



维信通

NEEQ : 430067

北京维信通科技股份有限公司
Beijing V-simtone Technology
Joint-Stock Co., Ltd.

年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

公司于 2017 年 01 月 23 日召开第三届董事会第十一次会议审议通过《关于公司全资子公司对外设立全资子公司的议案》。具体议案内容：全资子公司珠海鑫通唯实投资有限公司拟对外投资设立全资子公司广州摩范派信息科技有限公司，注册地为广州，注册资本为人民币 2,000,000.00 元。

公司于 2017 年 07 月 25 日召开第三届董事会第十三次会议审议通过《关于子公司更名的议案》、《关于向子公司增资的议案》。具体议案内容：同意公司全资子公司珠海鑫通唯实投资有限公司更名为“九合磐石（横琴）资产管理有限公司”；同意公司全资子公司珠海鑫通唯实投资有限公司增加注册资本至人民币 50,000,000.00 元。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	16
第六节	股本变动及股东情况	19
第七节	融资及利润分配情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	26
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、维信通	指	北京维信通科技股份有限公司
股东大会	指	北京维信通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京维信通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京维信通科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	国联证券
元、万元	指	人民币元、人民币万元
Sysexpert	指	公司自主研发的一种主机系统运维监控软件
PDA	指	即个人数码助理，一般是指掌上电脑，PDA 细分为工业级 PDA、电子词典、掌上电脑、手持电脑设备和个人通讯助理机四大类，本报告中均指工业级 PDA。
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人曾茜、主管会计工作负责人黄强及会计机构负责人苗会云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

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

1、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

【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
技术研发风险	公司产品研发所涉及的技术领域广泛、复杂程度高、研发周期较长，由于公司规模较小，存在因研发资金投入不足而导致相关技术研发失败或者产品不符合市场需求的风险。
管理风险	随着公司的持续高速发展，特别是公司的资产规模大幅增加，经营活动更趋复杂，人员和业务量也随之有较大增长，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求。
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	北京维信通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing V-simtone Technology Joint-Stock Co., Ltd.
证券简称	维信通
证券代码	430067
法定代表人	曾茜
办公地址	北京市海淀区曙光花园智业园 A 座 16F

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵忠伟
职务	董事、董事会秘书
电话	010-52583119
传真	010-88432897
电子邮箱	zhaozhongwei@v-simtone.com
公司网址	www.v-simtone.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区曙光花园智业园 A 座 16F 100097
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2005-01-24
挂牌时间	2010-04-29
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业 行业代码： 652
主要产品与服务项目	运维产品研发、销售、咨询和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,400,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	九合金控投资股份有限公司
实际控制人	刘军

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91110108771590168J	否
注册地址	北京市海淀区中关村大街 18 号 15 层 1703 室	否
注册资本	2040 万元	否

五、 中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街 8 号国联金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	范鹏飞、解风梅
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司在报告期末转让方式为协议转让，2018 年 1 月 15 日转让方式变更为集合竞价转让。

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	10,240,940.22	7,305,285.00	40.19%
毛利率%	39.35%	54.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,622,125.97	-56,701.27	-2,760.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,612,787.16	-81,205.38	-1,886.06%
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）	-6.99%	-0.23%	-
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）	-6.95%	-0.32%	-
基本每股收益	-0.0795	-0.0028	-2,739.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	24,082,699.29	27,161,873.30	-11.34%
负债总计	1,682,809.94	3,139,857.98	-46.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,399,889.35	24,022,015.32	-6.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.18	-6.95%
资产负债率%（母公司）	5.05%	10.59%	-
资产负债率%（合并）	6.99%	11.56%	-
流动比率	664.74%	447.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,717,506.44	2,323,291.01	-216.97%
应收账款周转率	11.03	5.29	-

存货周转率	2.40	0.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.34%	2.96%	-
营业收入增长率%	40.19%	25.81%	-
净利润增长率%	-2,760.83%	-1,208.10%	-

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	20,400,000	20,400,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-10,027.37
其他营业外收入和支出	-818.71
非经常性损益合计	-10,846.08
所得税影响数	-1,507.27
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-9,338.81

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 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、目前所处行业、主营业务、产品或服务

公司是提供企业 IT 系统软、硬件服务的多品牌维护服务集成商，是从事高端企业服务器主机维护、数据库维护、设备销售、技术支持、行业软件开发的高新技术企业。公司提供包括三大主流 UNIX 主机厂商的小型机系统服务和系统软件的第三方企业 IT 系统平台外包服务。小型机系统服务主要针对 IBM、HP、SUN 公司的小型机，系统软件的第三方服务主要针对 Oracle、Sybase、Informix、DB2、Bea 系统软件进行集群、备份和系统管理服务。

2、客户类型

公司已为政府、石油、电力、金融、通信、大型商业企业等多个行业众多客户提供了多层次的技术服务，并以高品质、高性价比赢得了用户广泛的信任，成为国内一流 IT 第三方运维服务及增值服务提供商。

3、关键资源、销售渠道、收入来源

公司具有完全自主知识产权的企业资产管理系统软件，在成功进入铁通和银行后，又与中国电信签订了合同，市场推广的范围进一步扩大；同时，又带动了 PDA 产品的在解决方案中的应用销售。

4、商业模式各项要素的变化情况及对公司经营的影响

报告期内，公司主营业务仍围绕向高端 IT 客户提供 IT 维护服务，以及推广已经获得知识产权的 PDA 产品、SYS-EXPERT 监控软件、EAM 资产管理软件。

较上年相比，商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内实现营业收入 10,240,940.22 元比去年同期增加 40.19%；营业成本 6,211,632.09 元比去年同期增加 87.98%。造成报表期营业收入及营业成本大幅增加的原因：本期技术服务收入较上年增加 10.08%；同时，与业务相关的成本有所增长。

报告期经营活动产生的现金流量净额 -2,717,506.44 元，比去年同期减少 5,040,797.45 元。经营活动产生的现金流量减少是因为报告期内日常费用的支出增加，使得现金流支出较大，导致经营活动产

生的现金流量大幅减少。

(二) 行业情况

我公司一直从事 IT 系统运维服务，这一行业是充分竞争的行业，其项目质量完全靠日常的服务工作来体现，技术和服务是项目核心。公司通过良好的技术技能、服务质量和客户满意度，基本上能长期保持与客户的合作关系，合作 3 年以上的客户数量占总客户数量较高比例，充分说明这一点。

经过几年的市场铺垫和产品研发，现在企业级产品化软件业务有了长足进步，在不久的将来，可以成为与运维服务并驾齐驱的主营业务。本年度内，企业级产品化软件，主要是 IT 系统监控软件和企业资产管理系统，项目纷纷启动，目前软件队伍工作任务饱满，软件项目市场前景较好。报告期内，公司的核心软件产品——《资产管理软件》的市场推广上迈出了重要的一步。在成功进入铁通、银行后，与三大电信运营商之一的中国电信集团所属的增值业务中心签订合同，也为电信增值业务中心提供资产管理软件。

总之，公司在报告期内通过不断完善公司组织机构，健全管理制度，调整管理模式，提高公司整体管控水平，积极拓展思路开拓市场，公司整体运行良好。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	5,210,774.79	21.64%	8,135,366.05	29.87%	-35.95%
应收账款	807,965.44	3.35%	1,049,239.50	4.16%	-23.00%
存货	1,745,442.75	7.25%	3,429,250.04	12.59%	-49.10%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,574,858.71	14.84%	2,041,277.31	7.50%	75.13%
在建工程	-	-	2,012,957.50	7.39%	-100.00%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	24,082,699.29	-	27,161,873.30	-	-11.34%

资产负债项目重大变动原因：

公司 2017 年度货币资金减少的主要原因是：报告期内，发生房租及房租押金以及人员薪酬增加。

公司 2017 年度应收账款减少的主要原因是：报告期内计提坏账准备。

公司 2017 年度固定资产增加的主要原因是：在建工程转固。

公司 2017 年度在建工程减少的主要原因是：本期房屋建筑物达到预定可使用状态，已转固。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	10,240,940.22	-	7,305,285.00	-	40.19%
营业成本	6,211,632.09	60.65%	3,304,397.47	45.23%	87.98%
毛利率%	39.35%	-	54.77%	-	-
管理费用	3,604,614.05	35.20%	3,346,236.49	45.81%	7.72%
销售费用	434,394.62	4.24%	529,863.16	7.25%	-18.02%
财务费用	-22,238.45	-0.22%	-18,479.60	-0.25%	-20.34%
营业利润	-1,771,805.45	-17.30%	-89,626.08	-1.23%	-1,876.89%
营业外收入	0.12	0.00%	29,312.42	0.40%	-100.00%
营业外支出	10,846.20	0.11%	411.45	0.01%	2,536.09%
净利润	-1,622,125.97	-15.84%	-56,701.27	-0.78%	-2,760.83%

项目重大变动原因:

营业收入与上年同期相比增长 40.19%，原因是报告期内公司业务量增加，收入随之增长。
营业成本大幅增长的原因是人工及材料成本增加。
本期固定资产处置或报废 10,027.37 元，导致营业外支出比去年同期增加 2,536.09%。
由于本期存货计提减值，导致净利润大幅降低。

(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	10,240,940.22	7,305,285.00	40.19%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	6,211,632.09	3,304,397.47	87.98%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
商品销售	2,469,700.80	24.12%	124,403.40	1.70%
技术服务	6,693,899.65	65.36%	6,080,683.26	83.24%
维修	308,108.96	3.01%	459,172.67	6.29%
设备租赁服务	769,230.81	7.51%	641,025.67	8.77%

按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

无变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	家家悦集团股份有限公司	2,738,694.99	26.74%	否
2	北京市审计局	2,149,083.73	20.99%	否
3	中移铁通有限公司北京分公司	1,142,355.15	11.15%	否
4	永康嘉亿东方影视文化有限公司	769,230.81	7.51%	否
5	中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司勘探院开发研究院	740,262.85	7.23%	否
合计		7,539,627.53	73.62%	-

(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	北京金海中达科技发展有限公司	1,172,393.16	30.70%	否
2	烟台卓安电子科技有限公司	1,066,837.61	27.93%	否
3	北京辉睿易成科技有限公司	637,948.74	16.70%	否
4	北京凯英信息科技股份有限公司	299,145.30	7.83%	否
5	北京鼎立信科技有限公司	135,000.00	3.53%	否
合计		3,311,324.81	86.69%	-

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	-2,717,506.44	2,323,291.01	-216.97%
投资活动产生的现金流量净额	-107,084.82	-11,400,431.05	99.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-100,000.00	-1,009,260.00	90.09%

现金流量分析：

2017 年度经营活动产生的现金流量净额减少的原因：报告期内相应成本增加，以及当期管理费用增加。

2017 年度投资活动产生的现金流量净额增加的原因：相比去年，购置固定资产金额大幅减少。

2017 年度筹资活动产生的现金流量净额增加的原因：较去年同期相比，报告期内未分配现金股利。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

①北京唯信通信息技术有限公司

北京唯信通信息技术有限公司是公司 2015 年设立的全资子公司，其主营业务是技术开发、技术推

广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通讯器材、金属材料、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）；软件咨询；应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；租赁计算机、机械设备（不含汽车租赁）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

公司投资成立北京唯信通信息技术有限公司的目的是为了整合资源，拓展公司业务，改善公司经营情况、提高公司盈利能力。

2017 年北京唯信通信息技术有限公司实现营业收入 4,556,956.48 元、净利润 76,409.14 元。

②珠海鑫通唯实投资有限公司

珠海鑫通唯实投资有限公司是公司 2015 年设立的全资子公司，主营业务是投资管理服务；企业管理服务；资产管理；企业管理咨询服务；文化艺术咨询服务；策划创意服务；市场营销策划服务；投资咨询服务。

公司投资成立珠海鑫通唯实投资有限公司的目的是为了整合资源，拓展公司业务，改善公司经营情况、提高公司盈利能力。

2017 年 8 月 17 日，珠海鑫通唯实投资有限公司更名为九合磐石（横琴）资产管理有限公司。

2017 年九合磐石（横琴）资产管理有限公司当年实现营业收入 0.00 元、净利润-509,973.37 元。出现亏损的原因是报告期内，公司尚未开展实际业务，同时发生房屋租赁费用及人员工资等相关费用。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

（七） 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

本期子公司九合磐石（横琴）资产管理有限公司于 2017 年 2 月 13 日投资新设孙公司广州摩范派信息科技有限公司（以下简称“该公司”），该公司注册资本人民币 200.00 万元，持股比例 100%，统一社会信用代码 91440101MA59JB2E2R，所属行业：信息传输、软件和信息技术服务业，企业地址：广州市越秀区东风东路 733(1)号自编一楼 13 自编之五。

（八） 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行作为企业的社会责任。报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳人员就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽力做到企业对公司全体员工和每一位员工负责、对社会负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

今后，随着公司的发展，公司将根据自身的实际经营情况，创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工的薪酬与福利待遇，与社会共享公司发展的成果，并加强承担社会责任工作的力度。

三、 持续经营评价

2010 年 4 月挂牌以来，公司已为政府、石油、电力、金融、通信、大型商业企业等多个行业众多客户提供包括三大主流 UNIX 主机厂商的小型机系统服务和系统软件的第三方企业 IT 系统平台外包服务。公司提供了多层次的技术服务，并以高品质、高性价比赢得了用户广泛的信任，成为国内一流 IT 第三方运维服务及增值服务提供商。

公司对内完善治理结构，公司经营管理水平均不断提高，公司具备持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 管理风险

随着公司的持续高速发展，特别是公司的资产规模大幅增长，经营活动更趋复杂，人员和业务量也随之有较大增长，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求。如果公司不能在经营规模迅速扩大后相应地提升管理水平，则存在不能进行科学有效的管理决策的风险。

应对措施：公司的核心技术人员在技术研发方面有着多年丰富的经验，在维保技术服务方面领域具有领先的竞争优势，对 IT 系统软、硬件的技术发展趋势和市场发展趋势有着深刻的理解。另外，经过几年的发展，公司已建立了一套行之有效的管理制度。为有效规避快速发展带来的管理风险，公司将进一步完善法人治理结构和内部控制制度，完善现行的科研管理、质量管理、人力资源管理、财务管理、销售管理等相关管理制度。

2、 技术研发风险

我公司产品研发所涉及的技术领域广泛、复杂程度高、研发周期较长，由于公司规模较小，存在因研发资金投入不足、技术人员流动而导致相关技术研制失败或产品不符合市场需求的风险。

应对措施：公司将开展与研究机构进行项目合作或承担科研项目，通过项目合作进行研发，在项目合作中积累技术，同时取得销售收入。与此同时，公司将积极准备通过资本市场以定向增发等方式进行融资，为新项目的研发提供充足的资金支持。另外，公司将大力重视人才培养，制定 IT 人才培养计划与技术标准，确保技术研发的顺利进行，提高企业效益。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	240,000.00	240,000.00
总计	240,000.00	240,000.00

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
广州广运商业保理有限公司	委托理财	800,000	是	2018-4-16	2018-09
总计	-	800,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为了提高资金使用率，公司进行委托理财，且对公司的经营无重大影响。

(四) 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

公司全资子公司新设全资子公司一家。公司名称为广州摩范派信息科技有限公司。

具体情况如下：公司于 2017 年 01 月 23 日召开第三届董事会第十一次会议审议通过《关于公司全资子公司对外设立全资子公司的议案》。具体议案内容：公司为进一步开拓市场，扩大市场份额，增加公司营业收入，促进公司快速发展，增强公司核心竞争力，全资子公司珠海鑫通唯实投资有限公司拟对外投资设立全资子公司。

具体信息如下：（1）公司名称：广州摩范派信息科技有限公司；（2）设立地址：广州；（3）注册资本：200 万元；（4）股东及出资方式：货币出资，公司全资子公司珠海鑫通唯实投资有限公司持有其 100% 股权。

本次对外投资不构成重大资产重组、不涉及关联交易。

(五) 承诺事项的履行情况

2015 年度，收购人刘军于 2015 年 5 月 27 日与维信通签署了《股份认购合同》，具体内容详见 2015 年 5 月 28 日维信通在全国中小企业股份转让系统发布的公告《维信通科技股份有限公司收购报告书》（公告编号 2015-026）。

收购人关于本次收购行为所作出的公开承诺事项：（一）规范关联交易承诺 收购人刘军出具了《关于规范和减少与北京维信通科技股份有限公司关联交易的承诺》，承诺如下：“在本人成为公司（北京维信通科技股份有限公司）的控股股东后，将采取措施尽量减少或避免本人、本人关联方与公司之间发生的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依据公司章程及《关联交易决策制度》的规定，履行法定程序和披露义务，并按照“等价有偿、平等互利”的原则，依法签订交易合同，参照市场同行的标准，公允确定关联交易价格。 本人承诺：本人及本人关联方不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益；不通过向公司借款或由公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种原因侵占公司的资金；不利用控股股东地位谋求与公司在业务合作等方面给予本人及本人关联方优于其他市场第三方的权利。 本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。”（二）避免同业竞争承诺 收购人刘军出具了《关于避免与北京维信通科技股份有限公司同业竞争的承诺》，具体承诺如下：“除维信通外，本人目前不存在其他直接或间接控制或者经营与维信通业务相同或相似的公司、企业或者盈利性组织。在本人成为公司（北京维信通科技股份有限公司）的控股股东后，本人及与本人关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权；或在 该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员或 核心技术人员。本次收购完成后，如本人及本人实际控制的其他企业获得的任何商业机会与维信通主营业务存在竞争或可能发生竞争的，则本人及本人实际控制的其他企业将立即通知维信通，并将商业机会给予维信通。 本

承诺在本人持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去前述职务后的一年内有效。本人若违反本承诺给公司造成损失的，本人将全面、及时、足额赔偿。”
报告期内，不存在违反上述承诺的情况。

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	15,197,500	74.50%	0	15,197,500	74.50%
	其中：控股股东、实际控制人	13,725,000	67.28%	0	13,725,000	67.28%
	董事、监事、高管	1,472,500	7.22%	0	1,472,500	7.22%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,202,500	25.50%	0	5,202,500	25.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	5,202,500	25.50%	0	5,202,500	25.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,400,000	-	0	20,400,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	九合金控投资股份有限公司	-	10,404,000	10,404,000	51.00%	0	10,404,000
2	刘军	13,725,000	-10,404,000	3,321,000	16.28%	0	3,321,000
3	曾茜	4,005,000	0	4,005,000	19.63%	3,200,000	805,000
4	黄强	1,624,500	0	1,624,500	7.96%	1,218,375	406,125
5	韩清	1,045,500	0	1,045,500	5.13%	784,125	261,375
合计		20,400,000	0	20,400,000	100%	5,202,500	15,197,500
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

1、公司股东中，黄强先生和韩清女士系配偶关系：2010 年 4 月 20 日，韩清女士全权委托黄强先生处理公司一切相关事宜，包括公司经营决策、股份交易转让、股东大会等一切相关事宜，黄强先生与韩清为一致行动人。

2、刘军是九合金控投资股份有限公司的实际控制人。

除此之外，公司现有股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

九合金控投资股份有限公司（简称“九合金控”）成立于 2011 年 11 月，注册资金 2.206 亿元人民币，专业投资团队近 100 人，控股公司员工近 2000 人。

九合金控是一家依靠投资和实业双轮驱动的产业金融集团，一家由多家国企与管理团队共同持股的混合所有制企业，一家践行合伙人制的资产管理公司，也是粤港澳大湾区最活跃的新金融公司之一。九合金控以北京为总部，以广东为业务发展基地，在上海、深圳、天津、成都等几十个城市地设有近百家分支机构，业务遍及全国。

九合金控经过多年发展，取得了业界的广泛认可，已与国机集团、中铝股份、中航信、国开金融等大型央企，兖矿集团、广州产业基金、南粤集团、四川国投、营口港集团等大型地方国企，都建立了战略合作关系，也取得了广东、江苏、四川、辽宁、江西、云南、宁夏、甘肃等地方政府的大力支持。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为自然人刘军。

刘军，1983 年 8 月生，中国国籍，无永久境外居留权；2001 年 9 月至 2005 年 7 月就读于北京大学经济学院获得学士学位；2005 年 9 月至 2007 年 7 月就读于北京大学经济学院获得硕士学位；2007 年 7 月至 2008 年 9 月任北京大学中国金融研究中心证券研究所副所长；2008 年 9 月至 2010 年 5 月任天安保险股份有限公司董事、领锐资产管理股份有限公司董事、副总裁；2010 年 5 月至 2011 年 12 月任北京赛德万方投资有限责任公司副总裁；2011 年 12 月至 2014 年 7 月任九合金控副总经理；2014 年 7 月至今任九合金控执行董事、董事长、总经理。

报告期内，实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曾茜	董事长兼总经理	女	49	本科	董事任期：2015年8月21日-2018年8月20日 董事长兼总经理任期：2012年5月18日-2018年8月20日	是
黄强	董事兼副总经理兼财务总监	男	49	本科	董事任期：2015年8月21日-2018年8月20日 总经理兼财务总监任期：2012年5月18日-2018年8月20日	是
韩清	监事、监事会主席	女	45	职高	监事任期：2015年8月21日-2018年8月20日 监事会主席任期：2012年5月18日-2018年8月20日	是
赵忠伟	董事、董事会秘书	男	55	本科	董事任期：2015年8月21日-2018年8月20日 董事会秘书任期：2012年5月18日-2018年8月20日	是
王苏阳	董事	男	49	本科	2015年6月10日-2018年6月09日	否
冯婧一	董事	女	33	本科	2015年6月10日-2018年6月09日	是
何剑虹	监事	男	45	硕士	2015年6月10日-2018年6月09日	否

					日	
张涛	监事	男	30	本科	2015 年 6 月 10 日 -2018 年 6 月 09 日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

黄强先生和韩清女士系配偶关系; 2010 年 4 月 20 日, 韩清女士全权委托黄强先生处理公司一切相关事宜, 包括公司经营决策、股份交易转让、股东大会等一切事宜, 黄强与韩清为一致行动人。公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曾茜	董事长兼总经理	4,005,000	0	4,005,000	19.63%	0
黄强	董事兼副总经理兼财务总监	1,624,500	0	1,624,500	7.96%	0
韩清	监事会主席	1,045,500	0	1,045,500	5.13%	0
合计	-	6,675,000	0	6,675,000	32.72%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
不适用				

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

不适用

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
销售人员	7	3
技术人员	33	21
财务人员	2	2
员工总计	48	32

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	-	
本科	17	15
专科	27	14
专科以下	4	3
员工总计	48	32

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司有针对性地参加人才招聘会，开展形式多样的教育培训，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好地实现自身的价值。公司实施劳动合同制，员工薪酬、社保和住房公积金均按《中华人民共和国劳动法》及地方相关政策办理。无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：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	1,624,500

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

核心人员的变动情况：

赵忠伟先生简历：男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1963 年 10 月出生，毕业于中国海

洋大学海洋物理专业，本科学历，学士学位。1985 年至 1994 年，就职于青岛市信息中心，任数据库部主任；1994 年至 1998 年，就职于山东雅泰电子信息工程有限公司，任总工程师；1998 年至 2005 年，就职于山东大学地纬计算机软件有限公司，任数据库部主任；2005 至 2008 年，就职于青岛海尔软件公司，任咨询顾问；2008 年起加入公司，任山东区域经理。现担任公司董事，任期起止时间为：2015 年 8 月 21 日-2018 年 8 月 20 日。未控股或参股其他企业。1990 年获得山东省计划委员会科技进步优秀成果奖，1995 年获得国家“八五”科技攻关先进个人奖、国家外经贸部科技进步奖二等奖。

黄强先生：公司董事兼副总经理、财务负责人，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 1 月出生，毕业于四川大学计算数学与应用软件专业，本科学历，理学学士学位。1997 年至 1999 年，就职于联想系统集成公司，任项目经理；2000 年至 2002 年，就职于深圳市长天计算机系统有限公司，任项目经理；2002 年至 2004 年，就职于北京市新明星电子技术开发公司，任技术总监；2005 年至今，担任公司董事、副总经理、财务负责人。董事任期起止时间为：2015 年 8 月 21 日-2018 年 8 月 20 日。现持有公司 24.34%的股份，未控股或参股其他企业。黄强先生作为小型机维护行业的高级专家，曾获得 IBM、HP 等各项资质认证，在 2006 年获得“IBM AIX20 周年庆典中国区 AIX 精英挑战赛”冠军，并在 2007 年担任“IBM 中国区 AIX 精英挑战赛”出题人、决赛现场评委。

报告期内，公司无核心技术人员变更。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作。制定并实施了《募集资金管理制度》，构成了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。

公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按《公司章程》规定董事选聘程序选举董事。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。全体监事依据《公司章程》本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。公司制定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露相关信息。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均是严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作的，在程序的完整和合法方面不

存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2017 年 1 月 23 日召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司全资子公司对外设立全资子公司的议案》。 2017 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十二次会议审议通过 1、《2016 年度总经理工作报告》 2、《2016 年度董事会工作报告》 3、《2016 年度财务审计报告》 4、《2016 年度财务决算报告》 5、《2017 年度财务预算报告》 6、《2016 年年度报告及摘要》 7、《关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2017 年度财务审计机构的议案》 8、《关于公司会计政策变更的议案》 9、《2016 年度利润分配方案》 10、《关于提议召开 2016 年年度股东大会的议案》。 2017 年 7 月 25 日召开第三届董事会第十三次会议 1、审议通过《关于子公司更名的议案》 2、审议通过《关于向子公司增资的议案》 3、审议通过《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》。 2017 年 8 月 14 日召开第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于北京维信通科技股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》。
监事会	2	2017 年 4 月 26 日召开第三届监事会第四次会议审议通过了 1、《2016 年年度报告及摘要》；2、《2016 年度监事会工作报告》；3、《2016 年度财务审计报告》；4、《2016 年度财务预算报告》；5、《2017 年度财务预算报告》；6、《关于公司会计政策变更的议案》；7、《2016 年度利润分配方案》。 2017 年 8 月 14 日召开第三届监事会第五次会议审议通过了《关于北京维信通科技股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》。

股东大会	3	2017 年 1 月 13 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。 2017 年 5 月 18 日召开 2016 年年度股东大会 1、审议通过《2016 年度董事会工作报告》；2、审议通过《2016 年监事会工作报告》；3、审议通过《2016 年度财务决算报告》；4、审议通过《2016 年度财务审计报告》；5、审议通过《2016 年年度报告及摘要》；6、审议通过《2017 年度财务预算报告》；7、审议通过《2016 年度利润分配方案》；8、审议通过《关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2017 年度财务审计机构的议案》；9、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。 2017 年 8 月 11 日召开 2017 年第二次临时股东大会 1、审议通过《关于子公司更名的议案》；2、审议通过《关于向子公司增资的议案》。
------	---	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到了及时、准确、完整。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《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，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、内控和财务状况等重要信息。公司通过电话、网站等途径与潜在的投资者保持沟通联系，答复有关问题，保证沟通渠道畅通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1. 公司依法运作的情况

报告期内，公司严格遵守国家相关法律、法规和公司章程的规定。公司董事、总经理、其他高级管理人员在履行职务时，不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为。

2. 检查公司财务情况

监事会通过了经审计的 2016 年年度财务报告。监事会认为公司 2016 年度财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务状况、经营成果和现金流量情况。

认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

3. 股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议。

在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况。

1. 业务独立情况

公司主要业务为运维产品服务与研发。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司拥有完整的管理、风险控制及技术支持等业务部门，具有独立面向市场经营的能力。

2. 资产独立情况

公司拥有独立、完整的资产结构。公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰完整，不存在对控股股东、实际控制人等形成重大依赖的情况。

3. 人员独立情况

公司建立了健全的法人治理机构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员（董事王苏阳，监事何剑虹、张涛除外）均专职在公司工作并领取薪酬，并未在控股股东及实际控制人领取薪酬。公司的财务人员未在其他企业兼职。公司建立了独立的人事档案，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工签订了劳动合同。

4. 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，独立作出财务决策。公司开立了独立的基本计算账户，未与股东单位及其他任何单位及个人共享银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5. 机构独立情况

公司拥有独立的机构设置自主权。公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构。公司经营场所与控股股东、实际控制人完全分开，不存在混合经营的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，并按照要求独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，财务事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述诉制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2018]001084 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院
审计报告日期	2018-4-16
注册会计师姓名	范鹏飞、解风梅
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

大华审字[2018]001084号

北京维信通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京维信通科技股份有限公司(以下简称维信通股份公司)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，公允反映了维信通股份公司 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，我们独立于维信通股份公司，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、 管理层对财务报表的责任

维信通股份公司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，维信通股份公司管理层负责评估维信通股份公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算维信通股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

四、 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，就可能导致对维信通股份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告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维信通股份公司不能持续经营。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：范鹏飞
中国注册会计师：解风梅

二〇一八年四月十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、注释 1	5,210,774.79	8,135,366.05
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	六、注释 2	807,965.44	1,049,239.50
预付款项	六、注释 3	456,663.64	307,470.00
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	六、注释 4	2,883,476.80	901,390.19

买入返售金融资产			
存货	六、注释 5	1,745,442.75	3,429,250.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、注释 6	82,024.29	209,113.17
流动资产合计		11,186,347.71	14,031,828.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、注释 7	9,000,000.00	9,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	六、注释 8	3,574,858.71	2,041,277.31
在建工程	六、注释 9	-	2,012,957.50
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、注释 10	321,492.87	75,809.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,896,351.58	13,130,044.35
资产总计		24,082,699.29	27,161,873.30
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、注释 11	20,200.00	170,200.00
预收款项	六、注释 12	349,779.86	1,864,408.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、注释 13	457,750.08	249,511.82
应交税费	六、注释 14	276,057.89	73,293.44

应付利息			
应付股利	六、注释 15	572,840.00	672,840.00
其他应付款	六、注释 16	6,182.11	109,604.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,682,809.94	3,139,857.98
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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			
非流动负债合计			
负债合计		1,682,809.94	3,139,857.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、注释 17	20,400,000.00	20,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、注释 18	3,491,960.48	3,491,960.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、注释 19	185,717.36	185,717.36
一般风险准备			
未分配利润	六、注释 20	-1,677,788.49	-55,662.52
归属于母公司所有者权益合计		22,399,889.35	24,022,015.32
少数股东权益			
所有者权益合计		22,399,889.35	24,022,015.32
负债和所有者权益总计		24,082,699.29	27,161,873.30

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,035,746.64	3,862,365.73
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	十三、注释 1	2,083,670.52	2,769,239.50
预付款项		61,111.94	307,470.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、注释 2	2,090,266.01	1,089,779.28
存货		1,706,290.32	3,401,677.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			98,910.55
流动资产合计		8,977,085.43	11,529,442.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、注释 3	11,210,000.00	11,210,000.00
投资性房地产			
固定资产		3,574,858.71	2,041,277.31
在建工程			2,012,957.50
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		288,298.42	75,809.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,073,157.13	15,340,044.35
资产总计		24,050,242.56	26,869,486.78

流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,200.00	170,200.00
预收款项			1,577,075.00
应付职工薪酬		421,821.92	249,511.82
应交税费		194,370.05	71,347.65
应付利息			
应付股利		572,840.00	672,840.00
其他应付款		6,192.09	105,132.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,215,424.06	2,846,106.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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			
非流动负债合计			
负债合计		1,215,424.06	2,846,106.54
所有者权益：			
股本		20,400,000.00	20,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,491,960.48	3,491,960.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		185,717.36	185,717.36
一般风险准备			

未分配利润		-1,242,859.34	-54,297.60
所有者权益合计		22,834,818.50	24,023,380.24
负债和所有者权益合计		24,050,242.56	26,869,486.78

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,240,940.22	7,305,285.00
其中：营业收入	六、注释 21	10,240,940.22	7,305,285.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,012,745.67	7,394,911.08
其中：营业成本	六、注释 21	6,211,632.09	3,304,397.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、注释 22	103,692.45	61,239.37
销售费用	六、注释 23	434,394.62	529,863.16
管理费用	六、注释 24	3,604,614.05	3,346,236.49
财务费用	六、注释 25	-22,238.45	-18,479.60
资产减值损失	六、注释 26	1,680,650.91	171,654.19
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			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,771,805.45	-89,626.08
加：营业外收入	六、注释 27	0.12	29,312.42
减：营业外支出	六、注释 28	10,846.20	411.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,782,651.53	-60,725.11
减：所得税费用	六、注释 29	-160,525.56	-4,023.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,622,125.97	-56,701.27
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		-1,622,125.97	-56,701.27
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,622,125.97	-56,701.27
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,622,125.97	-56,701.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,622,125.97	-56,701.27
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.0795	-0.0028
(二)稀释每股收益		-0.0795	-0.0028

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、注释 4	7,419,832.77	6,776,519.52
减：营业成本	十三、注释 4	3,702,931.23	2,861,308.60
税金及附加		94,661.38	51,121.45
销售费用		431,156.86	529,863.16
管理费用		3,035,696.79	3,263,398.76
财务费用		-15,302.92	-3,264.87
资产减值损失		1,547,873.13	171,654.19
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,377,183.70	-97,561.77
加：营业外收入			29,312.42
减：营业外支出		10,833.42	407.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,388,017.12	-68,657.24
减：所得税费用		-199,455.38	-6,109.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,188,561.74	-62,547.82
（一）持续经营净利润		-1,188,561.74	-62,547.82
（二）终止经营净利润			
五、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			

六、综合收益总额		-1,188,561.74	-62,547.82
七、每股收益：			
（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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,401,743.84	6,902,293.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,167,229.66	2,368,978.00
经营活动现金流入小计		18,568,973.50	9,271,271.88
购买商品、接受劳务支付的现金		9,215,022.73	1,516,428.41
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,582,874.22	3,217,705.55
支付的各项税费		250,258.86	769,669.68
支付其他与经营活动有关的现金		8,238,324.13	1,444,177.23
经营活动现金流出小计		21,286,479.94	6,947,980.87
经营活动产生的现金流量净额		-2,717,506.44	2,323,291.01
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,084.82	2,400,431.05
投资支付的现金			9,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		107,084.82	11,400,431.05
投资活动产生的现金流量净额		-107,084.82	-11,400,431.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,000.00	1,009,260.00
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			
筹资活动现金流出小计		100,000.00	1,009,260.00
筹资活动产生的现金流量净额		-100,000.00	-1,009,260.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,924,591.26	-10,086,400.04
加：期初现金及现金等价物余额		8,135,366.05	18,221,766.09
六、期末现金及现金等价物余额		5,210,774.79	8,135,366.05

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,074,409.34	5,133,199.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,325,214.95	1,650,539.95
经营活动现金流入小计		10,399,624.29	6,783,739.54

购买商品、接受劳务支付的现金		1,794,461.73	1,556,666.39
支付给职工以及为职工支付的现金		3,411,271.22	3,217,705.55
支付的各项税费		244,817.21	389,055.41
支付其他与经营活动有关的现金		5,568,608.40	1,362,491.50
经营活动现金流出小计		11,019,158.56	6,525,918.85
经营活动产生的现金流量净额		-619,534.27	257,820.69
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,084.82	2,400,431.05
投资支付的现金			11,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		107,084.82	13,600,431.05
投资活动产生的现金流量净额		-107,084.82	-13,600,431.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,000.00	1,009,260.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		100,000.00	1,009,260.00
筹资活动产生的现金流量净额		-100,000.00	-1,009,260.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-826,619.09	-14,351,870.36
加：期初现金及现金等价物余额		3,862,365.73	18,214,236.09
六、期末现金及现金等价物余额		3,035,746.64	3,862,365.73

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	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								所有者权益
一、上年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-55,662.52	24,022,015.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-55,662.52	24,022,015.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,622,125.97	-1,622,125.97
（一）综合收益总额											-1,622,125.97	-1,622,125.97
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,677,788.49	22,399,889.35

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		1,683,138.75		25,760,816.59
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		1,683,138.75	25,760,816.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,738,801.27	-1,738,801.27
（一）综合收益总额											-56,701.27	-56,701.27
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配											-1,682,100.00	-1,682,100.00
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-1,682,100.00	-1,682,100.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-55,662.52		24,022,015.32

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-54,297.60	24,023,380.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-54,297.60	24,023,380.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,188,561.74	-1,188,561.74
(一) 综合收益总额											-1,188,561.74	-1,188,561.74

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,242,859.34	22,834,818.50

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		1,690,350.22	25,768,028.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		1,690,350.22	25,768,028.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,744,647.82	-1,744,647.82
（一）综合收益总额											-62,547.82	-62,547.82
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-1,682,100.00	-1,682,100.00

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,682,100.00	-1,682,100.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-54,297.60	24,023,380.24

2017 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”) 住所:北京市海淀区中关村大街 18 号 15 层 1703 室。

(二) 历史沿革

本公司前身由北京维信通科技有限公司(以下简称:有限公司)出资设立,公司设立时名称为:北京维信通科技有限公司,于 2005 年 1 月 24 日取得北京市工商行政管理局核发的 11010800793087 号《企业法人营业执照》,注册资金为 200.00 万元。2008 年有限公司增资 300 万元,变更后的注册资本为 500 万元。2009 年根据公司股东会决议和修改后的章程规定,“北京维信通科技有限公司”整体变更为“北京维信通科技股份有限公司”,并申请增加注册资本人民币 390.00 万元,变更后的注册资本为人民币 890.00 万元。增加注册资本人民币 390.00 万元事项已于 2009 年 4 月 24 日经北京兴华会计师事务所出具的(2009)京会兴验字第 2-9-001 号验资报告验证。截至 2014 年 12 月 31 日股权结构如下:

股东名称	注册资本	股本	出资比例%
曾茜	5,340,000.00	5,340,000.00	60.00
黄强	2,136,000.00	2,136,000.00	24.00
韩清	1,424,000.00	1,424,000.00	16.00
合计	8,900,000.00	8,900,000.00	100.00

本公司于 2009 年 6 月 29 日经中关村科技园区管理委员会中科园函【2009】87 号《关于同意北京维信通科技股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》同意本公司申请进入代办转让系统进行股份报价转让试点。本公司证券简称:维信通,证券代码:430067。

本公司于 2010 年 4 月 29 日经中国证券业协会备案确认(中证协函[2010]160 号)在代办股份转让系统(以下简称“股转系统”)挂牌并公开转让,刘军于 2015 年 5 月 18 日通过股转系统受让本公司 89 万股,占本公司已发行股份的 10.00%,其中受让股东黄强 54.15 万股,受让股东韩清 34.85 万股。本次股权转让后各股东股权结构如下:

股东名称	注册资本	股本	出资比例%
曾茜	5,340,000.00	5,340,000.00	60.00
黄强	1,624,500.00	1,624,500.00	18.25

韩清	1,045,500.00	1,045,500.00	11.75
刘军	890,000.00	890,000.00	10.00
合计	8,900,000.00	8,900,000.00	100.00

股东刘军于 2015 年 5 月 22 日通过股转系统受让股东曾茜持有的本公司 133.50 万股，本次受让后刘军共计持有本公司股份 222.50 万股，占本公司已发行股份的 25%。本次股权转让后各股东股权结构如下：

股东名称	注册资本	股本	出资比例%
曾茜	4,005,000.00	4,005,000.00	45.00
黄强	1,624,500.00	1,624,500.00	18.25
韩清	1,045,500.00	1,045,500.00	11.75
刘军	2,225,000.00	2,225,000.00	25.00
合计	8,900,000.00	8,900,000.00	100.00

2015 年 6 月 10 日公司第二次临时股东会作出决议，审议通过《北京维信通科技股份有限公司股票发行方案》，本公司向股东刘军非公开发行股票 1150 万元股，每股面值为人民币 1 元，认购金额 1495 万元。上述事项已于 2015 年 6 月 26 日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字（2015）000573 号验资报告验证。截至 2016 年 12 月 31 日股权结构如下：

股东名称	注册资本	股本	出资比例%
刘军	13,725,000.00	13,725,000.00	67.28
曾茜	4,005,000.00	4,005,000.00	19.63
黄强	1,624,500.00	1,624,500.00	7.96
韩清	1,045,500.00	1,045,500.00	5.13
合计	20,400,000.00	20,400,000.00	100.00

本公司股票挂牌并公开转让后除上述交易之外，无其他股票交易。

2016 年 4 月 26 日，本公司注册号为 11010800793087 的企业法人营业执照改为统一社会信用代码为 91110108771590168J 的营业执照。

（三）公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息传输、软件和信息技术服务行业，主要产品和服务为：基础软件服务；应用软件服务；技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、仪器仪表、电子产品、通讯器材、五金交电、金属材料、化工产品及其原料（不含一类易制毒化学品及危险化学品）、建筑材料；维修仪器仪表、计算机；租赁计算机、机械设备（不含汽车租赁）；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（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。）

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 16 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京唯信通信息技术有限公司	全资子公司	2	100	100
九合磐石（横琴）资产管理有限公司	全资子公司	2	100	100
广州摩范派信息科技有限公司	全资子公司	3	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
广州摩范派信息科技有限公司	新设成立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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单独主体）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

（六） 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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七） 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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;

3) 属于衍生金融工具, 但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一, 金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债:

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明, 该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合, 以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具, 除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变, 或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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, 在取得时以公允价值(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) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本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债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具), 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。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可

供出售金融资产时,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,计入投资损益。

本公司对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。

(4) 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. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

5. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:应收账款金额在 100 万元以上(含),其他应收款金额在 10 万元以上(含)。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,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的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	单独进行减值测试	按照与交易对象的关系
备用金组合	单独进行减值测试	按照与交易对象的关系
押金保证金组合	单独进行减值测试	按照与交易对象的关系
账龄分析法组合	账龄分析法	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项,以及单项金额不重大的应收款项。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4. 其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括产成品（库存商品）、在途物资、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

(十) 长期股权投资

1. 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，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报

表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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

(2) 在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十一) 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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20 年	5	4.75
运输设备	直线法	4 年	5	23.75
办公设备	直线法	3-5 年	5	19.00~31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(十二) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资

产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

（十三） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的

（十四）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的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，是指同时满足下列条件：

- （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）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 收入确认的具体应用

本公司提供的产品及劳务主要包括运维服务收入、销售商品收入、租赁收入、维修收入等。

(1) 运维服务收入主要为客户提供驻场或非驻场的信息系统运维保障服务，此类业务主要根据相关合同约定的服务期间按期确认。

(2) 销售商品收入主要分为需要安装的销售商品收入和不需要安装的销售商品收入。

①需要安装的系统集成项目待产品安装、调试完毕，且经客户验收合格后确认收入。

②不需要安装的销售商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 租赁收入确认条件具体见附注四、(十七) 租赁。

(4) 维修收入主要为客户提供修理服务，此类业务在维修服务已提供，已经收回维修款或取得收款凭证，且相关的经济利益很可能流入企业，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时确认。

(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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十六） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十七） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租出资产

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。

（十八）重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号—政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供运维服务等技术服务收入	6%
	提供维修服务的收入	17%
	销售商品收入、租赁收入	17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
北京唯信通信息技术有限公司	25%
九合磐石（横琴）资产管理有限公司	25%
广州摩范派信息科技有限公司	25%

（二）税收优惠政策及依据

公司已于 2017 年 10 月 25 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局联合颁发的编号为 GR201711002466 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2017 年度至 2019 年度享受高新企业所得税优惠，减按 15%的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	128,648.39	355,401.33
银行存款	5,082,126.40	7,779,964.72
其他货币资金		
合计	5,210,774.79	8,135,366.05
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	839,078.44	79.08	31,113.00	3.71	807,965.44
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	222,000.00	20.92	222,000.00	100.00	
合计	1,061,078.44	100.00	253,113.00	23.85	807,965.44

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,030,322.50	86.36	51,833.00	5.03	978,489.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	162,750.00	13.64	92,000.00	56.53	70,750.00
合计	1,193,072.50	100.00	143,833.00	12.06	1,049,239.50

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	764,361.44		0.00
1—2 年	39,560.00	3,956.00	10.00
2—3 年			
3—4 年	16,000.00	8,000.00	50.00
4—5 年			

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	19,157.00	19,157.00	100.00
合计	839,078.44	31,113.00	

(2) 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
家家悦集团股份有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	无法收回
青岛地恩机电科技股份有限公司胶州分公司	90,000.00	90,000.00	100.00	无法收回
北京中软世纪软件科技有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	收回可能性小
合计	222,000.00	222,000.00		

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 133,285.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 24,005.00 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司通信与信息技术中心	280,188.68	26.41	
中移铁通有限公司北京分公司	234,995.00	22.15	
北京中软世纪软件科技有限公司	130,000.00	12.25	130,000.00
青岛地恩机电科技股份有限公司胶州分公司	90,000.00	8.48	90,000.00
家家悦集团股份有限公司	84,495.00	7.96	2,000.00
合计	819,678.68	77.25	222,000.00

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	456,663.64	100.00	278,840.00	90.69
1 至 2 年			20,700.00	6.73
2 至 3 年			7,930.00	2.58
3 年以上				
合计	456,663.64	100.00	307,470.00	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京金隅股份有限公司	364,405.57	79.80	2017 年	未到结算期
李丹	60,000.00	13.14	2017 年 4 月	未到结算期

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京金隅物业管理有限责任公司 金隅环贸分公司	31,146.13	6.82	2017 年	未到结算期
成都塞纳物业管理有限责任公司	1,111.94	0.24	2017 年 11 月	未到结算期
合计	456,663.64	100.00		

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	3.26	100,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,972,190.40	96.74	88,713.60	2.98	2,883,476.80
其中：账龄组合	89,593.30	2.92	88,713.60	99.02	879.70
备用金组合	420,390.30	13.68			420,390.30
关联方组合	800,000.00	26.04			800,000.00
押金、保证金组合	1,662,206.80	54.10			1,662,206.80
合计	3,072,190.40	100.00	188,713.60	6.14	2,883,476.80

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	9.17	100,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	990,052.19	90.83	88,662.00	8.96	901,390.19
其中：账龄组合	844,178.00	77.44	88,662.00	10.50	755,516.00
备用金组合	135,455.38	12.43			135,455.38
关联方组合	10,418.81	0.96			10,418.81
押金、保证金组合					
合计	1,090,052.19	100.00	188,662.00	17.31	901,390.19

2. 其他应收款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京天华微信息技术有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	执行合同押金, 合同终止, 押金未退回
合计	100,000.00	100,000.00	100.00	

(2) 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	415.30		
1—2 年	516.00	51.60	10.00
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	88,662.00	88,662.00	100.00
合计	89,593.30	88,713.60	

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	420,390.30		
关联方组合	800,000.00		
押金、保证金组合	1,662,206.80		
合计	2,882,597.10		

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51.60 元; 本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,622.51

其中重要的其他应收款核销情况如下:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
北京唯信通科技有限公司	往来款	11,622.51	公司注销	工商注销	否
合计		11,622.51			

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,762,206.80	755,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	889,593.30	199,596.81
备用金	420,390.30	135,455.38
合计	3,072,190.40	1,090,052.19

6. 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的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京金隅股份有限公司	押金、保证金	1,582,206.80	1 年以内	51.50	
广州广运商业保理有限公司	往来款	800,000.00	1 年以内	26.04	
赵忠伟	备用金	122,348.00	1 年以内	3.98	
北京天华嵌微信息技术有限公司	押金	100,000.00	5 年以上	3.26	100,000.00
徐刚	备用金	80,000.00	1 年以内	2.60	
合计		2,684,554.80		87.38	100,000.00

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,358,383.37	1,612,940.62	1,745,442.75	3,602,151.98	172,901.94	3,429,250.04
合计	3,358,383.37	1,612,940.62	1,745,442.75	3,602,151.98	172,901.94	3,429,250.04

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	172,901.94	1,559,696.80			119,658.12		1,612,940.62
合计	172,901.94	1,559,696.80			119,658.12		1,612,940.62

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	30,518.11	

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税	51,506.18	94,504.52
预缴增值税		114,608.65
合计	82,024.29	209,113.17

注释7. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
按公允价值计量						
按成本计量	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
其他						
合计	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南世源鑫同信息技术有限公司	8.2569	9,000,000.00			9,000,000.00
合计	8.2569	9,000,000.00			9,000,000.00

续:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
河南世源鑫同信息技术有限公司					
合计					

注释8. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额		2,761,499.12		2,761,499.12
2. 本期增加金额	2,012,957.50	11,084.82	96,000.00	2,120,042.32
购置		11,084.82	96,000.00	107,084.82
在建工程转入	2,012,957.50			2,012,957.50
3. 本期减少金额		200,547.50		200,547.50
处置或报废		200,547.50		200,547.50

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	合计
4. 期末余额	2,012,957.50	2,572,036.44	96,000.00	4,680,993.94
二. 累计折旧				
1. 期初余额		720,221.81		720,221.81
2. 本期增加金额	87,647.52	484,986.03	3,800.00	576,433.55
本期计提	87,647.52	484,986.03	3,800.00	576,433.55
3. 本期减少金额		190,520.13		190,520.13
处置或报废		190,520.13		190,520.13
4. 期末余额	87,647.52	1,014,687.71	3,800.00	1,106,135.23
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	1,925,309.98	1,557,348.73	92,200.00	3,574,858.71
2. 期初账面价值		2,041,277.31		2,041,277.31

2. 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
办公设备	1,522,246.65
合计	1,522,246.65

注释9. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都高新区枫丹中心 1-2-505 室、506 室				2,012,957.50		2,012,957.50
合计				2,012,957.50		2,012,957.50

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
成都高新区枫丹中心 1-2-505 室、506 室			2,012,957.50		
合计			2,012,957.50		

续:

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
成都高新区枫丹中 心 1-2-505 室、506 室							自有资金
合计							

注释10. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,054,767.22	321,492.87	505,396.93	75,809.54
合计	2,054,767.22	321,492.87	505,396.93	75,809.54

注释11. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	20,200.00	170,200.00
合计	20,200.00	170,200.00

注释12. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	349,779.86	1,864,408.00
合计	349,779.86	1,864,408.00

注释13. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	240,970.60	3,576,933.24	3,368,694.98	449,208.86
离职后福利-设定提存计划	8,541.22	205,633.11	205,633.11	8,541.22
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	249,511.82	3,782,566.35	3,574,328.09	457,750.08

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	229,363.84	3,316,576.72	3,103,118.46	442,822.10
职工福利费	5,220.00	56,402.09	61,622.09	
社会保险费	6,386.76	142,604.43	142,604.43	6,386.76

其中：基本医疗保险费	5,702.40	128,285.52	128,285.52	5,702.40
补充医疗保险				
工伤保险费	228.12	4,254.12	4,254.12	228.12
生育保险费	456.24	10,064.79	10,064.79	456.24
住房公积金		61,350.00	61,350.00	
工会经费和职工教育经费				
短期累积带薪缺勤				
短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬				
合计	240,970.60	3,576,933.24	3,368,694.98	449,208.86

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,773.28	197,219.32	197,219.32	7,773.28
失业保险费	767.94	8,413.79	8,413.79	767.94
企业年金缴费				
合计	8,541.22	205,633.11	205,633.11	8,541.22

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	151,499.50	47,455.71
企业所得税	82,849.49	21,828.75
城市维护建设税	12,329.07	1,824.72
个人所得税	11,333.19	
印花税	8,359.27	
教育费附加	5,866.47	1,364.60
地方教育费附加	3,685.24	684.00
其他	135.66	135.66
合计	276,057.89	73,293.44

注释15. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	572,840.00	672,840.00	
合计	572,840.00	672,840.00	

注释16. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	6,182.11	109,604.72
合计	6,182.11	109,604.72

注释17. 股本

项目	期初余额	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	
刘军	13,725,000.00						13,725,000.00
曾茜	4,005,000.00						4,005,000.00
黄强	1,624,500.00						1,624,500.00
韩清	1,045,500.00						1,045,500.00
合计	20,400,000.00						20,400,000.00

股本变动情况说明：详见附注一、公司基本情况（二）历史沿革。

注释18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,491,960.48			3,491,960.48
合计	3,491,960.48			3,491,960.48

注释19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	185,717.36			185,717.36
合计	185,717.36			185,717.36

注释20. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-55,662.52	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-
调整后期初未分配利润	-55,662.52	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,622,125.97	-
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		

项目	金额	提取或分配比例 (%)
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	-1,677,788.49	

注释21. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,240,940.22	6,211,632.09	7,305,285.00	3,304,397.47
合计	10,240,940.22	6,211,632.09	7,305,285.00	3,304,397.47

2. 主营业务（按类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	6,693,899.65	3,520,709.07	6,080,683.26	3,207,583.52
商品销售	2,469,700.80	2,247,102.54	124,403.40	96,813.95
设备租赁服务	769,230.81	443,820.48	641,025.67	
维修	308,108.96		459,172.67	
合计	10,240,940.22	6,211,632.09	7,305,285.00	3,304,397.47

注释22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,297.63	14,345.16
教育费附加	9,628.12	7,021.23
地方教育费附加	6,298.75	4,680.82
房产税	16,366.77	
印花税	11,217.27	7,812.90
残保金	37,883.91	27,379.26
合计	103,692.45	61,239.37

注释23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	351,116.04	394,709.90
办公费	46,658.44	31,991.88
业务招待费	26,540.70	37,489.95
交通费	7,597.44	29,424.02
差旅费	1,680.00	20,175.50
培训费	610.00	
通讯费	100.00	7,845.07
快递费		604.16
会议费		6,075.68
其他	92.00	1,547.00
合计	434,394.62	529,863.16

注释24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费等	1,168,899.08	916,587.29
研发支出	659,585.51	726,873.46
房租及物业水电费	507,681.19	575,324.37
中介服务费	370,375.45	412,351.27
差旅及会议费	230,990.02	112,292.80
装修费	136,031.26	
折旧费	132,613.07	427,670.93
通讯及交通费	113,840.65	58,725.87
办公费	84,447.85	49,892.20
业务招待费	77,954.37	41,584.36
培训费	17,819.24	8,788.68
修理费	17,475.62	
其他	86,900.74	16,145.26
合计	3,604,614.05	3,346,236.49

注释25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	30,160.00	28,922.66
汇兑损益		
银行手续费	2,866.41	3,162.46
其他	5,055.14	7,280.60

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-22,238.45	-18,479.60

注释26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	120,954.11	138,943.25
存货跌价损失	1,559,696.80	32,710.94
合计	1,680,650.91	171,654.19

注释27. 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		28,466.00	
无需支付的其他应付款		846.42	
其他	0.12		0.12
合计	0.12	29,312.42	0.12

注释28. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	10,027.37		10,027.37
滞纳金	806.05		806.05
罚款支出		411.45	
其他	12.78		12.78
合计	10,846.20	411.45	10,846.20

注释29. 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	85,157.77	21,724.29
递延所得税费用	-245,683.33	-25,748.13
合计	-160,525.56	-4,023.84

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	-1,782,651.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-267,397.73
子公司适用不同税率的影响	-39,463.44
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失影响	16,923.88
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	126,859.21
当期多交所得税	2,552.52
所得税费用	-160,525.56

注释30. 现金流量表附注

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	30,160.00	28,922.66
理财资金	1,500,000.00	
往来款	2,637,069.66	2,340,055.34
合计	4,167,229.66	2,368,978.00

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,937,422.49	
付现管理费用	1,712,916.51	1,303,155.91
理财资金	1,500,000.00	
付现销售费用	83,278.58	135,000.26
银行手续费	4,706.55	6,021.06
合计	8,238,324.13	1,444,177.23

注释31. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	-1,622,125.97	-56,701.27
加：资产减值准备	1,680,650.91	171,654.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	576,433.55	427,670.93
无形资产摊销		
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）	10,027.37	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-245,683.33	-25,748.13
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）	124,110.49	-78,186.60
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,934,478.34	520,962.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-306,441.12	1,363,639.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,717,506.44	2,323,291.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,210,774.79	8,135,366.05
减：现金的期初余额	8,135,366.05	18,221,766.09
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	-2,924,591.26	-10,086,400.04

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,210,774.79	8,135,732.33
其中：库存现金	128,648.39	355,767.61
可随时用于支付的银行存款	5,082,126.40	7,779,964.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,210,774.79	8,135,732.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

1、新设子公司

本期子公司九合磐石（横琴）资产管理有限公司于 2017 年 2 月 13 日投资新设子公司广州摩范派信息科技有限公司（以下简称“该公司”），该公司注册资本人民币 200.00 万元，

持股比例 100%，统一社会信用代码 91440101MA59JBBE2R，所属行业：信息传输、软件和信息技术服务业，企业地址：广州市越秀区东风东路 733(1) 号自编一楼 13 自编之五。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京唯信通信息技术有限公司	北京	北京	技术服务	100.00		新设
九合磐石(横琴)资产管理有限公司	珠海	珠海	投资	100.00		新设
广州摩范派信息科技有限公司	广州	广州	技术服务	100.00		新设

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司最终控制方是刘军。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(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
曾茜	股东
黄强	股东
韩清	股东
广州广运商业保理有限公司	主要投资者控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

(四) 关联方交易

1. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
曾茜	房屋	240,000.00	396,900.00
合计		240,000.00	396,900.00

2. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款		800,000.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	广州广运商业保理有限公司	800,000.00			

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项说明

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,114,783.52	95.83	31,113.00	1.47	2,083,670.52
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	92,000.00	4.17	92,000.00	100.00	
合计	2,206,783.52	100.00	123,113.00	5.58	2,083,670.52

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,750,322.50	94.41	51,833.00	1.88	2,698,489.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	162,750.00	5.59	92,000.00	56.53	70,750.00

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	2,913,072.50	100.00	143,833.00	4.94	2,769,239.50

应收账款分类的说明:

(1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	660,066.52		0.00
1—2 年	39,560.00	3,956.00	10.00
2—3 年			
3—4 年	16,000.00	8,000.00	50.00
4—5 年			
5 年以上	19,157.00	19,157.00	100.00
合计	734,783.52	31,113.00	

(3) 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
家家悦集团股份有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	无法收回
青岛地恩地机电科技股份有限公司胶州分公司	90,000.00	90,000.00	100.00	无法收回
合计	92,000.00	92,000.00		

(2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,380,000.00		
合计	1,380,000.00		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,285.00 元,本期收回或转回坏账准备金额 2,4005.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
北京唯信通信息技术有限公司	1,380,000.00	62.53	
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司通信与信息技术中心	280,188.68	12.70	
中移铁通有限公司北京分公司	234,995.00	10.65	

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
青岛地恩机电科技股份有限公司胶州分公司	90,000.00	4.08	90,000.00
中国电信股份有限公司成都分公司	68,564.00	3.11	
合计	2,053,747.68	93.07	90,000.00

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	4.39	100,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,178,979.61	95.61	88,713.60	4.07	2,090,266.01
其中：关联方组合	1,708,996.01	74.99			1,708,996.01
备用金组合	340,390.30	14.94			340,390.30
账龄组合	89,593.30	3.93	88,713.60	99.02	879.70
押金、保证金组合	40,000.00	1.76			40,000.00
合计	2,278,979.61	100.00	188,713.60	8.28	2,090,266.01

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	7.82	100,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,178,441.28	92.18	88,662.00	7.52	1,089,779.28
其中：关联方组合	10,418.81	0.82			10,418.81
备用金组合	323,844.47	25.33			323,844.47
账龄组合	844,178.00	66.03	88,662.00	10.50	755,516.00
押金、保证金组合					
合计	1,278,441.28	100.00	188,662.00		1,089,779.28

其他应收款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京天华嵌微信息技术有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	执行合同押金，合同终止，押金未退回
合计	100,000.00	100,000.00	100.00	

(2) 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	415.30		
1—2 年	516.00	51.60	10.00
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	88,662.00	88,662.00	100.00
合计	89,593.30	88,713.60	

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	1,708,996.01		
备用金组合	340,390.30		
押金、保证金组合	40,000.00		
合计	2,089,386.31		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51.60 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

3. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,622.51

其中重要的其他应收款核销情况如下：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
北京唯信通科技有限公司	往来款	11,622.51	公司注销	工商注销	否
合计		11,622.51			

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,798,589.31	387,985.90
备用金	340,390.30	135,455.38
押金、保证金	140,000.00	755,000.00
合计	2,278,979.61	1,278,441.28

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
九合磐石（横琴）资产管理有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	65.82	
北京唯信通信息技术有限公司	往来款	208,996.01	1 年以内、1-2 年	9.17	
赵忠伟	备用金	122,348.00	1 年以内	5.37	
北京天华嵌微信息技术有限公司	押金	100,000.00	5 年以上	4.39	100,000.00
梁宝国	备用金	56,814.97	1 年以内	2.49	
合计		1,988,158.98		87.24	100,000.00

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,210,000.00		11,210,000.00	11,210,000.00		11,210,000.00
合计	11,210,000.00		11,210,000.00	11,210,000.00		11,210,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
九合磐石（横琴）资产管理有限公司	11,210,000.00	11,210,000.00			11,210,000.00		
合计	11,210,000.00	11,210,000.00			11,210,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,419,832.77	3,702,931.23	6,776,519.52	2,861,308.60
合计	7,419,832.77	3,702,931.23	6,776,519.52	2,861,308.60

2. 主营业务（按类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	6,307,535.74	3,256,110.75	5,605,551.96	2,860,453.90
设备租赁服务	769,230.81	443,820.48	641,025.67	
维修	308,108.96		459,172.67	308,108.96
产品销售	34,957.26	3,000.00	70,769.22	854.70

项目	本期发生额		上期发生额	
合计	7,419,832.77	3,702,931.23	6,776,519.52	2,861,308.60

十四、 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	-10,027.37	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-818.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,507.27	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-9,338.81	

(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	
		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	-6.99	-0.0795	-0.0795
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	-6.95	-0.0791	-0.0791

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
股东的净利润			

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室