

北京同有飞骥科技股份有限公司

审计报告

大信审字[2019]第 1-02518 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2019]第 1-02518 号

北京同有飞骥科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京同有飞骥科技股份有限公司（以下简称“同有科技”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了同有科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于同有科技，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一） 营业收入

1、 事项描述



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

如财务报表附注五（二十五）所述，同有科技 2018 年收入 37,748.11 万元，2017 年营业收入 37,961.55 万元，同比下降 0.56%。同时 2018 年度同有科技（香港）有限公司营业收入 15,122.13 万元，占合并收入 40.06%，较去年 9,762.46 万元，同比增长 54.90%，变动较大。营业收入的真实与准确对经营业绩影响重大，因此我们将营业收入确认为关键审计事项。

2、 审计应对

- (1) 了解并测试了同有科技的销售活动的内部控制；
- (2) 调查客户及供应商信息；比较交易价格、分析交易的商业合理性；
- (3) 针对交易价格、商业合理性等问题进行访谈；
- (4) 根据《企业会计准则第 14 号-收入》，对于符合净额确认条件的收入净额确认；
- (5) 检查采购合同、销售合同、运单、入库单、验收单据、银行交易流水以及发票，核实交易真实性；
- (6) 对采购、销售交易进行函证，并对函证过程进行有效控制。

（二） 长期股权投资减值测试

如财务报表附注五（八）和七（二）所述，同有科技 2017 年投资北京忆恒创源科技有限公司（以下简称“忆恒创源”）6,989.50 万元，2018 年度追加投资 1,010.50 万元，累计投资 8,000.00 万元，持股比例 16.33%。2018 年末享有被投资单位净资产金额 1,012.50 万元，与同有科技长期股权投资账面价值 7,820.37 差额较大，管理层应进行长期股权投资减值测试。由于在长期股权投资减值测试中涉及较多的判断和估计，因此我们将长期股权投资减值测试确认为关键审计事项。

1、 审计应对

- (1) 了解并测试了同有科技的长期股权投资减值测试的内部控制；
- (2) 查阅中汇会计师事务所出具的忆恒创源 2018 年度审计报告，并对其中关键审计程序进行复核，如函证、存货盘点、收入确认等；



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(3) 查阅北京中同华评估有限公司出具的忆恒创源截止至 2018 年 12 月 31 日的评估报告，评估目的是评估忆恒创源可收回金额，为同有科技长期股权投资减值测试提供参考依据。审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；

(4) 对评估师提供方法和参数与我方认可的偏差，重新按照我们认可的方法和参数重新测算。

四、其他信息

同有科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括同有科技 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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、管理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

六、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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对同有科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就同有科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

我们与管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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向管理层提供声明，并与管理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

从与管理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢青
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：辛玉洁

二〇一九年四月二十三日

合并资产负债表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	158,937,988.92	255,180,053.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	184,192,938.48	160,914,950.52
其中：应收票据		13,505,068.50	1,930,000.00
应收账款		170,687,869.98	158,984,950.52
预付款项	五（三）	35,051,959.51	2,289,941.36
其他应收款	五（四）	2,449,204.78	2,666,616.61
其中：应收利息		5,501.31	461,128.67
应收股利			
存货	五（五）	72,502,913.85	74,276,425.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	2,028,461.54	4,605,799.13
流动资产合计		455,163,467.08	499,933,787.27
非流动资产：			
可供出售金融资产	五（七）	10,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	87,703,673.70	77,257,430.85
投资性房地产			
固定资产	五（九）	75,911,996.64	76,914,359.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）	16,342,080.48	20,147,430.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	4,828,905.96	3,875,396.82
递延所得税资产	五（十二）	7,109,543.13	4,023,801.35
其他非流动资产	五（十三）	245,150,000.00	237,500,000.00
非流动资产合计		447,046,199.91	419,718,419.30
资产总计		902,209,666.99	919,652,206.57

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

合并资产负债表（续）

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
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	五（十四）	60,984,717.50	63,268,580.76
预收款项	五（十五）	1,087,937.78	1,505,084.40
应付职工薪酬	五（十六）	4,179,134.71	5,810,540.31
应交税费	五（十七）	8,535,824.07	36,489,100.47
其他应付款	五（十八）	4,211,716.46	34,472,079.29
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		78,999,330.52	141,545,385.23
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（十九）	6,175,073.32	8,102,183.88
递延所得税负债	五（十二）	383,153.10	537,954.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,558,226.42	8,640,138.34
负债合计		85,557,556.94	150,185,523.57
股东权益：			
股本	五（二十）	421,057,980.00	421,270,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	94,174,771.33	87,128,063.98
减：库存股	五（二十二）	960,062.40	26,461,817.10
其他综合收益	五（二十三）	1,509,414.13	-1,508,236.63
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	36,526,406.62	36,350,684.31
未分配利润	五（二十五）	264,343,600.37	252,687,950.44
归属于母公司股东权益合计		816,652,110.05	769,466,683.00
少数股东权益			
股东权益合计		816,652,110.05	769,466,683.00
负债和或股东权益总计		902,209,666.99	919,652,206.57

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

母公司资产负债表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		127,079,361.53	216,816,944.08
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	十三（一）	170,430,432.28	160,914,950.52
其中：应收票据		13,505,068.50	1,930,000.00
应收账款		156,925,363.78	158,984,950.52
预付款项		33,692,359.04	1,767,205.36
其他应收款	十三（二）	267,240,428.47	239,761,929.11
其中：应收利息			456,441.17
应收股利			
存货		72,509,121.71	74,285,817.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,957,224.67	4,545,312.17
流动资产合计		672,908,927.70	698,092,158.63
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	116,754,419.82	116,754,419.82
投资性房地产			
固定资产		75,907,502.38	76,909,865.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,549,473.34	8,630,902.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,828,905.96	3,875,396.82
递延所得税资产		6,646,564.54	4,011,448.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		222,686,866.04	210,182,033.37
资产总计		895,595,793.74	908,274,192.00

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

母公司资产负债表（续）

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
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		53,643,152.46	74,675,421.13
预收款项		1,087,937.78	1,505,084.40
应付职工薪酬		4,166,092.73	5,805,302.34
应交税费		1,324,848.64	33,661,016.64
其他应付款		46,533,631.89	27,410,950.29
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		106,755,663.50	143,057,774.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,175,073.32	8,102,183.88
递延所得税负债		383,153.10	537,954.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,558,226.42	8,640,138.34
负债合计		113,313,889.92	151,697,913.14
股东权益：			
股本		421,057,980.00	421,270,038.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		94,174,771.33	87,128,063.98
减：库存股		960,062.40	26,461,817.10
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,526,406.62	36,350,684.31
未分配利润		231,482,808.27	238,289,309.67
股东权益合计		782,281,903.82	756,576,278.86
负债和股东权益总计		895,595,793.74	908,274,192.00

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

合并利润表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五(二十六)	377,481,090.24	379,615,450.57
减：营业成本	五(二十六)	256,525,196.71	248,635,836.03
税金及附加	五(二十七)	1,826,110.02	2,093,933.80
销售费用	五(二十八)	34,980,452.76	29,387,412.26
管理费用	五(二十九)	41,547,353.69	28,402,130.71
研发费用	五(三十)	30,049,370.24	27,340,159.33
财务费用	五(三十一)	2,121,929.84	-5,462,452.04
其中：利息费用			
利息收入		2,059,561.55	3,638,128.01
资产减值损失	五(三十二)	2,619,508.93	1,320,642.57
加：其他收益	五(三十三)	13,017,228.73	8,717,657.92
投资收益(损失以“-”号填列)	五(三十四)	344,426.68	268,107.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		341,242.85	-2,146,960.84
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)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		21,172,823.46	56,883,553.48
加：营业外收入	五(三十五)	141,510.23	1,654,755.18
减：营业外支出	五(三十六)	114,633.16	2,385.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		21,199,700.53	58,535,923.66
减：所得税费用	五(三十七)	980,326.13	7,709,275.27
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		20,219,374.40	50,826,648.39
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		20,219,374.40	50,826,648.39
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		20,219,374.40	50,826,648.39
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		3,017,650.76	-2,449,238.48
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		3,017,650.76	-2,449,238.48
(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		3,017,650.76	-2,449,238.48
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		3,017,650.76	-2,449,238.48
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		23,237,025.16	48,377,409.91
归属于母公司股东的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.0480	0.1206
(二)稀释每股收益		0.0480	0.1206

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

母公司利润表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三（四）	226,259,765.80	281,990,823.39
减：营业成本	十三（四）	128,474,777.54	168,963,425.39
税金及附加		1,826,060.02	2,048,843.80
销售费用		34,980,452.76	29,387,412.26
管理费用		40,497,351.97	27,995,388.10
研发费用		30,183,967.38	27,340,159.33
财务费用		2,337,154.40	-5,372,260.92
其中：利息费用			
利息收入		1,790,309.15	3,537,212.88
资产减值损失		1,918,152.41	1,320,642.57
加：其他收益		13,017,228.73	8,717,657.92
投资收益（损失以“-”号填列）			2,415,068.49
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）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-940,921.95	41,439,939.27
加：营业外收入		141,460.36	1,654,755.18
减：营业外支出		114,633.16	2,385.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-914,094.75	43,092,309.45
减：所得税费用		-2,671,317.82	4,786,204.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,757,223.07	38,306,104.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,757,223.07	38,306,104.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,757,223.07	38,306,104.72
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.0042	0.0909
（二）稀释每股收益		0.0042	0.0909

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

合并现金流量表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		426,247,890.25	402,363,187.47
收到的税费返还		5,446,367.00	5,514,060.55
收到其他与经营活动有关的现金		8,908,583.57	35,697,299.70
经营活动现金流入小计		440,602,840.82	443,574,547.72
购买商品、接受劳务支付的现金		328,039,233.32	288,558,335.47
支付给职工以及为职工支付的现金		66,949,043.96	50,688,345.03
支付的各项税费		15,138,120.80	23,261,512.58
支付其他与经营活动有关的现金		61,552,844.77	28,781,730.52
经营活动现金流出小计		471,679,242.85	391,289,923.60
经营活动产生的现金流量净额		-31,076,402.03	52,284,624.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			300,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,415,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			302,415,068.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,723,249.99	244,932,361.15
投资支付的现金		27,755,000.00	379,395,000.00
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		17,340,000.00	
投资活动现金流出小计		54,818,249.99	624,327,361.15
投资活动产生的现金流量净额		-54,818,249.99	-321,912,292.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,648,968.56	
筹资活动现金流入小计		6,648,968.56	
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		8,317,436.40	20,884,932.00
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		9,525,127.80	1,365,773.05
筹资活动现金流出小计		17,842,564.20	22,250,705.05
筹资活动产生的现金流量净额		-11,193,595.64	-22,250,705.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		866,182.63	-2,017,260.71
五、现金及现金等价物净增加额		-96,222,065.03	-293,895,634.30
加：期初现金及现金等价物余额		255,160,053.95	549,055,688.25
六、期末现金及现金等价物余额		158,937,988.92	255,160,053.95

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

母公司现金流量表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,806,283.58	304,742,538.25
收到的税费返还		5,446,367.00	5,514,060.55
收到其他与经营活动有关的现金		8,667,705.15	35,582,066.88
经营活动现金流入小计		296,920,355.73	345,838,665.68
购买商品、接受劳务支付的现金		171,707,645.63	197,115,801.51
支付给职工以及为职工支付的现金		66,774,214.96	50,548,355.65
支付的各项税费		15,130,017.10	23,221,452.58
支付其他与经营活动有关的现金		89,196,081.79	265,845,905.38
经营活动现金流出小计		342,807,959.48	536,731,515.12
经营活动产生的现金流量净额		-45,887,603.75	-190,892,849.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			300,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,415,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			302,415,068.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,296,383.16	2,038,521.15
投资支付的现金			380,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		17,340,000.00	
投资活动现金流出小计		32,636,383.16	382,038,521.15
投资活动产生的现金流量净额		-32,636,383.16	-79,623,452.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,648,968.56	
筹资活动现金流入小计		6,648,968.56	
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		8,317,436.40	20,884,932.00
支付其他与筹资活动有关的现金		9,525,127.80	1,365,773.05
筹资活动现金流出小计		17,842,564.20	22,250,705.05
筹资活动产生的现金流量净额		-11,193,595.64	-22,250,705.05
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			
		-89,717,582.55	-292,767,007.15
加：期初现金及现金等价物余额		216,796,944.08	509,563,951.23
六、期末现金及现金等价物余额			
		127,079,361.53	216,796,944.08

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

合并股东权益变动表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	本 期											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	421,270,038.00				87,128,063.98	26,461,817.10	-1,508,236.63		36,350,684.31	252,687,950.44	769,466,683.00	769,466,683.00
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	421,270,038.00				87,128,063.98	26,461,817.10	-1,508,236.63		36,350,684.31	252,687,950.44	769,466,683.00	769,466,683.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-212,058.00				7,046,707.35	-25,501,754.70	3,017,650.76		175,722.31	11,655,649.93	47,185,427.05	47,185,427.05
（一）综合收益总额							3,017,650.76			20,219,374.40	23,237,025.16	23,237,025.16
（二）股东投入和减少资本	-212,058.00				7,046,707.35	-25,501,754.70				33,157.44	32,369,561.49	32,369,561.49
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-212,058.00				7,046,707.35	-25,501,754.70				33,157.44	32,369,561.49	32,369,561.49
4. 其他												
（三）利润分配									175,722.31	-8,596,881.91	-8,421,159.60	-8,421,159.60
1. 提取盈余公积									175,722.31	-175,722.31		
2. 对股东的分配										-8,421,159.60	-8,421,159.60	-8,421,159.60
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	421,057,980.00				94,174,771.33	960,062.40	1,509,414.13		36,526,406.62	264,343,600.37	816,652,110.05	816,652,110.05

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

合并股东权益变动表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

项 目	上 期											少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益												
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	421,470,000.00				84,920,022.32	46,607,643.90	941,001.85		32,520,073.84	226,719,566.52	719,963,020.63		719,963,020.63
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	421,470,000.00				84,920,022.32	46,607,643.90	941,001.85		32,520,073.84	226,719,566.52	719,963,020.63		719,963,020.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号	-199,962.00				2,208,041.66	-20,145,826.80	-2,449,238.48		3,830,610.47	25,968,383.92	49,503,662.37		49,503,662.37
（一）综合收益总额							-2,449,238.48			50,826,648.39	48,377,409.91		48,377,409.91
（二）股东投入和减少资本	-199,962.00				2,208,041.66	-20,145,826.80				-425,879.10	21,728,027.36		21,728,027.36
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-199,962.00				2,208,041.66	-20,145,826.80				-425,879.10	21,728,027.36		21,728,027.36
4. 其他													
（三）利润分配									3,830,610.47	-24,432,385.37	-20,601,774.90		-20,601,774.90
1. 提取盈余公积									3,830,610.47	-3,830,610.47			
2. 对股东的分配										-20,601,774.90	-20,601,774.90		-20,601,774.90
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	421,270,038.00				87,128,063.98	26,461,817.10	-1,508,236.63		36,350,684.31	252,687,950.44	769,466,683.00		769,466,683.00

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

母公司股东权益变动表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	421,270,038.00				87,128,063.98	26,461,817.10			36,350,684.31	238,289,309.67	756,576,278.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,270,038.00				87,128,063.98	26,461,817.10			36,350,684.31	238,289,309.67	756,576,278.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-212,058.00				7,046,707.35	-25,501,754.70			175,722.31	-6,806,501.40	25,705,624.96
（一）综合收益总额										1,757,223.07	1,757,223.07
（二）股东投入和减少资本	-212,058.00				7,046,707.35	-25,501,754.70				33,157.44	32,369,561.49
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-212,058.00				7,046,707.35	-25,501,754.70				33,157.44	32,369,561.49
4. 其他											
（三）利润分配									175,722.31	-8,596,881.91	-8,421,159.60
1. 提取盈余公积									175,722.31	-175,722.31	
2. 对股东的分配										-8,421,159.60	-8,421,159.60
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	421,057,980.00				94,174,771.33	960,062.40			36,526,406.62	231,482,808.27	782,281,903.82

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

母公司股东权益变动表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

2018年度

单位：人民币元

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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	421,470,000.00				84,920,022.32	46,607,643.90			32,520,073.84	224,841,469.42	717,143,921.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,470,000.00				84,920,022.32	46,607,643.90			32,520,073.84	224,841,469.42	717,143,921.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-199,962.00				2,208,041.66	-20,145,826.80			3,830,610.47	13,447,840.25	39,432,357.18
（一）综合收益总额										38,306,104.72	38,306,104.72
（二）股东投入和减少资本	-199,962.00				2,208,041.66	-20,145,826.80				-425,879.10	21,728,027.36
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-199,962.00				2,208,041.66	-20,145,826.80				-425,879.10	21,728,027.36
4. 其他											
（三）利润分配									3,830,610.47	-24,432,385.37	-20,601,774.90
1. 提取盈余公积									3,830,610.47	-3,830,610.47	
2. 对股东的分配										-20,601,774.90	-20,601,774.90
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	421,270,038.00				87,128,063.98	26,461,817.10			36,350,684.31	238,289,309.67	756,576,278.86

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：方一夫

会计机构负责人：方一夫

北京同有飞骥科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 北京同有飞骥科技股份有限公司

营业执照注册号: 911100007001499141

公司类型: 股份有限公司(上市、自然人投资或控股)

公司住所: 北京市海淀区地锦路9号院2号楼-1至4层101

注册资本: 42088.2588万元

法定代表人: 周泽湘

(二) 经营范围

销售计算机信息系统安全专用产品; 生产数据存储产品; 技术推广、技术服务; 数据存储产品、数据管理产品的技术开发、销售; 计算机技术培训; 计算机系统设计、集成、安装、调试和管理; 数据处理; 货物进出口、技术进出口、代理进出口。

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

本财务报表业经本公司董事会2019年04月23日决议批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的控股公司包括: 北京同有赛博安全科技有限公司、同有科技(香港)有限公司、宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司、北京同有永泰大数据有限公司和北京钧诚企业管理有限公司, 除北京钧诚企业管理有限公司为公司的全资孙公司外, 其他均为公司的全资子公司。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下

所述重要会计政策、会计估计进行编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

（二）持续经营

自本报告期末起的12个月内，本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转

移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	1,000,000.00 元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。关联方的应收款项原则上不计提坏账准备。如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。
组合名称	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

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)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	25	25
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品 (库存商品) 等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出采用月末一次加权平均法 (低值易耗品除外)。

3. 存货跌价准备的计提方法

本公司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。

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量, 对于成本高于其可变现净值的差额, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益。

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。

可变现净值为在正常生产过程中, 以存货的估计售价减去至完工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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

摊销方法：一次摊销法。

(十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。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的，认定为重大影响。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分

相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-50	5.00	1.900-3.167
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	5	5.00	19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七) 在建工程

在建工程按各项工程所发生的实际成本计量，按项目独立核算。

在建工程按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

项目	预计使用寿命	依据
软件	8-10年	按照无形资产预计使用寿命直线摊销

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值

损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十五) 收入

1、销售商品收入的确认

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- ③该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法
资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当按照完工百分比法确认提供劳务收入。

完工百分比法确认收入应具备以下条件：

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠确定；
- ④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

公司短期技术服务收入确认的方式是服务已经完成，服务金额可以计量；公司签订的长期技术服务合同根据服务时间平均确认收入；针对特定任务而签订的技术服务合同，按具体任务的完工百分比确认收入；公司与其他企业签订的合同（协议）包括销售商品和提供技术服务时，销售商品部分和提供技术服务部分能够区分且能够单独计量的，将提供技术服务的部分作为提供劳务处理；销售商品部分和提供技术服务不能够区分的，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供技术服务部分全部作为销售商品处理。

（二十六）政府补助

1、政府补助类型

（1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（3）政府补助的计量

- ①政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- ②政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(4) 政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

③对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

④与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

⑤已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十八) 租赁

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

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

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	184,192,938.48	160,914,950.52	应收票据：1,930,000.00 元 应收账款：158,984,950.52 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	2,449,204.78	2,666,616.61	应收利息：461,128.67 元 其他应收款：2,205,487.94 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	60,984,717.50	63,268,580.76	应付账款：63,268,580.76 元
4.管理费用列报调整	管理费用	41,574,994.55	28,402,130.71	55,742,290.04 元
5.研发费用单独列示	研发费用	30,049,370.24	27,340,159.33	—
6.个税返还列报调整	其他收益		8,717,657.92	其他收益：8,586,477.25 元
7. 个税返还列报调整	营业外收入		1,654,755.18	营业外收入：1,785,935.85 元

四、 税项

(一) 主要税种及税率

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	17%、16%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
利得税	利得额	16.50%
教育费附加	应纳流转税额	3%

税 种	计税依据	税率
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产余值	1.20%

不同企业所得税税率纳税主体税率情况

纳税主体名称	所得税税率
北京同有赛博安全科技有限公司	10%
同有科技（香港）有限公司	16.5%
宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司	25%
北京同有永泰大数据有限公司	25%
北京钧诚企业管理有限公司	25%

重要税收优惠及批文

1、企业所得税

公司 2017 年 10 月 25 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得了编号为：GR201711003643 的高新技术企业证书，有效期 3 年，2017 年度、2018 年度、2019 年度母公司企业所得税税率为 15%。

根据小型微利企业所得税税收优惠政策，符合条件的小型微利企业，可以享受减低税率政策。2018 年度，子公司北京同有赛博安全科技有限公司享受该项税收优惠。

2、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司销售设备中包含软件产品享受增值税实际税负超过 3%部分即征即退政策。

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）的规定，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17%税率的，税率调整为 16%，该税率调整不影响公司享受上述增值税优惠政策。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	102,555.25	38,327.51
银行存款	158,835,433.67	255,121,726.44
其他货币资金		20,000.00
合计	158,937,988.92	255,180,053.95

类 别	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额	26,554,398.40	33,078,494.21

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	13,770,977.00	1,930,000.00
应收账款	183,064,477.41	169,529,104.52
减：坏账准备	12,642,515.93	10,544,154.00
合计	184,192,938.48	160,914,950.52

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,452,807.00	1,930,000.00
商业承兑汇票	5,318,170.00	
减：坏账准备	265,908.50	
合计	13,505,068.50	1,930,000.00

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	183,064,477.41	100.00	12,376,607.43	6.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	183,064,477.41	100.00	12,376,607.43	6.76

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	169,529,104.52	100.00	10,544,154.00	6.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	169,529,104.52	100.00	10,544,154.00	6.22

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	159,787,033.50	5.00	7,989,351.64	144,840,804.27	5.00	7,242,040.22
1至2年	14,403,084.61	10.00	1,440,308.46	23,093,045.25	10.00	2,309,304.53
2至3年	7,582,109.30	25.00	1,895,527.33	477,245.00	25.00	119,311.25
3至4年	442,540.00	50.00	221,270.00	282,800.00	50.00	141,400.00
4至5年	97,800.00	80.00	78,240.00	515,560.00	80.00	412,448.00
5年以上	751,910.00	100.00	751,910.00	319,650.00	100.00	319,650.00
合计	183,064,477.41	6.76	12,376,607.43	169,529,104.52	6.22	10,544,154.00

(2) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
成都米勒科技有限公司	货款	268,300.00	坏账	是	否
合计		268,300.00			

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京京盛通科技有限公司	17,994,960.00	9.83	899,748.00
博雅软件股份有限公司	14,451,000.00	7.89	722,550.00
中软信息系统工程有限公司	11,706,300.00	6.39	585,315.00
中国电子科技集团公司第十五研究所	10,850,000.00	5.93	542,500.00
MEMBLAZE LIMITED	8,309,968.60	4.54	415,498.43
合计	63,312,228.60	34.58	3,165,611.43

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	35,035,366.63	99.95	2,267,294.22	99.01
1至2年	16,592.88	0.05	22,647.14	0.99
合计	35,051,959.51	100.00	2,289,941.36	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
北京融金博瑞投资咨询有限公司	15,000,000.00	42.79
IBM World Trade Corporation	13,582,522.09	38.75

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
廣盛科技股份有限公司	2,570,640.59	7.33
中信建投证券股份有限公司	1,584,905.66	4.52
北京实创环保发展有限公司	715,246.97	2.04
合计	33,453,315.31	95.44

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	5,501.31	461,128.67
应收股利		
其他应收款项	3,351,943.75	2,836,670.34
减：坏账准备	908,240.28	631,182.40
合计	2,449,204.78	2,666,616.61

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,501.31	461,128.67
合计	5,501.31	461,128.67

2. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,351,943.75	100.00	908,240.28	27.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,351,943.75	100.00	908,240.28	27.10

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,836,670.34	100.00	631,182.40	22.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,836,670.34	100.00	631,182.40	22.25

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,507,223.29	5.00	75,361.15	1,414,667.03	5.00	70,733.35
1至2年	657,797.15	10.00	65,779.72	149,780.00	10.00	14,978.00
2至3年	139,500.00	25.00	34,875.00	831,203.81	25.00	207,800.95
3至4年	610,203.81	50.00	305,101.91	50,485.00	50.00	25,242.50
4至5年	50,485.00	80.00	40,388.00	390,534.50	80.00	312,427.60
5年以上	386,734.50	100.00	386,734.50		100.00	
合计	3,351,943.75	27.10	908,240.28	2,836,670.34	22.25	631,182.40

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	1,648,121.09	1,419,711.58
投标保证金	840,499.06	977,953.56
备用金	778,819.40	179,383.90
海关税费		4,074.56
其他	84,504.20	255,546.74
合计	3,351,943.75	2,836,670.34

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京实创环保发展有限公司	押金	1,173,894.00	1年以内、1年至5年、5年以上	35.02	657,981.10
李亚飞	备用金	280,000.00	1年以内	8.35	14,000.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	276,000.00	1-2年、2-3年	8.23	48,000.00
余晖	备用金	250,000.00	1年以内	7.46	12,500.00
国信招标集团股份有限公司北京第四招标分公司	投标保证金	188,000.00	1年以内	5.61	9,400.00
合计		2,167,894.00	--	64.68	741,881.10

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,919,605.15		51,919,605.15	56,464,810.33		56,464,810.33
库存商品	19,474,500.07	118,500.75	19,355,999.32	12,848,625.09	118,500.75	12,730,124.34

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	1,227,309.38		1,227,309.38	5,081,491.03		5,081,491.03
合计	72,621,414.60	118,500.75	72,502,913.85	74,394,926.45	118,500.75	74,276,425.70

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	118,500.75				118,500.75
合计	118,500.75				118,500.75

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,521,496.00	4,559,389.81
待认证进项税额	46,409.32	46,409.32
预缴所得税	460,276.22	
其他	280.00	
合 计	2,028,461.54	4,605,799.13

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	10,000,000.00		10,000,000.00			
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京泽石科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					5.128	
合计		10,000,000.00		10,000,000.00					5.128	

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
北京忆恒创源科技有限公司	67,757,430.85	10,105,000.00		341,242.85						78,203,673.70	
北京创董创新实业有限公司	9,500,000.00									9,500,000.00	
合计	77,257,430.85	10,105,000.00		341,242.85						87,703,673.70	

(九) 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	69,454,217.08	5,904,282.04	3,677,011.17	30,342,552.75	1,871,403.24	111,249,466.28
2. 本期增加金额	144,216.30		225,668.96	5,417,789.94	125,959.37	5,913,634.57
(1) 购置			225,668.96	5,417,789.94	125,959.37	5,769,418.27
(2) 调整暂估金额	144,216.30					144,216.30
3. 本期减少金额					40,078.00	40,078.00
(1) 处置或报废					40,078.00	40,078.00
4. 期末余额	69,598,433.38	5,904,282.04	3,902,680.13	35,760,342.69	1,957,284.61	117,123,022.85
二、累计折旧						
1. 期初余额	8,689,829.58	2,247,956.65	1,978,275.99	20,022,691.21	1,396,352.97	34,335,106.40
2. 本期增加金额	2,066,860.46	560,906.94	308,285.42	3,735,538.07	241,707.62	6,913,298.51
(1) 计提	2,066,860.46	560,906.94	308,285.42	3,735,538.07	241,707.62	6,913,298.51
3. 本期减少金额					37,378.70	37,378.70
(1) 处置或报废					37,378.70	37,378.70
4. 期末余额	10,756,690.04	2,808,863.59	2,286,561.41	23,758,229.28	1,600,681.89	41,211,026.21
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	58,841,743.34	3,095,418.45	1,616,118.72	12,002,113.41	356,602.72	75,911,996.64
2. 期初账面价值	60,764,387.50	3,656,325.39	1,698,735.18	10,319,861.54	475,050.27	76,914,359.88

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				26,098,917.53	26,098,917.53
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(1) 处置					
4. 期末余额				26,098,917.53	26,098,917.53
二、累计摊销					
1. 期初余额				5,951,487.13	5,951,487.13
2. 本期增加金额				3,805,349.92	3,805,349.92
(1) 计提				3,805,349.92	3,805,349.92
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				9,756,837.05	9,756,837.05
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				16,342,080.48	16,342,080.48
2. 期初账面价值				20,147,430.40	20,147,430.40

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
公租房租赁费	3,553,684.80		473,802.00		3,079,882.80
1号楼装修费	321,712.02		321,712.02		
云中心装修费		1,853,527.48	104,504.32		1,749,023.16
合计	3,875,396.82	1,853,527.48	900,018.34		4,828,905.96

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,055,235.49	13,670,312.71	1,688,241.11	11,296,117.90
可抵扣亏损	2,793,007.37	18,620,049.16		
内部交易未实现利润	331,108.93	2,207,392.86		
递延收益	926,261.00	6,175,073.32	1,215,327.58	8,102,183.88
装修费	11,725.34	78,168.96	146,683.30	977,888.65

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
股权激励	992,205.00	6,614,700.00	973,549.36	6,490,329.14
小 计	7,109,543.13	47,365,697.01	4,023,801.35	26,866,519.57
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	383,153.10	2,554,353.93	537,954.46	3,586,363.05
小计	383,153.10	13,670,312.71	537,954.46	3,586,363.05

2. 未确认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	1,225.00	
可抵扣亏损	347,968.26	630,719.62
合计	349,193.26	630,719.62

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	237,500,000.00	237,500,000.00
预付投资款	7,650,000.00	
合计	245,150,000.00	237,500,000.00

注：1、土地款：孙公司北京钧诚企业管理有限公司预付购买土地款项；

2、投资款：子公司宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司预付湖南国科亿存信息科技有限公司投资款。

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	60,984,717.50	63,268,580.76
合计	60,984,717.50	63,268,580.76

1. 应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	37,632,205.19	51,441,412.08
1年以上	23,352,512.31	11,827,168.68
合计	60,984,717.50	63,268,580.76

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
光能科技投资有限公司	21,125,013.00	尚未进行最终结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	21,125,013.00	

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,078,563.42	1,461,049.60
1年以上	9,374.36	44,034.80
合计	1,087,937.78	1,505,084.40

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	5,366,978.86	57,790,487.82	59,498,431.61	3,659,035.07
离职后福利-设定提存计划	443,561.45	7,414,831.99	7,338,293.80	520,099.64
合计	5,810,540.31	65,205,319.81	66,836,725.41	4,179,134.71

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,896,879.44	47,479,670.68	49,199,505.54	3,177,044.58
职工福利费		1,115,640.73	1,115,640.73	
社会保险费	255,918.95	4,173,107.83	4,136,946.17	292,080.61
其中：医疗保险费	228,333.40	3,611,612.25	3,579,111.65	260,834.00
工伤保险费	9,083.82	148,467.40	147,458.87	10,092.35
生育保险费	18,501.73	298,192.33	295,539.80	21,154.26
其他		114,835.85	114,835.85	
住房公积金	-280.00	4,152,638.30	4,152,358.30	
工会经费和职工教育经费	214,460.47	869,430.28	893,980.87	189,909.88
合计	5,366,978.86	57,790,487.82	59,498,431.61	3,659,035.07

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	426,253.11	7,130,636.70	7,056,983.85	499,905.96
失业保险费	17,308.34	284,195.29	281,309.95	20,193.68
合计	443,561.45	7,414,831.99	7,338,293.80	520,099.64

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,027,017.66	2,952,508.85

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	7,209,477.90	4,746,676.20
城市维护建设税	71,891.24	206,675.62
个人所得税	136,244.83	28,404,166.78
教育费附加	30,810.53	88,575.27
其他税费	60,381.91	90,497.75
合计	8,535,824.07	36,489,100.47

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
资产采购款	1,293,083.46	7,124,878.94
审计服务费	902,358.48	627,830.20
运输费	100,024.57	261,261.91
代扣代缴款	263,115.14	236,173.42
限制性股票回购义务		25,301,052.00
费用报销款	665,732.10	
其他	987,402.71	920,882.82
合计	4,211,716.46	34,472,079.29

(十九) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	8,102,183.88		1,927,110.56	6,175,073.32	与资产相关政府补助
合计	8,102,183.88		1,927,110.56	6,175,073.32	--

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
NetStorNRS 容灾产品产业化	178,718.34		101,144.21		77,574.13	与资产相关
重点培育企业购置生产经营场所补贴	3,347,301.99		79,856.16		3,267,445.83	与资产相关
海量数据存储安全与容灾关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	3,896,506.62		1,520,000.04		2,376,506.58	与资产相关
智能存储技术研究及产业化	7,740.17		7,740.17			与资产相关
面向智慧安防的下一代海量云存储系统产业化项目	671,916.76		218,369.98		453,546.78	与资产相关
合计	8,102,183.88		1,927,110.56		6,175,073.32	

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)	期末余额
----	------	--------------	------

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	421,270,038.00				-212,058.00	-212,058.00	421,057,980.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	69,524,385.93	18,857,104.99	873,539.10	87,507,951.82
二、其他资本公积	17,603,678.05	7,473,253.27	18,410,111.81	6,666,819.51
合计	87,128,063.98	26,330,358.26	19,283,650.91	94,174,771.33

注：1、资本公积-资本溢价减少主要为回购股权激励股本所致；

2、资本公积-其他资本公积增加为本期确认限制性股票激励计划费用、股票期权激励费用。

(二十二) 库存股

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
库存股	26,461,817.10	91,872.00	25,593,626.70	960,062.40	限制性股票激励计划第三期解锁
合计	26,461,817.10	91,872.00	25,593,626.70	960,062.40	

(二十三) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额					期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：所 得税 费用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益 的其他综合收益							
二、将重分类进损益的 其他综合收益	-1,508,236.63	3,017,650.76			3,017,650.76		1,509,414.13
其中：外币财务报表折 算差额	-1,508,236.63	3,017,650.76			3,017,650.76		1,509,414.13
其他综合收益合计	-1,508,236.63	3,017,650.76			3,017,650.76		1,509,414.13

(二十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	36,350,684.31	175,722.31		36,526,406.62
合计	36,350,684.31	175,722.31		36,526,406.62

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额

	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	252,687,950.44	
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	252,687,950.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,219,374.40	
减：提取法定盈余公积	175,722.31	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	8,388,002.16	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	264,343,600.37	

(二十六) 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	377,481,090.24	256,525,196.71	379,615,450.57	248,635,836.03
合计	377,481,090.24	256,525,196.71	379,615,450.57	248,635,836.03

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	598,765.94	746,872.84
教育费附加	256,445.21	319,827.62
房产税	583,415.44	583,788.31
土地使用税	8,569.93	8,569.95
车船使用税	8,184.40	6,139.60
印花税	199,796.69	215,517.08
地方教育费附加	170,932.41	213,218.40
合计	1,826,110.02	2,093,933.80

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,191,626.71	17,314,568.96
股权激励	4,777,539.93	2,189,604.46
差旅费及招待费	4,183,486.56	3,926,263.17
房租费	2,063,874.13	2,706,749.90
折旧摊销费	1,137,355.43	1,120,880.46
办公电话费	608,561.59	1,400,672.44
交通运输费	976,909.46	551,936.17
其他	41,098.95	176,736.70
合计	34,980,452.76	29,387,412.26

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,224,917.93	15,075,574.22
办公电话费	6,246,604.35	4,665,258.91
差旅费及招待费	3,649,191.49	2,316,739.32
资产重组费用	3,627,594.16	
折旧摊销费	2,864,426.57	2,447,950.53
股权激励	1,417,534.94	1,080,113.72
房租费	1,997,488.16	2,453,173.32
交通运输费	469,912.41	241,689.03
其他	49,683.68	121,631.66
合计	41,547,353.69	28,402,130.71

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,288,487.51	16,546,478.21
折旧摊销费	4,934,340.08	5,165,873.01
外研及中试费	4,001,158.11	4,462,474.41
股权激励	1,211,156.73	178,256.67
房租费	860,205.14	553,542.88
差旅费及招待费	271,970.05	140,058.22
办公电话费	133,636.94	110,656.90
交通运输费	24,552.59	22,695.28
其他	323,863.09	160,123.75
合计	30,049,370.24	27,340,159.33

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	2,059,561.55	3,638,128.01
汇兑损益	3,801,767.43	-1,880,341.94
手续费支出	176,311.46	29,240.06
其他支出	203,412.50	26,777.85
合计	2,121,929.84	-5,462,452.04

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,619,508.93	1,320,642.57
合计	2,619,508.93	1,320,642.57

(三十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与 收益相关
NetStorNRS 容灾产品产业化	101,144.21	1,202,330.32	与资产相关
重点培育企业购置生产经营场所补贴	79,856.16	79,856.15	与资产相关
海量数据存储安全与容灾关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	1,520,000.04	1,520,000.03	与资产相关
智能存储技术研究及产业化	7,740.17	19,870.23	与资产相关
面向智慧安防的下一代海量云存储系统产业化项目	218,369.98	250,359.97	与资产相关
基于 NVMe 技术构建的自主可控智能闪存系统技术成果转化项目	5,000,000.00		与收益相关
增值税即征即退	5,446,367.00	5,514,060.55	与收益相关
个税手续费返还	643,751.17	131,180.67	与收益相关
合计	13,017,228.73	8,717,657.92	

(三十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	344,426.68	-2,146,960.84
委托他人投资或管理资产的损益		2,415,068.49
合计	344,426.68	268,107.65

(三十五) 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
接受捐赠	20,000.00		20,000.00
政府补助		166,424.00	
其他	121,510.23	1,488,331.18	121,510.23
合计	141,510.23	1,654,755.18	141,510.23

(三十六) 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
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他	14,633.16	2,385.00	14,633.16
合计	114,633.16	2,385.00	114,633.16

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,216,874.47	6,794,810.96
递延所得税费用	-3,236,548.34	914,464.31
合计	980,326.13	7,709,275.27

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	21,199,700.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,179,955.08
子公司适用不同税率的影响	417,652.58
调整以前期间所得税的影响	118,599.87
非应税收入的影响	-88,812.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	297,736.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-6,116.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,850.40
研发加计扣除的影响	-2,950,540.32
所得税费用	980,326.13

(三十八) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	8,908,583.57	35,697,299.70
其中：保证金及押金等	808,511.39	2,271,484.57
个税手续费及员工生育津贴等	757,291.43	167,702.84
利息收入	2,322,780.75	5,138,459.02
赞助费	20,000.00	
政府补助	5,000,000.00	171,424.00
代收股权激励个税款		27,948,229.27
支付其他与经营活动有关的现金	61,552,844.77	28,781,730.52
其中：保证金及押金等	1,268,839.11	2,466,286.33
支付房租款等	3,388,217.53	4,416,910.00
付现费用	28,947,558.86	21,898,534.19
代付股权激励个税款	27,948,229.27	

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		
支付其他与投资活动有关的现金	17,340,000.00	
其中：资产重组	17,340,000.00	

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	6,648,968.56	
其中：票据贴现	6,648,968.56	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,525,127.80	1,365,773.05
其中：限制性股票回购款	868,190.40	1,049,687.10
非公开发行股票费用	405,687.40	316,085.95
并购重组预付承销费	1,500,000.00	
票据贴现	6,751,250.00	

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	20,219,374.40	50,826,648.39
加：资产减值准备	2,619,508.93	1,320,642.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,913,298.51	7,765,046.80
无形资产摊销	3,805,349.92	1,678,768.26
长期待摊费用摊销	900,018.34	2,398,272.73
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）		2,385.00
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）	-344,426.68	-268,107.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,085,741.78	1,202,292.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-154,801.36	-287,828.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,034,460.63	-2,830,747.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,024,765.62	-20,845,983.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-30,363,009.33	7,864,490.14
其他	7,473,253.27	3,458,744.74
经营活动产生的现金流量净额	-31,076,402.03	52,284,624.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	158,937,988.92	255,160,053.95
减：现金的期初余额	255,160,053.95	549,055,688.25
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,222,065.03	-293,895,634.30

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	158,937,988.92	255,160,053.95
其中：库存现金	102,555.25	38,327.51
可随时用于支付的银行存款	158,835,433.67	255,121,726.44
可随时用于支付的其他货币资金		
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	158,937,988.92	255,160,053.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

无

(四十一) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			26,554,398.40
其中：美元	3,869,098.73	6.8632	26,554,398.40
应收账款			13,762,506.20
其中：美元	2,005,260.84	6.8632	13,762,506.20
应付账款			7,341,565.04
其中：美元	1,069,700.00	6.8632	7,341,565.04
其他应付款			1,235,376.00
其中：美元	180,000.00	6.8632	1,235,376.00

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
同有科技（香港）有限公司	中国香港	美元	交易币种

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京同有赛博安全科技有限公司	北京市	北京市	安全软件销售	100.00		设立
同有科技(香港)有限公司	中国香港	中国香港	数据存储、信息安全产品销售	100.00		设立
宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司	宁波市	宁波市	股权投资	100.00		设立
北京同有永泰大数据有限公司	北京市	北京市	数据存储、数据管理产品销售	100.00		设立
北京钧诚企业管理有限公司	北京市	北京市	企业管理、技术和货物销售、进出口、物业管理等		100.00	设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京忆恒创源科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务等		16.33	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京忆恒创源科技有限公司	北京忆恒创源科技有限公司
流动资产	286,158,438.49	140,528,407.46
非流动资产	3,387,261.01	4,788,079.59
资产合计	289,545,699.50	145,316,487.05
流动负债	227,540,387.06	85,171,942.32
非流动负债	3,000.00	231,900.71
负债合计	227,543,387.06	85,403,843.03
归属于母公司股东权益	62,002,312.44	59,912,644.02
按持股比例计算的净资产份额	10,124,977.62	7,507,653.42
内部交易未实现利润	38,015.07	-74,947.65
对联营企业权益投资的账面价值	78,203,673.70	67,757,430.85
营业收入	463,886,999.62	211,381,953.96
财务费用	16,306,649.66	-1,222,419.41
所得税费用	2,389.56	78,094.03
净利润	2,089,668.42	-43,674,410.62
终止经营的净利润		-956.30

综合收益总额	2,089,668.42	-43,674,410.62
--------	--------------	----------------

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计	9,500,000.00	9,500,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

无

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
北京忆恒创源科技有限公司	联营企业
北京创董创新实业有限公司	联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京英思杰科技有限公司	主要股东控制公司
重庆雅科博光纤科技有限公司	主要股东控制公司
苏氏精密制造技术（北京）股份有限公司	受主要投资者重大影响
宁波梅山保税港区祥虹股权投资中心（有限合伙）	主要股东控制公司
北京盛世全景科技股份有限公司	受主要投资者重大影响
融智通科技（北京）有限公司	受主要投资者重大影响
青岛耕泽股权投资中心（有限合伙）	主要股东控制公司
北京匠牛科技有限公司	受主要投资者重大影响
北京迈达康医疗设备制造有限公司	受主要投资者重大影响
强基精密制造产业园（宁波）股份有限公司	受主要投资者重大影响
安阳强基精密制造产业园股份有限公司	受主要投资者重大影响

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:							
北京忆恒创源科技有限公司	采购商品、接受劳务	材料采购	参考市场价格经双方协商后确定	766,162.01	0.29	401,790.00	0.15
销售商品、提供劳务:							
MEMBLAZE LIMITED	销售商品、提供劳务	销售产品	参考市场价格经双方协商后确定	8,032,210.88	2.13		

注: MEMBLAZE LIMITED 为北京忆恒创源科技有限公司的全资子公司。

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,367,300.00	1,841,600.00

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	MEMBLAZE LIMITED	8,309,968.60	415,498.43		
合计		8,309,968.60	415,498.43		

九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	12,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,010,768.00
公司本期失效的各项权益工具总额	212,058.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权激励计划行权价格为9.40元/股。该激励计划的有效期限自授予之日2018年3月16日起计算,最长不超过4年。

注1: 本期公司向激励对象授予股票期权1,200万份,行权价格为9.40元/股,授予日为2018年3月16日,每份股票期权在满足行权条件的情况下,拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利。

注2: 本期限限制性股票第二期解锁数量为5,010,768股。对应2015年公司授予激励对象6,300,000股的部分为2,386,08股,以及该部分权益分派2,624,688股。

注3: 本期注销了限制性股票第二期未满足解锁条件的股票数量212,058股;对应2015年公司授予激励对象6,300,000

股的部分为100,980股，以及该部分权益分派111,078股。

注4：公司2015年6月19日授予的限制性股票激励计划，截止到报告期末已全部到期。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	77,035,380.32
以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,076,931.32

注1：本报告期确认的以权益结算的股份支付费用金额为7,473,253.27元，其中限制性股票激励费用为858,553.27元，股票期权激励费用为6,614,700.00元。

注2：根据股票期权激励计划实施考核管理办法，第一个行权期以2017年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于25%，本期收入增长率未满足上述业绩考核目标，对应授予的股权期权均不得行权，本报告期末计提该部分对应期权激励费用。

(三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额-限制性股票	18,462,231.32
以股份支付换取的职工服务总额-股票期权	6,614,700.00

(四) 股份支付的修改、终止情况

无

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

十一、 资产负债表日后事项

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、2017年7月30日，第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，拟以发行股份及支付现金方式向杨建利、合肥红宝石创投股份有限公司、珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京华创瑞

驰科技中心（有限合伙）、宓达贤、田爱华购买其持有的鸿秦（北京）科技有限公司 100%的股权。截至 2019 年 3 月 11 日，鸿秦（北京）科技有限公司（以下简称“鸿秦科技”）已就本次交易资产过户事宜办理完成了工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局海淀分局核发的营业执照（统一社会信用代码：91110108799978623M）。现公司持有鸿秦科技 100%股权，鸿秦科技成为公司的全资子公司。4 月 10 日，公司披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之实施情况暨新增股份上市公告书》，购买资产发行的股份于 4 月 12 日流通上市，详细信息可见巨潮资讯网公告。

2、2019 年 3 月 15 日，第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定以 2019 年 3 月 15 日为预留授予日，授予 62 名激励对象 300 万份预留股票期权。详细信息可见巨潮资讯网公告。

3、2019 年 4 月 1 日，第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司向银行申请并购贷款的议案》、《关于全资子公司为公司向银行申请并购贷款向担保公司提供反担保连带责任保证的议案》及《关于公司关联自然人为公司向银行申请并购贷款向担保公司提供反担保连带责任保证暨关联交易的议案》，其中后两项议案已经公司 2019 年 4 月 17 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。详细信息可见巨潮资讯网公告。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	13,770,977.00	1,930,000.00
应收账款	168,574,878.81	169,526,354.52
减：坏账准备	11,915,423.53	10,541,404.00
合计	170,430,432.28	160,914,950.52

1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,452,807.00	1,930,000.00
商业承兑汇票	5,318,170.00	
减：坏账准备	265,908.50	
合计	13,505,068.50	1,930,000.00

2. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	168,574,878.81	100.00	11,649,515.03	6.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	168,574,878.81	100.00	11,649,515.03	6.91

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	169,526,354.52	100.00	10,541,404.00	6.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	169,526,354.52	100.00	10,541,404.00	6.22

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	145,300,184.90	5.00	7,265,009.25	144,840,804.27	5.00	7,242,040.22
1至2年	14,403,084.61	10.00	1,440,308.46	23,093,045.25	10.00	2,309,304.53
2至3年	7,582,109.30	25.00	1,895,527.33	477,245.00	25.00	119,311.25
3年以上	1,289,500.00	81.32	1,048,670.00	1,115,260.00	78.08	870,748.00
合计	168,574,878.81	6.91	11,649,515.03	169,526,354.52	6.22	10,541,404.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京京盛通科技有限公司	17,994,960.00	10.67	899,748.00
博雅软件股份有限公司	14,451,000.00	8.57	722,550.00
中软信息系统工程有限 公司	11,706,300.00	6.94	585,315.00
中国电子科技集团公司 第十五研究所	10,850,000.00	6.44	590,992.50
南京斯坦德云科技股份 有限公司	8,000,000.00	4.75	400,000.00
合计	63,002,260.00	37.37	3,198,605.50

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		456,441.17
应收股利		
其他应收款项	268,147,443.75	239,936,670.34
减：坏账准备	907,015.28	631,182.40
合计	267,240,428.47	239,761,929.11

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	268,147,443.75	100.00	907,015.28	0.34
组合 1：账龄组合	3,327,443.75	1.24	907,015.28	27.26
组合 2：关联方往来	264,820,000.00	98.76		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	268,147,443.75	100.00	907,015.28	0.34

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	239,936,670.34	100.00	631,182.40	0.26
组合 1：账龄组合	2,836,670.34	1.18	631,182.40	22.25
组合 2：关联方往来	237,100,000.00	98.82		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	239,936,670.34	100.00	631,182.40	0.26

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,482,723.29	5.00	74,136.15	1,414,667.03	5.00	70,733.35

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1至2年	657,797.15	10.00	65,779.72	149,780.00	10.00	14,978.00
2至3年	139,500.00	25.00	34,875.00	831,203.81	25.00	207,800.95
3以上	1,047,423.31	69.91	732,224.41	441,019.50	76.57	337,670.10
合计	3,327,443.75	27.26	907,015.28	2,836,670.34	22.25	631,182.40

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	264,820,000.00	237,100,000.00
押金	1,648,121.09	1,419,711.58
投标保证金	840,499.06	977,953.56
备用金	778,819.40	179,383.90
海关税费		4,074.56
其他	60,004.20	255,546.74
合计	268,147,443.75	239,936,670.34

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京钧诚企业管理有限公司	关联方往来款	197,010,000.00	1-2年	73.47	
宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司	关联方往来款	67,810,000.00	1年以内、1-2年	25.29	
北京实创环保发展有限公司	押金	1,173,894.00	1年以内、1年至5年、5年以上	0.44	657,981.10
李亚飞	备用金	280,000.00	1年以内	0.10	14,000.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	276,000.00	1-2年、2-3年	0.10	48,000.00
合计		266,549,894.00		99.40	719,981.10

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	116,754,419.82		116,754,419.82	116,754,419.82		116,754,419.82
合计	116,754,419.82		116,754,419.82	116,754,419.82		116,754,419.82

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京同有赛博安全科技有限公司	3,357,264.82			3,357,264.82		

同有科技（香港）有限公司	33,397,155.00			33,397,155.00		
北京同有永泰大数据有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波梅山保税港区同有飞骥股权投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	116,754,419.82			116,754,419.82		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,259,765.80	128,474,777.54	281,990,823.39	168,963,425.39
合计	226,259,765.80	128,474,777.54	281,990,823.39	168,963,425.39

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,927,110.56	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,877.07	

项目	金额	备注
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	643,751.17	
22. 减：所得税影响额	1,139,660.82	
23. 少数股东影响额		
合计	6,458,077.98	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.60	6.91	0.05	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.77	6.07	0.03	0.11

北京同有飞骥科技股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

第 18 页至第 62 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 周泽湘

签名： 方一夫

签名： 方一夫

日期： 2019. 4. 23

日期： 2019. 4. 23

日期： 2019. 4. 23

编号: 1 05500832



营业执照

(副本) (6-6)

仅供大信审字【2019】第 1-02518 号报告使用

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 吴昊, 胡咏华

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年02月01日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 000:107

仅供大信审字 [2019] 第 1-00118 号报告使用



会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华



证书号: 08

发证时间: 2019年1月16日

证书有效期至: 2020年1月16日

证书序号: 0000119

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



【2019】第1-02518号报告使用



中华人民共和国财政部制



大信会计师事务所（特殊普通合伙）：

经审查，你单位已具备从事军工涉密业务咨询服务安全保密备案条件。

军工涉密业务咨询服务安全保密

条件备案证书



有效期限：叁年

证书编号：07173001

发证日期：2017年4月13日

此证。



国家国防科技工业局

仅供大信审字【2019】第1-02518号报告使用



仅供大信审字【2019】第1-02518号报告使用



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

11



姓名：谢南
证书编号：431000100001
继续有效一年，
or another year after



年 月 日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日

7

仅供大信审字【2019】第1-02518号报告使用



姓名	辛玉洁
性别	女
出生日期	1965-11-25
工作单位	吉林诚信会计师事务所
身份证号码	220502651125074

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年12月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018年6月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年12月16日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018年6月6日

姓名: 辛玉洁
证书编号: 220600050965

on

继续有效一年,
or another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registrat

本证书经检验合格, 继
This certificate is valid for another year after
this renewal.

2018年3月7日

2018年2月16日