



BluePower
蓝海华业

蓝海科技

NEEQ:832570

北京蓝海华业科技股份有限公司

我们的使命

革新世界 引领未来

Lead The Future By Innovation

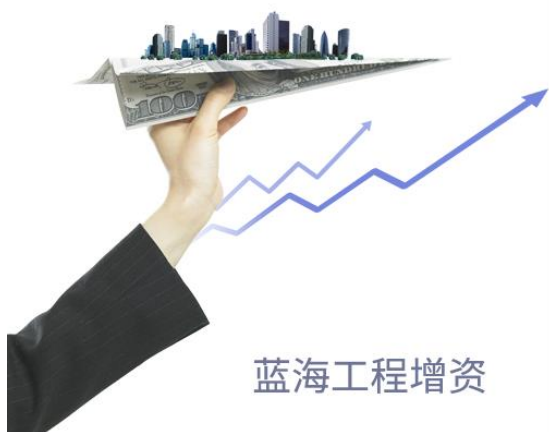
年度报告

2017

公司年度大事记



蓝海科技连续两年进入创新层——2017 年 5 月 30 日，全国中小企业股份转让系统发布了《关于正式发布 2017 年创新层挂牌公司名单的公告》，蓝海科技继 2016 年入选首届创新层企业后，连续第二年入选创新层。此外，截至报告期末，公司已连续九次入选三板成指（899001）样本股名单。



蓝海工程增资至 1 亿元——2017 年 3 月，蓝海科技向全资子公司蓝海工程认缴增资 4,000 万元，增资后蓝海工程的注册资本由 6,000 万增至 1 亿元，相关工商登记变更已于 2017 年 3 月完成。增资进一步提升了蓝海工程的资金实力、抗风险能力和持续融资能力，有助于其把握市场机遇，拓展业务规模，增强整体竞争力。2018 年 3 月，蓝海科技向蓝海工程进一步增资 5,000 万元，截至本报告披露，蓝海工程注册资本已增至 1.5 亿元。



知识产权成果丰硕——2017 年，公司及子公司以原始取得方式新增软件著作权共 47 项、专利 2 项，范围涵盖信息发布、报警监控、视听系统、综合运维、数据机房管理等。公司的研发和技术实力持续加强。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	45
第十一节	财务报告	49

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、蓝海科技	指	北京蓝海华业科技股份有限公司
恒翰同创	指	北京恒翰同创科技发展中心（有限合伙）
浙江君行	指	浙江君行电子有限公司
铱星世纪	指	北京铱星世纪数字应用开发有限责任公司（现已更名为：北京蓝海华业工程技术有限公司）
蓝海工程	指	北京蓝海华业工程技术有限公司
红星美凯龙	指	红星美凯龙家居集团股份有限公司
高榕资本	指	西藏高榕资本管理有限公司
西藏榕安	指	西藏榕安成长投资中心（有限合伙）
股东大会	指	北京蓝海华业科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京蓝海华业科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京蓝海华业科技股份有限公司监事会
公司章程	指	北京蓝海华业科技股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	蓝海科技《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》，2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议进行再次修订
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司

特别说明：本年报中所列出的数据可能因四舍五入原因而与根据年报中所列示的相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异。

第一节 声明与提示

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

公司负责人逯金重、主管会计工作负责人朱昊及会计机构负责人（会计主管人员）于晓翠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东为逯金重先生，实际控制人为逯金重、张娇月夫妇。截至报告期末，逯金重先生直接持有公司 51.17% 的股份，通过恒翰同创间接持有公司 3.76% 的股份；张娇月直接持有公司 2.31% 的股份，逯金重、张娇月夫妇共计持有公司 57.24% 的股份。逯金重先生同时担任公司的董事长、总经理，对公司经营管理具有较大的影响力。若其利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的经营和其他股东带来风险。
技术创新风险	公司在智能化解决方案领域有多项产品和技术处于研发阶段，新产品技术开发与创新具有不确定性，如果出现公司研发项目失败、研发周期过长等情形，可能带来费用增加、产品跟不上行业发展而导致公司效益降低的风险。
核心技术人才流失的风险	公司在市场开拓、项目实施的过程中，对于高素质的技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质及专业团队的稳定性是公司可持续发展的关键。专业人才流失的风险将对公司的业务发展产生较大的不利影响。
收入和现金流波动的风险	公司部分智能化解决方案合同金额较大，不同项目的建设周期差异较大，客户付款时间受诸多因素影响，导致公司主营业务收入呈现的波动性特征。另外，公司智能化解决方案业务依赖于公司的业务开发情况，其收入和现金流也存在一定的波动性。
宏观经济波动风险	智能化行业的下游行业为各类终端用户，范围较广，目前主要集中在大型企业、政府、军队、司法、交通、能源、金融、电信、

	教育等。如果宏观经济增速放缓或出现下行压力，可能影响到行业下游客户在建设及更新智能化系统等固定资产投资方面的需求，进而对行业发展带来一定的风险。
市场竞争加剧的风险	智能化行业的企业数量较多，市场集中度不高，是一个充分竞争的市场，随着国家产业政策的大力扶持，国内众多企业纷纷拓展智能化行业业务，行业竞争可能进一步加剧。
项目管理风险	公司为客户提供应用环境智能化解决方案的咨询、设计、研发、供货、实施、运维服务，涉及到的技术、流程较为复杂，专业性强。随着公司业务规模的扩大，公司如果不能继续提高相关项目管理人员素质和管理水平，将会影响公司项目的完成质量，对公司日后的经营产生影响。
税收优惠政策变动风险	公司及子公司蓝海工程目前享受高新技术企业企业所得税 15% 税率的优惠，如果相关政策发生变动，本公司及子公司蓝海工程不能持续符合税收优惠政策条件或者高新技术企业证书到期后不能顺利通过复审，将面临因不再享受相应税收优惠而导致净利润下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京蓝海华业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Bluepower Technology Co., Ltd
证券简称	蓝海科技
证券代码	832570
法定代表人	逯金重
办公地址	北京市朝阳区安苑北里 26 号

二、 联系方式

董事会秘书	金娜
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-64810318
传真	010-82600705
电子邮箱	jinna@bluevision.cn
公司网址	www.bluevision.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区安苑北里 26 号 100029
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-02-24
挂牌时间	2015-06-12
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	为客户提供应用环境智能化解决方案服务（包括咨询、设计、研发、供货、实施、运维服务等）
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	80,950,957
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	逯金重
实际控制人	逯金重、张娇月

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101086857852764	否
注册地址	北京市海淀区中关村东路 8 号东升大厦 C 座 322 单元	否
注册资本	8,095.0957 万	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张砚东、汪锋
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

六、 报告期后更新情况

√适用□不适用

2018 年 1 月 15 日公司转让方式由协议转让变更为集合竞价。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	457,010,218.25	282,318,469.46	61.88%
毛利率%	15.78%	35.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,903,814.55	42,005,883.12	-126.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,000,978.84	41,922,016.71	-126.24%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.67%	21.22%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.71%	21.28%	-
基本每股收益	-0.13	0.57	-123.39%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	440,812,708.21	429,277,124.20	2.69%
负债总计	149,484,747.42	127,045,348.86	17.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	291,327,960.79	302,231,775.34	-3.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.60	3.73	-3.49%
资产负债率%（母公司）	23.00%	26.86%	-
资产负债率%（合并）	33.91%	29.60%	-
流动比率	2.59	3.05	-
利息保障倍数	-10.20	61.98	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-96,657,734.48	-40,914,526.60	136.24%
应收账款周转率	1.79	1.96	-
存货周转率	11.73	8.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.69%	100.89%	-

营业收入增长率%	61.88%	75.91%	-
净利润增长率%	-125.96%	28.18%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	80,950,957.00	80,950,957.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-33,169.22
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）	217,300.00
其他营业外收入和支出	-84,859.71
非经常性损益合计	99,271.07
所得税影响数	2,106.78
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	97,164.29

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用□不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资本公积	144,524,656.31	143,668,955.37		
应付账款	48,301,151.75	49,142,701.75		
预付账款	22,140,571.65	22,126,420.71		
可供出售金融资产	3,300,000.00	3,600,000.00		
递延所得税负债	14,280.34	59,280.34		

注：2016 年公司发行股票的发行费用未冲减当期的资本公积 855,700.94 元，现按追溯重述法对其进行追溯调整。追溯调整后，相应调减 2017 年初合并及母公司资本公积 855,700.94 元。2016 年北京众智同辉科技股份有限公司发行股票，根据股票发行价格，使得公司已持有的其股票的公允价值上升 300,000.00 元，公司未确认资本公积和相应的递延所得税负债。按公允价值进行追溯调整并确认相应的递延所得税负债后，相应调增 2017 年初合并及母公司资本公积 255,000.00 元。

上述差错更正事项将未冲减当期的资本公积的金额追溯调整冲减了 2017 年初的资本公积；并将未调整的可供出售金融资产的公允价值变动追溯调整增加了 2017 年初的资本公积。不影响蓝海华业科技公司 2017 年 12 月 31 日财务报表中的资产总额、负债总额、归属于母公司的权益、少数股东权益和 2017

年度利润总额、所得税费用和净利润、少数股东损益。

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

业绩预告、业绩快报与经审计的实际数据之间存在差异,但由于差异幅度较小且差异幅度在 10% 以内,因此公司无需披露修正公告。具体如下表所示:

项目	业绩快报数据 (单位:元)	审计数据 (单位:元)	差异额(单位:元) (审计数据-业绩 快报数据)	差异额 幅度
营业总收入	454,333,507.54	457,010,218.25	2,676,710.71	0.59%
营业利润	-12,351,067.84	-11,765,077.92	585,989.92	-4.74%
利润总额	-12,257,185.66	-11,877,106.85	380,078.81	-3.10%
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,433,442.94	-10,903,814.55	-470,371.61	4.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,513,242.79	-11,000,978.84	-487,736.05	4.64%
基本每股收益	-0.13	-0.13	-	0.00%
加权平均净资产收益率	-0.04	-0.04	-	0.00%
总资产	456,654,436.14	440,812,708.21	-15,841,727.93	-3.47%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	291,543,332.40	291,327,960.79	-215,371.61	-0.07%
股本	80,950,957.00	80,950,957.00	-	0.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.6	3.6	-	0.00%

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

本公司属于信息传输、软件和信息技术服务业。公司主要致力于为客户提供符合其个性化业务流、场景特征及使用习惯（即“应用环境”）的，涵盖咨询、设计、研发、供货、实施、运维服务等全方位的智能化解决方案服务。

公司及全资子公司北京蓝海华业工程技术有限公司均为高新技术企业，目前拥有建筑智能化系统设计专项甲级、电子与智能化工程专业承包壹级、系统集成及服务资质贰级、音视频工程企业特级、舞台灯光舞台机械工程专业企业特级、电子会议系统工程企业综合技术能力一级等专项资质，并通过了 ISO9001、CMMI3 级认证（软件过程能力及成熟度评估体系三级认证）证书等质量、环境、职业健康管理体系认证。公司主要面向教育、政府、文旅、地产等行业的大中型高端用户，主要通过参与招投标、竞争性谈判、依托战略合作伙伴的相关资源和良好的业内口碑获得销售订单。公司通过持续为客户提供优质的智能化解决方案服务获得收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

核心竞争力分析:

1、综合业务资质优势

公司及全资子公司蓝海工程均为高新技术企业，目前在从事的业务领域拥有较为完善的综合业务资质，涵盖了智能化企业资质和多项行业协会颁发的重要资质，主要包括：建筑智能化系统设计专项甲级、电子与智能化工程专业承包壹级、建筑机电安装工程专业承包贰级、安全生产许可证、信息系统集成及服务资质贰级、安防工程企业设计施工维护能力壹级、音视频工程企业特级、舞台灯光舞台机械工程专业企业特级、音视频集成工程企业资质壹级、电子会议系统工程企业综合技术能力壹级、装修装饰工程专业承包贰级、建筑机电安装工程专业承包贰级等专项资质，并通过了 ISO 9001 质量管理体系认证、ISO 14001 环境管理体系认证、OHSAS 18001 职业健康管理体系认证、CMMI3 级认证（软件过程能力及成熟度评估体系三级认证）等。

与同行业公司相比，公司拥有系统设计、专业承包、系统集成、安防工程等较为全面的业务资质，在智能化解决方案领域可以满足客户多方面的需求，具备承接综合性业务的专业服务能力，可以为客户提供一整套的智能化解决方案服务，在招投标过程中建立了一定的资质壁垒，为公司业务领域扩展奠定了良好基础。

2、丰富的项目经验优势

通过近十年的市场开拓和培育，公司在教育、政府、文旅、地产等行业领域为数百家大中型客户提供智能化解决方案设计、实施与运维服务，包括智慧场馆综合体、智慧园区、智慧酒店、智慧展厅、智慧社区、智慧融媒体、智慧教育、智慧办公、智慧数据中心、智慧别墅等多样性解决方案服务。经过多年深耕，公司已经形成覆盖众多应用场景的“行业智能化解决方案资产”，拥有丰富的产品积累和实施经验。

公司经典案例有 APEC 雁栖湖国际会展中心、清华大学苏世民书院、上海国家博览中心洲际酒店、成都阳光保险金融后台中心、人民日报社和经济日报社融媒体项目、拉夏贝尔上海生产基地、北京丰台区域产业综合体展示中心等。通过承做此类标杆性项目，进一步增强了公司承做大型重点项目的综合能力及品牌影响力，在这些重点行业领域内积累了一批优质的中高端客户资源。

3、咨询设计及研发优势

公司立足于“应用环境智能化解决方案服务商”的定位，通过服务不同地域、不同行业的多种类型客户，掌握了不同应用环境下的客户需求，逐步形成了方案咨询设计、软硬件研发的综合实力。

在方案咨询设计方面，公司配备了专门的解决方案中心团队，能够为客户提供专业化的咨询服务，实现客户需求的准确描述，在实施过程中进一步结合前沿技术实现方案落地。在此过程中，公司不仅能够准确把握客户的既有需求，为客户提供定制化和个性化的服务，还能够协助挖掘客户的潜在需求，为客户提供有前瞻性的解决方案。

在软硬件研发方面，作为高新技术企业，公司注重技术的积累和创新，在技术创新方面持续投入，以市场需求为导向，构建了具有自身特色的技术创新机制，逐步建立了自主的知识产权管理体系。截至报告期末，公司拥有 85 项软件著作权，11 项专利技术。技术创新为公司发展提供了坚实的技术支撑与保障，提升了公司核心竞争力和品牌知名度，不断推动公司整体业务发展。

4、市场拓展及营销优势

公司根据多年行业经验，在市场拓展方面提出“三维市场”概念，强调地域、行业、解决方案三方面综合推进。在地域方面，公司主要集中针对经济发展较为发达的地区进行市场开拓和培育，公司依托地缘优势立足于北京地区，通过丰富的项目经验和案例积累提升用户口碑，将市场进一步延伸至全国范围，目前公司业务已经拓展到上海、三亚、深圳、天津、青岛、成都、西宁、海口、贵阳等地；在行业方面，公司在巩固原有的政府、教育、地产等优势客户基础上，在融媒体、文旅、金融等行业进行广泛拓展，已为数百家大中型客户提供了智能化解决方案的设计、实施与运维服务，积累了一批优质客户资源，未来拟在医疗、养老、农贸、交通等领域进一步布局；在解决方案方面，公司倡导为不同应用环境下的客户提出全方位的智能化解决方案，目前已经积累大量智能化综合解决方案，形成了各具特色的标志性案例，逐步建立起蓝海解决方案资源库。

同时，公司采取创新性的体验式营销方式，通过升级智能化展厅，将多种不同应用环境下的智能化解决方案进行全方位、立体化展示，进一步提升了公司的市场营销能力。

5、品牌及服务优势

通过多年来在智能化解决方案领域的深耕，公司已经积累了大量项目经验和一批具有较大影响力和示范效应的典型项目，其中雁栖湖国际会展中心项目获得了中国建筑工程鲁班奖，该奖项是国内建筑行业工程质量最高荣誉奖，公司作为应用环境智能化方案服务商，为北京雁栖湖国际会展中心新闻发布中心、主会场、媒体中心、职工餐厅会议室、多功能厅、大会议室等量身打造并提供了综合智能化解决方案；清华大学苏世民书院作为国际合作培养全球未来领导力的重点项目，公司为其提供的 AV 系统解决方案严格按照中美两国标准建设，最终为客户实现了完整的智能化教学体系，成为公司在教育领域成功的经典案例之一。优质典型项目的成功实施为公司树立了良好的品牌形象，提高了公司在行业内的市场影响力，带动了相关业务的拓展和快速增长。

此外，公司采用具有特色的驻场式运维服务，即管家式运维，不仅提高了客户的服务体验，保持客户粘性；同时可以深度挖掘客户的需求，在客户设备的日常采购和更新换代中实现持续收入。

良好的品牌和信誉、丰富的案例和行业经验、优质的服务和运维保障，使得公司在激烈的市场竞争中处于优势。

6、团队及人才优势

公司拥有一支优秀的管理和业务团队，公司核心管理层及核心技术人员毕业于国内外知名高校，具备资深的管理经验、扎实的业务能力以及较强的执行能力。公司重视团队和人才的选拔培养，建立了完善的招聘、培训、考核以及激励机制，培养和积累了大批技术人才、项目经理及专业工程人员。

在此基础上，公司持续引进高素质管理人员，加强咨询、销售、研发、工程等团队建设，注重人员岗位匹配性；公司专门成立内部培训机构定期对内部员工进行培训分享，使得员工的业务水平、管理能力等综合竞争力不断提升；同时，公司具有良好的企业文化，能够吸引优质人才，不断为企业发展提供活力。优秀的管理人才和技术人员保障了公司各项业务的顺利实施，团队及人才优势为公司的快速发展奠定了坚实的基础。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年是蓝海创业近十年来最具有重要意义的一年。这一年公司营业收入实现了自 2009 年设立以来的再一次连续增长，达到 4.57 亿元，我们对应用环境智能化解决方案行业的发展更具信心。

2017 年，为了支撑业务的长久发展，公司进一步优化了内部管理架构，使之更加清晰和全面；公司的业务资质建设也取得了优异的成绩，能够助力业务团队多维度拓展业务；公司实现了项目管理系统的上线，内部流程更加系统、规范；公司持续完善了部门职责和人员绩效考核体系，总结和沉淀了“成就客户、极致创新、协作共赢、敬业阳光、复盘日省、以奋斗者为本”的企业文化。

虽然企业内部建设上取得了一些成绩，但为了拓展业务规模，扩大市场影响和覆盖，公司在一些重大项目上采用了较为激进的定价策略，导致毛利水平有所降低，费用方面，为了配合公司未来的战略发展，进一步扩大了人才储备，人工及办公相关费用随之增加，使得公司净利润出现了首次亏损。

现将报告期内公司的主要经营情况汇报如下：

(一) 公司业务稳步发展，内部管理不断优化

报告期内，公司实现营业收入 45,701.02 万元，同比增长 61.88%；受公司加大储备专业人才、人员成本上涨，研发投入增加，部分智能化类型项目毛利率下降等共同影响，2017 年归属于母公司所有者的净利润为-1,090.38 万元。

报告期内，为了拓展业务发展领域，保持市场领先，满足客户需求，积极应对外部竞争环境的变化，公司加快了新业务、新领域的扩展和市场推广，新增了展陈业务、人工智能业务，同时在重庆、福建、新疆、海南、贵州、青岛、西安等重点省份和城市有针对性地建立了专门的业务团队，为公司进行外埠扩张打下了坚实的基础。

公司重点加大了技术开发队伍建设和专业人才的储备，根据对客户需求的理解进行解决方案产品的创新，全面提升了客户服务品质，也为蓝海未来开发更多的自主知识产权产品做了大规模的铺垫工作。

报告期内，公司新建了蓝海智能化展厅“薛定谔猫”并于 2018 年 1 月投入使用，新展厅的投入使用不仅提升了蓝海在业内的形象，通过引领客户到展厅样板空间参观，更有助于销售成单率的提高，帮助销售模式从文字图画展示描述到实地实景感受体验，从单纯的销售到成为顾问式解决方案提供者。

通过 2017 年持续不断的努力和探索，公司更加坚定了致力于成为“领先的应用环境智能化服务与运营商”的信心和决心。

(二) 管理信息化迈上新台阶

2017 年 8 月，公司的项目管理系统正式上线，标志着公司项目管理实现了重大突破。在项目管理系统中，每个项目均可实现“项目报备-立项评审-投标-合同-实施-运维”全生命周期管理，截止报告期末，已经有超 300 个报备项目在管理系统中运行。项目管理平台的投入使用，为公司扩大项目规模、不断改进项目管理水平、加强项目的把控力度提供了有力的支撑。截至报告期末，项目管理系统完成了与财务

报销系统的对接，同时，财务记账系统与项目管理系统的接口也在开发之中，项目管理平台与财务管理系统的对接将有助于简化公司内部信息传递流程，提高整体管理效率。

报告期内，公司不断优化组织架构，新增了审计监察部、成本部、质量部等重要的内控部门，这些新部门的成立有助于公司更加精细化地实施、监督各个项目，提高公司整体项目运行质量。此外，在汇报关系的梳理上，进一步精简了总经理相关汇报关系，优化了销售团队的布局，整合了中台资源，提升了整个后台的支持能力。

在绩效管理方面，公司首次梳理行业对标组，对部分竞争企业薪酬激励情况进行定向摸底，建立平衡人才引进需要和内部公平优化的薪酬体系，各部门绩效基于毛利、毛利率、回款三大主要目标进行有机分解，保证公司上下目标一致，此外，公司不断完善绩效管理体系，对人工成本投入产出进行分析，做到覆盖全员，全流程形成闭环，为管理决策提供启示，争取考核到人，观察到人，发展到人。

（三）人才队伍持续壮大

报告期内，公司进一步扩大了人才队伍，人员结构得到了优化。组建招聘团队并明确分工考核办法，根据工作需要制定了各级人才招聘策略，不断完善人才定义，赋能业务经理面试选才技巧，重在选拔基本技能及潜力比较强的候选人，提升公司人员整体效能。在公司内部推行内部考核+季度客户满意调研双重机制，加强试用期管理，签署试用期绩效，严格试用期不胜任淘汰，结合绩效考核，严格末位淘汰。

公司十分重视员工培训。培训人员会根据员工培训需求的调研结果，制定合理的培训计划，建立培训内容相关的知识管理库，并每月更新，报告期内多次开展新员工培训、销售培训、项目经理培训及技术分享会。

（二）行业情况

工业和信息化部快报数据显示，2017 年我国软件和信息技术服务业继续呈现稳中向好运行态势，收入和效益同步加快增长，吸纳就业人数平稳增加，创新能力不断提升，产业结构持续调整优化，服务和支撑保障能力显著增强。

2017 年，信息技术服务收入实现 2.9 万亿元，比上年增长 16.8%。其中，云计算相关的运营服务（包括在线软件运营服务、平台运营服务、基础设施运营服务等在内的信息技术服务）收入超过 8 千亿元，比上年增长 16.5%。信息技术服务保持领先，产业继续向服务化、云化演进，大数据、云计算、人工智能等新技术迅速得到应用和扩展，产业活力不断增强。

信息化技术加快向各领域渗透，应用服务能力不断提升。信息化技术加快向通信、医院、交通、装备等各领域渗透，嵌入式系统软件已成为产品和装备数字化改造、各领域智能化增值的关键性带动技术，全年实现收入 8,479 亿元，比上年增长 8.9%。

当前，全球信息化行业正处于成长期向成熟期转变的阶段，而我国的信息化行业正处于高速发展的成长期。未来随着我国信息化行业的逐渐成熟，我国信息化服务行业的收入将持续提高，发展空间广阔。2017 年，工业和信息化部制定的软件和信息技术服务业发展规划（2016—2020 年）规划要求目标到 2020 年，业务收入突破 8 万亿元，年均增长 13% 以上，占信息产业比重超过 30%，其中信息技术服务收入占业务收入比重达到 55%。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	

货币资金	19,021,728.96	4.32%	133,251,093.17	31.04%	-85.72%
应收账款	280,391,585.47	63.61%	192,789,259.75	44.91%	45.44%
存货	38,617,800.29	8.76%	27,029,216.44	6.30%	42.87%
固定资产	3,484,458.94	0.79%	3,825,439.18	0.89%	-8.91%
在建工程	14,213,001.57	3.22%	3,155,647.54	0.74%	350.40%
应付账款	88,654,836.48	20.11%	49,142,701.75	11.45%	80.40%
短期借款	30,000,000.00	6.81%	29,991,124.20	6.99%	0.03%
资产总计	440,812,708.21	-	429,277,124.20	-	2.69%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

报告期末，公司货币资金余额为 1,902.17 万元，较年初减少 85.72%，主要原因为：（1）公司 2016 年 12 月中旬完成了第二次股票发行，投资方红星美凯龙、高榕资本旗下人民币基金西藏榕安合计向公司增资 8,415.50 万元人民币；（2）2017 年末公司在施项目较多，资金运用效率较高。

2、应收账款

报告期末，公司应收账款净额为 28,039.16 万元，较年初增长 45.44%，主要原因为：（1）2017 年公司业务高速增长，营业收入较上年同期净增加 17,469.17 万元；承接项目体量规模较大，而一些项目的实际付款周期与按项目完成进度确认收入的周期存在差异，因此形成了较大规模的应收账款。（2）公司现有客户主要集中于有国资背景的企业，客户资信能力较强，发生坏账的可能性较小。2018 年 1 季度，公司应收账款已完成回款累计 6,279.23 万元，未来公司将进一步加强对应收账款的催收，提升资金运用效率。

3、存货

报告期末，公司存货余额为 3,861.78 万元，较年初增长 42.78%，主要原因为：公司 2017 年业务高速增长，年末在建项目金额较大，导致存货中的工程施工归集费用成本较期初有所增加。

4、在建工程

报告期末，公司在建工程余额 1,421.30 万元，较年初增长 350.40%，主要原因为：公司 2016 年出于提升企业形象、加强业务沟通、促进业务合作等目的开始设计并装修展厅，2017 年随着工程进度的增加，不断投入资金导致期末在建工程金额的大幅增加。

5、应付账款

报告期末，公司应付账款余额 8,865.48 万元，较年初增长 80.40%，主要原因为：2017 年公司业务高速增长，应付账款余额趋势与业务收入增长趋势相同，同时公司对供应商实行了良好的账期管理。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	457,010,218.25	-	282,318,469.46	-	61.88%
营业成本	384,910,147.88	84.22%	182,432,302.32	64.62%	110.99%
毛利率%	15.78%	-	35.38%	-	-
管理费用	46,739,321.79	10.23%	27,908,688.06	9.89%	67.47%
销售费用	22,684,747.02	4.96%	13,695,166.04	4.85%	65.64%

财务费用	1,186,238.77	0.26%	773,873.81	0.27%	53.29%
营业利润	-11,765,077.92	-2.57%	48,473,284.76	17.17%	-124.27%
营业外收入	21,140.29	0.00%	109,865.90	0.04%	-80.76%
营业外支出	133,169.22	0.03%	12,401.04	0.00%	973.86%
净利润	-10,903,814.55	-2.39%	42,005,883.12	14.88%	-125.96%

项目重大变动原因:

1、营业收入

报告期内，公司营业收入为45,701.02万元，较上年同期增长17,469.17万元，同比增长61.88%，主要原因为：（1）公司积极实施区域拓展，较上年同期在新疆、贵州等地都取得了业务突破；（2）公司除了巩固现有优势客户领域如教育、地产之外，较上年还在智能照明控制、边境安防、体育场馆建设、商业展陈等领域实现了突破和发展。

2、营业成本

报告期内，公司营业成本38,491.01万元，同比增长110.99%，主要原因为：（1）公司2017年营业收入较上年增长61.88%，业务量的增加导致成本随之增加；（2）2017年公司为了拓展业务规模，扩大市场影响与覆盖，对销售定价策略进行调整，导致营业成本的增长幅度大于营业收入的增长幅度。

3、毛利率

报告期内，公司营业收入毛利率15.78%，较上年同期下降19.60个百分点。主要原因为：（1）2017年公司出于整体战略考虑，在新业务线进行了资源投入，致力于打造建立具有代表性的标志性项目案例，并积极开拓新行业客户。为了拓展业务规模，扩大市场影响和覆盖，公司采用了较为激进的定价策略，导致毛利水平有所降低。（2）部分以硬件销售推动渠道拓展的业务现阶段毛利水平也低于原有业务毛利水平。

4、管理费用

报告期内，公司管理费用为4,673.93万元，同比增长67.47%，主要原因为：（1）为提升公司核心竞争力，公司继续加大研发投入，公司2017年在研发方面的投入呈较快增长趋势。2017年公司研发支出1,888.17万元，较2016年增长920.33万元，同比增长95.09%；（2）人员费用增加：①随着公司整体业务的不断扩大，报告期末公司在册行政管理人员为98人，较2016年期末70人增加了40.00%；导致整体人工成本增加。②公司完善了社保、公积金缴存制度，调整了员工社保、公积金缴存基数；③为提高员工满意度，公司增加了节日慰问福利、团建关怀活动等；不断完善培训体系、鼓励员工自主学习，增加了职工福利费和职工教育经费支出；（3）公司进一步加大人员培养及储备力度，聘请多家培训机构为公司管理层及员工进行培训。

5、销售费用

报告期内，公司销售费用为2,268.47万元，同比增长65.64%，主要原因为：（1）人员费用增加：①报告期内公司业务领域及市场区域扩展力度加大，业务规模实现较大增长，报告期末公司在册销售人员为51人，较2016年同期期末39人增加了30.77%；同时公司为了提高管理水平、增强销售能力，2017年招聘了多名高级销售管理人员，销售人员薪酬支出增加；②公司完善了社保、公积金缴存制度，调整了员工社保、公积金缴存基数；（2）2017年为了更好地推进体验式营业、塑造企业形象、展示研发成果，公司重新规划了设计智能家居体验馆。原北辰展厅未摊销费用于报告期内一次性摊销，增加了相关费用；（3）报告期内公司大力拓展市场区域，在新疆、山东、天津及海南等地增设分支机构，办公场所相关费用增加；（4）2017年公司加大力度开辟业务地域及领域，差旅交通费用及业务招待费较上年同期均有所增加。

6、财务费用

报告期内，公司财务费用为118.62万元，同比增长53.29%，主要原因为：为支持较快增长的业务规模，报告期内公司加大了银行信贷融资比例，从北京银行、华夏银行、建设银行等银行获得贷款。

7、净利润

报告期内公司净利润为-1,090.38 万元。主要原因为：（1）报告期内公司积极拓展销售区域和新业务领域，整体毛利水平有所下降；（2）为配合未来战略发展，公司进一步扩大了人才储备和研发支出。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	457,010,218.25	282,318,469.46	61.88%
其他业务收入			
主营业务成本	384,910,147.88	182,432,302.32	110.99%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智能化解决方案				
—音视频智能化解决方案	81,053,726.88	17.74%	149,449,902.69	52.94%
—建筑智能化解决方案	184,230,706.74	40.31%	107,203,326.98	37.97%
—智慧数据中心解决方案			324,324.34	0.11%
销售设备	188,749,102.57	41.30%	23,520,070.28	8.33%
综合服务收入	2,976,682.06	0.65%	1,820,845.17	0.64%
合计	457,010,218.25	100.00%	282,318,469.46	100.00%

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北地区	295,419,725.43	64.64%	147,085,653.29	52.10%
华东地区	63,131,230.09	13.81%	57,987,767.49	20.54%
华南地区	39,699,752.53	8.69%	58,571,031.53	20.75%
西北地区	28,409,978.91	6.22%	8,844,478.78	3.13%
西南地区	25,638,167.85	5.61%	8,232,769.15	2.92%
其他地区	4,711,363.44	1.03%	1,596,769.22	0.57%
合计	457,010,218.25	100.00%	282,318,469.46	100.00%

收入构成变动的原因：

1、按业务分类

报告期内，公司共计实现营业收入45,701.02万元，较上年营业收入28,231.85万元增加17,469.17万元，增幅61.88%。

业务分类构成中，音视频智能化解决方案收入为8,105.37万元，较上年同期14,945.00万元减少了

45.77%，音视频智能化解决方案收入占营业收入比重为17.74%。音视频智能化解决方案收入占营业收入比重下降，主要源于：（1）公司增大了在建筑智能化解决方案领域的资源投入，音视频智能化解决方案业务相对减少；（2）客户单纯音视频性质的项目减少，取而代之的是将音视频综合到整体建筑智能化解决方案之中，进行统一招采和实施。建筑智能化解决方案收入为18,423.07万元，占总体营业收入40.31%，较上年同期增加71.85%。主要原因为：建筑智能化解决方案业务类项目的单体金额较大，且该领域市场巨大，为公司发展打开了未来增长空间，公司加大了在该业务领域的投入而且取得了良好的业绩回馈。销售设备收入为18,874.91万元，占总体营业收入比例41.30%，较上年增加702.50%，主要原因为：公司2017年在加大对建筑智能化解决方案项目投入的同时，接触了部分以硬件销售推动前期渠道拓展的业务，并抓住部分商机，实现营业收入18,874.91万元。

2、按区域分类

2017 年公司区域拓展的战略部署卓有成效，其中华北地区、西北地区和西南地区的营业收入分别较上年同期增长 100.85%、221.22%和 211.42%，营业收入贡献额分别为 29,541.97 万元、2,841.00 万元和 2,563.82 万元。公司报告期内较上年同期在新疆、贵州、海南等地加大了营销力度，有效地帮助公司在当地获取业务资源。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京物联新泊科技有限公司	188,749,102.57	41.30%	否
2	陕西航天建筑工程有限公司	33,383,490.66	7.30%	否
3	贵州双龙航空港商务服务有限公司	25,509,140.54	5.58%	否
4	上海绿地建筑工程有限公司海南分公司	24,445,615.11	5.35%	否
5	北京奥特维科技有限公司	21,233,479.99	4.65%	否
合计		293,320,828.87	64.18%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南京苏宁易购电子商务有限公司	200,694,450.00	41.73%	否
2	新疆新泰众亿建筑劳务有限公司	8,968,144.00	1.86%	否
3	海南骏源华艺照明有限公司	8,061,218.95	1.68%	否
4	北京恩墨凯捷科技有限公司	7,500,000.00	1.56%	否
5	河北正乾建筑劳务分包有限公司	7,460,784.83	1.55%	否
合计		232,684,597.78	48.38%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-96,657,734.48	-40,914,526.60	136.24%
投资活动产生的现金流量净额	-12,438,254.96	-5,143,543.22	141.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,943,828.64	113,019,698.29	-101.72%

现金流量分析：**1、经营活动现金流量**

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-9,665.78万元，比上期减少5,574.32万元，主要原因为：公司所承接的大型项目实施周期较长，采购原材料及相关的成本投入较早，但客户付款时间受到诸多因素的影响。2017年公司为了配合业务的快速扩张，公司员工人数发生了较大增长。同时，2017年公司有计划地组织企业经营层、管理层和员工参加培训，提高管理层和员工的职业化水平与岗位技能。2017年公司支付给员工以及为员工支付的现金较2016年增长1,779.66万元，增幅比例达63.33%。具体变动为：（1）报告期内，公司经营规模扩大，经营活动现金流入较上期增加22,838.73万元。（2）随着收入规模的扩大，相应的成本支出增加，经营活动现金流出较上期增加28,413.05万元。

2、投资活动现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-1,243.83万元，比上期减少729.47万元，主要原因为：公司2016年出于提升企业形象、加强业务沟通、促进业务合作等目的开始设计并装修展厅，2017年随着工程进度的增加，增加资金投入1,243.83万元。

3、筹资活动现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-194.38万元，比上期减少了11,496.35万元。筹资活动现金流入较上期减少8,414.61万元，主要原因为：2016年完成股票发行，募集资金总额为8,415.50万元，取得银行借款2,999.11万元，报告期内取得借款3,000.00万元。筹资活动现金流出较上期增加3,081.74万元，主要原因为：报告期内公司偿还短期借款2,999.11万元，支付利息费用106.07万元。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

截至2017年12月31日，公司共有2家全资子公司，并与他人共同组建1家控股孙公司，具体情况如下：

序号	子公司全称	级次	持股比例（%）
1	北京蓝海华业工程技术有限公司	二级	100%
2	浙江君行电子有限公司	二级	100%
3	蓝海华业（青岛）智能系统技术有限公司	三级	60%

1、北京蓝海华业工程技术有限公司

蓝海工程成立于1999年5月11日，注册资本：截至报告期末，蓝海工程注册资本为人民币10,000万元，截至本报告披露时，蓝海工程注册资本已增至人民币15,000万元。经营范围：建设工程项目管理；计算机软硬件的开发、销售系统集成；家居装饰；销售五金交电、机械电器设备；信息咨询；建筑智能化子系统集成（综合布线、网络、卫星接收、闭路电视）专项工程设计；专业承包；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（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。）

蓝海科技于2016年3月21日召开的第一届董事会第十六次临时会议审议通过了关于收购北京铌星世纪数字应用开发有限责任公司的《股权收购协议》，同意以现金人民币3,420万元收购张爱民、张锦持有的铌星世纪100%股权，并于2016年3月22日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《北京蓝海华业科技股份有限公司收购资产的公告》（公告编号：2016-018）。2016年4月22日，本次收购铌星世纪100%股权过户相关的工商变更登记手续办理完毕，铌星世纪取得了变更之后的营业执照。之后，因业务发展需要，铌星世纪变更了公司名称，变更为北京蓝海华业工程技术有限公司，于2016年6月27日领取了变更之后的营业执照。根据企业会计准则相关规定，截止2016年4月22日，蓝海

工程已经完成了控制权的转移，因此确定 2016 年 4 月 22 日为购买日。

蓝海工程拥有建筑智能化系统设计专项甲级资质以及电子与智能化工程专业承包壹级资质，主要从事建筑智能化解决方案相关业务，报告期内收入 43,931.14 万元，净利润 375.13 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	18,881,709.00	9,678,440.11
研发支出占营业收入的比例	4.13%	3.43%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	5
本科以下	27	47
研发人员总计	29	52
研发人员占员工总量的比例	11.37%	14.25%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	11	9
公司拥有的发明专利数量	2	2

研发项目情况：

报告期内，公司十分注重技术创新和产品创新，持续研发并转化形成核心技术，为新产品研发与技术服务业务提供技术层面的支撑。公司研发项目主要以客户为中心，以提高客户满意度，提升市场影响力和竞争力为目标，重在对公司现有解决方案进行技术升级，持续增强智能化领域与各行各业的融合。

报告期内，公司研发投入较2016年增长95.09%，公司积极开展新产品开发、新领域的研究工作，增加教育领域的人脸识别技术、蓝海智慧园区聚合应用服务平台的投入，不断增强公司整体竞争优势，为未来持续的利润增长提供保障。

经过多年的发展，公司已拥有一支较强的技术研发团队，截至报告期末，公司共有研发人员52人。截至报告期末，公司获专利11项；取得计算机软件著作权登记证书85个。公司通过研发增强企业竞争优势，未来几年内，公司将持续加大研发上的投入，为公司持续发展奠定坚实基础。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>1、应收账款坏账准备的评估</p> <p>参见财务报表附注四（10）（应收款项坏账准备）、财务报表附注六（三）（应收账款）。</p> <p>于2017年12月31日，蓝海华业科技公司合并财务报表中应收账款原值为人民币304,893,439.09元，应收账款坏账准备余额为人民币24,501,853.62元，净额为人民币280,391,585.47元。</p> <p>蓝海华业科技公司管理层（以下简称管理层）在对应收账款坏账准备进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、信用期情况、债务人的还款记录、信用状况及行业现状等，来估计与应收账款相关的未来现金流的金额和时间、确定应收账款组合及组合计提坏账准备的方法。</p> <p>由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）对蓝海华业科技公司信用政策及收入与收款循环相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>（2）对金额重大的应收账款余额选取样本实施了函证程序，并将函证结果与蓝海华业科技公司记录的金额进行了核对；</p> <p>（3）对于单项金额重大且账龄超过一年的应收账款，我们获取了管理层对应收账款可回收性评估的文件；</p> <p>（4）对于按照账龄组合计提坏账的应收账款，我们取得了应收账款账龄明细表等用于计提坏账准备的信息，通过审核记账凭证、发票等支持性文件，对应收账款账龄的准确性进行了审查；同时我们考虑了同行业坏账准备的计提比例、债务人财务能力、以往付款历史、期后收款等相关事项。</p> <p>通过实施以上程序，我们获取的证据能够支持管理层在应收账款坏账准备评估过程中所做出的重大判断。</p>

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

2016 年公司发行股票的发行费用未冲减当期的资本公积 855,700.94 元，现按追溯重述法对其进行追溯调整。追溯调整后，相应调减 2017 年初合并及母公司资本公积 855,700.94 元。2016 年北京众智同辉科技股份有限公司发行股票，根据股票发行价格，使得公司已持有的其股票的公允价值上升 300,000.00 元，公司未确认资本公积和相应的递延所得税负债。按公允价值进行追溯调整并确认相应的递延所得税负债后，相应调增 2017 年初合并及母公司资本公积 255,000.00 元。

上述差错更正事项将未冲减当期的资本公积的金额追溯调整冲减了 2017 年初的资本公积；并将未调整的可供出售金融资产的公允价值变动追溯调整增加了 2017 年初的资本公积。不影响蓝海华业科技公司 2017 年 12 月 31 日财务报表中的资产总额、负债总额、归属于母公司的权益、少数股东权益和 2017 年度利润总额、所得税费用和净利润、少数股东损益。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

公司作为非上市公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极注重承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关群体。公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，为社会创造财富，用优异的服务努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康，具备持续经营能力。

四、未来展望

(一) 行业发展趋势

1、技术创新持续深化，带动产业变革

软件和信息技术服务业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，加快向网络化、平台化、服务化、智能化、生态化演进。云计算、大数据、移动互联网、物联网等快速发展和融合创新，先进计算、高端存储、人工智能、虚拟现实、神经科学等新技术加速突破和应用，进一步重塑软件的技术架构、计算模式、开发模式、产品形态和商业模式，新技术、新产品、新模式、新业态日益成熟，加速步入质变期。开源、众包等群智化研发模式成为技术创新的主流方向，产业竞争由单一技术、单一产品、单一模式加快向多技术、集成化、融合化、平台系统、生态系统的竞争转变，生态体系竞争成为产业发展制高点。信息化服务企业依托云计算、大数据等技术平台，强化技术、产品、内容和服务等核心要素的整合创新，加速业务重构、流程优化和服务提升，实现转型发展。

2、用户体验需求提升，开启未来发展

随着经济的发展和物质财富的积累，人们对生活、工作环境信息化的要求越来越高，信息化技术的不断升级，也为各行各业生产效率的提升带来了可能。从供给侧看，推动信息化与实体经济深度融合，有利于提高全要素生产率，提高供给质量和效率，更好地满足人民群众日益增长、不断升级和个性化的需求；从需求侧看，推动互联网与经济社会深度融合，创新数据驱动型的生产和消费模式，有利于促进消费者深度参与，不断激发新的需求。

3、全球产业竞争加剧，提出新任务要求

世界产业格局正在发生深刻变化，围绕技术路线主导权、价值链分工、产业生态的竞争日益激烈，发达国家在工业互联网、智能制造、人工智能、大数据等领域加速战略布局，抢占未来发展主导权，给我国软件和信息技术服务业跨越发展带来深刻影响。中国制造 2025、“一带一路”、“互联网+”行动计划、大数据、军民融合发展等国家战略的推进实施，以及国家网络安全保障的战略需求，赋予信息技术服务业新的使命和任务；强化科技创新引领作用，着力推进供给侧结构性改革，深入推进大众创业万众创新，加快推动服务业优质高效发展等，对进一步激活信息技术服务业市场主体、提升产业层级提出新的更高要求。

(二) 公司发展战略

公司未来愿景是成为“领先的应用环境智能化服务与运营商”，即面向不同领域客户，考虑不同应用环境，根据使用者业务流、场景特征、使用习惯的不同，研发多种情景下的智能化解决方案、数据可视化、各类综合管控平台及终端应用等软件产品，并在解决方案及软件产品中融合云计算、大数据、移动互联网、物联网、人工智能等新一代信息技术，打造公司核心竞争力，塑造公司品牌效应。

在行业选择上，重点在公司有比较优势的行业中进行行业垂直化发展，如教育、政府、企业、地产等。在业务深入布局的基础上，针对同一行业客户，尝试进行更多业务拓展。

在管理运营上，对内以公司业务板块划分为基础，做好各个部门的资源整合与业务拓展，建立年度业务开展落实的跟踪、考评机制，实时掌握各分子公司业务开展状况，做好形势的分析和预判。

在机制搭建上，公司将积极尝试多种业务拓展方式，将公司作为一个发挥各方优势的平台，引入更多战略合作伙伴，形成资源共享、优势互补的局面。

公司将以发展战略为指导，以资源整合为重点，以业务融合为牵引，加强规范化运营管理，注重公司核心技术研发，形成公司资源共享机制，优化资源配置，提高信息化管理水平，建立规范、高效的运营管理模式，形成专业优势互补、核心技术突出、管理沟通顺畅的运营管理状态。

(三) 经营计划或目标

2018 年将是蓝海砥砺前行的一年，团队将苦练内功，向管理要效率，向运营要利润，具体将从以下几个方面开展工作：

(一) 业务发展

2018 年，公司将继续在“领先的应用环境智能化服务与运营商”的战略愿景指引下克服困难，开拓奋进，不断拓展产品线和区域线，视情况在不同地域开展区域分公司，寻找地区业务合作伙伴，努力为更多的客户创造更多的价值，打造蓝海新的增长极。

对公司现有的优势业务进行巩固升级，重点开拓综合场馆智能化解决方案、智慧校园解决方案、数字化科技展厅解决方案业务。

其中，综合场馆智能化解决方案是指在雁栖湖标杆项目的基础上进行升级，拓展体育类场馆、文化类场馆智能化顶层设计与规划内容，在实施中，除了传统的音视频和建筑智能化内容，融合进热点识别、信息发布、数据分析可视化等新兴智能化技术。

智慧校园解决方案，利用公司在教育领域的多年积累和技术创新，提供包含智慧教室、智慧图书馆、智慧操场等不同校园场景的解决方案。

数字化科技展厅解决方案，深入挖掘客户需求，量身设计展示亮点，结合科技与艺术，对客户的发展历程、业务产品进行全面且独特的展示。

(二) 技术研发

技术研发工作主要围绕教育领域的人脸识别技术、蓝海智慧园区聚合应用服务平台、数据可视化技术等展开。

教育领域的人脸识别技术未来将应用于课堂快速移动考勤机，替代站定位置考勤打卡，可以用于识别教室内学生表情，关联教学质量，进一步评估教学内容，改进教学设计，还可以对学生行为进行分析，预测、推理学生特质，关联、判断专业选择与工作选择。

蓝海智慧园区聚合应用服务平台，旨在打造围绕园区内工作者的平台，是一个基于人的园区应用平台，将园区的能源管理、办公系统、智能化硬件环境等纳入融合平台之中，关注以人为主体的工作、娱乐、消费、社交等活动。

数据可视化，主要应用于多系统 workflows 的数据联动指挥平台，基于大屏幕、PC、移动端的三层软件，主要面向工作环境与家居环境。工作环境中主要用于总经理业务管理驾驶舱，帮助企业管理层对公司运营数据进行动态监测，包含天、周、月、季、年的业务实时数据，成为企业经营管理的得力助手。家居

环境中主要包括家庭水电暖的能源管理、安防监控等动态监测管理，以及健康环境数据（如温湿度、PM2.5、VOC、甲醛、噪声、辐射等）的监测管理。

公司将不断扩大研发队伍，适当加大科技研发的力度，跟踪国内外技术热点，积极与同行业公司 and 国内科研院所开展合作，共同推进研发工作，提升公司产品的技术先进性，开发出更多具有自主知识产权的产品，增强公司智能化服务的创新能力，从而不断提高公司的核心竞争力。

（三）内部管控

加大加强公司内部控制的力度。完善内部控制的组织结构，成立风险控制中心，在中心之下设置三个部门：合同法务部，审计监察部，质量部，完善、保障和监督内部控制的实施。

坚决控制费用与成本，将全年费用控制在合理的增长范围，针对业务项目加强成本管理，项目前期进行成本的预算和预测，项目过程中实时监控成本和费用的花费，项目完成后对相关成本和费用及时进行结算分析。加大应收款的催收力度，对金额较大、期限较长的应收款根据具体情况，成立专项小组进行催缴。

根据业务布局情况，不断优化和完善公司组织架构，全面推进组织流程建设，不断优化部门内部流程及相关合作部门的业务流程，减少内部流程的损耗，提高公司运行效率。

根据业务发展需要，控制人员编制，新增编制向业务部门倾斜，完善内部推荐、内部竞聘、轮岗机制，推行实习生、应届生招聘计划，打造人才蓄水池，量化考核激励政策，提高员工工作积极性。

（四）运营效率

加强绩效考核建设，建立科学的目标分解系统，将考核指标与部门职责、岗位职责相关联，将各部门绩效目标在毛利率、回款等公司主要考核目标的指导下进行有机分解，并根据公司发展状况实时调整绩效考核方案，保证员工实际行动与核心价值取向和公司整体战略目标相一致；通过绩效考核确立各部门间的责权利关系，通过考核提高各部门的效率，最终实现公司发展目标。

建立基于项目管理平台的内控数据库，发挥线上管理系统作为内部管理的决策支持平台、协同办公平台和资料档案库的作用。针对内控流程风险点及效率考量对项目管理系统的设计及执行进行规划和推进，最大限度地实现运营系统数据化，可视化以及过程监控，固化公司层面管理流程，以信息化规范业务管理，建立部门之间的信息共享平台，帮助公司提升整体运营效率。另外，对信息化及历史数据进行梳理和总结，累积相对准确的数据，通过数据整理及分析，力争为公司的经营决策和战略发展提供有力支持。

（五）文化建设

推行“成就客户、极致创新、协作共赢、敬业阳光、复盘日省、以奋斗者为本”的企业文化，通过积极有效挖掘客户潜在需求、充分满足客户需求、持续地追求极致与创新，赢得客户尊重，进而与客户共创超额价值。在公司内部统一目标，精诚合作，形成协同效应，从而获得高绩效与持续成长；对外与客户、供应商、行业相关者建立广泛合作，打造互利互惠、共生共赢的生态圈。公司通过着力培养员工对已完成的工作进行常态化复盘的工作习惯，及时总结工作中的经验教训，将复盘成果转化为可实施的方法、流程和行动计划，从而实现效益倍增。在内部团队培育与管理方面，公司以奋斗者为本，视人才为核心竞争力，鼓励敬业、阳光的工作态度，并积极创造机会让员工和企业共同成长。

企业发展壮大的过程时时刻刻伴随着困难和挑战，唯艰难而得之者，斯能兢业以守之。公司全体员工将在 2018 年戮力同心，继续艰苦奋斗，服务客户，回报股东。

（四） 不确定性因素

目前公司不存在对公司生产经营产生重大影响的不确定性因素。上述经营计划并不构成对投资者的任何承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且客观理解经营计划与实际之间的差异。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东为逯金重先生，实际控制人为逯金重、张娇月夫妇。截至报告期末，逯金重先生直接持有公司 51.17% 的股份，通过恒翰同创间接持有公司 3.76% 的股份；张娇月直接持有公司 2.31% 的股份，逯金重、张娇月夫妇共计持有公司 57.24% 的股份。逯金重先生同时担任公司的董事长、总经理，对公司经营管理具有较大的影响力。若其利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的经营和其他股东带来风险。

应对措施：公司将继续建立和完善科学的法人治理结构，通过《公司章程》、三会议事规则、关联交易及对外担保等管理办法，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。

2、技术创新风险

公司在智能化解方案领域有多项产品和技术处于研发阶段，新产品技术开发与创新具有不确定性，如果出现公司研发项目失败、研发周期过长等情形，可能带来费用增加、产品跟不上行业发展而导致公司效益降低的风险。

应对措施：公司建立了严格的科研项目审批制度，对科研项目进行立项审批、中期审批和结项审批，审批结果纳入科研人员的绩效考核当中，同时增加对科研人员的激励，极大地鼓舞了研发人员的工作热情，也提高了科研项目的成功率。

3、核心技术人才流失的风险

公司在市场开拓、项目实施的过程中，对于高素质的技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质及专业团队的稳定性是公司可持续发展的关键。专业人才流失的风险将对公司的业务发展产生较大的不利影响。

应对措施：公司一方面通过构建良好的激励政策，满足专业人才的需求，为其创造良好的工作氛围，提升其工作满意度，以实现与其长期合作的目的；另一方面通过不断引进新的高端人才，并实施人才梯队建设项目，不断实现个人能力的组织化，从而降低人才流失对公司业务的影响。

4、收入和现金流波动的风险

公司部分智能化解方案合同金额较大，不同项目的建设周期差异较大，客户付款时间受诸多因素影响，导致公司主营业务收入呈现的波动性特征。另外，公司智能化解方案业务依赖于公司的业务开发情况，其收入和现金流也存在一定的波动性。

应对措施：公司通过增加产品线、多个项目同时实施，以量的积累平滑收入与现金流波动的风险。同时通过良好的项目管理，对项目现金流进行充分预测，使公司能够提前获悉项目现金流的情况，提前做好应对措施，避免出现资金短缺、偿债能力降低等风险。

5、宏观经济波动风险

智能化行业的下游行业为各类终端用户，范围较广，目前主要集中在大型企业、政府、军队、司法、交通、能源、金融、电信、教育、地产行业等。如果宏观经济增速放缓或出现下行压力，可能影响到行业下游客户固定资产投资方面的需求，进而对行业发展带来一定的风险。

应对措施：公司对下游行业进行充分的研究，寻找受宏观经济波动影响较小的行业，努力发展该行业客户，以减小宏观经济波动的影响。公司目前服务的金融、教育等行业客户，受宏观经济波动影响较小。同时，公司将持续拓展业务领域，确保公司业绩的稳定增长。

6、市场竞争加剧的风险

智能化行业的企业数量较多，市场集中度不高，是一个充分竞争的市场，随着国家产业政策的大力扶持，国内众多企业纷纷拓展智能化行业业务，行业竞争可能进一步加剧。

应对措施：公司计划通过开拓、占领新市场的方式进一步巩固自身竞争优势和原有客户优势。随着

公司产品覆盖的区域越来越广泛，公司计划将业务重点逐渐向已有客户的持续维护、软硬件升级服务上转移，有利于使产品研发与客户需求保持同步，进一步提高大客户忠诚度，增强市场竞争力。此外，公司依托在新三板挂牌所形成的品牌优势、资金优势，以及拥有的众多案例资源，不断巩固和加强竞争优势，从而实现业绩和利润的提升。

7、项目管理风险

公司为客户提供应用环境智能化解决方案的咨询、设计、研发、供货、实施、运维服务，涉及到的技术、流程较为复杂，专业性强。随着公司业务的扩大，公司如果不能继续提高相关项目管理人员素质和管理水平，将会影响公司项目的完成质量，对公司日后的经营产生影响。

应对措施：公司建立了全套的项目管理体系标准，并对项目管理人员进行较为充分的培训，使其能够深刻理解项目管理的重要性与关键点。同时，公司将项目管理的绩效与项目管理人员的薪酬挂钩，确保了公司项目的质量、成本、工期和安全符合公司要求，提升了客户满意度。

8、税收优惠政策变动风险

公司及子公司蓝海工程目前享受高新技术企业企业所得税 15% 的税率优惠，如果相关政策发生变动，本公司及子公司蓝海工程不能持续符合税收优惠政策条件或者高新技术企业证书到期后不能顺利通过复审，将面临因不再享受相应税收优惠而导致净利润下降的风险。

应对措施：公司的高新技术企业证书于 2016 年 12 月顺利通过复审，有效期三年。子公司蓝海工程的高新技术企业证书于 2017 年 10 月顺利通过复审，有效期三年。公司及子公司蓝海工程始终坚持研发能力建设，不断加大研发投入，将研发成果应用于生产经营，有效避免不再享受相应税收优惠政策而导致净利润下降的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是□否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是□否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是√否	
是否对外提供借款	□是√否	
是否存在日常性关联交易事项	□是√否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是□否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是√否	
是否存在股权激励事项	□是√否	
是否存在已披露的承诺事项	√是□否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是□否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是√否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	761,497.63	761,497.63	0.26%

注：富昌电子（上海）有限公司因与公司子公司浙江君行存在合同纠纷，向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，2017年3月法院出具了民事调解书，浙江君行向原告支付758,651元货款，并支付2,846.63元诉讼费，共计761,497.63元。

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
北京中关村科	15,000,000.00	自综合授	保证	连带	是	是

技融资担保有限公司		信合同订立日起 24 个月				
总计	15,000,000.00	-	-	-	-	-

注：上述对外担保是全资子公司蓝海工程向北京银行国兴家园支行申请 1,500 万元的综合授信额度，并委托北京中关村科技融资担保有限公司为相关授信提供最高额连带责任保证担保，公司及公司实际控制人逯金重及张娇月夫妇以连带责任保证方式向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保、公司及蓝海工程以其名下应收账款债权作为质押向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。公司年初对以上担保事项按照全年可能发生的金额进行了 5000 万元的预估，并经第一届第二十七次董事会审议通过。以上信息详见在全国股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的相关公告(公告编号：2017-001、2017-003、2017-009)。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保)	15,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
逯金重、张娇月	为公司向北京银行授信提供担保	20,000,000.00	是	2016 年 5 月 5 日	2016-024
逯金重、张娇月	为公司向华夏银行授信提供担保	10,000,000.00	是	2016 年 6 月 21 日	2016-028
逯金重、张娇月	为公司向建设银行授信提供担保	5,000,000.00	是	2016 年 10 月 28 日	2016-052
逯金重、张娇月	因子公司向北京银行授信提供对外反担保	15,000,000.00	是	2017 年 3 月 16 日	2017-009
逯金重、张娇月	为公司向北京银行授信提供担保	20,000,000.00	是	2017 年 7 月 3 日	2017-020
逯金重、张娇月	为公司向招商银行授信提供担保	20,000,000.00	是	2017 年 8 月 8 日	2017-022
逯金重、张娇月	因公司向建设银行授信提供担保	5,000,000.00	是	2017 年 10 月 23 日	2017-037
逯金重、张娇月	为子公司向北京银行授信提供担保	5,000,000.00	是	2017 年 12 月 18 日	2017-038

总计	-	100,000,000.00	-	-	-
----	---	----------------	---	---	---

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

偶发性关联交易是为了解决公司临时的资金需求，有助于公司业务发展和生产经营，对公司持续发展产生积极影响。

(四) 承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内已披露的承诺事项如下：

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人逯金重、实际控制人张娇月及持股 5% 以上的股东恒翰同创出具了关于避免同业竞争的承诺，截止本报告期末，公司控股股东、实际控制人逯金重、实际控制人张娇月及持股 5% 以上的股东恒翰同创均履行承诺。

2、公司挂牌时，公司实际控制人、持股 5% 以上的股东恒翰同创、全体董事、监事、高级管理人员出具了关于减少和规范关联交易的承诺。截止本报告期末，公司实际控制人、持股 5% 以上的股东恒翰同创、全体董事、监事、高级管理人员均履行承诺。

3、公司挂牌时，恒翰同创出具了《关于北京蓝海华业科技股份有限公司股份锁定的承诺函》，承诺自蓝海科技的股票在全国中小企业股份转让系统成功挂牌后，恒翰同创持有的蓝海科技所有股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制数量为其挂牌前恒翰同创所持有股票的三分之一，解除转让限制为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。截至报告期末，恒翰同创履行承诺。

4、收购铤星世纪（现已更名为蓝海工程）时，公司控股股东、实际控制人逯金重、实际控制人张娇月出具了关于避免同业竞争的承诺。截止本报告期末，公司控股股东、实际控制人逯金重、实际控制人张娇月均履行承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
蓝海华业多媒体会议管理平台软件 V1.0	质押	0	0%	银行贷款
蓝海华业多媒体教学系统软件 V1.0	质押	0	0%	银行贷款
蓝海华业综合会议管理软件 V1.0	质押	0	0%	银行贷款
总计	-	0	0%	-

注：2016 年 6 月，公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订了 1,000 万的授信合同，以上述三项计算机软件著作权的全部权利作为质押，此三项计算机软件著作权的资产账面价值为零，2017 年 6 月此笔贷款已还清。截止报告期末，上述三项计算机软件著作权正在准备解押手续，预计 2018 年 6 月完成。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	34,738,861	42.91%	4,762,643	39,501,504	48.80%
	其中：控股股东、实际控制人	11,002,332	13.59%	-1,463,332	9,539,000	11.78%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,212,096	57.09%	-4,762,643	41,449,453	51.20%
	其中：控股股东、实际控制人	35,416,668	43.75%	-1,666,668	33,750,000	41.69%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		80,950,957	-	0	80,950,957	-
普通股股东人数		79				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	逯金重	43,750,000	-2,330,000	41,420,000	51.17%	33,750,000	7,670,000
2	北京恒翰同创科技发展有限公司（有限合伙）	6,845,924	-693,000	6,152,924	7.60%	-	6,152,924
3	红星美凯龙家居集团股份有限公司	4,039,453	-	4,039,453	4.99%	4,039,453	-
4	西藏榕安成长投资中心（有限合伙）	3,660,000	-	3,660,000	4.52%	3,660,000	-
5	东方证券股份有限公司	3,600,000	-2,000	3,598,000	4.44%	-	3,598,000
6	张娇月	2,669,000	-800,000	1,869,000	2.31%	-	1,869,000
7	韦海华	1,553,580	-1,000	1,552,580	1.92%	-	1,552,580
8	上海东证今缘股权投资合伙企业（有限合伙）	1,574,000	-62,000	1,512,000	1.87%	-	1,512,000

9	上海亿宸投资管理有限公司—日照宸睿联合一期股权投资管理中心（有限合伙）	-	1,500,000	1,500,000	1.85%	-	1,500,000
10	深圳同创锦程新三板投资企业（有限合伙）	1,250,000	-	1,250,000	1.54%	-	1,250,000
合计		68,941,957	-2,388,000	66,553,957	82.21%	41,449,453	25,104,504

前十名股东间相互关系说明：

逯金重、张娇月为夫妻，共同为公司的实际控制人。北京恒翰同创科技发展有限公司（有限合伙）为公司员工持股平台，截至 2017 年 12 月 31 日，逯金重持有其 49.53% 的份额。

上海东证今缘股权投资基金合伙企业（有限合伙）的普通合伙人（执行事务合伙人）东方睿德（上海）投资管理有限公司（出资比例为 0.25%）和有限合伙人上海东方睿德股权投资基金有限公司（出资比例 29.75%），系东方证券股份有限公司全资控股子公司。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

公司控股股东为逯金重先生。逯金重，男，汉族，1978 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2005 年 7 月毕业于清华大学经济管理学院企业战略管理专业。2000 年 9 月至 2002 年 7 月在烟台蓝鲸公司担任销售管理职务；2002 年 7 月至 2005 年 9 月在清华大学经济管理学院企业战略管理专业学习；2005 年 9 月至 2006 年 10 月在香港福瑞斯管理有限公司担任营销总监职务；2007 年 3 月至 2009 年 3 月在北京蓝海视讯科技发展有限公司担任总经理职务；2009 年 3 月至 2014 年 9 月在北京蓝海华业科技发展有限公司工作，2014 年 6 月起担任执行董事、总经理；2014 年 10 月至今担任浙江君行执行董事兼总经理职务；2017 年 9 月担任蓝海科技的董事长兼总经理职务，任期三年；2015 年 2 月至今分别担任武汉九州潜龙科技有限公司监事职务、恩波丽（北京）水业有限公司监事会主席职务、北京蓝海华业工程技术有限公司执行董事及经理职务。

截至报告期末，逯金重先生直接持有公司 51.17% 的股份，通过恒翰同创间接持有公司 3.76% 的股份；张娇月直接持有公司 2.31% 的股份，逯金重、张娇月夫妇共计持有公司 57.24% 的股份。

报告期内控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为逯金重、张娇月夫妇。逯金重先生简历见“控股股东情况”；张娇月，女，汉族，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2005 年 7 月毕业于清华大学化工系。2005 年 8 月至 2014 年 8 月在陶氏化学中国投资有限公司担任客户经理；2009 年 2 月至 2014 年 6 月担任北京蓝海华业科技发展有限公司执行董事、经理，2014 年 6 月至 2015 年 9 月任蓝海科技业务经理，2015 年 9 月至 2016 年 12 月任清华大学在线教育办公室国际合作主管，2017 年 1 月至 2017 年 6 月任英国文化教育协会高级商务经理，2017 年 6 月至今北京清美华育教育文化有限公司副总。

截至报告期末，逯金重先生直接持有公司 51.17% 的股份，通过恒翰同创间接持有公司 3.76% 的股份；张娇月直接持有公司 2.31% 的股份，逯金重、张娇月夫妇共计持有公司 57.24% 的股份。
报告期内实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-06-15	2015-08-28	19.38	5,666,000	109,807,080.00	0	1	14	1	1	否
2016-11-17	2016-12-26	10.93	7,699,453	84,155,021.29	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

1、2015 年股票发行

本次募集资金均用来补充流动资金，其中 2015 年补充流动资金 3,786.95 万元，2016 年 1-7 月补充流动资金 7,193.76 万元，合计使用 10,980.71 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，2015 年第一次股票发行募集资金已全部使用完毕。公司按照财务制度严格管理使用募集资金，每日核对募集资金账户余额，保证账实相符，每月与银行对账，保证账账相符，确保募集资金严格按照股票发行方案规定的用途使用。公司董事会对募集资金使用情况进行了专项核查，并于 2016 年 9 月 2 日出具了《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2016-045），对募集资金使用情况进行了披露。

2、2016 年股票发行

本次募集资金用于补充流动资金、向全资子公司增资和偿还银行贷款。本次股票发行募集资金的使用用途为补充流动资金、向全资子公司增资和偿还银行贷款，截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 7.08 元。公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，不存在募集资金使用及管理的违规情形，不存在用于持有交易性金融资产、借与他人、委托理财等情形，不存在被控股股东和实际控制人占用和其他违规使用的情形。

根据公司的《募集资金管理制度》，本次募集资金存放于公司开立的募集资金专项账户，公司与长江证券及开立专户的商业银行签订了《三方监管协议》，公司财务部对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目的投入情况，公司董事会对募集资金使用情况专项核查，出具了《北京蓝海华业科技股份有限公司关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用√不适用

三、 债券融资情况适用 不适用**债券违约情况**适用 不适用**公开发行债券的特殊披露要求**适用 不适用**四、 可转换债券情况**适用 不适用**五、 间接融资情况**适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	北京银行股份有限公司国兴家园支行	10,000,000.00	5.22%	2016.4.12-2017.4.11	否
短期借款	北京银行股份有限公司国兴家园支行	9,991,124.20	5.22%	2016.6.3-2017.6.2	否
短期借款	华夏银行股份有限公司北京中关村支行	5,000,000.00	5.655%	2016.6.27-2017.6.27	否
短期借款	中国建设银行股份有限公司北京地坛支行	5,000,000.00	4.35%	2016.10.27-2017.10.26	否
短期借款	中国建设银行股份有限公司北京地坛支行	5,000,000.00	4.35%	2017.10.20-2018.4.19	否
短期借款	北京银行股份有限公司国兴家园支行	10,000,000.00	5.22%	2017.6.30-2018.6.27	否
短期借款	招行银行股份有限公司北京分行	10,000,000.00	5.655%	2017.8.23-2018.9.24	否
短期借款	北京银行股份有限公司国兴家园支行	5,000,000.00	5.22%	2017.12.18-2018.12.14	否
保函	北京银行股份有限公司国兴家园支行	15,000,000.00	/	2017.2.23-2019.2.22	否
合计	-	74,991,124.20	-	-	-

违约情况：适用 不适用**六、 利润分配情况****(一) 报告期内的利润分配情况**适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

为了更好地发展业务，公司今年没有利润分配计划。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
逯金重	董事长、总经理	男	40	硕士	2017.9.26-2020.9.25	240,000.00
李秀秀	董事	女	37	本科	2017.9.26-2020.9.25	-
刘洪	董事	男	41	本科	2017.9.26-2020.9.25	296,535.91
徐莹	董事	女	35	本科	2017.9.26-2020.9.25	184,003.02
韩波	董事	女	40	本科	2017.9.26-2020.9.25	170,576.94
郝春光	监事会主席	男	37	本科	2017.9.26-2020.9.25	252,000.00
王洁瑶	监事	女	32	硕士	2017.9.26-2020.9.25	251,800.00
赵志斌	监事	男	44	本科	2017.9.26-2020.9.25	270,494.52
蔡勇	副总经理	男	37	硕士	2017.9.26-2020.9.25	410,106.04
王升	副总经理	男	40	本科	2017.9.26-2020.9.25	338,542.81
朱昊	财务总监	女	37	本科	2017.9.26-2020.9.25	324,000.00
金娜	董事会秘书	女	37	本科	2017.9.26-2020.9.25	530,000.00
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、总经理逯金重是公司的控股股东；逯金重、张娇月夫妇为公司实际控制人；公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人相互间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
逯金重	董事长、总经理	43,750,000	-2,330,000	41,420,000	51.17%	0
李秀秀	董事					
刘洪	董事					
徐莹	董事					
韩波	董事					
郝春光	监事会主席					
王洁瑶	监事					
赵志斌	监事					
蔡勇	副总经理					
王升	副总经理					
朱昊	财务总监					
金娜	董事会秘书					

合计	-	43,750,000	-2,330,000	41,420,000	51.17%	0
----	---	------------	------------	------------	--------	---

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈春法	董事、副总经理	离任	无	换届
刘洪	董事、副总经理	换届	董事	换届
李秀秀	无	新任	董事	换届
郝春光	无	新任	监事会主席	换届
王洁瑶	无	新任	监事	换届
王升	无	新任	副总经理	换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李秀秀女士，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，硕士学位。曾任全国工商联家具装饰业商会副秘书长橱柜委员会秘书长；搜房网副总裁；红星美凯龙旗下上海红美电子商务有限公司总裁，现任红星美凯龙家居集团股份有限公司副总裁。兼任爱菠萝网络科技（北京）有限公司董事，北京停简单信息技术有限公司董事，广东中旗新材料科技有限公司董事，广州诗尼曼家居股份有限公司监事。

郝春光先生，中国国籍，无境外永久居住权，1981年出生，本科学位，助理工程师，曾任三星电子研发中心部门经理，三星电子大中华区商用事业部高级售前经理，自2016年6月至今，任公司解决方案中心总监。

王洁瑶女士，中国国籍，无境外永久居住权，1985年出生，硕士学位，曾任中粮集团人力资源专员，合益咨询（上海）有限公司咨询顾问，自2015年9月至今，任公司人力行政部总监。

王升先生，中国国籍，无境外永久居住权，1977年出生，本科学位，曾任铭基电子技术（北京）有限公司工程总监，自2015年12月至今，任公司交付中心总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术研发人员	100	151
工程服务人员	46	65
销售人员	39	51
行政管理人员	70	98
员工总计	255	365

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	20	27
本科	138	210
专科	86	111
专科以下	11	17
员工总计	255	365

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司的薪酬政策在报告期内未发生重大变动。公司薪酬分配以岗位价值、技能和业绩为基本考量因素；同时公司的薪酬体系积极与市场接轨，能够达到激发员工工作活力的目标；公司推崇将员工个人业绩和团队业绩有效结合，希望员工共同分享企业发展所带来的收益；促使员工价值观念的凝和，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。

报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用。

第九节 行业信息

√适用□不适用

公司业务主要面向教育、政府、文旅、地产等行业的大中型高端用户，为其提供符合客户个性化业务流、场景特征及使用习惯的，涵盖咨询、设计、研发、供货、实施、运维服务等全方位的智能化解决方案服务，如智慧教育、智慧办公、智慧融媒体、智慧展厅、智慧场馆综合体、智慧园区、智慧数据中心、智慧别墅、智慧社区、智慧酒店等。

根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为软件和信息技术服务业，细分科目为“信息系统集成服务”，行业代码为 I6520。

一、信息化行业分析

（一）大力发展信息服务业是我国科技创新的重要支撑

随着我国系统性城镇化战略的大力推动，新型城镇化、智慧城市的建设为智能化开拓了广阔的市场空间。智能化行业的发展方向将与绿色、节能、生态结合起来，解决城市化进程对城市经济、资源利用、生活质量、时间成本以及可持续发展等多方面带来的不同程度的挑战。

工信部《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020）》中指出，软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是建设制造强国和网络强国的核心支撑，建设强大的软件和信息技术服务业，是我国构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点的必然选择。

“十二五”以来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模迅速扩大，技术创新和应用水平大幅提升，对经济社会发展的支撑和引领作用显著增强。“十二五”期间，我国软件和信息技术服务业规模、质量、效益全面跃升，综合实力进一步增强，在由大变强道路上迈出了坚实步伐。

1、产业规模快速壮大，产业结构不断优化。

行业收入从 2010 年的 1.3 万亿元增长至 2015 年的 4.3 万亿元，年均增速高达 27%，占信息产业收入比重从 2010 年的 16% 提高到 2015 年的 25%。其中，信息技术服务收入 2015 年达到 2.2 万亿元，占软件和信息技术服务业收入的 51%；云计算、大数据、移动互联网等新兴业态快速兴起和发展。产业集聚效应进一步突显，中国软件名城示范带动作用显著增强，业务收入合计占全国比重超过 50%。

2、创新能力大幅增强，部分领域实现突破。

2015 年，软件业务收入前百家企业研发强度（研发经费占主营业务收入比例）达 9.6%。软件著作权登记数量达 29.24 万件，是 2010 年的 3.8 倍。基础软件创新发展取得新成效，产品质量和解决方案成熟度显著提升，已较好应用于党政机关，并在部分重要行业领域取得突破。智能电网调度控制系统、大型枢纽机场行李分拣系统、千万吨级炼油控制系统等重大应用跨入世界先进行列。新兴领域创新活跃，一批骨干企业转型发展取得实质性进展，平台化、网络化、服务化的商业模式创新成效显著，涌现出社交网络、搜索引擎、位置服务等一批创新性产品和服务。

（二）信息化服务的未来前景分析

到 2020 年，产业规模进一步扩大，技术创新体系更加完备，产业有效供给能力大幅提升，融合支撑效益进一步突显，培育壮大一批国际影响力大、竞争力强的龙头企业，基本形成具有国际竞争力的产业生态体系。

1、发展目标。

——产业规模。到 2020 年，业务收入突破 8 万亿元，年均增长 13% 以上，占信息产业比重超过 30%，其中信息技术服务收入占业务收入比重达到 55%。

——企业培育。培育一批国际影响力大、竞争力强的龙头企业，软件和信息技术服务收入百亿级企业达 20 家以上，产生 5 到 8 家收入千亿级企业。扶持一批创新活跃、发展潜力大的中小企业，打造一批名品名牌。

——融合支撑。与经济社会发展融合水平大幅提升。工业软件和系统解决方案的成熟度、可靠性、安全性全面提高，基本满足智能制造关键环节的系统集成应用、协同运行和综合服务需求。关键应用软件和行业解决方案在产业转型、民生服务、社会治理等方面的支撑服务能力全面提升。

2、加强信息技术服务创新。

面向重点行业领域应用需求，进一步增强信息技术服务基础能力，提升“互联网+”综合集成应用水平。形成面向新型系统架构及应用场景的工程化、平台化、网络化信息技术服务能力，发展微服务、智能服务、开发运营一体化等新型服务模式，提升信息技术服务层级。加快发展面向移动智能终端、智能网联汽车、机器人等平台的移动支付、位置服务、社交网络服务、数字内容服务以及智能应用、虚拟现实等新型在线运营服务。加快培育面向数字化营销、互联网金融、电子商务、游戏动漫、人工智能等领域的技术服务平台和解决方案。大力发展基于新一代信息技术的高端外包服务。

3、发展关键应用软件和行业解决方案。

支持软件企业与其他行业企业深入合作，搭建关键应用软件和行业解决方案的协同创新平台，研发大型管理软件、嵌入式软件等软件产品，提升融合发展能力。面向重点行业领域，布局发展面向云计算、大数据、移动互联网、物联网等新型计算环境的关键应用软件和行业解决方案，构建行业重大集成应用平台。

4、发展面向重点行业领域的信息技术服务。

面向农业、金融、交通、能源、物流、电信等重点行业，大力发展行业智能化解决方案和数据分析等新型服务。面向医疗、卫生、教育、养老、社保等公共服务领域，创新服务模式，构建新型信息技术服务支撑体系。围绕餐饮、娱乐、出行、文化、旅游等居民生活服务领域消费需求，培育线上线下结合的服务新模式，发展基于软件与互联网的分享经济服务新业态，以及各类创新型的产品和服务。围绕智慧城市建设，重点发展智慧交通、智慧社区、智慧政务等领域的智能化解决方案和服务。支持有条件的地方和企业开展信息消费创新应用示范，推广扩大信息消费的典型经验和模式。

二、报告期内影响公司业务经营活动的行业重大风险因素及变动情况

见“第四节 管理层讨论与分析”的“五、风险因素”。

三、报告期内相关业务许可资格或资质的变动情况

1、报告期内，蓝海工程通过了高新技术企业的三年复审工作，新证书有效期自 2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 24 日。

2、报告期内，蓝海工程新取得了建筑装修装饰工程专业承包贰级、机电工程施工总承包叁级、市政公用工程施工总承包叁级、钢结构工程专业承包叁级、安防工程企业设计施工维护能力壹级、企业信用评价 AAA 级信用企业、信息安全管理体系认证、信息技术服务管理体系认证等资质及认证，并通过了安全生产许可证、音视频集成工程企业壹级的年审换证工作。

3、报告期内，蓝海工程新取得了美国 CMMI 研究院颁发的 CMMI 三级证书。

公司各项业务资质的取得均为公司核心竞争力的体现，为公司快速发展、拓展市场奠定了基础。

四、报告期内重要知识产权的变动情况

截止报告期末，公司拥有专利 11 项，软件著作权 85 项，对比 2016 年专利增加 2 项、软件著作权增加 47 项。

报告期内新增的专利如下：

序号	证书编号	证书名称	取得时间	取得方式
1	ZL201720424535.0	一种智能视听管理系统	2017 年 11 月 24 日	原始取得
2	ZL201720424525.7	一种多媒体远程会议系统	2017 年 12 月 29 日	原始取得

报告期内新增的软件著作权如下：

序号	证书编号	证书名称	取得时间	取得方式
1	2017SR003021	蓝海智慧校园安全系统	2017 年 1 月 4 日	原始取得
2	2017SR003024	蓝海智能音频扩声系统	2017 年 1 月 4 日	原始取得
3	2017SR004770	蓝海数字校园管理系统	2017 年 1 月 5 日	原始取得
4	2017SR294758	蓝海华业数字化校园网络系统软件	2017 年 6 月 21 日	原始取得
5	2017SR311589	蓝海华业报警监控系统软件	2017 年 6 月 26 日	原始取得
6	2017SR311604	蓝海华业多媒体显示系统软件	2017 年 6 月 26 日	原始取得
7	2017SR311624	蓝海华业多媒体远程会议系统软件	2017 年 6 月 26 日	原始取得
8	2017SR311615	蓝海华业智能视听系统软件	2017 年 6 月 26 日	原始取得
9	2017SR316696	蓝海华业 IDC 机房监控管理系统软件	2017 年 6 月 27 日	原始取得
10	2017SR314451	蓝海华业楼宇自控系统软件	2017 年 6 月 27 日	原始取得
11	2017SR314411	蓝海华业网络安全运维管理软件	2017 年 6 月 27 日	原始取得
12	2017SR316850	蓝海华业信息发布系统软件	2017 年 6 月 27 日	原始取得
13	2017SR315614	蓝海华业音响控制系统软件	2017 年 6 月 27 日	原始取得
14	2017SR314437	蓝海华业智能化停车场系统软件	2017 年 6 月 27 日	原始取得
15	2017SR314426	蓝海华业综合运维管理软件	2017 年 6 月 27 日	原始取得
16	2017SR318235	蓝海华业智能视频追踪监控技术软件	2017 年 6 月 28 日	原始取得
17	2017SR328366	蓝海华业多媒体教务系统软件	2017 年 6 月 29 日	原始取得
18	2017SR326249	蓝海华业多媒体中控系统软件	2017 年 6 月 29 日	原始取得
19	2017SR332870	蓝海华业 IDC 机房智能化管理软件	2017 年 6 月 30 日	原始取得
20	2017SR571028	智能光伏发电软件	2017 年 10 月 17 日	原始取得
21	2017SR572639	变电站智能监控软件	2017 年 10 月 18 日	原始取得
22	2017SR571048	传输介质应力状态检测软件	2017 年 10 月 17 日	原始取得
23	2017SR572606	电缆温度测量装置软件	2017 年 10 月 18 日	原始取得
24	2017SR572698	变电站监控系统软件	2017 年 10 月 18 日	原始取得
25	2017SR572601	遥感技术在特高压工程现场建设中应用系统	2017 年 10 月 18 日	原始取得
26	2017SR572596	数据中心运维软件	2017 年 10 月 18 日	原始取得
27	2017SR572177	特高压架线施工虚拟现实仿真软件	2017 年 10 月 17 日	原始取得
28	2017SR576720	特高压角钢塔组立施工技术虚拟现实仿真培训软件	2017 年 10 月 19 日	原始取得
29	2017SR572592	特高压钢管塔施工技术虚拟现实仿真软件	2017 年 10 月 18 日	原始取得

30	2017SR572405	电力系统仿真软件	2017 年 10 月 17 日	原始取得
31	2017SR572611	电力系统波形分析软件	2017 年 10 月 18 日	原始取得
32	2017SR572167	电网数控采集仿真软件	2017 年 10 月 17 日	原始取得
33	2017SR579491	电力设备监测软件	2017 年 10 月 20 日	原始取得
34	2017SR456668	蓝海华业智能景区管理软件	2017 年 8 月 18 日	原始取得
35	2017SR471273	蓝海华业智能建筑综合管理软件	2017 年 8 月 25 日	原始取得
36	2017SR471119	蓝海华业智慧办公系统软件	2017 年 8 月 25 日	原始取得
37	2017SR471191	蓝海华业智慧操场管理软件	2017 年 8 月 25 日	原始取得
38	2017SR660345	基于人脸识别的储物柜管理系统软件	2017 年 12 月 1 日	原始取得
39	2017SR660348	基于人脸识别的电梯管理系统	2017 年 12 月 1 日	原始取得
40	2017SR662224	基于人脸识别的智能门禁运营软件系统	2017 年 12 月 1 日	原始取得
41	2017SR660307	基于人脸识别的校园管理系统	2017 年 12 月 1 日	原始取得
42	2017SR661047	基于人脸识别的智能管家软件	2017 年 12 月 1 日	原始取得
43	2017SR660699	基于人脸识别的智能电视软件系统	2017 年 12 月 1 日	原始取得
44	2017SR661058	基于人脸识别的远程会议系统	2017 年 12 月 1 日	原始取得
45	2017SR660359	基于人脸识别的辅助驾驶系统	2017 年 12 月 1 日	原始取得
46	2017SR660372	基于人脸识别的 ATM 取款系统	2017 年 12 月 1 日	原始取得
47	2017SR660654	基于人脸识别的支付管理系统	2017 年 12 月 1 日	原始取得

五、报告期内知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司注重各类知识产权的保护措施，未发生知识产权的诉讼和仲裁。

六、报告期内的研发模式

报告期内，公司的研发方式以自主研发为主，结合业务特点，研发工作基于云计算、物联网、GIS、大数据、移动互联网等技术开展。

七、报告期内的研发支出情况

报告期内，公司研发支出18,881,709元，较2016年增长95.09%，公司积极开展新产品开发、新领域的研究工作，增加教育领域的人脸识别技术、蓝海智慧园区聚合应用服务平台的投入，不断增强公司整体竞争优势，为未来持续的利润增长提供保障。

八、报告期内业务模式与资源要素、产品、会计数据和财务指标之间的对应关系

见“第四节 管理层讨论与分析”的“二、经营情况回顾（三）、财务分析 2 营业情况（2）收入构成”及“财务报表附注”的“六、合并财务报表项目注释（二十四）营业收入和营业成本。”

九、报告期内公司开展业务的合规情况

公司秉承追求卓越的坚定信念，打造极致智慧体验，以“蓝海模式”为客户提供完善的应用环境智能化服务与运营。公司对项目执行自主施工管理模式，现场项目经理部对项目进行全面管理和把控，劳务分包具备中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的劳务施工资质，劳务合同内均约定有工程进度、工程质量、安全生产、工程管理等责任、权力、义务均有明确的约定条款，符合国家法律法规的约定。

公司在项目管理方面具有完备的管理体系、业务流程管理及项目审核制度，每个项目管理贯彻到项

目前期准备、项目全期的全过程管理、项目后期的竣工验收、项目运行期的维护保养服务等环节，形成对项目全过程、全流程、全寿命管理服务控制的“蓝海模式”。

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，进一步强化内控管理体系，确保公司规范运作。公司在整体变更为股份有限公司之时就已结合自身情况先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《重大投资决策与对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》等内部控制制度。报告期内，公司按照自身管理发展所需及股转系统创新层的要求，制定了《年度报告重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等内部控制制度。报告期内，公司严格按照以上制度实施公司治理。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司设立了股东大会、董事会、监事会、高管层，并制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，形成了完备的现代公司治理体系，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。

通过制定并有效执行上述公司内部治理制度，公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、利润分配权、知情权、监督质询等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及公司治理相关制度的规定，对公司重大生产经营决策、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项，均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况**1、 三会召开情况**

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	董事会审议通过了 2016 年年度报告相关事项、2017 年半年度报告、关联交易、董事高管换届等议案。
监事会	4	监事会审议通过了 2016 年年度报告相关事项、2017 年半年度报告、监事会换届等议案。
股东大会	3	股东大会审议通过了 2016 年年度报告相关事项、2017 年向银行等商业机构申请综合授信额度事项、董事监事换届等相关事项的议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善法人治理结构，进一步强化内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况均能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来，公司将进一步加强对公司治理的完善与改进，确保公司的规范运作。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格遵守证监会和股转系统的要求进行信息披露，充分保障股东的知情权。公司设置了董事会秘书负责投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。此外，公司股东大会审议通过了《投资者关系管理制度》，从制度上对投资者关系管理工作进行了保障和规范。

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司主要为客户提供应用环境智能化解决方案服务（包括咨询、设计、研发、供货、实施、运维服务等），公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、工程设计及实施、市场营销部门及渠道，公司业务独立。

2、资产独立性

公司所拥有的全部资产产权明晰。公司的设备、软件著作权等与经营相关的资产均在公司的控制和支配之下，公司不存在资产被股东占用的情形，公司资产独立。

3、人员独立性

公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬。公司与员工签订有劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及核心技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5、机构独立性

公司设有营销部、解决方案中心、解决方案交付中心、商务部、人力行政部、财务部等职能部门，公司完全拥有机构设置自主权，公司不存在合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2016 年 2 月 1 日，召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格遵守执行制度中的相关规定，执行情况良好。报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及

时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	(2018)京会兴审字第 13000154 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	张砚东、汪锋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	25 万

审计报告正文:

审 计 报 告

(2018)京会兴审字第 13000154 号

北京蓝海华业科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了北京蓝海华业科技股份有限公司(以下简称蓝海华业科技公司)合并及母公司财务报表(以下简称财务报表),包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了蓝海华业科技公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职

业道德守则，我们独立于蓝海华业科技公司，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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
<p>1、应收账款坏账准备的评估</p> <p>参见财务报表附注四（10）（应收款项坏账准备）、财务报表附注六（三）（应收账款）。</p> <p>于2017年12月31日，蓝海华业科技公司合并财务报表中应收账款原值为人民币304,893,439.09元，应收账款坏账准备余额为人民币24,501,853.62元，净额为人民币280,391,585.47元。</p> <p>蓝海华业科技公司管理层（以下简称管理层）在对应收账款坏账准备进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、信用期情况、债务人的还款记录、信用状况及行业现状等，来估计与应收账款相关的未来现金流的金额和时间、确定应收账款组合及组合计提坏账准备的方法。</p> <p>由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）对蓝海华业科技公司信用政策及收入与收款循环相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；</p> <p>（2）对金额重大的应收账款余额选取样本实施了函证程序，并将函证结果与蓝海华业科技公司记录的金额进行了核对；</p> <p>（3）对于单项金额重大且账龄超过一年的应收账款，我们获取了管理层对应收账款可回收性评估的文件；</p> <p>（4）对于按照账龄组合计提坏账的应收账款，我们取得了应收账款账龄明细表等用于计提坏账准备的信息，通过审核记账凭证、发票等支持性文件，对应收账款账龄的准确性进行了审查；同时我们考虑了同行业坏账准备的计提比例、债务人财务能力、以往付款历史、期后收款等相关事项。</p> <p>通过实施以上程序，我们获取的证据能够支持管理层在应收账款坏账准备评估过程中所做出的重大判断。</p>

四、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括蓝海华业科技公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估蓝海华业科技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，除非管理层计划清算蓝海华业科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督蓝海华业科技公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对蓝海华业科技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蓝海华业科技公司不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张砚东
（项目合伙人）

中国·北京
二〇一八年四月二十四日

中国注册会计师：汪锋

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	19,021,728.96	133,251,093.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	7,323,440.15	150,000.00
应收账款	六、（三）	280,391,585.47	192,789,259.75
预付款项	六、（四）	28,612,751.65	22,126,420.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、（五）	10,295,443.42	8,644,322.86
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	38,617,800.29	27,029,216.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）	1,036,174.69	
流动资产合计		385,298,924.63	383,990,312.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,600,000.00	3,600,000.00
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、（八）	3,484,458.94	3,825,439.18
在建工程	六、（九）	14,213,001.57	3,155,647.54
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(十)	1,500,784.52	1,547,804.77
开发支出			
商誉	六、(十一)	26,579,850.35	26,579,850.35
长期待摊费用		2,046,672.90	4,334,109.14
递延所得税资产	六、(十二)	4,089,015.30	2,243,960.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		55,513,783.58	45,286,811.27
资产总计		440,812,708.21	429,277,124.20
流动负债：			
短期借款	六、(十三)	30,000,000.00	29,991,124.20
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十四)	88,654,836.48	49,142,701.75
预收款项	六、(十五)	14,215,343.84	22,117,721.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十六)	4,680,987.70	3,111,110.56
应交税费	六、(十七)	7,551,986.74	19,511,971.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、(十八)	3,652,295.17	2,208,475.22
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		148,755,449.93	126,083,104.74
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			
专项应付款			
预计负债	六、(十九)	680,548.10	902,963.78
递延收益			
递延所得税负债	六、(十二)	48,749.39	59,280.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		729,297.49	962,244.12
负债合计		149,484,747.42	127,045,348.86
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(二十)	80,950,957.00	80,950,957.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十一)	143,923,955.37	143,923,955.37
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十二)	7,267,725.05	7,267,725.05
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十三)	59,185,323.37	70,089,137.92
归属于母公司所有者权益合计		291,327,960.79	302,231,775.34
少数股东权益			
所有者权益合计		291,327,960.79	302,231,775.34
负债和所有者权益总计		440,812,708.21	429,277,124.20

法定代表人: 逯金重

主管会计工作负责人: 朱昊

会计机构负责人: 于晓翠

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		3,598,643.15	73,878,680.02
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		790,000.00	
应收账款	十二、(一)	174,292,108.76	184,358,163.92
预付款项		7,420,718.28	17,059,091.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、(二)	3,460,533.49	4,231,717.75

存货		7,126,261.87	4,075,509.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		164,006.74	
流动资产合计		196,852,272.29	283,603,163.36
非流动资产:			
可供出售金融资产		3,600,000.00	3,600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	132,200,000.00	92,200,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,406,059.84	3,108,781.96
在建工程		14,213,001.57	3,155,647.54
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,484,168.77	1,547,804.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,027,282.16	4,334,109.14
递延所得税资产		2,165,341.61	1,636,791.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		158,095,853.95	109,583,135.03
资产总计		354,948,126.24	393,186,298.39
流动负债:			
短期借款		17,820,000.00	29,991,124.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		45,732,265.94	44,537,037.72
预收款项		6,344,884.41	1,681,061.23
应付职工薪酬		971,847.15	1,953,908.28
应交税费		3,044,237.25	19,467,076.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,202,906.38	7,325,763.76
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		81,116,141.13	104,955,972.17
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			
专项应付款			
预计负债		460,414.41	621,091.95
递延收益			
递延所得税负债		45,000.00	45,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		505,414.41	666,091.95
负债合计		81,621,555.54	105,622,064.12
所有者权益：			
股本		80,950,957.00	80,950,957.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		143,923,955.37	143,923,955.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,267,632.13	7,267,632.13
一般风险准备			
未分配利润		41,184,026.20	55,421,689.77
所有者权益合计		273,326,570.70	287,564,234.27
负债和所有者权益合计		354,948,126.24	393,186,298.39

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		457,010,218.25	282,318,469.46
其中：营业收入	六、(二十四)	457,010,218.25	282,318,469.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		468,986,596.17	234,078,858.41
其中：营业成本	六、(二十四)	384,910,147.88	182,432,302.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十五)	1,146,927.47	796,847.26
销售费用	六、(二十六)	22,684,747.02	13,695,166.04
管理费用	六、(二十七)	46,739,321.79	27,908,688.06
财务费用	六、(二十八)	1,186,238.77	773,873.81
资产减值损失	六、(二十九)	12,319,213.24	8,471,980.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			233,673.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六、(三十)	211,300.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,765,077.92	48,473,284.76
加：营业外收入	六、(三十一)	21,140.29	109,865.90
减：营业外支出	六、(三十二)	133,169.22	12,401.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,877,106.85	48,570,749.62
减：所得税费用	六、(三十三)	-973,292.30	6,564,866.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,903,814.55	42,005,883.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润			
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-10,903,814.55	42,005,883.12
六、其他综合收益的税后净额			255,000.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			255,000.00
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			255,000.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			255,000.00
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			
七、综合收益总额		-10,903,814.55	42,260,883.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,903,814.55	42,260,883.12
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：逯金重

主管会计工作负责人：朱昊

会计机构负责人：于晓翠

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	100,385,007.03	235,112,609.02
减：营业成本	十二、(四)	97,713,673.32	159,775,217.95
税金及附加		872,659.36	364,170.33
销售费用		3,261,329.81	11,468,584.28
管理费用		8,806,073.64	24,502,716.23
财务费用		898,366.24	761,455.34
资产减值损失		3,684,344.11	5,905,731.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			233,547.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		211,300.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,640,139.45	32,568,281.71
加：营业外收入		6,000.16	107,931.53
减：营业外支出		132,074.27	144.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,766,213.56	32,676,068.84
减：所得税费用		-528,549.99	4,068,199.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,237,663.57	28,607,868.96
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			255,000.00
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			255,000.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			255,000.00
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			
六、综合收益总额		-14,237,663.57	28,862,868.96
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		418,964,178.65	187,469,823.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			14,706.30
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	11,244,332.87	14,336,719.94
经营活动现金流入小计		430,208,511.52	201,821,249.97
购买商品、接受劳务支付的现金		427,101,259.44	168,884,891.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		45,895,936.58	28,099,377.36
支付的各项税费		21,185,446.79	9,739,554.67
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十)	32,683,603.19	36,011,953.21

经营活动现金流出小计		526,866,246.00	242,735,776.57
经营活动产生的现金流量净额		-96,657,734.48	-40,914,526.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			15,100,000.00
取得投资收益收到的现金			346,112.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			166,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			15,612,112.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,438,254.96	7,513,372.88
投资支付的现金			1,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			11,342,282.41
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,438,254.96	20,755,655.29
投资活动产生的现金流量净额		-12,438,254.96	-5,143,543.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			84,155,021.29
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		30,000,000.00	29,991,124.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	114,146,145.49
偿还债务支付的现金		29,991,124.20	50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			796,447.20
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		1,952,704.44	280,000.00
筹资活动现金流出小计		31,943,828.64	1,126,447.20
筹资活动产生的现金流量净额		-1,943,828.64	113,019,698.29
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		-111,039,818.08	66,961,628.47
加：期初现金及现金等价物余额		126,728,147.14	59,766,518.67
六、期末现金及现金等价物余额		15,688,329.06	126,728,147.14

法定代表人：逯金重

主管会计工作负责人：朱昊

会计机构负责人：于晓翠

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		123,367,885.24	154,550,222.54
收到的税费返还			14,706.30
收到其他与经营活动有关的现金		5,334,754.61	17,274,900.56
经营活动现金流入小计		128,702,639.85	171,839,829.40
购买商品、接受劳务支付的现金		90,201,445.97	146,838,856.67
支付给职工以及为职工支付的现金		21,889,490.33	25,111,796.59
支付的各项税费		15,722,687.66	7,929,249.52
支付其他与经营活动有关的现金		5,010,325.16	35,707,942.71
经营活动现金流出小计		132,823,949.12	215,587,845.49
经营活动产生的现金流量净额		-4,121,309.27	-43,748,016.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	345,986.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	150,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	15,495,986.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,709,898.30	6,977,766.03
投资支付的现金		-	49,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,000,000.00	15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		51,709,898.30	71,777,766.03
投资活动产生的现金流量净额		-51,709,898.30	-56,281,779.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	84,155,021.29
取得借款收到的现金		17,820,000.00	29,991,124.20
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		17,820,000.00	114,146,145.49
偿还债务支付的现金		29,991,124.20	50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	787,693.16
支付其他与筹资活动有关的现金		1,829,766.32	280,000.00
筹资活动现金流出小计		31,820,890.52	1,117,693.16
筹资活动产生的现金流量净额		-14,000,890.52	113,028,452.33
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		-69,832,098.09	12,998,656.53
加：期初现金及现金等价物余额		70,899,377.74	57,900,721.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,067,279.65	70,899,377.74

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	80,950,957.00				143,923,955.37				7,267,725.05		70,089,137.92		302,231,775.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,950,957.00				143,923,955.37				7,267,725.05		70,089,137.92		302,231,775.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-10,903,814.55		-10,903,814.55
（一）综合收益总额											-10,903,814.55		-10,903,814.55
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	80,950,957.00				143,923,955.37				7,267,725.05		59,185,323.37		291,327,960.79

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,625,752.00				104,961,821.15				4,406,938.15		30,944,041.70	176,938,553.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	36,625,752.00				104,961,821.15				4,406,938.15		30,944,041.70	176,938,553.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,325,205.00				38,962,134.22				2,860,786.90		39,145,096.22	125,293,222.34
（一）综合收益总额					255,000.00						42,005,883.12	42,260,883.12
（二）所有者投入和减少资本	7,699,453.00				75,332,886.22							83,032,339.22
1. 股东投入的普通股	7,699,453.00				76,455,568.29							84,155,021.29
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					-1,122,682.07							-1,122,682.07
（三）利润分配									2,860,786.90		-2,860,786.90	
1. 提取盈余公积									2,860,786.90		-2,860,786.90	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	36,625,752.00				-36,625,752.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	36,625,752.00				-36,625,752.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	80,950,957.00				143,923,955.37			7,267,725.05		70,089,137.92		302,231,775.34

法定代表人：逯金重

主管会计工作负责人：朱昊

会计机构负责人：于晓翠

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优	永续	其他								

		先	债				备				
		股									
一、上年期末余额	80,950,957.00				143,923,955.37			7,267,632.13		55,421,689.77	287,564,234.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,950,957.00				143,923,955.37			7,267,632.13		55,421,689.77	287,564,234.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-14,237,663.57	-14,237,663.57
（一）综合收益总额										-14,237,663.57	-14,237,663.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	80,950,957.00				143,923,955.37			7,267,632.13		41,184,026.20	273,326,570.70

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,625,752.00				104,961,821.15				4,406,845.23		29,674,607.71	175,669,026.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,625,752.00				104,961,821.15				4,406,845.23		29,674,607.71	175,669,026.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,325,205.00				38,962,134.22				2,860,786.90		25,747,082.06	111,895,208.18
（一）综合收益总额					255,000.00						28,607,868.96	28,862,868.96

(二) 所有者投入和减少资本	7,699,453.00				75,332,886.22							83,032,339.22
1. 股东投入的普通股	7,699,453.00				76,455,568.29							84,155,021.29
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					-1,122,682.07							-1,122,682.07
(三) 利润分配								2,860,786.90		-2,860,786.90		
1. 提取盈余公积								2,860,786.90		-2,860,786.90		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	36,625,752.00				-36,625,752.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,625,752.00				-36,625,752.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	80,950,957.00				143,923,955.37				7,267,632.13		55,421,689.77	287,564,234.27
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	--	---------------	----------------

北京蓝海华业科技股份有限公司

2017年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

北京蓝海华业科技股份有限公司（以下简称“本公司”）于2009年2月24日经北京市工商行政管理局海淀分局注册登记成立，统一社会信用代码：911101086857852764，注册地址：北京市海淀区中关村东路8号东升大厦C座322单元，法定代表人：逯金重。本公司主要经营业务为技术开发、技术服务、技术咨询；计算机系统服务；专业承包；劳务派遣；基础软件服务；应用软件开发；数据处理；销售电子产品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、机械设备、文化用品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司全体董事于2018年4月24日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括3家，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

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

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

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

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;

(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司

确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）金融工具

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

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

(5) 其他金融负债

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出

的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产(不含应收款项)减值

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

(1) 可供出售金融资产的减值

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

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

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

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

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	应收款项账面余额在 500 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	根据其账面价值与预计未来现金流量现值

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备采用的计提方法
账龄分析法组合	以账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合	账龄分析法
特定信用特征组合	信用特征相似客户具有类似信用风险特征	按照应收款项客户性质，分析发生坏账的可能性后计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，采用特定信用特征组合法计提坏账准备的计提方法：

组合	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例（%）
无回收风险组合	0.00	0.00

特定信用特征组合包括应收关联方的款项等，根据历史经验判断，该等款项不存在回收风险，不计提坏账准备。

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、工程施工等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

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

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还

需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、折旧方法

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

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
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

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

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

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

（十四）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损

益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

本公司的无形资产包括非专利技术、软件。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司无形资产摊销年限如下：

类别	摊销年限（月）	年摊销率（%）
非专利技术	120	10.00
软件	60	20.00

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

6、与研究开发项目相关的无形资产的确认、计量

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

合作研发下根据交易经济实质判断合作研发交易经济实质属于自行开发相关技术(研发劳务外包)还是外购技术。

交易经济实质属于自行开发的,则按照上述自行研究开发支出资本化的条件以及确认无形资产的标准进行会计处理。

交易经济实质属于外购技术的,研发支出先由预付款项科目归集,项目约定进程达到目标后确认为无形资产,未达到项目约定进程但全部研发支出可以回收的情况下,冲减预付款项;未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下,按可回收金额冲减预付款项,不可回收部分计入当期损益。

许可使用技术下,支出先由预付款项科目归集,项目约定进程达到目标后确认为无形资产,未达到项目约定进程但全部支出可以回收的情况下,冲减预付款项;未达到项目约定进程但部分支出可以回收的情况下,按可回收金额冲减预付账款,不可回收部分计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象,对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认相应的减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

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

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

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

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

的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

(3) 质量保证及维修

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

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担

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

（二十一）收入

本公司主要致力于为客户提供符合其个性化业务流、场景特征及使用习惯（即“应用环境”）的智能化解决方案服务。业务流程包括方案咨询、规划设计、定制开发、采购产品、实施调试及后续增值服务等。

1、智能化解决方案

本公司提供智能化解决方案业务确认收入情况如下：

（1）销售商品并提供简单运维服务，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入；

（2）提供智能化解决方案实施服务按照合同约定，提供服务或交付标的物、进行系统安装调试，在取得买方签署的进度报告或验收报告时确认收入。

2、服务收入

本公司提供的服务业务确认收入情况如下：

按照合同约定，根据合同总额与服务期间，按照提供劳务的进度确认收入，对于合同明确约定服务成果须经客户验收确认的则根据客户的验收单据确认收入。

（二十二）政府补助

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动

无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳

税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

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

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

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

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

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

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

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

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

（二十五）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组

和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年 12 月 25 日下发《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”，此项会计政策变更采用追溯调整法。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	其他收益	211,300.00
	营业外收入	-211,300.00

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

除前述主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法外，本公司无其他需要说明的事项。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物、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%（商品类）、11%（工程建筑类）、6%（服务类，安装调试、维护）、
增值税	取得的全部价款和价外费用扣除支付的分包款后的余额（跨县（市、区）提供建筑服务）	2%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京蓝海华业科技股份有限公司	15%
浙江君行电子有限公司	25%
北京蓝海华业工程技术有限公司	15%

(二) 税收优惠及批文

1、企业所得税

母公司于2016年12月22日取得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颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201611005921，有效期为三年。据此，报告期内公司按15%税率计缴所得税。

北京蓝海华业工程技术有限公司于2017年10月25日取得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颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201711003699，有效期为三年。据此，报告期内公司按15%税率计缴所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

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

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,081.59	69,411.97
银行存款	15,623,247.47	126,658,735.17
其他货币资金	3,333,399.90	6,522,946.03
合计	19,021,728.96	133,251,093.17

注：其他货币资金中3,333,399.90元系为开立保函公司存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
商业承兑票据	7,323,440.15	150,000.00
合计	7,323,440.15	150,000.00

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	-
商业承兑票据	-	2,686,440.97
合计	-	2,686,440.97

(三) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	304,893,439.09	100.00	24,501,853.62	8.04	280,391,585.47
账龄组合	304,893,439.09	100.00	24,501,853.62	8.04	280,391,585.47
特定信用特征组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	304,893,439.09	100.00	24,501,853.62	8.04	280,391,585.47

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	205,666,946.84	100.00	12,877,687.09	6.26	192,789,259.75
账龄组合	205,666,946.84	100.00	12,877,687.09	6.26	192,789,259.75
特定信用特征组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	205,666,946.84	100.00	12,877,687.09	6.26	192,789,259.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	208,264,006.60	10,413,200.33	5.00
1-2年	65,140,498.50	6,514,049.85	10.00
2-3年	29,892,913.19	5,978,582.64	20.00
3年以上	1,596,020.80	1,596,020.80	100.00
合计	304,893,439.09	24,501,853.62	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,624,166.53 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
陕西航天建筑工程有限公司	非关联方	37,055,674.63	1年以内	12.15	1,852,783.73
上海绿地建筑工程有限公司海南分公司	非关联方	21,649,992.77	1年以内	7.10	1,082,499.64
贵州双龙航空港商务服务有限公司	非关联方	21,090,146.00	1年以内	6.92	1,054,507.30
北京物联新泊科技有限公司	非关联方	20,142,000.00	1年以内	6.61	1,007,100.00
北京奥特维科技有限公司	非关联方	16,875,686.54	1年以内	5.53	843,784.33
		1,266,319.18	2-3年	0.42	253,263.84
合计		118,079,819.12		38.73	6,093,938.84

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	24,769,018.68	86.57	10,848,987.48	49.03

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1-2年	2,899,576.54	10.13	8,142,765.52	36.80
2-3年	935,256.43	3.27	3,095,060.03	13.99
3年以上	8,900.00	0.03	39,607.68	0.18
合计	28,612,751.65	100.00	22,126,420.71	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
北京普瑞维亚科技有限公司	非关联方	4,500,000.00	15.73	业务履行中
北京易快线科技有限公司	非关联方	3,000,000.00	10.48	业务履行中
北京世都风尚科技有限公司	非关联方	2,030,700.87	7.10	业务履行中
北京神州升腾科技发展有限公司	非关联方	2,003,487.18	7.00	业务履行中
北京普森荣通科技有限公司	非关联方	1,975,700.00	6.90	业务履行中
合计		13,509,888.05	47.22	--

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,042,324.45	100.00	1,746,881.03	14.51	10,295,443.42
账龄组合	12,042,324.45	100.00	1,746,881.03	14.51	10,295,443.42
无回收风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,042,324.45	100.00	1,746,881.03	14.51	10,295,443.42

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,696,157.18	100.00	1,051,834.32	10.85	8,644,322.86
账龄组合	9,696,157.18	100.00	1,051,834.32	10.85	8,644,322.86
无回收风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,696,157.18	100.00	1,051,834.32	10.85	8,644,322.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,625,736.21	281,286.81	5.00

项目	期末余额		
1-2年	4,208,549.93	420,855.00	10.00
2-3年	1,454,123.86	290,824.77	20.00
3年以上	753,914.45	753,914.45	100.00
合计	12,042,324.45	1,746,881.03	-

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 695,046.70 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

本公司截止 2017 年 12 月 31 日均无实际核销的其他应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
经济日报社	保证金	1,350,423.20	1-2年	11.21	135,042.32
伊犁州外事侨务委办公室(伊犁州边防办)	保证金	1,000,000.00	1年以内	8.30	50,000.00
北京市平谷区学校后勤事物中心	保证金	161,000.00	1-2年	1.34	16,100.00
		552,697.63	2-3年	4.59	110,539.53
霸州孔雀城房地产开发有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	4.15	25,000.00
青岛建通工程招标咨询有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	4.15	25,000.00
合计		4,064,120.83		33.74	361,681.85

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	37,669,865.99		37,669,865.99	25,877,468.47		25,877,468.47
原材料	835,994.45		835,994.45	978,498.92		978,498.92
库存商品	111,939.85		111,939.85	173,249.05		173,249.05
合计	38,617,800.29		38,617,800.29	27,029,216.44		27,029,216.44

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	849,337.11	-
预缴所得税	186,837.58	-
合计	1,036,174.69	-

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产的情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
按公允价值计量的	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
按成本计量的						
其他						
合计	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00

（九）固定资产

1、固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,127,135.43	915,058.91	4,419,438.39	6,461,632.73
2.本期增加金额	784,768.63	75,213.69	5,809.40	865,791.72
(1)购置	784,768.63	75,213.69	5,809.40	865,791.72
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额	91,257.27	182,068.77		273,326.04
(1)处置或报废	91,257.27	182,068.77		273,326.04
4.期末余额	1,820,646.79	808,203.83	4,425,247.79	7,054,098.41
二、累计折旧				
1.期初余额	575,612.87	250,687.62	1,809,893.06	2,636,193.55
2.本期增加金额	339,178.58	187,057.74	647,366.42	1,173,602.74
(1)计提	339,178.58	187,057.74	647,366.42	1,173,602.74
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额	84,762.08	155,394.74		240,156.82
(1)处置或报废	84,762.08	155,394.74		240,156.82
4.期末余额	830,029.37	282,350.62	2,457,259.48	3,569,639.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	990,617.42	525,853.21	1,967,988.31	3,484,458.94
2.期初账面价值	551,522.56	664,371.29	2,609,545.33	3,825,439.18

（十）在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
智能家居体验馆	13,533,901.32		13,533,901.32	3,155,647.54		3,155,647.54
办公室装修	655,515.34		655,515.34			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新办公室改造	23,584.91		23,584.91			
合计	14,213,001.57		14,213,001.57	3,155,647.54		3,155,647.54

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项目	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	3,714,500.00	324,113.22	4,038,613.22
2.本期增加金额		451,059.51	451,059.51
(1)购置		451,059.51	451,059.51
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额	3,714,500.00	775,172.73	4,489,672.73
二、累计摊销			
1.期初余额	2,409,750.00	81,058.45	2,490,808.45
2.本期增加金额	357,000.00	141,079.76	498,079.76
(1)计提	357,000.00	141,079.76	498,079.76
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额	2,766,750.00	222,138.21	2,988,888.21
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	947,750.00	553,034.52	1,500,784.52
2.期初账面价值	1,304,750.00	243,054.77	1,547,804.77

(十二) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京蓝海华业工程技术有限公司	26,579,850.35			26,579,850.35
合计	26,579,850.35			26,579,850.35

注：商誉是由于母公司于2016年4月收购北京蓝海华业工程技术有限公司（原名北京铱星世纪数字应用开发有限责任公司）100%的股权而形成的。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,248,734.65	3,986,933.09	13,929,521.41	2,108,515.73
预计负债	680,548.10	102,082.21	902,963.78	135,444.56
合计	26,929,282.75	4,089,015.30	14,832,485.19	2,243,960.29

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,995.93	3,749.39	95,202.27	14,280.34
可供出售金融资产公允价值变动	300,000.00	45,000.00	300,000.00	45,000.00
合计	324,995.93	48,749.39	395,202.27	59,280.34

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	-	24,991,124.20
合计	30,000,000.00	29,991,124.20

(十五) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	80,002,575.64	42,745,849.84
1至2年	5,818,739.01	5,489,643.77
2至3年	1,981,389.25	592,874.14
3年以上	852,132.58	314,334.00
合计	88,654,836.48	49,142,701.75

(十六) 预收款项

1、预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,818,279.56	18,882,756.92
1至2年	5,824,064.28	2,967,700.72
2-3年	573,000.00	155,174.00
3年以上		112,090.00
合计	14,215,343.84	22,117,721.64

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,111,110.56	43,168,013.70	41,598,136.56	4,680,987.70
二、离职后福利-设定提存计划		4,636,663.54	4,636,663.54	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	3,111,110.56	47,804,677.24	46,234,800.10	4,680,987.70

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,111,110.56	36,261,499.46	34,691,622.32	4,680,987.70
二、职工福利费		1,540,011.79	1,540,011.79	
三、社会保险费		2,846,823.25	2,846,823.25	
其中：医疗保险费		2,568,348.44	2,568,348.44	
工伤保险费		72,191.58	72,191.58	
生育保险费		206,283.23	206,283.23	
四、住房公积金		2,519,679.20	2,519,679.20	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	3,111,110.56	43,168,013.70	41,598,136.56	4,680,987.70

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		4,453,124.48	4,453,124.48	
2.失业保险费		183,539.06	183,539.06	
合计		4,636,663.54	4,636,663.54	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,551,380.53	11,729,001.08
企业所得税	489,812.89	6,920,743.11
个人所得税	338,863.52	164,797.86
城市维护建设税	96,143.01	400,695.15
其他	75,786.79	296,734.17
合计	7,551,986.74	19,511,971.37

(十九) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,208,913.75	1,622,675.11
1至2年	58,400.61	212,493.51
2至3年	80,010.81	50,000.00
3年以上	304,970.00	323,306.60
合计	3,652,295.17	2,208,475.22

(二十) 预计负债

1、预计负债明细表

项目	期初余额	期末余额
产品质量保证金	902,963.78	680,548.10
合计	902,963.78	680,548.10

(二十一) 股本**1、股本增减变动情况**

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、—)				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,950,957.00					80,950,957.00
合计	80,950,957.00					80,950,957.00

(二十二) 资本公积**1、资本公积增减变动明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	143,923,955.37			143,923,955.37
合计	143,923,955.37			143,923,955.37

(二十三) 盈余公积**1、盈余公积明细**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,267,725.05			7,267,725.05
合计	7,267,725.05			7,267,725.05

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	70,089,137.92	30,944,041.70
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	70,089,137.92	30,944,041.70
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-10,903,814.55	42,005,883.12
减: 提取法定盈余公积		2,860,786.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	59,185,323.37	70,089,137.92

(二十五) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	457,010,218.25	384,910,147.88	282,318,469.46	182,432,302.32
销售设备	188,749,102.57	177,943,974.36	23,520,070.28	22,505,794.92
建筑智能化解决方案	184,230,706.74	144,544,923.95	107,203,326.98	74,455,665.81
音视频智能化解决方案	81,053,726.88	60,366,624.16	149,449,902.69	84,660,374.66
综合服务收入	2,976,682.06	2,054,625.41	1,820,845.17	649,507.93
智慧数据中心解决方案	-	-	324,324.34	160,959.00
合计	457,010,218.25	384,910,147.88	282,318,469.46	182,432,302.32

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京物联新泊科技有限公司	188,749,102.57	41.30
陕西航天建筑工程有限公司	33,383,490.66	7.30
贵州双龙航空港商务服务有限公司	25,509,140.54	5.58
上海绿地建筑工程有限公司海南分公司	24,445,615.11	5.35
北京奥特维科技有限公司	21,233,479.99	4.65
合计	293,320,828.87	64.18

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	207,381.36
城市维护建设税	606,589.85	345,256.30
教育费附加	436,920.35	239,132.65
其他	103,417.27	5,076.95
合计	1,146,927.47	796,847.26

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,425,485.72	9,360,281.86
房租物业费	2,590,898.49	1,274,745.93
折旧摊销费	2,255,847.74	1,372,264.70
广告宣传费	1,916,865.43	7,606.84
差旅费	1,749,792.97	283,082.57
业务招待费	1,540,471.08	637,238.36
车辆使用费	530,960.14	207,093.70
服务费	242,215.92	177,814.66
办公费	230,963.20	160,212.71
其他	201,246.33	214,824.71
合计	22,684,747.02	13,695,166.04

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	18,881,709.00	9,678,440.11
职工薪酬	12,258,511.08	8,223,354.79
中介服务	6,745,796.83	2,014,519.86
差旅及交通费	3,256,393.38	1,815,116.21
办公费	1,460,347.12	2,395,666.51
折旧摊销费	1,719,167.79	1,576,665.72
房租物业费	999,864.30	1,183,999.89
业务招待费	761,626.62	307,772.74
其他	655,905.67	713,152.23
合计	46,739,321.79	27,908,688.06

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,060,661.44	796,447.20
减：利息收入	146,185.70	85,789.00

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	914,475.74	710,658.20
手续费支出	271,763.03	63,215.61
合计	1,186,238.77	773,873.81

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,319,213.24	8,471,980.92
合计	12,319,213.24	8,471,980.92

(三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会支付 2017 年海淀区企业知识产权质押融资成本补贴专项资金	211,300.00		与收益相关
合计	211,300.00		

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		103,931.53	
其中：固定资产处置利得		103,931.53	
政府补助	6,000.00	4,000.00	6,000.00
其他	15,140.29	1,934.37	15,140.29
合计	21,140.29	109,865.90	21,140.29

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会补贴	6,000.00	4,000.00	与收益相关
合计	6,000.00	4,000.00	与收益相关

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		12,291.58	
其中：固定资产处置损失	33,169.22	144.40	33,169.22
无形资产处置损失		12,147.18	
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他		109.46	
合计	133,169.22	12,401.04	133,169.22

(三十四) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	882,293.66	7,506,382.92
递延所得税费用	-1,855,585.96	-941,516.42
合计	-973,292.30	6,564,866.50

2、所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2017年度
利润总额	-10,551,632.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,582,744.81
某些子公司适用不同税率的影响	-43,407.69
调整以前期间所得税的影响	129,529.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	236,650.49
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,625,946.56
研发费用加计扣除的影响	-1,339,266.66
其他	
所得税费用	-973,292.30

(三十五) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	9,421,886.93	-
利息收入	146,185.70	85,789.00
政府补助	217,300.00	4,000.00
其他往来款	1,458,960.24	14,246,930.94
合计	11,244,332.87	14,336,719.94

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用中的非工资性支出	23,733,332.09	14,158,543.91
支付保函保证金	6,232,340.80	6,522,946.03
支付往来款	2,346,167.27	15,256,059.37
其他	371,763.03	74,403.90
合计	32,683,603.19	36,011,953.21

3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息	1,060,661.44	
融资发行费用	892,043.00	280,000.00
合计	1,952,704.44	280,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-10,903,814.55	42,005,883.12
加：资产减值准备	12,319,213.24	8,471,980.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,173,602.74	906,085.92
无形资产摊销	498,079.76	475,272.11
长期待摊费用摊销	2,351,485.94	1,560,966.85

补充资料	本期金额	上期金额
预计负债的增加	-222,415.68	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	33,169.22	-115,759.61
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	1,060,661.44	796,447.20
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-233,673.71
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-1,845,055.01	-936,847.63
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-10,530.95	-4,668.79
存货的减少(增加以“一”号填列)	-11,588,583.85	15,598,503.68
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-110,392,618.20	-119,118,616.78
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	20,869,071.42	16,202,846.15
其他	-	-6,522,946.03
经营活动产生的现金流量净额	-96,657,734.48	-40,914,526.60
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	15,688,329.06	126,728,147.14
减: 现金的期初余额	126,728,147.14	59,766,518.67
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	-111,039,818.08	66,961,628.47

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	65,081.59	69,411.97
可随时用于支付的银行存款	15,623,247.47	126,658,735.17
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	15,688,329.06	126,728,147.14

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	

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
浙江君行电子有限公司	浙江省	浙江省	电子产品销售	100.00	-	购买
北京蓝海华业工程技术有限公司	北京	北京	建筑工程	100.00	-	购买
蓝海华业(青岛)智能系统技术有限公司	青岛	青岛	计算机网络技术开发	-	60.00	设立取得

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本企业最终控制方是逯金重、张娇月夫妇。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、(一)。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王升	公司高管
刘洪	董事、公司高管
蔡勇	公司高管
金娜	公司高管
朱昊	公司高管
徐莹	董事
李秀秀	董事
韩波	董事
郝春光	监事会主席
王洁瑶	监事
赵志斌	职工代表监事

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
逯金重 张娇月	北京蓝海华业科技股份有限公司	20,000,000.00	2015年7月30日	2017年7月29日	是
逯金重 张娇月	北京蓝海华业科技股份有限公司	10,000,000.00	2016年5月30日	2017年5月30日	是
逯金重 张娇月	北京蓝海华业科技股份有限公司	5,000,000.00	2016年10月27日	2017年10月26日	是
逯金重 张娇月	北京蓝海华业科技股份有限公司	5,000,000.00	2017年10月20日	2018年4月19日	否
逯金重 张娇月	北京蓝海华业工程技术有限公司	5,000,000.00	2017年12月18日	2018年12月17日	否
逯金重 张娇月	北京中关村科技融资担保有限公司(因子公司向北京银行授信提供对外反担保)	15,000,000.00	每笔保函约定的有效期最长不超过12个月, 提款期为自合同订立日起24个月, 额度为可循环额度		否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
逯金重 张娇月	北京蓝海华业科技股份有限公司	20,000,000.00	自提款日起 12 个月		否
逯金重 张娇月	北京蓝海华业科技股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 6 月 30 日	2018 年 6 月 29 日	否

2、关联方应收应付款项

关联方名称及项目	期末余额	期初余额
其他应收款		
刘洪	33,000.00	47,345.97
其他应付款		
蔡勇	31,056.96	85,192.40
朱昊	28,619.66	2,526.80
金娜	25,138.43	1,616.10
王升	12,872.35	
郝春光	6,974.27	
赵志斌	5,801.00	
徐莹	5,000.00	
王洁瑶	3,567.63	
刘洪	312.77	
逯金重		2,788.72

九、政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用的项目
			本期发生额	上年发生额	
中关村科技园区海淀园管理委员会支付 2017 年海淀区企业知识产权质押融资成本补贴专项资金	211,300.00		211,300.00		其他收益
中关村企业信用促进会补贴	6,000.00		6,000.00	4,000.00	营业外收入
合计	217,300.00		217,300.00	4,000.00	

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司截止 2017 年 12 月 31 日无重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司本期不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

采取追溯重述法的前期会计差错

2018年4月，蓝海华业公司第二届董事会第三次会议审议通过《北京蓝海华业科技股份有限公司关于前期会计差错更正的议案》，公司根据董事会决议，对相关会计差错事项进行了调整，相关会计差错为：

1、蓝海华业科技公司将2016年度发行股票的发行费用冲减了2017年度资本公积。追溯调整后，相应调减2017年初蓝海华业科技公司合并及母公司资本公积855,700.94元，调增2017年度蓝海华业科技公司合并及母公司资本公积855,700.94元。

2、蓝海华业科技公司未将2016年北京众智同辉科技股份有限公司发行股票产生的公允价值变动计入资本公积。按公允价值进行追溯调整并确认相应的递延所得税负债后，相应调增2017年初蓝海华业科技公司合并及母公司资本公积255,000.00元。

上述两项会计差错更正的累积影响数如下：

	2017.01.01				2016.01.01			
	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	144,524,656.31		7,267,632.13	55,421,689.77	104,961,821.15		4,406,845.23	29,674,607.71
追溯调整	-600,700.94							
追溯调整后余额	143,923,955.37		7,267,632.13	55,421,689.77	104,961,821.15		4,406,845.23	29,674,607.71

上述会计差错更正对2017和2016年度净利润无影响。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,598,424.57	100.00	13,306,315.81	7.09	174,292,108.76
账龄组合	109,207,899.45	58.21	13,306,315.81	12.18	95,901,583.64
特定信用特征组合	78,390,525.12	41.79			78,390,525.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	187,598,424.57	100.00	13,306,315.81	7.09	174,292,108.76

续表 1

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	194,314,532.27	100.00	9,956,368.35	5.12	184,358,163.92
账龄组合	150,901,993.75	77.66	9,956,368.35	6.60	140,945,625.40
特定信用特征组合	43,412,538.52	22.34			43,412,538.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	194,314,532.27	100.00	9,956,368.35	5.12	184,358,163.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	31,693,858.34	1,584,692.92	5.00
1-2年	47,811,521.31	4,781,152.13	10.00
2-3年	28,452,561.30	5,690,512.26	20.00
3年以上	1,249,958.50	1,249,958.50	100.00
合计	109,207,899.45	13,306,315.81	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,349,947.46 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告本期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
北京蓝海华业工程技术有限公司	子公司	78,390,525.12	41.79
北京奥特维科技有限公司	非关联方	16,875,686.54	9.00
青岛红树林旅业有限公司	非关联方	13,662,040.29	7.28
北京建工集团有限责任公司	非关联方	12,314,975.59	6.56

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
阳光人寿保险股份有限公司	非关联方	11,832,649.98	6.31
合计		133,075,877.52	70.94

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,129,414.00	100.00	668,880.51	16.20	3,460,533.49
账龄组合	4,129,414.00	100.00	668,880.51	16.20	3,460,533.49
特定信用特征组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,129,414.00	100.00	668,880.51	16.20	3,460,533.49

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,566,201.61	100.00	334,483.86	7.33	4,231,717.75
账龄组合	4,516,201.61	98.90	334,483.86	7.41	4,181,717.75
特定信用特征组合	50,000.00	1.10			50,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,566,201.61	100.00	334,483.86	7.33	4,231,717.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	394,881.49	19,744.07	5.00
1-2年	2,851,084.66	285,108.47	10.00
2-3年	649,274.85	129,854.97	20.00
3年以上	234,173.00	234,173.00	100.00
合计	4,129,414.00	668,880.51	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 334,396.65 元。

3、本期实际核销的其他应收款情况

本报告本期无实际核销的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	132,200,000.00	-	132,200,000.00	92,200,000.00	-	92,200,000.00
合计	132,200,000.00	-	132,200,000.00	92,200,000.00	-	92,200,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江君行电子有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京蓝海华业工程技术有限公司	82,200,000.00	40,000,000.00		122,200,000.00		
合计	92,200,000.00	40,000,000.00		132,200,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	100,385,007.03	97,713,673.32	235,112,609.02	159,775,217.95
建筑智能化解决方案	49,337,058.59	51,014,600.91	20,121,249.20	9,914,295.88
综合服务收入	31,212,528.07	32,004,772.92	1,733,893.03	649,507.93
音视频智能化解决方案	19,835,420.37	14,694,299.49	213,257,466.79	149,211,414.14
合计	100,385,007.03	97,713,673.32	235,112,609.02	159,775,217.95

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-33,169.22	
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）	217,300.00	收中关村科技园海淀园管理委员会支付2017年海淀区企业知识产权质押融资成本补贴专项资金211,300.00；收中关村企业信用促进会补贴6,000.00。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	金额	说明
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	-84,859.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	99,271.07	
所得税影响额	2,106.78	
少数股东权益影响额		
合计	97,164.29	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.67	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.71	-0.14	-0.14

北京蓝海华业科技股份有限公司

二〇一八年四月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室