



2017半年报

北京三正科技股份有限公司

BEIJING SUNZTECH CORP.

三正股份：836993

2017

半年报

公 司 半 年 度 大 事

- 3 月，公司在 2017 中国（海南）旅游大数据发展论坛上发布“三亚智慧旅游大数据报告”。
- 3 月，公司主持起草的《智慧惠州时空信息云平台建设试点项目设计书》顺利通过国家测绘地理信息局组织的专家评审。
- 5 月，公司与中国信息通信研究院正式签约，双方达成长期战略合作伙伴关系，共同打造高端智库，推动智慧城市发展建设。
- 6 月，公司开发研制的“北京市教育督导信息管理应用系统”在由国务院教育督导委员会办公室、北京市人民政府教育督导委员会办公室共同主办的北京 2017 教育督导与评价研讨会上正式发布上线。

目录

目录	2
声明与提示	3
一、基本信息	4
第一节 公司概况	4
第二节 主要会计数据和关键指标	7
第三节 管理层讨论与分析	9
二、非财务信息	12
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	16
三、财务信息	18
第七节 财务报表	18
第八节 财务报表附注	28

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司财务部
备查文件：	1. 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 2. 报告期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原件

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京三正科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Sunztech Corp.
证券简称	三正股份
证券代码	836993
法定代表人	孙良俊
注册地址	北京市海淀区大柳树富海中心 2 号楼 5 层 508 室
办公地址	北京市海淀区大柳树富海中心 2 号楼 5 层 508 室
主办券商	西南证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王磊
电话	010-62152257
传真	010-62152257
电子邮箱	dongmi@sunztech.com.cn
公司网址	www.sunztech.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区大柳树富海中心 2 号楼 6 层 602 室 100081

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 26 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	智慧城市战略咨询、规划编制、方案设计、软件开发、数据建库、系统集成和综合运营服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,100,000
控股股东	孙良俊
实际控制人	孙良俊
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0

公司拥有的“发明专利”数量	0
---------------	---

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,615,193.63	13,244,374.44	-19.85%
毛利率	47.03%	46.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,920,587.44	81,606.72	-2,453.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,198,853.38	79,408.68	-2,869.03%
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）	-8.33%	0.33%	-
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）	-9.53%	0.33%	-
基本每股收益	-0.10	0.00	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	41,740,096.82	39,805,821.29	4.86%
负债总计	18,673,272.45	14,818,409.48	26.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,066,824.37	24,987,411.81	-7.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.24	-7.26%
资产负债率（母公司）	44.22%	36.78%	-
资产负债率（合并）	44.74%	37.23%	-
流动比率	2.16	2.59	-
利息保障倍数	-22.79	2.76	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,211,083.28	-1,743,076.81	-
应收账款周转率	0.28	0.36	-
存货周转率	3.66	10.44	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.34%	6.87%	-
营业收入增长率	-19.85%	62.10%	-
净利润增长率	-2,453.47%	-88.08%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司属于软件和信息技术服务业，是智慧城市规划咨询、城市信息平台及核心应用建设与“互联网+”运营的服务提供商。公司主营业务包括智慧城市规划咨询、智慧城市公共信息平台建设、智慧城市核心应用系统建设以及智慧城市平台运营。公司主要产品有智慧城市公共信息平台、智慧城市时空大数据和信息云平台、业务协同管理平台、三维地理信息平台、智能决策支持平台、移动执法综合管理系统、智慧国土综合管理系统、智慧党建管理系统、重点项目督查管理系统、教育督导管理系统、教育大数据系统等。

公司拥有智慧城市公共信息平台等数十项自主知识产权，国家甲级测绘资质、系统集成资质等核心经营资质，以及由院士专家工作站、博士后（青年英才）工作站实践基地牵头，国家行业先进个人、国家自主创新示范区高端领军人才，北京市优秀青年工程师和海归博士、硕士等组成的核心团队，主要为国家部委、各级地方政府及其职能部门以及各类企业提供信息咨询与实施服务。

公司通过“规划咨询服务-信息平台建设推广-应用系统拓展-持续运营服务”的市场渗透模式开拓业务，盈利模式包括两种：提供服务收取费用和自身平台的运营。提供服务收取费用，主要是接受委托方的委托，开展咨询设计或软件产品的开发（包括软件、软件文档、移动客户端、平板端、PC端），并提供交付后的测试、验收、技术支持、维护等服务；接受委托进行各类数据库的建设；提供相关系统（如土地动态巡查应用系统）的项目调研、系统设计、开发编码、系统测试、数据制作、系统安装、系统调试、人员培训和售后等服务。自身平台的运营，是作为信息平台项目的承包方，开发、销售及运营信息服务平台，收取费用。除收取平台开发及运营费用外，还可获取在不影响政府形象前提下商业运营网站产生的增值收益，如广告收益、中介服务收益等。在原有主营业务的基础上进一步拓展了面向社会运营的“互联网+政企服务”。一方面，公司结合国家“互联网+”、大数据与新型智慧城市等有关政策，在传统电子政务市场基础上强化面向社会公众的互联网应用，拓展“互联网+政务服务信息惠民”的细分市场，已在旅游、教育、农村工作和公共服务等领域逐步展开；另一方面，公司积极争取与BAT等互联网领先企业合作，拓展“互联网+政企服务”的细分市场，面向企业市场推广基于移动办公平台的深度企业应用。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化，报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

二、经营情况

2017年1-6月公司主营业务没有发生较大变化，主要提供智慧城市相关领域的战略咨询、规划编制、方案设计、软件研发、数据建库、系统集成和综合运营等服务，产品的销售与上年保持一致，未发生重大变化。

截止2017年6月30日公司总资产为41,740,096.82元，较期初增长4.86%。

截止2017年6月30日公司负债总额18,673,272.45元，较期初增长26.01%。主要是由于本期提高工资福利标准导致应付职工薪酬增长79.85%，以及由于其他应付款增长31.49%所致。

2017年1-6月实现营业收入10,615,193.63元，较上年同期减少19.85%。主要原因在于本期公司

积极向互联网+市场领域拓展，投入研发精力大，传统领域项目实施投入相对减少，个别区域市场项目验收延缓等所致。

2017年1-6月营业成本5,622,402.33元，较上年同期减少20.62%，减少的主要原因在于项目实施投入人工成本减少所致。

2017年1-6月利润总额-1,957,079.79元，较上年同期减少2,000,862.14元；净利润-1,920,587.44元，较上年同期减少2,002,194.16元；2017年1-6月营业利润-2,284,451.48元，较上年同期减少2,325,647.90元。主要因为本期营业收入较上期减少19.85%，而销售费用较上期增长19.29%、管理费用较上期增加29.18%，财务费用增长1,329.6%，由此导致利润下降幅度较大。

2017年1-6月经营活动产生的现金流量净额是-1,211,083.28元，比上年同期增加531,993.53元，主要因为催款力度加强所致。

三、风险与价值

1. 人才流失风险：由于公司所处行业的特点,行业市场化程度较高,竞争较为激烈,行业人员流动性比较大,具有丰富经验的高端人才相对匮乏。随着公司业务规模的增加,公司对人才的需求会进一步加大。如果公司不能够采取强有力的激励措施引进合适的人才和留住优秀的技术人才、营销服务人才和管理人才,都将存在人才流失的风险,对公司产生不利影响。

应对措施：公司通过提高工资福利待遇、加强绩效管理、强化企业文化建设以及改善办公环境等一系列措施稳定核心团队，努力规避人才流失风险。

2. 应收账款坏账风险：受行业特点及客户性质、结算方式的影响,报告期末公司应收账款金额较大,占资产总额的比例较高。报告期末公司应收账款账面价值3,264.66万元,占同期资产总额的78.30%。虽然公司客户主要为政府部门、事业单位及国有大中型企业,客户质量较高、信用良好,发生坏账的可能性较小,且公司已按照会计政策充分计提了坏账准备;但如果客户因财政预算、国家产业政策等原因出现无法按期付款的情况,将会使公司面临应收账款无法收回,进而产生坏账损失的风险,对公司资金周转和盈利水平产生一定程度的不利影响。

应对措施：公司加大应收账款催收力度，对于账龄长、金额大的应收账款实行专人负责制，明确回款时间，采取专项措施进行催收，努力做到坏账零风险。

3. 流动资金短缺风险：公司目前日常经营资金主要来源于自筹资金和经营所得。报告期末经营活动产生的现金流量净额为-1,211,083.28元。未来随着公司业务规模的快速扩大需要更多的资金来满足日常经营需求。如若未来公司经营活动产生的现金流量净额依然较少或者公司不能多渠道及时筹措资金来进行业务运营,公司将面临资金短缺的风险。

应对措施：公司通过加强应收账款催收力度，提升作业效率，缩短项目工期，同时优化资金使用效率，提升流动资金周转率，以及加强成本控制，缩减不必要开支，从而减少流动资金短缺风险。

4. 公司客户依赖及市场竞争风险：公司主要面向政府提供智慧城市相关规划设计、平台建设及行业应用服务,客户主要集中在政府部门及其事业单位,对政府部门存在一定依赖。政府部门对智慧城市的政策倾向、财政预算的多少以及宏观经济形势等都会对政府部门的需求产生影响,进而影响到公司的业务拓展。同时,我国智慧城市行业受国家政策及宏观经济、生活理念等方面影响,行业整体处于高速发展阶段,智慧城市行业存在智慧城市行业参与企业众多、市场竞争比较激烈的现象,公司如果不能依靠技术升级、品牌优势及时拓展业务、保持行业优势,存在在市场竞争中处于劣势的风

险。

应对措施：公司通过继续丰富自主知识产权及国家试点经验，保持并扩大竞争优势；同时，不断提升非政府客户占比，优化业务结构，从而降低对政府客户的依赖度。

5. 政府补助依赖的风险：2016 年公司的政府补助为 43.7 万元，公司的盈利对政府补助存在一定的依赖性，如果未来政府补贴政策出现不可预测的不利变化，将对公司经营成果产生一定的影响。

应对措施：2017 年 1-6 月份政府补助为 32.7 万，其中 30 万为中关村管理委员会针对新三板挂牌企业的资金支持。后期公司将进一步采取措施缩减政府补助收入占总收入的比重，公司对政府补助依赖的风险将逐渐消失。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

根据 2015 年 12 月 30 日公司公告的《公开转让说明书》内容，相关承诺事项的履行情况如下：

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

(1) 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

本报告期内，不存在上述承诺人员及其本人利用其控制企业经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争业务或活动的情形；不存在上述承诺人员及其本人控制的其他企业在任何时间以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。

2、2015年12月，股份公司成立后，公司建立健全了公司治理制度，同时制定了《关联交易管理制度》，严格规范了关联交易及关联方占用公司资源的情形。同时，公司实际控制人出具了书面承诺，承诺不占用公司资金，若有违反将对公司造成的损失进行赔偿。

上述措施有效规避了后续的关联方占用公司资金的情形，报告期内，公司不存在关联交易显失公允或存在其他利益安排。

第五节 股本变动及股东情况

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
无限售股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售股份	有限售股份总数	20,100,000	100.00%	0	20,100,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,663,000	63.00%	0	12,663,000	63.00%
	董事、监事、高管	18,090,000	90.00%	0	18,090,000	90.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,100,000	-	0	20,100,000	-
普通股股东人数		6				

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙良俊	8,442,000	0	8,442,000	42.00%	8,442,000	
2	新余京新	6,030,000	0	6,030,000	30.00%	6,030,000	0
3	方在康	2,010,000	0	2,010,000	10.00%	2,010,000	0
4	莫银峰	1,206,000	0	1,206,000	6.00%	1,206,000	0
5	郑磊	1,206,000	0	1,206,000	6.00%	1,206,000	0
6	肖俊	1,206,000	0	1,206,000	6.00%	1,206,000	0
合计		20,100,000	-	20,100,000	100.00%	20,100,000	0

前十名股东间相互关系说明：

孙良俊为新余京新执行事务合伙人，持有新余京新 70% 的出资额，孙良俊通过新余京新间接持有股份公司 4,221,000 股普通股股票，持股比例为 21%，合计持股比例为 63%，系公司第一大股东，为公司控股股东。除孙良俊系新余京新的执行事务合伙人，莫银峰、肖俊及郑磊系新余京新的普通合伙人外，公司其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东和实际控制人均为孙良俊，报告期内没有发生变化。

孙良俊，男，教授级高级工程师，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。软件工程专业，硕士研究生学历。2009 年 4 月取得高级信息系统项目管理师证书；2011 年 1 月取得高级项目经理证书，2016 年 6 月评为教授级高级工程师。2007 年 5 月至 2015 年 11 月，任三正有限董事长；2013 年 6 月至今，任三正智旅执行董事；2014 年 7 月至今，任新余京新投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2015 年 12 月至今，任三正股份董事长、总经理。

孙良俊作为公司核心创始人于 2007 年 5 月联合郑磊、肖俊、莫银峰等人共同创办三正科技，经过历次股权变动，孙良俊直接和间接持有公司股份合计达到 63%，成为公司控股股东和实际控制人。

（二）实际控制人情况

公司控股股东和实际控制人均为孙良俊，报告期内没有发生变化。相关简历如上文。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
孙良俊	董事长	男	44	研究生	2015年10月22日至2018年10月21日	是
莫银峰	董事	男	40	本科	2015年10月22日至2018年10月21日	是
王磊	董事	男	42	研究生	2015年10月22日至2018年10月21日	是
王惠琨	董事	男	34	本科	2015年10月22日至2018年10月21日	是
邱颜清	董事	男	46	本科	2015年10月22日至2018年10月21日	否
郑磊	董事	男	41	本科	2015年10月22日至2018年10月21日	是
张涛	董事	男	40	本科	2015年10月22日至2018年10月21日	是
肖俊	监事会主席	男	41	本科	2015年10月22日至2018年10月21日	是
何怡	监事	女	39	研究生	2015年10月22日至2018年10月21日	是
高长伟	职工监事	男	32	研究生	2015年10月22日至2018年10月21日	是
孙良俊	总经理	男	44	研究生	2015年10月22日至2018年10月21日	是
王磊	董事会秘书	男	42	研究生	2015年10月22日至2018年10月21日	是
汤翠平	财务总监	女	45	大专	2015年10月22日至2018年10月21日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股	数量变动	期末持普通股	期末普通	期末持有股
----	----	--------	------	--------	------	-------

		股数		股数	股持股比例	票期权数量
孙良俊	董事长兼总经理	12,663,000	0	12,663,000	63.00%	0
莫银峰	董事	1,809,000	0	1,809,000	9.00%	0
郑磊	董事	1,809,000	0	1,809,000	9.00%	0
肖俊	监事会主席	1,809,000	0	1,809,000	9.00%	0
王磊	董事兼董事会秘书	-	0	-	-	-
王惠琨	董事	-	0	-	-	-
邱颜清	董事	-	0	-	-	-
张涛	董事	-	0	-	-	-
何怡	监事	-	0	-	-	-
高长伟	职工监事	-	0	-	-	-
汤翠平	财务总监	-	0	-	-	-
合计	-	18,090,000	-	18,090,000	90.00%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	132	117

核心员工变动情况：

-

第七节 财务报表

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、七 1	136,834.07	1,452,864.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、七 2	32,646,589.89	33,364,805.35
预付款项	八、七 3	1,149,886.17	353,188.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、七 4	4,073,483.53	2,479,073.50
买入返售金融资产			
存货	八、七 5	2,376,127.49	692,925.49
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		40,382,921.15	38,342,857.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	八、七 6	413,033.99	539,253.40
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、七 7	64,664.03	83,002.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、七 8	879,477.65	840,708.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,357,175.67	1,462,964.09
资产总计		41,740,096.82	39,805,821.29
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八、七 10	7,664,239.91	6,409,536.75
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、七 11	2,550,089.23	1,417,930.43
应交税费	八、七 12	148,995.46	192,250.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八、七 13	6,309,947.85	4,798,691.63
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		18,673,272.45	14,818,409.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,673,272.45	14,818,409.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、七 14	20,100,000.00	20,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、七 15	1,668,485.86	1,668,485.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、七 16	449,462.88	449,462.88
一般风险准备			
未分配利润	八、七 17	848,875.63	2,769,463.07
归属于母公司所有者权益合计		23,066,824.37	24,987,411.81
少数股东权益			
所有者权益合计		23,066,824.37	24,987,411.81
负债和所有者权益总计		41,740,096.82	39,805,821.29

法定代表人：孙良俊 主管会计工作负责人：王磊 会计机构负责人：汤翠平

（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		133,219.75	1,026,529.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、十二 1	32,646,589.89	33,364,805.35
预付款项		1,149,886.17	307,188.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、十二 2	4,013,483.53	2,433,073.50
存货		2,376,127.49	692,925.49
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		40,319,306.83	37,824,521.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、十二 3	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		412,863.59	539,083.00
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,664.03	83,002.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		879,477.65	840,708.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,357,005.27	2,462,793.69
资产总计		42,676,312.10	40,287,315.62
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,664,239.91	6,409,536.75
预收款项			
应付职工薪酬		2,549,289.23	1,417,130.43
应交税费		148,995.46	192,250.67
应付利息			

应付股利			
其他应付款		6,509,947.85	4,798,691.63
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,872,472.45	14,817,609.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		18,872,472.45	14,817,609.48
所有者权益：			
股本		20,100,000.00	20,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,668,534.57	1,668,534.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		449,462.88	449,462.88
未分配利润		1,585,842.20	3,251,708.69
所有者权益合计		23,803,839.65	25,469,706.14
负债和所有者权益合计		42,676,312.10	40,287,315.62

（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		10,615,193.63	13,244,374.44
其中：营业收入	八、七18	10,615,193.63	13,244,374.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		12,899,645.11	13,203,178.02
其中：营业成本	八、七 18	5,622,402.33	7,083,311.08
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、七 19		
销售费用	八、七 20	947,401.18	794,198.71
管理费用	八、七 21	5,950,590.19	4,606,574.16
财务费用	八、七 22	87,653.66	6,131.34
资产减值损失	八、七 23	258,462.35	712,962.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,284,451.48	41,196.42
加：营业外收入	八、七 24	327,685.57	3,000.37
其中：非流动资产处置利得	八、七 25		
减：营业外支出		313.88	414.44
其中：非流动资产处置损失			411.79
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,957,079.79	43,782.35
减：所得税费用	八、七 26	-36,492.35	-37,824.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,920,587.44	81,606.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-1,920,587.44	81,606.72
少数股东损益			
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		-1,920,587.44	81,606.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,920,587.44	81,606.72
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		-0.10	0.00
（二）稀释每股收益		-0.10	0.00

法定代表人：孙良俊

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：汤翠平

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、十二 4	10,615,193.63	13,244,374.44
减：营业成本	八、十二 4	5,622,402.33	7,083,311.08
税金及附加		33,135.40	
销售费用		947,401.18	794,198.71
管理费用		5,696,880.19	4,403,434.22
财务费用		86,642.71	5,069.54
资产减值损失		258,462.35	712,962.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,029,730.53	245,398.16
加：营业外收入		327,685.57	3,000.37
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		313.88	414.44
其中：非流动资产处置损失			411.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,702,358.84	247,984.09
减：所得税费用		-36,492.35	-37,824.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,665,866.49	285,808.46
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,665,866.49	285,808.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	0.02
（二）稀释每股收益		-0.08	0.02

（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		11,655,875.04	11,138,295.09
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		24,409.16	
收到其他与经营活动有关的现金	八、七 28	7,410,166.81	5,924,366.69
经营活动现金流入小计	八、七 28	19,090,451.01	17,062,661.78
购买商品、接受劳务支付的现金		3,232,640.87	8,580,948.07
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		7,377,635.55	5,219,624.41
支付的各项税费		982,780.50	1,413,902.82
支付其他与经营活动有关的现金	八、七 28	8,708,477.37	3,591,263.29
经营活动现金流出小计	八、七 28	20,301,534.29	18,805,738.59
经营活动产生的现金流量净额		-1,211,083.28	-1,743,076.81
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			150.00

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			150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,698.28	237,696.94
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,698.28	237,696.94
投资活动产生的现金流量净额		-22,698.28	-237,546.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,127,000.00
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			1,127,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		82,248.85	
筹资活动现金流出小计		82,248.85	
筹资活动产生的现金流量净额		-82,248.85	1,127,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,316,030.41	-853,623.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,452,864.48	1,074,634.61
六、期末现金及现金等价物余额		136,834.07	221,010.86

法定代表人：孙良俊 主管会计工作负责人：王磊 会计机构负责人：汤翠平

（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		11,655,875.04	11,138,295.09
收到的税费返还		24,409.16	
收到其他与经营活动有关的现金		7,370,083.76	5,765,283.85
经营活动现金流入小计		19,050,367.96	16,903,578.94
购买商品、接受劳务支付的现金		3,232,640.87	8,603,948.07
支付给职工以及为职工支付的现金		7,372,035.55	5,171,459.00
支付的各项税费		982,780.50	1,413,882.82
支付其他与经营活动有关的现金		8,251,273.37	3,425,138.65
经营活动现金流出小计		19,838,730.29	18,614,428.54

经营活动产生的现金流量净额		-788,362.33	-1,710,849.60
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			150.00
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			150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,698.28	237,696.94
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			
投资活动现金流出小计		22,698.28	237,696.94
投资活动产生的现金流量净额		-22,698.28	-237,546.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,127,000.00
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			1,127,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		82,248.85	
筹资活动现金流出小计		82,248.85	
筹资活动产生的现金流量净额		-82,248.85	1,127,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-893,309.46	-821,396.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,026,529.21	1,040,281.10
六、期末现金及现金等价物余额		133,219.75	218,884.56

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

不适用

二、公司基本情况

北京三正科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京三正科技有限公司整体改制设立的股份有限公司，于2015年12月02日取得了北京市工商行政管理局海淀分局核发的统一社会信用代码为911101086631307890号的营业执照。公司设立时的注册资本为人民币5,000,000.00元；2012年6月，公司股东增加投资5,000,000.00元，注册资本变更为人民币10,000,000.00元；2014年6月，公司股东增加投资11,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币21,000,000.00元；2015年6月，公司减少投资11,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币10,000,000.00元；2015年8月，公司新股东增加投资6,670,000.00元，变更后的注册资本为人民币16,670,000.00元；2015年10月，公司以2015年8月31日有限公司经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币20,100,000.00元。

住 所：北京市海淀区大柳树路富海中心2号楼508室

法定代表人：孙良俊

注册资本：2010万元

实收资本：2010万元

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；工程和技术研究与试验发展；经济贸易咨询；工程技术咨询；应用软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；销售计算机、软件及辅助设备；劳动派遣。（依法须经

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。)

(一) 公司设立情况

本公司成立于2007年5月29日，由股东孙良俊、杨柳忠、郑磊、肖俊共同出资设立，成立时注册资本500.00万元，采用分期出资形式，出资方式为货币出资和知识产权出资。公司设立时孙良俊缴付数额25万元，占注册资本的5%，剩余的100万元分两期缴付，其中第一期87.5万元于2008年5月21日缴付，第二期12.5万元于2009年5月20日缴清；杨柳忠设立时缴付数额25万元，占注册资本的5%，剩余的100万元分两期缴付，其中第一期87.5万元于2008年5月21日缴付，第二期12.5万元于2009年5月20日缴清；郑磊设立时缴付数额25万元，占注册资本的5%，剩余的100万元分两期缴付，其中第一期87.5万元于2008年5月21日缴付，第二期12.5万元于2009年5月20日缴清；肖俊设立时缴付数额25万元，占注册资本的5%，剩余的100万元分两期缴付，其中第一期87.5万元于2008年5月21日缴付，第二期12.5万元于2009年5月20日缴清。2007年5月23日，北京永恩力合会计师事务所有限公司对公司设立出资进行验证，出具永恩验字(2007)第07A141682号的《验资报告》。截至2007年5月22日止，北京三正科技有限公司首期注册资本100万元已到位，剩余400万元于2009年5月20日缴清。成立时公司股东出资额及持股比例如下：

单位：元

股东名称	认缴出资额	出资方式	认缴持股	实际缴纳出资额	出资方式	实际持股
孙良俊	375,000.00	货币	25.00	250,000.00	货币	25.00
	875,000.00	知识产权				
杨柳忠	375,000.00	货币	25.00	250,000.00	货币	25.00
	875,000.00	知识产权				
郑磊	375,000.00	货币	25.00	250,000.00	货币	25.00
	875,000.00	知识产权				
肖俊	375,000.00	货币	25.00	250,000.00	货币	25.00
	875,000.00	知识产权				
合计	5,000,000.00		100.00	1,000,000.00		100.00

(二) 公司历次变更情况

1、2007年实收资本变更

2007年7月10日，公司实收资本由原来的100万元变更为450万元，增加部分为350万元，分别由孙良俊以知识产权——《三正业务协同管理开发平台技术》缴付87.5万元，占注册资本的17.5%；杨柳忠以知识产权——《三正业务协同管理开发平台技术》缴付87.5万元，占注册资本的17.5%；郑磊以知识产权——《三正业务协同管理开发平台技术》缴付87.5万元，占注册资本的17.5%；肖俊以知识产权——《三正业务协同管理开发平台技术》缴付87.5万元，占注册资本的17.5%；2007年7月10日，北京市洪州资产评估有限责任公司出具的“洪州评报字(2007)第2-119号评估报告”评估对上述无形资产出资进行确认，该无形资产评估值为350万元。2007年7月10日，北京永恩力合会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（永恩验字[2007]第07A163402号），经审验，北京三正科技有限公司本次认缴的注册资本350万元已到位，剩余的50万元于2009年5月20日缴清。本次实收资本变更完成之后，各股东出资额及持股比例如下：

单位：元

股东名称	认缴出资额	出资方式	认缴持股	实际缴纳出资额	出资方式	实际持股
孙良俊	375,000.00	货币	25.00	250,000.00	货币	25.00
	875,000.00	知识产权		875,000.00	知识产权	
杨柳忠	375,000.00	货币	25.00	250,000.00	货币	25.00
	875,000.00	知识产权		875,000.00	知识产权	
郑磊	375,000.00	货币	25.00	250,000.00	货币	25.00
	875,000.00	知识产权		875,000.00	知识产权	
肖俊	375,000.00	货币	25.00	250,000.00	货币	25.00
	875,000.00	知识产权		875,000.00	知识产权	
合计	5,000,000.00		100.00	4,500,000.00		100.00

2、2009年股权转让、增加新股东及住所变更

2009年3月8日，经公司股东会审议通过，公司注册地址变更为北京市海淀区中关村南大街48号A座八层802号；增加新股东莫银峰；同意杨柳忠将实缴5万元货币出资转让给莫银峰，将实缴52.5万元知识产权出资转让给孙良俊，将17.5万元货币出资转让给孙良俊其中实缴部分转让5万元，待缴部分转让

12.5 万元；同意郑磊将实缴 52.5 万元知识产权出资转让给孙良俊，将 22.5 万元出资转让给孙良俊其中实缴部分转让 10 万元、待缴部分转让 12.5 万元；同意肖俊将实缴 35 万元知识产权出资转让给莫银峰，将实缴 10 万元货币出资转让给莫银峰，将实缴 17.5 万元知识产权出资转让给孙良俊，将待缴 12.5 万元货币出资转让给孙良俊。

2009 年 3 月 9 日，经公司股东会审议通过，增加实收资本 50 万元，由孙良俊缴付，其中孙良俊缴付 50 万元，北京百特会计师事务所有限责任公司对本次增资进行审验，并于 2009 年 5 月 4 日出具京百特验字（2009）FF011 号的《验资报告》。

本次股权转让完成后，各股东出资额及持股比例如下：

单位：元

股东名称	认缴出资额	出资方式	认缴持股	实际缴纳出资额	出资方式	实际持股
孙良俊	900,000.00	货币	60.00	900,000.00	货币	60.00
	2,100,000.00	知识产权		2,100,000.00	知识产权	
杨柳忠	150,000.00	货币	10.00	150,000.00	货币	10.00
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
郑磊	150,000.00	货币	10.00	150,000.00	货币	10.00
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
肖俊	150,000.00	货币	10.00	150,000.00	货币	10.00
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
莫银峰	150,000.00	货币	10.00	150,000.00	货币	10.00
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
合计	5,000,000.00		100.00	5,000,000.00		100.00

3、2012 年增加注册资本及股权转让

2012年6月15日，经公司股东会审议通过，同意杨柳忠将全部股份50万元出资转让给孙良俊，同时增加注册资本人民币500万元，由股东莫银峰、孙良俊、郑磊、肖俊于2012年6月15日之前一次缴足，本次增资后注册资本为1000万元。截至2012年6月15日止，公司已收到莫银峰、孙良俊、郑磊、肖俊缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币500万元。其中，孙良俊以货币出资人民币350万元；郑磊以货币出资人民币50万元；肖俊以货币出资人民币50万元；莫银峰以货币出资人民币50万元。北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司对本次增资进行审验，并于2012年6月15日出具了京润（验）字【2012】-210653号的《验资报告》。本次增资完成后，各股东出资额及持股比例如下：

单位：元

股东名称	认缴出资额	出资方式	认缴持股	实际缴纳出资额	出资方式	实际持股
孙良俊	4,550,000.00	货币	70.00	4,550,000.00	货币	70.00
	2,450,000.00	知识产权		2,450,000.00	知识产权	
郑磊	650,000.00	货币	10.00	650,000.00	货币	10.00
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
肖俊	650,000.00	货币	10.00	650,000.00	货币	10.00
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
莫银峰	650,000.00	货币	10.00	650,000.00	货币	10.00
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
合计	10,000,000.00		100.00	10,000,000.00		100.00

4、2014年增加注册资本

2014年6月19日，经公司股东会审议通过，同意公司注册资本变更为2100万元，其中孙良俊以知识产权增加注册资本1100万元。2014年6月17日，北京苏融资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》（京融评报字[2014]第0050号）评估对上述无形资产出资进行确认，该无形资产评估值为1100万元。北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司对本次增资进行审验，并于2014年6月19日出具了安瑞普验字[2014]第2017号的《验资报告》。本次股权转让完成后，各股东出资额及持股比例如下：

单位：元

股东名称	认缴出资额	出资方式	认缴持股	实际缴纳出资额	出资方式	实际持股
孙良俊	4,550,000.00	货币	85.72	4,550,000.00	货币	85.72
	13,450,000.00	知识产权		13,450,000.00	知识产权	
郑磊	650,000.00	货币	4.76	650,000.00	货币	4.76
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
肖俊	650,000.00	货币	4.76	650,000.00	货币	4.76
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
莫银峰	650,000.00	货币	4.76	650,000.00	货币	4.76
	350,000.00	知识产权		350,000.00	知识产权	
合计	21,000,000.00		100.00	21,000,000.00		100.00

5、2015 年减少注册资本、增加注册资本及变更出资方式

2015 年 4 月 9 日，经公司股东会审议通过，减少公司注册资本 1100 万元，由股东孙良俊减少知识产权出资 1100 万元，其他股东不变，注册资本为 1000 万元；同意修改公司章程。

2015 年 6 月 30 日，公司出具债务清偿或担保情况说明，该次减资已于 2015 年 4 月 16 日登报公告，并且公司无任何单位或个人向本公司提出清偿债务或者提供相应担保的请求，如有任何遗留问题由各股东按照原来注册资本数额承担责任。

2015 年 8 月 26 日，经公司股东会审议通过，增加新股东方在康、新余京新投资管理中心（普通合伙）；增加注册资本 667 万元，其中股东新余京新投资管理中心（普通合伙）增加出资 500 万元；股东方在康增加出资 167 万元，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次增资进行审验，并于 2015 年 8 月 28 日出具了[2015]京会兴验字第 62000021 号的《验资报告》。

2015 年 8 月 26 日，经公司股东会审议通过，同意变更公司股东出资方式，股东孙良俊知识产权出资 245 万元变更为货币出资 245 万元、郑磊知识产权出资 35 万元变更为货币出资 35 万元、肖俊知识产权出资 35 万元变更为货币出资 35

万元、莫银峰知识产权出资 35 万元变更为货币出资 35 万元，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更公司股东出资方式进行审核，并于 2015 年 8 月 28 日出具了[2015]京会兴核字第 62000001 号的《验资报告》。本次增资和变更公司股东出资方式完成后，各股东出资额及持股比例如下：

单位：元

股东名称	认缴出资额	出资方式	认缴持股比	实际缴纳出	出资方式	实际持股比
孙良俊	7,000,000.00	货币	42.00	7,000,000.00	货币	42.00
郑磊	1,000,000.00	货币	6.00	1,000,000.00	货币	6.00
肖俊	1,000,000.00	货币	6.00	1,000,000.00	货币	6.00
莫银峰	1,000,000.00	货币	6.00	1,000,000.00	货币	6.00
新余京新投资管理中心 （普通合伙）	5,000,000.00	货币	30.00	5,000,000.00	货币	30.00
方在康	1,670,000.00	货币	10.00	1,670,000.00	货币	10.00
合计	16,670,000.00		100.00	16,670,000.00		100.00

6、2015 年 10 月整体改制为股份有限公司

2015 年 9 月 6 日，经公司股东会审议通过，由全体股东作为发起人，以发起方式设立北京三正科技股份有限公司（筹），各发起人以其所拥有的公司截至 2015 年 8 月 31 日经审计的净资产进行折股，折合股本总额 20,100,000.00 股，剩余净资产计入资本公积，各股东按原出资比例认购公司股份。上述出资经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 10 月 23 日出具了[2015]京会兴核字第 62000022 号的《验资报告》。本次增资和变更公司股东出资方式完成后，各股东出资额及持股比例如下：

单位：元

股东名称	认缴出资额	出资	认缴持股比	实际缴纳出资	出资方	实际持股比
孙良俊	8,442,000.00	货币	42.00	8,442,000.00	货币	42.00
莫银峰	1,206,000.00	货币	6.00	1,206,000.00	货币	6.00

股东名称	认缴出资额	出资	认缴持股比	实际缴纳出资	出资方	实际持股比
肖俊	1,206,000.00	货币	6.00	1,206,000.00	货币	6.00
郑磊	1,206,000.00	货币	6.00	1,206,000.00	货币	6.00
新余京新投资管理中心 (普通合伙)	2,010,000.00	货币	30.00	2,010,000.00	货币	30.00
方在康	6,030,000.00	货币	10.00	6,030,000.00	货币	10.00
合计	20,100,000.00		100.00	20,100,000.00		100.00

三、财务报表的编制基础

i. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

ii. 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

2、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

i. 记账本位币

公司记账本位币为人民币。

ii. 营业周期

营业周期是指企业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。本公司营业周期为12个月。

iii. 控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或

多

种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（3）. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

b. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

iv. 合并财务报表的编制方法

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

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

v. 现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

vi. 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融资产的分类

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

☐ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

☐ 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

☐ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

□ 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

（2）金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

② 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

③ 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

④ 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

（3）金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（5）金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。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，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债

与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

vii. 应收款项坏账准备的确认标准、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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

2. 按组合计提坏账准备应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一

起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

确定组合的类别	确定组合的依据
账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
其他组合	合并报表范围内的关联方往来款、备用金、员工借款、保证金等高信用水平的应收款项组合

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备的

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值
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,计提坏账准备

viii. 存货

(1) 存货的初始确认

存货同时满足下列条件的,才能予以确认:

与该存货有关的经济利益很可能流入企业;

该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分类主要包括原材料、库存商品、劳务成本等。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。

外购的存货成本,包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

存货的项目成本,包括直接人工、其他直接费用和其他间接费用。

存货的其他成本,是指除采购成本、加工成本以外的,使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

应计入存货成本的借款费用,按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

（4）发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

（5）存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

（6）周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）采用领用时一次摊销法摊销。

（7）存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

（8）劳务成本

劳务成本反映劳务合同累计已发生成本，在资产负债表日根据完工百分比确认合同收入和合同费用。

ix. 长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资

产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 分步处置对子公司投资

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

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类

似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

x. 固定资产

（1）固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

（3）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，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。

（4）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公家具	5	3	19.40
电子设备	3-5	3	32.33-19.40

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

（5）固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（6）固定资产的处置

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。

xi. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，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。当符合资本化条件的资产在购建或者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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

xii. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

（2）无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

② 使用寿命不确定的无形资产

使用寿命不确定的无形资产不作摊销。

（3）无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

xiii. 开发支出

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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：

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；

管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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；

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。

xiv. 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

xv. 资产减值准备

除存货、金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

xvi. 收入

收入确认原则和计量方法：

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

企业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计量；

相关经济利益很可能流入企业；

相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

营业收入确认的具体原则为存货已发出，并取得对方签收确认时确认收入的实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

收入的金额能够可靠计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

交易的完工进度能够可靠确定；

交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

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

（3）既销售商品又提供劳务的收入

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

（4）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

xvii. 政府补助

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

xviii. 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，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

xix. 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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

本公司短期薪酬具体包括：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，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和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相关资产成本，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，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(2) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

xx. 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期本公司不存在会计政策和会计估计变更。

xxi. 前期差错更正

本报告期本公司不存在前期差错更正。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营	17%、6%

	改增试点地区适用应税劳务收入)	
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

增值税：依据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)，本公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定 17% 的税率征收增值税后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

自 2012 年 9 月根据《财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2012〕71 号) 规定适用 6% 的增值税率，沿用财政部国家税务总局财税字[1999]273 号文件之规定，“对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。”“公司主营业务收入中的技术开发收入，符合该规定的要求，继续享受免征增值税的优惠政策。而公司的技术服务收入不享受该优惠政策，按 6% 税率计征增值税

企业所得税：本公司于 2015 年 11 月 24 日取得证书编号为：GF201511004117 的《高新技术企业证书》，自 2015 年 1 月 1 日年至 2017 年 12 月 31 日适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。

六、合并财务报表范围

(一) 子公司情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	注册资本（万元）	持股比例(%)	取得方式
1	北京三正智旅信息技术有限公司	其他有限责任公司	北京	100.00	100.00	设立

注：本公司本年合并范围未发生变更。

七、合并报表主要项目注释

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，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1-6 月，上年同期是指 2016 年 1-6 月。以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。

以下注释所指账龄，是指资产负债表中的往来账款从实现、产生之日起，至资产负债表日止所经历的时间。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,165.41	29,480.91
银行存款	89,668.66	1,423,383.57
合计	136,834.07	1,452,864.48

注：公司无抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的资金款项。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1：账龄组合	37,768,276.08	100	5,121,686.19	13.56	32,646,589.89
组合 2：其他组合	-	-	-	-	-
组合小计	37,768,276.08	100	5,121,686.19	13.56	32,646,589.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	37,768,276.08	100	5,121,686.19	13.56	32,646,589.89

(续)

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1：账龄组合	38,240,655.30	100.00	4,875,849.95	12.75	33,364,805.35
组合 2：其他组合	-	-	-	-	-
组合小计	38,240,655.30	100.00	4,875,849.95	12.75	33,364,805.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	38,240,655.30	100.00	4,875,849.95	12.75	33,364,805.35

（2）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			
	账面余额	坏账准备		账面价值
		金额	计提比例（%）	
1 年以内	17,255,263.75	5	862,763.19	16,392,500.56
1 至 2 年	11,259,430.11	10	1,125,943.01	10,133,487.10
2 至 3 年	6,225,370.40	20	1,245,074.08	4,980,296.32
3 至 4 年	1,782,211.82	50	891,105.91	891,105.91
4 至 5 年	1,246,000.00	80	996,800.00	249,200.00

合计	37,768,276.08		5,121,686.19	32,646,589.89
----	---------------	--	--------------	---------------

(续)

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	
1 年以内	21,536,454.94	5	1,076,822.75	20,459,632.19
1 至 2 年	5,825,764.17	10	582,576.42	5,243,187.75
2 至 3 年	8,002,724.37	20	1,600,544.87	6,402,179.50
3 至 4 年	2,282,211.82	50	1,141,105.91	1,141,105.91
4 至 5 年	593,500.00	80	474,800.00	118,700.00
合计	38,240,655.30		4,875,849.95	33,364,805.35

(3) 截止 2017 年 6 月 30 日，期末应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的款项。

(4) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 245,836.24 元

(5) 本年无实际核销的应收账款坏账准备

(6) 期末应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例	款项性质
伊金霍洛旗电子政务管理办公室	非关联方	10,556,919.25	1 年以内、1-2 年、2-3 年	27.95	项目款
中国电信集团系统集成有限责任公司宁夏分公司	非关联方	4,072,654.66	1 年以内、1-2 年	10.78	项目款
长城计算机软件与系统有限公司	非关联方	3,920,762.00	1 年以内	10.38	项目款

惠州市国土资源局 大亚湾分局	非关联方	2,801,700.00	1 年以内、3-4 年、 4-5 年	7.42	项目款
博罗县国土资源局	非关联方	2,560,415.08	1 年以内、1 至 2 年、 2 至 3 年	6.78	项目款
合计	-	23,912,450.99	-	63.31	-

(5) 截止 2017 年 6 月 30 日，期末应收账款中无应收关联方账款的情况。

3、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	
	金 额	占总额比例(%)
1 年以内	914,886.17	79.56
1-2 年	235,000.00	20.44
合计	1,149,886.17	100

(续)

账 龄	期初余额	
	金 额	占总额比例(%)
1 年以内	118,188.38	33.46
1-2 年	235,000.00	66.54
合计	353,188.38	100

(2) 账龄超过 1 年的重要预付款项：

序号	债务人	期末余额	备注
1	杭州方欣计算机工程有限公司	235,000.00	尚未结算
	合计	235,000.00	

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
西南证券股份有限公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	服务款
杭州方欣计算机工程有限公司	非关联方	235,000.00	2-3 年	服务款
陕西易安控网络科技有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	服务款
无锡蓝河科技有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	服务款
张颖-富海大厦 602 室	非关联方	94,736.52	1 年以内	房租
合计	--	1,079,736.52	--	--

(4) 截止 2017 年 6 月 30 日，期末预付款项中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

项目	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	-	-	-	-	
组合 1：账龄组合	2,859,026.05	59.38	741,498.14	27.90	2,117,527.91
组合 2：其他组合	1,955,955.62	40.62			1,955,955.62
组合小计	4,814,981.67	100	741,498.14	27.90	4,017,426.73
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	4,814,981.67	100	741,498.14	27.90	4,073,483.53

(续)

项目	期初余额				
	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	-	-	-	-	
组合 1：账龄组合	2,378,875.85	74.16	728,872.03	30.64	1,650,003.82
组合 2：其他组合	829,069.68	25.84			829,069.68
组合小计	3,207,945.53	100.00	728,872.03	30.64	2,479,073.50
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	3,207,945.53		728,872.03		2,479,073.50

一、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 68,682.91 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

本年无实际核销的其他应收款坏账准备

(4) 其他应收款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
备用金	1,559,530.55	692,873.06
押金	168,832.15	238,115.55
保证金	2,624,690.60	1,624,175.00
往来款	461,928.37	648,784.37

其他		3,997.55
合计	4,814,981.67	3,207,945.53

(5) 其他应收款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,278,690.46	68.09	1,661,817.49	51.80
1 至 2 年	697,632.29	14.49	688,969.12	21.48
2 至 3 年	-		227,856.00	7.1
3 至 4 年	209,356.00	4.35	462,927.92	14.43
4 年至 5 年	462,927.92	9.61	166,375.00	5.19
5 年以上	166,375.00	3.46		
合计	4,814,981.67	100	3,207,945.53	100

(6) 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			
	账面余额	坏账准备		账面价值
	金额	计提比例（%）	金额	
1 年以内	1,440,121.20	5.00	72,006.06	1,368,115.14
1 至 2 年	623,000.00	10.00	62,300.00	560,700.00
3 至 4 年	209,356.00	50.00	104,678.00	104,678.00
4 年至 5 年	420,173.85	80.00	336,139.08	84,034.77

5 年以上	166,375.00	100.00	166,375.00	-
合计	2,859,026.05	-	741,498.14	2,117,527.91

(续)

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备		账面价值
	金额	计提比例	金额	
1 年以内	880,342.96	5.00	44,017.15	836,325.81
1 至 2 年	684,128.04	10.00	68,412.80	615,715.24
3 至 4 年	227,856.00	50.00	113,928.00	113,928.00
4 至 5 年	420,173.85	80.00	336,139.08	84,034.77
5 年以上	166,375.00	100	166,375.00	
合计	2,378,875.85	-	728,872.03	1,650,003.82

(7) 期末其他应收款中持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项如下:

名称	持有公司股权比例	期末余额		期初余额	
		其他应收款余额	坏账准备	其他应收款余额	坏账准备
肖俊	6.00	164,237.00	-	92,237.00	-
合计		164,237.00	-	92,237.00	-

本项中期末余额较期初余额增加 72,000.00 元,是该股东因项目长期驻扎在珠海,均为备用金性质的差旅借款,为了加快项目验收进度,故余额增加。

(8) 其他应收款中前五名单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	计提的坏账准备金额	款项性质	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	-----------	------	----------------

长城计算机软件与系统有限公司	非关联方	635,497.60	1 年以内	31,774.88	保证金	13.20
中国电信集团系统集成有限责任公司宁夏分公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	50,000.00	保证金	10.38
北京教育网络和信息中心	非关联方	283,600.00	1 年以内	14,180.00	保证金	5.89
北京宏阔科技发展有限公司	非关联方	190,000.00	1 年以内	9,500.00	保证金	3.95
北京蓝河光新能源科技有限公司	非关联方	186,856.00	4-5 年	149,484.80	保证金	3.88
合计	——	1,795,953.60		254,939.68	——	37.30

5、存货

(1) 存货分项列示如下：

项 目	期末余额		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	852,699.99	-	852,699.99
在产品	1,523,427.50	-	1,523,427.50
合计	2,376,127.49	-	2,376,127.49

(续)

项 目	期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-
在产品	692,925.49		692,925.49

合计	692,925.49		692,925.49
----	------------	--	------------

注：期末余额存货主要由项目中的软硬件采购和项目成本构成，尚未结转的项目成本归集在“在产品”项。存货中的软硬件 852,699.99 元主要由安全生产监管信息化工程（一期）项目及曙光产品订单项目采购组成，在产品金额主要由鹿寨智慧城市公共信息平台项目、安全生产监管信息化工程（一期）项目等的服务费等组成。

6、固定资产

项目	电子设备	家具用品	合计
一、账面原值			
1. 2016 年 12 月 31 日	1,618,007.36	43,425.00	1,661,432.36
2. 本期增加金额	22,698.28	0.00	22,698.28
（1）购置	22,698.28	0.00	22,698.28
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00
4. 2017 年 6 月 30 日	1,640,705.64	43,425.00	1,684,130.64
二、累计折旧			
1. 2016 年 12 月 31 日	1,080,102.63	42,076.33	1,122,178.96
2. 本期增加金额	148,607.28	310.41	148,917.69
（1）计提	148,607.28	310.41	148,917.69
3. 本期减少金额	0.00	-	0.00
（1）处置或报废	0.00	-	0.00
4. 2017 年 6 月 30 日	1,228,709.91	42,386.74	1,271,096.65
三、减值准备	-	-	-
1. 2014 年 12 月 31 日	-	-	-

2. 本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-
4. 2015 年 12 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	411,995.73	1,038.26	413,033.99
2. 期初账面价值	537,904.73	1,348.67	539,253.40

注：本年无未办妥产权证书的固定资产；

本年无所有权受限的固定资产。

7、无形资产

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,830,842.59	-	-	2,830,842.59
软件	2,830,842.59	-	-	2,830,842.59
二、累计摊销合计	2,747,840.20	18,338.36	-	2,766,178.56
软件	2,747,840.20	18,338.36	-	2,766,178.56
三、无形资产账面净值合计	83,002.39	-	-	64,664.03
软件	83,002.39	-	-	64,664.03
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	83,002.39	-	-	64,664.03
软件	83,002.39	-	-	64,664.03

8、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	879,477.65	840,708.30
递延收益	-	-
合计	879,477.65	840,708.30

(2) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	5,863,184.33	5,604,721.98
递延收益	-	-
合计	5,863,184.33	5,604,721.98

9、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	5,604,721.98	258,462.35	-	-	5,863,184.33
合计	5,604,721.98	258,462.35	-	-	5,863,184.33

10、应付账款

1、账龄分析及百分比

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,269,152.70	2,620,177.00

1-2 年	4,395,087.21	3,744,359.75
2-3 年	-	45,000.00
合计	7,664,239.91	6,409,536.75

(2) 截止 2017 年 6 月 30 日，期末应付款项中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付款项中大额欠款金额如下：

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	账龄
北京神州日欣信息技术有限公司	非关联方	2,294,938.00	货款及服务款	1-2 年
北京数字政通科技股份有限公司	非关联方	1,460,512.83	服务款	1-2 年
全微视讯（北京）科技有限公司	非关联方	820,000.00	服务款	1 年以内
武汉真图空间信息技术有限公司	非关联方	639,636.38	服务款	1-2 年
北京泰克威尔科技有限公司	非关联方	559,980.00	货款及服务款	1 年以内
合计	-	5,775,067.21	-	-

注：期末余额比期初多 1,254,703.16 元，主要是因为今年新签“安全生产监管信息化工程（一期）”合同，新增采购 1,419,980.00 元所致。

11、应付职工薪酬

(1) 2017 年 6 月 30 日

①职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	1,417,930.43	8,118,630.72	6,986,471.92	2,550,089.23
二、设定提存计划项目	-	419,999.63	419,999.63	
合计	1,417,930.43	8,538,630.35	7,406,471.55	2,550,089.23

②短期薪酬

短期薪酬项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,417,930.43	7,513,637.21	6,381,478.41	2,550,089.23
2、职工福利费	-	83,635.15	83,635.15	-
3、社会保险费	-	307,546.86	307,546.86	-
其中：（1）医疗保险费	-	280,297.73	280,297.73	-
（2）工伤保险费	-	5,687.71	5,687.71	-
（3）生育保险费	-	21,561.42	21,561.42	-
4、住房公积金	-	208,532.00	208,532.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	5,279.50	5,279.50	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期带薪	-	-	-	-
合计	1,417,930.43	8,118,630.72	6,986,471.92	2,550,089.23

③离职后福利

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、基本养老保险	-	402,982.40	402,982.40	-
二、失业保险金	-	17,017.23	17,017.23	-
合计	-	419,999.63	419,999.63	-

12、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,128.82	35,518.58

企业所得税	36,534.23	36,803.85
个人所得税	105,816.80	112,849.87
城市维护建设税	2,634.11	4,129.05
教育费附加	1,128.90	1,769.59
地方教育费附加	752.60	1,179.73
合计	148,995.46	192,250.67

13、其他应付款

账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,687,382.27	3,961,024.34
1-2 年	532,394.65	764,883.11
2-3 年	90,170.93	71,084.68
3-4 年		1,699.50
合计	6,309,947.85	4,798,691.63

按性质列示的其他应付款

项目名称	期末余额	期初余额
差旅报销款	262,455.64	449,169.31
保证金	5,220,000.00	973,700.00
借款	365,000.00	3,181,000.00
往来款	190,450.00	12,000.00
员工薪酬的个人部分	266,772.71	170,898.59
其他	5,269.50	11,923.73

合计	6,309,947.85	4,798,691.63
----	--------------	--------------

期末其他应付款中持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项如下：

名称	持有公司股权比例	期末余额	期初余额
莫银峰	6.00	90,170.93	90,170.93
孙良俊	42.00	332,394.65	3,163,394.65
合计	-	422,565.58	3,253,565.58

期末其他应付款前五名情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	款项性质	账龄
北京盛业达投资有限公司	非关联方	5,033,800.00	保证金及往来款	1 年以内
孙良俊	股东	332,394.65	借款及报销款	1-2 年
北京神州日欣信息技术有限公司	关联方	200,000.00	保证金	1-2 年
中关村科技软件有限公司	非关联方	120,000.00	往来款	1 年以内
莫银峰	关联方	90,170.93	报销款	2-3 年
合计	-	5,776,365.58	-	-

14、股本（实收资本）

投资单位名称	期末余额	期初余额
孙良俊	8,442,000.00	8,442,000.00
郑磊	1,206,000.00	1,206,000.00
肖俊	1,206,000.00	1,206,000.00
莫银峰	1,206,000.00	1,206,000.00

方在康	2,010,000.00	2,010,000.00
新余京新投资管理中心（普通合伙）	6,030,000.00	6,030,000.00
合计	20,100,000.00	20,100,000.00

注：本年股本无增减变动情况

15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本（股本）溢价	1,668,485.86	0.00	0.00	1,668,485.86
合计	1,668,485.86	0.00	0.00	1,668,485.86

16、盈余公积

类别	期末余额	期初余额
法定盈余公积	449,462.88	449,462.88
合计	449,462.88	449,462.88

（2）期初至期末盈余公积变动情况

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	449,462.88	-	-	449,462.88
合计	449,462.88	-	-	449,462.88

（3）根据公司法、章程规定，本公司按净利润 10%提取法定盈余公积金。

17、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	2,769,463.07	2,661,133.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,920,587.44	159,150.97
减：提取法定盈余公积	-	50,821.37

提取任意盈余公积	-	-
以前年度损益调整	-	-
期末未分配利润	848,875.63	2,769,463.07

18、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

类别	本期	上期
营业收入	10,615,193.63	13,244,374.44
其中：主营业务收入	10,615,193.63	13,244,374.44
营业成本	5,622,402.33	7,083,311.08
其中：主营业务成本	5,622,402.33	7,083,311.08

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件行业	10,615,193.63	5,622,402.33	13,244,374.44	7,083,311.08
合计	10,615,193.63	5,622,402.33	13,244,374.44	7,083,311.08

（3）主营业务（分产品）

产品类别		本期		上期	
		营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智慧城市咨询服务		337,735.85	170,014.59	3,696,973.98	1,478,641.03
智慧城市公共信息平台		1,727,918.87	863,959.44	1,900,450.27	1,018,154.36
信息系统应用	智慧国土及不	1,299,805.02	714,892.76	1,227,747.56	1,016,100.00

	动产信息系统				
信息系统应用	其他	7,249,733.89	3,873,535.54	3,358,768.13	1,629,897.87
合计		10,615,193.63	5,622,402.33	13,244,374.44	7,083,311.08

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
长城计算机软件与系统有限公司	3,644,456.57	34.33%
鹿寨县住房和城乡建设局	1,846,500.00	17.39%
北京教育网络和信息中心	1,249,600.00	11.77%
北京联信永益信息技术有限公司	1,131,623.89	10.66%
龙门县国土资源局	720,346.70	6.79%
合计	8,592,527.16	80.94%

19、税金及附加

税种	本期	上期
城市维护建设税	16,777.43	-
教育费附加	7,190.32	-
地方教育费附加	4,793.55	-
印花税	4,374.10	-
合计	33,135.40	-

20、销售费用

项目	本期	上期
工资	805,312.90	658,550.59

业务招待费	44,776.00	39,025.00
交通费	4,145.80	3,397.00
办公费	21738.12	7,524.72
通讯费	383.00	840.00
差旅费	46,946.86	57,623.80
服务费		22,500.00
福利费	20,622.50	4737.70
业务宣传费	3,476.00	
合计	947,401.18	794,198.71

21、管理费用

项目	本期	上期
办公费	65,359.34	66,265.66
服务费	291,113.92	841,094.05
房租	976,427.75	745,600.00
业务招待费	21,809.86	43,629.30
税金		735.90
交通费	24,924.8	28,057.00
工资	986,268.78	1,004,573.77
福利费	62,683.65	39,063.40
住房公积金	208,532.00	123,420.00
保险	726,389.77	524,396.21

折旧费	148,917.69	143,282.11
差旅费	13,736.90	8,408.00
无形资产摊销	18,338.36	8,498.55
通讯费	5,384.10	4,186.76
职工教育经费	5,264.78	3,492.80
研发费	2,317,288.18	988,780.73
公司经费	47,718.31	33,089.92
会费	30,432.00	-
合计	5,950,590.19	4,606,574.16

22、财务费用

项目	本期	上期
利息支出	82,248.85	-
减：利息收入	-	-
利息净支出	82,248.85	-
银行手续费	5,404.81	6,131.34
合计	87,653.66	6,131.34

23、资产减值损失

项目	本期	上期
坏账损失	258,462.35	712,962.73
合计	258,462.35	712,962.73

24、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期	上期
政府补助	327,409.16	3,000.00
其他	276.41	0.37
合计	327,685.57	3,000.37

(2) 计入各期非经常性损益的金额列示如下：

政府补助	327,409.16	3,000.00
其他	276.41	0.37
合计	327,685.57	3,000.37

(3) 政府补助明细

政府补助种类	本期	上期
中关村科技园区海淀园管委会中介费用补贴款	3,000.00	3,000.00
个人所得税手续费返还	24,409.16	-
中关村科技园区管理委员会挂牌补贴	300,000.00	-
合计	327,409.16	3,000.00

25、营业外支出

项目	本期	上期
处置非流动资产损失合计	-	411.79
其中：固定资产处置损失	-	411.79
罚款	-	-
其他	313.88	2.65
合计	313.88	414.44

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期	上期
处置非流动资产损失合计		411.79
其中：固定资产处置损失		411.79
罚款		-
其他	313.88	2.65
合计	313.88	414.44

26、所得税费用

项目	本期	上期
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,277.00	69,120.04
递延所得税调整	-38769.35	-106,944.41
合计	-36,492.35	-37824.37

27、现金流量表补充资料

一、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期	上期
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,920,587.44	81,606.72
加：资产减值准备	-258,462.35	712,962.73
固定资产折旧	148,917.69	143,282.11
无形资产摊销	18,338.36	8,498.55
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资		411.79

产损失		
固定资产报废损失		-
公允价值变动损失		-
财务费用	82,248.85	-
投资损失		-
递延所得税资产减少	-38,769.35	-106,944.41
递延所得税负债增加		-
存货的减少	-1,683,202.00	-923,921.39
经营性应收项目的减少	-1,414,430.01	-2,942,750.44
经营性应付项目的增加	3,854,862.97	1,283,777.53
其 他		-
经营活动产生的现金流量净额	-1,211,083.28	-1,743,076.81
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	136,834.07	221,010.86
减：现金的年初余额	1,452,864.48	1,074,634.61
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	-1,316,030.41	-853,623.75

二、 现金和现金等价物

项目	本期	上期
一、现金	136,834.07	221,010.86
其中：库存现金	47,165.41	16,584.54
可随时用于支付的银行存款	89,668.66	204,426.32
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		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		
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	136,834.07	221,010.86
四、使用受限制的现金和现金等价物	-	-

28、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
利息收入	0.00	0.00
政府补助	327,409.16	3,000.00
往来款及其他	7,082,757.65	5,921,366.69
合计	7,410,166.81	5,924,366.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
费用性支出及往来款	8,708,477.37	3,591,263.29
往来款及其他		-
合计	8,708,477.37	3,591,263.29

八、关联方及关联交易

1、本公司存在控制关系的关联方情况

名称	关联关系	企业类型	对本公司持股比列	对本公司的表决权比列
孙良俊	实际控制人	自然人	42.00%	42.00%

（一）本企业的子公司情况

序号	企业名称	企业类型	注册地	注册资本（万元）	持股比例(%)	取得方式
1	北京三正智旅信息技术有限公司	其他有限责任公司	北京	100.00	100.00	设立

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
郑磊	股东
肖俊	股东
莫银峰	股东
方在康	股东
新余京新投资管理中心（普通合伙）	股东
北京三正智旅信息技术有限公司	子公司
北京神州日欣信息技术有限公司	董事控股公司

3、关联交易情况

（1）关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额		说明
	本期	上期	
孙良俊	-	687,000.00	无息资金占用

新余京新投资管理中 心（普通合伙）	-	440,000.00	无息资金占用
----------------------	---	------------	--------

(2) 收到保证金情况

款项性质	单位名称	本期	上期
保证金	北京神州日欣信息技术有 限公司	-	1,800,000.00

(3) 向关联方采购情况

不适用

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

债务人	期末余额	期初余额
肖俊	164,237.00	92,237.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	莫银峰	90,170.93	90,170.93
其他应付款	孙良俊	332,394.65	3,163,394.65
其他应付款	北京神州日欣信息技术有 限公司	200,000.00	850,000.00
应付账款	北京神州日欣信息技术有 限公司	2,294,938.00	2,294,938.00

九、承诺及或有事项

截止 2017 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

截止 2017 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债日后事项

截止 2017 年 6 月 30 日止，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司无应披露的其他重要事项。

十二、母公司报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

项目	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1：账龄组合	37,768,276.08	100	5,121,686.19	13.56	32,646,589.89
组合 2：其他组合	-	-	-	-	-
组合小计	37,768,276.08	100	5,121,686.19	13.56	32,646,589.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	37,768,276.08	100	5,121,686.19	13.56	32,646,589.89

(续)

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1：账龄组合	38,240,655.30	100.00	4,875,849.95	12.75	33,364,805.35
组合 2：其他组合	-	-	-	-	-
组合小计	38,240,655.30	100.00	4,875,849.95	12.75	33,364,805.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	38,240,655.30	100.00	4,875,849.95	12.75	33,364,805.35

(2) 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
----	------

	账面余额	坏账准备		账面价值
	金额	计提比例	金额	
1 年以内	17,255,263.75	5	862,763.19	16,392,500.56
1 至 2 年	11,259,430.11	10	1,125,943.01	10,133,487.10
2 至 3 年	6,225,370.40	20	1,245,074.08	4,980,296.32
3 至 4 年	1,782,211.82	50	891,105.91	891,105.91
4-5 年	1,246,000.00	80	996,800.00	249,200.00
合计	37,768,276.08		5,121,686.19	32,646,589.89

(续)

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备		账面价值
	金额	计提比例	金额	
1 年以内	21,536,454.94	5	1,076,822.75	20,459,632.19
1 至 2 年	5,825,764.17	10	582,576.42	5,243,187.75
2 至 3 年	8,002,724.37	20	1,600,544.87	6,402,179.50
3 至 4 年	2,282,211.82	50	1,141,105.91	1,141,105.91
4-5 年	593,500.00	80	474,800.00	118,700.00
合计	38,240,655.30		4,875,849.95	33,364,805.35

(3) 截止 2017 年 6 月 30 日，期末应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的款项。

(4) 期末应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例	款项性质
伊金霍洛旗电子政务管理办公室	非关联方	10,556,919.25	1 年以内、1-2 年、2-3 年	27.95	项目款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例	款项性质
中国电信集团系统集成有限责任公司宁夏分公司	非关联方	4,072,654.66	1 年以内、1-2 年	10.78	项目款
长城计算机软件与系统有限公司	非关联方	3,920,762.00	1 年以内	10.38	项目款
惠州市国土资源局大亚湾分局	非关联方	2,801,700.00	1 年以内、3-4 年、4-5 年	7.42	项目款
博罗县国土资源局	非关联方	2,560,415.08	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	6.78	项目款
合计	-	23,912,450.99	-	63.31	-

(5) 截止 2017 年 6 月 30 日，期末应收账款中无应收关联方账款的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

项目	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	-	-	-	-	-
组合 1：账龄组合	2,859,026.05	60.13	741,498.14	27.90	2,117,527.91
组合 2：其他组合	1,895,955.62	39.87			1,895,955.62
组合小计	4,754,981.67	100	741,498.14	27.90	4,013,483.53
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	4,754,981.67	100	741,498.14	27.90	4,013,483.53

(续)

项目	期初余额				
	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	-	-	-	-	-
组合 1：账龄组合	2,378,875.85	75.23	728,872.03	30.64	1,650,003.82
组合 2：其他组合	783,069.68	24.77			783,069.68
组合小计	3,161,945.53	100.00	728,872.03	30.64	2,433,073.50
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	3,161,945.53		728,872.03		2,433,073.50

(2) 其他应收款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
备用金	1,505,530.55	692,873.06
押金	162,832.15	192,115.55
保证金	2,624,690.60	1,624,175.00
往来款	461,928.37	648,784.37
其他		3,997.55
合计	4,754,981.67	3,161,945.53

(3) 其他应收款按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,218,690.46	67.69	1,615,817.49	51.10

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额		账面余额	
1 至 2 年	697,632.29	14.67	688,969.12	21.79
2 至 3 年	-	-	227,856.00	7.21
3 至 4 年	209,356.00	4.4	462,927.92	14.64
4 至 5 年	462,927.92	9.74	166,375.00	5.26
5 年以上	166,375.00	3.5	-	-
合计	4,754,981.67	100	3,161,945.53	100

(4) 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			
	账面余额	坏账准备		账面价值
		金额	计提比例	
1 年以内	1,440,121.20	5.00	72,006.06	1,368,115.14
1 至 2 年	623,000.00	10.00	62,300.00	560,700.00
3 至 4 年	209,356.00	50.00	104,678.00	104,678.00
4 至 5 年	462,927.92	80.00	336,139.08	84,034.77
5 年以上	166,375.00	100.00	166,375.00	-
合计	2,859,026.05	-	797,554.94	2,117,527.91

(续)

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备		账面价值
		金额	计提比例	
1 年以内	880,342.96	5.00	44,017.15	836,325.81
1 至 2 年	684,128.04	10.00	68,412.80	615,715.24

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备		账面价值
3 至 4 年	227,856.00	50.00	113,928.00	113,928.00
4 至 5 年	420,173.85	80.00	336,139.08	84,034.77
5 年以上	166,375.00	100	166,375.00	-
合计	2,378,875.85	-	728,872.03	1,650,003.82

(5) 期末其他应收款中持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项如下:

名称	持有公司股 权比例	期末余额		期初余额	
		其他应收款余额	坏账准备	其他应收款余额	坏账准备
肖俊	6.00	110,237.00	-	92,237.00	-
合计		110,237.00	-	92,237.00	-

(6) 其他应收款中大额欠款金额单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总 额的比例(%)
长城计算机软件与系统有限公司	非关联方	635,497.60	1 年以内	13.20
中国电信集团系统集成有限责任 公司宁夏分公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	10.38
北京教育网络和信息中心	非关联方	283,600.00	1 年以内	5.89
北京宏阔科技发展有限公司	非关联方	190,000.00	1 年以内	3.95
北京蓝河光新能源科技有限公司	非关联方	186,856.00	4-5 年	3.88
合计	——	1,795,953.60		37.30

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	期末余额	本期增减额(减少 以“-”号填列)	期初余额
北京三正智旅信息 技术有限公司	成本法	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合计		1,000,000.00	-	1,000,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

类别	本期	上期
营业收入	10,615,193.63	13,244,374.44
其中：主营业务收入	10,615,193.63	13,244,374.44
营业成本	5,622,402.33	7,083,311.08
其中：主营业务成本	5,622,402.33	7,083,311.08

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期		上期	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件行业	10,615,193.63	5,622,402.33	13,244,374.44	7,083,311.08
合计	10,615,193.63	5,622,402.33	13,244,374.44	7,083,311.08

(一) 主营业务（分产品）

产品类别		本期		上期	
		营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智慧城市咨询服务		337,735.85	170,014.59	3,696,973.98	1,478,641.03
智慧城市公共信息平台		1,727,918.87	863,959.44	1,900,450.27	1,018,154.36
信息系统应用	智慧国土及不动产信息系统	1,299,805.02	714,892.76	2,313,968.71	1,920,000.00
信息系统应用	其他	7,249,733.89	3,873,535.54	5,332,981.48	2,551,799.72
合计		10,615,193.63	5,622,402.33	13,244,374.44	7,083,311.08

(4) 公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
长城计算机软件与系统有限公司	3,644,456.57	34.33%
鹿寨县住房和城乡建设局	1,846,500.00	17.39%

北京教育网络和信息中心	1,249,600.00	11.77%
北京联信永益信息技术有限公司	1,131,623.89	10.66%
龙门县国土资源局	720,346.70	6.79%
合计	8,592,527.16	80.94%

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期	上期
非流动资产处置损益	-	411.79
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）	327,409.16	3,000.00
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年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	-	-

项目	本期	上期
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营业外支出	-37.47	-2.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
非经常性损益合计	327,371.69	2,585.93
减：所得税影响额	49,105.75	387.89
非经常性损益净额（影响净利润）	278,265.94	2,198.04
减：少数股东权益影响额	-	-
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	278,265.94	2,198.04
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-2,198,853.38	79,408.68

（二）净资产收益率及每股收益

2017 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益（元）	
		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	-8.33%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	-9.53%	-0.11	-0.11

2016 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益（元）	
		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	0.33	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	0.33	0.004	0.004

(三) 资产负债表项目变动分析表

项目	本期	上期	增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
货币资金	136,834.07	1,452,864.48	-1,316,030.41	-90.58%	期末较期初减少了1,316,030.41元，主要是因为签订的“安全生产监管信息化工程（一期）”项目合同履约保证金635,497.6元，“北京市基础教育综合管理平台建设一期”项目合同履约保证金116,500.00元，惠州市公共资源交易中心投标保证金130,000.00元及给广东分公司拨款304,082.97元所致
预付账款	1,149,886.17	353,188.38	796,697.79	225.57%	期末较期初增加了796,697.79元。主要因为预付西南证券股份有限公司400,000.00元、伊旗项目采购312,000.00元及预付房租94,736.52元所致。
其他应收款	4,073,483.53	2,479,073.50	1,594,410.03	62.05%	期末较期初增加了1,594,410.03元。主要因为各项目的投标保证金234,220.00元，履约保证金772,189.6元及员工的差旅借款448,734.72元所致
存货	2,376,127.49	692,925.49	1,683,202.00	242.91%	期末较上年同期增加1,683,202.00元，主要由“安全生产监管信息化工程（一期）”项目、曙光产品订货单项目、和鹿寨智慧城市公共信息平台项目采购所致。

应付职工薪酬	2,550,089.23	1,417,930.43	1,132,158.80	79.85%	本期应付职工薪酬大幅增多，主要因为公司整体提升工资福利标准以及实施绩效奖金制度所致。
其他应付款	6,309,947.85	4,798,691.63	1,511,256.22	31.49%	期末较期初增加1,511,256.22元，主要由于北京盛业达投资有限公司交保证金及还款所致。

(四) 利润表项目变动分析表

项目	本期	上期	增减变动	变动幅度 (%)	变动原因
销售费用	947,401.18	794,198.71	153,202.47	19.29%	本期较上年同期增长 19.29%，主要原因是本期销售力度加大，部门工资增加所致。
管理费用	5,950,590.19	4,606,574.16	1,344,016.03	29.18%	本期较上年同期增长达 29.18%。主要因为本期研发费投入 2,317,288.18 元，较上期增长 1,328,507.45 元所致。
财务费用	87,653.66	6,131.34	81,522.32	1329.60%	主要因为 2016 年 9 月向银行借款的利息支出所致。
资产减值损失	258,462.35	712,962.73	-454,500.38	-63.75%	主要因为上期计提坏账准备较多的国土项目回款所致。
营业利润	-2,284,451.48	41,196.42	-2,325,647.90	-5,645.27%	主要因为本期营业收入较上期减少 19.85%，而销售费用较上期增长 19.29%、管理费用较上期增加 29.18%，财务费用增长 1329.6%，由此导致利润下降幅度较大。
营业外收入	327,685.57	3,000.37	324,685.20	10,821.51%	本期与上期的营业外收入差额主要由中关村管理委员会支持的挂牌补贴和销售自产软件退税构成。
利润总额	-1,957,079.79	43,782.35	-2,000,862.14	-4,570.02%	主要因为本期营业收入较上期减少 19.85%，而销售费用较上期增长

					19.29%、管理费用较上期增加29.18%，财务费用增长1329.6%，由此导致利润下降幅度较大。
--	--	--	--	--	--

北京三正科技股份有限公司

2017年08月28日