

证券代码：430113

证券简称：中交远洲

公告编号：2018-019



中交远洲

NEEQ:430113

中交远洲信息技术（北京）股份有限公司

ChinaRoadsInformationTechnology(Beijing)Co.,Ltd



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

- 1、曹文宏收购中交远洲交通科技集团有限公司持有公司 3,470,000 股股份，占公司总股本的 69.40%，曹文宏成为公司控股股东、实际控制人。
- 2、2017 年第一次临时股东大会审议通过公司经营范围增加：美容信息咨询；企业管理咨询；营养健康咨询服务；机械设备租赁；销售：化妆品、美容设备、保健用品，公共场所卫生（美容服务）。

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.....	18
第六节	股本变动及股东情况.....	19
第七节	融资及利润分配情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节	行业信息.....	27
第十节	公司治理及内部控制.....	27
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中交远洲	指	中交远洲信息技术（北京）股份有限公司
股东大会	指	中交远洲信息技术（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	中交远洲信息技术（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	中交远洲信息技术（北京）股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2017 年度
元（万元）	指	人民币元（万元）
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
会计事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
公路信息化	指	运用信息技术对公路基础设施、运载装备和管理手段等进行改造，全面提升公路交通运输系统的供给能力、运行效率、安全性能和服务水平，推动公路实现产业升级与结构优化。
智能交通系统	指	将先进的信息技术、数据通讯传输技术、电子传感技术及计算机软件处理技术等有效地集成运用于整个地面交通管理系统而建立的一种在大范围内、全方位发挥作用的高效、便捷、安全、环保、舒适、实时、准确的综合交通运输管理系统，是一种提高交通系统运行效率、减少交通事故、降低环境污染、信息化、智能化、社会化、人性化的新型交通运输系统。

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。

公司负责人曹文宏、主管会计工作负责人姬梦容及会计机构负责人（会计主管人员）姬梦容保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

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

【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
1、业务规模较小风险	公司自成立以来业务规模一直较小，2015年、2016年、2017年公司分别实现主营业务收入419.66万元、342.84万元、129.15万元；截至2017年12月31日，公司总资产、净资产值分别为343.34万元与288.03万元。依目前状况分析公司总体业务规模尚小，抗风险能力较弱。
2、公司收入的地域性与客户集中的风险	公司主营业务仍存在较大的地域性限制，主要客户为各地市交通局（公路管理处）及高速公路建设管理公司等。尽管公司积极拓展业务覆盖区域，但公司客户集中程度较高，2017年公司逐步在北京、河北等地形成收入，但上述区域尚未形成稳定收入来源。
3、应收账款发生坏账的风险	尽管公司2017年加强了应收账款的管理，积极催收前期客户欠款，项目回款较之前有较大提升。但截止2017年12月31日公司应收账款净值为112.28万元，占资产总额的比例为32.70%，应收账款占比较大。如果公司后期应收账款回收措施不力或客户资信情况发生变化，公司仍面临发生坏账的风险。
4、新业务发展的不确定性风险	报告期内，公司原有业务模式尚未发生重大变化，但公司在未来的发展规划中，主营业务主要集中在美容技术服务、美容设备、产品销售，健康管理服务方向，公司将整合市场资源，拓展全新的健康服务理念、利用尖端设备和高新技术，不断开拓在新业务领域的发展。新业务的发展，尚存在诸多的不

	确定性因素，如：美容服务行业专业人才的流失、行业监管风险等，从而导致公司未来发展具有不确定性。
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	中交远洲信息技术（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	China Roads Information Technology (Beijing) Co., Ltd
证券简称	中交远洲
证券代码	430113
法定代表人	曹文宏
办公地址	北京市海淀区上地十街1号院3号楼5层511

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕晓晞
职务	董事会秘书
电话	010-64610016
传真	010-64610015
电子邮箱	Alan89ca@yahoo.com
公司网址	www.eroadsoft.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地十街1号院3号楼5层511（100085）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公室

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	2006年8月16日
挂牌时间	2012年4月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	公路交通信息化建设领域的应用软件开发、系统集成及技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曹文宏
实际控制人	曹文宏

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	911101087921118243	否
注册地址	北京市海淀区上地十街1号院3号楼5层511	否
注册资本	500 万元	否

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	南京市建邺区江东中路 389 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王新文，陈海龙
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

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制定的《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变更为集合竞价转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,291,517.04	3,428,432.84	-62.33%
毛利率%	10.63%	52.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,112,631.66	367,192.23	-675.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,192,210.63	366,813.38	-697.64%
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）	-53.67%	7.63%	-
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）	-55.69%	7.63%	-
基本每股收益	-0.42	0.07	-700.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	3,433,410.17	5,770,849.62	-40.50%
负债总计	553,102.37	777,910.16	-28.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,880,307.80	4,992,939.46	-42.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.58	1.00	-42.00%
资产负债率%（母公司）	16.11%	13.48%	-
资产负债率%（合并）	不适用	不适用	-
流动比率	6.18	6.87	-
利息保障倍数	不适用	不适用	-

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	-611,223.60	1,688,255.11	-136.20%
应收账款周转率	0.58	0.94	-
存货周转率	1.03	1.04	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-40.50%	-26.55%	-
营业收入增长率%	-62.33%	-18.30%	-
净利润增长率%	-675.35%	162.41%	-

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	5,000,000	5,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-48,749.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,328.87
非经常性损益合计	79,578.97
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	79,578.97

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、公司处于信息技术服务行业，主营业务分为：一、公路交通信息化建设领域的应用软件研发及服务；二、为公路交通运输行业相关政府部门提供信息化解决方案及信息系统集成技术服务、技术咨询。

公司主要的生产或服务模式为信息化产品定制开发及服务。依据近年来的行业服务经验，针对公路交通运输行业信息化建设的实际需求，公司以自主开发的软件产品为核心竞争力及业务切入点，通过承接公路工程建设管理与智能交通工程管理信息化项目的方式为客户提供相应的软件开发、系统集成及技术服务。在公路工程建设信息化领域，公司主要从事公路工程建设阶段信息化管理相关应用软件开发及技术服务，主要软件产品包括公路工程项目管理系统、土石方计算软件；在智能交通领域，公司以自主研发的软件产品为核心，通过公开市场采购一些通用硬件及少量定制硬件设备，将软件系统和硬件系统集成完整的智能交通系统，主要产品包括公路路政管理信息系统、公路治超检测系统、高速公路视频发布系统、公路视频监控系统等；在公路养护信息化领域，公司自主开发了公路路政养护管理系统等产品，并为客户提供技术服务。同时，公司涉及部分硬件设备的零星代购，主要是公司在销售软件产品时，应客户要求为其代购主机与存储设备、终端计算机设备、网络通讯设备、安全防护设备等产品。坚持以服务带动销售，为保证服务质量，一直采取直销模式。主要客户为交通运输厅、各地市交通运输局及其下属单位、高速公路建设管理公司（管理处）、普通公路建设管理公司。

收入来源为公路工程项目管理系统软件开发和维护、路政治超管理系统软件开发和维护以及公路机电项目设备安装工程、系统集成等。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

3、2017年1月6日，公司在全国中小企业股份转让系统发布《收购报告书》，公司股东中交远洲交通科技集团有限公司将通过全国中小企业股份转让系统，以协议转让方式转让公司股份347万股给曹文宏，本次收购完成后，曹文宏将持有公司69.40%的股份，成为公司控股股东、实际控制人。截至2017年6月23日，本次收购相关交易全部完成，控股股东由中交远洲交通科技集团有限公司变更为曹文宏，实际控制人由杨新洲变更为曹文宏。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化，由于软件开发服务工作周期长、运营成本高，公司在完成收购后，将根据市场需要适时调整业务方向，逐渐缩减原有软件开发业务规模，短期内以技术服务为主，公司在未来的发展规划中，主营业务主要集中在美容技术服务、美容设备、产品销售，健康管理服务方向，公司将整合市场资源，拓展全新的健康服务理念、利用尖端设备和高新技术，不断开拓在新业务领域的发展，改善公司的经营情况，提高盈利能力。

今年上半年公司拟在北京、东北地区拓展直营店、联投店等门店建设，增加业务输出渠道，同时加强在美容仪器、美容产品开发方面的自主研发能力；下半年通过门店输出、自主研发、品牌宣传力度预实现在美容服务、大健康等领域的营业收入。预使全年营业收入实现盈利，以弥补2017年度的亏损。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2017年6月23日，公司实际控制人变更，报告期内，公司积极进行整合及调整，但由于多方原因，致使计划开展的业务项目受阻，浪费了一定的时间及精力，造成公司经营业绩下滑，主要体现在以下方面：

截至2017年末，公司总资产为343.34万元，较去年同期下降40.50%，净资产为288.03万元，较去年同期下降42.31%。报告期内，公司实现营业收入129.15万元，同比下降62.33%；营业成本115.42万元，同比下降29.06%；营业利润-181.55万元，同比下降469.60%；归属于挂牌公司股东的净利润-211.26万元，同比下降675.35%。本期资产总额及净资产减少比例较高，主要系公司支付了各种应付款项所致；本期净利润大幅减少，主要系由于本期收入下降较多所致。

公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为-61.12万元，较上年同期下降229.95元，变化主要原因：2017年公司拓展新业务，加之现有业务回款力度不足，日常经营活动现金净流出较多，受各类经济环境影响，公司资金压力较大。

未来公司的经营重点将随主营业务进行调整，公司将加强资产管理，一方面是加强资金回款考核，建立起相应的激励机制，以促进项目回款速度；另一方面，将根据市场需要适时调整业务方向，逐渐缩减原有软件开发业务规模，主要集中在美容技术服务、美容设备、产品销售，健康管理服务方向，公司将依托全新的健康服务理念、利用尖端设备和高新技术，不断开拓新业务领域，改善公司的经营情况，提高盈利能力。

(二) 行业情况

一、外部环境的分析

公司主营业务集中于公路信息化系统领域，受公路建设的发展速度、固定资产投资的增长情况、交通信息化相关政策影响较大。

国内经济依然处于宏观经济运行总体基本平稳，经济增长保持在合理区间经济运行中出现一些积极变化和亮点。但投资增长后劲不足、融资瓶颈约束明显等问题突出经济下行压力和风险依然较大。受宏观经济影响，我国公路建设的发展速度和固定资产投资的增长速度继续放缓，交通信息化相关政策有所调整，造成公司营业收入和毛利较去年同期明显下降。

但是，随着公路建设行业的整体发展，我国公路交通发展将进入一个新的时期，投资将持续增长。2014年，发改委等八部委联合印发《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，提出到2020年，我国将建成一批特色鲜明的智慧城市，增强聚集和辐射带动作用，综合竞争优势明显提高，在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显著成效。当中，公路的建设将发挥重要作用。而公司作为交通领域的信息化供应商和整体方案解决商，将顺应发展趋势，创新技术服务，捕捉良好的发展机遇。

二、公司主要竞争优势分析：

1、技术研发优势

公司从创立之初就拥有核心技术研发团队，具有较高的自主研发能力，经过近年来的经验积累，掌握了现有产品的主要核心技术，并不断进行技术创新。

2、客户资源优势

公司产品在公路信息化建设领域得到广泛应用，尤其在河北市场已拥有一批保持长期稳定合作关系的优质客户资源，为公司在公路信息化行业推广新产品、新应用铺平了道路，具有一定的客户资源优势及区域市场优势。

3、服务优势

公司始终坚持以优质的产品与良好的服务赢得客户的信任。公司依据近年来的行业服务经验，针对公路信息化建设的实际需求，以自主开发的软件系统为核心竞争力及业务切入点，通过承接公路建设与智能交通管理系统工程为客户提供相应的产品开发及技术服务。建立了完善的技术服务体系，涉及前期、项目实施及售后服务等。

(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	1,462,383.07	42.59%	2,090,606.67	36.23%	-30.05%
应收账款	1,122,766.05	32.70%	1,552,871.58	26.91%	-27.70%
存货	833,811.03	24.29%	1,415,682.05	24.53%	-41.10%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	-	-	49,315.86	0.85%	-100.00%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	3,433,410.17	-	5,770,849.62	-	-40.50%

资产负债项目重大变动原因：

公司报告期内资产负债项目货币资金、应收货款、存货变动较大，其中：

1、货币资金本年度期末余额为 146.24 万元，较上年减少 30.05%，主要原因是 2017 年公司拓展新业务，加之现有业务回款力度不足，日常经营活动现金净流出较多，受各类经济环境影响，公司资金压力较大；

2、应收账款本年度期末余额为 112.28 万元，较上年减少 27.70%，主要原因为：部分逾期 3 年以上的项目应收款项，已在扣除相关各项费用后做核销处理；

3、存货本年度期末余额为 83.38 万元，较上年减少 41.10%，主要原因为：大广高速视频发布、承德工程处管理系统等项目已于 2017 年前完成该项目，相关成本由存货结转入成本。此外，公司业务处于转型期，传统业务未再开始新的项目。

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	1,291,517.04	-	3,428,432.84	-	-62.33%
营业成本	1,154,224.12	89.37%	1,627,064.63	47.46%	-29.06%
毛利率%	10.63%	-	52.54%	-	-
管理费用	1,078,696.07	83.52%	1,502,701.37	43.83%	-28.22%
销售费用	577,079.31	44.68%	575,726.91	16.79%	0.23%
财务费用	-3,322.52	-0.26%	1,109.25	0.03%	-399.53%
营业利润	-1,815,467.46	-140.57%	491,198.10	14.33%	-469.60%
营业外收入	128,328.87	9.94%	505.14	0.01%	25,304.61%
营业外支出	48,749.90	3.77%	-	-	-
净利润	-2,112,631.66	-163.58%	367,192.23	10.71%	-675.35%

项目重大变动原因:

报告期内,公司营业利润、净利润较上年变动较大,公司2017年营业利润-181.55万元,较上年下降469.60%;净利润-211.26万元,较上年下降675.35%,变动原因主要为:

1、营业收入本年度期末余额为129.15万元,较上年减少62.33%,主要原因为:报告期内公司商业模式未发生重大变化,原有业务回款力度不足;新业务发展模式仍在调整规划中;

2、营业成本本年度期末余额为115.42万元,较上年减少29.06%,主要原因为:本期营业收入大幅下降,导致本期营业成本下降;同时,部分项目2017年度之前已累计发生的生产成本相对应的项目收入在2017年度没有实现,预期也无法实现收入,故相应的生产成本在2017年度结转至营业成本;

3、营业利润较上期下降469.60%,由于本期收入大幅下降所致;

4、净利润较上年同期下降675.35%,主要系本期收入减少较多所致。

(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	1,291,517.04	3,428,432.84	-62.33%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	1,154,224.12	1,627,064.63	-29.06%
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%
技术服务收入	964,150.94	74.65%	-	-
软件开发收入	327,366.10	25.35%	3,428,432.84	100.00%
合计	1,291,517.04	100.00%	3,428,432.84	100.00%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

本报告期,公司的营业收入构成与上年度相比较有所变化,主要是:鉴于公司新股东入股,公司将转型进入大健康领域,并对原有的业务进行清理和整顿,根据业务成本的合理分配情况,2017年度将软件开发收入从技术服务收入中取出单独列明,报告期内业务类别未发生实质性变化,系本企业相关技术

及人员为客户提供的服务所得收益。

(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	北京紫辉科技有限公司	594,339.62	46.01%	否
2	河北新禾科技有限公司	327,366.10	25.35%	否
3	河北省交通运输厅公路管理局	222,641.51	17.24%	否
4	邢台市高速公路管理处	147,169.81	11.40%	否
合计		1,291,517.04	100.00%	-

(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	保定市星尚电子科技有限公司	66,968.00	58.63%	否
2	保定市浩尚坤生电子设备销售有限公司	47,245.00	41.37%	否
合计		114,213.00	100%	-

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	-611,223.60	1,688,255.11	-136.20%
投资活动产生的现金流量净额	-17,000.00	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为-61.12 万元，较上年同期下降 229.95 元，变化主要原因：2017 年公司拓展新业务，加之现有业务回款力度不足，日常经营活动现金流出较多，受各类经济环境影响，公司资金压力较大。

未来公司的经营重点将随主营业务进行调整，公司将加强资产管理，一方面是加强资金回款考核，建立起相应的激励机制，以促进项目回款速度；另一方面，将根据市场需要适时调整业务方向，逐渐缩减原有软件开发业务规模，公司将依托全新的健康服务理念、利用尖端设备和高新技术，不断开拓新业务领域，改善公司的经营情况，提高盈利能力。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

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

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

②其他会计政策变更：无。

(2) 会计估计变更：无。

(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，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司以和谐共赢为己任，以持续发展为方向，注重倾听客户及消费者的意见建议，积极维护消费者的合法权益。

三、持续经营评价

公司目前规模尚小，收入地域性比较集中，存在客户集中度较高的风险，尚不具备在全国市场上的客户资源优势。受宏观经济影响，公司近几年收入规模呈下降趋势，公司通过压缩管理开支，催收欠款等多项手段。

报告期内，公司原有业务模式尚未发生重大变化，但在公司控股股东、实际控制人发生变化之后，公司未来的主营业务主要集中在美容技术服务、美容设备、产品销售，健康管理服务方向。公司将整合市场资源，改善公司的经营情况，提高盈利能力：一方面依托技术服务和医疗美容产业的高速发展，聚焦医疗美容领域，通过发挥公司高管团队在医疗美容行业的优势，迅速占领一线城市，树立咖美品牌，提升公司整体形象，形成医美技术专业化的核心竞争力；另一方面，积极与金融机构对接，创造互利互信的合作基础，为推进下一步工作奠定坚实的基础，促使公司发展步入拟定的轨道，并进入高速发展期。

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、业务规模较小的风险

公司自成立以来业务规模一直较小，2015 年、2016 年、2017 年公司分别实现主营业务收入 419.66 万元、342.84 万元、129.15 万元；截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产、净资产值分别为 343.34 万元与 288.03 万元。依目前状况分析公司总体业务规模尚小，抗风险能力较弱。

应对方式：一方面，通过近年来行业经验的积累，在保持公路工程建设信息化系统领域稳步发展的基础上，借助原有核心技术与营销渠道，逐步加大对智能交通管理系统的研发与市场开拓力度；另一方面，公司将拓展新业务单元，加大公司业务规模，增强公司风险抵抗能力。

2、公司收入的地域性与客户集中的风险

公司主营业务仍存在较大的地域性限制，主要客户为各地市交通局（公路管理处）及高速公路建设管理公司等。尽管公司积极拓展业务覆盖区域，但公司客户集中程度较高，2017 年公司逐步在北京、河北等地形成收入，但上述区域尚未形成稳定收入来源。

应对方式：一方面，公司将会注重市场结构优化，在稳固河北省市场的基础上，降低客户集中度，减弱对地域的依赖性。另一方面，公司将拓展新业务单元，形成多元化收入规模，降低公司收入对现有业务模式的依赖。

3、应收账款发生坏账的风险

尽管公司 2017 年加强了应收账款的管理，积极催收前期客户欠款，项目回款较之前有较大提升。但截止 2017 年 12 月 31 日公司应收账款净值为 112.28 万元，占资产总额的比例为 32.70%，应收账款占比较大。如果公司后期应收账款回收措施不力或客户资信情况发生变化，公司仍面临发生坏账的风险。

应对方式：一方面，在完善应收账款管理政策的同时，在合同履行过程中形成与客户良性的沟通机制，努力与客户建立起良好的业务合作关系，有利于督促客户按照合同期限履行付款义务；另一方面，加强对业务部门的回款考核，建立起相应的激励机制，以促进项目回款速度。

(二) 报告期内新增的风险因素

新业务发展的不确定性风险

报告期内，公司原有业务模式尚未发生重大变化，但公司在未来的发展规划中，主营业务主要集中在美容技术服务、美容设备、产品销售，健康管理服务方向，公司将整合市场资源，拓展全新的健康服务理念、利用尖端设备和高新技术，不断开拓在新业务领域的发展。新业务的发展，尚存在诸多的不确定性因素，如：美容服务行业专业人才的流失、行业监管风险等，从而导致公司未来发展具有不确定性。

应对措施：公司一方面依托技术服务和医疗美容产业的高速发展，聚焦医疗美容领域，通过发挥公司高管团队在医疗美容行业的优势，迅速占领一线城市，树立咖美品牌，提升公司整体形象，形成医美技术专业化的核心竞争力。另一方面，积极与金融机构对接，创造互利互信的合作基础，为推进下一步工作奠定坚实的基础，促使公司发展步入拟定的轨道，并进入高速发展期。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

承诺人	承诺事项	履行情况
曹文宏	《关于收购人主体资格承诺函》	报告期内,承诺人未违反上述承诺事项
曹文宏	《关于本次收购资金来源的声明及承诺函》	报告期内,承诺人未发生上述承诺违规事项
曹文宏	《保持公众公司独立性承诺函》	报告期内,承诺人未违反上述承诺事项
曹文宏	《规范关联交易承诺函》	报告期内,承诺人未发生上述承诺违规事项
曹文宏	《避免同业竞争承诺函》	报告期内,承诺人未发生上述承诺违规事项
曹文宏	《关于股份是否存在股权纠纷、委托持股等情形的承诺函》	报告期内,承诺人未发生上述承诺违规事项
曹文宏	《关于不注入金融类资产和房地产开发及销售类资产的承诺函》	报告期内,承诺人未发生上述承诺违规事项
公司董事、监事、高级管理人员	《关于公司重大事项的决策和执行情况》	报告期内,公司股东、监事、高级管理人员未发生相关违规事项

公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	《关于避免同业竞争承诺》	报告期内，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、技术人员未违反上述承诺事项
公司股东、实际控制人 杨新洲	《规范关联交易承诺》	报告期内，承诺人未发生上述承诺违规事项

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,875,000	77.50%	-3,206,000	669,000	13.38%
	其中：控股股东、实际控制人	3,470,000	69.40%	-3,470,000	0	-
	董事、监事、高管	23,000	0.46%	-23,000	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	1,125,000	22.50%	3,206,000	4,331,000	86.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	3,470,000	3,470,000	69.40%
	董事、监事、高管	1,125,000	22.50%	2,345,000	3,470,000	69.40%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数		3				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曹文宏	0	3,470,000	3,470,000	69.40%	3,470,000	0
2	赵文义	1,148,000	-287,000	861,000	17.22%	861,000	0
3	圣康实际投资控股（北京）有限公司-北京1号私募投资基金	382,000	287,000	669,000	13.38%	0	669,000
合计		1,530,000	3,470,000	5,000,000	100.00%	4,331,000	669,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司前十名股东相互间不存在关联关系。							

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

2017年1月6日，曹文宏与中交远洲交通科技集团有限公司签订了《股份转让协议》，约定中交远洲交通科技集团有限公司将其持有的公司3,470,000股股份（占公司总股本的69.40%）转让曹文宏，转让价款合计3,643,500.00元，股份转让款项通过全国中小企业股份转让系统支付。该事项已于同日以《收购报告书》形式对外披露。发布收购报告书前，曹文宏未持有公司的股份。截至2017年6月23日，本次收购相关交易全部完成。全部交易完成后，曹文宏持有公司3,470,000股股份，持股比例为69.40%，公司控股股东、实际控制人变更为曹文宏。

曹文宏，女，1969年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年8月至今，曹文宏创办并经营哈尔滨安杰玛生物科技有限公司，担任执行董事；2014年5月至今，曹文宏创办并经营哈尔滨安杰玛健康管理中心有限公司，担任执行董事兼总经理；2016年3月至今，曹文宏创办并经营华生伊科（北京）科技有限公司，担任执行董事兼经理；2016年6月至今，曹文宏先后创办并经营哈尔滨咖美健康管理有限公司、绥化咖美健康咨询有限公司，并担任哈尔滨咖美健康管理有限公司执行董事兼总经理。此外，目前曹文宏兼任黑龙江省绥化市女企业家商会会长、黑龙江省女企业家协会副会长、百杰创业女性执行理事长、黑龙江省绥化市慈善总会副会长、黑龙江省绥化市妇女联合会常委；2017年8月至今，担任公司董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为曹文宏。曹文宏具体情况详见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“(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

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

第二届董事、监事、高管成员：

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨新洲	董事长	男	55	博士研究生	2014年10月8日至 2017年8月6日	否
赵文义	董事、总经理	男	44	本科	2014年10月8日至 2017年8月6日	是
李宝国	董事、副总经理	男	38	专科	2014年10月8日至 2017年8月6日	否
陈琛	董事、副总经理	男	44	本科	2014年10月8日至 2017年8月6日	是
聂鑫	董事	男	40	本科	2014年10月8日至 2017年8月6日	否
陈志勇	监事会主席	男	37	本科	2014年10月8日至 2017年8月6日	是
孟凡宇	监事	男	42	本科	2014年10月8日至 2017年8月6日	否
张旭	监事	男	40	专科	2014年10月8日至 2017年8月6日	是
汤建强	财务总监	男	40	本科	2014年10月8日至 2017年8月6日	否
逯玉凤	董事会秘书	女	35	本科	2014年12月1日至 2017年8月6日	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

第三届董事、监事、高管成员：

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹文宏	董事长、总经理	女	48	本科	2017年8月7日至 2020年8月6日	是
任小平	原董事	男	48	硕士	2017年8月7日至 2018年2月26日	否
海红	董事	女	35	本科	2017年8月7日至 2020年8月6日	否
康玉良	原董事、原财务总监	男	48	硕士	董事： 2017年8月7日至 2018年2月26日	否

					财务总监： 2017年8月7日至 2018年2月6日	
吕晓晞	董事、董事会秘书	男	54	硕士	2017年8月7日至 2020年8月6日	是
柳春华	董事	女	47	高中	2018年2月27日至 2020年8月6日	否
姬梦容	董事、财务总监	女	33	本科	董事： 2018年2月27日至 2020年8月6日 财务总监： 2018年2月9日至 2020年8月6日	否
董丽艳	监事会主席	女	43	专科	2017年8月7日至 2018年2月8日	是
于海昕	监事	女	42	专科	2017年8月7日至 2020年8月6日	否
郭芳芳	监事	女	33	高中	2017年8月7日至 2020年8月6日	否
宫艳红	职工监事	女	39	中专	2018年2月9日至 2020年8月6日	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及控股股东、实际控制人相互间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
赵文义	原董事、原总经理	1,148,000	-287,000	861,000	17.22%	0
合计	-	1,148,000	-287,000	861,000	17.22%	0

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
曹文宏	董事长、总经理	0	3,470,000	3,470,000	69.40	0
合计	-	0	3,470,000	3,470,000	69.40	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
杨新洲	董事长	换届	无	换届选举
赵文义	董事、总经理	换届	无	换届选举
李宝国	董事、副总经理	换届	无	换届选举
陈琛	董事、副总经理	换届	无	换届选举
聂鑫	董事	换届	无	换届选举
陈志勇	监事会主席	换届	无	换届选举
孟凡宇	监事	换届	无	换届选举
张旭	监事	换届	无	换届选举
汤建强	财务总监	换届	无	换届选举
逄玉凤	董事会秘书	换届	无	换届选举
曹文宏	无	换届	董事长、总经理	换届选举
任小平	无	换届	董事	换届选举
海红	无	换届	董事	换届选举
康玉良	无	换届	董事	换届选举
吕晓晞	无	换届	董事、董事会秘书	换届选举
董丽艳	监事	换届	无	因个人原因离职
于海昕	无	换届	监事	换届选举
郭芳芳	无	换届	监事	换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

曹文宏，女，1969年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学经济管理系。2011年08月至今，曹文宏创办并经营哈尔滨安杰玛生物科技有限公司，担任执行董事；2014年5月至今，曹文宏创办并经营哈尔滨安杰玛健康管理中心有限公司，担任执行董事兼总经理；2016年3月至今，曹文宏创办并经营华生伊科（北京）科技有限公司，担任执行董事兼经理；2016年6月至今，曹文宏先后创办并经营创办并经营哈尔滨咖美健康管理有限公司、绥化咖美健康咨询有限公司，并担任哈尔滨咖美健康管理有限公司执行董事兼总经理；2017年8月7日起任公司董事长、总经理。目前曹文宏兼任黑龙江省绥化市女企业家商会会长、黑龙江省女企业家协会副会长、百杰创业女性执行理事长、黑龙江省绥化市慈善总会副会长、黑龙江省绥化市妇女联合会常委。

康玉良，男，1970年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，国防大学研究生。1992年7月至1995年8月，海军飞行学院讲师；1995年9月至1998年2月，国防大学研究生院；1998年3月至2003年11月，国防大学办公室首长专职秘书；2003年12月至2006年8月，中国外运物流股份上海分公司总经理；2006年9月至2014年3月，中远物流核电事业总经理；2013年4月咸阳奥格物业管理有限公司董事长；2017年8月7日至2018年2月26日任公司董事；2017年8月7日至2018年2月6日任公司财务总监。

吕晓晞, 1963 年 7 月出生, 汉族, 加拿大籍, 硕士研究生学历, 高级工程师职称。1983 年至 1992 年, 担任国家轮胎质量监督检验中心工程师; 1993 年 1995 年, 在清华大学学习; 1996 年至 2009 年, 先后担任美国罗门哈斯集团中国区供应链经理, 荷兰凡雷尔集团中国区责任与关怀经理, 美国科氏集团中国区副总经理, 西班牙艾尔迈斯集团总经理等职务。2010 至 2014 年, 任杭州中科和达科技有限公司总经理。2015 年至今, 任美国文化艺术交流学会(公益组织)常务副会长; 2017 年 8 月 7 日起任公司董事、董事会秘书。

海红, 1983 年 9 月出生, 蒙古族, 本科。2005 年-2008 年担任北京名流文化发展中心任营销部主任; 2008 年~2009 年担任北京盛世中科咨询策划有限公司营销主管; 2010-2012 年担任品牌联盟(北京)咨询股份公司高级客户经理; 2012 年起至今担任中国杰出女企业家联谊会副秘书长兼北京中百杰文化交流中心副主任; 2013 年起至今担任龙源建业(北京)文化传媒有限公司监事; 2016 年起至今北京百杰女性创业服务中心副秘书长兼监事; 2017 年 8 月 7 日起任公司董事。

任小平, 1970 年 1 月出生, 汉族, 中国籍, 硕士研究生学历, 律师。1999 年至 2006 年, 任国防大学法律顾问处律师; 2007 年至 2011 年, 任北京中闻律师事务所律师。2012 年至今, 任北京市百瑞律师事务所律师; 2017 年 8 月 7 日至 2018 年 2 月 26 日任公司董事。

董丽艳, 1975 年 2 月出生, 汉族, 中国籍, 专科学历。1995 年至 1997 年, 任黑龙江省绥化地区烟草公司办公室行政工作; 1998 年至 2000 年, 个人经商; 2001 年至 2014 年, 任黑龙江省绥化喜洋洋餐饮有限公司总经理; 2015 年至 2016 年, 任哈尔滨安杰玛健康管理有限公司行政总监; 2016 年至今, 任公司行政部经理; 2017 年 8 月 7 日至 2018 年 2 月 8 日任公司监事会主席。

郭芳芳, 1985 年 2 月 20 日出生, 汉族, 中国国籍, 高中毕业, 高级美容师职称, 1997 年至 2004 年从事中医美容, 2004 年至 2017 年就职于绥化安杰玛 SPA 会所主管; 2017 年 8 月 7 日起任公司监事。

于海昕, 1975 年 11 月 6 日出生, 汉族, 中国国籍, 大学专科, 2003 至 2012 年先后担任北京诗婷化妆品有限公司店长, 美联国际集团有限公司区域经理, 哈尔滨市舒茵科技有限公司市场总监, 2012 至 2017 年, 担任哈尔滨安杰玛健康管理有限公司分公司总经理; 2017 年 8 月 7 日起任公司监事。

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	3	7
生产人员	10	0
销售人员	4	1
技术人员	9	4
财务人员	2	2
员工总计	28	14

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	0	3
本科	23	3
专科	3	7
专科以下	2	1
员工总计	28	14

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：

报告期内, 公司因新旧业务交替中, 为了保证公司原有业务的持续发展, 本公司雇员薪酬包括薪金、津贴等, 同时依据相关法规, 本公司参与政府机构推行的社会保险计划, 根据该计划, 本公司按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险。

公司一直重视员工的培训和发展工作, 制定了系列的培训计划和人才培育项目, 多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作, 包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等, 不断提高公司员工的整体素质, 以实现公司与员工的双赢共进。

报告期内公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、规章制度的要求，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，建立了较为切实可行的公司治理制度体系。报告期内，公司着重加强对已有制度规范执行的监督检查，公司整体运作规范，符合各法律法规、规章制度及公司内控机制的要求。

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

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策均按照《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，机关机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司于2017年7月17日召开了2017年第一次临时股东大会决议：审议通过了《关于修改公司章程的议案》，鉴于公司拟变更经营范围、公司注册名称事项，公司拟对公司章程进行相应修改。截止目前，公司章程尚未办理工商备案手续。

(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	6	1、第二届董事会第七次会议：审议通过了《<2016 年年度报告>及其摘要》及相关议案； 2、第二届董事会第八次会议：审议通过了《关于会计政策变更的议案》； 3、第二届董事会第九次会议：审议通过《关于公司董事会提前换届选举并提名第三届董事会成员的议案》、《关于公司变更经营范围的议案》、《关于变更公司注册名称的议案》、《关于变更公司注册名称的议案》等相关议案； 4、第二届董事会第十次会议：审议通过《关于公司董事会提前换届选举并提名第三届董事会成员的议案》等议案； 5、第三届董事会第一次会议：审议并通过《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》等议案； 6、第三届董事会第二次会议：审议通过了《2017 年半年度报告》。
监事会	6	1、第二届监事会第六次会议：审议通过了《<2016 年年度报告>及其摘要》及相关议案； 2、第二届监事会第七次会议：审议通过了《关于会计政策变更的议案》； 3、第二届监事会第八次会议：审议通过公司《关于公司监事会提前换届选举并提名第三届监事会成员的议案》等议案； 4、第二届监事会第九次会议：审议通过公司《关于公司监事会提前换届选举并提名第三届监事会成员的议案》； 5、第三届监事会第一次会议：审议并通过《关于选举公司第三届监事会主席的议案》； 6、第三届监事会第二次会议：审议通过了《2017 年半年度报告》。
股东大会	3	1、2016 年年度股东大会：审议通过《<2016 年年度报告>及其摘要》及相关议案； 2、2017 年第一次临时股东大会：审议否决《关于公司董事会提前换届选举并提名第三届董事会成员的议案》，审议通过《关于公司变更经营范围的议案》、《关于变更公司注册名称的议案》、《关于修改公司章程的议案》及相关议案； 3、2017 年第二次临时股东大会：审议通过《关

		于公司董事会提前换届选举并提名第三届董事会成员的议案》、《关于公司监事会提前换届选举并提名第三届监事会成员的议案》等议案。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司报告期内历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、信息披露负责人和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和其他有关规定的要求，履行各自的权利和义务；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，公司治理的实际情况符合相关规定的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统的监管要求，按时编制并披露年报，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整，确保股东或潜在投资者及时、准确、完整地了解公司经营、内控和财务状况等重要信息。并严格按照信息披露格式要求及时、真实、准确、完整的披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时公告，确保股东或潜在投资者及时掌握公司动态信息，以便作出正确的投资决策。公司设置专门投资者联系电话、邮箱，董秘负责接待、解答投资咨询。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在公司报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度报告的监督事项均无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

重大内部管理制度评价：

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2015年4月20日，经公司第二届董事会第二次会议审议批准，公司已建立年度报告重大差错追究制度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	中兴财光华审会字(2018)第204056号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
审计报告日期	2018年4月26日
注册会计师姓名	王新文, 陈海龙
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文:

审计报告

中兴财光华审会字(2018)第204056号

中交远洲信息技术(北京)股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了中交远洲信息技术(北京)股份有限公司(以下简称中交远洲)财务报表,包括2017年12月31日的资产负债表,2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中交远洲2017年12月31日的财务状况以及2017年度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,我们独立于中交远洲,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

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

中交远洲管理层（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，管理层负责评估中交远洲的持续经营能力，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中交远洲、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中交远洲的财务报告过程。

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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中交远洲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中交远洲不能持续经营。

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

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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王新文

中国注册会计师：陈海龙

中国·北京

2018 年 4 月 26 日

二、 财务报表

(一) 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	五、1	1,462,383.07	2,090,606.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	1,122,766.05	1,552,871.58
预付款项	五、3	-	262,280.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	-	23,350.29
买入返售金融资产			
存货	五、5	833,811.03	1,415,682.05
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		3,418,960.15	5,344,790.59
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	五、6	-	49,315.86
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、7	14,450.02	-
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五、8	-	376,743.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,450.02	426,059.03
资产总计		3,433,410.17	5,770,849.62
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、9	-	112,000.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、10	211,819.62	78,243.06
应交税费	五、11	283,622.75	571,342.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、12	57,660.00	16,324.87
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		553,102.37	777,910.16
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		553,102.37	777,910.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、13	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、14	469,210.36	469,210.36
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	五、15	-2,588,902.56	-476,270.90
归属于母公司所有者权益合计		2,880,307.80	4,992,939.46
少数股东权益			
所有者权益合计		2,880,307.80	4,992,939.46
负债和所有者权益总计		3,433,410.17	5,770,849.62

法定代表人：曹文宏 主管会计工作负责人：姬梦容 会计机构负责人：姬梦容

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、16	1,291,517.04	3,428,432.84
其中：营业收入	五、16	1,291,517.04	3,428,432.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,106,984.50	2,937,234.74
其中：营业成本	五、16	1,154,224.12	1,627,064.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、17	40,752.99	44,982.21
销售费用	五、18	577,079.31	575,726.91
管理费用	五、19	1,078,696.07	1,502,701.37
财务费用	五、20	-3,322.52	1,109.25

资产减值损失	五、21	259,554.53	-814,349.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,815,467.46	491,198.10
加：营业外收入	五、22	128,328.87	505.14
减：营业外支出	五、23	48,749.90	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,735,888.49	491,703.24
减：所得税费用	五、24	376,743.17	124,511.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,112,631.66	367,192.23
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		-2,112,631.66	367,192.23
2.终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,112,631.66	367,192.23
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		-2,112,631.66	367,192.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,112,631.66	367,192.23
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.42	0.07

(二) 稀释每股收益		-0.42	0.07
------------	--	-------	------

法定代表人：曹文宏 主管会计工作负责人：姬梦容 会计机构负责人：姬梦容

(三) 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		1,524,468.07	5,757,940.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、25	127,783.11	1,462,272.33
经营活动现金流入小计		1,652,251.18	7,220,212.83
购买商品、接受劳务支付的现金		30,672.59	258,218.98
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		1,123,364.90	2,354,741.26
支付的各项税费		347,465.33	114,940.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、25	761,971.96	2,804,057.24
经营活动现金流出小计		2,263,474.78	5,531,957.72
经营活动产生的现金流量净额		-611,223.60	1,688,255.11
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		17,000.00	
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		17,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-17,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-628,223.60	1,688,255.11
加：期初现金及现金等价物余额		2,090,606.67	402,351.56
六、期末现金及现金等价物余额		1,462,383.07	2,090,606.67

法定代表人：曹文宏 主管会计工作负责人：姬梦容 会计机构负责人：姬梦容

(四) 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	5,000,000.00				469,210.36							-476,270.90		4,992,939.46
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	5,000,000.00				469,210.36							-476,270.90		4,992,939.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												-2,112,631.66		-2,112,631.66
（一）综合收益总额												-2,112,631.66		-2,112,631.66
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	5,000,000.00				469,210.36						-2,588,902.56		2,880,307.80

项目	上期												少数 股东 权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
		优先 股	永续 债	其 他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				469,210.36						-843,463.13		4,625,747.23	
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	5,000,000.00				469,210.36						-843,463.13		4,625,747.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											367,192.23		367,192.23
(一)综合收益总额											367,192.23		367,192.23
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	5,000,000.00				469,210.36						-476,270.90		4,992,939.46

法定代表人：曹文宏 主管会计工作负责人：姬梦容 会计机构负责人：姬梦容

中交远洲信息技术（北京）股份有限公司财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：中交远洲信息技术（北京）股份有限公司

统一社会信用代码：911101087921118243

注册资本：500.00万元

法定代表人：曹文宏

公司类型：其他股份有限公司(非上市)

注册地址：北京市海淀区上地十街1号院3号楼5层511

营业期限：2006年08月16日至2026年08月15日

2、公司经营范围

信息技术开发、计算机软硬件技术开发、技术转让、技术咨询（中介除外）、技术服务、技术培训（不得面向全国招生）；加工、销售计算机软硬件；销售机械设备、化妆品；企业管理咨询；健康咨询（不含诊疗活动）；机械设备租赁（不含汽车租赁）；生物技术检测。

2017年1月6日，中交远洲股东中交远洲交通科技集团有限公司通过全国中小企业股份转让系统，以协议转让方式转让公司股份347.00万股给曹文宏。截止2017年12月31日已经完成收购，曹文宏持有公司69.40%股份，成为公司股东、实际控制人。

二、财务报表的编制基础

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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照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、持续经营

本公司财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起12个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

2、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。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、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、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额

计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本“权益法核算的长期股

权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄具有相似的风险特征

无风险组合	公司关联方、员工借款、备用金、代收代付等款项 不可收回风险极低
-------	------------------------------------

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	10

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的 应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其 发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账 面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

(4) 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。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项, 如果有减值迹象时, 计提坏账准备, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原库存商品、低值易耗品、生产成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损

失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的

股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，

投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本公司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，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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“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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接

处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
办公设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法

进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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负债的账面价值。

21、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

22、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

23、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

24、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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计

利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响

应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

②其他会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6
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	25
-------	--------	----

2、优惠税负及批文

无。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 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。

1、货币资金

项目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	203,829.79	775.00
银行存款	1,258,553.28	2,089,831.67
合计	1,462,383.07	2,090,606.67

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,932,808.83	100.00	810,042.78	41.91	1,122,766.05
其中：账龄组合	1,932,808.83	100.00	810,042.78	41.91	1,122,766.05
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,932,808.83	100.00	810,042.78		1,122,766.05

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,536,017.66	100.00	983,146.08	38.77	1,552,871.58
其中：账龄组合	2,536,017.66	100.00	983,146.08	38.77	1,552,871.58
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,536,017.66	100.00	983,146.08		1,552,871.58

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	630,000.00	32.60	18,900.00	3.00	154,899.83	6.11	4,646.99	3.00
1 至 2 年	44,499.83	2.30	4,449.98	10.00	1,167,761.00	16.05	116,776.10	10.00
2 至 3 年	496,141.00	25.67	148,842.30	30.00	300,171.75	11.84	90,051.53	30.00
3 至 4 年	168,435.00	8.71	84,217.50	50.00	232,500.00	9.17	116,250.00	50.00
4 至 5 年	200,500.00	10.37	160,400.00	80.00	126,318.08	4.98	101,054.46	80.00
5 年以上	393,233.00	20.35	393,233.00	100.00	554,367.00	21.85	554,367.00	100.00
合计	1,932,808.83	100.00	810,042.78		2,536,017.66	100.00	983,146.08	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2017.12.31
应收账款坏账准备	983,146.08	274,645.53		447,748.83	810,042.78

A、本报告期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	447,748.83

应收账款核销说明：

应收账款核销总金额为 447,748.83 元，共计 24 笔，均为单项金额不重大的应收账款，账龄较长，公司依法催收未能收回，且追偿成本较高，经管理

层决议予以核销。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京紫辉科技有限公司	非关联方	630,000.00	1 年以内	32.60	18,900.00
河北省高速公路荣乌管理处	非关联方	240,706.00	2-3 年	12.45	72,211.80
保定市张涿高速公路筹建处	非关联方	190,000.00	5 年以上	9.83	190,000.00
河北省高速公路廊坊北三县管理处	非关联方	157,500.00	4-5 年	8.15	126,000.00
保定市公路管理局	非关联方	49,654.50	2-3 年	2.57	14,896.35
保定市公路管理局	非关联方	49,654.50	3-4 年	2.57	24,827.25
合 计		1,317,515.00		68.17	446,835.40

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内			53,200.00	20.28
1 至 2 年			151,925.00	57.92
2 至 3 年			32,088.00	12.23
3 年以上			25,067.00	9.57
合计			262,280.00	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面 价值
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	34,600.00	90.01	15,091.00	43.62	19,509.00

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	
其中：账龄组合	34,600.00	90.01	15,091.00	43.62	19,509.00
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,841.29	9.99			3,841.29
合计	38,441.29	100.00	15,091.00		23,350.29

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内					4,700.00	13.58	141.00	3.00
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 年以上					29,900.00	86.42	14,950.00	50.00
合计					34,600.00	100.00	15,091.00	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少 转回	转销	2017.12.31
其他应收款	15,091.00		15,091.00		
坏账准备					

5、存货

(1) 存货分类

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
生产成本	833,811.03		833,811.03

(续)

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
生产成本	1,415,682.05		1,415,682.05

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	31,200.00	577,820.00	365,978.01	974,998.01
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额	31,200.00	577,820.00	365,978.01	974,998.01
(1) 处置或报废	31,200.00	577,820.00	365,978.01	974,998.01
(2) 合并范围减少				
4、年末余额				
二、累计折旧				
1、年初余额	29,640.00	548,929.00	347,113.15	925,682.15
2、本年增加金额			565.96	565.96
(1) 计提			565.96	565.96
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额	29,640.00	548,929.00	347,679.11	926,248.11
(1) 处置或报废	29,640.00	548,929.00	347,679.11	926,248.11
(2) 合并范围减少				
4、年末余额				
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				

项目	办公设备	运输设备	电子设备	合计
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值				
2、年初账面价值	1,560.00	28,891.00	18,864.86	49,315.86

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	22,794.00	22,794.00
2、本年增加金额	17,000.00	17,000.00
(1) 购置	17,000.00	17,000.00
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	39,794.00	39,794.00

项目	软件	合计
二、累计摊销		
1、年初余额	22,794.00	22,794.00
2、本年增加金额	2,549.98	2,549.98
(1) 摊销	2,549.98	2,549.98
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	25,343.98	25,343.98
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	14,450.02	14,450.02
2、年初账面价值		

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

8、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂时性 差异
资产减值准备			249,559.27	998,237.08
可抵扣亏损			127,183.90	508,735.60

合计	376,743.17	1,506,972.68
----	------------	--------------

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣暂时性差异	810,042.78	
可抵扣亏损	1,808,395.48	
合计	2,618,438.26	

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017.12.31	2016.12.31	备注
2018 年			
2019 年			
2020 年	192,430.01		
2021 年	316,305.59		
2022 年	1,299,659.88		
合计	1,808,395.48		

9、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内		
1 至 2 年		
2 至 3 年		12,000.00
3 年以上		100,000.00
合计		112,000.00

10、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,243.06	1,026,662.08	893,085.52	211,819.62
二、离职后福利-设定提存计划		37,296.29	37,296.29	
三、辞退福利		141,000.00	141,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	78,243.06	1,204,958.37	1,071,381.81	211,819.62

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	78,243.06	1,001,247.35	867,670.79	211,819.62
2、职工福利费				
3、社会保险费		23,527.94	23,527.94	
其中：医疗保险费		21,167.27	21,167.27	
工伤保险费		582.46	582.46	
生育保险费		1,778.21	1,778.21	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		1,886.79	1,886.79	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	78,243.06	1,026,662.08	893,085.52	211,819.62

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		35,733.24	35,733.24	
2、失业保险费		1,563.05	1,563.05	
3、企业年金缴费				
合计		37,296.29	37,296.29	

11、应交税费

税项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	33,096.32	243,928.77
城市维护建设税	2,316.74	17,075.01
教育费附加	992.89	7,317.86
地方教育附加	661.93	4,878.58
企业所得税	220,972.56	220,972.56
个人所得税	25,186.36	77,169.45
印花税	395.95	
合计	283,622.75	571,342.23

12、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
----	------------	------------

往来	56,400.00	16,324.87
代收代付款项	1,260.00	
合计	57,660.00	16,324.87

13、股本

项目	2017.01.01	本期增减				2017.12.31
		发行 新股 送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00					5,000,000.00

14、资本公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	469,210.36			469,210.36
合计	469,210.36			469,210.36

15、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-476,270.90	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-476,270.90	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,112,631.66	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,588,902.56	

16、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,291,517.04	1,154,224.12	3,428,432.84	1,627,064.63
其他业务				
合计	1,291,517.04	1,154,224.12	3,428,432.84	1,627,064.63

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术服务收入	964,150.94	880,507.62		
软件开发收入	327,366.10	273,716.50	3,428,432.84	1,627,064.63
合计	1,291,517.04	1,154,224.12	3,428,432.84	1,627,064.63

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司关系	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京紫辉科技有限公司	非关联方	594,339.62	46.01
河北新禾科技有限公司	非关联方	327,366.10	25.35
河北省交通运输厅公路管理局	非关联方	222,641.51	17.24
邢台市高速公路管理处	非关联方	147,169.81	11.40
合 计		1,291,517.04	100.00

17、税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
残疾人就业保障金	31,839.92	18,767.87
城建税	4,968.31	14,171.69
教育费附加	2,129.29	6,073.58
地方教育附加	1,419.52	4,049.07
印花税	395.95	
车船税		1,920.00

项目	2017 年度	2016 年度
合计	40,752.99	44,982.21

18、销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
工资	327,000.00	430,484.78
服务费	66,112.92	
办公费	41,302.11	33,014.34
差旅费	37,238.99	15,056.71
社保医保	30,644.79	32,953.48
通讯费	642.50	1,563.50
福利费		16,759.00
住房公积金		19,968.00
租赁费		10,800.00
业务招待费		563.00
其他	74,138.00	14,564.10
合计	577,079.31	575,726.91

19、管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
工资	534,747.35	280,007.14
中介机构服务费	235,452.83	168,466.67
办公费	126,991.46	58,659.00
租赁费	56,400.00	8,100.00
差旅费	37,063.50	12,485.20
社会保险	24,763.83	33,518.86
资产摊销费用	2,549.98	3,419.10
职工教育经费	1,886.79	-
业务招待费	708.00	15,289.00
资产折旧费用	565.96	2,748.56
汽车费	555.00	12,368.75

项目	2017 年度	2016 年度
研发费		889,715.09
住房公积金		16,272.00
其他	57,011.37	1,652.00
合计	1,078,696.07	1,502,701.37

20、财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出		
减：利息收入	3,986.99	382.00
手续费	664.47	1,491.25
合计	-3,322.52	1,109.25

21、资产减值损失

项 目	2017年度	2016年度
坏账损失	259,554.53	-814,349.63
合计	259,554.53	-814,349.63

22、营业外收入

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性 损益的金额
其他	128,328.87	505.14	128,328.87
合计	128,328.87	505.14	128,328.87

23、营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常 性损益
非流动资产毁损报废损失	48,749.90		48,749.90
合计	48,749.90		48,749.90

24、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
当期所得税费用		

递延所得税费用	376,743.17	124,511.01
合计	376,743.17	124,511.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,735,888.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	-433,972.12
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,168.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的	
司 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	389,803.60
抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变	
转回以前年度递延所得税的影响	376,743.17
所得税费用	376,743.17

25、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
往来	123,792.12	1,461,890.33
利息收入	3,986.99	382.00
营业外收入	4.00	
合计	127,783.11	1,462,272.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
管理费用	457,782.16	275,620.62
销售费用	219,434.52	75,561.65
往来款	84,090.81	2,451,383.72
财务费用	664.47	1,491.25
合计	761,971.96	2,804,057.24

26、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,112,631.66	367,192.23
加：资产减值准备	259,554.53	-814,349.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	565.96	2,748.56
无形资产摊销	2,549.98	3,419.10
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	48,749.90	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	376,743.17	124,511.01
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）	581,871.02	310,538.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	456,181.29	4,147,518.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-224,807.79	-2,453,323.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-611,223.60	1,688,255.11
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	1,462,383.07	2,090,606.67
减：现金的期初余额	2,090,606.67	402,351.56
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	-628,223.60	1,688,255.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017年度	2016年度
一、现金	1,462,383.07	2,090,606.67
其中：库存现金	203,829.79	775.00
可随时用于支付的银行存款	1,258,553.28	2,089,831.67
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	1,462,383.07	2,090,606.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、在其他主体中的权益

无

七、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为曹文宏。

2、本公司的子公司情况

无

3、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
哈尔滨咖美健康管理有限公司	受同一最终控制方控制
哈尔滨安杰玛健康管理中心有限公司	受同一最终控制方控制
华生伊科（北京）科技有限公司	受同一最终控制方控制
哈尔滨安杰玛生物科技有限公司	受同一最终控制方控制
哈尔滨市道里区安杰玛美容会所	受同一最终控制方控制
绥化市北林区时代名流水疗美容健身会所	受同一最终控制方控制
绥化安杰玛健康养老服务有限公司	最终控制方参股企业
绥化咖美健康咨询有限公司	最终控制方参股企业
哈尔滨顺宏鑫投资股份有限公司	最终控制方参股企业
黑龙江天九幸福商务咨询有限公司	最终控制方参股企业
河北中交远洲智能交通技术有限公司	原控股股东关联企业
河北新洲交通图书有限公司	原控股股东关联企业
中交远洲传媒科技（北京）有限公司	原控股股东关联企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
云南中交远洲交通科技有限公司	原控股股东关联企业
河北中交远洲工程试验检测有限公司	原控股股东关联企业
河北中交远洲工程建设有限公司	原控股股东关联企业
泰洲丰交通科技（北京）有限公司	原控股股东关联企业
中交远洲交通科技（安徽）有限公司	原控股股东关联企业
中交远洲国际交通技术交流（北京）中心	原控股股东关联企业
曹文宏	最终控制方
赵文义	对本公司有重大影响的股东
圣康世纪投资控股（北京）有限公司—北京1号私募投资基金	对本公司有重大影响的股东
柳春华	董事
姬梦容	董事、财务总监
海红	董事
于海昕	监事
郭芳芳	监事
官艳红	监事
吕晓晞	董事、董事会秘书

4、关键管理人员报酬

项目	2017年度	2016年度
关键管理人员报酬	300,000.00	755,610.37

八、承诺及或有事项

本报告期公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 20 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本报告期公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-48,749.90	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	128,328.87	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	79,578.97	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	79,578.97	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	79,578.97	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-53.67	-0.42	-0.42
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-55.69	-0.44	-0.44

中交远洲信息技术（北京）股份有限公司

2018年4月26日

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：

公司办公室。