

证券代码：831142

证券简称：易讯通

主办券商：长江证券



# 易讯通

NEEQ : 831142

## 北京易讯通信息技术股份有限公司

(Beijing Easted Information Technology Co.LTD)



## 年度报告

— 2017 —

# 公司年度大事记

## 战略布局

成立新疆易讯通电子科技有限公司和西安易志云信息技术有限公司，持续布局全国战略发展再度进入新三板创新层，显示企业高速的市场拓展和稳定的赢利能力

## 创新成果

发布易讯通 EASTED vServer 服务器虚拟化系统 V6.0

发布易讯通分布式存储系统 V6.0

发布易讯通数据中心超融合云管理系统 V6.0

## 获取资质

获得信息安全管理证书、信息技术服务管理体系认证证书、CMMI证书、ISO9001证书、获得公安部销售许可证书、计算机信息系统集成企业三级资质证书。

## 社会认可

连续三年入围中央国家机关2017-2018信息类产品协议供货采购供应商

入围“2017福布斯中国新三板公司潜力企业榜”

获得“2017吉林省新型智慧城市建设优秀服务商”称号

参加“2017中关村高成长企业TOP100颁奖典礼” 并入选Top100企业榜

## 市场营销

陆续在11座省会及中心城市举办了2017年的产品推广巡展，在全国范围内的合作伙伴及新老用户中获得了高度的认可和大量的商机。

“2017第六届中国国防信息化装备与技术展览会”全方位展示公司军工产品及特种行业解决方案，在国产化、自主可控和信息安全等方面获得了军工和解放军客户的普遍认可、大量商机和深度合作。

## 目 录

公司年度大事记 .....	2
第一节 声明与提示 .....	3
第二节 公司概况 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 管理层讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股本变动及股东情况 .....	33
第七节 融资及利润分配情况 .....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	39
第九节 行业信息 .....	44
第十节 公司治理及内部控制 .....	47
第十一节 财务报告 .....	55

## 释义

释义项目	指	释义
易讯通公司、公司、我公司	指	北京易讯通信息技术股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
公司章程	指	《北京易讯通信息技术股份有限公司公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本年度	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上海映云	指	上海映云信息技术有限公司
东信宏业	指	东信宏业电子科技有限公司
新疆易讯通	指	新疆易讯通电子科技有限公司
西安易志云	指	西安易志云信息技术有限公司
黑龙江易联运通	指	黑龙江易联运通科技有限公司
立信	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
报告期末	指	2017年12月31日
云计算	指	一种商业计算模型,将计算任务分布在大量计算机构成的资源池上,使各种应用系统能够根据需要获取计算力、存储空间和信息服务
虚拟化	指	将一台物理服务器分割成多个相互独立、互不干扰的虚拟环境,在任何地点,任何时间通过网络访问属于个人的桌面系统,为应用程序提供了一个虚拟的运行环境
云平台	指	通过计算集群或工作站群实现弹性的、实用的云计算,对计算资源提供全生命周期的管理和自动化的资源配置功能
超融合	指	是计算虚拟化、分布式存储、网络虚拟化、x86硬件与其他元素的整合,将服务器的计算资源、存储资源和网络资源结合在一起,形成统一的资源池
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合,具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人杜栩、主管会计工作负责人柯昌静及会计机构负责人(会计主管人员) 柯昌静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司成长性风险	公司业务快速成长,经营规模将会进一步扩大,资产规模将大幅提高,人员规模也会增长,需要公司在资源整合、市场开发、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整,对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如公司的管理模式、管理制度和管理人员不能适应公司规模迅速扩张的需要,公司的经营将受到一定的影响,公司存在经营规模迅速扩大带来的管理风险。
核心技术人员流动风险	经过几年的发展,公司技术研发人员包括优秀的系统架构师、高级软件工程师和开发人员,已经组成一批从事云计算基础软件产品开发的团队和技术精湛的虚拟化实施团队。但目前市

	场上云计算行业,软件技术人才争夺也十分激烈,因此公司核心技术人员流失的风险会存在。
现有产品及服务市场竞争加剧的风险	随着中国走向软件自主可控、正版化、国产化和保证信息安全的战略出台和要求力度的加大,云计算、虚拟化、云平台和大数据技术得到了广泛应用,一些系统集成商和软件企业陆续进入云计算、虚拟化产品领域,存在现有产品及服务市场竞争加剧的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京易讯通信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Easted Infomation Technology Co.,LTD
证券简称	易讯通
证券代码	831142
法定代表人	杜栩
办公地址	北京市海淀区上地信息产业基地开拓路1号1层1001

### 二、联系方式

董事会秘书	王松利
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-51289959
传真	010-82537066
电子邮箱	wangsongli@easted.com.cn
公司网址	www.easted.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地信息产业基地开拓路1号1层1001 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京易讯通信息技术股份有限公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年3月5日
挂牌时间	2014年9月11日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	主要销售产品:虚拟化、云平台、超融合和大数据系列产品;同时为客户提供云计算、大数据基础架构及平台系列软件的软硬件一体化的解决方案、产品开发以及相关延展的运维服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	183,111,750
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杜栩
实际控制人	杜栩

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101085513909229	否
注册地址	北京市海淀区上地信息产业基	否

	地开拓路 1 号 1 层 1001	
注册资本	183,111,750.00	是
-		

## 五、中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈勇波 王娜
会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院 3 号楼茅台大厦 21 号

## 六、报告期后更新情况

√适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的关于实施《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》过渡期有关事项的业务问答，公司普通股股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让方式自动变更为集合竞价交易方式。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	247,729,807.37	166,249,033.55	49.01%
毛利率%	47.12%	52.36%	-%
归属于挂牌公司股东的净利润	63,054,465.74	56,958,033.50	10.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,085,791.40	56,528,456.28	11.60%
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)	27.31%	49.25%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	27.33%	48.87%	-
基本每股收益	0.39	0.38	2.22%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	303,635,178.39	221,666,114.72	36.98%
负债总计	40,902,834.11	22,324,246.54	83.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	262,396,333.92	199,341,868.18	31.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	3.27	-56.27%
资产负债率%(母公司)	11.35%	9.88%	
资产负债率%(合并)	13.47%	10.07%	
流动比率	707.00%	980.00%	
利息保障倍数	1,110.37	593.54	

### 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	8,842,886.12	314,333.18	2,713.22%
应收账款周转率	194.00%	286.00%	-
存货周转率	753.00%	439.00%	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.98%	188.07%	-
营业收入增长率%	49.01%	99.25%	-
净利润增长率%	10.44%	370.33%	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	183,111,750	61,037,250	200.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-101,375.56
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)	56,299.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,527.72
<b>非经常性损益合计</b>	-42,548.84
所得税影响数	-11,218.38
少数股东权益影响额(税后)	-4.80
<b>非经常性损益净额</b>	-31,325.66

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	81,716,421.87	79,129,592.77	33,511,815.95	30,612,205.95
预付款项	17,510,901.65	17,510,901.65	13,619,582.31	13,314,617.72
其他应收款	1,574,551.49	1,561,171.99	1,203,449.85	918,449.85
其他流动资产	-	1,908,713.15	-	1,679,641.13
固定资产	2,305,863.12	2,211,369.50	939,997.41	804,948.72
长期待摊费用	220,138.10	-	18,480.00	-
递延所得税资产	818,108.28	722,975.07	328,528.47	278,219.96
应付职工薪酬	2,863,340.00	2,961,231.15	554,452.50	608,591.96
应交税费	13,612,587.46	11,632,716.33	7,784,435.03	5,952,679.15
其他应付款	991,783.33	1,810,675.59	80,398.42	80,398.42
资本公积	76,570,981.74	75,462,679.86	27,064,981.74	40,795,547.78
盈余公积	8,360,882.57	7,268,242.30	2,753,368.77	1,562,192.26

未分配利润	53,410,926.53	55,573,696.02	24,350,506.33	11,574,962.56
营业成本	79,753,665.54	79,209,249.39	45,998,290.46	43,102,834.48
销售费用	11,755,908.90	12,697,475.82	5,191,378.74	6,563,459.35
管理费用	12,326,553.33	11,639,178.86	4,951,262.60	20,613,844.54
财务费用	110,307.16	110,307.16	42,476.35	42,406.35
资产减值损失	3,246,035.08	2,947,203.68	1,534,611.04	1,375,221.04
营业外收入	8,312,296.09	8,312,296.09	3,253,883.13	3,243,883.13
所得税费用	10,036,723.28	9,628,928.88	4,278,642.94	2,257,361.38
净利润	55,961,184.00	56,958,033.50	24,078,648.45	12,110,183.44
销售商品、提供劳务收到的现金	135,500,282.25	139,656,807.25	72,754,459.74	72,332,110.00
收到的税费返还	7,805,160.41	7,805,160.41	2,823,537.39	2,800,511.37
收到其他与经营活动有关的现金	3,675,500.09	3,123,638.15	4,208,974.29	4,344,350.05
购买商品、接受劳务支付的现金	108,946,730.20	110,058,791.31	77,554,294.00	70,903,825.46
支付给职工以及为职工支付的现金	11,178,829.27	11,147,332.45	5,289,850.32	4,988,882.48
支付的各项税费	15,321,592.87	17,096,850.61	4,288,597.62	4,274,446.54
支付其他与经营活动有关的现金	12,205,185.39	11,968,298.26	8,242,907.36	14,898,424.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,134,322.83	2,100,050.99	115,189.00	115,189.00
分配股利、	112,375.00	112,375.00	64,549.95	64,550.01

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	-	20,000.00	-	310,000.00

本公司对上述会计政策变更、会计差错更正的会计处理符合《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和差错更正》和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 19 号--财务信息的更正及相关披露》的规定，更正后，公司的财务信息能够更加真实、公允地反映公司的实际经营状况。

## 八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√ 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司是处于软件和信息技术服务业中的国产软件厂商，一直专注于为客户提供虚拟化、云平台、超融合、大数据等领域的基础软件开发、方案咨询和运维管理。主要服务于政府、教育、能源、医疗、军工、广电等行业客户及企业客户。

公司通过不断的自主创新和技术研发，逐渐形成以虚拟化、云平台、超融合和大数据四个系列为核心的软件产品体系，通过多年的项目经验制定出不同行业 and 不同领域的成熟云计算解决方案。

公司的销售模式是“直销+经销”，努力开拓直销客户，同时以云生态产业链建立“生态圈”经销的销售模式开展业务。主营业务收入来源于向客户提供虚拟化、大数据、超融合、云平台系列软件产品和软硬一体化创新解决方案，以及向客户提供相关的技术服务服务。经过多年经营，公司无论从技术水平、业务规模，还是人员配备上，均具备规模性销售和部署的能力。

依托以市场需求为导向、自主研究、产学研相结合的技术研发体系，与知名高校联合创办研发实验室，建立长期稳定的合作关系。依托与企业之间的战略合作，积极推动云计算产业链合作联盟，构建属于易讯通的云计算大数据服务阵营。依托上下游产业整合、合力共建平台服务的策略来获得扩大生态圈带来的规模整合效应。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

#### 核心竞争力分析：

##### 1、核心技术团队

公司自成立以来，一直专注于云计算领域，拥有独立的研发中心和稳定的研发团队，为公司的持续发展奠定了人才基础。易讯通始终把自主创新和研发作为提高市场竞争能力的根本途径，将产品迭代创新纳入每一年的战略规划中。同时针对客户不同需求提供针对性解决方案及信息化服务，帮助客户加快信息化转型，同时根据行业趋势和自身发展，持续跟进云计算、大数据和相关领域技术发展前沿并分析总结典型行业及客户的普适性需求，坚持不懈引进和培养技术细分领域的高技术研发人才，持续对产品做更具创新力和竞争力的功能模块开发、迭代升级和优化提升。公司将创新成果和研发能力作为技术人员的重要考核指标和激励源泉，为持续创新提供保障和动力。

##### 2、行业经验

公司是国内最早从事云计算、虚拟化、云平台、超融合、大数据关键技术研发和自主研发的软件厂商，也是国内少数具备云计算基础架构及平台产品自主持续创新能力的企业。公司实际控制人、高级管理人

员和核心技术人员都是具有数十年软件技术行业的工作背景，对云计算、大数据等行业、相关核心技术和技术发展趋势有深入的了解和远瞻性的预判。公司的核心团队能够适当准确的分析出企业需求，并为他们制定专有和量身定做的创新型解决方案。

### 3、资质认证

公司一直都以国际化的标准来严格把控产品体系，接连获得 ISO27001 信息安全管理体系认证、ISO20000 信息技术服务管理体系认证、CMMI 认证、ISO9001 质量管理体系认证、计算机信息系统集成企业三级资质，公安部销售许可和军用信息安全产品证书（军 C+级）体现了公司软件产品成熟度、技术管理、运维服务、系统建设质量等方面达到优秀的水平，为产品和技术保驾护航，持续为客户创造更高的价值。

### 4、客户资源

公司凭借多年在软件信息行业的深入扎根，为近千家企业提供了高效、稳定的软件产品和服务，取得了一致的好评。公司每年会通过多种形式的市场推广活动开发新行业和新客户，特别在政府、教育、能源、医疗、军工、广电等行业获得了广泛认可，公司一直秉承客户体验为中心，以市场需求和认知为导向不断取得新领域的优质客户，同时与老客户建立长期稳定的合作关系，客户数量和质量都在快速增加和提高。

## 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司在业务经营、技术创新、产品更新和内控管理等方面严格按照战略规划有序进行。公司利用在行业内的领先优势，充分挖掘现有产品和专业运维服务的潜力。结合市场导向及产学研一体化的研发机制进行技术创新。不断强化现有产品和运维服务的能力。

#### 1、深耕现有业务领域，不断提升市场占有率。

报告期内，公司实现收入 247,729,807.37,, 较去年同期 166,249,033.55 增长 49.01%，实现净利润

62,902,600.34,较去年同期56,958,033.5增长10.44%;报告期毛利率47.12%;公司总资产为303,635,178.39,较年初221,666,114.72增长36.98%。

## 2、开展资本运作，实现战略布局

报告期内，公司分别在新疆和西安成立全资子公司，持续布局全国战略发展，开拓易讯通在西北地区的业务和品牌知名度，也为进一步吸引人才，服务已有客户，扩大市场占有率，实现易讯通云计算大数据服务新阵营奠定基础。

## 3、结合高等院校，实现产学研一体化

报告期内，公司形成了以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术研发体系，与知名高校联合创办了研发实验室，建立长期稳定的合作关系。合理利用外部力量强化公司现有的产品和技术能力，快速创新迭代虚拟化、云平台、超融合以及大数据产品，同时加快人才培养、技术开发和成果转化的速度。

## 4、资质认证加持，品牌建设效果显著

报告期内，公司一直都以国际化的标准来严格把控产品体系，接连获得ISO27001信息安全管理体系统认证、ISO20000信息技术服务管理体系认证、CMMI认证、ISO9001质量管理体系认证、计算机信息系统集成企业三级资质，体现了公司软件产品成熟度、技术管理、运维服务、系统建设质量等方面均接近业界最高的国际标准。这对公司在市场竞争中树立良好的企业形象、增加客户满意度等有着显著影响，对公司的长远发展奠定了扎实的基础。

报告期内，通过开展全国区域的产品推广巡展活动，联合各地区标杆性企业开展行业性研讨会以及参与全国最高规格国防信息化装备与技术展览会，全方位展示公司产品及特种行业解决方案。提升了公司品牌形象，得到了信息化行业的广泛认可。

## 5、员工队伍建设情况

人才是科技型企业的竞争力之源，公司把“员工的能力提升与收入提升”作为人才培养策略，进一步完善人才的招聘、选拔、任用、培养与激励机制，以先进的人才培养体系和薪酬体系、广阔的职业发展空间吸引并留住人才，为公司的整体发展战略打下坚实的人力资源基础。

公司进一步完善员工考评与激励机制，利用多种手段建立公平透明的薪酬体系，提升员工对公司的认同感与归属感，通过合理的培养校招生，强化研发、技术、销售等关键岗位的人才储备。

## 6、公司治理及投资者关系管理情况

公司董事会一贯重视公司治理及投资者关系工作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规、《公司章程》及各项议事规则有效独立运行，

主要从风险控制及内部控制的角度对公司制度、利润分配、信息披露、关联交易、重大投资、组织架构及会计政策等重大事项进行了有效合规的引导和控制。

报告期内，公司保持与投资者的良性互动，通过多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问，妥善安排投资者来访调研接待工作，维护投资者权益。

## （二）行业情况

公司隶属软件与信息技术服务业，专注于云计算领域，利用计算机、通信网络、虚拟化、SDN、并行存储和计算、调用及管理关键技术对信息进行生产、收集、处理、加工、存储、调度、运输、检索、展现和利用，提供信息服务的业务活动。

### 1、全球行业发展情况

全球云计算软件正处于产业发展阶段，信息技术的市场需求在全球范围内持续上升，发展势头良好。物联网、云计算、大数据、人工智能等新技术在未来将成为驱动 IT 支出增长的主要力量。随着产业链各环节参与者的不断介入，各项基于云计算的业务表现出了强大的市场潜力。同时，随着技术与市场的日益成熟，产业链各环节参与者都在云计算领域找到了自己位置，并不断有新产品、新方案推向市场。以中国为代表的云计算新兴国家发展后劲十足，近些年增速高于世界水平，市场潜力大，预计未来几年市场份额也将进一步扩大。未来随着传统的 IT 架构将逐渐被云计算的架构替代，云计算技术将会在未来快速增长，同时面向中小企业用户的混合云和私有云所具有的弹性拓展、按需付费等优势，也是未来全球云计算市场主要机会点。

### 2、我国行业发展情况

“十三五”时期是我国全面建成小康社会决胜阶段，全球新一轮科技革命和产业变革持续深入，国内经济发展方式加快转变，软件和信息技术服务业持续快速发展，技术创新和应用水平大幅提升，行业迎来更大发展机遇。我国政府始终高度重视我国软件行业的发展，相继出台一系列鼓励、支持软件行业发展的政策法规，从制度层面提供了行业发展的良好环境。近年来，随着我国工业化进程的加快及信息化投入的逐年增加，在《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》等产业扶持政策的推动下，我国软件产业总体保持平稳较快发展，软件行业在国民经济中的地位进一步提升，并有望在未来继续保持高速增长的态势。当前我国云计算市场已成为全球增速最快的市场之一，云计算行业也逐步向广谱领域拓展，与制造、金融、政务、医疗、教育等多个领域结合，通过资源融合，实现了与传统行业的高效对接，行业规模得以进一步扩大。

### 3、影响行业发展的有利因素

(1) 受益于经济转型、产业升级及“两化融合”战略，我国软件和信息技术服务行业将呈现加速发展态势。党的十八大报告提出了“坚持走中国特色新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化道路，推动信息化和工业化深度融合；促进工业化、信息化、城镇化、农业现代化同步发展”。随着经济转型、产业升级及“两化融合”进程的不断深入，尤其是信息化的软件产品国产化、自主可控将成为基本需求，将会不断激发，带来巨大的市场机遇。同时伴随着未来人力资源成本的不断上涨，以及提高自主核心竞争力的双重压力，软件和信息技术服务行业的价值将更加凸显，将呈现加速发展的态势。

(2) 各地政府加大产业支持力度。主要体现如下：首先，完善产业政策。完善信息技术应用政策，加大信息技术创新产品的政府采购力度，引导和鼓励社会投资加大对民生领域以及金融、电力、铁路、交通、水利、农业等战略性行业重大信息化工程项目的投资力度；其次，加大财税金融政策支持力度。落实国家鼓励软件和集成电路产业发展的支持政策，支持符合条件的宽带应用服务企业在境内外资本市场融资，完善信息服务业创业投资支持政策；再次，建立健全法律法规体系。适应新时期信息化发展的需要，对制约信息化发展的相关法律法规进行清理修订；最后，加强知识产权保护。优先支持物联网、云计算、宽带无线移动通信等领域知识产权专利池建设，大力推动创新成果产业化。

#### 4、影响行业发展的不利因素

(1) 软件与信息技术行业是知识密集型行业，对从业人员的综合素质和行业经验要求较高。虽然我国软件行业从业人数众多，但是既掌握客户所处行业知识背景又掌握软件研发技术的高素质复合型人才依然相对匮乏。并且在国外软件企业进入我国后，其良好的薪酬和工作环境也吸引了大量高端人才，更加剧了国内对于高端人才的竞争。

#### (2) 知识产权保护不尽如人意

软件和信息技术服务业是典型的知识密集型行业，软件产品的研发需要企业投入大量研发人才和资金，但软件产品复制简单，扩散快，容易盗版。云计算环境下作品的创作更多的表现出分工、协作以及用户参与开发创作的新特征，产品知识产权归属问题、软件收益归属问题、API使用的法律问题等都需要重新考虑。法律在计算机这一极具网络经济效益的领域存在滞后，一方面会影响整个产业的发展前景，另一方面也将给社会带来巨大的矫正成本。因此，对云计算运行的知识产权问题和法律环境进行完善，是规范云计算服务市场、保证行业有序发展的必然之举。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比
	金额	占总资产		金额	

		的比重			例
货币资金	85,680,514.64	28.22%	95,997,617.06	43.31%	-10.75%
应收账款	160,734,050.87	52.94%	79,129,592.77	35.70%	103.13%
存货	12,179,694.35	4.01%	22,623,773.53	10.21%	-46.16%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	12,617,147.80	4.16%	2,211,369.50	1.00%	470.56%
在建工程					
短期借款	-	0.00%	3,000,000.00	1.35%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	25,988,859.21	8.56%	17,510,901.65	7.90%	48.42%
其他应收款	2,439,846.88	0.80%	1,561,171.99	0.70%	56.28%
递延所得税资产	1,677,265.32	0.55%	722,975.07	0.33%	131.99%
应付账款	12,440,287.20	4.10%	854,505.81	0.39%	1,355.85%
预收款项	3,150,479.16	1.04%	2,065,117.66	0.93%	52.56%
应付职工薪酬	7,397,902.58	2.44%	2,961,231.15	1.34%	149.83%
其他应付款	3,833,746.53	1.26%	1,810,675.59	0.82%	111.73%
资产总计	303,635,178.39	100.00%	221,666,114.72	100.00%	36.98%

#### 资产负债项目重大变动原因

1、货币资金：较去年同期减少了 10.75%，主要原因为增加固定资产投资、偿还银行贷款、加大了费用投入。

2、应收账款：较去年同期相比增长了 103.13%，主要原因为销售收入增加所致。

3、预付账款：较去年同期相比增长了 48.42%，主要是因为随着公司业务的扩展，新增加了周期较长、需要预付资金的项目。

4、其他应收款：较去年同期相比增长了 56.28%，主要是支付了项目的投标保证金。

5、存货：较去年同期相比减少 46.16%，公司优化了存货管理模式，减少了公司库存商品。

6、固定资产：较去年同期相比增长了 470.56%，主要原因为公司业务的快速增长需要，增加了研发设备和测试设备。

7、递延所得税资产：较去年同期相比增长了 131.99%，是因为 2017 应收账款增加，计提了较多的坏账准备，造成递延所得税资产增加。

8、短期借款：较去年同期相比减少了 100.00%，主要是因为 2017 年偿还了银行贷款。

9、应付账款：较去年同期相比增长了 1,355.85%，主要是因为优化了对供应商的付款周期。

10, 预收账款：较去年同期相比增长了 52.56%，主要是因为增加了未完结项目的预收款项。

11, 应付职工薪酬：较去年同期相比增长了 149.83%，主要是因为公司的员工薪酬增加以及计提了年终奖金。

12, 其他应付款：较去年同期相比增长了 111.73%，主要是因为收取了客户保证金，以及未支付的费用增加。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重		金额	
营业收入	247,729,807.37	100.00%	166,249,033.55	100.00%	49.01%
营业成本	130,997,569.13	52.88%	79,209,249.39	47.64%	65.38%
毛利率	47.12%	-	52.36%	-	-
管理费用	21,900,438.03	8.84%	11,639,178.86	7.00%	88.16%
销售费用	24,342,464.90	9.83%	12,697,475.82	7.64%	91.71%
财务费用	-121,047.58	-0.05%	110,307.16	0.07%	-209.74%
营业利润	70,049,788.56	28.28%	58,276,417.10	35.05%	20.20%
营业外收入	59,026.72	0.02%	8,312,296.09	5.00%	-99.29%
营业外支出	101,575.56	0.04%	1,750.81	0.00%	5,701.63%
净利润	62,902,600.34	25.39%	56,958,033.50	34.26%	10.44%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：较去年同期增长了 49.01%，此情况得益于公司扩大生态圈带来的规模整合效应；随着公司全面贯彻“顶层设计+平台+自主研发+技术服务+产品销售+运管服务”的销售理念，我公司开始为客户提供云系列全产品的解决方案，硬件收入、软件收入、技术服务收入实现质的突破。

2、营业成本：较去年同期增长了 65.38%，主要原因为营业收入增加所致。

3、管理费用：较去年同期增长了 88.16%，增加了研发投入、中介服务费以及管理人员费用。

4、销售费用：较去年同期增长了 91.71%，报告期内公司扩大和提升销售队伍带来销售人员费用增加，以及营销网络的增加带来支出的增加。

5、财务费用：较去年同期减少了 209.74%，主要原因为偿还了银行贷款，利息费用减少所致。

6、营业外收入：较去年降低了 99.29%，主要原因为适用新的会计准则，将增值税即征即退税收益在“其他收益”科目核算。

7、营业外支出：较去年同期增长，增长原因为报告期内处置固定资产。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	247,729,807.37	166,249,033.55	49.01%
其他业务收入		-	-
主营业务成本	130,997,569.13	79,209,249.39	65.38%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
一般商品	133,305,273.71	53.85%	85,806,223.49	51.61%
技术服务	35,570,952.45	14.36%	23,416,003.02	14.08%
自主软件	78,853,581.21	31.79%	57,026,807.04	34.30%

## 按区域分类分析：

√ 不适用

## 收入构成变动的的原因：

无

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	重庆亚高贸易股份有限公司	42,934,401.71	17.33%	否
2	深圳市华科博创信息科技有限公司	8,875,470.03	3.58%	否
3	北京银河伟业数字技术有限公司	7,599,025.64	3.07%	否
4	北京软通智慧城市科技有限公司	7,547,169.82	3.05%	否
5	四川布尔科技有限公司	7,032,302.55	2.84%	否
	合计	73,988,369.75	29.87%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京富扬维鑫科技有限公司	32,869,493.28	25.04%	否
2	山东泰山远创信息科技有限公司	21,382,777.78	16.29%	否
3	江苏阿格拉金融数据服务有限公司	20,934,188.03	15.95%	否

4	大唐融合通信无锡有限公司	11,320,754.72	8.62%	否
5	戴尔(中国)有限公司	5,649,160.42	4.30%	否
合计		92,156,374.23	70.20%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	8,842,886.12	314,333.18	2,713.22%
投资活动产生的现金流量净额	-15,683,498.54	-2,100,050.99	646.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,476,490.00	81,867,625.00	-104.25%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动的原因：经营业绩增加带来的资金流入。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动的原因：增加固定资产投入所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动的原因：2017年未进行股权融资，偿还了银行贷款。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、上海映云信息技术有限公司：注册资本 2000 万元。2015 年 6 月 8 日成立。公司持股比例为 100%。专注于大数据服务产品的研发和应用服务。
- 2、北京东信宏业电子科技有限公司：注册资本 5000 万元。2008 年 10 月 8 日成立。报告期内公司持股比例为 98%，截止到公告日，公司持股比例增至 100%，专注于军工服务产品的研发和应用服务；目前已获得多项自主知识产权和军工资质。
- 3、新疆易讯通电子科技有限公司：注册资本 1000 万元。2017 年 4 月 20 日成立，公司初始持股比例为 60%，截止到公告日，公司持股比例增至 100%，专注于软件集成项目。
- 4、西安易志云信息技术有限公司：注册资本 1000 万元。2017 年 12 月 12 日成立。公司持股比例 100%，专注于人工智能领域的产品研发及应用拓展。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

-

#### （五）研发情况

##### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
----	---------	---------

研发支出金额	13,198,712.22	8,019,230.79
研发支出占营业收入的比例	5.33%	4.82%
研发支出中资本化的比例	-	-

**研发人员情况：**

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科以下	81	82
研发人员总计	84	85
研发人员占员工总量的比例	40.78%	39.53%

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	12	10
公司拥有的发明专利数量	2	2

**研发项目情况：**

1、公司始终坚持从战略高度重视技术人员的培养和成长工作，把培养中青年技术带头人作为企业创新人才工作的重心，把增强技术带头人综合素质和科技创新能力作为核心战略。截至报告期末，公司共有研发人员 85 人，占公司员工总数的 39.53%。

2、公司建立了以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术研发体系，与知名高校联合创办了研发实验室，建立长期稳定的合作关系。合理利用外部力量强化公司现有的技能能力，加快人才培养、技术开发和成果转化的速度。

3、公司研发项目主要围绕三个方面开展：

(1) 对公司现有虚拟化、云平台、超融合以及大数据产品进行技术升级，突出高、精、尖的技术产品特点；

(2) 形成标准化核心软件平台，并以平台为基础开发应用；

(3) 开展云计算、超融合、云平台、大数据的研究与运用。

4、公司不断加大研发投入的费用，2017 年度研发投入 13,198,712.22 元，研发投入占营业收入的 5.33%。

**(六) 非标准审计意见说明**

√ 不适用

**2、关键审计事项说明**

### (一)收入确认

收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十一）。

2017 年度，公司的主营业务收入为人民币 247,729,807.37 元，其中一般商品销售收入 133,305,273.71 元，自有软件销售收入 78,853,581.21 元，技术服务收入 35,570,952.45 元。公司对于一般商品及自有软件产品销售产生的收入是在产品交付并取得对方单位的验收单，商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，对于技术服务产生的收入是在服务完成并获得对方单位验收单后一次性确认收入的。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

- 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- 2、通过审阅销售合同、与管理层及财务人员访谈，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- 3、查询新增客户的工商资料，询问公司相关人员，了解合同执行情况；
- 4、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- 5、分别对本年记录的一般商品销售、自有软件销售及技术服务收入的交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、验收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### (二)应付职工薪酬的确认和计量

应付职工薪酬确认的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（十四）。

公司截至 2017 年 12 月 31 日已计提应付职工薪酬人民币 28,549,595.29 元，已支付职工薪酬人民币 24,112,923.86 元，期末余额人民币 7,397,902.58 元。

公司的员工成本包括薪金及其他员工福利，涉及短期薪酬和离职后福利。公司的人工成本占公司总开支的比例较大，并且人员有高流动性。由于公司的业务模式中劳务成本对公司财务报表整体较为重要，故员工成本可能存在错误计算或应计成本不足或超额的风险，因此我们将识别员工成本的应付职工

薪酬确定为关键审计事项。

我们就评估应付职工薪酬的确认和计量进行的审计程序包括：

- 1、了解并评价管理层有关职工薪酬的主要内部控制的设计及运行有效性；
- 2、基于对公司及其环境的了解，实施实质性分析程序，包括比较员工人数的变动情况以检查各月工资费用的发生额是否有异常波动，比较本期与上期工资费用总额的增减变动，分析员工社保缴纳情况等程序；
- 3、核对工资部门记录的工时与各业务及职能部门的工时及考评记录，检查职工薪酬计提是否正确，是否根据职工提供服务的受益对象恰当计入成本费用。核对工资部门记录的工资支出与出纳记录的工资支付数，检查职工薪酬是否已正确支付；
- 4、检查应付职工薪酬的期后付款情况，并已关注在资产负债表日至财务报表批准报出日之间，是否有确凿证据表明需要调整资产负债表日原确认的应付职工薪酬。

#### （七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

##### 1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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

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

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。		列示持续经营净利润本年金额 62,902,600.34 元。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。		其他收益：8,078,483.00元。

## 2、重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

## (八) 合并报表范围的变化情况

√适用

本期纳入合并报表范围的子公司 2 家：北京东信宏业电子科技有限公司和新疆易讯通电子科技有限公司。

## (九) 企业社会责任

公司遵纪守法、诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好、维护每一项有益于社会、公司的工作。对社会尽职尽责，对公司全体股东和员工尽力负责。公司始终把对社会责任，对公司全体股东和员工的责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，融入到管理行动中，积极承担对社会的责任，对环境的责任，对消费者的责任，支持地区经济发展建设和社会共享企业发展成果。

## 三、持续经营评价

从目前国家产业政策和公司发展现状分析，公司具备持续经营能力，具体分析如下：

### 1、国家政策支持

公司所处行业属于国家产业政策鼓励发展行业，受益于经济转型、产业升级及“两化融合”战略，我国软件和信息技术服务行业将呈现加速发展态势。党的十八大报告提出了“坚持走中国特色新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化道路，推动信息化和工业化深度融合；促进工业化、信息化、城镇化、农业现代化同步发展”。随着经济转型、产业升级及“两化融合”进程的不断深入，传统产业的信息化需求将会不断激发，带来巨大的市场机遇。同时伴随着未来人力资源成本的不断上涨，以及提高自主核心竞争力的双重压力，软件和信息技术服务行业的价值将更加凸显，将呈现加速发展的态势。

### 2、各地政府加大产业支持力度

首先是完善产业政策。完善信息技术应用政策，加大信息技术创新产品的政府采购力度，引导和鼓励社会投资加大对民生领域以及金融、电力、铁路、交通、水利、农业等战略性行业重大信息化工程项

目的投资力度；其次，加大财税金融政策支持力度。落实国家鼓励软件和集成电路产业发展的支持政策，支持符合条件的宽带应用服务企业在境内外资本市场融资，完善信息服务业创业投资支持政策；再次，建立健全法律法规体系。适应新时期信息化发展的需要，对制约信息化发展的相关法律法规进行清理修订；最后，加强知识产权保护。优先支持物联网、云计算、宽带无线移动通信等领域知识产权专利池建设，大力推动创新成果产业化。

### 3、市场需求持续增加

各行业正在积极引入虚拟化、云平台、大数据和超融合相关技术管理。

(1) 目前我国云计算市场已成为全球增速最快的市场之一，云计算行业也逐步向广谱领域拓展，与制造、金融、政务、医疗、教育等多个领域结合，通过资源融合，实现了与传统行业的高效对接，行业规模得以进一步扩大。2016年我国云计算整体市场规模达514.9亿元，整体增速35.9%，高于全球平均水平。

(2) 云平台是云时代充分发挥云计算特性优势，大幅提升生产力、应对新增混合云多云资源管理问题的平台工具。根据计世资讯的统计数据，2016年中国云管理平台市场总体规模为9.7亿元，同比增长36.6%。未来五年云管理平台产品市场规模增速放缓，2017年市场增速达到最高为42.3%，市场规模实现13.8亿元。

(3) 随着计算、存储和网络资源的融合化发展，以软件定义存储(SDS, Software Defined Storage)为核心的超融合架构(HCI, Hyper-Converged Infrastructure)逐渐兴起。2016年，中国SDS/HCI整体(软硬件)市场规模达到9.7亿元，同比增长68%，而2014年市场规模还仅仅为3.5亿元，三年间增幅及增速都十分惊人。对于未来市场情况，受益于大众对SDS/HCI的认知深入和下游硬性需求的存在，市场规模将持续高速扩张。

(4) 大数据底层架构软件指大数据的底层软件架构，是大数据应用系统的基础软件层，当前，各行业尝试引入大数据相关技术管理、利用日益增长各类数据，用户部署大数据系统时，各种垂直的大数据应用都部署在平台软件之上。随着大数据应用的增加，平台软件市场也迅速发展。2016年，中国大数据平台软件市场达到了3.5亿元，增长率为66.7%。

### 4、客户资源优势为公司持续经营能力奠定基础。

公司凭借十余年在软件信息行业的深入扎根，成功的为近千家企业提供了高效、稳定的云服务，取得了一致的好评。公司每年会有计划的开发新行业和客户，在取得新领域的同时也会与老客户建立长期稳定的合作关系，客户数量和质量都在逐步扩张。

### 5、稳健的管理团队和研发团队

公司拥有稳定的经营管理团队和研发团队，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，制定了清晰的发展战略和切实可行的发展规划，为公司良好运营提供了有力支持。

报告期内，公司持续增长能力良好，未发生影响公司持续经营的情况。

#### 四、未来展望

##### （一）行业发展趋势

###### 1、云计算从有限领域开始向广谱领域渗透

云计算所带来的便捷性能够适用于众多行业,带来行业效率的有效提升,因此,随着云计算的环境适用性增强和各行各业的需求提升,云计算必将从互联网行业逐步扩展到政府、金融、医疗、制造等行业,领域渗透度得到前所未有的提升。云计算在广谱领域的应用已初步展开,“政务云”在国家政策的支持下顺利铺开,国家部委和税务、工商、公安等都在积极构建国家级和省级的云平台,各政府部门和事业单位之间的信息共享缺失的现象随着云计算的推进逐步消失;“云计算+金融”模式应用广泛,金融机构积极制定云计算架构规划,建立标准体系,实现金融产品和服务的创新;在工业领域,通过云计算推动工业生产的智能化升级;在社会化服务领域,无论是医疗、物流还是教育,都可以与云计算相结合衍生新型业务模式,云计算应用领域更加广泛。

###### 2、云计算与人工智能和物联网技术的结合更加紧密

便捷性为用户选择云服务的一个重要因素,用户希望能在同一个平台上得到更多的服务,这些服务往往是超出计算、存储和网络本身的,如大数据、人工智能和物联网,这些技术要素和相应的产业要素相互促进,相互融合。在人工智能方面,算法和计算力是人工智能的重要技术驱动力,而云计算又是计算能力的“三驾马车”芯片、超级计算机、云计算之一,未来随着云计算和超级计算机技术结合,为企业提供既可密集运算又可灵活扩展的计算服务,将人工智能赋能全行业。对于物联网行业而言,硬件在物联网行业中所带来的价值占比逐步减小,企业必须通过软件应用或服务来实现新的营收增长点。物联网技术借助于传感器、执行器等采集大量数据,进行实时或离线分析,以实现运行监控、预测维护、协同制作等,并广泛应用于制造、交通、医疗等行业,云计算的利用价值逐步提升。

###### 3、安全问题成为重要着力点

云计算作为一种新的应用形式,在形态上与传统互联网相比发生了变化,必然带来新的安全问题,因此数据安全问题也是企业在选择云服务时最为关注的问题之一。一方面,数据高度集中使数据泄露风险激增、多客户端访问增加了数据被截获的风险,另一方面,软硬件的可用性和系统整合性风险也会影响云平台的效率和可用性。我国目前尚未建立起以政策法律和监管政策为指导,以云服务安全、服务质

量等相关技术和标准为基础，以评测认证为主要方法的信任体系，带来用户对数据安全、虚拟化安全、应用安全和服务可用性等方面的顾虑。未来随着国家层面制度标准的逐步完善，云计算行业的安全问题将越来越受到重视，在保证安全性基础上进行其他功能的深度拓展成为行业未来发展的重要趋势。

## （二）公司发展战略

### 1、深耕现有业务领域，提升市场占有率

在内生式增长方面，我公司坚持以软件定义 IT 为基础，积极整合范围内云计算技术、大数据技术、超融合技术，整合分散在各成员企业、各事业部内的行业客户资源，以及上下游合作伙伴的优势资源，形成新的有发展潜力的行业应用，夯实易讯通在云计算大数据领域内的领先地位。此外，公司还将不断深挖行业客户新的需求，开发新产品，公司将以客户需求为核心来加大产品研发力度，建立“管理精细化、运营精准化、信息精确化”的创新型整体解决方案。稳步扩大市场份额，提升市场占有率，增加业务收入。

### 2、加快外延式发展，拓展业务范围

紧密围绕公司发展战略，积极寻找和储备适合公司发展战略的目标企业，优化产品结构和产业布局，提升市场地位和核心竞争力。公司研发出以云计算技术为核心的多项技术和方案，利用自主创新技术和服务优势，积极拓展物联网、人工智能等智能化等其他细分领域。

### 3、加大研发投入，坚持自主创新。

公司将继续坚持较高的研发投入，进行持续的技术创新。技术研发工作将继续坚持解决信息安全和云计算领域的应用性问题，以解决广大用户的 IT 基础架构中的安全响应智能化、易拓展、易实施、高可用、自主可控等多方面问题。同时，技术研发还将兼顾相关领域的前沿研究和基础研究，以提升公司技术竞争力。

### 4、提升行业占有率，建立全国范围营销平台

进一步提升各重点行业市场占有率和综合地位，公司在政府、国防、军工、教育、部队、交通、公安等行业云计算、虚拟化产品及服务均居于全国领先水平，在电力、金融、能源、制造、医疗、通信等行业云计算、虚拟化产品及服务进入全国一流行列。建立起全面覆全国重点区域的营销和服务交付平台，区域业务结构趋于合理；规范经营，建设科学的现代企业流程管理体系，完善人力资源管理，形成卓越高效的现代化云计算、大数据软件企业。

### 5、坚持九字方针：“专注、创新、一体化、整合”，壮大“云计算大数据服务新阵营”

持续发展，长久经营：专注、创新、一体化、整合。在销售关系之外，坚持新型“生态圈”合作创新模式，将开发和营销结合起来与合作伙伴进行深度合作。培育和提高服务能力、应用开发和集成能力、

运维管理能力，完善云计算、大数据服务产业链；建立以客户为中心的高效、协同、流畅的“一体化”交付体系；加强区域机构建设，健全区域机构与事业部间的业务协作机制，壮大“中国云计算大数据服务新阵营”。

#### 6、提升整体营销、运维服务能力

根据客户分布与战略发展需要，在重点城市建设销售中心。销售中心有效识别客户需求并提出包含方案规划、产品开发、实施培训、技术服务在内的一站式整体解决方案。通过前端咨询与后端服务的有效结合，改善项目实施效果，提升客户满意度、忠诚度和品牌知名度。同时，公司将根据客户分布进一步推进运维体系建设，实现本地化的销售、实施与服务，提高公司运维服务的信息化水平，提升响应速度，提高服务质量。通过增加区域销售中心的战略布局，拓展与新客户的合作机会，提升市场占有率；再通过强化对现有客户的维护，提升二次销售比例。

#### 7、完善人力资源管理，培养复合型人才

公司将把“员工的能力提升与收入提升”作为人才培养策略，进一步完善人才的招聘、选拔、任用、培养与激励机制，力争以先进的人才培养体系、有竞争力的薪酬体系、广阔的发展空间吸引并留住人才，为公司的整体发展战略打下人力资源基础。公司将进一步完善以业绩为核心的员工考评与激励机制，利用多种手段建立公平透明、有竞争力的薪酬体系，提升员工对公司的认同感与归属感，同时强化研发、技术等关键岗位的人才储备。公司还将强化管理咨询课程培训和核心任职资格制度，提升员工的专业技能与管理能力，建立专业的研发实施团队与优秀的管理团队；同时结合行业特点与未来发展方向，对员工进行专题性培训，提高员工整体素质，培养复合型人才。

### （三）经营计划或目标

1、公司业务上将基于“集中多元化”产品体系，优化业务模式，实施“一体化”联盟战略。

#### （1）实施“集中多元化”产品战略

以四个重点领域（即虚拟化、云平台、超融合、大数据）为核心，建设并完善基于云计算和大数据领域的八大产品系列，即：大数据产品系列、云平台产品系列、虚拟化产品系列、云桌面产品系列、超算产品系列、云存储产品系列、超融合产品系列、云监控产品系列等。

#### （2）实施“一体化”联盟战略

##### “横向一体化”战略

推动厂商合作联盟，广泛联合国产云计算大数据厂商、推动“产学研横向一体化”的对接及整合，就技术交流、联合开发、共同营销等方式展开深度合作。

##### “纵向一体化”战略

推动产业链合作联盟，与产业链上下游集成商、ISV、终端客户以及经销商开展多元化合作，降低成本，提高产销效率，加强协同合作。

2、继续加快产品创新迭代及全国营销网络布局，形成核心技术竞争力加大市场占有率

(1) 对现有虚拟化系列产品：服务器虚拟化、桌面虚拟化、应用虚拟化、网络虚拟化进行三个方面的升级和扩展，即数据安全及保密方面、功能扩展方面、用户体验方面等。

(2) 对现有云平台系列产品：云计算平台主要对现有产品 SDN、自动化运维、数据安全三个维度进行升级和拓展，即 SDN 全面支持、Docker 容器支持、云安全管控支持、数据安全防护支持等

(3) 加快公司营销网络和战略推广体系，公司参考竞争对手网络布局现状、区域经济发展状况、经济地位、区域影响力、人口集中度等因素，新建办事处及营销网点，形成大终端、广覆盖、深掌控，延伸和扩展市场功能，保持和扩大产品市场占有率。

3、加快完善和建设后台支持体系，优化高效管理体制，创建文化支撑系统

(1) 加强品牌建设

以易讯通（EASTED）为整体品牌，进一步明确与新时期战略相匹配的品牌内涵和定位；明确品牌推广策略，根据品牌建设新要求，调整现有品牌推广的渠道、方法及内容。优化品牌管理组织，增强品牌管理的资源配备和专业能力。

(2) 完善人力资源管理

持续优化组织结构，加强战略绩效管控，优化绩效考核模式；加强各类外部人才引进，培育具有强大作战能力和合作精神的精英团队；完善员工职业发展和薪酬福利激励体系，吸引并留住优秀人才；完善员工档案管理体系和员工职业培训体系，建立员工领导力发展体系，建立内部晋升机制。

(3) 健全企业文化系统

丰富企业文化内涵，完善企业文化体系建设；强化企业文化对业务经营的支撑作用；充分发挥企业文化对员工的凝聚力和感召力；关怀员工成长，实现员工与企业的共同进步。

#### (四) 不确定性因素

无

### 五、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

1、公司成长性风险

公司业务快速成长，经营规模将会进一步扩大，资产规模将大幅提高，人员规模也会增长，需要公司在资源整合、市场开发、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整，对各部门工作

的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如公司的管理模式、管理制度和管理人员不能适应公司规模迅速扩张的需要,公司的经营将受到一定的影响,公司存在经营规模迅速扩大带来的管理风险。

**应对措施:**

公司建立了股东大会、董事会、监事会等规范的企业管理体制,制定了相关的议事规则和工作细则,明确各自的职责范围、权利、义务以及工作程序。对于公司经营方针、重大投资、担保、关联交易等重大经营活动,公司根据《公司法》及相关法律和《公司章程》的规定,由董事会审议决定,超越董事会权限的,报股东大会批准。股东大会在公司投资、担保等方面对董事会给予一定的授权。公司制订了财务、技术、生产、物资供应、营销、质量、人事等方面的具体管理制度,明确了公司生产经营管理各环节的具体内容,确保内部管理正常运行。

**2、核心技术人员流动风险**

经过几年的发展,公司技术研发人员包括优秀的系统架构师、高级软件工程师和开发人员,已经组成一批从事云计算基础软件产品开发的专业团队和技术精湛的虚拟化实施团队。但目前市场上云计算行业,软件技术人才争夺也十分激烈,因此公司核心技术人员流失的风险会存在。

**应对措施:**公司将根据业务发展需要,建立更为科学的技术人才阶梯式培养机制,积极推进老技术带领新技术的模式,防止出现项目技术空缺、进度跟不上的情况,进一步完善和优化组织架构以保证适应研发提升、产能扩张、市场拓展等方面的管理需求。完善和改进人力资源管理系统,保证公司技术人员高质量的扩张。同时,公司将完善薪酬和激励机制,引进市场优秀人才,并最大限度地激发员工积极性、创造力和潜在动力,提升公司的市场竞争能力和盈利能力。

**3、现有产品及服务市场竞争加剧的风险**

随着中国走向软件自主可控、正版化、国产化和保证信息安全的战略出台和要求力度的加大,云计算、虚拟化、云平台和大数据技术得到了广泛应用,一些系统集成商和软件企业陆续进入云计算、虚拟化产品领域,存在现有产品及服务市场竞争加剧的风险。

**应对措施:**

(1) 深耕现有业务领域,提升市场占有率。坚持以软件定义数据为基础,积极整合范围内云计算技术、大数据技术、超融合技术,整合分散在各成员企业、各事业部内的行业客户资源,以及上下游合作伙伴的优势资源,形成新的有发展潜力的行业应用,夯实易讯通在云计算大数据领域内的领先地位。

(2) 加快外延式发展,拓展业务范围。紧密围绕公司发展战略,积极寻找和储备适合公司发展战略的目标企业,优化产品结构和产业布局,提升市场地位和核心竞争力。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内无新增的风险因素

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
杜栩	拆入	1,000,000.00	否	2018年3月29日	2018-021
杜栩	拆入	2,000,000.00	否	2018年3月29日	2018-021
杜栩	拆入	2,000,000.00	否	2018年3月29日	2018-021
杜栩	担保	5,000,000.00	否	2018年3月29日	2018-021
<b>总计</b>	-	10,000,000.00	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

资金拆入情况说明：2017年因为公司业务需要，杜栩向公司拆入资金人民币5,000,000.00元，资金拆借为杜栩免息向公司提供。截止2017年3月份，此借款已还清。此款项为补充公司流动资金需要，对公司生产经营产生有利影响。

关联担保情况说明：本公司于2016年11月15日在中国民生银行北京成府路支行签订合同编号

为公借贷字第 1600000159106 号的借款合同，借款金额 3,000,000.00 元；于 2017 年 1 月 4 日在中国民生银行北京成府路支行签订合同编号为公借贷字第 1600000181182 号的借款合同，借款金额 2,000,000.00 元。上述两笔该借款以杜栩、孟繁玲与中国民生银行签订的个高保字第 1600000156514 号最高额担保合同担保，该两笔贷款已于 2017 年 3 月清偿完毕，相应地，担保已经履行完毕。此款项为补充公司流动资金需要，对公司生产经营产生有利影响。

上述关联交易，未履行审议程序，现经公司第二届董事会第九次会议对上述事项进行了补充审议，并提交 2017 年年度股东大会表决。

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

1、公司于第二届董事会第五次会议决议通过了《北京易讯通信息技术股份有限公司对外投资设立全资子公司》的议案，议案审议了公司拟设立全资子公司西安易志云信息技术有限公司，本次对外投资的主要资金来源为公司自有资金，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。出资为注册资本的 100%，即人民币 10,000,000.00 元。2017 年第八次临时股东大会审议通过了本次投资事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	32,614,431	53.43%	74,285,674	106,900,105	58.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,454,450	7.30%	7,174,150	11,628,600	6.35%	
	董事、监事、高管	4,019,821	6.59%	8,624,709	12,644,530	6.91%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,422,819	46.57%	47,788,826	76,211,645	41.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,363,350	21.89%	21,522,450	34,885,800	19.05%	
	董事、监事、高管	15,059,469	24.68%	22,874,141	37,933,610	20.72%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		61,037,250	100.00%	122,074,500	183,111,750	100.00%	
普通股股东人数						236	

#### (二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杜栩	17,817,800	28,696,600	46,514,400	25.40%	34,885,800	11,628,600
2	北京博源慧宇工程技术发展有限公司	10,073,910	20,147,820	30,221,730	16.50%	-	30,221,730
3	薛晓鹏	5,139,750	10,279,500	15,419,250	8.42%	11,564,439	3,854,811
4	苏州瑞华投资合伙企业(有限合伙)	-	9,000,000	9,000,000	4.92%	-	9,000,000
5	王淑平	3,126,500	4,586,125	7,712,625	4.21%	5,784,469	1,928,156
6	杜军	2,726,500	4,983,125	7,709,625	4.21%	5,782,219	1,927,406
7	宁波晨晖盛景股权投资合伙企业(有限合伙)	-	6,000,000	6,000,000	3.28%	-	6,000,000
8	王以丰	1,918,840	3,837,680	5,756,520	3.14%	4,317,390	1,439,130
9	杨海涛	1,918,840	3,837,680	5,756,520	3.14%	4,317,390	1,439,130
10	李德生	1,713,250	3,426,500	5,139,750	2.81%	3,854,814	1,284,936

合计	44,435,390	94,795,030	139,230,420	76.03%	70,506,521	68,723,899
----	------------	------------	-------------	--------	------------	------------

**前十名股东间相互关系说明：**

股东杜军、王淑平为夫妻关系，并与公司控股股东杜栩为直系亲属关系。此外，杜栩还持有北京博源慧宇工程技术发展有限公司 98%的股份，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

√ 不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

杜栩：董事长，任期三年，中国籍，无境外永久居留权，男，1972年12月出生，本科学历，1993年8月至1996年8月，就职于路桥集团第一公路工程局，任技术员；1996年9月至1999年12月，就职于沈阳和光商务股份有限公司软件产品部，任产品经理；2000年1月至2010年2月，就职于北京美宝时代科技有限公司，任副总经理；2010年3月至2014年4月，就职于北京易讯通科技有限公司，历任副总经理、总经理；2014年4月至2017年10月，任股份公司董事长兼总经理；2017年至今，任股份公司董事长；其直接持有公司 25.40%的股份，通过北京博源慧宇工程技术发展有限公司间接控制公司 16.50%的股份。除本公司外，杜栩还持有北京博源慧宇工程技术发展有限公司 98%的股份，该公司主营业务为：投资咨询、投资管理、项目投资、企业管理咨询，不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

报告期内控股股东无变动。

### （二）实际控制人情况

同控股股东情况

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年10月18日	-	18.00	4,500,000	81,000,000.00	-	-	-	1	-	是

#### 募集资金使用情况：

根据股转系统公告（2016）63号《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》（以下简称《股票发行问答（三）》）的规定，董事会对北京易讯通信息技术股份有限公司（以下简称“易讯通”或“公司”）进行募集资金使用情况专项核查，2016年股票发行募集资金存放与使用情况进行了核查，核查情况如下：

#### 2016年第一次非公开发行股票

##### （1）募集资金基本情况

本次股票发行450万股，每股价格为人民币18.00元，募集资金用于更好的满足公司战略发展需要，整合上下游产业链、进一步拓展和完善国家分级保护知识产权及核心竞争力、补充公司运营资金、增强股份流动性。截至2016年12月5日，公司已收到募集资金总额8100万元。本次募集资金到位情况已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年12月22日出具了《验资报告》（【2016】京会兴验字第04010175号）。2017年1月10日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了编号为“股转系统函【2017】116号”的《关于北京易讯通信息技术股份有限公司股票发行股份登记的函》。

##### （2）募集资金使用情况

经核查，截止2017年12月31日公司已累计投入募集资金80,117,287.51元，实际使用情况如下（不考虑利息收入）：

单位：元

使用项目	金额（元）
------	-------

募集资金总额	81,000,000.00
减：2017年募集资金使用	80,117,287.51
其中：（一）加强军民融合和自主创新，整合上下游产业链	49,000,000.00
（二）数据安全领域拓展	2,357,200.00
（三）对子公司借款	1,050,000.00
（四）归还银行贷款	5,050,000.00
（五）补充流动资金	22,660,087.51
加：利息收入	98,320.07
募集资金余额	981,032.56

截至2017年12月31日，尚有981,032.56元募集资金未使用。不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### （3）募集资金用途变更情况

易讯通在使用募集资金过程中，使用105万元对子公司借款、505万元归还银行贷款，改变了部分募集资金的用途。上述对于募集资金用途变更事项已经过第二届董事会第九次会议补充确认，尚待2017年度股东大会审议。

### （4）募集资金专户设立及三方监管协议情况

按照全国股份转让系统于2016年8月8日发布的《股票发行问答（三）》的规定，于2016年11月2日，召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议》议案。2016年12月23日，易讯通与民生银行、长江证券签署了《募集资金三方监管协议》，开设了募集资金专项账户，本次募集资金全部在此专项账户。

## 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

## 三、债券融资情况

√ 不适用

### 债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

#### 四、可转换债券情况

√ 不适用

#### 五、间接融资情况

√ 适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	民生银行成府路支行	3,000,000.00	5.22%	2016年11月15日-2017年3月13日	否
短期借款	民生银行成府路支行	2,000,000.00	5.22%	2017年1月5日-2017年3月13日	否
关联方资金拆借	杜栩	5,000,000.00	0.00%	2017年1月6日-2017年3月6日	否
合计	-	10,000,000.00			

违约情况：

√ 不适用

#### 六、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2017年3月29日	-	8.00	12.00
合计	-	8.00	12.00

(二) 利润分配预案

√ 不适用

未提出利润分配预案的说明：

√适用

报告期内，公司实现的归属于母公司股东的净利润为：63,054,465.74 元，为实现公司稳健、持续发展，增强抵御风险的能力，维护全体股东的长远利益，也考虑到公司今后的发展等因素，结合未来研发及经营安排，投资规划等，公司决定暂不进行利润分配，也暂不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
杜栩	董事长	男	45	本科	2017.7.8- 2020.7.7	238,328.94
薛晓鹏	董事、总经理	男	42	本科	2017.10.16- 2020.7.7	238,328.94
杜军	董事	男	76	本科	2017.7.8- 2020.7.7	-
王淑平	董事	女	70	本科	2017.7.8- 2020.7.7	-
李德生	董事、副总经理	男	43	专科	2017.10.16- 2020.7.7	238,328.94
杨海涛	董事	男	40	本科	2017.7.8- 2020.7.7	192,985.65
王以丰	董事	男	35	本科	2017.7.8- 2020.7.7	263,137.53
符根芳	董事	男	55	硕士	2017.10.16- 2020.7.7	-
闵青峰	监事会主席	男	35	专科	2017.7.8- 2020.7.7	235,395.29
胡国生	监事	男	40	硕士	2017.7.8- 2020.6.22	281,395.29
郝常军	监事	男	49	本科	2017.7.8- 2020.7.7	205,894.63
柯昌静	财务负责人	男	35	本科	2017.10.16- 2020.7.7	221,698.22
王松利	董事会秘书	男	48	专科	2017.7.8- 2020.7.7	166,328.94
董事会人数：						8
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

杜军、王淑平系夫妻关系，与董事长杜栩为直系亲属关系，除此之外，其他股东之间无关联关系。

#### (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
杜栩	董事长	17,817,800	28,696,600	46,514,400	25.40%	0

薛晓鹏	董事、总经理	5,139,750	10,279,500	15,419,250	8.42%	0
杜军	董事	2,726,500	4,983,125	7,709,625	4.21%	0
王淑平	董事	3,126,500	4,586,125	7,712,625	4.21%	0
李德生	董事、副总经理	1,713,250	3,426,500	5,139,750	2.81%	0
杨海涛	董事	1,918,840	3,837,680	5,756,520	3.14%	0
王以丰	董事	1,918,840	3,837,680	5,756,520	3.14%	0
符根芳	董事	-	-	-	-	0
闵青峰	监事会主席	1,027,950	2,055,900	3,083,850	1.68%	0
胡国生	监事	-	-	-	-	0
郝常军	监事	-	-	-	-	0
柯昌静	财务负责人	-	-	-	-	0
王松利	董事会秘书	-	-	-	-	0
<b>合计</b>	-	35,389,430	61,703,110	97,092,540	53.01%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	是

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
杜栩	董事长、总经理	换届	董事长	-
薛晓鹏	董事、副总经理	换届、新任	董事、总经理	新任
杜军	董事	换届	董事	-
王淑平	董事	换届	董事	-
李德生	董事、财务负责人	换届、新任	董事、副总经理	新任
杨海涛	董事	换届	董事	-
王以丰	董事	换届	董事	-
冯敏	监事	离任	-	离任
闵青峰	监事会主席	换届	监事会主席	-
胡国生	监事	换届	监事	-
王松利	董事会秘书	换届	董事会秘书	-
符根芳	-	新任	董事	新任
郝常军	-	新任	监事	新任
柯昌静	-	新任	财务负责人	新任

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

1、薛晓鹏，男，汉族，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科，高级网路规划师。

1997年7月-2004年12月就职北京东华诚信电脑科技发展有限公司，历任技术总监、副总经理；2004年12月-2013年12月就职东华软件股份有限公司，任网管产品部总经理；2014年1月-2014年4月就职北京易讯通科技有限公司，任副总经理；2014年4月至2017年10月，就职北京易讯通信息技术股份有限公司，任董事兼副总经理；2017年10月至今，就职北京易讯通信息技术股份有限公司，任董事兼总经理。2015年9月至今就职东信宏业电子科技有限公司，任执行董事兼总经理。

2、李德生，男，汉族，1974年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科。1996年9月-2004年10月就职哈尔滨长城微机技术开发有限公司，任市场部经理；2004年11月-2012年11月就职北京思达美禾科技有限公司，任总经理；2013年12月-2014年4月就职北京易讯通科技有限公司，任副总经理；2014年4月-2017年10月就职北京易讯通信息技术股份有限公司，任董事兼财务负责人；2017年10月-至今，就职北京易讯通信息技术股份有限公司，任董事兼副总经理。

3、符根芳，男，1962年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA和工学硕士；1982年8月至1995年7月，就职于第二炮兵第二研究所，历任项目经理、工程师；1995年11月至1997年7月，就职于IBM中国有限公司，历任技术支持、销售代表；1997年8月至1999年10月，就职于万能财务软件有限公司，任技术总监；1999年11月至2002年11月，就职于中太数据通信(深圳)有限公司，任事业部总经理；2002年12月至2004年5月，就职于上海宏富泰邦科技有限公司，任副总裁；2004年6月至2006年1月，就职于中太数据通信(深圳)有限公司，历任事业部总经理、CTO；2006年2月至2007年6月，就职于青牛(北京)技术有限公司，任产品中心副总经理；2007年7月至2010年9月，就职于中太数据通信(深圳)有限公司，任CTO；2010年10月至2013年9月，就职于江苏集群信息产业股份有限公司，任事业部总经理；2013年10月至今，就职于江苏瑞明投资管理有限公司，历任职副总经理、执行合伙人；2017年11月至今，就职北京易讯通信息技术股份有限公司，任董事。

4、郝常军，男，汉族，1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1998年5月-2000年9月就职于北京富通天地电脑有限公司，任技术工程师；2000年9月-2005年5月就职英迈国际北京，成都，广州分公司，任技术工程师；2005年5月-2007年5月就职中电广通股份有限公司，任技术工程师；2007年5月-2011年5月就职浙江大学快威科技集团有限公司，任项目经理；2011年5月-2017年3月就职神州数码系统集成服务有限公司，任项目经理；2017年3月-至今就职北京易讯通信息技术股份有限公司，任技术经理；2017年7月-至今就职北京易讯通信息技术股份有限公司，任职工监事。

5、柯昌静，男，汉族，1982年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，注册会计师。2005年8月-2007年5月就职毕马威华振会计师事务所，任审计员；2007年5月-2010年7月就职德高广告(北京)有限公司(JCDecaux Group)，任财务经理；2010年9月-2011年10月就职北京红色

香蕉广告有限公司，任财务负责人；2011年11月-2015年1月就职北京钱袋宝支付技术有限公司，任财务负责人；2015年1月-2016年5月就职北京分播时代网络科技有限公司，任财务总监；2016年10月至2017年2月，就职于北京臻和科技有限公司，任财务总监；2017年3月 - 至今就职北京易讯通信息技术股份有限公司，历任财务经理、财务负责人。

## 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	8	15
销售人员	109	109
研发人员	74	78
技术人员	10	7
财务人员	5	6
<b>员工总计</b>	<b>206</b>	<b>215</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	158	165
专科	41	42
专科以下	2	3
<b>员工总计</b>	<b>206</b>	<b>215</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动：

报告期内，公司整体员工保持稳定，没有发生较大变化。

#### 2、人才引进：

报告期内公司有针对性地招聘优秀专业人才，引进的研发人员主要是云计算专业领域研发型人才支持型人才，着重新技术的创新开发；引进的销售人员主要为经验丰富并有较好业务拓展能力的高级销售人才，公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位，以保障公司发展的需求，同时校招人员为公司的人员储备，满足公司的持续发展战略。

#### 3、人员培训：

公司结合业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，强化管理咨询课程培训和核心任职资格制度，提升员工的专业技能与管理能力，建立专业的研发实施团队与优秀的管理团队；同时结合行业特点与未来发展方向，对员工进行专题性培训，提高员工整体素质，培养复合型人才，提高公司中层干部及骨干在日常管理中的执行力与领导力。

#### 4、薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。

截至报告期末，没有需公司承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

**核心员工：0**

√ 不适用

**其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):**

√ 不适用

**核心人员变动情况:**

公司尚未进行核心员工认定。

## 第九节 行业信息

√适用

### 一、公司所属软件与信息技术服务业

(1) 软件与信息技术服务业是指利用计算机、通信网络等技术对信息进行生产、收集、处理、加工、存储、运输、检索和利用，并提供信息服务的业务活动。高端软件和新兴信息服务产业是国家战略性新兴产业。软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是建设制造强国和网络强国的核心支撑。建设强大的软件和信息技术服务业，是构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点的必然选择

(2) 公司属于云计算的基础软件国产厂商，处于产业链上游，下游主要是政府、教育、军工、能源、金融、制造业、医疗等用户。随着企业用户对计算、存储和网络等 IT 需求的不断提升，传统物理形态的服务提供存在效率低、成本高、占地面积大、能耗多等弊端，企业对云计算的需求应运而生，且凭借其高效率、高便捷、低成本等优良特性广受欢迎，未来市场十分广阔。针对具体行业而言，随着云计算的环境适用性增强和各行各业的需求提升，云计算必将从互联网行业逐步扩展到政府、金融、医疗、制造等行业，领域渗透度得到前所未有的提升。

(3) 云计算是信息技术发展和服务模式创新的集中体现，随着与人工智能、物联网等行业的高度融合，云计算正逐步改变原有传统生产方式，支撑工业转型升级、提升服务水平，带动社会经济发展。云计算具有多租用、资源池化、按需自助、快速弹性和可扩展、可测量服务、广泛的网络接入六大特征。

(4) 相较于国外云计算行业，国内行业起步相对较晚。早期国内市场以外国企业产品为主，产品可替代性弱，用户议价能力低。随着国内供应商的崛起，市场格局不断变化，国内企业市场份额稳步提升，竞争加剧。由于国内供应商的产品更加适配本土环境，技术发展也已成熟，价格更加低廉，售后服务更加便捷，越来越多的用户关注国内厂商，尤其是国家对信息化发展战略要求国产化，自主可控，未来国产化的步伐必将加快，为行业发展提供动力。

### 二、报告期内影响公司业务经营活动的行业重大风险因素及变动情况

见“第四节 管理层讨论与分析”五、风险因素

### 三、报告期内相关业务许可资格或资质的变动情况

获得 ISO27001 信息安全管理体系证书、ISO20000 信息技术服务管理体系证书、CMMI 证书、ISO9001 质量管理体系证书、计算机信息系统集成企业三级资质证书，军用信息安全产品证书（军

C+级)体现了公司软件产品成熟度、技术管理、运维服务、系统建设质量等方面达到优秀的水平,为产品和技术保驾护航,也为客户创作更高的价值。

#### 四、报告期内重要知识产权的变动情况

目前拥有自主知识产权的软件著作权 43 项,其中对比 2016 年著作权增加 9 项。报告期内新增的知识产权如下:

序号	权利人	软件名称	登记号	取得时间	取得方式
1	易讯通	易讯通文档云系统 (Easted vCloud Share) V6.0	2017SR3215 51	2017.4. 6	原始取得
2	易讯通	易讯通 EASTED vServer 服务器虚拟化系统 V6.0	2017SR5476 31	2017.8. 1	原始取得
3	易讯通	易讯通数据安全消除软件 V1.0	2017SR5851 23	2017.3. 15	原始取得
4	上海映云	映云分布式存储软件 V5.0	2017SR5794 68	2017.8. 15	原始取得
5	上海映云	映云云计算虚拟化平台软件 V5.0	2017SR5792 69	2017.7. 20	原始取得
6	东信宏业	东信宏业 EASDOM 云计算虚拟化平台软件 V5.0	2017SR5549 81	2017.2. 20	原始取得
8	东信宏业	东信宏业云平台系统 V5.0	2017SR5552 87	2017.2. 20	原始取得
9	东信宏业	东信宏业桌面系统虚拟化软件 V3.6	2017SR5556 22	2017.2. 20	原始取得

#### 五、报告期内知识产权保护措施的变动情况

报告期内,公司注重各类知识产权的保护措施,未发生知识产权的诉讼和仲裁。

#### 六、报告期内的研发模式

##### (一) 研发模式

报告期内,公司的研发方式全部自主研发不存在合作研发、外包研发两种模式。

##### (二) 研发机构设置、研发平台

报告期内,研发机构在西安、分别设产品部、技术部、研发一部和研发二部等部门设置。承载公司虚拟化、云平台、超融合和大数据四大领域的全线软件研发以及各个行业的解决方案制定工作。

其中虚拟化和云平台主要是基于 KVM 和 Openstack 平台进行设计开发,超融合主要是基于本公司

的虚拟化和云平台来进行设计和开发，大数据主要是基于 Hadoop 开发平台来进行设计开发。

#### 七、报告期内的研发支出情况

报告期内研发费用支出为 13,198,712.22 元，占比营业收入比率为 5.33%。研发费用主要包括研发人员的薪酬支出、研发设备的折旧等。公司 2017 年主要的研发项目包括：易讯通文档云系统（EastedvCloudShare）V6.0、易讯通分布式存储系统 V6.0、易讯通云平台系统 V5.1、ECloud 云安全检测系统（EcloudSecurityDetection）V6.0、易讯通 EASTED vServer 服务器虚拟化系统 V6.0。

#### 八、报告期内业务模式与资源要素、产品、会计数据和财务指标之间的对应关系

见“**第四节 管理层讨论与分析**”二经营情况回顾（三）、**财务分析 2 营业情况（2）收入构成及“财务报表附注”五、合并财务报表项目注释（二十一）营业收入和营业成本。**

#### 九、报告期内主要产品的迭代情况

##### （一）易讯通 EASTED vServer 服务器虚拟化系统 V6.0:

- 1)更新虚拟机 Tools，添加对 Windows10，2016 系统的支持。
- 2)优化安装流程，简化安装配置。
- 3)支持支持磁盘增量快照和内存快照，完整保存虚拟机所有信息，实现灵活的数据备份需要。

##### （二）易讯通云平台系统 V5.1

- 1)支持对云主机、云硬盘的备份功能
- 2)增加资源的计费、计量功能
- 3)增加对自服务中订单的审批及工单的开通
- 4)完整对接自服务

##### （三）超融合管理系统及超融合一体机

- 1)默认添加防火墙规则
- 2)增加 SSD 缓存加速功能
- 3)增加多存储接口协议支持功能
- 4)故障切换以及在线换盘功能

#### 十、公司的业务特征

公司的主营业务为【**计算机软件**】，不属于《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露指引——软件和信息技术服务公司》第十四条至第二十一条，列示的范围。

#### 十一、收入确认方法及成本核算方法

收入确认方法见“第十一节”财务报告“四、重要会计政策及会计估计（二十四）收入。

成本核算方法：

（1）一般商品销售成本：根据存货实际成本结转。

（2）自主软件销售成本：主要是光盘及辅料的成本。

（3）技术服务成本：包括劳务成本和外协成本。公司劳务成本归集与对外提供劳务直接相关的成本费用，主要包括直接人工、其他直接相关的费用和能够归属的间接费用。直接人工根据实施人员工时记录将其薪酬在劳务成本和期间费用之间进行分摊，其他直接相关的费用和能够归属的间接费用于发生时直接计入劳务成本。

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规范（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范文件的要求及其他相关法律、法规的要求，确保公司规范运作，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，经董事会、股东大会审议对公司章程做了如下修订：

2017年3月11日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《2016年易讯通度利润分配方案》，根据利润分配方案对公司章程进行了修订。2017年6月26日，公司补发了《关于变更注册资本完成工商变更登记并修改公司章程的补充公告》。1、公司章程第一章第五条原为：公司注册资本为人民币56,537,250元。”第一次修改为：“公司注册资本为人民币61,037,250元。”第二次修改为：“公司注册资本为人民币183,111,750元。”2、公司章程第一章第十八条原为：“公司股份总数为56,537,250股，全部为普通股，每股面值人民币壹元。”第一次修改为：“公司股份总数为61,037,250股，全部为普通股，每股面值人民币壹元。”第二次修改为：“公司股份总数为183,111,750股，全部为普通股，每股面值人民币壹元。”

2017年9月26日，公司召开2017年第六次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围及修改<公司章程>的议案》，变更前公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机技术培训；投资咨询、教育咨询、经济贸易咨询、企业管理咨询、企业策划；电脑动画设计；会议服务、承办展览展示活动；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、文化用品、日用品、体育用品、化妆品、服装鞋帽、针纺织品、工艺品、矿产品、建筑材料、五金交电、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；计算机系统服务；基础软件服务；数据处理；计算机维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。拟变更后公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发、基础软件服务；数据处理；计算机系统集成、计算机系统服务、计算机技术培训、计算机维修；产品设计、投资咨询、教育咨询、经济贸易咨询、企业管理咨询、企业策划；电脑动画设计；会议服务、承办展览展示活动；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、文化用品、日用品、体育用品、化妆品、服装鞋帽、针纺织品、工艺品、矿产品、建筑材料、五金交电、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### （三）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	14	<p>1. 第一届董事会第三十次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《追认北京易讯通信息技术股份有限公司对外投资暨关联交易的补充议案》议案、(二)《关于召开北京易讯通信息技术股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2. 第一届董事会第三十一次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《关于&lt;2016 年年度报告及摘要&gt;的议案》、(二)《关于&lt;2016 年度董事会工作报告&gt;的议案》、(三)《关于&lt;2016 年总经理工作报告&gt;的议案》、(四)《关于&lt;2016 年财务报告&gt;的议案》、(五)《关于&lt;2016 年度财务决算报告&gt;的议案》、(六)《关于&lt;2017 年度财务预算报告&gt;的议案》、(七)《关于&lt;提议召开 2016 年年度股东大会&gt;的议案》、(八)《关于 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告议案》</p> <p>3. 第一届董事会第三十二次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、(二)《关于召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>4. 第一届董事会第三十三次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《关于追认偶发性关联交易的议案》、(二)《关于提议召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>5. 第一届董事会第三十四次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《关于对外投资设立控股子公司的议案》</p> <p>6. 第一届董事会第三十五次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《关于拟定核心技术人员的议案》</p> <p>7. 第一届董事会第三十六次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《提名公司第二届董事会成员的议案》、</p>

		<p>(二)《关于修改〈公司章程〉的议案》、(三)《关于召开公司 2017 年第五次临时股东大会的议案》</p> <p>8. 第一届董事会第三十七次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《对全资子公司上海映云信息技术有限公司增资的议案》</p> <p>9. 第二届董事会第一次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《关于选举杜栩先生为第二届董事会董事长》的议案、(二)《关于续聘杜栩先生为公司总经理》的议案、(三)《关于续聘薛晓鹏先生为公司副总经理》的议案、(四)《关于续聘王松利先生为公司董事会秘书》的议案、(五)《关于续聘李德生先生为公司财务总监》的议案</p> <p>10. 第二届董事会第二次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《关于公司 2017 年半年度报告》的议案、(二)《关于 2017 年半年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案</p> <p>11. 第二届董事会第三次会议,会议审议通过:</p> <p>(一)《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉》的议案、(二)《关于提议召开公司 2017 年第六次临时股东大会的议案》</p> <p>12. 第二届董事会第四次会议,会议审议通过:(一)《关于聘任薛晓鹏先生为公司总经理》的议案、(二)《关于聘任李德生先生为公司副总经理》的议案、(三)《关于聘任柯昌静先生为公司财务负责人》的议案、(四)《关于增选符根芳为公司董事》的议案、(五)《变更会计师事务所》的议案、(六)《关于提议召开公司 2017 年第七次临时股东大会的议案》</p> <p>13. 第二届董事会第五次会议,会议审议通过:(一)《对外投资设立全资子公司》的议案、(二)《关于提</p>
--	--	--

		<p>议召开公司 2017 年第八次临时股东大会的议案》</p> <p>14. 第二届董事会第六次会议,会议审议通过:(一)《对外投资设立全资子公司》的议案、(二)《关于提议召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会		<p>1. 第一届监事会第九次会议,会议审议通过:(一)《关于&lt;2016 年年度报告及摘要&gt;的议案》并提请年度股东大会审议、(二)《关于&lt;2016 年监事会工作报告&gt;的议案》并提请年度股东大会审议、(三)《关于&lt;2016 年财务决算报告&gt;的议案》并提请年度股东大会审议、(四)《关于&lt;2017 年财务预算报告&gt;的议案》并提请年度股东大会审议、(五)《关于&lt;2016 年财务报告&gt;的议案》并提请年度股东大会审议</p> <p>2. 第一届监事会第十次会议,会议审议通过:(一)</p> <p>5 《提名公司第二届监事会成员的议案》</p> <p>3. 第二届监事会第一次会议,会议审议通过:(一)《选举闵青峰先生为公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>4. 第二届监事会第二次会议,会议审议通过:(一)《关于公司 2017 年半年度报告》的议案、(二)《关于 2017 年半年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案</p> <p>5. 第二届监事会第三次会议,会议审议通过:(一)《关于变更会计师事务所》的议案</p>
股东大会		<p>1. 2017 年第一次临时股东大会决议,审议通过:(一)《北京易讯通信息技术股份有限公司募集资金管理制度(修订版)》的议案、(二)《关于变更会计师事务所的议案》</p> <p>9</p> <p>2. 2017 年第二次临时股东大会决议,审议通过:(一)《追认北京易讯通信息技术股份有限公司对外</p>

		<p>投资暨关联交易的议案》</p> <p>3. 2017 年第三次临时股东大会决议, 审议通过: (一)《2016 年度利润分配方案》</p> <p>4. 2016 年年度股东大会决议, 审议通过:(一)《2016 年年度报告及摘要》、(二)《2016 年董事会工作报告》、(三)《2016 年监事会工作报告》、(四)《2016 年财务决算报告》、(五)《2017 年财务预算报告》、(六)《关于 2016 年度财务报告的议案》</p> <p>5. 2017 年第四次临时股东大会决议, 审议通过: (一)《关于追认偶发性关联交易的议案》</p> <p>6. 2017 年第五次临时股东大会决议, 审议通过:(一)关于《提名公司第二届董事会成员的议案》、(二)《关于修订〈公司章程〉的议案》、(三)关于《提名公司第二届监事会成员的议案》</p> <p>7. 2017 年第六次临时股东大会决议, 审议通过:(一)《关于变更公司经营范围及修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>8. 2017 年第七次临时股东大会决议, 审议通过:(一)《关于增选符根芳为公司董事》的议案、(二)《变更会计师事务所》的议案</p> <p>9. 2017 年第八次临时股东大会决议, 审议通过:(一)《对外投资设立全资子公司》的议案</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会: 公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求, 规范股东大会的召集、召开、表决程序, 平等对待所有股东, 确保股东特别是中小股东享有平等地位, 能够充分行使其权利, 并请律师对年度股东大会进行见证。

(2) 董事会: 目前公司董事会为 8 人, 董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内, 公司董事会能够依法召集召开会议, 并就重大事项形成决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定, 依法行使职权, 勤勉尽责地履行职责和义务, 熟悉有关法律法规, 按时出席董

事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### (三) 公司治理改进情况

1、公司管理机制的建立健全情况：报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，制定了《关联交易决策与控制制度》、《募集资金管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》等，进一步规范了投资者关系管理及信息披露程序，提高了管理层及员工的信息披露责任意识。

2、公司治理机制的执行情况：报告期内，公司共召开了九次股东大会、十四次董事会会议、五次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定进行，未发生损害股东及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施：报告期内，公司依据法律、法规的要求来规范公司经营合法、合规，制定并完善了内部控制制度。

未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司制度、法律、法规方面的培训，提高其规范治理公司的意识，促进其严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东的权益。

### (四) 投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司及时发布相关公告与信息，真诚对待关注公司信息与发展、寻找投资机会的银行、证券公司、投资机构等相关机构邮件和实地调研考察等，如实回答提出相关问题。公司在与上述单位的沟通与磋商中，让投资者更好的了解和理解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深刻的认识。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系以及一系列财务管理、风险控制的内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《信息披露管理制度》、尚未制定《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内公司存在《第一届董事会第三十五次会议决议公告》差错更正事项，更正原因是议案的内容无需股东会审议，公司已经对相关前期信息差错事项进行了追溯调整。

公司将进一步规范信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZG50158 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区北三环中路 29 号院 3 号楼茅台大厦 21 号
审计报告日期	2018 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	陈勇波 王娜
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	300,000.00

审计报告正文：

#### 审计报告

信会师报字[2018]第 ZG50158 号

北京易讯通信息技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京易讯通信息技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（二十一）。</p> <p>2017年度，贵公司的主营业务收入为人民币247,729,807.37元，其中一般商品销售收入133,305,273.71元，自有软件销售收入78,853,581.21元，技术服务收入35,570,952.45元。贵公司对于一般商品及自有软件产品销售产生的收入是在产品交付并取得对方单位的验收单，商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，对于技术服务产生的收入是在服务完成并获得对方单位验收单后一次性确认收入的。</p> <p>由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、通过审阅销售合同、与管理层及财务人员访谈，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3、查询新增客户的工商资料，询问公司相关人员，了解合同执行情况；</li> <li>4、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>5、分别对本年记录的一般商品销售、自有软件销售及技术服务收入的交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、验收单，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</li> <li>6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</li> </ol>
<b>(二) 应付职工薪酬的确认和计量</b>	
<p>应付职工薪酬确认的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十一）所述的会计政策及</p>	<p>我们就评估应付职工薪酬的确认和计量进行的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解并评价管理层有关职工薪酬的主要内部控制的设计及运行有效性；</li> </ol>

“五、合并财务报表项目附注”注释（十四）。

贵公司截至 2017 年 12 月 31 日已计提应付职工薪酬人民币 28,549,595.29 元，已支付职工薪酬人民币 24,112,923.86 元，期末余额人民币 7,397,902.58 元。

贵公司的员工成本包括薪金及其他员工福利，涉及短期薪酬和离职后福利。贵公司的人工成本占公司总开支的比例较大，并且人员有高流动性。由于贵公司的业务模式中劳务成本对贵公司财务报表整体较为重要，故员工成本可能存在错误计算或应计成本不足或超额的风险，因此我们将识别员工成本的应付职工薪酬确定为关键审计事项。

2、基于对贵公司及其环境的了解，实施实质性分析程序，包括比较员工人数的变动情况以检查各月工资费用的发生额是否有异常波动，比较本期与上期工资费用总额的增减变动，分析员工社保缴纳情况等相关程序；

3、核对工资部门记录的工时与各业务及职能部门的工时及考评记录，检查职工薪酬计提是否正确，是否根据职工提供服务的受益对象恰当计入成本费用。核对工资部门记录的工资支出与出纳记录的工资支付数，检查职工薪酬是否已正确支付；

4、检查应付职工薪酬的期后付款情况，并已关注在资产负债表日至财务报表批准报出日之间，是否有确凿证据表明需要调整资产负债表日原确认的应付职工薪酬。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 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某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治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）。

从与治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。

立信会计师事务所 中国注册会计师：陈勇波（项目合伙人）  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王娜

中国·上海

2018年3月27日

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	85,680,514.64	95,997,617.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	160,734,050.87	79,129,592.77
预付款项	五、（三）	25,988,859.21	17,510,901.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（四）	2,439,846.88	1,561,171.99
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	12,179,694.35	22,623,773.53
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）	2,135,260.28	1,908,713.15
<b>流动资产合计</b>		<b>289,158,226.23</b>	<b>218,731,770.15</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	12,617,147.80	2,211,369.50
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	182,539.04	
开发支出			
商誉	五、(九)		
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十)	1,677,265.32	722,975.07
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,476,952.16</b>	<b>2,934,344.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>303,635,178.39</b>	<b>221,666,114.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)	-	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	12,440,287.20	854,505.81
预收款项	五、(十三)	3,150,479.16	2,065,117.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	7,397,902.58	2,961,231.15
应交税费	五、(十五)	14,080,418.64	11,632,716.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(十六)	3,833,746.53	1,810,675.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

<b>流动负债合计</b>		40,902,834.11	22,324,246.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		40,902,834.11	22,324,246.54
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十七）	183,111,750.00	61,037,250.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十八）	2,217,979.86	75,462,679.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十九）	11,983,249.11	7,268,242.30
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十）	65,083,354.95	55,573,696.02
归属于母公司所有者权益合计		262,396,333.92	199,341,868.18
少数股东权益		336,010.36	
<b>所有者权益总计</b>		262,732,344.28	199,341,868.18
<b>负债和所有者权益总计</b>		303,635,178.39	221,666,114.72

法定代表人：杜栩    主管会计工作负责人：柯昌静    会计机构负责人：柯昌静

## （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		77,793,962.73	95,520,588.03
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			

应收账款	十二、(一)	112,679,327.47	78,639,050.77
预付款项		13,615,519.38	17,510,901.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、(二)	5,647,859.62	1,542,176.93
存货		7,487,620.69	22,623,773.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,235,820.93	1,902,785.11
<b>流动资产合计</b>		<b>218,460,110.82</b>	<b>217,739,276.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	50,550,000.00	950,000.00
投资性房地产			
固定资产		8,041,263.60	2,186,973.58
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		182,539.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,211,701.64	715,728.19
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>59,985,504.28</b>	<b>3,852,701.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>278,445,615.10</b>	<b>221,591,977.79</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,226,237.19	854,505.81
预收款项		2,186,150.10	2,065,117.66
应付职工薪酬		6,075,181.97	2,896,387.57
应交税费		11,766,643.23	11,466,170.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,352,556.66	1,621,018.41

持有待售的负债			
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>		31,606,769.15	21,903,199.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		31,606,769.15	21,903,199.95
<b>所有者权益：</b>			
股本		183,111,750.00	61,037,250.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,217,979.86	75,462,679.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,983,249.11	7,268,242.30
一般风险准备		-	-
未分配利润		49,525,866.98	55,920,605.68
<b>所有者权益合计</b>		246,838,845.95	199,688,777.84
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	278,445,615.10	221,591,977.79

### （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>		247,729,807.37	166,249,033.55
其中：营业收入	五、(二十一)	247,729,807.37	166,249,033.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		185,758,501.81	107,972,616.45

其中：营业成本	五、(二十一)	130,997,569.13	79,209,249.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十二)	1,929,370.51	1,369,201.54
销售费用	五、(二十三)	24,342,464.90	12,697,475.82
管理费用	五、(二十四)	21,900,438.03	11,639,178.86
财务费用	五、(二十五)	-121,047.58	110,307.16
资产减值损失	五、(二十六)	6,709,706.82	2,947,203.68
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	五、(二十七)	8,078,483.00	
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		70,049,788.56	58,276,417.10
加：营业外收入	五、(二十八)	59,026.72	8,312,296.09
减：营业外支出	五、(二十九)	101,575.56	1,750.81
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		70,007,239.72	66,586,962.38
减：所得税费用	五、(三十)	7,104,639.38	9,628,928.88
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		62,902,600.34	56,958,033.50
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		62,902,600.34	56,958,033.50
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
少数股东损益		-151,865.40	
归属于母公司所有者的净利润		63,054,465.74	56,958,033.50
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属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>		62,902,600.34	56,958,033.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,054,465.74	56,958,033.50
归属于少数股东的综合收益总额		-151,865.40	
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		0.39	0.38
(二)稀释每股收益	-	0.39	0.38

法定代表人：杜栩      主管会计工作负责人：柯昌静      会计机构负责人：柯昌静

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、(四)	182,540,926.08	165,382,059.24
减：营业成本	十二、(四)	92,343,195.03	79,208,309.39
税金及附加		1,563,830.87	1,350,021.40
销售费用		19,911,515.34	12,199,566.76
管理费用		18,428,238.63	11,209,631.79
财务费用		-86,078.37	108,172.15
资产减值损失		3,306,489.65	2,920,458.18
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		7,720,011.92	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		54,793,746.85	58,385,899.57
加：营业外收入		20,653.00	8,311,966.09
减：营业外支出		101,375.56	1,750.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		54,713,024.29	66,696,115.66
减：所得税费用		7,562,956.18	9,635,615.26
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		47,150,068.11	57,060,500.40
（一）持续经营净利润		47,150,068.11	57,060,500.40
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		47,150,068.11	57,060,500.40
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（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		200,757,155.10	139,656,807.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		7,923,419.74	7,805,160.41
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	7,043,237.91	3,123,638.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>215,723,812.75</b>	<b>150,585,605.81</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		138,073,774.97	110,058,791.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,397,490.14	11,147,332.45
支付的各项税费		23,442,032.91	17,096,850.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	19,967,628.61	11,968,298.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>206,880,926.63</b>	<b>150,271,272.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,842,886.12</b>	<b>314,333.18</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,456,014.05	2,100,050.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		227,484.49	

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>		15,683,498.54	2,100,050.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,683,498.54	-2,100,050.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		405,700.00	81,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		405,700.00	
取得借款收到的现金		2,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,405,700.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,390.00	112,375.00
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	五、(三十一)	826,800.00	20,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,882,190.00	2,132,375.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,476,490.00	81,867,625.00
<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>	五、(三十二)	-10,317,102.42	80,081,907.19
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十二)	95,997,617.06	15,915,709.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、(三十二)	85,680,514.64	95,997,617.06

法定代表人：杜栩 主管会计工作负责人：柯昌静 会计机构负责人：柯昌静

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		173,514,148.10	139,288,582.25
收到的税费返还		7,720,011.92	7,805,160.41
收到其他与经营活动有关的现金		12,857,910.01	3,438,896.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		194,092,070.03	150,532,638.86
购买商品、接受劳务支付的现金		79,777,354.87	110,058,791.31
支付给职工以及为职工支付的现金		20,866,337.14	10,908,099.98
支付的各项税费		22,245,527.55	17,094,420.09
支付其他与经营活动有关的现金		20,029,485.72	11,807,393.97
<b>经营活动现金流出小计</b>		142,918,705.28	149,868,705.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		51,173,364.75	663,933.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,417,800.05	2,100,050.99
投资支付的现金		49,600,000.00	650,000.00
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>		65,017,800.05	2,750,050.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-65,017,800.05	-2,750,050.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			81,000,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,000,000.00	84,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,390.00	112,375.00
支付其他与筹资活动有关的现金		826,800.00	20,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,882,190.00	2,132,375.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,882,190.00	81,867,625.00
<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>		-17,726,625.30	79,781,507.52
加：期初现金及现金等价物余额		95,520,588.03	15,739,080.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		77,793,962.73	95,520,588.03

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	61,037,250.00				76,570,981.74				8,360,882.57		53,410,926.53		199,380,040.84
加:会计政策变更													
前期差错更正					-1,108,301.88				-1,092,640.27		2,162,769.49		-38,172.66
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	61,037,250.00				75,462,679.86				7,268,242.30		55,573,696.02		199,341,868.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	122,074,500.00				-73,244,700.00				4,715,006.81		9,509,658.93	336,010.36	63,390,476.10
(一)综合收益总额											63,054,465.74	-151,865.40	62,902,600.34
(二)所有者投入和减少资本												487,875.76	487,875.76
1. 股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												487,875.76	487,875.76
(三)利润分配									4,715,006.81		-4,715,006.81		
1. 提取盈余公积									4,715,006.81		-4,715,006.81		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	122,074,500.00				-73,244,700.00						-48,829,800.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	73,244,700.00				-73,244,700.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	48,829,800.00										-48,829,800.00		
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
<b>四、本年期末余额</b>	183,111,750.00				2,217,979.86				11,983,249.11		65,083,354.95	336,010.36	262,732,344.28

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	8,250,000.00				27,064,981.74				2,753,368.77		24,350,506.33		62,418,856.84
加:会计政策变更													
前期差错更正					13,730,566.04				-1,191,176.51		-12,775,543.77		-236,154.24
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年年初余额	8,250,000.00			40,795,547.78			1,562,192.26		11,574,962.56		62,182,702.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	52,787,250.00			34,667,132.08			5,706,050.04		43,998,733.46		137,159,165.58
(一)综合收益总额									56,958,033.50		56,958,033.50
(二)所有者投入和减少 资本	4,500,000.00			75,701,132.08							80,201,132.08
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00			75,701,132.08							80,201,132.08
2.其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配							5,706,050.04		-5,706,050.04		
1. 提取盈余公积							5,706,050.04		-5,706,050.04		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的 分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结 转	48,287,250.00			-41,034,000.00					-7,253,250.00		
1. 资本公积转增资本 (或股本)	41,034,000.00			-41,034,000.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	7,253,250.00								-7,253,250.00		
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用													
(六)其他													
<b>四、本期末余额</b>	61,037,250.00				75,462,679.86			7,268,242.30		55,573,696.02			199,341,868.18

法定代表人：杜栩 主管会计工作负责人：柯昌静 会计机构负责人：柯昌静

### （八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	61,037,250.00				76,570,981.74				8,360,882.57	0.00	53,712,623.28	199,681,737.59
加：会计政策变更												
前期差错更正					-1,108,301.88				-1,092,640.27		2,207,982.40	7,040.25
其他												
二、本年初余额	61,037,250.00				75,462,679.86				7,268,242.30		55,920,605.68	199,688,777.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	122,074,500.00				-73,244,700.00				4,715,006.81	0.00	-6,394,738.70	47,150,068.11
(一) 综合收益总额											47,150,068.11	47,150,068.11
(二) 所有者投入和减少资本										0.00		0.00
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00

(三) 利润分配								4,715,006.81	0.00	-4,715,006.81	0.00	
1. 提取盈余公积								4,715,006.81		-4,715,006.81	0.00	
2. 提取一般风险准备											0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配											0.00	
4. 其他		-				-				-	0.00	
(四) 所有者权益内部结转	122,074,500.00					-73,244,700.00				-48,829,800.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	73,244,700.00					-73,244,700.00			0.00		0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）											0.00	
3. 盈余公积弥补亏损											0.00	
4. 其他	48,829,800.00									-48,829,800.00	0.00	
(五) 专项储备											0.00	
1. 本期提取									0.00		0.00	
2. 本期使用											0.00	
(六) 其他											0.00	
<b>四、本年期末余额</b>	183,111,750.00					2,217,979.86			11,983,249.11		49,525,866.98	246,838,845.95

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	8,250,000.00				27,064,981.74				2,753,368.77		24,538,249.09	62,606,599.60
加：会计政策变更												
前期差错更正					13,730,566.04				-1,191,176.51		-12,718,843.77	-179,454.24
其他												

二、本年初余额	8,250,000.00			40,795,547.78			1,562,192.26	0.00	11,819,405.32	62,427,145.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	52,787,250.00			34,667,132.08			5,706,050.04	0.00	44,101,200.36	137,261,632.48
(一) 综合收益总额									57,060,500.40	57,060,500.40
(二) 所有者投入和减少资本	4,500,000.00			75,701,132.08				0.00		80,201,132.08
1. 股东投入的普通股	4,500,000.00			75,701,132.08						80,201,132.08
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配							5,706,050.04	0.00	-5,706,050.04	
1. 提取盈余公积							5,706,050.04		-5,706,050.04	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他	-			-						-
(四) 所有者权益内部结转	48,287,250.00			-41,034,000.00					-7,253,250.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	41,034,000.00			-41,034,000.00				0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	7,253,250.00								-7,253,250.00	
(五) 专项储备										

1. 本期提取										0.00		
2. 本期使用												
(六) 其他												-
<b>四、本期末余额</b>	61,037,250.00				75,462,679.86				7,268,242.30		55,920,605.68	199,688,777.84

## 财务报表附注

**北京易讯通信息技术股份有限公司**  
**二〇一七年度财务报表附注**  
(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**

北京易讯通信息技术股份公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是由王淑平与杜军两人共同出资设立的北京易讯通科技有限公司，成立于 2010 年 3 月 5 日。

2014 年 5 月 12 日，公司变更为股份有限公司。

组织形式为：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

统一社会信用代码： 911101085513909229。

注册资本： 人民币 18,311.175 万元。

法定代表人： 杜栩。

住所： 北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 1 号 1 层 1001

经营范围： 技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发；计算机技术培训；产品设计；投资咨询；教育咨询；经济贸易咨询；企业管理咨询；企业策划；电脑动画设计；会议服务、承办展览展示活动；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、文化用品、日用品、体育用品、化妆品、服装鞋帽、针纺织品、工艺品、矿产品、建筑材料、五金交电、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；计算机系统服务；基础软件服务；数据处理；计算机维修。（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。）

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 18,311.175 万股。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 3 月 27 日批准报出。

**(二) 合并财务报表范围**

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

---

子公司名称

---

上海映云信息技术有限公司

---

北京东信宏业电子科技有限公司

## 子公司名称

新疆易讯通电子科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、 重要会计政策及会计估计

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。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表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。

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

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

#### （八） 现金及现金等价物的确定标准

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

#### （九） 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

#### （十） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十一) 应收款项坏账准备****1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准：单笔金额为 100 万元以上或性质特殊的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

本公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，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：**

确定组合的依据	
组合 1	采用账龄分析法计提坏账准备的组合
组合 2	采用不计提坏账准备的组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

注：采用不计提坏账准备的组合主要是指对公司内部的关联方往来不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：**

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	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

**3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单独计提坏账准备的理由：有明确依据可能产生坏账

坏账准备的计提方法：个别认定法

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

本公司的存货分类为：库存商品、项目成本等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按实际成本计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出

售：

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

#### (十四) 长期股权投资

##### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

##### 2、 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

###### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作

为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

综合收益和其他所有者权益全部结转。

### (十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### (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，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提供服务经济利益，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（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

#### (十七) 在建工程

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

#### (十八) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能

达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

## 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	10年	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。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、 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。

## (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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 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。

摊销方法：

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## (二十二) 职工薪酬

## 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

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

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

### （2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

详见本附注“五、(十四) 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。

## (二十三) 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。

## (二十四) 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、提供劳务收入的确认

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工程度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

## 3、具体原则

### (1) 一般商品销售收入

本公司的一般商品销售是指销售外购硬件及少量外购软件，一般不需要安装或只需简单安装，在按合同约定将产品转移给对方并获得对方验收单后确认收入。

### (2) 自主软件销售收入

本公司的自主软件主要是公司自主开发、销售时不转让知识产权的软件产品，此等软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性；公司销售的自主软件一般不需要安装或只需简单安装，在按合同约定将产品转移给对方并获得对方验收单后确认收入。

### (3) 技术服务收入

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

本公司的技术服务收入主要是提供技术开发及运维支持服务收入，在服务完

成并获得对方单位验收单后一次性确认收入。

## (二十五) 政府补助

### 1、 类型

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

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

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。

### 2、 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。

与收益相关的政府补助确认时点：用于补偿企业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损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益

（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## (二十六) 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。

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直

线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## 2、 融资租赁会计处理

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

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

## (二十八) 终止经营

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

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

## (二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的

准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。		列示持续经营净利润本年金额 62,902,600.34 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。		其他收益：8,078,483.00 元。

## 2、重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

## 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	17%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京易讯通信息技术股份有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
上海映云信息技术有限公司	0%
北京东信宏业电子科技有限公司	25%
新疆易讯通电子科技有限公司	25%

## (二) 税收优惠

根据财政部和国家税务总局下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】

100号），“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

北京易讯通信息技术股份有限公司于2015年11月24日取得高新技术企业证书，并通过备案，企业所得税享受15%税收优惠。

上海映云信息技术有限公司于2017年4月25日被认定为软件企业，根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的规定，我国境内新办的符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。上海映云信息技术有限公司2017年免征企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	928,462.71	5,832.08
银行存款	84,752,051.93	95,991,784.98
其他货币资金		
合计	85,680,514.64	95,997,617.06
其中：存放在境外的款项总额		

## (二) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	171,098,323.01	100.00	10,364,272.14	6.06	160,734,050.87	83,796,885.40	100.00	4,667,292.63	5.57	79,129,592.77
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款										
合计	171,098,323.01	100.00	10,364,272.14		160,734,050.87	83,796,885.40	100.00	4,667,292.63		79,129,592.77

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	136,242,729.26	6,812,136.46	5.00
1至2年	34,306,558.00	3,430,655.80	10.00
2至3年	524,010.00	104,802.00	20.00
3至4年	16,695.75	8,347.88	50.00
4至5年			
5年以上	8,330.00	8,330.00	100.00
合计	171,098,323.01	10,364,272.14	

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同和类似信用风险。

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,696,979.51 元。

## 3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
深圳市华科博创信息科技有限公司	9,484,300.00	5.54	474,215.00
北京宏泰博业科技有限公司	8,046,300.00	4.70	616,660.00
北京金成联科贸有限责任公司	7,826,370.00	4.57	490,293.50
河北新远方科技有限公司	7,152,400.00	4.18	657,280.00
广州昊康电子科技有限公司	7,092,600.00	4.15	458,660.00
合计	39,601,970.00	23.14	2,697,108.50

## (三) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	22,289,382.56	85.76	12,405,705.68	70.84
1至2年	3,689,476.65	14.20	5,095,195.97	29.10
2至3年			10,000.00	0.06
3年以上	10,000.00	0.04		
合计	25,988,859.21	100.0	17,510,901.65	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
杭州爱纬斯电子有限公司	6,424,330.00	24.72
北京灏威传媒有限公司	6,282,200.00	24.17
易信通联（天津）信息技术有限公司	4,640,460.69	17.86
下一代互联网关键技术和测评北京市工程研究中心有限公司	3,688,403.52	14.19
北京富扬维鑫科技有限公司	2,871,868.80	11.05
合计	23,907,263.01	91.99

## (四) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,712,402.50	100.00	272,555.62	10.05	2,439,846.88	1,694,388.13	100.00	133,216.14	7.86	1,561,171.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,712,402.50	100.00	272,555.62		2,439,846.88	1,694,388.13	100.00	133,216.14		1,561,171.99

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	2,389,572.50	119,478.62	5.00
1 至 2 年	11,470.00	1,147.00	10.00
2 至 3 年	12,500.00	2,500.00	20.00
3 至 4 年	298,860.00	149,430.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,712,402.50	272,555.62	

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 139,339.48 元。

## 3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、备用金、保证金	2,568,319.97	1,593,400.56
代职工及其他单位垫付款项	144,082.53	100,987.57
合计	2,712,402.50	1,694,388.13

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京天鑫嘉泰资产管理有限公司	房租押金	925,000.00	1 年以内	34.10	46,250.00
北京华清泰和科技有限公司	投标保证金	690,000.00	1 年以内	25.44	34,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
环境保护部核与辐射安全中心	保证金	298,860.00	3-4年	11.02	149,430.00
东华软件股份公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	7.37	10,000.00
北京国际招标有限公司	投标保证金	51,744.00	1年以内	1.91	2,587.20
合计		2,165,604.00		79.84	242,767.20

(五) 存货  
存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	858,939.63		858,939.63	22,623,773.53		22,623,773.53
项目服务成本	11,320,754.72		11,320,754.72			
合计	12,179,694.35		12,179,694.35	22,623,773.53		22,623,773.53

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待认证的进项税	1,941,988.21	1,679,180.39
待摊房租及装修费	193,272.07	229,532.76
合计	2,135,260.28	1,908,713.15

## (七) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	392,380.00	2,939,643.79	442,668.69	3,774,692.48
(2) 本期增加金额		13,182,637.73	104,646.92	13,287,284.65
—购置		13,182,637.73	104,646.92	13,287,284.65
(3) 本期减少金额		1,453,151.24	69,200.00	1,522,351.24
—处置或报废		1,453,151.24	69,200.00	1,522,351.24
(4) 期末余额	392,380.00	14,669,130.28	478,115.61	15,539,625.89
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	31,063.40	1,281,366.35	250,893.23	1,563,322.98
(2) 本期增加金额	93,190.20	2,569,720.64	117,219.95	2,780,130.79

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
—计提	93,190.20	2,569,720.64	117,219.95	2,780,130.79
(3) 本期减少金额		1,243,004.58	177,971.10	1,420,975.68
—处置或报废		1,243,004.58	177,971.10	1,420,975.68
(4) 期末余额	124,253.60	2,608,082.41	190,142.08	2,922,478.09
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	268,126.40	12,061,047.87	287,973.53	12,617,147.80
(2) 年初账面价值	361,316.60	1,658,277.44	191,775.46	2,211,369.50

## (八) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	计算机软件	合计
<b>1. 账面原值</b>		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	195,911.11	195,911.11
—购置	195,911.11	195,911.11
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	195,911.11	195,911.11
<b>2. 累计摊销</b>		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额	13,372.07	13,372.07
—计提	13,372.07	13,372.07
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	13,372.07	13,372.07
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 期末账面价值	182,539.04	182,539.04
(2) 年初账面价值		

**(九) 商誉****1、 商誉账面原值**

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的	.....	处置	.....	
北京东信宏业电子 科技有限公司		873,387.83				873,387.83
合计		873,387.83				873,387.83

公司于2017年1月23日召开第一届董事会第三十次会议，审议通过了《追认北京易讯信息技术股份有限公司对外投资暨关联交易公告的议案》。

2017年3月31日，公司以银行存款49,000,000.00元向北京东信宏业电子科技有限公司增资，占增资后东信宏业注册资本的98%（非同一控制下企业合并），取得的可辨认净资产公允价值份额为48,126,612.17元，形成商誉873,387.83元。

**2、 商誉减值准备**

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	.....	处置	.....	
北京东信宏业电子 科技有限公司		873,387.83				873,387.83
合计		873,387.83				873,387.83

说明：本期对北京东信宏业电子科技有限公司商誉金额计提减值准备。

**(十) 递延所得税资产和递延所得税负债**

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
资产减值准备	10,636,827.76	1,677,265.32	4,800,508.77	722,975.07
合计	10,636,827.76	1,677,265.32	4,800,508.77	722,975.07

**(十一) 短期借款**

项目	期末余额	年初余额
保证借款		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

## (十二) 应付账款

## 1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	11,832,330.71	279,198.89
1 至 2 年	32,649.57	575,306.92
2 至 3 年	575,306.92	
3 年以上		
合计	12,440,287.20	854,505.81

## 2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京毅嘉世纪网络技术有限公司	300,000.00	质保期未结算
上海扬子瑞信电子有限公司	254,806.92	质保期未结算
合计	554,806.92	

## (十三) 预收款项

## 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,541,439.16	1,949,627.66
1 至 2 年	493,550.00	115,490.00
2 至 3 年	115,490.00	
3 年以上		
合计	3,150,479.16	2,065,117.66

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西易莱康医疗器械有限责任公司	400,000.00	项目未完结
合计	400,000.00	

#### (十四) 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,916,362.72	27,442,400.61	23,031,192.73	7,327,570.60
离职后福利-设定提存计划	44,868.43	1,510,744.48	1,485,280.93	70,331.98
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,961,231.15	28,953,145.09	24,516,473.66	7,397,902.58

##### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,877,840.00	26,018,694.81	21,629,864.52	7,266,670.29
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	36,002.72	915,530.00	894,122.41	57,410.31
其中：医疗保险费	32,110.73	823,177.37	803,865.50	51,422.60
工伤保险费	2,415.78	31,147.48	31,763.56	1,799.70
生育保险费	1,476.21	61,205.15	58,493.35	4,188.01
(4) 住房公积金	2,520.00	504,405.80	504,685.80	2,240.00
(5) 工会经费和职工教育经费		3,770.00	2,520.00	1,250.00
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,916,362.72	27,442,400.61	23,031,192.73	7,327,570.60

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	43,007.28	1,457,373.86	1,432,789.48	67,591.66
失业保险费	1,861.15	53,370.62	52,491.45	2,740.32
合计	44,868.43	1,510,744.48	1,485,280.93	70,331.98

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	6,726,222.47	2,585,402.00
企业所得税	6,566,530.70	8,735,592.26
城建税	471,001.54	180,978.13
教育费附加	201,857.80	77,562.05
地方教育费附加	134,571.89	51,708.03
应交河道费		1,473.86
个人所得税	1,538.73	
合计	14,101,723.13	11,632,716.33

## (十六) 其他应付款

## 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
未付职工报销款	1,137,072.93	409,564.51
外部单位存入保证金及押金	1,097,833.00	
应付租金款	813,006.56	275,883.65
尚未支付的其他各项费用	737,354.79	345,227.43
外部单位往来款项	42,534.56	780,000.00
代扣代缴社会保险及住房公积金	5,944.69	
合计	3,833,746.53	1,810,675.59

## (十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	61,037,250.00			73,244,700.00	48,829,800.00	122,074,500.00	183,111,750.00

说明：2017年2月24日公司召开公司第一届董事会第三十二次会议，审议通过了《2016年度利润分配方案》，公司以总股本为基数，以未分配利润48,829,800.00元向全体股东每10股送红股8股，以资本公积73,244,700.00元向全体股东每10股转增12股。合计转增股本48,287,250.00股，本次方案实施完毕后，公司总股本由61,037,250股变更为183,111,750.00股。

#### (十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	75,393,448.12		73,244,700.00	2,148,748.12
其他资本公积	69,231.74			69,231.74
合计	75,462,679.86		73,244,700.00	2,217,979.86

说明：本期资本公积的变化原因详见“五、（十七）股本”。

#### (十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,268,242.30	4,715,006.81		11,983,249.11
合计	7,268,242.30	4,715,006.81		11,983,249.11

#### (二十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	53,410,926.53	24,350,506.33

项目	本期	上期
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,162,769.49	-12,775,543.77
调整后年初未分配利润	55,573,696.02	11,574,962.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,054,465.74	56,958,033.50
减：提取法定盈余公积	4,715,006.81	5,706,050.04
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	48,829,800.00	7,253,250.00
期末未分配利润	65,083,354.95	55,573,696.02

## (二十一) 营业收入和营业成本

## 1、 营业收入、营业成本明细如下

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	247,729,807.37	130,997,569.13	166,249,033.55	79,209,249.39
其他业务				
合计	247,729,807.37	130,997,569.13	166,249,033.55	79,209,249.39

## 2、 按产品分项列示如下

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一般商品	133,305,273.71	127,222,441.96	85,806,223.49	78,438,745.28
技术服务	35,570,952.45	3,717,251.17	23,416,003.02	737,455.11
自主软件	78,853,581.21	57,876.00	57,026,807.04	33,049.00
合计	247,729,807.37	130,997,569.13	166,249,033.55	79,209,249.39

## (二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,111,468.42	793,087.85
教育费附加	476,343.59	339,894.78

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	317,562.41	226,596.52
印花税	23,711.30	8,148.53
其他税费	284.79	1,473.86
合计	1,929,370.51	1,369,201.54

**(二十三) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,554,912.43	6,856,813.81
租金	2,033,350.36	1,412,653.43
业务招待费	1,757,710.89	1,117,184.20
折旧费	233,310.26	65,905.88
测试费	1,448,792.45	1,078,735.68
差旅费	923,223.79	696,580.00
交通费	449,093.67	373,915.08
办公费	208,908.80	169,475.55
物业、水电费	153,949.84	94,642.51
会议费	34,394.34	23,797.00
运费、通信费	21,150.38	48,398.73
其他	523,667.69	759,373.95
合计	24,342,464.90	12,697,475.82

**(二十四) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	13,198,712.22	8,019,230.79
中介服务费	1,924,614.45	412,201.39
工资	2,485,130.82	926,548.94
租金	1,638,895.24	1,393,523.40
业务招待费	661,405.51	195,648.12
办公费	414,478.83	78,223.86
水电物业费	195,785.04	43,478.34

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	199,272.51	128,548.56
折旧	539,794.21	132,043.80
差旅费	185,988.55	180,620.82
会议费	97,215.17	17,437.00
无形资产摊销	13,372.07	
其他	345,773.41	111,673.84
合计	21,900,438.03	11,639,178.86

## (二十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	63,105.40	112,375.00
减：利息收入	194,609.45	21,477.38
汇兑损益		
手续费	10,456.47	19,409.54
合计	-121,047.58	110,307.16

## (二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,836,318.99	2,947,203.68
商誉减值损失	873,387.83	
合计	6,709,706.82	2,947,203.68

## (二十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	7,923,419.74		与收益相关
房租补贴款	155,063.26		与收益相关
合计	8,078,483.00		

## (二十八) 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
政府补助	56,299.00	8,311,966.09	56,299.00
其他	2,727.72	330.00	2,727.72
合计	59,026.72	8,312,296.09	59,026.72

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
创业带动就业补助款	31,886.00		与收益相关
“瞪羚”企业融资担保扶持资金	11,133.00		与收益相关
流通经济研究中心补贴款	13,280.00		与收益相关
增值税即征即退		7,805,160.41	与收益相关
海淀区人民政府新三板挂牌补助		500,000.00	与收益相关
稳岗补贴		3,805.68	与收益相关
中关村企业信用促进会补贴		3,000.00	与收益相关
合计	56,299.00	8,311,966.09	

## (二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	101,375.56	1,750.00	101,375.56
罚没支出	200.00		200.00
其他		0.81	
合计	101,575.56	1,750.81	101,575.56

## (三十) 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	8,058,929.63	10,073,683.99
递延所得税费用	-954,290.25	-444,755.11
合计	7,104,639.38	9,628,928.88

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	70,007,239.72
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	10,501,085.96
子公司适用不同税率的影响	-3,586,733.07
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	449,390.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	654,520.98
额外可扣除费用的影响	-746,730.98
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-166,893.65
所得税费用	7,104,639.38

## (三十一) 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	194,609.45	21,477.38
补助收入	211,362.26	506,805.68
往来款	6,634,538.48	2,595,355.09
其他收入	2,727.72	
合计	7,043,237.91	3,123,638.15

### 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
管理、运营、银行手续费等费用	12,297,491.24	10,919,612.98
往来款项及其他款项	7,670,137.37	1,048,685.28
合计	19,967,628.61	11,968,298.26

### 3、 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
因定增而支付的融资顾问费、验资费	826,800.00	20,000.00
合计	826,800.00	20,000.00

## (三十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	62,902,600.34	56,958,033.50
加：资产减值准备	6,709,706.82	2,947,203.68
固定资产折旧	2,780,130.79	559,111.23
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	13,372.07	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	101,375.56	1,750.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	63,105.40	112,375.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-954,290.25	-444,755.11
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）	10,444,079.18	-9,199,987.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,633,947.00	-56,407,986.49

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,416,753.21	5,788,588.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,842,886.12	314,333.18
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	85,680,514.64	95,997,617.06
减：现金的期初余额	95,997,617.06	15,915,709.87
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	-10,317,102.42	80,081,907.19

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	49,600,000.00
其中：北京东信宏业电子科技有限公司	49,000,000.00
新疆易讯通电子科技有限公司	600,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	49,372,515.51
其中：北京东信宏业电子科技有限公司	48,772,515.51
新疆易讯通电子科技有限公司	600,000.00
取得子公司支付的现金净额	227,484.49

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	85,680,514.64	95,997,617.06
其中：库存现金	928,462.71	5,832.08
可随时用于支付的银行存款	84,752,051.93	95,991,784.98
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	年初余额
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	85,680,514.64	95,997,617.06
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、 合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时 点	股权取得成 本	股权取得 比例（%）	股权取得方 式	购买日	购买日的确定依 据	购买日至期末 被购买方的收 入	购买日至期末 被购买方的净 利润
北京东信宏业电子科技有限公司	2017-3-31	49,000,000.00	98.00	投资取得	2017-3-31	投资协议约定	40,525,948.17	-3,995,259.97
新疆易讯通电子科技有限公司	2017-8-21	600,000.00	60.00	投资设立	2017-8-21	支付投资款之日	392,136.71	-359,687.20

## 2、 合并成本及商誉

	北京东信宏业电子科技有限公司
合并成本	
—现金	49,000,000.00
合并成本合计	49,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	48,126,612.17
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	873,387.83

## 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	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
上海映云信息技术有限公司	上海	上海	100.00		投资设立
北京东信宏业电子科技有限公司	北京	北京	98.00		投资取得
新疆易讯通电子科技有限公司	新疆	新疆	60.00		投资设立
西安易志云信息技术有限公司	西安	西安	100.00		投资设立

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未对西安易志云信息技术有限公司实际出资。

#### 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京东信宏业电子科技有限公司	2%	-7,990.52		74,185.24
新疆易讯通电子科技有限公司	40%	-143,874.88		261,825.12

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	流动资产	非流动资 产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计
北京东信宏业电子科技有限公司	47,422,764.36	3,298,357.50	50,721,121.86	5,607,593.90		5,607,593.90						
新疆易讯通电子科技有限公司	953,016.48	9,965.27	962,981.75	316,968.95		316,968.95						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 量
北京东信宏业电子科技有限公司	40,525,948.17	-3,995,259.97	-3,995,259.97	-38,345,729.06				
新疆易讯通电子科技有限公司	392,136.71	-359,687.20	-359,687.20	-99,017.28				

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司的实际控制人是杜栩。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京博源慧宇工程技术发展有限公司	股东、受本公司实际控制人控制的企业
苏州瑞华投资合伙企业(有限合伙)	公司股东
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业(有限合伙)	公司股东

### (四) 关联交易情况

#### 1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已 经履行完毕
杜栩	2,000,000.00	2017-1-5	2017-3-13	是
杜栩	3,000,000.00	2016-11-15	2017-11-15	是

关联担保情况说明：本公司于 2016 年 11 月 15 日在中国民生银行北京成府路支行签订合同编号为公借贷字第 1600000159106 号的借款合同，借款金额 3,000,000.00 元；于 2017 年 1 月 4 日在中国民生银行北京成府路支行签订合同编号为公借贷字第 1600000181182 号的借款合同，借款金额 2,000,000.00 元。上述两笔该借款以杜栩、孟繁玲与中国民生银行签订的个高保字第 1600000156514 号最高额担保合同担保，该两笔贷款已于 2017 年 3 月清偿完毕，相应地，担保已经履行完毕。

#### 2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杜栩	1,000,000.00	2017-1-6	2017-2-17	
杜栩	2,000,000.00	2017-1-17	2017-2-17	
杜栩	2,000,000.00	2017-2-14	2017-3-6	

### 3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,505,309.24	643,502.30

### 九、 承诺及或有事项

资产负债表日，本公司无承诺及或有事项。

### 十、 资产负债表日后事项

资产负债表日，本公司无承诺及或有事项。

### 十一、 其他重要事项

#### (一) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
1、2015 年以前公司对天融信未严格按照收入确认政策确认收入	冲销该笔收入及应收账款的确认	2015 年 12 月 31 日应收账款原值	-3,220,000.00
		2015 年 12 月 31 日应交税费-销项税	-467,863.20
		2016 年 12 月 31 日应收账款原值	-3,220,000.00
		2016 年 12 月 31 日应交税费-销项税	-467,863.20
2、待认证进项税的未进行重分类调整	将待认证进项税重分类进入其他流动资产	2015 年 12 月 31 日其他流动资产	1,679,641.13
		2015 年 12 月 31 日应交税费	1,679,641.13
		2016 年 12 月 31 日其他流动资产	1,679,180.39
		2016 年 12 月 31 日应交税费	1,679,180.39
3、未按固定资产规定计提年限计提的折旧，并按照实际使用部门进行费用划分	重新计算固定资产折旧，调整折旧及计入的费用科目	2015 年销售费用	5,681.48
		2015 年管理费用	52,947.34
		2015 年固定资产累计折旧	135,048.69
		2016 年销售费用	-115,793.88
		2016 年管理费用	75,238.81
		2016 年固定资产累计折旧	94,493.62
4、职工薪酬跨期计提及费用归属差错	按照权责发生制调整职工薪酬应计入的会计期间及费用科目	2015 年 12 月 31 日应付职工薪酬	54,139.46
		2015 年度管理费用	-826,060.86
		2015 年度销售费用	858,532.57
		2016 年 12 月 31 日应付职工薪酬	97,891.15
		2016 年度管理费用	-799,153.34
		2016 年度销售费用	830,802.53

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
5、在途资金入账跨期	按照实际收付款的重新列报	2015 年营业外收入	-10,000.00
		2015 年度财务费用	-70.00
6、账面列报错误的个税及附加税	与纳税申报表核对，并按照权责发生制计提各期间税费	2015 年应交税费	-333,542.15
		2015 年预付账款	-304,964.59
		2016 年应交税费	-28,577.56
7、跨期和归集错误的房租费用	按照权责发生制调整房租在各期间及费用之间的划分	2015 年销售费用	-209,631.08
		2015 年管理费用	209,631.08
		2016 年销售费用	-527,177.50
		2016 年管理费用	579,961.17
		2016 年 12 月 31 日其他流动资产	12,641.09
8、营业成本、管理费用、销售费用之间归集分类差错	按照成本要素在营业成本和费用之间进行分摊归集	2015 年营业成本	-2,895,455.98
		2015 年管理费用	2,177,958.34
		2015 年销售费用	717,497.64
		2016 年营业成本	-544,416.15
		2016 年管理费用	-209,319.62
9、原账面列报错误的长期待摊费用	按照费用实际性质计入当期损益或重分类为其他流动资产	2015 年 12 月 31 日长期待摊费用	-18,480.00
		2015 年管理费用	18,480.00
		2016 年 12 月 31 日长期待摊费用	-201,658.10
		2016 年管理费用	-15,233.57
		2016 年 12 月 31 日其他流动资产	216,891.67
10、2015 年因向高管增发而产生的股份支付	以高管实际支付的价款与公允价值之差调整当期损益和资本公积	2015 年度管理费用	14,040,000.00
		2015 年 12 月 31 日资本公积	14,040,000.00
11、公司历次定增时支付给的顾问费及验资费用	冲减定增当期的资本公积	2015 年 12 月 31 日资本公积	-309,433.96
		2015 年 12 月 31 日其他应收原值	-300,000.00
		2015 年管理费用	-9,433.96
		2016 年 12 月 31 日资本公积	-1,108,301.88
		2016 年 12 月 31 日其他应付款	780,000.00
12、其他应收款、其他应付款挂错客户以及相同客户同类款项性质同时挂账	按照正确的客户项核算处理	2016 年 12 月 31 日其他应收款原值	-14,430.00
		2016 年 12 月 31 日其他应付款	-14,430.00
13、往来科目调整引起的坏账准备变化	按照调整后的往来余额及公司坏账政策调整坏账	2015 年 12 月 31 日应收账款坏账准备	-320,390.00
		2015 年 12 月 31 日其他应收款坏账准备	-15,000.00
		2015 年资产减值损失	-159,390.00
		2016 年 12 月 31 日应收账款坏账准备	-633,170.90
		2016 年 12 月 31 日其他应收款坏账准备	-1,050.50
14、坏账变化引起的递延所得税资产	按照审定的坏账余额重新计算递延所得税资产	2016 年资产减值损失	-298,831.40
		2015 年 12 月 31 日递延所得税资产	-50,308.51
		2015 年所得税费用	6,308.51
		2016 年 12 月 31 日递延所得税资产	-95,133.21
		2016 年所得税费用	44,824.70

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
15、以上差错引起所得税费用的变动	重新测算各期所得税费用	2015 年所得税费用	-5,133,816.02
		2015 年 12 月 31 日应交税费	-5,816,217.61
		2016 年所得税费用	-452,619.10
		2016 年 12 月 31 日应交税费	-3,162,610.76
16、以上差错引起的盈余公积的变化	重新计算各期应计提盈余公积	2015 年 12 月 31 日盈余公积	-1,191,176.51
		2016 年 12 月 31 日盈余公积	-1,092,640.27
17、以上差错导致的各期利润影响的未分配利润的变化	重新计算各期未分配利润	2015 年 12 月 31 日未分配利润	-12,775,543.77
		2016 年 12 月 31 日未分配利润	2,162,769.49
18、现金流量表中款项性质划分不严谨，分类差错	按照正确的款项性质对前期差错进行追溯调整	2015 年度销售商品、提供劳务收到的现金	-422,349.74
		2015 年度收到的税费返还	-23,026.02
		2015 年度收到其他与经营活动有关的现金	135,375.76
		2015 年度购买商品、接受劳务支付的现金	-6,650,468.54
		2015 年度支付给职工以及为职工支付的现金	-300,967.84
		2015 年度支付的各项税费	-14,151.08
		2015 年度支付其他与经营活动有关的现金	6,655,517.40
		2015 年度分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.06
		2015 年度支付其他与筹资活动有关的现金	310,000.00
		2016 年度销售商品、提供劳务收到的现金	4,156,525.00
		2016 年度收到其他与经营活动有关的现金	-551,861.94
		2016 年度购买商品、接受劳务支付的现金	1,112,061.11
		2016 年度支付给职工以及为职工支付的现金	-31,496.82
		2016 年度支付的各项税费	1,775,257.74
		2016 年度支付其他与经营活动有关的现金	-236,887.13
2016 年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	965,728.16		
2016 年度支付其他与筹资活动有关的现金	20,000.00		

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	120,488,911.01	100.00	7,809,583.54	6.48	112,679,327.47	83,280,525.40	100.00	4,641,474.63	5.57	78,639,050.77
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款										
合计	120,488,911.01	100.00	7,809,583.54		112,679,327.47	83,280,525.40	100.00	4,641,474.63		78,639,050.77

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	86,117,677.26	4,305,883.86	5.00
1至2年	33,822,198.00	3,382,219.80	10.00
2至3年	524,010.00	104,802.00	20.00
3至4年	16,695.75	8,347.88	50.00
4至5年			
5年以上	8,330.00	8,330.00	100.00
合计	120,488,911.01	7,809,583.54	

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同和类似信用风险。

## 2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 3,168,108.91 元。

## 3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
北京宏泰博业科技有限公司	8,046,300.00	6.68	616,660.00
河北新远方科技有限公司	7,152,400.00	5.94	657,280.00
北京景盛辉煌科技有限公司	6,408,690.00	5.32	355,485.00
北京软通智慧城市科技有限公司	5,320,000.00	4.42	266,000.00
北京新畅海通科技有限公司	4,348,400.00	3.61	250,275.00
合计	31,275,790.00	25.97	2,145,700.00

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,916,287.00	100.00	268,427.38	4.55	5,647,859.62	1,672,223.57	100.00	130,046.64	7.78	1,542,176.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,916,287.00	100.00	268,427.38		5,647,859.62	1,672,223.57	100.00	130,046.64		1,542,176.93

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	2,309,007.69	115,450.38	5.00
1至2年	10,470.00	1,047.00	10.00
2至3年	12,500.00	2,500.00	20.00
3至4年	298,860.00	149,430.00	50.00
4至5年			
5年以上			
合计	2,630,837.69	268,427.38	

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收账款相同账龄具有相同和类似信用风险。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	3,285,449.31		
合计	3,285,449.31		

## 2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 138,380.74 元。

## 3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、备用金及保证金	2,524,929.97	1,536,540.00
代职工及其他单位垫付款项	105,907.72	94,458.17
合并范围内单位往来款项	3,285,449.31	41,225.40
合计	5,916,287.00	1,672,223.57

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海映云信息技术有限公司	内部往来款	3,285,369.09	1年以内	55.53	
北京天鑫嘉泰资产管理有限 公司	房租押金	925,000.00	1年以内	15.63	46,250.00
北京华清泰和 科技有限公司	投标保证金	690,000.00	1年以内	11.66	34,500.00
环境保护部核 与辐射安全中 心	保证金	298,860.00	3-4年	5.05	149,430.00
东华软件股份 公司	投标保证金	200,000.00	1年以内	3.38	10,000.00
合计		5,399,229.09		91.25	240,180.00

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	50,550,000.00		50,550,000.00	950,000.00		950,000.00
对联营、合营企业投 资						
合计	50,550,000.00		50,550,000.00	950,000.00		950,000.00

## 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海映云信息技术有 限公司	950,000.00			950,000.00		
北京东信宏业电子科 技有限公司		49,000,000.00		49,000,000.00		
新疆易讯通电子科技 有限公司		600,000.00		600,000.00		
合计	950,000.00	49,600,000.00		50,550,000.00		

## (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	182,540,926.08	92,343,195.03	165,382,059.24	79,208,309.39
其他业务				
合计	182,540,926.08	92,343,195.03	165,382,059.24	79,208,309.39

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-101,375.56	固定资产报废
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	56,299.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变		

项目	金额	说明
动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,527.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	11,218.38	
少数股东权益影响额	4.80	
合计	-31,325.66	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.31	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.33	0.39	0.39

北京易讯通信息技术股份有限公司

（加盖公章）

二〇一八年三月二十七日

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京易讯通信息技术股份有限公司董事会秘书办公室。

北京易讯通信息技术股份有限公司  
2018年3月29日