

证券代码：872036

证券简称：利泰科技

主办券商：中泰证券

**LITSOFT**  
联 和 利 泰

利泰科技

NEEQ : 872036

北京联和利泰科技股份有限公司

Legendsoft International Technology Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记

### 分公司成立

- 2018 年 1 月 22 日，北京联和利泰科技股份有限公司上海分公司正式成立。
- 2018 年 5 月 22 日，北京联和利泰科技股份有限公司成都分公司正式成立。
- 2018 年 9 月 12 日，北京联和利泰科技股份有限公司深圳分公司正式成立。

### 获得新的证书

- 2018 年 1 月 4 日，经兴原认证中心有限公司审核认证，公司获得信息安全管理体系认证证书 (ISO27001)。
- 2018 年 6 月 29 日，公司经君维诚信信用评估有限公司审定为资信等级 AAA 级企业。
- 2018 年 9 月 5 日，经北京新世纪检验认证股份有限公司审核认证，公司获得质量管理体系认证证书 (ISO9001) 和职业健康安全管理体系认证证书 (OHSAS 18001)。
- 2018 年 10 月 31 日，经北京软件和信息服务业协会评估，公司获得软件企业证书。
- 2018 年 12 月 19 日，公司通过了 CMMI Maturity Level 5 评估。

### 获得新的著作权

- 2018 年 1 月 31 日，公司取得《联和利泰移动办公软件（安卓版）V1.0》软件著作权。
- 2018 年 12 月 21 日，公司取得《联和利泰信息化系统 V1.0》和《智能 IoT 开发板软件 V1.0》等六项著作权。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	2
第二节	公司概况 .....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节	管理层讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、利泰科技	指	北京联和利泰科技股份有限公司
联想利泰、有限公司	指	北京联想利泰软件有限公司（股份公司前身）
泰和志远	指	北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）（本公司股东）
武汉联想利泰	指	武汉联想利泰软件有限公司（本公司子公司）
天津分公司	指	北京联和利泰科技股份有限公司天津分公司（本公司分公司）
上海分公司	指	北京联和利泰科技股份有限公司上海分公司（本公司分公司）
成都分公司	指	北京联和利泰科技股份有限公司成都分公司（本公司分公司）
深圳分公司	指	北京联和利泰科技股份有限公司深圳分公司（本公司分公司）
联想、联想集团	指	联想集团有限公司（关联方）
股东会	指	北京联想利泰软件有限公司股东会
股东大会	指	北京联和利泰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京联和利泰科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京联和利泰科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《北京联和利泰科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
中兴华会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
SAP	指	SAP 全称“Systems Applications and Products in Data Processing” 蕴含两层含义：第一，SAP 公司名称，它是成立于 1972 年总部位于德国沃尔多夫市的全球最大的企业管理和协同化电子商务解决方案供应商、全球第三大独立软件供应商；第二，SAP 是其 ERP 软件名称，它是 ERP 解决方案的先驱，也是全世界排名第一的 ERP 软件，可以为各种行业、不同规模的企业提供全面的解决方案。

## 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。

公司负责人韩振江、主管会计工作负责人张磊及会计机构负责人（会计主管人员）张磊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户拓展风险	本年度公司前五大客户收入占营业收入的比重为 72.77%，如果公司后续不能与现有客户保持良好的合作关系并开拓新客户，可能面临业绩大幅下滑的风险。
人才流失的风险	为了顺利推进公司各项既定发展策略，公司迫切需要引入管理、销售等各类优秀人才；同时公司进入新的发展阶段后，明显缺乏中层管理人才，骨干人员留用和中层管理梯队培养日益重要。公司处于软件和信息技术服务业属于人力资源和技术密集型行业，技术人员是公司长期发展的基石，但这个行业的人才竞争尤其激烈。如果公司不能采取有效的培养机制、中长期激励机制，公司将面临人才引进不力和核心技术人员流失的风险，导致公司竞争力降低。
公司治理风险	股份公司通过两年时间的运转和学习，在治理和风控等方面取得了长足进步。但随着公司业务规模扩大和新的发展战略不断提出和落实，对规范治理和高效内控的要求也在不断提高。

	公司在完善治理结构和文件、规范和优化制度、提高管理能力等方面还不能起到有效助推公司发展的作用。在公司当前发展阶段，存在公司治理不完善的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京联和利泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Legendsoft International Technology Ltd.
证券简称	利泰科技
证券代码	872036
法定代表人	韩振江
办公地址	北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 7 号一幢 2408

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张磊
职务	董事、董事会秘书
电话	010-82890399
传真	010-62975824
电子邮箱	zhanglei@litsoft.com.cn
公司网址	http://www.litsoft.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 7 号一幢 2408, 100085
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	2004 年 6 月 2 日
挂牌时间	2017 年 9 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	IT 服务及行业解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	16,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	韩振江及北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）（韩振江为北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人）

### 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	91110108762956359T	否

注册地址	北京市海淀区上地信息产业基地 开拓路 7 号一幢 2408	否
注册资本（元）	16,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	汪明卉，李明
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 1904 室

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 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	380,189,749.61	303,375,016.19	25.32%
毛利率%	23.60%	17.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	39,107,039.65	21,151,558.98	84.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,420,753.14	20,728,070.78	70.88%
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）	62.78%	65.75%	-
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）	56.86%	64.44%	-
基本每股收益	2.44	1.32	84.85%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	114,902,677.86	71,135,409.38	61.53%
负债总计	33,052,244.16	28,392,015.33	16.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	81,850,433.70	42,743,394.05	91.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.12	2.67	91.76%
资产负债率%（母公司）	32.32%	45.08%	-
资产负债率%（合并）	28.77%	39.91%	-
流动比率	338.36%	240.52%	-
利息保障倍数	1,082.24	258.97	-

#### 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	42,300,370.38	12,754,165.44	231.66%
应收账款周转率	12.85	11.24	-
存货周转率			-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	61.53%	16.92%	-
营业收入增长率%	25.32%	1.84%	-
净利润增长率%	84.89%	144.20%	-

**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	16,000,000	16,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-231,828.40
计入当期损益的政府补助，但与企业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	4,503,200.00
委托他人投资或管理资产的损益	60,593.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,725.10
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,337,690.01</b>
所得税影响数	651,403.50
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,686,286.51</b>

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □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

应收票据	500,000.00			
应收账款	26,979,418.81			
应收票据及应收账款		27,479,418.81		
其他应收款	2,548,427.58	2,548,427.58		
固定资产	1,699,336.38	1,699,336.38		
应付账款	3,313,766.28			
应付票据及应付账款		3,313,766.28		
应付利息	1,661.46			
其他应付款	884,646.80			
其他应付款		886,308.26		
管理费用	18,840,104.30	9,896,771.76		
研发费用		8,943,332.54		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司专注于 IT 服务及行业解决方案，拥有多年技术积累和行业经验总结，为企业提供从咨询到解决方案和实施的全流程服务，服务领域主要包括高科技制造、互联网、电信、政府、媒体、金融等多个行业。公司通过销售团队和技术团队紧密配合，了解和梳理客户实际需求，向客户提供全流程的 IT 服务、软件产品和行业解决方案。

公司的关键资源一方面是长期扎根行业所积累的具备独特价值的解决方案和行业知识，另一方面是与联想集团、SAP 等业界领先企业结成长期战略合作，从而发挥出现有客户资源和合作伙伴产品相结合的优势。

公司的销售渠道主要是直销，通过销售团队和技术团队的配合，了解和梳理客户实际需求，实现服务或产品的销售。

公司的收入来源主要是为客户提供咨询、研发、实施等技术服务及行业解决方案获取服务费。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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

2018 年公司经营指导思想可以总结为两大方面，一是继续坚定提高管理水平，优化现有业务结构，最终大幅提高公司整体运营效率，二是稳步落实公司中长期发展策略，在研发投入、新业务布局、激励考核等方面制定有针对性的举措，构建公司未来发展的基础。

在公司总体经营思想指导下，公司从以下几个方面制定了具体的工作推进计划。首先，重点提高中高层管理团队的管理能力，通过参加培训学习必备的管理知识，并通过内部定期交流促进在日常工作中实践，不断磨练管理技能。在企业文化方面，公司重点倡导了创业精神，树立全员危机意识，要求管理层起到表率带头作用，做到从上到下发扬艰苦奋斗作风，既要开源更要节流。第三，鼓励各级管理干部从长期发展视角分析现有业务，通过继续优化考核机制，使有限资源得到合理配置，支持到优质客户和最有潜力的业务方向上。

公司中长期发展策略可以总结为开拓全国市场、服务金融行业、布局重点技术三方面。2018 年公司陆续在上海、成都和深圳筹建了分公司，随着公司的业务和管理能力在这些区域逐步落地，区域市场得到迅速发展，在 2018 年来自上海、成都、深圳等地收入同比增长 10 倍，区域开拓初现规模。在金融行业方面，公司新设立了专门服务金融行业的事业部，截至 2018 年末，金融行业客户已经达到 10 家，公司对金融行业 IT 需求和业务规律的理解逐步加深，技术队伍逐步扩大。2018 年公司在进军金融行业 IT 服务的多个举措都得以实现，金融行业正在成长为新的增长点。在技术储备方面，2018 年公司在物联网、智能设备、企业管理、大数据几个方面做了布局，重点举措包括提升内部技术能力，即引进优秀人才，和建立外部合作资源，继续与联想创投集团和 SAP 扩大深入合作，从产品延伸到行业方案，从技术合作扩展到业务咨询，构建更全面的合作策略。

通过上述举措落实和战略计划推进，公司在 2018 年取得了良好的业绩。截止报告期末，公司营业收入 38,018.97 万元，净利润为 3,910.70 万元，总资产为 11,490.27 万元，净资产为 8,185.04 万元，归属于挂牌公司股东的净资产为 8,185.04 万元，经营活动产生的现金流量净额 4,230.04 万元。

## （二） 行业情况

### 1、IT 服务市场发展环境

2018 年全球经济保持增长，但速度放缓。中国作为新兴经济体发展稳健，但受制于全球经济大环境的影响，国内 IT 服务增长较前几年的快速发展有所减缓。除了经济发展的推动，IT 服务行业不断涌现的新技术、不断创新的服务模式和产业升级中亟待解决的新问题，也是 IT 服务市场增长的积极因素。

有关报告数据显示，在国内 IT 服务市场布局地图中，华北、华东和华南三个地区经济发展水平较高，用户数量最多，市场规模在全国处于领先地位，三个地区的市场规模合计约占总规模的 69%，华中地区约占 13%，虽然与前三个地区仍有较大差距，但由于其较低的人力成本和土地成本，未来部分服务外包企业开始向中部地区转移，从而推升中部地区 IT 服务市场增长。

有关报告预测，随着云计算、物联网、人工智能、大数据等新兴技术日益兴起和互联网+、中国制

造 2025 等战略陆续启动，到 2020 年，IT 服务市场规模将接近 9000 亿元。

2018 年国内 IT 服务市场具有以下几个发展趋势。首先是工业领域迎来产业升级，传感技术、网络通信技术和大数据、云计算等快速发展，使工业数据的采集、存储、分析和呈现变得更加容易，促使 IT 服务在工业领域的应用更加广泛和深入，工业企业在研发、生产、管理和服务等环节都将迎来深刻变革。其次是 IT 服务模式向云服务模式转变。在服务层、平台层、应用层出现的大量新产品和新服务，以及融合这些新技术而产生的云计算平台，将成为最主要的服务基础设施，大量企业开始接受并使用云服务，从而使 IT 服务向云端加速迁移。第三，越来越多的行业对信息化的需求和依赖程度不断提高，信息技术已经从生产力工具，转变为创新的工具。未来具有深厚行业知识积累，与坚实的 IT 技术相结合完成创新，帮助实现以 IT 推动业务创新的 IT 服务企业将具有更广阔的发展空间。

## 2、国家产业扶持政策

软件和信息技术外包服务产业属于国家大力扶持的产业。工信部于 2017 年 1 月发布了《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》，其中提到：软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是建设制造强国和网络强国的核心支撑。大力发展基于新一代信息技术的高端外包服务，推动政府业务外包，鼓励发展服务外包等外向型业务。2016 年 5 月，工信部曾发布《工业和信息化部办公厅关于做好落实软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关工作的通知》，为进一步推动科技创新和产业结构升级，促进信息技术产业发展，制订了一系列鼓励软件产业和集成电路产业发展的企业所得税政策。2016 年 3 月，全国人大还发布了《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，其中明确了支持战略性新兴产业发展，推动新一代信息技术产业创新，构建泛在高效的信息网络。

国家出台的一系列法规和政策，从投融资体制、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才吸引与培养、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为软件和信息技术服务产业发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境，相关产业政策的有效落实必将推动我国 IT 服务行业的长远发展。如果公司能够充分利用好各地方逐步推动落实的具有地方特色的支持政策和长期规划，将使公司在人才、融资、税收等方面得到有效支持，有效助推公司的快速发展。

## 3、IT 服务市场竞争核心是人才竞争

我国软件和信息技术服务行业长期存在“缺口较大、结构失衡、需求旺盛”的状况，从业人员数量与结构都不合理。特别是近几年，随着新技术变革、行业需求会所增长等因素，IT 行业正遭受严重的人才干旱，众多公司不惜以各种方式吸引和保留人才。另一方面，随着经济的发展和经济结构转型，我国劳动力成本正处于持续上升通道，企业已不能仅依靠高薪等成本优势获得竞争优势。今天，IT 行业人才

竞争已经演变为全方位的竞争，企业面临的压力越来越大。

人才是公司立足的根本，更是长远发展的根基，公司已经把人才竞争提升到战略高度考虑。如何应对好人才的挑战，如何构建好公司在人才领域的核心竞争力，将直接影响公司是否顺利实现未来中长期战略目标。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	77,059,112.95	67.06%	37,731,616.44	53.04%	104.23%
应收票据与应收账款	30,152,042.57	26.24%	27,479,418.81	38.63%	9.73%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,334,207.35	2.03%	1,699,336.38	2.39%	37.36%
在建工程					
短期借款			1,000,000.00	1.41%	-100.00%
长期借款					
应付职工薪酬	18,696,280.73	16.27%	16,658,866.42	23.42%	12.23%
应付票据及应付账款	6,057,785.25	5.27%	3,313,766.28	4.66%	82.81%
应交税费	7,036,667.19	6.12%	4,916,659.27	6.91%	43.12%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金比上年末增加 3,932.75 万元，增幅 104.23%，原因主要是：本年营业收入上浮，年底回款增多。

2、固定资产比上年期末增加 63.49 万元，增幅 37.36%，原因主要是：本期根据经营所需，购买三辆轿车及笔记本电脑共计 170.39 万元。

3、短期借款比上年期末减少 100.00 万元，原因主要是：上期银行借款 100.00 万于本年归还。因货币资金比较充足，期末无银行借款余额。

4、应付职工薪酬比上年期末增加 203.74 万元，增幅 12.23%，因本年员工数量增加及薪资成本上升所致。

5、应付票据及应付账款比上年期末增加 274.40 万元，增幅 82.81%，主要是本期业务扩张，营业

成本增加，导致应付票据及应付账款的增加。

6、应交税费比上年同期增加 212.00 万元，增幅 43.12%，主要是本期业务扩张，营业收入增加，导致应交税费的增加。

## 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	380,189,749.61	-	303,375,016.19	-	25.32%
营业成本	290,454,115.81	76.40%	249,711,506.70	82.31%	16.32%
毛利率%	23.60%	-	17.69%	-	-
管理费用	13,438,573.45	3.53%	9,896,771.76	3.26%	35.79%
研发费用	12,951,662.97	3.41%	8,943,332.54	2.95%	44.82%
销售费用	21,939,090.56	5.77%	9,112,452.84	3.00%	140.76%
财务费用	-21,195.58	-0.01%	26,789.72	0.01%	-179.12%
资产减值损失	-61,270.27	-0.02%	182,379.49	0.06%	-133.59%
其他收益	3,116,853.88	0.82%	561,205.70	0.18%	455.39%
投资收益	60,593.31	0.02%	23,213.45	0.01%	161.03%
公允价值变动收益	0.00		0.00		
资产处置收益	-231,828.40	-0.06%			
汇兑收益	0.00		0.00		
营业利润	42,161,631.02	11.09%	24,280,501.39	8.00%	73.64%
营业外收入	1,501,425.10	0.39%			
营业外支出	0.00		52,900.68	0.02%	-100.00%
净利润	39,107,039.65	10.29%	21,151,558.98	6.97%	84.89%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入比上年同期增加 7,681.47 万元，增幅 25.32%；营业成本比上年同期增加 4,074.26 万元，增幅 16.32%；主要是本期业务扩张导致营业收入和营业成本的增长。

2、本期毛利率 23.60%，与上年同期相比，上升 5.91 个百分点，其原因主要是公司优化业务结构，大幅减少微利项目业务规模；通过设计合理激励政策使资源导向高利润项目和优质客户；通过提升项目管理能力、提高项目过程质量，有效提高服务交付成本控制能力；积极开拓上海、成都、深圳等区域市场。



3、管理费用比上年同期增加 354.18 万元，增幅 35.79%。其中因本年管理人员激励政策调整及薪资成本上升致使管理人员薪酬增加 227.82 万元，顾问咨询督导、审计等中介服务费比上年增加 119.80 万元。

4、2018 年公司继续加大在新领域的研发投入，研发费用增加 400.83 万，增幅 44.82%。

5、销售费用比上年同期增加 1,282.66 万元，增幅 140.76%。其中因本年销售人员激励政策调整及薪资成本上升致使销售人员薪酬增加 892.10 万元，本期增加成都和上海分公司，租赁费增加 208.26 万元。

6、资产减值损失比上年同期减少 24.36 万元，减幅 133.59%，是因为之前计提了坏帐的款项在本期收回，按账龄分析法重新计提的坏帐减少。

7、本期其他收益比上年同期增加 255.56 万元，增幅 455.39%。是因为本期新增政府补助：中关村科技园区海淀园管理委员会研发费用补贴专项资金 300.00 万。

8、本期资产处置收益-23.18 万，是因为本期报废一批固定资产所致。

9、营业利润比上年同期增加 1,788.11 万元，增幅 73.64%。主要原因如下：本期进一步优化业务结构，积极开拓优质市场，营业收入增加 7,681.47 万元，营业成本增加 4,074.26 万元，毛利率上升致使营业利润增加。

10、营业外收入比上年同期增加 150.14 万元，主要是因为本期新增三项与收益相关的政府补助：北京市海淀区人民政府办公室 2018 年度科技金融产业发展专项补贴款 100.00 万、北京中关村示范区企业改制上市挂牌支持资金 30.00 万、北京中关村示范区企业改制上市改制支持资金 19.57 万。

## (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	379,889,474.86	302,840,828.21	25.44%
其他业务收入	300,274.75	534,187.98	-43.79%
主营业务成本	290,454,115.81	249,689,626.36	16.33%
其他业务成本	0.00	21,880.34	-100.00%

## 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%
技术服务收入	379,889,474.86	99.92%	302,840,828.21	99.82%
软件销售收入	198,010.61	0.05%	237,606.80	0.08%
硬件销售收入			296,581.18	0.10%
人才服务收入	102,264.14	0.03%		

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

技术服务收入稳步增长，公司挖掘市场，加大优质客户和高利润项目的投入，本期进军金融行业 IT 服务领域获得新客户，积极开拓上海、成都、深圳等区域市场，带来一定规模的收入增长。

软件销售和硬件销售不是企业的主营方向，本期有所下降。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	联想集团有限公司及其下属公司	219,911,278.73	57.84%	是
2	中国电力科学研究院有限公司	21,135,188.68	5.56%	否
3	神奇工场通讯技术有限公司	13,296,390.61	3.50%	否
4	中化信息技术有限公司	11,182,134.43	2.94%	否
5	中国出口信用保险公司	11,152,718.87	2.93%	否
	<b>合计</b>	<b>276,677,711.32</b>	<b>72.77%</b>	-

注：联想（北京）有限公司、联想（上海）信息技术有限公司、摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司、北京联想核芯科技有限公司、联想移动通信进出口（武汉）有限公司、联想信息产品（深圳）有限公司同属于联想集团有限公司控制的公司，上表对六家公司的销售合并披露（联想（北京）有限公司 186,354,136.96 元、联想（上海）信息技术有限公司 17,361,666.52 元、摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司 13,030,709.97 元、北京联想核芯科技有限公司 2,450,958.51 元、联想移动通信进出口（武汉）有限公司 408,679.25 元、联想信息产品（深圳）有限公司 305,127.52 元）。

**(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	武汉市鼎和元软件有限公司	22,413,166.04	38.77%	否
2	武汉南源创成软件有限公司	20,676,734.92	35.77%	否
3	上海掌堃信息科技中心（有限合伙）	3,291,137.73	5.69%	否
4	北京联想超融合科技有限公司	2,000,000.00	3.46%	否
5	北京联想协同科技有限公司	2,470,629.48	4.27%	否
	<b>合计</b>	<b>50,851,668.17</b>	<b>87.96%</b>	-

**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	42,300,370.38	12,754,165.44	231.66%
投资活动产生的现金流量净额	-1,866,691.37	13,276,525.45	

筹资活动产生的现金流量净额	-1,040,382.50	-4,093,917.72
---------------	---------------	---------------

**现金流量分析：****1、经营活动产生的现金流量净额变动分析：**

本期经营活动产生的现金流量净额与上年同期比，增加 2,954.62 万元，增幅 231.66%。本期业务扩张，毛利率上升，本期经营活动现金流入增加 9,194.91 万元，其中销售商品、提供劳务收到的现金增加 7,839.81 万元，经营活动现金流出增加 6,240.29 万元。另外本期取得与经营活动相关的政府补助 461.26 万。

**2、投资活动产生的现金流量净额变动分析：**

本期投资活动产生的现金净流量与上年同期比，减少 1,514.32 万元，主要是因为本期的理财产品收支不跨期，本期支付 3,123.00 万元购买理财产品，于年底全部收回理财本金，而上期的理财产品收支跨期，上期支付 800.00 万元购买理财产品，年底收回 2,150.00 万元理财本金，含前期的理财本金。

**3、筹资活动产生的现金流量净额变动分析：**

本期筹资活动产生的现金流量净额为-104.04 万元，比上年同期增加 305.35 万元，原因主要是本期资金总体充足，减少借款，本期末无借款。本期偿还债务支付的现金 300.00 万元，上年同期偿还债务支付的现金 500.00 万元。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

截至报告期末，公司拥有一家全资子公司，情况如下：

全资子公司武汉联想利泰软件有限公司成立于 2008 年 7 月 3 日，注册资本为 500.00 万元，公司实缴出资 500.00 万元。法定代表人：周莉群；住所：武汉市东湖开发区武汉大学科技园内创业楼；经营范围：计算机软硬件及零部件销售；计算机软硬件信息咨询；网络技术及软件开发；网络技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。2018 年度武汉联想利泰软件有限公司实现销售收入 2,969,766.57 元，2018 年亏损 388,128.89 元。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

2018 年全年购买理财产品 3,123.00 万元，并在当年全部赎回。本期投资收益共计 6.06 万元。

**(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

财政部 2018 年 6 月发布《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), 对企业财务报表格式进行相应调整, 适用于 2018 年度及以后期间的财务报表, 将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”; 将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”; 将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”; 将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”; 将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”; 将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”; 将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”; 利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报; 利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报; 所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

具体影响金额详见第三节、八“因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”。

## (七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

## (八) 企业社会责任

软件行业是国家高度重视和重点发展的行业, 从上世纪 90 年代开始国家相继出台一系列鼓励、支持软件行业发展的政策法规, 公司响应国家发展号召, 为推动中国软件行业的快速发展尽一份力。公司成立近二十年来, 始终专注于提供全方位的 IT 服务及行业解决方案, 坚守“专注客户需求, 为客户提供最优质的服务, 帮助客户成功”的服务理念, 为众多客户创造了巨大的收益。公司在秉持“以人为本、创业创新”企业文化的同时, 将社会责任意识融入到发展实践中, 积极承担社会责任, 支持地区经济发展, 创造了更多的就业机会。

## 三、持续经营评价

报告期内, 公司经营业务、人员、财务、资产等完全独立, 保持良好的公司独立自主经营能力, 会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内控体系运行良好; 主要财务、业务等经营指标健康; 管理层稳定; 内部治理日趋规范、资源要素稳定、行业前景良好。

公司现阶段与联想集团、中国电信、中央电视台、中国电力科学研究院、中化集团等重要客户保持着良好的合作关系, 公司为了保持中长期持续发展势头, 在面向金融行业 IT 服务、开拓全国发展区域

市场，以及在物联网、智能设备、企业管理和大数据领域进行技术和产品研发，目前既定战略举措和阶段目标正在逐步落实。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、 客户拓展风险

本年度公司前五大客户收入占营业收入的比重为 72.77%，如果公司后续不能与现有客户保持良好的合作关系并开拓新客户，可能面临业绩大幅下滑的风险。

应对措施：公司制定的中长期发展战略举措，核心目标都是加大市场推广力度，以获取新的客户资源。首先，开拓全国、发展区域市场，是为了投入更大的市场竞争环境中，从而获得更多的销售机会。进军金融行业 IT 服务领域，公司面对一个全新的行业，这既是巨大的挑战，更是新的发展机遇。另外，公司下决心加速技术沉淀，推动行业解决方案升级，着眼于提高公司的创新能力和服务附加值，帮助公司摸索出创新的服务模式和商业机会。

#### 2、 技术人员流失的风险

为了顺利推进公司各项既定发展策略，公司迫切需要引入管理、销售等各类优秀人才；同时公司进入新的发展阶段后，明显缺乏中层管理人才，骨干人员留用和中层管理梯队培养日益重要。公司处于软件和信息技术服务业属于人力资源和技术密集型行业，技术人员是公司长期发展的基石，但这个行业的人才竞争尤其激烈。如果公司不能采取有效的培养机制、中长期激励机制，公司将面临人才引进不力和核心技术人员流失的风险，导致公司竞争力降低。

应对措施：公司注重“以人为本”，通过采用多项措施稳定核心技术人员：（1）坚持倡导企业文化，长期良好的企业文化能够形成共同的发展愿景；（2）通过完善符合公司特点的制度保障，为员工打造展现才华的工作环境，同时设计公平竞争的晋升机制；（3）在科学和高效的用人制度基础上，增加创新机制，充分调动技术创新才能；（4）提供更多的培训机会，鼓励跟进技术发展趋势，使核心技术人员能够不断学习新知识、提高技能、提高效率；（5）公司将择时推进股权激励计划，完善公司的激励机制。

#### 3、 公司治理风险

股份公司通过两年时间的运转和学习，在治理和风控等方面取得了长足进步。但随着公司业务规模扩大和新的发展战略不断提出和落实，对规范治理和高效内控的要求也在不断提高。公司在完善治理结构和文件、规范和优化制度、提高管理能力等方面还不能起到有效助推公司发展的作用。在公司当前发展阶段，存在公司治理不完善的风险。

应对措施：首先通过各类会议和培训，强化管理层的规范运作和风险控制意识，重视制度规范的不断更新和优化，并持续学习。其次，充分借助督导券商等机构的专业能力，保持顺畅沟通，通过专项审核和通过解决日常工作中的问题完善细节相结合的方式不断提高公司治理水平。

## **(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	
是否存在股份回购事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	246,000,000.00	220,631,945.07
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	16,150,000.00	1,047,840.11
总计	262,150,000.00	221,679,785.18

## (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
韩振江、张磊	为公司向招商银行借款提供担保	10,000,000	已事前及时履行		
总计	-	10,000,000			

## 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：

2017年5月31日，经公司2017年第三次临时股东大会审议通过《关于公司向招商银行申请不超过1200万元授信贷款暨实际控制人等为公司提供关联担保的议案》，公司拟向招商银行申请不超过1200万元信用贷款用于补充公司日常流动资金，同时公司实际控制人韩振江、公司董事张磊及公司员工高鹏、柏冰、张勇、路建浩为本贷款承担连带担保责任。最终银行批准授信额度为1,000万元。报告期内公司向招商银行北京中关村支行实际借款2,000,000.00元，韩振江及张磊无偿提供担保，贷款资金用于补充公司日常流动资金，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## (四) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人向公司出具关于避免同业竞争的承诺函，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员为避免同业竞争作出承诺。报告期内，公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	569,000.00	0.50%	保函保证金
总计	-	569,000.00	0.50%	-



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0%	10,560,000	10,560,000	66.00%	
	其中：控股股东、实际控制人			2,720,000	2,720,000	17.00%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,000,000	100.00%	-10,560,000	5,440,000	34.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,160,000	51.00%	-2,720,000	5,440,000	34.00%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		16,000,000	-	0	16,000,000	-	
普通股股东人数							2

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）	8,160,000	0	8,160,000	51.00%	5,440,000	2,720,000
2	Legendsoft International Technology Limited	7,840,000	0	7,840,000	49.00%	0	7,840,000
合计		16,000,000	0	16,000,000	100.00%	5,440,000	10,560,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东间不存在关联关系。							

### 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

是否合并披露：

是 否

**(一) 控股股东情况**

北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）直接持有公司 8,160,000 股股份，持股比例为 51.00%，其持有的股份占公司股本总额百分之五十以上，系公司控股股东。北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）成立于 2015 年 8 月 31 日，组织机构代码为 91110108355290211W，执行事务合伙人为韩振江。报告期内控股股东未发生变化。

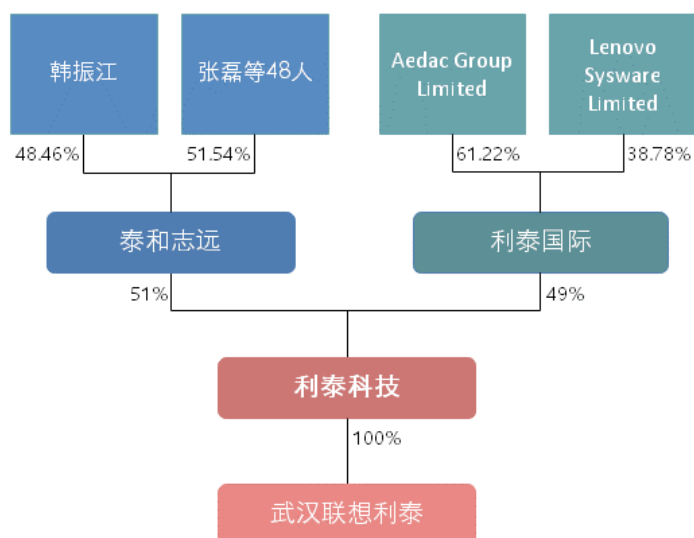
**(二) 实际控制人情况**

公司实际控制人为韩振江，韩振江系公司控股股东泰和志远的执行事务合伙人，持有泰和志远 49.34% 的合伙份额。根据泰和志远的《合伙协议》，执行合伙事务的合伙人韩振江负责管理、经营、控制合伙企业，行使泰和志远在利泰科技的股东权利，其他合伙人不参与合伙企业的管理、经营或控制。韩振江通过泰和志远间接持有公司 51.00% 的表决权。其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响。

韩振江基本情况如下：韩振江，男，1968 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国科学院计算技术研究所，博士学位。1996 年 9 月至 2004 年 6 月，担任联想集团有限公司助理总裁；2004 年 6 月至 2017 年 3 月，历任联想利泰董事、总经理，2017 年 3 月股份公司成立后，担任股份公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内实际控制人没有变化，韩振江为公司实际控制人。

公司股权结构图如下：



## 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
银行借款	招商银行股份有限公司北京中关村支行	1,000,000	5.8725%	2017. 8. 11-2018. 2. 10	否
银行借款	招商银行股份有限公司北京中关村支行	2,000,000	5.2200%	2018. 3. 14-2018. 7. 01	否
合计	-	3,000,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
韩振江	董事长、总经理	男	1968 年 3 月	博士	2017 年 3 月 10 日至 2020 年 3 月 9 日	是
张磊	董事、董事会秘书	男	1973 年 4 月	本科	2017 年 3 月 10 日至 2020 年 3 月 9 日	是
吴言凜	董事	男	1989 年 12 月	本科	2017 年 3 月 10 日至 2020 年 3 月 9 日	否
田日辉	董事	男	1972 年 4 月	硕士	2017 年 11 月 10 日至 2020 年 3 月 9 日	否
黄山珊	董事	女	1987 年 11 月	硕士	2017 年 3 月 10 日至 2020 年 3 月 9 日	否
张骛	监事会主席	男	1987 年 9 月	本科	2017 年 3 月 10 日至 2020 年 3 月 9 日	是
李国峰	监事	男	1969 年 12 月	本科	2017 年 3 月 10 日至 2020 年 3 月 9 日	是
耿小云	职工代表监事	女	1988 年 12 月	本科	2017 年 3 月 10 日至 2020 年 3 月 9 日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

韩振江为公司控股股东北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，持有 49.34% 的合伙份额。

张磊为公司控股股东北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）的有限合伙人，持有 4.82% 的合伙份额。

张骛为公司控股股东北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）的有限合伙人，持有 0.59% 的合伙份额。

李国峰为公司控股股东北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）的有限合伙人，持有 0.47% 的合伙份额。

耿小云为公司控股股东北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）的有限合伙人，持有 0.17% 的合伙份额。

## （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
韩振江	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
张磊	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
吴言凇	董事	0	0	0	0.00%	0
田日辉	董事	0	0	0	0.00%	0
黄山姗	董事	0	0	0	0.00%	0
张骜	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
李国峰	监事	0	0	0	0.00%	0
耿小云	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	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 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
石晓路	财务总监	离任	无	个人原因

### 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

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	3	2
管理人员	19	22
招聘人员	35	34
销售人员	35	35
技术人员	1,324	1,658

员工总计	1,416	1,751
------	-------	-------

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	2
硕士	35	44
本科	920	1,156
专科	422	503
专科以下	36	46
员工总计	1,416	1,751

**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、薪酬政策：

公司根据市场薪酬调查情况，使公司薪酬水平有一定的市场竞争性，同时增强工资与工作指标的关联性，通过绩效激励和考核，使员工个人和公司的目标一致，激发员工积极性，提高员工成就感。

2、员工培训情况：

2018 年公司的培训工作围绕管理体系、课程体系、讲师体系三大体系的建设与完善展开，以课程体系的丰富为中心，同步完善管理体系与讲师体系，以培养人才、为公司的基层部门培养适合于本公司发展的人才为目标。

2018 年度组织新员工培训 15 场、岗位技能培训 16 场、管理进阶培训 5 场、基础知识类培训 4 场、自我管理类培训 4 场、线上学习会 60 余次，通过多方面的培训为公司培养优秀人才，增强企业实力。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用  不适用

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

###### 1、 各项公司治理制度的建立情况

在股份公司设立阶段，公司制定了《公司章程》，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》、《募集资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等治理细则，通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等治理细则。

报告期内，公司根据运营状况，以及学习有关法律法规、实践有关业务规则，进一步完善了章程、有关规则和制度，更好地适应了全国股份转让系统的相关规定和要求。2018 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《北京联和利泰科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。

###### 2、 公司治理的基本情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，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、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

在公司现有治理机制的规范指导下，公司股东的各项权利得到了有效保护，股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。经过一段时间的坚定执行后，公司的治理水平得到了一定程度的提高，公司的经营效率和抗风险能力不断增强，各级人员的责任意识和规范意识也得到逐步提高，公司整体管理水平大幅提高。未来公司还将根据日益扩大的经营需求，不断优化调整公司内部控制和治理体



系，以满足公司快速发展的要求。

## 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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，三会召开程序符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规定进行，报告期内，经董事会评估后认为，公司重大决策严格履行了规定程序。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司没有对《公司章程》做出修改。

## (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	报告期内，公司共召开 3 次董事会，经审议的重大事项有：关于《2017 年度总经理工作报告》的议案，关于《2017 年度董事会工作报告》的议案，关于《2017 年度财务决算报告》的议案，关于《2018 年度财务预算报告》的议案，关于《北京联和利泰科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》的议案，关于《2017 年年度报告及年度报告摘要》的议案，关于公司向股东北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）借款暨关联交易的议案，关于利用公司闲置资金购买低风险的短期银行理财产品的议案，关于《北京联和利泰科技股份有限公司退休人员管理规定》的议案，关于《2017 年度利润分配预案》的议案，关于《2018 年半年度报告》议案，关于向招商银行申请综合授信

		额度的议案，关于向浦发银行申请综合授信额度的议案，关于取消 2017 年度利润分配预案的议案，关于关联方为公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案。
监事会	2	报告期内，公司共召开 2 次监事会，经审议的重大事项有：关于《2017 年度监事会工作报告》的议案，关于《2017 年度财务决算报告》的议案，关于《2018 年度财务预算报告》的议案，关于《2017 年年度报告及年度报告摘要》的议案，关于《2018 年半年度报告》议案。
股东大会	4	报告期内，公司共召开 4 次股东大会，经审议的重大事项有：关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案，关于预计 2018 年度关联方为公司借款提供担保的议案，关于《2017 年度董事会工作报告》的议案，关于《2017 年度财务决算报告》的议案，关于《2018 年度财务预算报告》的议案，关于《2017 年年度报告及年度报告摘要》的议案，关于公司向股东北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）借款暨关联交易的议案，关于利用公司闲置资金购买低风险的短期银行理财产品的议案，关于《2017 年度监事会工作报告》的议案，关于《2017 年度利润分配预案》的议案，关于关联方为公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案，关于取消 2017 年度利润分配预案的议案

## 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

公司 2018 年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会原则等治理制度勤勉尽责地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司广泛听取多方对公司治理方面的改进意见,并根据公司经营实际情况积极改进治理水平,包括:

(1) 公司董监高和管理层努力学习培训,不断提升专业素质和职业素养;

(2) 报告期内,公司通过有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险,采取事前防范、事中控制等措施,从规范的角度和体系的高度持续完善风险控制体系。

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规等要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司法》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司严格按照信息披露的相关规定制定了《投资者关系管理制度》,并坚持按照制度严格执行。随着公司在资本市场的参与度不断提高,公司越发重视投资者关系管理事务,努力通过不断实践提高能力、充实经验,具体包括:

(1) 公司认真做好信息披露工作,及时在指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)进行了日常的信息披露工作,确保投资者能够及时了解本公司经营、财务等状况等重要信息,充分保证投资者的知情权,努力提高信息披露质量。

(2) 公司秉承尊重与坦诚的态度,通过多种方式积极与投资者及潜在投资者沟通,增进投资者对公司的了解,促进投资者与公司之间建立长期稳定的良性关系。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求,本着“诚信、勤

勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会认为公司运转规范，认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

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

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

### （一） 业务独立

公司的主营业务是 IT 服务及行业解决方案。该业务的开展具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。公司业务独立。

### （二） 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事、执行事务合伙人以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

### （三） 资产独立

公司是由有限公司以整体变更方式设立的股份公司，具备与业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的办公设施、技术及其他资产，不存在与股东共用的情况。截至本公开转让说明书出具之日，公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。公司资产独立。

### （四） 机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

### （五）财务独立

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的《财务管理制度》，能够独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行帐户的情形，并办理了独立的税务登记，依法独立纳税。公司财务独立。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，在独立性方面不存在严重缺陷，不存在对关联方的依赖，具备直接面向市场独立持续经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，结合自身的实际情况制定了企业管理制度，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，但是市场和行业状况瞬息万变，公司还需要根据外部环境和内部经营的状况随时调整，保持长期和持续完善。

报告期内，公司重点完善了考核激励方面的制度，一方面是总结经验，继续优化招聘和销售人员的绩效考核与激励，另一方面是增加制定了服务交付人员的考核与激励制度，通过将业务指标量化，业务规则流程化，最终有效提高公司运营效率和客户满意度。

报告期内未发生公司内部管理制度上的重大影响。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度。执行情况良好。

2018 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《北京联和利泰科技股份有限公司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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴华审字（2019）011265 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 1904 室
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	汪明卉，李明
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

## 审 计 报 告

中兴华审字（2019）011265 号

北京联和利泰科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京联和利泰科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：汪明卉

中国·北京

中国注册会计师：李明

2019 年 4 月 29 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	77,059,112.95	37,731,616.44
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	六、2	30,152,042.57	27,479,418.81
其中：应收票据			500,000.00
应收账款		30,152,042.57	26,979,418.81
预付款项	六、3	2,597,046.34	528,069.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	2,022,364.08	2,548,427.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	4,574.91	
<b>流动资产合计</b>		<b>111,835,140.85</b>	<b>68,287,532.32</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、6	2,334,207.35	1,699,336.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、7	562,868.11	972,499.17
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	六、8	170,461.55	176,041.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,067,537.01	2,847,877.06
<b>资产总计</b>		114,902,677.86	71,135,409.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、9		1,000,000.00
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	六、10	6,057,785.25	3,313,766.28
其中：应付票据			
应付账款		6,057,785.25	3,313,766.28
预收款项	六、11	689,874.98	1,616,415.10
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、12	18,696,280.73	16,658,866.42
应交税费	六、13	7,036,667.19	4,916,659.27
其他应付款	六、14	571,636.01	886,308.26
其中：应付利息			1,661.46
应付股利			
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			
<b>流动负债合计</b>		33,052,244.16	28,392,015.33
<b>非流动负债：</b>			
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			

<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		33,052,244.16	28,392,015.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、15	16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、16	3,518,833.19	3,518,833.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、17	5,976,203.50	2,026,686.65
一般风险准备			
未分配利润	六、18	56,355,397.01	21,197,874.21
归属于母公司所有者权益合计		81,850,433.70	42,743,394.05
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		81,850,433.70	42,743,394.05
<b>负债和所有者权益总计</b>		114,902,677.86	71,135,409.38

法定代表人：韩振江

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：张磊

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		75,481,407.71	34,050,082.22
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	十三、1	28,989,927.94	27,479,418.81
其中：应收票据			500,000.00
应收账款		28,989,927.94	26,979,418.81
预付款项		2,597,046.34	528,069.49
其他应收款	十三、2	2,010,771.13	2,543,402.11
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,574.91	
<b>流动资产合计</b>		109,083,728.03	64,600,972.63
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,328,086.30	1,693,215.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		562,868.11	972,499.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		161,415.87	176,022.27
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,052,370.28</b>	<b>7,841,736.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>117,136,098.31</b>	<b>72,442,709.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			1,000,000.00
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		5,558,918.00	1,971,771.55
其中：应付票据			
应付账款		5,558,918.00	1,971,771.55
预收款项		689,874.98	1,616,415.10
应付职工薪酬		18,230,045.73	16,578,221.79
应交税费		6,946,955.32	4,746,657.00
其他应付款		6,429,436.01	6,743,944.23
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>37,855,230.04</b>	<b>32,657,009.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		37,855,230.04	32,657,009.67
<b>所有者权益：</b>			
股本		16,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,518,833.19	3,518,833.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,976,203.50	2,026,686.65
一般风险准备			
未分配利润		53,785,831.58	18,240,179.89
<b>所有者权益合计</b>		79,280,868.27	39,785,699.73
<b>负债和所有者权益合计</b>		117,136,098.31	72,442,709.40

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、19	380,189,749.61	303,375,016.19
其中：营业收入	六、19	380,189,749.61	303,375,016.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		340,973,737.38	279,678,933.95
其中：营业成本	六、19	290,454,115.81	249,711,506.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、20	2,272,760.44	1,805,700.90
销售费用	六、21	21,939,090.56	9,112,452.84
管理费用	六、22	13,438,573.45	9,896,771.76

研发费用	六、23	12,951,662.97	8,943,332.54
财务费用	六、24	-21,195.58	26,789.72
其中：利息费用	六、24	40,382.50	93,917.72
利息收入	六、24	75,330.31	77,503.01
资产减值损失	六、25	-61,270.27	182,379.49
加：其他收益	六、26	3,116,853.88	561,205.70
投资收益（损失以“-”号填列）	六、27	60,593.31	23,213.45
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）	六、28	-231,828.40	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		42,161,631.02	24,280,501.39
加：营业外收入	六、29	1,501,425.10	
减：营业外支出	六、30	0.00	52,900.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		43,663,056.12	24,227,600.71
减：所得税费用	六、31	4,556,016.47	3,076,041.73
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		39,107,039.65	21,151,558.98
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（净亏损以“-”号填列）		39,107,039.65	21,151,558.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		39,107,039.65	21,151,558.98
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		39,107,039.65	21,151,558.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,107,039.65	21,151,558.98
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益 (元/股)		2.44	1.32
(二) 稀释每股收益 (元/股)		2.44	1.32

法定代表人：韩振江

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：张磊

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	377,219,983.04	272,661,007.74
减：营业成本	十三、4	287,974,463.33	220,378,583.40
税金及附加		2,245,995.49	1,663,234.40
销售费用		21,936,741.74	9,112,452.84
管理费用		13,242,077.31	9,674,548.16
研发费用		12,323,509.34	8,943,332.54
财务费用		-13,630.55	35,995.58
其中：利息费用		40,382.50	93,917.72
利息收入		66,944.53	68,297.15
资产减值损失		-97,376.01	194,562.48
加：其他收益		3,109,353.88	561,205.70
投资收益（损失以“-”号填列）		60,593.31	23,213.45
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）		-231,828.40	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		42,546,321.18	23,242,717.49
加：营业外收入		1,501,425.10	
减：营业外支出			48,650.68
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		44,047,746.28	23,194,066.81
减：所得税费用		4,552,577.74	2,927,200.27
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		39,495,168.54	20,266,866.54
（一）持续经营净利润		39,495,168.54	20,266,866.54
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		39,495,168.54	20,266,866.54
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		401,003,383.92	322,605,260.44
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		664,308.47	599,675.46
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	15,333,323.21	1,846,936.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		417,001,015.60	325,051,872.72
购买商品、接受劳务支付的现金		58,572,675.71	81,580,404.34
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		259,181,382.03	195,650,767.32
支付的各项税费		22,791,617.62	22,663,174.15
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	34,154,969.86	12,403,361.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		374,700,645.22	312,297,707.28
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		42,300,370.38	12,754,165.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,593.31	23,213.45



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,291.53	
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	六、32	31,230,000.00	21,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		31,316,884.84	21,523,213.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,953,576.21	246,688.00
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	六、32	31,230,000.00	8,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		33,183,576.21	8,246,688.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,866,691.37	13,276,525.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,382.50	93,917.72
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,040,382.50	5,093,917.72
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,040,382.50	-4,093,917.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		39,393,296.51	21,936,773.17
加：期初现金及现金等价物余额		37,096,816.44	15,160,043.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		76,490,112.95	37,096,816.44

法定代表人：韩振江

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：张磊

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		399,010,047.48	287,888,169.78
收到的税费返还		664,308.47	599,675.46
收到其他与经营活动有关的现金		15,221,989.33	6,835,027.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		414,896,345.28	295,322,872.72
购买商品、接受劳务支付的现金		57,194,647.19	44,891,121.33

支付给职工以及为职工支付的现金		256,788,697.16	194,302,658.61
支付的各项税费		22,529,840.55	20,658,117.91
支付其他与经营活动有关的现金		33,978,961.02	17,903,361.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>370,492,145.92</b>	<b>277,755,259.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>44,404,199.36</b>	<b>17,567,613.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		60,593.31	23,213.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,291.53	
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		31,230,000.00	21,500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>31,316,884.84</b>	<b>21,523,213.45</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,953,576.21	246,688.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		31,230,000.00	8,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>33,183,576.21</b>	<b>8,246,688.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,866,691.37</b>	<b>13,276,525.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,382.50	93,917.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,040,382.50</b>	<b>5,093,917.72</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,040,382.50</b>	<b>-4,093,917.72</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>41,497,125.49</b>	<b>26,750,221.13</b>
加：期初现金及现金等价物余额		33,415,282.22	6,665,061.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>74,912,407.71</b>	<b>33,415,282.22</b>

## (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	16,000,000.00				3,518,833.19				2,026,686.65		21,197,874.21		42,743,394.05
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	16,000,000.00				3,518,833.19				2,026,686.65		21,197,874.21		42,743,394.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,949,516.85		35,157,522.80		39,107,039.65	
（一）综合收益总额										39,107,039.65		39,107,039.65	
（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								3,949,516.85		-3,949,516.85			

1. 提取盈余公积									3,949,516.85		-3,949,516.85		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	16,000,000.00				3,518,833.19				5,976,203.50		56,355,397.01		81,850,433.70

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	16,000,000.00				3,518,833.19						2,073,001.88		21,591,835.07
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	16,000,000.00				3,518,833.19						2,073,001.88		21,591,835.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,026,686.65			19,124,872.33		21,151,558.98
（一）综合收益总额											21,151,558.98		21,151,558.98
（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								2,026,686.65			-2,026,686.65		
1. 提取盈余公积								2,026,686.65			-2,026,686.65		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>16,000,000.00</b>				<b>3,518,833.19</b>			<b>2,026,686.65</b>		<b>21,197,874.21</b>		<b>42,743,394.05</b>

法定代表人：韩振江

主管会计工作负责人：张磊

会计机构负责人：张磊

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,000,000.00				3,518,833.19				2,026,686.65		18,240,179.89	39,785,699.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,000,000.00				3,518,833.19				2,026,686.65		18,240,179.89	39,785,699.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,949,516.85		35,545,651.69	39,495,168.54
（一）综合收益总额											39,495,168.54	39,495,168.54
（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								3,949,516.85		-3,949,516.85		
1. 提取盈余公积								3,949,516.85		-3,949,516.85		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,000,000.00				3,518,833.19			5,976,203.50		53,785,831.58	79,280,868.27	

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	16,000,000.00				3,518,833.19							19,518,833.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,000,000.00				3,518,833.19							19,518,833.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,026,686.65		18,240,179.89		20,266,866.54
（一）综合收益总额										20,266,866.54		20,266,866.54
（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								2,026,686.65		-2,026,686.65		
1. 提取盈余公积								2,026,686.65		-2,026,686.65		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	16,000,000.00				3,518,833.19				2,026,686.65		18,240,179.89	39,785,699.73

## 北京联和利泰科技股份有限公司 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京联和利泰科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2004 年 6 月 2 日经北京市工商行政管理局批准成立, 公司原名北京联想利泰软件有限公司, 2017 年 3 月 27 日由有限责任公司(中外合资)变更为股份有限公司(中外合资、未上市), 2017 年 9 月 7 日, 经全国中小企业股份转让系统批准(股转系统函(2017)4200 号), 在“新三板”成功挂牌上市, 证券简称: 利泰科技, 证券代码: 872036。

注册地址: 北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 7 号一幢 2408。

办公地址: 北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 7 号一幢 2408。

公司组织形式: 公司最高权力机构为董事会, 下设技术中心、移动互联事业部、外包事业部、ERP 事务部、信息化服务事业部、能源事务部、市场部、销售商务部、人力资源部、财务部、行政后勤部等部门。

2015 年 9 月 6 日, 公司成立北京联想利泰软件有限公司天津分公司, 分公司经营场所: 天津华苑产业区海泰发展六道 6 号海泰绿色产业基地 G-1201-08。

2018 年 1 月 22 日, 公司成立北京联和利泰科技股份有限公司上海分公司, 分公司经营场所: 中国(上海)自由贸易试验区祥科路 58 号 1 幢 201-01 室。

2018 年 5 月 22 日, 公司成立北京联和利泰科技股份有限公司成都分公司, 分公司经营场所: 中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道 1999 号成都银泰城 17 号楼 6-10 层。

2018 年 9 月 12 日, 公司成立北京联和利泰科技股份有限公司深圳分公司, 分公司经营场所: 深圳市南山区粤海街道滨海社区后海大道 2388 号怡化金融科技大厦怡化金融科技大厦 1701。

截止 2018 年 12 月 31 日, 注册资本: 1600.00 万人民币; 统一社会信用代码: 91110108762956359T; 公司类型: 股份有限公司(中外合资、未上市); 法定代表人: 韩振江。

#### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

公司行业和主要产品: 软件行业; 技术服务等。

公司经营范围: 软件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机技术培训; 计算机系统服务; 计算机系统集成; 信息技术和业务流程外包服务; 数据处理; 经济贸易咨询; 发计算机、软件及辅助设备、机械设备、建筑材料(不含钢材)网络产品、多媒体产品

(不含音像制品)、电子信息产品及通讯产品、办公自动化设备、仪器仪表；技术进出口、货物进出口（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额许可证商品的按国家有关规定办理申请手续）；人才中介服务（人才中介服务以及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）。

本公司的主营业务为提供软件技术服务等。

### （三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 29 日决议批准报出。

### （四）合并报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，是持股 100%的武汉联想利泰软件有限公司。详见本附注“八、1 在子公司中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制，本公司自报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2018 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要提供软件技术服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、23“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并

对于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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 5、 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 6、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

### 7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、价值变动风险很小的投资。

### 8、 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化

期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；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；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；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。

### （2）金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### （3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### （4）金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

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。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### 10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——单项金额为人民币 100.00 万元以上的款项；其他应收款——单项金额为人民币 100.00 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账准备，如未发生减值则按账龄分析法计提坏账

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征	计提坏账准备的计提方法
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	按账龄分析法计提坏账准备

确定组合的依据	款项性质及风险特征	计提坏账准备的计提方法
押金组合	押金组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，应收款项不再计提坏账准备
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，应收款项不再计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括低值易耗品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和



发出时按按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工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。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品与包装物于领用时一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，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) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### 13、固定资产

#### (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) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	5	3.00	19.40
电子设备	年限平均法	5	3.00	19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 14、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 16、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、职工薪酬

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

### (1) 短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。企业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。

#### (2) 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。

#### (3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

#### (4) 其他长期职工福利

本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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### (1) 亏损合同

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

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 19、收入

### （1）商品销售收入

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

本公司商品销售业务主要包括专项功能软件销售以及外购软硬件销售。不需要安装的商品销售以产品交付并经购货方签收后确认收入，需要安装调试的商品销售业务在安装调试完成并经购货方验收合格后确认收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司提供劳务收入主要包括：技术开发收入、技术服务收入。本公司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劳务收入。具体方法如下：

#### ① 技术开发收入

技术开发收入是指根据与用户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分地实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。公司技术开发业务一般包括需求分析、客户化开发、系统环境测试、上线推广、维护等阶段。定制化技术开发，本公司在完成系统环境测试验收后，根据具体合同约定的工作阶段，在取得客户的验收文件并获取收取货款权利时确认收入；定量或定期技术开发，本公司根据用户定期对本公司提供技术开发项目的进度确认文件，按经确认的工作量及合同约定的单价计算确认收入。

#### ② 技术服务收入

技术服务主要是指根据与委托方签订的技术服务合同，向委托方提供技术咨询、系统维护、实施和产品售后服务等业务。技术服务收入根据合同中约定的合同总额与服务期间，委托方对服务进度进行确认，经委托方确认并获取收取货款权利时确认收入。

### （3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况

确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《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），对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目



归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	500,000.00	应收票据及应收账款	27,479,418.81
应收账款	26,979,418.81		
应收利息		其他应收款	2,548,427.58
应收股利			
其他应收款	2,548,427.58	固定资产	1,699,336.38
固定资产	1,699,336.38		
固定资产清理		在建工程	
在建工程			
工程物资		应付票据及应付账款	3,313,766.28
应付票据			
应付账款	3,313,766.28	其他应付款	886,308.26
应付利息	1,661.46		
应付股利		管理费用	9,896,771.76
其他应付款	884,646.80		
管理费用	18,840,104.30	研发费用	8,943,332.54

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对 2017 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度净利润未产生影响。

## (2) 会计估计变更

本年未发生会计估计变更。

## 23、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受

影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数

额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、16%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

其中：

纳税主体名称	所得税税率
北京联和利泰科技股份有限公司	15%
武汉联想利泰软件有限公司	25%

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率，根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

根据《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）规定，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。公司报告期内软件产品销售收入享受增

值税即征即退税收优惠政策。

## (2) 企业所得税

本公司于 2018 年 9 月 10 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201811003301，有效期 3 年），企业所得税率为 15%。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	91,764.64	75,273.19
银行存款	76,398,348.31	37,021,543.25
其他货币资金	569,000.00	634,800.00
合计	77,059,112.95	37,731,616.44

注：期末公司其他货币资金 569,000.00 元为保函保证金。

### 2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		500,000.00
应收账款	30,152,042.57	26,979,418.81
合计	30,152,042.57	27,479,418.81

#### (1) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

#### (2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,186,008.55	100.00	1,033,965.98	3.32	30,152,042.57
其中：账龄组合	31,186,008.55	100.00	1,033,965.98	3.32	30,152,042.57

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	31,186,008.55	100.00	1,033,965.98	3.32	30,152,042.57

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,998,399.72	100.00	1,018,980.91	3.64	26,979,418.81
其中：账龄组合	27,998,399.72	100.00	1,018,980.91	3.64	26,979,418.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	27,998,399.72	100.00	1,018,980.91	3.64	26,979,418.81

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,876,212.55	926,286.38	3.00
1 至 2 年	211,796.00	21,179.60	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	23,000.00	11,500.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	75,000.00	75,000.00	100.00
合计	31,186,008.55	1,033,965.98	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,313,700.87	819,411.03	3.00
1 至 2 年	291,698.85	29,169.88	10.00

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	318,000.00	95,400.00	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	75,000.00	75,000.00	100.00
合计	27,998,399.72	1,018,980.91	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,985.07 元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
联想（北京）有限公司	11,559,149.48	37.07	346,774.49
中国电力科学研究院有限公司	6,848,900.00	21.96	205,467.00
北京云中融信网络科技有限公司	2,861,228.45	9.17	85,836.85
摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司	892,705.25	2.86	26,781.16
世纪禾光科技发展（北京）有限公司	768,866.47	2.47	23,065.99
合计	22,930,849.65	73.53	687,925.49

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,597,046.34	100.00	528,069.49	100.00
合计	2,597,046.34	100.00	528,069.49	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
北京荟宏房地产开发有限责任公司	1,917,600.00	73.84
联想（北京）有限公司	286,259.67	11.02
上海市锦天城（深圳）律师事务所	235,849.06	9.08

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
北京丰汇物业管理有限责任公司丰汇嘉诚分公司	95,264.15	3.67
天津海泰科技发展股份有限公司	32,558.36	1.25
合计	2,567,531.24	98.86

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,100,686.61	100.00	78,322.53	3.73	2,022,364.08
其中：押金组合	271,231.37	12.91			271,231.37
账龄组合	1,829,455.24	87.09	78,322.53	4.28	1,751,132.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	2,100,686.61	100.00	78,322.53	3.73	2,022,364.08

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,703,005.45	100.00	154,577.87	5.72	2,548,427.58
其中：押金组合	149,496.38	5.53			149,496.38
账龄组合	2,553,509.07	94.47	154,577.87	6.05	2,398,931.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,703,005.45	100.00	154,577.87	5.72	2,548,427.58

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,494,614.24	44,838.43	3.00
1 至 2 年	334,841.00	33,484.10	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,829,455.24	78,322.53	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,616,967.62	48,546.92	3.00
1 至 2 年	874,657.45	87,465.75	10.00
2 至 3 年	61,884.00	18,565.20	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,553,509.07	154,577.87	

## ②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金组合	271,231.37		
合计	271,231.37		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 76,255.34 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金、备用金	1,829,455.24	2,553,509.07
押金	271,231.37	149,496.38
合计	2,100,686.61	2,703,005.45

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况



单位名称	款项性质	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
邢红	备用金	405,681.02	1 年以内	19.31	12,170.43
霍志民	备用金	334,841.00	1-2 年	15.94	33,484.10
吴巍	备用金	282,109.83	1 年以内	13.43	8,463.30
赵保彩	备用金	174,950.00	1 年以内	8.33	5,248.50
先锋投资有限公司	押金	96,858.83	1-2 年	4.61	
合计		1,294,440.68		61.62	59,366.33

### 5、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	4,574.91	
合计	4,574.91	

### 6、固定资产

#### 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,937,204.86	5,484,037.73	7,421,242.59
2、本期增加金额	1,470,215.18	233,685.81	1,703,900.99
(1) 购置	1,470,215.18	233,685.81	1,703,900.99
(2) 在建工程转入			
3、本期减少金额	653,071.00	3,382,513.23	4,035,584.23
(1) 处置或报废	653,071.00	3,382,513.23	4,035,584.23
4、期末余额	2,754,349.04	2,335,210.31	5,089,559.35
二、累计折旧			
1、年初余额	1,182,434.45	4,539,471.76	5,721,906.21
2、本期增加金额	425,197.57	386,201.84	811,399.41
(1) 计提	425,197.57	386,201.84	811,399.41
3、本期减少金额	535,428.04	3,242,525.58	3,777,953.62
(1) 处置或报废	535,428.04	3,242,525.58	3,777,953.62
4、期末余额	1,072,203.98	1,683,148.02	2,755,352.00
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			

项目	运输工具	电子设备	合计
(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	1,682,145.06	652,062.29	2,334,207.35
2、年初账面价值	754,770.41	944,565.97	1,699,336.38

## 7、无形资产

### 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	3,468,661.51	3,468,661.51
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额	980,605.14	980,605.14
(1) 处置	980,605.14	980,605.14
4、期末余额	2,488,056.37	2,488,056.37
二、累计摊销		
1、年初余额	2,496,162.34	2,496,162.34
2、本期增加金额	409,631.06	409,631.06
(1) 计提	409,631.06	409,631.06
3、本期减少金额	980,605.14	980,605.14
(1) 处置	980,605.14	980,605.14
4、期末余额	1,925,188.26	1,925,188.26
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		

项目	软件	合计
1、期末账面价值	562,868.11	562,868.11
2、年初账面价值	972,499.17	972,499.17

### 8、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,112,288.51	170,461.55	1,173,519.71	176,041.51
合计	1,112,288.51	170,461.55	1,173,519.71	176,041.51

### 9、短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

注：2017年7月21日本公司与招商银行股份有限公司北京分行签署了人民币壹仟万元的授信协议，授信期间为2017年7月21日至2018年7月21日。2017年8月11日本公司借款1,000,000.00元，2018年3月14日本公司借款2,000,000.00元，上述两笔借款在本年度均已偿还。

### 10、应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	6,057,785.25	3,313,766.28
合计	6,057,785.25	3,313,766.28

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
服务及其他	6,057,785.25	3,313,766.28
合计	6,057,785.25	3,313,766.28

注：本期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

### 11、预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
服务及其他	689,874.98	1,616,415.10
合计	689,874.98	1,616,415.10

**12、应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,972,968.91	246,221,105.27	245,372,859.03	16,821,215.15
二、离职后福利-设定提存计划	685,897.51	14,997,691.07	13,808,523.00	1,875,065.58
三、辞退福利				
合计	16,658,866.42	261,218,796.34	259,181,382.03	18,696,280.73

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,447,595.03	227,164,192.94	227,556,257.54	15,055,530.43
2、职工福利费		230,380.97	230,380.97	
3、社会保险费	524,024.28	11,208,871.32	10,593,702.54	1,139,193.06
其中：医疗保险费	475,445.66	10,104,582.47	9,554,154.99	1,025,873.14
工伤保险费	10,716.42	290,118.51	271,572.66	29,262.27
生育保险费	37,862.20	814,170.34	767,974.89	84,057.65
其他				
4、住房公积金	1,349.60	7,041,156.16	6,416,014.10	626,491.66
5、工会经费和职工教育经费		576,503.88	576,503.88	
合计	15,972,968.91	246,221,105.27	245,372,859.03	16,821,215.15

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	658,090.81	14,414,734.88	13,270,114.27	1,802,711.42
2、失业保险费	27,806.70	582,956.19	538,408.73	72,354.16
合计	685,897.51	14,997,691.07	13,808,523.00	1,875,065.58

**13、应交税费**

项目	期末余额	年初余额
增值税	2,663,661.57	1,069,834.53
企业所得税	3,091,308.07	2,323,393.69
城市维护建设税	182,060.21	74,888.42
个人所得税	857,400.81	1,395,050.90
教育费附加	129,844.73	53,491.73
印花税	112,391.80	

项目	期末余额	年初余额
合计	7,036,667.19	4,916,659.27

**14、其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
代扣代缴款	72,919.34	373,031.08
应付报销款	32,978.51	238,684.33
其他往来	465,738.16	272,931.39
应付利息		1,661.46
合计	571,636.01	886,308.26

**15、股本**

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,000,000.00						16,000,000.00

**16、资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,518,833.19			3,518,833.19
合计	3,518,833.19			3,518,833.19

**17、盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,026,686.65	3,949,516.85		5,976,203.50
合计	2,026,686.65	3,949,516.85		5,976,203.50

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

**18、未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	21,197,874.21	6,491,956.42
本年增加额	39,107,039.65	21,151,558.98
其中：本年净利润转入	39,107,039.65	21,151,558.98
其他调整因素		
本年减少额	3,949,516.85	6,445,641.19

项目	本期金额	上期金额
其中：本年提取盈余公积数	3,949,516.85	2,026,686.65
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		4,418,954.54
年末未分配利润	56,355,397.01	21,197,874.21

**19、营业收入和营业成本**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	379,889,474.86	290,454,115.81	302,840,828.21	249,689,626.36
技术服务收入	379,889,474.86	290,454,115.81	302,840,828.21	249,689,626.36
其他业务小计	300,274.75		534,187.98	21,880.34
软件销售收入	198,010.61		237,606.80	
硬件销售收入			296,581.18	21,880.34
人才服务收入	102,264.14			
合计	380,189,749.61	290,454,115.81	303,375,016.19	249,711,506.70

**20、税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
城市建设维护税	1,255,120.43	1,038,839.41
教育费附加	537,908.76	445,216.90
地方教育附加	357,844.43	291,909.89
印花税	121,643.80	29,734.70
水利建设基金等	243.02	
合计	2,272,760.44	1,805,700.90

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**21、销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	13,217,072.46	4,296,076.70
差旅费	1,625,111.41	1,425,591.30
办公费用	1,047,279.58	994,208.08
租赁费	2,641,641.83	558,993.21
会议费	127,993.26	511,868.04

项目	本期金额	上期金额
招聘费	613,712.85	418,430.31
制作费	618,536.55	402,195.89
招待费	350,734.79	253,644.20
低值易耗品及摊销	194,266.80	64,245.87
资产折旧费	760,090.00	
物业管理费	414,864.15	
交通通讯费	273,618.36	
其他	54,168.52	187,199.24
合计	21,939,090.56	9,112,452.84

**22、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,840,581.42	3,562,431.10
租赁费	2,513,849.28	2,323,298.24
顾问咨询费	2,784,222.14	1,586,219.38
折旧及摊销	460,940.47	1,109,616.66
低值易耗品及摊销	469,510.78	405,937.90
办公用品及消耗	119,991.88	266,939.69
市内交通费	33,189.94	238,481.98
水电费	94,152.89	143,017.22
网络通讯费	330,109.60	63,035.35
维修费	428,624.34	7,529.08
差旅费	136,343.85	
招聘费	108,560.77	
业务招待费	24,470.99	
其他	94,025.10	190,265.16
合计	13,438,573.45	9,896,771.76

**23、研发费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	12,724,899.76	8,943,332.54
其他	226,763.21	
合计	12,951,662.97	8,943,332.54

**24、财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	40,382.50	93,917.72
减：利息收入	75,330.31	77,503.01
汇兑损益		
其他	13,752.23	10,375.01
合计	-21,195.58	26,789.72

**25、资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-61,270.27	182,379.49
合计	-61,270.27	182,379.49

**26、其他收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	3,116,853.88	561,205.70	3,007,500.00
合计	3,116,853.88	561,205.70	3,007,500.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
软件退税	26,588.42	32,547.06	与收益相关
海淀社保稳岗补贴款	82,765.46	140,075.64	与收益相关
2017 年度科技服务业后补贴专项		250,000.00	与收益相关
天津滨海高新技术开发区管理委员会租房补贴		138,583.00	与收益相关
北京市海淀区企业研发费用专项补贴	3,000,000.00		与收益相关
武汉市新兴产业和创新创业相关政策款	7,500.00		与收益相关
合计	3,116,853.88	561,205.70	

**27、投资收益**

项目	本期金额	上期金额
银行理财收益	60,593.31	23,213.45
合计	60,593.31	23,213.45

注：本期购入银行理财产品 31,230,000.00 元，其中：中信银行理财产品 21,230,000.00 元，招商银行理财产品 10,000,000.00 元。截止本期末上述理财产品全部赎回，并收到利息 60,593.31 元。

**28、资产处置收益**



项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	-231,828.40		-231,828.40
其中：固定资产处置收益	-231,828.40		-231,828.40
合计	-231,828.40		-231,828.40

**29、营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表）	1,495,700.00		1,495,700.00
其他	5,725.10		5,725.10
合计	1,501,425.10		1,501,425.10

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
海淀区促进科技金融创新发展中介费用专项补贴	1,000,000.00		与收益相关
北京中关村示范区企业改制上市挂牌支持资金	300,000.00		与收益相关
北京中关村示范区企业改制上市改制支持资金	195,700.00		与收益相关
合计	1,495,700.00		

**30、营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失		48,650.68	
税收滞纳金		4,250.00	
合计		52,900.68	

**31、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,550,436.51	3,102,190.12
递延所得税费用	5,579.96	-26,148.39
合计	4,556,016.47	3,076,041.73

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期金额
利润总额	43,663,056.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,549,458.42
子公司适用不同税率的影响	-38,469.02
调整以前期间所得税的影响	-635,293.80
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,134.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	87,146.10
研发费及残疾职工工资加计扣除的影响	-1,440,959.45
所得税费用	4,556,016.47

### 32、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	4,612,553.88	528,658.64
利息收入	75,330.31	77,503.01
押金、保证金、备用金及其他	10,645,439.02	1,240,775.17
合计	15,333,323.21	1,846,936.82

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
押金、保证金、备用金及其他	17,890,737.31	2,351,925.39
付现费用及其他	16,264,232.55	10,051,436.08
合计	34,154,969.86	12,403,361.47

#### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品	31,230,000.00	21,500,000.00
合计	31,230,000.00	21,500,000.00

#### (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品	31,230,000.00	8,000,000.00
合计	31,230,000.00	8,000,000.00

**33、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	39,107,039.65	21,151,558.98
加：资产减值准备	-61,270.27	182,379.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	811,399.41	662,682.04
无形资产摊销	409,631.06	446,934.62
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）	231,828.40	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		48,650.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	40,382.50	93,917.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,593.31	-23,213.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,579.96	-26,148.39
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,154,266.84	-2,945,345.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,970,639.82	-6,837,250.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,300,370.38	12,754,165.44
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	76,490,112.95	37,096,816.44
减：现金的期初余额	37,096,816.44	15,160,043.27
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	39,393,296.51	21,936,773.17

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	76,490,112.95	37,096,816.44
其中：库存现金	91,764.64	75,273.19
可随时用于支付的银行存款	76,398,348.31	37,021,543.25
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	76,490,112.95	37,096,816.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

### 34、政府补助

#### (1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
软件退税	26,588.42				26,588.42		是
海淀社保稳岗补贴款	82,765.46				82,765.46		是
北京市海淀区企业研发费用专项补贴	3,000,000.00				3,000,000.00		是
北京市海淀区促进科技金融创新挂牌中介费用专项补贴	1,000,000.00					1,000,000.00	是
北京中关村示范区企业改制上市挂牌支持资金	300,000.00					300,000.00	是
北京中关村示范区企业改制上市改制支持资金	195,700.00					195,700.00	是
武汉市新兴产业和创新创业相关政策款	7,500.00				7,500.00		是
合计	4,612,553.88				3,116,853.88	1,495,700.00	

#### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
软件退税	财政补贴	26,588.42		

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
海淀社保稳岗补贴款	财政补贴	82,765.46		
北京市海淀区企业研发费用专项补贴	财政补贴	3,000,000.00		
北京市海淀区促进科技金融创新发展专项资金	财政补贴		1,000,000.00	
北京中关村示范区企业改制上市挂牌支持资金	财政补贴		300,000.00	
北京中关村示范区企业改制上市改制支持资金	财政补贴		195,700.00	
武汉市新兴产业和创新创业相关政策款	财政补贴	7,500.00		
合计		3,116,853.88	1,495,700.00	

### 35、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
保函保证金	569,000.00	投标
合计	569,000.00	

## 七、合并范围的变更

本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
武汉联想利泰软件有限公司	武汉	武汉	软件技术服务	100.00		投资设立

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
北京泰和志远管理咨询中心 (有限合伙)	北京	企业管理咨询		51.00	51.00

注：截止 2018 年 12 月 31 日，韩振江持有北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）48.46% 的合伙份额，截止本财务报表批准报出日，韩振江持有北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）49.34% 的合伙份额，为执行事务合伙人，北京泰和志远管理咨询中心（有限合伙）持有本公司 51.00% 股权，韩振江为本公司实际控制人。

## 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、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
韩振江	实际控制人、董事长兼总经理
张磊	董事
吴言凇	董事
黄山珊	董事
田日辉	本公司董事， 联想集团有限公司副总裁、首席研究员
张鹭	监事会主席
李国峰	监事
耿小云	监事
石晓路	2018 年 6 月 28 日前任公司财务总监
联想利泰软件国际技术有限公司	本公司股东，持有本公司 49% 股份
联想集团有限公司	间接持有本公司 19% 股份
联想（北京）有限公司	联想集团有限公司之子公司
摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司	联想集团有限公司之子公司
深圳联想海外控股有限公司	联想集团有限公司之子公司
联想（上海）信息技术有限公司	联想（北京）有限公司之子公司
北京联想核芯科技有限公司	联想（北京）有限公司之子公司
联想移动通信进出口（武汉）有限公司	联想（北京）有限公司之子公司
联想信息产品（深圳）有限公司	深圳联想海外控股有限公司之子公司
联想（上海）电子科技有限公司	联想（北京）有限公司之参股公司
联想新视界（北京）科技有限公司	联想（北京）有限公司之参股公司
贺志强	2017 年 3 月 27 日前，任公司董事长
北京联想调频科技有限公司	关联自然人贺志强担任董事长
北京快乐茄信息技术有限公司	关联自然人贺志强担任董事长
北京众联极享科技有限公司	关联自然人贺志强担任董事长
联软神州（北京）科技有限公司	2017 年 3 月 22 日前，实际控制人为韩振江

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京天地元点科技有限公司	2017 年 3 月 22 日前，实际控制人为韩振江
北京天娱视点科技有限公司	2017 年 3 月 22 日前，实际控制人为韩振江

注：贺志强、北京联想调频科技有限公司、北京快乐茄信息技术有限公司、北京众联极享科技有限公司自 2017 年 3 月 27 日之后不再是公司的关联方。

联软神州（北京）科技有限公司、北京天地元点科技有限公司、北京天娱视点科技有限公司自 2017 年 3 月 22 日之后不再是公司的关联方。

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 关联销售情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
联想（北京）有限公司	提供技术服务	186,354,136.96	49.02	159,995,032.30	52.83
联想（上海）信息技术有限公司	提供技术服务	17,361,666.52	4.57	22,213,308.49	7.33
摩托罗拉（武汉）移动技术通信有限公司	提供技术服务	13,030,709.97	3.43	14,706,934.19	4.86
联想（上海）电子科技有限公司	提供技术服务	475,383.32	0.13	2,119,647.06	0.70
北京联想调频科技有限公司	提供技术服务			1,896,916.20	0.63
深圳联想海外控股有限公司	提供技术服务			301,202.83	0.10
北京天地元点科技有限公司	提供技术服务			271,698.11	0.09
北京联想核芯科技有限公司	提供技术服务	2,450,958.51	0.64		
联想移动通信进出口（武汉）有限公司	提供技术服务	408,679.25	0.11		
联想信息产品（深圳）有限公司	提供技术服务	305,127.52	0.08		

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
联想新视界(北京)科技有限公司	提供技术服务	245,283.02	0.06		

## (2) 关联采购情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京联想调频科技有限公司	接受技术服务			14,623,422.44	51.31
联软神州(北京)科技有限公司	接受技术服务			90,000.00	0.32
北京天娱视点科技有限公司	接受技术服务			31,000.00	0.11

## (3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
联想(北京)有限公司	本公司	办公用房	1,047,840.11	1,009,590.10

## (4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩振江、张磊	本公司	10,000,000.00	2017年7月21日	2018年7月18日	是

## (5) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,164,683.71	1,222,150.95

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
联想(北京)有限公司	11,559,149.48	346,774.48	9,265,116.93	277,953.51
摩托罗拉(武汉)移动技术通信有限公司	892,705.25	26,781.16	1,851,586.28	55,547.59
联想(上海)电子科技有限公司	503,906.32	15,117.19		



项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
联想信息产品（深圳）有限公司	264,000.00	7,920.00		
合计	13,219,761.05	396,592.83	11,116,703.21	333,501.10

## (2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
预付款项：		
联想（北京）有限公司	286,259.67	504,795.05
合计	286,259.67	504,795.05
应付账款：		
北京联想调频科技有限公司		1,341,994.73
合计		1,341,994.73

## 十、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		500,000.00
应收账款	28,989,927.94	26,979,418.81
合计	28,989,927.94	27,479,418.81

## (1) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

## (2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	29,987,952.23	100.00	998,024.29	3.33	28,989,927.94
其中：账龄组合	29,987,952.23	100.00	998,024.29	3.33	28,989,927.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	29,987,952.23	100.00	998,024.29	3.33	28,989,927.94

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,998,399.72	100.00	1,018,980.91	3.64	26,979,418.81
其中：账龄组合	27,998,399.72	100.00	1,018,980.91	3.64	26,979,418.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	27,998,399.72	100.00	1,018,980.91	3.64	26,979,418.81

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,678,156.23	890,344.69	3.00
1 至 2 年	211,796.00	21,179.60	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	23,000.00	11,500.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	75,000.00	75,000.00	100.00
合计	29,987,952.23	998,024.29	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,313,700.87	819,411.02	3.00
1 至 2 年	291,698.85	29,169.89	10.00
2 至 3 年	318,000.00	95,400.00	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	75,000.00	75,000.00	100.00
合计	27,998,399.72	1,018,980.91	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 20,956.62 元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
联想(北京)有限公司	10,864,999.48	36.23	325,949.99
中国电力科学研究院有限公司	6,848,900.00	22.84	205,467.00
北京云中融信网络科技有限公司	2,861,228.45	9.54	85,836.85
摩托罗拉(武汉)移动技术通信有限公司	892,705.25	2.98	26,781.16
世纪禾光科技发展(北京)有限公司	768,866.47	2.56	23,065.99
合计	22,236,699.65	74.15	667,100.99

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,088,852.64	100.00	78,081.51	3.74	2,010,771.13
其中：押金组合	267,431.37	12.80			267,431.37
账龄组合	1,821,421.27	87.20	78,081.51	4.29	1,743,339.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,088,852.64	100.00	78,081.51	3.74	2,010,771.13

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,697,903.01	100.00	154,500.90	5.73	2,543,402.11
其中：押金组合	145,696.38	5.40			145,696.38
账龄组合	2,552,206.63	94.60	154,500.90	6.05	2,397,705.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,697,903.01	100.00	154,500.90	5.73	2,543,402.11

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,486,580.27	44,597.41	3.00
1 至 2 年	334,841.00	33,484.10	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上			
合计	1,821,421.27	78,081.51	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,615,665.18	48,469.95	3.00
1 至 2 年	874,657.45	87,465.75	10.00
2 至 3 年	61,884.00	18,565.20	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,552,206.63	154,500.90	

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金组合	267,431.37		
合计	267,431.37		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 76,419.39 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金、备用金	1,821,421.27	2,552,206.63
押金	267,431.37	145,696.38
合计	2,088,852.64	2,697,903.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
邢红	备用金	405,681.02	1 年以内	19.42	12,170.43
霍志民	备用金	334,841.00	1-2 年	16.03	33,484.10
吴巍	备用金	282,109.83	1 年以内	13.50	8,463.30
赵保彩	备用金	174,950.00	1 年以内	8.38	5,248.50

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
先锋投资有限公司	押金	96,858.83	1-2 年	4.64	
合计		1,294,440.68		61.97	59,366.33

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉联想利泰软件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

### 4、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	376,919,708.29	287,974,463.33	272,126,819.76	220,356,703.06
技术服务收入	376,919,708.29	287,974,463.33	272,126,819.76	220,356,703.06
其他业务小计	300,274.75		534,187.98	21,880.34
软件销售收入	198,010.61		237,606.80	
硬件销售收入			296,581.18	21,880.34
人才服务收入	102,264.14			
合计	377,219,983.04	287,974,463.33	272,661,007.74	220,378,583.40

## 十四、 补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
----	----

项目	金额
非流动性资产处置损益	-231,828.40
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业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	4,503,200.00
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	60,593.31
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	5,725.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	4,337,690.01
所得税影响额	651,403.50
少数股东权益影响额（税后）	
合计	3,686,286.51

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	62.78	2.44	2.44
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	56.86	2.21	2.21

北京联和利泰科技股份有限公司

2019年4月29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：

董事会秘书办公室

北京联和利泰科技股份有限公司

董事会

2019年4月29日