



奥尔斯

NEEQ : 430248

北京奥尔斯科技股份有限公司

BEIJING OURS TECHNOLOGY CO. , LTD

年度报告

2018

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股本变动及股东情况 .....	19
第七节	融资及利润分配情况 .....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	22
第九节	行业信息 .....	25
第十节	公司治理及内部控制 .....	26
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、奥尔斯	指	北京奥尔斯科技股份有限公司
东方佳禾	指	北京东方佳禾投资管理有限公司
佳禾永利	指	北京佳禾永利投资管理有限公司
富泰京	指	富泰京精密电子(北京)有限公司
奥尔斯教育	指	北京奥尔斯教育科技有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
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	最近一次由股东大会会议通过的《北京奥尔斯科技股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

## 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。

公司负责人李永刚、主管会计工作负责人朱玉婉及会计机构负责人（会计主管人员）朱玉婉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带有解释性说明的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
教育机构资金投入放缓风险	近年来受制于高校的物联网实验室建设经费限制, 对公司的主营业务物联网教学设备的市场销售前景和规模扩大造成一定影响。整个物联网教学设备的市场规模没有较大增长, 处于稳定缓慢增长趋势。
市场竞争加剧风险	由于物联网企业准入较低, 企业规模参差不齐, 为抢占市场空间, 中小企业压低价格夺得市场以求生存, 所以造成市场竞争压力不断增大, 若公司无法紧跟市场发展方向, 将面临市场竞争地位下降、盈利能力下降的风险。
核心技术人员流失风险	公司的专业产品均属技术密集型产品, 核心技术人员的稳定对公司的产品创新、研发和生产销售至关重要。本公司将继续优化绩效考核方案, 提高核心人员稳定性, 增加员工的工作积极性和主动性。
公司管理有待提高风险	公司目前仍处于中小企业发展阶段, 虽不断加强在公司治理和内部管控建设, 但仍存在提升空间, 未来公司需在战略规划、运营管理、内部控制等方面不断提升, 完善公司运营、治理水平。
公司业务转型延迟的风险	公司控股股东收购公司控股权后, 计划对公司主要业务进行调整, 但受制于目标企业情况及所处行业发展, 至今未确定具体的重组方案, 从而导致公司 2018 年技术研发、市场拓展能力

	放缓、盈利水平下降,未来公司将加快推进重组工作进程,明确重组方案,实现公司转型。
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	北京奥尔斯科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing OURS Technology CO.,Ltd. (OURS)
证券简称	奥尔斯
证券代码	430248
法定代表人	李永刚
办公地址	北京市朝阳区霄云路40号院1号楼16层1607室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱玉婉
职务	财务总监、董事会秘书
电话	010-87486666
传真	010-87486666
电子邮箱	zhuyuw@veragroup.com
公司网址	www.ourselec.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区霄云路40号院1号楼16层1607室
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	2003年12月19日
挂牌时间	2013年7月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	物联网教育及行业应用领域产品的研发、销售及系统集成服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京东方佳禾投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	张瑞玲

### 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	91110108757727201Y	否

注册地址	北京市朝阳区霄云路 40 号院 1 号楼 16 层 1607 室	是
注册资本（元）	10,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	网信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 2002 号中广核大厦北楼 9 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李述喜、王建
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

## 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	2,347,104.75	244,240.37	860.98%
毛利率%	42.90%	62.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,011,952.19	-1,799,052.30	43.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,012,165.97	-1,797,841.31	43.70%
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)	-176.12%	-453.44%	-
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)	-176.19%	-452.44%	-
基本每股收益	-0.10	-0.18	43.75%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	6,409,664.69	6,361,323.02	0.76%
负债总计	5,424,384.99	5,364,091.13	1.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	985,279.70	997,231.89	-1.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.10	0.10	-1.20%
资产负债率%(母公司)	82.44%	82.82%	-
资产负债率%(合并)	84.63%	84.32%	-
流动比率	1.16	1.13	-
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	1,500,944.79	-440,705.99	440.58%
应收账款周转率	4.22	0.32	-
存货周转率	0.38	0.03	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.76%	-14.33%	-
营业收入增长率%	860.98%	-43.62%	-
净利润增长率%	43.75%	3.46%	-

#### 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	10,000,000.00	10,000,000.00	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
营业外收入	280.00
营业外支出	-66.22
非经常性损益合计	213.78
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	213.78

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	769,994.40	769,994.40	772,659.95	772,659.95
其他应收款	415,947.78	415,947.78	667,672.18	667,672.18
固定资产	321,404.39	321,404.39	707,104.52	707,104.52
应付票据及应付账款	437,800.99	437,800.99	472,800.99	472,800.99

其他应付款	4,881,048.76	4,881,048.76	5,490,132.93	5,490,132.93
管理费用	1,619,044.38	1,619,044.38	2,582,715.29	1,881,105.76
研发费用	-	-	-	701,609.53

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司处于物联网行业，主要从事物联网教育设备的研发、生产、销售和服务，以及基于物联网的智能模块、智能设备的研发、生产、销售和服务。公司为全国范围内的高校和企业提供高品质的物联网教育装备和智能模块设备及专业服务。

公司被股东东方佳禾收购后，为优化公司产业结构，配合后期资产重组方案，对公司业务进行战略调整，剥离了非核心智能家居业务，放缓了物联网教育设备的研发、生产，重点消化现有库存，物联网教育设备销售业务规模缩减，力求打造轻资产的技术密集型企业。战略调整期内，为确保公司平稳过渡，提升持续经营能力，公司积极作出了各种尝试：引进技术团队，加大公司技术服务输出；开展以向客户提供专业技术支持为先导、让利出售物联网设备的销售模式；公司主要服务客户群体为行业内客户，但不局限于行业内客户。上述尝试初见成效，公司报告期内营业收入大幅提升。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 具体变化情况说明：

报告期内，公司收入来源发生变化，由物联网教育设备研发、生产、销售为主，售后技术服务为辅的模式逐渐转变为以向客户提供专业技术支持为先导、让利出售物联网设备的销售模式，将业务重心转向技术服务输出，因此公司主要收入来源由物联网教育设备销售收入转变为专业技术服务收入。

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 2,347,104.75 元，较上年同期增加 860.98%；实现主营业务收入 2,347,104.75 元，较上年同期增加 860.98%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本 10,000,000.00 元，公司总资产为 6,409,664.69 元，净资产为 985,279.70 元。

报告期内，公司本期收入与上年同期相比明显增长。为确保公司平稳过渡，公司遴选优质资产的同时，引入了核心技术团队，基于现有的技术优势，不局限于单纯的定制化产品研发和销售，尝试开展以向客户提供专业技术支持为先导、让利出售物联网设备的销售模式，同时业务重心转向技术服务输出，力求以此方式提升公司盈利能力，保证公司的持续经营。

## (二) 行业情况

物联网技术作为新一代信息技术已成继计算机、互联网与移动通信网之后的世界信息产业第三次浪潮，正在全球范围内掀起新一轮科技革命和产业变革。近几年来，“物联网”的概念及其应用得到了越来越多国家的重视，作为国家战略产业，近年来国家和地方相关部门出台一系列政策和激励措施推动我国物联网的发展。其中 2013 年 2 月的《国务院关于推进物联网有序健康发展的指导意见》标志着我国打响了物联网快车道起跑之枪，在此指导下，我国物联网产业在技术标准研究、应用示范推进及产业培育等方面取得了长足进步。教育领域的物联网发展也正在转型升级过程中，智慧教育、智慧校园、智能教室、智能图书馆等新的教育元素和教育理念都是教育物联网的具体体现。我国的物联网发展趋向正逐渐向民用产品与职业教育应用倾斜。物联网是聚合型的系统创新，它在民用产品和职业教育上的应用将是潜力巨大的。

## (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	1,537,148.16	23.98%	152,442.35	2.40%	908.35%
应收票据与应收账款	341,500.86	5.33%	769,994.40	12.10%	-55.65%
存货	3,442,468.44	53.71%	3,562,612.69	56.00%	-3.37%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	92,303.87	1.44%	321,404.39	5.05%	-71.28%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

公司期末货币资金余额较上年期末增加908.35%，主要是公司因与富泰京精密电子(北京)有限公司买卖合同纠纷一案，银行账户于2017年9月被冻结，公司经营性活动现金流入流出均委托股东北京东方佳禾投资管理有限公司收取或支出，2018年10月富泰京一案终审胜诉，并于2018年11月底公司银行账户解冻后正常使用。

### 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	2,347,104.75	-	244,240.37	-	860.98%
营业成本	1,340,259.19	57.10%	90,559.45	37.08%	1,379.98%
毛利率%	42.90%	-	62.92%	-	-

管理费用	1,733,382.08	73.85%	1,619,044.38	662.89%	7.06%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用		-		-	-
财务费用	1,550.53	0.07%	1,736.35	0.71%	-10.70%
资产减值损失	269,116.58	11.47%	329,389.95	134.86%	-18.30%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,012,165.97	-43.12%	-1,797,817.56	-736.09%	43.70%
营业外收入	280.00	0.01%		-	-
营业外支出	66.22	0.00%	1,210.99	0.50%	-94.53%
净利润	-1,011,952.19	-43.11%	-1,799,052.30	-736.59%	43.75%

#### 项目重大变动原因:

公司本期营业收入较上年同期增长 860.98%，营业成本较上年同期增长 1379.98%，营业利润较上年同期增长 43.70%，净利润较上年同期增长 43.75%，主要是由于为确保公司平稳过渡，公司遴选优质资产的同时，引入了核心技术团队，基于现有的技术优势，不局限于单纯的定制化产品研发和销售，尝试开展以向客户提供专业技术支持为先导、让利出售物联网设备的销售模式，同时业务重心转向技术服务输出，力求以此方式提升公司盈利能力，保证公司的持续经营，因此，公司本期技术服务类收入有明显增长。

#### (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	2,347,104.75	244,240.37	860.98%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	1,340,259.19	90,559.45	1,379.98%
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%
产品销售	120,689.66	5.14%	102,730.94	42.06%
技术服务	2,226,415.09	94.86%	141,509.43	57.94%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因:

为确保公司平稳过渡，公司遴选优质资产的同时，引入了核心技术团队，基于现有的技术优势，不局限于单纯的定制化产品研发和销售，尝试开展以向客户提供专业技术支持为先导、让利出售物联网

网设备的销售模式，将业务重心转向技术服务输出，力求以此方式提升公司盈利能力，保证公司的持续经营，因此公司主要收入来源由物联网教育设备销售收入转变为专业技术服务收入。

### (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	扶摇远达（北京）教育科技有限公司	1,358,490.57	57.88%	否
2	北京格睿思爱德科技有限责任公司	726,415.09	30.95%	否
3	北京网信众保网络科技有限公司	262,199.09	11.17%	否
合计		2,347,104.75	100.00%	-

### (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	-	-	-	-
合计		-	-	-

报告期内没有对外采购。

### 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	1,500,944.79	-440,705.99	440.58%
投资活动产生的现金流量净额		-	-
筹资活动产生的现金流量净额			-

#### 现金流量分析：

公司本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期有显著增长，主要是公司因与富泰京精密电子（北京）有限公司买卖合同纠纷一案，银行账户于2017年9月被冻结，公司经营性活动现金流入流出均委托股东北京东方佳禾投资管理有限公司收取或支出，2018年10月富泰京一案终审胜诉，并于2018年11月底公司银行账户解冻后正常使用。

### (四) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于2016年1月15日设立全资子公司北京奥尔斯教育科技有限公司，注册资本为1000万元，注册地址为北京市海淀区羊坊店博望园裙房3层3017，奥尔斯教育成立的目的是为承接公司现有物联网教育业务。

#### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型:	带有解释性说明的无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明:	

公司股东北京东方佳禾投资管理有限公司于2015年12月收购公司56.71%股权，于2017年9月收购公司38.54%股权，北京佳禾永利投资管理有限公司为东方佳禾股东，作为东方佳禾指定的第三方，于2017年3月收购公司4.75%股权，收购完成后，东方佳禾和佳禾永利分别持有公司95.75%和4.75%股权。

为提升公司持续经营能力，公司积极实施业务调整战略，一方面，剥离非核心智能家居业务，压缩物联网教育设备销售业务规模，优化公司产业结构，重点引进核心技术团队，夯实公司研发能力，加大公司技术服务输出，为公司打造新的盈利增长点；另一方面，拟向不特定第三方定向增发股票，推进重组方案，前期虽受限于目标公司所处行业及个体发展情况，重组方案予以终止，但公司股东正积极利用自身资源整合能力，遴选合适的目标公司，适时重启资产重组方案。

在过渡期内，核心人员的更替、产品研发的放缓以及市场拓展减速，导致了公司盈利能力有所下降，但为确保公司平稳过渡，公司也尝试开展以向客户提供专业技术支持为先导、让利出售物联网设备的销售模式，将业务重心转向技术服务输出，力求以此方式提升公司盈利能力，保证公司持续经营能力稳步提升。

公司董事会认为：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带有解释性说明的无保留意见的审计报告我们表示理解，该报告客观公正地反映了公司2018年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除上述不确定因素对公司的影响。

#### （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

会计政策变更:

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

③所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

#### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### （八） 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，维护员工的合法权益，依法参加各项社会保险并足额缴纳保险费，诚信经营。公司今后将一如既往地积极承担各项社会责任。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司积极实施业务调整战略，一方面，剥离非核心智能家居业务，压缩物联网教育设备销售业务规模，优化公司产业结构，重点引进核心技术团队，夯实公司研发能力，加大公司技术服务输出，为公司打造新的盈利增长点；另一方面，拟向不特定第三方定向增发股票，推进重组方案，前期虽受限于目标公司所处行业及个体发展情况，重组方案予以终止，但公司股东正积极利用自身资源整合能力，遴选合适的目标公司，适时重启资产重组方案。

在过渡期内，核心人员的更替、产品研发的放缓以及市场拓展减速，导致了公司盈利能力有所下降，但为确保公司平稳过渡，公司也尝试开展以向客户提供专业技术支持为先导、让利出售物联网设备的销售模式，将业务重心转向技术服务输出，力求以此方式提升公司盈利能力，保证公司持续经营能力稳步提升。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

1、教育机构资金投入放缓风险：近年来受制于高校的物联网实验室建设经费限制，对公司的主营业务物联网教学设备的市场销售前景和规模扩大造成一定影响。整个物联网教学设备的市场规模没有较大增长，处于稳定缓慢增长趋势。

2、市场竞争加剧风险：由于物联网企业准入较低，企业规模参差不齐，为抢占市场空间，中小企业压低价格夺得市场以求生存，所以造成市场竞争压力不断增大，若公司无法紧跟市场发展方向，将面临市场竞争地位下降、盈利能力下降的风险。

3、核心技术人员流失风险：公司的专业产品均属技术密集型产品，核心技术人员的稳定对公司的产品创新、研发和生产销售至关重要。本公司将继续优化绩效考核方案，提高核心人员稳定性，增加员工的工作积极性和主动性

4、公司管理有待提高风险：公司目前仍处于中小企业发展阶段，虽不断加强在公司治理和内部管控建设，但仍存在提升空间，未来公司需在战略规划、运营管理、内部控制等方面不断提升，完善公司运营、治理水平。

5、公司业务转型延迟的风险：公司控股股东收购公司控股权后，计划对公司主要业务进行调整，但受制于目标企业情况及所处行业发展，至今未确定具体的重组方案，从而导致公司 2018 年技术研发、市场拓展能力放缓、盈利水平下降，未来公司将加快推进重组工作进程，明确重组方案，实现公司转型。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0.00	999,600.00	999,600.00	101.45%

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
富泰京	奥尔斯	承揽合同纠纷	999,600.00	一审判决驳回原告的全部诉讼请求	2018年7月5日

富泰京	奥尔斯	承揽合同纠纷	999,600.00	二审判决驳回上诉,维持一审判决	2018年10月31日
<b>总计</b>	-	-	1,999,200.00	-	-

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:**

一审判决生效,奥尔斯无需履行给付义务,对公司经营无影响。
------------------------------

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位:元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务,委托或者受托销售	3,000,000.00	-
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)	5,000,000.00	2,404,056.01
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	-	-

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位:元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
东方佳禾	债务豁免	1,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月30日	2018-036

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:**

<p>公司股东东方佳禾为了支持公司发展,豁免公司部分债务,有利于公司减轻负担,提高资金流动性。</p> <p>上述关联交易系公司经营发展的正常需要,属于公司正常性业务,对公司经营发展起到了积极作用。</p>
---

## 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	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,525,000	95.25%	0	9,525,000	95.25%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000.00	-
普通股股东人数						2

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	东方佳禾	9,525,000	0	9,525,000	95.25%	0	9,525,000
2	佳禾永利	475,000	0	475,000	4.75%	0	475,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	0	10,000,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 东方佳禾与佳禾永利系关联公司。							

### 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

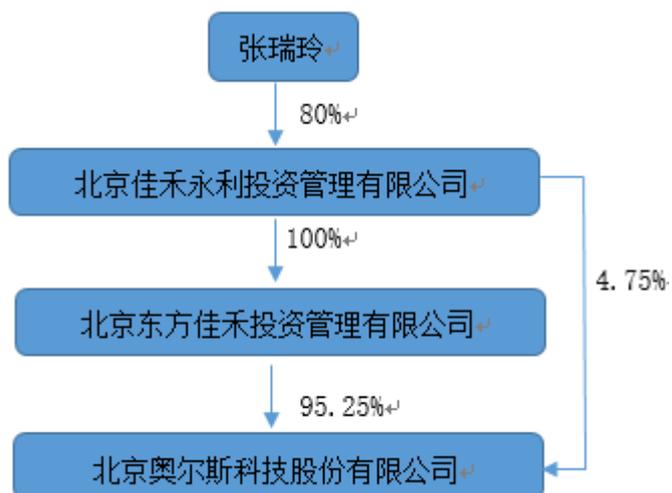
#### (一) 控股股东情况

控股股东东方佳禾为 2012 年 9 月 26 日设立的有限责任公司，公司注册资本 50,000 万元，法定代表人为李永刚，统一社会信用代码为 911101050555641029。东方佳禾于 2015 年有偿收购奥尔斯 5,670,750 股成为公司控股股东，于 2017 年陆续收购 3,854,250 股后，持奥尔斯股份比例变更为

95.25%。

## (二) 实际控制人情况

实际控制人为张瑞玲，女性，中国国籍，专科，公民身份号码为 11010119540513\*\*\*\*，无其他国家或地区居留权。



## 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

#### 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
李永刚	董事长	男	1978年4月	本科	2018.08.09-2021.08.08	否
赵苗苗	董事	女	1980年9月	本科	2018.08.09-2021.08.08	否
卜范城	董事	男	1972年11月	本科	2018.08.09-2021.08.08	否
张恒杰	董事	男	1978年6月	本科	2018.08.09-2021.08.08	是
朱玉婉	董事	女	1986年1月	本科	2018.08.09-2021.08.08	是
李曦光	监事会主席	男	1983年6月	本科	2018.08.09-2021.08.08	否
杨云	监事	男	1985年10月	本科	2018.08.09-2021.08.08	否
潘锋	职工监事	男	1990年6月	本科	2018.08.09-2021.08.08	是
张恒杰	总经理	男	1978年6月	本科	2018.08.09-2021.08.08	是
朱玉婉	董事会秘书	女	1986年1月	本科	2018.08.09-2021.08.08	是
朱玉婉	财务总监	女	1986年1月	本科	2018.08.09-2021.08.08	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						2

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

董事李永刚、赵苗苗为控股股东东方佳禾向奥尔斯派出的董事，卜范城为股东佳禾永利向奥尔斯派出的董事，李曦光为股东佳禾永利向奥尔斯派出的监事。

#### (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
李永刚	董事长	0	0	0	0.00%	0
赵苗苗	董事	0	0	0	0.00%	0
卜范城	董事	0	0	0	0.00%	0
张恒杰	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
朱玉婉	董事、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0.00%	0
李曦光	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
杨云	监事	0	0	0	0.00%	0
潘锋	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input 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
杨诚	董事、总经理	离任	无	工作原因
张恒杰	无	新任	董事、总经理	原董事、总经理离职
王丽红	董事	换届	无	董事换届
卜范城	无	新任	董事	原董事离职
林琳	董事	离任	无	工作原因
朱玉婉	董事会秘书、财务总监	新任	董事、董事会秘书、财务总监	董事换届
王纳微	监事	离任	无	工作原因
李曦光	无	新任	监事	原监事离职
张舒	监事	离任	无	工作原因
杨云	无	新任	监事	原监事离职
李慧	职工监事	换届	无	工作原因
潘锋	无	新任	职工监事	职工监事换届

#### 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

1. 卜范城先生，出生于1972年11月，中国国籍，无境外永久居留权。1996年8月至2009年6月就职于全国人大法工委，任副处长；2009年6月到2015年9月就职于全国人大办公厅机关党委，任党办副主任、工会办主任；2015年9月至2018年2月就职于恒丰银行，任理债部法务专员、总行办公室副主任；2018年2月就职于北京佳禾永利投资管理有限公司。
2. 李曦光先生，出生于1983年6月，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月至2015年12月就职于中国新华航空集团有限公司，任人资行政部副经理；2016年1月至2017年5月就职于中信国安集团有限公司，任人力资源部主任科员；2017年5月就职于北京佳禾永利投资管理有限公司。
3. 张恒杰先生，出生于1978年6月，中国国籍，无境外永久居留权。2000年6月至2006年9月就职西陆，任项目技术总监；2006年10月至2007年6月创业；2007年7月至2009年9月就职于环球网，任技术总监；2009年10月至2010年10月，就职于北京凯铭风尚网络技术有限公司，任高级开发经理；2010年10月至2011年9月就职于北京华盈尚品科技有限公司，任技术副总监；2011年10月至2016年9月就职于北京风华创想网络有限公司，任新媒体技术总监；2016年10月至2017年12月就职于北京东方联合科技有限公司，任职高级技术总监；2018年1月就职于北京奥尔斯科技股份有限公司。
4. 杨云先生，出生于1985年10月，中国国籍，无境外永久居留权。2008年6月至2011年9月就

职于北京世华时代信息技术有限公司，任开互联网开发工程师；2011年10月至2017年5月就职于北京风化创想网络有限公司，任互联网开发经理；2017年5月就职于北京东方联合科技有限公司，任互联网开发经理；2018年3月就职于北京奥尔斯科技股份有限公司。

5. 潘锋：男，汉族，1990年6月出生，中国国籍，群众，无境外永久居留权。2012年毕业于北京信息工程专修学院计算机信息管理专业，统招本科。2013.10 - 2016.2，任职于上海维豪信息安全技术有限公司，担任初级项目工程师；2016.3 - 2017.3，任职于北京原石天达科技有限公司，担任linux运维工程师；2017.4-至今，任职担任北京奥尔斯科技股份有限公司运维工程师兼技术专家。
6. 朱玉婉女士，出生于1986年1月，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月至2009年12月就职于重耳（北京）投资咨询有限公司，任会计主管；2009年12月至2016年6月就职于中勤万信会计师事务所，任审计经理；2016年7月至今就职于北京奥尔斯科技股份有限公司。

## 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	2	3
生产人员	1	0
销售人员	1	1
技术人员	3	4
财务人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>9</b>	<b>10</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	3	6
专科	2	2
专科以下	0	0
<b>员工总计</b>	<b>9</b>	<b>10</b>

### 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：

公司目前不存在需承担费用的离退休员工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等管理制度，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司人事变动、经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大人事变动，经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内因经营需要，变更登记住所并修订公司章程。原公司住所：北京市海淀区中关村南大街17号3号楼901室，变更后公司住所：北京市朝阳区霄云路40号院1号楼16层1607室。根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司同时修订《公司章程》的以下条款，修订对照如下：

原条款	修订后
第四条 公司住所：北京市海淀区中关村南大街17号3号楼901室。	第四条 公司住所：北京市朝阳区霄云路40号院1号楼16层1607室。

## (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	7	<p><b>一、第二届董事会第十五次会议</b></p> <p>1、审议通过了《关于更换公司董事的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于更换公司总经理的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p><b>二、第二届董事会第十六次会议</b></p> <p>1、审议通过了《公司 2017 年度总经理工作报告》</p> <p>2、审议通过了《公司 2017 年度董事会工作报告》</p> <p>3、审议通过了《公司 2017 年度报告》及其摘要</p> <p>4、审议通过了《公司 2017 年度财务决算报告》</p> <p>5、审议通过了《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>6、审议通过了《关于审计报告带强调事项段无保留意见的专项说明的议案》</p> <p>7、审议通过了《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p><b>三、第二届董事会第十七次会议</b></p> <p>1、审议通过了《关于提名李永刚先生为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于提名赵苗苗女士为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于提名卜范城先生为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>4、审议通过了《关于提名张恒杰先生为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>5、审议通过了《关于提名朱玉婉女士为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>6、审议通过了《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p><b>四、第三届董事会第一次会议</b></p> <p>1、审议通过了《关于选举李永刚先生为第三届公司董事会董事长的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于聘任张恒杰先生为公司</p>

		<p>总经理的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于聘任朱玉婉女士为公司董事会秘书的议案》</p> <p>4、审议通过了《关于聘任朱玉婉女士为公司财务总监的议案》</p> <p><b>五、第三届董事会第二次会议</b></p> <p>1、审议通过了《北京奥尔斯科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》</p> <p><b>六、第三届董事会第三次会议</b></p> <p>1、审议通过了《关于变更公司注册地址并修订〈公司章程〉》议案</p> <p>2、审议通过了《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会》议案</p> <p>3、审议通过了《关于公司股东豁免公司债务的关联交易》议案</p> <p><b>七、第三届董事会第四次会议</b></p> <p>1、审议通过了《关于续聘会计师事务所》议案</p> <p>2、审议通过了《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会》议案</p> <p>3、审议通过了《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易》议案</p>
监事会	5	<p><b>一、第二届监事会第七次会议</b></p> <p>1、审议通过了《关于更换公司监事的议案》</p> <p><b>二、第二届监事会第八次会议</b></p> <p>1、审议通过了《公司 2017 年度监事会工作报告》</p> <p>2、审议通过了《公司 2017 年度报告》及其摘要</p> <p>3、审议通过了《公司 2017 年度财务决算报告》</p> <p>4、审议通过了《关于审计报告带强调事项段无保留意见的专项说明的议案》</p> <p><b>三、第二届监事会第九次会议</b></p> <p>1、审议通过了《关于提名李曦光先生为第三届公司监事会监事的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于提名杨云先生为第三届公司监事会监事的议案》</p> <p><b>四、第三届监事会第一次会议</b></p> <p>1、审议通过了《关于选举李曦光先生为第三届公司监事会主席的议案》</p> <p><b>五、第三届监事会第二次会议</b></p> <p>1、审议通过了《北京奥尔斯科技股份有限公司</p>

		司 2018 年半年度报告的议案》
股东大会	5	<p><b>一、2018 年第一次临时股东大会</b></p> <p>1、审议通过了《关于股东北京东方佳禾投资管理有限公司豁免公司债务的议案》</p> <p><b>二、2018 年第二次临时股东大会</b></p> <p>1、审议通过了《关于更换公司董事的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于更换公司监事的议案》</p> <p><b>三、2017 年年度股东大会</b></p> <p>1、审议通过了《公司 2017 年度董事会工作报告》</p> <p>2、审议通过了《公司 2017 年度监事会工作报告》</p> <p>3、审议通过了《公司 2017 年度报告》及其摘要</p> <p>4、审议通过了《公司 2017 年度财务决算报告》</p> <p>5、审议通过了《2018 年度预计日常性关联交易公告》</p> <p><b>四、2018 年第三次临时股东大会</b></p> <p>1、审议通过了《关于提名李永刚先生为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>2、审议通过了《关于提名赵苗苗女士为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>3、审议通过了《关于提名卜范城先生为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>4、审议通过了《关于提名张恒杰先生为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>5、审议通过了《关于提名朱玉婉女士为第三届公司董事会董事的议案》</p> <p>6、审议通过了《关于提名李曦光先生为第三届公司监事会监事的议案》</p> <p>7、审议通过了《关于提名杨云先生为第三届公司监事会监事的议案》</p> <p><b>五、2018 年第四次临时股东大会</b></p> <p>1、审议通过了《关于变更公司注册地址并修订〈公司章程〉》议案</p> <p>2、审议通过了《关于公司股东豁免公司债务的关联交易》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

公司董事、监事及全体高级管理人员保证股东大会、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、表决和决议等符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定要求。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，上述机构和人员切实履行应尽的职责，治理情况不断改进。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，及时做好定期报告和临时报告的编制及披露工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司持续合法合规经营，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议，建议后续公司持续加强内部控制，优化治理水平。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力：

#### (一) 业务独立情况

公司业务结构完整、自主独立经营，与控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东不存在同业竞争关系。

#### (二) 人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了并按期缴纳了社会保险。

#### (三) 资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

#### (四) 机构独立情况

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署

办公的情况。

**(五) 财务独立情况**

公司设立了独立的财务部门，并建立了独立、规范的财务管理制度和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司建立了独立及相对完善的会计核算体系、财务管理体系，暂未发现会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度存在问题。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

2016年3月17日，公司召开第二届董事会第三次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》，并持续有效执行。

## 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 type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" 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	勤信审字【2019】第 0795 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	李述喜、王建
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

勤信审字【2019】第 0795 号

北京奥尔斯科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京奥尔斯科技股份有限公司（以下简称奥尔斯公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了奥尔斯公司 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。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奥尔斯公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如附注“十三、其他重要事项”所述，截止 2018 年 12 月 31 日，奥尔斯公司累计未分配利润-14,895,201.33 元，股东权益 985,279.70 元，表明存在可能导致对奥尔斯公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

### 四、 其他信息

奥尔斯公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

奥尔斯公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估奥尔斯公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设。

治理层负责监督奥尔斯公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，就可能导致对奥尔斯公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致奥尔斯公司不能持续经营。

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

(6) 就奥尔斯公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,537,148.16	152,442.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	341,500.86	769,994.40
预付款项	六、3	777,266.08	1,114,787.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	200,286.74	415,947.78
买入返售金融资产			
存货	六、5	3,442,468.44	3,562,612.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	18,690.54	24,133.63
<b>流动资产合计</b>		<b>6,317,360.82</b>	<b>6,039,918.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	92,303.87	321,404.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>92,303.87</b>	<b>321,404.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,409,664.69</b>	<b>6,361,323.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、10	437,800.99	437,800.99
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、11	164,586.74	34,101.15
应交税费	六、12	129,509.69	11,140.23
其他应付款	六、13	4,692,487.57	4,881,048.76
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,424,384.99</b>	<b>5,364,091.13</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>5,424,384.99</b>	<b>5,364,091.13</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、14	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、15	5,880,481.03	4,880,481.03
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	六、16	-14,895,201.33	-13,883,249.14
归属于母公司所有者权益合计		985,279.70	997,231.89
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		985,279.70	997,231.89
<b>负债和所有者权益总计</b>		6,409,664.69	6,361,323.02

法定代表人：李永刚

主管会计工作负责人：朱玉婉

会计机构负责人：朱玉婉

## (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		1,396,337.76	116,238.98
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	十四、1	341,500.86	761,444.40
预付款项		777,266.08	1,114,787.78
其他应收款	十四、2	469,986.74	535,947.78
存货		3,441,143.44	3,561,287.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,690.54	24,133.63
<b>流动资产合计</b>		6,444,925.42	6,113,840.26
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3		
投资性房地产			
固定资产		90,043.03	318,295.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		90,043.03	318,295.63

<b>资产总计</b>		6,534,968.45	6,432,135.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		432,800.99	432,800.99
预收款项			
应付职工薪酬		164,586.74	34,101.15
应交税费		129,248.63	10,339.17
其他应付款		4,660,987.57	4,849,548.76
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		5,387,623.93	5,326,790.07
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		5,387,623.93	5,326,790.07
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,880,481.03	4,880,481.03
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		-14,733,136.51	-13,775,135.21
<b>所有者权益合计</b>		1,147,344.52	1,105,345.82
<b>负债和所有者权益合计</b>		6,534,968.45	6,432,135.89

### (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>		2,347,104.75	244,240.37
其中：营业收入	六、17	2,347,104.75	244,240.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		3,359,270.72	2,042,057.93
其中：营业成本	六、17	1,340,259.19	90,559.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、18	14,962.34	1,327.80
销售费用			
管理费用	六、19	1,733,382.08	1,619,044.38
研发费用			
财务费用	六、20	1,550.53	1,736.35
其中：利息费用			
利息收入		747.67	526.04
资产减值损失	六、21	269,116.58	329,389.95
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,012,165.97	-1,797,817.56
加：营业外收入	六、22	280.00	
减：营业外支出	六、23	66.22	1,210.99
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,011,952.19	-1,799,028.55
减：所得税费用	六、24		23.75
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,011,952.19	-1,799,052.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,011,952.19	-1,799,052.30
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		-1,011,952.19	-1,799,052.30
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,011,952.19	-1,799,052.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,011,952.19	-1,799,052.30
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益		-0.10	-0.18
(二)稀释每股收益			

法定代表人:李永刚

主管会计工作负责人:朱玉婉

会计机构负责人:朱玉婉

#### (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>	十四、4	2,347,104.75	241,603.62
减:营业成本	十四、4	1,340,259.19	88,859.45
税金及附加		14,962.34	1,274.00
销售费用			
管理费用		1,678,366.05	1,510,703.82
研发费用			
财务费用		1,665.67	1,794.65
其中:利息费用			

利息收入		632.53	529.44
资产减值损失		270,066.58	328,534.95
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-958,215.08	-1,689,563.25
加：营业外收入		280.00	
减：营业外支出		66.22	
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-958,001.30	-1,689,563.25
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-958,001.30	-1,689,563.25
（一）持续经营净利润		-958,001.30	-1,689,563.25
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-958,001.30	-1,689,563.25
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.10	-0.17
（二）稀释每股收益		-0.10	-0.17

(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		1,440,000.00	3,085.00

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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、25	321,816.73	843,424.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,761,816.73</b>	<b>846,509.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,364.50	45,000.00
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		228,407.27	673,381.16
支付的各项税费		13,610.89	13,082.46
支付其他与经营活动有关的现金	六、25	11,489.28	555,751.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>260,871.94</b>	<b>1,287,215.42</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,500,944.79</b>	<b>-440,705.99</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,500,944.79	-440,705.99
加：期初现金及现金等价物余额		36,203.37	476,909.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,537,148.16	36,203.37

法定代表人：李永刚

主管会计工作负责人：朱玉婉

会计机构负责人：朱玉婉

#### (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		1,440,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		162,546.51	718,348.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,602,546.51	718,348.15
购买商品、接受劳务支付的现金		7,364.50	40,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		175,048.66	590,491.16
支付的各项税费		12,841.39	1,274.00
支付其他与经营活动有关的现金		10,954.20	535,545.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		206,208.75	1,167,310.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,396,337.76	-448,962.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,396,337.76	-448,962.20
加：期初现金及现金等价物余额			448,962.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,396,337.76	

## (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	10,000,000.00				4,880,481.03						-13,883,249.14		997,231.89
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	10,000,000.00				4,880,481.03						-13,883,249.14		997,231.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,000,000.00						-1,011,952.19		-11,952.19
(一) 综合收益总额											-1,011,952.19		-1,011,952.19
(二) 所有者投入和减少资本					1,000,000.00								1,000,000.00
1. 股东投入的普通股					1,000,000.00								1,000,000.00
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00				5,880,481.03							-14,895,201.33	985,279.70

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				3,380,481.03						-12,084,196.84		1,296,284.19
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	10,000,000.00				3,380,481.03						-12,084,196.84		1,296,284.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,500,000.00						-1,799,052.30		-299,052.30
（一）综合收益总额											-1,799,052.30		-1,799,052.30
（二）所有者投入和减少资本					1,500,000.00								1,500,000.00
1. 股东投入的普通股					1,500,000.00								1,500,000.00
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													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00			4,880,481.03							-13,883,249.14		997,231.89

法定代表人：李永刚

主管会计工作负责人：朱玉婉

会计机构负责人：朱玉婉

## (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	10,000,000.00				4,880,481.03						-13,775,135.21	1,105,345.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				4,880,481.03						-13,775,135.21	1,105,345.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,000,000.00						-958,001.30	41,998.70
(一) 综合收益总额											-958,001.30	-958,001.30
(二) 所有者投入和减少资本					1,000,000.00							1,000,000.00
1. 股东投入的普通股					1,000,000.00							1,000,000.00
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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00				5,880,481.03						-14,733,136.51	1,147,344.52

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	10,000,000.00				3,380,481.03						-12,085,571.96	1,294,909.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,380,481.03						-12,085,571.96	1,294,909.07
三、本期增减变动金额(减)					1,500,000.00						-1,689,563.25	-189,563.25

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											-1,689,563.25	-1,689,563.25
(二) 所有者投入和减少资本				1,500,000.00								1,500,000.00
1. 股东投入的普通股				1,500,000.00								1,500,000.00
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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	10,000,000.00				4,880,481.03						-13,775,135.21	1,105,345.82

## 财务报表附注：

### 一、公司基本情况

#### （一）公司概况

中文名称：北京奥尔斯科技股份有限公司

注册地址：北京市朝阳区霄云路 40 号院 1 号楼 16 层 1607 室

注册资本：1,000.00 万元

统一社会信用代码：91110108757727201Y

法定代表人：李永刚

经营范围：技术开发；教育咨询；计算机系统服务；销售电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

#### （二）公司历史沿革

北京奥尔斯科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“奥尔斯”）系由北京奥尔斯电子科技有限公司整体改制设立。经中国证券监督管理委员会备案，公司已于 2013 年 7 月 22 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：430248。

北京东方佳禾投资管理有限公司分别于 2015 年 12 月 8 日收购本公司 933,000 股股份，于 2015 年 12 月 22 日收购本公司 4,737,750 股股份，于 2017 年 9 月 13 日收购本公司 1,000,000 股股份，于 2017 年 9 月 19 日收购本公司 1,000,000 股股份，于 2017 年 9 月 22 日收购本公司 1,000,000 股股份，于 2017 年 9 月 27 日收购本公司 854,250 股股份，收购完成后，东方佳禾共持有本公司 9,525,000 股股份，持股比例为 95.25%，成为本公司的控股股东；北京佳禾永利投资管理有限公司于 2017 年 3 月收购本公司 475,000 股股份，收购完成后，持股比例为 4.75%。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,000.00 万股，注册资本为 1,000.00 万元。公司股东名称、出资金额和出资比例情况如下：

股东名称	出资金额	出资比例
北京东方佳禾投资管理有限公司	9,525,000.00	95.25%
北京佳禾永利投资管理有限公司	475,000.00	4.75%
合计	10,000,000.00	100.00%

#### （三）财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 1 家，详见本附注“六、合并范围的变更”及本附注“七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006

年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

### **三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### **四、重要会计政策和会计估计**

#### **1、会计期间**

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

#### **2、营业周期**

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

#### **3、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

#### **4、合并财务报表的编制方法**

##### **（1）合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### **（2）合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理

（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

## **5、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **6、应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(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	一般以“金额 100 万元以上（含）的款项”为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

不计提坏账准备组合	应收关联方款项、特殊性质款项（保证金、押金、备用金等）、其他无坏账风险的应收款项等不计提坏账准备
账龄分析法组合	除不计提坏账准备组合之外的应收款项，适用于账龄分析法组合，按账龄计提坏账准备，计提比例详见“注”

注：组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，以下同）	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

(4) 对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，存在减值迹象的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(5) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

**7、存货**

#### (1) 存货的分类

存货主要包括材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### **8、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份

额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合

收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 9、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计

量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

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

## (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

## (4) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 10、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
办公软件	5	预计为企业带来经济利益的期限
软件著作权	10	预计为企业带来经济利益的期限

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

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

## 11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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,在进行减值测试时,将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。

## **12、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中:

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## **13、收入**

### **(1) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经

济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 14、政府补助

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

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

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

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

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

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## 16、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

③所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	769,994.40
应收账款	769,994.40		
应收利息		其他应收款	415,947.78
应收股利			
其他应收款	415,947.78		
固定资产	321,404.39	固定资产	321,404.39
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	437,800.99
应付账款	437,800.99		
应付利息		其他应付款	4,881,048.76
应付股利			
其他应付款	4,881,048.76		
管理费用	1,619,044.38	管理费用	1,619,044.38
		研发费用	

### (2) 会计估计变更

无。

## 17、其他

无。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

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

### 2、税收优惠及批文

根据国发〔2011〕4号文件，软件开发收入按增值税税率17%执行，申报税务局并备案，经税务局审批后享受增值税即征即退税收优惠；2018年5月1日起，根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定，本公司营业收入，改征增值税税率为16%。

### 3、其他说明

无。

## 六、合并财务报表项目注释

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

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	138,620.85	6,979.46
银行存款	1,398,527.31	145,462.89
其他货币资金		
合计	1,537,148.16	152,442.35

### 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	341,500.86	769,994.40
合计	341,500.86	769,994.40

#### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	932,962.72	100.00	591,461.86	63.40	341,500.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	932,962.72	100.00	591,461.86	63.40	341,500.86

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,160,287.72	100.00	390,293.32	33.64	769,994.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,160,287.72	100.00	390,293.32	33.64	769,994.40

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			1.00%
1至2年			10.00%
2至3年			30.00%
3至4年	553,047.72	276,523.86	50.00%
4至5年	324,885.00	259,908.00	80.00%
5年以上	55,030.00	55,030.00	100.00%
合计	932,962.72	591,461.86	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备 201,168.54 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 859,487.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 92.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 521,675.86 元。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内				
1 至 2 年			41,694.20	3.74
2 至 3 年	28,227.40	3.63	787,725.45	70.66
3 年以上	749,038.68	96.37	285,368.13	25.60
合计	777,266.08	100.00	1,114,787.78	100.00

注：账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，未及时结算的原因如下：

本公司预付北京天锐电子有限公司采购款 129,660.00 元，预付深圳市裕维电子有限公司宝安分公司采购款 95,196.75 元，预付中信建投证券股份有限公司采购款 48,000.00 元，预付北京富创捷科技有限公司采购款 40,266.58 元，预付深圳市宝安区公明中盛精密模具厂采购款 39,000.00 元，均由于交易尚未完成未办理款项结算，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 352,123.33 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 45.30%。

### 4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	200,286.74	415,947.78
应收利息		
应收股利		
合计	200,286.74	415,947.78

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	571,482.86	100.00	371,196.12	64.95	200,286.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	571,482.86	100.00	371,196.12	64.95	200,286.74

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	719,195.86	100.00	303,248.08	42.16	415,947.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	719,195.86	100.00	303,248.08	42.16	415,947.78

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,987.00	19.87	1.00%
1至2年			10.00%
2至3年	1,043.40	313.02	30.00%
3至4年	279,662.46	139,831.23	50.00%
4至5年	288,790.00	231,032.00	80.00%
5年以上			100.00%
合计	571,482.86	371,196.12	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 67,948.04 元。

(3) 本期实际无核销的其他应收款情况。

(4) 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
履约保证金	344,931.00	494,631.00
押金	6,000.00	6,000.00
备用金借款	220,551.86	218,564.86
合计	571,482.86	719,195.86

(5) 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
北京交通大学	保证金	118,990.00	4-5 年	20.82	95,192.00
山东工商学院	保证金	100,000.00	4-5 年	17.50	80,000.00
孙文景	备用金	68,329.30	3-4 年	11.96	34,164.65
胡小明	备用金	32,500.00	3-4 年	5.69	16,250.00
北京普创未来计算机有 限公司	保证金	31,870.00	3-4 年	5.58	15,935.00
合计	—	351,689.30	—	61.55	241,541.65

## 5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,435,303.70	365,096.81	2,070,206.89
在产品	1,614,425.35	242,163.80	1,372,261.55
库存商品			
合计	4,049,729.05	607,260.61	3,442,468.44

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,547,506.99	382,126.05	2,165,380.94
在产品	1,643,802.06	246,570.31	1,397,231.75
库存商品			
合计	4,191,309.05	628,696.36	3,562,612.69

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	382,126.05			17,029.24		365,096.81
在产品	246,570.31			4,406.51		242,163.80
库存商品						
合计	628,696.36			21,435.75		607,260.61

#### 6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	18,690.54	18,690.54
待抵扣进项税		5,443.09
合计	18,690.54	24,133.63

#### 7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	92,303.87	321,404.39
固定资产清理		
合计	92,303.87	321,404.39

##### (1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,784,654.06	20,445.00	1,805,099.06
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	1,784,654.06	20,445.00	1,805,099.06
二、累计折旧			
1、年初余额	1,464,271.92	19,422.75	1,483,694.67
2、本期增加金额	229,100.52		229,100.52
(1) 计提	229,100.52		229,100.52
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	1,693,372.44	19,422.75	1,712,795.19
三、减值准备			

项目	电子设备	办公设备	合计
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	91,281.62	1,022.25	92,303.87
2、年初账面价值	320,382.14	1,022.25	321,404.39

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	办公软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	11,794.87	11,794.87
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	11,794.87	11,794.87
二、累计摊销		
1、年初余额	11,794.87	11,794.87
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	11,794.87	11,794.87
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		

项目	办公软件	合计
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值		
2、年初账面价值		

## 9、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
合计				

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,569,918.59	1,322,237.76
可抵扣亏损	9,815,040.13	12,932,507.84
合计	11,384,958.72	14,254,745.60

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	备注
2019	1,971,374.49	
2020	5,049,693.98	
2021	561,272.69	
2022	1,468,427.61	
2023	764,271.36	
合计	9,815,040.13	

## 10、应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	437,800.99	437,800.99
合计	437,800.99	437,800.99

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	382,800.99	382,800.99
服务费	50,000.00	50,000.00
房租	5,000.00	5,000.00

项目	期末余额	年初余额
合计	437,800.99	437,800.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京合呈昌科技有限公司	50,650.60	对方未催收
北京市天银律师事务所	50,000.00	对方未催收
深圳市裕维电子有限公司	48,797.53	对方未催收
北京世纪创景模型设计有限公司	45,730.00	对方未催收
雄县东方电子科技有限公司	30,000.00	对方未催收
合计	225,178.13	

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,557.15	2,092,443.67	1,981,155.37	139,845.45
二、离职后福利-设定提存计划	5,544.00	233,606.70	214,409.41	24,741.29
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,101.15	2,326,050.37	2,195,564.78	164,586.74

(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	24,077.15	1,767,953.55	1,671,201.32	120,829.38
2、职工福利费	1,344.00	50,774.00	47,097.00	5,021.00
3、社会保险费	3,136.00	132,141.12	121,282.05	13,995.07
其中：医疗保险费	2,800.00	117,983.20	108,287.60	12,495.60
工伤保险费	112.00	4,719.30	4,331.48	499.82
生育保险费	224.00	9,438.62	8,662.97	999.65
4、住房公积金		141,575.00	141,575.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	28,557.15	2,092,443.67	1,981,155.37	139,845.45

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,320.00	224,168.08	205,746.44	23,741.64
2、失业保险费	224.00	9,438.62	8,662.97	999.65

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费				-
合计	5,544.00	233,606.70	214,409.41	24,741.29

## 12、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	96,502.47	0.01
企业所得税	261.05	261.05
个人所得税	15,360.05	4,240.85
城市维护建设税	9,558.58	3,872.36
教育费附加	6,827.54	1,659.57
其他税费	1,000.00	1,106.39
合计	129,509.69	11,140.23

## 13、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
其他应付款	4,692,487.57	4,881,048.76
其中：押金		5,000.00
关联方单位往来款	4,352,500.95	4,577,364.64
其他单位往来款	199.92	199.92
代垫款项	339,786.70	295,622.20
其他		2,862.00
应付利息		
应付股利		
合计	4,692,487.57	4,881,048.76

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止 2018 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的重要其他应付款主要为：向公司原股东李朱峰拆入经营性流动资金周转，余额 3,687,464.64 元。

## 14、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00
北京东方佳禾投资管理 有限公司	9,525,000.00						9,525,000.00
北京佳禾永利投资管理 有限公司	475,000.00						475,000.00

## 15、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	832,581.03			832,581.03
其他资本公积	4,047,900.00	1,000,000.00		5,047,900.00
合计	4,880,481.03	1,000,000.00		5,880,481.03

注：2018年11月26日，公司收到北京东方佳禾投资管理有限公司的《债务豁免函》，豁免公司对其债务100万元，导致资本公积本期增加100万元。该关联交易事项已于2018年11月30日在全国中小企业股份转让系统公告。

## 16、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-13,883,249.14	-12,084,196.84
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	-13,883,249.14	-12,084,196.84
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,011,952.19	-1,799,052.30
减：提取法定盈余公积		
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		
其他		
期末未分配利润	-14,895,201.33	-13,883,249.14

## 17、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	2,347,104.75	1,340,259.19	244,240.37	90,559.45
其他业务				
合计	2,347,104.75	1,340,259.19	244,240.37	90,559.45

## 18、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,707.20	31.38
教育费附加	5,505.14	22.42
印花税	1,750.00	1,274.00
合计	14,962.34	1,327.80

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 19、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,110,615.43	947,249.45
折旧费	229,100.52	385,700.13
无形资产摊销		1,965.82
办公费	2,080.00	3,216.34
差旅费	21,646.73	
聘请中介机构费	357,547.16	244,748.12
其他	12,392.24	36,164.52
合计	1,733,382.08	1,619,044.38

### 20、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	747.67	526.04
汇兑损失		
减：汇兑收益		
现金折扣		
手续费支出	2,298.20	2,262.39
合计	1,550.53	1,736.35

### 21、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	269,116.58	329,389.95
合计	269,116.58	329,389.95

### 22、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
非流动资产毁损报废利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	280.00		280.00
合计	280.00		280.00

### 23、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
非流动资产毁损报废损失			
罚款、滞纳金	66.22	1,210.99	66.22
赔偿金、违约金支出			
其他			
合计	66.22	1,210.99	66.22

## 24、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		23.75
合计		23.75

## 25、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	204,830.08	842,898.39
利息收入	747.67	526.04
银行账户取消冻结	116,238.98	
合计	321,816.73	843,424.43

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		278,069.78
费用支出	11,489.28	161,443.04
银行账户冻结		116,238.98
合计	11,489.28	555,751.80

## 26、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,011,952.19	-1,799,052.30
加：资产减值准备	269,116.58	329,389.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	229,100.52	385,700.13
无形资产摊销		1,965.82
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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)		
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		23.75
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)	120,144.25	87,534.45
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	1,834,241.77	1,318,353.64
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	60,293.86	-764,621.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,500,944.79	-440,705.99
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,537,148.16	36,203.37
减: 现金的期初余额	36,203.37	476,909.36
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	1,500,944.79	-440,705.99

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,537,148.16	36,203.37
其中: 库存现金	138,620.85	6,979.46
可随时用于支付的银行存款	1,398,527.31	29,223.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项目	期末余额	年初余额
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	1,537,148.16	36,203.37
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 27、所有权或使用权受限制的资产

本公司无所有权或使用权受限制的资产。

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本公司报告期末未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

本公司报告期末未发生同一控制下企业合并。

### 3、反向购买

本公司报告期末未发生反向购买。

### 4、处置子公司

本公司报告期末未发生处置子公司。

### 5、其他原因的合并范围变动

本公司报告期末未发生其他原因的合并范围变动。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

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	
北京奥尔斯教育科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询	100.00		投资设立

2、本公司报告期内不存在合营企业、联营企业、共同经营以及未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
北京东方佳禾投资管理有限公司	北京市	投资管理、咨询	50,000 万元	95.25	95.25

注：本公司的最终控制方为自然人张瑞玲。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

### 4、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
北京佳禾永利投资管理有限公司	母公司的控股股东，持有本公司 4.75%的股份
李朱峰	公司原股东
毛琦	公司原股东
周丽丽	公司原股东
北京翰恒星火科技有限公司	公司原董事会秘书刘建宇控制的公司

### 5、关联方交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

公司本期未发生向关联方购销商品、提供和接受劳务交易。

#### (2) 关联方资金拆借

关联方	拆入/拆出	本期拆入	本期归还金额	本期其他减少金额
北京东方佳禾投资管理有限公司	拆入	2,404,056.01	1,264,898.00	1,000,000.00
李朱峰	拆入		337,521.70	

注 1：公司向关联方北京东方佳禾投资管理有限公司拆入资金用于经营性流动资金短期周转，为其代本公司支付职工薪酬、费用等，无需向关联方支付资金占用费。

注 2：北京东方佳禾投资管理有限公司本期归还金额为其代本公司收取款项。

注 3：本期其他减少原因为：债务豁免转增资本公积，详见“六、合并财务报表项目注释 16、资本公积”。

### 6、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
其他应付款：		
北京东方佳禾投资管理有限公司	637,186.31	498,028.30
李朱峰	3,687,464.64	4,051,486.34
周丽丽	27,850.00	27,850.00
合计	4,352,500.95	4,577,364.64

### 十、股份支付

公司报告期内无股份支付事项。

### 十一、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

(1) 公司 2018 年净利润为-1,011,952.19 元，截止 2018 年 12 月 31 日，累计未分配利润 -14,895,201.33 元，股东权益 985,279.70 元。

公司股东北京东方佳禾投资管理有限公司（以下简称“东方佳禾”）于 2015 年 12 月收购公司 56.71%股权，于 2017 年 9 月收购公司 38.54%股权，北京佳禾永利投资管理有限公司（以下简称“佳禾永利”）为东方佳禾股东，作为东方佳禾指定的第三方，于 2017 年 3 月收购公司 4.75%股权，收购完成后，东方佳禾和佳禾永利分别持有公司 95.75%和 4.75%股权。

为提升公司持续经营能力，公司积极实施业务调整战略，一方面，剥离非核心智能家居业务，压缩物联网教育设备销售业务规模，优化公司产业结构，重点引进核心技术团队，夯实公司研发能力，加大公司技术服务输出，为公司打造新的盈利增长点；另一方面，拟向不特定第三方定向增发股票，推进重组方案，前期虽受限于目标公司所处行业及个体发展情况，重组方案予以终止，但公司股东正积极利用自身资源整合能力，遴选合适的目标公司，适时重启资产重组方案。

(2) 2016 年 1 月 15 日本公司出资设立北京奥尔斯教育科技有限公司，注册资金 1,000.00 万元，本公司持股 100%，截止 2018 年 12 月 31 日，尚未进行实际出资。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	341,500.86	761,444.40
合计	341,500.86	761,444.40

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应 收款项					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	932,962.72	100	591,461.86	63.40	341,500.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	932,962.72	100	591,461.86	63.40	341,500.86

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,150,787.72	100	389,343.32	33.83	761,444.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,150,787.72	100	389,343.32	33.83	761,444.40

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			1.00%
1至2年			10.00%
2至3年			30.00%
3至4年	553,047.72	276,523.86	50.00%
4至5年	324,885.00	259,908.00	80.00%
5年以上	55,030.00	55,030.00	100.00%
合计	932,962.72	591,461.86	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备 201,168.54 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 859,487.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 92.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 521,675.86 元。

## 2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	469,986.74	535,947.78
应收利息		
应收股利		
合计	469,986.74	535,947.78

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	841,182.86	100.00	371,196.12	44.13	469,986.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	841,182.86	100.00	371,196.12	44.13	469,986.74

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	839,195.86	100	303,248.08	36.14	535,947.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	839,195.86	100	303,248.08	36.14	535,947.78

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,987.00	19.87	1.00%
1至2年			10.00%
2至3年	1,043.40	313.02	30.00%
3至4年	279,662.46	139,831.23	50.00%
4至5年	288,790.00	231,032.00	80.00%
5年以上			100.00%
合计	571,482.86	371,196.12	

②组合中,不计提坏账准备的其他应收款为本公司子公司北京奥尔斯教育科技有限公司代收的款项 269,700.00 元,在合并时已抵消。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 67,948.04 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 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
履约保证金	344,931.00	494,631.00
押金	6,000.00	6,000.00
备用金借款	220,551.86	218,564.86
关联方单位代收款	269,700.00	120,000.00
合计	841,182.86	839,195.86

(5) 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
北京奥尔斯教育科技有限公司	代收款	269,700.00	1年以内 149,700.00元, 1-2年 120,000.00元	32.06	
北京交通大学	保证金	118,990.00	4-5年	14.15	95,192.00
山东工商学院	保证金	100,000.00	4-5年	11.89	80,000.00
孙文景	备用金	68,329.30	3-4年	8.12	34,164.65
胡小明	备用金	32,500.00	3-4年	3.86	16,250.00
合计	—	589,519.30	—	70.08	225,606.65

### 3、长期股权投资

对子公司的投资: 2016年1月15日本公司出资设立北京奥尔斯教育科技有限公司, 注册资金 1,000.00 万元, 本公司持股 100%, 截止 2018年12月31日, 尚未进行实际出资。

### 4、营业收入、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	2,347,104.75	1,340,259.19	241,603.62	88,859.45
其他业务				
合计	2,347,104.75	1,340,259.19	241,603.62	88,859.45

## 十五、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	213.78	税控优惠 280 元，社保滞纳金 66.22 元

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	213.78	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	213.78	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-176.12%	-0.1012	-0.1012
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-176.19%	-0.1012	-0.1012

北京奥尔斯科技股份有限公司

2019年4月18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：

-