



北 鷹 科 技

NEEQ:836104

北京北鷹吉成科技股份有限公司

BEIJING NORTHEAGLE JICHENG TECHNOLOGY CO., LTD

年度报告

2018

公 司 年 度 大 事 记

1、2018年2月份，公司分别召开第一届董事会第十六次会议、2018年第一次临时股东大会审议并通过新的公司董事和总经理的任命。

2、2018年4月份，公司分别召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第六次会议以及2017年年度股东大会审议并通过2017年年度报告。

3、2018年8月份，公司分别召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第七次会议审议并通过2018年半年度报告。

4、2018年10月份，公司根据公司实际工作的安排，提交关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的提示性公告。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、北鹰科技	指	北京北鹰吉成科技股份有限公司
有限公司	指	北京北鹰吉成科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	北京北鹰吉成科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京北鹰吉成科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京北鹰吉成科技股份有限公司监事会
高级管理人员管理层	指	公司总经理、副总经理、财务总监、信息披露负责人
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期末、期末	指	2018年12月31日
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
期初、年初	指	2018年1月1日
上期、上年同期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元/万元	指	人民币元/万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人王今乐、主管会计工作负责人张桂连及会计机构负责人（会计主管人员）张桂连保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场风险	随着国内系统集成及平台运营解决方案市场的不断发展，越来越多的软硬件服务商看到了该市场的前景，纷纷投入资本加入市场竞争与角逐，公司的利润空间会受到不利影响。为此，公司将进一步加大研发投入，不断改进现有产品，并根据市场导向研发新产品，保持企业技术领先优势，确保公司产品具有较高的利润空间。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人王今乐直接及间接合计持有公司76.59%的股权，王今乐妹妹王晓红直接及间接合计持有公司23.41%的股权。实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如其利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事安排、财务决策等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。
公司治理风险	有限公司阶段公司治理结构较为简单，未设立董事会、监事会，仅设有一名执行董事和一名监事行使公司生产经营活动的决策、执行和监督职能。公司仅制定了公司章程，未制定相关的三会议事规则，内部治理制度方面不尽完善，存在一定瑕疵；在公司整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构完善了内部控制管理体系。由于股份公司成立时间比较短，公司治理和内部控制体系仍需进一步完善；并且随着公司经营

	<p>规模的扩大，对公司治理将提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在着因公司治理不适应公司发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。应对措施：股份公司自成立以来，已建立了健全的股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》和《信息披露管理制度》。</p>
客户集中成功难度较高的风险	<p>报告期内，公司与主要客户的合作体现出较好的稳定性、持续性，公司已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度。但如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。</p>
技术更新的风险	<p>信息系统集成行业属于技术密集型产业，对从业公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。如果未来公司不能顺利推进研发项目或不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。</p>
技术人员流失的风险	<p>系统集成行业属于技术型行业，业务开展需要各领域内拥有专业知识并且具备丰富实践经验的人才，随着行业快速发展，各个企业不断招募大量人才，若企业人才出现流失，新成员无法迅速发展，不能顺利帮助企业拓展业务，将会削弱企业的竞争力，对企业发展业务产生较大影响，导致企业在市场中丧失竞争优势。</p>
代理权无法继续取得的风险	<p>公司在计算机软、硬件产品方面与当前国、内外知名 IT 厂家建立长期、紧密的合作关系，这一紧密合作关系为公司在激烈的 IT 市场竞争中赢得了广泛的商机和价格优势，但是上述代理权每年授权一次，如果代理权到期后，公司无法取得新的代理权，将增加公司的采购成本，降低公司利润。</p>
所得税政策变化风险	<p>公司于 2015 年 11 月 24 日取得高新技术证书，享受高新技术企业所得税优惠政策，自 2015 年起 15% 税率减征企业所得税，有效期三年。公司享受的税收优惠系按照国家政策相关规定享有且公司经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖。但若上述税收优惠政策未来发生变化，仍会对公司经营业绩产生一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京北鹰吉成科技股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING NORTHEAGLE JICHENG TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	北鹰科技
证券代码	836104
法定代表人	王今乐
办公地址	北京市海淀区知春路108号1号楼1602室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘延生
职务	信息披露事务负责人
电话	010-62101680
传真	010-62106719
电子邮箱	liuyansheng@northeagle.com.cn
公司网址	www.northeagle.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区知春路108号1号楼1602室 100086
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000年2月29日
挂牌时间	2016年3月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成和物联网技术服务-信息系统集成服务
主要产品与服务项目	信息系统集成及软件开发、运维维护服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	24,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王今乐
实际控制人及其一致行动人	王今乐

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	91110108718781256L	否
注册地址	北京市海淀区知春路108号1号楼1602室	否
注册资本	24,300,000.00	否

五、中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层
主办券商联系电话	010-88321929
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张帆、王军
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	59,161,814.66	81,870,445.97	-27.74%
毛利率%	16.57%	19.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	106,130.08	3,368,247.58	-96.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	108,803.80	2,854,847.58	-96.19%
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）	0.28%	9.26%	-
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）	0.29%	7.85%	-
基本每股收益	0.0044	0.14	-96.85%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	52,169,632.37	65,794,817.72	-20.71%
负债总计	13,992,979.69	27,724,295.13	-49.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,176,652.68	38,070,522.59	0.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.57	0.28%
资产负债率%（母公司）	26.18%	41.24%	-
资产负债率%（合并）	26.82%	42.14%	-
流动比率	360.79%	229.42%	-
利息保障倍数	2.09	39.80	-

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	-10,612,219.77	16,452,830.05	-164.50%
应收账款周转率	3.40	3.93	-
存货周转率	4.68	5.29	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-20.71%	-4.30%	-
营业收入增长率%	-27.74%	12.48%	-
净利润增长率%	-96.85%	-22.02%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	24,300,000	24,300,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	4,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,145.55
非经常性损益合计	-3,145.55
所得税影响数	-471.83
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	-2,673.72

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

本公司所属行业为软件和信息技术服务业，公司的主营业务包括计算机信息系统集成、系统整体解决方案提供、IT 技术支持与服务、基于云平台架构的数据中心建设以及大数据、云计算产品的自主研发，是一家定位于计算机信息技术平台的开发、集成和运维服务的运维商。

公司建立了强有力的技术和研发团队，拥有 ISO9001、计算机系统集成二级资质、国家高新技术企业等行业资质，目前公司有 18 项研发成果获得北京市经济和信息化委员会颁发的软件产品登记证。

公司通过自主研发、技术服务、产品销售、系统集成的业务模式进行业务拓展，公司在十几年的业务运行中，依据自身的技术能力和积极的市场开拓建立了包括金融、交通、公共事业、通讯、车企以及制造业在内的六大行业，赢得了相应的市场地位。

根据不同行业用户的特点和要求，结合 IT 技术的发展，公司提供定制的系统集成解决方案、技术支持以及自主研发不断满足市场对新技术的要求。公司通过完整的系统解决方案的提供、系统集成项目的实施、IT 运维服务以及研发产品的提供赢得用户和行业市场并获得相应的商业利益。

在报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

在保持现有市场份额的前提下，公司将继续深化在交通、公共事业、政府行业、邮政储蓄行业的信息化应用，全力推广以客户行业化、IT 技术专业化和云平台基础设施建设为核心支柱产品。

强化系统集成、专业化的解决方案及行业化的技术支持与服务。对行业和服务领域更加专注，潜心研究客户的业务规律和发展趋势，加大对所专注行业研究的投入，以求获得高水准、行业化、专业化的服务综合能力，深入推进在上述四大行业的战略联盟工作。

从产品上，以一流的系统集成、专业化的解决方案为进入目标市场，充分利用多平台服务的核心竞争力深度开发目标行业服务市场，强化自主产品开发能力、积极寻找合作伙伴，从而推出多种软、硬件解决方案与产品，提升公司在自主研发产品的能力和市场地位。

围绕着当前国内数据中心建设和数据中心运营两大核心业务进行技术开发，以一体化智能化为核心技术不断创新，公司开发的数据中心产品将用于新一代数据中心的建设配合 UDCM 统一数据中心管理平台将成为公司战略突破的重要环节。

从行业上，保持现有系统集成市场占有率，在其服务领域内获取更大的利润空间，凭借多平台的技

术支持与服务优势，大力发展政府、制造业、邮政金融业的硬件市场，开拓软件市场。从地域上，实现从政府级、省部级企业向地方级企业的层层渗透。

与此同时，公司注重 IT 系统和行业软件的开发工作，并在以工业制造复合材料设计为代表的工业 4.0 工业创新领域开拓新的业务应用产品。

上述经营计划不构成公司对未来业绩的承诺和保证，盈利预测能否实现取决于政治和经济形式的变化，市场环境的变化，经营团队的努力程度等一系列因素，投资者需对此保持足够的风险意识，并且应当了解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（二）行业情况

中国 IT 信息系统集成市场规模保持较高速度的增长，行业规模的增长一直保持在 16-23% 之间，显著高于国内 GDP 的增长率，特别是伴随着云计算、物联网、移动互联网等新技术驱动以及国家战略性新兴产业政策为系统集成服务发展创造良好的条件。

计算机信息系统集成市场目前发展趋势体现在系统集成的延伸服务：将单一的施工、安装业务延伸到产业链的多个环节不断拓展集成领域；产品化服务：系统集成商为了促进 IT 服务产业升级，提出服务产品化，将所提供的服务通过统一的服务标准，可衡量的服务质量和体系的定价机制来体现，提升集成服务的质量；软件服务化：随着互联网技术和应用软件的不断成熟，软件企业单纯出售产品的传统销售模式已经不能满足广大用户的需求，软件产品服务化已从单纯的产品销售逐步转为解决方案提供商；这些将是信息系统服务的发展方向。

在行业发展过程中企业的发展必然会遇到市场环境的变化，人力资源紧缺以及行业周期性变化等因素的影响，为此，公司以系统集成成为主营业务，强化上述三个发展趋势的能力，提高公司在系统集成行业的竞争力，紧密用户关系，提高用户服务效率，特别是充分利用互联网技术打造包括软件产品在内的一系列专业解决方案，在增加公司业绩的同时，提高公司业务盈利，保持可持续性发展。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	5,538,732.00	10.62%	23,294,089.16	35.40%	-76.22%
应收票据与应收账款	16,699,482.71	32.01%	22,126,213.34	33.63%	-24.53%
存货	9,034,585.34	17.32%	11,577,909.96	17.60%	-21.97%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	158,866.82	0.30%	226,328.83	0.34%	-29.81%
在建工程					
短期借款	7,000,000.00	13.42%			100%

长期借款					
应付票据及应付账款	5,963,661.51	11.43%	26,400,006.41	40.12%	-77.41%

资产负债项目重大变动原因：

注：1、货币资金期末余额与上年相比下降76.22%，主要原因是：本期期末短期理财产品余额1,400万元，在其他流动资产列示。2、短期借款期末余额较上年上升100%，主要原因是：本期向北京银行借款700万元作为流动资金。3、应付票据及应付账款下降77.41%主要原因：2017年应付神州数码金信科技股份有限公司货款2236.56万元在2018年2月份支付，本年大额采购按合同要求本年已支付导致本年应付账款减少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	59,161,814.66		81,870,445.97	-	-27.74%
营业成本	49,359,804.80	83.43%	66,168,158.16	80.82%	-25.40%
毛利率	16.57%	-	19.18%	-	-
管理费用	4,182,851.27	7.07%	3,851,831.65	4.70%	8.59%
研发费用	2,706,856.29	4.58%	5,266,763.66	6.43%	-48.60%
销售费用	1,593,594.26	2.69%	2,646,082.69	3.23%	-39.78%
财务费用	241,578.85	0.41%	134,444.48	0.16%	79.69%
资产减值损失	809,190.53	1.37%	283,985.94	0.35%	184.94%
其他收益	58,246.51	0.10%			
投资收益	142,467.56	0.24%			
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	286,621.55	0.48%	3,420,223.47	4.18%	-91.62%
营业外收入	4,000.00	0.01%	604,000.00	0.74%	-99.34%
营业外支出	7,145.56	0.01%			
净利润	106,130.08	0.18%	3,368,247.58	4.11%	-96.85%

项目重大变动原因：

注：1、研发费用减少48.60%由于2018年在研项目基本完成2017年已支付大部份款，本年没有新增研发项目；2、销售费用减少39.78%原因：本年销售收入减少27.74%，本年改变销售政策，销售费用与收入挂钩，导致销售差旅费用、业务招待费用及销售提成下降。3、财务费用增加79.69%由于本年增加短期借款700万元，支付利息支出248634.95元。4、毛利率减少2.61%由于中国邮政储蓄银行合同销售额由2017年2400万增加到3100万，但毛利由2017年12.5%下降至8.7%，本年中国邮政储蓄银行销售收入占总收

入53.51%导致利润下降主要原因。5、净利润2018年降低了96.85%，主要原因是营业收入和营业成本分别同比减少-27.74%和-25.40%，导致营业利润同比减少313万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	59,161,814.66	81,870,445.97	-27.74%
其他业务收入			
主营业务成本	49,359,804.80	66,168,158.16	-25.40%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成	15,877,575.12	26.84%	24,582,128.00	35.70%
技术服务	31,161,891.52	52.67%	29,347,455.21	41.42%
设备销售	12,122,348.02	20.49%	28,440,862.76	22.88%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

注：报告期内公司收入构成未发生重大变化

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国邮政储蓄银行	31,658,140.15	54.00%	否
2	民航数据通信有限责任公司	7,828,711.17	13.00%	否
3	北京东华合创科技股份有限公司	4,188,111.71	7.00%	否
4	中国电信股份有限公司新疆分公司	2,346,599.66	5.00%	否
5	中国联通内蒙古分公司	727,370.00	1.00%	否
合计		46,748,932.69	80.00%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	神州数码金信科技股份有限公司	29,983,249.53	46.62%	否
2	紫光数码（苏州）集团有限公司	1,685,941.00	2.62%	否
3	北京天圣华科技有限公司	1,772,399.70	2.76%	否
4	北京顺邦信达科技发展有限公司	864,000.00	1.34%	否

5	北京成名科技股份有限公司	852,000.00	1.32%	否
合计		35,157,590.23	54.66%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,612,219.77	16,452,830.05	-164.50%
投资活动产生的现金流量净额	-13,857,532.44	-24,397.00	-56,700.15%
筹资活动产生的现金流量净额	6,751,365.05	-4,453,717.08	251.59%

现金流量分析：

注：1、经营活动产生的现金流量净额与上一年度相比变动-164.5%，主要原因为本年及时支付应付账款及其他应付款，应付账款减少20,436,344.9元、其他应付款减少434,148.01元，净利润2018年较2017年降低了96.85%，主要原因是营业收入和营业成本分别同比减少-27.74%和-25.40%，导致净利润同比减少326万元。；2、投资活动产生的现金流量净额变动比例56,700.15%主要是原因为报告期内理财购买22,000,000.00元，期末余额14,000,000.00元；3、筹资活动产生的现金流量变动比例251.59%主要原因为本年向银行借入1年期短期借款700万元未到还款期及上一年偿还债务支付的现金1035万元借款。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司拥有2家全资子公司即北京乐筑众邦科技有限公司，NORTH EAGLE TECHNOLOGY., LIMITED（北鹰科技有限公司）具体情况如下：

企业名称：北京乐筑众邦科技有限公司

注册号：110108009920190

住所：北京市海淀区知春路108号1号楼1603室

注册资本：700万元

实收资本：700万元

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、机械设备。（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。）

成立日期：2006年09月19日

营业期限：2006年09月19日至2026年09月18日

子公司报告期内主营业务收入1,537,297.94元，净利润-170,390.29元，总资产5,423,054.54元，负债1,104,089.92元，净资产4,318,964.54元。

企业名称：NORTH EAGLE TECHNOLOGY., LIMITED

注册号：66309096-000-06-16-8

住所：香港旺角道33号凯途发展大厦7楼04室

注册资本：80万港元

实收资本：0港元

经营范围：电子商务、技术开发咨询，科技产品销售，软件销售、开发、服务。

成立日期：2016年06月17日

子公司报告期内总资产折合人民币648,885.78元，负债合计折合人民币651,557.75元，所有者权益（或股东权益）合计-2671.97元。

报告期内并未发生处置子公司情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

根据公司日常资金使用的实际情况，为了最大限度地发挥自有闲置资金的作用，进一步提高资金使用效率，在确保公司经营等资金需要的前提下，拟利用公司自有闲置资金购买短期理财产品：拟投资额度最高不超过人民币 1500 万元（含 1500 万元），投资有效期自股东大会通过之日起一年内有效，该事项已经第一届董事会第十八次会议，2018 年第二次临时股东大会审议通过。

报告期内理财购买 22,000,000.00 元，期末余额 14,000,000.00 元。

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	无	除“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 16,699,482.71 元，上期金额 22,126,213.34 元外，其他无影响。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	无	调减“管理费用”本期金额 2,706,856.29 元，上期金额 5,266,763.66 元，重分类至“研发费用”。增加列示“财务费用”项下“利息收入”本期发生额 26,306.43 元，上期发生额 14,261.30 元。
（3）所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	无	无影响

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

针对当前 IT 界互联网、云计算和大数据等新技术的发展状况，公司举办技术讲座和技术培训，提高人们对 IT 技术发展的了解和认知，并在此基础上把 IT 新的技术应用到实际的业务中，提高业务应用水平。

三、持续经营评价

经营方面：公司从事的系统集成服务行业未来发展前景广阔。公司在行业内拥有良好的品牌、拥有优秀的团队和业务人员优势，具有良好的市场发展空间。

财务方面：从前述财务报表和指标分析看，公司自身盈利能力和偿债能力处于行业中上游水平。近年来公司主营业务保持稳健增长，从公司的资产负债率等指标看，公司的偿债能力维持业务正常，不存在长期偿债等风险，为公司的持续经营能力提供一定的资金保证。

管理方面：公司已建立了完善的财务管理、内部控制等管理制度，能够较好地把握和控制业务发展及内部管理，不存在管理失控等风险。

2018年公司的营业收入 59,161,814.66 元、净资产 38,176,652.68 元、利润 106,130.08 元。公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况。

公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职及失信的以及拖欠员工工资或者无法支付供应商货款情况。

公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。”

综上所述，公司业务明确，具有持续经营能力，不存在对持续经营能力有重大负面影响的因素。

四、未来展望

是否自愿披露

√是□否

（一）行业发展趋势

计算机系统集成市场目前发展趋势体现在如下三方面：

1、延伸服务

系统集成商提供的服务涵盖很多方面，从前期投资到技术咨询、专业设计、项目管理、运营维护、系统升级和改造、软件开发等，将单一的施工、安装业务延伸到产业链的多个环节，主营业务不断“软化”形成新的盈利点。

2、服务产品化

系统集成商为了促进 IT 服务产业升级，提出服务产品化。就是将所提供的服务通过统一的服务标准，可衡量的服务质量和体系的定价机制来体现，并形成具有特定属性的服务产品，这种服务是规范化的、可控制的。

3、软件服务化

互联网、大数据以及云计算技术和应用软件的不断成熟，软件企业单纯出售产品的传统销售模式已经不能满足广大用户的需求，客户更加希望通过购买服务并获得包括软件产品在内的一系列专业解决方案，而不仅仅是软件产品的上线以及升级维护。随着软件即服务的概念兴起，收取服务费的商业模式日益取代传统的产品销售模式。越来越多的软件企业已经意识到软件产品服务化已从单纯的产品销售逐步转为解决方案的提供。

公司以系统集成成为主营业务，强化上述三个发展趋势的能力将会提高公司在系统集成行业的竞争力，紧密用户关系，提高用户服务效率，特别是充分利用互联网技术打造包括软件产品在内的一系列专业解决方案，将会在增加公司业绩的同时，增加公司业务盈利。

（二）公司发展战略

未来，公司计划以市场需求为导向不断调整公司业务结构，通过提供多元化的解决方案增强公司竞争力，扩充员工队伍，提升服务质量，逐步扩大业务区域和客户范围，以巩固并提升公司在行业内的市

场份额。同时公司计划进一步拓展和丰富业务类型，逐步由专业的系统集成服务商发展成为多元服务的综合服务商，使公司具备一定的投资价值。

（三） 经营计划或目标

在保持现有市场份额的前提下，公司将继续深化在交通、公共事业、政府行业、邮政储蓄行业的信息化应用，全力推广以客户行业化、IT 技术专业化和云平台基础设施建设为核心支柱产品。

强化系统集成、专业化的解决方案及行业化的技术支持与服务。对行业和服务领域更加专注，潜心研究客户的业务规律和发展趋势，加大对所专注行业研究的投入，以求获得高水准、行业化、专业化的服务综合能力，深入推进在上述四大行业的战略联盟工作。

从产品上，以一流的系统集成、专业化的解决方案为进入目标市场，充分利用多平台服务的核心竞争力深度开发目标行业服务市场，强化自主产品开发能力、积极寻找合作伙伴，从而推出多种软、硬件解决方案与产品，提升公司在自主研发产品的能力和市场地位。

从行业上，保持现有系统集成市场占有率，在其服务领域内获取更大的利润空间，凭借多平台的技术支持与服务优势，大力发展政府、制造业、邮政金融业的硬件市场，开拓软件市场。

从地域上，实现从政府级、省部级企业向地方级企业的层层渗透。

（四） 不确定性因素

1、环境因素

随着 IT 互联网、云计算以及大数据技术的发展导致新的商业模式不断涌现，大规模的云计算中心的建立将会使得许多企业放弃自身的 IT 机房建设，转向租用云中心，其结果将直接导致公司已有用户的流失。同时，随着国内系统集成及平台运营解决方案市场的不断发展，越来越多的软硬件服务商看到了该市场的前景，纷纷投入资本加入市场竞争与角逐，从而加剧试产个恶性竞争，而 IT 市场的用户对于产品及技术提供商的综合要求也在不断的提高，这样面对市场竞争的愈加激烈以及用户需求的不断提高会导致公司的利润空间受到双向挤压。

2、人力资源因素

系统集成行业属于技术型行业，业务执行需要各领域内拥有专业知识并且具备丰富实践经验的人才，随着行业快速发展，各个企业不断招募大量人才，若企业人才出现流失，新成员无法迅速发展，不能顺利帮助企业拓展业务，将会削弱企业的竞争力，对企业发展业务产生较大影响，导致企业在市场中丧失竞争优势。

3、项目周期因素

IT 行业始终会遇到用户需求的周期变化，公司 2018 年合同额较 2017 年有所减少，与用户需求的周期性变化有着一定的关系。

五、风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场风险

随着国内系统集成及平台运营解决方案市场的不断发展，越来越多的软硬件服务商看到了该市场的前景，纷纷投入资本加入市场竞争与角逐，在市场竞争激烈和市场处于饱和状态时，公司的利润空间会受到不利影响。

应对措施：公司将进一步加大研发投入，不断改进现有产品，并根据市场导向研发新产品，保持企业技术领先优势，确保公司产品具有较高的利润空间。

2、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人王今乐直接及间接合计持有公司 76.59%的股权，王今乐妹妹王晓红直接及间接合计持有公司 23.41%的股权。实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如其利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事安排、财务决策等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司目前建立了比较科学规范的治理结构，完善了公司内部控制体系，且严格按照各项规章制度规定执行。随着公司不断发展壮大，公司将进一步加强对内部控制体系的调整与优化。

3、公司治理风险

有限公司阶段，公司治理结构较为简单，内部治理制度方面不尽完善，存在一定瑕疵；在公司整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，完善了内部控制管理体系。由于股份公司成立时间比较短，公司治理和内部控制体系仍需进一步完善；并且随着公司经营规模的扩大，对公司治理将提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在着因公司治理不适应公司发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》以及《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

4、客户集中程度较高的风险

截至报告期公司前五大客户销售收入占营业收入比重为 80%，公司客户集中程度比较高。报告期内，公司与主要客户的合作体现出较好的稳定性、持续性，公司已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度。但如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：随着公司业务的持续发展及市场的进一步拓展，单一客户对公司经营活动的影响会逐渐减弱。

5、技术更新风险

信息系统集成行业属于技术密集型产业，对从业公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。如果未来公司不能顺利推进研发项目或不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。

应对措施：公司会加强对于技术人员的培训，使其能够了解、掌握行业领先的技术，并且不断开发、研制适应社会发展形势的新技术和新产品。

6、技术人员流失的风险

系统集成行业属于技术型行业，业务执行需要各领域内拥有专业知识并且具备丰富实践经验的人才，随着行业快速发展，各个企业不断招募大量人才，若企业人才出现流失，新成员无法迅速发展，不能顺利帮助企业拓展业务，将会削弱企业的竞争力，对企业发展业务产生较大影响，导致企业在市场中没有竞争优势。

应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，积极拓展人才引进渠道，重视员工的内部挖潜，以开放的姿态，广纳人才。

7、代理权无法继续取得的风险

公司在计算机软、硬件产品方面与当前国、内外知名 IT 厂家建立长期、紧密的合作关系，为公司在激烈的 IT 市场竞争中赢得了广泛的商机和价格优势，但是上述代理权每年授权一次，如果代理权到期后，公司无法取得新的代理权，将增加公司的采购成本，降低公司利润。

应对措施：针对上述风险，公司一方面加强了业务创新和服务质量，增强系统集成的方案解决能力，同时凭借既有的合作良好经历，有助于增强客户粘性，预期在获得代理权方面竞争优势突出；另一方面，公司不断开拓渠道，避免对单一客户的代理权丧失而影响公司业务发展。

8、所得税政策变化风险

公司获得高新技术证书，享受高新技术企业所得税优惠政策，公司按照国家政策相关规定，享有相应的税收优惠政策。但若上述税收优惠政策未来发生变化，将会对公司经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将加大研发投入，加快新产品开发进度，培养研发人才，同时严格控制成本，增强公司的市场竞争力，进而提高公司的销售额和销售利润，降低税收优惠对公司损益的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内尚无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二 (一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二 (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二 (三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节 二 (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	900,000.00	828,040.00

注：日常性关联交易事项为：

公司在 2018 年度租赁控股股东王今乐所有的写字楼用做办公场所，该写字楼坐落在北京市海淀区知春路 108 号豪景大厦，是公司生产经营的必要场所，租赁期限为 2018 年 1 月 15 日至 2019 年 1 月 14 日，约定租金 55391 元/月。

公司所属子公司北京乐筑众邦科技有限公司在 2018 年度租赁控股股东王今乐所有的写字楼用做办公场所，该写字楼坐落在北京市海淀区知春路 108 号豪景大厦，是公司生产经营的必要场所，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，约定租金 14000 元/月。

上述事项已分别于第一届董事会第十五次会议、2017 年第四次临时股东大会审议通过。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

王今乐为北鹰科技董事长, 实际控制人, 控股股东, 直接持有北鹰科技 69.96% 股份	公司向北京银行双榆树支行申请 700 万元的授信额度, 授信期限为 1 年。主要为满足公司经营及业务发展的需要, 利于公司持续稳定经营。公司实际控制人王今乐以其持有的位于北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 16 层 1602, 建筑面积为 361.52 平方米的房产为相关授信进行抵押, 并对此次授信提供连带责任保证担保, 具体抵押担保情况以公司与银行签订的抵押合同及保证合同为准。	7,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 8 月 17 日	2017-031
--	--	--------------	---------	-----------------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

上述偶发性关联交易有利于增强公司经营实力, 促进公司业务发展, 对公司日常经营活动产生积极影响, 符合公司和全体股东的利益。

公司向北京银行双榆树支行申请 700 万元的授信额度事项已分别于第一届董事会第十四次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过, 公司与北京银行签订了综合授信和借款合同, 700 万元贷款已到账。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

根据公司日常资金使用的实际情况, 为了最大限度地发挥自有闲置资金的作用, 进一步提高资金使用效率, 在确保公司经营等资金需要的前提下, 拟利用公司自有闲置资金购买短期理财产品: 拟投资额度最高不超过人民币 1500 万元 (含 1500 万元), 资金可以滚动投资, 即在理财期限内任一时点持有未到期投资产品的总额不超过人民币 1500 万元; 投资有效期自股东大会通过之日起一年内有效; 实施方式为在上述额度范围内, 授权董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件, 由公司财务部门具体操作。

公司拟利用公司自有闲置资金购买短期理财产品一事已分别于第一届董事会第十八次会议, 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

(四) 承诺事项的履行情况

1、业务独立承诺

承诺: 公司股东均为境内自然人, 没有对外开展任何与公司竞争的业务。公司股东、董事、监事以及高级管理人员均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为, 保证公司的业务独立于股东和关联方, 公司业务独立。

公司股东、董事、监事以及高级管理人员均遵守承诺, 未出现与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为, 保证公司的业务独立于股东和关联方, 公司业务独立。

2、关于避免同业竞争的承诺

承诺：经公司及股东王今乐、王晓红的确认，北京北鹰金星科技有限公司自 2014 年开始未实际开展业务，并承诺今后不再开展与公司存在竞争的业务。

北京北鹰金星科技有限公司未再开展与公司存在的竞争业务，避免了公司间存在同业竞争的经营行为。

承诺：为避免与公司的同业竞争，公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均遵守了《避免同业竞争承诺函》的承诺，未出现同业竞争情况。

3、董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议做出的重要承诺

承诺：公司董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：1、关于避免同业竞争的承诺；2、关于诚信状况的书面声明；3、关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的声明；4、就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的声明；5、对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明；6、规范关联交易的承诺；7、关于公司相关情况的声明；8、无关联关系的声明；9、关于公司独立性的声明。

公司董事、监事及高级管理人员遵守了上述承诺要求，未出现违规情况。

4、经常性关联交易与偶发性关联交易承诺

公司控股股东、实际控制人出具《避免占用公司资源（资金）的承诺函》，保证今后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等相关规定，避免直接或间接占用股份公司资源（资金）。公司的控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具《规范关联交易的承诺函》，保证今后将尽可能减少与公司之间的直接或间接的关联交易。

公司控股股东、实际控制人以及董事、监事和高级管理人员严格遵守上述规定，对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。其中，公司控股股东王今乐先生抵押自有房产用于公司正常业务的贷款，将自有房屋租赁给公司用作办公室之事，均通过董事会、股东大会审议批准并予以披露。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,266,666	25.79%	0	6,266,666	25.79%
	其中：控股股东、实际控制人	4,250,000	17.49%	0	4,250,000	17.49%
	董事、监事、高管	5,500,000	22.63%	0	5,500,000	22.63%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,033,334	74.21%	0	18,033,334	74.21%
	其中：控股股东、实际控制人	12,750,000	52.47%	0	12,750,000	52.47%
	董事、监事、高管	16,500,000	67.90%	0	16,500,000	67.90%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		24,300,000	-	0	24,300,000	-
普通股股东人数				3		

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王今乐	17,000,000	0	17,000,000	69.96%	12,750,000	4,250,000
2	王晓红	5,000,000	0	5,000,000	20.57%	3,750,000	1,250,000
3	北京天润禾益管理咨询中心（有限合伙）	2,300,000	0	2,300,000	9.47%	1,533,334	766,666
合计		24,300,000	0	24,300,000	100.00%	18,033,334	6,266,666

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、以上持股数为直接持股数。
- 2、股东王今乐与王晓红为兄妹关系。
- 3、王今乐、王晓红为北京天润禾益管理咨询中心（有限合伙）的合伙人。

二、 优先股股本基本情况适用 不适用**三、 控股股东、实际控制人情况**

是否合并披露：

是 否**(一) 控股股东情况**

王今乐，董事长，1954年6月出生，中国籍，毕业于北京科技大学计算机专业，本科学历，工程师。1970年6月至1988年8月，历任北京重型机械厂技术员、助理技术工程师；1988年8月至2000年2月，历任北鹰科技（美国）有限公司北京办事处技术部经理、副总裁；2000年2月至2015年9月，就职于北京北鹰吉成科技有限责任公司。2015年9月至今，任股份公司董事长。期初持有公司股份1700万股，持股比例为77.27%，报告期末，王今乐先生直接持有公司69.96%的股权，间接持有公司6.63%的股权，合计持有公司76.59%的股权，系公司的控股股东。

(二) 实际控制人情况

与控股股东情况一致。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用单位：元

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
债务性融资	北京银行股份有限公司	7,000,000.00	5.66%	20180627-20190627	否
合计	-	7,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王今乐	董事长	男	1954.06.01	本科	2015.10.28-2018.10.27	是
王晓红	董事	女	1959.12.30	本科	2015.10.28-2018.10.27	否
金晖	董事、总经理	男	1970.11.22	本科	2018.02.09-2018.10.27	是
刘延生	董事、信息披露负责人	男	1957.11.29	本科	2015.10.28-2018.10.27	是
薛东宁	董事	女	1970.03.12	本科	2015.10.28-2018.10.27	是
罗延宝	监事会主席	男	1962.11.06	本科	2015.10.28-2018.10.27	否
潘渤	监事	男	1978.04.23	本科	2015.10.28-2018.10.27	否
王红颖	监事	女	1973.02.01	本科	2015.10.28-2018.10.27	是
王清	副总经理	男	1962.5.22	本科	2015.10.28-2018.10.27	是
张桂连	财务总监	女	1979.08.05	本科	2017.06.05-2018.10.27	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

注：2018年10月26日公司发布《关于董事会、监事会及高级管理人员延长环节的提示性公告》就延长换届的原因进行了说明，在换届选举完成之前，公司第一届董事、监事全体成员及高级管理人员将依照法律法规和《公司章程》等相关规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会、高级管理人员延期换届选举不会影响公司的正常经营。

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：

- 1、董事薛东宁与股东、实际控制人王今乐是夫妻关系；
- 2、董事王晓红与股东、实际控制人王今乐是兄妹关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有 股票期权 数量
王今乐	董事长	17,000,000	0	17,000,000	69.96%	0
王晓红	董事	5,000,000	0	5,000,000	20.58%	0
合计	-	22,000,000	0	22,000,000	90.54%	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
刘延生	董事、总经理、信息披露负责人	离任	董事、信息披露负责人	个人原因
殷彦彬	董事、副总经理	离任	-	个人原因
金晖	-	新任	董事、总经理	董事会任命

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

金晖

董事、总经理，1970年11月出生，中国籍，毕业于北京联合大学自动化工程学院自动控制专业，本科学历。1994年7月至1998年2月，任北京市晓通电子总公司工程师；1998年3月至2000年11月31日任北鹰科技（美国）有限公司北京办事处工程师；2000年12月至2017年6月历任网鼎明天科技有限公司技术部经理、运营部经理、系统集成部北方区副总经理；2017年7月至2018年2月任北京北鹰吉成科技股份有限公司董事长助理，2018年2月9日任董事、总经理。

二、员工情况**（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	10
销售人员	7	6
技术人员	16	16
财务人员	2	2
员工总计	36	34

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	25	24
专科	8	7
专科以下	0	0
员工总计	36	34

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**

报告期内，期末员工人数较期初未有变动，公司保持正常的人员流动和调整，通过多种渠道和方式补充相应职位需求的人才，2018年1月份公司总经理，董事/副总经理因个人原因辞去相关职务，2018年2月份公司召开董事会和临时股东大会任命了新的董事和总经理，公司相关人员的离职未对公司日常工作的开展造成不利的影响。

2、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，根据国家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、生育的社会保险和住房公积金。

3、培训

公司重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培养项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期岗位技能培训、在职员工业务与工作技能培训等。培训方式包括公司内部培训和外部专业机构培训，公司通过培训不断提高员工的素质和工作能力，提升员工和部门工作效率。

4、公司承担费用的退休职工人数为 2 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等，2017年4月在公司第一届董事会第十二次会议上审议并通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。

股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，在《公司章程》中制定了投资者管理关系制度，公司将通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并且依据充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信和互动沟通等原则，以保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的成员均符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则履行相应的职责和义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善，公司监事会能够对公司的经营进、计划、决策进行全面监督，以保证公司正常有序有规则的经营。其中，公司召开：

2018年公司第一届董事会第十六次会议和2018年第一次临时股东大会，分别审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司聘任总经理的议案》和《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司选举新董事的议案》，履行公司重要人事变动的审批与信息披露程序；

2018年公司第一届董事会第十八次会议和2018年第二次临时股东大会审议通过关于《关于公司使用自有资金购买短期理财产品的议案》，履行公司委托理财及衍生品投资情况的审批与信息披露程序。

4、公司章程的修改情况

2018年8月16日,9月3日经公司第一届董事会第十九次会议,2018年第三次临时股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》,对章程相关条款进行修订,修订内容为:

第十七条 公司股份总数为2,340.00万股,全部为普通股。

拟修订为:

第十七条 公司股份总数为2,430.00万股,全部为普通股。

注:此项修订为对错别字的修订,公司股份总数(2,430.00万股)未做变动。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	4	<p>2018年2月9日,公司第一届董事会第十六次会议,审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司选举新董事的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司聘任总经理的议案》、《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》;</p> <p>2018年4月16日,公司第一届董事会第十七次会议,审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2018年度财务预算方案的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》和《关于召开2017年度股东大会的议案》;</p> <p>2018年6月7日,公司第一届董事会第十八次会议,审议通过《关于公司使用自有资金购买短期理财产品的议案》和《关于召开2018年第二次临时股东大会的议案》;</p> <p>2018年8月16日,公司第一届董事会第十九次会议,审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2018年半年度报告的议案》、审议《关于修订公司章程的议案》和《关于召开2018年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>2018年4月16日,公司第一届监事会第六次会议,审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于北京</p>

		<p>北鹰吉成科技股份有限公司2018年度财务预算方案的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》和《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度报告及年度报告摘要的议案》；</p> <p>2018年8月16日,公司第一届监事会第七次会议,审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2018年半年度报告议案》。</p>
股东大会	4	<p>2018年2月26日,公司2018年第一次临时股东大会,审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司选举新董事的议案》；</p> <p>2018年5月9日,公司2017年度股东大会,审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2018年度财务预算方案的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2017年年度报告及年度报告摘要的议案》和《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》；</p> <p>2018年6月22日,公司2018年第二次临时股东大会,审议通过《关于公司使用自有资金购买短期理财产品的议案》；</p> <p>2018年9月3日,公司2018年第三次临时股东大会,审议通过《关于修订公司章程的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内公司严格按照《公司法》等法律法规的要求,规范公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》和《信息披露管理制度》等并增补了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。

股东大会、董事会、监事会及管理层均履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务政策均按照《公司章程》及相关内控制度的程序和规则进行,公司日常经营活动正常、有序的开展。

报告期内,公司未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，并且在公司章程中对信息披露和投资者关系管理也做了相应的规定。公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分的进行信息披露，保护投资者权益。在日常工作中，设专人通过电话、邮件等多种渠道与投资人建立高效无障碍的沟通平台，以保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者的权利。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

监事会对本年度内定期报告进行审核，并提出意见，认为公司定期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，能够真实反应公司的经营情况和财务状况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，各股东出资全部到位，出资情况业经立信会计师事务所出具信会师报字[2015]第 750485 号《验资报告》验证。公司所拥有的资产产权清晰，资产界定明确，并独立于控股股东及其关联方。公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的采购、销售体系及相关设施，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确。

公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的任何职务并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司与全部员工均签订了《劳动合同》，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资，公司人员独立。

3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，设一名财务负责人并配备了专业的财务人员，按照《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的风险控制机制，独立作出财务决策。

公司已在中国民生银行中关村支行河东支行开立了独立的基本存款账户，账号为 0105014170029665，公司不存在与任何其他单位共用银行账户的情况。公司拥有独立银行账户，财务独

立。

公司现已完成“营业执照”、“税务登记证”、“组织机构代码证”三证合一（统一社会信用代码91110108718781256L），公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

4、机构独立情况

公司的办公机构和生产经营场所独立于控股股东，拥有适应生产经营的组织机构，并独立于股东及其关联方，不存在混合经营、合署办公的情形。

公司已按照《公司法》、《证券法》的要求建立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构。公司设总经理一名，总理由董事会聘任并对董事会负责，总经理之下设副总经理和财务负责人。为适应自身发展需要和市场竞争要求，公司建立了相应的职能机构和较为完备的内部管理制度。该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，独立运作，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相分离，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象，公司机构独立。

5、业务独立情况

公司以系统集成及软件服务为主营业务。公司的主营业务突出，拥有独立完整的经营管理体系，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

公司股东均为境内自然人，没有对外开展任何与公司竞争的业务。公司股东、董事、监事以及高级管理人员均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现有的一套内部控制制度是针对公司实际情况而制定的，涵盖了公司研发、生产、营销、投资决策、财务管理、文件档案等各个管理环节，保证了公司经营业务的有效进行，保障了公司资产的安全和完整，能够防止并及时发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实、合法促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。强化核算的同时，建立计划和预算管理体系强化会计的事前和事中控制。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，上述管理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，公司内控制度得到完善、合理有效的执行，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关管理制度，保障公司持续健康发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

公司在第一届董事会第十二次会议上审议通过了《公司年度报告差错责任追究制度的议案》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]ZG10111 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	张帆、王军
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">信会师报字[2019]第 10111 号</p> <p>北京北鹰吉成科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了北京北鹰吉成科技股份有限公司（以下简称北鹰科技）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北鹰科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北鹰科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>北鹰科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北鹰科技 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估北鹰科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北鹰科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北鹰科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北鹰科技不能持续经营。

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

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

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

立信会计师事务所中国注册会计师：张帆
（特殊普通合伙）

中国·上海
中国注册会计师：王军

2019年4月16日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(一)	5,538,732.00	23,294,089.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(二)	16,699,482.71	22,126,213.34
其中：应收票据		388,000.00	3,594,549.62
应收账款		16,311,482.71	18,531,663.72
预付款项	五(三)	4,709,637.08	4,611,867.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	300,455.76	579,955.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	9,034,585.34	11,577,909.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	14,201,885.45	1,416,110.61
流动资产合计		50,484,778.34	63,606,146.32
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	五(七)	158,866.82	226,328.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(八)	1,215,043.92	1,736,291.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(九)	310,943.29	226,050.71

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,684,854.03	2,188,671.40
资产总计		52,169,632.37	65,794,817.72
流动负债：			
短期借款	五(十)	7,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(十一)	5,963,661.51	26,400,006.41
其中：应付票据			
应付账款		5,963,661.51	26,400,006.41
预收款项	五(十二)	277,273.34	47,578.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十三)	94,444.59	94,015.20
应交税费	五(十四)	429,155.31	520,102.23
其他应付款	五(十五)	228,444.94	662,592.95
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,992,979.69	27,724,295.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		13,992,979.69	27,724,295.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(十六)	24,300,000.00	24,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(十七)	4,513,835.85	4,513,835.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(十八)	1,346,798.60	1,313,588.62
一般风险准备			
未分配利润	五(十九)	8,016,018.23	7,943,098.12
归属于母公司所有者权益合计		38,176,652.68	38,070,522.59
少数股东权益			
所有者权益合计		38,176,652.68	38,070,522.59
负债和所有者权益总计		52,169,632.37	65,794,817.72

法定代表人：王今乐主管会计工作负责人：张桂连会计机构负责人：张桂连

（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		5,107,304.43	22,304,726.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二(一)	14,846,788.75	20,978,723.09
其中：应收票据		388,000.00	3,594,549.62
应收账款		14,458,788.75	17,384,173.47
预付款项		1,643,525.67	2,037,746.08
其他应收款	十二(二)	1,291,355.76	1,060,855.76
其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,034,585.34	10,858,766.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,183,036.99	1,328,736.29
流动资产合计		46,106,596.94	58,569,554.67
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	十二（三）	4,987,790.33	4,987,790.33
投资性房地产			
固定资产		82,031.58	124,679.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,215,043.92	1,736,291.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		310,943.29	226,050.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,595,809.12	7,074,812.77
资产总计		52,702,406.06	65,644,367.44
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		5,963,661.41	26,400,006.41
其中：应付票据			
应付账款		5,963,661.41	26,400,006.41
预收款项		277,273.34	47,578.34
应付职工薪酬		94,444.60	94,015.20
应交税费		429,155.31	520,102.23
其他应付款		34,141.53	11,035.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,798,676.19	27,072,737.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,798,676.19	27,072,737.38
所有者权益：			
股本		24,300,000.00	24,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,501,626.18	2,501,626.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,346,798.60	1,313,588.62
一般风险准备			
未分配利润		10,755,305.08	10,456,415.26
所有者权益合计		38,903,729.87	38,571,630.06
负债和所有者权益合计		52,702,406.06	65,644,367.44

（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		59,161,814.66	81,870,445.97
其中：营业收入	五(二十)	59,161,814.66	81,870,445.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		59,075,907.18	78,450,222.50
其中：营业成本	五(二十)	49,359,804.80	66,168,158.16
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	五(二十一)	182,031.18	98,955.92
销售费用	五(二十二)	1,593,594.26	2,646,082.69
管理费用	五(二十三)	4,182,851.27	3,851,831.65
研发费用	五(二十四)	2,706,856.29	5,266,763.66
财务费用	五(二十五)	241,578.85	134,444.48

其中：利息费用		259,650.22	103,717.08
利息收入		26,306.43	14,261.3
资产减值损失	五(二十六)	809,190.53	283,985.94
加：其他收益	五(二十七)	58,246.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二十八)	142,467.56	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		286,621.55	3,420,223.47
加：营业外收入	五(二十九)	4,000.00	604,000.00
减：营业外支出	五(三十)	7,145.56	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		283,475.99	4,024,223.47
减：所得税费用	五(三十一)	177,345.91	655,975.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,130.08	3,368,247.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：		106,130.08	3,368,247.58
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		106,130.08	3,368,247.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		106,130.08	3,368,247.58
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		106,130.08	3,368,247.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		106,130.08	3,368,247.58
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		0.0044	0.14
（二）稀释每股收益		0.0044	0.14

法定代表人：王今乐主管会计工作负责人：张桂连会计机构负责人：张桂连

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	57,624,516.72	81,009,697.21
减：营业成本	十二（四）	48,134,078.69	65,706,146.31
税金及附加		168,815.42	98,955.92
销售费用		1,593,594.26	2,646,082.69
管理费用		3,898,790.14	3,384,825.84
研发费用		2,706,856.29	5,266,763.66
财务费用		186,307.64	132,769.68
其中：利息费用		205,985.69	103,717.08
利息收入		25,136.42	14,072.09
资产减值损失		565,950.56	194,667.70
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	142,467.56	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		512,591.28	3,579,485.41
加：营业外收入		4,000.00	604,000.00
减：营业外支出		7,145.56	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		509,445.72	4,183,485.41
减：所得税费用		177,345.91	655,975.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		332,099.81	3,527,509.52
（一）持续经营净利润		332,099.81	3,527,509.52
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		332,099.81	3,527,509.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.14
（二）稀释每股收益			0.14

（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		72,906,099.49	81,630,173.99
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		58,246.51	
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十二)	17,640,565.09	2,972,652.00
经营活动现金流入小计		90,604,911.09	84,602,825.99
购买商品、接受劳务支付的现金		68,479,382.71	56,085,154.63
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		3,627,177.14	3,003,377.15
支付的各项税费		731,050.85	1,297,000.20
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	28,379,520.16	7,764,463.96
经营活动现金流出小计		101,217,130.86	68,149,995.94
经营活动产生的现金流量净额		-10,612,219.77	16,452,830.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		142,467.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,142,467.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			24,397.00
投资支付的现金		22,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,000,000.00	24,397.00
投资活动产生的现金流量净额		-13,857,532.44	-24,397.00
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		7,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		248,634.95	103,717.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		248,634.95	10,453,717.08
筹资活动产生的现金流量净额		6,751,365.05	-4,453,717.08
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		-17,718,387.16	11,974,715.97
加：期初现金及现金等价物余额		23,257,119.16	11,282,403.19
六、期末现金及现金等价物余额		5,538,732.00	23,257,119.16

法定代表人：王今乐主管会计工作负责人：张桂连会计机构负责人：张桂连

（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		72,056,070.67	81,630,173.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,724,285.08	959,964.80
经营活动现金流入小计		90,780,355.75	82,590,138.79
购买商品、接受劳务支付的现金		67,892,382.71	56,077,254.63
支付给职工以及为职工支付的现金		3,541,040.30	2,942,895.57
支付的各项税费		611,233.08	1,297,000.20
支付其他与经营活动有关的现金		28,843,649.14	6,117,812.34

经营活动现金流出小计		100,888,305.23	66,434,962.74
经营活动产生的现金流量净额		-10,107,949.48	16,155,176.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		142,467.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,142,467.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			24,397.00
投资支付的现金		22,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,000,000.00	24,397.00
投资活动产生的现金流量净额		-13,857,532.44	-24,397.00
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		7,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,970.42	103,717.08
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		194,970.42	10,453,717.08
筹资活动产生的现金流量净额		6,805,029.58	-4,453,717.08
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		-17,160,452.34	11,677,061.97
加：期初现金及现金等价物余额		22,267,756.77	10,590,694.80
六、期末现金及现金等价物余额		5,107,304.43	22,267,756.77

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	24,300,000.00				4,513,835.85				1,313,588.62		7,943,098.12		38,070,522.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	24,300,000.00				4,513,835.85				1,313,588.62		7,943,098.12		38,070,522.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									33,209.98		72,920.11		106,130.08
（一）综合收益总额											106,130.09		106,130.08
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									33,209.98		-33,209.98		
1. 提取盈余公积									33,209.98		-33,209.98		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	24,300,000.00				4,513,835.85				1,313,588.62		7,943,098.12	38,176,652.68

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	24,300,000.00				4,513,835.85				960,837.67		4,927,601.49		34,702,275.01

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	24,300,000.00			4,513,835.85			960,837.67	4,927,601.49			34,702,275.01	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							352,750.95	3,015,496.63			3,368,247.58	
（一）综合收益总额								3,368,247.58			3,368,247.58	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							352,750.95	-352,750.95				
1. 提取盈余公积							352,750.95	-352,750.95				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	24,300,000.00				4,513,835.85				1,313,588.62		7,943,098.12	38,070,522.59

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,300,000.00				2,501,626.18				1,313,588.62		10,456,415.26	38,571,630.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,300,000.00				2,501,626.18				1,313,588.62		10,456,415.26	38,571,630.06

三、本期 增减变动金额 (减少 以“-” 号填列)								33,209.98		298,889.84	332,099.81
(一) 综 合收益 总额										332,099.82	332,099.81
(二) 所 有者投 入和减 少资本											
1. 股东 投入的 普通股											
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本											
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额											
4. 其他											
(三) 利 润分配								33,209.98		-33,209.98	
1. 提取 盈余公 积								33,209.98		-33,209.98	
2. 提取 一般风 险准备											

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												

四、本年期末余额	24,300,000.00				2,501,626.18				1,346,798.60		10,755,305.10	38,903,729.87
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	---------------

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	24,300,000.00				2,501,626.18				960,837.67		7,281,656.69	35,044,120.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,300,000.00				2,501,626.18				960,837.67		7,281,656.69	35,044,120.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								352,750.95			3,174,758.57	3,527,509.52
（一）综合收益总额											3,527,509.52	3,527,509.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投												

入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									352,750.95		-352,750.95	
1. 提取盈余公积									352,750.95		-352,750.95	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	24,300,000.00				2,501,626.18			1,313,588.62		10,456,415.26	38,571,630.06	

财务报表附注

北京北鹰吉成科技股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京北鹰吉成科技股份有限公司(以下简称公司或本公司), 于 2015 年 9 月 8 日由北鹰吉成科技有限公司整体改制设立, 全体股东以北鹰公司截至 2015 年 7 月 31 日止的净资产 24,241,626.18 元按照 1: 0.9075 的折股比例折为股份公司股本 2,200 万元。2015 年 11 月根据股东大会决议, 北京天润禾益管理咨询中心投入 256 万元, 230 万元记入实收资本, 26 万元记入资本公积, 注册资本变更为 2,430 万元。公司的企业法人营业执照注册号: 91110108718781256L。2016 年 3 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。代码 836104, 所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业类。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 2,430 万股, 注册资本为 2,430 万元, 注册地: 北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1602 室, 总部地址: 北京。本公司主要经营活动为: 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 软件开发; 销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、机械设备; 计算机系统服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)。本公司的实际控制人为王今乐。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 16 日批准报出

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
北京乐筑众邦科技有限公司
NORTH GAGLE TECHNOLOGY,LTD

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应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，调整合并资产负债表中的资

本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，同时调整公允价值变动损益。

(2) 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。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

(4) 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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：1,000 万元

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，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、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
款项性质	关联方、备用金、保证金等
账龄分析法	除款项性质外的其他组合

组合中，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（含1年）		
其中：6个月以内	0	0
6个月—1年以内	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项，坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入组合计提坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司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；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在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。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均	5	5	19
电子设备	年限平均	5	5	19
办公设备及其他	年限平均	5	5	19

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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：

- （1）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；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形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且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无形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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计更新年限

每年度终了，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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司无长期待摊费用。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 xxx 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 优先股、永续债等其他金融工具
本公司无优先股、永续债等其他金融工具。

(二十五) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

本公司收入具体确认方法：

(1) 系统集成收入确认和计量方法

系统集成收入是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务。待系统集成于安装完成验收后确认收入。

(2) 技术服务收入确认和计量方法

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务。技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

在收到政府补助时确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	无	除“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 16,699,482.71 元，上期金额 22,126,213.34 元外，其他无影响。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	无	调减“管理费用”本期金额 2,706,856.29 元，上期金额 5,266,763.66 元，重分类至“研发费用”。增加列示“财务费用”项下“利息收入”本期发生额 26,306.43 元，上期发生额 14,261.30 元。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	无	无影响

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%，16%，17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京乐筑众邦科技有限公司	25%
NORTH GAGLE TECHNOLOGY,LTD	16.5%

(二) 税收优惠

本公司为高新技术企业，所得税减按 15% 计缴。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	34,321.26	72,236.66
银行存款	5,504,410.74	23,184,882.50
其他货币资金		36,970.00
合计	5,538,732.00	23,294,089.16
其中：存放在境外的款项总额		

本公司年末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	488,000.00	3,594,549.62
应收账款	16,211,482.71	18,531,663.72
合计	16,699,482.71	22,126,213.34

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	488,000.00	3,594,549.62
商业承兑汇票		
合计	488,000.00	3,594,549.62

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,616,996.21	100.00	2,405,513.50	12.92	16,211,482.71	20,127,986.69	100.00	1,596,322.97	7.93	18,531,663.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	18,616,996.21	100.00	2,405,513.50		16,211,482.71	20,127,986.69	100.00	1,596,322.97		18,531,663.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	10,971,895.61	109,813.59	1.00
其中：0-6个月	8,775,623.73		
6-1年以内	2,196,271.88	109,813.59	5.00
1年以内小计	10,971,895.61	109,813.59	1.00
1至2年	3,162,052.62	316,205.26	10.00
2至3年	3,576,504.77	1,072,951.43	30.00
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上	906,543.21	906,543.21	100.00
合计	18,616,996.21	2,405,513.50	

(2) 本期计提坏账准备 809,190.53 元。

(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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国邮政储蓄银行股份有限公司	4,093,613.18	21.99	
中国建筑设计院有限公司	2,243,770.37	12.05	673,131.11
中国邮政储蓄银行股份有限公司-分行	1,828,062.74	9.82	
中船重工西安东仪科工集团有限公司	1,789,321.00	9.61	178,932.10
上海华讯网络系统有限公司	1,719,452.17	9.24	192,818.21
合计	11,674,219.46	62.71	1,044,881.42

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	959,884.87	20.38	1,316,117.78	28.54
1至2年	459,112.50	9.75	3,295,749.71	71.46
2至3年	3,290,639.71	69.87		
3年以上				
合计	4,709,637.08	100.00	4,611,867.49	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为预付材料款，该款项尚未结算。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
北京中海安盛劳务有限公司	1,691,852.91	35.92
北京中能联拓信息服务有限公司	577,358.50	12.26

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
东软集团（北京）有限公司	500,000.00	10.62
北京山卓科技有限公司	500,000.00	10.62
北京世纪凯贸科技有限公司	459,112.50	9.75
合计	3,728,323.91	79.17

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	300,455.76	579,955.76
合计	300,455.76	579,955.76

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	300,455.76	100.00			300,455.76	579,955.76	100.00			579,955.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	300,455.76	100.00			300,455.76	579,955.76	100.00			579,955.76

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
款项性质	300,455.76		
合计	300,455.76		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	223,920.00	536,420.00
备用金及其他	76,535.76	43,535.76
合计	300,455.76	579,955.76

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海华讯网络系统有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	33.28	
吐鲁番市无线电管理局	保证金	58,920.00	1-2 年	19.61	
中航材国际招标有限公司	保证金	35,000.00	1 年以内	11.65	
新疆办	备用金	27,035.76	1 年以内	9.00	
北京东华合创科技有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	6.66	
合计		258,955.76		80.20	

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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						
在途物资						
周转材料						
委托加工物资						
在产品	424,528.30		424,528.30	715,790.44		715,790.44
库存商品	8,610,057.04		8,610,057.04	10,862,119.52		10,862,119.52
建造合同形成的已完工未结						

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
算资产						
合计	9,034,585.34		9,034,585.34	11,577,909.96		11,577,909.96

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
待抵扣增值税	183,203.54	1,397,428.70
待抵扣企业所得税	18,681.91	18,681.91
理财产品	14,000,000.00	
合计	14,201,885.45	1,416,110.61

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	158,866.82	226,328.83
固定资产清理		
合计	158,866.82	226,328.83

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额		553,155.00	542,782.06	150,799.00	1,246,736.06
(2) 本期增加金额					
—购置					
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额		553,155.00	542,782.06	150,799.00	1,246,736.06
2. 累计折旧					
(1) 年初余额		525,497.25	351,650.93	143,259.05	1,020,407.23
(2) 本期增加金额			67,462.01		67,462.01
—计提			67,462.01		67,462.01
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额		525,497.25	419,112.94	143,259.05	1,087,869.24
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 期末账面价值		27,657.75	123,669.12	7,539.95	158,866.82
(2) 年初账面价值		27,657.75	191,131.13	7,539.95	226,328.83

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额				2,606,239.27	2,606,239.27
(2) 本期增加金额					
—购置					
—内部研发					
—企业合并增加					
—.....					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—.....					
(4) 期末余额				2,606,239.27	2,606,239.27
2. 累计摊销					
(1) 年初余额				869,947.41	869,947.41
(2) 本期增加金额				521,247.94	521,247.94
—计提				521,247.94	521,247.94
—.....					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—.....					
(4) 期末余额				1,391,195.35	1,391,195.35
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—.....					
(3) 本期减少金额					
—处置					
—.....					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值				1,215,043.92	1,215,043.92
(2) 年初账面价值				1,736,291.86	1,736,291.86

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,072,955.29	310,943.29	1,507,004.73	226,050.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,072,955.29	310,943.29	1,507,004.73	226,050.71

(十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	7,000,000.00	
保证借款		

项目	期末余额	年初余额
信用借款		
合计	7,000,000.00	

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	5,963,661.51	26,400,006.41
合计	5,963,661.51	26,400,006.41

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
设备材料及服务	5,963,661.51	26,400,006.41
合计	5,963,661.51	26,400,006.41

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海西恩迪蓄电池有限公司	1,947,000.00	未结算
合计	1,947,000.00	

(十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收项目款	277,273.34	47,578.34
合计	277,273.34	47,578.34

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京力尊信通科技股份有限公司	47,578.34	未结算
合计	47,578.34	

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	81,680.16	3,421,115.25	3,420,717.35	82,078.06
离职后福利-设定提存计划	12,335.04	206,491.28	206,459.79	12,366.53
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	94,015.20	3,627,606.53	3,627,177.14	94,444.59

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		3,136,415.31	3,136,415.31	
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	9,751.94	169,612.94	169,215.04	10,149.84
其中：医疗保险费	8,785.60	154,242.86	153,884.46	9,144.00
工伤保险费	263.53	4,134.15	4,123.36	274.32
生育保险费	702.81	11,235.93	11,207.22	731.52
(4) 住房公积金		115,087.00	115,087.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	71,928.22			71,928.22
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	81,680.16	3,421,115.25	3,420,717.35	82,078.06

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	11,836.62	198,791.34	198,761.13	11,866.83
失业保险费	498.42	7,699.94	7,698.66	499.70
企业年金缴费				
合计	12,335.04	206,491.28	206,459.79	12,366.53

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		
消费税		
企业所得税	417,239.37	507,241.28
个人所得税	11,915.94	12,860.95
城市维护建设税		

税费项目	期末余额	年初余额
房产税		
土地增值税		
教育费附加		
资源税		
土地使用税		
矿产资源补偿费		
合计	429,155.31	520,102.23

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	11,015.27	
应付股利		
其他应付款	217,429.67	662,592.95
合计	228,444.94	662,592.95

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	11,015.27	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		
合计	11,015.27	

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他	217,429.67	662,592.95
合计	217,429.67	662,592.95

(十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总额	24,300,000.00						24,300,000.00

(十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	4,513,835.85			4,513,835.85
其他资本公积				

财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	4,513,835.85			4,513,835.85

(十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,313,588.62	33,209.98		1,346,798.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,313,588.62	33,209.98		1,346,798.60

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,943,098.12	4,927,601.49
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	7,943,098.12	4,927,601.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,130.08	3,368,247.58
减：提取法定盈余公积	33,209.98	352,750.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,016,018.22	7,943,098.12

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,161,814.66	49,359,804.80	81,870,445.97	66,168,158.16
其他业务				
合计	59,161,814.66	49,359,804.80	81,870,445.97	66,168,158.16

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	75,790.56	12,903.82
教育费附加	54,136.12	9,217.01
资源税		
其他	52,104.50	76,835.09
合计	182,031.18	98,955.92

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	731,444.89	866,125.62
差旅费	213,259.50	413,414.47

项目	本期发生额	上期发生额
运费	17,263.08	39,554.63
招标费	53,999.80	164,931.55
业务招待费	432,004.83	416,871.00
咨询费	52,479.67	258,100.00
办公费用	23,504.28	331,854.69
市场费	5,699.00	79,283.59
通讯费	10,468.31	26,403.13
交通费	53,470.90	49,544.01
合计	1,593,594.26	2,646,082.69

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,528,878.10	1,334,617.09
房租	828,040.00	832,692.00
其他费用	544,314.62	553,969.73
咨询费	808,562.83	519,807.75
差旅费	174,838.47	115,340.23
办公费	107,936.06	250,966.80
折旧	67,462.01	102,932.20
通讯费	48,647.88	61,053.09
业务招待费	47,282.33	60,613.25
交通费	26,888.97	19,839.51
合计	4,182,851.27	3,851,831.65

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,361,130.48	1,368,660.20
直接投入	414,800.00	500,000.00
无形资产摊销	521,247.94	552,250.09
其他费用	54,677.87	9,438.31
委托外部研发投入	355,000.00	2,836,415.06
合计	2,706,856.29	5,266,763.66

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	259,650.22	103,717.08
减：利息收入	26,306.43	14,261.30
汇兑损益		
手续费	8,235.06	44,988.70
合计	241,578.85	134,444.48

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	809,190.53	283,985.94

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	809,190.53	283,985.94

(二十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退增智税	58,246.51		收益相关
合计	58,246.51		

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
理财产品收益	142,467.56	
合计	142,467.56	

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	4,000.00	604,000.00	4,000.00
盘盈利得			
合计	4,000.00	604,000.00	4,000.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村企业信用促进会	4,000.00	4,000.00	与收益相关
中关村科技园区管理委员会		600,000.00	与收益相关
合计	4,000.00	604,000.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
税收滞纳金	7,145.55		7,145.55
合计	7,145.55		7,145.55

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	262,238.49	685,176.05
递延所得税费用	-84,892.58	-29,200.16
合计	177,345.91	655,975.89

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	283,475.99
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	42,521.40
子公司适用不同税率的影响	-14,633.44
调整以前期间所得税的影响	71,099.99
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,207.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-72,849.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	177,345.91

(三十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、往来款等	17,614,258.66	2,958,390.70
银行存款利息	26,306.43	14,261.30
合计	17,640,565.09	2,972,652.00

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用及往来款等	24,364,192.10	5,455,907.26
保证金	4,007,093.00	2,263,568.00
银行手续费	8,235.06	44,988.70
合计	28,379,520.16	7,764,463.96

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	106,130.09	3,368,247.58
加：资产减值准备	809,190.53	194,667.70
固定资产折旧	92,275.73	192,098.83
无形资产摊销	521,247.94	521,247.93
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	248,634.95	103,717.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-142,467.56	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-84,892.58	-29,200.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,864,686.22	1,855,942.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	6,704,290.35	10,070,281.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,731,315.44	175,826.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,612,219.77	16,452,830.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,538,732.00	23,257,119.16
减：现金的期初余额	23,257,119.16	11,282,403.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,718,387.16	11,974,715.97

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	5,538,732.00	23,294,089.16
其中：库存现金	34,321.26	72,236.66
可随时用于支付的银行存款	5,504,410.74	23,184,882.50
可随时用于支付的其他货币资金		36,970.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	年初余额
拆放同业款项		
三、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,538,732.00	23,294,089.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京乐筑众邦科技有限公司	北京	北京	技术开发；技术服务；技术咨询；技术检测。	100.00		购入
NORTH EAGLE TECHNOLOGY,LTD	香港	香港	电子商务；技术开发咨询；科技产品销售；软件开发、服务。	100.00		新设

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：王今乐

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京北鹰金星科技有限公司	本公司股东王晓红担任董事长，王今乐担任董事

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王今乐	房屋建筑物	828,040.00	832,692.00

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

王今乐为本公司短期借款，以房产做抵押，提供担保。

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	637,500.00	566,000.00

(五) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	王今乐	190,213.59	

八、 政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
中关村企业信用促进会	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00
中关村科技园 区管理委员会			600,000.00	

九、 承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺事项

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

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) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	488,000.00	3,594,549.62
应收账款	14,358,788.75	17,384,173.47
合计	14,846,788.75	20,978,723.09

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	488,000.00	3,594,549.62
商业承兑汇票		
合计	488,000.00	3,594,549.62

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,431,744.04	100.00	2,072,955.29	12.62	14,358,788.75	18,891,178.20	100.00	1,507,004.73	7.98	17,384,173.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	16,431,744.04	100.00	2,072,955.29		14,358,788.75	18,891,178.20	100.00	1,507,004.73		17,384,173.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,679,825.84	45,210.11	0.47
其中：0-6 个月	8,775,623.73		
6 个月-1 年以内	904,202.11	45,210.11	5.00
1 年以内小计	9,679,825.84	45,210.11	0.47
1 至 2 年	3,162,052.62	316,205.26	10.00
2 至 3 年	2,683,322.37	804,996.71	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	906,543.21	906,543.21	100.00
合计	16,431,744.04	2,072,955.29	

(2) 本期计提坏账准备金额 565,950.56 元；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
中国邮政储蓄银行股份有限公司	4,093,613.18	24.91	
中国建筑设计院有限公司	2,243,770.37	13.66	673,131.11
中国邮政储蓄银行股份有限公司-分行	1,828,062.74	11.13	
中船重工西安东仪科工集团有限公司	1,789,321.00	10.89	178,932.10
新疆天富能源股份有限公司	823,931.62	5.01	
合计	10,778,698.91	65.60	852,063.21

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,291,355.76	1,060,855.76
合计	1,291,355.76	1,060,855.76

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,291,355.76	100.00			1,291,355.76	1,060,855.76	100.00			1,060,855.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,291,355.76	100.00			1,291,355.76	1,060,855.76	100.00			1,060,855.76

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
款项性质	1,291,355.76		
合计	1,291,355.76		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	123,920.00	536,420.00
备用金及其他	1,167,435.76	524,435.76
合计	1,291,355.76	1,060,855.76

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京乐筑众邦科技有限公司	其他	1,100,000.00	1 年内	85.18	
吐鲁番市无线电管理局	保证金	58,920.00	1-2 年	4.56	
中航材国际招标有限公司	保证金	35,000.00	1 年内	2.71	
新疆办	备用金	27,035.76	1-2 年	2.09	
北京东华合创科技有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	1.55	
合计		1,240,955.76		96.09	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,987,790.33		4,987,790.33	4,987,790.33		4,987,790.33
对联营、合营企业投资						
合计	4,987,790.33		4,987,790.33	4,987,790.33		4,987,790.33

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京乐筑众邦科技有限公司	4,987,790.33			4,987,790.33		
合计	4,987,790.33			4,987,790.33		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,624,516.72	48,134,078.69	81,009,697.21	65,706,146.31
其他业务				
合计	57,624,516.72	48,134,078.69	81,009,697.21	65,706,146.31

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
理财产品	142,467.56	
合计	142,467.56	

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,145.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	471.83	
少数股东权益影响额		
合计	-2,673.72	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（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	0.28	0.0044	0.0044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.0045	0.0045

北京北鹰吉成科技股份有限公司

二〇一九年四月十六日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1602 室，北京北鹰吉成科技股份有限公司董事会办公室。