



高立开元

NEEQ : 835788

北京高立开元创新科技股份有限公司  
( Gicom Enterprises,Inc )



半年度报告

— 2018 —

# 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、高立开元	指	北京高立开元创新科技股份有限公司
开元数据	指	北京高立开元数据有限公司
高才立识	指	北京高才立识投资管理企业(有限合伙)
高立二千	指	北京高立二千科技有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《北京高立开元创新科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、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》
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王志明、主管会计工作负责人孙启芳及会计机构负责人（会计主管人员）孙启芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	负责人签名并盖章的公司 2018 年半年度财务报表及附注报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司公告原件

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京高立开元创新科技股份有限公司
英文名称及缩写	Gicom Enterprises, Inc.
证券简称	高立开元
证券代码	835788
法定代表人	王志明
办公地址	北京市海淀区上地五街5号一层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙启芳
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-62961900 转 219
传真	010-62975998
电子邮箱	Email:gicomdongmi@gicom.com.cn
公司网址	<a href="http://www.gicom.com.cn">http://www.gicom.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地五街5号高立二千大厦一层,邮编 100085
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	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	2002年11月8日
挂牌时间	2016年2月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-计算机制造-其他计算机制造
主要产品与服务项目	移动终端自动识别设备的设计、生产和销售,并以此为载体构建基于移动应用的实时信息采集、传输及管理平台。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	高立华
实际控制人及其一致行动人	高立华

#### 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	91110108744732407U	否
注册地址	北京市海淀区上地五街5号高立 二千大厦一层	否
注册资本（元）	30,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	23,587,542.59	24,188,433.04	-2.48%
毛利率	17.23%	15.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,120,918.61	-1,473,144.22	111.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,120,918.61	-1,677,547.60	86.04%
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）	-10.53%	-4.24%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-10.37%	-4.83%	-
基本每股收益	-0.10	-0.05	100.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	36,354,889.18	39,630,486.36	-8.27%
负债总计	8,275,815.32	8,430,493.89	-1.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,079,073.86	31,199,992.47	-10.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	1.04	-9.62%
资产负债率（母公司）	4.15%	5.22%	-
资产负债率（合并）	22.76%	21.27%	-
流动比率	3.92	4.06	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-1,557,583.22	-515,248.96	202.30%
应收账款周转率	1.91	2.83	-
存货周转率	1.78	1.14	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-8.27%	-1.57%	-
营业收入增长率	-2.48%	-40.45%	-
净利润增长率	111.85%	-9.52%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司主要从事移动终端自动识别设备的设计、生产和销售，并以此为载体构建基于移动应用的实时信息采集、传输及管理平台。公司以向客户提供移动信息化整体解决方案的方式开拓自动识别设备及平台软件的销售市场。公司通过内控制度的建立，形成部门分工明确、业务流程清晰、岗位职责明确的运营系统，根据客户的不同需求提供“一站式”移动信息化整体解决方案。公司客户涵盖零售、物流、医药等行业或领域。经过多年积累，公司形成了适应市场竞争、符合公司发展的业务流程体系，并形成了持续性的盈利模式。具体如下：

#### （一）采购模式

公司与多家主要供应商保持长期供货关系，公司在取得订单后，根据客户具体需求，直接将采购单发往相应的供应商，供应商按合同约定发货至公司，由公司验收合格后发给客户施工现场，公司协助客户完成信息采集、传输及管理平台的构建、调试工作。

#### （二）销售模式

移动信息化应用广泛，公司目前侧重零售、物流、医药等行业或领域，主要采取直接销售的方式，根据前期向客户提供的移动信息化整体解决方案或根据客户要求提供移动终端自动识别设备，并向客户提供软件，协助客户构建信息采集、传输及管理平台。

公司业务开发主要由销售部负责，该部门根据公司经营要求，建立和完善营销策划管理体系，负责市场营销、市场研究、产品销售管理、方案制作、标书制作、售后客服管理的总体部署和监控，实现销售目标。

公司营销部门通过定期与客户沟通交流，了解客户需求，并对公司的移动信息化管理经验和各项业务操作流程等竞争优势进行推广，与客户接洽取得订单。此外，基于公司多年的行业经验及良好的业界口碑，也有部分客户主动与公司联系并直接下单的情形。

公司获取订单后，对客户现场进行勘测，根据勘测结果制定无线网络工程设计方案，并根据客户需求，进行软件定制开发，提供相应的自动识别设备，指导客户无线设备的安装调试及系统连调，满足客户搭建移动信息化平台的需求。

公司根据客户的实际情况及需求，有针对性地优化工作流程、充实员工队伍、提高服务水平、提高公司业务能力、扩大设备代理权限，为公司获取相关业务做好充分准备。

#### （三）盈利模式

公司盈利模式包括以下三种：

##### 1、移动信息化集成模式

公司为客户提供的移动信息化集成服务，主要通过协助客户构建信息采集、传输及管理平台取得收入，在该模式中，公司不仅向客户提供硬件设备，还根据客户业务流程提出优化方案、定制软件开发、指导客户进行产品配置，并协助客户完成现场安装调试，达到业务流程优化的效果。

##### 2、硬件设备代理销售模式

公司与客户签订合同后，从供应商处采购设备或将自主研发设计的设备直接销售给客户并从中赚取差价。

##### 3、平台销售模式

移动应用管理（MUSE）平台是公司推出的一个全新的互联网模式网络服务平台，公司通过 MUSE 平台为用户免费提供基础应用软件，以此积聚用户，在注册用户达到一定数量之后，在线上销售标准产品，线下提供个性化定制服务，带动软硬件及集成服务的销售。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

## 二、 经营情况回顾

公司业务以移动服务事业部持续的研发投入及技术支持为后盾，分为以传统商业、工业客户为主的移动设备事业部业务和以医药与流通、零售与制造业客户为主的移动应用事业部业务，同时积极探索区块链技术和业务领域。

2018 年上半年，受宏观经济持续低靡的影响，公司收入未达到预期，较上年同期略有下滑。2018 年上半年财务状况、经营成果和现金流量如下：

### 1、2018 年上半年财务状况：

资产总额 36,354,889.18 元，较年初略下降 8.27%，其中：

流动资产总额 32,458,040.37 元，较年初下降 5.20%，流动资产中货币资金余额 4,896,898.59 元，较年初下降 31.48%、存货余额 12,490,954.99 元，较年初上升 31.87%，主要原因为公司预计下半年销量上升而备货形成库存较年初有所升高；应收票据余额 762,587.80 元、应收账款余额 10,396,866.82 元，较年初下降 23.28%，主要原因为 2017 年末销售款的回收以及 2018 年上半年业绩不佳所致。

非流动资产总额 3,896,848.81 元，较年初下降 27.71%，非流动资产中递延所得税资产，期末余额 823,932.46 元，较年初余额下降 71.81%，下降幅度较大，原因为公司之全资子公司北京高立开元数据有限公司连年亏损，该公司未来利润弥补亏损的期限目前尚不确定，从财务谨慎性原则考虑，本期对该公司亏损形成的递延所得税全额转回，记入当期损益。

负债总额 8,275,815.32 元，全部为流动负债，较年初略降 1.83%，主要是应付账款上升 19.62%，预收账款上升了 114.52%，两者上升原因为下半年 7、8 月销售订单增加提前备货同时提前收取客户预付款所致。应交税费，期末余额较年初余额大幅下降 86.15%，原因为上年末因客户需要量上升明显，销售额较高，致使上年末应交增值税金额较大，随着本期年初增值税的缴纳，余额大幅下降。

综上所述，股东权益总额 28,079,073.86 元，较年初下降 10.00%，原因为公司上半年经营亏损以及因子公司递延所得税资产转回记入当期损益综合导致。

### 2、2018 年上半年经营成果

营业收入 23,587,542.59 元，营业成本 19,524,377.35 元，销售费用 1,600,517.73 元，管理费用及研发费用 3,374,291.95 元，利润总额-1,021,815.86 元，净利润-3,120,918.61 元。

受宏观经济不景气的影响，公司营业收入较上年同期略降 2.48%，但营业成本下降比例为 4.24%，说明本期毛利率较上期略有升高，原因为公司在本期销售中加大了为客户提供技术服务优势，销售价格制定主动，这是公司对宏观经济持续低靡的风险应对政策的显现。同时公司通过裁员及费用控制预算，销售费用和管理费用较上年同期大幅降低 18.95%，风险应对措施有效控制了利润下降的速度，2018 年上半年公司利润总额虽然为负数，但较上年同期上升 47.79%。公司本着谨慎性原则考虑，2018 年上半年公司将子公司连年亏损形成的递延所得税资产全额转回记入了当期损益，受此影响净利润形成较大亏损。

### 3、2018 年上半年现金流量

公司经营活动产生的现金流量净额-1,557,583.22 元，虽然是净流量是负值，但是金额不大，主要由于公司备货下半年销售所致；投资活动产生的现金流量净额-691,879.75 元，主要为因战略需要，对时代华瑞（北京）环境科技有限公司的战略性投资支付 625,000.00 元，该笔投资占其注册资本比例为 2.5%。

2018 年下半年，公司通过寻找新的优质客户群体，并持续的研发投入，提升产品核心竞争力，深入挖掘现有客户的应用领域，上半年已积极探索区块链技术和业务领域已初有成效，争取下半年取得一定的突破和进展，以提高公司的盈利水平。同时公司加强内部管理，完善激励机制，提升运营效率，提高各项管理水平，降低库存等，以确保年度扭亏为盈，顺利实现经营目标。

### 三、 风险与价值

#### 1、内部控制风险

公司制定了完备的公司章程、“三会”议事规则和《关联交易规则》等管理制度，虽然公司及管理层规范运作意识的有所提高、相关制度切实执行逐渐完善，但公司短期内仍可能存在治理需要进一步规范、相关内部控制制度需要提高执行效率的风险。

针对以上风险，公司将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作“三会”，完善法人治理结构。公司管理层将在今后加强学习，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，使公司朝着更加规范化的方向发展。

#### 2、市场竞争加剧的风险

公司从事的移动信息化应用行业近年来发展迅猛，大量国内外企业竞争激烈，市场中存在产品同质化严重、价格恶性竞争、产品质量参差不齐、售后服务跟不上等诸多不良现象。在这种市场竞争格局中，技术趋势研判能力和新产品设计能力将成为企业胜出的关键要素之一。因此，公司面临着市场竞争加剧的风险。

针对以上风险，公司建立以下应对措施：

(1) 对内拟通过市场调研及时了解市场需求，并通过技术创新等多种手段提高公司产品及服务的技术含量，进而形成企业的核心竞争力。

(2) 建立和维护长期客户关系。注重重点客户对象的维护以及潜在客户的培育，以优质的服务吸引目标客户，充分挖掘客户需求。

(3) 树立公司品牌形象。积极响应国家政策号召，深入研究公司相关业务领域的市场需求，通过多种方式树立公司品牌形象。

(4) 在创新中猎取机遇，聚焦资源去建立公司差异化能力，通过自有产品、代理产品，形成市场竞争的优势，在食品、药品、农产品、工业配件以及与人相关的物品等行业发力。

#### 3、未分配利润持续为负数

公司 2016 年度和 2017 年度连续亏损，虽然 2018 年上半年度公司采取了加大市场开拓力度、提高综合服务能力等措施提高了毛利率和盈利能力，但尚未扭亏为盈。

针对该风险，公司将继续积极拓展市场，深入挖掘客户需求和应用，通过自主研发提高核心竞争力，深入客户应用领域，如配合自动化厂商完成药品生产企业的自动化生产建设，在生产过程中重点加强药品包装印刷内容的检测、药品外包装完整性检测等相关自动检测项目，同时寻找新客户群体，以增加公司收入，进而增加企业的盈利能力。

#### 4、公司业绩不稳定的风险

公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年上半年度,公司净利润分别为-3,947,716.44 元、-4,244,463.87 元和-3,120,918.61 元，因受宏观经济持续低靡的影响，以及电子商务对公司传统行业的冲击，公司 2018 年上半年度营业收入略有下滑，公司存在业绩不稳定的风险。

针对该风险，2018 年公司将继续积极拓展市场、落实产品质量和产品流通过程的透明化管理，深入挖掘客户需求，优化售后服务质量，与客户建立长期稳定的合作关系，不断增加市场份额。同时以区块链技术为核心发展方向，继续维持研发投入，提高综合应用技术服务能力，增加软件产品和技术服务等高附加值业务的销售收入，优化收入结构，提高公司的盈利能力。

#### 5、应收账款发生坏账的风险

公司 2016 年末、2017 年末及 2018 年上半年末应收账款净额分别为 10,526,273.67 元、14,300,129.25 元和 10,396,866.82 元，占同期营业收入的比例分别为 15.53%、24.56%和 44.08%,占同期总资产的比例分别为 22.32%、36.08%和 28.60%。公司应收账款账龄较短，大部分在一年以内，发生坏账的风险较小。虽然 2018 年上半年末公司应收账款净额的比重已明显降低，但应收账款数额较大，一旦发生坏账，将会对公司生产经营及经营业绩造成不利影响。

针对该风险，公司将严格执行销售管理制度、销售与收款内部控制制度等有关规定，密切关注

客户的信用状况，适时调整公司的信用政策，力争将应收款项坏账风险降到最低，同时公司及时关注账龄较长的应收账款，加大催收力度。

#### 6、期末存货余额较大的风险

公司2016年末、2017年末及2018年上半年末存货账面价值分别为15,939,282.58元、9,472,264.70元和12,490,954.99元，分别占同期资产总额的33.79%、23.90%和34.36%，存货占总资产比例较高，可能会影响公司的资金周转速度。

针对该风险，公司加强存货管理，逐步建立和完善存货管理体系，降低存货对资金周转速度的影响。

#### 7、税收优惠政策变化风险

公司于2015年9月8日已通过高新技术企业认证复审，并取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GF201511000561），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”公司享受企业所得税减按15%计税的税率优惠。若公司税收优惠政策出现不利变化或因公司业务构成导致不再享受税收优惠政策，则对公司将来经营业绩将产生不利影响。

针对该风险，在2018年有效期限满前，公司积极复审认证，并已做好相应的资料准备。

## 四、 企业社会责任

企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的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	1,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
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	380,000.00	189,946.00
总计	1,380,000.00	189,946.00

#### (二) 承诺事项的履行情况

##### 1、避免同业竞争的承诺

为避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高管、持股 5%以上的股东均出具了避免同业竞争的承诺。



报告期内，实际控制人、董事、监事、高管、持股 5%以上的股东未发生违反同业竞争的承诺事项。

## 2、关联交易的承诺

为了进一步规范和减少关联交易、防止公司股东及其关联方损害公司利益，公司董事、监事和高级管理人员已作出承诺，“在今后的日常管理中将严格遵守《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等有关规定，在重大投资、关联交易、委托理财和关联交易等重大事项切实履行相应程序，建立规范的企业内部控制体系。尽量避免与其他关联方之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联交易或业务往来，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。不向关联企业或其他企业进行不规范的资金拆借，不对股东、公司管理层或其他人员进行非正常经营性借款。”

报告期内，公司未发生损害公司利益的关联交易，董事、监事、高管未发生违反此项承诺的事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	11,177,500	37.26%	1,430,000	12,607,500	42.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,685,000	22.28%	1,430,000	8,115,000	27.05%	
	董事、监事、高管	5,797,500	19.33%	-	5,797,500	19.33%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	18,822,500	62.74%	-1,430,000	17,392,500	57.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,905,000	43.02%	-1,430,000	11,475,000	38.25%	
	董事、监事、高管	17,392,500	57.98%	-	17,392,500	57.98%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							8

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高立华	15,300,000	-	15,300,000	51.00%	11,475,000	3,825,000
2	高才立识	4,290,000	-	4,290,000	14.30%	-	4,290,000
3	侯舒旸	3,900,000	-	3,900,000	13.00%	2,925,000	975,000
4	张彩莱	2,100,000	-	2,100,000	7.00%	1,575,000	525,000
5	杨志龙	1,680,000	-	1,680,000	5.60%	-	1,680,000
合计		27,270,000	0	27,270,000	90.90%	15,975,000	11,295,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：  
高立华是高才立识的普通合伙人，侯舒旸是高才立识的有限合伙人。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、实际控制人高立华。

高立华，男，1963 年出生，中国国籍，拥有美国永久居留权。1980 年 9 月至 1985 年 6 月于北京工业大学，修读自动控制专业的学士学位；1985 年 9 月至 1988 年 6 月于北京航空航天大学，修读系统工程与管理工程的研究生学位；1988 年 9 月至 1989 年 3 月，就职于中科院北京软件实验室，任软件工程师；1989 年 3 月至 1993 年 12 月，就职于北京高立电脑软件公司，担任副总经理；1994 年 1 月至 1997 年 5 月，就职于美国 GICOM 公司，担任总经理；1997 年 5 月至今，就职于北京高立开元数据有限公司担任董事长。现任公司董事长。

报告期内，控股股东、实际控制人无变化。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
高立华	董事长	男	1963年1月15日	硕士	三年	是
侯舒昶	董事、总经理	男	1969年5月11日	硕士	三年	是
张彩莱	董事	男	1963年8月20日	博士	三年	是
王志明	董事	男	1974年9月1日	本科	三年	是
傅建栋	董事	男	1962年3月11日	本科	三年	是
丁德兴	监事	男	1971年2月8日	大专	三年	是
贾恕	监事	女	1972年5月14日	大专	三年	是
张雅君	监事	女	1975年7月17日	大专	三年	是
孙启芳	财务总监、董秘	男	1974年1月30日	本科	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
高立华	董事长	15,300,000	-	15,300,000	51.00%	-
侯舒昶	董事、总经理	3,900,000	-	3,900,000	13.00%	-
张彩莱	董事	2,100,000	-	2,100,000	7.00%	-
王志明	董事	1,260,000	-	1,260,000	4.20%	-
傅建栋	董事	630,000	-	630,000	2.10%	-
合计	-	23,190,000	0	23,190,000	77.30%	0

#### (三) 变动情况

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

#### 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
王志明	董事、总经理	离任	董事	职务调整
侯舒旸	董事	新任	董事、总经理	董事会选举

### 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

侯舒旸，49岁，性别：男，中国国籍，研究生学历，2001年-2005年任北京集联网络科技有限公司销售总监；2005年-2008年任北京龙运通科技有限公司总经理；2008年-2015年至今任北京高立开元创新科技有限公司副总裁；2015年-2017年3月任北京高立开元创新科技股份有限公司董事兼总经理；2017年3月至今任北京高立开元创新科技股份有限公司董事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	4
产品研发	16	16
销售及工程技术	38	32
财务	4	4
行政	4	4
员工总计	66	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	35	33
专科	27	23
专科以下	0	0
员工总计	66	60

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动及结构

由于报告期内收入大幅下降，公司普通销售人员陆续离职，员工人数较上期小幅减少。截至2018年6月30日止，公司现有职工总数60人，其中公司研发技术人员有16人，占比26.67%，充分体现公司较强的研发实力；销售及工程技术人员有32人，占比53.33%。

#### 2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，培训内容包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训，新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。

### 3、员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险和住房公积金。

### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
单立超	服务部总监	0
黄斯宁	工程部总监	0

### 核心人员的变动情况：

报告期内，对公司有重大影响人员未发生变化。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	4,896,898.59	7,146,361.56
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、（二）	11,159,454.62	14,546,203.98
预付款项	五、（三）	1,690,327.67	1,339,128.22
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、（四）	2,220,404.50	1,734,715.72
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、（五）	12,490,954.99	9,472,264.70
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（六）	0.00	1,069.40
<b>流动资产合计</b>		<b>32,458,040.37</b>	<b>34,239,743.58</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五、（七）	625,000.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、（八）	315,760.27	347,183.66
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、（九）	1,937,460.05	1,847,958.16
开发支出	五、（十）	194,696.03	272,565.75

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、(十一)	823,932.46	2,923,035.21
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		3,896,848.81	5,390,742.78
<b>资产总计</b>		36,354,889.18	39,630,486.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、(十二)	7,308,756.86	6,109,996.64
预收款项	五、(十三)	313,279.08	146,040.00
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、(十四)	385,622.85	407,397.29
应交税费	五、(十五)	240,693.63	1,738,253.21
其他应付款	五、(十六)	27,462.90	28,806.75
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		8,275,815.32	8,430,493.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		8,275,815.32	8,430,493.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(十七)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、(十八)	8,287,713.96	8,287,713.96
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、(十九)	-10,208,640.10	-7,087,721.49
归属于母公司所有者权益合计		28,079,073.86	31,199,992.47
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>28,079,073.86</b>	<b>31,199,992.47</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>36,354,889.18</b>	<b>39,630,486.36</b>

法定代表人：王志明

主管会计工作负责人：孙启芳

会计机构负责人：孙启芳

## (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		344,172.04	766,548.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十二、(一)	5,540,466.88	3,266,965.86
预付款项		2,801,320.65	1,201,968.86
其他应收款	十二、(二)	12,728,507.22	379,372.66
存货		3,312,267.97	4,260,690.96
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	1,069.40
<b>流动资产合计</b>		<b>24,726,734.76</b>	<b>9,876,615.83</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十二、(三)	9,213,245.34	25,580,245.34
投资性房地产		0.00	0.00

固定资产		64,921.90	73,610.43
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		627,352.96	490,659.43
开发支出		0.00	141,509.43
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		823,932.46	657,219.20
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,729,452.66</b>	<b>26,943,243.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>35,456,187.42</b>	<b>36,819,859.66</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		128,123.58	854,399.00
预收款项		919,840.16	143,332.06
应付职工薪酬		144,114.95	165,731.78
应交税费		277,796.78	760,026.39
其他应付款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>1,469,875.47</b>	<b>1,923,489.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,469,875.47</b>	<b>1,923,489.23</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00

永续债		0.00	0.00
资本公积		5,485,515.51	5,485,515.51
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-1,499,203.56	-589,145.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>33,986,311.95</b>	<b>34,896,370.43</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>35,456,187.42</b>	<b>36,819,859.66</b>

法定代表人：王志明

主管会计工作负责人：孙启芳

会计机构负责人：孙启芳

### (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>		23,587,542.59	24,188,433.04
其中：营业收入	五、(二十)	23,587,542.59	24,188,433.04
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		24,609,358.45	26,457,724.43
其中：营业成本	五、(二十)	19,524,377.35	20,388,336.70
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、(二十一)	137,986.06	42,619.88
销售费用	五、(二十二)	1,600,517.73	2,831,275.14
管理费用	五、(二十三)	1,583,604.63	1,525,286.05
研发费用	五、(二十四)	1,790,687.32	1,781,513.02
财务费用	五、(二十五)	-67,984.64	-2,466.46
资产减值损失	五、(二十六)	40,170.00	-108,839.90
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十七)	0.00	60,142.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00



资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,021,815.86	-2,209,148.94
加：营业外收入	五、（二十八）	0.00	300,000.00
减：营业外支出	五、（二十九）	0.00	47,792.20
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,021,815.86	-1,956,941.14
减：所得税费用	五、（三十）	2,099,102.75	-483,796.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,120,918.61	-1,473,144.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-3,120,918.61	-1,473,144.22
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,120,918.61	-1,473,144.22
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		-3,120,918.61	-1,473,144.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,120,918.61	-1,473,144.22
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.10	-0.05
（二）稀释每股收益		-0.10	-0.05

法定代表人：王志明

主管会计工作负责人：孙启芳

会计机构负责人：孙启芳

(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>	十二、(四)	10,673,431.96	12,300,374.51
减：营业成本	十二、(四)	9,709,804.14	10,211,813.61
税金及附加		52,906.52	15,990.89
销售费用		133,252.06	552,617.04
管理费用		750,630.85	771,997.00
研发费用		447,296.08	1,065,947.68
财务费用		-1,958.33	-4,192.77
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		-676.66	-9,274.97
资产减值损失		34,650.00	-19,204.39
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-389,000.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-842,149.36	-294,594.55
加：营业外收入		0.00	300,000.00
减：营业外支出		234,622.38	22,859.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,076,771.74	-17,453.62
减：所得税费用		-166,713.26	-2,233.38
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-910,058.48	-15,220.24
（一）持续经营净利润		-910,058.48	-15,220.24
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融		0.00	0.00

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.000
<b>六、综合收益总额</b>		-910,058.48	-15,220.24
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.03	0.00
（二）稀释每股收益		-0.03	0.00

法定代表人：王志明

主管会计工作负责人：孙启芳

会计机构负责人：孙启芳

#### （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		23,089,356.57	31,026,454.04
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	615,629.90	596,653.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23,704,986.47</b>	<b>31,623,107.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,781,559.92	25,260,503.18
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,423,259.60	2,776,146.42
支付的各项税费		1,405,636.23	1,026,190.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十一）	3,652,113.94	3,075,516.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>25,262,569.69</b>	<b>32,138,356.81</b>

经营活动产生的现金流量净额		-1,557,583.22	-515,248.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	60,142.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三十一）	0.00	14,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		0.00	14,060,142.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,879.75	1,418,565.48
投资支付的现金		625,000.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三十一）	0.00	14,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		691,879.75	15,418,565.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-691,879.75	-1,358,423.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0.00	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,249,462.97	-1,873,671.99
加：期初现金及现金等价物余额		7,146,361.56	9,300,430.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,896,898.59	7,426,758.30

法定代表人：王志明

主管会计工作负责人：孙启芳

会计机构负责人：孙启芳

#### (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		3,896,117.86	17,733,331.70

收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		285,663.66	854,065.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,181,781.52</b>	<b>18,587,397.15</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,037,945.18	15,012,182.66
支付给职工以及为职工支付的现金		509,008.41	615,343.03
支付的各项税费		385,644.16	419,494.19
支付其他与经营活动有关的现金		4,822,859.82	1,427,213.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,755,457.57</b>	<b>17,474,233.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,573,676.05</b>	<b>1,113,163.33</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,151,300.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,151,300.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	1,316,004.75
投资支付的现金		0.00	22,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>1,338,004.75</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,151,300.00</b>	<b>-1,338,004.75</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-422,376.05</b>	<b>-224,841.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		766,548.09	703,588.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>344,172.04</b>	<b>478,747.04</b>

法定代表人：王志明

主管会计工作负责人：孙启芳

会计机构负责人：孙启芳

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 北京高立开元创新科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、 企业的基本情况

北京高立开元创新科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是由自然人叶兆春、江国安、高立华、曾晨阳、李林于2002年出资设立的。截止2015年6月30日, 股本3000万元人民币, 股东出资及持股比例如下: 高立华持有1530万股, 持股比例51%; 侯舒旸持有390万股, 持股比例13%; 张彩莱持有210万股, 持股比例7%; 杨志龙持有168万股, 持股比例5.6%; 王志明持有126万股, 持股比例4.2%; 刘智持有84万股, 持股比例2.8%; 傅建栋持有63万股, 持股比例2.1%; 北京高才立识投资管理企业(有限合伙)持有429万股, 持股比例14.3%。

本公司法定代表人王志明，统一社会信用代码 91110108744732407U。经中国证券监督管理委员会备案，本公司已于 2016 年 2 月 16 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，公司代码：835788。

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

注册地址为北京市海淀区上地五街 5 号一层；组织形式为股份有限公司。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

主要从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；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）；经济贸易咨询；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、五金交电、文化用品；计算机维修；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日或者以签字人及其签字日期为准

本次财务报告经董事会决议批准，于 2018 年 7 月 12 日对外报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本次财务报告合并范围包括：北京高立开元创新科技股份有限公司、北京高立开元数据有限公司、贵州高立开元创新科技有限公司。

## 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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 06 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

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、非同一控制下的企业合并

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。

## (六) 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。

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (九) 外币业务及外币财务报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日或交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。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。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等, 若采用与本公司不同的记账本位币, 需对其外币财务报表折算后, 再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的, 采用交易发生日的即期汇率或交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。处置境外经营时, 与该境外经营有关的外币报表折算差额, 全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (十) 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	应收款项账面余额在 50.00 万以上的款项 (包括关联方应收款)
单项金额重大并单项计提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 (关联方应收款不计提坏账)

#### 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
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他组合

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 (%)
1-6 个月	0	0
7-12 个月	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100	100

### 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（包括关联方应收款、备用金等）
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（包括关联方应收款、备用金等不计提坏账）

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、组装成本、库存商品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十二）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。

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输工具、电子设备、办公设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10-15	5	6.33-9.5
运输工具	4-10	5	9.5-23.75
电子设备	3-5	5	19-31.67
办公设备	5-10	5	9.5-19

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## (十四) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算，即该研发项目可以给未来带来经济效益，并形成出售的产品资产。

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化条件的标准：

一是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；

二是具有未完成该无形资产并使用或出售的意图；

三是无形资产产生经济利益方式，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，应当证明其有用性；

四是有足够的技术、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；

五是归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司的具体标准为取得项目成果报告书，同时满足上述标准。

#### (十五) 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、开发支出、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。

#### (十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十七) 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。

## （十八） 收入

根据企业会计准则规定的产品销售收入确认原则，销售的商品在同时满足下列条件时确认收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

根据企业会计准则规定，并结合公司自身的业务特点确定了以下确认方法：

①纯销售硬件产品的，以发出产品并取得客户签收单时为收入确认时点，以经客户签字或盖章的送货单为收入确认的主要依据；②销售产品同时提供相关的应用技术解决方案服务、软件安装与调试服务、售后维修服务等技术服务的，根据具体业务合同的约定，提供完成相关服务并经客户认可，达到项目验收标准时为收入确认时点，以取得客户签字或盖章的项目验收报告为收入确认的主要依据。

## （十九） 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。在2017年1月1日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；在2017年1月1日及以后收到的，冲减相关资产账面价值。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为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，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十一) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。



2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

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

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，针对 2017 年施行的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号）和《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号）的相关规定，财政部对一般企业财务报表格式进行了修订。执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表；金融企业应当根据金融企业经营活动的性质和要求，比照一般企业财务报表格式进行相应调整。

执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号对本公司无主要影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、技术服务收入	17%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

纳税主体名称	所得税税率
北京高立开元创新科技股份有限公司	15%
北京高立开元数据有限公司	25%
贵州高立开元创新科技有限公司	25%

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	3,336.00	14,931.88
银行存款	4,893,562.59	7,131,429.68
合 计	4,896,898.59	7,146,361.56

### (二) 应收票据及应收帐款

#### 1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	762,587.80	246,074.73
商业承兑汇票		
合 计	762,587.80	246,074.73

#### 2、应收账款

##### (1) 应收帐款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,641,096.53	100.00	244,229.71	2.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,641,096.53	100.00	244,229.71	2.30

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	14,504,853.51	100.00	204,724.26	1.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,504,853.51	100.00	204,724.26	1.41

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1至6个月	7,179,894.98			11,535,064.57		
7至12个月	2,632,802.84	5.00	131,640.14	2,024,697.74	5.00	101,234.89
1至2年	530,901.71	10.00	53,090.17	855,288.70	10.00	85,528.87
2至3年	297,497.00	20.00	59,499.40	89,802.50	20.00	17,960.50
合计	10,641,096.53	2.30	244,229.71	14,504,853.51	1.41	204,724.26

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华为终端有限公司	1,390,769.15	13.07	57,555.59
武汉屈臣氏个人用品商店有限公司	942,286.95	8.86	
合肥海尔电冰箱有限公司	832,978.00	7.83	19,339.25
华为机器有限公司	668,036.13	6.28	
诺和诺德(中国)制药有限公司	605,885.00	5.69	
合计	4,439,955.23	41.72	76,894.84

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,064,529.85	62.98	118,742.24	8.87
1至2年	375,903.37	22.24	670,518.72	50.07
2至3年	249,894.45	14.78	549,867.26	41.06
合计	1,690,327.67	100.00	1,339,128.22	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
Protable Innovation Technology Ltd	767,135.98	45.38
北京昌旭工程信息咨询有限公司	82,500.00	4.88
达尔嘉(广州)标识设备有限公司	72,000.00	4.26
深圳市丰泽信信息技术有限公司	60,159.99	3.56
安徽澳扬自动化设备有限公司	54,572.00	3.23
合计	1,036,367.97	61.31

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,294,643.75	100.00	74,239.25	3.24
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	2,294,643.75	100.00	74,239.25	3.24

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,808,290.42	100.00	73,574.70	4.07
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	1,808,290.42	100.00	73,574.70	4.07

#### 按组合计提坏账准备的其他应收款

##### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1至6个月	1,309,536.98			1,064,041.51		
7至12个月	175,225.00	5.00	8,761.25	73,390.00	5.00	3,669.50
1-2年	232,500.00	10.00	23,250.00	276,772.00	10.00	27,677.20
5年以上	42,228.00	100.00	42,228.00	42,228.00	100.00	42,228.00
合计	1,759,489.98	4.22	74,239.25	1,456,431.51	5.05	73,574.70

##### (2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	535,153.77			351,858.91		

#### 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	764,000.00	1,254,139.14
其他往来款	560,500.66	229,099.71
保证金、押金	875,699.41	296,382.00
社保及公积金	94,443.68	28,669.57
合计	2,294,643.75	1,808,290.42

### 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
华润万家有限公司	质保金	220,000.00	1至6个月,7至12个月	9.59	9,500.00
何碧珠	备用金	175,000.00	7至12个月,1-2年	7.63	13,750.00
张淑霞	备用金	100,000.00	7至12个月,1-2年	4.36	8,125.00
杨晓源	备用金	100,000.00	1至6个月	4.36	
广州神州数码信息科技有限公司	保证金	100,000.00	1至6个月	4.36	
合计		695,000.00		30.29	31,375.00

### (五) 存货

#### 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,754.34		9,754.34	9,913.09		9,913.09
库存商品	6,720,524.12		6,720,524.12	7,444,591.05		7,444,591.05
发出商品	5,118,572.78		5,118,572.78	1,493,930.75		1,493,930.75
组装成本	642,103.75		642,103.75	523,829.81		523,829.81
合计	12,490,954.99		12,490,954.99	9,472,264.70		9,472,264.70

### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
尚未抵扣的进项税		1,069.40
尚未认证的进项税		
合计		1,069.40

### (七) 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	投资成本	持股比例%	核算方法	投资成本	持股比例%	核算方法
时代华瑞(北京)环境科技有限公司	625,000.00	2.5	成本法			
合计	625,000.00	—				

注释：本期经公司总经理办公会研究决定，对时代华瑞（北京）环境科技有限公司进行战略性投资，占其注册资本总额的 2.5%。

### (八) 固定资产

#### 1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
----	------	------	------	------	----

一、账面原值					
1.期初余额	1,134,800.00	106,867.00	4,832,668.74	429,090.64	6,503,426.38
2.本期增加金额			2,435.04		2,435.04
(1) 购置			2,435.04		2,435.04
3.本期减少金额			4,498.42		4,498.42
(1) 处置或报废			4,498.42		4,498.42
4.期末余额	1,134,800.00	106,867.00	4,830,605.36	429,090.64	6,501,363.00
二、累计折旧					
1.期初余额	1,084,632.37	101,523.65	4,580,205.40	389,881.30	6,156,242.72
2.本期增加金额	214.98		14,039.44	19,604.01	33,858.43
(1) 计提	214.98		14,039.44	19,604.01	33,858.43
3.本期减少金额			4,498.42		4,498.42
(1) 处置或报废			4,498.42		4,498.42
4.期末余额	1,084,847.35	101,523.65	4,589,746.42	409,485.31	6,185,602.73
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	49,952.65	5,343.35	240,858.94	19,605.33	315,760.27
2.期初账面价值	50,167.63	5,343.35	252,463.34	39,209.34	347,183.66

注释：截止 2018 年 6 月 30 日账面已提足折旧仍在使用的固定资产原值 6,381,289.93 元，累计折旧 6,082,013.47 元。

#### (九) 无形资产

项目	财务软件	专利权	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	594,737.97	1,612,705.79	1.00	2,207,444.76
2. 本期增加金额		226,624.83		226,624.83
(1) 内部研发		226,624.83		226,624.83
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	594,737.97	1,839,330.62	1.00	2,434,069.59
二、累计摊销				
1. 期初余额	164,982.03	194,504.57	-	359,486.60
2. 本期增加金额	27,396.35	109,726.59	-	137,122.94

(1) 计提	27,396.35	109,726.59	-	137,122.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	192,378.38	304,231.16	-	496,609.54
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	402,359.59	1,535,099.46	1.00	1,937,460.05
2. 期初账面价值	429,755.94	1,418,201.22	1.00	1,847,958.16

注释：通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 78.24%。

#### (十) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
LES 物流执行系统	141,509.43	532,411.48		447,296.08	226,624.83		2017.5	委托开发合同	终止
一种具备录入功能的激光扫描器-安卓	131,056.32	1,407,030.95		1,343,391.24		194,696.03	2017.4	取得项目成果报告书	开发阶段
合 计	272,565.75	1,939,442.43		1,790,687.32	226,624.83	194,696.03			

#### (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

##### 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	27,095.09	180,633.94	54,976.35	278,298.96
可抵扣亏损	796,837.37	5,312,249.14	2,868,058.86	13,166,426.38
小 计	823,932.46	5,492,883.08	2,923,035.21	13,444,725.34

#### (十二) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,920,009.46	5,521,712.00
1 年以上	1,388,747.40	588,284.64
合 计	7,308,756.86	6,109,996.64

### (十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	313,279.08	128,484.00
1年以上		17,556.00
合 计	313,279.08	146,040.00

### (十四) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	407,397.29	2,217,406.51	2,195,632.07	385,622.85
二、离职后福利-设定提存计划		321,161.18	321,161.18	
合 计	407,397.29	2,538,567.69	2,516,793.25	385,622.85

#### 2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	314,531.65	1,837,480.06	1,816,359.81	293,411.40
2. 职工福利费				
3. 社会保险费		193,167.89	193,167.89	
其中： 医疗保险费		176,620.76	176,620.76	
工伤保险费		12,324.30	12,324.30	
生育保险费		4,222.83	4,222.83	
4. 住房公积金		16,156.56	16,156.56	
5. 工会经费和职工教育经费	92,865.64	170,602.00	169,947.81	92,211.45
合 计	407,397.29	2,217,406.51	2,195,632.07	385,622.85

#### 3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		308,836.88	308,836.88	
2、失业保险费		12,324.30	12,324.30	
合 计		321,161.18	321,161.18	

### (十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	208,585.86	1,480,782.18
企业所得税		75,615.32
城市维护建设税	17,282.73	103,654.75
个人所得税	2,480.24	4,161.85
教育费附加	12,344.80	74,039.11
合 计	240,693.63	1,738,253.21



## (十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	27,462.90	28,806.75
合 计	27,462.90	28,806.75

## (十七) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新 股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

## (十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	8,287,713.96			8,287,713.96
合 计	8,287,713.96			8,287,713.96

## (十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-7,087,721.49	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-7,087,721.49	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-3,120,918.61	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-10,208,640.10	

## (二十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	23,587,542.59	19,524,377.35	24,188,433.04	20,388,336.70
外购产品	20,342,552.25	18,225,171.00	20,579,647.20	19,137,509.66
自有产品	1,720,729.08	1,118,841.32	1,887,000.16	1,163,800.72
软件	544,796.79	126,991.35	127,666.91	13,376.33
技术服务	979,464.47	53,373.68	1,594,118.77	73,649.99
合 计	23,587,542.59	19,524,377.35	24,188,433.04	20,388,336.70

## (二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期同期发生额
-----	-------	---------

项 目	本期发生额	上期同期发生额
城市维护建设税	78,768.70	21,682.02
教育费附加	56,263.36	15,487.16
印花税	2,954.00	5,450.70
合 计	137,986.06	42,619.88

(二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
薪资	799,153.89	1,307,008.54
差旅	94,971.98	92,122.11
运杂费	100,519.82	155,292.96
办公	196,660.79	564,767.55
交通	69,134.04	60,089.20
房屋租金	269,946.98	354,105.89
其他	70,130.23	297,888.89
合 计	1,600,517.73	2,831,275.14

(二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
职工薪酬	886,928.91	853,332.89
中介咨询费	400,263.44	332,472.48
房屋租金	107,163.75	64,190.64
折旧	33,608.67	57,559.17
招待费	33,249.73	42,749.50
办公费	17,703.55	26,775.82
其他	104,686.58	148,205.55
合 计	1,583,604.63	1,525,286.05

(二十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
职工薪酬	902,068.09	790,416.60
直接材料	58,958.19	332,083.58
折旧摊销	39,571.12	33,343.73
房租会议	89,320.78	121,279.11
差旅交通	236,952.69	233,876.52
委托加工	55,405.14	75,900.40
其他费用	408,411.31	194,613.08
合 计	1,790,687.32	1,781,513.02

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期同期发生额
利息支出		
减：利息收入	73,943.46	11,610.33
汇兑损失		
减：汇兑收益	4,322.65	6,530.38
手续费支出	10,281.47	15,674.25
合 计	-67,984.64	-2,466.46

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期同期发生额
坏账损失	40,170.00	-108,839.90
合 计	40,170.00	-108,839.90

(二十七) 投资收益

类 别	本期发生额	上期同期发生额
理财产品投资收益		60,142.45
合 计		60,142.45

(二十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期同期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		300,000.00	
合 计		300,000.00	

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期同期发生额	与资产相关/与收益相关
改制上市资助		300,000.00	与收益相关
合 计		300,000.00	

(二十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期同期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		47,792.20	
其中：固定资产处置损失		47,792.20	
对外捐赠			
合 计		47,792.20	

(三十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		
递延所得税费用	2,099,102.75	-483,796.92
合 计	2,099,102.75	-483,796.92

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-1,021,815.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-166,713.26

项 目	金 额
适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,265,816.01
所得税费用	2,099,102.75

(三十一) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期同期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	615,629.90	596,653.81
其中：		
收回员工暂借款	369,061.00	98,352.45
收其他单位往来款	172,625.44	68,191.03
利息收入	73,943.46	11,610.33
收回投标保证金		118,500.00
收押金等		300,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	3,652,113.94	3,075,516.81
其中：		
付现管理费用	1,879,222.32	1,326,471.68
付现销售费用	906,391.86	1,524,266.60
往来款	866,499.76	224,778.53

2、 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期同期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		14,000,000.00
其中：银行理财产品		14,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		14,000,000.00
其中：银行理财产品		14,000,000.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,120,918.61	-1,473,144.22
加：资产减值准备	40,170.00	-108,839.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,858.43	63,777.29
无形资产摊销	128,968.60	88,006.56
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）		47,792.20
财务费用（收益以“－”号填列）		

项 目	本期发生额	上期同期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）		-60,142.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,099,102.75	-483,796.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,018,690.29	-3,997,659.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,510,760.53	4,676,330.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-230,834.63	732,427.55
经营活动产生的现金流量净额	-1,557,583.22	-515,248.96
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,896,898.59	7,426,758.30
减：现金的期初余额	7,146,361.56	9,300,430.29
现金及现金等价物净增加额	-2,249,462.97	-1,873,671.99

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,896,898.59	7,426,758.30
其中：库存现金	3,336.00	9,410.46
可随时用于支付的银行存款	4,893,562.59	7,417,347.84
二、期末现金及现金等价物余额	4,896,898.59	7,426,758.30

(三十三) 公司所有权和使用权受限制的资产

无。

## 六、合并范围的变更

无。

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京高立开元数据有限公司	北京海淀区上地五街	北京海淀区上地五街	电子产品销售	100%		同一控制下企业合并
贵州高立开元创新科技有限公司	贵阳市白云区都拉乡商业街	贵阳市白云区都拉乡商业街	电子产品销售	100%		设立

## 八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人高立华，持有本公司 51%的有表决权的股份。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京高立二千科技有限公司	高立华与他人共同控制
北京高才立识投资管理企业（有限合伙）	持有本公司 14.3%的股份
侯舒昞	董事，持有本公司 13%的股份
张彩莱	董事，持有本公司 7%的股份
杨志龙	董事，持有本公司 5.6%的股份
王志明	董事、总经理，持有本公司 4.2%的股份
傅建栋	董事，持有本公司 2.1%的股份
丁德兴	监事会主席
贾恕	监事
张雅君	监事
孙启芳	财务总监、董事会秘书
Golden Brother Company Ltd	5%以上股东杨志龙控制的公司
Protable Innovation Technology Ltd	5%以上股东杨志龙持有该公司 40%的股份

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期同期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
Protable Innovation Technology Ltd	采购商品	电子产品	市场定价	0	0	51,291.75	0.21

2、 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
北京高立二千科技有限公司	北京高立开元创新科技股份有限公司	办公及仓储用房	48,180.00	48,180.00
北京高立二千科技有限公司	北京高立开元数据有限公司	办公及仓储用房	141,766.00	141,766.00

3、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期同期发生额
合计	475,500.00	570,700.00

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	Protable Innovation Technology Ltd	767,135.98		1,174,635.98	
其他应收款	王志明	60,000.00		54,648.00	
其他应收款	孙启芳	30,000.00			
合 计		857,135.98		1,229,283.98	

## 九、 承诺及或有事项

无。

## 十、 资产负债表日后事项

无。

## 十一、 其他重要事项

无。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,078,012.02	100.00	137,905.94	2.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,078,012.02	100.00	137,905.94	2.72

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,369,701.80	100.00	102,735.94	3.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	3,369,701.80	100.00	102,735.94	3.05

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1-6 个月	3,307,984.80			1,784,338.00		
7-12 个月	1,100,977.80	5	55,048.89	1,197,208.80	5	59,860.44
1 至 2 年	509,528.34	10	50,952.83	347,555.00	10	34,755.50
2 至 3 年	159,521.08	20	31,904.22	40,600.00	20	8,120.00
合 计	5,078,012.02	2.72	137,905.94	3,369,701.80	3.05	102,735.94

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京高立开元数据有限公司	2,393,576.78	47.14	
广州品唯软件有限公司	604,510.29	11.90	57,337.80
黑龙江省康信科技开发有限公司	349,100.00	6.87	47,076.14
武汉五景药业有限公司	296,000.00	5.83	
广州白云山医药集团股份有限公司	178,500.00	3.52	
合 计	3,821,687.07	75.26	104,413.94

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,771,235.22	100.00	42,728.00	0.33
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	12,771,235.22	100.00	42,728.00	0.33

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)



类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	422,620.66	100.00	43,248.00	10.23
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	422,620.66	100.00	43,248.00	10.23

按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1-6 个月	133,002.45			10,000.00		
7-12 个月	10,000.00	5	500.00			
1 至 2 年				10,200.00	10	1,020.00
5 年以上	42,228.00	100	42,228.00	42,228.00	100	42,228.00
合计	185,230.45	23.07	42,728.00	62,428.00	69.28	43,248.00

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	12,586,004.77			360,192.66		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	98,070.45	58,469.94
其他往来款	12,586,004.77	293,163.15
保证金、押金	85,000.00	56,382.00
社保及公积金	2,160.00	14,605.57
合计	12,771,235.22	422,620.66

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
北京高立开元数据有限公司	往来款	12,498,700.00	1-6 个月	97.87	
中审华会计师事务所	往来款	50,000.00	1-6 个月	0.39	
广州南方证券大厦物业管理有限公司	押金	42,228.00	5 年以上	0.33	42,228.00
孙启芳	备用金	30,000.00	1-6 个月	0.23	
中铭国际资产评估 (北京) 有限责任公司	往来款	25,000.00	1-6 个月	0.20	

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
合计		12,645,980.00		99.02	42,228.00

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,213,245.34		9,213,245.34	25,580,245.34		25,580,245.34
合计	9,213,245.34		9,213,245.34	25,580,245.34		25,580,245.34

#### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京高立开元数据有限公司	25,213,245.34		16,000,000.00	9,213,245.34		
贵州高立开元创新科技有限公司	367,000.00	220,000.00	389,000.00	0.00		
合计	25,580,245.34	220,000.00	16,380,000.00	9,213,245.34		

注：本期，经公司股东大会决议，子公司北京高立开元数据有限公司注册资金减少至 1000 万元、贵阳高立开元创新科技有限公司注销。

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	10,673,431.96	9,709,804.14	12,300,374.51	10,211,813.61
外购产品	6,086,770.29	5,952,314.72	9,347,382.56	8,562,666.17
自有产品	4,293,685.28	3,694,857.79	1,493,348.73	1,122,125.38
软件	11,648.92	9,257.95	51,982.90	13,372.07
技术服务	281,327.47	53,373.68	1,407,660.32	513,649.99
合计	10,673,431.96	9,709,804.14	12,300,374.51	10,211,813.61

## 十三、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
2. 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）	-	
3. 所得税影响额	-	
合计	-	

## (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年同期	本年度	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	-10.53%	-4.24	-0.10	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.37%	-4.83	-0.10	-0.06

## (三) 比较报表项目变动幅度超过 30%的原因分析

1、货币资金，期末余额较年初余额下降 31.48%，主要原因为本期亏损，以及存货采购金额大幅升高以及应收票据较期初大幅上升综合所致。

2、应收票据，期末余额较年初余额上升 209.90%，虽上升幅度较大，但上升金额绝对值不大，仅为 516,513.07 元，原因为本期用银行承兑汇票方式回款的客户较多引起。

3、应收账款，期末余额 10,396,866.82 元，占公司资产总额的比例为 28.60%，较年初余额下降 27.30%，主要原因为：1、上年末销售形成的期初应收账款在本期大部分均已收回；2、本期收入未达到预期，较上年同期略有下降，上述两项因素综合导致期末应收账款余额较年初余额大幅下降。

4、其他应收款，期末余额较年初余额上升 28.00%，原因为支付的客户质保金较期初上升较大所致。

5、存货，期末余额较年初余额上升 31.87%，原因为下半年 7、8 月销售订单增加提前备货。

6、长期股权投资，本期发生 625,000.00 元，为公司管理层决定的对时代华瑞（北京）环境科技有限公司的战略性投资。

7、递延所得税资产，期末余额较年初余额下降 71.81%，下降幅度较大，原因为公司之全资子公司北京高立开元数据有限公司连年亏损，该公司未来利润弥补亏损的期限目前尚不确定，从财务谨慎性原则考虑，本期对该公司亏损形成的递延所得税全额转回，记入当期损益。

8、预收账款，期末余额较年初余额上升 114.52%，原因为公司下半年 7、8 月销售订单增加提前收取客户预付款所致。

9、应交税费，期末余额较年初余额大幅下降 86.15%，原因为上年末因客户需要量上升明显，销售额较高，致使上年末应交增值税金额较大，随着本期年初增值税的缴纳，余额大幅下降。

10、未分配利润，期末余额较年初余额下降了 44.03%，主要原因为上半年经营亏损以及上述递延所得税资产分析，该资产转回记入当期损益综合导致。

11、营业收入，本期较上年同期略有下降，下降比例为 2.48%，但营业成本下降比例为 4.24%，说明本期毛利率较上期略有升高，原因为公司在本期销售中加大了为客户提供技术服务优势，销售价格制定主动，这是公司对宏观经济持续低靡的风险应对政策的显现。

12、营业税金及附加，本期较上年同期增加 223.76%，原因如上应交税费分析所述，因本期期初缴

纳的增值税金额较大，致使本期税金及附加较上年同期上升较大。

13、销售费用，本期较上年同期下降 43.47%，原因为受宏观经济不景气，公司业务中传统销售业务受阻，非骨干的这部分传统销售人员大部分离职，致使本期销售薪酬较上年同期大幅降低。

14、财务费用，本期较上年同期下降 2656.36%，比例虽大，但金额较小，主要原因为取得的银行存款中短期定期利息所致。

15、资产减值损失，本期较上年同期大幅下降 136.91%，但金额绝对值不大，主要原因为上年期末应收账款余额相比上年期初大幅降低，减值准备的计提金额有所减少所致。

16、投资收益，本期较上年同期下降 100.00%，原因为本期未发生与上年同期取得闲置资金购买理财产品等相关的收益。

17、营业外收入，本期较上年同期下降 100.00%，原因为本期未发生与上年同期取得的财政补贴等与营业无关的收入。

18、营业外支出，本期较上年同期下降 100.00%，原因为本期未发生非流动资产处置和报废等与营业无关的支出。

19、所得税费用，本期较上年同期大幅下降 533.88%，主要原因为如上递延所得税资产分析所述，该递延所得税转回所致。

北京高立开元创新科技股份有限公司

二〇一八年七月十二日