

审计报告

天健审〔2018〕2004号

航天网安技术（深圳）有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了航天网安技术（深圳）有限公司（以下简称航天网安公司）财务报表，包括2016年12月31日、2017年12月31日和2018年9月30日的资产负债表，2016年度、2017年度和2018年1-9月的利润表、现金流量表、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，公允反映了航天网安公司2016年12月31日、2017年12月31日和2018年9月30日的财务状况，以及2016年度、2017年度和2018年1-9月的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，我们独立于航天网安公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

航天网安公司管理层（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，管理层负责评估航天网安公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

航天网安公司治理层（以下简称治理层）负责监督航天网安公司的财务报告过程。

四、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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

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

（五）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。

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一八年 月 日

航天网安技术（深圳）有限公司

财务报表附注

2016年1月1日至2018年9月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

航天网安技术（深圳）有限公司（以下简称公司或本公司）系由陆蓓婷、蒋文创投资设立，于2014年11月19日在深圳市市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为91440300319594787F的营业执照，注册资本1,500万元。

本公司经营范围：从事信息技术及产品、计算机软硬件的设计、销售、技术开发、技术咨询、技术服务。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2016年1月1日起至2018年9月30日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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 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作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(七) 应收款项

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	将单项金额超过 1,000 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6.00	6.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	15.00	15.00
3 年以上	60.00	60.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有

合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十一）无形资产

1. 无形资产包括外购软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	2

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：进入测试阶段，测试结果标明可全面进入运用、部署，形成知识产权成果。

（十二）部分长期资产减值

对固定资产和使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十三）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十五) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为

公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十六) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司销售商品包括：政务网软件、系统集成。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品发货，交付给购货方，获取对方签收单且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十七) 政府补助

1. 2017 年度和 2018 年 1-9 月

(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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益和冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益和冲减相关成本。

(3) 与公司日常经营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。

2. 2016 年度

(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划分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平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十九) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十) 重要会计政策变更说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

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) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-9 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	128,004,382.60
应收账款	128,004,382.60		
应收利息		其他应收款	4,226,437.87
应收股利			
其他应收款	4,226,437.87		
固定资产	1,350,882.57	固定资产	1,350,882.57
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	3,382,549.79
应付账款	3,382,549.79		
应付利息		其他应付款	90,096.88
应付股利	81,009.43		
其他应付款	9,087.45		
管理费用	27,888,468.17	管理费用	15,293,313.42
		研发费用	12,595,154.75

2016 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	59,269,354.70
应收账款	59,269,354.70		
应收利息		其他应收款	3,934,607.70
应收股利			

其他应收款	3,934,607.70		
固定资产	1,648,881.20	固定资产	1,648,881.20
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付	2,178,080.99
应付账款	2,178,080.99	账款	
应付利息		其他应付款	243,641.39
应付股利	81,009.43		
其他应付款	162,631.96		
管理费用	20,088,350.08	管理费用	3,102,018.31
		研发费用	16,986,331.77

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、17%、16%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税

(1) 公司于2017年10月被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国税局和深圳市地税局认定并批准为高新技术企业。根据税法规定，公司2017-2019年度企业所得税按15%税率申报缴纳。

(2) 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)，我国境内新办的符合条件的软件企业，经认定后，2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司2017年5月取得深圳市软件企业认定证书，享受从第一个盈利年度开始两免三减半的所得税税收优惠政策。即2014-2015年度免征企业所得税，2016-2018年度减半征收企业所得税。

2. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，本公司销售其自行开发的软件产品，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。

五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 9 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1-9 月。

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	40.54	3.12
银行存款	25,871,840.64	35,822,235.75
合 计	25,871,881.18	35,822,238.87
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	48,377,703.08	
应收账款	43,874,927.91	128,004,382.60
合 计	92,252,630.99	128,004,382.60

(2) 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	53,432,110.60	5,054,407.52	48,377,703.08			
合 计	53,432,110.60	5,054,407.52	48,377,703.08			

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	48,900,814.90	100.00	5,025,886.99	10.28	43,874,927.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	48,900,814.90	100.00	5,025,886.99	10.28	43,874,927.91

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	138,733,030.00	100.00	10,728,647.40	7.73	128,004,382.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	138,733,030.00	100.00	10,728,647.40	7.73	128,004,382.60

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,255,537.40	615,332.24	6.00
1-2年	27,724,737.50	2,772,473.75	10.00
2-3年	10,920,540.00	1,638,081.00	15.00
小计	48,900,814.90	5,025,886.99	10.28

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	78,616,390.00	4,716,983.40	6.00
1-2年	60,116,640.00	6,011,664.00	10.00
小计	138,733,030.00	10,728,647.40	7.73

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-5,702,760.41元。

3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
航天信息江苏有限公司	13,000,000.00	26.58	1,105,858.00
上海元彬通信技术有限公司	10,920,540.00	22.33	1,638,081.00

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海维豪信息安全技术有限公司	10,533,474.90	21.54	885,267.99
上海汉邦京泰数码技术有限公司	6,150,000.00	12.58	615,000.00
上海天宏信息工程股份有限公司	5,850,000.00	11.96	585,000.00
小 计	46,454,014.90	94.99	4,829,206.99

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	549,429.42	100.00		549,429.42	495,751.68	100.00		495,751.68
合 计	549,429.42	100.00		549,429.42	495,751.68	100.00		495,751.68

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
深圳东海集团有限公司	449,957.20	81.90
广州合生越华房地产有限公司	42,143.02	7.67
中国软件测评中心	12,000.00	2.18
小 计	504,100.22	91.75

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	2,530,469.74	4,226,437.87
合 计	2,530,469.74	4,226,437.87

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,692,306.11	100.00	161,836.37	6.06	2,530,469.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	2,692,306.11	100.00	161,836.37	6.06	2,530,469.74

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,665,346.67	100.00	438,908.80	9.41	4,226,437.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,665,346.67	100.00	438,908.80	9.41	4,226,437.87

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,684,856.11	161,091.37	6.00
1-2 年	7,450.00	745.00	10.00
小 计	2,692,306.11	161,836.37	6.01

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	690,646.67	41,438.80	6.00
1-2 年	3,974,700.00	397,470.00	10.00
2-3 年			
小 计	4,665,346.67	438,908.80	9.41

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-277,072.42 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,093,396.90	2,219,033.00

款项性质	期末数	期初数
拆借款		2,000,000.00
应收暂付款	252,524.25	270,664.47
其他	346,384.96	175,649.20
合计	2,692,306.11	4,665,346.67

4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
东海广场办公房租押金	押金	1,421,700.00	1年以内	52.81	85,302.00
华迪计算机集团有限公司	房租押金	500,000.00	1年以内	18.57	30,000.00
个人公积金	其他	183,303.96	1年以内	6.81	10,998.24
赵静	备用金	168,877.00	1年以内	6.27	10,132.62
个人社保	其他	163,081.20	1年以内	6.06	9,784.87
小计		2,436,962.16	-----	90.52	146,217.73

5. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,750,474.76		13,750,474.76	2,017,948.73		2,017,948.73
发出商品	182,065.54		182,065.54			
合计	13,932,540.30		13,932,540.30	2,017,948.73		2,017,948.73

6. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	1,197,302.37	1,350,882.57
合计	1,197,302.37	1,350,882.57

(2) 固定资产

项目	办公设备	电子设备	合计
账面原值			
期初数	53,547.97	1,994,546.24	2,048,094.21
本期增加金额		355,107.92	355,107.92

项 目	办公设备	电子设备	合 计
1) 购置		355,107.92	355,107.92
本期减少金额			
期末数	53,547.97	2,349,654.16	2,403,202.13
累计折旧			
期初数	8,738.59	688,473.05	697,211.64
本期增加金额	7,630.59	501,057.53	508,688.12
1) 计提	7,630.59	501,057.53	508,688.12
本期减少金额			
期末数	16,369.18	1,189,530.58	1,205,899.76
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	37,178.79	1,160,123.58	1,197,302.37
期初账面价值	44,809.38	1,306,073.19	1,350,882.57

7. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	3,645,299.16	3,645,299.16
本期增加金额	1,002,120.30	1,002,120.30
1) 购置	1,002,120.30	1,002,120.30
2) 内部研发		
本期减少金额		
期末数	4,647,419.46	4,647,419.46
累计摊销		
期初数	1,074,786.32	1,074,786.32
本期增加金额	1,271,186.75	1,271,186.75

项 目	软件	合 计
1) 计提	1,271,186.75	1,271,186.75
本期减少金额		
期末数	2,345,973.07	2,345,973.07
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	2,301,446.39	2,301,446.39
期初账面价值	2,570,512.84	2,570,512.84

8. 开发支出

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
跨信任域电子印章用章验章系统		2,135,397.29			2,135,397.29	
跨信任域授权鉴权服务系统		1,856,967.36			1,856,967.36	
电子政务门户网站安全保障体系		3,533,255.29			3,533,255.29	
跨信任域电子签名验签	612,232.88	123,584.91				735,817.79
电子政务内网资源管理共享	671,123.47	738,679.25				1,409,802.72
跨信任域电子身份认证	532,483.18	197,169.81				729,652.99
政务内网分布式信息交换共享	780,946.77	166,981.13				947,927.90
合 计	2,596,786.30	8,752,035.04			7,525,619.94	3,823,201.40

(2) 其他说明

资本化开始的时点：进入测试阶段，测试结果标明可全面进入运用、部署，形成知识产权成果。截至期末，跨信任域电子签名验签、电子政务内网资源管理共享、跨信任域电子身份认证、政务内网分布式信息交换共享四个项目正处于申请专利阶段。

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
软件使用费	1,924,000.00		721,500.00		1,202,500.00
合 计	1,924,000.00		721,500.00		1,202,500.00

10. 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	期末数		期初数	
	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	10,080,294.51	1,512,044.18	10,728,647.40	1,341,080.93
合 计	10,080,294.51	1,512,044.18	10,728,647.40	1,341,080.93

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	5,953,169.93	
其他应收款坏账准备	161,836.37	438,908.80
小 计	6,115,006.30	438,908.80

11. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	3,757,866.89	3,382,549.79
合 计	3,757,866.89	3,382,549.79

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
1年以内	3,059,517.34	2,304,468.80
1年以上	698,349.55	1,078,080.99
合 计	3,757,866.89	3,382,549.79

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

短期薪酬	2,251,167.26	17,586,788.13	16,034,448.60	3,803,506.79
离职后福利—设定提存计划		1,205,175.93	1,205,175.93	
合计	2,251,167.26	18,791,964.06	17,239,624.53	3,803,506.79

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,251,167.26	14,576,800.17	13,024,460.64	3,803,506.79
职工福利费		644,176.18	644,176.18	
社会保险费		1,316,891.10	1,316,891.10	
其中：医疗保险费		1,221,630.11	1,221,630.11	
工伤保险费		32,450.91	32,450.91	
生育保险费		62,810.08	62,810.08	
住房公积金		1,048,920.68	1,048,920.68	
工会经费和职工教育经费				
小计	2,251,167.26	17,586,788.13	16,034,448.60	3,803,506.79

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,153,783.99	1,153,783.99	
失业保险费		51,391.94	51,391.94	
小计		1,205,175.93	1,205,175.93	

13. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	4,523,051.28	8,617,934.02
企业所得税	4,238,787.84	7,149,623.70
代扣代缴个人所得税		12,400.00
城市维护建设税	481,373.66	603,436.23
教育费附加	176,303.01	258,615.53
地方教育附加	137,535.34	172,410.35
印花税		14,269.64
合计	9,557,051.13	16,828,689.47

14. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	30,467,134.43	81,009.43
其他应付款	114,997.70	9,087.45
合 计	30,582,132.13	90,096.88

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利	30,467,134.43	81,009.43
合 计	30,467,134.43	81,009.43

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
代缴社保公积金	94,238.85	
其他	20,758.85	9,087.45
合 计	114,997.70	9,087.45

15. 实收资本

(1) 明细情况

股东类别	2018.9.30	2017.12.31	2016.12.31
深圳诒中投资管理有限公司	7,897,500.00	7,897,500.00	7,897,500.00
南阳融志融信科技中心（普通合伙）	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00
广西尚田实业投资有限公司	202,500.00	202,500.00	202,500.00
北京航天科工信息产业投资基金	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
合 计	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00

(2) 其他说明

1) 公司原注册资本 200 万元，根据 2016 年 2 月 29 日股东会决议及股权转让协议，原股东陆蓓婷将持有公司 75%的股权作价 150 万元转让给深圳诒中投资管理有限公司，蒋文创将持有公司 25%的股权作价 50 万元转让给南阳融志融信科技中心（普通合伙）。根据 2016 年 2 月 29 日股东会决议，公司注册资本由 200.00 万元增加至 1,350.00 万元，分别由深圳诒中投资管理有限公司出资 7,897,500.00 元，南阳融志融信科技中心（普通合伙）出资 5,400,000.00 元，广西尚田实业投资有限公司出资 202,500.00 元。本次增资后，广西尚田实业投资有限公司占公司注册资本的 1.50%，深圳诒中投资管理有限公司占公司注册资本的

58.50%，南阳融志融信科技中心（普通合伙）占公司注册资本的 40.00%。以上股权于 2016 年 3 月 21 日完成工商变更。

2) 2016 年 11 月，经股东会决议，全体股东一致同意公司注册资本由 1,350.00 万元变更为 1,500.00 万元，新增注册资本 150.00 万元由新增股东北京航天科工信息产业投资基金（有限合伙）投入 3,000.00 万元，其中 150.00 万元计入注册资本，占注册资本的 10.00%，2,850.00 万元计入资本公积。本次增资后，深圳诒中投资管理有限公司占公司注册资本的 52.65%，南阳融志融信科技中心（普通合伙）占公司注册资本的 36.00%，广西尚田实业投资有限公司占公司注册资本的 1.35%，本次注册资本增加于 2016 年 11 月 17 日完成工商变更。

16. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2018.9.30	2017.12.31	2016.12.31
资本溢价	67,899,456.43	67,899,456.43	28,500,000.00
合 计	67,899,456.43	67,899,456.43	28,500,000.00

(2) 其他说明

1) 2016 年资本公积变动情况见本财务报表附注财务报表项目注释实收资本之说明。

2) 2016 年 11 月，经股东会决议，全体股东一致同意北京航天科工信息产业投资基金二期出资 7,000.00 万元，全部计入资本公积。公司于 2017 年 8 月 31 日收到二期出资 39,399,456.43 元。

17. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2018.9.30	2017.12.31	2016.12.31
法定盈余公积	7,488,906.15	7,488,906.15	3,571,772.40
合 计	7,488,906.15	7,488,906.15	3,571,772.40

(2) 其他说明

1) 根据公司章程规定，按照公司 2016 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积 3,571,772.40 元。

2) 根据公司章程规定，按照公司 2017 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积 3,917,133.75 元。

18. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2018. 9. 30	2017. 12. 31	2016. 12. 31
期初未分配利润	67,409,156.41	32,154,952.62	90,010.48
加：本期净利润	-5,324,629.96	39,171,337.54	35,717,723.97
减：提取法定盈余公积		3,917,133.75	3,571,772.40
应付普通股股利	55,000,000.00		81,009.43
期末未分配利润	7,084,526.45	67,409,156.41	32,154,952.62

(2) 其他说明

1) 2016年2月18日，根据公司董事会审议通过，并经2015年度股东会审议批准的2015年度利润分配方案，向股东分配81,009.43元。

2) 2018年6月29日，根据公司董事会审议通过，并经2016年度股东会审议批准2016-2017年度利润分配预案，向股东分配55,000,000.00元。

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2018年1-9月		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	21,426,057.01		83,549,182.73	9,690,156.78
合 计	21,426,057.01		83,549,182.73	9,690,156.78

(续上表)

项 目	2016年度	
	收入	成本
主营业务收入	72,503,730.94	5,689,925.71
合 计	72,503,730.94	5,689,925.71

(2) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 2018年1-9月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海维豪信息安全技术有限公司	9,846,617.20	45.96
航天信息江苏有限公司	6,437,068.94	30.04
华迪计算机集团有限公司	5,142,370.87	24.00

小 计	21,426,057.01	100.00
2) 2017 年度		
客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海维豪信息安全技术有限公司	40,361,017.10	48.31
航天信息江苏有限公司	10,711,965.81	12.82
上海汉邦京泰数码技术有限公司	8,760,683.76	10.49
上海天宏信息工程股份有限公司	8,333,333.33	9.97
普华诚信信息技术有限公司	8,263,169.66	9.89
小 计	76,430,169.66	91.48
3) 2016 年度		
客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海维豪信息安全技术有限公司	26,138,889.63	36.05
浙江元亨通信技术股份有限公司	23,991,965.83	33.09
上海元彬通信技术有限公司	10,889,230.76	15.02
江苏爱瑞信晨信息科技有限公司	8,717,948.70	12.02
广州安海信息安全技术有限公司	1,623,931.82	2.24
小 计	71,361,966.74	98.42

2. 税金及附加

项 目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	196,942.47	697,573.43	763,892.81
教育费附加	54,403.93	298,960.06	327,382.63
地方教育附加	56,269.29	199,306.69	218,255.09
印花税	5,026.46	67,842.64	35,126.11
合 计	312,642.15	1,263,682.82	1,344,656.64

3. 销售费用

项 目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
交通费	18,846.55	87,304.11	
招待费	512,760.11	366,850.60	12,000.00
通讯费	75,331.01	114,925.95	14,891.81

项 目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
邮寄费	2,386.00	33,402.81	
差旅费	455,246.95	459,779.42	
福利费	18,113.50	44,106.00	
办公费	12,569.80	30,938.71	
授权费	721,500.00	874,820.53	
其他	180,489.57		
合 计	1,997,243.49	2,012,128.13	26,891.81

4. 管理费用

项 目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
办公费	1,026,895.17	1,056,808.74	310,273.21
职工薪酬	11,319,841.89	9,454,441.49	1,227,186.58
房租费	2,586,266.53	3,684,281.32	1,711,046.99
劳务费	666,388.53	257,857.14	
差旅费	115,131.02	182,377.39	34,908.70
折旧及摊销	194,384.07	257,500.63	34,258.53
业务招待费	62,218.77	104,788.50	1,330.00
咨询服务费	336,331.67	280,298.36	49,169.81
招聘费	43,837.55	332,351.23	191,105.12
其他	241,526.87	216,398.56	21,157.89
合 计	16,592,822.07	15,827,103.36	3,580,436.83

5. 研发费用

项 目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
研发材料	139,718.50	83,231.27	539,017.19
研发人员工资	6,787,620.14	8,556,255.37	2,374,048.01
房租	2,731,092.03	2,899,658.67	1,503,956.86
折旧、摊销	1,585,490.80	994,470.98	181,153.72
委托开发费	1,358,490.53		12,309,056.56
其他费用	400.00	80,000.00	79,099.43
合 计	12,602,812.00	12,613,616.29	16,986,331.77

6. 财务费用

项 目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
利息收入	19,787.28	44,071.43	16,919.31
银行手续费	9,654.03	9,390.31	5,616.46
合 计	-10,133.25	-34,681.12	-11,302.85

7. 资产减值损失

项 目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
坏账损失	319,431.18	7,133,260.73	4,034,295.47
合 计	319,431.18	7,133,260.73	4,034,295.47

8. 其他收益

项 目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
增值税退税	3,646,952.36	8,560,366.50	
合 计	3,646,952.36	8,560,366.50	

2017 年度和 2018 年 1-9 月计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度
政府补助	1,400.00	31,442.11	
罚没收入		19,200.00	4,400.00
合 计	1,400.00	50,642.11	4,400.00

(2) 政府补助明细

补助项目	2018 年 1-9 月	2017 年度	2016 年度	与资产相关/ 与收益相关
社保局补贴 2016 年失业险		3,489.54		与收益相关
深圳社保局失业稳岗补贴		27,952.57		与收益相关
高技能人才岗前培训补贴	1,400.00			与收益相关

补助项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度	与资产相关/ 与收益相关
小计	1,400.00	31,442.11		

2017年度和2018年1-9月计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外支出

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
罚款支出		48,920.86	
其他	41.44		
合计	41.44	48,920.86	

11. 所得税费用

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
当期所得税费用		5,302,853.09	5,612,065.38
递延所得税费用	-170,963.25	-868,187.14	-472,893.79
合计	-170,963.25	4,434,665.95	5,139,171.59

(三) 现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-9月	2017年度	2016年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	-5,324,629.96	39,171,337.54	35,717,723.97
加: 资产减值准备	-925,425.32	7,133,260.73	4,034,295.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	508,688.12	598,608.51	98,603.13
无形资产摊销	1,271,186.75	812,678.08	92,592.60
长期待摊费用摊销	721,500.00	874,820.53	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			

补充资料	2018年1-9月	2017年度	2016年度
财务费用(收益以“-”号填列)			
投资损失(收益以“-”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-170,963.25	-868,187.14	-472,893.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,914,591.57	7,368,303.80	-9,386,252.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	36,319,467.32	-76,184,751.98	-65,673,689.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,049,312.23	97,681.85	20,270,492.79
其他			
经营活动产生的现金流量净额	15,435,919.86	-20,996,248.08	-15,319,128.30
2) 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	25,871,881.18	35,822,238.87	22,322,714.20
减: 现金的期初余额	35,822,238.87	22,322,714.20	2,264,746.82
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	-9,950,357.69	13,499,524.67	20,057,967.38

(续上表)

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2018.9.30	2017.12.31	2016.12.31
1) 现金	25,871,881.18	35,822,238.87	22,322,714.20
其中: 库存现金	40.54	3.12	3.19
可随时用于支付的银行存款	25,871,840.64	35,822,235.75	22,322,711.01
可随时用于支付的其他货币资金			
2) 现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			
3) 期末现金及现金等价物余额			
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物			

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 明细情况

2018年1-9月

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税退税	3,646,952.36	其他收益	
高技能人才岗前培训补贴	1,400.00	营业外收入	
小计	3,648,352.36		

2017年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税退税	8,560,366.50	其他收益	
社保局补贴 2016年失业险	3,489.54	营业外收入	
深圳社保局失业稳岗补贴	27,952.57	营业外收入	
小计	8,591,808.61		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项目	2018年1-9月	2017年度	2016年度
计入当期损益的政府补助金额	3,648,352.36	8,591,808.61	

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳诒中投资管理有限公司	广东省	金融业	1000万	52.65	52.65

(2) 本公司最终控制方是陆蓓婷。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海维豪信息安全技术有限公司	受同一最终控制方控制的其他企业
华迪计算机集团有限公司	股东的子公司
航天信息江苏有限公司	股东的子公司
魏霄敏	人事经理
金燕	综合治理部总经理

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018年1-9月	2017年度	2016年度
上海维豪信息安全技术有限公司	受让研究开发项目、接受劳务	1,226,415.10		9,460,000.00

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2018年1-9月	2017年度	2016年度
上海维豪信息安全技术有限公司	软件、硬件	9,846,617.20	40,361,017.10	26,138,889.63
华迪计算机集团有限公司	软件	5,142,370.87		
航天信息江苏有限公司	软件	6,437,068.94	10,711,965.81	

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2018年1-9月确认的租赁费	2017年度确认的租赁费	2016年度确认的租赁费
华迪计算机集团有限公司	办公室	1,077,972.00	1,437,296.00	359,324.00

3. 关联方资金拆借

(1) 明细情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海维豪信息安全技术有限公司	965,000.00	2016-3-31	2016-8-31	
深圳诒中投资管理有限公司	4,300,000.00	2016-4-28	2019-4-27	其中230万元根据合同约定已经在2017年4月27

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
				日之前归还
	3,000,000.00	2018-3-22	2019-3-21	

(2) 其他说明

根据本公司与深圳诒中投资管理有限公司签订的借款合同，在合同规定的借款期限内，不对该借款收取利息。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2018.9.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	上海维豪信息安全技术有限公司	39,068,455.50	885,267.99	71,207,200.00	5,244,390.80
	航天信息江苏有限公司	13,000,000.00	1,105,858.00	12,533,000.00	751,980.00
	华迪计算机集团有限公司	1,200,000.00	72,000.00		341,100.00
小计		53,268,455.50	2,063,125.99	83,740,200.00	6,337,470.80
其他应收款	陆蓓婷			43,000.00	4,300.00
	深圳诒中投资管理有限公司			2,000,000.00	200,000.00
	华迪计算机集团有限公司	500,000.00	30,000.00	500,000.00	50,000.00
	魏霄敏	65,690.90	3,941.45	50,000.00	3,000.00
	金燕			7,290.00	437.40
小计		565,690.90	33,941.45	2,600,290.00	257,737.40

(续上表)

项目名称	关联方	2016.12.31	
		账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	上海维豪信息安全技术有限公司	27,234,835.00	1,634,090.10
	航天信息江苏有限公司		
	华迪计算机集团有限公司		
	普华诚信信息技术有限公司		
小计		27,234,835.00	1,634,090.10
预付款项	华迪计算机集团有限公司		
小计			
其他应收款	陆蓓婷	43,000.00	2,580.00
	深圳诒中投资管理有限公司	2,000,000.00	120,000.00
	华迪计算机集团有限公司	500,000.00	30,000.00

项目名称	关联方	2016.12.31	
		账面余额	坏账准备
	魏霄敏		
	金燕		
小 计		2,543,000.00	152,580.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2018.9.30	2017.12.31	2016.12.31
应付票据及应付账款	上海维豪信息安全技术有限公司			300,000.00
小 计				300,000.00

七、资产负债表日后事项

截至本报告报出日，本公司不存在资产负债表日后非调整事项。

航天网安技术（深圳）有限公司

二〇一八年 月 日

资 产 负 债 表 (资 产)

编制单位：航天网安技术（深圳）有限公司				会企01表 单位：人民币元	
资 产	注 释 号	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日	
流动资产：					
货币资金	1	25,871,881.18	35,822,238.87	22,322,714.20	
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	2	92,252,630.99	128,004,382.60	59,269,354.70	
预付款项	3	549,429.42	495,751.68	471,118.50	
其他应收款	4	2,530,469.74	4,226,437.87	3,934,607.70	
存货	5	13,932,540.30	2,017,948.73	9,386,252.53	
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		135,136,951.63	170,566,759.75	95,384,047.63	
非流动资产：					
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					
投资性房地产					
固定资产	6	1,197,302.37	1,350,882.57	1,648,881.20	
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	7	2,301,446.39	2,570,512.84	1,985,754.99	
开发支出	8	3,823,201.40	2,596,786.30		
商誉					
长期待摊费用	9	1,202,500.00	1,924,000.00		
递延所得税资产	10	1,512,044.18	1,341,080.93	472,893.79	
其他非流动资产					
非流动资产合计		10,036,494.34	9,783,262.64	4,107,529.98	
资产总计		145,173,445.97	180,350,022.39	99,491,577.61	
法定代表人：	主管会计工作的负责人：		会计机构负责人：		

资产负债表（负债和所有者权益）

编制单位：航天网安技术（深圳）有限公司		会企01表 单位：人民币元		
负债和所有者权益	注释号	2018年9月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据及应付账款	11	3,757,866.89	3,382,549.79	2,178,080.99
预收款项				2,137,440.00
应付职工薪酬	12	3,803,506.79	2,251,167.26	1,322,015.54
应交税费	13	9,557,051.13	16,828,689.47	14,383,674.67
其他应付款	14	30,582,132.13	90,096.88	243,641.39
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		47,700,556.94	22,552,503.40	20,264,852.59
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		47,700,556.94	22,552,503.40	20,264,852.59
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	15	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	16	67,899,456.43	67,899,456.43	28,500,000.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	17	7,488,906.15	7,488,906.15	3,571,772.40
一般风险准备				
未分配利润	18	7,084,526.45	67,409,156.41	32,154,952.62
归属于母公司所有者权益合计				
少数股东权益				
所有者权益合计		97,472,889.03	157,797,518.99	79,226,725.02
负债和所有者权益总计		145,173,445.97	180,350,022.39	99,491,577.61
法定代表人：	主管会计工作的负责人：		会计机构负责人：	

利 润 表

会企02表				
编制单位：航天网安技术（深圳）有限公司				
单位：人民币元				
项 目	注释号	2018年1-9月	2017年度	2016年度
一、营业收入	1	21,426,057.01	83,549,182.73	72,503,730.94
减：营业成本	1		9,690,156.78	5,689,925.71
税金及附加	2	312,642.15	1,263,682.82	1,344,656.64
销售费用	3	1,997,243.49	2,012,128.13	26,891.81
管理费用	4	16,592,822.07	15,827,103.36	3,580,436.83
研发费用	5	12,602,812.00	12,613,616.29	16,986,331.77
财务费用	6	-10,133.25	-34,681.12	-11,302.85
其中：利息费用				
利息收入		19,787.28	44,071.43	16,919.31
资产减值损失	7	-925,425.32	7,133,260.73	4,034,295.47
加：其他收益	8	3,646,952.36	8,560,366.50	
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,496,951.77	43,604,282.24	40,852,495.56
加：营业外收入	9	1,400.00	50,642.11	4,400.00
减：营业外支出	10	41.44	48,920.86	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,495,593.21	43,606,003.49	40,856,895.56
减：所得税费用	11	-170,963.25	4,434,665.95	5,139,171.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,324,629.96	39,171,337.54	35,717,723.97
（一）按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,324,629.96	39,171,337.54	35,717,723.97
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）				
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他				
（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				
六、综合收益总额		-5,324,629.96	39,171,337.54	35,717,723.97
归属于母公司所有者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
法定代表人：		主管会计工作的负责人：		会计机构负责人：

现金流量表

				会企03表
编制单位：航天网安技术（深圳）有限公司				单位：人民币元
项 目	注释号	2018年1-9月	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		61,254,330.50	18,937,215.00	23,816,435.00
收到的税费返还		4,640,071.30	8,560,366.50	
收到其他与经营活动有关的现金		177,097.53	94,713.54	183,951.27
经营活动现金流入小计		66,071,499.33	27,592,295.04	24,000,386.27
购买商品、接受劳务支付的现金		14,372,613.41	4,557,873.12	16,401,933.62
支付给职工以及为职工支付的现金		17,239,624.53	18,905,714.24	2,465,563.90
支付的各项税费		9,087,147.99	16,114,031.58	1,495,104.06
支付其他与经营活动有关的现金		9,936,193.54	9,010,924.18	18,956,912.99
经营活动现金流出小计		50,635,579.47	48,588,543.12	39,319,514.57
经营活动产生的现金流量净额		15,435,919.86	-20,996,248.08	-15,319,128.30
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00		2,300,000.00
投资活动现金流入小计		6,000,000.00		2,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,772,402.55	4,903,683.68	4,122,904.32
投资支付的现金				
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		4,000,000.00		4,300,000.00
投资活动现金流出小计		6,772,402.55	4,903,683.68	8,422,904.32
投资活动产生的现金流量净额		-772,402.55	-4,903,683.68	-6,122,904.32
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			39,399,456.43	41,500,000.00
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				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			39,399,456.43	41,500,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,613,875.00		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		24,613,875.00		
筹资活动产生的现金流量净额		-24,613,875.00	39,399,456.43	41,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额		35,822,238.87	22,322,714.20	2,264,746.82
六、期末现金及现金等价物余额				
		25,871,881.18	35,822,238.87	22,322,714.20
法定代表人：		主管会计工作的负责人：		会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

9

会企04表																							
单位：人民币元																							
编制单位：航天网安技术（深圳）有限公司																							
项 目	2018年1-9月									2017年度													
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,000,000.00				67,899,456.43				7,488,906.15	67,409,156.41	157,797,518.99	15,000,000.00				28,500,000.00					3,571,772.40	32,154,952.62	79,226,725.02
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年期初余额	15,000,000.00				67,899,456.43				7,488,906.15	67,409,156.41	157,797,518.99	15,000,000.00				28,500,000.00					3,571,772.40	32,154,952.62	79,226,725.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-60,324,629.96	-60,324,629.96	-60,324,629.96					39,399,456.43					3,917,133.75	35,254,203.79	78,570,793.97
(一) 综合收益总额									-5,324,629.96	-5,324,629.96	-5,324,629.96											39,171,337.54	39,171,337.54
(二) 所有者投入和减少资本																39,399,456.43							39,399,456.43
1. 所有者投入的普通股																39,399,456.43							39,399,456.43
2. 其他权益工具持有者投入资本																							
3. 股份支付计入所有者权益的金额																							
4. 其他																							
(三) 利润分配									-55,000,000.00	-55,000,000.00	-55,000,000.00											3,917,133.75	-3,917,133.75
1. 提取盈余公积																						3,917,133.75	-3,917,133.75
2. 对所有者(或股东)的分配									-55,000,000.00	-55,000,000.00	-55,000,000.00												
3. 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																							
四、本期期末余额	15,000,000.00				67,899,456.43				7,488,906.15	7,084,526.45	97,472,889.03	15,000,000.00				67,899,456.43					7,488,906.15	67,409,156.41	157,797,518.99
法定代表人：										主管会计工作的负责人：													会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：航天网安技术（深圳）有限公司										会企04表	
单位：人民币元											
项 目	2016年度										
	实收资本 (或股本)	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	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	2,000,000.00								90,010.48	2,090,010.48	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,000,000.00								90,010.48	2,090,010.48	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,000,000.00				28,500,000.00			3,571,772.40	32,064,942.14	77,136,714.54	
(一) 综合收益总额									35,717,723.97	35,717,723.97	
(二) 所有者投入和减少资本	13,000,000.00				28,500,000.00					41,500,000.00	
1. 所有者投入的普通股	13,000,000.00				28,500,000.00					41,500,000.00	
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											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,571,772.40	-3,652,781.83	-81,009.43	
1. 提取盈余公积								3,571,772.40	-3,571,772.40		
2. 对所有者(或股东)的分配									-81,009.43	-81,009.43	
3. 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											
四、本期期末余额	15,000,000.00				28,500,000.00			3,571,772.40	32,154,952.62	79,226,725.02	
法定代表人：									主管会计工作的负责人：		