



元年科技
NEEQ:834507

北京元年科技股份有限公司
Beijing Yuanian Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

2018年1月，公司发布了包括业财税深度一体化的智能财务共享平台，帮助企业利用互联网思维打通与外部供应商、税务机构的连接，变事后报账为对事前交易和数据管控，变手工会计处理为在线自动实时处理。

2018年5月，全国中小企业股份转让系统根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法》，发布创新层挂牌公司的名单，元年科技连续三年入选创新层。

2018年6月，元年科技与上海国家会计学院在上海共同签署战略合作协议，将在课题研究、人才培养、市场活动交流等方面展开全方位合作。

2018年5月，元年云快报斩获2018年中国 SaaS 应用大会最佳费控服务商大奖。

目录

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	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、元年科技	指	北京元年科技股份有限公司
元年诺亚舟、诺亚舟	指	北京元年诺亚舟咨询有限公司
元年之舟	指	北京元年之舟咨询有限公司
元年之众	指	北京元年之众咨询有限公司
云规信息	指	上海云规信息科技有限公司
元年国际	指	北京元年国际软件有限公司
元年东方	指	元年东方软件有限公司
元年智享	指	北京元年智享科技有限公司
元年云峰	指	北京元年云峰国际旅行社有限公司
股东大会	指	北京元年科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京元年科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京元年科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	北京元年科技股份有限公司公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统、全国中小企业股份转让系统有限责任公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
EPM	指	企业绩效管理（Enterprise Performance Management）
运维	指	运行和维护
甲骨文	指	美国甲骨文软件系统股份有限公司
SAAS	指	软件即服务（Software-as-a-Service）
SAP	指	德国 SAP（Systems Applications and Production Data Processing）公司、思爱普（北京）软件系统有限公司
E7	指	元年科技的企业绩效管理软件，公司的核心自有产品
BI	指	商业智能或商务智能（Business Intelligence）
IBM	指	国际商业机器公司（International Business Machines Corporation）
Cognos	指	IBM 在商业智能和企业绩效管理领域的产品线
C1	指	元年科技的管理会计套件，是公司自有的核心产品
ISO9001	指	国际标准化组织 ISO9000 族标准所包含的一组质量管理体系核心标准之一，对组织的设计开发到生产、安装及服务全过程推出了要求
.NET	指	Microsoft XML Web services 平台
JAVA	指	可以撰写快平台应用软件，面向对象的程序设计语言
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
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人韩向东、主管会计工作负责人张重阳及会计机构负责人（会计主管人员）张重阳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	董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京元年科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Yuanian Technology Co., Ltd.
证券简称	元年科技
证券代码	834507
法定代表人	韩向东
办公地址	北京市海淀区知春路 68 号院 1 号楼 3 层 301-29

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高文瑾
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-82252989
传真	010-82252995
电子邮箱	sd@yuanian.com
公司网址	http://www.yuanian.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区知春路 68 号院 1 号楼 3 层 301-29 100086
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-02-13
挂牌时间	2015-12-07
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	财务管理咨询服务业、企业绩效软件研发、销售、实施、运维服务业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	120,340,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智为公司实际控制人，元年之舟、元年之众为其一致行动人

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	9111010875872474XN	否
注册地址	北京市海淀区知春路 68 号院 1 号楼 3 层 301-29	否
注册资本（元）	11,168 万元	是
<p>2018 年 6 月 6 日取得全国中小企业股份转让系统《关于北京元年科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】2006 号），2018 年 6 月 27 日完成在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的新增股份登记办理，新增股本 8,660,000 股。截至报告期末，该次增加注册资本的工商材料已提交工商审理，未取得新发营业执照。</p>		

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
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

<p>1、2018 年 6 月 6 日取得全国中小企业股份转让系统《关于北京元年科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】2006 号），2018 年 6 月 27 日完成在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的新增股份登记办理，新增股本 8,660,000 股。截至报告期末，该次增加注册资本的工商材料已提交工商审理，未取得新发营业执照。2018 年 7 月 13 日，公司完成工商变更并取得新的营业执照，注册资本由 11,168 万元变更为 12,034 万元。</p>
--

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	141,271,629.40	92,173,804.71	53.27%
毛利率	38.96%	38.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,807,783.19	7,871,878.95	11.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,834,607.89	7,602,544.14	-10.36%
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）	1.63%	2.23%	-
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）	1.26%	2.15%	-
基本每股收益	0.08	0.09	-11.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	679,663,216.22	628,825,469.29	8.06%
负债总计	82,443,657.39	92,612,921.31	-10.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	597,219,558.83	536,212,547.98	11.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.96	4.80	3.33%
资产负债率（母公司）	11.50%	10.49%	-
资产负债率（合并）	12.13%	14.73%	-
流动比率	6.57	5.55	-
利息保障倍数	6.19	11.24	-

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	-105,322,600.32	-39,080,963.69	-169.50%
应收账款周转率	0.49	0.48	-
存货周转率	18.26	8.12	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.06%	0.80%	-

营业收入增长率	53.27%	26.43%	-
净利润增长率	11.89%	27.17%	-

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	120,340,000	111,680,000	7.75%
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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	231,159,150.30	-	-	-
应收票据及应收账款	-	231,159,150.30	-	-
管理费用	17,447,657.08	11,579,143.99	-	-
研发费用	-	5,868,513.09	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处行业 I65 软件和信息技术服务业，是国内管理会计行业的解决方案供应商。自设立以来，公司主要从事以全面预算为核心、管理会计为依托，为企业客户提供绩效管理相关的管理咨询、软件销售、实施、运维等服务。

公司拥有国内最大的 EPM 软件实施团队、共计 96 项自主开发的软件著作权，是国家认证的高新技术企业和软件企业，拥有 ISO9001 质量管理体系认证、CMMI3 等级、北京市企业技术中心等资质。

公司多年来始终深耕企业管理领域，作为国内领先的企业绩效管理解决方案提供商，成功地为国开投集团、中国中铁等国有企业集团，海尔集团、国美电器、恒大地产等国内大中型企业提供了专业的咨询实施服务。公司软件产品及服务已被广泛应用于房地产、煤炭、零售、制造、能源、烟草、保险、交通运输、家电、通讯、金融等多个行业领域。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司高质量地完成了既定的经营目标，公司在业绩稳步增长的同时，也持续注重内控规范化管理，为公司未来的快速发展打下坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入 141,271,629.40 元，较去年同期 92,173,804.71 元，增长 53.27%；净利润 8,807,783.19 元，较去年同期 7,871,878.95 元，增长 11.89%；经营活动产生的现金流量净额为 -105,322,600.32 元，较去年同期 -39,080,963.69 元，净流出增加 171.55%；截至报告期末，公司总资产为 679,663,216.22 元，净资产 597,219,558.83 元。

公司所处行业整体情况平稳，未出现重大变化。公司作为行业中的领军企业，近几年业务处于扩张期，因此投入支出较大，业务规模和团队规模在不断扩大，盈利状况整体较好。

上半年为软件实施行业淡季，收入相对较少，公司的营业收入和利润主要在下半年，上半年占全年比例较低，存在一定的季节性。

报告期内，公司产品研发能力、市场开拓能力和项目管理能力有了进一步的提高，核心技术团队稳定。公司主营业务、主要产品和服务未发生重大变化，公司业务发展稳中有进，基本上按照年初经营计划完成销售、实施、研发等任务。

三、 风险与价值

（一）公司面临的主要风险

1、应收账款坏账风险

公司应收账款相对于总资产余额较大。报告期末，公司应收账款净额为 3.06 亿元，占总资产比例为 45.05%。未来随着公司业务规模的不断扩大，应收账款规模仍可能持续扩大，这是公司客户特点及公司的业务特征决定的，属正常现象，几年内会持续性存在。公司应收账款账龄大部分在 1 年以内，并计提了相应的坏账准备，公司客户分散在各类行业，且大多数客户信誉状况较好，发生坏账损失的可能性较低，但未来如果客户出现财务状况恶化或不能按期付款的情况，将会使公司面临坏账损失及资产流动性的风险。

对策：公司强化了应收账款的内控制度，规范了项目回款责任人，定期进行清理、提醒、跟进、催

收环节；在激励机制方面建立了以回款为导向的考核指标，从管理到业务提高资金收款的重视，保证项目的正常收款。

2、人才流失和人员成本上升风险

公司所从事信息技术咨询服务行业属于技术和人才密集型行业，稳定的专业技术人才对企业的持续发展至为关键。虽然目前公司的主要业务和技术骨干均直接或间接持有公司股份，但未来如果公司不能对现有员工实行有效的激励和约束，同时不能及时吸纳和培养公司发展所需的技术人才，人才流失将对公司经营造成不利影响。

同时，公司最主要的经营成本是人力成本，未来随着经济的发展、生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺、政府部门对社会保障体系相关政策的调整，公司的人力成本可能存在大幅增加的风险，如果平均人力成本的上升速度快于公司员工人均产值的增长速度，则公司的毛利率水平将会有下降的风险。

对策：公司建立了完善的薪酬体系、培训机制以及人性化的员工关怀机制等，进行人才的培养、储备、和保护。

3、内部控制风险

为保证公司内控的正常运行，保护业务的顺利开展，公司建立了较为完整的内部控制制度。但是，内部控制具有固有限制，由于对风险认识不足，可能存在制度设计缺陷、制度执行不力、员工和客户道德缺失而导致制度失效的可能性。由于市场情况不断变化，存在制度更新不及时、风险控制制度难以预计所有经营风险的情况。

对策：加强内部监控、完善内部控制制度，对岗位人员进行执行力考核，尽可能减少内控风险

（二）公司的价值体现：

公司是国内管理会计行业的解决方案供应商。自设立以来，主要从事以全面预算为核心、管理会计为依托，为企业客户提供绩效管理相关的管理咨询、软件销售、实施、运维等服务。成功地为国开投集团、中国中铁等央企集团，海尔集团、国美电器、恒大地产等 400 余家国内大中型企业提供了专业的咨询实施服务。公司软件产品及服务已被广泛应用于房地产、煤炭、零售、制造、能源、烟草、保险、交通运输、家电、通讯、金融等多个行业领域。

公司以技术创新、融贯管理，帮助客户通过精细化管理及软件技术获得企业绩效的持续增长为基本理念，通过加强与国内外知名高校、研究机构、行业协会等深度合作，不断创新技术，以满足客户管理提升的深入需求，秉承“成就客户、专业至上、准时交付、产品领先、人才为本、品牌经营”的基本准则，目标成为企业管理解决方案的领航者。

四、 企业社会责任

2018 年 4 月，在北京市西城区德胜街道总工会的支持下，公司开展“共建一片绿林，同享一片蓝天”植树节活动，在青龙峡植树基地种下了一片林地。

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 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	四.二.(二)
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.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)

二、 重要事项详情

(一) 报告期内新增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
韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智、元年东方	为公司向北京银行土地支行申请的标的为3,000万元的授信额度提供连带反担保	0.00	是	2018-08-17	2018-049
韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智、元年科技	为元年诺亚舟向北京银行土地支行申请的标的为1,000万元的授信额度提供连带反	0.00	是	2018-08-17	2018-049

	担保				
韩向东、郝宇晓、盛 桢智	为公司向杭州 银北京中关村 支行申请的标 的为 500 万元 的授信额度提 供连带责任担 保。	0.00	是	2018-06-26	2018-041
韩向东、郝宇晓、盛 桢智、元年科技	为元年诺亚舟 向杭州银北京 中关村支行申 请的标的为 1,000 万元的 授信额度提供 连带责任担 保。	0.00	是	2018-06-26	2018-041

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：

上述偶发性关联交易为关联方自愿为公司融资贷款交易提供担保，系正常融资担保行为。该等担保行为增强了公司融资能力，对公司经营发展起到了积极作用。

(二) 承诺事项的履行情况

公司挂牌时，韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智作为公司实际控制人、元年之舟、元年之众作为一致行动人及其他股东作出了股份锁定的承诺；韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智作为公司实际控制人作出了不与公司同业竞争的承诺；韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智作为公司实际控制人作出了《避免关联交易的承诺》；公司董事、监事、高级管理人员作出了股份锁定的承诺；公司董事、监事、高级管理人员作出了不与公司同业竞争的承诺。上述承诺事项均在《北京元年科技股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露，报告期内，公司董监高、股东、实际控制人及其他信息披露义务人均严格遵守相关承诺事项。

公司 2016 年股票发行由 9 名投资者认购，根据《股份认购协议》，该 9 名投资者通过认购取得的新增股份自在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记之日起锁定 6 个月，截至本半年度报告披露日，该等限售承诺已履行完毕；公司 2017 年股票发行由 6 名投资者认购，根据《股份认购协议》，该 6 名投资者通过认购取得的新增股份自在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记之日起锁定 12 个月，截至本半年度报告披露日，该等限售承诺尚在履行中；公司 2018 年股票发行由 1 名投资者认购，根据《股份认购协议》，该名投资者通过认购取得的新增股份自在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记之日起锁定 24 个月，截至本半年度报告披露日，该限售承诺尚在履行中。

公司股票发行新增股东“深圳市安兰资本投资有限公司”承诺将于 2019 年 3 月底完成私募基金管理人的登记，截至本半年度报告披露日，该登记尚未完成，公司将持续关注其登记进度。

(三) 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
诺亚舟智能云快报系	质押	0.00	0.00%	为公司向北京中关村银

统 V1.0、诺亚舟 OLAP 数据库平台 V1.0、诺亚舟快销行业全面预算管理系统 V1.0、诺亚舟预算个性化门户系统 V1.0、诺亚舟预算三元扩展管理系统 V1.0、诺亚舟智能移动终端系统、诺亚舟 BI 单点登录管理平台 V1.0				行股份有限公司申请的标的为 3,000 万元的借款合同提供连带责任担保。
武汉市东湖新技术开发区花城大道 8 号武汉软件新城二期一组团 B8 栋 6 层 01 号	抵押	9,299,301.93	1.37%	为公司向北京银行土地支行申请标的为 3,000 万元银行贷款授信额度合同提供反担保。
武汉市东湖新技术开发区花城大道 8 号武汉软件新城二期一组团 B8 栋 7 层 01 号	抵押	9,299,301.93	1.37%	为公司向北京银行土地支行申请标的为 3,000 万元银行贷款授信额度合同提供反担保。
元年诺亚舟不低于 5,000 万元的应收账款	质押	54,001,172.60	7.95%	为元年诺亚舟向北京银行土地支行申请标的为 1,000 万元银行贷款授信额度合同工提供反担保。
总计	-	72,599,776.46	10.69%	-

(四) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-02-12	2018-06-27	6.12	8,660,000	52,999,200.00	元年智能财务共享平台项目的技术研发、市场推广、活动运营及偿还银行贷款

(五) 自愿披露其他重要事项

2017 年 6 月 15 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于非公开发行创新创业公司债券发行方案的议案》。2018 年 6 月 28 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司非公开发行创新创业公司债券决议有效期延期的议案》。2018 年 8 月 20 日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于修订公司〈非公开发行创新创业公司债券发行方案〉》的议案，该议案将提交公司 2018 年第三次临时股东大会审议。截至本半年度报告披露日，双创债尚处于发行材料准备阶段，尚未发行。

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	65,775,333	58.90%	3,921,975	69,697,308	57.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	600,400	0.54%	3,388,575	3,988,975	3.31%	
	董事、监事、高管	4,000	0.00%	-	4,000	0.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	45,904,667	41.10%	4,738,025	50,642,692	42.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,265,800	20.83%	5,271,425	28,537,225	23.71%	
	董事、监事、高管	12,000	0.01%	-	12,000	0.01%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		111,680,000	-	8,660,000	120,340,000	-	
普通股股东人数							116

注 1：公司控股股东、实际控制人持有股份数量包括韩向东、郝宇晓、李彤和盛桢智 4 名共同控制人及其一致行动人元年之舟、元年之众直接持有及上海嘉涅委托韩向东行使股东投票权之全部权限的公司股份。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高瓴智成长江（湖北）人工智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,560,000	-	9,560,000	7.94%	9,560,000	-
2	上海嘉涅投资管理中心（有限合伙）	-	8,660,000	8,660,000	7.19%	8,660,000	-
3	北京元年之舟咨询有限公司	8,435,300	-	8,435,300	7.01%	8,225,300	210,000
4	宽带诚柏长江（湖北）投资基金合伙企业（有限合伙）	7,801,000	139,000	7,940,000	6.60%	-	7,940,000

5	温州睿祥投资中心（有限合伙）	6,191,600	-	6,191,600	5.15%	-	6,191,600
6	杨洪	5,470,800	-	5,470,800	4.55%	-	5,470,800
7	李珍芳	5,394,800	-77,000	5,317,800	4.42%	-	5,317,800
8	韩向东	4,840,800	-	4,840,800	4.02%	4,840,800	-
9	郝宇晓	4,840,800	-	4,840,800	4.02%	4,840,800	-
10	苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）	2,210,000	2,210,000	4,420,000	3.67%	2,210,000	2,210,000
合计		54,745,100	10,932,000	65,677,100	54.57%	38,336,900	27,340,200

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间无亲属关系，前十名股东中韩向东、郝宇晓与元年之舟为一致行动人。韩向东为上海嘉涅投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人委派代表，上海嘉涅将其股东投票权之全部权限内容全权委托给韩向东行使。

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

（一） 控股股东情况

公司无控股股东。报告期内，公司控股股东情况无重大变化。

（二） 实际控制人情况

韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智四名自然人股东为公司的实际控制人。元年之舟、元年之众为其一致行动人。报告期内，公司实际控制人无变动。

公司实际控制人及其一致行动人的基本情况如下：

1、韩向东，男，1971年11月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，现任公司董事长、总经理，任期至2019年7月；北京元启科技咨询有限公司总经理、法定代表人、执行董事；元年诺亚舟经理、法定代表人、执行董事；元年国际经理、法定代表人、执行董事；元年东方总经理、法定代表人、执行董事；北京元年云峰国际旅行社有限公司经理、法定代表人、执行董事；北京元年诺亚舟咨询有限公司天津分公司负责人；日照元年之城企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；上海嘉涅投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表；元年智享总经理、法定代表人、执行董事。曾于1993年7月至2000年5月在京东方科技集团股份有限公司集团电脑与通讯事业本部任财务部部长、财务总监；2000年5月至2004年3月任北京诺亚舟管理咨询有限责任公司项目经理。韩向东先生为财政部首届管理会计咨询专家、中国会计学会信息化专业委员会副主任、中国国资国企产业创新战略联盟副

理事长、中国注册会计师协会理事。韩向东直接持有元年科技股份 4,840,800 股，持股比例 4.02%，通过元年之舟、元年之众间接持有元年科技股份，其中直接持有元年之舟 40.92% 股份，直接持有元年之众 48.55% 股份。

2、郝宇晓，男，1971 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，现任本公司董事、公司副总经理，任期至 2019 年 7 月；元年国际监事；元年东方监事。曾于 1995 年 12 月至 1997 年 7 月服务于金鹏国际期货经纪有限公司；1997 年 7 月至 1999 年 12 月服务于中利投资有限公司；2000 年 1 月至 2004 年 3 月服务于北京诺亚舟管理咨询有限责任公司。郝宇晓直接持有元年科技股份 4,840,800 股，持股比例 4.02%，通过元年之舟间接持有元年科技股份，直接持有元年之舟 3.11% 股份。

3、李彤，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外居留权，博士学历。现任公司董事、副总经理，任期至 2019 年 7 月；上海云规信息科技有限公司总经理、执行董事、法定代表人；日照云规之舟企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2002 年 7 月起任北京诺亚舟管理咨询有限责任公司项目经理；2004 年 3 月任公司研发中心总监；2015 年 6 月至今任健医信息科技（上海）股份有限公司董事。李彤直接持有元年科技股份 2,663,700 股，持股比例 2.21%，通过元年之舟间接持有元年科技股份，直接持有元年之舟 8.28% 股份。

4、盛桢智，女，1975 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。现任公司副总经理，任期至 2019 年 7 月。曾于 2003 年 4 月至 2004 年 4 月任北京捷盟投资管理咨询有限公司高级咨询顾问、项目经理，2016 年 11 月至今任北京金财信诚科技有限公司董事。盛桢智直接持有元年科技股份 1,210,600 股，持股比例 1.01%，通过元年之舟间接持有元年科技股份，直接持有元年之舟 0.78% 股份。

5、元年之舟的基本情况：北京元年之舟咨询有限公司成立于 2011 年 12 月 12 日；住所：北京市海淀区知春路 68 号院 1 号楼三层 301-25；法定代表人：韩向东；注册资本：人民币 1,026.65 万元；注册号：91110108587677140X；经营范围：经济贸易咨询、企业策划；组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；会议服务；电脑动画设计。元年之舟系由公司及其全资子公司的员工及对公司有突出贡献的人员等共同出资成立的独立企业法人。元年之舟直接持有元年科技股份 8,435,300 股，持股比例 7.01%。

6、元年之众的基本情况：北京元年之众咨询有限公司成立于 2013 年 12 月 12 日，住所：北京市海淀区知春路 68 号院 1 号楼三层 301-26；法定代表人：韩向东；注册资本：人民币 207.20 万元；注册号：911101020854919285。经营范围：经济信息咨询；技术咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；会议服务；承办展览展示活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）元年之众系主要由公司及全资子公司的员工及对公司有突出贡献的人员等共同出资成立的独立企业法人。元年之众直接持有元年科技股份 1,875,000 股，持股比例 1.56%。

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
韩向东	董事长、总经理	男	1971-11-30	硕士	2016年7月至2019年7月	是
郝宇晓	董事、副总经理	男	1971-05-10	硕士	2016年7月至2019年7月	是
李彤	董事、副总经理	男	1973-10-08	博士	2016年7月至2019年7月	是
唐琪辉	董事	男	1971-02-25	硕士	2016年7月至2019年7月	否
张洁民	董事	男	1964-08-14	硕士	2016年7月至2019年7月	否
林祥青	董事	男	1964-12-21	学士	2016年7月至2019年7月	否
周耘	董事	男	1968-12-21	硕士	2016年7月至2019年7月	否
刘丹	董事	男	1980-10-31	博士	2016年7月至2019年7月	否
张磊	监事会主席	男	1973-10-13	硕士	2016年7月至2019年7月	否
金锐	监事	男	1987-03-26	硕士	2016年7月至2019年7月	否
晏芳	监事	女	1982-11-29	学士	2016年7月至2019年7月	是
盛桢智	副总经理	女	1975-07-14	硕士	2016年7月至2019年7月	是
高文瑾	副总经理、董	女	1977-12-09	硕士	2016年7月	是

	事会秘书				至 2019 年 7 月	
徐国伟	副总经理	男	1978-09-16	学士	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
朱惠军	副总经理	男	1969-06-06	硕士	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
吴镝	副总经理	男	1972-01-09	博士	2016 年 7 月至 2019 年 7 月	是
张重阳	财务总监	女	1985-11-30	学士	2018 年 3 月-2019 年 7 月	是
董事会人数:						8
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						9

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互关系说明: 均无亲属关系。

公司股东韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智及元年之舟、元年之众为一致行动人。

报告期内, 公司董事长、总经理韩向东持有元年之舟 40.92% 股份, 持有元年之众 48.55% 股份; 公司董事、副总经理郝宇晓持有元年之舟 3.11% 股份; 公司董事、副总经理李彤持有元年之舟 8.28% 股份; 公司监事晏芳持有元年之舟 0.86% 股份; 公司副总经理盛桢智持有元年之舟 0.78% 股份; 公司副总经理、董事会秘书高文瑾持有元年之舟 9.74% 股份; 公司副总经理徐国伟持有元年之舟 7.22% 股份; 公司副总经理朱惠军持有元年之舟 6.51% 股份; 公司副总经理吴镝持有元年之舟 3.21% 股份, 持有元年之众 3.38% 股份; 公司财务总监张重阳持有元年之众 2.90% 股份。

(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
韩向东	董事长、总经理	4,840,800	-	4,840,800	4.02%	-
郝宇晓	董事、副总经理	4,840,800	-	4,840,800	4.02%	-
李彤	董事、副总经理	2,663,700	-	2,663,700	2.21%	-
唐琪辉	董事	16,000	-	16,000	0.01%	-
盛桢智	副总经理	1,210,600	-	1,210,600	1.01%	-

合计	-	13,571,900	0	13,571,900	11.27%	0
----	---	------------	---	------------	--------	---

截至报告期末，公司股东上海嘉涅将其持有公司全部股票股东投票权之全部权限内容全权委托给韩向东行使。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
高文瑾	副总经理、董事会秘书、财务总监	离任	副总经理、董事会秘书	辞任财务总监
张重阳	-	新任	财务总监	新聘财务总监

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

张重阳，女，1985年11月出生，中国国籍，无境外居留权，学士学历，中级会计师职称，现任北京元年科技股份有限公司财务总监，任期至2019年7月。曾于2008年8月至2010年1月任北京兴华会计师事务所审计经理；2010年1月至2014年1月任北京元年软件有限公司财务会计；2014年1月至2018年3月任公司财务经理。

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
管理	51	68
顾问	319	374
研发	97	153
销售	52	61
职能	30	45
员工总计	549	701

注：上述表格中“管理”指公司中高层管理人员，“顾问”指公司具体业务人员（如咨询顾问、软件实施顾问），“研发”指公司研究开发人员，“销售”指公司营销人员，“职能”指公司财务、行政及人事人员等。截至2018年6月30日，公司共有财务人员11名。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	55	67
本科	405	513
专科	86	115

专科以下	1	3
员工总计	549	701

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：

公司报告期末新增员工 152 人，公司人力资源部对年度人员的变动与引进做出计划，内部晋升调配人才与外部招聘人才相结合实施招聘，很好地补充了各类人才。对所聘人才及时安排工作职位，并防止人才流失。定期对公司员工进行培训，针对个人能力给予薪酬激励。

2、薪酬政策：

公司全员签订劳动合同并依据国家政策法规为员工缴纳五险一金，并代扣代缴个人所得税。

公司的员工薪酬结合入职年限、工作表现、贡献程度等不定期调整。公司将绩效考核结果与薪酬体系挂钩，是公司持续激励的重要方式之一。公司对业绩的考核，对考核目标的设定，对考核标准的选择，对考核内容的要求将直接体现公司的经营理念和管理思想，并直接作用于企业对员工的激励。公司考核为定期考核，包括月度考核、季度考核和年度考核。从而激励员工提高业绩和提高管理方式。

3、公司培训：

公司十分重视员工培训，针对校园招聘的春蕾计划与年度培训计划相结合，其中包括新员工入职培训、安全培训、技能培训、法规培训、素养培训等。公司对新入职员工进行入职培训使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，使其尽快融入公司。入职后，公司还为员工提供了丰富的学习资源。公司会定期组织员工开展团队拓展训练，提升员工和部门协作精神。培训活动为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内无变动。

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、（一）	189,148,056.66	265,911,133.76
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、（二）	306,115,617.14	231,159,150.30
预付款项	八、（三）	14,448,489.31	1,988,464.45
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、（四）	21,709,417.73	12,974,692.13
买入返售金融资产		-	-
存货	八、（五）	8,078,349.17	1,367,110.86
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）	2,471,048.40	351,170.48
流动资产合计		541,970,978.41	513,751,721.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	八、（七）	700,000.00	400,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	八、（八）	35,321,124.98	25,873,984.51
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八、（九）	69,124,876.40	73,582,860.18
开发支出	八、（十）	17,288,429.40	8,633,030.97

商誉		-	-
长期待摊费用	八、(十一)	11,238,282.83	2,948,265.03
递延所得税资产	八、(十二)	4,019,524.20	3,635,606.62
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		137,692,237.81	115,073,747.31
资产总计		679,663,216.22	628,825,469.29
流动负债：			
短期借款	八、(十三)	76,000,000.00	69,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	八、(十四)	888,770.67	-
预收款项	八、(十五)	1,972,478.60	2,423,008.92
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	八、(十六)	51,169.73	64,561.17
应交税费	八、(十七)	2,718,536.07	20,347,423.62
其他应付款	八、(十八)	812,702.32	777,927.60
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		82,443,657.39	92,612,921.31
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		-	-
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		82,443,657.39	92,612,921.31
所有者权益（或股东权益）：			

股本	八、(十九)	120,340,000.00	111,680,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八、(二十)	341,442,552.76	297,903,325.10
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	八、(二十一)	12,616,061.51	12,616,061.51
一般风险准备		-	-
未分配利润	八、(二十二)	122,820,944.56	114,013,161.37
归属于母公司所有者权益合计		597,219,558.83	536,212,547.98
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		597,219,558.83	536,212,547.98
负债和所有者权益总计		679,663,216.22	628,825,469.29

法定代表人：韩向东

主管会计工作负责人：张重阳 会计机构负责人：张重阳

(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		85,187,203.37	105,674,461.88
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	十二、(一)	123,490,441.96	91,226,176.20
预付款项		1,170,000.00	157,425.05
其他应收款	十二、(二)	330,706,871.09	281,715,922.34
存货		1,924,356.00	5,005,647.69
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		970,742.85	121,265.43
流动资产合计		543,449,615.27	483,900,898.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		300,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、(三)	87,000,000.00	72,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		5,753,293.43	2,462,263.48
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		29,894,648.44	32,389,048.58
开发支出		5,415,780.38	4,657,809.88
商誉		-	-
长期待摊费用		5,708,149.49	2,194,729.92
递延所得税资产		1,071,981.19	903,221.27
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		135,143,852.93	114,607,073.13
资产总计		678,593,468.20	598,507,971.72
流动负债：			
短期借款		51,000,000.00	44,000,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		8,155,580.67	7,066,810.00
预收款项		970,608.60	1,068,527.24
应付职工薪酬		8,587.19	-
应交税费		2,622,566.67	10,438,720.73
其他应付款		15,268,239.28	206,635.00
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		78,025,582.41	62,780,692.97
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		-	-
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		78,025,582.41	62,780,692.97
所有者权益：			
股本		120,340,000.00	111,680,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		341,425,891.24	297,886,663.58

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		12,616,061.51	12,616,061.51
一般风险准备		-	-
未分配利润		126,185,933.04	113,544,533.66
所有者权益合计		600,567,885.79	535,727,278.75
负债和所有者权益合计		678,593,468.20	598,507,971.72

法定代表人：韩向东

主管会计工作负责人：张重阳

会计机构负责人：张重阳

(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	八、(二十三)	141,271,629.40	92,173,804.71
其中：营业收入	八、(二十三)	141,271,629.40	92,173,804.71
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		134,519,180.34	89,170,719.56
其中：营业成本	八、(二十三)	86,236,943.35	56,937,024.25
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、(二十四)	584,965.95	545,980.50
销售费用	八、(二十五)	16,889,674.83	11,009,184.86
管理费用	八、(二十六)	14,407,185.48	11,579,143.99
研发费用	八、(二十七)	11,986,145.35	5,868,513.09
财务费用	八、(二十八)	1,944,814.86	2,200,772.68
资产减值损失	八、(二十九)	2,559,450.52	1,030,100.19
加：其他收益	八、(三十)	1,555,264.06	6,533,287.47
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,307,713.12	9,536,372.62
加：营业外收入	八、（三十一）	2,849,155.60	317,646.18
减：营业外支出	八、（三十二）	1,926.15	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,154,942.57	9,854,018.80
减：所得税费用	八、（三十三）	2,347,159.38	1,982,139.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,807,783.19	7,871,878.95
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		8,807,783.19	7,871,878.95
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		8,807,783.19	7,871,878.95
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		8,807,783.19	7,871,878.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,807,783.19	7,871,878.95
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		0.08	0.09
（二）稀释每股收益		0.08	0.09

法定代表人：韩向东

主管会计工作负责人：张重阳 会计机构负责人：张重阳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	66,850,912.34	41,684,254.89
减：营业成本	十二、(四)	31,581,797.84	19,664,717.46
税金及附加		458,599.98	514,806.18
销售费用		5,405,262.50	3,395,535.13
管理费用		10,907,655.48	4,752,414.58
研发费用		5,298,594.16	5,580,841.45
财务费用		1,231,736.67	1,086,100.41
其中：利息费用		1,247,567.77	1,114,128.29
利息收入		-120,322.56	-54,508.80
资产减值损失		1,125,066.10	319,863.23
加：其他收益		1,375,777.10	6,533,287.47
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-193,991.75	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,023,984.96	12,903,263.92
加：营业外收入		2,848,226.07	311,001.72
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,872,211.03	13,214,265.64
减：所得税费用		2,230,831.65	1,982,139.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,641,379.38	11,232,125.79
（一）持续经营净利润		12,641,379.38	11,232,125.79
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		12,641,379.38	11,232,125.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：韩向东
张重阳

主管会计工作负责人：张重阳

会计机构负责人：

（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		76,997,554.37	67,935,804.70
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		1,139,064.06	6,844,289.19
收到其他与经营活动有关的现金		-	47,993,510.00
经营活动现金流入小计		78,136,618.43	122,773,603.89
购买商品、接受劳务支付的现金		98,940,623.02	99,670,938.82
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		63,018,198.66	40,450,051.29
支付的各项税费		21,500,397.07	21,733,577.47
支付其他与经营活动有关的现金		-	-
经营活动现金流出小计		183,459,218.75	161,854,567.58
经营活动产生的现金流量净额		-105,322,600.32	-39,080,963.69
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		27,675,325.16	7,294,059.51
投资支付的现金		100,000.00	-
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		27,775,325.16	7,294,059.51
投资活动产生的现金流量净额		-27,775,325.16	-7,294,059.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		52,999,200.00	-
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		17,000,000.00	15,000,000.00
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		69,999,200.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,864,379.28	2,200,772.68
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		799,972.34	-
筹资活动现金流出小计		13,664,351.62	2,200,772.68
筹资活动产生的现金流量净额		56,334,848.38	12,799,227.32
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		-76,763,077.10	-33,575,795.88
加：期初现金及现金等价物余额		265,911,133.76	176,666,271.00
六、期末现金及现金等价物余额		189,148,056.66	143,090,475.12

法定代表人：韩向东

主管会计工作负责人：张重阳 会计机构负责人：张重阳

(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		44,586,646.58	37,080,476.49
收到的税费返还		959,577.10	6,844,289.19
收到其他与经营活动有关的现金		8,665,517.69	7,055,900.00
经营活动现金流入小计		54,211,741.37	50,980,665.68
购买商品、接受劳务支付的现金		40,821,314.03	69,553,984.08
支付给职工以及为职工支付的现金		17,763,057.24	16,665,446.81
支付的各项税费		10,587,306.42	16,280,161.70
支付其他与经营活动有关的现金		54,482,269.20	-
经营活动现金流出小计		123,653,946.89	102,499,592.59
经营活动产生的现金流量净额		-69,442,205.52	-51,518,926.91
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		7,992,979.56	4,911,155.46
投资支付的现金		100,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	12,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	23,000,000.00
投资活动现金流出小计		8,092,979.56	39,911,155.46
投资活动产生的现金流量净额		-8,092,979.56	-39,911,155.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		52,999,200.00	-
取得借款收到的现金		17,000,000.00	25,000,000.00
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		69,999,200.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,151,301.09	1,086,100.41
支付其他与筹资活动有关的现金		799,972.34	-
筹资活动现金流出小计		12,951,273.43	1,086,100.41
筹资活动产生的现金流量净额		57,047,926.57	23,913,899.59
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		-20,487,258.51	-67,516,182.78

加：期初现金及现金等价物余额		105,674,461.88	96,203,064.01
六、期末现金及现金等价物余额		85,187,203.37	28,686,881.23

法定代表人：韩向东
张重阳

主管会计工作负责人：张重阳

会计机构负责人：

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √否	
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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表。此项会计政策变更采用在追溯调整法。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反应企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

公司按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等相关规定，对此会计政策变更采用追溯调整法，上年同期比较财务报表已重新表述。对上年同期合并财务报表相关项目的影响参见本半年度报告之“第二节会计数据和财务指标摘要”之“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”

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的营业收入和利润主要在下半年，上半年占全年比例较低，存在一定的季节性。

上半年为软件实施行业淡季，收入相对较少，原因是：1) 进行财务管理软件实施需要客户财务部门及相关业务部门的密切配合，而年初财务部门一般忙于编制上年度财务报告，难以抽调出足够的人员配合实施工作，咨询实施人员现场办公时间也即有效工时也会较少，收入确认也相应减少；2) 客户年初在财务管理系统方面的建设规划和支出规模尚未确定，咨询实施业务订单也较少。公司营业收入的季节性分布，使得利润也呈现季节性分布，由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入主要在下半年实现，因此造成公司上半年利润也较少。

二、 报表项目注释

北京元年科技股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

一、 企业的基本情况

(一) 基本情况

北京元年科技股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2004 年 02 月 13 日成立，统一社会信用代码为 9111010875872474XN，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），注册资本 12,034.00 万元，法定代表人：韩向东；住所：北京市海淀区知春路 68 号院 1 号楼 3 层 301-29。

本公司属软件研发及销售行业，经营范围包括：基础软件服务；技术开发、服务、咨询、转让；计算机系统服务；数据处理；销售计算机软件及辅助设备、电子产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的营业期限为 2004 年 02 月 13 日至长期。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 08 月 20 日批准报出。

(二) 公司历史沿革

2004 年 01 月 12 日由自然人韩向东、郝宇晓发起设立成立公司，经北京市工商行政管理局海淀分局出具《企业名称预先核准通知书》（（京海）企名预核（内）字[2004]第 11200491 号）核准，企业名称为北京诺亚舟企业顾问有限公司。

2004 年 02 月 12 日，经北京伯仲行会计师事务所有限公司出具的《开业登记验资报告书》（京仲开验字[2004]0212X-Z 号）验证，注册资本 100 万元，股东为韩向东、郝宇晓，全部为货币出资，出资额及出资比例如下：

股东姓名	投资金额（万元）	投资比例（%）
韩向东	50.00	50.00%
郝宇晓	50.00	50.00%
合计	100.00	100.00%

北京诺亚舟企业顾问有限公司于 2004 年 02 月 13 日正式取得北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号 1101082645256），注册资本 100 万元，住所北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 1712 室，法定代表人韩向东。

2007年06月15日，经股东会决议同意，变更名称为北京诺亚九州软件有限公司。

2007年06月15日，经股东会决议同意，（1）增加股东杨洪、李珍芳、姜艺，（2）公司注册资本由100万元增加至340万元。

2007年06月22日，经北京市工商行政管理局海淀分局核准同意变更名称，同时依据国家工商总局《工商行政管理注册号编制规定》公司注册号变更为110108006452567。

2007年08月02日，经北京数码会计师事务所有限公司出具的《变更登记验资报告书》（数变验字（2007）第026号）验证，注册资本340万元，股东为韩向东、郝宇晓、姜艺、李珍芳、杨洪，新增出资全部为货币出资。

2007年10月09日，经北京市工商行政管理局西城分局出具《企业名称变更预先核准通知书》（（京西）企名预核（内）变字[2007]第12706288号）核准，企业名称为北京元年软件有限公司。

2007年10月23日，经股东会决议同意，（1）变更名称为北京元年软件有限公司，（2）公司地址变更为北京市西城区裕民路北环中心A座1705室。

2007年10月30日，经股东会决议同意，（1）股东姜艺将其在公司所持的80万元货币出资全部转让给杨洪，（2）公司注册资本由340万元增加至500万元。

2007年11月09日，经北京数码会计师事务所有限公司出具的《变更验资报告》（数变验字[2007]第048号）验证，注册资本500万元，股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪，新增出资全部为货币出资。

2007年12月05日，经股东会决议同意，（1）增加股东李彤、王文辉、吴昌秀、钱荣炳、盛楨智，（2）根据北京中瑞诚联合会计师事务所出具的评估报告，韩向东、郝宇晓、李彤、王文辉、吴昌秀、钱荣炳、盛楨智等7人的非专利技术“创新财务绩效管理软件技术（FPM）”评估值为人民币7,035,500.00元，其中的6,764,500.00元用于北京元年软件有限公司的增资，余下的271,000.00元列作资本公积。

2008年02月19日，经北京中瑞诚联合会计师事务所出具的《验资报告》（中瑞联验字[2008]16号）验证，注册资本1,176.45万元，股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、王文辉、吴昌秀、钱荣炳、盛楨智，新增出资全部为非专利技术出资。

2008年06月30日，股东王文辉将其持有的非专利技术股份共85.43万股（占公司总股本的7.26%），按除王文辉外的其他各股东原有的股权结构，按比例无偿转给各股东。

2010年07月20日，经股东会决议同意，（1）吸收谢永超、袁静、周德清、张羽、北京瑞和信业投资有限公司为新股东，（2）公司注册资本由1,176.45万元增加到1,404.28万

元。

2010年08月06日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字[2010]第170号）验证，注册资本1,404.28万元，股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、吴昌秀、钱荣炳、盛桢智、谢永超、袁静、周德清、张羽、北京瑞和信业投资有限公司，新增出资全部为货币出资。

2010年09月30日，经股东会决议同意，（1）同意吴昌秀出让其在北京元年软件有限公司的知识产权出资13.28万元（占公司注册资本0.94%）股权给韩向东，（2）同意吴昌秀出让其在北京元年软件有限公司的知识产权出资6.17万元（占公司注册资本0.44%）股权给郝宇晓，（3）同意吴昌秀出让其在北京元年软件有限公司的知识产权出资7.96万元（占公司注册资本0.57%）股权给杨洪，（4）同意吴昌秀出让其在北京元年软件有限公司的知识产权出资7.96万元（占公司注册资本0.57%）股权给李珍芳，（5）同意吴昌秀出让其在北京元年软件有限公司的知识产权出资3.40万元（占公司注册资本0.24%）股权给李彤，（6）同意吴昌秀出让其在北京元年软件有限公司的知识产权出资1.55万元（占公司注册资本0.11%）股权给钱荣炳，（7）同意吴昌秀出让其在北京元年软件有限公司的知识产权出资1.55万元（占公司注册资本0.11%）股权给盛桢智。

2011年08月02日，经股东会决议同意，公司注册资本由1,404.28万元增加至2,080.73万元。

2011年08月18日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字[2011]第070号）验证，注册资本2,080.73万元，股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、袁静、周德清、张羽、北京瑞和信业投资有限公司，新增出资全部为货币出资。

2011年08月28日，经股东会决议同意，（1）吸收温州睿祥投资中心为新股东，（2）公司增加注册资本267.86万元，（3）同意温州睿祥投资中心出资1500万元，以每一元出资额5.6元的价格认购本次新增注册资本人民币267.86万元，其他股东放弃优先认购权。（4）注册资本由2,080.73万元增加至2,348.59万元。

2011年09月04日，经股东会决议同意，公司注册资本由2,348.59万元减少为1,672.14万元，本次减少注册资本676.45万元为知识产权减资。

2011年09月15日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字[2011]第104号）验证，注册资本2,348.59万元，股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、袁静、周德清、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥

投资中心（有限合伙），新增出资全部为货币出资。

根据股东袁静与股东韩向东、简宁于 2011 年 08 月 16 日签订的《关于股权处置的协议》第二条的约定“由韩向东、简宁负责安排，袁静积极配合”，2011 年 09 月 27 日，将股东袁静持有的 37.35 万元公司股权（占公司总注册资本的 1.59%）转让给股东北京瑞和信业投资有限公司。

2011 年 09 月 28 日，北京元年软件有限公司在北京晨报上发布减资公告。

2011 年 11 月 12 日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字[2011]第 109 号）验证，注册资本 1,672.14 万元，股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、周德清、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心（有限合伙），减资出资全部为减少知识产权出资。

2011 年 12 月 02 日，经股东会决议同意，公司注册资本由 1,672.14 万元变更为 3,285.00 万元，以公司的资本公积增加。

2011 年 12 月 04 日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字[2011]第 127 号）验证，注册资本 3,285.00 万元，股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、周德清、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心（有限合伙），新增出资全部为资本公积转增资本出资。

2011 年 12 月 19 日，经股东会决议同意，（1）吸收北京元年之舟咨询有限公司为新股东，（2）公司注册资本由 3,285.00 万元变更为 3,540.00 万元。

2011 年 12 月 26 日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字[2011]第 124 号）验证，注册资本 3,540.00 万元，股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、周德清、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心（有限合伙）、北京元年之舟咨询有限公司，新增出资全部为货币出资。

2012 年 06 月 26 日，经股东会决议，同意股东周德清出让其在北京元年软件有限公司的货币出资 73.37 万元（占公司注册资本的 2.07%）股权给周欣。变更后，其他各股东股权比例不变。

2012 年 07 月 23 日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字[2012]第 050 号）验证，注册资本 3,675.00 万元，股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、周欣、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心（有限合伙）、北京元年之舟咨询有限公司，新增出资全部为货币出资。

2012 年 08 月 01 日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字[2012]

第 052 号) 验证, 注册资本 3,797.50 万元, 股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、周欣、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心(有限合伙)、北京元年之舟咨询有限公司, 新增出资全部为货币出资。

2012 年 08 月 27 日, 经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》(华青验字[2012] 第 058 号) 验证, 注册资本 4,242.60 万元, 股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、周欣、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心(有限合伙)、北京元年之舟咨询有限公司、厦门市软件信息产业创业投资有限公司, 新增出资全部为货币出资。

2012 年 11 月 27 日, 经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》(华青验字[2012] 第 090 号) 验证, 注册资本 5,000.00 万元, 股东为韩向东、郝宇晓、李珍芳、杨洪、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、周欣、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心(有限合伙)、北京元年之舟咨询有限公司、厦门市软件信息产业创业投资有限公司, 新增出资全部为资本公积出资。

2013 年 05 月 18 日, 北京元年软件有限公司召开 2013 年临时股东会通过决议, 同意通过净资产折股形式将有限公司整体变更为股份有限公司。

2013 年 05 月 25 日, 经北京中喜会计师事务所有限责任公司出具的《验资报告》(中喜验字(2013) 第 02021 号) 验证, 北京元年软件有限公司整体变更为股份有限公司, 并更名为北京元年科技股份有限公司。注册资本为人民币 5,000.00 万元, 各发起人以各自拥有的北京元年软件有限公司截止 2013 年 03 月 31 日的净资产中的 5,000.00 万元折股本 5,000.00 万股, 每股面值为人民币 1 元, 净资产余额计入资本公积。

根据中喜会计师事务所有限责任公司出具的编号为中喜专审字【2013】第 02174 号《审计报告》, 截止 2013 年 03 月 31 日(审计基准日), 有限公司账面净资产审计值为人民币 73,489,619.56 元。根据中瑞国际资产评估(北京)有限公司出具的编号为中瑞国际评字[2013] 05001001012 号《北京元年软件有限公司拟改制为股份有限公司项目资产评估报告》, 截止 2013 年 03 月 31 日(评估基准日), 有限公司净资产评估值为 73,551,800.00 元。有限公司以截止 2013 年 03 月 31 日经审计的净资产中 5,000.00 万元折合成 5,000.00 万股作为股份公司股本总额, 共计折合股本 5,000 万股, 每股面值人民币 1 元; 余额 23,489,619.56 元计入股份公司资本公积金, 折股后的股份公司的注册资本为 5,000 万元, 股本为 5,000 万股。

2014 年 06 月 26 日, 经北京东财会计师事务所出具的《验资报告》(东财验字[2014] 第 471 号) 验证, 注册资本 5,106.00 万元, 股东为韩向东、郝宇晓、杨洪、李珍芳、李彤、钱

荣炳、盛桢智、谢永超、周欣、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心（有限合伙）、北京元年之舟咨询有限公司、厦门软件信息产业创业投资有限公司、北京元年之众咨询有限公司，新增出资全部为货币出资。

2015年3月24日，经北京元年科技股份有限公司2015年第1次临时股东大会决议，注册资本由5,106.00万元增加到5,206.00万元，由北京元年之舟咨询有限公司货币出资70.00万元计入注册资本，由北京元年之众咨询有限公司货币出资30.00万元计入注册资本。新增出资全部为货币出资。

2015年07月13日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字（2015）第1013号）验证，注册资本变更为5,994.79万元，股东为韩向东、郝宇晓、杨洪、李珍芳、李彤、钱荣炳、盛桢智、谢永超、周欣、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心（有限合伙）、北京元年之舟咨询有限公司、厦门软件信息产业创业投资有限公司、北京元年之众咨询有限公司、天津诚柏股权投资合伙企业（有限合伙），新增出资全部为货币出资。

根据钱荣炳与北京元年之舟咨询有限公司签订的股份转让协议，钱荣炳拟将所持北京元年科技股份有限公司股权全部转让给北京元年之舟咨询有限公司。

根据北京元年之舟咨询有限公司与厦门软件信息产业创业投资有限公司签订的股份转让协议，北京元年之舟咨询有限公司拟将所持北京元年科技股份有限公司股权160.02万股转让给厦门软件信息产业创业投资有限公司。

2015年07月14日，经华青会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（华青验字（2015）第1014号）验证，注册资本6,661.46万元，股东为韩向东、郝宇晓、杨洪、李珍芳、李彤、盛桢智、谢永超、周欣、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心（有限合伙）、北京元年之舟咨询有限公司、厦门软件信息产业创业投资有限公司、北京元年之众咨询有限公司、天津诚柏股权投资合伙企业（有限合伙）、北京云鼎天元投资合伙企业（有限合伙）、申银万国创新证券投资有限公司、北京道和盛世投资管理中心（有限合伙）、夏善民，新增出资全部为货币出资。

2015年08月13日，经北京中瑞诚会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（中瑞诚验字[2015]080531020号）验证，注册资本6,861.46万元，股东为韩向东、郝宇晓、杨洪、李珍芳、李彤、盛桢智、谢永超、周欣、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投

资中心（有限合伙）、北京元年之舟咨询有限公司、厦门软件信息产业创业投资有限公司、北京元年之众咨询有限公司、天津诚柏股权投资合伙企业（有限合伙）、北京云鼎天元投资合伙企业（有限合伙）、申银万国创新证券投资有限公司、北京道和盛世投资管理中心（有限合伙）、夏善民，新增出资全部为货币出资。

2015年08月14日，经北京中瑞诚会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（中瑞诚验字[2015]080531021号）验证，注册资本7,161.46万元，股东为韩向东、郝宇晓、杨洪、李珍芳、李彤、盛楨智、谢永超、周欣、张羽、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心（有限合伙）、北京元年之舟咨询有限公司、厦门软件信息产业创业投资有限公司、北京元年之众咨询有限公司、天津诚柏股权投资合伙企业（有限合伙）、北京云鼎天元投资合伙企业（有限合伙）、申银万国创新证券投资有限公司、北京道和盛世投资管理中心（有限合伙）、夏善民、安信证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、东北证券股份有限公司、财富证券有限责任公司，新增出资全部为货币出资。

2015年12月07日，北京元年科技股份有限公司登陆新三板挂牌交易，股票代码为834507，当前交易方式为竞价交易。

2016年10月31日，经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（中喜验字[2016]第0409号）验证，注册资本8,958.6533万元，主要股东（股权比例为3%以上）为韩向东、郝宇晓、杨洪、李珍芳、北京瑞和信业投资有限公司、温州睿祥投资中心（有限合伙）、北京元年之舟咨询有限公司、厦门软件信息产业创业投资有限公司、天津诚柏股权投资合伙企业（有限合伙）、新余高新区国信高鹏大数据投资合伙企业（有限合伙）、北京中域昭拓股权投资中心（有限合伙）、北京同渡信成创业投资合伙企业（有限合伙）。

2017年08月02日，经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（中喜验字[2017]第0175号）验证，注册资本变更为11,168.00万元，新增资本为22,093,467.00元，新增股东为高瓴智成长江（湖北）人工智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区光华八九八盈科股权投资合伙企业（有限合伙）、海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）、宁波梅山保税港区智度惠真股权投资中心（有限合伙）、青岛兴瑞智新股权投资中心（有限合伙）、姜长龙。新增出资全部为货币出资。

2018年05月04日，经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（中喜验字[2018]第0064号）验证，注册资本变更为12,034.00万元，新增资本为8,660,000.00元，新增股东为上海嘉涅投资管理中心（有限合伙）。新增出资全部为货币出资。

截止 2018 年 06 月 30 日，股份总数情况如下：

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,680,000	8,660,000					120,340,000

主要股东（前十名）情况如下：

股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
高瓴智成长江（湖北）人工智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	956.00	7.94
上海嘉涅投资管理中心（有限合伙）	866.00	7.20
北京元年之舟咨询有限公司	843.53	7.01
宽带诚柏长江（湖北）投资基金合伙企业（有限合伙）	794.00	6.60
温州睿祥投资中心（有限合伙）	619.16	5.15
杨洪	547.08	4.55
李珍芳	531.78	4.42
韩向东	484.08	4.02
郝宇晓	484.08	4.02
苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）	442.00	3.67

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制。

本公司执行财政部 2006 年及以后期间颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）。

三、 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间为公历年度，会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

（四）企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，合并方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（资本溢价）；资本公积（资本溢价）余额不足冲减的，冲减留存收益。为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

3、购买日或出售日的确定方法

在发生非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司时，以实现控制权的转移为基础确认购买日或出售日。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并范围确定的原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体（统称为“子公司”）。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并报表编制程序及方法

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日起将其纳入合并范围，不调整合并财务报表的期初数和对比数。对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，自

其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。对于本公司处置的子公司，从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。

在编制合并财务报表时，子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间确定。

合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（六）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）应收款项

1、坏账损失的核算方法

本公司坏账损失采用备抵法核算。对于符合下列条件之一的应收款项（包括应收账款和其他应收款），由管理层提交书面材料经董事会批准确认为坏账损失，冲销提取的坏账准备：

- （1）因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- （2）因债务人较长时间内未履行偿债义务且有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小的应收款项。

2、坏账准备的计提方法

（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	单项金额大于 200 万元
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，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

（2）单项金额虽不重大但单项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账龄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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	未单项计提坏账准备以及经单独测试未减值的应收款项，以账龄作为划分类似信用风险特征的标准，同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备
无风险组合	母子公司往来款项

(4) 账龄组合采用的坏账准备计提比例：

组合类型	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3.00%	3.00%
1-2年 (含2年)	10.00%	10.00%
2-3年 (含3年)	20.00%	20.00%
3-4年 (含4年)	50.00%	50.00%
4-5年 (含5年)	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(八) 存货

1、存货的分类

存货分为原材料、库存商品（产成品）等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货采用实际成本法核算。发出存货以个别计价法计算成本。

3、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。期末时，对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，于期末查明原因，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

4、低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

5、期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法、可变现净值的确定依据

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，表明存货的可变现净值低于成本，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

（1）存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

（2）使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

（3）因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

（4）所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

（5）其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

（九）长期股权投资

1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

本公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

3、确定对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的依据

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对一个企业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。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，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。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十）固定资产

1、固定资产的确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

2、固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值。外购的固定资产的成本包括买价、增值税（可抵扣的增值税进项税额除外）、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，作为入账价值。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的5%，固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）
电子设备	5	19.00
办公设备	5	19.00

4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

5、固定资产后续支出

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容，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；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。

（十一）无形资产

1、无形资产的确认

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本公司的主要无形资产是软件著作权等。

2、无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

3、无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核；并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。无形资产摊销期限为10年。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十二）研究与开发

本公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，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。

（十三）长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入房屋装修等，由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

（十四）职工薪酬

职工薪酬分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬，在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，其他短期薪酬。

2、离职后福利，分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许

转回至损益。

3、辞退福利，按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利，包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十五）收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入等，其收入确认原则如下：

1、销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司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的计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务

按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完成工作的工时占应提供劳务总工时的比例确定。

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

按人天计费项目和固定总价项目：

其中按人天计费项目的收入的确认方法：资产负债表日确认的某项目当期收入=该项目当期实际发生的人天数（客户会在工时确认单上签字确认）×约定的人天单价。

固定总价项目是指和客户根据在售前阶段确认的实施内容及范围得出的人天数×人天单价（即报价）的基础上，协商得出合同总价并约定在需求变化不大时，按合同金额执行，而不是按实际所发生的人天计费的项目。

此类项目按完工百分比法确定收入，即资产负债表日确认的某项目当期收入=累计完成

工时 ÷ 预算总工时 × 合同总额 - 前期已确认收入。

项目进度的确认标准：

固定总价合同项目进度按照累计完成工时 ÷ 预算总工时确定，其中的预算总工时即项目预计总人天，累计完成工时根据每月的计费人天统计。

i) 项目预计总人天的估算方法及管理控制手段

售前阶段通过和客户的充分讨论和调研，可以确定客户的实施范围、内容，项目开始时间及合理的上线时间，并由此决定顾问的人数及进场时间，从而得出准确的项目预计总天数。

实施行业的报价方式一般为总人天 × 人天单价。客户在进行供应商比较时也是以此为依据，所以虽然是固定总价合同，但合同上一般都会有客户经比较后所认可的总人天数。通常情况下，合同总人天数即为通过以上方法得出的预估总人天数，但如果由于竞争等因素，合同上的人天数小于实际预估的人天数。计算收入时则采用实际预估的人天数。

ii) 当期投入人天数的统计方法及管理控制手段

公司要求每个顾问每天必须在公司的管理系统中填写工时单，填写的内容主要是工作日期、项目及内容。每个项目的项目经理每月确认、审批项目成员的工时单。然后财务人员就可以从系统中得到每个项目当月所投入的人天数。

项目一般都有四个阶段：需求调研、蓝图设计、系统实现、系统上线。每个阶段结束时客户都会在相应的文档中签字确认。由于预估总天数本身也划分同样的四个阶段，项目经理通过比对预算和实际数及实际项目进展发现不收费人天。比如，预算中需求调研计为 50 人天，本月开始做需求调研，用了 60 人天，但这阶段未结束，预计还需 10 天。项目经理可以发现 50 人天中的 10 天为不计费人天，项目经理必须将 10 个人天标注为不计费人天，并提交部门经理审批。

本公司配备专职的负责确认收入的财务人员，可以再次确认项目中发生的实际人天数和项目进展是否同步。这时客户签字确认的文档会作为主要依据。

本公司统计每个项目所投入的计费人天、不计费人天，收入是按计费人天计算的，而不计费人天则用于项目考核等内部管理目的。

收入确认政策的谨慎性分析

完工百分比法中收入确认的内部控制程序

完工百分比法收入确认中最关键的两个参数为预算总工时和当期投入人天数，如上述分析，公司在预算总工时和当期投入人天数两个参数的确定方面，有一整套相对完善和可

靠的内部控制程序和手段。

3、让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

（十六）政府补助

1、政府补助的分类

政府补助主要为税收返还。

2、政府补助的确认

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，予以确认。

与资产相关的政府补助，应当在实际收到时确认资产和递延收益，并在资产预计使用寿命内将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置时，尚未分摊的递延收益余额一次性转入资产处置当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，名义金额为1元。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账

面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十八）公允价值计量

1、公允价值初始计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本公司以出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格（即脱手价格）作为公允价值。

2、估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，主要使用的估值技术为市场法/收益法/成本法（选择一种或多种，选定后不可变更）。

3、公允价值层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在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。

（十九）所得税会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

（二十）持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公

司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

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

财政部于 2018 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司对可比期间的数据按照上述两项准则和财会〔2018〕15 号进行调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

（二）会计估计变更

本公司在报告期无会计估计变更事项。

（三）前期重大差错更正

本公司在报告期无前期重大差错更正事项。

六、 税项

（一）所得税

本公司企业所得税的适用税率为 15%。

高新技术企业所得税优惠政策 15% 依照中华人民共和国企业所得税法第二十八条第二款以及中华人民共和国企业所得税法实施条例第九十三条。

北京元年科技股份有限公司于 2015 年 11 月 24 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201511000765，有效期为三年，享受税收优惠政策，按照 15% 税率计征企业所得税。

北京元年诺亚舟咨询有限公司于 2017 年 10 月 25 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201711003371，有效期为三年，享受税收优惠政策，按照 15% 税率计征企业所得税。

北京元年国际软件有限公司依据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号），2018 年度享受免征企业所得税的税收优惠政策。

子公司上海云规信息科技有限公司、元年东方软件有限公司、孙公司北京元年云峰国际旅行社有限公司不享受该优惠，所得税的适用税率为 25%。

（二）增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，销售商品和劳务的增值税税率为 16%、6%；纳税人销售软件产品并随同销售一并收取的软件安装费、维护费、培训费等收入，应按照增值税混合销售的有关规定征收增值税，并可享受软件产品增值税即征即退政策。

子公司上海云规信息科技有限公司、北京元年国际软件有限公司、元年东方软件有限公司享受软件产品增值税即征即退政策；子公司北京元年诺亚舟咨询有限公司、孙公司北京元年云峰国际旅行社有限公司不享受软件产品增值税即征即退政策。

注 1：根据财税〔2018〕32 号文件，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，自 2018 年 5 月 1 日起原适用 17% 税率的，税率调整为 16%。

（三）附加税费

本公司城市维护建设税按流转税额的 7% 计缴；教育费附加按流转税额的 3% 计缴；地方教育费附加按流转税额的 2% 计缴。

（四）个人所得税

本公司职工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

七、企业合并及合并财务报表

（一）纳入合并范围子企业情况（单位：万元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	北京元年诺亚舟咨询有限公司	一级子公司	1	北京市工商行政管理局海淀分局	北京市海淀区知春路 68 号院 1 号楼 3 层 301-12	软件产品开发及销售	1,000.00	100%	100%	1,000.00	1
2	上海云规信息科技有限公司	一级子公司	1	上海市杨浦区市场监督管理局	上海市杨浦区军工路	信息技术开发与咨询	700.00	100%	100%	700.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
	公司			局	100号112幢101室						
3	北京元年国际软件有限公司	一级子公司	1	北京市工商行政管理局海淀分局	北京市海淀区知春路68号院1号楼3层301-16	软件开发；软件咨询；经济贸易咨询、技术开发、计算机软件服务	2,000.00	100%	100%	2,000.00	1
4	元年东方软件有限公司	一级子公司	1	武汉东湖新技术开发区市场监督管理局	武汉市东湖新技术开发区花城大道8号武汉软件新城2期B8栋7楼	软件开发；软件咨询；计算机系统服务	5,000.00	100%	100%	5,000.00	1
5	北京元年云峰国际旅行社有限公司	二级子公司	1	北京市工商行政管理局海淀分局	北京市海淀区知春路68号院1号楼三层301-19	国内旅游业务；入境旅游业务；旅游信息咨询。	100.00	100%	100%	100.00	1

子公司北京元年东方软件有限公司于2018年3月29日经北京市工商行政管理局海淀分局核准，名称变更为北京元年国际软件有限公司。

注：企业类型：1、境内非金融子企业，2、境内金融子企业，3、境外子企业，4、事业单位，5、基建单位；

取得方式：1、投资设立，2、同一控制下的企业合并，3、非同一控制下的企业合并，4、其他

八、合并财务报表重要项目的说明

说明：除另有注明外，所有金额均以人民币元为单位。

（一）货币资金

项目	2018年6月30日金额	2017年12月31日金额
库存现金	2,732.00	54,009.07
银行存款	189,145,318.67	265,554,435.25
其他货币资金	5.99	302,689.44
合计	189,148,056.66	265,911,133.76

注：①其他货币资金系存放于支付宝账户中的资金；

②货币资金期末余额较期初余额减少76,763,077.10元，降幅28.87%，主要原因系公司生产所需的存货和预付的采购款增加及归还银行贷款、缴纳税费等所致。

（二）应收票据及应收账款

项目	2018年6月30日金额	2017年12月31日金额
应收票据		
应收账款	306,115,617.14	231,159,150.30
合计	306,115,617.14	231,159,150.30

2.1 应收账款按种类披露:

种类	2018年6月30日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	324,281,040.33	99.23	18,165,423.19	87.80
无风险组合				
组合小计	324,281,040.33	99.23	18,165,423.19	87.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,525,000.00	0.77	2,525,000.00	12.20
合计	326,806,040.33	100.00	20,690,423.19	100.00

续表:

种类	2017年12月31日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	246,969,596.68	98.99	15,810,446.38	86.23
无风险组合				
组合小计	246,969,596.68	98.99	15,810,446.38	86.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,525,000.00	1.01	2,525,000.00	13.77
合计	249,494,596.68	100.00	18,335,446.38	100.00

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	229,391,503.42	70.19	6,881,745.10	154,425,338.97	61.90	4,632,760.17
1-2年(含2年)	87,841,233.69	26.88	8,784,123.37	86,157,844.11	34.53	8,615,784.41
2-3年(含3年)	5,395,054.62	1.65	1,079,010.92	4,317,415.00	1.73	863,483.00
3-4年(含4年)	465,409.60	0.14	232,704.80	741,159.60	0.30	370,579.80
4-5年(含5年)	336,409.00	0.10	336,409.00	336,409.00	0.13	336,409.00
5年以上	851,430.00	0.26	851,430.00	991,430.00	0.40	991,430.00
合计	324,281,040.33	99.23	18,165,423.19	246,969,596.68	98.99	15,810,446.38

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	684,041.54	0.21	684,041.54	684,041.54	0.27	684,041.54
1-2年(含2年)	1,490,958.46	0.45	1,490,958.46	1,490,958.46	0.60	1,490,958.46
2-3年(含3年)						
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上	350,000.00	0.11	350,000.00	350,000.00	0.14	350,000.00
合计	2,525,000.00	0.77	2,525,000.00	2,525,000.00	1.01	2,525,000.00

注：本期单独计提坏账准备的应收账款，其中1年以内及1-2年(含2年)均为对乐视网信息技术(北京)股份有限公司及乐视控股(北京)有限公司的应收款。因乐视网信息技术(北京)股份有限公司及乐视控股(北京)有限公司资金短缺，本公司基于谨慎性原则，对上述应收款全额计提了坏账准备。

2.2 期末应收账款中无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

2.3 2018.6.30 应收账款余额前五名单位明细

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
埃森哲(中国)有限公司	货款	5,380,300.00	1年以内	1.65
大唐软件技术股份有限公司	货款	3,702,000.00	1年以内	1.13
中国国际金融股份有限公司	货款	3,556,118.40	1年以内	1.09
珠海捷智数据技术有限公司	货款	2,980,920.01	1-2年	0.91
凯捷咨询(中国)有限公司	货款	2,694,000.00	1年以内	0.82
合计		18,313,338.41		5.60

注：应收账款期末余额较期初余额增加74,956,466.84元，增幅32.43%，主要原因系：1) 报告期营业收入大幅增长，营业收入141,271,629.40元，较去年同期上升53.27%；2) 报告期末未到结算期，部分应收账款尚未收回导致。

(三) 预付款项

3.1 账龄分析

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	14,448,489.31	100.00	1,988,464.45	100.00
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)				
3年以上				
合计	14,448,489.31	100.00	1,988,464.45	100.00

3.2 本报告期预付账款中无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3.3 2018.6.30 预付账款余额前五名单位明细

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
新沂朗瑞科技研发中心	预付款	5,860,000.00	1年以内	40.56
广州辰智信息科技有限公司	预付款	2,880,000.00	1年以内	19.93
杭州剑齿虎信息技术有限公司	预付款	1,850,000.00	1年以内	12.81
甲骨文(中国)软件系统有限公司	预付款	1,507,400.00	1年以内	10.43
深圳市国信合成科技有限公司	预付款	878,489.31	1年以内	6.08
合计		12,975,889.31		89.81

注：预付账款期末余额较期初余额增加12,460,024.86元，增幅626.62%，主要原因系：报告期内公司收入增长，对应采购需求增加所致。

(四) 其他应收款

项目	2018年6月30日金额	2017年12月31日金额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,709,417.73	12,974,692.13
合计	21,709,417.73	12,974,692.13

4.1 其他应收款按种类披露：

种类	2018年6月30日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

种类	2018年6月30日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法	22,686,953.28	100.00	977,535.55	100.00
无风险组合				
组合小计	22,686,953.28	100.00	977,535.55	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	22,686,953.28	100.00	977,535.55	100.00

续表:

种类	2017年12月31日余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	13,702,753.97	99.67	728,061.84	94.18
无风险组合				
组合小计	13,702,753.97	99.67	728,061.84	94.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	45,000.00	0.33	45,000.00	5.82
合计	13,747,753.97	100.00	773,061.84	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	19,611,933.85	86.45	588,358.02	10,341,273.42	75.22	310,238.20
1-2年(含2年)	2,875,416.39	12.67	287,541.64	3,161,877.51	23.00	316,187.75
2-3年(含3年)	110,717.16	0.49	22,143.43	110,717.16	0.80	22,143.43
3-4年(含4年)	18,786.84	0.08	9,393.42	18,786.84	0.14	9,393.42
4-5年(含5年)	70,099.04	0.31	70,099.04	70,099.04	0.51	70,099.04
5年以上						
合计	22,686,953.28	100.00	977,535.55	13,702,753.97	99.67	728,061.84

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)						

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1-2年(含2年)				45,000.00	0.33	45,000.00
2-3年(含3年)						
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上						
合计				45,000.00	0.33	45,000.00

4.2 期末其他应收款中无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

4.3 2018.6.30 其他应收款余额前五名单位明细

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
备用金	备用金	4,926,679.21	1年以内	21.72
		244,920.05	1-2年	1.08
		13,955.07	2-3年	0.06
履约保证金	履约保证金	2,313,345.00	1年以内	10.20
		2,248,000.00	1-2年	9.91
房租及押金	房租及押金	3,138,437.95	1年以内	13.83
		159,196.00	1-2年	0.70
		95,486.59	2-3年	0.42
		15,000.00	3-4年	0.07
投标保证金	投标保证金	2,573,500.00	1年以内	11.34
		78,200.00	1-2年	0.34
云快报充值	订票软件充值款	2,234,308.70	1年以内	9.85
合计		18,041,028.57		79.52

注：其他应收款期末余额较期初余额增加8,734,725.60元，增幅67.32%，主要原因系：1) 由于公司人员扩编及相应差旅支出的需要，公司员工备用金增加；2) 随着公司人员扩编，公司房租及押金增加；3) 报告期内公司参与的投标活动较多产生的投标保证金增加导致。综合上述原因，公司其他应收账款期末金额较上年末增加。

(五) 存货

5.1 存货分类

项目	2018年6月30日			2017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(产成品)	8,078,349.17		8,078,349.17	1,367,110.86		1,367,110.86
合计	8,078,349.17		8,078,349.17	1,367,110.86		1,367,110.86

5.2 本期存货未计提跌价准备。

5.3 存货期末余额无借款费用资本化金额。

5.4 本公司年末无用于债务担保的存货。

注：存货期末余额较期初余额增加6,711,238.31元，增幅490.91%，存货主要是根据客户需求代为采购的软件产品中尚未支付使用的部分，该部分变动存在一定偶然性，且存货余额占资产比重较小，其波动对公司影响较小。

（六）其他流动资产

项目	2018年6月30日金额	2017年12月31日金额
房租	1,070,742.85	77,184.46
待认证进项税	1,400,305.55	273,986.02
合计	2,471,048.40	351,170.48

注：其他流动资产期末余额较期初余额增加2,119,877.92元，增幅603.66%，主要原因为报告期内公司部分销售进项税尚待税务机关认证及支付房租等待摊费用所致；公司其他流动资产占资产比重较小，对公司资产结构影响较小。

（七）可供出售金融资产

7.1 可供出售金融资产分类

项目	期末公允价值	年初公允价值
1、可供出售债券		
2、可供出售权益工具		
3、其他	700,000.00	400,000.00
合计	700,000.00	400,000.00

7.2 可供出售金融资产明细

被投资单位	投资内容	投资成本	股权比例	期末公允价值
1、北京金财信诚科技有限公司	股权投资	400,000.00	10.00%	400,000.00
2、北京静学教育科技有限公司	股权投资	300,000.00	3.00%	300,000.00
合计	—	700,000.00		700,000.00

7.3 2018年1-6月增加可供出售金融资产情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例	享有的表决权	投资额
1	北京静学教育科技有限公司	参股企业	1	北京市工商行政管理局海淀分局	北京市海淀区永澄北路2号院1号楼A座五层515室	教育咨询	1,000.00	3.00%	3.00%	30.00

注：可供出售金融资产期末余额较期初余额增加300,000.00元，增幅75.00%，主要原因为报告期内公司增加对外投资所致，公司可供出售金融资产占资产比重较小，对公司资产结构影响较小。

（八）固定资产

项目	2018年6月30日金额	2017年12月31日金额
固定资产	35,321,124.98	25,873,984.51
固定资产清理		
合计	35,321,124.98	25,873,984.51

8.12018年1-6月固定资产原值、累计折旧变化情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	20,003,620.00			11,264,072.10	31,267,692.10
2、本期增加金额	-			11,682,462.25	11,682,462.25
（1）购置				11,682,462.25	11,682,462.25
（2）在建工程转入					
3、本期减少金额	952,553.32				952,553.32
（1）处置或报废					
（2）核减					
（3）其他	952,553.32				952,553.32
4、期末余额	19,051,066.68			22,946,534.35	41,997,601.03
二、累计折旧					
1、期初余额				5,393,707.59	5,393,707.59
2、本期增加金额	452,462.82			830,305.64	1,282,768.46
（1）计提	452,462.82			830,305.64	1,282,768.46
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	452,462.82			6,224,013.23	6,676,476.05
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	18,598,603.86			16,722,521.12	35,321,124.98
2、期初账面价值	20,003,620.00			5,870,364.51	25,873,984.51

注：①本期房屋建筑物账面原值减少原因为：2017年12月子公司元年软件有限公司购买的房屋建筑物，根据估计价值转入固定资产，2018年由于暂估进项税额差异导致账面原值减少，调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

②固定资产期末余额较期初余额增加9,447,140.47元，增幅36.51%，主要原因为报告期内公司采购的办公设备、服务器增加所致；公司系轻资产企业，固定资产余额占资产比重不大，其波动对公司的资产结构影响有限。

（九）无形资产

9.1 2018年6月30日无形资产情况

项目	软件著作权	合计
一、账面原值		

项目	软件著作权	合计
1、期初余额	93,517,017.78	93,517,017.78
2、本期增加金额		
(1) 开发支出转入		
(2) 外购无形资产		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 核减		
4、期末余额	93,517,017.78	93,517,017.78
二、累计摊销		
1、期初余额	19,934,157.60	19,934,157.60
2、本期增加金额	4,457,983.78	4,457,983.78
(1) 计提	4,457,983.78	4,457,983.78
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、期末余额	24,392,141.38	24,392,141.38
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	69,124,876.40	69,124,876.40
2、期初账面价值	73,582,860.18	73,582,860.18

(十) 开发支出

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
开发支出	17,288,429.40	8,633,030.97
合计	17,288,429.40	8,633,030.97

10.1 2017年1-6月开发支出项目明细表

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少		2018年6月30日余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
诺亚舟金融行业全面预算管理软件 V1.0		577,894.06	577,894.06		
云快报报销系列软件	3,975,221.09	2,660,012.43			6,635,233.52
E7-元年财务共享软件 V7.0	1,676,213.41				1,676,213.41
元年报表分析软件 V10.8	2,981,596.47	6,056,564.66	5,298,594.16		3,739,566.97
元年地产行业共享中心管理系统 V1.0		321,153.32	99,362.14		221,791.18
C1-Budgeting controller 预算控制软件 V10.8		3,265,624.33	2,500,000.02		765,624.31
诺亚舟预算外部审批管理平台 V5.0		8,297,785.55	4,047,785.54		4,250,000.01

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少		2018年6月30日余 额
			计入当期损益	确认为无形资 产	
合计	8,633,030.97	21,179,034.35	12,523,635.92		17,288,429.40

注：开发支出期末余额较期初余额增加8,655,398.43元，增幅100.26%，主要原因为公司继续加大自有产品研发项目的研究开发投入，部分项目尚处开发阶段未结转无形资产所致。

（十一） 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,948,265.03	8,719,015.11	428,997.31		11,238,282.83
合计	2,948,265.03	8,719,015.11	428,997.31		11,238,282.83

注：长期待摊费用期末余额较期初余额增加8,290,017.80元，增幅281.18%，主要原因为报告期内公司办公地址的装修支出增加所致。

（十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

12.1 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

项目	2018年6月30日余额		2017年12月31日余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
一、递延所得税资产	4,019,524.20	21,667,958.74	3,635,606.62	19,108,508.22
1、资产减值准备	4,019,524.20	21,667,958.74	3,635,606.62	19,108,508.22
2、开办费				
3、内部合并抵消				
二、递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值 变动				

（十三） 短期借款

13.1 短期借款分类：

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
信用借款		
抵押借款		
保证借款	46,000,000.00	39,000,000.00
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	76,000,000.00	69,000,000.00

13.2 2018年6月30日短期借款明细

贷款单位	借款余额	类别	担保人
------	------	----	-----

贷款单位	借款余额	类别	担保人
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	5,000,000.00	保证贷款	韩向东、郝宇晓、盛楨智
南京银行股份有限公司北京分行	3,000,000.00	保证贷款	韩向东、方颖、郝宇晓
北京银行股份有限公司上地支行	8,000,000.00	保证贷款	韩向东、郝宇晓、李彤、盛楨智
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	10,000,000.00	保证贷款	北京元年科技股份有限公司、韩向东、郝宇晓、盛楨智
北京银行股份有限公司上地支行	15,000,000.00	保证贷款	北京中关村科技融资担保有限公司
南京银行股份有限公司北京分行	5,000,000.00	保证贷款	韩向东、方颖、郝宇晓、北京元年科技股份有限公司
北京中关村银行	30,000,000.00	质押贷款	韩向东、郝宇晓、李彤、盛楨智、方颖
合计	76,000,000.00		—

(十四) 应付票据及应付账款

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
应付票据		
应付账款	888,770.67	
合计	888,770.67	

14.1 应付账款情况：

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
1年以内	888,770.67	
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合计	888,770.67	

14.2 期末应付账款中无应付持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

14.3 2018年6月30日应付账款余额明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款总额的比例%
安信证券股份有限公司	采购款	617,970.67	1年以内	69.53
北京市中伦（上海）律师事务所	采购款	200,000.00	1年以内	22.50
广州市普利达消防工程有限公司第十一分公司	采购款	66,000.00	1年以内	7.43
北京世纪京洲家具有限责任公司八家村办公厂	采购款	3,300.00	1年以内	0.37
广州煜安机电设备安装有限公司	采购款	1,500.00	1年以内	0.17
合计		888,770.67		100.00

(十五) 预收账款

15.1 预收款项情况：

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
----	--------------	---------------

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
1年以内	1,972,478.60	2,423,008.92
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合计	1,972,478.60	2,423,008.92

15.2 期末预收账款中无预收持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

15.3 2018年6月30日预收款项前五名明细

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
上海城建（集团）公司	预收款	200,000.00	1年以内	10.14
安世联合商务服务（北京）有限公司	预收款	180,045.00	1年以内	9.13
奥克斯集团有限公司	预收款	150,000.00	1年以内	7.60
建投华文投资有限责任公司	预收款	140,000.00	1年以内	7.10
中国光大集团股份公司	预收款	123,269.00	1年以内	6.25
合计		793,314.00		40.22

（十六） 应付职工薪酬

16.1 2018年6月30日情况

（1）应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
一、短期薪酬	64,561.17	66,879,272.94	66,892,664.38	51,169.73
二、离职后福利-设定提存计划		5,076,331.75	5,076,331.75	
三、辞退福利		525,964.00	525,964.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	64,561.17	72,481,568.69	72,494,960.13	51,169.73

（2）短期薪酬列示

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,555.17	54,541,269.19	54,523,080.63	19,743.73
职工福利		1,798,490.45	1,798,490.45	
社会保险费		2,328,690.65	2,328,690.65	
其中：医疗保险费		2,110,081.09	2,110,081.09	
年金缴费				
工伤保险费		65,902.11	65,902.11	
生育保险费		152,707.45	152,707.45	
补充医疗保险				
住房公积金		5,882,132.00	5,882,132.00	

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
工会经费和职工教育经费	63,006.00		31,580.00	31,426.00
非货币性福利				
以现金结算的股份支付				
其他				
合计	64,561.17	66,879,272.94	66,892,664.38	51,169.73

(3) 设定提存计划列示

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
基本养老保险		4,905,116.00	4,905,116.00	
失业养老保险		171,215.75	171,215.75	
合计		5,076,331.75	5,076,331.75	

(十七) 应交税费

税种	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
增值税	371,832.04	8,543,647.40
企业所得税	2,235,109.93	10,074,866.06
城市维护建设税	8,705.59	477,586.56
个人所得税	96,670.23	851,644.33
教育费附加	3,730.97	169,304.56
地方教育附加	2,487.31	171,612.85
印花税		58,761.86
合计	2,718,536.07	20,347,423.62

注：应交税费期末余额较期初余额减少17,628,887.55元，降幅86.64%，主要原因为公司报告期内上缴去年所得税额所致。

(十八) 其他应付款

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	812,702.32	777,927.60
合计	812,702.32	777,927.60

18.1 其他应付款情况：

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
1年以内	472,569.05	437,794.33
1-2年	266,166.71	266,166.71
2-3年	73,966.56	73,966.56
3年以上		

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额
合计	812,702.32	777,927.60

按款项性质分类：

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	314,509.85	579,489.49
差旅费用	194,754.36	95,000.00
医保报销	1,400.00	1,400.00
个税返还	102,038.11	102,038.11
投资款	200,000.00	
合计	812,702.32	777,927.60

18.2 截止 2018 年 6 月 30 日，其他应付中无应付股东借款。

18.3 2018 年 6 月 30 日其他应付款前五名明细

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例%
北京静学教育科技有限公司	投资款	200,000.00	1 年以内	24.61
出差差旅	差旅费用	194,754.36	1 年以内	23.96
个税返还	个税返还	102,038.11	1-2 年	12.56
北京大易联合科技有限公司	往来款	66,000.00	2-3 年	8.12
昆仑海比（北京）信息科技有限公司	往来款	63,728.60	1-2 年	7.84
合计		626,521.07		77.09

(十九) 股本

19.1 2018 年 6 月 30 日

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,680,000	8,660,000					120,340,000

19.2 增减变化情况说明：

(1) 2018 年 05 月 04 日，经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（中喜验字[2018]第 0064 号）验证，注册资本变更为 12,034.00 万元，新增资本为 8,660,000.00 元，新增股东为上海嘉涅投资管理中心（有限合伙）。新增出资全部为货币出资。

(二十) 资本公积

20.1 2018 年 6 月 30 日

项目	2017 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日余额
资本（股本）溢价	294,763,325.10	44,339,200.00	799,972.34	338,302,552.76
其他资本公积	3,140,000.00			3,140,000.00

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
原制度资本公积转入				
合计	297,903,325.10	44,339,200.00	799,972.34	341,442,552.76

20.2 增减变化情况说明：

(1) 2018年1-6月资本（股本）溢价增加44,339,200.00元。

资本（股本）溢价增加情况如下：

上海嘉涅投资管理中心（有限合伙）对北京元年科技股份有限公司投资形成资本（股本）溢价44,339,200.00元。

资本（股本）溢价减少情况如下：

资本（股本）溢价本年减少799,972.34元，为支付向特定对象非公开发行人民币普通股的相关发行费用。

（二十一）盈余公积

项目	2017年12月31日余额	本期增加	本期减少	2018年6月30日余额
法定盈余公积金	12,616,061.51			12,616,061.51
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	12,616,061.51			12,616,061.51

续表

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额
法定盈余公积金	7,957,621.73	4,658,439.78		12,616,061.51
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	7,957,621.73	4,658,439.78		12,616,061.51

（二十二）未分配利润

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额	提取或分配比例
----	--------------	---------------	---------

项目	2018年6月30日余额	2017年12月31日余额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	114,013,161.37	79,837,578.29	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)			
调整后年初未分配利润	114,013,161.37	79,837,578.29	
加:净利润	8,807,783.19	38,834,022.86	
减:提取法定盈余公积		4,658,439.78	母公司净利润10%
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			
对所有者的分配			
期末未分配利润	122,820,944.56	114,013,161.37	

(二十三) 营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月金额		2017年1-6月金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	141,271,494.36	86,236,943.35	92,154,962.43	56,937,024.25
二、其他业务小计	135.04		18,842.28	-
合计	141,271,629.40	86,236,943.35	92,173,804.71	56,937,024.25

23.1 主营业务分类

项目	2018年1-6月金额		2017年1-6月金额	
	收入	成本	收入	成本
国外软件产品实施收入	55,135,696.01	37,747,639.04	33,936,530.07	22,173,808.52
自有产品销售及实施收入	58,618,016.82	31,499,649.90	32,825,612.06	16,425,066.36
产品销售收入	5,253,852.08	5,059,854.28	11,469,880.34	11,037,119.70
咨询收入	7,177,223.59	3,895,077.72	6,418,629.83	3,446,566.73
维护收入	15,086,705.86	8,034,722.41	7,504,310.13	3,854,462.94
合计	141,271,494.36	86,236,943.35	92,154,962.43	56,937,024.25

注:①报告期内公司营业收入 141,271,629.40 元,较去年同期增加 49,097,824.69 元,增幅 53.27%,报告期内,公司按照整体战略发展规划,持续完善、升级公司产品服务及解决方案,强化市场营销力度,加快市场拓展步伐,品牌效益进一步凸显,市场竞争力稳步提升,行业领导地位进一步加强,实现了原有产品营业收入的预期增长;

②报告期内公司营业成本86,236,943.35元,较去年同期增加29,299,919.10元,增幅51.46%,主要原因为报告期内营业收入增长,营业成本随之增长。

(二十四) 税金及附加

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
印花税	20,662.87	81,920.70

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
城市维护建设税	322,510.14	270,701.57
教育费附加	135,391.45	107,387.25
地方教育费附加	106,401.49	85,970.98
合计	584,965.95	545,980.50

(二十五) 销售费用

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
工资	10,767,493.98	7,631,958.02
福利费	1,698.11	3,500.00
通讯费	757.00	1,685.81
办公费用	293,050.76	145,196.68
差旅费	2,341,286.67	1,153,361.72
宣传费	1,545,302.31	1,087,715.69
房租费用	1,033,165.20	481,030.77
中介服务费	4,400.00	43,035.92
社会保险及公积金	902,520.80	461,700.25
合计	16,889,674.83	11,009,184.86

注：报告期内公司销售费用16,889,674.83元，较去年同期增加5,880,489.97元，增幅53.41%，主要原因系公司加大市场开拓，引进销售人员，支付给销售人员报酬及差旅费增加。

(二十六) 管理费用

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
工资	4,055,638.55	2,304,447.25
福利费	856,602.30	300,574.23
社保及公积金	1,690,492.69	1,044,210.91
办公费用	932,014.34	744,762.81
通讯费	31,403.51	38,292.88
会议费	331,991.22	629,539.81
交通差旅费	818,879.22	469,524.21
固定资产折旧	1,181,818.74	497,811.21
无形资产摊销	2,586,497.39	4,285,693.23
其他税费	7,476.95	4,249.43
咨询服务费	769,414.39	820,001.31
房租物业费	415,926.69	249,441.27
工会经费及职工教育经费	140,721.09	84,941.94
培训费	63,694.97	105,653.50
招待费	47,444.19	
装修费	477,169.24	

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
合计	14,407,185.48	11,579,143.99

注：报告期内公司管理费用14,407,185.48元，较去年同期增加2,828,041.49元，增幅24.42%，主要原因为：1）公司生产经营规模的扩大，相应带来的员工人数、工资薪酬、办公费的增加；2）公司新办公地址的装修费摊销，房屋租赁费等有所增加。

（二十七）研发费用

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
工资	8,343,881.11	4,860,630.16
社会保险及公积金	1,561,284.05	726,909.08
折旧费用	92,128.65	75,647.40
摊销费用	1,872,509.45	
交通差旅费	19,845.60	47,742.64
技术支持	1,886.79	140,189.74
软著测试费		12,233.01
会议费	4,609.70	5,161.06
合计	11,896,145.35	5,868,513.09

注：报告期内公司研发费用11,896,145.35元，较去年同期增加6,027,632.26元，增幅102.71%，主要原因为公司上半年加大研发力度，不断进行技术改进和产品升级，开发新品所致。

（二十八）财务费用

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
利息收入	-252,550.51	-84,018.36
手续费	46,064.28	40,051.64
利息支出	2,151,301.09	2,244,739.40
合计	1,944,814.86	2,200,772.68

（二十九）资产减值损失

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
一、坏账损失	2,559,450.52	1,030,100.19
二、存货跌价损失		
三、商誉减值损失		
合计	2,559,450.52	1,030,100.19

注：报告期内公司资产减值损失2,559,450.52元，较去年同期增加1,529,350.33元，增幅148.47%，主要原因为随着应收账款及其他应收款余额增加计提的资产减值损失增加所致。

（三十）其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	1,139,064.06	6,533,287.47	与收益相关
融资租赁专项资金	416,200.00		与收益相关
合计	1,555,264.06	6,533,287.47	

注：报告期内公司其他收益1,555,264.06元，较去年同期减少4,978,023.41元，降幅76.19%，主要原因为报告期内公司收到的软件退税款减少所致。

（三十一）营业外收入

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
政府补助		311,000.00
其他	18,038.39	6,646.18
税额减免	2,831,117.21	
合计	2,849,155.60	317,646.18

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额	与资产相关/与收益相关
2017年度第一批企业改制挂牌上市支持资金		300,000.00	与收益相关
海淀区财政专项资金		11,000.00	与收益相关
合计		311,000.00	

注：报告期内公司营业外收入2,849,155.60元，较去年同期增加2,531,509.42元，增幅796.96%，主要原因为报告期内公司享受免征增值税额2,831,117.21元。

（三十二）营业外支出

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
非流动资产处置损失合计		
货币性资产交换损失		
债务重组损失		
对外捐赠		
税收滞纳金		
其他	1,926.15	
合计	1,926.15	

（三十三）所得税费用

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,731,076.96	2,207,678.57
递延所得税调整	-383,917.58	-225,538.72
合计	2,347,159.38	1,982,139.85

（三十四）合并现金流量表

34.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,807,783.19	7,871,878.95
加：资产减值准备	2,559,450.52	1,030,100.19
固定资产折旧	1,282,768.46	626,956.93
无形资产摊销	4,457,983.78	4,285,693.23
长期待摊费用摊销	428,997.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-6,711,238.31	1,167,384.61
经营性应收项目的减少	-176,426,445.58	-106,808,604.35
经营性应付项目的增加	60,278,100.31	52,745,626.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-105,322,600.32	-39,080,963.69
(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：		
现金的年末余额	189,148,056.66	143,090,475.12
减：现金的年初余额	265,911,133.76	176,666,271.00
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,763,077.10	-33,575,795.88

34.2 现金和现金等价物

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
一、现金	189,148,056.66	143,090,475.12
其中：库存现金	2,732.00	28,921.16
可随时用于支付的银行存款	189,145,318.67	143,061,553.96
可随时用于支付的其他货币资金	5.99	
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	189,148,056.66	143,090,475.12

(三十五) 每股收益

公式：基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

2017年

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P0	6,834,607.89
S0为期初股份总数；	S0	111,680,000.00
S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；	S1	
Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；	Si	8,660,000.00
Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；	Mi	
M0报告期月份数；	M0	6.00
Sj为报告期因回购等减少股份数；	Sj	
Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数；	Mj	
Sk为报告期缩股数；	Sk	
S为发行在外的普通股加权平均数；	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	111,680,000.00
基本每股收益	归属于母公司净利润	0.08
扣除非经常性损益后基本每股收益=P0经常	归属于母公司净利润	0.06

(三十六) 净资产收益率

公式：

$$roe = P/E_0 + np \text{ 计月数；增加股份数；产减值损失增加所致。品所致}$$

2017年

P为报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P	6,834,607.89
E0为期初净资产；	E0	536,212,547.98
np为报告期净利润；	np	8,807,783.19
Ei为报告期发行新股或债转股等新增净资产；	Ei	52,199,227.66
Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；	Mi	
M0为报告期月份数；	M0	6.00
Ej为报告期回购或现金分红等减少净资产；	Ej	
Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
	$E_0 + np$ 一月份起至报告期期末的月份数；东的净利润减值损失	540,616,439.58
归属于公司普通股股东的利润加权平均净资产收益率(roe)	$roe = P / (E_0 + np / \text{东的净利润减值损失})$	1.63%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润加权平均净资产收益率(roe)	$roe = P / (E_0 + np / \text{东的净利润减值损失})$	1.26%

九、或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无重大或有事项。

十、资产负债表日后事项的说明

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）关联方关系

1、主要股东情况（前十名）

股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
高瓴智成长江（湖北）人工智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	956.00	7.94
上海嘉涅投资管理中心（有限合伙）	866.00	7.20
北京元年之舟咨询有限公司	843.53	7.01
宽带诚柏长江（湖北）投资基金合伙企业（有限合伙）	794.00	6.60
温州睿祥投资中心（有限合伙）	619.16	5.15
杨洪	547.08	4.55
李珍芳	531.78	4.42
韩向东	484.08	4.02
郝宇晓	484.08	4.02
苏州工业园区惠真股权投资中心（有限合伙）	442.00	3.67

2、非股东反担保情况

名称	合同编号
方颖	《最高额保证合同》（编号：ZGCB(ZB)20170006-05）
房绍卿	《最高额反担保（房地产抵押）合同》（2015 年 DYF3448 号）

3、公司的董事、监事、高级管理人员

姓名	职务
韩向东	董事长、总经理
郝宇晓	董事、副总经理
周耘	董事
林祥青	董事
唐琪辉	董事

姓名	职务
张洁民	董事
李彤	董事、副总经理
刘丹	董事
张磊	监事会主席
金锐	监事
晏芳	监事
盛桢智	副总经理
高文瑾	副总经理，董事会秘书
徐国伟	副总经理
朱惠军	副总经理
吴镛	副总经理
张重阳	财务总监

（三）未决算项目款项

1、关联方借款

截止 2018 年 6 月 30 日无关联方借款。

2、借款及反担保情况

报告期内，公司除为子公司提供担保外，不存在为关联方提供担保的情况。

报告期内，公司因经营需要，需通过借款补充流动资金，出于银行风险控制要求，实际控制人等关联方无偿为公司的借款提供担保，具体如下：

北京元年科技股份有限公司（以下简称“元年科技公司”）2018 年 1-6 月新增如下担保事项：

（1）2017 年 12 月，元年科技公司与北京银行股份有限公司上地分行签署《综合授信合同》（合同编号 0452600），约定北京银行股份有限公司上地分行向元年科技公司提供最高债权额为 800.00 万元的人民币债权，债权确定期间为 2017 年 12 月至 2019 年 12 月，由韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智提供最高额保证担保。

根据上述《综合授信合同》，2018 年 01 月，元年科技公司与北京银行股份有限公司上地分行签署《借款合同》（合同编号 0460043），约定北京银行股份有限公司上地分行向元年科技公司提供金额 700.00 万元的人民币借款，具体用途为补充流动资金，借款期限自 2018 年 01 月至 2019 年 01 月止。

（2）2018 年 06 月，元年科技公司与北京银行上地支行签署《综合授信合同》（合同编号：【0488194】），约定元年科技公司可向北京银行上地支行申请使用的最高授信额度为 3,000.00 万元，每笔贷款的贷款期限最长不超过 12 个月，提款期为自合同订立日起 24 个月，

额度为可循环额度。

根据元年科技公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订的《最高额委托保证合同》（2018年WT0617号），北京中关村科技融资担保有限公司为元年科技公司就前述综合授信合同项下连续信贷而形成的一系列债务的履行提供连带责任保证担保。

根据韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智与北京中关村科技融资担保有限公司签订的《最高额反担保（保证）合同》（2018年BZ0617号），韩向东、郝宇晓、李彤、盛桢智在前述综合授信合同项下最高额内对北京中关村科技融资担保有限公司向元年科技公司提供的保证担保提供保证反担保。

根据元年东方软件有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订的《最高额反担保（房地产抵押）合同》（2018年DYF0617号），元年东方软件有限公司以其拥有的房产在前述综合授信合同项下最高额内对北京中关村科技融资担保有限公司向元年科技公司提供的保证担保提供抵押反担保。

根据上述《综合授信合同》，2018年06月，元年科技公司与北京银行股份有限公司上地支行签署《借款合同》（合同编号：【0488298】），约定北京银行股份有限公司上地支行向元年科技公司提供金额500.00万元的人民币贷款，用于补充流动资金，贷款期限为首次提款日起1年0个月0日。

十二、 母公司会计报表主要项目

（一） 应收票据及应收账款

项目	2018年6月30日金额	2017年12月31日金额
应收票据		
应收账款	123,490,441.96	91,226,176.20
合计	123,490,441.96	91,226,176.20

1.1 应收账款按种类披露

种类	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	108,406,663.47	83.18	5,378,421.51	78.64
无风险组合	20,462,200.00	15.70		
组合小计	128,868,863.47	98.88	5,378,421.51	78.64

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,461,000.00	1.12	1,461,000.00	21.36
合计	130,329,863.47	100.00	6,839,421.51	100.00

续表：

种类	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	74,961,394.79	77.29	4,297,418.59	74.63
无风险组合	20,562,200.00	21.20		
组合小计	95,523,594.79	98.49	4,297,418.59	74.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,461,000.00	1.51	1,461,000.00	25.37
合计	96,984,594.79	100.00	5,758,418.59	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	85,093,654.92	65.29	2,552,809.65	53,203,512.77	54.86	1,596,105.39
1-2年(含2年)	22,607,418.55	17.35	2,260,741.86	20,972,382.02	21.62	2,097,238.20
2-3年(含3年)	113,950.00	0.09	22,790.00	139,450.00	0.14	27,890.00
3-4年(含4年)	99,120.00	0.08	49,560.00	139,730.00	0.14	69,865.00
4-5年(含5年)	40,000.00	0.03	40,000.00	53,800.00	0.06	53,800.00
5年以上	452,520.00	0.35	452,520.00	452,520.00	0.47	452,520.00
合计	108,406,663.47	83.18	5,378,421.51	74,961,394.79	77.29	4,297,418.59

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	684,041.54	0.52	684,041.54	684,041.54	0.71	684,041.54
1-2年(含2年)	530,958.46	0.41	530,958.46	530,958.46	0.55	530,958.46
2-3年(含3年)						
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上	246,000.00	0.19	246,000.00	246,000.00	0.25	246,000.00
合计	1,461,000.00	1.12	1,461,000.00	1,461,000.00	1.51	1,461,000.00

1.2 期末应收账款中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

1.3 2018.6.30 应收账款余额前五名单位明细

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
元年东方软件有限公司	货款	20,000,000.00	1 年以内	15.34
埃森哲（中国）有限公司	货款	4,700,300.00	1 年以内	3.61
中国国际金融股份有限公司	货款	3,702,000.00	1 年以内	2.84
珠海捷智数据技术有限公司	货款	2,980,920.01	1-2 年	2.29
上海新富港房地产发展有限公司	货款	2,543,000.00	1 年以内	1.95
合计		33,926,220.01		26.03

注：报告期内母公司应收账款期末余额较期初余额增加32,264,265.76元，增幅35.37%，主要原因：1）报告期营业收入大幅增长，营业收入66,850,912.34元，较去年同期上升60.37%；2）报告期末未到结算期，部分应收账款尚未收回导致。

（二） 其他应收款

项目	2018 年 6 月 30 日金额	2017 年 12 月 31 日金额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	330,706,871.09	281,715,922.34
合计	330,706,871.09	281,715,922.34

2.1 其他应收款按种类披露：

种类	2018 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	9,583,552.22	2.90	307,119.66	100.00
无风险组合	321,430,438.53	97.10		
组合小计	331,013,990.75	100.00	307,119.66	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	331,013,990.75	100.00	307,119.66	100.00

续表：

种类	2017 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	6,650,291.80	2.36	218,056.48	82.89
无风险组合	275,283,687.02	97.63		
组合小计	281,933,978.82	99.99	218,056.48	82.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	45,000.00	0.01	45,000.00	17.11
合计	281,978,978.82	100.00	263,056.48	100.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	9,306,044.55	2.81	279,181.34	6,388,003.53	2.27	191,640.10
1-2年(含2年)	275,632.17	0.08	27,563.22	260,412.77	0.09	26,041.28
2-3年(含3年)	1,875.50	0.00	375.10	1,875.50	0.00	375.10
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)						
5年以上						
合计	9,583,552.22	2.90	307,119.66	6,650,291.80	2.36	218,056.48

2.2 期末其他应收款中无直接或间接持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款情况。

2.3 2018.6.30 其他应收款余额前五名单位明细。

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
北京元年诺亚舟咨询有限公司	往来款	189,589,602.59	1年以内	57.28
		101,479,589.22	1-2年	30.66
上海云规信息科技有限公司	往来款	14,571,412.73	1年以内	4.40
北京元年国际软件有限公司	往来款	6,300,032.79	1年以内	1.90
元年东方软件有限公司	往来款	6,488,901.20	1年以内	1.96
云快报充值	APP充值款	2,234,308.70	1年以内	0.67
合计		320,663,847.23		96.87

注：报告期内母公司其他应收款期末余额较期初余额增加48,990,948.75元，增幅17.39%，主要原因因为报告期内支付给子公司往来款及员工备用金、房租等费用增加所致。

（三） 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2017年12月31日余额	增减变动	2018年6月30日余额
一、子公司					
北京元年诺亚舟咨询有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
上海云规信息科技有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
北京元年国际软件有限公司	成本法	20,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00
元年东方软件有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	—	87,000,000.00	72,000,000.00	15,000,000.00	87,000,000.00

续表：

被投资单位	持股比例	表决权比例	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子公司					
北京元年诺亚舟咨询有限公司	100%	100%			
上海云规信息科技有限公司	100%	100%			
北京元年国际软件有限公司	100%	100%			
元年东方软件有限公司	100%	100%			
合计	—				

注：报告期内母公司长期股权投资期末余额较期初余额增加15,000,000.00元，增幅20.83%，主要原因为报告期内增加对子公司投资所致。

（四） 营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月金额		2017年1-6月金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	66,850,777.30	31,581,797.84	41,665,412.61	19,664,717.46
二、其他业务小计	135.04		18,842.28	-
合计	66,850,912.34	31,581,797.84	41,684,254.89	19,664,717.46

注：①报告期内母公司营业收入 66,850,912.34 元，较去年同期增加 25,166,657.45 元，增幅 60.37%，主要原因为：1) 市场需求进一步增长，公司主营业务迎来较好的盈利空间；2) 随着公司自有产品性能的不断优化，公司品牌竞争力越来越强，在保持业绩稳健增长的前提下，市场份额得到进一步提升。

②报告期内母公司营业成本31,581,797.84元，较去年同期增加11,917,080.38元，增幅60.60%，主要原因为报告期内营业收入增长，营业成本随之增长。

（五） 现金流量表补充资料

5.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,641,379.38	11,232,125.79
加：资产减值准备	1,125,066.10	319,863.23
固定资产折旧	430,559.54	378,246.41
无形资产摊销	2,288,391.20	4,142,525.97
长期待摊费用摊销	270,248.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	3,081,291.69	668,974.36
经营性应收项目的减少	-98,625,938.04	-80,901,696.62
经营性应付项目的增加	9,346,795.84	12,641,033.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-69,442,205.52	-51,518,926.91
(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：		
现金的年末余额	85,187,203.37	28,686,881.23
减：现金的年初余额	105,674,461.88	96,203,064.01
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,487,258.51	-67,516,182.78

5.2 现金和现金等价物

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
一、现金	85,187,203.37	28,686,881.23
其中：库存现金	852.09	7,457.78
可随时用于支付的银行存款	85,186,351.28	28,679,423.45
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	85,187,203.37	28,686,881.23

十三、 当期非经常性损失明细表

项目	2018年1-6月金额	2017年1-6月金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		311,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,847,229.45	6,646.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-525,964.00	
减：所得税影响额	348,090.15	48,311.37
减：少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,973,175.30	269,334.81

十四、 财务报表的批准

本财务报表已于2018年08月20日，经本公司董事会批准。

北京元年科技股份有限公司

法定代表人：韩向东

主管会计工作负责人：张重阳

会计机构负责人：张重阳