



基理科技

NEEQ:872218

天津市基理科技股份有限公司

Genee Group



年度报告

2017

公司年度大事记

◇ 公司于 2017 年成功在新三板挂牌

2017年10月17日，公司凭借强大的科研实力和近年来技术积累，成功在新三板挂牌。公司将继续努力深耕，创造企业的发展新阶段。

◇ 企业规模逐步扩大，覆盖全国

公司分别于2017年1月、4月在上海、重庆成立子公司，扩大企业规模，延伸服务网络。在团队百余人中，技术及售后服务团队占总人数一半以上，有效保证产品研发速度和售后服务质量。

◇ 成功完成 ISO 国际标准审核

公司于2017年11月顺利完成ISO9000/14000监督转板，同时顺利通过ISO18000监督审核。公司坚持以国际标准化、科学的管理要求，为客户提供优质的产品和服务。

◇ 承接建设省市级大型仪器共享管理平台

2017年8月，公司承接省市级大型仪器共享管理平台，该平台为涵盖天津市属15所高校、覆盖超过2200台大型科研仪器的省市级大型仪器共享管理平台，充分体现了公司在行业内的技术实力与产品竞争力。公司将不负众望，扎实经营，致力为京津冀一体化科研创新提供有力支持！

◇ 拓展军工市场，创造新利润增长点

继2016年5月公司成功中标“北京航天城太空科技南方中心仪器开放共享”项目，2017年7月公司再次成功中标“中国航天员科研训练中心实验室设备动态综合管理系统”项目。连续中标军工领域，逐步稳固了基理科技在军工市场的领军地位，为公司创造新利润增长点。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、母公司、基理科技	指	天津市基理科技股份有限公司
上海基理	指	上海基理网络科技有限公司
重庆捷优特	指	重庆捷优特科技有限公司
主办券商	指	兴业证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

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。

公司负责人王倩、主管会计工作负责人马玲新及会计机构负责人（会计主管人员）马玲新保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 人才流失风险	实验室信息化产品与标准化软件产品不同，客户为实验室的科研人员，产品专业性较强，其研发依赖于拥有下游科研经验以及互联网运营经验的复合型人才，一旦企业面临人才资源不足或人才流失现象，则难以准确根据市场需求研发产品，也无法对已有产品进行适宜的更新，企业会遭遇经营风险。
2. 技术更新风险	随着技术的不断进步，市场竞争的激烈，用户的需求也在逐步提高。如果公司未能很好地把握行业发展契机，积极针对客户的需求进行及时的技术更新，公司的服务质量将会降低，公司的市场竞争力和销售业绩也会受到直接冲击。
3. 政策风险	一方面，由于信息化产业是目前国家重点支持产业，战略性新兴产业，经营风险较小，但国家扶持的系列优惠政策，包括税收、奖励将有可能变化，有政策优势减少的风险；另一方面，虽然目前国家在积极鼓励高校大型实验仪器的开放共享，但政策依然存在不确定性，一旦未来发生变化，可能会对行业的前景造成不利影响。
4. 公司治理风险	公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等组成的法人治理结构，并制定了三会议事规则、以及包括《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》在内的一整套内控制度。但是，由于股份公司成立时间较短，公司管理层的规范运作意识的提高、相关内控制度的落实均需要一定的过程。因此，在股份公司设立初期，公司存在一定的公司治理风险。
5. 公司管理能力不能支持业务拓展的	公司共有 17Kong 仪器共享平台、LabMai 实验试剂耗材采购安

风险	全平台、G-IoT 智能实验室实时监测平台三类业务，公司的子公司尚未开始运营，均由本部负责日常研发、销售与运营。根据公司的规划，未来还将有更多的业务条线开展，公司规模将继续不断扩大。如果公司的管理水平的提升不能支持规模扩大的速度，则可能会对公司未来的发展造成不利影响。
6. 实际控制人不当控制的风险	公司控股股东和实际控制人为王倩，王倩直接持有本公司 31.89% 的股份，担任莱博思科普通合伙人，并持有莱博思科 25% 的投资额，莱博思科直接持有本公司 20.09% 的股份。虽然基理科技通过制订多项内部制度、采取多项措施完善公司法人治理结构，降低单个股东对基理科技的控制力，但是王倩作为公司的实际控制人仍有可能通过行使控制权来不合理地影响公司的独立性和规范运营，从而有可能损害股份公司及公司其他中小股东的利益。
7. 应收账款坏账风险	报告期内，随着业务规模的持续扩大和销售收入的大幅增加，公司的应收账款余额呈增加趋势。2017 年 2016 年 2015 年各年末，公司应收账款账面价值分别为 1029.87 万元、571.70 万元、478.35 万元，占当前流动资产的比例分别为 37.48%、28.53%、31.32%。虽然公司的债务人主要为高校及科研机构，信用状况良好，但如果公司未来不能保持对应收账款的有效管理，或主要债务人的财务状况发生重大不利变化，则可能存在发生坏账的风险。
8. 净利率波动风险	报告期内，公司主要通过出售实验室信息化产品并提供配套服务、对试剂材料安全管理系统收取运营服务费的方式实现收入，公司的人工成本、研发成本等主要支出集中于期间费用。未来，随着公司科研共享服务系统和实验室安全与环境监控系统等业务的扩大，公司的期间费用可能进一步增长，而一旦由于市场竞争、产品价格等原因，营业收入没有发生同等比例的增长，公司将面临净利率会发生大幅波动的风险。
9. 净资产收益率波动风险	虽然公司营业收入 2017 年度比 2016 年度增加了 85.59%，但公司 2017 年度净利润为 774,208.14 元，比 2016 年度降低了 536,740.86 元，如果公司不能提高净利润，将对净资产收益率产生持续不利影响。
10. 税收优惠政策变化的风险	根据 2011 年财政部、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），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。公司属于软件企业，销售自行开发生产的软件产品，享受该增值税优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2015 年 12 月 8 日，公司取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201512000702，认定

	有效期三年。报告期内，公司享受的税收优惠政策对公司的经营业绩产生一定影响。上述税收优惠政策到期后，若公司无法享受到新的优惠政策；或者未来国家政策发生不利变化，对行业及公司的政策支持减少，都将对公司的经营业绩产生不利影响。
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	天津市基理科技股份有限公司
英文名称及缩写	GENEE GROUP
证券简称	基理科技
证券代码	872218
法定代表人	王倩
办公地址	天津市高新区海泰南道 18 号左岸花园 16 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	马玲新
职务	董事会秘书
电话	(86 022)83719730
传真	(86 022)83719730
电子邮箱	suliu.ma@geneegroup.com
公司网址	http://www.geneegroup.com
联系地址及邮政编码	天津市高新区海泰南道 18 号左岸花园 16 栋, 300392
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2008-10-17
挂牌时间	2017-10-17
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
主要产品与服务项目	17Kong 仪器共享平台、LabMai 试剂材料采购安全管理平台、G-IoT 智能实验室实时监测平台
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	6,396,300
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王倩
实际控制人	王倩

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	9112011667944079XC	否
注册地址	天津市滨海高新区华苑产业区开 华道 20 号南开科技大厦主楼- 310-B10	否
注册资本	6,396,300	否
-		

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱依君、姚丽珍
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

关于“变更公司住所、增加公司经营范围”，该事项已于 2018 年 3 月 27 日和 2018 年 4 月 13 日分别通过第一届董事会第八次会议和第二次临时股东大会审议，相关议案内容已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露：《关于变更注册地址、经营范围的公告》(2018-007)和《天津市基理科技股份有限公司关于公司章程修订案的公告》(2018-006)，目前公司正在针对上述变更办理工商登记。

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

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	22,834,596.37	12,303,734.86	85.59%
毛利率%	68.86%	85.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	774,208.14	1,310,949.00	-40.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	234,355.05	361,976.00	-35.26%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.78%	7.24%	-
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）	1.14%	2.00%	-
基本每股收益	0.1210	0.2076	-41.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	30,395,188.49	21,835,536.07	39.20%
负债总计	9,523,370.45	1,737,926.17	447.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,871,818.04	20,097,609.90	3.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.2631	3.1421	3.85%
资产负债率%（母公司）	30.57%	7.96%	-
资产负债率%（合并）	31.33%	7.96%	-
流动比率	2.89	11.53	-
利息保障倍数	51.38	-	-

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	-1,392,301.44	-2,034,907.57	31.58%
应收账款周转率	2.66	2.20	-
存货周转率	5.02	1.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	39.20%	26.91%	-
营业收入增长率%	85.59%	65.69%	-
净利润增长率%	-40.94%	126.29%	-

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	6,396,300	6,396,300.00	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	655,815.00
营业外支出	-15,434.89
非经常性损益合计	640,380.11
所得税影响数	100,527.02
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	539,853.09

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司立足于软件和信息技术服务业，致力于向高校、科研院所、园区单位、政府教育科技主管单位等提供实验室信息化产品及专业的技术服务，公司的产品主要有 17Kong 仪器共享平台、LabMai 试剂材料采购安全管理平台、G-IoT 智能实验室实时监测平台。核心创始人均为哈佛大学留学归国博士后，公司发展过程中，建立了以天津为总部基地、并在上海、重庆成立子公司，国内中心城市均设立了多个服务网点，组建了一支具有丰富经验的研发团队和服务团队。公司自成立以来，共拥有商标 3 项、专利 8 项、软件著作权 31 项。公司的商业模式可分解为销售模式、研发模式、采购模式和盈利模式。

1、 平台产品的销售模式：

公司研发及销售的主要产品是实验室信息化产品。目前主要采用直接销售和代理销售两种销售模式。直接销售模式：公司的销售团队目前覆盖全国 28 个省市区，专业的销售人员提供产品服务，以满足客户在建设要求、技术指标、产品功能等方面的需求。通过完善的服务网络在售前、售中、售后阶段为客户的需求提供及时的响应。公司的销售人员在业务素养、技术水平、响应速度具备多方面的优势，培养出良好的客户关系，并与客户开展长期持久的合作。代理销售模式：通过授权区域或项目代理商等方式，最大限度地覆盖更多客户的需求，提升品牌知名度，发掘潜在客户群，提高公司产品的市场占有率。

2、 研发模式：

公司依托现有核心技术团队，经过多年的研发创新，公司产品目前已经整体实现了实验室多层次、多方位和全生命周期的新型管理模式，可以从实验室智能可视化化管理、仪器有序共享使用管理、实验试剂材料安全保障以及实验室环境智能化监测和预警等多个实验室运行必要环节提供基于数据的系统化管理。

3、 采购模式：

公司采购的标的主要为研发时所使用的模块产品及外协服务等。通常情况下，各部门会将需求统一上报给人力行政部，然后由人力行政部选择合适的供应商进行产品或外协服务采购；另外，为保证效率及针对性，在职权范围内，各平台产品线、售后服务部等部门也会根据实际情况，自己选择供应商采购部分产品及服务。

4、 盈利模式：

公司的盈利来源主要为产品销售及售后服务收入、产品运营服务收入，具体情况如下：产品销售及售后服务收入：基理科技与客户签订合同，将所研发的产品出售给客户，在一定期限内提供免费的培训、升级、维护等售后服务，超过期限后对售后服务进行收费。客户按照合同约定的价格一次性或分批支付费用。产品运营服务收入：对于基理科技已出售的试剂材料安全管理系统，如果客户委托基理科技进行协助运营，基理科技需分别与客户和入驻系统的科研物品供应商签订合同，约定基理科技辅助客户对系统进行日常运营管理，并向科研物品供应商收取交易金额一定比例的费用作为运营服务费。同时基理科技向供应商提供营销策划、市场活动、技术讲座等增值服务获取收入。报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、公司财务状况良好

报告期末公司总资产为 30,395,188.49 元，较上年同期增长 39.2%，主要原因为：（1）公司优化资本结构，适度负债，通过使用财务杠杆提升公司业绩。报告期期末公司资产负债率为 31.33%，较上期的 7.96% 有较大幅度增加，同时本报告期公司的利息保障倍数为 51.38，偿债能力在可控范围内。（2）公司报告期内业绩良好，通过留存收益得到了适当的资本积累。

2、公司经营成果优良

报告期内公司营业收入 22,834,596.37 元，较 2016 年末上升了 85.59%，主要由于公司所处的实验室信息化产业是一个朝阳产业，在满足客户建设要求、技术指标、产品功能等方面的需求的同时，公司的产品得到市场越来越广泛的青睐，公司整体收入大幅提升。

报告期内公司实现净利润 774,208.14 元，较 2016 年降低了 40.94%，主要由于随着公司科研共享服务系统和实验室安全与环境监控系统等业务的扩大，同时为了更快的完成市场布局，提高市场占有率，公司的人工成本、研发成本投入进一步增加，使得净利润较上期下降。

公司将扎实经营，给投资人带来更高的回报。

(二) 行业情况

随着经济全球化的发展，国家与国家的竞争主要表现为以经济和科技为基础的综合国力的竞争，我国对科研投入的每年都在逐步增加，据国家统计局最新发布数据，中国 2017 年全国研发经费投入总量为 1.75 万亿元，相比 2016 年增长 11.6%，仅次于美国，居世界第二位。2017 年，中国研发经费投入强度（研发经费与国内生产总值之比）为 2.12%，较上年提高 0.01 个百分点。

随着供给侧结构性改革深入推进，经济结构不断优化，共享经济和“互联网+”等新产业和新发展战略近年来得到蓬勃发展。从 2014 年以来，国务院和教育部先后发布《国务院关于国家重大科研基础设施和大型科研仪器向社会开放的意见》（国[2014] 70 号）、《关于加强高等学校科研基础设施和科研仪器开放共享的指导意见》（教育部办公厅[2015]）要求科研机构对重大科研设施和大型仪器对外提供开放共享服务。经过近三年来的发展，在各级科技和教育主管部门的高度重视和积极倡导下，各省市科研机构、高等院校纷纷结合实际需求，引导资源进行大型仪器管理系统建设工作取得重要进展，使得对外共享服务工作稳定发展，同时也为具备行业背景又注重新兴技术储备的企业带来全新机遇。

(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
----	------	------	----------

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	未金额变动比例
货币资金	10,823,925.88	35.61%	10,632,954.30	48.70%	1.80%
应收账款	10,298,677.58	33.88%	5,716,956.74	26.18%	80.14%
存货	788,293.48	2.59%	2,042,435.73	9.35%	-61.40%
长期股权投资		-		-	-
固定资产	710,354.10	2.34%	333,202.50	1.53%	113.19%
在建工程	839,638.79	2.76%		-	-
短期借款	3,000,000.00	9.87%		-	-
长期借款		-		-	-
预付款项	1,030,938.70	3.39%	188,107.00	0.86%	448.06%
其他应收款	4,537,360.19	14.93%	1,459,274.93	6.68%	210.93%
无形资产	1,254,595.31	4.13%	1,402,194.73	6.42%	-10.53%
递延所得税资产	111,404.46	0.37%	60,410.14	0.28%	84.41%
应付账款	621,024.89	2.04%	300,457.02	1.38%	106.69%
预收款项	2,991,140.91	9.84%	426,087.81	1.95%	602.00%
应付职工薪酬	50.00	0%	-	-	-
应交税费	1,164,374.90	3.83%	366,051.04	1.68%	218.09%
其他应付款	1,746,779.75	5.75%	645,330.30	2.96%	170.68%
资产总计	30,395,188.49	-	21,835,536.07	-	39.20%

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收账款

报告期内，应收账款期末余额为 10,298,677.58 元，比上年同期增长 80.14%，主要原因为销售收入较上期增加了 10,530,861.51 元，且公司较多项目是在下半年完成，客户付款需要一段时间的流程，因此应收账款增长幅度较大。

2. 其他应收款

报告期内，其他应收款期末余额为 4,537,360.19 元，比上年同期增长 210.93%，主要原因是报告期内公司承接了多个省市级大项目，跟多个新客户合作，公司质保金和中标保证金较上期发生较大幅度增长。

3. 预收款项

报告期内，预收款项期末余额为 2,991,140.91 元，比上年同期增长 602.00%，主要原因是报告期公司提高风险意识，完善赊销管理流程，在合同条款中提高了预收款的比率。

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	22,834,596.37	-	12,303,734.86	-	85.59%

营业成本	7,110,131.84	31.14%	1,760,255.83	14.31%	303.93%
毛利率%	68.86%	-	85.69%	-	-
管理费用	10,133,958.85	44.38%	7,255,525.06	58.97%	39.67%
销售费用	5,669,150.42	24.83%	3,553,073.02	28.88%	59.56%
财务费用	29,860.15	0.13%	-25,416.93	-0.21%	-217.48%
营业利润	82,833.71	0.36%	-526,467.50	-4.28%	-115.73%
营业外收入	655,815.31	2.87%	1,803,213.37	14.66%	-63.63%
营业外支出	15,435.20	0.07%	-	-	-
净利润	774,208.14	-	1,310,949.00	-	-40.94%

项目重大变动原因：

1. 营业收入

报告期内，公司营业收入 22,834,596.37 元，比上年同期增长 85.59%，主要是由于公司所处的实验室信息化产业是一个朝阳产业，在满足客户建设要求、技术指标、产品功能等方面的需求的同时，公司的产品得到市场越来越广泛的青睐，公司整体收入大幅提升。

2. 营业成本

报告期内，公司营业成本 7,110,131.84 元，比上年同期增长 303.93%，主要是由于公司为实现实验室多层次、多方位和全生命周期的新型管理模式，延伸了服务网络，公司销售收入大幅提升，带动了营业成本的增长，另一方面公司报告期加大了硬件产品的销售比重，使得营业成本较上期大幅提升。

3. 管理费用

报告期内，公司管理费用 10,133,958.85 元，比上年同期增长 39.67%，主要是由于公司扩大规模，延伸服务网络，加大研发投入和人工成本投入，使得相关费用增加。报告期内公司研发投入较上期增加 943,866.28 元，管理费用中的人工成本投入较上期增加了 1,258,260.44 元。

4. 销售费用

报告期内，公司销售费用 5,669,150.42 元，比上年同期增长 59.56%，主要是由于公司本期为了拓展新业务，新增了销售人员，销售费用中的工资支出较上年增加了 1,090,718.52 元，另外本期公司开展市场活动增多，营销费用较上期增加了 692,350.21 元。

(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	22,834,596.37	12,303,734.86	85.59%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	7,110,131.84	1,760,255.83	303.93%
其他业务成本	0	0	

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%
17kong 仪器仪器共享平台	19,761,713.71	86.54%	11,711,570.62	95.19%

Labmai 实验试剂 耗材采购安全平 台	1,594,250.18	6.98%	592,164.24	4.81%
G-IoT 智能实验 室实时检测平台	1,478,632.48	6.48%	-	-

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
东北	2,276,923.10	9.97%	2,016,518.79	16.39%
华北	7,728,316.87	38.06%	3,784,287.28	30.76%
华东	6,319,014.26	27.67%	1,500,334.87	12.19%
华南	3,696,309.96	11.97%	780,384.62	6.34%
华中	1,007,393.14	4.41%	1,422,577.00	11.56%
西北	681,597.16	2.98%	657,219.80	5.34%
西南	1,125,041.88	4.93%	2,142,412.51	17.41%
合计	22,834,596.37	100.00%	12,303,734.86	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司的各产品平台收入均发生增长，主要系在保持 17kong 仪器共享平台和 Labmai 实验试剂耗材采购安全平台稳定、强劲发展的同时，公司继续务实创新，新研发的 G-IoT 智能实验室实时检测平台注意技术改进和方法积累，客户满意度和技术信任度不断提升，订单数量呈现进一步的增长。

报告期内公司在华北、华东区域收入继续保持强劲发展势头，收入占总体收入的比重达 65.73%，主要由于公司报告期内承接了上述区域内的多个大项目，包括 2017 年 8 月承接了涵盖天津市属 15 所高校的仪器共享平台项目，以及 2017 年 7 月公司成功中标某军工项目（该类项目公司已多次成功中标）。

(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	南开大学	1,966,132.47	8.61%	否
2	太空科技南方中心	963,352.71	4.22%	否
3	菏泽学院	862,510.89	3.78%	否
4	上海理想信息产业（集团）有限公司	835,849.09	3.66%	否
5	天津科技大学	833,760.7	3.65%	否
	合计	5,461,605.86	23.92%	-

(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	天津博中电子有限公司	1,776,742.13	41.91%	否
2	杭州海康威视数字技术股份有限公司 天津分公司	797,323.09	18.81%	否
3	北京锦邦格瑞科技发展有限公司	302,051.28	7.12%	否
4	北京康尔兴科技发展有限公司	252,206.11	5.95%	否
5	北京千博瑞科技有限公司	140,341.86	3.31%	否
合计		3,268,664.47	77.10%	-

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	-1,392,301.44	-2,034,907.57	31.58%
投资活动产生的现金流量净额	-1,402,371.98	-229,871.74	-83.61%
筹资活动产生的现金流量净额	2,985,645.00	4,000,000.00	-33.97%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额本期金额为-1,392,301.44 元，较上年同期有好转，主要是由于报告期内公司业绩发生较大规模增长，使得公司销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加了 80.34%。报告期公司净利润为 774,208.14 元，与经营活动产生的现金流量净额差异较大，主要由于报告期内经营性应收项目增加了 8,842,639.96 元，而同期经营性应付项目仅增加 4,785,444.28 元，导致差异较大。

2. 投资活动产生的现金流量净额本期金额为-1,402,371.98 元，全部由购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金构成，较上年同期多流出了 83.61%，主要是由于公司报告期内扩大经营规模、并对公司新址进行了装修，产生较大金额的固定资产支出及在建工程支出造成。

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期金额为 2,985,645.00 元，较上年同期减少了 33.97%。主要系本期仅通过银行短期流动资金借款筹资 3,000,000.00 元，较上期收到的投资款 4,000,000.00 元有所减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

上海基理网络科技有限公司，成立于 2017 年 1 月 5 日，由天津市基理科技股份有限公司 100%控股，注册资本 100 万，2017 年末公司总资产为 356,691.91 元。上海基理位于上海市，由经验丰富的母公司全权管理，发展后劲十足。

重庆捷优特科技有限公司，成立于 2017 年 4 月 24 日，由天津市基理科技股份有限公司 100%控股，注册资本 100 万，2017 年末重庆捷优特总资产为 7,860.20 元，重庆捷优特科技有限公司将借助母公司及自身优势，快速占领区域市场。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 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 不适用

1、根据财政部《关于印发〈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〉的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据该准则的相关规定，施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。本公司 2017 年度无相关业务发生。

2、根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。根据该准则的相关规定，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年度影响营业外收入、其他收益的金额为 899,167.35 元。

3、根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。本公司 2017 年度无相关业务发生。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，合并范围比上年度增加了 2 户，减少 0 户。

(1) 2017 年 1 月，全资子公司上海基理网络科技有限公司成立，注册资本 100.00 万元，本公司于 2017 年 3 月 22 号缴存投资款 100.00 万元。

(2) 2017 年 4 月，全资子公司重庆捷优特科技有限公司成立，注册资本 100.00 万元，本公司于 2017 年 8 月 15 号缴存投资款 3.00 万元。

(八) 企业社会责任

公司历来重视企业社会价值的实现，为客户提供优质的产品和服务，公司诚信经营、积极纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽力做到对社会负责，对公司员工、股东及相关利益者负责。

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；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司具有较强的创新精神，通过完善的服务网络在售前、售中、售后阶段为客户的需求提供及时的响应。没有影响公司持续经营能力有重大影响的事项。随着供给侧结构改革深入推进，经济结构不断优化，共享经济和“互联网+”等新业产业和新发展战略近年来得到蓬勃发展，公司未来业务有望持续稳定发展。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

(一) 行业发展趋势

随着经济全球化的发展，国家与国家的竞争主要表现为以经济和科技为基础的综合国力的竞争，我国对科研投入的每年都在逐步增加，据国家统计局最新发布数据，中国 2017 年全国研发经费投入总量为 1.75 万亿元，相比 2016 年增长 11.6%，仅次于美国，居世界第二位。2017 年，中国研发经费投入强度(研发经费与国内生产总值之比)为 2.12%，较上年提高 0.01 个百分点。

(二) 公司发展战略

基理科技自成立以来一直扎根于科研和教育行业，积极响应国家政策，紧跟互联网+的和科研服务共享经济的发展战略，精中全力投入研发资源，对仪器共享管理系统持续进行产品的迭代升级和优化，服务的用户数量近年来得到迅速增长，市场地位不断加强，不论是承接的项目数量和用户影响力均处于国内领先地位。在此基础上，公司整合高校、科研院所的仪器设备资源，为机构外部的用户提供一个集信息展现、仪器共享、在线预约和支付于一体的互联网公众共享服务平台，服务的用户数、服务次数和质量也得到快速发展。

公司积极响应国家提出互联网+战略的部署和实施，尤其是科研领域的信息化水平随着在国家政策的强力推动，由传统的自建自营相对封闭的管理模式转向由社会化竞争方式，引入市场过渡，逐步实现政府主导的服务平台，高校和科研院所自建平台，第三方服务管理平台，企业平台信息的相互融合共通。

公司专注于专业领域且有广泛的科研用户基础，对用户的实际需求有更深度的理解，通过产品的不断创新和持续研发投入，在提供科研管理信息化的解决方案中具有领先优势。公司的三条产品线从大型仪器管理、实验室安全管理，实验室环境监控等多角度为用户提供解决方案和运营服务，并通过持续优质的售后服务为用户带来源源不断的价值。近三年公司的业绩高速增长也符合行业发展的趋势，未来我们将继续在产品研发、运营服务和网络覆盖加强投入和建设，有望经营业绩保持高速增长。

从技术层面，公司将进一步优化现有三条产品线和底层架构，并从系统底层打通，以信息化综合框架为基础，为模块化提供统一异构数据的平台支持，将提供更强的通用性、标准化和可移植性。公司将推出新一代“智慧实验室”解决方案，将实验室、物联网、智能终端设备以稳定可靠的神经网络为基础，把实验室的“人员”“机器”“环境”三个环节作为抓手，通过“全面感知、可靠传递、智能处理”，来打造一个有可视化、安全化、智慧化的综合服务平台。最大程度满足实验室使用者和管理者的需求，实现实验室相关工作的全过程管理。为师生的自主创新实践实验提供高效而便捷的通道，实时监控实验室运行状态和结果信息，把管理工作从粗放式向精细化、安全化、智能化管理转变，从而达到减少人力、物力、财力等资源的投入及提高管理水平的目的。

(三) 经营计划或目标

2018 年，公司将积极与行业合作伙伴一起，根据不同的业务类型和合作需求，有针对性的为合作伙伴提供相互的资源和支持，围绕科研机构对数字化及信息化的需求，从而提供更为全面的解决方案。

公司计划与院校、科研院所及地方政府、科技园区进一步加强合作，建立新型合作伙伴关系，在华北、西北和华东为中心发展合作单位，积极将最新产品和技术建立当地的示范中心。

从行业领域的拓展上，公司的用户由高校、科研院所，逐步发展到政府部门，科技园区，并成功拓展到航空、军工领域。

但值得投资者注意的是，本计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，应当理解计划与实际业绩之间的差异。

(四) 不确定性因素

报告期内没有对公司产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 人才流失风险

实验室信息化产品与标准化软件产品不同，客户为实验室的科研人员，产品专业性较强，其研发依赖于拥有下游科研经验以及互联网运营经验的复合型人才，一旦企业面临人才资源不足或人才流失现象，则难以准确根据市场需求研发产品，也无法对已有产品进行适宜的更新，企业会遭遇经营风险。

应对措施：利用“以人为本”的思想，培养拥有下游科研经验以及互联网运营经验的复合型人才，主要进行技术和科研实验室管理的行业培训，为人才搭建竞争性和公平合理的职业发展平台，完善多种激励机制。

2. 技术更新风险

随着技术的不断进步，市场竞争的激烈，用户的需求也在逐步提高。如果公司未能很好地把握行业发展契机，积极针对客户的需求进行及时的技术更新，公司的服务质量将会降低，公司的市场竞争力和销售业绩也会受到直接冲击。

应对措施：公司将继续加大研发团队建设的投入力度，健全创新研发机制，严格把控及做好每一项研发产品的前期论证、可行性分析及风险控制，同时结合公司的经营定位及把握市场动态，开发更多满足用户需求的产品。

3. 政策风险

一方面，由于信息化产业是目前国家重点支持产业，战略性发展产业，经营风险较小，但国家扶持的系列优惠政策，包括税收、奖励将有可能变化，有政策优势减少的风险；另一方面，虽然目前国家在积极鼓励高校大型实验仪器的开放共享，但政策依然存在不确定性，一旦未来发生变化，可能会对行业的前景造成不利影响。

应对措施：2018 年公司将加大拓展主营业务营销渠道，以适应多变的市场需求，并为同类型项目的拓展奠定基础，实现公司业绩的稳步增长。

4. 公司治理风险

有限公司整体变更为股份公司之后，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等组成的法人治理结构，并制定了三会议事规则、以及包括《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》在内的一整套内控制度。但是，由于股份公司成立时间较短，公司管理层的规范运作意识的提高、相关内控制度的落实均需要一定的过程。因此，在股份公司设立初期，公司存在一定的公司治理风险。

应对措施：目前公司组织治理结构已经进一步完善，专业团队也得到进一步充实，制度落实和有效执行均呈现良好状态。同时，不断加强相关法律法规的学习培训，加强专业知识的学习储备，不断提升业务水平和素质能力，并积极参加股转系统、督导券商举办的各种业务培训，加强与股转系统、主办券商沟通，促进公司持续、稳定、健康的发展。

5. 公司管理能力不能支持业务拓展的风险

公司共有 17Kong 仪器共享平台、LabMai 实验试剂耗材采购安全平台、G-IoT 智能实验室实时监测平台三类业务，公司的子公司尚未开始运营，均由本部负责日常研发、销售与运营。根据公司的规

划，未来还将有更多的业务条线开展，公司规模将继续不断扩大。如果公司的管理水平的提升不能支持规模扩大的速度，则可能会对公司未来的发展造成不利影响。

应对措施：公司在现有团队的基础上，培养公司现有员工的综合素质为子公司的团队建设做好基础。同时，子公司加大中高端专业技术和管理人才的招聘力度，建立可以独立研发、销售与运营的团队，逐步扩展新的业务线。

6. 实际控制人不当控制的风险

公司控股股东和实际控制人为王倩，王倩直接持有本公司 31.89%的股份，担任莱博思科普通合伙人，并持有莱博思科 25%的投资额，莱博思科直接持有本公司 20.09%的股份。虽然基理科技通过制订多项内部制度、采取多项措施完善公司法人治理结构，降低单个股东对基理科技的控制力，但是王倩作为公司的实际控制人仍有可能通过行使控制权来不合理地影响公司的独立性和规范运营，从而有可能损害股份公司及公司其他中小股东的利益。

应对措施：公司建立健全三会议事规则，《关联交易制度》、《对外担保管理办法》、《募集资金管理制度》等内部控制制度。以防止实际控制人损害挂牌公司或股东的利益。

7. 应收账款坏账风险

报告期内，随着业务规模的持续扩大和销售收入的大幅增加，公司的应收账款余额呈增加趋势。2017 年 2016 年 2015 年各年末，公司应收账款账面价值分别为 1029.87 万元、571.70 万元、478.35 万元，占当前流动资产的比例分别为 37.48%、28.53%、31.32%。虽然公司的债务人主要为高校及科研机构，信用状况良好，但如果公司未来不能保持对应收账款的有效管理，或主要债务人的财务状况发生重大不利变化，则可能存在发生坏账的风险。

应对措施：建立合理的信用体系和客户信用档案，以应对信用风险；加强应收账款的日常管理；严格内部控制制度，完善赊销管理流程，强化风险意识；根据不同的信用情况，采用灵活的清收策略；制定销售回款责任制及合理的激励制度。

8. 净利率波动风险

报告期内，公司主要通过出售实验室信息化产品并提供配套服务、对试剂材料安全管理系统收取运营服务费的方式实现收入，公司的人工成本、研发成本等主要支出集中于期间费用。未来，随着公司科研共享服务系统和实验室安全与环境监控系统等业务的扩大，公司的期间费用可能进一步增长，而一旦由于市场竞争、产品价格等原因，营业收入没有发生同等比例的增长，公司将面临净利率会发生大幅波动的风险。

应对措施：尽快加快市场布局，扩大销售，使公司产品产生更大的规模效应；提高软件产品的收入比例；对供应链进行有效选择和管理，提升硬件产品的毛利率。

9. 净资产收益率波动风险

公司 2017 年度净利润为 774,208.14 元，比 2016 年度降低了 536,740.86 元，虽然公司营业收入 2017 年度比 2016 年度增加了 85.59%。如果公司不能提高净利润，将对净资产收益率产生不利影响。

应对措施：拓展销售渠道，深耕现有客户，提高销售额；优选供应商，降低采购成本；提高工作计划性，降低无用工时，控制费用的增加。

10. 税收优惠政策变化的风险

根据 2011 年财政部、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)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。公司属于软件企业，销售自行开发生产的软件产品，享受该增值税优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。2015 年 12 月 8 日，公司取得了天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书

编号 GR201512000702，认定有效期三年。

报告期内，公司享受的税收优惠政策对公司的经营业绩产生一定影响。上述税收优惠政策到期后，若公司无法享受到新的优惠政策；或者未来国家政策发生不利变化，对行业及公司的政策支持减少，都将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：努力研发新产品，拓展销售渠道，降低对软件退税的依赖，提高经营业绩。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(二) 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	250,000.00	175,514.40
总计	250,000.00	175,514.40

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
公司董事长王倩、公司董事兼总经理黄嘉及其妻子	关联方为公司向哈尔滨银行股份有限公司天津南开支行的借款行为提供反担保	3,000,000.00	是	-	-
总计	-	3,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易有利于公司的持续稳定的经营，符合公司和全体股东利益，未对公司正常经营活动造成影响。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺事项一：避免同业竞争承诺。

为了避免未来发生同业竞争而损害公司及其股东利益，公司所有股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》。

履行情况：报告期内，承诺人未出现违反承诺的事项。

承诺事项二：防范关联资金占用承诺。

公司出具书面承诺将严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等公司治理制度，不为控股股东、实际控制人及其关联方违规提供资金、资产或其他资源占用。公司股东、董事、监事及高级管理人员分别就减少和规范关联交易的有关规定做出相关承诺。

履行情况：报告期内，承诺人未出现违反承诺的事项。

承诺事项三：社保、公积金等事项兜底承诺

公司及公司实际控制人王倩已经出具书面承诺，承诺因公司违反劳动用工、劳动保护、社会保险和公积金缴纳相关的法律、法规而遭受任何处罚和索赔，均将由本人予以全额补偿。

履行情况：报告期内，承诺人未出现违反承诺的事项。

承诺事项四：规范关联交易的承诺

为保持公司的独立性及完善公司治理，公司控股股东、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均签署了《规范关联交易的承诺函》，承诺：“（1）本人将诚信和善意地履行作为天津市基理科技股份有限公司的股东、董事的义务，尽量避免和减少本人及关联方与公司之间的关联交易，对于无

法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、规范性文件和《公司章程》等的有关规定履行批准程序；（2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；（3）保证按照有关法律、法规和《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；（4）保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。”

履行情况：报告期内，承诺人未出现违反承诺的事项。

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%	
无限售股份总数	246,000	3.85%	2,342,775	2,588,775	40.47%	
其中：控股股东、实际控制人	-	-	510,000	510,000	7.97%	
董事、监事、高管	-	-	473,575	473,575	7.40%	
核心员工	-	-	382,500	382,500	5.98%	
有限售股份总数	6,150,300	96.15%	-2,342,775	3,807,525	59.53%	
其中：控股股东、实际控制人	2,040,000	31.89%	-510,000	1,530,000	23.92%	
董事、监事、高管	1,894,300	29.62%	-473,575	1,420,725	22.21%	
核心员工	1,530,000	23.92%	-382,500	1,147,500	17.94%	
总股本	6,396,300.00	-	0	6,396,300	-	
普通股股东人数						10

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王倩	2,040,000	0	2,040,000	31.89%	1,530,000	510,000
2	黄嘉	1,530,000	0	1,530,000	23.92%	1,147,500	382,500
3	天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)	1,285,200	0	1,285,200	20.09%	856,800	428,400
4	林念昕	364,300	0	364,300	5.70%	273,225	91,075
5	上海莘泽创业投资管理股份有限公司	248,300	0	248,300	3.88%	0	248,300
6	上海莘毅鑫创	248,300	0	248,300	3.88%	0	248,300

业投资合伙企业（有限合伙）							
合计	5,716,100	0	5,716,100	89.36%	3,807,525	1,908,575	

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

(1) 王倩为天津市莱博思科软件科技合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，持有其 25%出资额。(2) 黄嘉为天津市莱博思科软件科技合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，持有其 41.67%出资额。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

王倩，女，1977 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学历，教授职称。2000 年 7 月本科毕业于复旦大学遗传系；2005 年 7 月博士毕业于美国纽约大学病理系；2005 年 10 月至 2008 年 8 月任职于美国哈佛大学，担任博士后研究人员；2008 年 10 月至今任职于本公司，其中 2008 年 10 月至 2016 年 2 月担任公司执行董事兼总经理，2016 年 3 月至今担任公司董事长；同时 2014 年 6 月至今任职于天津医科大学，担任教授。

(二) 实际控制人情况

王倩直接持有本公司 31.89%的股份，担任莱博思科执行事务合伙人，并持有莱博思科 25%的投资额，莱博思科直接持有本公司 20.09%的股份，王倩能够直接和间接支配的公司股份表决权比例合计为 51.98%。报告期内，王倩控制和支配公司股东会或公司股东大会，并支配和影响董事会的决策，对董事和高级管理人员的提名及任免具有实质性影响，为公司的控股股东、实际控制人。2017 年，公司的控股股东及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 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流动资金借款	哈尔滨银行股份有限公司天津南开支行	3,000,000	5.22%	6个月	否
合计	-	3,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

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
王倩	董事长	女	40	博士	2016年3月12日-2019年3月11日	否
黄嘉	董事、总经理	男	38	博士	2016年3月12日-2019年3月11日	是
陈志刚	董事	男	44	大专	2016年3月12日-2019年3月11日	是
林念昕	董事	女	33	硕士	2016年3月12日-2019年3月11日	否
曲奕	董事	女	42	本科	2016年3月12日-2019年3月11日	否
范世勇	监事会主席	男	32	本科	2016年3月12日-2019年3月11日	是
马玥	监事	女	33	本科	2016年3月12日-2019年3月11日	是
刘成	监事	男	30	本科	2016年3月12日-2019年3月11日	是
马玲新	财务总监、 董事会秘书	女	45	本科	2016年3月12日-2019年3月11日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长王倩同时为公司控股股东、实际控制人，除前述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间无其他关系。

(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
王倩	董事长	2,040,000	0	2,040,000	31.89%	0
黄嘉	董事、总经理	1,530,000	0	1,530,000	23.92%	0
林念昕	董事	364,300	0	364,300	5.70%	0
合计	-	3,934,300	0	3,934,300	61.51%	0

(三) 变动情况

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

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
行政管理人员	10	12
销售人员	18	22
技术人员	48	69
财务人员	3	5
员工总计	79	108

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	9	9
本科	54	76
专科	12	17
专科以下	2	4
员工总计	79	108

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：

报告期内，管理团队、员工队伍相对稳定。

公司通过参加网络招聘和校园招聘会有针对性地引进等方式，吸引中高级人才，为人才提供发挥自己才能的平台和机会，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

公司制定年度员工培训，通过内部和外部培训，不断提升员工素质和能力。

公司依法为员工办理社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司依照员工综合情况划分岗位类别、等级，确定工资职级职等标准；公司薪酬政策保持稳定，由于公司整体年轻化，目前无离退休费用承担。

(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
黄嘉	总经理	1,530,000
刘成	PHP 研发主管	0
朱洪杰	PHP 研发主管	0
付继兴	嵌入式硬件研发工程师	0
张枚	产品经理	0

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：

报告期内，公司核心技术人员未发生变动，核心技术团队稳定。公司为了不断提高产品与服务水平，加快公司的发展，在人才与研发方面大力投入，并积极引进了经验丰富的专业人才。

第九节 行业信息

是否自愿披露

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司已按照规范治理的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司法人治理结构；依据《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》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》、《信息披露管理制度》等重大制度，构建了适应公司发展的内部治理结构和内部控制体系，建立起权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责分明、相互制衡协调的治理机制，为公司的规范治理奠定了制度基础。

报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作，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。

董事会认为，公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，已建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

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

公司董事、监事、高级管理人员能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第

三人合法利益的情况。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责地遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司履行各项重大决策的程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规所规定而进行，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未修改。

(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	3	主要议题：《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度总经理工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度财务预算报告》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于王倩、黄嘉及其妻子张婧为公司贷款提供反担保的关联交易议案》、《关于公司经天津市中小企业信用担保中心担保向哈尔滨银行股份有限公司天津南开支行申请贷款的议案》；
监事会	2	主要议题：《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2017 年度财务预算报告》；
股东大会	3	主要议题：《公司 2016 年度董事会工作报告》、《公司 2016 年度监事会工作报告》、《公司 2016 年度财务决算报告》、《公司 2016 年度财务预算报告》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于王倩、黄嘉及其妻子张婧为公司贷款提供反担保的关联交易议案》、《关于公司经天津市中小企业信用担保中心担保向哈尔滨银行股份有限公司天津南开支行申请贷款的议案》；

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形，能

够按照《公司章程》、“三会”规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，并结合公司实际情况全面推行规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《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》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》《关联交易决策制度》《投资者关系管理制度》、《对外担保决策制度》等一系列程序和规则进行，并以此进一步对公司的信息披露、投资、关联交易等行为进行规范和监督。

截止报告期末，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要求。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规召开股东大会、董事会和监事会，按照相关法律法规要求及时、准确、完整地进行信息披露。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，通过多种渠道与现有投资者及潜在投资者进行沟通联络，并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

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。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。

公司具备独立自主经营的能力。公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。

公司拥有独立完整的研发、供应、开发和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况，公司业务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、 内部控制制度建设

公司建立了内部控制制度，是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，同时结合公司自身的实际情况制定的，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将根据所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，严格按照制度规范操作。

2、关于内部控制的说明

报告期内，对公司会计核算体系、财务管理和企业风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，未发现公司内部管理制度存在重大缺陷的情形。

(1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系

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

(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、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《公司信息披露管理制度》，执行情况良好。公司暂未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众会字(2018)第 3396 号
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2018-04-19
注册会计师姓名	朱依君、姚丽珍
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

众会字(2018)第 3396 号

天津市基理科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的天津市基理科技股份有限公司（以下简称基理科技公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，基理科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了基理科技公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于基理科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

基理科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括基理科技公司 2017 年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到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

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估基理科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算基理科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督基理科技公司的财务报告过程。

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，就可能对基理科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致基理科技公司不能持续经营。

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱依君
（项目合伙人）

中国注册会计师：姚丽珍

中国●上海 二〇一八年四月十九日

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	5.1	10,823,925.88	10,632,954.30
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	5.2	10,298,677.58	5,716,956.74
预付款项	5.3	1,030,938.70	188,107.00
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	5.4	4,537,360.19	1,459,274.93
买入返售金融资产			
存货	5.5	788,293.48	2,042,435.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		27,479,195.83	20,039,728.70
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	5.6	710,354.10	333,202.50
在建工程	5.7	839,638.79	
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	5.8	1,254,595.31	1,402,194.73
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	5.9	111,404.46	60,410.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,915,992.66	1,795,807.37
资产总计		30,395,188.49	21,835,536.07
流动负债：			
短期借款	5.10	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	5.11	621,024.89	300,457.02
预收款项	5.12	2,991,140.91	426,087.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.13	50.00	
应交税费	5.14	1,164,374.90	366,051.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款	5.15	1,746,779.75	645,330.30
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		9,523,370.45	1,737,926.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
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		9,523,370.45	1,737,926.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.16	6,396,300.00	6,396,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.17	12,390,360.90	12,390,360.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.18	277,888.18	131,094.90
一般风险准备			
未分配利润	5.19	1,807,268.96	1,179,854.10
归属于母公司所有者权益合计		20,871,818.04	20,097,609.90
少数股东权益			
所有者权益合计		20,871,818.04	20,097,609.90
负债和所有者权益总计		30,395,188.49	21,835,536.07

法定代表人：王倩主管会计工作负责人：马玲新会计机构负责人：马玲新

（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		10,749,809.31	10,632,954.30
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	12.1	10,297,917.58	5,716,956.74
预付款项		1,029,542.10	188,107.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	12.2	4,477,484.80	1,459,274.93
存货		788,293.48	2,042,435.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		27,343,047.27	20,039,728.70

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	12.3	1,030,000.00	
投资性房地产			
固定资产		481,950.55	333,202.50
在建工程		839,638.79	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,254,595.31	1,402,194.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		111,404.46	60,410.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,717,589.11	1,795,807.37
资产总计		31,060,636.38	21,835,536.07
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		621,024.89	300,457.02
预收款项		2,991,140.91	426,087.81
应付职工薪酬			
应交税费		1,155,353.56	366,051.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,727,574.29	645,330.30
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		9,495,093.65	1,737,926.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
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		9,495,093.65	1,737,926.17
所有者权益：			
股本		6,396,300.00	6,396,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,390,360.90	12,390,360.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		277,888.18	131,094.90
一般风险准备			
未分配利润		2,500,993.65	1,179,854.10
所有者权益合计		21,565,542.73	20,097,609.90
负债和所有者权益合计		31,060,636.38	21,835,536.07

(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		22,834,596.37	12,303,734.86
其中：营业收入	5.20	22,834,596.37	12,303,734.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,650,930.01	12,830,202.36
其中：营业成本	5.20	7,110,131.84	1,760,255.83
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	5.21	367,826.59	172,248.22
销售费用	5.22	5,669,150.42	3,553,073.02
管理费用	5.23	10,133,958.85	7,255,525.06
财务费用	5.24	29,860.15	-25,416.93
资产减值损失	5.25	340,002.16	114,517.16
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）			
其他收益	5.26	899,167.35	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,833.71	-526,467.50
加：营业外收入	5.27	655,815.31	1,803,213.37
减：营业外支出	5.28	15,435.20	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		723,213.82	1,276,745.87
减：所得税费用	5.29	-50,994.32	-34,203.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		774,208.14	1,310,949.00
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		774,208.14	1,310,949.00
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		774,208.14	1,310,949.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		774,208.14	1,310,949.00
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		0.1210	0.2076
（二）稀释每股收益		0.1210	0.2076

法定代表人：王倩主管会计工作负责人：马玲新会计机构负责人：马玲新

（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	12.4	22,833,819.67	12,303,734.86
减：营业成本	12.4	7,110,131.84	1,760,255.83
税金及附加		367,826.59	172,248.22
销售费用		5,486,088.51	3,553,073.02
管理费用		9,578,860.83	7,255,525.06
财务费用		28,858.69	-25,416.93
资产减值损失		339,962.16	114,517.16
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）			
其他收益		899,167.35	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		821,258.40	-526,467.50
加：营业外收入		611,115.31	1,803,213.37
减：营业外支出		15,435.20	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,416,938.51	1,276,745.87
减：所得税费用		-50,994.32	-34,203.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,467,932.83	1,310,949.00
（一）持续经营净利润		1,467,932.83	1,310,949.00
（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		1,467,932.83	1,310,949.00
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
客户存款和同业存放款项净增加额		23,813,861.49	13,204,884.41
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		899,167.35	686,774.55
收到其他与经营活动有关的现金	5.30	2,252,208.29	692,892.75
经营活动现金流入小计		26,965,237.13	14,584,551.71
购买商品、接受劳务支付的现金		6,073,731.81	3,725,406.59
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		9,790,954.29	4,808,296.88
支付的各项税费		2,319,769.49	1,842,517.21
支付其他与经营活动有关的现金	5.30	10,173,082.98	6,243,238.60
经营活动现金流出小计		28,357,538.57	16,619,459.28
经营活动产生的现金流量净额		-1,392,301.44	-2,034,907.57
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,402,371.98	229,871.74
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,402,371.98	229,871.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,402,371.98	-229,871.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	-
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		3,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,355.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,355.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,985,645.00	4,000,000.00
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		190,971.58	1,735,220.69
加：期初现金及现金等价物余额		10,562,954.30	8,827,733.61
六、期末现金及现金等价物余额		10,753,925.88	10,562,954.30

法定代表人：王倩主管会计工作负责人：马玲新会计机构负责人：马玲新

(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		23,813,861.49	13,204,884.41
收到的税费返还		899,167.35	686,774.55
收到其他与经营活动有关的现金		2,186,917.99	692,892.75
经营活动现金流入小计		26,899,946.83	14,584,551.71
购买商品、接受劳务支付的现金		6,072,335.21	3,725,406.59
支付给职工以及为职工支付的现金		9,356,319.53	4,808,296.88
支付的各项税费		2,319,769.49	1,842,517.21
支付其他与经营活动有关的现金		9,816,639.61	6,243,238.60
经营活动现金流出小计		27,565,063.84	16,619,459.28
经营活动产生的现金流量净额		-665,117.01	-2,034,907.57
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,173,672.98	229,871.74
投资支付的现金		1,030,000.00	-
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		2,203,672.98	229,871.74
投资活动产生的现金流量净额		-2,203,672.98	-229,871.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	4,000,000.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	-
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		3,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,355.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-

筹资活动现金流出小计		14,355.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,985,645.00	4,000,000.00
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		116,855.01	1,735,220.69
加：期初现金及现金等价物余额		10,562,954.30	8,827,733.61
六、期末现金及现金等价物余额		10,679,809.31	10,562,954.30

(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	6,396,300.00				12,390,360.90				131,094.90		1,179,854.10		20,097,609.90
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	6,396,300.00				12,390,360.90				131,094.90		1,179,854.10		20,097,609.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									146,793.28		627,414.86		774,208.14
（一）综合收益总额											774,208.14		774,208.14
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								146,793.28	-146,793.28			
1. 提取盈余公积								146,793.28	-146,793.28			
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	6,396,300.00				12,390,360.90			277,888.18	1,807,268.96			20,871,818.04

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,150,300.00				8,089,700.00				54,666.09		491,994.81	14,786,660.90
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	6,150,300.00				8,089,700.00				54,666.09		491,994.81	14,786,660.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	246,000.00				4,300,660.90				76,428.81		687,859.29	5,310,949.00
（一）综合收益总额					-						1,310,949.00	1,310,949.00
（二）所有者投入和减少资本	246,000.00				3,754,000.00							4,000,000.00
1. 股东投入的普通股	246,000.00				3,754,000.00							4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									131,094.90		-131,094.90	
1. 提取盈余公积									131,094.90		-131,094.90	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转				546,660.90				-54,666.09		-491,994.81		
1. 资本公积转增资本（或股本）				-				-		-		
2. 盈余公积转增资本（或股本）				54,666.09				-54,666.09		-		
3. 盈余公积弥补亏损				-						-		
4. 其他				491,994.81						-491,994.81		
（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	6,396,300.00			12,390,360.90				131,094.90		1,179,854.10		20,097,609.90

法定代表人：王倩主管会计工作负责人：马玲新会计机构负责人：马玲新

（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：	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		库存 股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	6,396,300.00				12,390,360.90				131,094.90		1,179,854.10	20,097,609.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,396,300.00				12,390,360.90				131,094.90		1,179,854.10	20,097,609.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									146,793.28		1,321,139.55	1,467,932.83
(一) 综合收益总额											1,467,932.83	1,467,932.83
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									146,793.28		-146,793.28	
1. 提取盈余公积									146,793.28		-146,793.28	
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、本期末余额	6,396,300.00				12,390,360.90				277,888.18		2,500,993.65	21,565,542.73

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	6,150,300.00				8,089,700.00				54,666.09		491,994.81	14,786,660.90
加：会计政策变更	-				-				-			
前期差错更正	-				-				-			
其他	-				-				-			
二、本年期初余额	6,150,300.00				8,089,700.00				54,666.09		491,994.81	14,786,660.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	246,000.00				4,300,660.90				76,428.81		687,859.29	5,310,949.00

(一) 综合收益总额	-				-					1,310,949.00	1,310,949.00
(二) 所有者投入和减少资本	246,000.00				3,754,000.00					-	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股	246,000.00				3,754,000.00					-	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								131,094.90		-131,094.90	
1. 提取盈余公积								131,094.90		-131,094.90	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					546,660.90			-54,666.09		-491,994.81	
1. 资本公积转增资本（或股本）					-			-		-	
2. 盈余公积转增资本（或股本）					54,666.09			-54,666.09		-	
3. 盈余公积弥补亏损					-					-	
4. 其他					491,994.81					-491,994.81	
(五) 专项储备											
1. 本期提取										-	

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	6,396,300.00				12,390,360.90				131,094.90		1,179,854.10	20,097,609.90

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1. 公司基本情况

1.1 公司概况

天津市基理科技股份有限公司(以下简称“本公司”)的注册地址为天津市滨海新区华苑产业区开华道 20 号南开科技大厦主楼-310-B10, 组织形式为股份有限公司, 统一社会信用代码: 9112011667944079XC, 注册资本为人民币 639.63 万元, 法定代表人为王倩, 公司经营期限为 2008 年 10 月 17 日至长期。公司的经营范围为: 电子信息, 软件技术的开发、咨询、服务和转让; 软件制作; 计算机网络工程; 货物和技术进出口业务; 批发和零售业; 生物、化学、环境、材料检测技术服务; 仪器仪表检验检测维修; 计算机硬件的开发; 代理、发布广告; 以下限分支机构经营: 危险化学品经营; 仪器、仪表制造。(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)

本公司系由王倩等 6 名自然人于 2008 年 10 月 17 日注册成立, 初始注册资本为人民币 15 万元。上述注册资本由王倩、黄嘉、田卫东、朱鹏程、魏国琴 5 人各出资 2.7 万元, 吕清出资 1.5 万元, 均为货币出资, 王倩、黄嘉、田卫东、朱鹏程、魏国琴 5 人各占注册资本总额比例 18%, 吕清占注册资本总额比例 10%。出资已经天津津北有限责任会计师事务所津北内验字 II (2008) 第 147 号验资报告验证。

根据 2009 年 2 月 1 日本公司股东会决议、修改后公司章程, 公司注册资本由 15 万元增加至 60 万元。本次增资后, 公司股权结构如下: 王倩、黄嘉、田卫东、朱鹏程、魏国琴 5 人各出资 10.8 万元, 吕清出资 6 万元, 王倩、黄嘉、田卫东、朱鹏程、魏国琴 5 人各占注册资本总额比例 18%, 吕清占注册资本总额比例 10%。上述出资均为货币出资, 出资已经天津津北有限责任会计师事务所津北内验字 I (2009) 第 014 号验资报告验证。

根据 2009 年 2 月 10 日本公司股东会决议、修改后公司章程, 公司注册资本由 60 万元增加至 110 万元。本次增资后, 公司股权结构如下: 王倩、黄嘉、田卫东、朱鹏程、魏国琴 5 人各出资 19.8 万元, 吕清出资 11 万元, 王倩、黄嘉、田卫东、朱鹏程、魏国琴 5 人各占注册资本总额比例 18%, 吕清占注册资本总额比例 10%。上述出资均为货币出资, 出资已经天津津北有限责任会计师事务所津北内验字 I (2009) 第 016 号验资报告验证。

根据 2009 年 4 月本公司股东会决议、修改后公司章程、股权转让协议, 股东魏国琴、田卫东、黄嘉、朱鹏程分别将持有的本公司 12.6% 股份转让给王倩, 吕清将持有的本公司 7% 股份转让给王倩。完成本次股权转让后, 公司股权结构如下: 王倩出资 82.94 万元, 占注册资本总额比例 75.40%; 田卫东出资 5.94 万元, 占注册资本总额比例 5.40%; 朱鹏程出资 5.94 万元, 占注册资本总额比例 5.40%; 魏国琴出资 5.94 万元, 占注册资本总额比例 5.40%; 黄嘉出资 5.94 万元, 占注册资本总额比例 5.40%; 吕清出资 3.30 万元, 占注册资本总额比例 3.00%。

根据 2009 年 8 月本公司股东会决议、修改后公司章程、股权转让协议, 股东田卫东将持有的本公司 1.2% 股份转让给王倩, 将持有的本公司 1.2% 股份转让给黄嘉, 将持有的本公司 1.2% 股份转让给魏国琴, 将持有的本公司 1.2% 股份转让给朱鹏程, 将持有的本公司 0.6% 股份转让给吕清。完成本次股权转让后, 公司股权结构如下: 王倩出资 84.26 万元, 占注册资本总额比例 76.60%; 朱鹏程出资 7.26 万元, 占注册资本总额比例 6.60%; 魏国琴出资 7.26 万元, 占注册资本总额比例 6.60%; 黄嘉出资 7.26 万元, 占注册资本总额比例 6.60%; 吕清出资 3.96 万元, 占注册资本总额比例 3.60%。

根据 2012 年 11 月本公司股东会决议、修改后公司章程、股权转让协议, 股东魏国琴将持有的本公司 6.60% 股份转让给黄嘉, 股东吕清将持有的本公司 3.60% 股份转让给黄嘉。完成本次股权转让后, 公司股权结构如下: 王倩出资 84.26 万元, 占注册资本总额比例 76.60%; 朱鹏程出资 7.26 万元, 占注册资本总额比例 6.60%; 黄嘉出资 18.48 万元, 占注册资本总额比例 16.80%。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1. 公司基本情况(续)

1.1 公司概况(续)

根据 2013 年 6 月本公司股东会决议、修改后公司章程, 公司注册资本由 110 万元增加至 510 万元, 本期实收资本由 110 万元增加至 300 万元, 实收资本占注册资本比例为 58.82%。完成本次增资后, 公司股权结构如下: 王倩实缴资本 112.50 万元, 占注册资本总额比例 22.06%; 朱鹏程实缴资本 60.00 万元, 占注册资本总额比例 11.76%; 黄嘉实缴资本 60.00 万元, 占注册资本总额比例 11.76%; 李奇实缴资本 67.50 万元, 占注册资本总额比例 13.24%。股东合计实缴资本 300 万元, 注册资本为 510 万元, 实收资本占注册资本 58.82%。上述出资均为货币出资, 出资已经天津鑫相和会计师事务所津鑫相和验字(2013)第 244 号验资报告验证。

根据 2014 年 11 月本公司股东会决议、修改后公司章程、股权转让协议, 股东李奇将持有的本公司 22.50% 股份转让给王倩。完成本次股权转让后, 公司股权结构如下: 王倩实缴资本 180.00 万元, 占注册资本总额比例 35.30%; 朱鹏程实缴资本 60.00 万元, 占注册资本总额比例 11.76%; 黄嘉实缴资本 60.00 万元, 占注册资本总额比例 11.76%。股东合计实缴资本 300 万元, 注册资本为 510 万元, 实收资本占注册资本 58.82%。

根据 2015 年 3 月本公司股东会决议、修改后公司章程、股权转让协议, 股东朱鹏程将持有的本公司 10.00% 股份转让给黄嘉, 将持有的本公司 10.00% 股份转让给天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙), 股东王倩将持有的本公司 20.00% 股份转让给天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)。完成本次股权转让后, 公司股权结构如下: 王倩实缴资本 120.00 万元, 占注册资本总额比例 23.53%; 天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)实缴资本 90.00 万元, 占注册资本总额比例 17.647%; 黄嘉实缴资本 90.00 万元, 占注册资本总额比例 17.647%。股东合计实缴资本 300 万元, 注册资本为 510 万元, 实收资本占注册资本 58.824%。

根据 2015 年 3 月本公司股东会决议、修改后公司章程, 公司注册资本由 510 万元增加至 582.86 万元, 实收资本由 300 万元增加至 392.86 万元, 实收资本占注册资本比例为 67.40%。完成本次增资后, 公司股权结构如下: 王倩实缴资本 140.00 万元, 占注册资本总额比例 24.02%; 天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)实缴资本 90.00 万元, 占注册资本总额比例 15.44%; 黄嘉实缴资本 90.00 万元, 占注册资本总额比例 15.44%; 林念昕实缴资本 36.43 万元, 占注册资本总额比例 6.25%; 上海众麟投资中心(有限合伙)实缴资本 36.43 万元, 占注册资本总额比例 6.25%。股东合计实缴资本 392.86 万元, 占注册资本的 67.40%。

根据 2015 年 8 月本公司股东会决议、修改后公司章程、股权转让协议, 股东天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)将持有的本公司 4.20% 股份转让给许昌均。完成本次股权转让后, 本公司股权结构如下: 王倩实缴资本 140.00 万元, 占注册资本总额比例 24.02%; 天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)实缴资本 65.52 万元, 占注册资本总额比例 11.24%; 黄嘉实缴资本 90.00 万元, 占注册资本总额比例 15.44%; 林念昕实缴资本 36.43 万元, 占注册资本总额比例 6.25%; 上海众麟投资中心(有限合伙)实缴资本 36.43 万元, 占注册资本总额比例 6.25%。许昌均实缴资本 24.48 万元, 占注册资本总额比例 4.20%。股东合计实缴资本 392.86 万元, 占注册资本的 67.40%。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

1. 公司基本情况(续)

1.1 公司概况(续)

2015年9月至10月, 股东王倩、黄嘉、天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)缴足之前未缴足的注册资本合计190.00万元, 公司实收资本由392.86万元增加至582.86万元, 实收资本占注册资本比例为100.00%。本公司股权结构如下: 王倩实缴资本204.00万元, 占注册资本总额比例35.00%; 天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)实缴资本128.52万元, 占注册资本总额比例22.05%; 黄嘉实缴资本153.00万元, 占注册资本总额比例26.25%; 林念昕实缴资本36.43万元, 占注册资本总额比例6.25%; 上海众麟投资中心(有限合伙)实缴资本36.43万元, 占注册资本总额比例6.25%; 许昌均实缴资本24.48万元, 占注册资本总额比例4.20%。上述出资均为货币出资, 出资已经天津星远会计师事务所有限公司津星远验字(2015)II-076号验资报告验证。

根据2015年12月本公司股东会决议、修改后公司章程、股权转让协议, 股东上海众麟投资中心(有限合伙)将其持有的本公司1.50%股份转让给上海莘毅鑫创业投资合伙企业(有限合伙), 将其持有的本公司1.50%股份转让给上海莘泽创业投资管理股份有限公司, 将其持有的本公司1.64%股份转让给杨庆荣, 将其持有的本公司1.61%股份转让给李军。同时本公司的注册资本由582.86万元增加至615.03万元。完成此次股权转让和增资后, 本公司股权结构如下: 王倩实缴资本204.00万元, 占注册资本总额比例33.1690%; 天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)实缴资本128.52万元, 占注册资本总额比例20.8970%; 黄嘉实缴资本153.00万元, 占注册资本总额比例24.8770%; 林念昕实缴资本36.43万元, 占注册资本总额比例5.9230%; 许昌均实缴资本24.48万元, 占注册资本总额比例3.9810%; 杨庆荣实缴资本9.54万元, 占注册资本总额比例1.5510%; 李军实缴资本9.40万元, 占注册资本总额比例1.5280%; 上海莘泽创业投资管理股份有限公司实缴资本24.83万元, 占注册资本总额比例4.0370%; 上海莘毅鑫创业投资合伙企业(有限合伙)实缴资本24.83万元, 占注册资本总额比例4.0370%。上述出资均为货币出资, 出资已经天津市广远有限责任会计师事务所津广远内验字(2016)第0003A号验资报告验证。

根据王倩、黄嘉、林念昕、许昌均、杨庆荣、李军、天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)、上海莘毅鑫创业投资合伙企业(有限合伙)和上海莘泽创业投资管理股份有限公司于2016年2月25日签订的发起人协议, 一致通过将天津市基理科技有限公司整体变更为天津市基理科技股份有限公司。股东会同意以截至2015年12月31日止经审计的净资产人民币1,478.66609万元, 按照1:0.415936比例折合股份有限公司股本总额615.03万元, 每股面值为壹元人民币, 股份有限公司注册资本为人民币615.03万元, 剩余863.63609万元计入本公司资本公积。上述股份制改制已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具众会字(2016)第2489号验资报告。本公司于2016年3月, 获得了更新后的企业法人营业执照, 注册号为9112011667944079XC。

根据2016年3月本公司股东会决议、修改后公司章程、股权转让协议, 吸收上海财通资产管理股份有限公司作为公司新股东, 公司注册资本由615.03万元增加至639.63万元。完成本次增资后, 公司股权结构如下: 王倩实缴资本204.00万元, 占注册资本总额比例31.89%; 天津市莱博思科软件科技合伙企业(有限合伙)实缴资本128.52万元, 占注册资本总额比例20.09%; 黄嘉实缴资本153.00万元, 占注册资本总额比例23.92%; 林念昕实缴资本36.43万元, 占注册资本总额比例5.70%; 许昌均实缴资本24.48万元, 占注册资本总额比例3.83%; 杨庆荣实缴资本9.54万元, 占注册资本总额比例1.49%; 李军实缴资本9.40万元, 占注册资本总额比例1.47%; 上海莘泽创业投资管理股份有限公司实缴资本24.83万元, 占注册资本总额比例3.88%; 上海莘毅鑫创业投资合伙企业(有限合伙)实缴资本24.83万元, 占注册资本总额比例3.88%; 上海财通资产管理股份有限公司实缴资本24.6贰万元, 占注册资本总额比例3.85%。上述出资均为货币出资, 出资已经天津市广远有限责任会计师事务所津广远内验字(2016)第0101A号验资报告验证。

1. 公司基本情况(续)

1.2 本年度合并财务报表范围

纳入合并报表范围的子公司以及合并范围变化情况详见附注 6.1。

2. 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发<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>的通知》(财会〔2017〕13 号)的规定, 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定, 本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。

2.2 持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3.重要会计政策和会计估计

3.1 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.4 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 外币业务和外币报表折算

3.5.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.5.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币, 股东权益中除未分配利润项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

3.6 金融工具

3.6.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的, 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, 且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

3.6.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 金融工具(续)

3.6.2 金融资产的分类(续)

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 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, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.6.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 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, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

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利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 金融工具(续)

3.6.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的, 在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债(包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等), 并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的(包括收取该金融资产的现金流量, 并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等), 就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量, 并作为上述对价的组成部分。

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(在此种情况下, 所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)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。

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, 按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值, 对该累计额进行分摊后确定。

3.6.5 金融负债的分类

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。

3.6.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 金融工具(续)

3.6.7 金融资产和金融负债的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, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.6.8 金融资产减值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, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 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, 直接计入股东权益。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发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3.7 应收款项

3.7.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额大于 50 万元的应收款项作为单项金额重大的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。经单独测试未发生减值的, 以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 存货

3.8.1 存货的类别

存货包括库存商品、低值易耗品等, 按成本与可变现净值孰低列示。

3.8.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

3.8.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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。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。

3.8.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.8.5 低值易耗品摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

3.9 长期股权投资

3.9.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的, 不视为共同控制。

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, 则视为对被投资单位实施重大影响。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 长期股权投资(续)

3.9.2 初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资, 按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本; 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用, 应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 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。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.9.3 后续计量及损益确认方法

3.9.3.1 成本法后续计量

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

3.9.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 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, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时, 投资方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; 投资方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; 投资方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。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 长期股权投资(续)

3.9.3 后续计量及损益确认方法(续)

3.9.3.2 权益法后续计量(续)

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 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, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

3.9.3.3 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处理

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。

3.9.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算, 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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理, 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。在编制合并财务报表时, 按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.9.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示, 公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资, 采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资, 不再符合持有待售资产分类条件的, 从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 长期股权投资(续)

3.9.3 后续计量及损益确认方法(续)

3.9.3.6 处置长期股权投资的处理

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

3.10 固定资产

3.10.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- 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。

3.10.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时, 国有股股东投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。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。

3.10.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	4	5	23.75
办公设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67

本公司固定资产折旧采用直线法。

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并作适当调整。

3.11 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额; 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

3.13 无形资产

3.13.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括软件、专利、著作权等。无形资产以实际成本计量。

使用寿命有限的无形资产, 其摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。

使用寿命不确定的无形资产不作摊销, 企业在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 应当估计其使用寿命, 并在使用寿命内系统合理摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 无形资产(续)

3.13.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- (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不在以后期间确认为资产。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。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

3.14 长期资产减值

在财务报表中单独列示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, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 职工薪酬

3.15.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的, 按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额, 并确认相应负债, 计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时, 确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬, 并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时, 公司确认相关的应付职工薪酬:

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.15.2 离职后福利

3.15.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划, 预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.15.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

- 1) 根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的, 公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时, 按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末, 公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为: 服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 职工薪酬(续)

3.15.2 离职后福利(续)

3.15.2.2 设定受益计划(续)

在设定受益计划下, 公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

3.15.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

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

公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.15.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外, 公司按照关于设定受益计划的有关政策, 确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末, 将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的, 公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务; 长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的, 公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

3.16.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

3.16.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现; 劳务的开始和完成分属不同会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认营业收入的实现; 长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时, 按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

信息服务收入在收入的金额能够可靠计量, 相关经济利益很可能流入本集团, 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时, 根据合同在约定的服务期限内平均递延确认收入。

广告宣传收入在收入的金额能够可靠计量, 相关经济利益很可能流入本集团, 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时, 根据合同在约定的广告投放期限内平均递延确认收入。

会务收入、咨询收入和其他服务收入在服务已经提供, 收入的金额能够可靠计量, 相关经济利益很可能流入本集团, 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时, 确认收入。

3.16.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

3.17 政府补助

3.17.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 政府补助(续)

3.17.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

公司获得的主要政府补助系科技型中小企业技术创新项目基金,均为与公司历年收益相关的政府补助,用于补偿本公司已发生的相关成本费用等,于补助实际收到并且项目验收合格时直接计入当期损益。

3.18 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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)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,视同可抵扣暂时性差异。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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债,予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

3.19 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.19.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.19.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

3. 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 重要会计政策、会计估计的变更

3.20.1 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于印发<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>的通知》(财会〔2017〕13 号)的规定, 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。	管理层审批	根据该准则的相关规定, 施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 应当采用未来适用法处理。本公司 2017 年度无相关业务发生。
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》(财会〔2017〕15 号)的规定, 本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。	管理层审批	根据该准则的相关规定, 本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对 2017 年度影响营业外收入、其他收益的金额为 899,167.35 元。
根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。	管理层审批	本公司自 2017 年度无相关业务发生。

天津市基理科技股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

4. 税项

4.1 本公司适用的主要税种及其税率列示如下:

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、17%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道管理费	应纳流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明:

纳税主体名称	所得税税率
上海基理网络科技有限公司	25%
重庆捷优特科技有限公司	25%

4.2 税收优惠及批文

根据 2011 年财政部、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), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司属于软件企业, 销售自行开发生产的软件产品, 享受该增值税优惠政策。

本公司于 2015 年 12 月 8 日取得由天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局联合颁发的编号为“GR2015120000702”的高新技术企业证书, 有效期限为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定, 本公司本年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	122,369.47	60,893.56
银行存款	10,631,556.41	10,502,060.74
其他货币资金	70,000.00	70,000.00
合计	10,823,925.88	10,632,954.30
其中: 存放在境外的总额	-	-

期末使用有限制的款项金额为 70,000.00 元, 系履约保证金。

5.2 应收账款

5.2.1 应收账款按种类分析如下:

类别	2017年12月31日					2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	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	11,041,414.00	100.00	742,736.42	100.00	10,298,677.58	6,119,691.00	100.00	402,734.26	100.00	5,716,956.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	11,041,414.00	100.00	742,736.42	100.00	10,298,677.58	6,119,691.00	100.00	402,734.26	100.00	5,716,956.74

组合中, 按账龄计提坏账准备的应收账款:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	9,160,412.00	458,020.60	5.00%
1-2年	1,115,192.00	111,519.20	10.00%
2-3年	643,027.95	128,605.59	20.00%
3-4年	84,000.00	25,200.00	30.00%
4-5年	38,782.05	19,391.03	50.00%
合计	11,041,414.00	742,736.42	

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,507,825.00	225,391.24	5.00%
1-2年	1,489,083.95	148,908.40	10.00%
2-3年	84,000.00	16,800.00	20.00%
3-4年	38,782.05	11,634.62	30.00%
合计	6,119,691.00	402,734.26	

确定该组合的依据: 以应收账款的账龄作为信用风险特征划分组合。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.2 应收账款(续)

5.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017年度月计提、收回或转回的坏账准备情况:

计提坏账准备金额 340,002.16 元; 收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2016年度计提、收回或转回的坏账准备情况:

计提坏账准备金额 114,517.16 元; 收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5.2.3 本公司报告期内无实际核销的应收账款。

5.2.4 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	2017年12月31日		
	应收余额	占应收账款 总额比例(%)	计提坏账准备 期末余额
上海理想信息产业(集团)有限公司	620,200.00	5.62	31,010.00
南昌大学	550,000.00	4.98	27,500.00
山东师范大学	547,100.00	4.96	27,355.00
石家庄万丰科贸有限公司	472,500.00	4.28	23,625.00
广州市绿向贸易有限公司	456,120.00	4.13	22,806.00
合计	<u>2,645,920.00</u>	<u>23.97</u>	<u>132,296.00</u>

单位名称	2016年12月31日		
	应收余额	占应收账款 总额比例(%)	计提坏账准备 期末余额
郑州远中科技有限公司	500,000.00	8.17	50,000.00
哈尔滨工业大学	499,920.00	8.17	24,996.00
西南大学	439,600.00	7.18	21,980.00
大连科仪电子有限公司	400,000.00	6.54	20,000.00
武汉大学	333,000.00	5.44	16,650.00
合计	<u>2,172,520.00</u>	<u>35.50</u>	<u>133,626.00</u>

5.2.5 本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.3 预付款项

5.3.1 预付账款按账龄列示

账龄	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	967,156.70	93.82	152,397.00	81.01
1~2年	54,872.00	5.32	33,310.00	17.71
2~3年	8,910.00	0.86	2,400.00	1.28
合计	1,030,938.70	100.00	188,107.00	100.00

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

2017年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津华盛欧立达科技有限公司	非关联方	370,895.20	1年以内	预付加工费
广州兴森快捷电路科技有限公司	非关联方	164,368.94	1年以内	预付加工费
天津博中电子有限公司	非关联方	71,871.49	1年以内	预付加工费
济南贵诚信息科技有限公司	非关联方	54,000.00	1年以内	预付施工费
哈尔滨东辰科技有限公司	非关联方	34,242.33	1年以内	预付加工费
合计		695,377.96		

2016年12月31日

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津金海格调科技有限公司	非关联方	86,021.00	1年以内	预付服务费
苹果电子产品商贸(北京)有限公司天津大悦城分公司	非关联方	24,459.00	1年以内	预付设备款
哈尔滨东辰科技有限公司	非关联方	19,848.00	1年以内	预付加工费
深圳博城信电子有限公司	非关联方	12,400.00	1-2年	预付设备款
深圳市同欣智能科技有限公司	非关联方	12,000.00	1-2年	预付材料款
合计		154,728.00		

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款分类披露:

类别	2017年12月31日				账面 价值	2016年12月31日				账面 价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	4,537,360.19	100.00	-	-	4,537,360.19	1,459,274.93	100.00	-	-	1,459,274.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	4,537,360.19	100.00	-	-	4,537,360.19	1,459,274.93	100.00	-	-	1,459,274.93

组合中, 不计提坏账准备的其他应收款:

种类	2017年12月31日	2016年12月31日
组合1	-	-
组合2	4,537,360.19	1,459,274.93
合计	4,537,360.19	1,459,274.93

确定组合1的依据: 以应收股东和关联方款项划分组合

确定组合2的依据: 以无风险的借款、存出保证金、押金、备用金等划分组合

5.4.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
应收关联方款项	-	-
押金及质保金、保证金	4,332,579.39	1,248,635.00
备用金	131,980.80	196,191.93
其他	72,800.00	14,448.00
合计	4,537,360.19	1,459,274.93

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款 (续)

5.4.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2017年12月31日

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
菏泽学院	保证金、质 保金	1,443,855.00	1年以内	31.82	-
贵州医科大学	保证金	879,800.00	2年以内	19.39	-
哈尔滨工业大学	保证金、 质保金	411,725.00	1年以内	9.07	-
南开大学	质保金	173,000.00	1年以内	3.81	-
西南医科大学	质保金	118,000.00	1年以内	2.60	-
合计		<u>3,026,380.00</u>			

2016年12月31日

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
青岛科技大学	保证金	497,500.00	1年以内	34.09	-
长江师范学院	保证金	234,250.00	1年以内	16.05	-
武汉大学	质保金	80,000.00	1年以内	5.48	-
大连医科大学	质保金	75,600.00	1年以内	5.18	-
张园	备用金	40,000.00	1年以内	2.74	-
合计		<u>927,350.00</u>			

5.4.4 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5.4.5 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.5 存货及存货跌价准备

5.5.1 存货分类

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	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	788,293.48	-	788,293.48	2,042,435.73	-	2,042,435.73
合计	788,293.48	-	788,293.48	2,042,435.73	-	2,042,435.73

5.5.2 存货跌价准备情况

本公司董事会认为: 本公司的存货经测试未发生减值, 故无需就存货计提任何跌价准备。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.6 固定资产

5.6.1 固定资产情况

项目	房屋建筑 物	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原					
值:					
1.期初余额	-	225,200.00	63,686.46	1,330,540.80	1,619,427.26
2.本期增加金额	-	225,900.00	-	336,833.19	562,733.19
(1) 购置	-	225,900.00	-	336,833.19	562,733.19
(2) 在建工程转	-	-	-	-	-
入					
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报	-	-	-	-	-
废					
4.期末余额	-	451,100.00	63,686.46	1,667,373.99	2,182,160.45
二、累计折旧					
1.期初余额	-	213,940.00	50,740.26	1,021,544.50	1,286,224.76
2.本期增加金额	-	-	5,835.96	179,745.63	185,581.59
(1) 计提	-	-	5,835.96	179,745.63	185,581.59
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报	-	-	-	-	-
废					
4.期末余额	-	213,940.00	56,576.22	1,201,290.13	1,471,806.35
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报	-	-	-	-	-
废					
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	-	237,160.00	7,110.24	466,083.86	710,354.10
2.期初账面价值	-	11,260.00	12,946.20	308,996.30	333,202.50

5.6.2 本报告期无暂时闲置的固定资产。

5.6.3 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

5.6.4 本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5.6.5 本公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 合并财务报表项目附注(续)

5.7 在建工程

5.7.1 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
在建工程	839,638.79	-	-	-
合计	839,638.79	-	-	-

5.7.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
办公室装修等	115万	-	839,638.79	-	-	839,638.79		85%	-	-	-	自筹
合计		-	839,638.79	-	-	839,638.79		85%	-	-	-	

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.8 无形资产

项目	培养液的检测装置专利技术	合计
一、账面原值		
1. 2016年12月31日	1,475,994.45	1,475,994.45
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2017年12月31日	1,475,994.45	1,475,994.45
二、累计摊销		
1. 2016年12月31日	73,799.72	73,799.72
2. 本期增加金额	147,599.42	147,599.42
(1) 计提	147,599.42	147,599.42
(2) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2017年12月31日	221,399.14	221,399.14
三、减值准备		
1. 2016年12月31日	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
(2) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 2017年12月31日	-	-
四、账面价值		
1. 2017年12月31日	1,254,595.31	1,254,595.31
2. 2016年12月31日	1,402,194.73	1,402,194.73

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.9 递延所得税资产/递延所得税负债

5.9.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	742,696.42	111,404.46	402,734.26	60,410.14
小计	742,696.42	111,404.46	402,734.26	60,410.14

5.9.2 报告期无未经抵消的递延所得税负债。

5.9.3 报告期无未确认的递延所得税资产。

5.10 短期借款

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
保证借款	3,000,000.00	-
合计	3,000,000.00	-

5.10.1 截至2017年12月31日, 短期借款期末数为保证借款, 保证人为天津市中小企业信用担保中心、王倩, 保证反担保人为自然人王倩、胡俊杰、黄嘉、张婧。

5.11 应付账款

5.11.1 应付账款列示:

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
购买商品、物资和接受 劳务供应的款项	621,024.89	300,457.02
合计	621,024.89	300,457.02

5.11.2 报告期末无账龄超过一年的重要应付账款。

5.12 预收款项

5.12.1 预收款项列示:

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
预收货款	2,991,140.91	426,087.81
合计	2,991,140.91	426,087.81

5.12.2 报告期末无账龄超过一年的重要应付账款。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.13 应付职工薪酬

5.13.1 应付职工薪酬列示

项目	2016年 12月31日	本期增加	本期减少	2017年 12月31日
一、短期薪酬	-	9,174,007.91	9,173,957.91	50.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	616,996.38	616,996.38	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	-	9,791,004.29	9,790,954.29	50.00

5.13.2 短期薪酬列示

项目	2016年 12月31日	本期增加	本期减少	2017年 12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	-	8,140,878.95	8,140,828.95	50.00
2.职工福利费	-	159,332.05	159,332.05	-
3.社会保险费	-	367,757.01	367,757.01	-
其中: 1.医疗保险费	-	343,228.43	343,228.43	-
2.工伤保险费	-	8,470.46	8,470.46	-
3.生育保险费	-	16,058.12	16,058.12	-
4.住房公积金	-	355,979.25	355,979.25	-
5.工会经费和职工教育经费	-	150,060.65	150,060.65	-
6.短期带薪缺勤	-	-	-	-
7.短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	-	9,174,007.91	9,173,957.91	50.00

5.13.3 设定提存计划列示

项目	2016年 12月31日	本期增加	本期减少	2017年 12月31日
1.基本养老保险	-	595,490.96	595,490.96	-
2.失业保险费	-	21,505.42	21,505.42	-
合计	-	616,996.38	616,996.38	-

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.14 应交税费

税种	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	983,419.85	311,054.30
企业所得税	-	-
城市维护建设税	74,066.72	21,024.01
河道管理费	10,580.96	3,003.43
地方教育费附加	21,161.92	6,006.86
教育费附加	31,742.87	9,010.28
代扣代缴个人所得税	43,402.58	15,952.16
合计	1,164,374.90	366,051.04

5.15 其他应付款

5.15.1 按款项性质列示其他应付款

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
预提费用	895,000.00	-
保证金	731,800.00	590,000.00
个人报销	68,235.00	24,960.30
其他	51,744.75	30,370.00
合计	1,746,779.75	645,330.30

5.15.2 报告期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.16 股本

股东名称	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年12月31日	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
王倩	2,040,000.00	31.89	-	-	2,040,000.00	31.89
黄嘉	1,530,000.00	23.92	-	-	1,530,000.00	23.92
林念昕	364,300.00	5.70	-	-	364,300.00	5.70
天津市莱博思软件科技 合伙企业(有限合伙)	1,285,200.00	20.09	-	-	1,285,200.00	20.09
上海莘毅鑫创业投资合 伙企业有限合伙	248,300.00	3.88	-	-	248,300.00	3.88
上海莘泽创业投资管理股 份有限公司	248,300.00	3.88	-	-	248,300.00	3.88
许昌均	244,800.00	3.83	-	-	244,800.00	3.83
杨庆荣	95,400.00	1.49	-	-	95,400.00	1.49
李军	94,000.00	1.47	-	-	94,000.00	1.47
上海财通资产管理有限公 司	246,000.00	3.85	-	-	246,000.00	3.85
合计	6,396,300.00	100.00	-	-	6,396,300.00	100.00

5.17 资本公积

项目	2016年 12月31日	本年增加	本年减少	2017年 12月31日
资本溢价	11,843,700.00	-	-	11,843,700.00
其他	546,660.90	-	-	546,660.90
合计	12,390,360.90	-	-	12,390,360.90

5.18 盈余公积

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
法定盈余公积	131,094.90	146,793.28	-	277,888.18
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	131,094.90	146,793.28	-	277,888.18

5.18.1 根据公司法 and 公司章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。当本公司法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上时, 不再提取法定盈余公积金。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.19 未分配利润

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
调整前上期末未分配利润	1,179,854.10	491,994.81
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	1,179,854.10	491,994.81
加: 本期归属于公司所有者的净利润	774,208.14	1,310,949.00
减: 提取法定盈余公积	146,793.28	131,094.90
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	491,994.81
期末未分配利润	1,807,268.96	1,179,854.10

5.20 营业收入及营业成本

项目	2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,834,596.37	7,110,131.84	12,303,734.86	1,760,255.83
合计	22,834,596.37	7,110,131.84	12,303,734.86	1,760,255.83

5.21 税金及附加

项目	2017年度	2016年度
城市维护建设税	196,125.25	90,983.04
教育费附加	84,053.67	38,992.73
地方教育费附加	56,035.78	25,995.16
河道管理费	28,017.89	12,997.58
印花税	3,594.00	2,529.71
车船税	-	750.00
合计	367,826.59	172,248.22

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.22 销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
工资薪酬	2,327,618.40	1,236,899.88
差旅费	780,711.25	715,284.87
营销费	1,308,655.14	616,304.93
办公、租赁费	291,380.20	309,807.76
技术服务费	573,844.81	342,750.35
投标费	126,871.84	192,466.37
业务招待费	213,027.29	91,891.70
运输费	28,388.74	33,900.24
其他	18,652.75	13,766.92
合计	5,669,150.42	3,553,073.02

5.23 管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
研发费用	4,765,432.52	3,821,566.24
工资薪酬	2,995,745.06	1,737,484.62
办公、租赁等	562,837.62	121,427.68
折旧摊销	99,886.34	258,128.46
业务招待费	63,167.54	29,701.84
咨询服务费	879,258.89	713,631.69
差旅费	675,300.45	557,262.09
其他	92,330.43	16,322.44
合计	10,133,958.85	7,255,525.06

5.24 财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	14,355.00	-
减:利息收入	19,187.52	31,087.21
利息净支出	-4,832.52	-31,087.21
手续费及其他	34,692.67	5,670.28
合计	29,860.15	-25,416.93

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.25 资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
一、坏账损失	340,002.16	114,517.16
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	340,002.16	114,517.16

5.26 其他收益

产生其他收益的来源	2017 年度	2016 年度
软件业增值税退税	899,167.35	-
合计	899,167.35	-

5.27 营业外收入

5.27.1 营业外收入

项目	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	-	-	-	-
政府补助	655,815.00	655,815.00	1,116,437.40	1,116,437.40
软件退税	-	-	686,774.55	-
非流动资产毁损报废利得	-	-	-	-
其他	0.31	0.31	1.42	1.42
合计	655,815.31	655,815.31	1,803,213.37	1,116,438.82

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.27 营业外收入(续)

5.27.2 计入当期损益的政府补助

补助项目	2017年度	与资产相关/ 收益相关	2016年度	与资产相关/ 收益相关
中小企业公共服务示范 平台建设补助	100,000.00	收益相关		
股份制改制补贴	400,000.00	收益相关		
新三板上板奖励	30,000.00	收益相关		
千企万人资助款	50,000.00	收益相关		
创业创新空间使用费补贴	44,700.00	收益相关		
见习留用补贴	28,115.00	收益相关		
培训工作专项资金	2,000.00	收益相关		
专利费补贴	1,000.00	收益相关		
仪器设备物联管理平台	-		490,000.00	收益相关
就业见习补贴	-		84,645.00	收益相关
小微企业吸纳高校毕业生 补贴	-		8,351.60	收益相关
软件税收奖励	-		60,065.00	收益相关
人才房补	-		20,000.00	收益相关
著作权奖励	-		300.00	收益相关
2014年“131”第一层次 人选培养经费	-		95,000.00	收益相关
吸纳应届毕业生补贴	-		4,175.80	收益相关
软件著作权补助	-		900.00	收益相关
国家高新企业奖励	-		100,000.00	收益相关
中小创资金	-		210,000.00	收益相关
新型企业家培养工程培训 资助资金	-		40,000.00	收益相关
培训专项支持资金	-		3,000.00	收益相关
合计	655,815.00		1,116,437.40	

5.28 营业外支出

项目	2017年度	计入当期非经 常性损益的金 额	2016年度	计入当期非 经常性损益 的金额
债务重组损失	-	-	-	-
公益性捐赠支出	10,000.00	10,000.00	-	-
非常损失	-	-	-	-
盘亏损失	4,557.60	4,557.60	-	-
非流动资产毁损报废损失	-	-	-	-
其他	877.60	877.60	-	-
合计	15,435.20	15,435.20	-	-

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5.合并财务报表项目附注(续)

5.29 所得税费用

5.29.1 所得税费用表

项目	2017 年度	2016 年度
当期所得税	-	-2,614.70
递延所得税	-50,994.32	-31,588.43
合计	-50,994.32	-34,203.13

5.29.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度	2016 年度
利润总额	723,213.82	1,276,745.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	108,482.07	191,511.88
公司适用不同税率的影响	-69,372.47	-14,410.86
调整以前期间所得税的影响	-	-2,614.70
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,581.98	31,601.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,133.99	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	383,596.80	41,971.70
税法规定的额外可扣除费用	-478,148.71	-282,262.61
所得税费用	-50,994.32	-34,203.13

天津市基理科技股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.30 现金流量表项目

5.30.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
利息收入	19,187.52	31,087.21
政府补助	655,815.00	626,438.82
收到保证金	688,000.00	-
其他往来	870,000.00	-
其他收入	19,205.77	35,366.72
合计	<u>2,252,208.29</u>	<u>692,892.75</u>

5.30.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
咨询服务费	1,453,103.70	1,056,382.04
办公租赁	854,217.82	431,235.44
研发费用	1,704,393.96	2,070,700.86
交通住宿	1,484,400.44	1,272,546.96
营销	1,308,655.14	616,304.93
其他往来	2,790,487.07	590,891.89
其他支出	577,824.85	205,176.48
合计	<u>10,173,082.98</u>	<u>6,243,238.60</u>

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.31 现金流量表补充资料

项目	2017年度	2016年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	774,208.14	1,310,949.00
加: 资产减值准备	340,002.16	114,517.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,581.59	323,827.25
无形资产摊销	147,599.42	73,799.72
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
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)	14,355.00	-
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-50,994.32	-31,588.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,254,142.25	-1,457,829.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,842,639.96	-1,687,009.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,785,444.28	-681,573.64
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,392,301.44</u>	<u>-2,034,907.57</u>
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	10,753,925.88	10,562,954.30
减: 现金的期初余额	10,562,954.30	8,827,733.61
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	<u>190,971.58</u>	<u>1,735,220.69</u>

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5. 合并财务报表项目附注(续)

5.31 现金流量表补充资料(续)

5.31.2 现金和现金等价物的构成

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
一、现金	10,753,925.88	10,562,954.30
其中：库存现金	122,369.47	60,893.56
可随时用于支付的银行存款	10,631,556.41	10,502,060.74
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	<u>10,753,925.88</u>	<u>10,562,954.30</u>

5.32 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	70,000.00	履约保证金
合计	<u>70,000.00</u>	

5.33 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币金额
货币资金			
其中：美元	1,986.31	6.5342	12,978.95

6. 合并范围的变更

6.1 非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

6.2 同一控制下企业合并

报告期内未发生的同一控制下企业合并。

6.3 其他原因的合并范围变动

6.3.1 其他原因的合并范围变动

本公司 2017 年 1 月认缴并出资 100.00 万设立上海基理网络科技有限公司, 持有该公司 100% 的股权, 对其拥有控制权, 故自拥有设立之日起将其纳入合并范围。

本公司 2017 年 4 月认缴并出资 3.00 万设立重庆捷优特科技有限公司, 持有该公司 100% 的股权, 对其拥有控制权, 故自拥有设立之日起将其纳入合并范围。

7. 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、其他应付款等。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的基础上, 制定使风险最小化的风险管理政策。

7.1 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前, 本公司会对新客户的信用风险进行评估, 包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司通过每年末对已有客户信用评级重新复核以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况, 以确保无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此, 本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已大为降低。

7.2 流动性风险

流动性风险, 是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的资金以偿还到期债务, 而不至于造成不可接受的损失。本公司财务部定期对负债的结构和期限进行分析, 通过对公司现金及现金等价物进行监控, 已确保公司有充足的资金偿还到期债务。

天津市基理科技股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

7. 与金融工具相关的风险 (续)

7.2 流动性风险 (续)

7.2.1 非衍生金融负债到期期限分析

项目	2017 年期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付帐款	621,024.89	-	-	-	621,024.89
其他应付款	1,746,779.75	-	-	-	1,746,779.75

项目	2016 年期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付帐款	300,457.02	-	-	-	300,457.02
其他应付款	645,330.30	-	-	-	645,330.30

7.3 市场风险

金融工具的市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 本公司主要市场风险为其他价格风险。

7.3.1 其他价格风险

其他价格风险, 是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险, 无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的, 还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。本公司面临的主要其他价格风险是由于市场竞争加剧, 引起单个合同标的金额的下跌。本公司积极拓展新客户, 不断提高服务质量, 以使其他价格风险降至可接受的水平。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

8.关联方关系及其交易

8.1 关联方关系

8.1.1 本公司的控股股东情况

2017年12月31日

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
王倩	-	-	-	31.89	31.89

2016年12月31日

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
王倩	-	-	-	31.89	31.89

8.1.2 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄嘉	持股 5%以上股东, 首席执行官
林念昕	持股 5%以上股东
天津市莱博思科软件科技企业(有限合伙)	持股 5%以上股东
武汉基理科技有限公司	受同一方控制
上海莘泽创业投资管理股份有限公司	董事担任董事的公司
陈志刚	董事, 运营总监
林念昕	董事
曲奕	董事
范世勇	监事
马玥	监事
刘成	监事
马玲新	财务总监, 董事会秘书

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

8.关联方关系及其交易(续)

8.2 关联交易情况

8.2.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	交易类型	2017 年度	2016 年度
上海莘泽创业投资管理股份有限公司	承租办公室	158,465.11	-
上海莘泽创业投资管理股份有限公司	接受服务	17,049.29	-

8.2.2 销售/提供劳务情况表

2017 年度

本期未向其他关联方销售和提供劳务。

2016 年度

本期未向其他关联方销售和提供劳务。

8.2.3 关联担保情况

8.2.3.1 本公司作为被担保方

公司实际控制人王倩、5%以上股东黄嘉及其妻子张婧为基理科技公司向哈尔滨银行南开支行的借款进行了连带保证责任的反担保。

8.2.4 关键管理人员报酬

项目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	311,975.52	192,945.73

8.2.5 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
其他应付款	黄嘉	1,975.00	-
其他应付款	范世勇	5,283.00	-

9. 承诺及或有事项

9.1 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司签订的不可撤销的经营性租赁承诺事项如下:

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

	<1年	1~2年	2~3年	>3年
房屋租赁	208,275.00	120,000.00	-	-

截至 2017 年 12 月 31 日, 除上述事项外, 本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

9.2 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司不存在需要披露的或有事项。

10. 资产负债表日后事项

截至本报告签发日, 本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的日后事项。

11. 其他重要事项

2018 年 4 月 13 日, 本公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》, 具体内容为: 《公司章程》总则第四条原文“公司住所: 天津市滨海新区花苑产业区开华道 20 号南开科技大厦主楼-310-B10”修改为“公司住所: 天津市滨海区高新区花苑产业区海泰南道 18 号左岸科技基地 16 号楼-2-101”; 《公司章程》第一章第十二条原文“经依法登记, 公司经营范围是: 电子信息, 软件技术的开发、咨询、服务和转让; 软件制作; 计算机网络工程; 货物和技术进出口业务; 批发和零售业; 生物、化学、环境、材料检测技术服务; 仪器仪表检验检测维修; 计算机硬件的开发; 代理、发布广告; 以下限分支机构经营: 危险化学品经营; 仪器、仪表制造。”修改为“经依法登记, 公司经营范围是: 电子信息, 软件技术的开发、咨询、服务和转让; 软件制作; 计算机网络工程; 货物和技术进出口业务; 批发和零售业; 生物、化学、环境、材料检测技术服务; 仪器仪表检验检测维修; 计算机硬件的开发; 代理、发布广告; 仪器、仪表制造; 企业营销策划、企业形象策划服务、会议服务、展览展示服务; 信息技术咨询服务、互联网信息服务、物联网信息服务; 线路管道工程、弱电工程施工; 以下限分支机构经营: 危险化学品经营; 仪器、仪表制造。”。上述变更最终以工商管理部门核准的结果为准。

截至 2018 年 4 月 19 日止, 除上述事项外本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其它重要事项。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12. 公司财务报表主要项目注释

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下:

类别	2017年12月31日					2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	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	11,040,614.00	100.00	742,696.42	100.00	10,297,917.58	6,119,691.00	100.00	402,734.26	100.00	5,716,956.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	11,040,614.00	100.00	742,696.42	100.00	10,297,917.58	6,119,691.00	100.00	402,734.26	100.00	5,716,956.74

组合中, 按账龄计提坏账准备的应收账款:

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	9,159,612.00	457,980.60	5.00%
1-2年	1,115,192.00	111,519.20	10.00%
2-3年	643,027.95	128,605.59	20.00%
3-4年	84,000.00	25,200.00	30.00%
4-5年	38,782.05	19,391.03	50.00%
合计	11,040,614.00	742,696.42	

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,507,825.00	225,391.24	5.00%
1-2年	1,489,083.95	148,908.40	10.00%
2-3年	84,000.00	16,800.00	20.00%
3-4年	38,782.05	11,634.62	30.00%
合计	6,119,691.00	402,734.26	

确定该组合的依据: 以应收账款的账龄作为信用风险特征划分组合。

12.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017年度月计提、收回或转回的坏账准备情况:

计提坏账准备金额 339,962.16 元; 收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

2016年度计提、收回或转回的坏账准备情况:

计提坏账准备金额 114,517.16 元; 收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

12.1.3 本公司报告期内无实际核销的应收账款。

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12. 公司财务报表主要项目注释(续)

12.1 应收账款(续)

12.1.4 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	2017年12月31日		
	应收余额	占应收账款 总额比例(%)	计提坏账准备期 末余额
上海理想信息产业(集团)有限公司	620,200.00	5.62	31,010.00
南昌大学	550,000.00	4.98	27,500.00
山东师范大学	547,100.00	4.96	27,355.00
石家庄万丰科贸有限公司	472,500.00	4.28	23,625.00
广州市绿向贸易有限公司	456,120.00	4.13	22,806.00
合计	2,645,920.00	23.97	132,296.00

单位名称	2016年12月31日		
	应收余额	占应收账款 总额比例(%)	计提坏账准备期 末余额
郑州远中科技有限公司	500,000.00	8.17	50,000.00
哈尔滨工业大学	499,920.00	8.17	24,996.00
西南大学	439,600.00	7.18	21,980.00
大连科仪电子有限公司	400,000.00	6.54	20,000.00
武汉大学	333,000.00	5.44	16,650.00
合计	2,172,520.00	35.50	133,626.00

12.1.5 本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款分类披露:

类别	2017年12月31日				账面 价值	2016年12月31日				账面 价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	4,477,484.80	100.00	-	-	4,477,484.80	1,459,274.93	100.00	-	-	1,459,274.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	4,477,484.80	100.00	-	-	4,477,484.80	1,459,274.93	100.00	-	-	1,459,274.93

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12. 公司财务报表主要项目注释(续)

12.2 其他应收款(续)

组合中, 不计提坏账准备的其他应收款:

种类	2017年12月31日	2016年12月31日
组合1	-	-
组合2	4,477,484.80	1,459,274.93
合计	4,477,484.80	1,459,274.93

确定组合1的依据: 以应收股东和关联方款项划分组合

确定组合2的依据: 以无风险的借款、存出保证金、押金、备用金等划分组合

12.2.2 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年12月31日	2016年12月31日
应收关联方款项	-	-
押金及保证金	4,273,942.00	1,248,635.00
备用金	131,980.80	196,191.93
其他	71,562.00	14,448.00
合计	4,477,484.80	1,459,274.93

12.2.3 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2017年12月31日

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
菏泽学院	质保金、 保证金	1,443,855.00	1年以 内	32.71	-
贵州医科大学	保证金	879,800.00	2年以 内	19.93	-
哈尔滨工业大学	质保金、 保证金	411,725.00	1年以 内	9.33	-
南开大学	质保金	173,000.00	1年以 内	3.92	-
西南医科大学	保证金	118,000.00	1年以 内	2.67	-
合计		3,026,380.00			

2016年12月31日

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
青岛科技大学	保证金	497,500.00	1年以内	34.09	-
长江师范学院	保证金	234,250.00	1年以内	16.05	-
武汉大学	质保金	80,000.00	1年以内	5.48	-
大连医科大学	质保金	75,600.00	1年以内	5.18	-

天津市基理科技股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

张园	备用金	<u>40,000.00</u>	1 年以内	2.74	-
合计		<u>927,350.00</u>			

天津市基理科技股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12. 公司财务报表主要项目注释 (续)

12.2 其他应收款 (续)

12.2.4 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

12.2.5 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

项目	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	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	1,030,000.00	-	1,030,000.00	-	-	-
合计	1,030,000.00	-	1,030,000.00	-	-	-

天津市基理科技股份有限公司
 2017 年度财务报表附注
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

12. 公司财务报表主要项目注释 (续)

12.3 长期股权投资 (续)

12.3.2 对子公司投资

被投资单位	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海基理网络科技有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
重庆捷优特科技有限公司	-	30,000.00	-	30,000.00	-	-
合计	-	1,030,000.00	-	1,030,000.00	-	-

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

12. 公司财务报表主要项目注释(续)

12.4 营业收入及营业成本

项目	2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,833,819.67	7,110,131.84	12,303,734.86	1,760,255.83
合计	22,833,819.67	7,110,131.84	12,303,734.86	1,760,255.83

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13. 补充资料

13.1 非经常性损益明细表

项目	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
越权审批, 或无正式批准档, 或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	655,815.00	1,116,438.82
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, 如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,434.89	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	- 100,527.02	-167,465.82
合计	539,853.09	948,973.00

天津市基理科技股份有限公司
2017年度财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

13.补充资料(续)

13.2 净资产收益率及每股收益

2017年度

报告期净利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	0.1210	0.1210
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14%	0.0366	0.0366

2016年度

报告期净利润	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	7.24%	0.2076	0.2076
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	0.0573	0.0573

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

本报告期发生同一控制下企业合并, 计算加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从报告期期初起进行加权; 计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权; 计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

14.财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

天津市基理科技股份有限公司

法定代表人：王倩

主管会计工作负责人：马玲新

会计机构负责人：马玲新

日期：2018年4月19日

附:

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

上述备查文件存放于董事会秘书办公室

天津市基理科技股份有限公司
董事会
二〇一八年四月十九日