



思智泰克

NEEQ:835607

北京思智泰克技术股份有限公司

Sagotech Technology Co., Ltd

年度报告

2017

公 司 年 度 大 事 记

- 1、2017年1月9日,公司与北京九恒星科技股份有限公司签署了合作协议。
- 2、2017年2月7日,公司设立控股子公司国信网盾(北京)信息安全技术有限公司。
- 3、2017年8月7日,公司挂牌以来第二轮定增获得全国中小企业股份转让系统股票发行备案函,共计发行股票 174.00 万股,发行价格人民币 11.50 元/股,募集资金 2,001.00 万元。
- 4、2017年10月30日,公司以现金方式收购央中巨石投资发展有限公司持有的湖北央中巨石信息技术有限公司 60%股权,收购价格为人民币 600.00 万元整,收购完成后,湖北央中巨石信息技术有限公司成为公司的控股子公司。
- 5、2017年11月24日,公司控股子公司国信网盾(北京)信息安全技术有限公司拟在西安设立全资子公司陕西国信网盾信息安全技术有限公司。

目录

第一节声明与提示.....	3
第二节公司概况	5
第三节会计数据和财务指标摘要	7
第四节管理层讨论与分析	9
第五节重要事项	19
第六节股本变动及股东情况.....	21
第七节融资及利润分配情况.....	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节行业信息	29
第十节公司治理及内部控制.....	30
第十一节财务报告.....	34

释义

释义项目		释义
公司, 本公司, 股份公司, 思智泰克	指	北京思智泰克技术股份有限公司
思智有限, 有限公司	指	北京思智泰克技术有限公司
股东大会	指	北京思智泰克技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京思智泰克技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京思智泰克技术股份有限公司监事会
董监高	指	公司董事, 监事及高级管理人员
主办券商, 东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	经股份公司股东大会审议通过的现行有效的股份公司章程
会计师事务所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)

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。

公司负责人刘昊宇、主管会计工作负责人唐俊及会计机构负责人(会计主管人员)唐俊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	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
1、人才流失的风险	信息安全行业的人力资源分布情况十分不均衡,行业人员流动性比较大,是典型的以创新为主导的知识密集型、技术密集型、人才密集型的行业。专业人才是公司的核心资源之一,是保持和提升公司竞争力的关键要素。虽然公司非常重视员工激励机制、培训机制及人才引进机制的建立与完善,但随着行业的快速发展和竞争的加剧,行业内对专业技术人才的争夺日趋激烈。如果公司在人才聘用、职业生涯规划 and 人才培养方面落后于行业内其他公司,公司将面临技术人员流失的风险。
2、市场竞争加剧风险	虽然信息安全行业的进入门槛较高,且对提供商的技术实力和服务维护能力有一定要求,但随着国内信息安全行业的发展,目前一些行业内的公司常为抢夺市场份额采取低价竞争等恶性竞争手段,导致行业利润率下滑的风险。行业内竞争主体数量众多,竞争向高层次发展,企业面临较为激烈的行业竞争环境。此外,随着竞争加剧,行业内企业发展水平参差不齐,行业发展将呈现两极分化态势,行业集中度不断提高。
3、税收优惠政策依赖风险	根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)文件的规定,自2000年6月24日起至2010年底以前,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的

	法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。因此思智泰克销售自行开发生产的软件产品按 17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。根据国务院 2011 年 1 月 28 日下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号),继续实施软件增值税优惠政策。软件增值税即征即退政策在 2010 年到期后将继续执行。2016 年和 2017 年,公司销售自行开发的软件产品取得增值税即征即退税款,分别为 137.05 万元和 65.13 万元。若目前的增值税优惠政策后续发生其他不利变化,将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。
4、公司治理风险	公司于 2015 年 10 月 10 日由北京思智泰克技术有限公司整体变更设立。股份公司设立后,建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是,由于股份公司成立的时间较短,各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善;同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
5、存货余额较大的风险	2017 年末公司存货净值为 456.27 万元,占总资产比例为 14.17%,存货占总资产的比例较高,占用了大量的营运资金,使公司的财务成本较高,增加了公司的财务风险。
6、区域性经营风险	公司的营业收入主要来自北京市,2016 年、2017 年占营业收入的比重分别为 85.08%、41.51%。虽然公司积极开拓北京外市场,并取得了一定成效,但公司仍存在一定的区域性经营风险。
7、专利技术过期、产品仿冒的风险	公司拥有的发明专利“数据加密的装置和方法”(专利号 ZL94191886.6)于 2014 年 7 月过期。公司部分产品在一定程度上借鉴了该项专利技术,虽然公司销售的产品都已取得软件著作权,受知识产权法保护,但由于发明专利过期,可能出现对该发明专利涉及技术仿冒的风险,从而使竞争加剧,影响公司的经营业绩。
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	北京思智泰克技术股份有限公司
英文名称及缩写	Sagotech Technology Co., Ltd
证券简称	思智泰克
证券代码	835607
法定代表人	刘昊宇
办公地址	北京市海淀区中关村东路 66 号 2 号楼 2607

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	马艳
职务	董事会秘书
电话	010-57030611
传真	010-82893553
电子邮箱	mayankeer@163.com
公司网址	www.sagotech.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区中关村东路 66 号 2 号楼 2607
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 12 月 27 日
挂牌时间	2016 年 1 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	信息安全软件、信息安全硬件及信息安全相关服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	14,982,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘昊宇
实际控制人	刘昊宇

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101087975819727	否
注册地址	北京市海淀区中关村东路 66 号 2 号楼 2607	否

注册资本	14,982,000.00	是
-		

五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	颜新才、赵添波
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》的相关规定，公司股票转让方式改为采取集合竞价转让方式进行转让。

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	8,622,502.52	23,421,514.61	-63.19%
毛利率%	53.91%	59.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-14,344,550.61	5,082,234.09	-382.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,862,030.41	5,032,323.85	-375.46%
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）	-	31.52%	-
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）	-	31.23%	-
基本每股收益	-1.06	0.43	-335.56%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	73,095,064.80	26,994,932.17	170.77%
负债总计	8,717,810.20	5,705,589.81	52.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,720,177.21	21,292,463.66	25.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	1.61	10.56%
资产负债率（母公司）	14.47%	21.11%	-
资产负债率（合并）	11.93%	21.14%	-
流动比率	726.00%	423.00%	-
利息保障倍数	-111.22	31.36	-

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	-15,726,919.77	-13,503,049.11	16.47%
应收账款周转率	2.50%	5.20%	-
存货周转率	0.84%	1.48%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	170.77%	-5.45%	-
营业收入增长率%	-63.19%	-17.17%	-
净利润增长率%	-382.25%	-26.00%	-

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	14,982,000	13,242,000	13.14%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(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)	500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,479.80
非经常性损益合计	482,520.20
所得税影响数	-
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	482,520.20

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

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
营业外支出	91,074.19	28,620.98	-	-
资产处置收益	-	-62,453.21	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司所处行业为软件和信息技术服务业（代码 I65），公司所在的细分子行业为信息安全行业。

（一）研发模式

公司设有研发部，现有信息安全软件和信息安全技术主要来源于自主研发；公司下一代新产品研发过程中，也会与外部单位进行合作，外部单位包括科研院所、院校、公司。一方面，依托于业务部的信息反馈，公司的研发以市场为导向，紧密围绕客户安全需求进行，通过产品和服务的技术附加值获取收益。另一方面，为了应对技术进步带来的挑战，公司在对未来信息安全技术观察、理解和预测的基础上选择课题开展研发工作。经过多年积累，公司已获得多项核心技术和计算机软件著作权。

（二）采购模式

公司主要对外采购外包软件开发服务和硬件设备，包括自身产品研发升级中的外包软件开发，以及客户所需第三方安全硬件。

对于公司自身的采购需求，由研发部等需求部门根据其具体需求提交采购申请，明确各项要求，进而按公司制度执行采购及相关物流程序。用于对外销售的第三方安全硬件，主要由销售部会同相关业务部门基于历史数据、行业动向对市场行情进行预判，确定采购产品和数量，执行相关采购流程，通过广泛询价等市场化方式进行采购。

（三）销售模式

为了满足不断提高和快速变化的各类客户需求，公司针对不同类别客户特点采取差异化销售策略，以直销与经销相结合的方式营销。

对于各领域的重点客户，公司一般采取直销的方式，通过积极的市场开拓和招投标的方式获取客户，安排专业的销售及业务人员为其服务，因为重点客户需求连续性强，能够持续、稳定地给公司带来收益。且重点客户对技术要求、响应速度、业务人员素质等要求均较高，采取直销模式能够更好地发挥公司优势，满足其特殊的需求。对于其他客户，公司一般采取经销的方式，采用经销商分级管理制度将其分为省级经销商、行业经销商、地市经销商，充分利用公司长期积累的大量经销商资源，最大限度覆盖更多客户的需求，提高市场占有率。公司将软件及硬件设备以零售价扣减一定折扣的定价对经销商进行批发销售，由经销商自行寻找终端客户并实现对终端客户的销售。公司与经销商之间是一种买断式销售的合作模式，公司与经销商签订销售合同，公司依照销售合同对经销商销售的本公司产品不提供售后服务；经销商依照销售合同可以销售公司的产品。

公司与经销商的交易方式为买断式销售，因销售给经销商的软硬件产品基本为非定制的通用型产品，不需要长期大量的安装调试工作，根据上述情况，公司针对经销商客户于货物签收时点确认收入。结算方式均为银行存款结算，公司产品如无质量问题则不能退货，报告期不存在经销商销售退回的情形。

（四）盈利模式

公司业务属于软件和信息技术服务业，专注于信息安全领域的软件产品的研发、生产和销售、信息技术服务，同时销售第三方生产的安全硬件，目前主要服务于信息技术、节能、制造业等领域客户。公司主要通过主动开拓和招投标的方式获取项目，采取直销与经销相结合的销售模式为客户提供信息安全解决方案，通过销售信息安全软硬件产品、提供安全服务获取收益。公司目前的主营业务收入包括信息安全软件销售收入、信息安全服务收入以及第三方安全硬件的销售收入。其中信息安全软件主要有思智 ERM 数据安全管理系统和云文档安全管理系统。ERM 数据安全管理系统是针对企业级的信息安全管理，通过对企业中各类机密数据信息的加密安全保护，可以显著提高企业核心数据资产的安全防护。云文档安全管理系统（思智 ECM）是一套企业图文档管理及知识管理系统，易于客户化定制以适应

特殊的商业需求或建立自定义的内容应用。

（五）关键资源

公司下设有研发中心，其中核心技术人员 3 人。对于公司自用的核心软件采用企业内部自主开发的模式。公司充分利用自身的特有资源和能力，使成果最大限度的集中在企业内部，不易被竞争对手利用，以保证知识产权的专有性，使企业具有核心竞争力。企业在接受委托外包软件开发时，采用合作研发的模式，对研发的任务部分通过委托给外部其它企业完成，从而避免了重复开发，使研发中心有精力去重点研发核心的技术部分，以增强自身的核心竞争力，并实现企业自身利润的最大化。

报告期内及报告期后至本次报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 862.25 万元，比上年度同期下降了 63.19%；净利润-1,479.50 万元，比上年度同期下降 391.29%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 7,309.51 万元，比上年度期末上升了 170.77%；净资产为 6,437.72 万元，比上年度期末上升了 202.39%；资产负债率 11.93%，比上年度期末下降了 43.57%。

2017 年，公司转变经营思路，从产品销售逐渐向提供信息安全服务转型，因前期需要向目标客户群体免费提供产品软硬件，服务收益暂时还未体现，故 2017 年出现了公司经营出现了亏损。

2018 年，公司一方面将加强对安全信息软件进行升级完善，提升产品的性能，以满足不同类型的客户需求。另一方面，将云计算、大数据的信息安全保障和服务支撑能力作为公司利润增长点 and 长期战略发展的转型方向。

（二）行业情况

信息安全是指信息系统的硬件、软件及系统中的数据受到保护，不会由于偶然的或者恶意的原因而遭到未经授权的访问、泄露、破坏、修改、审阅、检查、记录或销毁，保证信息系统连续可靠地正常运行，信息服务不中断。信息安全行业主要是为各类用户通过公共和专用网络传递、存储、处理各种语音、传真、数据、视讯等信息时的信息保密和安全提供服务的行业，即确保通信系统和信息网络中各类信息的保密性、完整性、真实性及可靠性。

我国的信息安全厂商普遍规模较小，市场集中度较低，竞争较为激烈，产品同质化较为严重。信息安全产品在产品成熟度、国际市场占有率、国际品牌影响力等方面与国际先进水平尚有一定差距。目前，国产信息安全产品市场以政府和军队为主，金融等领域主要由国际安全厂商提供服务。此外，信息安全产业竞争边界正在不断扩大，平台软件厂商、互联网厂商、存储和网络设备厂商等纷纷加大对安全市场的投入，行业内企业未来将面对更加严峻的竞争格局。

信息安全行业是知识密集型行业，其核心竞争力主要来源于企业的核心技术和人员的专业素质，强调技术资本和人力资本的投入。但我国专业的信息安全人才相对匮乏，制约了我国信息安全行业的进一

步发展。

信息安全行业内的企业大多资产规模较小，属于轻资产型企业。由于行业整体融资能力较弱，发展资金来源比较单一，因此技术和研发投入难以保证，不能快速应对信息安全市场不断变化的需求，不利于企业保持技术核心竞争优势，制约了行业技术发展及产品的更新换代。

信息安全行业的发展离不开市场和客户的需求。前些年，用户的需求集中在内网的网络安全防护以及终端安全，导致内网防护和终端安全厂商数量众多，产品趋于同质化，竞争结果导致利润率下降。目前，随着信息化的发展，大数据、云计算等领域的信息安全需求日益增加，安全服务增长空间较大。因此，公司依据长期的行业经验和技術积累，将重点发展针对云计算、大数据的信息安全保障和服务支撑能力作为公司利润增长点和长期战略发展的转型方向。

（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	9,116,604.05	25.24%	6,697,406.57	24.81%	36.12%
应收账款	2,851,757.50	7.89%	4,052,710.80	15.01%	-29.63%
存货	4,381,369.24	12.17%	6,644,397.79	24.61%	-34.06%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,534,527.54	9.78%	2,169,057.37	8.04%	62.95%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	8.30%	-	-	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	73,095,064.80	-	26,994,932.17	-	170.77%

资产负债项目重大变动原因

1、货币资金：本期货币资金比上期增加了 36.12%，增加 2,419,197.48 元。主要原因是：一方面，报告期内收回了部分前期挂账的货款；另一方面，公司 2017 年实施定向发行收到了投资款，导致本期货币资金增加。

2、应收账款：本期应收账款比上期减少了 29.63%，减少 1,200,953.30 元。主要原因是：一方面，公司本期营业收入减少；另一方面，本年收回了部分前期欠款，并对超过年限的欠款计提了坏账准备，导致本期应收账款减少。

3、存货：本期存货比上期减少了 34.06%，减少 2,263,028.55 元。主要原因是：一方面是报告期内进货量大大减少，销售了部分库存；另一方面是对部分存货计提了跌价准备。

4、固定资产：本期固定资产比上期增加了 62.95%，增加 1,365,470.17 元。主要原因是：公司收购央中巨石为子公司，合并其固定资产所致。

5、短期借款：本期短期借款比上期增长 100%，增加 3,000,000 元。主要原因是：由于日常经营的需要，报告期内公司向华夏银行贷款 100 万元，邮政储蓄银行贷款 200 万元。

6、总资产：本期总资产比上期增加了 170.77%，增加 46,100,132.63 元。主要原因是：一方面，报告期公司实施定向发行收到投资款；另一方面，公司报告期内因并购湖北央中巨石信息有限公司而增加

商誉 5,480,065.88 元，增加其他应收款 37,293,155.76 元，导致总资产增加比较大。

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	8,622,502.52	-	23,421,514.61	-	-63.19%
营业成本	4,648,606.81	53.91%	9,441,696.32	40.31%	-50.77%
毛利率	53.91%	-	59.69%	-	-
管理费用	10,072,516.37	116.82%	6,719,604.03	28.69%	49.90%
销售费用	1,204,217.78	13.97%	1,589,512.80	6.79%	-24.24%
财务费用	114,951.07	1.33%	212,292.82	0.91%	-45.85%
营业利润	-14,318,882.97	-166.06%	4,335,597.01	18.78%	-425.57%
营业外收入	-	-	1,970,548.06	8.41%	-100.00%
营业外支出	17,479.80	0.20%	28,620.98	0.39%	-80.81%
净利润	-14,794,974.66	-171.59%	5,079,112.79	21.69%	-391.29%

项目重大变动原因：

1、营业收入：2017 年，公司营业收入 8,622,502.52 元，比上年同期下降了 63.19%。主要原因是：一方面，由于公司硬件销售的利润空间比较有限，与所耗费的人力成本和精力不成正比，不利于公司整体的发展需要。因此，报告期内，公司进行了业务转型，减少了硬件的销售；另一方面，公司信息安全软件本期没有发展新的经销商户，原签订代理合同的经销商本期进货量也有所减少，故导致公司全年收入下降比例较大。

2、营业成本：2017 年，公司营业成本 4,648,606.81 元，比上年同期下降了 50.77%。主要原因是：报告期内公司的信息安全软、硬件销售收入减少，导致营业成本也相应减少。

3、管理费用：2017 年公司管理费用 10,072,516.37 元，比上年同期增长 49.90%。主要原因：一是公司报告期内投入 300 万元进行信息安全服务平台建设，搭建了国信政务安全平台；二是公司报告期内实施定增发行股份，融资服务费和中介服务费 165.88 万元；三是公司报告期内收购央中巨石为子公司后，导致增加房租、折旧、服务费等 157.28 万元。

4、营业利润：2017 年公司营业利润-14,318,882.97 元，比上年同期下降了 425.57%。主要原因：一是，全年总收入 862.25 万元，比去年同期减少 1,479.90 万元；二是，管理费用 1,007.25 万元，比去年同期增加 335.29 万元；三是，公司资产减值损失比上年同期增长 908.99%，增加了 720.11 万元。公司对应收账款本期无业务发生、又未收回期初应收账款的项目进行单项认定计提坏账准备 1,074,353.5 元；公司对预付清大信安（北京）科技有限公司货款由于超过 1 年以上未结算，调整至其他应收款，全额计提坏账准备，金额 5,864,649.78 元。

5、净利润：2017 年公司净利润-14,794,974.66 元，比上年同期下降了 391.29%。主要原因是营业利润减少，导致净利润下降幅度较大。

(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	8,622,502.52	23,421,514.61	-63.19%

其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	4,648,606.81	9,441,696.32	-50.77%
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%
信息安全软件	2,134,188.10	24.75%	11,746,451.33	50.15%
信息安全硬件	3,754,417.43	43.54%	8,904,196.66	38.02%
信息技术服务	2,733,896.99	31.71%	2,770,866.62	11.83%
合计	8,622,502.52	100.00%	23,421,514.61	100.00%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司营业收入、营业成本变动较大，主要原因详见上述利润构成变动分析。

产品分类构成：

1、信息安全软件收入：2017年，公司信息安全软件收入比上年同期下降了81.83%，主要原因是：报告期内，公司没有发展新的经销商，原有的经销商进货量也减少了，导致报告期内软件产品的销售总量减少，销售收入也减少了961.23万元。

2、信息安全硬件收入：2017年，公司信息安全硬件收入比上年同期下降57.84%，主要原因是：由于硬件销售的利润空间比较有限，与所耗费的人力成本和精力不成正比，不利于公司整体的发展需要，因此报告期内，公司进行了业务转型，减少了硬件的销售，导致硬件收入下降。

(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	古蔺清信安技术有限公司	2,418,974.35	28.05%	否
2	北京奥普特利电力设备有限公司	1,709,401.80	19.82%	否
3	重庆海尔家电销售有限公司	1,037,735.82	12.04%	否
4	北京迪维信达科技股份有限公司	471,698.10	5.47%	否
5	上海日敏网络技术有限公司	404,273.47	4.69%	否
合计		6,042,083.54	70.07%	-

主要客户应收账款余额及占比情况

序号	客户	应收账款金额	占应收账款比例	是否存在关联关系
1	古蔺清信安技术有限公司	-	-	否
2	北京奥普特利电力设备有限公司	1,800,000.00	63.12%	否
3	重庆海尔家电销售有限公司	-	-	否
4	北京迪维信达科技股份有限公司	-	-	否

5	上海日敏网络技术有限公司	248,300.00	8.71%	否
合计		2,048,300.00	71.83%	-

(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	英迈电子商贸(上海)有限公司	1,653,846.15	92.71%	否
2	北京晓通网络科技有限公司	130,085.47	7.29%	否
合计		1,783,931.62	100.00%	-

主要供应商应付账款余额及占比情况

序号	供应商	应付账款金额	年度采购占比	是否存在 关联关系
1	英迈电子商贸(上海)有限公司	-	-	否
2	北京晓通网络科技有限公司	-	-	否
合计		-	-	-

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	-15,726,919.77	-13,503,049.11	16.47%
投资活动产生的现金流量净额	-5,257,241.52	-2,485,699.20	-111.50%
筹资活动产生的现金流量净额	23,398,914.84	6,516,167.71	259.09%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额：2017年，公司投资活动产生的现金流量净额为-525.72万元，比上年同期减少111.50%，主要原因是报告期内公司支出600.00万元收购了湖北央中巨石信息技术有限公司60%股权。

2、筹资活动产生的现金流量净额：2017年，公司筹资活动产生的现金流量净额为2,339.89万元，比上年同期增加259.09%，主要原因是报告期内公司实施定向发行，收到投资款2,001.00万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司的控股子公司有5家，利润占比均未超过总利润的10%。

(1) 2016年8月24日，公司设立控股子公司北京中天数港科技有限公司，注册地为北京市海淀区中关村东路18号1号楼10层C-1103-011，注册资本为人民币30,000,000.00元，其中，本公司出资人民币15,300,000.00元，占注册资本的51.00%；毛士兴认缴4,500,000.00元人民币，占注册资本的15%；王芹认缴6,000,000.00元人民币，占注册资本的20%；陈旭认缴2,700,000.00元人民币，占注册资本的9%；张玉泉认缴1,500,000.00元人民币，占注册资本的5%。经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；经济贸易咨询；企业管理咨询；企业策划；承办展览展示活动；销售自行开发的产品；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外)。公司本次对外投资将进一步推进自主可控的网络安全管理，参与未来网络的核心信息安全技术研发与产业化进程，参与下一代身份认证技术的产业化项目。本次对外投资将从战略上提升思智泰克的产业布局，加强核心竞争力，使得思智泰克的信息安全产品及服务涵盖终端安全、网络安全、云端安全、安全认证、存储安全，形成更加完善、拥有核心技术竞争力的解决方案。为

公司扩大市场销售、增加营收做出贡献。

(2) 2017年2月7日，公司设立控股子公司国信网盾(北京)信息技术有限公司，注册地为北京市海淀区中关村东路18号1号楼16层B-1608-027号，注册资本为人民币50,000,000.00元，其中，本公司出资人民币25,500,000.00元，占注册资本的51.00%；陈旭出资人民币24,500,000.00元，占注册资本的49%。2017年11月21日，陈旭将国信网盾中20,000,000.00元的股权转让给洪薇，将4,500,000.00元的股权转让给本公司，此时国信网盾的股权结构是洪薇占注册资本的40.00%，本公司占注册资本的60.00%；截至2017年12月31日，本公司及洪薇均未实际出资。经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；销售自行开发的产品；计算机系统服务；基础软件开发；基础软件服务；应用软件开发；应用软件服务。公司通过新设子公司迅速建立一支专业的信息安全服务团队，在全国主要省份建立服务中心，为客户提供信息安全咨询、信息安全评测、信息安全运营、信息安全运维、电子政务安全、工业控制信息安全、网络安全渗透测试等专业服务。公司本次投资将全面布局信息安全服务市场和若干重点区域，为扩大公司营业收入并形成持续服务收入做出贡献。

(3) 2017年9月21日，国信网盾与神州网云（北京）信息技术有限公司共同出资设立控股子公司信安网云（北京）信息技术有限公司。信安网云注册资本为人民币10,000,000.00元，其中国信网盾认缴人民币6,700,000.00元，占注册资本的67.00%；神州网云（北京）信息技术有限公司认缴人民币3,300,000.00元，占注册资本的33.00%。截至2017年12月31日，国信网盾及神州网云（北京）信息技术有限公司均未实际出资。

(4) 2017年10月30日，公司以现金方式收购央中巨石投资发展有限公司持有的湖北央中巨石信息技术有限公司（以下简称“央中巨石”）60%股权，收购价格为人民币600万元整。收购完成后，央中巨石成为公司的控股子公司。本次收购湖北央中巨石信息技术有限公司60%的股权是公司从战略角度做出的决策，有助于进一步拓展公司的业务，完善公司产品结构，对公司的业绩提升、利润增长将带来积极影响。

(5) 2017年11月，国信网盾与自然人张有德、李坚共同出资设立控股子公司陕西国信网盾信息技术有限公司。陕西国信注册资本为人民币10,000,000.00元，其中国信网盾认缴人民币6,000,000.00元，占注册资本的60.00%；张有德认缴人民币2,000,000.00元，占注册资本的20.00%；李坚认缴人民币2,000,000.00元，占注册资本的20.00%。截至2017年12月31日，国信网盾及张有德、李坚均未实际出资。

2、委托理财及衍生品投资情况

本期无委托理财及衍生品投资。

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

1、会计政策变更

（1）执行新的政府补助准则

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。本年度计入其他收益的政府补助金额为1,151,298.95元。

(2) 执行第 42 号会计准则

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，调整减少 2016 年度营业外支出 62,453.21 元，调整增加 2016 年度资产处置收益-62,453.21 元。

(3) 执行新的财务报表格式

财政部于 2017 年度发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司自 2017 年度起执行新的财务报表格式。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用

本期比上期纳入合并财务报表的主体增加了 4 户：湖北央中巨石信息技术有限公司、国信网盾（北京）信息技术有限公司、信安网云（北京）信息技术有限公司、陕西国信网盾信息技术有限公司。

(八) 企业社会责任

公司在从事生产经营活动中，遵纪守法、诚实守信，始终秉承和谐发展、合作共赢的经营理念，在追求经济效益的同时接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。报告期内，公司依法进行纳税申报和履行纳税义务；坚持以人为本、不断完善各项福利，每年组织了年度健康体检；每年积极参与社会公益活动，到福利院养老院看望老人和小孩，传递爱心。今后，公司将持续履行社会责任，继续关注社会其它领域需要帮助的弱势群体。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务，资产，人员，财务，机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司主营业务突出，各项财务指标健康。公司经营管理层和核心业务人员队伍稳定。公司无违法，违规行为发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素****1、人才流失的风险**

软件行业的人力资源分布情况十分不均衡，行业人员流动性比较大，是典型的以创新为主导的知识

密集型、技术密集型、人才密集型的行业。专业人才是公司的核心资源之一，是保持和提升公司竞争力的关键要素。虽然公司非常重视员工激励机制、人才培养机制及人才引进机制的建立与完善，但随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业内对专业技术人才的争夺日趋激烈。如果公司在人才聘用、职业生涯规划 and 人才培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员流失的风险。

应对措施：公司十分重视核心技术人员的激励，对于核心技术人员采用报酬等激励手段，保证人员的稳定和公司的可持续发展。此外，公司良好的文化和工作环境对吸引及稳定员工起到了一定积极作用。

2、市场竞争加剧风险

虽然信息安全行业的进入门槛较以往有所提高，且对服务提供商的技术实力和系统维护能力有一定要求，但随着国内信息安全行业和软件行业的发展，目前信息安全服务提供商呈现充分竞争特征，市场化程度很高。行业内竞争主体数量众多，以民营资本投资为主，竞争向高层次发展。此外，随着竞争加剧，行业内企业发展水平参差不齐，行业发展呈现两极分化态势，行业集中度不断提高。公司面临较为激烈的市场竞争环境，可能对公司业务产生一定影响。

应对措施：第一，通过传统传播、社会化营销、公共活动和新媒体等方式，加大对品牌的宣传力度，迅速提升品牌形象，增强品牌影响力；第二，强化研发能力和创新能力，鼓励研发人员紧跟时代技术潮流开发新的信息安全系统，进一步整合公司现有研发、营销等资源，满足客户多元化、个性化的需求。

3、存货余额较大的风险

2016 年末、2017 年末公司存货净值分别为 664.44 万元、438.14 万元，占总资产比例为 24.61%、12.17%，存货占总资产的比例较高，占用了大量的营运资金，使公司的财务成本较高，增加了公司的财务风险。

应对措施：公司目前一方面正在加强存货的管理，降低存货的库存，维持合理的库存存货数量，减少存货对资金的占用。另一方面借助资本市场的力量进行股权融资，降低财务成本。

4、区域性经营风险

报告期内公司的营业收入主要来自北京市，2016 年、2017 年占营业收入的比重分别为 85.08%、41.51%，自 2014 年起销售地域集中。虽然公司积极开拓北京外市场，并取得了一定成效，但公司仍存在一定的区域性经营风险。

应对措施：公司将在稳定现有市场的基础上积极开拓北京外市场，与意向客户洽谈，培育优质客户。此外，公司将大力发展附加值加高的软件业务，提高软件产品的竞争力。公司通过市场开拓，结合原有的品牌优势，将促进公司收入和客户进一步增长，公司销售收入的地域集中度将逐步降低。

5、专利技术过期、产品仿冒的风险

公司拥有的发明专利—数据加密的装置和方法Ⅰ（专利号 ZL94191886.6）于 2014 年 7 月过期。公司部分产品在一定程度上借鉴了该项专利技术，虽然公司销售的产品都已取得软件著作权，受知识产权保护，但由于发明专利过期，可能出现对该发明专利涉及技术仿冒的风险，从而使竞争加剧，影响公司的经营业绩。

应对措施：公司的知识产权虽然过期，但由于其专利技术的特殊性，公司的专利技术尚难以为其他竞争对手利用。同时由于国家在加密技术及市场应用方面的政策限制，原有专利技术尚无法在军工及大型金融系统应用，公司应当利用技术优势与相关有资质的研究机构合作开发利用加密技术，研制新产品，并根据国家相关政策与相应资质的机构合作生产相关产品，以生产出更加适应目前市场的产品，充分利用好原有专利的技术优势。

6、税收优惠政策依赖风险

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）文件的规定，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。因此思智泰克销售自行开发生产的软件产品按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。根据国务院 2011 年 1 月 28 日下发的《国务院

关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号），继续实施软件增值税优惠政策。软件增值税即征即退政策在2010年到期后将继续执行。2016年和2017年，公司销售自行开发的软件产品取得增值税即征即退税款，分别为137.05万元和65.13万元。若目前的增值税优惠政策后续发生其他不利变化，将对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

应对措施：公司将继续加大在研发、市场拓展等方面的投入，保持技术领先地位，提高核心竞争力，扩大在行业的市场份额，健康、较快的业务发展能够提高公司盈利能力，逐步减少对税收优惠的依赖，降低税收优惠变化的不确定性对公司经营业绩的影响。

7、公司治理风险

公司于2015年10月10日由北京思智泰克技术有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司未来经营中将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则。公司还将根据发展的情况，引进独立董事，设立战略、审计委员会。进一步完善公司治理结构，控制公司治理风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	第五节二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	10,000,000.00	3,000,000.00
总计	10,000,000.00	3,000,000.00

（二）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

1、2017年2月6日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于对外投资设立控股子公司国信网盾(北京)信息技术有限公司的议案》，详见《北京思智泰克技术股份有限公司对外投资公告》（公告编号2017-003）。

本次对外投资涉及信息安全监测和运营新领域。新设子公司主要是以信息安全咨询、信息安全评测、信息安全运营、信息安全运维、电子政务安全、工业控制信息安全、网络安全渗透测试为主要方向开展信息安全研究与服务业务，辅助公司主营业务的发展。

2、2017年10月13日，公司召开2017年第五次临时股东大会，审议通过了《关于北京思智泰克技术股份有限公司出资600万元收购湖北央中巨石信息技术有限公司60%股权的议案》，详见《北京思智泰克技术股份有限公司收购资产的公告》（公告编号2017-044）

此次收购央中巨石主要看重其具有优秀的湖北本地化市场服务团队以及重要大客户资源等重要因素，目的是遵循公司战略发展规划，增强北京思智泰克技术股份有限公司的综合竞争力，进一步拓展业务，为公司的未来发展奠定基础。

（三）承诺事项的履行情况

1. 公司董监高在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份，相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。
2. 控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年，相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。
3. 公司实际控制人出具承诺，在公司《涉密信息系统产品检测证书》和《军用信息安全产品认证证书》两项证书过期后并未从事相关业务，并在取得相关资质前不会从事相关业务。报告期内本承诺严格履行，未有违背承诺事项的情形。
4. 公司实际控制人、全体股东已书面承诺不再发生自公司借款的情形，公司在日常经营中严格执行关联交易的各项决策程序，防止资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况发生，以保护其他股东利益，相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。
5. 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。

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	3,132,416	23.66%	2,281,666	5,414,082	36.14%
	其中：控股股东、实际控制人	1,218,750	9.20%	0	1,218,750	8.13%
	董事、监事、高管	2,093,750	15.81%	0	2,093,750	13.98%
	核心员工	738,666	5.58%	377,666	1,116,332	7.45%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,109,584	76.34%	-541,666	9,567,918	63.86%
	其中：控股股东、实际控制人	3,656,250	27.61%	0	3,656,250	24.40%
	董事、监事、高管	8,529,250	64.41%	-200,000	8,329,250	55.60%
	核心员工	497,000	3.75%	0	497,000	3.32%
总股本		13,242,000	-	1,740,000	14,982,000	-
普通股股东人数		15				

（二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘昊宇	4,875,000	0	4,875,000	32.54%	3,656,250	1,218,750
2	李建光	3,500,000	0	3,500,000	23.36%	2,625,000	875,000
3	嘉兴京悦一期投资合伙企业（有限合伙）	0	1,740,000	1,740,000	11.61%	0	1,740,000
4	苏丽	591,666	377,666	969,332	6.47%	175,000	794,332
5	李承祚	820,000	0	820,000	5.47%	820,000	0
合计		9,786,666	2,117,666	11,904,332	79.45%	7,276,250	4,628,082
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 苏丽为刘昊宇弟媳，其余股东之间均无关联关系。							

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为刘昊宇。

刘昊宇：男，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992年7月毕业于北京工业大学应用数学系，本科学历。1992年9月至1995年10月，任北京燕莎中心，系统分析员；1995年11月至1998年8月任IBM中国有限公司，客户服务代表；1998年9月至2003年10月任思科系统中国网络技术有限公司，业务发展经理；2003年11月至2006年12月任北京思智科技有限公司副总经理；2006年12月至2013年1月以及2014年9月至2015年8月，任北京思智泰克技术有限公司执行董事、经理；2013年1月-2014年9月任思智泰克技术有限公司财务负责人；2015年8月至今，任股份公司董事长、总经理，任期自2015年8月31日至2018年8月31日。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

—

第七节融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

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	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年6月13日	2016年12月23日	1.20	3,242,000	3,890,400.00	8	0	0	0	0	是
2017年3月6日	2017年8月29日	11.50	1,740,000	200,100,000.00	0	0	0	1	0	是

募集资金使用情况：

（一）第一次募集资金使用及变更情况

公司第一次股票发行募集金额为 3,890,4000 元。公司募集资金用途为：补充公司流动资金。后鉴于公司固定资产及设备采购的需要，公司决定变更募集资金用途：拟将剩余募集资金中的 444,000 元用于固定资产及硬件设备的采购，拟将 2,516,412 元用于公司信息安全检测、检测软硬件平台的采购。上述募集资金用途变更的决定已经 2017 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2017 年 1 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公告。

截至 2017 年 12 月 31 日，上述 3,890,400 元募集资金还剩 176.97 元。

根据本次募集资金使用计划，公司于 2017 年 11 月 9 日与熹和文化传媒（北京）有限公司（以下简称“熹和文化”）签订了服务合同，约定由熹和文化给公司提供相关推广服务。公司于 2016 年 12 月 16 日支付首付款 780,000 元，并约定尾款于 2017 年年底支付。由于后续熹和文化服务不到位，未给公司带来预期的推广效果，后期双方协商终止本服务合同。熹和文化于 2018 年 1 月 5 日向公司返还了首付款 780,000 元，导致思智泰克的募集资金账户现结余 780,000 元。根据公司发展现状，公司变更此次退款产生的剩余募集资金的用途，公司将上述剩余募集资金 780,000 元用于归还公司华夏银行借款。上述募集资金用途变更的决定已经 2018 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2018 年 3 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公告。

（二）第二次募集资金使用及变更情况

公司已完第二次股票发行募集金额为 20,010,000 元人民币。公司募集资金用途为：补充公司流动资金以及设备采购。根据公司产品结构以及发展的需要，公司将募集资金中的 6,000,000 元用于收购湖北央中巨石信息技术有限公司 60% 股权。为进一步加强湖北央中巨石的持续经营能力及发展优势，公司将募集资金中的 1,000,000 元作为增加其注册资本。同时，根据思智泰克控股子公司国信网盾（北京）信息安全技术有限公司的发展需要，公司拟将剩余募集资金中的 3,000,000 元作为对子公司实缴出资，增加其运营流动资金。上述募集资金用途变更的决定已经 2017 年第五次临时股东大会审议通过，并于 2017 年 9 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公告。截至 2017 年 12 月 31 日，上述 20,010,000 元募集资金剩余 6,159,537.57 元。

公司募集资金的使用严格遵守《募集资金管理办法》的相关规定，变更募集资金用途履行了相关审议程序，不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√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
银行贷款	华夏银行股份有限公司	660,000.00	5.66%	2017年4月1日至2018年4月1日	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司	340,000.00	5.66%	2017年5月5日至2018年5月5日	否
银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司	2,000,000.00	5.66%	2017年6月14日至2018年6月13日	否
合计	-	3,000,000.00	-	-	-

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘昊宇	董事长、总经理	男	49	本科	2015年8月31日至2018年8月31日	是
杜巍	董事、副总经理	男	45	本科	2015年8月31日至2018年8月31日	是
李承祚	董事	男	35	本科	2015年8月31日至2018年8月31日	否
马艳	董事、董事会秘书	女	34	本科	2015年8月31日至2018年8月31日	是
仇建文	董事	男	48	本科	2017年4月11日至2018年4月10日	否
刘飞	监事	男	40	本科	2015年8月31日至2018年8月31日	否
李建光	监事	男	53	本科	2015年8月31日至2018年8月31日	否
赵涛	监事会主席	男	37	专科	2015年8月31日至2018年8月31日	是
周仁照	副总经理	男	55	本科	2015年8月31日至2018年8月31日	是
唐俊	财务总监	女	38	本科	2015年8月31日至2018年8月31日	是
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：

无。

（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
刘昊宇	董事长、总经理	4,875,000	0	4,875,000	36.81%	0
杜巍	董事、副总经理	427,000	0	427,000	3.22%	0
李承祚	董事	820,000	0	820,000	6.19%	0
马艳	董事、董事会秘书	267,000	0	267,000	2.02%	0
仇建文	董事	0	0	0	0.00%	0
刘飞	监事	0	0	0	0.00%	0
李建光	监事	3,500,000	0	3,500,000	26.43%	0
赵涛	监事会主席	267,000	0	267,000	2.02%	0
周仁照	副总经理	267,000	0	267,000	2.02%	0
唐俊	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,423,000	0	10,423,000	78.71%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	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
穆阳	董事	离任	无	个人原因辞职
仇建文	无	新任	董事	原董事离职，公司补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

仇建文：男，1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994年7月毕业于北京工商管理学院工商管理专业，本科学历。1994年9月至2000年5月，任北京银华设备租赁公司投资部经理；2000年6月至2008年9月，任北京博得产权集团副总经理；2008年10月至2012年9月，任汇智合信（北京）财务顾问有限公司总经理；2012年10月至2013年10月，任北京亚泰投资有限公司副总经理；2013年11月至2015年5月，任北京融汇基金管理公司和北京融汇资产管理公司总经理；2015年6月至2016年4月，任长江国际资本合伙人；2016年5月至今，任瀛泰丰（北京）管理咨询有限公司总裁。2017年4月11日至2018年4月10日任北京思智泰克技术股份有限公司董事。

二、员工情况**（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	5	5
财务人员	3	3
研发人员	6	4
行政管理人员	2	1
销售、采购人员	29	20
员工总计	45	33

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	42	30
专科	2	2
专科以下	0	0
员工总计	45	33

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人才引进：公司重视优秀技术人才的引进，在公司核心团队稳定的前提下，进一步稳定销售及研发队伍。
- 2、培训情况：公司重视员工的培养，制定了详细培训计划，开展多样的员工培训，包括新员工入职培训、研发管理培训、市场营销培训、生产安全培训、办公技能培训等一系列培训，不断提高员工素质，

提高工作效率。

3、薪酬政策情况：报告期内，公司根据各发展阶段的要求，制定了透明合理、层级清晰、对内公平、对外有竞争力的薪酬制度，建立了对各类人才有持久吸引力、调动人才创新能力的激励机制，通过完善的相应的薪酬制度与激励机制进一步提高员工的积极性、创造性，在提升公司价值的同时为员工带来增值利益，实现员工与公司共同发展。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，不存在需由公司承担的离退休职工费用。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
苏丽	市场部经理	969,332
陈旭	销售部经理	644,000

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

公司核心技术人员包括赵涛、郭江、周国宗 3 名。报告期内，公司核心员工和核心技术人员未发生变动。

第九节行业信息

是否自愿披露

√否

第十节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

1. 公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

2. 公司相关的制度有《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》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等。报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、总经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

3. 公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，经相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4. 报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及股转公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，并建立了《募集资金管理制度》，确保公司规范运作。截至报告期末，上述机构和人员基本能依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项基本能按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内，共修定公司章程 1 次，修改情况如下：

根据公司股票发行结果，公司注册资本由 13,242,000 元变更为 14,982,000 元，公司总股份数由 13,242,000 股变更为 14,982,000 股。

（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	8	1、2017 年 1 月 10 日召开第一届董事会第九次会议,审议通过了《关于对外投资设立控股子公司国信网盾(北京)信息安全技术有限公司的议案》 2、2017 年 2 月 14 日召开第一届董事会第十次会议,审议通过了《关于北京思智泰克技术股份有限公司股票发行方案的议案》 3、2017 年 3 月 23 日召开第一届董事会第十一次会议,审议通过了《关于提名仇建文为公司第一届董事会董事候选人的议案》 4、2017 年 4 月 18 日召开第一届董事会第十二次会议,审议通过了《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》； 5、2017 年 6 月 2 日召开第一届董事会第十三次会议,审议通过了《关于北京思智泰克技术股份有限公司申请贷款的议案》 6、2017 年 7 月 15 日召开第一届董事会第十四次会议,审议通过了《关于控股子公司国信网盾(北京)信息安全技术有限公司对外投资设立控股子公司信安网云(北京)信息安全技术有限公司的议案》 7、2017 年 8 月 16 日召开第一届董事会第十五次会议,审议通过了《关于<北京思智泰克技术股份有限公司 2017 年半年度报告>的议案》 8、2017 年 9 月 27 日召开第一届董事会第十六次会议,审议通过了《关于北京思智泰克技术股份有限公司出资 600 万元收购湖北央中巨石信息技术有限公司 60% 股权的议案》
监事会	5	1、2017 年 3 月 2 日召开第一届监事会第六次会议,审议通过了《关于北京思智泰克技术股份有限公司股票发行方案的议案》

		2、2017 年 3 月 23 日召开第一届监事会第七次会议,审议通过了《关于变更募集资金专项账户以及签署三方监管协议的议案》 3、2017 年 4 月 18 日召开第一届监事会第八次会议,审议通过了《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》 4、2017 年 8 月 16 日召开第一届监事会第九次会议,审议通过了《关于<北京思智泰克技术股份有限公司 2017 年半年度报告>的议案》 5、2017 年 9 月 27 日召开第一届监事会第十次会议,审议通过了过《关于变更部分募集资金用途的议案》
股东大会	6	1、2017 年 1 月 14 日召开 2017 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更剩余募集资金用途的议案》 2、2017 年 2 月 6 日召开 2017 年第二次临时股东大会,审议通过了《关于对外投资设立控股子公司国信网盾(北京)信息安全技术有限公司的议案》 3、2017 年 3 月 21 日召开 2017 年第三次临时股东大会,审议通过了《关于北京思智泰克技术股份有限公司股票发行方案的议案》 4、2017 年 4 月 10 日召开 2017 年第四次临时股东大会,审议通过了《关于提名仇建文为公司第一届董事会董事候选人的议案》 5、2017 年 5 月 10 日召开 2016 年年度股东大会,审议通过了《关于公司 2016 年度报告及摘要的议案》 6、2017 年 10 月 13 日召开 2017 年第五次临时股东大会,审议通过了《关于北京思智泰克技术股份有限公司出资 600 万元收购湖北央中巨石信息技术有限公司 60% 股权的议案》

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

1、股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，

监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理制度，股东大会、董事会、监事会和管理层基本能严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，因股份公司成立不久，部分关联交易情况未能及时履行审议程序，公司已及时进行整改和弥补。除此之外，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照法律法规规定，召开三会，按照相关要求，及时、准确、完整的进行信息披露，严格按照《投资者关系管理制度》执行，同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件、当面洽谈等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道，维护好与投资者的关系。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

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，保障公司健康平衡运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司第一届董事会第十二次会议审议通过《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司将严格按照信息披露相关制度规范信息披露事项，并进行相关追责。

第十一节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2018]003662 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 3-5 部
审计报告日期	2018 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	颜新才、赵添波
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大华审字[2018]003662号

北京思智泰克技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京思智泰克技术股份有限公司(以下简称思智泰克)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、合并及母公司股东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,公允反映了思智泰克 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,我们独立于思智泰克,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

思智泰克管理层对其他信息负责。其他信息包括思智泰克 2017 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

思智泰克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，思智泰克管理层负责评估思智泰克的持续经营能力，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思智泰克、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督思智泰克的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对思智泰克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告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思智泰克不能持续经营。

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. 就思智泰克中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：颜新才

中国·北京

中国注册会计师：赵添波

二〇一八年四月二十六日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	9,116,604.05	6,697,406.57
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	-	-	-
应收账款	六、2	2,851,757.50	4,052,710.80
预付款项	六、3	8,939,658.38	6,087,928.88
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、4	37,921,349.43	628,193.67
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	4,381,369.24	6,644,397.79
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	95,894.72	-

流动资产合计	-	63,306,633.32	24,110,637.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	3,534,527.54	2,169,057.37
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	六、8	5,480,065.88	-
长期待摊费用	六、9	773,838.06	256,625.20
递延所得税资产	六、10	-	458,611.89
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,788,431.48	2,884,294.46
资产总计	-	73,095,064.80	26,994,932.17
流动负债：			
短期借款	六、11	3,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、12	438,966.00	785,927.10
预收款项	六、13	468,500.00	223,250.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、14	697,108.26	311,484.49
应交税费	六、15	74,352.65	914,240.90
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、16	4,038,883.29	3,470,687.32
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	-	8,717,810.20	5,705,589.81
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	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	8,717,810.20	5,705,589.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	14,982,000.00	13,242,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、18	19,305,521.96	1,273,257.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、19	678,045.46	678,045.46
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、20	-8,245,390.21	6,099,160.40
归属于母公司所有者权益合计	-	26,720,177.21	21,292,463.66
少数股东权益	-	37,657,077.39	-3,121.30
所有者权益总计	-	64,377,254.60	21,289,342.36
负债和所有者权益总计	-	73,095,064.80	26,994,932.17

法定代表人：刘昊宇主管会计工作负责人：唐俊会计机构负责人：唐俊

（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	-	7,845,163.48	6,697,406.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二、1	2,851,757.50	4,052,710.80
预付款项	-	7,639,658.38	6,087,928.88
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	308,692.83	628,193.67
存货	-	4,381,369.24	6,644,397.79
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	95,894.72	-
流动资产合计	-	23,122,536.15	24,110,637.71
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	62,646,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,682,518.51	2,169,057.37
在建工程	-	-	-
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	223,838.08	256,625.20
递延所得税资产	-	-	458,611.89
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	64,552,356.59	2,884,294.46
资产总计	-	87,674,892.74	26,994,932.17
流动负债：			
短期借款	-	3,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	304,966.00	785,927.10
预收款项	-	468,500.00	223,250.00

应付职工薪酬	-	463,542.26	311,484.49
应交税费	-	66,148.92	914,240.90
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	55,978,409.73	3,464,317.32
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	60,281,566.91	5,699,219.81
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	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	60,281,566.91	5,699,219.81
所有者权益：			
股本	-	14,982,000.00	13,242,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	19,305,521.96	1,273,257.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	678,045.46	678,045.46
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-7,572,241.59	6,102,409.10
所有者权益合计	-	27,393,325.83	21,295,712.36
负债和所有者权益总计	-	87,674,892.74	26,994,932.17

（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	-	8,622,502.52	23,421,514.61

其中：营业收入	六、21	8,622,502.52	23,421,514.61
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	24,092,684.44	19,023,464.39
其中：营业成本	六、21	4,648,606.81	9,441,696.32
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、22	59,039.07	268,142.60
销售费用	六、23	1,204,217.78	1,589,512.80
管理费用	六、24	10,072,516.37	6,719,604.03
财务费用	六、25	114,951.07	212,292.82
资产减值损失	六、26	7,993,353.34	792,215.82
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）	-	-	-
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）	六、27	-	-62,453.21
其他收益	六、28	1,151,298.95	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-14,318,882.97	4,335,597.01
加：营业外收入	六、30	-	1,970,548.06
减：营业外支出	六、31	17,479.80	28,620.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-14,336,362.77	6,277,524.09
减：所得税费用	六、32	458,611.89	1,198,411.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-14,794,974.66	5,079,112.79
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	-	-14,794,974.66	5,079,112.79
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			

少数股东损益	-	-450,424.05	-3,121.30
归属于母公司所有者的净利润	-	-14,344,550.61	5,082,234.09
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-14,794,974.66	5,079,112.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-14,344,550.61	5,082,234.09
归属于少数股东的综合收益总额	-	-450,424.05	-3,121.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-1.06	0.43
（二）稀释每股收益	-	-1.06	0.43

法定代表人：刘昊宇主管会计工作负责人：唐俊会计机构负责人：唐俊

（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、4	8,086,177.28	23,421,514.61
减：营业成本	十二、4	4,566,273.47	9,441,696.32
税金及附加	-	57,090.07	268,142.60
销售费用	-	1,204,217.78	1,589,512.80
管理费用	-	8,500,466.17	6,713,604.03
财务费用	-	112,644.40	211,922.82

资产减值损失	-	7,995,343.34	792,215.82
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）	-	-	-
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）	-	-	-62,453.21
其他收益	-	1,151,298.95	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-13,198,559.00	4,341,967.01
加：营业外收入	-	-	1,970,548.06
减：营业外支出	-	17,479.80	28,620.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-13,216,038.80	6,283,894.09
减：所得税费用	-	458,611.89	1,198,411.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-13,674,650.69	5,085,482.79
（一）持续经营净利润	-	-13,674,650.69	5,085,482.79
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-13,674,650.69	5,085,482.79
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益	-	-1.06	0.43
(二) 稀释每股收益	-	-1.06	0.43

(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	-	10,095,523.00	25,990,784.07
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	-	654,174.45	1,380,312.16
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	5,569,629.28	3,690,998.51
经营活动现金流入小计	-	16,319,326.73	31,062,094.74
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,091,688.34	22,109,376.00
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	-	2,673,069.68	4,559,759.92
支付的各项税费	-	1,929,408.19	3,078,611.35
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	12,352,080.29	14,817,396.58
经营活动现金流出小计	-	32,046,246.50	44,565,143.85
经营活动产生的现金流量净额	-	-15,726,919.77	-13,503,049.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,035.51	-
投资活动现金流入小计	-	2,035.51	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,698.84	2,485,699.20
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	5,251,578.19	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,259,277.03	2,485,699.20
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,257,241.52	-2,485,699.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	20,676,666.67	3,890,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	13,355,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	23,676,666.67	17,245,400.00
偿还债务支付的现金	-	-	10,377,145.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	127,751.83	200,200.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	150,000.00	151,886.79
筹资活动现金流出小计	-	277,751.83	10,729,232.29
筹资活动产生的现金流量净额	-	23,398,914.84	6,516,167.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	4,443.93	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、34	2,419,197.48	-9,472,580.60
加：期初现金及现金等价物余额	六、34	6,697,406.57	16,169,987.17
六、期末现金及现金等价物余额	六、34	9,116,604.05	6,697,406.57

法定代表人：刘昊宇 主管会计工作负责人：唐俊 会计机构负责人：唐俊

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	9,428,108.00	25,990,784.07
收到的税费返还	-	654,174.45	1,380,312.16
收到其他与经营活动有关的现金	十二、45	5,430,373.80	3,690,628.51
经营活动现金流入小计	-	15,512,656.25	31,061,724.74
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,195,595.00	22,109,376.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,342,131.68	4,559,759.92
支付的各项税费	-	1,891,969.58	3,078,611.35
支付其他与经营活动有关的现金	十二、45	11,673,930.69	14,817,026.58
经营活动现金流出小计	-	30,103,626.95	44,564,773.85
经营活动产生的现金流量净额	-	-14,590,970.70	-13,503,049.11

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,035.51	-
投资活动现金流入小计	-	2,035.51	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	2,485,699.20
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	7,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	十二、45	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,000,000.00	2,485,699.20
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,997,964.49	-2,485,699.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	20,010,000.00	3,890,400.00
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	13,355,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	十二、45	-	-
筹资活动现金流入小计	-	23,010,000.00	17,245,400.00
偿还债务支付的现金	-	-	10,377,145.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	127,751.83	200,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	150,000.00	151,886.79
筹资活动现金流出小计	-	277,751.83	10,729,232.29
筹资活动产生的现金流量净额	-	22,732,248.17	6,516,167.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	4,443.93	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,147,756.91	-9,472,580.60
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,697,406.57	16,169,987.17
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,845,163.48	6,697,406.57

(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	13,242,000.00	-	-	-	1,273,257.80	-	-	-	678,045.46	-	-6,099,160.40	-3,121.30	21,289,342.36
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	13,242,000.00	-	-	-	1,273,257.80	-	-	-	678,045.46	-	-6,099,160.40	-3,121.30	21,289,342.36
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	1,740,000.00	-	-	-	18,032,264.16	-	-	-	-	-	-14,344,550.61	37,660,198.69	43,087,912.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,344,550.61	-450,424.05	-14,794,974.66
（二）所有者投入和减少资本	1,740,000.00	-	-	-	18,032,264.16	-	-	-	-	-	-	38,110,622.74	57,882,886.90
1. 股东投入的普通股	1,740,000.00	-	-	-	18,032,264.16	-	-	-	-	-	-	666,666.67	20,438,930.83
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,443,956	37,443,956.07

												.07	
（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	14,982,000.00	-	-	-	19,305,521.96	-	-	-	678,045.46	-	-8,245,390.21	37,657,077.39	64,377,254.60

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	322,864.59	-	-	-	169,497.18	-	1,525,474.59	-	12,017,836.36

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	10,000,000.00	-	-	-	322,864.59	-	-	-	-169,497.18	-1,525,474.59	-	12,017,836.36	-
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,242,000.00	-	-	-	950,393.21	-	-	-	-508,548.28	-4,573,685.81	-3,121.30	9,271,506.00	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,082,234.09	-3,121.30	5,079,112.79	-
(二) 所有者投入和减少资本	3,242,000.00	-	-	-	950,393.21	-	-	-	-	-	-	4,192,393.21	-
1. 股东投入的普通股	3,242,000.00	-	-	-	496,513.21	-	-	-	-	-	-	3,738,513.21	-
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	-	-	-	-	453,880.00	-	-	-	-	-	-	453,880.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-508,548.28	-508,548.28	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-508,548.28	-508,548.28	-	-	-
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	13,242,000.00	-	-	-	1,273,257.80	-	-	-678,045.46	-6,099,160.40	-3,121.30	21,289,342.36		

法定代表人：刘昊宇主管会计工作负责人：唐俊会计机构负责人：唐俊

(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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	13,242,000.00	-	-	-	1,273,257.80	-	-	-	678,045.46	-	6,102,409.10	21,295,712.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	13,242,000.00	-	-	-	1,273,257.80	-	-	-	678,045.46	-	6,102,409.10	21,295,712.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,740,000.00	-	-	-	18,032,264.16	-	-	-	-	-	-13,674,650.69	6,097,613.47

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,674,650.69	-13,674,650.69
（二）所有者投入和减少资本	1,740,000.00	-	-	-	18,032,264.16	-	-	-	-	-	19,772,264.16
1. 股东投入的普通股	1,740,000.00	-	-	-	18,032,264.16	-	-	-	-	-	19,772,264.16
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	14,982,000.00	-	-	-	19,305,521.96	-	-	-	678,045.46	-757,224.59	27,393,325.83

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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	322,864.59	-	-	-	169,497.18	-	1,525,474.59	12,017,836.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	322,864.59	-	-	-	169,497.18	-	1,525,474.59	12,017,836.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,242,000.00	-	-	-	950,393.21	-	-	-	508,548.28	-	4,576,934.51	9,277,876.00
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,085,482.79	5,085,482.79
(二) 所有者投入和减少资本	3,242,000.00	-	-	-	950,393.21	-	-	-	-	-	-	4,192,393.21
1. 股东投入的普通股	3,242,000.00	-	-	-	496,513.21	-	-	-	-	-	-	3,738,513.21
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	-	-	-	-	453,880.00	-	-	-	-	-	-	453,880.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	508,548.28	-	-508,548.28	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	508,548.28	-	-508,548.28	-
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	13,242,000.00	-	-	-	1,273,257.80	-	-	-	678,045.46	-	6,102,409.10	21,295,712.36	

财务报表附注

北京思智泰克技术股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

北京思智泰克技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京思智泰克技术有限公司，于 2015 年 10 月经北京市海淀区分局批准，由北京思智泰克技术有限公司全体股东共同发起设立的股份有限公司。公司的营业执照统一社会信用代码：911101087975819727，公司股票于 2015 年 12 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：思智泰克，证券代码：835607。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,498.20 万股，注册资本为 1,498.20 万元，注册地址：北京市海淀区中关村东路 66 号 2 号楼 2607，最终实际控制人为刘昊宇。

(一) 公司业务性质和主要经营活动

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；基础软件服务；销售自行开发后的产品；经济贸易咨询；销售电子产品、机械设备、计算机、软件及辅助设备、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（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。）

(二) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 26 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 5 户，具体包括

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖北央中巨石信息技术有限公司（以下简称央中巨石）	控股子公司	2	60.00	60.00
北京中天数港科技有限公司（以下简称中天数港）	控股子公司	2	51.00	51.00
国信网盾（北京）信息安全技术有限公司（以下简称国信网盾）	控股子公司	2	60.00	60.00
信安网云（北京）信息安全技术有限公司（以下简称信安网云）	控股子公司	3	67.00	67.00
陕西国信网盾信息安全技术有限公司（以下简称陕西国信）	控股子公司	3	60.00	60.00

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
央中巨石	非同一控制下企业合并
国信网盾	新设
信安网云	新设
陕西国信	新设

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、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) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (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) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方

收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,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,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于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。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期,即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时,本公司一般认为实现了控制权的转移:

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分,并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,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,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,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;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2） 处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2）分步处置子公司

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

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

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

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

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或

合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七） 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，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。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内), 且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或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等；
- （3） 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4） 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5） 因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） 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7） 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；

- （8） 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合

计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
无风险组合	应收关联方款项，确认为无风险组合

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①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	5
1—2年	20	20
2—3年	50	50
3—4年	80	80
4—5年	100	100
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对单项金额不重大但需单项计提减值准备的应收款项采用个别认定法进行减值计提，即单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，确认减值损失计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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。产成品、

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) 包装物采用分次摊销法；
- (3) 其他周转材料采用分次摊销法摊销。

(十一) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1） 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

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。

（4） 成本法转权益法

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。

（5） 成本法转公允价值计量

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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （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） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资

产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	10	4.50
机器设备	平均年限法	5	10	18.00
电子设备	平均年限法	5	10	18.00
运输设备	平均年限法	5	10	18.00

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十四） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专有技术、各类商标、许可证和管理软件。

1. 无形资产的初始计量

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。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十五） 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

（十六） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司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。

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	24 个月	
房租	合同约定	
平台服务费	36 个月	

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金

额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

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

2. 收入确认具体方法

（1）自行开发研制的软件产品销售收入确认和计量方法

自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权，无差异化、可批量复制的特性。

不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需要安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）系统集成收入确认和计量方法

系统集成收入是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务。

对于系统集成业务，如果软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则硬件收入按上述商品销售的原则进行确认，软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能分开核算，则将其一并核算，待系统集成于安装完成后确认收入，或根据合同约定的完工确认条件确认收入。

（3）技术服务收入确认和计量方法

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务。

技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。如果合同约定单项技术服务，于劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；如果合同约定几项技术服务，应于每项技术服务劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

（4）硬件产品收入确认和计量方法

不需要安装的硬件产品交付并经购货方验收后确认收入；需要安装调试的硬件产品按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳

务部分全部作为销售商品处理。

(二十) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十二) 经营租赁

1. 经营租入资产

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

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

2. 经营租出资产

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

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

(二十三) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

- （1）执行新的政府补助准则

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：将与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。本年度计入其他收益的政府补助金额为1,151,298.95元。

（2）执行第42号会计准则

2017年4月28日，财政部发布了《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》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，调整减少2016年度营业外支出62,453.21元，调整增加2016年度资产处置收益-62,453.21元。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	6%、17%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

子公司央中巨石为增值税小规模纳税人，征收率3%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
央中巨石	25%
中天数港	25%
国信网盾	25%
信安网云	25%
陕西国信	25%

（二） 税收优惠政策及依据

根据财政部国家税务总局于2011年1月1日发布并执行的《财政部国家税务总局关于软件产品增值

税政策的通知》（财税〔2011〕100号）。本公司符合文件规定的销售软件产品业务，向主管税务机关申请退税，主管税务机关审核后，本公司享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策的优惠政策。

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）

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	34,360.03	2,276.68
银行存款	9,080,536.94	6,693,428.85
其他货币资金	1,707.08	1,701.04
合 计	9,116,604.05	6,697,406.57

截至2017年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,191,610.00	66.79	339,852.50	10.65	2,851,757.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,586,973.50	33.21	1,586,973.50	100.00	
合计	4,778,583.50	100.00	1,926,826.00	--	2,851,757.50

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,548,313.50	89.87	495,602.70	10.90	4,052,710.80
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	512,620.00	10.13	512,620.00	100.00	
合计	5,060,933.50	100.00	1,008,222.70	--	4,052,710.80

应收账款分类的说明：

(1) 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	2,125,050.00	106,252.50	5.00
1—2 年	1,034,200.00	206,840.00	20.00
3—4 年	28,000.00	22,400.00	80.00
4—5 年			
5 年以上	4,360.00	4,360.00	100.00
合计	3,191,610.00	339,852.50	

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 918,603.30 元，本期无收回或转回的坏账准备。

3. 本报告期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	与公司关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京奥普特利电力设备有限公司	非关联方	1,800,000.00	37.67	90,000.00
北京伟思创科技股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	20.93	200,000.00
北京盛和天成科技发展有限公司	非关联方	400,000.00	8.37	80,000.00
上海日敏网络技术有限公司	非关联方	248,300.00	5.20	12,415.00
广州广电运通金融电子股份有限公司	非关联方	120,000.00	2.51	120,000.00
合计		3,568,300.00	74.68	502,415.00

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		
	预付账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	8,505,033.05	425,251.65	5.00
1—2 年	988,714.98	197,743.00	20.00
2—3 年	85,810.00	42,905.00	50.00
3—4 年	130,000.00	104,000.00	80.00
4—5 年	168,913.94	168,913.94	100.00
5 年以上	221,064.41	221,064.41	100.00
合计	10,099,536.38	1,159,878.00	

续：

账龄	期初余额		
	预付账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	6,195,855.24	309,792.76	5.00
1—2年	91,408.00	18,281.60	20.00
2—3年	165,000.00	82,500.00	50.00
3—4年	231,200.00	184,960.00	80.00
4—5年	221,064.41	221,064.41	100.00
合计	6,904,527.65	816,598.77	

2. 期末账龄超过一年且金额重要的预付款项

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
北京世路环宇科技开发有限公司	130,000.00	3-4年	未到结算期
南京信之鹏信息技术有限公司	64,500.00	4年以上	未到结算期
深圳市航天欧华科技发展有限公司	63,000.00	4年以上	未到结算期
杭州皇立美科技有限公司	56,000.00	4年以上	未到结算期
北京华明宏春科技有限公司	50,000.00	4年以上	未到结算期
合 计	363,500.00		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
北京中源同发科技有限公司	2,600,000.00	25.74	1年以内	货物未收到
深圳诺田恒盛科技有限公司	2,516,412.00	24.92	1年以内	货物未收到
北京育碟苑科技发展有限公司	2,000,000.00	19.80	1年以内	货物未收到
熹和文化传媒（北京）有限公司	780,000.00	7.72	1-2年	货物未收到
北京瑞驰雷欧科技有限公司	444,000.00	4.40	1年以内	结算未完成
合 计	8,340,412.00	82.58		

注释4. 存货**1. 存货分类**

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,015,283.31	633,914.07	4,381,369.24	6,644,397.79		6,644,397.79
合计	5,015,283.31	633,914.07	4,381,369.24	6,644,397.79		6,644,397.79

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品		633,914.07					633,914.07
合计		633,914.07					633,914.07

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,864,649.78	13.04	5,864,649.78	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,959,072.49	86.65	1,037,723.06	55.74	37,921,349.43
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	136,358.41	0.31	136,358.41	100.00	
合计	44,960,080.68	100.00	7,038,731.25	--	37,921,349.43

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,433,009.77	91.31	804,816.10	56.16	628,193.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	136,358.41	8.69	136,358.41	100.00	
合计	1,569,368.18	100.00	941,174.51	--	628,193.67

其他应收款分类的说明：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
清大信安（北京）科技有限公司	5,864,649.78	5,864,649.78	100.00	预计无法收回
合计	5,864,649.78	5,864,649.78		

(2) 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	562,732.98	28,136.65	5.00
1—2 年	112,200.00	22,440.00	20.00
2—3 年	388,632.18	194,316.09	50.00
3—4 年	26,718.38	21,374.71	80.00
4—5 年	677,086.48	677,086.47	100.00
5 年以上	94,369.14	94,369.14	100.00
合计	1,861,739.16	1,037,723.06	

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	37,097,333.33		
合计	37,097,333.33		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,097,556.74 元。本期无收回或转回的坏账准备。

3. 公司本期不存在核销的其他应收款情况。

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	213,900.00	290,106.14
备用金	112,200.00	33,020.14
借款	1,270,864.3	1,246,241.90
无法收回的预付款	5,864,649.78	
投资款	37,097,333.33	
押金	132,312.45	
房租	170,300.00	
其他	98,520.82	
合计	44,960,080.68	1,569,368.18

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
央中巨石投资发展有限公司	关联方	投资款	36,169,900.00	1 年以内	80.45	
清大信安（北京）科技有限公司	非关联方	无法收回的预付款	5,864,649.78	1 年以内 1-2 年	13.04	5,864,649.78
洪长山	关联方	投资款	927,433.33	1 年以内	2.06	
孙雁林	非关联方	借款	182,114.00	4 年以上	0.41	182,114.00
缪春翔	非关联方	借款	158,723.00	4 年以上	0.35	158,723.00

单位名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
合计			43,302,820.11		96.31	6,205,486.78

注释6. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	95,894.72	
合计	95,894.72	

注释7. 固定资产原值及累计折旧**1. 固定资产情况**

项目	机器设备	运输工具	办公设备	办公家具	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	1,646,410.24	310,000.00	575,873.82	285,704.88	2,817,988.94
2. 本期增加金额			2,161,424.57	109,000.00	2,270,424.57
购置			17,388.00		17,388.00
企业合并增加			2,144,036.57	109,000.00	2,253,036.57
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	1,646,410.24	310,000.00	2,737,298.39	394,704.88	5,088,413.51
二. 累计折旧					
1. 期初余额	271,657.65	32,550.00	305,414.81	39,309.11	648,931.57
2. 本期增加金额	296,353.84	55,800.00	483,207.07	69,593.49	904,954.40
本期计提	296,353.84	55,800.00	100,346.20	51,426.82	503,926.86
企业合并增加			382,860.87	18,166.67	401,027.54
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	568,011.49	88,350.00	788,621.88	108,902.60	1,553,885.97
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
本期计提					
企业合并增加					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	1,078,398.75	221,650.00	1,948,676.51	285,802.28	3,534,527.54
2. 期初账面价值	1,374,752.59	277,450.00	270,459.01	246,395.77	2,169,057.37

注释8. 商誉**1. 商誉账面原值**

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
湖北央中巨石信息有限公司		5,480,065.88				5,480,065.88
合计		5,480,065.88				5,480,065.88

备注：经减值测试，央中巨石商誉没有发生减值。

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司按照《企业会计准则》的要求，于年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，即对公司 2017 年度通过非同一控制下合并取得的湖北央中巨石信息有限公司形成的商誉部分进行减值测试。

（1）测试方法：本公司对合并商誉采用收益法进行测试，即根据预计未来现金流情况选择恰当的折现率折现后的金额作为估值；

（2）收益年限的确定：收益年限根据公司所处行业发展趋势及能够带来收益期间来确定；

（3）折现率的确定：按照五年期的国债利率加 4% 风险报酬率（折现率为 8.27%）来确定测算未来现金流，经测算，未来 5 年净现金流量现值为 664.94 万元，故商誉未出现减值。

注释9. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	38,023.40		32,787.14		5,236.26
房租	218,601.80	218,601.82	218,601.80		218,601.82
平台服务费		780,000.00	230,000.02		549,999.98
合计	256,625.20	998,601.82	481,388.96		773,838.06

注释10. 递延所得税资产**1. 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备			2,765,995.98	414,899.39
累计摊销			291,416.64	43,712.50
合计			3,057,412.62	458,611.89

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	7,359,439.27	
存货跌价准备	633,914.07	
可抵扣亏损	6,317,702.55	
合计	14,311,055.89	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年	6,317,702.55		
合计	6,317,702.55		

注释11. 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

短期借款说明：公司分别于 2017 年 4 月 1 日、2017 年 5 月 5 日向华夏银行魏公村支行借入 1 年期借款 66.00 万元和 34.00 万元，合计 100.00 万元，借款由刘昊宇、苏丽担保，合同号分别是 BJZX2310120170011、BJZX2310120170014。公司于 2017 年 6 月 14 日向邮政储蓄知春路支行借入 1 年期借款 200.00 万元，借款由北京中关村科技融资担保有限公司、刘昊宇担保，合同号是 11009656100217060001。

注释12. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	438,966.00	785,927.10
合计	438,966.00	785,927.10

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
瞻沿（上海）信息科技有限公司	304,766.00	1-2 年	延期付款
合计	304,766.00		

注释13. 预收款项**1. 预收账款情况**

项 目	期末余额	期初余额
货款	468,500.00	223,250.00
合计	468,500.00	223,250.00

注释14. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	292,626.12	3,271,145.58	2,892,844.69	670,927.01
离职后福利-设定提存计划	18,858.37	179,173.65	171,850.77	26,181.25
合计	311,484.49	3,450,319.23	3,064,695.46	697,108.26

1. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	284,373.90	3,101,398.64	2,732,012.43	653,760.11
职工福利费		5,929.02	5,929.02	
社会保险费	6,228.22	119,602.92	113,388.24	12,442.90
其中：医疗保险费	5,560.80	106,952.66	101,403.86	11,109.60
工伤保险费	333.71	4,135.09	3,913.09	555.71
生育保险费	333.71	8,515.17	8,071.29	777.59
住房公积金	2,024.00	44,215.00	41,515.00	4,724.00
合计	292,626.12	3,271,145.58	2,892,844.69	670,927.01

2. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	18,580.33	172,384.42	165,357.46	25,607.29
失业保险费	278.04	6,789.23	6,493.31	573.96
合计	18,858.37	179,173.65	171,850.77	26,181.25

注释15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	12,250.60	182,741.51
印花税	89.60	
企业所得税		616,530.54
个人所得税	48,797.86	48,797.87
城市维护建设税	427.93	31,315.36
教育费附加	7,675.90	20,913.37
地方教育费附加	5,110.76	13,942.25
合计	74,352.65	914,240.90

注释16. 其他应付款**1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
非金融机构借款		2,600,000.00
非金融机构借款利息		15,400.00
往来款	4,027,514.16	620,000.00
关联方资金		72,031.40
五险一金	11,369.13	11,369.13
代垫费用		151,886.79
合计	4,038,883.29	3,470,687.32

注释17. 股本

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	13,242,000.00	1,740,000.00					14,982,000.00

股本变动情况说明：

2017年6月，经公司2017年第三次临时股东大会同意，公司向嘉兴京悦一期投资合伙企业(有限合伙)发行新股1,740,000.00股，每股发行价格11.50元，募集资金20,010,000.00元，扣除与发行有关费用258,000.00元，实际募集资金19,752,000.00元，其中：计入股本1,740,000.00元，计入资本公积——股本溢价18,032,264.16元。

注释18. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,273,257.80	18,032,264.16		19,305,521.96
合计	1,273,257.80	18,032,264.16		19,305,521.96

资本公积变动情况说明：本期增加见股本变动情况说明。

注释19. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	678,045.46			678,045.46
合 计	678,045.46			678,045.46

注释20. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	6,099,160.40	
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	6,099,160.40	
加：本期归属于母公司普通股股东的净利润	-14,344,550.61	
期末未分配利润	-8,245,390.21	

注释21. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,622,502.52	4,648,606.81	23,421,514.61	9,441,696.32
合计	8,622,502.52	4,648,606.81	23,421,514.61	9,441,696.32

2. 营业收入说明

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
安全硬件	3,754,417.43	3,631,058.46	8,904,196.66	7,738,038.82
安全软件	2,134,188.10	57,864.08	11,746,451.33	883,741.01
服务	2,733,896.99	959,684.27	2,770,866.62	819,916.49
合计	8,622,502.52	4,648,606.81	23,421,514.61	9,441,696.32

3. 收入前五名客户列示

客户名称	2017 年度	
	金额	占全部收入比例（%）
古蔺清信安技术有限公司	2,418,974.35	28.05
北京奥普特利电力设备有限公司	1,709,401.80	19.82
重庆海尔家电销售有限公司	1,037,735.82	12.04
北京迪维信达科技股份有限公司	471,698.10	5.47
上海日敏网络技术有限公司	404,273.47	4.69
合计	6,042,083.54	70.07

注释22. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		20,000.00
城市维护建设税	26,005.59	143,640.28
教育费附加	11,145.26	102,600.19
地方教育费附加	7,386.71	
印花税	14,501.51	1,902.13
合计	59,039.07	268,142.60

注释23. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,115,645.23	1,297,278.84
业务宣传费		33,642.36
交通费	528.42	57,061.90
通讯费		1,246.70
业务招待费	5,815.00	34,704.00
差旅费	73,406.61	108,916.00
维修费		3,021.00
折旧	8,822.52	9,075.59
其他		44,566.41
合计	1,204,217.78	1,589,512.80

注释24. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,512,340.81	1,445,465.22
研发费	572,285.02	2,067,961.94
低值易耗品摊销/折旧费	563,063.65	450,067.07
房租/物业/水电费	1,063,233.18	790,547.02
会议费	55,435.92	161,200.00
服务费	5,541,565.69	1,366,282.19
办公费	18,619.29	124,461.87
差旅费	121,492.54	69,552.41
交通费	6,466.50	37,152.00
通讯费	6,539.00	6,300.00
残疾人保障金		27,582.19
车辆费用	42,794.29	86,501.34
邮电费	22,714.30	60,225.54
业务招待费	57,452.20	5,421.00
其他	488,513.98	20,884.24
合计	10,072,516.37	6,719,604.03

注释25. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	127,751.83	215,600.00
减：利息收入	27,009.92	8,188.85
汇兑损益	4,942.95	-438.48
银行手续费	9,266.21	5,320.15
合计	114,951.07	212,292.82

注释26. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,359,439.27	792,215.82
存货跌价损失	633,914.07	
合计	7,993,353.34	792,215.82

注释27. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失		-62,453.21
合计		-62,453.21

注释28. 其他收益**1. 其他收益情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,151,298.95	
合计	1,151,298.95	

2. 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	651,298.95		与收益相关
2017年促进科技金融创新发展专项资金	500,000.00		与收益相关
合计	1,151,298.95		

注释29. 政府补助

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	1,151,298.95		详见附注六注释 28
计入营业外收入的政府补助		1,970,548.06	详见附注六注释 30
合计	1,151,298.95	1,970,548.06	

注释30. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		600,000.00	
增值税即增即退		1,370,548.06	
合计		1,970,548.06	

注释31. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
税收滞纳金		28,620.98	
其他	17,479.80		17,479.80
合计	17,479.80	28,620.98	17,479.80

注释32. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,023,473.99
递延所得税费用	458,611.89	174,937.31
合计	458,611.89	1,198,411.30

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-14,336,362.77
按法定税率计算的税额	-3,584,090.69
其他子公司适用不同税率的税额影响	
调整以前期间所得税的影响	458,611.89
非应税收入的影响	
不征税、免税收入的税额影响	
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	6,326.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,577,763.97
所得税费用	458,611.89

注释33. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	87,980.00	57,251.00
利息收入	27,009.92	8,188.87
往来款	4,933,864.09	3,025,558.64
增值税即征即退以外的政府补助	520,775.27	600,000.00
合计	5,569,629.28	3,690,998.51

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
现金支付的费用	3,940,592.22	4,844,210.08
备用金	305,307.30	1,028,529.43
保证金	50,000.00	60,231.00
手续费	9,266.21	46,185.12
借款	6,478.41	1,013,400.00
往来款	8,040,436.15	7,824,840.95
合计	12,352,080.29	14,817,396.58

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
发行费用	150,000.00	
其他		151,886.79
合计	150,000.00	151,886.79

注释34. 现金流量表补充资料**1. 现金流量表补充资料**

项 目	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	-14,794,974.66	5,079,112.79
加：资产减值准备	7,993,353.34	792,215.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	503,926.86	440,407.96
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	481,388.96	145,926.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		62,453.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	127,751.83	215,161.52
投资损失（收益以“－”号填列）		

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-458,611.89	174,937.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,263,028.55	-503,090.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,698,772.64	-6,470,750.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,855,989.88	-13,439,423.40
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,726,919.77	-13,503,049.11
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
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	9,116,604.05	6,697,406.57
减：现金的期初余额	6,697,406.57	16,169,987.17
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	2,419,197.48	-9,472,580.60

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	9,116,604.05	6,697,406.57
其中：库存现金	34,360.03	2,276.68
可随时用于支付的银行存款	9,080,536.94	6,693,428.85
可随时用于支付的其他货币资金	1,707.08	1,701.04
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	9,116,604.05	6,697,406.57

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至购买日期末被购买方的收入	购买日至购买日期末被购买方的净利润
央中巨石	2017.10.31	6,000,000.00	60.00	非同一控制合并	2017.10.31	股权转让协议、付款及工商登记等	536,325.24	-1,096,283.97

2. 合并成本及商誉

合并成本	央中巨石
------	------

合并成本	央中巨石
现金	6,000,000.00
非现金资产的公允价值	
合并成本合计	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	519,934.12
商誉	5,480,065.88

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	央中巨石	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	748,421.81	748,421.81
应收账款	115,000.00	115,000.00
预付款项	357,240.00	357,240.00
固定资产	1,946,700.31	1,946,700.31
长期待摊费用	593,333.32	593,333.32
减：应付账款	5,000.00	5,000.00
应交税费	7,239.37	7,239.37
其他应付款	2,881,899.21	2,881,899.21
净资产	866,556.86	866,556.86
减：少数股东权益		
取得的净资产	866,556.86	866,556.86

(二) 其他原因的合并范围变动

2017年2月，本公司与自然人陈旭共同出资设立控股子公司国信网盾。国信网盾注册资本为人民币50,000,000.00元，其中本公司认缴人民币25,500,000.00元，占注册资本的51.00%；陈旭认缴人民币24,500,000.00元，占注册资本的49.00%。2017年11月21日，陈旭将国信网盾中20,000,000.00元的股权转让给洪薇，将4,500,000.00元的股权转让给本公司，此时国信网盾的股权结构是洪薇占注册资本的40.00%，本公司占注册资本的60.00%；截至2017年12月31日，本公司及洪薇均未实际出资。

2017年9月，国信网盾与神州网云（北京）信息技术有限公司共同出资设立控股子公司信安网云。信安网云注册资本为人民币10,000,000.00元，其中国信网盾认缴人民币6,700,000.00元，占注册资本的67.00%；神州网云（北京）信息技术有限公司认缴人民币3,300,000.00元，占注册资本的33.00%。截至2017年12月31日，国信网盾及神州网云（北京）信息技术有限公司均未实际出资。

2017年11月，国信网盾与自然人张有德、李坚共同出资设立控股子公司陕西国信。陕西国信注册资本为人民币10,000,000.00元，其中国信网盾认缴人民币6,000,000.00元，占注册资本的60.00%；张有德认缴人民币2,000,000.00元，占注册资本的20.00%；李坚认缴人民币2,000,000.00元，占注册资本的20.00%。截至2017年12月31日，国信网盾及张有德、李坚均未实际出资。

八、 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	
央中巨石	襄阳市	襄阳市襄城区营盘村四组	技术服务	60.00		非同一控制下企业合并
中天数港	北京市	北京市海淀区中关村东路18号1号楼10层A-1106-015号	技术服务	51.00		投资设立
国信网盾	北京市	北京市海淀区中关村东路18号1号楼16层B-1608-027号	技术服务	60.00		投资设立
信安网云	北京市	北京市海淀区中关村大街甲38号1号楼B座8层117号	技术服务		67.00	投资设立
陕西国信	陕西省	陕西省西安市高新区高新路80号望庭国际1幢2单元22层2203室	技术服务		60.00	投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
央中巨石	40.00	-438,513.59		37,672,109.16	

重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
央中巨石	95,829,747.17	2,402,009.01	98,231,756.18	4,051,483.29		4,051,483.29
合计	95,829,747.17	2,402,009.01	98,231,756.18	4,051,483.29		4,051,483.29

续：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
央中巨石	536,325.24	-1,096,283.97	-1,096,283.97	-387,877.26

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司；本公司的最终控制方是自然人刘昊宇。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八、在其他主体中的权益

(三) 其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
刘昊宇	控股股东、董事长、总经理
刘昊原	刘昊宇的兄弟
李建光	股东/监事

关联方名称	与公司关系
马艳	股东/董事/董事会秘书
赵涛	股东/监事会主席
北京思智科技有限公司	关联方刘昊原控制的企业
云通网联（北京）科技有限公司	关联方刘昊原控制的企业
李承祚	股东/董事
钟越	股东
陈旭	股东
苏丽	股东
杜巍	股东/董事/副总经理
张宁	股东
周仁照	股东/副总经理
穆阳	股东
李志红	股东
央中巨石投资发展有限公司	子公司股东
洪长山	子公司股东
洪健	子公司总经理、子公司的小股东的实际控制人
甘仁香	洪健的母亲
湖北奥盾信息安全技术有限公司	子公司股东控制的企业

（四） 关联方交易

1. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	款项性质	期末余额	期初余额
其他应付款				
	刘昊宇	代垫款	374.00	53,623.40
	赵涛	代垫款	359.00	12,038.00
	苏丽	代垫款	1,667.98	
	洪健	借款	350,001.90	198,395.40
	甘仁香	借款	580,000.00	
	湖北奥盾信息安全技术有限公司	往来款	2,785,511.66	818,360.96
其他应收款				
	马艳	备用金	5,488.94	0.14
	央中巨石投资发展有限公司	投资款	36,169,900.00	
	洪长山	投资款	927,433.33	

2. 关联担保情况

（1） 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘昊宇	660,000.00	2017.04.01	2018.04.01	否
刘昊宇	340,000.00	2017.05.05	2018.05.05	否
刘昊宇	2,000,000.00	2017.06.14	2018.06.13	否
合计	3,000,000.00			

十、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项说明

本公司于2017年11月签订《股权转让协议》，购买央中巨石投资发展有限公司持有央中巨石60%股权。股权转让成功后，本公司持有央中巨石60%股权、央中巨石投资发展有限公司持有央中巨石39%股权、洪长山持有央中巨石1%股权。

本公司与央中巨石投资发展有限公司签订《股权转让协议》约定收购基准日为2017年10月31日，收购基准日净资产866,556.86元（其中实收资本5,590,000.00元，未分配利润-4,723,443.14元）。根据央中巨石《公司章程》，央中巨石由央中巨石投资发展有限公司实缴出资3900万元，出资比例39%；北京思智泰克实缴出资6000万元，出资比例60%；洪长山实缴出资100万元，出资比例1%。上述事项已进行工商变更。

上述事项形成收购时点原股东出资不实。实缴注册资本1亿元与账面实收资本559万元差额9441万元中为出资不实。

股权转让后，根据《公司章程》权利义务发生转移，上述出资不实事项应由少数股东承担37,097,333.33元。其中：洪长山927,433.33元、央中巨石投资发展有限公司36,169,900.00元。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,191,610.00	66.79	339,852.50	10.65	2,851,757.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,586,973.50	33.21	1,586,973.50	100.00	
合计	4,778,583.50	100.00	1,926,826.00	--	2,851,757.50

续：

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,548,313.50	89.87	495,602.70	10.90	4,052,710.80
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	512,620.00	10.13	512,620.00	100.00	
合计	5,060,933.50	100.00	1,008,222.70	--	4,052,710.80

应收账款分类的说明：

（1） 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	2,125,050.00	106,252.50	5.00
1—2年	1,034,200.00	206,840.00	20.00
2—3年			50.00
3—4年	28,000.00	22,400.00	80.00
4—5年			100.00
5年以上	4,360.00	4,360.00	100.00
合计	3,191,610.00	339,852.50	

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 918,603.30 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3. 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应收账款

单位名称	与公司关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京奥普特利电力设备有限公司	非关联方	1,800,000.00	37.67	90,000.00
北京伟思创科技股份有限公司	非关联方	1,000,000.00	20.93	200,000.00
北京盛和天成科技发展有限公司	非关联方	400,000.00	8.37	80,000.00
上海日敏网络技术有限公司	非关联方	248,300.00	5.20	12,415.00
广州广电运通金融电子股份有限公司	非关联方	120,000.00	2.51	120,000.00
合计		3,568,300.00	74.68	502,415.00

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,864,649.78	79.81	5,864,649.78	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,346,415.89	18.33	1,037,723.06	77.07	308,692.83
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	136,358.41	1.86	136,358.41	100.00	
合计	7,347,424.08	100.00	7,038,731.25	--	308,692.83

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,433,009.77	91.31	804,816.10	56.16	628,193.67
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	136,358.41	8.69	136,358.41	100.00	
合计	1,569,368.18	100.00	941,174.51	--	628,193.67

其他应收款分类的说明：

(1) 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	20,287.44	1,014.37	5.00
1—2 年	112,200.00	22,440.00	20.00
2—3 年	388,632.18	194,316.09	50.00
3—4 年	26,718.38	21,374.71	80.00
4—5 年	704,208.75	704,208.75	100.00
5 年以上	94,369.14	94,369.14	100.00
合计	1,346,415.89	1,037,723.06	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,097,556.74 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3. 本期无实际核销的其他应收款

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	174,100.00	290,106.14
备用金	112,200.00	33,020.14
借款	1,196,474.30	1,246,241.90
无法收回的预付款	5,864,649.78	
合计	7,347,424.08	1,569,368.18

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例(%)	坏账准备期末 余额
清大信安（北京）科 技有限公司	非关联方	无法收回 的预付款	5,864,649.78	1 年以内/1-2 年	79.82	5,864,649.78
孙雁林	非关联方	借款	182,114.00	4 年以上	2.48	182,114.00
缪春翔	非关联方	借款	158,723.00	4 年以上	2.16	158,723.00
郭江	非关联方	借款	156,021.00	2-3 年	2.12	78,010.50
曹雯轩	非关联方	借款	118,705.91	4 年以上	1.62	118,705.91
合计			6,480,213.69		88.20	6,402,203.19

注释3. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
子公司					
央中巨石		62,646,000.00			
合计		62,646,000.00			

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
子公司						
央中巨石					62,646,000.00	
合计					62,646,000.00	

注释4. 营业收入及营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,086,177.28	4,566,273.47	23,421,514.61	9,441,696.32
其他业务				
合计	8,086,177.28	4,566,273.47	23,421,514.61	9,441,696.32

2. 营业收入的说明

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
安全硬件	4,278,121.31	3,974,428.81	8,904,196.66	7,738,038.82
安全软件	2,134,188.10	57,864.08	11,746,451.33	883,741.01
服务	1,673,867.87	533,980.58	2,770,866.62	819,916.49
合计	8,086,177.28	4,566,273.47	23,421,514.61	9,441,696.32

3. 收入前五名客户列示

客户名称	本年度	
	金额	占全部收入比例（%）
古藹清信安技术有限公司	2,418,974.35	29.91
北京奥普特利电力设备有限公司	1,709,401.80	21.14
重庆海尔家电销售有限公司	1,037,735.82	12.83
北京迪维信达科技股份有限公司	471,698.10	5.83
上海日敏网络技术有限公司	404,273.47	5.00

客户名称	本年度	
	金额	占全部收入比例（%）
合计	6,042,083.54	74.71

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		
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）	500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,479.80	
所得税影响额		
合计	482,520.20	

（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		-1.06	-1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-1.06	-1.06

北京思智泰克技术股份有限公司
(公章)

二〇一八年四月二十六日

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：

董事会秘书办公室