

北京泰策科技有限公司

审计报告

中准审字[2018]3256号



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

---

(电话) TEL: (010) 88356126

(传真) FAX: (010) 88354837

(邮编) POSTCODE: 100044

(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

# 北京泰策科技有限公司

## 财务报表审计报告

(2018年1-8月、2017年度、2016年度)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-3
二、	附送财务报表	
	合并资产负债表	1-2
	合并利润表	3
	合并现金流量表	4
	合并所有者权益变动表	5-7
	母公司资产负债表	8-9
	母公司现金流量表	10
	母公司利润表	11
	母公司所有者权益变动表	12-14
	财务报表附注	1-56
三、	中准会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
四、	中准会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
五、	中准会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件	
六、	签字注册会计师证书复印件	



## 审计报告

中准审字[2018]3256号

### 北京泰策科技有限公司：

#### 一、审计意见

我们审计了北京泰策科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2108年8月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年1-8月、2017年度、2016年度的合并及母公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年8月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的财务状况以及2018年1-8月、2017年度、2016年度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，我们独立于贵公司，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

贵公司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，贵公司管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司管理层计划清算、停止营运或别无其他现实的选择。

贵公司治理层负责监督贵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

我们的目标是对贵公司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，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）对贵公司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，就可能导致对贵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财务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贵公司不能持续经营。

（五）评价贵公司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。

（六）就集团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。

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一八年十一月八日

**主题词：北京泰策科技有限公司 审计报告**

地址：北京市海淀区首体南路22号楼4层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

## 合并资产负债表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

资 产	附注五	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金	(一)	2,776,078.22	2,534,887.06	780,355.02
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	(二)	47,727,155.90	28,731,975.93	7,487,138.05
预付款项	(三)	1,127,264.37	2,559,112.73	86,440.20
其他应收款	(四)	1,078,697.39	2,821,696.74	11,170,829.17
存货	(五)	5,990,104.95	7,162,101.71	9,037,693.93
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>		<b>58,699,300.83</b>	<b>43,809,774.17</b>	<b>28,562,456.37</b>
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	(六)	533,523.94	111,167.76	156,475.56
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出	(七)			
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	(八)	541,193.25	366,148.48	147,000.71
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,074,717.19</b>	<b>477,316.24</b>	<b>303,476.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>59,774,018.02</b>	<b>44,287,090.41</b>	<b>28,865,932.64</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并资产负债表（续）

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	（九）	2,000,000.00	2,000,000.00	500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款	（十）	6,789,696.54	5,282,315.21	13,162,059.74
预收款项	（十一）	202,819.26	3,403,420.66	778,952.26
应付职工薪酬	（十二）	141,567.80	225,192.49	147,200.29
应交税费	（十三）	6,430,582.50	5,271,853.48	862,809.25
其他应付款	（十四）	2,602,895.55	501,737.78	640,589.99
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>18,167,561.65</b>	<b>16,684,519.62</b>	<b>16,091,611.53</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				
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				
<b>非流动负债合计</b>				
<b>负债合计</b>		<b>18,167,561.65</b>	<b>16,684,519.62</b>	<b>16,091,611.53</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本	（十五）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	（十六）	1,760,257.08	1,760,257.08	277,432.11
未分配利润	（十七）	29,846,199.29	15,842,313.71	2,496,889.00
归属于母公司所有者权益合计		41,606,456.37	27,602,570.79	12,774,321.11
少数股东权益				
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>41,606,456.37</b>	<b>27,602,570.79</b>	<b>12,774,321.11</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>59,774,018.02</b>	<b>44,287,090.41</b>	<b>28,865,932.64</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2018年1-8月	2017年度	2016年度
一、营业收入	(十八)	30,601,029.35	36,935,360.92	21,039,023.48
减：营业成本	(十八)	9,129,111.17	12,382,380.79	9,241,372.22
税金及附加	(十九)	483,531.27	667,186.85	133,268.11
销售费用	(二十)	1,466,023.22	1,575,030.39	1,900,903.39
管理费用	(二十一)	2,351,975.55	2,818,497.53	2,473,868.13
研发费用	(二十二)	2,197,475.73	1,861,858.32	1,498,719.74
财务费用	(二十三)	52,099.44	98,563.60	61,617.22
其中：利息费用	(二十三)	51,040.00	93,960.00	50,446.67
利息收入	(二十三)	1,482.96	3,516.16	1,323.42
资产减值损失	(二十四)	1,166,965.12	1,460,985.11	404,970.73
加：其他收益	(二十五)	2,447,784.47	1,210,574.46	5,083.42
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				
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）	(二十六)	30,102.12		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,231,734.44	17,281,432.79	5,329,387.36
加：营业外收入	(二十七)		2.36	907,966.73
减：营业外支出	(二十八)	2,559.70		32,776.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,229,174.74	17,281,435.15	6,204,578.09
减：所得税费用	(二十九)	2,225,289.16	2,453,185.47	895,566.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,003,885.58	14,828,249.68	5,309,011.30
（一）按经营持续性分类：				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,003,885.58	14,828,249.68	5,309,011.30
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,003,885.58	14,828,249.68	5,309,011.30
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				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		14,003,885.58	14,828,249.68	5,309,011.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,003,885.58	14,828,249.68	5,309,011.30
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		-	-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2018年1-8月	2017年度	2016年度
<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		11,271,142.49	23,498,086.57	17,996,293.80
收到的税费返还		2,447,784.47	964,098.16	907,965.65
收到其他与经营活动有关的现金	(三十)	5,242,375.53	1,026,053.81	792,061.44
经营活动现金流入小计		18,961,302.49	25,488,238.54	19,696,320.89
购买商品、接受劳务支付的现金		4,847,799.64	21,429,512.17	9,354,244.34
支付给职工以及为职工支付的现金		4,851,989.84	5,330,522.74	5,562,636.89
支付的各项税费		5,701,060.55	3,945,075.04	1,517,902.37
支付其他与经营活动有关的现金	(三十)	3,003,828.19	3,425,339.83	3,341,230.31
经营活动现金流出小计		18,404,678.22	34,130,449.78	19,776,013.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(三十一)	556,624.27	-8,642,211.24	-79,693.02
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,708.74		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		14,708.74		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		279,101.85	9,296.72	9,128.00
投资支付的现金				
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		279,101.85	9,296.72	9,128.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-264,393.11	-9,296.72	-9,128.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			4,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十)		9,000,000.00	
筹资活动现金流入小计			13,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金			2,500,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,040.00	93,960.00	50,446.67
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		51,040.00	2,593,960.00	1,550,446.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-51,040.00	10,406,040.00	-550,446.67
<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>	(三十一)	241,191.16	1,754,532.04	-639,267.69
加：期初现金及现金等价物余额	(三十一)	2,449,487.06	694,955.02	1,334,222.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(三十一)	2,690,678.22	2,449,487.06	694,955.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项目	2018年1-8月											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	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
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00								1,760,257.08	15,842,313.71		27,602,570.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00								1,760,257.08	15,842,313.71		27,602,570.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										14,003,885.58		14,003,885.58
（一）综合收益总额										14,003,885.58		14,003,885.58
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积弥补亏损												
3. 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	10,000,000.00								1,760,257.08	29,846,199.29		41,606,456.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项目	2017年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	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
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00								277,432.11	2,496,889.00		12,774,321.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00								277,432.11	2,496,889.00		12,774,321.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,482,824.97	13,345,424.71		14,828,249.68
（一）综合收益总额										14,828,249.68		14,828,249.68
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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									1,482,824.97	-1,482,824.97		
1. 提取盈余公积									1,482,824.97	-1,482,824.97		
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积弥补亏损												
3. 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	10,000,000.00								1,760,257.08	15,842,313.71		27,602,570.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项目	2016年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	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
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00									-2,534,690.19		7,465,309.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00									-2,534,690.19		7,465,309.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									277,432.11	5,031,579.19		5,309,011.30
（一）综合收益总额										5,309,011.30		5,309,011.30
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入资本												
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									277,432.11	-277,432.11		
1. 提取盈余公积									277,432.11	-277,432.11		
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积弥补亏损												
3. 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	10,000,000.00								277,432.11	2,496,889.00		12,774,321.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

资 产	附注十三	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金		2,749,593.62	2,534,887.06	780,355.02
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	(一)	47,727,155.90	28,731,975.93	7,487,138.05
预付款项		1,127,264.37	2,559,112.73	86,440.20
其他应收款	(二)	1,078,697.39	2,821,696.74	11,170,829.17
存货		5,990,104.95	7,162,101.71	9,037,693.93
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>		<b>58,672,816.23</b>	<b>43,809,774.17</b>	<b>28,562,456.37</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	(三)	80,000.00		
投资性房地产				
固定资产		533,523.94	111,167.76	156,475.56
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		541,193.25	366,148.48	147,000.71
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,154,717.19</b>	<b>477,316.24</b>	<b>303,476.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>59,827,533.42</b>	<b>44,287,090.41</b>	<b>28,865,932.64</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00	500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据及应付账款		6,789,696.54	5,282,315.21	13,162,059.74
预收款项		202,819.26	3,403,420.66	778,952.26
应付职工薪酬		141,567.80	225,192.49	147,200.29
应交税费		6,430,582.50	5,271,853.48	862,809.25
其他应付款		2,602,790.55	501,737.78	640,589.99
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>18,167,456.65</b>	<b>16,684,519.62</b>	<b>16,091,611.53</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				
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				
<b>非流动负债合计</b>				
<b>负债合计</b>		<b>18,167,456.65</b>	<b>16,684,519.62</b>	<b>16,091,611.53</b>
<b>所有者权益</b>				
实收资本		10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		1,760,257.08	1,760,257.08	277,432.11
未分配利润		29,899,819.69	15,842,313.71	2,496,889.00
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>41,660,076.77</b>	<b>27,602,570.79</b>	<b>12,774,321.11</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>59,827,533.42</b>	<b>44,287,090.41</b>	<b>28,865,932.64</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十三	2018年1-8月	2017年度	2016年度
一、营业收入	(四)	30,601,029.35	36,935,360.92	21,039,023.48
减：营业成本	(四)	9,129,111.17	12,382,380.79	9,241,372.22
税金及附加		483,526.27	667,186.85	133,268.11
销售费用		1,466,023.22	1,575,030.39	1,900,903.39
管理费用		2,298,495.55	2,818,497.53	2,473,868.13
研发费用		2,197,475.73	1,861,858.32	1,498,719.74
财务费用		51,964.04	98,563.60	61,617.22
其中：利息费用		51,040.00	93,960.00	50,446.67
利息收入		1,482.96	3,516.16	1,323.42
资产减值损失		1,166,965.12	1,460,985.11	404,970.73
加：其他收益		2,447,784.47	1,210,574.46	5,083.42
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				
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）		30,102.12		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”填列）		16,285,354.84	17,281,432.79	5,329,387.36
加：营业外收入			2.36	907,966.73
减：营业外支出		2,559.70		32,776.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,282,795.14	17,281,435.15	6,204,578.09
减：所得税费用		2,225,289.16	2,453,185.47	895,566.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,057,505.98	14,828,249.68	5,309,011.30
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,057,505.98	14,828,249.68	5,309,011.30
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益				
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益				
六、综合收益总额		14,057,505.98	14,828,249.68	5,309,011.30
七、每股收益：				
(一)基本每股收益		--	--	--
(二)稀释每股收益		--	--	--

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2018年1-8月	2017年度	2016年度
<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	11,271,142.49	23,498,086.57	17,996,293.80
收到的税费返还	2,447,784.47	964,098.16	907,965.65
收到其他与经营活动有关的现金	5,242,375.53	1,026,053.81	792,061.44
经营活动现金流入小计	18,961,302.49	25,488,238.54	19,696,320.89
购买商品、接受劳务支付的现金	4,847,799.64	21,429,512.17	9,354,244.34
支付给职工以及为职工支付的现金	4,851,989.84	5,330,522.74	5,562,636.89
支付的各项税费	5,701,060.55	3,945,075.04	1,517,902.37
支付其他与经营活动有关的现金	2,950,312.79	3,425,339.83	3,341,230.31
经营活动现金流出小计	18,351,162.82	34,130,449.78	19,776,013.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	610,139.67	-8,642,211.24	-79,693.02
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,708.74		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	14,708.74		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	279,101.85	9,296.72	9,128.00
投资支付的现金	80,000.00		
取得子公司及其他经营单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	359,101.85	9,296.72	9,128.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-344,393.11	-9,296.72	-9,128.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		13,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,040.00	93,960.00	50,446.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	51,040.00	2,593,960.00	1,550,446.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-51,040.00	10,406,040.00	-550,446.67
<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>	214,706.56	1,754,532.04	-639,267.69
加：期初现金及现金等价物余额	2,449,487.06	694,955.02	1,334,222.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	2,664,193.62	2,449,487.06	694,955.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项目	2018年1-8月										
	实收资本	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、上年年末余额	10,000,000.00								1,760,257.08	15,842,313.71	27,602,570.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	10,000,000.00								1,760,257.08	15,842,313.71	27,602,570.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										14,057,505.98	14,057,505.98
（一）综合收益总额										14,057,505.98	14,057,505.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积弥补亏损											
3. 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	10,000,000.00								1,760,257.08	29,899,819.69	41,660,076.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项目	2017年度										
	实收资本	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、上年年末余额	10,000,000.00								277,432.11	2,496,889.00	12,774,321.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	10,000,000.00								277,432.11	2,496,889.00	12,774,321.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,482,824.97	13,345,424.71	14,828,249.68
（一）综合收益总额										14,828,249.68	14,828,249.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
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									1,482,824.97	-1,482,824.97	
1. 提取盈余公积									1,482,824.97	-1,482,824.97	
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积弥补亏损											
3. 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	10,000,000.00								1,760,257.08	15,842,313.71	27,602,570.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京泰策科技有限公司

单位：人民币元

项目	2016年度										
	实收资本	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、上年年末余额	10,000,000.00									-2,534,690.19	7,465,309.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	10,000,000.00									-2,534,690.19	7,465,309.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								277,432.11	5,031,579.19	5,309,011.30	
（一）综合收益总额									5,309,011.30	5,309,011.30	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
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								277,432.11	-277,432.11		
1. 提取盈余公积								277,432.11	-277,432.11		
2. 对所有者的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积弥补亏损											
3. 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	10,000,000.00							277,432.11	2,496,889.00	12,774,321.11	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 北京泰策科技有限公司

## 2018年1-8月、2017年度、2016年度财务报表附注

（除另有标注外，金额单位为人民币元）

### 一、公司基本情况

#### （一）历史沿革

北京泰策科技有限公司（以下简称公司，或者本公司）成立于2003年1月8日，由李宁、陈忠国、胡际芳出资设立，成立时注册资本100万元，各股东出资情况见下：

股东名称	注册资本	实收资本	占注册资本比例	出资方式
李宁	550,000.00	550,000.00	55.00%	货币出资
陈忠国	400,000.00	400,000.00	40.00%	货币出资
胡际芳	50,000.00	50,000.00	5.00%	货币出资
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	----

该设立出资由北京瑞文成联合会计师事务所审验，并于2003年1月7日出具京瑞联验字（2003）第10-B-203号验资报告。

2012年10月29日，本公司股东会决议，同意增加注册资本至1,000万元，并修改公司章程。本次增资情况见下：

股东名称	增资前	本次增资		增资后		
		金额	增资方式	注册资本	实收资本	占注册资本比例
李宁	550,000.00	4,950,000.00	货币资金	5,500,000.00	5,500,000.00	55.00%
陈忠国	400,000.00	3,600,000.00	货币资金	4,000,000.00	4,000,000.00	40.00%
胡际芳	50,000.00	450,000.00	货币资金	500,000.00	500,000.00	5.00%
合计	1,000,000.00	9,000,000.00	----	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%

中国农业银行股份有限公司北京海淀支行于2012年10月29日出具《中国农业银行北京市分行交存入资资金凭证》。根据《中关村国家自主创新示范区企业登记办法》（北京市人民政府令第234号），在中关村国家自主创新示范区的内资企业增加注册资本，可以以商业银行出具的《交存入资资金凭证》作为验资证明。

本公司于2012年10月29日办理了工商变更登记。

2017年10月23日，本公司股东会决议，同意陈忠国将其出资400万元转让给福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙），同意胡际芳将其出资分别转让给福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）、福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）40万元、10万元，同意李宁将其出资550万元转让给福州闽清华创企业管理服

务合伙企业（有限合伙），并同意修改公司章程。同日，陈忠国与福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）签署《转让协议》，胡际芳分别与福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）、福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）签署《转让协议》，李宁与福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）签署《转让协议》。

本次股权重组情况如下：

股东名称	转让前	本次增加	本次减少	转让后		
				注册资本	实缴资本	占注册资本比例
李宁	5,500,000.00		5,500,000.00			
陈忠国	4,000,000.00		4,000,000.00			
胡际芳	500,000.00		500,000.00			
福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）		9,900,000.00		9,900,000.00	9,900,000.00	99.00%
福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）		100,000.00		100,000.00	100,000.00	1.00%
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%

本公司于2017年11月1日办理了工商变更登记。

2018年5月8日，本公司股东会决议，同意福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）将其出资200万元转让给宁波市星通投资管理有限公司，同意修改公司章程。同日，福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）与宁波市星通投资管理有限公司签署《转让协议》。本次股权重组情况如下：

股东名称	转让前	本次增加	本次减少	转让后		
				注册资本	实缴资本	占注册资本比例
福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）	9,900,000.00		2,000,000.00	7,900,000.00	7,900,000.00	79.00%
福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）	100,000.00			100,000.00	100,000.00	1.00%
宁波市星通投资管理有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	20.00%
合计	10,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%

本公司于2018年6月6日办理了工商变更登记。

截止2018年8月31日，本公司工商登记信息如下：

法定代表人：李忱

注册资本：1,000万元

公司类型：有限责任公司（合伙企业投资或控股）

住所：北京市海淀区北洼路90号16号楼2层2100室

统一社会信用代码：91110108746113570P

登记机关：北京市工商行政管理局海淀分局

## （二）行业性质

本公司所属行业为软件和信息技术服务业。主要产品有缓存域名服务器 Cacher、递归域名服务器 Recursor、授权域名服务器 Authorizer、管理系统 DNS Manager、分析系统 DNS Analyzer、UniteDNS 1600/2600/3600、DNS Manager等。

## （三）经营范围

技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；计算机系统服务；数据处理；企业管理；产品设计；经济贸易咨询；基础软件服务；应用软件服务。（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）

## （四）基本组织架构

本公司设股东会，是公司的权力机构。

本公司设执行董事一人，由股东会选举产生。执行董事是公司的法定代表人。

本公司设监事一人，由股东会选举产生。

公司设经理，由执行董事聘任或者解聘。经理对执行董事负责。

## （五）财务报表的批准报出

本财务报表由本公司执行董事于2018年11月8日批准报出。

## （六）合并范围

截止2018年8月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
霍尔果斯泰策科技有限公司	是	是	否

霍尔果斯泰策科技有限公司成立于2017年12月19日，法定代表人陈忠国，注册资本50.00万元，本公司独资。

## 二、财务报表的编制基础

### (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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，无对持续经营能力产生重大疑虑的事项。

## 三、重要会计政策、会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性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。

### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司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。但是，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。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，将原直接计入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，计入当期损益。



(5) 其他金融负债

按其公允价值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**

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

**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。

**5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

**6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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。

**(七) 应收款项坏账准备**

**1、单项计提坏账准备的应收款项：**

本公司将单笔余额超过200万元（含）的应收账款、单笔余额超过50万元（含）的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项计提坏账准备的应收款项。

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项：

按账龄为组合计提坏账准备的应收款项，以组合余额的一定比例计提坏账准备。计提比例如下：

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	20.00	20.00
3—4年	40.00	40.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

本公司预付的房屋租金不计提坏账准备。

## (八) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品和低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用个别计价法确定发出存货的实际成本。

### 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。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## (九) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、固定资产的折旧方法

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。固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5.00	2.71
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备及其他	5	5.00	19.00

### (十) 长期资产减值

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

### (十一) 借款费用

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。

### (十二) 职工薪酬

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、离职后福利的会计处理方法（设定提存计划）

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十三) 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司产品销售收入确认时点，根据合同约定而分为三种：

- （1）软件销售合同：指销售软件并附带提供相关培训、安装调试、技术支持和售后服务的合同，软件销售合同在产品发出并经客户验收合格时确认收入。
- （2）硬件销售合同：指销售硬件并附带销售配套软件或者单独销售硬件的合同，硬件销售合同在硬件经客户验收合格后确认收入。
- （3）系统集成合同：指通过结构化的综合布线和网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的系统之中，以实现资源共享的销售合同。系统集成合同在集成系统经客户验收并具有收款权利时确认收入。

### 2、劳务收入确认时间的具体判断标准

技术服务合同约定以“人日”、“人月”等作为计价结算方式的，按照合同约定的方式按期结算并确认收入；不以“人日”、“人月”等作为计价结算方式，但合同约定了服务期限、合同总价的，在服务期限内按直线法确认收入。如果合同约定按进度阶段结算的，则在服务成果经客户验收并具有收款权利时确认收入。

积分购合同，指本公司作为积分业务渠道商，负责积分业务的销售经营。积分购合同在收到甲方确认的积分业务结算单据时确认收入。

本公司在资产负债表日提供劳务的交易结果不能够可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

### 3、让渡资产使用权收入确认时间的具体判断标准

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1)相关的经济利益很可能流入公司；(2)收入的金额能够可靠地计量。

## (十四) 政府补助

### 1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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

相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### 3、确认时点：

本公司在能够收到政府补助，且能够满足政府补助所附条件时，才予以确认政府补助。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产折旧或者摊销时，分期分配计入损益。

确认为递延收益的与收益相关的政府补助，在确认相关成本费用或损失时计入损益或冲减相关成本。

## (十五) 递延所得税资产

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

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

## (十六) 租赁

公司租入资产支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

公司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。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

## (十七) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

根据《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会[2016]22号）、《财政部关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司自2016年12月3日起执行该规定；本公司2016年5月1日至2016年12月3日之间发生的交易按本规定调整，2016年5月1日以前发生的交易不予追溯调整。依据该规定，本公司将“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”，该科目核算本公司经营活动发生的城市维

护建设税、教育费附加、地方教育附加及印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

上述会计政策变更对本公司2016年净损益无影响。

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），本公司自2017年6月12日执行该通知。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至2017年6月12日之间的新增政府补助按该准则进行调整。依据该准则，与本公司日常经营活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常经营活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。依据该准则本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，用以列报计入其他收益的政府补助。

该会计政策变更对本公司2017年净损益无重大影响。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）及《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，长期待摊费用摊销年限只剩一年或不足一年的，无需归类为流动资产，不转入“一年内到期的非流动资产”项目列报，预计在一年内（含一年）摊销的部分，也无需归类为流动资产，不转入“一年内到期的非流动资产”项目列报，本公司根据该要求编制2017年及以后期间的财务报表，无需对可比期间的比较数据进行调整；本公司在利润表“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，用于列报计入其他收益的政府补助，无需对可比期间的比较数据进行调整；在合并利润表“净利润”项目之下分别按经营持续性、所有权归属对净利润分类列报，在母公司利润表“净利润”项目之下按经营持续性对净利润分类列报，并对可比期间的比较数据进行了调整；在利润表“其他收益”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，用以反映非流动资产处置利得或损失，在“营业外收入”“营业外支出”项目注释中分别设置“非流动资产毁损报废利得”“非流动资产毁损报废损失”项目，用于反映不同交易中因自然灾害发生毁损、已丧失使用功能等原因而报废清理的非流动资产产生的利得和损失，并对“资产处置收益”“非流动资产毁损报废利得”“非流动资产毁损报废损失”项目可比期间的比较数据进行调整。

资产负债表新增“持有待售资产”“持有待售负债”项目。“持有待售资产”项目，反映资产负债表日划分为持有待售类别的非流动资产及划分为持有待售类别的处置组中的流动资产和非流动资产的期末账面价值。“持有待售负债”项目，反映资产负债表日处置组中与划分为持有待售类别的资产直接相关的负债的期末账面价值。

该会计政策变更对本财务报告列报期间的净损益无影响。

根据《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司按该通知的附件1《一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）》编制财务报表。将应收票据与应收账款、应收利息及应收股利与其他应收款、固定资产清理与固定资产、工程物资与在建工程、应付票据与应付账款、应付利息及应付股利与其他应付款、专项应付款与长期应付款等资产负债表项目合并列示；将研发费用自管理费用中分出，作为单独的利润表项目列示；将利息费用、利息收入作为财务费用的明细项目列示；将公允价值变动收益、投资收益、资产处置收益、其他收益等进行顺序调整，按其他收益、投资收益、公允价值变动收益、资产处置收益顺序列示。本公司对比较财务报表进行了追溯调整。该等会计政策变更对本财务报告列报期间的净损益无影响。

本报告期公司无其他主要会计政策变更。

## 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### （一）公司主要税种和税率

#### 1、流转税及附加

序号	纳税人	适用税种	计税依据	适用税率		
				2018年1-8月	2017年	2016年
1	本公司	增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16%	17%	17%
				6%	6%	6%
		城市维护建设税	实缴流转税	7%	7%	7%
		教育费附加	实缴流转税	3%	3%	3%
		地方教育附加	实缴流转税	2%	2%	2%
2	霍尔果斯泰策科技有限公司	增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17、16%	17%	-
				6%	6%	-
		城市维护建设税	实缴流转税	7%	7%	-
		教育费附加	实缴流转税	3%	3%	-
		地方教育附加	实缴流转税	2%	2%	-



根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），纳税人自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为原适用17%税率调整为16%。

## 2、企业所得税

序号	纳税人	计税基础	实际申报税率		
			2018年1-8月	2017年	2016年
1	本公司	应纳税所得额	15%	15%	15%
2	霍尔果斯泰策科技有限公司	应纳税所得额	-	-	-

### （二）税收优惠及批文

2014年10月22日，本公司由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业。本公司2014年、2015年、2016年可减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

2017年12月6日，本公司由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业。本公司2017年、2018年、2019年可减按15%的税率计算缴纳企业所得税。

根据《国务院关于支持喀什霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发[2011]33号）、《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》（新政发[2012]48号），霍尔果斯泰策科技有限公司自成立日至2020年期间，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起免征企业所得税五年；免税期满后，再免征五年企业所得税地方分享部分。

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）及《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）的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### （一）货币资金

项目	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	22,883.12	3,513.06	781.63
银行存款	2,667,795.10	2,445,974.00	694,173.39
其他货币资金	85,400.00	85,400.00	85,400.00
其中：保证金存款	85,400.00	85,400.00	85,400.00
合计	2,776,078.22	2,534,887.06	780,355.02

截止2018年8月31日，除保证金存款外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## (二) 应收票据及应收账款

项目	2018年8月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收票据			
应收账款	51,186,889.02	3,459,733.12	47,727,155.90
合计	51,186,889.02	3,459,733.12	47,727,155.90

续：

项目	2017年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收票据			
应收账款	30,856,623.39	2,124,647.46	28,731,975.93
合计	30,856,623.39	2,124,647.46	28,731,975.93

续：

项目	2016年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收票据			
应收账款	8,273,366.12	786,228.07	7,487,138.05
合计	8,273,366.12	786,228.07	7,487,138.05

### 1、应收票据

本公司无应收票据。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

类别	2018年8月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	51,186,889.02	100.00%	3,459,733.12	6.76%	47,727,155.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	51,186,889.02	100.00%	3,459,733.12	6.76%	47,727,155.90

续:

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	30,856,623.39	100.00%	2,124,647.46	6.89%	28,731,975.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	30,856,623.39	100.00%	2,124,647.46	6.89%	28,731,975.93

续:

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	8,273,366.12	100.00%	786,228.07	9.50%	7,487,138.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,273,366.12	100.00%	786,228.07	9.50%	7,487,138.05

报告期内本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

报告期内本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	2018年8月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	44,717,476.93	2,235,873.85	5.00%
1—2年	4,473,901.89	447,390.19	10.00%
2—3年	1,019,675.00	203,935.00	20.00%
3—4年	616,635.20	246,654.08	40.00%
4—5年	166,600.00	133,280.00	80.00%
5年以上	192,600.00	192,600.00	100.00%
合计	51,186,889.02	3,459,733.12	6.76%

续:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	25,088,567.89	1,254,428.39	5.00%
1-2年	4,707,920.30	470,792.03	10.00%
2-3年	700,935.20	140,187.04	20.00%
3-4年	166,600.00	66,640.00	40.00%
4-5年			80.00%
5年以上	192,600.00	192,600.00	100.00%
合计	30,856,623.39	2,124,647.46	6.89%

续:

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,683,730.92	334,186.55	5.00%
1-2年	1,040,935.20	104,093.52	10.00%
2-3年	202,100.00	40,420.00	20.00%
3-4年			
4-5年	195,360.00	156,288.00	80.00%
5年以上	151,240.00	151,240.00	100.00%
合计	8,273,366.12	786,228.07	9.50%

**(2)本期计提、转回或收回坏账准备情况**

2018年1-8月计提坏账准备金额1,335,085.66元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

2017年计提坏账准备金额1,338,419.39元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

2016年计提坏账准备金额348,519.11元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

**(3)公司于本报告期内无核销应收账款。****(4)应收账款前五名情况如下:**

单位名称	2018年8月 31日账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
北京中创信测科技有限公司	11,000,000.00	21.49%	550,000.00
中信国安信息科技有限公司	6,864,952.27	13.41%	343,247.61
北京域天科技有限公司	4,973,000.00	9.72%	248,650.00
中国移动通信集团湖南有限公司	3,887,550.00	7.59%	194,377.50
北京东华合创科技有限公司	2,117,400.00	4.14%	105,870.00
合计	28,842,902.27	56.35%	1,442,145.11

续:

单位名称	2017年12月 31日账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
------	---------------------	----------------	------

单位名称	2017年12月31日账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备
北京域天科技有限公司	4,973,000.00	16.12%	248,650.00
北京东华合创科技有限公司	2,580,600.00	8.36%	129,030.00
中国移动通信集团湖南有限公司	2,326,874.00	7.54%	123,718.70
中国电信集团公司山东省电信分公司	1,867,333.33	6.05%	93,366.67
中国移动通信集团海南有限公司	1,613,155.30	5.23%	87,715.53
合计	13,360,962.63	43.30%	682,480.90

续:

单位名称	2016年12月31日账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备
北京网盟医天下科技有限公司	1,980,000.00	23.93%	99,000.00
广州旭杰电子有限公司	1,125,000.00	13.60%	56,250.00
中国电信集团公司内蒙古自治区电信分公司	829,636.00	10.03%	50,098.60
中国移动通信集团辽宁有限公司	521,490.00	6.30%	46,074.50
中国移动通信集团海南有限公司	423,465.92	5.12%	21,173.30
合计	4,879,591.92	58.98%	272,596.40

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	2018年8月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,082,126.00	96.00		2,518,112.73	98.40		45,440.20	52.57	
1-2年	4,138.37	0.37					25,000.00	28.92	
2-3年				25,000.00	0.98		9,600.00	11.11	
3年以上	41,000.00	3.63		16,000.00	0.62		6,400.00	7.40	
合计	1,127,264.37	100.00		2,559,112.73	100.00	-	86,440.20	100.00	

## 2、大额预付款项情况如下:

单位名称	2018年8月31日账面余额	占预付账款总额的比例(%)
湖南菁科信息技术有限公司	500,000.00	44.36
南昌惠联网络技术有限公司	352,000.00	31.23
合计	852,000.00	75.59

续:

单位名称	2017年12月31日账面余额	占预付账款总额的比例(%)
中国电子科技集团公司第五十四研究所	2,268,974.36	88.66

续:

单位名称	2016年12月31日 账面余额	占预付账款总 额的比例(%)
	-	-

**(四) 其他应收款**

项目	2018年8月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,226,919.24	148,221.85	1,078,697.39
合计	1,226,919.24	148,221.85	1,078,697.39

续:

项目	2017年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,138,039.13	316,342.39	2,821,696.74
合计	3,138,039.13	316,342.39	2,821,696.74

续:

项目	2016年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11,364,605.84	193,776.67	11,170,829.17
合计	11,364,605.84	193,776.67	11,170,829.17

**1、应收利息**

本公司无应收利息。

**2、应收股利**

本公司无应收股利。

**3、其他应收款**

## (1)其他应收款按种类披露

类别	2018年8月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	1,007,695.24	82.13	148,221.85	14.71	859,473.39
预付的房屋租金	219,224.00	17.87			219,224.00
以存在瑕疵的出资款为组合的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,226,919.24	100.00	148,221.85	12.08	1,078,697.39

续:

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	3,138,039.13	100.00	316,342.39	10.08	2,821,696.74
预付的房屋租金					
以存在瑕疵的出资款为组合的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,138,039.13	100.00	316,342.39	10.08	2,821,696.74

续:

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	2,364,605.84	20.81	193,776.67	8.19	2,170,829.17
预付的房屋租金					
以存在瑕疵的出资款为组合的其他应收款	9,000,000.00	79.19			9,000,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,364,605.84	100.00	193,776.67	1.71	11,170,829.17

报告期内本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

报告期内本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

账龄	2018年8月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	362,639.99	18,132.00	5.00%
1—2年	5,816.00	581.60	10.00%
2—3年	630,937.25	126,187.45	20.00%
3—4年	8,302.00	3,320.80	40.00%
4—5年			
5年以上			
合计	1,007,695.24	148,221.85	14.71%

续：

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,451,691.68	72,584.58	5%
1—2年	1,056,937.25	105,693.73	10%
2—3年	568,500.00	113,700.00	20%
3—4年	60,910.20	24,364.08	40%
4—5年			
5年以上			
合计	3,138,039.13	316,342.39	10.08%

续：

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,468,296.65	73,414.83	5%
1—2年	589,000.00	58,900.00	10%
2—3年	307,309.19	61,461.84	20%
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	2,364,605.84	193,776.67	8.19%

## (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

2018年1-8月计提坏账准备0.00元；收回或转回坏账准备金额168,120.54元。

2017年计提坏账准备122,565.72元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

2016年计提坏账准备56,451.62元；收回或转回坏账准备金额0.00元。



## (3)公司于本报告期内无核销其他应收款

## (4)其他应收款中前五名债务人情况如下：

单位名称	2018年8月31日 账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例	款项 性质	坏账准备
北京东华合创科技有限公司	352,900.00	2-3年	28.76%	保证金	70,580.00
中信国安信息科技有限公司	278,037.25	2-3年	22.66%	保证金	55,607.45
北京京雄消防安全系统有限公司	219,224.00	1年以内	17.87%	房租	
	54,806.00	1年以内	4.47%	押金	2,740.30
林飞	88,934.00	1年以内	7.25%	押金	4,446.70
谭程	75,791.40	1年以内	6.18%	备用金及 暂借款	3,789.57
合计	1,069,692.65	--	87.19%	--	137,164.02

续：

单位名称	2017年12月 31日账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例	款项 性质	坏账准备
李宁	1,658,108.20	1年以内61.5万元 1-2年42.2万元 2-3年56.8万元 其他3-4年	52.84%	暂借款及 备用金	207,793.28
陈忠国	406,963.13	1年以内	12.97%	暂借款及 备用金	20,348.16
北京东华合创科技有限公司	352,900.00	1-2年	11.25%	保证金	35,290.00
中信国安信息科技有限公司	278,037.25	1-2年	8.86%	保证金	27,803.73
赵丽娟	97,367.00	1年以内	3.10%	暂借款及 备用金	4,868.35
合计	2,793,375.58	--	89.02%	--	296,103.52

续：

单位名称	2016年12月 31日账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例	款项 性质	坏账准备
李宁	1,279,507.19	1年以内42.2万元 1-2年56.8万元 其他2-3年	11.26%	暂借款及 备用金	135,801.44
	4,950,000.00	4-5年	43.56%	出资款	
陈忠国	161,300.96	1年以内	1.42%	暂借款及 备用金	8,065.05
	3,600,000.00	4-5年	31.68%	出资款	
胡际芳	450,000.00	4-5年	3.96%	出资款	
北京东华合创科技有限公司	352,900.00	1年以内	3.11%	保证金	17,645.00
中信国安信息科技有限公司	287,392.27	1年以内	2.53%	保证金	14,369.61
合计	11,081,100.42	--	97.52%	--	175,881.10

## (5)其他应收款按款项性质列示如下:

项目	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
备用金及职工暂借款	181,615.99	2,402,365.89	1,440,808.15
押金	143,740.00	88,934.00	88,934.00
保证金	682,339.25	646,739.24	800,347.69
出资款			9,000,000.00
预付的房租	219,224.00		
其他			34,516.00
合计	1,226,919.24	3,138,039.13	11,364,605.84

## (五) 存货

项目	2018年8月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,381,352.93		5,381,352.93
在产品	608,752.02		608,752.02
合计	5,990,104.95		5,990,104.95

续:

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,525,515.92		6,525,515.92
在产品	636,585.79		636,585.79
合计	7,162,101.71		7,162,101.71

续:

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	8,086,144.55		8,086,144.55
在产品	951,549.38		951,549.38
合计	9,037,693.93		9,037,693.93

## (六) 固定资产

项目	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
固定资产	533,523.94	111,167.76	156,475.56
固定资产清理			
合计	533,523.94	111,167.76	156,475.56

## 1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1.账面原价					
(1)2017年12月31日余额			869,858.98	337,232.40	1,207,091.38
(2)本期增加			496,924.25	12,481.38	509,405.63
其中：购置			496,924.25	12,481.38	509,405.63
在建工程转入					
企业合并增加					
(3)本期减少			375,858.98		375,858.98
其中：处置或报废			375,858.98		375,858.98
(4)2018年8月31日余额			990,924.25	349,713.78	1,340,638.03
2.累计折旧					
(1)2017年12月31日余额			807,664.22	288,259.40	1,095,923.62
(2)本期增加			45,587.65	15,475.87	61,063.52
其中：计提			45,587.65	15,475.87	61,063.52
企业合并增加					
(3)本期减少			349,873.05		349,873.05
其中：处置或报废			349,873.05		349,873.05
(4)2018年8月31日余额			503,378.82	303,735.27	807,114.09
3.减值准备					
(1)2017年12月31日余额					
(2)本期增加					
其中：计提					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置或报废					
(4)2018年8月31日余额					
4.账面价值					
(1)2018年8月31日余额			487,545.43	45,978.51	533,523.94
(2)2017年12月31日余额			62,194.76	48,973.00	111,167.76

续：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1.账面原价					
(1)2016年12月31日余额			869,858.98	329,286.48	1,199,145.46
(2)本期增加				7,945.92	7,945.92
其中：购置				7,945.92	7,945.92
在建工程转入					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置或报废					
(4)2017年12月31日余额			869,858.98	337,232.40	1,207,091.38
2.累计折旧					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1)2016年12月31日余额			790,401.02	252,268.88	1,042,669.90
(2)本期增加			17,263.20	35,990.52	53,253.72
其中：计提			17,263.20	35,990.52	53,253.72
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置或报废					
(4)2017年12月31日余额			807,664.22	288,259.40	1,095,923.62
3.减值准备					
(1)2016年12月31日余额					
(2)本期增加					
其中：计提					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置或报废					
(4)2017年4月30日余额					
4.账面价值					
(1)2017年12月31日余额			62,194.76	48,973.00	111,167.76
(2)2016年12月31日余额			79,457.96	77,017.60	156,475.56

续：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1.账面原价					
(1)2015年12月31日余额			869,858.98	321,131.60	1,190,990.58
(2)本期增加				8,154.88	8,154.88
其中：购置				8,154.88	8,154.88
在建工程转入					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置或报废					
(4)2016年12月31日余额			869,858.98	329,286.48	1,199,145.46
2.累计折旧					
(1)2015年12月31日余额			679,277.81	202,346.25	881,624.06
(2)本期增加			111,123.21	49,922.63	161,045.84
其中：计提			111,123.21	49,922.63	161,045.84
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置或报废					
(4)2016年12月31日余额			790,401.02	252,268.88	1,042,669.90
3.减值准备					
(1)2015年12月31日余额					
(2)本期增加					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
其中：计提					
企业合并增加					
(3)本期减少					
其中：处置或报废					
(4)2016年12月31日余额					
4.账面价值					
(1)2016年12月31日余额			79,457.96	77,017.60	156,475.56
(2)2015年12月31日余额			190,581.17	118,785.35	309,366.52

## 2、本公司无暂时闲置的固定资产

## 3、本报告期内，公司无融资租入的固定资产。

## 4、本报告期内，公司无经营租赁租出的固定资产。

## 5、本公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 6、固定资产清理

本公司无尚未清理完毕的固定资产清理净损失。

## 7、其他说明

2018年8月31日，本公司无用于抵押的固定资产。

2018年8月31日，本公司无持有待售的固定资产。

2018年8月31日，本公司有固定资产原值748,879.35元的固定资产已提足折旧仍在使用的固定资产。

## (七) 开发支出

项目	2017年12月31日	本期增加金额	本期减少金额		2018年8月31日	资本化开始 时点	资本化 具体 依据	期末 研发 进度
			确认为 无形资产	计入当 期损益				
资本化支出								
费用化支出		2,197,475.73		2,197,475.73				
合计	-	2,197,475.73		2,197,475.73	-			

续：

项目	2016年 12月31日	本期增 加金额	本期减少金额		2017年 12月31日	资本化 开始 时点	资本化 具体 依据	期末 研发 进度
			确认为 无形资产	计入当 期损益				
资本化支出								
费用化支出		1,861,858.32		1,861,858.32				
合计	-	1,861,858.32	-	1,861,858.32	-			

续:

项目	2015年 12月31日	本期增 加金额	本期减少金额		2016年 12月31日	资本化 开始 时点	资本化 具体 依据	期末 研发 进度
			确认为 无形资产	计入当 期损益				
资本化支出								
费用化支出		1,498,719.74		1,498,719.74				
合计	-	1,498,719.74	-	1,498,719.74	-			

## (八) 递延所得税资产

项目	2018年8月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	递延所 得税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所 得税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所 得税资产	可抵扣暂 时性差异
应收款项(坏账准备)	541,193.25	3,607,954.97	366,148.48	2,440,989.85	147,000.71	980,004.74

本公司无未确认的可抵扣暂时性差异。

## (九) 短期借款

项目	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
质押借款			
抵押借款	2,000,000.00	2,000,000.00	500,000.00
保证借款			
信用借款			
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	500,000.00

2015年2月26日,北京银行股份有限公司中关村海淀园支行与本公司签署《综合授信合同》(0266610),授予本公司150万元可循环贷款额度,授信期间自2015年2月26日起12个月。2016年1月7日,该支行与本公司签订《借款合同》(0322882),向本公司发放100万元贷款,期限一年,利率在2016年1月7日同期基准利率基础上上浮20%,按季定日付息,贷款用于支付采购款。该贷款由陈忠国、胡际芳、李宁承担全程保证;李宁及胡际芳以昌平区回龙观镇一处房产承担抵押担保责任。本公司于2016年11月7日偿还该贷款500,000.00元,本公司于2017年1月7日偿还该贷款500,000.00元。

2017年1月9日,北京银行股份有限公司中关村海淀园支行与本公司签署《综合授信合同》(0389574),授予本公司200万元可循环贷款额度,授信期间自2017年1月9日起12个月。同日,该支行与本公司签订《借款合同》(0389786),向本公司发放200万元贷款,期限一年,利率在全国银行间拆借中心公布的贷款基础利率基础上加92个基点,按季定日付息,贷款用于支付采购款及人员工资等日常费用。该贷款由陈忠国、胡际芳、李宁承担全程保证;李宁及胡际芳以昌平区回龙观镇一处房产承担抵押担保责任。本公司于2017年12月27日偿还该贷款2,000,000.00元。

2017年12月18日,北京银行股份有限公司中关村海淀园支行与本公司在《综合授信合同》(0389574)下签订《借款合同》(0454263),向本公司发放200万元贷款,期限一年,利率在全国银行间拆借中心公布的贷款基础利率基础上加92个基点,按季定日付息,贷款用于支付采购款及人员工资等日常费用。该贷款由陈忠国、胡际芳、李宁承担全程保证;李宁及胡际芳以昌平区回龙观镇一处房产承担抵押担保责任。

#### (十) 应付票据及应付账款

种类	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付票据			
应付账款	6,789,696.54	5,282,315.21	13,162,059.74
合计	6,789,696.54	5,282,315.21	13,162,059.74

##### 1、应付票据

本公司无应付票据。

##### 2、应付账款

###### (1)应付账款明细

账龄	2018年8月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	5,866,806.38	86.41%	4,159,980.35	78.75%	944,572.32	7.18%
1-2年	279,665.44	4.12%	339,665.44	6.43%	12,177,487.42	92.52%
2-3年	603,224.72	8.88%	742,669.42	14.06%	40,000.00	0.30%
3年以上	40,000.00	0.59%	40,000.00	0.76%		
合计	6,789,696.54	100.00%	5,282,315.21	100.00%	13,162,059.74	100.00%

###### (2)账龄超过一年的大额应付账款:

债权人名称	2018年8月31日账面余额	未结转原因

债权人名称	2018年8月31日账面余额	未结转原因
北京创世纪元网络科技有限公司	482,100.00	暂未结算

续:

债权人名称	2017年12月31日账面余额	未结转原因
北京创世纪元网络科技有限公司	482,100.00	暂未结算
北京航星网讯技术股份有限公司	369,279.11	暂未结算
合计	851,379.11	--

续:

债权人名称	2016年12月31日账面余额	未结转原因
天津泰策科技有限公司	6,483,225.75	暂未结算
天津泰策精能科技有限公司	2,643,000.00	暂未结算
北京航星网讯技术股份有限公司	2,519,161.67	暂未结算
北京创世纪元网络科技有限公司	532,100.00	暂未结算
合计	12,177,487.42	--

## (十一) 预收款项

## 1、预收账款明细:

账龄	2018年8月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	200,000.00	98.61%	3,400,601.40	99.92%	252,652.26	32.43%
1-2年			2,819.26	0.08%	526,300.00	67.57%
2-3年	2,819.26	1.39%				
3年以上						
合计	202,819.26	100.00%	3,403,420.66	100%	778,952.26	100.00%

## 2、账龄超过一年的大额预收账款:

债权人名称	2018年8月31日 账面余额	未结转原因
	-	-

续:

债权人名称	2017年12月31日 账面余额	未结转原因
	-	-

续:



债权人名称	2016年12月31日 账面余额	未结转原因
中国移动通信集团山西有限公司	526,300.00	暂未结算

## (十二) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类：

项 目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年8月31日
短期薪酬	224,582.25	4,187,478.72	4,276,593.06	135,467.91
设定提存计划	610.24	175,999.40	170,509.75	6,099.89
设定受益计划				
辞退福利		421,886.67	421,886.67	
一年内到期的其他福利				
合 计	225,192.49	4,785,364.79	4,868,989.48	141,567.80

续：

项 目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
短期薪酬	147,200.29	5,174,286.30	5,096,904.34	224,582.25
设定提存计划		239,303.71	238,693.47	610.24
设定受益计划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	147,200.29	5,413,590.01	5,335,597.81	225,192.49

续：

项 目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
短期薪酬		5,439,270.45	5,292,070.16	147,200.29
设定提存计划		272,957.66	272,957.66	
设定受益计划				
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计		5,712,228.11	5,565,027.82	147,200.29

## 2、短期薪酬

项 目	2017年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2018年 8月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		3,523,890.11	3,523,890.11	
二、职工福利费		100,990.74	100,990.74	
三、社会保险费	517.89	138,357.22	134,276.17	4,598.94
其中：1、医疗保险费	462.40	122,609.45	118,965.83	4,106.02
2、工伤保险费	18.50	5,716.53	5,570.59	164.44

项 目	2017年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2018年 8月31日
3、生育保险费	36.99	10,031.24	9,739.75	328.48
四、住房公积金	33,024.00	300,912.00	333,936.00	
五、工会经费和职工教育经费	191,040.36	123,328.65	183,500.04	130,868.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	224,582.25	4,187,478.72	4,276,593.06	135,467.91

续:

项 目	2016年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2017年 12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		4,337,179.13	4,337,179.13	
二、职工福利费		92,135.22	92,135.22	
三、社会保险费		189,098.71	188,580.82	517.89
其中: 1、医疗保险费		168,296.20	167,833.80	462.40
2、工伤保险费		7,249.78	7,231.28	18.50
3、生育保险费		13,552.73	13,515.74	36.99
四、住房公积金		404,072.00	371,048.00	33,024.00
五、工会经费和职工教育经费	147,200.29	151,801.24	107,961.17	191,040.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	147,200.29	5,174,286.30	5,096,904.34	224,582.25

续:

项 目	2015年 12月31日	本年增加额	本年减少额	2016年 12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴		4,525,722.62	4,525,722.62	
二、职工福利费		55,656.43	55,656.43	
三、社会保险费		218,111.11	218,111.11	
其中: 1、医疗保险费		191,484.00	191,484.00	
2、工伤保险费		11,316.25	11,316.25	
3、生育保险费		15,310.86	15,310.86	
四、住房公积金		481,380.00	481,380.00	
五、工会经费和职工教育经费		158,400.29	11,200.00	147,200.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计		5,439,270.45	5,292,070.16	147,200.29

## 3、设定提存计划的离职后福利:

项目	2017年 12月31日	本年增加	本年减少	2018年 8月31日
基本养老保险费	585.58	169,306.52	164,038.65	5,853.45
失业保险	24.66	6,692.88	6,471.10	246.44
企业年金缴费				
合计	610.24	175,999.40	170,509.75	6,099.89

续:

项目	2016年 12月31日	本年增加	本年减少	2017年 12月31日
基本养老保险费		229,771.74	229,186.16	585.58
失业保险		9,531.97	9,507.31	24.66
企业年金缴费				
合计		239,303.71	238,693.47	610.24

续:

项目	2015年 12月31日	本年增加	本年减少	2016年 12月31日
基本养老保险费		261,297.92	261,297.92	
失业保险		11,659.74	11,659.74	
企业年金缴费				
合计		272,957.66	272,957.66	

## (十三) 应交税费

项目	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	3,333,956.89	1,885,689.74	9,115.80
城市维护建设税	233,331.45	131,998.28	638.11
企业所得税	2,623,320.45	3,111,037.38	821,564.39
代扣代缴个人所得税	47,137.16	30,137.52	25,062.45
教育费附加	99,999.20	56,570.69	273.47
地方教育附加	66,666.07	37,713.79	182.32
印花税	26,171.28	18,706.08	5,972.71
合计	6,430,582.50	5,271,853.48	862,809.25

## (十四) 其他应付款

种类	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	2,602,895.55	501,737.78	640,589.99
合计	2,602,895.55	501,737.78	640,589.99

**1、应付利息**

本公司无应付利息。

**2、应付股利**

本公司无应付股利。

**3、其他应付款**

(1)其他应付款按账龄列示如下：

账龄	2018年8月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,433,268.68	93.48%	501,737.78	100.00%	636,189.99	99.31%
1—2年	169,626.87	6.52%			4,400.00	0.69%
2—3年						
3年以上						
合计	2,602,895.55	100.00%	501,737.78	100.00%	640,589.99	100.00%

(2)其他应付款按款项性质列示如下：

项 目	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付职工个人款项	2,433,370.00	329,288.58	151,344.19
保证金	128,464.00	80,256.00	290,000.00
房屋租金	39,679.03	47,365.03	194,761.00
其他	1,382.52	44,828.17	4,484.80
合 计	2,602,895.55	501,737.78	640,589.99

(3)账龄一年以上的大额其他应付款

债权人名称	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
周天旭	88,628.90		

**(十五) 实收资本**

股东名称	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
李宁			5,500,000.00
陈忠国			4,000,000.00
胡际芳			500,000.00
福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）	7,900,000.00	9,900,000.00	
福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）	100,000.00	100,000.00	
宁波市星通投资管理有限公司	2,000,000.00		
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

注：福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）于2018年9月12日更名为三明市沙县嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）。

2018年1-8月实收资本变动如下：

股东名称	2017年 12月31日	本期 增加	本期 减少	2018年8月31日	
				金额	比例
福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）	9,900,000.00		2,000,000.00	7,900,000.00	79.00%
福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）	100,000.00			100,000.00	1.00%
宁波市星通投资管理有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	20.00%
合计	10,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00	100.00%

2017年实收资本变动如下：

股东名称	2016年 12月31日	本期 增加	本期 减少	2017年12月31日	
				金额	比例
李宁	5,500,000.00		5,500,000.00		
陈忠国	4,000,000.00		4,000,000.00		
胡际芳	500,000.00		500,000.00		
福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）		9,900,000.00		9,900,000.00	99.00%
福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）		100,000.00		100,000.00	1.00%
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%

2016年实收资本变动如下：

股东名称	2015年 12月31日	本期 增加	本期 减少	2016年12月31日	
				金额	比例
李宁	5,500,000.00			5,500,000.00	55.00%
陈忠国	4,000,000.00			4,000,000.00	40.00%
胡际芳	500,000.00			500,000.00	5.00%
合计	10,000,000.00			10,000,000.00	100.00%

#### (十六) 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年8月31日
法定公积金	1,760,257.08			1,760,257.08
任意公积金				
合计	1,760,257.08			1,760,257.08

续：

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
法定公积金	277,432.11	1,482,824.97		1,760,257.08
任意公积金				
合计	277,432.11	1,482,824.97		1,760,257.08

续:

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
法定公积金		277,432.11		277,432.11
任意公积金				
合计		277,432.11		277,432.11

## (十七) 未分配利润

项目	2018年1-8月		2017年度		2016年度	
	金额	提取或分配比例 (%)	金额	提取或分配比例 (%)	金额	提取或分配比例 (%)
年初未分配利润	15,842,313.71		2,496,889.00		-2,534,690.19	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,003,885.58		14,828,249.68		5,309,011.30	
减: 提取法定盈余公积		10.00	1,482,824.97	10.00	277,432.11	10.00
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
期末未分配利润	29,846,199.29		15,842,313.71		2,496,889.00	

## (十八) 营业收入和营业成本

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
营业收入	30,601,029.35	36,935,360.92	21,039,023.48
其中: 主营业务收入	30,601,029.35	36,935,360.92	21,039,023.48
其他业务收入			
营业成本	9,129,111.17	12,382,380.79	9,241,372.22
其中: 主营业务成本	9,129,111.17	12,382,380.79	9,241,372.22
其他业务成本			

收入、成本按类别披露如下:

项目	2018年1-8月发生额		2017年发生额		2016年发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
系统集成	189,529.31	81,235.77	4,059,523.90	2,504,618.32	3,641,629.72	2,250,103.74
软件销售	20,024,891.86	1,403,828.26	22,879,431.61	4,169,125.20	8,191,519.11	1,330,747.94
硬件销售	8,877,865.04	7,429,622.67	6,782,970.94	5,065,298.13	1,947,008.55	1,728,429.60
技术服务	1,508,743.14	214,424.47	3,144,165.22	576,599.65	4,531,488.95	1,471,516.87
积分购			69,269.25	66,739.49	2,727,377.15	2,460,574.07
合计	30,601,029.35	9,129,111.17	36,935,360.92	12,382,380.79	21,039,023.48	9,241,372.22

## (十九) 税金及附加

项 目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
城市维护建设税	277,091.47	350,662.48	73,176.48
教育费附加	118,753.49	150,283.92	31,361.35
地方教育附加	79,168.99	100,189.27	20,907.57
其他	8,517.32	66,051.18	7,822.71
合 计	483,531.27	667,186.85	133,268.11

## (二十) 销售费用明细如下:

项 目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
1.业务招待费	156,611.39	242,963.71	225,287.41
2.差旅费	180,996.82	278,166.30	239,188.28
3.售后服务费	386,706.16	102,573.49	6,581.20
4.职工薪酬	692,076.66	902,685.06	997,378.89
5.办公费	49,632.19	37,676.53	198,867.61
6.服务费		10,965.30	233,600.00
合 计	1,466,023.22	1,575,030.39	1,900,903.39

## (二十一) 管理费用明细如下:

项 目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
1.职工薪酬	1,249,350.46	1,571,443.68	1,042,259.63
2.折旧费	61,063.52	53,253.72	161,045.84
3.业务招待费	82,932.40	88,198.11	93,548.51
4.差旅费	72,195.47	121,550.24	137,375.88
5.租赁费	442,770.00	417,494.77	406,958.06
6.聘请中介机构费	10,000.00	9,000.00	
7.办公费	347,377.90	509,310.07	568,001.22
8.通讯费	32,805.8	48,246.94	64,678.99
9.开办费	53,480.00		
合 计	2,351,975.55	2,818,497.53	2,473,868.13

## (二十二) 研发费用明细如下:

项 目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
1.职工薪酬	2,197,475.73	1,853,142.61	1,498,719.74
2.其他		8,715.71	
合 计	2,197,475.73	1,861,858.32	1,498,719.74

## (二十三) 财务费用明细如下:

项 目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
利息支出	51,040.00	93,960.00	50,446.67
减：利息收入	1,482.96	3,516.16	1,323.42
汇兑收益			
手续费	2,542.40	2,889.76	8,158.97
其他		5,230.00	4,335.00
合 计	52,099.44	98,563.60	61,617.22

## (二十四) 资产减值损失

项 目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
坏账准备	1,166,965.12	1,460,985.11	404,970.73

## (二十五) 其他收益

补助项目	种类	2018年1-8月发生额		2017年发生额		2016年发生额	
		计入损益的金额	计入损益的列报项目	计入损益的金额	计入损益的列报项目	计入损益的金额	计入损益的列报项目
增值税即征即退款	即征即退	2,447,784.47	其他收益	964,098.16	其他收益		
创新基金	财政拨款			240,000.00	其他收益		
个人所得税代扣代缴手续费返还	其他			6,476.30	其他收益	5,083.42	其他收益
合计	--	2,447,784.47	-	1,210,574.46	-	5,083.42	-

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），与日常经营活动相关的政府补助自2017年1月1日起计入其他收益。

根据财政部会计司《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司将收到的个人所得税代扣代缴手续费返还作为其他与日常经营活动相关的项目在“其他收益”项目中填列，并对可比期间的比较数据进行了调整。

## (二十六) 资产处置收益

项 目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
资产处置收益	30,102.12	-	-

## (二十七) 营业外收入

## 1、营业外收入分项目情况

项 目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
非流动资产处置利得			
债务重组利得			



项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
政府补助			907,965.65
其他		2.36	1.08
合计	-	2.36	907,966.73

## 2、营业外收入计入非经常性损益的情况:

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
非流动资产处置利得			
债务重组利得			
政府补助			
其他		2.36	1.08
合计	-	2.36	1.08

## 3、计入当期损益的政府补助:

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额	与收益相关/与资产相关
增值税即征即退	-	-	907,965.65	与收益相关

## (二十八) 营业外支出

## 1、营业外支出分项目情况:

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
公益性捐赠支出			
债务重组损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	2,559.70		32,776.00
合计	2,559.70	-	32,776.00

## 2、营业外支出计入非经常性损益的情况:

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年度发生额
公益性捐赠支出			
债务重组损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	2,559.70		32,776.00
合计	2,559.70	-	32,776.00

## (二十九) 所得税费用

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
当期所得税费用	2,400,333.93	2,672,333.24	956,312.40
递延所得税费用	-175,044.77	-219,147.77	-60,745.61

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
合计	2,225,289.16	2,453,185.47	895,566.79

会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
利润总额	16,229,174.74	17,281,435.15	6,204,578.09
按15%税率计算的所得税费用	2,434,376.21	2,592,215.27	930,686.71
子公司适用不同税率的影响	8,043.06		
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	30,085.91	70,429.26	77,284.06
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			
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化			
研究开发费用加计扣除的影响	-247,216.02	-209,459.06	-112,403.98
所得税费用	2,225,289.16	2,453,185.47	895,566.79

### (三十) 合并现金流量表附注

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
利息收入	1,482.96	3,516.16	1,323.42
返还备用金或职工暂借款	5,128,976.57	504,680.94	457,515.19
保证金	111,916.00	271,380.41	293,449.48
其他		246,476.30	39,773.35
合计	5,242,375.53	1,026,053.81	792,061.44

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
金融机构手续费	2,542.40	8,119.76	12,493.97
押金及保证金	99,308.00	312,400.00	826,492.27
备用金及职工暂借款	2,265,411.23	2,054,688.01	542,000.00
支付的房屋租金	291,959.00	560,252.00	218,095.00
直接支付现金的销售费用、管理费用	342,047.86	466,880.06	1,485,787.14
其他	2,559.70	23,000.00	256,361.93
合计	3,003,828.19	3,425,339.83	3,341,230.31

#### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
李宁、陈忠国、胡际芳补足出资款	-	9,000,000.00	-

## (三十一) 合并现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	14,003,885.58	14,828,249.68	5,309,011.30
加:资产减值准备	1,166,965.12	1,460,985.11	404,970.73
固定资产折旧	61,063.52	53,253.72	161,045.84
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-30,102.12		
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)	51,040.00	93,960.00	50,446.67
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)	-175,044.77	-219,147.77	-60,745.61
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)	1,171,996.76	1,875,592.22	-2,160,886.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,987,297.38	-25,829,363.09	-2,455,341.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,294,117.56	-905,741.11	-1,328,194.66
其他			
经营活动产生的现金流量净额	556,624.27	-8,642,211.24	-79,693.02
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	2,690,678.22	2,449,487.06	694,955.02
减: 现金的年初余额	2,449,487.06	694,955.02	1,334,222.71
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	241,191.16	1,754,532.04	-639,267.69

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	2018年 8月31日金额	2017年金额	2016年金额
一、现金	2,690,678.22	2,449,487.06	694,955.02
其中: 库存现金	22,883.12	3,513.06	781.63
可随时用于支付的银行存款	2,667,795.10	2,445,974.00	694,173.39

项 目	2018年 8月31日金额	2017年金额	2016年金额
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	2,690,678.22	2,449,487.06	694,955.02
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

## 六、合并范围的变更

### (一)非同一控制下企业合并

本公司无发生非同一控制下企业合并。

### (二)同一控制下企业合并

本公司本报告期内无发生同一控制下企业合并。

### (三)处置子公司

本报告期无处置子公司。

### (四)其他原因导致的合并范围变动

#### 1、本报告期内本公司合并范围内因投资设立新子公司而增加的子公司。

霍尔果斯泰策科技有限公司成立于2017年12月19日，法定代表人陈忠国，注册资本50.00万元，本公司独资。

#### 2、本报告期内本公司合并范围内无因子公司注销而减少子公司。

## 七、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	
霍尔果斯泰策科技有 限公司	新疆	新疆伊犁州霍尔果斯市兰新路 9号银都佳苑10号楼204-02室	软件和信息 技术服务业	100.00		投资设立

霍尔果斯泰策科技有限公司成立于2017年12月19日，注册资本50万元，经营范围为电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；计算机系统服务；数据处理；企业管理；计算机软、硬件产品设计；经济贸易咨询；基础软件服务；应用软服务。

本公司无持股比例与表决权比例不同的子公司。

本公司无持有半数或半数以下表决权，仍能够对其实施控制的子公司。

本公司无持有半数以上表决权而不能对其实施控制的子公司。

## 2、本公司无非全资子公司

## 3、本公司使用企业集团内资产清偿企业集团内债务无重大限制。

(二)本报告期，本公司无发生在子公司所有者权益的份额发生变化且仍控制该子公司的交易

## (三)在联营、合营企业中的权益

本公司没有联营企业、合营企业。

## 八、关联方及关联交易

### (一)本公司的控制方情况如下：

2018年8月31日本公司控制方情况如下：

母公司名称	注册地	业务性质	出资额	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(%)
福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）	福建省福州市闽清县桔林乡四宝街 55 号-A	企业管理	1,100 万元	79.00%	79.00%

福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人是福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙），福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人是陈忠国。

续：

2017年12月31日本公司控制方情况如下：

母公司名称	注册地	业务性质	出资额	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(%)
福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）	福建省福州市闽清县桔林乡四宝街 55 号-A	企业管理	1,100 万元	99.00%	99.00%

福州闽清华创企业管理服务合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人是福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙），福州闽清嘉特思企业管理服务合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人是陈忠国。

续：

项 目	国籍	2016年12月31日持股及表决权比例	
		直接持股比例	享有表决权比例
李 宁	中国	55.00%	55.00%
胡际芳	中国	5.00%	5.00%
合 计	--	60.00%	60.00%

## (二)本公司的子公司情况如下：

本公司的子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三)本公司无合营和联营企业。

## (四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
天津泰策科技有限公司	2017年9月18日以前与本公司同受李宁、胡际芳控制
李宁、李忱、陈忠国	关键管理人员
胡际芳	李宁关系密切的家庭成员

## (五)关联交易情况

## 关联方担保

关联方担保情况见本附注五（九）短期借款注释。

## (六)关联方应收应付款项

公司应收关联方款项如下：

项目名称	关联方	2018年8月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款							
	李宁			1,658,108.20	207,793.28	6,229,507.19	135,801.44
	陈忠国			406,963.13	20,348.16	3,761,300.96	8,065.05
	胡际芳					450,000.00	
	合计	-	-	2,065,071.33	228,141.44	10,440,808.15	143,866.49

公司应付关联方款项如下：

项目名称	关联方	2018年8月31日 账面余额	2017年12月31日 账面余额	2016年12月31日 账面余额
应付账款				
	天津泰策科技有限公司			6,483,225.75

项目名称	关联方	2018年8月31日 账面余额	2017年12月31日 账面余额	2016年12月31日 账面余额
其他应付款				
	李忱	2,069,210.70	220,123.00	
	合计	2,069,210.70	220,123.00	6,483,225.75

## 九、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

### (一) 租赁

截至2018年8月31日，本公司重大经营租赁如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	548,060.00
1年以上2年以内(含2年)	
2年以上3年以内(含3年)	
3年以上	
合计	548,060.00

2018年6月12日，本公司与北京百合世纪房地产经纪有限公司签署《北京市房屋租赁合同》，承租其北京市朝阳区大屯里317号楼9层907、908、909，租期自2018年6月28日至2019年6月27日止，用于办公。租金为每月54,806.00元，押一付六，租金支付日期为2018年6月13日、2018年12月21日。该房产327.61m<sup>2</sup>。

(二) 本公司无其他需要披露的重要事项。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目	2018年8月31日
----	------------

	账面金额	坏账准备	账面价值
应收票据			
应收账款	51,186,889.02	3,459,733.12	47,727,155.90
合计	51,186,889.02	3,459,733.12	47,727,155.90

续:

项目	2017年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收票据			
应收账款	30,856,623.39	2,124,647.46	28,731,975.93
合计	30,856,623.39	2,124,647.46	28,731,975.93

续:

项目	2016年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收票据			
应收账款	8,273,366.12	786,228.07	7,487,138.05
合计	8,273,366.12	786,228.07	7,487,138.05

## 1、应收票据

本公司无应收票据。

## 2、应收账款

### (1)应收账款按种类披露

类别	2018年8月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	51,186,889.02	100.00%	3,459,733.12	6.76%	47,727,155.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	51,186,889.02	100.00%	3,459,733.12	6.76%	47,727,155.90

续:

类别	2017年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提					



类别	2017年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	30,856,623.39	100.00%	2,124,647.46	6.89%	28,731,975.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	30,856,623.39	100.00%	2,124,647.46	6.89%	28,731,975.93

续:

类别	2016年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄为组合计提坏账准备的应收账款	8,273,366.12	100.00%	786,228.07	9.50%	7,487,138.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,273,366.12	100.00%	786,228.07	9.50%	7,487,138.05

报告期内本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

报告期内本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下：

账龄	2018年8月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	44,717,476.93	2,235,873.85	5.00%
1—2年	4,473,901.89	447,390.19	10.00%
2—3年	1,019,675.00	203,935.00	20.00%
3—4年	616,635.20	246,654.08	40.00%
4—5年	166,600.00	133,280.00	80.00%
5年以上	192,600.00	192,600.00	100.00%
合计	51,186,889.02	3,459,733.12	6.76%

续:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	25,088,567.89	1,254,428.39	5.00%
1—2年	4,707,920.30	470,792.03	10.00%

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
2—3年	700,935.20	140,187.04	20.00%
3—4年	166,600.00	66,640.00	40.00%
4—5年			
5年以上	192,600.00	192,600.00	100.00%
合计	30,856,623.39	2,124,647.46	6.89%

续:

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	6,683,730.92	334,186.55	5.00%
1—2年	1,040,935.20	104,093.52	10.00%
2—3年	202,100.00	40,420.00	20.00%
3—4年			
4—5年	195,360.00	156,288.00	80.00%
5年以上	151,240.00	151,240.00	100.00%
合计	8,273,366.12	786,228.07	9.50%

**(2)本期计提、转回或收回坏账准备情况**

2018年1-8月计提坏账准备金额1,335,085.66元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

2017年计提坏账准备金额1,338,419.39元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

2016年计提坏账准备金额348,519.11元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

**(3)公司于本报告期内无核销应收账款。****(4)应收账款前五名情况如下:**

单位名称	2018年8月 31日账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
北京中创信测科技有限公司	11,000,000.00	21.49%	550,000.00
中信国安信息科技有限公司	6,864,952.27	13.41%	343,247.61
北京域天科技有限公司	4,973,000.00	9.72%	248,650.00
中国移动通信集团湖南有限公司	3,887,550.00	7.59%	194,377.50
北京东华合创科技有限公司	2,117,400.00	4.14%	105,870.00
合计	28,842,902.27	56.35%	1,442,145.11

续:

单位名称	2017年12月 31日账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
北京域天科技有限公司	4,973,000.00	16.12%	248,650.00
北京东华合创科技有限公司	2,580,600.00	8.36%	129,030.00

单位名称	2017年12月 31日账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
中国移动通信集团湖南有限公司	2,326,874.00	7.54%	123,718.70
中国电信集团公司山东省电信分公司	1,867,333.33	6.05%	93,366.67
中国移动通信集团海南有限公司	1,613,155.30	5.23%	87,715.53
合计	13,360,962.63	43.30%	682,480.90

续:

单位名称	2016年12月 31日账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
北京网盟医天下科技有限公司	1,980,000.00	23.93%	99,000.00
广州旭杰电子有限公司	1,125,000.00	13.60%	56,250.00
中国电信集团公司内蒙古自治区电信分公司	829,636.00	10.03%	50,098.60
中国移动通信集团辽宁有限公司	521,490.00	6.30%	46,074.50
中国移动通信集团海南有限公司	423,465.92	5.12%	21,173.30
合计	4,879,591.92	58.98%	272,596.40

## (二)其他应收款

项目	2018年8月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,226,919.24	148,221.85	1,078,697.39
合计	1,226,919.24	148,221.85	1,078,697.39

续:

项目	2017年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,138,039.13	316,342.39	2,821,696.74
合计	3,138,039.13	316,342.39	2,821,696.74

续:

项目	2016年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	11,364,605.84	193,776.67	11,170,829.17
合计	11,364,605.84	193,776.67	11,170,829.17

### 1、应收利息

本公司无应收利息。

### 2、应收股利

本公司无应收股利。

### 3、其他应收款

#### (1)其他应收款按种类披露

类别	2018年8月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	1,007,695.24	82.13	148,221.85	14.71	859,473.39
预付的房屋租金	219,224.00	17.87			219,224.00
以存在瑕疵的出资款为组合的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,226,919.24	100.00	148,221.85	12.08	1,078,697.39

续：

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	3,138,039.13	100.00	316,342.39	10.08	2,821,696.74
预付的房屋租金					
以存在瑕疵的出资款为组合的其他应收款					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,138,039.13	100.00	316,342.39	10.08	2,821,696.74

续：

类别	2016年12月31日		
	账面金额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄为组合计提坏账准备的其他应收款	2,364,605.84	20.81	193,776.67	8.19	2,170,829.17
预付的房屋租金					
以存在瑕疵的出资款为组合的其他应收款	9,000,000.00	79.19			9,000,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,364,605.84	100.00	193,776.67	1.71	11,170,829.17

报告期内本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

报告期内本公司无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款如下：

账龄	2018年8月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	362,639.99	18,132.00	5.00%
1—2年	5,816.00	581.60	10.00%
2—3年	630,937.25	126,187.45	20.00%
3—4年	8,302.00	3,320.80	40.00%
4—5年			
5年以上			
合计	1,007,695.24	148,221.85	14.71%

续：

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,451,691.68	72,584.58	5%
1—2年	1,056,937.25	105,693.73	10%
2—3年	568,500.00	113,700.00	20%
3—4年	60,910.20	24,364.08	40%
4—5年			
5年以上			
合计	3,138,039.13	316,342.39	10.08%

续：

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,468,296.65	73,414.83	5%
1—2年	589,000.00	58,900.00	10%
2—3年	307,309.19	61,461.84	20%

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	2,364,605.84	193,776.67	8.19%

## (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

2018年1-8月计提坏账准备0.00元；收回或转回坏账准备金额168,120.54元。

2017年计提坏账准备122,565.72元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

2016年计提坏账准备56,451.62元；收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 公司于本报告期内无核销其他应收款

## (4) 其他应收款中前五名债务人情况如下：

单位名称	2018年8月31日 账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例	款项 性质	坏账准备
北京东华合创科技有限公司	352,900.00	2-3年	28.76%	保证金	70,580.00
中信国安信息科技有限公司	278,037.25	2-3年	22.66%	保证金	55,607.45
北京京雄消防安全系统有限公司	219,224.00	1年以内	17.87%	房租	
	54,806.00	1年以内	4.47%	押金	2,740.30
林飞	88,934.00	1年以内	7.25%	押金	4,446.70
谭程	75,791.40	1年以内	6.18%	备用金及 暂借款	3,789.57
合计	1,069,692.65	--	87.19%	--	137,164.02

续：

单位名称	2017年12月 31日账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例	款项 性质	坏账准备
李宁	1,658,108.20	1年以内61.5万元 1-2年42.2万元 2-3年56.8万元 其他3-4年	52.84%	暂借款及 备用金	207,793.28
陈忠国	406,963.13	1年以内	12.97%	暂借款及 备用金	20,348.16
北京东华合创科技有限公司	352,900.00	1-2年	11.25%	保证金	35,290.00
中信国安信息科技有限公司	278,037.25	1-2年	8.86%	保证金	27,803.73
赵丽娟	97,367.00	1年以内	3.10%	暂借款 及备用金	4,868.35
合计	2,793,375.58	--	89.02%	--	296,103.52

续：

单位名称	2016年12月31日账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例	款项性质	坏账准备
李宁	1,279,507.19	1年以内42.2万元 1-2年56.8万元 其他2-3年	11.26%	暂借款及备用金	135,801.44
	4,950,000.00	4-5年	43.56%	出资款	
陈忠国	161,300.96	1年以内	1.42%	暂借款及备用金	8,065.05
	3,600,000.00	4-5年	31.68%	出资款	
胡际芳	450,000.00	4-5年	3.96%	出资款	
北京东华合创科技有限公司	352,900.00	1年以内	3.11%	保证金	17,645.00
中信国安信息科技有限公司	287,392.27	1年以内	2.53%	保证金	14,369.61
合计	11,081,100.42	--	97.52%	--	175,881.10

## (5)其他应收款按款项性质列示如下:

项目	2018年8月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
备用金及职工暂借款	181,615.99	2,402,365.89	1,440,808.15
押金	143,740.00	88,934.00	88,934.00
保证金	682,339.25	646,739.24	800,347.69
出资款			9,000,000.00
预付的房租	219,224.00		
其他			34,516.00
合计	1,226,919.24	3,138,039.13	11,364,605.84

## (三) 长期股权投资

项目	2018年8月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	80,000.00		80,000.00
对合营企业、联营企业投资			
合计	80,000.00		80,000.00

续:

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
对合营企业、联营企业投资			
合计	-		-

续:

项目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计			

项目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
对合营企业、联营企业投资			
合计	-		-

### 1、对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年8月31日余额	本期计提减值准备	2018年8月31日减值准备余额
霍尔果斯泰策科技有限公司		80,000.00		80,000.00		

续：

被投资单位	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额	本期计提减值准备	2017年12月31日减值准备余额
	-	-	-	-		-

续：

被投资单位	2015年12月31日余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日余额	本期计提减值准备	2016年12月31日减值准备余额
	-	-	-	-		-

### 2、本公司无对合营企业、联营企业投资。

### (四)营业收入和营业成本

项目	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
营业收入	30,601,029.35	36,935,360.92	21,039,023.48
其中：主营业务收入	30,601,029.35	36,935,360.92	21,039,023.48
其他业务收入			
营业成本	9,129,111.17	12,382,380.79	9,241,372.22
其中：主营业务成本	9,129,111.17	12,382,380.79	9,241,372.22
其他业务成本			

收入、成本按类别披露如下：

项目	2018年1-8月发生额		2017年发生额		2016年发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
系统集成	189,529.31	81,235.77	4,059,523.90	2,504,618.32	3,641,629.72	2,250,103.74
软件销售	20,024,891.86	1,403,828.26	22,879,431.61	4,169,125.20	8,191,519.11	1,330,747.94



项目	2018年1-8月发生额		2017年发生额		2016年发生额	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
硬件销售	8,877,865.04	7,429,622.67	6,782,970.94	5,065,298.13	1,947,008.55	1,728,429.60
技术服务	1,508,743.14	214,424.47	3,144,165.22	576,599.65	4,531,488.95	1,471,516.87
积分购			69,269.25	66,739.49	2,727,377.15	2,460,574.07
合计	30,601,029.35	9,129,111.17	36,935,360.92	12,382,380.79	21,039,023.48	9,241,372.22

## (五) 母公司现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-8月发生额	2017年发生额	2016年发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	14,057,505.98	14,828,249.68	5,309,011.30
加:资产减值准备	1,166,965.12	1,460,985.11	404,970.73
固定资产折旧	61,063.52	53,253.72	161,045.84
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-30,102.12		
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)	51,040.00	93,960.00	50,446.67
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)	-175,044.77	-219,147.77	-60,745.61
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)	1,171,996.76	1,875,592.22	-2,160,886.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,987,297.38	-25,829,363.09	-2,455,341.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,294,012.56	-905,741.11	-1,328,194.66
其他			
经营活动产生的现金流量净额	610,139.67	-8,642,211.24	-79,693.02
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	2,664,193.62	2,449,487.06	694,955.02
减:现金的年初余额	2,449,487.06	694,955.02	1,334,222.71
加:现金等价物的期末余额			
减:现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	214,706.56	1,754,532.04	-639,267.69

## 2、现金和现金等价物的构成

补充资料	2018年8月 31日余额	2017年12月 31日余额	2016年12月 31日余额
一、现金	2,664,193.62	2,449,487.06	694,955.02
其中：库存现金	22,883.12	3,513.06	781.63
可随时用于支付的银行存款	2,641,310.50	2,445,974.00	694,173.39
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	2,664,193.62	2,449,487.06	694,955.02
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物			

#### 十四、补充资料

##### (一) 非经常性损益明细表

项 目	2018年1-8 月发生额	2017年 发生额	2016年 发生额
非流动资产处置损益	30,102.12		
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）		240,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	12.98		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于 取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产 生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减 值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损 益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期 净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持 有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变 动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价 值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一 次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,559.70	6,478.66	-27,691.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-4,517.27	-36,971.80	3,246.83

项 目	2018年1-8 月发生额	2017年 发生额	2016年 发生额
少数股东权益影响额（税后）			
合 计	23,038.13	209,506.86	-24,444.67

## (二) 加权平均净资产收益率

报告期利润	2018年1-8月	2017年度	2016年度
归属于公司普通股股东的净利润	40.4684%	73.4492%	52.4615%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	40.4018%	72.4114%	52.7031%

北京泰策科技有限公司

二〇一八年十一月八日