

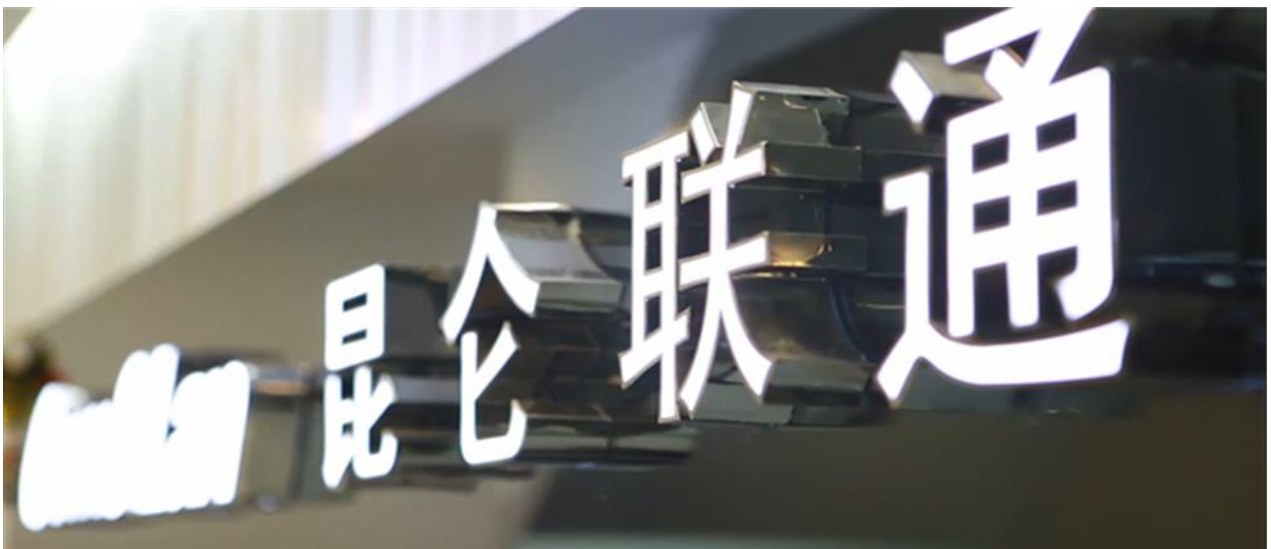
**Com&Lan**

昆 仑 联 通

NEEQ : 839530

北京昆仑联通科技发展股份有限公司

Beijing Com&Lan Tech. Corp., Ltd.



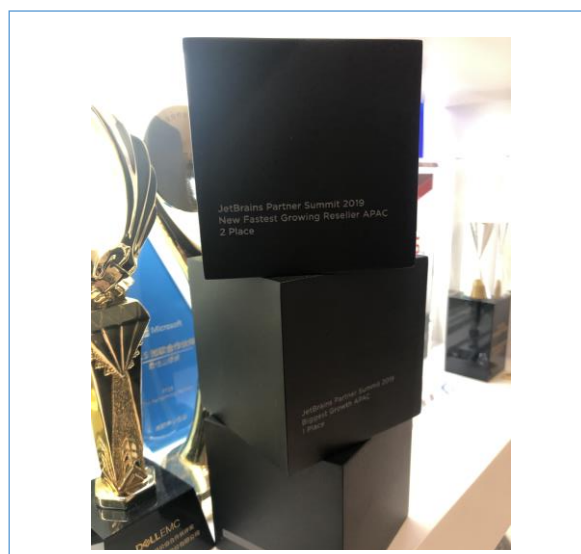
半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记



2019年5月20日, MigrationWiz® 新品发布会在北京召开, 昆仑联通受邀参与此次发布会并荣获 MigrationWiz® 开发商 BitTitan 颁发的“2018 年度最佳合作伙伴”奖。



JetBrains 2019 年合作伙伴峰会在德国泰根塞举行, 昆仑联通作为其在华的金牌代理商也受邀出席此次峰会, 并荣获“亚太区增长额最大代理商一等奖”、“亚太区增长率最快代理商二等奖”、“亚太区长期合作忠实伙伴二等奖”三项大奖。



2019年6月14日, 由昆仑联通举办, 微软、RANCHER、JFrog、Aqua 联合主办的《智慧赋能·引领未来》容器云大会在北京圆满落幕。本次容器云会议吸引了来自金融、汽车、地产、互联网等行业的上百家知名企业参与, 现场气氛热烈。容器技术作为云计算技术发展的新阶段, 正改变着 IT 服务交付的方式和云计算的未来。

---

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	17
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	21
第七节 财务报告 .....	24
第八节 财务报表附注 .....	36

## 释义

释义项目		释义
昆仑联通、公司、股份公司、本公司	指	北京昆仑联通科技发展股份有限公司
股东大会	指	北京昆仑联通科技发展股份有限公司股东大会
股东会	指	北京昆仑联通科技发展股份有限公司股东会
董事会	指	北京昆仑联通科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	北京昆仑联通科技发展股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
上海昆联	指	上海昆联数码科技有限公司
公司高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
北京自胜	指	北京自胜信息系统有限公司
昆仑联合	指	北京昆仑联合科技合伙企业(有限合伙)
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
《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》
《公司章程》	指	北京昆仑联通科技发展股份有限公司章程
报告期	指	2019年1-6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人胡衡沅、主管会计工作负责人晋健及会计机构负责人（会计主管人员）孙晓黎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</li> <li>2. 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。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京昆仑联通科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Com&Lan Tech. Corp., Ltd.
证券简称	昆仑联通
证券代码	839530
法定代表人	胡衡沅
办公地址	北京市海淀区成府路 28 号优盛大厦 A 座 15 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	毛艳丽
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-52818088
传真	010-52818077
电子邮箱	mao.yl@comlan.com
公司网址	http://www.comlan.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区成府路 28 号优盛大厦 A 座 15 层, 100083
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司会议室

### 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	1998 年 8 月 26 日
挂牌时间	2016 年 11 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6490 信息传输、软件和信息技术服务业—互联网和相关服务—其他互联网服务—其他互联网服务
主要产品与服务项目	向企业用户提供整合式、一站式 IT 综合服务, 包括增值供货服务、部署交付服务、系统集成服务、运营维护服务、基础架构咨询服务以及面向企业用户的企业云服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	72,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡衡沅
实际控制人及其一致行动人	胡衡沅

#### 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	911101071023143503	否
注册地址	北京市石景山区实兴大街30号院 3号楼2层A-0200房间	否
注册资本（元）	72,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路268号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商投资者沟通电话	021-38565619

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	532,547,094.12	465,539,023.81	14.39%
毛利率%	13.46%	9.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,214,699.20	10,004,443.44	112.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,716,190.91	10,026,952.14	86.66%
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）	11.32%	7.62%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.99%	7.62%	-
基本每股收益	0.29	0.14	107.14%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	377,234,121.17	365,250,723.91	3.28%
负债总计	179,208,116.25	188,439,418.19	-4.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	198,026,004.92	176,811,305.72	12.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.75	2.46	11.79%
资产负债率%（母公司）	56.18%	54.64%	-
资产负债率%（合并）	47.51%	51.59%	-
流动比率	2.08	1.91	-
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	9,388,993.12	-14,922,384.77	162.92%
应收账款周转率	2.78	2.73	-
存货周转率	75.69	19.74	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.28%	-2.78%	-



营业收入增长率%	14.39%	22.43%	-
净利润增长率%	112.05%	43.20%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	72,000,000	72,000,000	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，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标准定额或定量持续享受的政府补助除外	831,000.00
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	2,580,752.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,408.04
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,331,344.39</b>
所得税影响数	832,836.10
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,498,508.29</b>

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因（空） □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
信用减值损失	0	258,895.57		
资产减值损失	258,895.57			

：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	192,672,339.44	应收票据	180,000.00
		应收账款	192,492,339.44
应付票据及应付账款	150,544,137.73	应付票据	
		应付账款	150,544,137.73

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是整合式、一站式 IT 服务供应商，拥有丰富的项目实施与运营经验，一流的 IT 专业技术人才，获得 ISO9001 质量管理体系认证，主要业务涵盖增值供货、企业级解决方案、安心云服务三大板块，面向企业用户提供包括 IT 需求及资产管理、方案寻源与供货、项目实施与交付、系统集成、IT 基础架构咨询与运维、网络优化与数据备份、企业公有/私有云与混合云解决方案、Web/移动应用云安全解决方案等企业级专业服务，满足用户的多样化需求，获取相应的服务收入，这是公司最主要的业务模式。在盈利模式方面，主要依靠增值供货、企业级解决方案、安心云服务三大业务的销售收入，通过与微软、VMware、赛门铁克、Oracle、Adobe 等国内外上千家厂商建立合作伙伴关系，为用户提供灵活多样的专业服务；企业级解决方案是专为企业互联网信息化建设打造的整合式、一站式的 IT 服务，帮助企业在公有云、私有云、网络管理、信息安全等方面提供全方位、立体化的咨询、实施及交付，为公司创造了持续的收入；安心云服务是公司打造的自有产品，为企业 IT 建设的整个生命周期提供全方位技术服务。

在营销队伍和营销平台的建设上，经过多年的管理和运营，积累了宝贵和丰富的经验，逐步完善了售前、售后技术支持，电话销售，市场营销团队的建设，实现了 CRM、ERP、OA、资产管理等信息化系统建设，并打造了“空中讲堂”线上营销品牌，有效地提升了厂商、用户与公司之间的粘合度。营销理念的突破、营销技术创新和营销队伍的建设，使公司成为更加专业的 IT 服务供应商，可以更全面的了解客户的需求，更好地满足和服务客户，增加了客户的粘性，为公司带来了稳定的客户源，保证了公司持续不断地盈利。

报告期内，公司着重加大了安心云服务的建设工作，重点打造企业级解决方案整合销售模式，加大研发投入，引入更多基于云服务，大数据解决方案等符合未来技术方向的新的产品和服务内容，丰富完善安心云服务自主品牌的内涵，不断提升自有产品的营业收入比例和公司利润率。

#### 1、增值供货

增值供货是公司的传统服务内容，公司基于对客户长期发展的多维度了解和自身对新技术解决方案的深厚积累，结合多年的品牌和经验，为客户提高性价比最高的综合方案。这与普通的 IT 供货有着较大不同。通过此类业务不仅保持了与客户的高频度业务往来，同时做到了对客户提供有效的资产管理服务，深入了解客户的 IT 状况，为结合客户的实际情况提供最为有效的 IT 服务打下大数据基础。通过此业务，公司与众多 IT 原厂维护了紧密的合作关系，为打造跨平台全面服务体系不断引入新的产品和技术资源。

#### 2、企业级解决方案

企业级解决方案是公司一直在加大投入的方向，利用自身丰富的厂商资源和技术储备，打造适合全行业多类别的 IT 解决方案，满足中大型企业在信息化建设方面的各种需求，实现公司收入的快速增长，对利润率的提升起到重要的作用，也是公司对客户的核心价值的重要体现。

#### 3、安心云服务

安心云服务是公司重点发展的业务。公司在自主产品和自主服务建设方面持续投入，不断加强研发队伍的建设，开发新产品和基于自有产品的新的云服务。目前已开发出公司自有安心云服务系列产品，满足企业 IT 建设全生命周期的需求。使公司有了更加广阔的市场发展空间，和良好的营业收入，并在公司整体利润率提升方面起到了重大的作用，是公司利润增长的主要引擎。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

## 商业模式变化情况：

□适用 √不适用

## 二、 经营情况回顾

## 1. 公司经营情况

2019 年上半年公司不断完善流程体系，加强各部门协作，强化销售团队，技术团队，使公司在执行力、协作性、规范性等方面均得到提升，公司的主营业务稳定发展，经营业绩情况良好。

报告期内，资产负债表中新增“交易性金融资产科目”，本期金额 6,084,781.76，上期金额 5,475,104.46；“应收票据及应收账款”科目下分别列示“应收票据”、“应收账款”，本期“应收票据”、“应收账款”金额分别为：180,000.00、192,492,339.44，上期“应收票据”、“应收账款”金额分别为：300,000.00、190,750,854.30；“其他应收款”科目下单独列示“应收利息”和“应收股利”；“应付票据及应付账款”分别列示“应付票据”和“应付账款”；“应付账款”本期金额：150,544,137.73，上期金额为：159,132,080.33；“其他应付款”科目下单独列示“应付股息”、“应付利息”，“应付利息”本期、上期金额为 1,796,069.22；利润表中，新增“信用减值损失”，本期金额为：-50,458.40，上期金额为：258,895.57。

报告期内公司实现营业收入 532,547,094.12 元，较同期增长 14.39%，主要原因为公司营业额稳步增长的同时，公司收入的稳定性也大幅提高，主要来源于云服务及自有服务等续订业务比例的大幅提升，符合公司未来的发展战略。报告期内毛利率较同期增长 3.59%，主要得益于公司技术服务业务的稳步提升，同时 IT 技术服务业务成本较低，在公司整体利润率提升方面起到了重要作用，同时公司加重研发投入，在原有的技术团队中组成研发部门，成本出现一定下降。报告期内公司实现净利润 21,214,699.20 元，较同期增长 112.05%；净利润的增长主要原因为：1. 公司营业收入以及毛利率相较同期增长；2. 公司技术服务业务的稳步提升 3. 公司投资收益较上期增长 2,237,164.46 元。

报告期内公司净资产总计 198,026,004.92 元，较期初增加 61,329,758.17 元，增幅为 44.87%；主要原因为公司盈余公积和未分配利润的增加。公司负债总计 179,208,116.25 元，较期初减少 18,097,230.81 元，减幅为-9.17%，变动主要原因为：1. 采购商品及服务的应付账款较期初减少 8,587,942.60 元；2. 应交税费较期初减少 4,595,985.56 元；3. 由于应付其他日常及保证金费用影响，其他应付款减少 1,182,203.81 元。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额 9,388,993.12 元，上年同期-14,922,384.77 元，增长的主要原因为：1. 销售商品、提供劳务收到的现金增长 105,312,122.55 元；2. 支付其他与经营活动有关的现金减少 3,843,074.09 元。

经营方面，公司将加大技术服务业务的建设工作，以行业客户的需求为导向，提高系统集成、维保及数据安全项目的技术竞争力，进一步提升企业的盈利空间和能力。

## 2. 公司主要财务报表项目的变动及原因说明

## (1) 资产负债表

序号	科目名称	期末数	期初数	变动比例	变动原因
1	货币资金	122,439,562.87	71,102,468.66	72.20%	收入增加，收款增加
2	应收票据	180,000.00	300,000.00	-40.00%	应收票据到期已收款
3	其他流动资产	30,501,424.40	71,000,000.00	-57.04%	归类到其他流动资产的银行短期理财产品减少
4	无形资产	376,138.56	576,643.34	-34.77%	摊销增加
5	预收款项	11,023,515.11	6,296,451.30	75.08%	预收货款的订单增加
6	应交税费	7,983,928.07	12,579,913.63	-36.53%	税率降低增值税减少

## (2) 利润表

序号	科目名称	本期数	上期数	变动比例	变动原因
1	税金及附加	1,247,777.88	879,961.78	41.80%	收入增加, 缴纳税金增加
2	销售费用	20,728,785.27	14,593,401.84	42.04%	员工工资增加, 社保、公积金计提金额增加
3	管理费用	14,363,605.01	10,925,309.66	31.47%	员工工资增加, 社保、公积金计提金额增加
4	财务费用	-50,660.29	-1,243,924.59	-95.93%	银行短期理财产品收益, 归类到投资收益
5	信用减值损失	-50,458.40	258,895.57	-119.49%	账龄在1年以内的应收账款金额增加
6	其他收益	831,000.00	1,726,544.73	-51.87%	母公司本年没有收到政府补贴
7	投资收益	2,508,158.66	270,994.20	825.54%	银行短期理财产品收益, 归类到投资收益
8	公允价值变动收益	72,593.77	-297,475.02	-124.40%	交易性金融资产大量出售, 少量金融资产价格变动较小
9	营业利润	29,104,180.96	12,112,539.67	140.28%	收入增加, 并且利润率增加
10	所得税费用	7,809,073.72	2,108,096.23	270.43%	收入增加, 并且利润增加

## (3) 现金流量表

序号	科目名称	本期数	上期数	变动比例	变动原因
1	收到的税费返还	831,000.00	1,726,544.73	-51.87%	本期母公司未收到税费返还
2	收到其他与经营活动有关的现金	1,566,833.14	5,728,768.44	72.65%	其他往来金额减少
3	支付给职工以及为职工支付的现金	30,867,669.68	20,986,293.24	47.08%	员工工资增加; 社保、公积金金额增加
4	支付的各项税费	24,813,238.64	12,822,859.98	93.51%	利润增加, 缴纳税金增加
5	经营活动产生的现金流量净额	9,388,993.12	-14,922,384.77	-162.92%	本期经营活动现金流入增加比例高于经营活动现金留出
6	取得投资收益收到的现金	1,971,075.13	1,197,797.31	64.56%	本期购买的银行理财金额增加, 投资收入增加
7	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	522,512.50	302,596.96	72.68%	本年购买固定资产数量较上年增加
8	投资活动产生的现金流量净额	41,948,101.09	21,838,809.60	92.08%	本期赎回上期购买银行理财较多
9	现金及现金等价	51,337,094.21	6,916,424.83	642.25%	收入增加, 收款增加

	物净增加额				
10	期末现金及现金等价物余额	122,439,562.87	90,677,632.79	35.03%	收入增加,收款增加

### 三、 风险与价值

#### (一) 市场竞争风险

软件和信息技术服务业行业集中度较低,竞争较为激烈。在实际的市场竞争中,会面临不同程度的同质化风险,需要公司发挥自身的多厂商战略优势、存量用户优势和业务流程优势来加以应对。经过多年的运营和积累,公司在行业中具有较强的市场竞争优势。如果本公司不能正确把握行业的市场动态和发展趋势,不能根据行业标准和客户需求及时进行技术和业务模式创新,则可能对未来经营产生不利影响。

应对措施:公司将提高技术创新能力,加大研发上的投入,开发新产品和基于自有产品的新的云服务。另外公司将结合市场情况,积极进行市场开发,提升厂商、用户与公司之间的粘合度,以此稳定公司的客户源。

#### (二) 销售模式转型风险

随着各行业信息化建设中软、硬件平台基本搭建完成,用户的集成需求逐渐向广度和深度推进,逐渐从简单的硬件集成需求,向完善网络环境、应用开发和较高层次集成服务需求发展。目前,传统的产品销售在公司中还占有相当大的比例,真正全面实现围绕解决方案的销售模式还需要一定时间。虽然近几年公司通过引入综合营销理念,实现从初级产品销售向解决方案销售的平滑过渡,但是软件与信息技术服务业分工越来越细,客户需求越来越专业,从而要求IT服务商的定位更细致,如果公司在转型的发展中,未准确把握技术发展的趋势、不能满足客户的需求,从而出现对公司生产经营产生不利影响的转型风险。

应对措施:公司将逐步推进销售模式转型,把安心云服务作为公司重点发展的业务,建立起一支具有核心竞争力的技术团队,为企业IT建设的整个生命周期提供全方位技术服务。公司将继续保持在自主研发上的投入,实现增值供货、企业级解决方案、安心云服务三大业务的共同增长。

#### (三) 核心人才引进和流失风险

核心技术人员是本公司保持核心竞争力的保证。公司通过提供有竞争力的薪酬、福利和建立公平的竞争晋升机制,提供全面、完善的培训计划,创造开放、协作的工作环境来吸引、培养一批核心技术人才。目前公司部分核心骨干人员也持有公司股份。随着行业竞争格局的不断变化,对技术人才的争

夺必将日趋激烈,若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制,可能会造成技术人才队伍的不稳定,从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。

应对措施:公司强调企业以人为本,提供有竞争力的薪酬以及灵活的奖励机制;掌握员工的思想动态,采取相应的管理措施,提高管理水平,使员工更加关心企业,提高员工对企业的忠诚度;公司每年会开展形式多样的聚会,团建等活动,丰富了员工的生活,增进了员工间的交流与沟通,增强企业的凝聚力。

#### (四) 应收账款的回收风险

本报告期末应收账款账面价值为 192,492,339.44 元,占同期资产总额的 51.08%。报告期内,公司应收账款金额较大。随着公司经营规模的扩大和营业收入的增长,存在降低公司资产流动性、加大公司经营资金压力的风险。同时,大额应收账款占用了公司的流动资金,对公司业务的进一步拓展产生了一定的制约作用。若一旦大额应收账款不能及时收回,将会对公司资金周转产生不利影响,同时也可能面临坏账风险。

应对措施:公司将加强内部应收账款的管理,及时了解客户的资金情况,积极跟进收款进度以保证款项的及时收回。

#### (五) 实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人胡衡沅先生直接持有公司 2,425.68 万股,持股比例为 33.69%,同时为公司股东昆仑联合(持有公司 1,077.84 万股,持股比例为 14.97%)的唯一执行事务合伙人,处于绝对控股的地位。若实际控制人或控股股东通过不当行使表决权或其他方式控制公司的经营决策,或与公司发生不规范的关联交易,则可能给公司的经营及其他股东的利益带来损失。尽管公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》等规则制度,建立了关联交易回避表决机制等以避免股权集中带来的风险,但控股股东及其关联方仍可利用对公司的实质控制权,对公司的人事任免、生产经营决策等重大问题施加影响,给公司生产经营带来一定影响,公司存在股权集中及实际控制人不当控制的风险。

应对措施:公司结合自身的经营特点和风险因素,已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度,以此降低治理稳定性的风险。

#### (六) 公司治理风险

有限公司阶段,公司已经制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度,并且得到良好的执行,但未按照股份公司的标准系统设立“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度。2015 年 12 月,有限公司整体变更为股份公司后,相应的内部控制制度得以健全,但由于股份公司设立时间距今较短,公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施:公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》,建立了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度等各项制度,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。

## 四、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

坚持从严治企,自觉遵纪守法、诚信经营、照章纳税;坚持服务民生,努力增加就业机会,积极

构建和谐劳动关系，尽力做到对社会负责、对员工负责、对每一位股东负责。社会责任一直以来都是公司发展的重要目标之一。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（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	20,000,000.00	3,585,471.90
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		

## (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/11/2	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同行业竞争及规范关联交易承诺函》	正在履行中
其他股东	2016/11/2	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同行业竞争及规范关联交易承诺函》	正在履行中
董监高	2016/11/2	-	挂牌	其他承诺	《规范关联交易承诺函》	正在履行中
董监高	2016/11/2	-	挂牌	其他承诺	《诚信状况承诺函》	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

- 1、为保障全体股东权益，避免出现同业竞争的情况，公司持股 5%以上的股东都签署了《避免同业竞争承诺函》。
  - 2、公司董事、监事、高级管理人员就自我诚信状况作出承诺。
  - 3、公司股东、董事、监事、高级管理人员就规范关联交易作出承诺。
- 报告期内没有违背承诺。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	25,320,600	35.17%	0	25,320,600	35.17%
	其中：控股股东、实际控制人	6,064,200	8.42%	0	6,064,200	8.42%
	董事、监事、高管	8,298,000	11.53%	0	8,298,000	11.53%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,679,400	64.83%	0	46,679,400	64.83%
	其中：控股股东、实际控制人	18,192,600	25.27%	0	18,192,600	25.27%
	董事、监事、高管	24,894,000	34.58%	0	24,894,000	34.58%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		72,000,000	-	0	72,000,000	-
普通股股东人数		9				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	胡衡沅	24,256,800	0	24,256,800	33.69%	18,192,600	6,064,200
2	晋健	13,471,200	0	13,471,200	18.71%	10,103,400	3,367,800
3	张宏	7,273,800	0	7,273,800	10.10%	7,273,800	0
4	崔岳	7,544,600	0	7,544,600	10.48%	4,590,000	2,954,600
5	刘旭梅	3,772,800	0	3,772,800	5.24%	0	3,772,800
6	严强	2,836,000	0	2,836,000	3.94%	1,377,000	1,459,000
7	李昌容	1,224,000	0	1,224,000	1.70%	918,000	306,000
8	左贤超	842,400	0	842,400	1.17%	631,800	210,600
9	北京昆仑联合科技合伙企业(有限合伙)	10,778,400	0	10,778,400	14.97%	3,592,800	7,185,600
合计		72,000,000	0	72,000,000	100.00%	46,679,400	25,320,600
前十名股东间相互关系说明：							

公司股东刘旭梅为股东张宏配偶的姐姐，故张宏与刘旭梅二人系亲属关系；公司股东胡衡沅持有昆仑联合 99%的财产份额，为昆仑联合的执行事务合伙人，股东胡衡沅与股东昆仑联合存在关联关系；公司股东崔岳持有昆仑联合 1%的财产份额，为昆仑联合的有限合伙人，股东崔岳与股东昆仑联合存在关联关系。除上述情形外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

胡衡沅先生：1970 年生人，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1996 年毕业于北京大学信息中心研究部，硕士学历。1991 年 7 月至 1993 年 1 月任北京四通数据有限公司工程师。1996 年 8 月至 1998 年任北京奥德计算机公司工程师。1998 年 8 月至 2001 年 12 月担任北京昆仑联通科技发展有限公司副总经理。2001 年 12 月至 2010 年 2 月担任北京昆仑联通科技发展有限公司总经理。2010 年 2 月至 2015 年 11 月担任北京昆仑联通科技发展有限公司总经理兼执行董事。2003 年 3 月至今担任上海昆联数码科技有限公司监事。2010 年 7 月至 2015 年 3 月担任北京昆仑联通信息技术有限公司执行董事兼经理。2015 年 4 月至 2015 年 6 月担任北京昆仑联通信息技术有限公司监事。2015 年 5 月至今任北京自胜信息系统有限公司执行董事兼经理。2015 年 12 月起担任北京昆仑联通科技发展股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡衡沅	董事长兼总经理	男	1970年7月	硕士	3年	是
晋健	董事兼财务总监	男	1965年6月	硕士	3年	是
左贤超	董事	男	1980年9月	本科	3年	是
崔岳	董事	女	1976年2月	大专	3年	是
严强	董事	男	1978年5月	本科	3年	是
李昌容	董事	女	1976年11月	本科	3年	是
刘潇	董事	男	1980年4月	本科	3年	是
张宏	监事会主席	男	1966年1月	硕士	3年	是
韩颖	监事	女	1980年2月	大专	3年	是
张青宇	监事	女	1981年10月	本科	3年	是
毛艳丽	董事会秘书	女	1984年11月	本科	3年	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
胡衡沅	董事长兼总经理	24,256,800	0	24,256,800	33.69%	0
晋健	董事兼财务总监	13,471,200	0	13,471,200	18.71%	0
左贤超	董事	842,400	0	842,400	1.17%	0
崔岳	董事	7,544,600	0	7,544,600	10.48%	0
严强	董事	2,836,000	0	2,836,000	3.94%	0
李昌容	董事	1,224,000	0	1,224,000	1.70%	0
张宏	监事会主席	7,273,800	0	7,273,800	10.10%	0
合计	-	57,448,800	0	57,448,800	79.79%	0

**(三) 变动情况**

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

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**

适用 不适用

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	44
商务人员	65	78
销售人员	88	77
技术人员	129	193
财务人员	16	16
员工总计	335	408

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	13
本科	169	193
专科	151	191
专科以下	9	11
员工总计	335	408

**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，员工人数期初 335 人，期末 408 人，无重大人员变化，公司中高层员工较为稳定。公司继续引进技术人才，增强技术团队实力，为公司技术服务的持续发展提供保障。
- 2、 人才引进、招聘：报告期内，公司通过招聘网站、内外部推荐、人才市场、校园招聘等渠道网络优秀人才，为公司发展提供了人才保障。
- 3、 培训：报告期内，结合公司人才发展需要，开展了各类员工培训，包括：公司新员工入职培训，公司内部学习互动小组，外部专业机构培训，等形式提升员工各项技能。为实现公司战略目标提供保障。
- 4、 薪酬：公司制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬主要包括工资、绩效奖金、绩效提成等。公司与员工签订《劳动合同》，并按国家有关法律法规，及相关社会保障政策，为员工办理社会保险和住房公积金。
- 5、 报告期内，公司无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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)1	122,439,562.87	71,102,468.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五(一)2	6,084,781.76	5,475,104.46
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(一)3	192,672,339.44	191,050,854.30
其中：应收票据		180,000.00	300,000.00
应收账款		192,492,339.44	190,750,854.30
应收款项融资			
预付款项	五(一)4	8,875,271.38	9,442,277.27
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(一)5	7,177,386.42	5,708,889.65
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货	五(一)6	5,568,189.72	6,609,952.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)7	30,501,424.40	71,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>373,318,955.99</b>	<b>360,389,546.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			



可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五(一)8	3,122,069.48	3,716,746.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(一)9	376,138.56	576,643.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(一)10	416,957.14	567,787.48
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,915,165.18</b>	<b>4,861,176.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>377,234,121.17</b>	<b>365,250,723.91</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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(一)11	150,544,137.73	159,132,080.33
其中：应付票据			
应付账款		150,544,137.73	159,132,080.33
预收款项	五(一)12	11,023,515.11	6,296,451.30
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(一)13	2,200,381.31	1,792,615.09
应交税费	五(一)14	7,983,928.07	12,579,913.63
其他应付款	五(一)15	7,456,154.03	8,638,357.84
其中：应付利息		1,796,069.22	1,796,069.22
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
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>		179,208,116.25	188,439,418.19
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		179,208,116.25	188,439,418.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五(一)16	72,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)17	21,184,284.74	21,184,284.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)18	5,303,245.24	4,547,238.50
一般风险准备			
未分配利润	五(一)19	99,538,474.94	79,079,782.48
归属于母公司所有者权益合计		198,026,004.92	176,811,305.72
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		198,026,004.92	176,811,305.72
<b>负债和所有者权益总计</b>		377,234,121.17	365,250,723.91

法定代表人：胡衡沅

主管会计工作负责人：晋健

会计机构负责人：孙晓黎

**(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	七(三)1	84,477,501.06	38,392,338.18
交易性金融资产		6,084,781.76	5,475,104.46
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		180,000.00	300,000.00
应收账款		168,283,401.83	136,381,565.17
应收款项融资			
预付款项		9,747,863.10	8,415,105.54
其他应收款	七(三)2	4,046,970.08	3,974,147.96
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产			
存货		5,215,390.58	5,633,623.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,000,000.00	71,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>298,035,908.41</b>	<b>269,571,885.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(三)3	32,837,180.39	32,837,180.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,355,292.38	1,503,007.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,081,971.89	1,337,476.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		331,882.26	436,221.34
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,606,326.92</b>	<b>36,113,886.00</b>

<b>资产总计</b>		333,642,235.33	305,685,771.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
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		0.00	0.00
应付账款		170,844,873.20	153,588,336.01
预收款项		10,902,009.61	4,575,026.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		306,901.87	325,033.44
应交税费		2,978,926.18	5,381,195.98
其他应付款		2,392,787.37	3,159,509.83
其中：应付利息		1,796,069.22	1,796,069.22
应付股利			
合同负债			
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>		187,425,498.23	167,029,101.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		187,425,498.23	167,029,101.36
<b>所有者权益：</b>			
股本		72,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,184,284.74	21,184,284.74
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		5,303,245.24	4,547,238.50
一般风险准备			
未分配利润		47,729,207.12	40,925,146.42
<b>所有者权益合计</b>		146,216,737.10	138,656,669.66
<b>负债和所有者权益合计</b>		333,642,235.33	305,685,771.02

法定代表人：胡衡沅

主管会计工作负责人：晋健

会计机构负责人：孙晓黎

**(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>		532,547,094.12	465,539,023.81
其中：营业收入	五(一)20	532,547,094.12	465,539,023.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		506,854,665.59	455,126,548.05
其中：营业成本	五(一)20	460,891,754.55	419,610,005.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(一)21	1,247,777.88	879,961.78
销售费用	五(一)22	20,728,785.27	14,593,401.84
管理费用	五(一)23	14,363,605.01	10,925,309.66
研发费用	五(一)24	9,723,861.57	10,102,898.48
财务费用	五(一)25	-50,660.29	-1,243,924.59
其中：利息费用			
利息收入		50,660.29	1,243,924.59
信用减值损失	五(一)26	-50,458.40	258,895.57
资产减值损失			
加：其他收益	五(一)30	831,000.00	1,726,544.73
投资收益（损失以“-”号填列）	五(一)28	2,508,158.66	270,994.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(一)27	72,593.77	-297,475.02
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>		29,104,180.96	12,112,539.67
加：营业外收入	五(一)29	13,345.00	
减：营业外支出	五(一)31	93,753.04	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		29,023,772.92	12,112,539.67
减：所得税费用	五(一)32	7,809,073.72	2,108,096.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		21,214,699.20	10,004,443.44
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）		21,214,699.20	10,004,443.44
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		21,214,699.20	10,004,443.44
<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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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>		21,214,699.20	10,004,443.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,214,699.20	10,004,443.44
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.29	0.14

## (二) 稀释每股收益 (元/股)

法定代表人：胡衡沅

主管会计工作负责人：晋健

会计机构负责人：孙晓黎

## (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>	七(三)4	441,523,219.62	388,941,202.43
减：营业成本	七(三)4	415,409,704.29	364,566,757.31
税金及附加		808,893.07	540,252.95
销售费用		10,175,443.56	7,739,090.78
管理费用		7,824,765.30	6,619,478.65
研发费用			2,824,015.38
财务费用		-39,957.78	-1,214,934.04
其中：利息费用			
利息收入		39,957.78	1,214,934.04
加：其他收益		0.00	1,487,228.47
投资收益（损失以“-”号填列）	七(三)5	2,347,385.12	270,994.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		72,593.77	-297,475.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-319,901.79	-258,895.57
资产减值损失（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）		0.00	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,444,448.28	9,068,393.48
加：营业外收入		820.73	0.00
减：营业外支出		93,752.99	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,351,516.02	9,068,393.48
减：所得税费用		1,791,448.58	1,650,383.18
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,560,067.44	7,418,010.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,560,067.44	7,418,010.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		7,560,067.44	7,418,010.30
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：胡衡沅

主管会计工作负责人：晋健

会计机构负责人：孙晓黎

**(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		638,899,936.23	533,587,813.68
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		831,000.00	1,726,544.73
收到其他与经营活动有关的现金	五(一)33	1,566,833.14	5,728,768.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		641,297,769.37	541,043,126.85
购买商品、接受劳务支付的现金		564,010,594.13	506,096,010.51
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		30,867,669.68	20,986,293.24
支付的各项税费		24,813,238.64	12,822,859.98
支付其他与经营活动有关的现金	五(一)33	12,217,273.80	16,060,347.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		631,908,776.25	555,965,511.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,388,993.12	-14,922,384.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		377,339,538.46	364,809,259.25
取得投资收益收到的现金		1,971,075.13	1,197,797.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		379,310,613.59	366,011,406.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		522,512.50	302,596.96
投资支付的现金		336,840,000.00	343,870,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		337,362,512.50	344,172,596.96
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		41,948,101.09	21,838,809.60
<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>		51,337,094.21	6,916,424.83
加：期初现金及现金等价物余额		71,102,468.66	83,761,207.96

六、期末现金及现金等价物余额		122,439,562.87	90,677,632.79
----------------	--	----------------	---------------

法定代表人：胡衡沅      主管会计工作负责人：晋健      会计机构负责人：孙晓黎

#### (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		473,549,211.41	438,353,753.19
收到的税费返还			1,487,228.47
收到其他与经营活动有关的现金		2,362,238.23	3,856,798.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		475,911,449.64	443,697,780.13
购买商品、接受劳务支付的现金		450,439,503.89	422,568,876.76
支付给职工以及为职工支付的现金		11,614,294.37	8,877,598.43
支付的各项税费		11,401,468.50	8,288,473.85
支付其他与经营活动有关的现金		8,980,547.65	9,425,596.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		482,435,814.41	449,160,545.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,524,364.77	-5,462,765.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		321,840,962.86	359,309,259.25
取得投资收益收到的现金		1,810,301.59	1,176,433.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		323,651,264.45	360,490,043.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,736.80	205,258.64
投资支付的现金		270,840,000.00	338,370,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		271,041,736.80	338,575,258.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		52,609,527.65	21,914,784.44
<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			

筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		46,085,162.88	16,452,018.98
加：期初现金及现金等价物余额		38,392,338.18	62,592,208.32
六、期末现金及现金等价物余额		84,477,501.06	79,044,227.30

法定代表人：胡衡沅

主管会计工作负责人：晋健

会计机构负责人：孙晓黎

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

根据 2019 年 4 月 30 日财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求,对财务报表部分列报项目进行调整。同时,根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

## 二、 报表项目注释

### 北京昆仑联通科技发展股份有限公司 二〇一九半年度财务报表附注 (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

北京昆仑联通科技发展股份有限公司(以下简称“本公司”),是由自然人股东汤文彩、黄河、晋健、胡衡沅共同出资,于1998年8月26日成立的有限公司,同时取得北京市工商行政管理局石景山分局,授予编号为110107003665816号企业法人营业执照,注册资本为人民币100.00万元,实收资本为人民币100.00万元。公司成立时的股权结构为:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
汤文彩	30.00	30.00
黄河	30.00	30.00
晋健	30.00	30.00
胡衡沅	10.00	10.00
合计	100.00	100.00

1999年3月,经股东会决议,吸收李玉祥、刘新华、葛衡、董云峰为公司新股东,原股东晋健增加投资,变更公司注册资本,由原注册资本100.00万元变更为275.00万元。本次实收资本到位情况已经中兑会计师事务所出具兑验字[1999]第046号验资报告,予以验证。

公司变更后的股权结构为:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
汤文彩	30.00	10.91
黄河	30.00	10.91

晋健	100.00	36.36
胡衡沅	10.00	3.64
葛衡	30.00	10.91
董云峰	15.00	5.45
李玉祥	30.00	10.91
刘新华	30.00	10.91
合计	275.00	100.00

上述股权变更已在 1999 年 4 月 20 日在北京工商行政管理局石景山分局进行变更。

2001 年 11 月，经股东会决议，同意原股东晋健、刘新华、葛衡、董云峰分别将其股权全部转让给股东胡衡沅。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
汤文彩	30.00	10.91
黄河	30.00	10.91
胡衡沅	215.00	78.18
合计	275.00	100.00

上述股权变更已在 2001 年 11 月 27 日在北京工商行政管理局石景山分局进行变更。

2005 年 11 月，经股东会决议，吸收张宏为公司新股东，由张宏出资人民币 150.00 万元，将公司的注册资本增加为 425.00 万元。本次实收资本到位情况已经立信事务所（特殊普通合伙）北京分所出具信会师京报字[2005]第 40126 号货币增资复核报告，予以验证。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
汤文彩	30.00	7.06
黄河	30.00	7.06
胡衡沅	215.00	50.59
张宏	150.00	35.29
合计	425.00	100.00

上述股权变更已在 2005 年 11 月 4 日在北京工商行政管理局石景山分局进行变更。

2009 年 2 月，经股东会决议，公司注册资本由 425.00 万元增加到 600.00 万元，增资后各人出资比例不变。本次实收资本到位情况已经东审（北京）会计师事务所出具东审字[2009]第 03-027 号验资报告，予以验证。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
汤文彩	42.355	7.06

黄河	42.355	7.06
胡衡沅	303.5325	50.59
张宏	211.7575	35.29
合计	600.00	100.00

上述股权变更已在 2009 年 3 月 16 日在北京行政管理局石景山分局进行变更。

2009 年 7 月，经股东会决议，公司注册资本由 600.00 万元增加到 1,000.00 万元，增资后各人出资比例不变。本次实收资本到位情况已经北京中恒会计师事务所有限公司出具中恒验字[2009]第 006 号验资报告，予以验证。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
汤文彩	70.595	7.06
黄河	70.595	7.06
胡衡沅	505.8925	50.59
张宏	352.9175	35.29
合计	1,000.00	100.00

上述股权变更已在 2009 年 7 月 24 日在北京行政管理局石景山分局进行变更。

2010 年 1 月，经公司股东会决议，同意汤文彩将其持有的本公司 7.06% 的股权、黄河将其持有的本公司 7.06% 的股权及张宏将其持有的本公司 13.29% 的股权出让给胡衡沅。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
胡衡沅	780.00	78
张宏	220.00	22
合计	1,000.00	100.00

上述股权变更已在 2010 年 2 月 2 日在北京行政管理局石景山分局进行变更。

2010 年 7 月，经股东会决议，公司注册资本由 1,000.00 万元增加到 1,500.00 万元，增资后各人出资比例不变。本次实收资本到位情况已经北京中恒会计师事务所有限公司出具中恒审字[2010]第 272 号验资报告，予以验证。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
胡衡沅	1,170.00	78.00
张宏	330.00	22.00
合计	1,500.00	100.00

上述股权变更已在 2010 年 7 月 28 日在北京行政管理局石景山分局进行变更。

2011年6月，经股东会决议，同意崔岳接受胡衡沅在本公司10%的股权、严强接受胡衡沅在本公司3%的股权及李昌容接受胡衡沅在本公司2%的股权。公司注册资本由1,000.00万元增加到2,000.00万元。本次实收资本到位情况已经北京中恒会计师事务所有限公司出具中恒审字[2011]第253号验资报告，予以验证。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
胡衡沅	1,260.00	63.00
张宏	440.00	22.00
崔岳	200.00	10.00
严强	60.00	3.00
李昌容	40.00	2.00
合计	2,000.00	100.00

上述股权变更已在2011年6月13日在北京工商行政管理局石景山分局进行变更。

2011年10月，经股东会决议，公司注册资本由2,000.00万元增加到3,600.00万元，增资后各人出资比例不变。本次实收资本到位情况已经北京中恒会计师事务所有限公司出具中恒审字[2011]第269号验资报告，予以验证。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
胡衡沅	2,268.00	63.00
张宏	792.00	22.00
崔岳	360.00	10.00
严强	108.00	3.00
李昌容	72.00	2.00
合计	3,600.00	100.00

上述股权变更已在2011年11月1日在北京工商行政管理局石景山分局进行变更。

2014年12月，经公司股东会决议，同意于连珠为公司新股东，注册资本由3,600.00万元增加到5,000.00万元。本次实收资本到位情况已经北京中恒会计师事务所有限公司出具中恒验字（2015）第205号验资报告，予以验证。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
胡衡沅	3,150.00	63.00
张宏	792.00	15.84
崔岳	500.00	10.00
严强	150.00	3.00
李昌容	100.00	2.00
于连珠	308.00	6.16



合计	5,000.00	100.00
----	----------	--------

上述股权变更已在 2015 年 1 月 6 日在北京行政管理局石景山分局进行变更。

2015 年 6 月，经公司股东会决议，同意股东胡衡沅将其所持有的有限公司 22%（实缴注册资本 1,100.00 万元人民币货币出资）股份、1.38%（实缴注册资本 69 万元人民币货币出资）股份，分别转让给晋健，左贤超，于连珠将其持有有限公司的 6.16%（实缴注册资本 308.00 万元人民币货币出资）股份转让给刘旭梅并退出股东会。2015 年 6 月 25 日，股东胡衡沅与晋健、左贤超签订《股权转让书》，于连珠与刘旭梅签订《股权转让书》。就上述股权变更事项，公司于 2015 年 6 月 25 日制定《北京昆仑联通科技发展股份有限公司章程修正案》，2015 年 7 月 30 日，公司就上述变更事项向北京市工商行政管理局石景山分局申请办理工商变更登记。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
胡衡沅	1,981.00	39.62
晋健	1,100.00	22.00
张宏	792.00	15.84
崔岳	500.00	10.00
刘旭梅	308.00	6.16
严强	150.00	3.00
李昌容	100.00	2.00
左贤超	69.00	1.38
合计	5,000.00	100.00

2015 年 9 月，经公司股东会决议，同意北京昆联投资管理合伙企业（有限合伙）为公司新股东，公司注册资本由 5,000.00 万人民币增加到 5,880.00 万人民币。此次增加的 880.00 万元由股东北京昆联投资管理合伙企业（有限合伙）以货币方式出资 880.00 万元。本次实收资本到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具信会师京报字[2015]第 40111 号验资报告，予以验证。

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
胡衡沅	1,981.00	33.69
晋健	1,100.00	18.71
张宏	792.00	13.47
崔岳	500.00	8.50
刘旭梅	308.00	5.24
严强	150.00	2.55
李昌容	100.00	1.70
左贤超	69.00	1.17
北京昆联投资管理合伙企业（有	880.00	14.97

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
有限合伙)		
合计	5,880.00	100.00

上述股权变更已在 2015 年 9 月 17 日在北京行政管理局石景山分局进行变更。

2015 年 12 月 4 日经创立大会批准，根据公司发起人协议及章程（草案）的规定，公司整体变更为股份有限公司的基准日为 2015 年 9 月 30 日。变更后注册资本为人民币 7,200.00 万元，由昆仑联通科技发展有限公司截至 2015 年 9 月 30 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 93,184,284.74 元，按 1: 0.77 的比例折合股份总额 7,200 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 7,200.00 万元投入，由原股东按原比例分别持有。本次注册资本变更及实收情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具信会师京报字[2015]第 40131 号验资报告，予以验证。

公司变更后的股权结构为：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
胡衡沅	2,425.68	33.69
晋健	1,347.12	18.71
张宏	969.84	13.47
崔岳	612.00	8.50
刘旭梅	377.28	5.24
严强	183.60	2.55
李昌容	122.40	1.70
左贤超	84.24	1.17
北京昆联投资管理合伙企业（有限合伙）	1,077.84	14.97
合计	7,200.00	100.00

2016 年 10 月 14 日，公司收到全国中小企业股份转让系统文件《关于同意北京昆仑联通科技发展有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]7459 号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016 年 10 月 17 日，根据《关于全国中小企业转系统有限责任公司有关收费事宜的通知》（股转系统公告[2013]7 号）的相关规定，以及双方共同签署的《全国中小企业股份转让系统挂牌协议的相关约定》，本公司挂牌首日总股本为 72,000,000 股，缴纳挂牌费用为人民币 83,333.33 元。2016 年 11 月 2 日，本公司股票正式在全国股份转让系统挂牌公开转让。

公司经营范围：计算机技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；信息咨询；销售机械电器设备、仪器仪表、钢材、建筑材料、五金交电、百货、电子计算机软硬件

---

件及外围设备、汽车配件；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；计算机系统集成。（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。）

法定代表人：胡衡沅

企业统一社会信用代码：911101071023143503

注册地址：北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 A-0200 房间

## （二）合并财务报表范围

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海昆联数码科技有限公司
北京自胜信息系统有限公司

## 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

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### （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。

---

本报告期自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 06 月 30 日止。

**(三) 营业期间**

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中所有者权益项目下、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。

#### 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**

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### **(十) 金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

## **(1) 金融资产的分类、确认和计量**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### **① 摊余成本计量的金融资产**

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### **② 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### **③ 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## **(2) 金融负债的分类、确认和计量**

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### **① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**



---

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ② 他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

---

#### **(4) 金融负债的终止确认**

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### **(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### **(7) 权益工具**

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### **(8) 金融资产减值**

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款

---

款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### **(1) 减值准备的确认方法**

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### **(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准**

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### **(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法**

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### **(4) 金融资产减值的会计处理方法**

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### **(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：本公司将单个客户欠款 100 万元及以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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：

确定信用风险特征组合的依据

组合 1	除合并范围内关联方往来、各项保证金、押金等以外的款项
组合 2	合并范围内各公司之间的内部往来不计提坏账准备
组合 3	各项保证金、押金

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账
组合 3	不计提坏账

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	0.5	0.5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4 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：

单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在明显差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、库存商品、发出商品等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

## 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) 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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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。

#### (十四) 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（%）
----	------	---------	--------	---------



类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
与生产经营有关的器具、家具等	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

## (十五) 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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### (十六) 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：

---

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **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**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### **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。

## **(十七) 长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十八) 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。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## **(十九) 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。

### (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。

详见本附注“五、(十五) 应付职工薪酬”。

## 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) 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。

## (二十一)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

国内销售收入确认时点为：根据合同的约定货物已经发出，取得客户签字确认的验收单时，作为收入确认时点；

---

出口销售收入确认时点为：根据合同约定将产品报关、离港，以报关单上的出口日期，作为收入确认时点。

(A) 货物销售：在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方时确认收入；

(B) 系统集成：系统集成项目本质上属于销售商品，附带的服务是为了使销售的商品达到预计可使用状态而必须提供的简单劳务。系统集成业务适用(A)中货物销售收入的确认原则。

(C) IT 专业服务：根据合同规定向用户提供的有偿后续服务，包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等。本公司根据与用户签订的相关合同签订的合同总额与服务期间，按提供服务的进度确认收入。

## (二十二) 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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

### 2、 确认时点

公司实际取得政府补助时作为确认时点。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

---

### (二十三) 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，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。

### (二十四) 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。

### (二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

根据 2019 年 4 月 30 日财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式

的通知》(财会〔2019〕6号)及其解读和企业会计准则的要求,对财务报表部分列报项目进行调整。同时,根据财政部2017年发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等4项新金融工具准则的相关要求,公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

## 2、重要会计估计变更

本公司无重要的会计估计变更。

## 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	16、13、6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

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(%)
北京自胜信息系统有限公司	15

## 五、报表项目注释

### (一) 合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	494,886.02	333,194.49
银行存款	117,070,902.14	65,895,499.46
其他货币资金	4,873,774.71	4,873,774.71
合计	122,439,562.87	71,102,468.66
其中:存放在境外的款项总额		

#### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	6,084,783.76	5,475,104.46
其中：债务工具投资	5,404,732.77	3,605,944.44
权益工具投资	609,890.00	1,834,381.00
衍生金融资产		
其他	70,160.99	34,779.02
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		
其中：债务工具投资	5,404,732.77	3,605,944.44
权益工具投资	609,890.00	1,834,381.00
其他	70,160.99	34,779.02
合 计	6,084,783.76	5,475,104.46

### 3、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	180,000.00	300,000.00
应收账款	192,492,339.44	190,750,854.30
.....		
合 计	192,672,339.44	191,050,854.30

#### (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	180,000.00	300,000.00
商业承兑汇票		
.....		
合 计	180,000.00	300,000.00

#### (2) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	193,905,297.09	100	1,412,957.65	0.73	192,492,339.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	193,905,297.09	100	1,412,957.65	0.73	192,492,339.44

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	192,365,720.66	100	1,614,866.36	0.84	190,750,854.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	192,365,720.66	100	1,614,866.36	0.84	190,750,854.70

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	191,770,671.50	958,853.33	0.5
1至2年	931,416.79	93,141.68	10
2至3年	1,203,208.80	360,962.64	30
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	193,905,297.09	1,412,957.65	

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	187,791,075.02	938,955.37	0.5
1 至 2 年	3,482,413.50	348,241.35	10
2 至 3 年	1,092,232.14	327,669.64	30
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	192,365,720.66	1,614,866.36	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额201,908.71元。

2019年6月应收账款192,492,339.44，账龄1年到3年不等，坏账准备计提比例分别0.5%、10%、30%；2018年12月应收账款190,750,854.70，账龄1年到3年不等，计提比例分别为0.5%、10%、30%

应收账款核销说明：

(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	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
北京嘀嘀无限科技发展有限公司	非关联	7,764,975.00	4.00%	38824.88
百度在线网络技术(北京)有限公司	非关联	6,312,706.06	3.26%	31563.53
北京智慧云行科技有限责任公司	非关联	5,708,711.00	2.94%	28543.56
百威英博投资(中国)有限公司	非关联	5,574,166.00	2.87%	27870.83
大众汽车自动变速器(天津)有限公司	非关联	5,363,794.44	2.77%	26818.97
合 计		30,724,352.50	15.84%	153,621.77

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,763,071.38	98.74	9,330,077.27	98.81

1至2年	112,200	1.26	112,200	1.19
2至3年				
3年以上				
合计	8,875,271.38	100.00	9,442,277.27	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	非关联	2,146,066.00	24.18%
北京天贝创通科技股份有限公司	非关联	1,260,000.00	14.20%
北京中企瑞航信息技术有限公司	非关联	1,174,846.00	13.24%
沈阳泷宸企业管理有限公司	非关联	523,130.00	5.89%
北京睿信科技有限公司	非关联	426,170.00	4.80%
合计		5,530,212.00	62.31%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	7,177,386.42				7,177,386.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,177,386.42				7,177,386.42

(续)

类别	期初余额				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	5,708,889.65	100	0	0	5,708,889.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	5,708,889.65	100	0	0	5,708,889.65

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	7,177,386.42		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,177,386.42		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(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	期初账面余额
保证金、押金等	6,775,386.42	5,354,889.65
员工备用金	402,000.00	354,000.00
其他往来	0.00	0.00
合计	7,177,386.42	5,708,889.65

(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	是否属于关联方	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
北京海淀置业集团有限公司	非关联	保证金	884,000.00	1 年以内	12.32%	

单位名称	是否属于关联方	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
大连万达集团股份有限公司北京投资管理分公司	非关联	押金	881,803.73	1年以内	12.29%	
太原市公安局	非关联	保证金	279,951.60	1年以内	3.90%	
北京华文品致物业管理有限公司	非关联	押金	240,945.75	1年以内	3.36%	
秦皇岛阿那亚酒店管理有限公司安澜酒店	非关联	保证金	233,687.00	1年以内	3.26%	
合计		—	2,520,388.08	0.00	35.13%	0.00

## 6、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
在途物资	34,514.18		34,514.18
库存商品	5,533,675.54		5,533,675.54
合计	5,568,189.72	0.00	5,568,189.72

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	755,293.10		755,293.10
库存商品	5,854,659.54		5,854,659.54
合计	6,609,952.64	0.00	6,609,952.64

### (2) 存货跌价准备

本报告期末计提存货跌价准备。

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	30,501,424.40	71,000,000.00
合计	30,501,424.40	71,000,000.00

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	电子设备	与生产经营有关的器具、家具等	运输工具	.....	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	6,919,466.59	842,152.76	2,296,954.12		10,058,573.47
2、本期增加金额	631,440.12				631,440.12
(1) 购置	631,440.12				631,440.12
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
.....					0.00
3、本期减少金额	196,884.62				196,884.62
(1) 处置或报废	196,884.62				196,884.62
.....					0.00
4、期末余额	7,354,022.09	842,152.76	2,296,954.12	0.00	10,493,128.97
二、累计折旧					0.00
1、期初余额	4,142,631.71	690,772.22	1,508,423.43		6,341,827.36
2、本期增加金额	843,354.58	179,177.27	140,060.64		1,162,592.49
(1) 计提	843,354.58	179,177.27	140,060.64		1,162,592.49
.....					0.00
3、本期减少金额		133,360.36	0.00		133,360.36
(1) 处置或报废		133,360.36			133,360.36
.....					0.00
4、期末余额	4,985,986.29	736,589.13	1,648,484.07		7,371,059.49
三、减值准备					0.00
1、期初余额					0.00
2、本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
.....					0.00
3、本期减少金额					0.00
(1) 处置或报废					0.00
.....					0.00
4、期末余额					0.00
四、账面价值					0.00

项 目	电子设备	与生产经营有关的器具、家具等	运输工具	.....	合 计
1、期末账面价值	2,368,035.80	105,563.63	648,470.05		3,122,069.48
2、期初账面价值	2,776,834.88	151,380.54	788,530.69		3,716,746.11

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	期末账面价值
电子设备	75,555.24
合 计	

## 9、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	.....	合 计
一、账面原值					
1、期初余额			1,238,925.60		1,238,925.60
2、本期增加金额			0	0	0.00
(1) 购置			0		0.00
(2) 内部研发					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
.....					0.00
3、本期减少金额			0	0	0.00
(1) 处置					0.00
.....					0.00
4、期末余额			1,238,925.60	0	1,238,925.60
二、累计摊销					0.00
1、期初余额			662,282.26		662,282.26
2、本期增加金额			200,504.78	0	200,504.78
(1) 计提			200,504.78		200,504.78
.....					0.00
3、本期减少金额			0	0	0.00
(1) 处置					0.00
.....					0.00
4、期末余额			862,787.04	0	862,787.04
三、减值准备					0.00



项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	.....	合 计
1、期初余额					0.00
2、本期增加金额					0.00
(1) 计提					0.00
.....					0.00
3、本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
.....					0.00
4、期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1、期末账面价值			376,138.56		376,138.56
2、期初账面价值			576,643.34	0	576,643.34

#### 10、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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,412,957.65	353,239.41	1,614,866.36	403,188.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	254,870.92	63,717.73	658395.56	164598.89
合 计	1,667,828.57	416,957.14	2,273,261.92	567,787.48

#### 11、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
商品和服务采购款	150,544,137.73	159,132,080.33
.....		
合 计	150,544,137.73	159,132,080.33

##### (2) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例
微软（中国）有限公司	非关联	12,272,059.88	8.15%
上海蓝云网络科技有限公司	非关联	4,125,367.55	2.74%
英迈电子商贸（上海）有限公司	非关联	4,102,114.89	2.72%
神州数码（中国）有限公司	非关联	2,513,143.59	1.67%

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例
重庆佳杰创越营销结算有限公司	非关联	1,086,870.50	0.72%
合计		24,099,556.41	16.00%

## 12、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
商品销售款	11,023,515.11	6,296,451.30
.....		
合计	11,023,515.11	6,296,451.30

### (2) 按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例
北京新唐思创教育科技有限公司	非关联	3,540,000.00	32.11%
北京智慧云行科技有限责任公司	非关联	3,096,800.00	28.09%
中电亚洲能源项目有限公司	非关联	1,844,874.00	16.74%
成都万达电子科技有限公司	非关联	1,409,330.00	12.78%
北京云网信服信息技术有限公司	非关联	375,000.00	3.40%
合计		10,266,004.00	93.12%

## 13、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,215,716.81	27,560,722.44	27,185,216.77	1,591,222.48
二、离职后福利-设定提存计划	576,898.28	3,714,713.46	3,682,452.91	609,158.83
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
.....				0.00
合计	1,792,615.09	31,275,435.90	30,867,669.68	2,200,381.31

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	825,484.50	23,627,417.38	23,243,980.17	1,208,921.71
2、职工福利费		1,288,953.68	1,288,953.68	0.00
3、社会保险费	301,316.71	2,444,481.00	2,462,988.78	282,808.93
其中：医疗保险费	271,146.90	1,954,876.18	1,993,507.36	232,515.72
工伤保险费	7,569.90	58,855.41	58,719.09	7,706.22
生育保险费	22,599.91	430,749.41	410,762.33	42,586.99
.....				0.00
4、住房公积金	88,915.60	1,338,266.80	1,327,690.56	99,491.84
5、工会经费和职工教育经费		150,557.26	150,557.26	0.00
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划				0.00
.....				0.00
合 计	1,215,716.81	27,560,722.44	27,185,216.77	1,591,222.48

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	556,076.81	3,287,115.41	3,273,360.08	569,832.14
2、失业保险费	20,821.47	427,598.05	409,092.83	39,326.69
3、企业年金缴费				-
.....				-
合 计	576,898.28	3,714,713.46	3,682,452.91	609,158.83

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,601,839.88	3,939,059.39
企业所得税	6,111,637.10	8,080,851.38
个人所得税	73,759.60	84,442.29
城市维护建设税	112,955.31	257,025.70
教育费附加	50,055.19	110,982.91
地方教育费附加	32036.8	51229.57
印花税	1050	55306.2
河道管理费	594.19	594.19
残疾人保障金		422
合 计	7,983,928.07	12,579,913.63

15、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	1,796,069.22	1,796,069.22
应付股利		
其他应付款	5,660,084.81	6,842,288.62
合 计	7,456,154.03	8,638,357.84

(1) 应付利息分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应付股东借款利息	1,796,069.22	1,796,069.22
合 计	1,796,069.22	1,796,069.22

(2) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
未开票税金	1,968,007.01	1,582,253.59
保证金	1,648,786.38	1,059,551.60
社保	241,660.48	202,206.52
住房公积金	41,307.00	6,846.00
往来款	13,366.25	21,160.00
已开票但未发货收入	1,746,957.69	3,970,170.91
合 计	5,660,084.81	6,842,288.62

16、股本

项目	期初余额	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	72,000,000.00						72,000,000.00

其他说明：

17、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	21,184,284.74			21,184,284.74
其他资本公积				
.....				
合 计	21,184,284.74			21,184,284.74

18、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,547,238.50	756,006.74		5,303,245.24
任意盈余公积				0.00
储备基金				0.00
企业发展基金				0.00
其他				
合 计	4,547,238.50	756,006.74	0.00	5,303,245.24

### 19、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	79,079,782.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	79,079,782.48
加：本期归属于母公司股东的净利润	21,214,699.20
减：提取法定盈余公积	756,006.74
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	99,538,474.94

### 20、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	532,547,094.12	460,891,754.55	465,539,023.81	419,610,005.31
其他业务				
合 计	532,547,094.12	460,891,754.55	465,539,023.81	419,610,005.31

### 21、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	721146.54	497,439.17
教育费附加	327730.17	262,255.42
地方教育费附加	168707.16	93,058.29
印花税	30194.01	27,208.90
河道管理费	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
.....		
合 计	1,247,777.88	879,961.78

## 22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	299,657.15	259,718.32
业务招待费	499,971.26	316,841.53
差旅费	579,017.93	575,864.17
通讯费	30,652.32	25,105.67
交通费	786,919.36	595,214.20
汽车使用费	99,659.80	285,229.44
邮寄费	131,438.40	92,855.38
装修费	0.00	10873
福利费	33,265.20	39,752.34
工资	15,868,372.38	10,540,440.12
会议费	91,282.00	10,595.00
宣传费	650.00	2400
服务费	75,442.26	21,611.98
培训费	10,739.62	6,400.00
公积金	618,136.00	500432
社保	1,560,981.59	1310068.69
租赁费	42,600.00	
合 计	20,728,785.27	14,593,401.84

## 23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,735,680.42	1,015,434.24
福利费	1,221,260.81	479,270.26
差旅费	187,610.41	129,953.12
车辆使用费	188,162.55	115,384.00
租赁费	4,171,160.79	2,914,420.76
业务招待费	1,436,750.10	1,575,985.15
水电费	20,751.80	17,834.98
通讯费	190,431.17	84,888.25
技术服务费	46,583.26	23,913.21
运费	205,314.04	225,028.86
折旧费	1,089,597.79	1,108,533.78
摊销费	255,504.78	198,558.62
工资	2,890,273.24	2,536,013.29

交通费	118,733.97	97,463.72
绿化费	12000	-
培训费	34,034.80	38,216.98
业务宣传费	200,669.27	188,002.95
补充医疗	161,345.52	149,864.40
诉讼费		8,320.00
清洁卫生费	17,859.77	13550
会议费	39,461.00	4,673.09
职工教育经费	140,419.52	
其他		4,673.09
合 计	14,363,605.01	10,925,309.66

#### 24、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金	7,019,639.00	5,960,832.63
社保	1,447,108.00	1,165,301.95
公积金	575384	440,049.00
折旧	37838.42	5,775.32
租赁费	295401.6	263,600.43
差旅费	173,850.60	60,792.64
交通费	76,445.23	32761.06
办公费	24,626.87	17914.76
通讯费	18,636.33	25,227.68
培训费	10,137.74	
福利费	44,793.17	16052.38
材料费	0.00	2824015.38
合 计	9,723,860.96	10,102,898.48

#### 25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	50,669.29	1,243,924.59
.....		
合 计	50,669.29	1,243,924.59

#### 26、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-50,458.40	258,895.57
存货跌价损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
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		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	-50,458.40	258,895.57

#### 27、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,593.77	-297,475.02
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
.....		
合 计	72,593.77	

#### 28、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	2,508,158.66	270,994.20
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
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		



项 目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
.....		
合 计	2, 508, 158. 66	270, 994. 20

### 29、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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
其他	13, 345. 00	0. 00	
合 计	13, 345. 00	0. 00	

### 30、其他收益

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
所得税、增值税、附加税返还	831, 000. 00	1, 726, 544. 73	
.....	-	-	
合 计	831, 000. 00	1, 726, 544. 73	

### 31、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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失	60, 944. 99		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	32, 808. 05	0. 00	
合 计	93, 753. 04	0. 00	

### 32、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	7,809,073.72	2,108,096.22
合 计	7,809,073.72	2,108,096.22

33、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
利息收入	50,660.29	1,243,924.59
违约金收入	-	-
其他往来		759,055.94
员工备用金	-	-
保证金	1,516,172.85	3,725,787.91
合 计	1,566,833.14	5,728,768.44

(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
销售费用	2,638,695.30	2,242,461.03
管理费用	4,957,068.41	2,440,717.95
归还股东资金		-
其他往来		5,108,557.41
支付房租	4,213,760.79	2,914,420.76
支付员工备用金		-
支付货款保证金	407,749.30	3,354,190.74
	-	-
合 计	12,217,273.80	16,060,347.89

34、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	21,214,699.20	10,004,443.44
加：资产减值准备	50,982.76	258,895.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	1,162,592.49	1,126,027.84

补充资料	本期金额	上期金额
旧		
无形资产摊销	200,504.78	255,504.78
长期待摊费用摊销	4,999.98	207,886.74
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)	60,944.99	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-72,593.77	297475.02
财务费用(收益以“-”号填列)	-	
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,508,158.66	-270994.2
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	150,830.34	-64,723.89
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)	1,043,762.92	-18,158,429.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,075,493.20	-9,161,314.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,844,078.71	582,844.56
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	9,388,993.12	-14,922,384.77
<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	122,439,562.87	90,677,632.79
减: 现金的期初余额	71,102,468.66	83,761,207.96
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	51,337,094.21	6,916,424.83

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	494,886.02	333,194.49
可随时用于支付的银行存款	117,070,902.14	65,895,499.46

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	4,873,774.71	4,873,774.71
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		
三、期末现金及现金等价物余额	122,439,562.87	71,102,468.66
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

### 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	
上海昆联数码科技有限公司	上海市	上海	有限公司	100		同一控制下企业合并
北京自胜信息系统有限公司	北京市	北京	有限公司	100		同一控制下企业合并

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
上海昆联数码科技有限公司	全资子公司	有限公司	上海	张宏	软硬件销售	3000万元	100	100	91310105749257043L
北京自胜信息系统有限公司	全资子公司	有限公司	北京	胡衡沅	技术服务	500万元	100	100	91110107317915380L

### 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	其他关联方与本公司的关系

北京双健塑料包装制品有限公司（简称“双健”）	股东控制的其他企业	双健的股东包括本公司股东及关联方晋健、陈谦、胡衡沅、张宏，共计持股比例72%
北京中科希望信息股份有限公司	本公司股东崔岳的配偶高智为该公司的实际控制人	
陈谦	本公司股东晋健的配偶	
周志玲	本公司股东胡衡沅的配偶	

### 3、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中科希望信息股份有限公司	IT 应用服务	3,269,442.99	252,906.00

##### 销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中科希望信息股份有限公司	销售商品	316,028.91	513,400.00

#### （三）母公司财务报表项目注释

##### 1、应收账款

###### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	169,538,337.11	100	1,254,935.28	0.74	1,254,935.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	169,538,337.11	100	1,254,935.28	0.74	1,254,935.28

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	160,797,632.97	100	1118051	0.7	159,679,581.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	160,797,632.97	100	1,118,051.00	0.7	159,679,581.97

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	157,491,708.40	787,458.54	0.5
1至2年	3,305,924.57	330,592.46	10
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	160,797,632.97	1,118,051.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 319,901.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	4,046,970.08	100			4,046,970.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	4,046,970.08	100			4,046,970.08

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	3,974,147.96	100			3,974,147.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,974,147.96	100			3,974,147.96

(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	期初账面余额
保证金、押金等	3,881,404.58	3,873,677.61
在职员工备用金	0	
其他	165,565.50	100,470.35
合计	4,046,970.08	3,974,147.96

(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	关联方关系	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
北京海淀置业集团有限公司	非关联	保证金	884,000.00	一年以内	21.84%	
大连万达集团股份有限公司北京投资管理分公司	非关联	保证金	881,803.73	一年以内	21.79%	
太原市公安局	非关联	保证金	279,951.60	一年以内	6.92%	
北京华文品致物业管理有限公司	非关联	保证金	240,945.75	一年以内	5.95%	
秦皇岛阿那亚酒店管理有限公司安澜酒店	非关联	保证金	233,687.00	一年以内	5.77%	

单位名称	关联方关系	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
合计		—	2,520,388.08	0.00	62.27%	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,837,180.39		32,837,180.39	32,837,180.39		32,837,180.39
对联营、合营企业投资						
合计	32,837,180.39		32,837,180.39	32,837,180.39		32,837,180.39

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
(1) 上海昆联数码科技有限公司	27,860,243.22			27,860,243.22		
(2) 北京自胜信息系统有限公司	4,976,937.17			4,976,937.17		
合计	32,837,180.39			32,837,180.39		

### 4、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	441,523,219.62	415,409,704.29	388,941,202.43	364,566,757.31
其他业务				
合计	441,523,219.62	415,409,704.29	388,941,202.43	364,566,757.31

### 5、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		



项 目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,347,385.12	270,994.20
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
.....		
合 计	2,347,385.12	270,994.20

## 八、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 九、承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 8 月 14 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重大事项。

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2019 年 1-6 月
非流动性资产处置损益	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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	831,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	2,580,752.43
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	-80,408.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	3,331,344.39
减：非经常性损益的所得税影响数	832,836.10
非经常性损益净额	2,498,508.29
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,498,508.29

北京昆仑联通科技发展股份有限公司董事会

2019年8月14日