



清众科技

NEEQ:834045

山西清众科技股份有限公司

Shanxi Tizones Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



报告期内，公司新获得了系统集成涉密资质乙级，H3C 金牌代理商；完成系统集成三级 ISCCC 资质年审；职业健康安全管理体系及环境管理体系完成了监督审核；质量管理体系资质完成重新认证。



2018 年 4 月，公司成立了全资子公司山西清众安信科技有限公司，注册资本金 2000 万元，营业范围为大数据、云计算、物联网、人工智能化、信息安全技能研发等。

报告期内，公司与山西农业大学等共同协商成立“山西省智慧农业研究生教育创新基地”，经山西省经信委认定为省级研究生教育创新中心。

报告期内，山西省经济和信息化委员会阳军主任等领导一行莅临清众科技进行指导。



报告期内，晋城市副市长梁丽萍等领导莅临清众科技调研。



报告期内，长治市副市长张和平等领导一行莅临清众科技进行考察。



报告期内，山西省常委、统战部长徐广国来我司考察。

报告期内，公司与阿里云计算有限公司签订了战略合作协议，共同推进合作领域的产品培训、生态系统建设、市场联合与营销及拓展等，共同推进阿里云技术在山西的落地。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 财务报告.....	26
第八节 财务报表附注.....	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	山西清众科技股份有限公司、清众科技
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
信永中和、会计事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	2017年10月09日由股东大会会议通过的《山西清众科技股份有限公司章程》
股东大会议事规则	指	《山西清众科技股份有限公司股东大会议事规则》
董事会议事规则	指	《山西清众科技股份有限公司董事会议事规则》
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
本期期末、本期末	指	2018年6月30日
上期期末、上期末	指	2017年6月30日
大数据	指	大数据又称为巨量资料，指的是传统数据处理应用软件不足以处理它们的大或复杂的数据集的术语。在总数据量相同的情况下，与个别分析独立的小型数据集（Data set）相比，将各个小型数据集合并后进行分析可得出许多额外的信息和数据关系性，可用来察觉商业趋势、判定研究质量等，是处理大型数据集的技术手段。
区块链	指	区块链是用分布式数据库识别、传播和记载信息的智能化对等网络，也称为价值互联网。
人工智能	指	人工智能，亦称机器智能，是指由人制造出来的机器所表现出来的智能。通常人工智能是指通过普通计算机程序的手段实现的类人智能技术。
云计算	指	网络计算、分布式计算等计算机技术和网络技术发展融合的产物，核心思想是将大量用网络连接的计算资源统一管理合调度，构成一个计算资源池向用户按需服务，云计算的营运存在 SaaS、PaaS、TaaS 等商业模式。

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。

公司负责人王庆生、主管会计工作负责人王海艳 及会计机构负责人（会计主管人员）王海艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	山西综改示范区太原学府园区南中环街 529 号清控创新基地 A 座 7 层董事会秘书办公室
备查文件	（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）2018 年半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。 （三）2018 年半年度报告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山西清众科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Tizones Technology Co.,Ltd.
证券简称	清众科技
证券代码	834045
法定代表人	王庆生
办公地址	山西综改示范区太原学府园区南中环街 529 号清控创新基地 A 座 7 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	宋亚珍
是否通过董秘资格考试	否
电话	0351-2576329
传真	0351-7029337
电子邮箱	83896350@qq.com
公司网址	http://www.tizones.cn/
联系地址及邮政编码	山西综改示范区太原学府园区南中环街 529 号清控创新基地 A 座 7 层 030006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2009 年 10 月 23 日
挂牌时间	2015-10-30
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	计算机软硬件的开发与销售，计算机系统维护及技术服务，网络通讯技术咨询及系统集成等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	64,338,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王庆生
实际控制人及其一致行动人	王庆生

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91140100694299886K	否
注册地址	山西综改示范区太原学府园区南 中环街 529 号清控创新基地 A 座 7 层	是
注册资本（元）	64,338,000.00	是
公司在于 2017 年发行股票 14,338,000 股，经信永中和会计师事务所验资。2018 年 2 月 28 日公司收到全国中小企业股份转让系统“关于山西清众科技股份有限公司股票发行股份登记的函”，该函显示我公司股票发行的备案申请已经确认，2018 年 4 月 23 日公司完成全部股份登记工作。		

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	21,027,261.58	28,339,342.95	-25.80%
毛利率	16.84%	39.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,778,798.73	255,508.62	-3,927.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,962,966.41	255,508.48	-3,999.27%
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）	-11.93%	0.42%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-12.15%	0.42%	-
基本每股收益	-0.15	0.01	-1,600.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	91,748,802.43	112,150,953.59	-18.19%
负债总计	14,654,765.66	25,272,048.47	-42.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,094,036.77	86,878,905.12	-11.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.35	-11.26%
资产负债率（母公司）	15.97%	22.53%	-
资产负债率（合并）	15.97%	22.53%	-
流动比率	6.43	4.49	-
利息保障倍数		4.17	-

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	-22,165,030.38	-5,830,724.44	280.14%
应收账款周转率	0.46	0.95	-
存货周转率	4.17	4.55	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-18.19%	-0.20%	-

营业收入增长率	-25.80%	1,358.05%	-
净利润增长率	-3,927.19%	933.78%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	64,338,000	50,000,000	28.68%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

一、根据《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所属行业为“软件和信息技术服务业”。

二、公司及子公司主要从事软件研发及系统集成业务,着重发力于互联网+大农业、智慧城市、信息安全等技术方向。专注于向政府及事业单位、能源行业、教育行业、农业行业提供一站式信息化解决方案,由单一的软件定制开发拓展为其提供系统集成业务、软件的研发、销售及相关技术服务及信息安全保障等;公司及子公司拥有独立的研发、实施、采购、销售团队,在熟练掌握相关前沿研发、实施、运维技能的基础上,不断改进项目质量,提高生产效率。

三、生产模式采用“以销定产”的方式组织研发生产。大部分订单是通过招投标途径获取的,而部分金额较小的订单是通过竞争谈判或单一来源采购的方式获取。竞标模式主要是通过参加投标并在竞标中胜出,以及和公司行业客户续签来获得业务合同。公司通过为客户提供信息设备产品、软件开发和系统集成、运维支撑等服务取得收入,从而获得利润。

四、经营模式方面,公司以客户为中心,根据不同客户需求,为客户量身定做相应技术服务或提供个性化服务,为客户提供全面的解决方案或一体化服务。公司成立了两家全资子公司,一家合营公司,逐步实现地域外延及双总部架构的战略布局;通过与高校合作、社会招聘、猎头猎聘等方式不断引入高新人才,对人力资源进行战略布局;通过持续学习高新技术,如:云计算、区块链、大数据、信息安全、人工智能等高新技术,并应用到实际项目中进行实战,稳步提升公司技术研发水平,实现技术战略布局;关键资源方面,公司拥有67项软件著作权,软件产品登记证书12项,通过高新技术企业重新认定、系统集成三级资质换证审核;获得20000信息技术服务管理体系、ITSS信息技术服务运维成熟度三级、涉密信息系统集成资质乙级、山西省安全技术防范从业单位资质证书、软件企业证书、民营科技企业证书、政府网站综合防护系统(网防G01)山西省服务站;拥有9000质量管理体系、ISCCC信息安全服务资质认证证书信息系统安全集成三级、14000环境管理体系、18000职业健康安全管理体系、27000信息安全管理体系、H3C金牌代理商,信誉3A等级证书、重合同守信用3A证书等证书。

五、报告期内,公司的商业模式较上年度无重大变化。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、营业收入、营业成本:

截至报告期末,公司实现营业收入21,027,261.58元,同比下降25.80%,营业收入下降的主要原因:公司在2018年上半年合同签单多集中于二季度末,但截止报告期末,新签订的合同还没有完工或开工但无法确认收入,由此导致报告期内营业收入下降;

上年同期营业成本为17,173,836.09元,本期营业成本为17,485,809.27元,较上年增长1.82%,主要系一是报告期初公司为增强自主经营和提升抗风险能力,逐步改变以销定产的经营方式,制定了由项目型企业向产品型、运营型发展的战略计划,报告期内公司自主研发产品处于研发阶段,成本投入加大但未能投入市场产生利润,故成本上升毛利率下降;二是报告期内的营业收入基本为系统集成收入,集成收入占总营业收入98%,上年同期集成收入占总营业收入74%,由于集成成本较高,故上述两项导致本期收入下降而成本上升,毛利率也随之大幅下滑。

2、净利润:

本期实现净利润为-9,778,798.73元,上年同期净利润为255,508.62元,同比下降3927.19%,主要原因:(1)本期实现的收入98%为低毛利的集成收入,上年同期集成收入占总收入的74%,其余收入为

毛利较高的软件开发类收入,上期毛利率 39.40%,本期毛利率为 16.84%,毛利率较上年同期下降 57.26%,毛利率下降是本期净利润下降的主要原因;(2)本期销售费用 4,395,869.64 元较上年同期 2,409,245.50 元增长 1,986,624.14 元增长 82.46%,主要原因一是为加快业务发展,公司业务拓展力度加大,业务费用有大幅增长,二是公司于期初进行薪酬调整,优化薪资结构,提升员工收入水平,导致本期销售人员工资较上年同期增长 1,467,551.60 元;本期预计负债计提 210,272.62 元,较上年计提数 66,423.78 元增长 216.56%;本期办公费用发生 429,426.10 元,较上年同期数 179,458.62 元上涨 139.29%,主要是因为本年发生的投标费及招标代理费较上年增加较多导致。(3)本期管理费用较上年同期增长 18.27%,增长 726,428.66 元,主要是由于本期公司进行组织架构优化,一是根据市场水平进行了员工薪资调整,全面提升员工薪酬收入,管理人员工资较上年上涨 30.89%,上涨 731,623.19 元;二是公司为增强核心竞争能力,加大了研发投入;三是本期公司投标频次较高,导致投标费和代理费增加,上述三项均导致管理费用大幅增加。

3、现金流量:

(1)经营活动产生的现金流量净额本期发生数为-22,165,030.38 元,较上年同期数-5,830,724.44 元减少了 280.14%,减少 16,334,305.94 元。主要原因是:本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 7,889,737.02 元,下降 42.63%,主要是因为本期主要营业收入为集成类项目,集成项目收款期一般为验收合格后三个月后才能收款到 90%,因此导致本期收款减少;本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增长 10,201,871.72 元,增长 75.18%,主要是因为本期支付了上年欠付的材料款及本年广电项目的采购款。

(2)投资活动产生的现金流量净额本期发生数为-49,405.00 元,较上年同期数-2,549,289.03 元增加 98.06%,主要原因是本期购买的保本理财产品本期都已收回,上年同期期末没有全部收回。

(3)筹资活动产生的现金流量净额本期发生数为-5,000.00 元,较上年同期数-4,998,000.00 增加了 99.99%,主要原因是上年偿还了借款及利息 4,998,000.00 元。

三、 风险与价值

1、核心技术人员流失风险

作为专业性的软件信息研发企业,高素质的人才对公司的未来发展举足轻重。伴随着信息行业新技术的快速发展,相关技术和管理人才的竞争也日趋激烈。虽然公司在稳定发展的过程中,已建立了规范的人力资源管理体系,但在人力资源成本日益提高的背景下,若公司在人力资源机制建设、激励机制的建立、研发环境的营造等方面不能随着公司的发展而进一步健全和完善,将会影响到技术和管理人才积极性和创造性的发挥,造成人才流失,从而对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施:公司从创造员工成长和发展的空间着手,为员工创造了一个学习及职业成长的工作环境,提供升迁和发展的机会,提供有竞争力的薪酬水平。公司在 2017 年 10 月启动了员工持股计划,认定的 30 名核心人员中 29 名员工均持有了公司股份,并于 2018 年 4 月完成股份登记;同时,公司与山西农业大学等共同协商成立“山西省智慧农业研究生教育创新基地”,经山西省经信委认定为省级研究生教育创新中心,与山西理工大学成立了研究生创业基地,综上,这些都将成为公司引入人才留住人才提供有力的抓手。

2、技术革新风险

信息行业具有技术更新快、产品生命周期短、客户需求不断变化和提高等特点,信息新技术变化可能对公司原有的业务模式带来较大影响。如果公司未能准确把握行业技术的发展趋势,未能开发符合客户需求的新的业务技术平台或掌握新技术,将使公司丧失技术和市场优势,将可能致使公司发展速度减缓。

应对措施:公司通过不断引入高新技术人才,时刻关注外部技术的发展趋势,通过全国化战略布局、技术创新战略、人才更迭战略为公司源源不断的引入高新人才,使公司技术创新能力拥有源源不断的新的

生力量。董事长王庆生先生是清华大学山西校友会秘书长，依托清华大学山西校友会平台推动了清华大学与山西省企的合作工作；同时，王庆生先生还是美中国际商会山西分会总代表，公司通过美中国际商会与国际技术及人才的持续对接，上述两种渠道均为公司带来了技术与人才革新途径，确保公司的研发技术、产品技术始终处于领先水平，使公司技术革新能紧随行业需求。

3、应收账款风险

近年来，由于公司业务规模逐年扩大，而信息行业客户的回款周期相对较长，因此公司应收账款金额较大且应收账款周转速度较慢。上年同期应收账款账面价值为 35,017,577.39 元，本期应收账款账面价值为 45,127,597.89 元，分别占同期资产总额的比例分别为 47.46%、49.19%；上期与本期公司应收账款周转率分别为 0.95、0.46。若公司的主要客户回款时间过长，将影响公司的资金周转速度，对公司的经营业绩产生不利影响。此外，若发生大额应收账款逾期无法收回的情形，亦将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：一是公司在拓展业务时选择资信好有财务实力的机构或企业客户，并对应收账款进行了梳理，应收方多为政府机构，应收账款发生坏账几率极低；二是公司建立了科学高效的资信评估机制，收集客户资信信息之后，对客户的资信情况进行分析和评估分类。并将应收款催收工作责任到人，持续监控应收账款余额，加强应收账款回款力度，降低发生重大坏账损失的风险。

4、利润大幅下降引致的风险

2017 上半年实现利润 255,508.62 元，毛利率为 39.40%；2018 年上半年实现利润-9,778,798.73 元，毛利率为 16.84%。公司业务规模发展较为稳定，但利润率大幅下降，若公司战略方向定位不准确、精细化管理水平的无法提升或难以根据业绩波动进行市场调整而导致利润持续下降，将对公司的现金流和持续经营造成不利影响。

应对措施：一是公司在报告期内进行了战略调整，为了改变以销定产公司的生产模式，将原有项目模式拓展变化为可持续项目的拓展、自主产品及行业平台的研发、进行大项目的拓展以及智慧城市的研发，从而保证公司的可持续发展；二是公司将不断规范治理结构，完善决策、执行、监督机构的制衡；费用成本实行事先预算、事中控制、事后核算的管理机制，同时不断提升管理人员的管理水平，保证企业管理的先进性、专业性、科学性，合理控制成本提升人均产能，增强公司抗风险能力。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的项目和产品以及专业的服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。主要体现如下：

- 1、响应国家产业政策，积极开展科技创新；
- 2、公司在经营管理过程中遵纪守法，依法纳税；
- 3、积极吸纳就业和保障员工合法权益，大力支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。

未来公司还将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王庆生	车辆租赁	0	是	2018年6月7日	2018032
郝奇杰	车辆租赁	0	是	2018年6月7日	2018032
张晓	车辆租赁	0	是	2018年6月7日	2018032

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司因经营需要向王庆生、郝奇杰、张晓承租个人车辆，车辆分别为奔驰 S350、奥迪 A6L、大众途昂，租车费用均为 0 元/月，租车期限自股东大会审议通过之日起，租期一年。租车期间，公司需承担车辆在汽车租赁期间产生的燃油费、保险费、保养费、维修费、过路费等费用。关联方王庆生、郝奇杰、张晓将其个人车辆出租给公司使用，不向公司收取任何费用，属于关联方对公司发展的支持行为，遵循公平、自愿的原则，不存在损害公司及公司其他股东的利益，且公司的独立性未因关联交易受到影响。上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，具有合理性和必要性。上述与王庆生、郝奇杰、张晓发生的关联交易属于关联方对公司发展的支持行为，遵循公平、自愿的原则；为促进公司业务的持续发展，

不存在关联交易显失公允或存在其他利益安排的情况。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年3月26日公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》：成立全资子公司“山西清众安信科技有限公司”，法定代表人郝奇杰，注册资本2000万元，注册地为：山西省综改示范区学府园区南中环街529号清控创新基地A座7层。

(三) 承诺事项的履行情况

1、2015年7月27日，针对有限公司以净资产折股变更为股份公司的个人股东纳税问题，股份公司股东做出如下承诺：如果相关税务主管部门要求本人就整体变更时净资产折股的行为缴纳个人所得税或承担相关责任，本人将以个人自有资金缴纳上述税款并承担相应责任，确保股份公司不会因此遭受损失或承担责任。

2、2015年7月30日，公司及公司管理层联合出具了《承诺书》，承诺今后将按照《中华人民共和国招标投标法》等法律法规的规定对项目招投标过程的各项行为进行规范，合法合规经营。

3、为避免与公司之间发生同业竞争，维护公司的利益并保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东、实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

4、2015年7月30日，公司全体股东及管理层出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。

5、公司董事、监事及高级管理人员已作出《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面说明》、《公司管理层关于最近两年是否存在重大违法违规行为的说明》。

6、公司董监高、核心技术人员出具说明，公司董监高、核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或原单位约定的情形，不存在与原任职单位在知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

7、2016年9月20日王庆生出具了《关于解决清华网络与泰和鑫同业竞争的承诺函》，声明如下：

“一、自本次收购完成之日起两年内，在王庆生实际控制清华网络期间，凡股份公司符合资格要求或准入条件的项目，清华网络均不参与或从事；上述两年过渡期届满后，王庆生实际转让所持清华网络股权或清华网络变更经营范围或进行清算注销。如果王庆生、清华网络在两年过渡期满没有完成上述承诺事项，王庆生承担由此给股份公司造成的一切经济损失。

二、本承诺持续有效，直至清华网络不再作为股份公司的关联方为止；自本承诺函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。”

8、2016年9月20日王庆生出具了《关于解决慧鼎安吉与清众科技同业竞争的承诺函》，声明如下：

“一、自2014年1月1日至本承诺出具之日，慧鼎安吉未实际经营，没有开展任何业务。

二、王庆生承诺在本次收购完成后一年内，在王庆生实际控制慧鼎安吉期间，根据股份公司发展的需要，将慧鼎安吉纳入股份公司，成为股份公司的子公司。如果收购慧鼎安吉不符合股份公司的经营发展需要，王庆生将在本次收购完成一年后变更慧鼎安吉的经营范围。

三、本次收购完成后一年内，慧鼎安吉成为股份公司的子公司之前，慧鼎安吉不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何对股份公司构成竞争的业务与活动。

四、王庆生愿意承担因其本人、慧鼎安吉违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

五、本承诺持续有效，直至慧鼎安吉不再作为股份公司的关联方为止；自本承诺函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。”

9、2016年9月20日王庆生还出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，声明如下：

“一、本人承诺在成为股份公司控股股东后，本人或本人控制的其他企业或组织（山西清华网络系统工程有限公司（以下简称“清华网络”）两年过渡期和北京慧鼎安吉科技有限公司（以下简称“慧鼎

安吉”)一年过渡期除外)在本次收购完成后不在中国境内外以直接、间接或以其他方式,从事与股份公司主营业务相同或相似的业务或经营活动。如本人或本人控制的其他企业或组织未来从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司主营业务构成竞争或可能构成竞争,则本人将立即通知股份公司,在征得该第三方的允诺后,尽合理的最大努力将该商业机会给予股份公司。

二、本人将不以任何形式增加与股份公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动,包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与股份公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织。

三、自本次收购完成之日起两年内,在本人实际控制清华网络期间,凡股份公司符合资格要求或准入条件的项目,清华网络均不参与或从事;上述两年过渡期届满后,王庆生实际转让所持清华网络股权或清华网络变更经营范围或进行清算注销。

四、在本次收购完成后一年内,在本人实际控制慧鼎安吉期间,根据股份公司发展的需要,将慧鼎安吉纳入股份公司,成为股份公司的子公司。如果收购慧鼎安吉不符合股份公司的经营发展需要,本人将在本次收购完成一年后变更慧鼎安吉的经营范围。在慧鼎安吉成为股份公司的子公司之前,慧鼎安吉不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何对股份公司构成竞争的业务与活动。

五、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

六、本承诺持续有效,直至本人不再作为股份公司的关联方为止;自本承诺函出具之日起,本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。”

10、王庆生出具了《关于保持公众公司独立性的承诺》,声明如下:

“1、本人将遵守相关法律、法规、规章、其他规范性文件及股份公司章程的规定,依法行使股东权利,不利用控股股东身份影响股份公司的独立性,保持股份公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性;

2、本人不利用股份公司违规提供担保,不占用股份公司资金;

3、本人愿意承担由于违反上述承诺给股份公司造成的全部经济损失。”

经核查公司的章程及各项内控制度、信息披露公告,公司治理机制健全,运行良好,不存在王庆生利用控股股东身份影响公司独立性的行为,不存在违规担保及资金占用情况,该承诺未有违反。

(3)王庆生出具了《关于规范关联交易的承诺》,郑重承诺:

“1、本人及本人控制的其他企业将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项,对于不可避免发生的关联业务往来或交易,将在平等、自愿的基础上,按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定;

2、本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行,履行合法程序,并及时督促股份公司对关联交易事项进行信息披露;

3、本人不会利用控股股东地位、通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益;

4、自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资产;

5、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截止报告期末,上述承诺均未有违反事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	保证金	100,000	0.089%	承兑汇票保证金
总计	-	100,000	0.089%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	8,676,750	17.35%	14,848,250	23,525,000	36.56%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	8,446,250	8,446,250	13.13%
	董事、监事、高管	1,368,500	2.74%	8,456,250	9,824,750	15.27%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	41,323,250	82.65%	-510,250	40,813,000	63.44%
	其中：控股股东、实际控制人	27,500,000	55.00%	-2,161,250	25,338,750	39.38%
	董事、监事、高管	35,505,500	71.01%	2,344,500	37,850,000	58.83%
	核心员工	0	0.00%	4,498,000	4,498,000	6.99%
总股本		50,000,000	-	14,338,000	64,338,000	-
普通股股东人数						42

一、公司董事、高级管理人员发生了变化：

报告期内，公司第一届董事会、监事会、高级管理人员任期将满，根据《公司法》、《公司章程》等规定，按照合法流程公司对董事、监事、高级管理人员进行了换届：

1、2018年6月22日公司召开2018年第一次职工大会选举岳永玲为第二届监事会职工监事，任期三年；

2、2018年6月25日公司召开2018年第四次临时股东大会任命王庆生、郝奇杰、张晓、闫俊英、高志熙为公司第二届董事会董事，任命梁双龙、崔亚琦为公司第二届监事会非职工监事，任期三年；

3、2018年6月25日公司召开第二届董事会第一次会议，（1）聘任王庆生为公司董事长；（2）聘任张晓为公司副董事长；（3）聘任郝奇杰为公司总经理；（4）聘任闫俊英、高志熙、张家乐为公司副总经理；（5）聘任王海艳为财务负责人；（6）聘任宋亚珍为董事会秘书。

4、公司监事会于2018年3月8日收到监事陈梅女士递交的辞职报告，并于当日进行公告，详见《山西清众科技股份有限公司监事变动公告（离职）》公告编号2018012。

5、2018年2月27日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过任命高志熙为公司副总经理，主管公司软件项目及产品研发工作。详见公司于2018年2月27日在全国中小企业股份转让系统平台上披露的《山西清众科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员变动公告（任免情况）》公告编号2018008

二、解限售情况

1、2018年1月24日王庆生持有公司股票满一年，对其所持股份的25%即6,875,000股办理了解限；

2、2018年1月24日郝奇杰持有公司股票满一年，对其所持股份的25%即975,000股办理了解限

三、转让情况

1、2018年5月7日郝奇杰将其持有的1000股的股份转让给李圣洁；

2、2018年5月8日郝奇杰将其持有的1.54%即98.9万股的股份转让给李圣洁；

3、2018年6月6日周进军将持有的0.31%即20万股的股份转让给周赟。

四、其他

1、2017年11月13日,根据公司召开的2017年第五次临时股东大会决议和修改后的章程,同意本次增加注册资本人民币1,433.80万元,由王庆生、闫国玉、周瑶、梁双龙、裴雪琴、宋亚珍、闫海清、王海艳、王庆伟、郭强、咎志慧、范军俊、王艳艳、董于杰、高志熙、吴军红、阎东军、张翠芳、崔亚琦、丁大盛、候鑫斌、张跃、赵志龙、李瑞、闫俊英、张彬、邱鹏飞、董泽斌、王磊、卫建华、任晓宇、陈哲、闫广宏、张伟建、李圣洁、张金鑫以货币资金形式认缴。增资经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)[XYZH/2017TYA10193]号验资报告审验确认。公司于2018年2月28日收到全国中小企业股份转让系统“关于山西清众科技股份有限公司股票发行股份登记的函”,该函显示我公司股票发行的备案申请已经确认,2018年4月23日公司完成全部股份登记工作。

2、本报告的股本期初数与财务附注中的期初数存在差异,原因在于公司在2017年发行股票14,338,000股,虽经信永中和会计师事务所验资,但是截止2018年1月1日公司未收到股转公司发出的股份登记函,故无法在中国结算办理股份登记并在工商办理相应股份变更手续,故仍按照50,000,000股进行计算。2018年2月28日公司收到全国中小企业股份转让系统“关于山西清众科技股份有限公司股票发行股份登记的函”,该函显示我公司股票发行的备案申请已经确认,2018年4月23日公司完成全部股份登记工作。

(二) 报告期期末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	王庆生	27,500,000	6,285,000	33,785,000	52.51%	25,338,750	8,446,250
2	闫国玉	6,008,250	1,000,000	7,008,250	10.89%	0	7,008,250
3	张晓	5,000,000	0	5,000,000	7.77%	3,750,000	1,250,000
4	刘莎	3,870,750	0	3,870,750	6.02%	3,870,750	0
5	郝奇杰	3,972,000	-990,000	2,982,000	4.63%	2,979,000	3,000
合计		46,351,000	6,295,000	52,646,000	81.82%	35,938,500	16,707,500

前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明:公司前五名或持股10%以上股东之间无关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

公司控股股东及实际控制人均为王庆生先生。

实际控制人、控股股东王庆生先生个人简历:王庆生先生,男,1962年出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于清华大学计算机软件专业。原任山西清华网络系统工程有限公司董事长兼总经理、法定代表人。现为山西清众科技股份有限公司实际控制人、控股股东。1980年9月至1984年7月,就读于太原理工大学;1984年8月至今,任太原理工大学教师;1992年9月至1995年6月,就读于清华大学;1999年11月至今,任山西华清科贸实业有限公司董事长、法定代表人;2001年4月至今,任山西清华网络系统工程有限公司董事长兼总经理;2002年3月至2002年10月,任山西金亿移动通信网络技术有限公司总经理;2003年11月至2005年7月,任山西融科信息技术有限公司董事;2008年4

月至今，任上海济龙自动化科技有限公司执行董事；2008年3月至2016年7月，任北京慧鼎安吉科技有限公司董事、经理，现任董事；2016年12月至今，任山西泰和鑫软件股份有限公司控股股东及实际控制人；2017年1月至今，任山西清众科技股份有限公司董事；2017年2月至今，任山西清众科技股份有限公司董事长。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王庆生	董事长	男	1962年12月18日	研究生	2017.1.26-2021.6.24	是
郝奇杰	董事兼总经理	男	1970年10月4日	本科	2015.6.30-2021.6.24	是
张晓	副董事长	男	1980年4月21日	本科	2017.1.26-2021.6.24	是
闫俊英	董事兼副总经理	女	1975年10月19日	本科	2017.1.26-2021.6.24	是
高志熙	董事兼副总经理	男	1984年12月14日	本科	2017.10.09-2021.6.24	是
张家乐	副总经理	男	1983年1月16日	本科	2018.6.25-2021.6.24	是
梁双龙	监事会主席	男	1964年11月4日	研究生	2018.6.25-2021.6.24	是
崔亚琦	监事	女	1988年11月19日	本科	2018.6.25-2021.6.24	是
岳永玲	职工监事	女	1986年12月25日	研究生	2018.6.25-2021.6.24	是
王海艳	财务负责人	女	1979年2月3日	大专	2018.6.25-2021.6.24	是
宋亚珍	董事会秘书	女	1983年3月18日	本科	2018.6.25-2021.6.24	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

报告期内，公司第一届董事会、监事会、高级管理人员任期将满，根据《公司法》、《公司章程》等规定，按照合法流程公司对董事、监事、高级管理人员进行了换届：

1、2018年6月22日公司召开2018年第一次职工大会选举岳永玲为第二届监事会职工监事，任期三年；

2、2018年6月25日公司召开2018年第四次临时股东大会任命王庆生、郝奇杰、张晓、闫俊英、高志熙为公司第二届董事会董事，任命梁双龙、崔亚琦为公司第二届监事会非职工监事，任期三年；

3、2018年6月25日公司召开第二届董事会第一次会议，聘任（1）聘任王庆生为公司董事长；（2）聘任张晓为公司副董事长；（3）聘任郝奇杰为公司总经理；（4）聘任闫俊英、高志熙、张家乐为公司副总经理；（5）聘任王海艳为财务负责人；（6）聘任宋亚珍为董事会秘书。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王庆生	董事长	27,500,000	6,285,000	33,785,000	52.51%	0
郝奇杰	董事兼总经理	3,972,000	-990,000	2,982,000	4.63%	0
张晓	副董事长	5,000,000	0	5,000,000	7.77%	0
闫俊英	董事兼副总经理	0	500,000	500,000	0.78%	0

高志熙	董事兼副总经理	0	275,000	275,000	0.43%	0
张家乐	副总经理	0	0	0	0%	0
梁双龙	监事会主席	0	400,000	400,000	0.62%	0
崔亚琦	监事	0	40,000	40,000	0.06%	0
岳永玲	职工监事	0	0	0	0.00%	0
王海艳	财务负责人	0	270,000	270,000	0.42%	0
宋亚珍	董事会秘书	0	50,000	50,000	0.08%	0
合计	-	36,472,000	6,830,000	43,302,000	67.30%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郝奇杰	副董事长、董事会秘书	换届	董事、总经理	2018年6月25日公司召开第二届董事会第一次会议聘任郝奇杰为公司总经理。详见公司在全国中小企业股份转让系统平台上披露的《山西清众科技股份有限公司关于公司完成董事、监事、高级管理人员完成换届选举的公告》公告编号 2018037。
张晓	董事、总经理	换届	副董事长	2018年6月25日公司召开第二届董事会第一次会议聘任张晓为公司副董事长。详见公司在全国中小企业股份转让系统平台上披露的《山西清众科技股份有限公司关于公司完成董事、监事、高级管理人员完成换届选举的公告》公告编号 2018037。
高志熙	董事	新任	董事、副总经理	2017年9月13日公司收到董事周进军先生由于个人原因申请辞去董事兼副总经理职务的辞职申请，鉴于公司发展需要，公司第一届董事会第二十二次会议于2018年2月27日审议并通过聘任高志熙为公司副总经理。详见公司在全国中小企业股份转让系统平台上披露的《山西清众科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员变动公告（任免情况）》公告编号 2018008。
张家乐	运营管理部经理	换届	副总经理	2018年6月25日公司召开第二届董事会第一次会议聘任张家乐为公司副总经理。详见公司在全国中小企业股份转让系统平台上

				披露的《山西清众科技股份有限公司关于公司完成董事、监事、高级管理人员完成换届选举的公告》公告编号 2018037。
梁双龙	战略发展部经理	换届	监事会主席、战略发展部经理	鉴于公司第一届职工监事任期届满，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，2018年6月25日公司召开2018年第四次临时股东大会任命梁双龙、崔亚琦为公司第二届监事会非职工监事；2018年6月25日公司召开第二届监事会第一次会议，选举梁双龙为公司监事会主席。详见公司在全国中小企业股份转让系统平台上披露的《山西清众科技股份有限公司关于公司完成董事、监事、高级管理人员完成换届选举的公告》公告编号 2018037。
崔亚琦	会计	换届	监事、会计	鉴于公司第一届职工监事任期届满，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，2018年6月25日公司召开2018年第四次临时股东大会任命梁双龙、崔亚琦为公司第二届监事会非职工监事；详见公司在全国中小企业股份转让系统平台上披露的《山西清众科技股份有限公司关于公司完成董事、监事、高级管理人员完成换届选举的公告》公告编号 2018037。
岳永玲	行政经理	换届	监事、行政经理	公司2018年第一次职工大会于2018年6月22日审议并通过：选举岳永玲为第二届监事会职工监事。详见公司在全国中小企业股份转让系统平台上披露的《山西清众科技股份有限公司职工监事任职公告》公告编号 2018034。
周瑶	监事会主席	换届	无	—
郭香琴	职工监事	换届	无	—
陈梅	监事	离任	无	公司监事会于2018年3月8日收到监事陈梅女士递交的辞职报告，并于当日进行公告，详见《山西清众科技股份有限公司监事变动公告（离职）》公告编号 2018012。
宋亚珍	人力资源部经理、证券事务代表	换届	董事会秘书、人力资源部经理	2018年6月25日公司召开第二届董事会第一次会议聘任宋亚珍为公司董事会秘书。详见公司在全国中小企业股份转让系统平台上披露的《山西清众科技股份有限公司关于公司完成董事、监事、高级管理人员完成换届选举的公告》公告编号 2018037。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

1、郝奇杰简历

郝奇杰，男，1970年10月04日生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992年7月至1997年1月，就职于山西省土畜产进出口公司，职工；1997年1月至2000年1月，就职于中旭国际贸易有限公司，职工；2000年1月至2003年3月，就职于山西金亿移动通信技术有限公司，任软件研发部经理；2003年3月至2009年3月，就职于太原市慧林通信信息技术有限公司，任副总经理；2009年3月至2009年10月，就职于山西鑫慧林通信科技有限公司，任副总经理；2004年10月至2013年5月，于太原市佳信通网络技术有限公司任监事；2013年4月至今，于山西馨友家政服务服务有限公司任监事；2013年6月至2015年7月，任山西泓瀚文化传播有限公司执行董事兼总经理；2009年10月至2015年7月，就职于山西泰和鑫软件有限公司，历任执行董事、总经理；2015年7月至2017年1月，就职于股份公司，任董事长；2017年2月至2018年6月，任山西清众科技股份有限公司副董事长兼董事会秘书；2018年6月至今，任山西清众科技股份有限公司董事兼总经理。

2、高志熙简历

高志熙，男，1984年出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年6月至2012年4月，任深圳金卫信信息技术有限公司任总经理助理；2012年4月至2016年12月，任山西清华网络系统工程有限公司软件开发部门经理；2013年11月至2017年11月，任山西省临汾市尧都区高盛和电气销售有限公司企业法人、执行董事、总经理；2017年1月至2018年2月，任山西清众科技股份有限公司运营中心软件开发部经理；2017年10月至今，任山西清众科技股份有限公司董事；2018年2月至今，任山西清众科技股份有限公司副总经理分管研发工作。

3、张家乐简历

张家乐，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任山西清众科技股份有限公司副总经理，分管运营管理工作。2006年9月至2010年7月，就读于中北大学；2007年11月至2009年5月，联合发起创立山西省传诚科技公司；2009年5月至2010年2月，任亚信联创科技（成都）有限公司杭州研发部技术工程师；2010年2月至2010年6月，任山西清众科技股份有限公司技术支持部经理；2010年6月至2017年2月，任山西清众科技股份有限公司公司副总经理兼行业总监；2017年3月至2018年2月任山西清众科技股份有限公司集成研发部经理；2018年3月至2018年6月任山西清众科技股份有限公司运营管理部经理；2018年6月至今，任山西清众科技股份有限公司副总经理，分管公司运营工作。

4、梁双龙简历

梁双龙，男，1964年出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1997年7月至2005年7月，任山西通和测控技术有限公司，山西通和电子信息工程有限公司总经理、法定代表人；2005年7月至2008年7月，任山西省数字证书认证中心副总经理、总经理；2008年7月至2009年11月，任山西卫生信息网总经理；2009年12月至2013年7月，自由职业人；2013年8月至2016年12月，任山西清华网络系统工程有限公司副总经理；2017年1月至今，任山西清众科技股份有限公司战略发展部经理；2018年6月25日至今，任山西清众科技股份有限公司监事会主席。

5、崔亚琦简历

崔亚琦，女，1988年出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年4月至2012年3月，任山西思创信达科技有限公司会计助理；2012年3月至2016年12月，任山西清华网络系统工程有限公司成本会计。2017年1月至今，任山西清众科技股份有限公司成本会计。2018年6月25日至今，任山西清众科技股份有限公司监事。

6、岳永玲简历

岳永玲，女，1986年出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2006年9月至2009年6月，本科就读于山西大同大学英语专业；2010年9月至2013年6月，研究生就读于南京师范大学民俗学专业；2013年4月至2015年4月，任南京云锦研究所股份有限公司会刊编辑；2015年5月至2016年12月，任山西清华网络系统工程有限公司行政文员；2017年1月至今，任山西清众科技股

份有限公司综合部行政经理。2018年6月25日至今，任山西清众科技股份有限公司职工监事。

7、宋亚珍简历

宋亚珍，女，1983年出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年3月至2005年4月，任海淳科技贸易有限公司出纳；2005年5月至2011年3月，任渤海财产保险山西分公司销售绩效管理；2011年3月至2014年3月，任安诚财产保险股份有限公司山西分公司人力资源室主任；2014年3月至2015年7月，任山西清众科技股份有限公司人力资源部经理；2015年7月至2016年12月，任山西清众科技股份有限公司董事会秘书兼人力资源部经理；2017年1月至2018年6月，任山西清众科技股份有限公司人力资源部经理兼证券事务代表；2018年6月至今，任山西清众科技股份有限公司董事会秘书兼人力资源部经理。

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
财务人员	7	5
行政管理人员	40	40
销售人员	23	32
技术人员	118	105
员工总计	188	182

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	7	7
本科	103	100
专科	71	68
专科以下	7	6
员工总计	188	182

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司不存在承担费用的离退休职工。

公司不断完善组织架构，为员工提升晋升渠道，根据市场薪资情况更新公司的薪酬体系及绩效考核制度，依据按多劳多得、少劳少得、不劳不得原则来支付绩效、薪酬。同时，公司还将优秀人才认定为核心人员并参与认购公司股份，让员工既是工作者又是经营者。优厚的薪酬福利体系，完备的绩效考核体系均为公司吸引和留住了大批优秀人才。

公司制定了年度培训计划，计划内容包含技术技能提升、综合能力提升两类，培训形式包含内部讲师讲授，外部讲师讲课两种形式，公司培训计划的执行为公司员工综合能力、技能提升提供了渠道，也为公司发展提供了动力。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
闫俊英	董事、副总经理	500,000
高志熙	董事、副总经理	275,000
梁双龙	监事会主席、战略发展部经理	400,000
王海艳	财务负责人	2,700,000
张跃	市场总监	300,000
张彬	市场总监	330,000
裴雪琴	采购部经理	220,000
郭强	行业经理	160,000
闫海清	综合部经理	450,000
阎东军	产品部经理	160,000
赵志龙	市场总监	150,000
李瑞	市场总监	150,000
董泽斌	市场总监	150,000
王庆伟	项目总监	100,000
范军俊	技术支撑二部经理	70,000
董于杰	技术总监	60,000
王艳艳	行业经理	50,000
吴军红	业务员	50,000
任晓宇	技术支撑一部经理	50,000
郝忠凯	项目经理	0
张翠芳	出纳	45,000
崔亚琦	总账会计	40,000
丁大盛	产品经理	40,000
咎志慧	行业经理	60,000
陈哲	项目开发部经理	60,000
候鑫斌	项目经理	28,000
邱鹏飞	北京子公司总经理	150,000
卫建华	项目经理	30,000
宋亚珍	董事会秘书、人力资源部经理	50,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

2018年3月，公司核心员工王磊离职。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	八、六、1	34,229,529.71	56,448,965.09
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	八、六、2	45,127,597.89	42,656,078.82
预付款项	八、六、3	969,592.01	1,094,527.22
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	八、六、4	2,580,073.93	3,586,664.55
买入返售金融资产		-	-
存货	八、六、5	5,038,469.57	3,344,180.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	八、六、6	2,104,009.68	3,149,426.88
流动资产合计		90,049,272.79	110,279,843.53
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	八、六、7	87,471.61	99,201.39
投资性房地产		-	-
固定资产	八、六、8	757,683.30	904,925.26
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八、六、9	42,775.19	45,242.99

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	八、六、10	219,189.22	296,550.05
递延所得税资产	八、六、11	592,410.32	525,190.37
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		1,699,529.64	1,871,110.06
资产总计		91,748,802.43	112,150,953.59
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	八、六、12	11,270,724.73	11,232,570.60
预收款项	八、六、13	1,468,302.11	11,205,088.68
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	八、六、14	1,108,088.78	1,023,667.25
应交税费	八、六、15	101,129.98	1,047,062.78
其他应付款	八、六、16	62,235.14	75,184.92
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		14,010,480.74	24,583,574.23
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	八、六、17	627,617.92	655,140.24
递延收益	八、六、18	16,667.00	33,334.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		644,284.92	688,474.24

负债合计		14,654,765.66	25,272,048.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、六、19	64,338,000.00	64,338,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八、六、20	20,215,280.26	20,221,349.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	八、六、21	252,658.34	252,658.34
一般风险准备		-	-
未分配利润	八、六、22	-7,711,901.83	2,066,896.90
归属于母公司所有者权益合计		77,094,036.77	86,878,905.12
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		77,094,036.77	86,878,905.12
负债和所有者权益总计		91,748,802.43	112,150,953.59

法定代表人：王庆生 主管会计工作负责人：王海艳 会计机构负责人：王海艳

（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		33,747,461.82	56,448,963.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	八、十四、1	45,127,597.89	42,656,078.82
预付款项		969,592.01	1,094,527.22
其他应收款	八、十四、2	2,580,073.93	3,586,664.55
存货		5,038,469.57	3,344,180.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		2,104,009.68	3,149,426.88
流动资产合计		89,567,204.90	110,279,841.47
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	八、十四、3	587,471.61	99,201.39

投资性房地产		-	-
固定资产		757,683.30	904,925.26
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		42,775.19	45,242.99
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		219,189.22	296,550.05
递延所得税资产		592,410.32	525,190.37
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,199,529.64	1,871,110.06
资产总计		91,766,734.54	112,150,951.53
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		11,270,724.73	11,232,570.60
预收款项		1,468,302.11	11,205,088.68
应付职工薪酬		1,108,088.78	1,023,667.25
应交税费		101,129.98	1,047,062.78
其他应付款		62,235.14	57,159.92
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		14,010,480.74	24,565,549.23
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		627,617.92	655,140.24
递延收益		16,667.00	33,334.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		644,284.92	688,474.24
负债合计		14,654,765.66	25,254,023.47
所有者权益：			
股本		64,338,000.00	64,338,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		20,215,280.26	20,221,349.88
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		252,658.34	252,658.34
一般风险准备		-	-
未分配利润		-7,693,969.72	2,084,919.84
所有者权益合计		77,111,968.88	86,896,928.06
负债和所有者权益合计		91,766,734.54	112,150,951.53

法定代表人：王庆生

主管会计工作负责人：王海艳

会计机构负责人：王海艳

(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		21,027,261.58	28,339,342.95
其中：营业收入	八、六、23	21,027,261.58	28,339,342.95
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		31,078,218.34	28,152,628.25
其中：营业成本	八、六、23	17,485,809.27	17,173,836.09
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	八、六、24	7,699.82	157,805.82
销售费用	八、六、25	4,395,869.64	2,409,245.50
管理费用	八、六、26	4,702,952.16	3,976,523.50
研发费用	八、六、27	4,081,039.10	3,767,680.76
财务费用	八、六、28	-70,806.95	7,084.45
资产减值损失	八、六、29	475,655.30	660,452.13
加：其他收益	八、六、30	216,667.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	八、六、31	-11,729.78	13,273.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-9,846,019.54	199,988.67
加: 营业外收入	八、六、32	0.86	0.19
减: 营业外支出		-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-9,846,018.68	199,988.86
减: 所得税费用	八、六、33	-67,219.95	-55,519.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,778,798.73	255,508.62
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-9,778,798.73	255,508.62
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-9,778,798.73	255,508.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,778,798.73	255,508.62
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.15	0.01
(二)稀释每股收益		-0.15	0.00

法定代表人: 王庆生 主管会计工作负责人: 王海艳 会计机构负责人: 王海艳

(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	八、十四、4	21,027,261.58	28,339,342.95
减：营业成本	八、十四、4	17,485,809.27	17,173,836.09
税金及附加		7,699.82	157,805.82
销售费用		4,395,869.64	2,409,245.50
管理费用		4,702,952.16	3,976,523.50
研发费用		4,081,039.10	3,767,680.76
财务费用		-70,716.12	7,084.45
其中：利息费用		-	-
利息收入		79,139.03	55,655.67
资产减值损失		475,655.30	660,452.13
加：其他收益		216,667.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		-11,729.78	13,273.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,729.78	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,846,110.37	199,988.67
加：营业外收入		0.86	0.19
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,846,109.51	199,988.86
减：所得税费用		-67,219.95	-55,519.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,778,889.56	255,508.62
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（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		-9,778,889.56	255,508.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.15	0.01
（二）稀释每股收益		-0.15	0.00

法定代表人：王庆生 主管会计工作负责人：王海艳

会计机构负责人：王海艳

（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		10,617,624.16	18,507,361.18
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	八、六、34	6,541,828.47	3,707,861.80
经营活动现金流入小计		17,159,452.63	22,215,222.98
购买商品、接受劳务支付的现金		23,772,662.18	13,570,790.46
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		6,877,693.79	6,254,285.77
支付的各项税费		1,116,110.79	1,645,226.34
支付其他与经营活动有关的现金	八、六、34	7,558,016.25	6,575,644.85
经营活动现金流出小计		39,324,483.01	28,045,947.42
经营活动产生的现金流量净额		-22,165,030.38	-5,830,724.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,000,000	5,000,000
取得投资收益收到的现金		-	13,273.97

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		-	-
投资活动现金流入小计		7,000,000.00	5,013,273.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,405.00	452,563.00
投资支付的现金		7,000,000.00	7,110,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,049,405.00	7,562,563.00
投资活动产生的现金流量净额		-49,405.00	-2,549,289.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	98,000.00
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	八、六、34	5,000.00	
筹资活动现金流出小计		5,000.00	4,998,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,000.00	-4,998,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-22,219,435.38	-13,378,013.47
加：期初现金及现金等价物余额		56,448,965.09	41,250,600.66
六、期末现金及现金等价物余额		34,229,529.71	27,872,587.19

法定代表人：王庆生 主管会计工作负责人：王海艳 会计机构负责人：王海艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,617,624.16	18,507,361.18
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,541,707.64	3,707,861.80
经营活动现金流入小计		17,159,331.80	22,215,222.98
购买商品、接受劳务支付的现金		23,772,662.18	13,570,790.46
支付给职工以及为职工支付的现金		6,877,693.79	6,254,285.77

支付的各项税费		1,116,085.79	1,645,226.34
支付其他与经营活动有关的现金		7,539,986.25	6,575,644.85
经营活动现金流出小计		39,306,428.01	28,045,947.42
经营活动产生的现金流量净额		-22,147,096.21	-5,830,724.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	13,273.97
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		-	-
投资活动现金流入小计		7,000,000.00	5,013,273.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,405.00	452,563.00
投资支付的现金		7,000,000.00	7,110,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,549,405.00	7,562,563.00
投资活动产生的现金流量净额		-549,405.00	-2,549,289.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	98,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000.00	-
筹资活动现金流出小计		5,000.00	4,998,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,000.00	-4,998,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-22,701,501.21	-13,378,013.47
加：期初现金及现金等价物余额		56,448,963.03	41,250,600.66
六、期末现金及现金等价物余额		33,747,461.82	27,872,587.19

法定代表人：王庆生

主管会计工作负责人：王海艳

会计机构负责人：王海艳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).3

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

- 1.北京清众神州大数据有限公司注册资本为1000万元,截止2018年6月30日,已认缴出资50万元。
- 2.山西清众安信科技有限公司注册资本为2000万元,截止2018年6月30日,尚未实际出资。

2、 非调整事项

截至2018年8月15日,本集团全资子公司清众安信科技有限公司已认缴出资50万元。

3、 预计负债

本期计提预计负债210,272.62元。本集团预计负债按项目已确认收入额的1%计提。

二、 报表项目注释

一、 公司的基本情况

山西清众科技股份有限公司(以下简称“本集团”)原名山西泰和鑫软件有限公司,于2009年10月23日成立,本集团注册资本为人民币64,338,000.00元,2015年6月30日本集团整体变更为股份公司,2017年2月17日进行了工商登记变更:公司名称由山西泰

和鑫软件股份有限公司变更为山西清众科技股份有限公司。山西省太原市工商行政管理局向公司核发了注册号为 91140100694299886K 的《营业执照》。本集团类型为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股),注册资本为 6,433.80 万元,法定代表人为王庆生,经营范围为:计算机软、硬件的开发与销售;计算机系统维护及技术服务;网络通讯技术咨询服务;广告业务;市场营销策划;计算机软件咨询服务;建设工程;电子与智能化工程;弱电工程;计算机信息系统集成;企业管理咨询服务(不含投资与资产管理);计算机、电子设备的设计、生产、销售;电子产品的技术开发、技术转让及技术服务;安全技术防范系统:设计、安装、监理、运营;楼宇智能化产品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)***

2009 年 1 月 23 日,本集团在工商行政管理局注册登记成立,并取得由太原高新技术开发区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》,注册号 140100200409382。第一期出资日期为 2009 年 10 月 22 日,出资额为 300.00 万元,全部以货币出资,其中:股东吉媛出资 84 万元,股东孙丽坤出资 78 万元,股东李果芹出资 78 万元,股东郝奇杰出资 60 万元。以上出资经山西万通会计师事务所晋万通验字【2009】第 10255 号审验确认。

2011 年 1 月 21 日,本集团召开 2011 年第一次股东大会,会议决议:同意吉媛将所持公司 16%的股权以人民币 48 万元转给原明、将所持公司 12%的股权以人民币 36 万元转给新股东周进军,同时辞去监事职务;李国芹将所持公司 4.8%股权以人民币 14.4 万元转给新股东原明、将所持 21.2%股权以人民币 63.6 万元转给新股东闫国玉并退出公司股东会;孙丽坤将所持公司 26%的股权以人民币 78 万元转给新股东闫国玉并退出公司股东会;郝奇杰将所持公司 6.4%的股权以人民币 19.20 万元转给新股东原明。股权转让完成后,闫国玉持股 141.6 万元,占 47.2%、原明持股 81.6 万元,占 27.2%、郝奇杰持股 40.8 万元,占 13.6%、周进军持股 36 万元,占 12%。上述股权变更已于 2011 年 1 月 21 日进行工商变更登记。

2013 年 5 月 29 日,公司召开股东会,会议决议:(1)本集团增加注册资本 800 万元,由股东郝奇杰出资 486.40 万元,股东周进军出资 313.60 万元。(2)同意原明将所持公司 27.20%的股权以人民币 81.60 万元转让给周进军。股权变更完成后,郝奇杰持股 527.20 万元,占比 47.93%;周进军持股 431.20 万元,占比 39.20%;闫国玉持股 141.60 万元,占比 12.87%。本次增资由山西晋强会计师事务所有限公司晋强会(验)字【2013】第 5-041 号审验确认。

2014 年 8 月 29 日,本集团召开 2014 年第二次临时股东会,会议决议:同意吸收石海龙、王啸宇为本集团新股东,周进军将其持有公司 19.5%的股权以人民币 214.5 万元转让给石海龙、其持有 2%的股权以人民币 22 万元转让给王啸宇。上述变更已于 2014 年 9 月 2 日进行工商变更登记。

2015 年 4 月 22 日,本集团召开 2015 年第一次临时股东大会,会议决议:同意吸收刘莎、周瑶为公司新股东,股东石海龙将其持有本集团 19.5%的股权转让给新股东刘莎,同时退出本集团股东会;股东王啸宇将其持有本集团 2%的股权转让给股东周瑶,同时退出股东会。本次变更前后股东均为夫妻关系,股权平价转让。上述变更已于 2015 年 4 月 24 日进行工商变更登记。

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以下列示股权转让后各股东所持公司股权比例明细

序号	股东姓名	持股金额	持股比例 (%)
1	郝奇杰	5,272,000.00	47.93
2	周进军	1,947,000.00	17.70
3	闫国玉	1,416,000.00	12.87
4	刘莎	2,145,000.00	19.50
5	周瑶	220,000.00	2.00
合计:		11,000,000.00	100.00

2015年5月21日，根据本集团召开的2015年临时股东会议决议，同意将公司依法整体变更为股份有限公司，将本集团2015年4月30日经审计的净资产13,120,949.88元进行折股，其中，股本为11,000,000.00元，其余2,120,949.88元计入资本公积，同时修改公司名称将原公司名称“山西泰和鑫软件有限公司”修改为“山西泰和鑫软件股份有限公司”。

2015年6月30日，本集团召开创立大会暨首次股东大会，本集团5名自然人股东按原有出资比例享有折股后股本并持股比例不变。上述变更业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）[XYZH/TYA201510048]号验资报告审验确认。

本集团于2015年10月30日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，证券简称：泰和鑫，股票代码：834045。

2016年10月12日，根据本集团召开的2016年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程，同意本次增加注册资本人民币3,900.00万元，由王庆生、闫国玉、张晓、刘莎、周瑶以货币资金形式认缴。本次增资经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）[XYZH/2016TYA10164]号验资报告审验确认。

以下列示本次增资后各股东所持公司股权比例明细：

序号	股东姓名	持股金额	持股比例 (%)
1	王庆生	27,500,000.00	55.00
2	闫国玉	6,008,250.00	12.02
3	郝奇杰	5,272,000.00	10.54
4	张晓	5,000,000.00	10.00
5	刘莎	3,870,750.00	7.74
6	周进军	1,947,000.00	3.89
7	周瑶	402,000.00	0.80
合计:		50,000,000.00	100.00

增资后于2017年2月17日进行了工商登记变更：公司名称由山西泰和鑫软件股份有限公司变更为山西清众科技股份有限公司。2017年6月13日郝奇杰将其持有的2.6%（即130万股）的股份以1.8元/股价格转让给李圣洁。2017年11月15日李圣洁将其持有的0.6%（即30万股）的股份以1.8元/股价格转让给安可。

2017年11月13日，根据本集团召开的2017年第五次临时股东大会决议和修改后的章

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

程,同意本次增加注册资本人民币 1,433.80 万元,由王庆生、闫国玉、周瑶、梁双龙、裴雪琴、宋亚珍、闫海清、王海艳、王庆伟、郭强、咎志慧、范军俊、王艳艳、董于杰、高志熙、吴军红、阎东军、张翠芳、崔亚琦、丁大盛、侯鑫斌、张跃、赵志龙、李瑞、闫俊英、张彬、邱鹏飞、董泽斌、王磊、卫建华、任晓宇、陈哲、闫广宏、张伟建、李圣洁、张金鑫以货币资金形式认缴。本次增资经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)[XYZH/2017TYA10193]号验资报告审验确认。

以下列示本次增资后各股东所持公司股权比例明细:

序号	股东姓名	持股金额	持股比例(%)
1	王庆生	33,785,000.00	52.51
2	闫国玉	7,008,250.00	10.89
3	张晓	5,000,000.00	7.77
4	郝奇杰	3,972,000.00	6.17
5	刘莎	3,870,750.00	6.02
6	周进军	1,947,000.00	3.03
7	李圣洁	1,400,000.00	2.18
8	安可	300,000.00	0.47
9	闫广宏	1,000,000.00	1.55
10	张伟建	555,000.00	0.86
11	闫俊英	500,000.00	0.78
12	张金鑫	500,000.00	0.78
13	闫海清	450,000.00	0.70
14	周瑶	502,000.00	0.79
15	梁双龙	400,000.00	0.62
16	张彬	330,000.00	0.51
17	张跃	300,000.00	0.47
18	高志熙	275,000.00	0.43
19	王海艳	270,000.00	0.42
20	裴雪琴	220,000.00	0.34
21	郭强	160,000.00	0.25
22	阎东军	160,000.00	0.25
23	赵志龙	150,000.00	0.23
24	李瑞	150,000.00	0.23
25	邱鹏飞	150,000.00	0.23
26	董泽斌	150,000.00	0.23
27	王庆伟	100,000.00	0.16
28	王磊	100,000.00	0.16
29	范军俊	70,000.00	0.11

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	股东姓名	持股金额	持股比例 (%)
30	咎志慧	60,000.00	0.09
31	董于杰	60,000.00	0.09
32	陈哲	60,000.00	0.09
33	宋亚珍	50,000.00	0.08
34	王艳艳	50,000.00	0.08
35	吴军红	50,000.00	0.08
36	任晓宇	50,000.00	0.08
37	张翠芳	45,000.00	0.07
38	崔亚琦	40,000.00	0.06
39	丁大盛	40,000.00	0.06
40	卫建华	30,000.00	0.05
41	候鑫斌	28,000.00	0.04
合计:		64,338,000.00	100.00

2018年5月7日郝奇杰将其持有的1000股的股份以1.8元/股价格转让给李圣洁;

2018年5月8日郝奇杰将其持有的1.54% (即98.9万股) 的股份以1.0元/股价格转让给李圣洁;

2018年6月6日周进军将其持有的0.31% (即20万股) 的股份以1.0元/股价格转让给周赞。

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2户, 具体包括:

公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京清众神州大数据有限公司	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00
山西清众安信科技有限公司	全资子公司	二级子公司	100.00	100.00

1.北京清众神州大数据有限公司注册资本为1000万元, 截止2018年6月30日, 已认缴出资50万元。

2.山西清众安信科技有限公司注册资本为2000万元, 截止2018年6月30日, 尚未实际出资。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政

部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的合并的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并

中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；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；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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到

的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够

可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10% 的视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。经单独测试未减值的，列入账龄分析组合，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象及款项性质组合	以应收款项交易对象、款项性质、期后回款为信用风险特征划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
交易对象及款项性质组合	关联方借款，保证金、押金等款项性质特殊的应收款项，不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

10. 存货

本集团存货为原材料、工程施工等。

原材料实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价。领用或发出存货, 按个别计价法确定。

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份

额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所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，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括机器设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	3	0	33.33
2	办公设备	5	0	20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 无形资产

本集团无形资产包括软件、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对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，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括已经支出但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团目前无辞退福利和其他长期福利。

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

本集团预计负债按项目已确认收入额的 1% 计提。

19. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认政策如下：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常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，确认销售商品收入的实现。

具体的收入确认时点如下：以货物运达客户并取得客户的签收单或回执后确认。

(2) 确认提供劳务收入的依据

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

具体如下：

①系统集成收入：系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。按照行业惯例，初验后外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本集团于取得初验报告后，确认收入的实现。

②软件开发收入：软件开发是一项包括需求捕捉、需求分析、设计、实现和测试的系统工程。结合本集团此类业务的主要合同条款，本集团在将产品移交给购买方并经购买方初验后确认收入。

③技术运维类：运营服务主要指根据合同规定向用户提供的有偿后续服务，包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等。本集团签订的服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确规定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入。

20. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收

益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团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(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用)。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

22. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成

本或当期损益。

23. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (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, 即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前, 按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 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。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组, 在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件, 且短期(通常为 3 个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的, 在取得日将其划分为持有待售类别。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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的, 无论出售后本集团是否保留部分权益性投资, 在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值, 以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额, 根据处置组中除商誉外, 各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

24. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

报告期内无重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

报告期内无重要会计估计变更事项。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售软件	16.00
增值税	技术服务费	6.00%
城市维护建设税	应纳增值税税额	7.00
教育费附加	应纳增值税税额	3.00
地方教育费用附加	应纳增值税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

根据财税财税〔2018〕32号第一条,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。本集团销售软件增值税税率由17%调整为16%。

2. 税收优惠

本集团于2017年11月取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局四部门(以下简称四部门)联合颁发的《高新技术企业证书》,认定本集团为高新技术企业,证书编号为GR201714000317,发证时间2017年11月9日,有效

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

期自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日,三年。本集团按规定享受 15%的企业所得税税率。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指 2018 年 1 月 1 日,“期末”系指 2018 年 6 月 30 日,“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,“上年同期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	15,460.16	201,352.21
银行存款	34,114,069.55	56,247,612.88
其他货币资金	100,000.00	
合计	34,229,529.71	56,448,965.09

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		3,100,000.00
应收账款	45,127,597.89	39,556,078.82
合计	45,127,597.89	42,656,078.82

(1) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,100,000.00
合计		3,100,000.00

期末已用于质押的应收票据

无。

期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(2) 应收账款

①应收账款分类

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	48,071,541.60	99.38	2,943,943.71	6.12	45,127,597.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	297,725.17	0.62	297,725.17	1	
合计	48,369,266.77	100.00	3,241,668.88	7.12	45,127,597.89

(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(%)	
单项金额重大并单项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	38,270,313.74	90.62	2,157,789.18	5.64	36,112,524.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,960,341.02	9.38	516,786.76	13.05	3,443,554.26
合计	42,230,654.76	100.00	2,674,575.94	6.33	39,556,078.82

A.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	43,753,680.70	2,187,684.04	5
1-2年	2,695,493.00	269,549.30	10
2-3年	1,622,367.90	486,710.37	30
合计	48,071,541.60	2,943,943.71	—

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

B.期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国移动通信集团山西有限公司	297,725.17	297,725.17	100	无法收回
合计	297,725.17	297,725.17	100	—

注：1 期末本集团应收中国移动通信集团山西有限公司 297,725.17 元，其中广度开发 2014 项目、体验空间 2014 年度项目、交警微信项目、智慧产品（含和生活）及时响应开发项目、动彩运营项目、其他项目、2015 企业彩讯技术支撑项目 100,000.00 元，合计金额为 297,725.17 元，由于无法收回，故全额计提坏账。

注：2 期初单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款为 3,960,341.02 元，其中有 3,762,615.85 元是按照账龄组合计提的，本期收回 482,059.95 元，本期期末应收山西移动所有项目合计 3,478,281.07 元，其中有 297,725.17 元应收账款属于需单独计提坏账准备。

②本期度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 567,092.94 元。

③本集团报告期内无实际核销的应收账款

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本集团关系	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
太原市公安局山西转型综合改革示范区分局	非关联方	12,992,062.64	1 年以内	26.86	649,603.13
山西省新闻出版广电局监管中心	非关联方	11,149,900.00	1 年以内	23.05	557,495.00
中国移动通信集团山西有限公司	非关联方	3,478,281.07	1 年以内 1,704,800.00 元, 1-2 年 587,468.00 元, 2-3 年 1,186,013.07 元	7.19	499,790.72
山西锐驰世	非关联	2,260,000.00	1 年以内	4.67	113,000.00

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本集团关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
纪科技有限公司	方				
太原市迎泽区政务服务中心	非关联方	2,135,730.00	1年以内	4.42	106,786.50
合计		32,015,973.71		66.19	1,926,675.35

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	969,592.01	100	1,094,527.22	100
合计	969,592.01	100	1,094,527.22	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本集团关系	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山西中淳科技开发有限公司	非关联方	400,000.00	1年以内	41.25
山西晋鑫晋益人力资源管理有限公司	非关联方	118,200.00	1年以内	12.19
山西博德智谷电子科技有限公司	非关联方	85,000.00	1年以内	8.77
山西小豆智能科技有限公司	非关联方	81,844.00	1年以内	8.44
北京白帽汇科技有限公司	非关联方	60,000.00	1年以内	6.19
合计		745,044.00		76.84

4. 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,580,073.93	3,586,664.55
合计	2,580,073.93	3,586,664.55

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本年其他应收款减少是因为本期公司严格备用金借款管理制度,致使公司备用金余额大幅下降。

(1) 其他应收款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项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	2,660,189.24	100	80,115.31	3.01	2,580,073.93
其中:账龄组合	1,602,306.24	60.23	80,115.31	5.00	1,522,190.93
交易对象及款项性质组合	1,057,883.00	39.77			1,057,883.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,660,189.24	100.00	80,115.31	3.01	2,580,073.93

(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 (%)	
单项金额重大并单项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	3,758,217.50	100.00	171,552.95	4.56	3,586,664.55
其中:账龄组合	3,396,147.50	90.37	171,552.95	5.05	3,224,594.55
交易对象及款项性质组合	362,070.00	9.63			362,070.00
单项金额不重大但单项					

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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 (%)	
计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,758,217.50	100.00	171,552.95	4.56	3,586,664.55

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	1,602,306.24	80,115.31	5
1-2年			
2-3年			
合计	1,602,306.24	80,115.31	—

2) 组合中，按交易对象及款项性质组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末金额		
	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
押金	17,070.00		
保证金	1,040,813.00		
合计	1,057,883.00		

(2) 本期度计提、转回(或收回)坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 91,437.64 元。

(3) 本集团报告期内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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	152,254.87	297,267.00
保证金	1,040,813.00	350,000.00
备用金	459,245.82	1,355,507.50
代垫款项	990,805.55	1,743,373.00
押金	17,070.00	12,070.00
合计	2,660,189.24	3,758,217.50

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西省省级政府采购中心	否	投标保证金	541,000.00	1年以内	20.33	
神州共途(北京)信息系统有限公司	否	投标保证金	400,000.00	1年以内	15.04	
张晶	是	备用金	100,000.00	1年以内	3.59	5,000.00
宋伟	是	代垫款项	73,000.00	1年以内	2.74	3,650.00
史琳萍	是	代垫款项	50,000.00	1年以内	1.88	2,500.00
合计			1,164,000.00		43.58	11,150.00

(6) 本集团报告期内无涉及政府补助的应收款项

5. 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
原材料	36,158.96		36,158.96			
工程施工	5,002,310.61		5,002,310.61	3,344,180.97		3,344,180.97
合计	5,038,469.57		5,038,469.57	3,344,180.97		3,344,180.97

注：本期存货增加是由于本期新增在建项目未完工导致的期末余额增加。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
租赁费	1,213,524.14	2,609,090.97
待认证进项税	760,014.50	409,864.87
超交所得税	130,471.04	130,471.04
合计	2,104,009.68	3,149,426.88

7. 长期股权投资

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
山西省物联网行业技术中心(有限公司)	99,201.39			-11,729.78						87,471.61
合计	99,201.39	-		-11,729.78						87,471.61

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	628,526.92	1,278,844.03	1,907,370.95
2.本期增加金额	2,157.00	43,819.17	45,976.17
(1) 购置	2,157.00	43,819.17	45,976.17
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	630,683.92	1,322,663.20	1,953,347.12
二、累计折旧			
1.期初余额	223,233.05	779,212.64	1,002,445.69
2.本期增加金额	57,750.50	135,467.63	193,218.13
(1) 计提	57,750.50	135,467.63	193,218.13
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	280,983.55	914,680.27	1,195,663.82
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	办公设备	电子设备	合计
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	349,700.37	407,982.93	757,683.30
2.期初账面价值	405,293.87	499,631.39	904,925.26

(2) 本集团报告期内无通过经营租赁租出的固定资产

(3) 本集团报告期内无未办妥产权证书的固定资产

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	49,355.99		49,355.99
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	49,355.99		49,355.99
二、累计摊销			
1.期初余额	4,113.00		4,113.00
2.本期增加金额	2,467.80		2,467.80
(1) 计提	2,467.80		2,467.80
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	6,580.80		6,580.80
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	42,775.19		42,775.19

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	软件	非专利技术	合计
2.期初账面价值			

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	296,550.05		77,360.83	219,189.22

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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
应收款项减值准备	3,321,784.20	498,267.63	2,846,128.89	426,919.33
预计负债	627,617.92	94,142.69	655,140.24	98,271.04
合计	3,949,402.12	592,410.32	3,501,269.13	525,190.37

12. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	100,000.00	
应付账款	11,170,724.73	11,232,570.60
合计	11,270,724.73	11,232,570.60

(1) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行电子承兑汇票	100,000.00	
合计	100,000.00	

(2) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	10,819,835.43	10,881,681.30
1-2年	287,089.30	287,089.30
2-3年		
3年以上	63,800.00	63,800.00
合计	11,170,724.73	11,232,570.60

其中账龄超过1年的重要应付账款

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本集团关系	期末余额	其中：1年以上	未偿还或结转的原因
山西和德盛科技有限公司	非关联方	287,089.30	287,089.30	未结算
石家庄拓捷商贸有限公司	非关联方	63,800.00	63,800.00	未结算
合计		350,889.30	350,889.30	—

13. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,413,113.43	11,149,900.00
1-2年	55,188.68	55,188.68
合计	1,468,302.11	11,205,088.68

注：预收账款较期初大幅下降是因为上年预收的广电项目款已结转收入。

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,020,934.25	6,476,389.63	6,389,235.10	1,108,088.78
离职后福利-设定提存计划	2,733.00	509,465.00	512,198.00	0.00
合计	1,023,667.25	6,985,854.63	6,901,433.10	1,108,088.78

(2) 短期薪酬

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	930,136.00	6,028,061.46	5,958,110.78	1,000,086.68
职工福利费		53,986.88	53,986.88	0.00
社会保险费	34,281.00	206,909.91	241,190.91	0.00
其中：医疗保险费	28,035.00	162,924.91	190,959.91	0.00
工伤保险费	4,294.00	30,240.00	34,534.00	0.00
生育保险费	1,952.00	13,745.00	15,697.00	0.00
住房公积金		30,750.00	30,750.00	0.00
工会经费和职工教育经费	56,517.25	156,681.38	105,196.53	108,002.10

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	1,020,934.25	6,476,389.63	6,389,235.10	1,108,088.78

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		492,954.00	492,954.00	0.00
失业保险费	2,733.00	16,511.00	19,244.00	0.00
合计	2,733.00	509,465.00	512,198.00	0.00

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,537.62	885,527.96
企业所得税		
城市维护建设税	4,447.63	61,379.76
教育费附加	1,906.13	26,305.61
地方教育费附加	1,270.75	17,537.07
个人所得税	29,967.85	23,908.18
印花税		32,404.20
合计	101,129.98	1,047,062.78

16. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
向个人借款及利息		2,025.00
代扣个人部分保险及公积金	62,235.14	56,966.33
租赁费		16,000.00
个人报销款		193.59
合计	62,235.14	75,184.92

17. 预计负债

项目	期初金额	本期增加	本期结转	期末金额
项目质量保证	655,140.24	210,272.62	237,794.94	627,617.92

18. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,334.00		16,667.00	16,667.00	

注1: 根据2016年5月24日山西科学技术厅《关于印发山西省深化省级财政科技计划(专项、基金等)管理改革方案的通知》和《山西省重点产业创新链及项目产生办法》对本集团“1宝贝新一代家园共育教育平台”项目(2016年-2018年)给予10万元支持,并于2016年9月9日收到上述补助,2018年计入其他收益16,667.00元。

19. 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	
王庆生	33,785,000.00						33,785,000.00
闫国玉	7,008,250.00						7,008,250.00
郝奇杰	3,972,000.00				-990,000.00	2,982,000.00	2,982,000.00
周进军	1,947,000.00				-200,000.00	1,747,000.00	1,747,000.00
刘莎	3,870,750.00						3,870,750.00
周瑶	502,000.00						502,000.00
李圣洁	1,400,000.00				990,000.00	2,390,000.00	2,390,000.00
张晓	5,000,000.00	0					5,000,000.00
安可	300,000.00	0					300,000.00
其他自然人股东	6,553,000.00				200,000.00	6,753,000.00	6,753,000.00
合计	64,338,000.00				0.00		64,338,000.00

- 1、2018年5月7日郝奇杰将其持有的1000股的股份转让给李圣洁;
- 2、2018年5月8日郝奇杰将其持有的1.54%即98.9万股的股份转让给李圣洁;
- 3、2018年6月6日周进军将持有的0.31%即20万股的股份转让给周赞。
- 4、本期初股本与第五节中存在差异,主要系公司于2017年发行股票14,338,000股,经信永中和会计师事务所验资,根据会计准则等相关规定,验资后的股本即为实收股本,故需按照实收股本64,338,000.00计算股本。2018年2月28日公司收到全国中小企业股份转让系统“关于山西清众科技股份有限公司股票发行股份登记的函”,该函显示我公司股票发行的备案申请已经确认,2018年4月23日公司完成全部股份登记工作。

20. 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	20,221,349.88		6,069.62	20,215,280.26

注:本期减少数是因为股权增资支付的验资费、登记费用。

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 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	252,658.34			252,658.34

22. 未分配利润

项目	本期	上年同期
上年期末余额	2,066,896.90	1,651,121.60
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初余额	2,066,896.90	1,651,121.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,778,798.73	463,975.10
减：提取法定盈余公积		48,199.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末余额	-7,711,901.83	2,066,896.90

23. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,027,261.58	17,485,809.27	28,339,342.95	17,173,836.09
其他业务				
合计	21,027,261.58	17,485,809.27	28,339,342.95	17,173,836.09

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期额
城市维护建设税	4,499.23	92,041.72
教育费附加	1,920.36	39,446.46
地方教育费附加	1,280.23	26,297.64
印花税		20.00
合计	7,699.82	157,805.82

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期额
职工薪酬	2,357,822.00	890,270.40
预计负债	210,272.62	66,423.78
租赁费	482,501.82	387,086.70
交通费	30,187.32	44,328.73
办公费	429,426.10	179,458.62
维修费	10,700.03	12,841.88
差旅费用	494,317.58	423,870.01
招待费	148,772.47	229,346.40
广告费		145,631.07
折旧费	63,761.98	29,987.91
技术服务费	168,107.72	
合计	4,395,869.64	2,409,245.50

注：本期销售费用较上年同期增长 1,986,624.14 元，增长 82.46%主要原因是本期期初调整工资收入水平及优化岗位结构，调整增加大量销售岗位，导致本期销售人员工资较上年同期增长 1,467,551.60 元；增长 164.84%，本期预计负债计提 210,272.62 元，较上年计提数 66,423.78 元增长 216.56%；本期办公费用发生 429,426.10 元，较上年同期数 179,458.62 元上涨 139.29%，主要是因为本年发生的投标费及招标代理费较上年增加较多导致。

26. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期额
职工薪酬	3,099,989.14	2,368,365.95
办公费	372,856.16	618,454.52
折旧费	38,643.63	61,949.04
业务招待费	211,904.47	158,268.00
通讯费	1,950.00	22,604.72
差旅费	150,847.40	113,381.54
交通费	34,357.04	80,271.60
审计咨询及中介费	338,790.02	194,245.27
无形资产摊销	2,467.80	1,645.20
工会经费	134,390.76	
业务宣传费	27,160.38	159,030.58
租赁费	286,762.45	
其他	2,832.91	198,307.08
合计	4,702,952.16	3,976,523.50

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本期管理费用较上年同期增长 18.27%,增长 726,428.66 元,主要是由于本期期初调整人员结构增设管理岗位,导致本期管理人员工资较上年上涨 30.89%,上涨 731,623.19 元

27. 研发费用

项目	本期发生额	上年同期额
人工支出	977,113.79	1,739,314.48
材料	15,522.09	7,781.20
委外研发	2,254,460.36	1,145,795.38
折旧费用	90,812.52	81,529.04
长期费用摊销	723,131.94	684,722.86
其他费用	19,998.40	108,537.80
合计	4,081,039.10	3,767,680.76

28. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期额
利息支出		56,229.51
减:利息收入	79,139.03	55,655.67
加:其他支出	8,332.08	6,510.61
合计	-70,806.95	7,084.45

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期额
坏账损失	475,655.30	660,452.13

30. 其他收益

项目	本期发生额	上年同期额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
I 宝贝 16-18	16,667.00		注 1	与收益相关
专精特新补助	200,000.00		注 2	与收益相关
合计	216,667.00			

注 1: 根据 2016 年 5 月 24 日山西科学技术厅《关于印发山西省深化省级财政科技计划(专项、基金等)管理改革方案的通知》和《山西省重点产业创新链及项目产生办法》对本集团“I 宝贝新一代家园共育教育平台”项目(2016 年-2018 年)给予 10 万元支持,并于 2016 年 9 月 9 日收到上述补助,2018 年 1-6 月计入其他收益 16,667.00 元。

注 2: 根据 2018 年 2 月 26 日山西省中小企业局关于印发《2018 年工作要点》的通知(晋企发【2018】12 号)文件对本集团专精特新项目给予补助 20 万元支持,并于 2018

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

年6月15日收到上述补助。

31. 投资收益

项目	本期发生额	上年同期额
可供出售金融资产取得的投资收益		13,273.97
权益法核算的长期股权投资收益	-11,729.78	
合计	-11,729.78	13,273.97

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上年同期额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	0.86	0.19	0.86
合计	0.86	0.19	0.86

33. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期额
当年所得税费用		50,413.02
递延所得税费用	-67,219.95	-105,516.97
合计	-67,219.95	-55,103.95

34. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期额
利息收入	79,139.03	55,655.67
政府补助	200,000.00	
退还代垫费用及备用金还款	6,262,689.44	3,546,515.36
其他		105,690.77
合计	6,541,828.47	3,707,861.80

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期额
办公费	799,755.22	335,943.44
房租及物业	769,264.27	
差旅费	645,164.98	537,251.55
通讯费	1,950.00	23,004.72
招待费	360,676.94	387,614.40
交通费	64,544.36	124,600.33
电费	20,557.04	36,000.00
维修	10,700.03	12,841.88
审计咨询及中介费	338,790.02	194,245.27
研发费用	1,784,986.09	783,502.96
支付代垫费用及备用金借款	2,726,134.84	3,808,189.00
广告费	27,160.38	
手续费	8,332.08	
往来及其他		332,451.30
合计	7,558,016.25	6,575,644.85

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期额
验资费用	5,000.00	
合计	5,000.00	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-9,778,798.73	255,508.62
加: 资产减值准备	475,655.30	660,452.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	193,218.13	173,465.99

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年金额
无形资产摊销	2,467.80	1645.2
长期待摊费用摊销	1,472,927.66	79,191.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-70,716.12	56,229.51
投资损失(收益以“-”填列)	11,729.78	-13,273.97
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-67,219.95	-105,516.97
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,694,288.60	2,425,925.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-3,202,515.35	-13,823,941.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-9,578,206.42	4,459,589.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-22,165,030.38	-5,830,724.44
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	34,229,529.71	27,872,587.19
减: 现金的期初余额	56,448,965.09	41,250,600.66
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	-22,219,435.38	-13,378,013.47

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	34,229,529.71	27,872,587.19
其中: 库存现金	15,460.16	10,461.34
可随时用于支付的银行存款	34,114,069.55	27,862,125.85
可随时用于支付的其他货币资金	100,000.00	
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	34,229,529.71	27,862,125.85

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

本集团报告期内无需要披露的非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本集团报告期内无需要披露的同一控制下企业合并。

3. 其他原因的合并范围变动

本集团于 2017 年 6 月 5 日出资设立全资子公司北京清众神州大数据有限公司，注册资本 1,000 万元，截止 2018 年 6 月 30 日，已出资 50 万元。

本集团于 2018 年 4 月 2 日出资设立全资子公司山西清众安信科技有限公司，注册资本 2,000 万元，截止 2018 年 6 月 30 日，尚未实际出资。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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	
北京清众神州大数据有限公司	北京	北京	数据处理	100		设立
山西清众安信科技有限公司	太原	太原	软件和信息 技术服务	100		设立

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上年同期额
联营企业：山西省物联网行业技术中心（有限公司）		
投资账面价值合计	87,471.61	99,201.39
下列各项按持股比例计算的合计数		-10,798.61
--净利润	-11,729.78	-10,798.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	-11,729.78	-10,798.61

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

王庆生为本集团控股股东及实际控制人，其中王庆生对本集团的出资额为 3,378.50 万元，占注册资本的 52.51%。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
王庆生	33,785,000.00	33,785,000.00	52.51	52.51

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.在子公司中的权益”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.(1) 不重要的合营企业或联营企业”相关内容。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本集团关系
山西清华网络系统工程有限公司	受同一最终控制人控制
山西华清科贸实业有限公司	受同一最终控制人控制
北京慧鼎安吉科技有限公司	受同一最终控制人控制
太原清众鑫科技有限公司	控股股东家庭成员控制
上海济龙自动化科技有限公司	受同一最终控制人控制
山西融科信息技术有限公司	控股股东参股企业，持股比例18.00%
山西金亿移动通信网络技术有限公司	控股股东为关键管理人员且股东参股企业，持股0.65%
南京泽之泰电子科技有限公司	控股股东持股比例15.00%
上海经璨投资合伙企业（有限合伙）	控股股东持股比例4.55%
山西中艺天源电子科技有限公司	参股股东持股比例41.00%
山西先晋科技有限公司	股东控制的企业
山西共创未来电子科技有限公司	股东控制的企业
深圳果冻电子技术有限公司	股东控制的企业
山西中创世纪装饰工程有限公司	股东参股企业，持股比例25%
山西晟鑫源项目管理有限公司	股东刘莎与监事会主席周瑶各持50%的股权
山西三晋碳素股份有限公司	股东担任关键管理人员的企业
山西亿成龙韵信息技术有限公司	参股股东控制的企业
其他自然人股东 40 人	少数股东

注：其他自然人股东名单详见“一、公司的基本情况”。

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期额
山西清华网络系统工程有限公司	销售商品、提供劳务	0.00	1,700,000.00

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上年同期额
关键管理人员薪酬	669,660.00	634,620.00

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西清华网络系统工程有限公司	-	-	310,000.00	15,500.00

(四) 关联方承诺

本集团报告期内无需要披露的关联方承诺事项。

(五) 其他

本集团报告期内无需要披露的其他事项。

十、或有事项

本集团报告期内无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

十一、承诺事项

截至 2018 年 8 月 15 日, 本集团无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 15 日, 本集团全资子公司清众安信科技有限公司已认缴出资 50 万元。

十三、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

本集团报告期内无前期差错更正和影响事项。

2. 债务重组

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团报告期内无需要披露的重大债务重组事项。

3. 其他

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		3,100,000.00
应收账款	45,127,597.89	39,556,078.82
合计	45,127,597.89	42,656,078.82

(1) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,100,000.00
合计		3,100,000.00

期末已用于质押的应收票据

无。

期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(2) 应收账款

①应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,071,541.60	99.38	2,943,943.71	6.12	45,127,597.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	297,725.17	0.62	297,725.17	1	
合计	48,369,266.77	100.00	3,241,668.88	7.12	45,127,597.89

(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(%)	
单项金额重大并单项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	38,270,313.74	90.62	2,157,789.18	5.64	36,112,524.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,960,341.02	9.38	516,786.76	13.05	3,443,554.26
合计	42,230,654.76	100.00	2,674,575.94	6.33	39,556,078.82

A.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	43,753,680.70	2,187,684.04	5
1-2年	2,695,493.00	269,549.30	10
2-3年	1,622,367.90	486,710.37	30
合计	48,071,541.60	2,943,943.71	—

B. 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国移动通信集团山西有限公司	297,725.17	297,725.17	100	无法收回
合计	297,725.17	297,725.17	100	—

注：期末本集团应收中国移动通信集团山西有限公司 297,725.17 元，其中广度开发 2014 项目、体验空间 2014 年度项目、交警微信项目、智慧产品（含和生活）及时响应开发项目、动彩运营项目、其他项目、2015 企业彩讯技术支撑项目 100,000.00 元，合计金额为 297,725.17 元，由于无法收回，故全额计提坏账。

②本期度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 567,092.94 元。

③本集团报告期内无实际核销的应收账款

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本集团关系	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
太原市公安局山西转型综合改革示范区分局	非关联方	12,992,062.64	1 年以内	26.86	649,603.13
山西省新闻出版广电局监管中心	非关联方	11,149,900.00	1 年以内	23.05	557,495.00
中国移动通信集团山西有限公司	非关联方	3,478,281.07	1 年以内 1,704,800.00 元, 1-2 年 587,468.00 元, 2-3 年 1,186,013.07 元	7.19	499,790.72
山西锐驰世纪科技有限公司	非关联方	2,260,000.00	1 年以内	4.67	113,000.00
太原市迎泽区政务服务中心	非关联方	2,135,730.00	1 年以内	4.42	106,786.50
合计		32,015,973.71		66.19	1,926,675.35

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,580,073.93	3,586,664.55
合计	2,580,073.93	3,586,664.55

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	2,660,189.24	100	80,115.31	3.01	2,580,073.93
其中：账龄组合	1,602,306.24	60.23	80,115.31	5.00	1,522,190.93
交易对象及款项性质组合	1,057,883.00	39.77			1,057,883.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,660,189.24	100.00	80,115.31	3.01	2,580,073.93

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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其他应收款	3,758,217.50	100.00	171,552.95	4.56	3,586,664.55
其中：账龄组合	3,396,147.50	90.37	171,552.95	5.05	3,224,594.55
交易对象及款项性质组合	362,070.00	9.63			362,070.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,758,217.50	100.00	171,552.95	4.56	3,586,664.55

3) 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	1,602,306.24	80,115.31	5
1-2 年			
2-3 年			
合计	1,602,306.24	80,115.31	—

4) 组合中，按交易对象及款项性质组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末金额		
	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
押金	17,070.00		
保证金	1,040,813.00		
合计	1,057,883.00		

(2) 本期度计提、转回 (或收回) 坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 91,437.64 元。

(3) 本集团报告期内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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	152,254.87	297,267.00

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,040,813.00	350,000.00
备用金	459,245.82	1,355,507.50
代垫款项	990,805.55	1,743,373.00
押金	17,070.00	12,070.00
合计	2,660,189.24	3,758,217.50

(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	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西省省级政府采购中心	否	投标保证金	541,000.00	1年以内	20.33	
神州共途(北京)信息系统有限公司	否	投标保证金	400,000.00	1年以内	15.04	
张晶	是	备用金	100,000.00	1年以内	3.59	5,000.00
宋伟	是	代垫款项	73,000.00	1年以内	2.74	3,650.00
史琳萍	是	代垫款项	50,000.00	1年以内	1.88	2,500.00
合计			1,164,000.00		43.58	11,150.00

(6) 本集团报告期内无涉及政府补助的应收款项

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	500,000.00		500,000.00			
对联营公司投资	87,471.61		87,471.61	99,201.39		99,201.39
合计	87,471.61		87,471.61	99,201.39		99,201.39

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京神州大数据科技有限公司		500,000.00		500,000.00		

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计		500,000.00		500,000.00	
----	--	------------	--	------------	--

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
山西省物联网行业技术中心(有限公司)	99,201.39			-11,729.78						87,471.61
合计	99,201.39			-11,729.78						87,471.61

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,027,261.58	17,485,809.27	28,339,342.95	17,173,836.09
其他业务				
合计	21,027,261.58	17,485,809.27	28,339,342.95	17,173,836.09

十五、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 14 日由本集团董事会批准报出。

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本集团2017年度非经常性损益如下:

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	216,667.00	注1
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	216,667.86	
减：所得税影响额	32,500.18	
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	184,167.68	

注 1：详见“六、合并财务报表主要项目注释 30。”

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率如下：

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
归属于母公司股东的净利润	-11.93	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-12.15	-0.15	-0.15

山西清众科技股份有限公司

二〇一八年八月十五日