



方胜有成

NEEQ : 833313

北京方胜有成科技股份有限公司

Beijing Forsaven Tech Co., Ltd



年度报告

2017

公司年度大事记

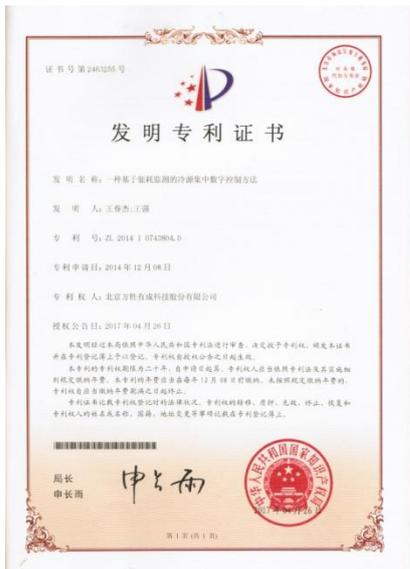
1、公司承建的首钢长钢能源管控中心项目顺利通过山西省经信委验收，该中心投运将有效提升长钢能源介质的平衡管控水平，对制定用能限额、开展能效对标、量化用能考核、降低能源消耗等起到极大的促进作用；



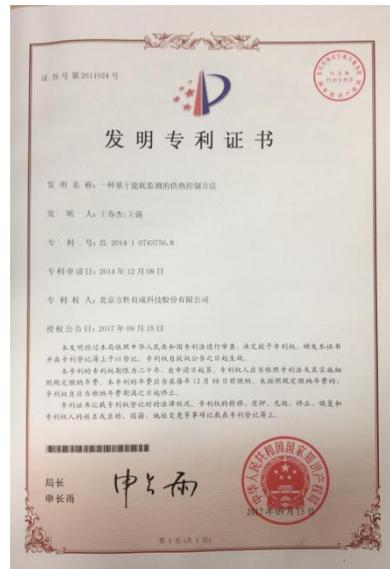
2、2017年10月13日，公司申报的住房和城乡建设部建筑节能与科技司的建筑能耗实时分项监控及优化控制运行项目顺利通过专家组验收，并取得《住房和城乡建设部建筑节能与科技计划项目验收证书》；



3、软件发明专利：一种基于能耗监测的冷源集中数字控制方法，专利号：ZL 2014 1 0743804.0；



4、软件发明专利：一种基于能耗监测的供热控制方法，专利号：ZL 2014 1 0743750.8。



目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况.....	23
第七节	融资及利润分配情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制.....	30
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
方胜有成、公司、本公司、股份公司	指	北京方胜有成科技股份有限公司
兴华成业	指	北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）
济南天助	指	济南天助信息技术有限公司
智能配网、配网智能化、智能电网业务	指	电网的智能化建设的部分业务
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京方胜有成科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京方胜有成科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京方胜有成科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京方胜有成科技股份有限公司监事会
三会	指	北京方胜有成科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人孟宪成、主管会计工作负责人单宝霞及会计机构负责人（会计主管人员）莫才英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
电力体制改革的风险	9号文下发以来,改革已取得了相关利益主体的共识和社会各界的关注,继续深化改革使得市场在电力资源配置中起决定性作用的理念已经深入人心。但改革绝不会一帆风顺,电力改革是旧次序的打破,新次序的建立,是整个电力行业利益链条的打破和重构。在电改具体的操作层面,大家也都是摸着石头过河,边走边看。(配)售电公司作为方胜有成电力信息化业务的新兴客户对象,也将随着电改的深入推进逐步开展业务并发展壮大。
政策风险	电力、节能行业是我国重点优先发展的战略性行业。国务院、发改委等相继出台了《中共中央国务院关于进一步深化电力体制改革的若干意见》、《能源发展“十三五”规划》、《节能减排“十三五”规划》、《电力发展“十三五”规划》等一系列鼓励该行业企业发展的重要政策文件,为电力、节能产业的良性发展创造了有利的产业政策环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整,将对行业内各企业的生产经营造成一定的影响。
节能监测和能效管理市场竞争加剧风险	节能监测技术在建筑和工业领域的推广应用已经经历了两个五年规划,由最初的试点应用到全面推广,已经进入了成熟期,竞争程度已经较为激烈,毛利率水平逐年降低。公司内控及项目管理方面加大力度,努力降低项目的成本和费用支出,以提升公司的综合效益。
税收优惠政策变化风险	公司及子公司济南天助均是经认证的软件企业,根据增值税的相

	关规定，对公司及子公司增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。增值税返还金额对公司净利润的影响较大。税收返还对于净利润的产生了较大的影响。如果国家税收优惠政策发生较大变动，将对公司的经营成果产生一定影响。
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	北京方胜有成科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Forsaven Tech Co., Ltd
证券简称	方胜有成
证券代码	833313
法定代表人	孟宪成
办公地址	北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园8号楼213

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	单宝霞
职务	董事会秘书兼财务负责人
电话	010-82827680
传真	010-82828690
电子邮箱	shanbaoxia@forsaven.com
公司网址	www.forsaven.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北清路156号 100094
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年11月21日
挂牌时间	2015年8月18日
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-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务（I-65-652-6520）
主要产品与服务项目	以软件技术为核心，经营智能配网、电力信息化以及覆盖建筑、工业领域的能耗监测、能效管理及节能改造服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	29,876,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孟宪成
实际控制人	孟宪成

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	91110108756735912X	否
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼华夏科技大厦 213	是
注册资本	29,876,000	是

五、 中介机构

主办券商	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路甲 52 号顺迈金钻 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨涛、魏家茜
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018 年 1 月 15 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》正式实施，公司普通股股票转让方式由协议转让改为集合竞价转让方式。

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	53,307,074.56	50,592,430.20	5.37%
毛利率%	40.04%	41.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,871,462.35	2,471,121.48	16.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,578,038.78	2,180,820.90	18.21%
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）	9.37%	9.39%	-
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）	8.41%	8.29%	-
基本每股收益	0.10	0.12	-16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	82,045,874.43	65,291,300.21	25.66%
负债总计	41,578,635.99	37,685,870.61	10.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,292,539.39	27,543,907.22	46.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.38	-2.17%
资产负债率%（母公司）	51.32%	56.34%	-
资产负债率%（合并）	50.68%	57.72%	-
流动比率	1.77	1.63	-
利息保障倍数	3.05	3.54	-

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	-5,849,965.92	-13,337,954.33	56.14%
应收账款周转率	0.92	1.07	-
存货周转率	8.89	5.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.66%	16.03%	-
营业收入增长率%	5.37%	-2.54%	-
净利润增长率%	27.17%	-39.32%	-

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	29,876,000	20,000,000	49.38%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	247,149.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	165,024.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,232.13
非经常性损益合计	378,941.34
所得税影响数	56,841.20
少数股东权益影响额（税后）	28,676.57
非经常性损益净额	293,423.57

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

公司主要从事电力信息化业务，配网智能化、新能源领域自动化及信息化业务，能耗监测、能效管理等节能服务。公司业务起源于电力信息化业务，现在逐渐向节能领域进行战略转移。

公司依托 7 项专利、52 项软件著作权和技术研发能力，以系统集成、软件开发等多种方式为配网相关客户进行智能化信息化服务；同时，公司依托多年来在电网领域积累的技术和客户资源，为用电机构、节能服务商、监管机构提供以电能为主的能耗监测和能效管理服务；近年来，随着新能源领域电动汽车充电需求增长以及能源的综合利用需要，公司逐渐参与充电场站运营管理领域并提供相关解决方案

1、公司的采购模式

公司在采购模式上采用“以销定采”的模式进行。公司系统集成业务的采购主要通过市场询价，综合判断价格和供货速度后决定供应商。

2、公司的生产和研发模式

公司的生产环节主要是软件的研发。公司根据客户的需求，在对研发难度、研发周期、研发成本多项因素进行综合评估后进行研发立项。立项后，公司组织软件技术人员开发，按照工时计入各项目成本。

3、公司的销售模式

公司目前采用直销为主、代理为辅的销售模式。公司通常在市场获得信息后，由市场部门组织编制投标文件，以参与招投标的形式获得订单。

4、公司的盈利模式

公司电力信息化业务和节能领域、充电站运营领域主要采用系统集成的模式开展业务，公司的利润来源于硬件产品的进销差价和公司软件产品产生的收益。

目前，在节能业务领域，公司正在全面推进能源托管的商业模式，通过投资+节能改造的方式，托管高耗能用户的能源费用，与客户共同分享节能节费带来的利润。

方胜有成始终致力于以软件技术为核心，专注于能源产业链解决方案的研发，同时将业务以供能、节能、能源互联网三个维度划分。以售电、节能为切入点，逐步引入水冷氣热全能源服务，致力于成为国内一流的综合能源服务提供商。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司一直在能源行业布局，从 2015 年的发展战略三步走：以能耗监管平台+智能电网业务，以节能改造+智能电网业务，最终成长为智慧能源服务商，成为国内一流的综合能源服务提供商。国家电力体制改革配售电业务开放，加速了公司综合能源服务提供商的发展进程。

公司在原有电力行业智能电网业务的基础之上，实现向配售电业务的拓展延伸；公司的电力需求侧管理服务业务成功拓展山西区域市场，业务从单一的电力需求侧管理延伸至工业能管中心；公司不断的整合资源，优化组织架构，营销资源拓展，精化项目运作，细化管理效益。在技术层面，提升实施服务能力，实现成本中心向利润中心转变；加强产品研发能力，项目型开发向集成产品开发转变；增强业务创新能力，由常规方案策划向能源运营服务拓展。创新核心战斗力，打造精英型团队建设，实现团队业务能力与技术能力同步快速成长。上述所需资金除依靠公司自身积累，2017 年公司也通过定向增资引进外部资金。

2017 年，鉴于能源行业是个技术密集型、资本密集型、人才密集型行业，公司要抓住机遇就必须整合多方资源。公司在电力行业的能力、客户资源储备及近年来在供能节能业务方面跨界优势，可以说明公司现阶段的战略布局、储备有一定的优势，并且要充分发挥出来。

2017 年，公司实现营业收入 5,330.71 万元，净利润 298.46 万元。报告期末，公司资产总计 8,204.58 万元，负债总计 4,157.86 万元，净资产 4,046.72 万元。

(二) 行业情况

1、2015 年 3 月，中共中央、国务院“关于进一步深化电力体制改革的若干意见”通过中发〔2015〕9 号文正式下发（简称 9 号文）。理顺电价形成机制，通过市场竞争确定发、售电价，是此次电改的关键任务。9 号文旨在鼓励发电企业、售电公司和用户间开展电力交易，通过自愿协商的市场化模式确定电价，稳步推进售电侧改革，有序向社会资本放开配售电业务。售电业务放开，引发社会资本纷纷成立售电公司，布局售电侧市场。售电公司在业务开展时，需要与国家的相关政策相匹配，相关的信息化建设工作也需要与之相同步，并有超前的规划。

随着电力体制改革的推进，电力营售模式也随之改变，售电公司和电力交易中心从原有体系中独立出来。在独立运作的交易中心以市场化方式定价的售电量将逐步增加。在激烈的市场竞争中，电量预测和购电竞价工作尤其重要。越来越多的售电公司和大用户开始凭借售电平台服务商丰富的购电竞价经验和专业的竞价模型算法，从电力竞价交易中获取高额收益。

2、在我国经济建设取得了一定成就的同时，政府已经意识到加强节能减排，实现低碳发展，是生态文明建设的重要内容，是促进经济提质增效升级的必由之路。而节能的一个重要环节就是对节能效果的评价和监测。

根据住建部《十三五建筑节能与绿色建筑发展规划》，十三五期间，将完成公共建筑节能改造面积 1 亿平方米以上，按照每平米节能改造成本 200 元计算，仅公共建筑节能改造的政策市场将在 200 亿元。

住房和城乡建设部共同发布的《关于深化公共建筑能效提升重点城市建设有关工作的通知》，方案要求，“十三五”时期，各省、自治区、直辖市建设不少于 1 个公共建筑能效提升重点城市（以下简称重点城市），树立地区公共建筑能效提升引领标杆。直辖市、计划单列市、省会城市直接作为重点城市进行建设。重点城市应完成以下工作目标：新建公共建筑全面执行《公共建筑节能设计标准》（GB50189）。规模化实施公共建筑节能改造，直辖市公共建筑节能改造面积不少于 500 万平方米，副省级城市不少于 240 万平方米，其他城市不少于 150 万平方米，改造项目平均节能率不低于 15%，通过合同能源管理模式实施节能改造的项目比例不低于 40%。完成重点城市公共建筑节能信息服务平台建设，确定各类型公共建筑能耗限额，开展基于限额的公共建筑用能管理。为合同能源管理模式的建筑节能改造打开了百亿

级的市场空间。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,714,041.85	2.09%	4,038,467.18	6.19%	-57.56%
应收账款	54,757,961.63	66.74%	51,596,998.10	79.03%	6.13%
存货	4,420,110.70	5.39%	2,774,586.64	4.25%	59.31%
长期股权投资					
固定资产	853,319.04	1.04%	940,583.84	1.44%	-9.28%
在建工程					
短期借款	24,000,000.00	29.25%	23,580,000.00	36.12%	1.78%
长期借款					
预付款项	3,342,544.19	4.07%	1,131,639.13	1.73%	195.37%
其他应收款	8,601,959.05	10.48%	1,719,550.88	2.63%	400.24%
资产总计	82,045,874.43	-	65,291,300.21	-	25.66%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金下降：本报告期货币资金较去年下降 57.56%，主要系公司节能项目有完工周期，影响了年末回款额，体现在期末时点有所下降。
- 2、存货增加：本报告期存货较去年增加 59.31%，主要系公司为电力需求侧项目大量采购存货所致。
- 3、预付款项增加：主要系公司有大额年底未收到发票的预付项目采购款。
- 4、其他应收款增加：主要系公司本年在经营过程中基于业务拓展等需要对外借款增加，同时也增加公司自身资金的利用率，为股东创造价值。

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	53,307,074.56	-	50,592,430.20	-	5.37%
营业成本	31,963,116.08	59.96%	29,775,418.50	58.85%	7.35%
毛利率%	40.04%	-	41.15%	-	-
管理费用	12,121,853.03	22.74%	12,863,552.54	25.43%	-5.77%
销售费用	3,561,424.51	6.68%	3,195,072.68	6.32%	11.47%
财务费用	1,664,970.02	3.12%	1,237,362.08	2.45%	34.56%
营业利润	3,230,505.83	6.06%	1,501,753.12	2.97%	115.12%
营业外收入	286,718.91	0.54%	1,121,094.18	2.22%	-74.43%

营业外支出	72,802.04	0.14%	32,612.94	0.06%	123.23%
净利润	2,984,639.02	5.60%	2,346,916.20	4.64%	27.17%

项目重大变动原因:

- 1、财务费用增长原因：本年财务费用 166.50 万元，去年 123.74 万元，增长 34.56%，本报告期内短期借款全年一直持续 2000 余万所产生的费用。
- 2、营业利润增长原因：本年营业利润 323.05 万元，去年 150.18 万元，增长 115.12%，本报告期根据会计政策的变化，将收到的软件即征即退收入由“营业外收入”科目调整到“其他收益”科目，使营业利润同比去年增长。
- 3、营业外收入减少原因：本年营业外收入 28.67 万元，去年 112.11 万元，减少 74.43%，本报告期根据会计政策的变化，将收到的软件即征即退收入由“营业外收入”科目调整到“其他收益”科目所致。

(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	53,307,074.56	50,592,430.20	5.37%
其他业务收入			
主营业务成本	31,963,116.08	29,775,418.50	7.35%
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%
配电智能化	20,749,797.95	38.93%	17,508,556.27	34.61%
节能服务	32,557,276.61	61.07%	33,083,873.93	65.39%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

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%
北京	31,751,415.84	59.56%	34,457,442.14	68.11%
广东	6,374,955.65	11.96%	1,886.79	0.00%
贵州			4,657,169.25	9.21%
河北	1,476,562.34	2.77%	745,096.50	1.47%
吉林	56,603.77	0.11%	87,469.76	0.17%
江苏	661,758.58	1.24%	330,566.04	0.65%
江西		0.00%	380,905.99	0.75%
辽宁		0.00%	3,803,418.81	7.52%
内蒙		0.00%	4,073,661.71	8.05%
山东	1,347,288.32	2.53%	1,265,662.82	2.50%
陕西	3,402,152.52	6.38%	418,395.83	0.83%
上海	773.50	0.00%	58,421.22	0.12%
深圳			19,692.31	0.04%

天津	578,500.00	1.09%	267,000.00	0.53%
浙江	651,837.61	1.22%	25,641.03	0.05%
湖南	865,432.98	1.62%		
山西	5,741,673.79	10.77%		
福建	398,119.66	0.75%		
合计	53,307,074.56	100.00%	50,592,430.20	100.00%

收入构成变动的原因:

本年收入构成较上年同期无变化，主要分为配电智能化和节能服务化两类，两类收入较上年同期变动不大，基本保持平稳。

(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	九源天能（北京）科技有限公司	5,518,867.93	10.35%	否
2	北京千方集团有限公司	4,905,660.38	9.21%	否
3	北京华伟恒远信息系统技术有限公司	4,245,282.94	7.96%	否
4	深圳海红天远微电子有限公司	3,504,273.53	6.57%	否
5	北京中经赛博科技有限公司	3,400,000.00	6.38%	否
	合计	21,574,084.78	40.47%	-

(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	贵州中交智能交通有限公司	6,366,767.17	15.43%	否
2	北京金鸿泰科技有限公司	4,349,300.00	10.54%	否
3	北京明略软件系统有限公司	3,773,584.91	9.15%	否
4	北京维艾思气象信息科技有限公司	2,800,000.00	6.79%	否
5	泰安东华合创软件有限公司	950,000.00	2.30%	否
	合计	18,239,652.08	44.21%	-

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	-5,849,965.92	-13,337,954.33	56.14%
投资活动产生的现金流量净额	-5,150,912.45	-2,149,089.32	-139.68%
筹资活动产生的现金流量净额	8,596,453.04	13,129,502.65	-34.53%

现金流量分析:

1、本年度公司经营活动产生的现金流量净额-585.00万元，去年-1,333.80万元，经营活动产生的现金流量净额增加了56.14%。分析如下：（1）报告期内销售回款较去年同期大幅增加。（2）报告期内收到税

费返还较去年有所增长。综合所致经营活动现金流优于去年。

2、本年度公司投资活动产生的现金流量净额-515.09万元，较去年同期-214.91万元大幅度降低。分析如下：本期内公司购置了无形资产支出增加所致。

3、本年度公司筹资活动产生的现金流量净额 859.65 万元，去年 1,312.95 万元。分析如下：报告期内公司偿还借款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、济南天助信息技术有限公司，注册资本 100.00 万元，公司持股比例 100.00%，公司 2017 年主营收入 503.51 万元，净利润 67.60 万元。

2、西安智网电子科技有限公司，注册资本101.00万元，公司持股比例70.00%，自然人贺艺持股30.00%，公司2017年主营收入349.48万元，净利润37.73万元。

3、贵阳高科大数据配售电有限公司，2017年1月11日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于北京方胜有成科技股份有限公司转让参股公司股权的议案》。同意票5票，反对票0票，弃权票0票。该议案不需提交股东大会审议。

转让方：北京方胜有成科技股份有限公司

受让方：贵州万峰电力股份有限公司

交易标的：贵阳高科大数据配售电有限公司 20.00%的股权。

交易事项：公司转让持有的标的公司 20.00%的股权，本次股权转让后，公司不再持有标的公司的股权。

交易价格：因公司尚未实缴出资，公司与交易对方协商一致确定无偿转让配售电公司 20.00%的股权。

根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条规定，“公众公司及其控股或控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50%以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务报表期末净资产额的比例达到 50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30%以上。”

截止 2015 年 12 月 31 日，公司经审计合并财务会计报表资产总额为 56,269,390.00 元，净资产为 25,258,513.40 元，本次出售资产成交金额为 0.00 元，因此，本次出售资产不构成重大资产重组。

公司出于战略发展等各项因素综合考虑，决定转让公司持有的标的公司 20.00%的股权，本次交易可一定程度上避免国家电力体制改革变化带来的政策性风险，同时公司还会持续关注电力体制改革的相关市场讯息，结合公司发展需要，寻求新的发展机会。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等制度的有关规定，公司对外转让参股公司的股权。具体信息详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 上披露的《出售资产公告》(公告编号：2017-003)。

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

2017年4月28日，财政部以财会【2017】13号发布了《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日起实施。

2017年5月10日，财政部以财会【2017】15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。

2017年12月25日，财政部以财会【2017】30号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，利润表新增“资产处置收益”行项目，反映企业处置非流动资产损益。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。自本准则施行日至2017年12月31日期间，本公司不存在持有待售的非流动资产、处置组和终止经营情况，本财务报表已按该准则的规定进行列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司以董事长为代表积极履行扶贫责任，董事长参加“中国人口福利基金会善基金”的各项活动。

公司作为综合能源服务商，始终秉承着“让未来更美好”的发展愿景，将环境保护，节能减排作为企业的使命；将社会责任意识融入到发展实践中，与社会共享企业发展成果；在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为挂牌公司应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

三、 持续经营评价

报告期内，公司成功打开山西市场，基于工业电力需求侧的基础之上，在工业能源管理方面又有新突破。公司在项目管理和客户服务方面始终保持着高投入，为公司的可持续性发展奠定良好的基础。

无论从公司外部还是内部分析，在期初提示的政策风险，随着国家“十三五”规划及国家电力体制改革配售电业务的放开，方胜有成电力信息化领域的业务主要面向在新一轮电力体制改革下涌现的（配）售电公司，公司结合十余年服务国网和终端用能客户的经验，贴近电改政策方向，推出配售电综合运营管理平台，为市场化配售电公司提供全方位配售电业务信息化支撑。据不完全统计，截至2017年9月，全国已有近万家售电公司。这类售电公司对IT系统的需求将带来百亿级的市场，成为公司加速发展的推动力，在此基础之上，公司在核心技术产品开发也持续深耕细作，始终保持技术的领先性。同时公司保持良好的独立自主经营能力，公司也处于业务稳步增长的状态，内控体系逐步完善。公司高管团队、核心技术研发团队和项目管理团队经验丰富，拥有稳定的专家顾问团队。经过不断的调整和优化，公司涌现出一批销售中坚力量，同时大家对于综合能源服务提供商高度认可，并愿意与公司一起为之奋斗。

综上所述，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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、 电力体制改革的风险

9 号文下发以来，改革已取得了相关利益主体的共识和社会各界的关注，继续深化改革使得市场在电力资源配置中起决定性作用的理念已经深入人心。但改革绝不会一帆风顺，电力改革是旧次序的打破，新次序的建立，是整个电力行业利益链条的打破和重构。在电改具体的操作层面，大家也都是摸着石头过河，边走边看。（配）售电公司作为方胜有成电力信息化业务的新兴客户对象，也将随着电改的深入推进逐步开展业务并发展壮大。由于客户具备高度重合性，公司在推广配售电业务的同时，也将配电智能化相关业务进一步深挖，双管齐下，做到风险可控。

2、 政策风险

电力、节能行业是我国重点优先发展的战略性行业。国务院、发改委等相继出台了《中共中央国务院关于进一步深化电力体制改革的若干意见》、《能源发展“十三五”规划》、《节能减排“十三五”规划》、《电力发展“十三五”规划》等一系列鼓励该行业企业发展的重要政策文件，为电力、节能产业的良性发展创造了有利的产业政策环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对行业内各企业的生产经营造成一定的影响。在逐步跟进政策的同时夯实自身技术能力储备，即便是节能减排作为政策大势存在风险的情形下，公司也能够以真正的技术为客户节能降费，从而取得市场的认可可以规避风险。

3、 节能监测和能效管理市场竞争加剧风险

节能监测技术在建筑和工业领域的推广应用已经经历了两个五年规划，由最初的试点应用到全面推广，已经进入了成熟期，竞争程度已经较为激烈，毛利率水平逐年降低。公司内控及项目管理方面加大力度，努力降低项目的成本和费用支出，以提升公司的综合效益同时规避风险。

4、 税收优惠政策变化风险

公司及子公司济南天助均是经认证的软件企业，根据增值税的相关规定，对公司及子公司增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。增值税返还金额对公司净利润的影响较大。税收返还对于净利润的产生了较大的影响。如果国家税收优惠政策发生较大变动，将对公司的经营成果产生一定影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	1,000,000
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

2017 年 12 月 12 日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司为北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）的借款合同提供担保的议案》。2017 年 12 月 27 日经过公司 2017 年第五次临时股东大会审议通过。

北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）与北京中关村领创金融信息服务有限公司签订借款合同，借款金额为 100 万元。该借款合同生效后，兴华成业将该笔资金借给公司使用，公司为该借款合同提供担保，且支付利息等相关费用。该笔借款由孟宪成、王春杰、公司共同承担连带责任担保。目前该笔贷款尚未到期，不存在清偿和违规担保情况。

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人与公司的关联关系
王魁兰	2017/10/08-2018/07/08	0	700,000	73,552.32	626,447.68	12%	无关联关系
王洋	2017/7/26-2018/7/25	0	1,230,000	242,009.86	987,990.14	12%	无关联关系
北京通远益丰节能科技有限公司	2017/7/20-2018/7/20	0	4,000,000	1,203,901.37	2,796,098.63	10%	无关联关系
北京天使阳光电脑有限公司	2017/12/13-2018/12/12	0	3,500,000	944,825.01	2,555,174.99	7%	无关联关系
总计	-	0	9,430,000	2,464,288.56	6,965,711.44	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

对外提供的借款是公司在经营过程中基于业务拓展等需要发生的，同时也增加公司自身资金的利用率，为股东创造价值。目前借款尚且在履行过程中，尚未到偿还期，但是债务人也根据自身实际情况逐步归还借款。

(三) 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）	10,000,000	1,799,273.97
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		
总计	10,000,000	1,799,273.97

(四) 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
孟宪成、矫淑娜	公司向邮政储蓄万寿支行申请贷款 600 万元。董事长孟宪成与其配偶矫淑娜提供无限连带责任担保。	6,000,000	是	2017/6/20	2017-021
孟宪成、矫淑娜、王春杰	公司向北京银行股份有限公司申请贷款 300 万元。董事王春杰提供房产抵押、董事长孟宪成及其配偶矫淑娜提供无限连带责任担保。	3,000,000	是	2017/11/2	2017-040
孟宪成、矫淑娜	公司向华夏银行股份有限公司申请贷款 300 万元。董事长孟宪成与其配偶矫淑娜提供无限连带责任担保。	3,000,000	是	2017/11/2	2017-040
孟宪成、矫淑娜	公司与北京文化科技融资租赁股份有限公司以“售后回租”方式进行融资租赁交易，融资租赁金额为 200 万元。董事长孟宪成及其配偶矫淑娜提供无限连带责任担保。	2,000,000	是	2017/12/12	2017-043
北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）	兴华成业与领创金服签订借款合同，借款	1,000,000	是	2017/12/12	2017-043

	金额为 100 万元。该借款合同生效后，兴华成业将该笔资金借给公司使用，公司为该借款合同提供担保，且支付利息等相关费用。				
孟宪成、矫淑娜	公司向华夏银行股份有限公司申请贷款 1000 万元。董事长孟宪成与其配偶矫淑娜提供无限连带责任担保。	10,000,000	是	2018/4/25	2018-016
总计	-	25,000,000	-	-	-

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：

上述偶发性关联交易均经过公司董事会、股东大会审议通过。

其中，公司向招商银行申请最高额不超过 300 万元（含 300 万元）的融资授信，董事长孟宪成及其配偶矫淑娜提供无限连带责任担保。该事项已于 2017 年 11 月 2 日披露，公告编号为 2017-040。公司后续未与招商银行达成一致协议，该笔贷款终止。

公司向华夏银行申请 1000 万元的银行贷款，董事长孟宪成及其配偶矫淑娜提供无限连带责任担保。该事项于 2018 年 4 月 25 日补充审议并披露，公告编号为 2018-016。

（一）必要性

上述关联交易是公司根据业务发展的需要补充经营性资金，在市场营销、工程实施项目等方面加大资金投入，巩固和提升市场竞争力。

（二）关联交易对公司的影响

上述关联交易为公司实际经营所需，有利于公司的正常运作，且遵循了自愿、平等、公平、公正的原则，不存在损害公司和股东利益的情形，亦未对公司的独立性、财务和业务经营产生不利影响。

（五） 承诺事项的履行情况

公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，没有发生与公司同业竞争的行为。

公司董事、监事、高级管理人员出具《双重任职书面说明》，报告期内未违反承诺。

公司定向发行股票，全体股东出具的《关于放弃优先认购权的承诺函》；公司控股股东及实际控制人出具的《关于资金占用问题的声明与承诺》；兴华成业出具的《关于私募基金备案问题的声明与承诺》；新增投资者《关于所持股权不存在代持的承诺函》；方胜有成等相关主体及股票发行认购对象《不属于失信联合惩戒对象声明》，报告期内相关方未违反承诺。

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	5,703,332	28.52%	7,367,418	13,070,750	43.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,198,333	10.99%	877,537	3,075,870	10.30%	
	董事、监事、高管	1,105,000	5.53%	1,420,880	2,525,880	8.45%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,296,668	71.48%	2,508,582	16,805,250	56.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,595,000	32.98%	2,632,610	9,227,610	30.89%	
	董事、监事、高管	4,635,000	23.18%	2,942,640	7,577,640	25.36%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,000,000	-	9,876,000	29,876,000	-	
普通股股东人数							9

(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	孟宪成	8,793,333	3,510,147	12,303,480	41.18%	9,227,610	3,075,870
2	北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）	4,000,000	1,432,000	5,432,000	18.18%	0	5,432,000
3	丁裕强	1,250,000	2,756,100	4,006,100	13.41%	3,004,575	1,001,525
4	郭永发	1,710,000	612,180	2,322,180	7.77%	1,741,635	580,545
5	王春杰	1,340,000	479,720	1,819,720	6.09%	1,364,790	454,930
合计		17,093,333	8,790,147	25,883,480	86.63%	15,338,610	10,544,870

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）为股东孟宪成、郭永发、王春杰等出资设立的合伙企业，孟宪成为执行事务合伙人。除此之外，公司前五名股东之间不存在关联关系。

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

孟宪成先生为公司第一大股东，持有公司 41.18%的股份，其同时为公司第二大股东北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，兴华成业持有公司 18.18%的股份，孟宪成实际控制公司 59.36%的股份，其为公司控股股东。

孟宪成先生自有限公司设立以来长期担任公司执行董事长，现为股份公司董事长，为公司核心管理层，对公司的经营管理和决策施予重大影响，可实际控制公司的发展方向，其同时为公司实际控制人。

孟宪成，男，1972年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。职业经历：1995年7月毕业于沈阳建筑大学计算机及应用专业，本科学历。1995年7月至2001年12月，任烟台东方电子集团销售处主管；2001年12月至2003年11月在北京宇电威达科技发展有限公司担任销售经理；2003年11月至2011年11月，任北京华电方胜技术发展有限公司公司副总经理；2011年11月至2015年2月7日，任北京华电方胜技术发展有限公司公司董事长、总经理。2018年2月7日至今，任北京方胜有成科技股份有限公司董事长、总经理，任期3年。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变动。

(二) 实际控制人情况

详见六.三.（一）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 不适用

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	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
2016/11/25	2017/4/20	5.00	2,000,000	10,000,000	1	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

公司募集资金主要用于补充流动资金，截至2017年12月31日，募集资金已全部使用完毕，公司用于支付采购货款及技术费、工资福利、税金、利息的金额合计为10,050,976.78元，超出了募集资金及其利息的总额，超出部分资金由公司自有资金补足。

公司募集资金用途与公开披露的募集资金用途一致，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，也不存在变更募集资金用途的情况。

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

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
银行贷款	北京银行海淀园支行	3,000,000.00	5.220%	2017/11/9-2018/11/9	否

银行贷款	华夏银行方庄支行	8,000,000.00	7.180%	2017/7/13-2018/7/13	否
银行贷款	华夏银行方庄支行	2,000,000.00	7.180%	2017/8/7-2018/8/7	否
银行贷款	华夏银行方庄支行	3,000,000.00	7.180%	2017/11/2-2018/11/2	否
银行贷款	邮政储蓄万寿支行	2,000,000.00	5.655%	2017/4/18-2018/4/18	否
银行贷款	邮政储蓄万寿支行	4,000,000.00	5.655%	2017/7/13-2018/7/13	否
向非关联方借款	北京文化科技融资租赁股份有限公司	2,000,000.00	8.000%	2017/12/16-2019/12/15	否
向公司股东借款	贾万良	43,000.00	0.000%	2017/1/1-2018/6/30	否
向子公司股东借款	贺艺	220,000.00	0.000%	2017/12/23-2018/12/22	否
向公司股东借款	北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）	970,000.00	7.500%	2017/12/14-2018/6/13	否
向子公司借款	北京惠广万合节能科技有限公司	1,000,000.00	7.200%	2017/12/14-2018/6/13	否
向公司股东借款关联方借款	北京七河源食品科技有限公司	1,756,273.97	0.000%	2017/7/25-2018/7/25	否
合计	-	27,989,273.97	-	-	-

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

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
2017/9/25	0	0	3.58
合计	0	0	3.58

（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
孟宪成	董事长\总经理	男	45	硕士	2018.02.07~2021.02.07	是
王春杰	董事\副总经理	男	40	本科	2018.02.07~2021.02.07	是
郭永发	董事	男	48	硕士	2018.02.07~2021.02.07	否
于静涛	董事	男	48	本科	2018.02.07~2021.02.07	否
丁裕强	董事	男	60	高中	2018.02.07~2021.02.07	否
丁金刚	监事会主席	男	40	本科	2018.02.07~2021.02.07	是
雷容	监事	女	37	本科	2018.02.07~2021.02.07	是
尉弋	监事	男	40	本科	2018.02.07~2021.02.07	是
单宝霞	董事会秘书、财务负责人	女	28	本科	2018.02.07~2021.02.07	是
贾万良	副总经理	男	40	本科	2018.02.07~2021.02.07	是
左子凯	副总经理	男	44	硕士	2018.02.07~2021.02.07	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事长孟宪成兼任总经理，是公司的控股股东、实际控制人。

(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
孟宪成	董事长\总经理	8,793,333	3,510,147	12,303,480	41.18%	0
王春杰	董事\副总经理	1,340,000	479,720	1,819,720	6.09%	0
郭永发	董事	1,710,000	612,180	2,322,180	7.77%	0
丁裕强	董事	1,250,000	2,756,100	4,006,100	13.41%	0
于静涛	董事	1,000,000	358,000	1,358,000	4.55%	0

贾万良	副总经理	440,000	157,520	597,520	2.00%	0
丁金刚	监事会主席	0	0	0	0%	0
雷容	监事	0	0	0	0%	0
尉弋	监事	0	0	0	0%	0
单宝霞	董事会秘书、 财务负责人	0	0	0	0%	0
左子凯	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	14,533,333	7,873,667	22,407,000	75.00%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	变动原因
左子凯	无	新任	副总经理	公司任命
尉弋	无	新任	监事	原监事辞职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

<p>左子凯，男，1974年5月出生，中国籍，无境外永久居留权。2012年6月毕业于北京航空航天大学工商管理专业，研究生学历。1997年7月至2003年11月，任东方电子集团IM&S事业部室主任；2003年11月至2012年6月，任北京华电方胜技术发展有限公司部门经理；2012年7月至2015年2月，任北京华电方胜技术发展有限公司副总经理；2015年2月至2016年6月，任北京方胜有成科技股份有限公司副总经理；2017年8月至今，任北京方胜有成科技股份有限公司副总经理。</p> <p>尉弋，男，1975年1月出生，中国籍，无境外永久居留权。1997年7月毕业于吉林工业大学计算机软件专业，本科学历。1997年8月至2010年12月，任烟台东方电子玉麟电气有限公司监控产品部产品经理；2010年12月至2012年8月，任华为赛门铁克有限公司国际OEM销售与服务部系统工程师；2012年8月至2015年2月，任北京华电方胜技术发展有限公司产品经理；2015年2月至今任北京华电方胜技术发展有限公司产品经理；2017年8月10日至今任职北京方胜有成科技股份有限公司监事。</p>

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	13	7
销售人员	14	16
技术人员	37	42
财务人员	4	4
员工总计	68	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	5
本科	37	41
专科	27	9
专科以下	1	14
员工总计	68	69

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：

离职 25 人，入职 19 人，未发生人才引进。公司于 2017 年 6 月份安排部门经理及运营总监，参加中关村人才市场承办的海淀区“高端领军人才专项培训项目”、2017 年 6 月份安排参加中关村人才市场承办的人大商学院培训。

(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

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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
贾利影	财务经理	0
孙祥涛	研发部副经理	0

核心人员的变动情况：

截至报告期末，公司未认定核心员工；其他对公司有重大影响的人员未发生变化。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和其他的有关法律法规、规范性文件的要求，建立行之有效的内部控制体系，确保公司规范运行。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法律法规、规范性文件的要求，且均严格按照相关法律法规、规范性文件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》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司董事长、董秘积极参加督导券商组织的关于公司内部治理的相关培训，不断加强规范管理的意识。公司认真执行各项治理制度，企业运行状况良好。

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

报告期内，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使了其股东权利，严格履行了其股东职责。完善信息披露制度，确保投资者及时、准确、全面的了解公司的近况。同时根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统的规范要求，公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》中设立了投资者关系管理、纠纷解决等条款，保障股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利，保障其利益不受损害。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项的处理，遵守《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让

系统制定的相关法律、法规及规范性文件的要求，严格按照公司内部控制制度进行决策，公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》等相关法律、法规要求，合法合规。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司于2017年8月10日召开了第一届董事会第二十二次会议，于2017年8月25日召开了2017年第三次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，将《公司章程》原第四条为：“公司以其主要办事机构所在地为住所。公司住所：北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园8号楼127。”经修订后，第四条为：“公司以其主要办事机构所在地为住所。公司住所：北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园8号楼213。”原第五条为：“公司注册资本为人民币2,200万元。”经修订后，第五条为：“公司注册资本为人民币2,987.6万元。”原第十七条为：“公司股份总数为2,200万股，全部为普通股。”经修订后，第十七条为：“公司股份总数为2,987.6万股，全部为普通股。”其余保持不变。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>第一届董事会第十八次会议审议通过《关于北京方胜有成科技股份有限公司转让参股公司股权的议案》；</p> <p>第一届董事会第十九次会议审议通过《关于预计公司2017年度日常性关联交易的议案》、《关于预计公司2017年度申请银行综合授信的议案》、《关于提议召开2017年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第二十次会议审议通过《关于公司2016年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2016年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度财务预算方案的议案》、《关于公司2016年度审计报告的议案》、《关于公司2016年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2016年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2017年审计机构的议案》、《关于提议召开公司2016年年度股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于补充审议公司向邮储银行申请200万综合授信的议案》、《关于公司拟向邮储银行申请400万综合授信的议案》、《关于提议召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于提议召开公司2017年第三次临时股东大会的议案》、《2017年半年度报告》、《关于公</p>

		<p>司 2017 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2017 年半年度权益分派预案的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于拟聘任左子凯担任公司副总经理的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次权益分派相关事宜的议案》、《关于公司注册地址变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司拟向华夏银行申请贷款的议案》、《关于公司拟向北京银行申请贷款的议案》、《关于公司拟向招商银行申请综合授信的议案》、《关于提议召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司开展融资租赁（售后回租）业务合作的议案》、《关于关联方为公司融资租赁业务提供担保的议案》、《关于公司为北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）的借款合同提供担保的议案》。</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第七次会议审议通过《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2016 年度审计报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>第一届监事会第八次会议审议通过《2017 年半年度报告》、《关于公司 2017 年半年度权益分派预案的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。</p>
股东大会	6	<p>2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于预计公司 2017 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2016 年年度股东大会审议通过《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2016 年度审计报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司</p>

		<p>2017 年审计机构的议案》;</p> <p>2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于补充审议公司向邮储银行申请 200 万综合授信的议案》、《关于公司拟向邮储银行申请 400 万综合授信的议案》;</p> <p>2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司 2017 年半年度权益分派预案的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次权益分派相关事宜的议案》、《关于公司注册地址变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》;</p> <p>2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司拟向华夏银行申请贷款的议案》、《关于公司拟向北京银行申请贷款的议案》、《关于公司拟向招商银行申请综合授信的议案》;</p> <p>2017 年第五次临时股东大会审议通过《关于公司拟向华夏银行申请贷款的议案》、《关于公司拟向北京银行申请贷款的议案》、《关于公司拟向招商银行申请综合授信的议案》。</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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合有关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律法规和公司章程，履行各自的权利和义务。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，秉着忠实勤勉的原则承担责任、履行义务。

(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、董事会及监事会、管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业转让系统规范性文件等的要求，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。

报告期内，公司并未出现除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，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司规范经营治理，完善信息披露制度，及时做好定期报告和临时报告的编制及披露工作，确保公司信息看中内部真实、准确、完整，做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务。并通过公司官方网站等正规媒介，及时更新公司动态信息以便投资者及时、准确、全面的了解公司的近况。并通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流。股东与投资者也可以根据《公司章程》中投资者关系管理、纠纷解决等条款，充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，对公司财务和董事、总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。董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。同时依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。

在报告期内，公司监事会未发现公司存在重大风险事项，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

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、资产、人员、财务和机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作。公司具有独立完整的研发、采购、销售体系，完全具备独立运营能力。

1、业务独立情况

公司拥有营业范围内业务的经营权、独立的研发、采购和销售权，具备独立面向市场自由经营的能力，不依靠控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。公司的控制股东和实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

2、人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司总经理、副总经理、财务负责人和业务部门负责人均属专职，在公司领薪，并未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的研发子公司、销售体系及配套设施，拥有独立的商标、资质、专利、软件著作权等无形资产，主要财产权属明晰。公司不存在为控股股东或实际控制人提供担保的情形。

4、机构独立情况

公司依法建立、健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，形成了完善的法人治理结构和规范的内部控制体系。公司具有完备的内部管理制度，设有软、硬件研发子公司、销售业务部门、项目管理部门、工程实施部门、财务部、人力行政部等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。综上所述，公司做到了业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在依赖关系，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，公司现行的内部控制制度均是依据《公司

法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续性系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(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、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《信息披露管理制度》、《公司章程》等规定，做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保披露信息的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据相关法律、法规及规章的要求，适时建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	中审亚太审字(2018) 010103 号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
审计报告日期	2018 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	杨涛、魏家茜
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

中审亚太审字(2018) 010103 号

北京方胜有成科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京方胜有成科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的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、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊

可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

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

（六）就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，以对合并财务报表发表意见。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。

中审亚太会计师事务所

（特殊普通合伙）

（盖章）

中国注册会计师：杨 涛（项目合伙人）

（签名并盖章）

中国注册会计师：魏家茜

（签名并盖章）

中国·北京

二〇一八年四月二十五日

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	6.1	1,714,041.85	4,038,467.18
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	6.2	530,000.00	200,000.00
应收账款	6.3	54,757,961.63	51,596,998.10
预付款项	6.4	3,342,544.19	1,131,639.13
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	6.5	8,601,959.05	1,719,550.88
买入返售金融资产			
存货	6.6	4,420,110.70	2,774,586.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.7	181,571.97	14,453.84
流动资产合计		73,548,189.39	61,475,695.77
非流动资产：			
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	6.8	853,319.04	940,583.84
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	6.9	6,031,506.91	2,016,422.64
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	6.10	639,396.92	160,583.06
递延所得税资产	6.11	973,462.17	698,014.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,497,685.04	3,815,604.44
资产总计		82,045,874.43	65,291,300.21
流动负债：			
短期借款	6.12	24,000,000.00	23,580,000.00
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	6.13	9,143,187.53	6,573,137.77
预收款项	6.14	1,158,595.20	88,200.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.15	171,392.27	409,937.04
应交税费	6.16	1,378,988.77	1,907,325.10
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6.17	5,726,472.22	5,127,270.70
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			
非流动负债：		41,578,635.99	37,685,870.61
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		41,578,635.99	37,685,870.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.18	29,876,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.19	3,808,531.21	3,807,361.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.20	661,342.68	459,260.15
一般风险准备			
未分配利润	6.21	5,946,665.50	3,277,285.68
归属于母公司所有者权益合计		40,292,539.39	27,543,907.22
少数股东权益		174,699.05	61,522.38
所有者权益合计		40,467,238.44	27,605,429.60
负债和所有者权益总计		82,045,874.43	65,291,300.21

法定代表人：孟宪成

主管会计工作负责人：单宝霞

会计机构负责人：莫才英

（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		1,048,078.86	2,112,002.13
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		430,000.00	200,000.00
应收账款	13.1	50,678,270.85	42,504,815.02
预付款项		4,104,145.87	1,657,080.74
应收利息			
应收股利			
其他应收款	13.2	9,633,548.35	6,617,003.18
存货		3,163,357.20	1,875,613.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		69,057,401.13	54,966,514.61
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	13.3	6,707,000.00	6,707,000.00
投资性房地产			
固定资产		808,536.01	898,649.95
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		4,938,024.03	2,016,422.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		639,396.92	160,583.06
递延所得税资产		797,701.32	482,792.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,890,658.28	10,265,448.12
资产总计		82,948,059.41	65,231,962.73
流动负债：			
短期借款		23,000,000.00	23,580,000.00
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		9,899,075.79	5,767,664.17
预收款项		1,129,795.20	68,200.00
应付职工薪酬		27,670.02	371,078.67
应交税费		1,348,072.96	1,898,966.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,163,491.08	5,064,093.94
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		42,568,105.05	36,750,003.53
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		42,568,105.05	36,750,003.53
所有者权益：			
股本		29,876,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,890,527.52	3,889,357.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		661,342.68	459,260.15
一般风险准备			
未分配利润		5,952,084.16	4,133,341.35
所有者权益合计		40,379,954.36	28,481,959.20
负债和所有者权益合计		82,948,059.41	65,231,962.73

(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		53,307,074.56	50,592,430.20
其中：营业收入	6.22	53,307,074.56	50,592,430.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,575,486.09	49,090,677.08
其中：营业成本	6.22	31,963,116.08	29,775,418.50
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	6.23	322,576.38	501,015.12
销售费用	6.24	3,561,424.51	3,195,072.68

管理费用	6.25	12,121,853.03	12,863,552.54
财务费用	6.26	1,664,970.02	1,237,362.08
资产减值损失	6.27	1,941,546.07	1,518,256.16
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	6.28	1,498,917.36	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,230,505.83	1,501,753.12
加：营业外收入	6.29	286,718.91	1,121,094.18
减：营业外支出	6.30	72,802.04	32,612.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,444,422.70	2,590,234.36
减：所得税费用	6.31	459,783.68	243,318.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,984,639.02	2,346,916.20
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		2,984,639.02	2,346,916.20
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		113,176.67	-124,205.28
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,871,462.35	2,471,121.48
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		2,984,639.02	2,346,916.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,871,462.35	2,471,121.48
归属于少数股东的综合收益总额		113,176.67	-124,205.28

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.12
（二）稀释每股收益		0.10	0.12

法定代表人：孟宪成

主管会计工作负责人：单宝霞

会计机构负责人：莫才英

（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	13.4	46,721,016.58	41,127,729.31
减：营业成本	13.4	29,191,337.07	24,090,905.61
税金及附加		256,390.51	457,264.24
销售费用		3,509,247.08	3,110,516.32
管理费用		8,867,412.97	10,573,961.46
财务费用		1,661,949.12	1,227,128.45
资产减值损失		2,099,392.32	1,139,222.52
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		1,140,306.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,275,594.36	528,730.71
加：营业外收入		158,322.48	1,036,226.28
减：营业外支出		139.56	31,152.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,433,777.28	1,533,804.15
减：所得税费用		412,951.94	338,076.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,020,825.34	1,195,727.57
（一）持续经营净利润		2,020,825.34	1,195,727.57
（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		2,020,825.34	1,195,727.57
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		53,139,755.66	43,996,293.20
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		1,044,807.80	737,847.96
收到其他与经营活动有关的现金	6.32	9,780,717.15	3,509,464.02
经营活动现金流入小计		63,965,280.61	48,243,605.18
购买商品、接受劳务支付的现金		37,014,542.51	21,526,708.87
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		11,587,314.50	11,847,340.68
支付的各项税费		4,236,788.43	3,845,955.38
支付其他与经营活动有关的现金	6.32	16,976,601.09	24,361,554.58
经营活动现金流出小计		69,815,246.53	61,581,559.51
经营活动产生的现金流量净额		-5,849,965.92	-13,337,954.33
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		5,150,912.45	2,149,089.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,150,912.45	2,149,089.32
投资活动产生的现金流量净额		-5,150,912.45	-2,149,089.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,877,169.82	
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		30,880,000.00	26,220,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,757,169.82	26,220,000.00
偿还债务支付的现金		30,460,000.00	12,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,620,716.78	890,497.35
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		80,000.00	
筹资活动现金流出小计		32,160,716.78	13,090,497.35
筹资活动产生的现金流量净额		8,596,453.04	13,129,502.65
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		-2,404,425.33	-2,357,541.00
加：期初现金及现金等价物余额		4,038,467.18	6,396,008.18
六、期末现金及现金等价物余额		1,634,041.85	4,038,467.18

法定代表人：孟宪成

主管会计工作负责人：单宝霞

会计机构负责人：莫才英

(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		39,918,564.66	33,786,242.52
收到的税费返还		686,197.29	668,033.60
收到其他与经营活动有关的现金		31,551,071.10	1,042,764.63
经营活动现金流入小计		72,155,833.05	35,497,040.75
购买商品、接受劳务支付的现金		34,581,276.04	19,321,994.32

支付给职工以及为职工支付的现金		7,917,726.95	8,383,734.55
支付的各项税费		3,671,859.82	3,275,503.84
支付其他与经营活动有关的现金		30,934,456.39	18,115,141.94
经营活动现金流出小计		77,105,319.20	49,096,374.65
经营活动产生的现金流量净额		-4,949,486.15	-13,599,333.90
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		3,790,890.16	2,141,439.32
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,790,890.16	2,141,439.32
投资活动产生的现金流量净额		-3,790,890.16	-2,141,439.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,877,169.82	
取得借款收到的现金		29,880,000.00	26,220,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		39,757,169.82	26,220,000.00
偿还债务支付的现金		30,460,000.00	11,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,620,716.78	882,928.10
支付其他与筹资活动有关的现金		80,000.00	
筹资活动现金流出小计		32,160,716.78	12,782,928.10
筹资活动产生的现金流量净额		7,596,453.04	13,437,071.90
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		-1,143,923.27	-2,303,701.32
加：期初现金及现金等价物余额		2,112,002.13	4,415,703.45
六、期末现金及现金等价物余额		968,078.86	2,112,002.13

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				3,807,361.39				459,260.15		3,277,285.68	61,522.38	27,605,429.60
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	20,000,000.00				3,807,361.39				459,260.15		3,277,285.68	61,522.38	27,605,429.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,876,000.00				1,169.82				202,082.53		2,669,379.82	113,176.67	12,861,808.84
（一）综合收益总额											2,871,462.35	113,176.67	2,984,639.02
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				7,877,169.82								9,877,169.82
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				7,877,169.82								9,877,169.82
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								202,082.53	-202,082.53				
1. 提取盈余公积								202,082.53	-202,082.53				
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	7,876,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	7,876,000.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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	29,876,000.00					3,808,531.21			661,342.68	5,946,665.50	174,699.05	40,467,238.44	

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	减：	其	专	盈余	一	未分配利润				

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备	公 积	般 风 险 准 备			
一、上年期末余额	20,000,000.00				3,807,361.39				339,687.39		925,736.96	185,727.66	25,258,513.40
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	20,000,000.00				3,807,361.39				339,687.39		925,736.96	185,727.66	25,258,513.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									119,572.76		2,351,548.72	-124,205.28	2,346,916.20
（一）综合收益总额											2,471,121.48	-124,205.28	2,346,916.20
（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									119,572.76		-119,572.76		
1. 提取盈余公积									119,572.76		-119,572.76		
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	20,000,000.00				3,807,361.39				459,260.15			3,277,285.68	61,522.38	27,605,429.60

法定代表人：孟宪成

主管会计工作负责人：单宝霞

会计机构负责人：莫才英

(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	20,000,000.00				3,889,357.70				459,260.15		4,133,341.35	28,481,959.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,889,357.70				459,260.15		4,133,341.35	28,481,959.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,876,000.00				1,169.82				202,082.53		1,818,742.81	11,897,995.16
(一)综合收益总额											2,020,825.34	2,020,825.34
(二)所有者投入和减少资本	2,000,000.00				7,877,169.82							9,877,169.82
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				7,877,169.82							9,877,169.82
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									202,082.53		-202,082.53	
1. 提取盈余公积									202,082.53		-202,082.53	
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	7,876,000.00				-7,876,000.00							
1. 资本公积转增资本(或	7,876,000.00				-7,876,000.00							

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	29,876,000.00				3,890,527.52				661,342.68		5,952,084.16	40,379,954.36

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	20,000,000.00				3,889,357.70				339,687.39		3,057,186.54	27,286,231.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,889,357.70				339,687.39		3,057,186.54	27,286,231.63
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									119,572.76		1,076,154.81	1,195,727.57
(一) 综合收益总额											1,195,727.57	1,195,727.57
(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								119,572.76		-119,572.76		
1. 提取盈余公积								119,572.76		-119,572.76		
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、本年年末余额	20,000,000.00				3,889,357.70				459,260.15		4,133,341.35	28,481,959.20
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	------------	--	--------------	---------------

北京方胜有成科技股份有限公司
2017 年度财务报表附注

1、公司的基本情况

1.1 公司概况

1.1.1 北京方胜有成科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2016 年 10 月 9 日取得北京市工商行政管理局海淀分局换发的 91110108756735912X《企业法人营业执照》。注册地址：北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼 213，法定代表人：孟宪成。

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；专业承包；施工总承包；工程勘察设计；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；委托生产低压成套开关设备、配电设备、电气设备；电力供应。

公司业务性质和主要经营活动：本公司属于软件开发行业，主要产品及服务为自动化智能配变终端、电站终端集中器、采集器、统一数据采集与集中监控平台、用电自动化系统、配电调控一体化系统,DTU/FTU、化工节能减排、冷暖节能减排等。

本公司于 2015 年 8 月 18 日在全国中小企业股权转让系统挂牌，代码为 833313，2017 年度属于基础层。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 25 日决议批准报出。

1.1.2 历史沿革

本公司系由郭永发出资 20 万元，姜维权、孟宪成、傅新奇、左子凯、于庆敏分别出资 16 万元，投资设立的有限责任公司，注册资本 100 万元，由北京驰创会计师事务所有限责任公司出具京创会字（2003）第 2Y3034 号验资报告。2003 年 11 月 21 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的 110108006289607《企业法人营业执照》。

2004 年 2 月，本公司以知识产权增加注册资本 400 万，其中：郭永发增资 80 万元，姜维权、孟宪成、傅新奇、左子凯、于庆敏分别增资 64 万元，由北京同道会计师事务所出具京同道审字（2004）第 050 号验资报告。

2004 年 2 月至 2010 年 9 月，本公司股东经多次变更，2010 年 9 月，本公司以货币出资增加注册资本 88.2353 万元，注册资本变更为 588.2353 万元，其中：郭永发出资 167.06 万元，姜维权出资 68.235 万元，孟宪成、傅新奇、左子凯分别出资 63.235 万元，童伟进、王春杰、王建国分别出资 25 万元，丁裕强出资 36.764708 万元，沈康出资 29.411767 万元，上海新录创业投资合伙企业（有限合伙）出资 22.058825 万元，由利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达验字（2010）第 A1048 号验资报告。

2010 年 12 月，本公司以资本公积增加注册资本 1111.7647 万元，注册资本变更为 1700 万元。其中：郭永发出资 482.8012 万元，姜维权出资 197.1997 万元，孟宪成、傅新奇、左子凯分别出资 182.7497 万元，丁裕强出资 106.250008 万元，沈康出资 84.999967 万元，王春杰、童伟进、王建国分别出资 72.25 万元，上海新录创业投资合伙企业（有限合伙）出资 63.7500025 万元，由利安达会计师事务所有限责任公司出具利安达验字（2010）第 A1085 号验资报告。

2011 年 7 月，本公司以货币资金增加注册资本 300 万元，注册资本变更为 2000

万元，其中：郭永发出资 483 万元，姜维权出资 237 万元，孟宪成、傅新奇、左子凯分别出资 215 万元，王春杰、童伟进、丁裕强分别出资 125 万元，沈康出资 100 万元，王建国出资 85 万元，上海新录创业投资合伙企业（有限合伙）出资 75 万元，由北京京审会计师事务所有限公司出具京审验字（2011）第 1077 号验资报告。

2012 年 4 月，本公司股东变更为郭永发出资 203 万元，孟宪成出资 947 万元，王春杰出资 232.5 万元，童伟进出资 232.5 万元，王建国出资 85 万元，丁裕强出资 125 万元，沈康出资 100 万元，上海新录创业投资合伙企业（有限合伙）出资 75 万元。

2013 年 12 月，童伟进将实缴 187.206 万元货币出资、45.294 万元非专利技术出资转让给孟宪成，王建国将实缴 65 万元货币出资、20 万元非专利技术出资转让给吴娜。2014 年 3 月，北京市工商行政管理局海淀分局对股权变更事项办理了变更登记。

2014 年 3 月，股东变更为孟宪成出资 1179.5 万元，王春杰出资 232.5 万元，郭永发出资 203 万元，丁裕强出资 125 万元，沈康 100 万元，吴娜出资 85 万元，上海新录创业投资合伙企业（有限合伙）出资 75 万元。

2014 年 9 月，股东以货币资金出资 400 万元，替换原知识产权出资 400 万元，由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太验字(2015)010190 号验资报告。至此，股东出资全部为货币出资。

2014 年 11 月 12 日，增加新股东潘忠、严俊、于静涛、北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）；股东孟宪成将其对本公司的 100 万元货币出资转让给于静涛；股东孟宪成将其对本公司的 40 万元货币出资转让给严俊；股东孟宪成将其对本公司的 20 万元货币出资转让给潘忠；股东孟宪成将其对本公司的 228.50 万元货币出资转让给北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）；王春杰将其对本公司的 76.50 万元货币出资转让给北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）；郭永发将其对本公司的 67 万元货币出资转让给北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）；吴娜将其对本公司的 28 万元货币出资转让给北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）；上海新录创业投资合伙企业（有限合伙）将其对本公司的 75 万元货币出资转让给孟宪成。上述股权转让后，股权变更为孟宪成出资 866 万元，持股比例为 43.30%；北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）出资 400 万元，持股比例为 20.00%；王春杰出资 156 万元，持股比例为 7.80%；郭永发出资 136 万元，持股比例为 6.80%；丁裕强出资 125 万元，持股比例为 6.25%；沈康出资 100 万元，持股比例为 5.00%；于静涛出资 100 万元，持股比例为 5.00%；吴娜出资 57 万元，持股比例为 2.85%；严俊出资 40 万元，持股比例为 2.00%；潘忠出资 20 万元，持股比例为 1.00%。

2016 年度股东之间股权转让，其中 2016 年 5 月吴娜转让郭永发 57 万股、严俊转让孟宪成 13.3333 万股，2016 年 9 月郭永发转让贾万良 22 万股、王春杰转让贾万良 22 万股。

2015 年 4 月 8 日北京华电方胜技术发展有限公司变更为北京方胜有成科技股份有限公司，注册资本为人民币 2000 万元，股份总数为 2000 万股。

根据公司 2016 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币 200 万元，由丁裕强、沈康于 2017 年 2 月 20 日之前一次缴足。变更后股本为 2200 万元。

根据公司 2017 年 8 月 25 日第三次临时股东大会决议，以本公司现有总股本

2200 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.58 股，分红后总股本增至 2987.60 股。

截止 2017 年 12 月 31 日，股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例%
孟宪成	1,230.348	41.18
北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）	543.200	18.18
郭永发	232.218	7.77
王春杰	181.972	6.09
丁裕强	400.610	13.41
沈康	176.540	5.91
于静涛	135.800	4.55
贾万良	59.752	2.00
潘忠	27.160	0.91
合计	2,987.60	100.00

1.2 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司 2017 年度合并范围与上年度相比未发生变化。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的

报告期间。本公司会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本报告期涉及的会计期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企

业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司已将其全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表的合并范围。

4.5.2 合并程序

本公司以自身和其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。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策和会计期间不一致，按本公司执行的会计政策和会计期间对其进行调整后合并。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，应当作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示，在合并利润表中净利润项目和综合收益总额项目下分别以“少数股东损益”和“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并

财务报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量分别纳入合并利润表和合并现金流量表，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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量分别纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制财务报表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润和现金流量分别纳入合并利润表和合并现金流量表。

合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后，由母公司合并编制。

4.6 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

4.6.1 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

4.6.2 共同经营的会计处理

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

4.7 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的期限短（一般指从购入日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.8 外币业务和外币报表折算

4.8.1 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日：

（1）对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差异计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

4.8.2 外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报

表编制合并会计报表。

(1) 所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算。

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算。

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。

(4) 折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额作为“其他综合收益”，在所有者权益中单独列示。

(5) 利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(6) 利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

4.9 金融工具

4.9.1 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

4.9.2 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；(2) 持有至到期投资；(3) 贷款和应收款项；(4) 可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 其他金融负债。

4.9.3 金融工具的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4.9.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

本公司公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，具体包括：

(1) 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

(2) 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，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。

(3) 公允价值的层次划分

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

以上层次划分具体表现为：金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.9.5 金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,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,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,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,计入减值损失。

(3) 其他

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,或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发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

4.9.6 金融资产转移

金融资产转移,是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司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的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

4.9.7 如公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产,应说明持有意图或能力发生改变的依据。

4.10 应收款项

4.10.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.10.2 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及金额标准	指期末单项金额超过 20 万元(含 20 万)人民币的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4.10.3 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
按账龄分析法计提的(其他)应收款	其他组合以外的非单项计提坏账准备的应收款项按账龄段划分不同组合
关联方往来组合	合并范围内各公司之间的应收款项、股东、高管欠款等

组合 1 中,采用账龄分析法计提坏账准备比例如下:

账龄	应收账款(%)	其他应收款(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1—2 年(含 2 年)	10	10
2—3 年(含 3 年)	20	20
3—4 年(含 4 年)	30	30
4—5 年(含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

对关联方往来组合，计提坏账准备方法：

组合名称	方法说明
关联方往来组合	合并范围内各公司之间的应收款项、股东、高管欠款等不计提坏账准备。

4.10.4 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。

4.10.5 坏账准备的转回

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

4.11 存货

4.11.1 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、发出商品等。

4.11.2 发出存货的计价方法

存货（周转材料除外）的发出按加权平均法确定发出存货的成本，采用一次转销法对周转材料进行摊销。

4.11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

4.11.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

4.12 长期股权投资

长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

4.12.1 长期股权投资的投资成本确定

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

4.12.2 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

公司财务报表采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，应当确认为当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位。

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

采用权益法核算时，当期投资损益和其他综合收益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额。在确认应享有被投资单位净损益和其他综合收益的份额时，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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对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权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

4.12.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.12.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“二、（六）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

4.12.5 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.13 固定资产

4.13.1 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- （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。

4.13.2 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公家具	5	5	19.00
运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	3	5	31.67

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.13.4 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

4.14 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.15 借款费用

4.15.1 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (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。

4.15.2 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

4.15.3 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

4.16 无形资产

4.16.1 计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

4.16.2 使用寿命

4.16.2.1 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，本公司采用直线法摊销。

类别	预计使用年限（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	10	合同年限或收益年限	直线摊销法

4.16.2.2 使用寿命不确定的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同

规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4.16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.16.4 内部研究开发支出会计政策

自行开发的无形资产本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4.17 长期资产减值

4.17.1 对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当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）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

4.17.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

4.17.3 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4.17.4 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当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）。

4.18 长期待摊费用

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

类别	预计使用年限（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
装修费	3	合同年限或收益年限	直线摊销法
邮箱费	5	合同年限或收益年限	直线摊销法

4.19 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。

4.19.1 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。

4.19.2 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。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

4.19.3 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，在发生当期计入当期损益。

4.19.4 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

4.20 预计负债

4.20.1 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

4.20.1 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

4.21 收入

4.21.1 商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司销售的配电箱、终端等硬件产品收入确认原则主要为：硬件产品发货给客户，根据客户的验收确认单开具发票确认收入。

4.21.2 提供劳务收入

本企业提供的劳务主要是根据客户需求提供软件开发及技术服务，其收入确认原则为：

①软件开发或技术服务项目同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

②软件开发或技术服务项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件及技术服务收入，结转成本。

③对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

4.21.3 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4.22 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

4.23 递延所得税资产/递延所得税负债

4.23.1 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

4.23.2 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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

4.23.3 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递

延所得税负债一般不予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

4.24 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

4.24.1 融资性租赁

4.24.1.1 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

4.24.1 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

4.24.2 经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

4.25 重要会计政策和会计估计的变更、前期差错更正

4.25.1 重要会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会【2017】13号发布了《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日起实施。2017年5月10日，财政部以财会【2017】15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。

2017年12月25日，财政部以财会【2017】30号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，利润表新增“资产处置收益”行项目，反映企业处置非流动资产损益。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。自本准则施行日至2017年12月31日期间，本公司不存在持有待售的非流动资产、处置组和终止经营情况，本财务报表已按该准则的规定进行列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

4.25.2 重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

4.25.3 前期差错更正

报告期内，本公司未发生前期差错更正事项。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	应税收入	6%、11%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：母公司所得税率为15%，子公司惠广万合、西安智网、济南天助、贵州方胜所得税率为25%。

5.2 税收优惠

北京方胜有成科技股份有限公司为高新技术企业，证书编号 GR201511002675，期限自2015年11月24日至2018年11月23日，所得税税率为15%。

6、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指2017年1月1日，期末指2017年12月31日，本期指2017年度，上期指2016年度。

6.1 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	69,787.97	113,871.82
银行存款	1,564,253.88	3,924,595.36
其他货币资金	80,000.00	
合 计	1,714,041.85	4,038,467.18
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末余额中借款保证金存款80,000.00元。

6.2 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	530,000.00	200,000.00
合 计	530,000.00	200,000.00

6.3 应收账款

6.3.1 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

二、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,223,251.27	100.00	5,465,289.64	9.08	54,757,961.63
其中：按账龄分析法计提的应收账款	60,223,251.27	100.00	5,465,289.64	9.08	54,757,961.63
关联方往来组合	-	-	-		
组合小计	60,223,251.27	100.00	5,465,289.64	9.08	54,757,961.63
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	60,223,251.27	100.00	5,465,289.64	9.08	54,757,961.63

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,517,508.13	100.00	3,920,510.03	7.06	51,596,998.10
其中：按账龄分析法计提的应收账款	55,517,508.13	100.00	3,920,510.03	7.06	51,596,998.10
关联方往来组合					
组合小计	55,517,508.13	100.00	3,920,510.03	7.06	51,596,998.10
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	55,517,508.13	100.00	3,920,510.03	7.06	51,596,998.10

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	30,366,356.90	1,518,317.84	5.00
1至2年	21,000,769.78	2,100,076.98	10.00
2至3年	8,358,169.96	1,671,633.99	20.00
3至4年	368,582.46	110,574.74	30.00
4至5年	129,372.17	64,686.09	50.00
5年以上			
合计	60,223,251.27	5,465,289.64	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	39,970,707.54	1,998,535.38	5.00
1至2年	12,536,663.96	1,253,666.40	10.00
2至3年	2,347,327.46	469,465.50	20.00
3至4年	662,809.17	198,842.75	30.00
4至5年			
5年以上			
合计	55,517,508.13	3,920,510.03	

6.3.2 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	其中：1年以内	1-2年	2-3年	占应收账款总额的比例%	坏账准备年末余额
北京华伟恒远信息系统技术有限	非关联方	6,600,000.00	4,500,000.00	2,100,000.00		10.96	435,000.00

公司							
北京公共交通控股(集团)有限公司	非关联方	4,922,669.92	1,705,963.31	3,216,706.61		8.17	406,968.83
北京五洲迅驰科技发展有限公司	非关联方	4,536,000.00	2,436,000.00	2,100,000.00		7.53	331,800.00
中科软科技股份有限公司	非关联方	3,988,079.42	1,550,000.00		2,438,079.42	6.62	565,115.88
北京中科睿芯智能计算产业研究院有限公司	非关联方	3,161,000.00		3,161,000.00		5.25	316,100.00
合计		23,207,749.34	10,191,963.31	10,577,706.61	2,438,079.42	38.53	2,054,984.71

6.4 预付账款

6.4.1 按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,164,753.78	94.68	1,131,639.13	100.00
1-2年	177,790.41	5.32		
2-3年				
3年以上				
合计	3,342,544.19	100.00	1,131,639.13	100.00

6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间
北京金鸿泰科技有限公司	非关联方	918,000.00	2017年度
北京守望台信息技术有限公司	非关联方	576,660.19	2017年度
海南众合天下科技有限公司	非关联方	273,000.00	2017年度
北京盛宇天成信息技术有限公司	非关联方	164,451.37	2017年度
北京中关村领创金融信息服务有限公司	非关联方	130,400.00	2017年度
合计		2,062,511.56	

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,157,721.63	100.00	555,762.58	6.07	8,601,959.05
其中：按照账龄分析法的其他应收款	8,991,721.63	98.19	555,762.58	6.18	8,435,959.05
关联方往来组合	166,000.00	1.81			166,000.00
组合小计	9,157,721.63	100.00	555,762.58	6.07	8,601,959.05
三、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,157,721.63	100.00	555,762.58	6.07	8,601,959.05

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,878,547.00	100.00	158,996.12	8.46	1,719,550.88
其中：按照账龄分析法的其他应收款	1,826,547.00	97.23	158,996.12	8.70	1,667,550.88
关联方往来组合	52,000.00	2.77			52,000.00
组合小计	1,878,547.00	100.00	158,996.12	8.46	1,719,550.88
三、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,878,547.00	100.00	158,996.12	8.46	1,719,550.88

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	8,325,007.88	416,250.39	5.00
1至2年	196,673.47	19,667.34	10.00
2至3年	211,672.35	42,334.47	20.00
3至4年	258,367.93	77,510.38	30.00
4至5年			
5年以上			
合计	8,991,721.63	555,762.58	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,002,107.36	50,105.36	5.00
1至2年	560,571.71	56,057.17	10.00
2至3年	263,267.93	52,653.59	20.00
3至4年	600.00	180.00	30.00
4至5年			
5年以上			
合计	1,826,547.00	158,996.12	

6.5.2 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	与本公司关系	金额	年限	占总额比例 (%)	坏账准备
北京通远益丰节能科技有限公司	非关联方	2,796,098.63	1年以内	30.53	139,804.93
北京天使阳光电脑有限公司	非关联方	2,555,174.99	1年以内	27.90	127,758.75
王洋	非关联方	987,990.14	1年以内	10.79	49,399.51
王魁兰	非关联方	626,447.68	1年以内	6.84	31,322.38
蒋帆	非关联方	427,270.00	1年以内	4.67	21,363.50
合计		7,392,981.44		80.73	369,649.07

6.5.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
投标保证金	163,748.00	656,641.00
押金	374,551.17	388,134.14

员工借款	912,655.46	781,771.86
关联往来	166,000.00	52,000.00
单位往来	575,055.56	
借款	6,965,711.44	
合计	9,157,721.63	1,878,547.00

6.6 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	198,710.54		198,710.54
库存商品	2,427,492.85		2,427,492.85
发出商品	1,793,907.31		1,793,907.31
合计	4,420,110.70		4,420,110.70

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	951,608.46		951,608.46
库存商品	1,822,978.18		1,822,978.18
合计	2,774,586.64		2,774,586.64

6.7 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税金	181,571.97	14,453.84
合计	181,571.97	14,453.84

6.8 固定资产

项目	办公家具	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.年初余额	286,864.01	1,308,504.15	794,023.60	2,389,391.76
2.本期增加金额	9,900.00		269,764.98	279,664.98
(1) 购置	9,900.00		269,764.98	279,664.98
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	296,764.01	1,308,504.15	1,063,788.58	2,669,056.74
二、累计折旧				
1.年初余额	215,743.12	766,858.36	466,206.44	1,448,807.92
2.本期增加金额	21,997.20	166,891.38	178,041.20	366,929.78
(1) 计提	21,997.20	166,891.38	178,041.20	366,929.78
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	237,740.32	933,749.74	644,247.64	1,815,737.70
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	59,023.69	374,754.41	419,540.94	853,319.04
2.年初账面价值	71,120.89	541,645.79	327,817.16	940,583.84

6.8.1 暂时闲置的固定资产情况：无。

6.8.2 公司通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

6.8.3 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

6.9 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.年初余额	2,194,035.70	2,194,035.70
2.本期增加金额	4,412,934.98	4,412,934.98
(1)购置	4,412,934.98	4,412,934.98
(2)内部研发		
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	6,606,970.68	6,606,970.68
二、累计摊销		
1.年初余额	177,613.06	177,613.06
2.本期增加金额	397,850.71	397,850.71
(1)计提	397,850.71	397,850.71
3.本期减少金额		-
(1)处置		-
4.期末余额	575,463.77	575,463.77
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	6,031,506.91	6,031,506.91
2.年初账面价值	2,016,422.64	2,016,422.64

6.10 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少金额	期末余额
房屋装修	160,583.06	765,765.77	315,511.91		610,836.92
邮箱费		33,600.00	5,040.00		28,560.00
合计	160,583.06	799,365.77	320,551.91		639,396.92

6.11 递延所得税资产

6.11.1 未经抵销的递延所得税资产

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	6,021,052.22	973,462.17	4,079,506.15	698,014.90
合计	6,021,052.22	973,462.17	4,079,506.15	698,014.90

6.11.2 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,079,506.15	1,941,546.07			6,021,052.22
二、存货跌价准备					
三、长期股权投资减值准备					
四、固定资产减值准备					
合计	4,079,506.15	1,941,546.07			6,021,052.22

6.11.3 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,669,263.62	804,925.39
合计	1,669,263.62	804,925.39

注：子公司西安智网电子科技有限公司亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

6.12 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	24,000,000.00	23,580,000.00
信用借款		
合计	24,000,000.00	23,580,000.00

短期借款担保情况

贷款银行	贷款金额	担保人	担保金额	担保方式	借款起止日	借款到期日
北京银行海淀园支行	3,000,000.00	北京亦庄国际融资担保有限公司	3,000,000.00	连带责任保证	2017/11/9	2018/11/9
华夏银行方庄支行	8,000,000.00	孟宪成、矫淑娜	8,000,000.00	连带责任保证	2017/7/13	2018/7/13
华夏银行方庄支行	2,000,000.00	孟宪成、矫淑娜	2,000,000.00	连带责任保证	2017/8/7	2018/8/7
华夏银行方庄支行	3,000,000.00	孟宪成、矫淑娜	3,000,000.00	连带责任保证	2017/11/2	2018/11/2
邮政储蓄万寿支行	4,000,000.00	孟宪成、矫淑娜	4,000,000.00	连带责任保证	2017/7/13	2018/7/13
邮政储蓄万寿支行	2,000,000.00	孟宪成、矫淑娜	2,000,000.00	连带责任保证	2017/4/18	2018/4/18
北京中关村领创金融信息服务有限公司	2,000,000.00	孟宪成	2,000,000.00	连带责任保证	2017/8/9	2018/7/9
合计	24,000,000.00		24,000,000.00			

6.13 应付账款

6.13.1 项目列示

款项性质	期末余额	年初余额
应付采购款	9,143,187.53	6,573,137.77
合计	9,143,187.53	6,573,137.77

6.13.2 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
南京华设科技股份有限公司	1,443,600.00	未结算

烟台东方威思顿电气股份有限公司	232,440.00	未结算
印步（北京）软件有限公司	280,000.00	未结算
国网智能电网研究院	265,000.00	未结算
北京东方京海电子科技有限公司	196,500.00	未结算
合计	2,417,540.00	

6.14 预收账款

项目	期末余额	年初余额
预收款项	1,158,595.20	88,200.00
合计	1,158,595.20	88,200.00

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	409,937.04	10,722,770.32	10,972,764.46	159,942.90
二、离职后福利-设定提存计划		614,500.29	603,050.92	11,449.37
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	409,937.04	11,337,270.61	11,575,815.38	171,392.27

6.15.2 短期薪酬

短期薪酬项目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	409,937.04	9,791,338.72	10,051,285.06	149,990.70
2、职工福利费		163,975.71	163,975.71	
3、社会保险费		394,746.89	388,374.69	6,372.20
其中：（1）医疗保险费		348,871.26	343,419.19	5,452.07
（2）工伤保险费		16,921.89	16,588.46	333.43
（3）生育保险费		28,953.74	28,367.04	586.70
4、住房公积金		372,709.00	369,129.00	3,580.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期带薪				
合计	409,937.04	10,722,770.32	10,972,764.46	159,942.90

6.15.3 设定提存计划列示

设定提存计划项目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
1、基本养老保险		590,596.64	579,576.24	11,020.40
2、失业保险金		23,903.65	23,474.68	428.97
合计		614,500.29	603,050.92	11,449.37

6.16 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	785,269.14	1,302,811.14
营业税		5,849.99
企业所得税	479,526.06	389,756.79
个人所得税	33,507.78	49,434.07
城建税	47,088.17	93,922.57
教育费附加	33,593.42	64,894.12
其他	4.20	656.42
合计	1,378,988.77	1,907,325.10

6.17 其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
关联方往来	2,989,273.97	2,341,349.35
加盟保证金	60,000.00	1,030,000.00
投标保证金		100,021.00
外部单位往来	559,305.84	23,550.28
外部借款	2,069,242.41	1,605,135.57
员工往来	48,650.00	27,214.50
合 计	5,726,472.22	5,127,270.70

6.18 股本

投资者名称	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
孟宪成	8,793,333.00			3,243,480.00	266,667.00	3,510,147.00	12,303,480.00
北京兴华成业投资管理合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00			1,432,000.00		1,432,000.00	5,432,000.00
王春杰	1,340,000.00			479,720.00		479,720.00	1,819,720.00
郭永发	1,710,000.00			612,180.00		612,180.00	2,322,180.00
丁裕强	1,250,000.00	1,700,000.00		1,056,100.00		2,756,100.00	4,006,100.00
沈康	1,000,000.00	300,000.00		465,400.00		765,400.00	1,765,400.00
于静涛	1,000,000.00			358,000.00		358,000.00	1,358,000.00
严俊	266,667.00				-266,667.00	-266,667.00	-
潘忠	200,000.00			71,600.00		71,600.00	271,600.00
贾万良	440,000.00			157,520.00		157,520.00	597,520.00
合 计	20,000,000.00	2,000,000.00	-	7,876,000.00	-	9,876,000.00	29,876,000.00

注：本公司 2016 年第四次临时股东大会决议新增注册资本人民币 2,000,000.00 元，由丁裕强、沈康于 2017 年 2 月 20 日前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 22,000,000.00 元；股东孟宪成于 2017 年 9 月 14 日通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式增持方胜有成 266,667 股，持股比例由 39.97%增至 41.18%。

6.19 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）	3,807,361.39	7,877,169.82	7,876,000.00	3,808,531.21
其他资本公积				
合计	3,807,361.39	7,877,169.82	7,876,000.00	3,808,531.21

注：丁裕强、沈康实际缴纳出资人民币 10,000,000.00 元，扣除相关发行费用后，本公司最终收到资金净额为人民币 9,877,169.82 元，其中：计入股本人民币 2,000,000.00 元，计入资本公积人民币 7,877,169.82 元；2017 年 8 月 25 日第三次临时股东大会决议，以本公司现有总股本 2200 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.58 股。

6.20 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	459,260.15	202,082.53		661,342.68
储备基金				
合计	459,260.15	202,082.53	0.00	661,342.68

6.21 未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前上年末未分配利润	3,277,285.68	925,736.96

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,277,285.68	925,736.96
加：本期归属于公司所有者的净利润	2,871,462.35	2,471,121.48
减：提取法定盈余公积	202,082.53	119,572.76
提取任意盈余公积		
支付普通股股利		
其他影响		
加：因合并范围变化影响的期末未分配利润		
期末未分配利润	5,946,665.50	3,277,285.68

6.22 营业收入、营业成本

6.22.1 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	53,307,074.56	50,592,430.20
其中：主营业务收入	53,307,074.56	50,592,430.20
其他业务收入		
营业成本	31,963,116.08	29,775,418.50
其中：主营业务成本	31,963,116.08	29,775,418.50
其他业务支出		

6.22.2 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件信息技术服务业	53,307,074.56	31,963,116.08	50,592,430.20	29,775,418.50
合计	53,307,074.56	31,963,116.08	50,592,430.20	29,775,418.50

6.22.3 主营业务收入（分产品）

服务内容名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
配电智能化	20,749,797.95	14,385,330.00	17,508,556.27	11,912,340.77
节能服务	32,557,276.61	17,577,786.08	33,083,873.93	17,863,077.73
合计	53,307,074.56	31,963,116.08	50,592,430.20	29,775,418.50

6.22.4 主营业务（分地区，客户所在地）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	31,751,415.84	20,228,911.13	34,457,442.14	21,926,672.02
广东	6,374,955.65	1,881,984.85	1,886.79	
贵州			4,657,169.25	1,513,380.13
河北	1,476,562.34	1,227,067.70	745,096.50	610,553.86
河南				
吉林	56,603.77	33,301.89	87,469.76	42,535.46
江苏	661,758.58	482,528.02	330,566.04	95,984.50
江西			380,905.99	78,494.37
辽宁			3,803,418.81	2,078,658.00
内蒙			4,073,661.71	1,957,148.76
山东	1,347,288.32	883,293.96	1,265,662.82	1,095,969.02
陕西	3,402,152.52	1,963,270.44	418,395.83	198,407.07

上海	773.50	286.75	58,421.22	27,128.20
深圳			19,692.31	8,888.89
天津	578,500.00	312,390.00	267,000.00	126,213.60
浙江	651,837.61	671,967.70	25,641.03	15,384.62
湖南	865,432.98	407,091.12		
山西	5,741,673.79	3,655,296.24		
福建	398,119.66	215,726.28		
合计	53,307,074.56	31,963,116.08	50,592,430.20	29,775,418.50

6.22.5 前五名客户的销售收入情况

客户名称	2017 年销售收入	占公司全部销售收入的比例%
九源天能（北京）科技有限公司	5,518,867.93	10.35
北京千方集团有限公司	4,905,660.38	9.20
北京华伟恒远信息系统技术有限公司	4,245,282.94	7.96
深圳海红天远微电子有限公司	3,504,273.53	6.57
北京中经赛博科技有限公司	3,400,000.00	6.38
合计	21,574,084.78	40.47

6.23 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		65,070.00
城市维护建设税	174,584.25	241,769.24
教育费附加	84,113.98	173,250.39
印花税	21,494.00	20,925.49
其他	42,384.15	
合计	322,576.38	501,015.12

6.24 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪资	1,953,029.75	1,887,511.65
办公费	57,532.22	84,648.84
通讯费	7,292.50	14,350.57
交通费	84,188.47	53,746.54
差旅费	593,625.44	547,645.91
招待费	373,352.43	430,035.47
会务费	1,071.70	12,231.51
服务费	356,749.70	161,339.69
培训费	2,427.18	3,000.00
技术费	101,057.29	
业务宣传费	7,200.00	562.50
其他	23,897.83	
合计	3,561,424.51	3,195,072.68

6.25 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪资	2,263,263.88	3,165,635.66
办公费	307,108.17	247,292.32
通讯费	80,330.89	28,431.97
交通费	180,439.05	227,771.91
差旅费	417,296.47	417,617.30

招待费	198,991.83	444,753.25
会务费	13,679.25	5,180.19
服务费	572,392.50	1,439,816.63
租赁费	1,413,232.58	1,561,887.67
培训费	56,919.82	87,107.79
业务宣传费	2,560.00	7,970.57
折旧费	217,534.40	277,974.04
资产摊销	98,318.49	36,325.32
咨询费	179,808.28	15,600.00
装修费	504,703.28	249,916.72
招聘费	10,740.45	15,169.81
残保金	2,717.02	25,414.32
研发费	5,558,098.49	4,585,196.28
其他	43,718.18	24,490.79
合计	12,121,853.03	12,863,552.54

6.26 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,676,990.75	1,020,882.03
减：利息收入	217,846.09	7,345.13
汇兑损益		
金融机构手续费	70,460.50	62,682.54
其他	135,364.86	161,142.64
合计	1,664,970.02	1,237,362.08

6.27 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,941,546.07	1,518,256.16
二、存货跌价损失		
三、长期投资减值损失		
合计	1,941,546.07	1,518,256.16

6.28 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
软件增值税即征即退	1,498,917.36	
合计	1,498,917.36	

6.29 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经营性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	247,149.00	1,040,847.96	247,149.00
其他	39,569.91	80,246.22	39,569.91
合计	286,718.91	1,121,094.18	286,718.91

政府补助明细：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退税款		737,847.96	与收益相关
中关村科技园区管委会改制上市资助款		300,000.00	与收益相关

中关村企业信用促进会补贴	119,949.00	3,000.00	与收益相关
航天基地国际孵化器有限公司	27,200.00		与收益相关
西安科技大市场有限公司	100,000.00		与收益相关
合计	247,149.00	1,040,847.96	与收益相关

6.30 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠			
其他损失	72,802.04	32,612.94	72,802.04
合计	72,802.04	32,612.94	72,802.04

6.31 所得税费用

6.31.1 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	735,230.95	508,959.95
递延所得税费用	-275,447.27	-265,641.79
合计	459,783.68	243,318.16

6.31.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	3,444,422.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	516,663.41
子公司适用不同税率的影响	101,064.54
调整以前期间所得税的影响	-1,117.84
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,003.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-293,213.55
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	87,383.94
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	459,783.68

6.32 现金流量表项目注释

6.32.1 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目内容	本期发生额	上期发生额
利息收入、营业外收入	504,565.00	1,128,439.31
各种往来款	9,276,152.15	2,381,024.71
合计	9,780,717.15	3,509,464.02

6.32.2 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目内容	本期发生额	上期发生额
各种经营、管理费用	10,646,427.74	8,634,635.85
各种往来款项	6,330,173.35	15,726,918.73
合计	16,976,601.09	24,361,554.58

6.33 合并现金流量表补充资料

6.33.1 合并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	2,984,639.02	2,346,916.20
加: 资产减值准备	1,941,546.07	1,518,256.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	366,929.78	384,209.72
无形资产摊销	397,850.71	100,981.20
长期待摊费用摊销	320,551.91	249,916.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	0.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,676,990.75	1,020,882.03
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)	-275,447.27	-265,641.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,884,226.87	5,206,408.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,692,940.96	-16,554,876.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,314,140.94	-7,345,005.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,849,965.92	-13,337,954.33
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	1,634,041.85	4,038,467.18
减: 现金的期初余额	4,038,467.18	6,396,008.18
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	-2,404,425.33	-2,357,541.00

6.33.2 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	1,634,041.85	4,038,467.18
其中: 库存现金	69,787.97	113,871.82
可随时用于支付的银行存款	1,564,253.88	3,924,595.36
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,634,041.85	4,038,467.18

7、合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变更。

8、在其他主体中的权益

8.1 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	
北京惠广万合节能科技有限公司	北京	北京	销售计算机、软件及辅助设备	100		投资成立

济南天助信息技术有限公司	济南	济南	销售计算机、软件及辅助设备	100		投资成立
西安智网电子科技有限公司	西安	西安	销售计算机、软件及辅助设备	70		投资成立
贵州方胜有成售电服务有限公司	贵州	贵州	销售售电服务、计算机、软硬件开发销售	100		投资成立

8.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	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
西安智网电子科技有限公司	30%	30%	113,176.67		174,699.05

8.3 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
西安智网电子科技有限公司	2,304,769.42	15,203.26	2,319,972.68	1,737,642.52		1,737,642.52

(续)

子公司名称	期初余额					
	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
西安智网电子科技有限公司	1,172,697.18	19,153.18	1,191,850.36	986,775.75		986,775.75

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
西安智网电子科技有限公司	3,494,783.10	377,255.55	377,255.55	494,787.35	967,523.48	-414,017.59	-414,017.59	-79,967.30

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

本企业最终控制方为孟宪成，截止 2017 年 12 月 31 日，孟宪成直接持有公司 41.18% 股份。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

9.3 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）	母公司股东
北京七河源食品科技有限公司	股东控制的公司
孟宪成	母公司股东、母公司董事长、母公司高管
矫淑娜	孟宪成配偶
王春杰	母公司股东、母公司董事、母公司高管
郭永发	母公司股东、母公司董事

丁裕强	母公司股东、母公司董事
沈康	母公司股东
贾万良	母公司股东、母公司高管
贺艺	子公司股东、子公司高管
左子凯	母公司高管
丁金刚	母公司监事会主席
雷容	母公司监事

9.4 关联交易情况

9.4.1 销售商品、提供劳务的关联交易：无。

9.4.2 关联担保情况：本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保贷款起始日	担保贷款到期日	担保是否已经履行完毕
孟宪成、矫淑娜	13,000,000.00	2017年7月7日	2018年7月7日	否
孟宪成、矫淑娜	4,000,000.00	2017年4月18日	2018年4月18日	否
孟宪成、矫淑娜	2,000,000.00	2017年7月13日	2018年7月13日	否
孟宪成、矫淑娜	2,000,000.00	2017年8月9日	2018年7月9日	否
孟宪成、矫淑娜、王春杰	3,000,000.00	2017年11月9日	2018年11月9日	否
合计	24,000,000.00			

注：本公司与北京亦庄国际融资担保有限公司就北京银行海淀园支行 300 万借款签订了反担保协议，约定孟宪成、矫淑娜夫妇个人承担无限连带责任，王春杰以名下位于昌平区回龙观镇龙祥小区的房产抵押。

9.4.3 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	左子凯	99,000.00			
其他应收款	王春杰	52,000.00		52,000.00	
其他应收款	丁金刚	3,000.00			
其他应收款	雷容	12,000.00			
小计		166,000.00		52,000.00	

9.4.4 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	年初数
其他应付款	丁裕强		766,644.00
其他应付款	沈康		500,000.00
其他应付款	矫淑娜		430,000.00
其他应付款	郭永发		398,000.00
其他应付款	孟宪成		182,321.04
其他应付款	贾万良	43,000.00	60,000.00
其他应付款	贺艺	220,000.00	4,384.31
其他应付款	北京七河源食品科技有限公司	1,756,273.97	
其他应付款	北京兴华成业投资管理合伙企业（有限合伙）	970,000.00	
小计		2,989,273.97	2,341,349.35

10、承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

11、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

12、其他重要事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

13、公司会计报表主要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,454,966.91	100.00	4,776,696.06	8.61	50,678,270.85
其中：按账龄分析法计提的应收账款	53,943,966.91	97.28	4,776,696.06	8.85	49,167,270.85
关联方往来组合	1,511,000.00	2.72	-	-	1,511,000.00
组合小计	55,454,966.91	100.00	4,776,696.06	8.61	50,678,270.85
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	55,454,966.91	100.00	4,776,696.06	8.61	50,678,270.85

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,577,991.13	100.00	3,073,176.11	6.74	42,504,815.02
其中：按账龄分析法计提的应收账款	45,577,991.13	100.00	3,073,176.11	6.74	42,504,815.02
关联方往来组合					
组合小计	45,577,991.13	100.00	3,073,176.11	6.74	42,504,815.02
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	45,577,991.13	100.00	3,073,176.11	6.74	42,504,815.02

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	29,844,999.04	1,492,249.95	5.00
1至2年	15,652,343.28	1,565,234.33	10.00
2至3年	8,158,275.96	1,631,655.19	20.00
3至4年	283,088.63	84,926.59	30.00
4至5年	5,260.00	2,630.00	50.00
5年以上			
合计	53,943,966.91	4,776,696.06	

(续)

账龄	年初余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	32,077,167.54	1,603,858.38	5.00
1至2年	12,313,729.96	1,231,373.00	10.00
2至3年	1,181,833.63	236,366.73	20.00
3至4年	5,260.00	1,578.00	30.00
4至5年			
5年以上			
合计	45,577,991.13	3,073,176.11	

13.1.2 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	1年以内	1—2年	2-3年	占应收账款总额的比例%
北京华伟恒远信息系统技术有限公司	非关联方	6,600,000.00	4,500,000.00	2,100,000.00		11.9
北京公共交通控股(集团)有限公司	非关联方	4,922,669.92	1,705,963.31	3,216,706.61		8.88
北京五洲迅驰科技发展有限公司	非关联方	4,536,000.00	2,436,000.00	2,100,000.00		8.18
中科软科技股份有限公司	非关联方	3,988,079.42	1,550,000.00		2,438,079.42	7.19
北京金捷联科技有限公司	非关联方	2,982,000.00	2,982,000.00			5.38
合计		23,028,749.34	13,173,963.31	7,416,706.61	2,438,079.42	41.53

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款分类披露

种类	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(%)	
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,174,861.11	100.00	541,312.76	5.32	9,633,548.35
其中：按照账龄分析法的其他应收款	8,787,095.39	86.36	541,312.76	6.16	8,245,782.63
关联方往来组合	1,387,765.72	13.64			1,387,765.72
组合小计	10,174,861.11	100.00	541,312.76	5.32	9,633,548.35
三、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,174,861.11	100.00	541,312.76	5.32	9,633,548.35

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一、单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
二、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,762,443.57	100.00	145,440.39	2.15	6,617,003.18
其中：按照账龄分析法的其他应收款	1,661,664.29	24.57	145,440.39	8.75	1,516,223.90
关联方往来组合	5,100,779.28	75.43			5,100,779.28

组合小计	6,762,443.57	100.00	145,440.39	2.15	6,617,003.18
三、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,762,443.57	100.00	145,440.39	2.15	6,617,003.18

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	8,204,751.88	410,237.59	5.00
1至2年	112,303.23	11,230.32	10.00
2至3年	211,672.35	42,334.47	20.00
3至4年	258,367.93	77,510.38	30.00
4至5年			
5年以上			
合计	8,787,095.39	541,312.76	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	931,656.63	46,582.83	5.00
1至2年	471,439.73	47,143.97	10.00
2至3年	258,567.93	51,713.59	20.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	1,661,664.29	145,440.39	

13.2.2 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	与本公司关系	金额	年限	占总额比例 (%)	坏账准备
北京通远益丰节能科技有限公司	非关联方	2,796,098.63	1年以内	27.48	139,804.93
北京天使阳光电脑有限公司	非关联方	2,555,174.99	1年以内	25.11	127,758.75
济南天助信息技术有限公司	关联方	1,050,162.58	1年以内	10.32	-
王洋	非关联方	987,990.14	1年以内	9.71	49,399.51
王魁兰	非关联方	626,447.68	1年以内	6.16	31,322.38
合计		8,015,874.02		78.78	348,285.57

13.2.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
投标保证金	113,748.00	656,641.00
押金	362,391.17	336,746.29
员工借款	775,885.22	668,277.00
关联往来	1,387,765.72	5,100,779.28
单位往来	569,359.56	
借款	6,965,711.44	
合计	10,174,861.11	6,762,443.57

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资分类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
对子公司投资	6,707,000.00		6,707,000.00	6,707,000.00		6,707,000.00
合计	6,707,000.00		6,707,000.00	6,707,000.00		6,707,000.00

13.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济南天助信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京惠广万合节能科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
西安智网电子科技有限公司	707,000.00			707,000.00		
合计	6,707,000.00			6,707,000.00		

13.4 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	46,721,016.58	41,127,729.31
其中：主营业务收入	46,721,016.58	41,127,729.31
其他业务收入		
营业成本	29,191,337.07	24,090,905.61
其中：主营业务成本	29,191,337.07	24,090,905.61
其他业务支出		

13.4.1 主营业务（分行业）

	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件信息技术服务业	46,721,016.58	29,191,337.07	41,127,729.31	24,090,905.61
合计	46,721,016.58	29,191,337.07	41,127,729.31	24,090,905.61

13.4.2 主营业务收入（分产品）

服务内容称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
配电智能化	14,500,582.49	10,048,010.96	16,318,157.61	10,693,120.53
节能服务	32,220,434.09	19,143,326.11	24,809,571.70	13,397,785.08
合计	46,721,016.58	29,191,337.07	41,127,729.31	24,090,905.61

13.4.3 主营业务（分地区，客户所在地）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	29,505,584.51	19,248,961.14	26,257,732.65	17,346,119.60
广东	2,723,915.48	268,908.29	1,886.79	
贵州			4,657,169.25	1,513,380.13
河北	1,476,562.34	1,227,067.70	745,096.50	610,553.86
河南				
吉林	56,603.77	33,301.89	87,469.76	42,535.46
江苏	301,886.78	251,226.42	330,566.04	95,984.50
江西			380,905.99	78,494.37
辽宁			3,803,418.81	2,078,658.00
内蒙古			4,073,661.71	1,957,148.76
山东	2,530,626.45	2,086,780.80	20,363.73	897.44
陕西	2,939,456.98	1,700,026.72	418,395.83	198,407.07
上海	773.50	286.75	58,421.22	27,128.20
天津			267,000.00	126,213.60

浙江	578,500.00	312,390.00	25,641.03	15,384.62
湖南	865,432.98	407,091.12		
山西	5,741,673.79	3,655,296.24		
合计	46,721,016.58	29,191,337.07	41,127,729.31	24,090,905.61

13.4.4 前五名客户的销售收入情况

客户名称	2017年销售收入	占公司全部销售收入的比例%
北京千方集团有限公司	4,905,660.38	10.50
北京华伟恒远信息系统技术有限公司	4,245,282.94	9.09
北京中经赛博科技有限公司	3,400,000.00	7.28
阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司临猗分公司	2,948,717.94	6.31
九源天能(北京)科技有限公司	2,735,849.06	5.86
合计	18,235,510.32	39.04

14、补充资料

14.1 本年度非经常性损益列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
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)	247,149.00	303,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	165,024.47	
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	-33,232.13	47,633.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	378,941.34	350,633.28
所得税影响额	56,841.20	52,594.99
少数股东权益影响额(税后)	28,676.57	7,737.71
合计	293,423.57	290,300.58

14.2 净资产收益率

本期发生额	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	9.37	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.41	0.09	0.09

北京方胜有成科技股份有限公司

2018年4月25日

法定代表人：孟宪成 主管会计工作负责人：单宝霞
莫才英

会计机构负责人：

签名： _____ 签名： _____ 签名： _____

日期： _____ 日期： _____ 日期： _____

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

北京方胜有成科技股份有限公司
董事会

2018年4月25日