弘健投资中心（有限合伙）、北京鼎健投资中心（有限合伙）公司、北京嘉健投资中心（有限合伙）、北京信健投资发展中心（有限合伙）间接控制公司 23.95% 股权，合计控制公司 64.01% 股权，故陈健、贺玲夫妇为公司实际控制人。

### (二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八、（一）。

### (三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注八、（二）。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京世界星辉科技有限责任公司	持有公司 17.06% 股权
北京鼎健投资中心（有限合伙）	本公司实际控制人控制的企业，持有公司 14.67% 股权
北京兴健投资发展中心（有限合伙）	持有本公司 5.10% 股权
北京弘健投资中心（有限合伙）	本公司实际控制人控制的企业，持有本公司 4.40% 股权
北京嘉健投资中心（有限合伙）	本公司实际控制人控制的企业，持有本公司 2.78% 股权
北京信健投资发展中心（有限合伙）	本公司实际控制人控制的企业，持有本公司 0.34% 股权
中科院计算机网络信息中心	北京北龙超级云计算有限责任公司持股 35% 股东的实际控制人
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

### (五) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
中科院计算机网络信息中心	采购机时	市场价	413,072.60	37,874.75

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
中科院计算机网络信息中心	技术服务	市场价	<b>216,037.74</b>	<b>806,603.75</b>

## 2、关联担保情况

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈健	625,100.00	2015/07/16	2021/07/16	否
陈健、贺玲	3,000,000.00	2017/06/19	2020/06/19	否

## 3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	<b>3,847,682.69</b>	7,062,666.88

## (六) 关联方应收应付款项

## 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国科学院计算机网络信息中心	180,000.00	<b>9,000.00</b>	--	--

## 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	陈健	2,500.00	6,000.00
应付账款	中国科学院计算机网络信息中心	186,657.51	840,176.27
预收账款	中国科学院计算机网络信息中心	<b>565,094.34</b>	

## 十二、股份支付

## (一) 股份支付总体情况

## (1) 2018 年授予情况

## ①授予情况

2018 年 5 月 9 日，公司 2017 年度股东大会审议通过《关于陈健拟向 2017 年度优秀员工转让员工持股平台部分出资额份额的议案》，针对 2017 年度的 40 名优秀员工，按员工职级和绩效考评级别，分别给予对应并行科技 2,000 股至 15,000 股不等的购买额度，总购买额度为并行科技 194,000 股，占公司股本总额的 0.61%，转让价格为 9.89 元/股，转让金额总额为 1,918,660.00 元；股票来源为北京并行持股平台北京嘉健投资中心（有限合伙）（以下简称“嘉健”）和北京信健投资发展中心（有限合伙）（以下简称“信健”）的陈健持有的部分出资份额，如员工在约定期限前离职，陈健有权依据约定回购员工所持的全部或部分合伙企业财产份额。

## ②授予日的确认

根据公司章程的约定，董事会负责制定股权激励计划，股东大会负责审议。该股权激励方案于 2018 年 5 月 9 日经公司股东大会审议通过，在此之前股权激励款项均已支付，故该限制性股票的授予日为 2018 年 5 月 9 日。

## ③公允价值的确认

公司在全国中小企业股份转让系统于 2018 年 3 月定向发行 500,000 股，本次股票发行价格为 20.00 元/股，公司股票 2018 年定行发行日与股权授予日间隔较短，且股票价格为上涨趋势，故 2018 年授予的股权激励限制性股票按照 20.00 元每股计算股份支付。

## (2) 2017 年授予情况

### ①授予情况

2017 年 5 月 15 日，公司 2016 年度股东大会审议通过《关于陈健拟向 2016 年度优秀员工转让员工持股平台部分出资额份额的议案》，针对 2016 年度的 18 名优秀员工，按员工职级和绩效考评级别，分别给予对应并行科技 1,000 股至 20,000 股不等的购买额度，总购买额度为并行科技 90,000 股，占公司股本总额的 0.28%，转让价格为 9.37 元/股，转让金额总额为 843,300.00 元；股票来源为北京并行持股平台北京嘉健投资中心（有限合伙）（以下简称“嘉健”）和北京信健投资发展中心（有限合伙）（以下简称“信健”）的陈健持有的部分出资份额，如员工在约定期限前离职，陈健有权依据约定回购员工所持的全部或部分合伙企业财产份额。

### ②授予日的确认

根据公司章程的约定，董事会负责制定股权激励计划，股东大会负责审议。该股权激励方案于 2017 年 5 月 15 日经公司股东大会审议通过，在此之前股权激励款项均已支付，故该限制性股票的授予日为 2017 年 5 月 15 日。

### ③公允价值的确认

公司在全国中小企业股份转让系统分别于 2017 年 6 月 15 日和 19 日各协议转让 3000 股，共 6000 股，转让价格均为 17.20 元/股，除此之外，2017 年股权无其他变动；故 2017 年授予的股权激励限制性股票按照 17.20 元每股计算股份支付。

## (3) 以前年度授予情况

### ①授予情况

本公司自 2012 年起根据员工考核情况每年授予部分员工限制性股票，2015 年为引进优秀员工，员工入职后即授予部分限制性股票，授予价格均为零对价。股票来源为北京并行持股平台北京鼎健投资中心（有限合伙）和北京弘健投资中心（有限合伙）。

### ②授予日的确认

本公司实行的上述限制性股票激励计划通过 2 个持股平台实现，激励对象包括公司的高级管理人员及公司的核心员工。该限制性股票的授予日为签订股权转让协议日期。

### ③公允价值的确认

2014 年 4 月之前新增股东均以每股 1 元价格进行增资，每股净资产小于实收资本，且股份无公允价值，故股权激励限制性股票按照 1 元每股计算股份支付。2015 年 6 月北京世界星辉科技有限责任公司和银杏华清投资基金管理（北京）有限公司以每股 8.60 元入资，

故 2015 年授予的股权激励限制性股票按照 8.60 元每股计算股份支付。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见上述股份支付总体情况
可行权权益工具数量的确定依据	实际认购股数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	<b>11,612,976.91</b>
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	<b>1,105,442.29</b>

## 十三、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司子公司并行（广州）科技有限公司与北京越海扬波科技有限公司的诉讼尚未开庭审理，详细说明见附注六、应收票据及应收账款。除此诉讼外，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 11 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

#### 1、总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	--	--
应收账款	<b>13,761,919.23</b>	<b>8,133,249.95</b>
合计	<b>13,761,919.23</b>	<b>8,133,249.95</b>

#### 2、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：合并范围内关联方应收款项	<b>950,866.06</b>	<b>5.29</b>			<b>950,866.06</b>
账龄分析组合	<b>16,306,163.03</b>	<b>94.49</b>	<b>3,495,109.86</b>	<b>21.43</b>	<b>12,811,053.17</b>
组合小计：	<b>17,257,029.09</b>	<b>100.00</b>	<b>3,495,109.86</b>	<b>20.25</b>	<b>13,761,919.23</b>

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<b>17,257,029.09</b>	100.00	<b>3,495,109.86</b>	<b>20.25</b>	<b>13,761,919.23</b>

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：合并范围内关联方应收款项					
账龄分析组合	<b>11,242,531.90</b>	<b>100.00</b>	<b>3,109,281.95</b>	<b>27.66</b>	<b>8,133,249.95</b>
组合小计：	<b>11,242,531.90</b>	<b>100.00</b>	<b>3,109,281.95</b>	<b>27.66</b>	<b>8,133,249.95</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	<b>11,242,531.90</b>	<b>100.00</b>	<b>3,109,281.95</b>	<b>27.66</b>	<b>8,133,249.95</b>

组合中，合并范围内关联方应收款项：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
北京北龙超级云计算有限责任公司	950,866.06		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	<b>11,421,817.07</b>	<b>571,090.84</b>	<b>5.00</b>
1—2 年	<b>1,967,668.83</b>	<b>196,766.88</b>	10.00
2—3 年	<b>270,607.13</b>	<b>81,182.14</b>	30.00
3 年以上	<b>2,646,070.00</b>	<b>2,646,070.00</b>	100.00
合计	<b>16,306,163.03</b>	<b>3,495,109.86</b>	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 **385,827.91** 元；本期无收回或转回坏账准备的金额。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 **7,473,816.75** 元，占应收账款期末余

额合计数的比例 43.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,690,525.66 元。

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	<b>17,259,127.06</b>	<b>5,563,250.34</b>
合计	<b>17,259,127.06</b>	<b>5,563,250.34</b>

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：合并范围内关联方应收款项	<b>13,697,298.48</b>	<b>77.05</b>	-	-	<b>13,697,298.48</b>
账龄分析组合	<b>4,079,371.07</b>	<b>22.94</b>	<b>517,542.49</b>	<b>12.69</b>	<b>3,561,828.58</b>
组合小计：	<b>17,776,669.55</b>	<b>100.00</b>	<b>517,542.49</b>	<b>2.91</b>	<b>17,259,127.06</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	<b>17,776,669.55</b>	<b>100.00</b>	<b>517,542.49</b>	<b>2.91</b>	<b>17,259,127.06</b>

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：合并范围内关联方应收款项	<b>3,300,000.00</b>	<b>57.18</b>			<b>3,300,000.00</b>
账龄分析组合	<b>2,471,468.93</b>	<b>42.82</b>	<b>208,218.59</b>	<b>8.42</b>	<b>2,263,250.34</b>
组合小计：	<b>5,771,468.93</b>	<b>100.00</b>	<b>208,218.59</b>	<b>3.61</b>	<b>5,563,250.34</b>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	<b>5,771,468.93</b>	<b>100.00</b>	<b>208,218.59</b>	<b>3.61</b>	<b>5,563,250.34</b>

组合中，合并范围内关联方应收款项：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
并行（天津）科技有限公司	<b>2,200,000.00</b>	--	--
并行（广州）科技有限公司	<b>8,750,781.17</b>	--	--
北京北龙超级云计算有限责任公司	<b>2,746,517.31</b>	--	--
合计	<b>13,697,298.48</b>	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	<b>3,513,912.32</b>	<b>175,695.61</b>	<b>5.00</b>
1—2 年	<b>50,668.75</b>	<b>5,066.88</b>	10.00
2—3 年	<b>254,300.00</b>	<b>76,290.00</b>	30.00
3 年以上	<b>260,490.00</b>	<b>260,490.00</b>	100.00
合计	<b>4,079,371.07</b>	<b>517,542.49</b>	--

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	<b>13,697,298.48</b>	<b>3,300,000.00</b>
押金保证金	<b>1,650,036.93</b>	<b>1,040,102.51</b>
员工备用金及社保公积金	<b>305,112.50</b>	<b>122,639.58</b>
增值税退税	<b>114,809.27</b>	<b>708,635.79</b>
往来款项及其他	<b>2,009,412.37</b>	<b>600,091.05</b>
合计	<b>17,776,669.55</b>	<b>5,771,468.93</b>

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 309,323.90 元；本期无收回或转回坏账准备的金额。

## (4) 本期无实际核销的其他应收款情况

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
并行（广州）科技有限公司	合并范围内关联方往来款	<b>8,750,781.17</b>	1 年以内	<b>49.23%</b>	--
北京北龙超级云计算有限责任公司	合并范围内关联方往来款	<b>2,746,517.31</b>	1 年以内	<b>15.45%</b>	--
并行（天津）科技有限公司	合并范围内关联方往来款	<b>2,200,000.00</b>	1 年以内	<b>12.38%</b>	--
往来款-杭州中宜投资管理有限公司	往来款	<b>1,100,000.00</b>	1 年以内	<b>6.19%</b>	<b>55,000.00</b>



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京汇冠新技术股份有限公司	押金	743,620.00	1 年以内	4.18%	37,181.00
合计	--	15,540,918.48	--	87.42%	92,181.00

(6) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

### (三) 长期股权投资

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	25,740,000.00	--	25,740,000.00	20,740,000.00	--	20,740,000.00
	0	--	0	0	--	0
对联营、合营企业投资	--	--	--	--	--	--
合计	25,740,000.00	--	25,740,000.00	20,740,000.00	--	20,740,000.00
	0	--	0	0	--	0

#### 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值 准备 期末 余额
天津（并行）科技有 限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	--	10,000,000.00	--	--
广州（并行）科技有 限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	--
北京北龙超级云计算 有限责任公司	5,740,000.00	--	--	5,740,000.00	--	--
合计	20,740,000.00	5,000,000.00	--	25,740,000.00	--	--

### (四) 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
主营业务	70,073,637.08	48,296,829.92	37,326,483.18	24,785,631.58
其他业务	5,606,290.55	3,008,524.75	5,562,089.17	2,343,679.91
合计	75,679,927.63	51,305,354.67	42,888,572.35	27,129,311.49

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品利息收入	42,336.52	68,265.71

## 十六、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	61,983.40	
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）	789,421.06	

项目	本期金额	说明
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	42,336.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<b>-97,214.06</b>	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
小计	<b>796,526.92</b>	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
少数股东权益影响额（税后）	<b>187,345.98</b>	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	<b>609,180.94</b>	

**（二）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	<b>-358.90</b>	<b>-1.51</b>	<b>-1.51</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>-363.38</b>	<b>-1.52</b>	<b>-1.52</b>

北京并行科技股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京并行科技股份有限公司董事会秘书办公室