



六行君通

NEEQ:833306

北京六行君通信息科技股份有限公司

年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记



2017 年度六行君通在贷诊断攻略管理系统、信贷经理管理系统、产品管理系统、智能大数据搜索系统等共计 9 项系统分别都取得了计算机软件著作权登记证书。



为了满足公司业务需求，贴近目标客户，提升市场开发能力和服务能力，拓展新业务领域，实现战略发展目标，提升公司的核心竞争力，确保公司可持续发展。公司成立控股子公司“北京一点万象科技有限公司”，控股子公司的注册资本由本公司以自有资金出资，出资方式为货币出资方式。



2017 年 8 月 25 日，公司取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于北京六行君通信息科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]5272 号）。

中国证券登记结算有限责任公司-北京分公司  
CHINA SECURITIES DEPOSITORY AND CLEARING CORPORATION LIMITED-BEIJING BRANCH

业务单号: 10400000234

权益分派结果反馈

北京六行君通信息科技股份有限公司（证券简称：六行君通，证券代码：833366）：  
根据您公司的申请，贵分公司已于2017年11月30日完成了贵公司2017年度权益分派（本次权益分派方案为：每10股送（转）15.000000股，派0.000000元（含税））。其中送（转）股份到账日为2017年12月1日，现金红利到账日为2017年12月1日。相关数据请见下表。如果您选择了指定账户进行现金红利发放，有关股东在权益登记日的持股情况，请参见附表《白蚁股东明细清单》。

股份性质	股份数量 (股)	代理股数 (股)	代理现金红利 (元)	送转股数	应缴税金 (元)
<b>一、无限售条件流通股</b>					
个人及基金持股	4,778,000	0	0.00	7,167,000	0.00
机构持股	1,297,000	0	0.00	1,945,500	0.00
未托管股份	0	0	0.00	0	0.00
<b>二、挂牌后限售股</b>					
个人及基金持股	2,500,000	0	0.00	3,750,000	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
<b>三、挂牌前限售股、发起人股及定向增发</b>					
个人及基金持股	0	0	0.00	0	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
未托管股份	0	0	0.00	0	0.00
<b>四、高管锁定股</b>					
个人及基金持股	6,825,000	0	0.00	10,237,500	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
<b>五、股权激励限售股</b>					
个人及基金持股	0	0	0.00	0	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
<b>六、内部职工限售股</b>					
个人及基金持股	15,400,000	0	0.00	23,100,000	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
未托管股份	0	0	0.00	0	0.00
合计:	15,400,000	0	0.00	23,100,000	0.00
现金红利手续费	0.00 元	送（转）股份登记费（元）:	2,310.00 元		
代理现金红利款、手续费及送（转）股份登记费合计（元）:			2,310.00 元		
预收现金红利款、手续费及送（转）股份登记费合计（元）:			2,310.00 元		
本次权益分派派款合计（元）:			0.00 元		
*其中含手续费 0.00 元*，请划回贵公司指定银行账户。					

中国证券登记结算有限责任公司

地址：北京市西城区金融大街19号富丽大厦B座  
电话：400-001-0001 010-59378899 传真：010-59378897 邮编：100055

2017 年 12 月 1 日，公司完成了 2017 年度权益分派事宜。

---

# 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 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	35
第十一节	财务报告 .....	42

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、六行君通、六行股份	指	北京六行君通信息科技股份有限公司
股东大会	指	北京六行君通信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京六行君通信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京六行君通信息科技股份有限公司监事会
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
公司章程	指	北京六行君通信息科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主要股东	指	持有公司5%（含）以上股东
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2017年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)

## 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。

公司负责人赵复军、主管会计工作负责人 冯静 及会计机构负责人（会计主管人员）冯静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了非标准保留意见的审计报告，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
行业依赖产生的风险	我国一直致力于建设一个透明高效、结构合理、功能完善、运行安全的资本市场，并已取得了显著成绩，多层次的资本市场已经建设完成，在近几年经济的快速发展中开始发挥应有的作用，越来越多的中小微企业从中获得的宝贵的支持。但是，在我国当前宏观经济的严峻形势下，我国各级政府在政策、资金、市场等方面客观上存在着向大型国企倾斜的现象，中小微企业的发展乃至生存仍然是前景不容乐观。中小微企业咨询服务业也是在困境中求生存、求发展。
行业竞争加剧产生的风险	随着资本市场的发展，越来越多中小微企业咨询服务机构加入到资本市场的服务领域。主要体现在以下两方面。第一、服务、营销模式被复制。公司自成立以来，从为中小微企业提供银行贷款产品信息咨询服务开始，逐步丰富了服务产品，延伸了服务产业链条，形成了完善且严谨的服务流程，形成了公司竞争优势。公司开发了适用于自身业务的营销系统，并围绕此系统对公司业务人员进行培训、辅导。此系统的上线，给公司带来收入的大幅增长，同时又降低了公司的人工成本。但是，好的服务或营销模式一定会被复制，随之形成竞争。同类销售系统的研发与使用会对公司咨询服务业务带来一定的冲击。第二、中小微企业咨询服务行业也在向细分

	<p>专业化发展。近年来，各种规模的专业咨询服务公司纷纷设立，为中小微企业提供财务管理、税务管理、市值管理、人力资源管理等多项咨询服务。这一方面使中小微企业可以获得更专业化的咨询服务，另一方面也使得咨询服务企业的业务竞争加剧。</p>
核心人才流失产生的风险	<p>公司从事的业务为中小微企业发展咨询服务，公司业务的发展与公司拥有的关键人才数量和素质紧密相关。目前，公司已拥有一支具有高素质、高效率的人才队伍，公司为员工提供多元化的发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，建立独特的企业文化、建立良好的人才稳定机制，但核心人员和优秀管理人才的流失将给公司的经营发展带来不利影响。</p>
投资产品价格变动及投资程序严谨性产生的风险	<p>报告期内，公司存在可供出售的金融资产，主要投资方向为全国中小企业股份转让系统挂牌公司及待挂牌企业，上述投资中，除内蒙古金铭计算机系统集成股份有限公司尚未在全国中小企业股份转让系统挂牌外，其他均为挂牌公司。挂牌公司价格的变动将对公司投资价值带来波动风险。</p>
公司营销手段存在的风险	<p>公司投资研发具有自主知识产权的“服务业电话营销系统”并取得中华人民共和国国家版权局颁发的“计算机软件著作权登记证书”。公司使用该系统节省大量人工成本，在同等工作时间内实现客户量的增长、销售业绩的提升，是公司重要的营销手段。截至目前，国内法制环境对上述营销手段持宽容态度，随着国内市场动态演变，上述营销手段存在一定的市场接受度风险。</p>
公司升级转型存在的风险	<p>公司构建打造自己的互联网生态圈，推出了互联网平台下的新模式。发挥主营业务模式下的优势，吸取互联网公司的成功开发的经验，将两者有效地结合在一起，更好更快地实现公司的成功转型。报告期内，由于公司缺乏在互联网平台上的经验，在传统模式到互联网+的转型过程中存在很多不确定性的风险因素，将给公司的经营发展带来不利影响。</p>
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	北京六行君通信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	六行君通
证券代码	833306
法定代表人	赵复军
办公地址	北京市海淀区西二旗大街 39 号 易兰规划设计院 2 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵复军
职务	信息披露事务负责人
电话	010-82254737
传真	010-82253725
电子邮箱	zhaopujun@liuhangjuntong.com
公司网址	<a href="http://www.sixbank.com.cn/">http://www.sixbank.com.cn/</a>
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西二旗大街 39 号 易兰规划设计院 2 层 邮编：100085
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	2006.2.13
挂牌时间	2015.8.18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业 72 商务服务业 723 咨询与调查 7233 社会经济咨询
主要产品与服务项目	信息咨询服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	38,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	冯静
实际控制人	冯静

#### 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	91110102785537931F	否
注册地址	北京市西城区裕民路 18 号 1603 室（德胜园区）	否
注册资本	3850 万元	是

#### 五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所
签字注册会计师姓名	陈云飞，孙克山
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室

#### 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

<p>2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式为集合竞价。</p> <p>2018 年 4 月 3 日，公司聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构，负责公司年度财务报告的审计工作。</p>
---

### 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	30,850,359.98	13,612,338.83	126.64%
毛利率%	83.00%	90.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,491,236.06	3,019,553.67	214.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,384,793.72	1,383,946.15	578.12%
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）	28.22%	16.02%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	27.90%	7.34%	-
基本每股收益	0.36	0.24	50.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	58,796,653.53	23,195,750.92	153.48%
负债总计	9,302,288.82	2,247,746.21	313.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,506,563.08	20,948,004.71	136.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.62	-20.81%
资产负债率%（母公司）	14.71%	8.92%	-
资产负债率%（合并）	15.82%	9.69%	-
流动比率	319.16%	111.17%	-
利息保障倍数	98.50	137.55	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,907,397.78	5,064,413.70	-157.41%
应收账款周转率	2.90	27,224.68	-
存货周转率			-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	153.48	31.05	-
营业收入增长率%	126.64	19.81	-
净利润增长率%	209.86	-23.49	-

#### 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	38,500,000	12,900,000	198.45%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	209.70
2. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	47,401.69
3. 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	77,614.89
<b>非经常性损益合计</b>	<b>125,226.28</b>
所得税影响数	18,783.94
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>106,442.34</b>

#### 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

公司自 2006 年成立以来，专注补贴咨询服务，积累了大量成功案例、客户数据、服务经验。同时公司在近几年投入大量人力、物力、财力进行产业升级、工具升级、服务升级，并陆续取得了多项发明专利、知识产权、软件著作权。公司升级后的商业模式为，六行君通将全力聚焦精准用户需求挖掘，通过双轨引流即：1. 与国内知名流量入口企业合作，引入流量。2. 通过自有发明专利和多项知识产权的人工智能话务云平台“e 聊赚”（前置产品为“玩赚 x-time”）进行独有的流量带入。之后通过人工智能数据筛选系统“贷诊断”、“政策+”进行流量过滤后根据平台上入驻的全国渠道合作伙伴的需求进行导流分流，公司收取导流分流后的信息服务费。同时公司将中小企业需求作为产品开发、整合、输出的目标，整合包括第三方资质类、资金类、营销工具、管理工具类产品，通过培训、对接、整合的方式，输出给平台内的渠道代理，并收取相关产品信息服务费用。

公司通过数年经营，总结经验，在探索开发属于自己的商业模式、销售模式的同时，开拓出新的服务项目。公司为中小企业提供的咨询服务产品线得到了丰富，借助网络营销和业务创新，公司的业务出现了新的增长点。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

#### 具体变化情况说明：

报告期内，营业收入较去年同期增加 17,238,021.15 元，主要是因为公司在保持原有业务的基础上，增加了补贴咨询服务业务。主要服务内容是为中小企业提供科技创新、文化创意、旅游商品三个领域的政策研究和方案输出，可以为涉及三个领域的中小企业提供知识产权维护、政府及行业政策解读、政策扶持基金申报、行业及商业计划书策划等服务咨询服务；及公司旗下控股子公司北京一点万象科技有限公司产品“e 聊赚”的销售服务收入。该业务结构搭建合理，团队建设有效，取得了好于预期的收益。

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司紧扣年度经营目标，内抓管理，外拓市场，缓解了经济增速放缓和行业政策调整给公司带来的巨大压力。全年实现营业收入 3085.34 万元，上年实现营业收入

1361.23 万元，同比增长 126.64%。净利润为 935.65 万元，上年净利润为 301.96 万元，同比增长 209.86%；净利润增长的主要原因是报告期内公司研发的几大系统上线运营，不断地有成果转换到业务流程中。

一、在业务方面，不断地优化营销策略和人员配置。大力加大营销力度，积极发现优质的客户资源。

二、在公司经营层面上，管理层在董事会的带领下加强了公司管控能力和公司财务风险控制，不断优化公司组织结构，规范各项管理制度和业务流程，全面提升了公司的管理水平。

## (二) 行业情况

随着信息技术和互联网技术的不断发展，各行业均逐渐走向互联网时代，越来越多的机构及企业均开始通过互联网销售的模式进行产品销售、信息公布等。然而，信息公布的渠道虽然愈发丰富，但获取信息和整理信息是需要时间和精力，产品需求方依赖的正是公司产品选择的专业性、服务的周到贴心以及与其需求的良好匹配性，这些优势已经为公司创造了一定的需求粘性。另外，大数据分析、人工智能、分布式存储以及云计算等技术在报告期内呈现出迅猛发展的态势，应用场景也有了大幅度的拓展。公司未来将紧随行业发展的大趋势，合理利用互联网资源，保持业务的可持续经营。报告期内公司继续积极投入研发，以传统模式为基础，智能化、互联网技术相结合为导向，通过大量的研发符合行业发展方向和市场需求的创新产品，加强研发中心与市场营销联系，加大设计部的设计管理能力，使公司技术能力保持行业优势地位。

## (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	6,738,374.21	11.46%	1,149,823.97	4.96%	486.04%
应收账款	21,091,455.00	35.87%	990.00	0.00%	2,130,350.00%
存货	-		-		
长期股权投资	-		-		
固定资产	2,428,255.24	4.13%	2,560,707.91	11.04%	-5.17%
在建工程	-		-		
短期借款	-		-		
长期借款	-		-		
无形资产	10,468,065.75	17.80%	10,380,621.14	44.75%	0.84%
开发支出	13,923,184.09	23.68%	4,632,996.64	19.97%	200.52%
资产总计	58,796,653.53	-	23,195,750.92	-	153.48%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较去年同期增加了 5,588,550.24 元，主要是因为本年度增加募集资金 2000 万元。
- 2、应收账款较去年同期增加了 21,090,465.00 元，主要是本年度新增的补贴咨询服务业务形成的应收账款，因政府补助发放的时间周期较长，公司该项业务回款速度较慢，且本年签订的业务大多集中在下半年，截至年底应收账款未至结算期。
- 3、由于公司向互联网大数据企业发展，所以贷诊断、e 聊赚等软件开发大幅增加，本年度开发支出增加 9290187.45 元。
- 4、资产总额较去年同期增加了 35,600,902.6 元，主要因为货币资金增加了 5,588,550.24 元，应收账款增加了 21,090,465.00 元，开发支出增加了 9,290,187.45 元。

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	6,738,374.21	11.46%	1,149,823.97	4.96%	486.04%
应收账款	21,091,455.00	35.87%	990.00	0.00%	2,130,350.00%
存货	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,428,255.24	4.13%	2,560,707.91	11.04%	-5.17%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
无形资产	10,468,065.75	17.80%	10,380,621.14	44.75%	0.84%
开发支出	13,923,184.09	23.68%	4,632,996.64	19.97%	200.52%
资产总计	58,796,653.53	-	23,195,750.92	-	153.48%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较去年同期增加了 5,588,550.24 元，主要是因为本年度增加募集资金 2000 万元。
- 2、应收账款较去年同期增加了 21,090,465.00 元，主要是本年度新增的补贴咨询服务业务形成的应收账款，因政府补助发放的时间周期较长，公司该项业务回款速度较慢，且本年签订的业务大多集中在下半年，截至年底应收账款未至结算期。
- 3、由于公司向互联网大数据企业发展，所以贷诊断、e 聊赚等软件开发大幅增加，本年度开发支出增加 9290187.45 元。
- 4、资产总额较去年同期增加了 35,600,902.6 元，主要因为货币资金增加了 5,588,550.24 元，应收账款增加了 21,090,465.00 元，开发支出增加了 9,290,187.45 元。

## 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	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	期金额变动比例
营业收入	30,850,359.98	-	13,612,338.83	-	126.64%
营业成本	5,245,838.72	17.00%	1,312,335.45	9.64%	299.73%
毛利率%	83.00%	-	90.36%	-	-
管理费用	6,755,847.83	21.90%	4,893,304.74	35.95%	38.06%
销售费用	6,281,927.16	20.36%	5,065,710.51	37.21%	24.01%
财务费用	-11,606.29	-0.04%	61,774.65	0.45%	-118.79%
营业利润	11,524,417.51	37.36%	1,905,722.29	14.00%	504.73%
营业外收入	209.70	0.00%	1,803,000.00	13.25%	-99.99%
营业外支出	-	-	0.08	0.00%	-100.00%
净利润	9,356,537.69	30.33%	3,019,553.67	22.18%	209.86%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入较去年同期增加 17,238,021.15 元，主要是因为本年度增加了补贴咨询服务业务。
- 2、营业成本较去年同期增加了 3933503.27 元，主要是因为本年度增加了补贴咨询项目，增加了相应的服务成本、人员成本。
- 3、管理费用较去年同期增加了 1,862,543.09 元，主要是因为本年度新增无形资产(5 项软著)，无形资产摊销费用增加了 1,113,862.11 元，同时公司加大研发力度，研发费用增加了 670,881.97 元。
- 4、财务费用减少了 73,380.94 元，主要是因为计提了往来款中的利息收入。
- 5、营业外收入减少了 1802790.30 元，主要是因为去年收到上市专项支持资金。
- 6、净利润增加了 7,577,216.02 元，主要是因为本年度增加了补贴咨询服务业务，因此营业收入增加，净利润增加。

#### (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	30,850,359.98	13,612,338.83	126.64%
其他业务收入			
主营业务成本	5,245,838.72	1,312,335.45	299.73%
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%
补贴咨询服务	20,130,188.68	65.25%		
贷款咨询服务	10,109,443.40	32.77%	13,612,338.83	100.00%
其他服务	610,727.90	1.98%		

### 按区域分类分析:

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因:

本年度增加了补贴咨询服务业务,主要服务内容是为中小企业提供科技创新、文化创意、旅游商品三个领域的政策研究和方案输出,可以为涉及三个领域的中小企业提供知识产权维护、政府及行业政策解读、政策扶持基金申报、行业及商业计划书策划等服务咨询服务,营业收入增加了 20,130,188.68 元,占营业收入 65.25%。贷款咨询服务本年度发展稳定。其他服务收入为公司旗下控股子公司北京一点万象科技有限公司产品 e 聊赚产生的销售服务收入,收入额 610,727.90 元,占营业收入 1.98%。

### (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	中贸视界(北京)传媒有限公司	1,981,132.08	6.42%	否
2	北京玖玖文化传媒有限公司	1,603,773.58	5.20%	否
3	北京星美盈动文化传播有限公司	1,509,433.96	4.89%	否
4	北京丹青引文化有限公司	1,415,094.34	4.59%	否
5	北京名可自成文化产业有限公司	919,811.32	2.98%	否
合计		7,429,245.28	24.08%	-

注:本年度公司新增的补贴咨询服务,从 2017 年 9 月开始开展,项目开展时间短、周期长,因此未实现收款。

### (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	深圳市世联土地房地产评估有限公司北京分公司	57,130.00	28.05%	否
2	北京华信房地产评估有限公司	44,900.00	22.04%	否
3	杜鸣联合房地产评估(北京)有限公司	30,812.61	15.13%	否
4	北京康正宏基房地产评估有限公司	26,300.00	12.91%	否
5	北京仁达房地产评估有限公司	23,800.00	11.68%	否
合计		182,942.61	89.81%	-

### 3. 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,907,397.78	5,064,413.70	-157.41%
投资活动产生的现金流量净额	-10,959,474.29	-7,889,131.83	38.92%
筹资活动产生的现金流量净额	19,455,422.31	2,315,292.84	740.30%

### 现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少, 主要因为新业务回款周期较长, 造成经营活动净流入减少, 另一方面由于公司在经营上扩张, 经营性支出较上年度大幅增长。
- 2、由于公司向移动互联网领域发展, 在研发上有较大投入, 所以购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加, 导致投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。
- 3、本年度引入投资机构, 吸收投资收到的现金增加, 导致筹资活动产生的现金流量净额大幅增加。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末, 公司拥 3 家子公司, 分别为北京六行普惠投资管理有限公司、天津飞单堂信息科技股份有限公司、北京一点万象科技有限公司; 其情况如下:

1、北京六行普惠投资管理有限公司: 公司成立于 2014 年 11 月 15 日, 注册资本为 300 万元, 公司占股 100% 股权。经营范围: 投资管理; 投资咨询; 项目投资; 企业管理咨询; 设计、制作、代理、发布广告; 承办展览展示活动; 组织文化艺术交流活动 (不含演出); 企业策划; 市场调查; 会议服务; 技术咨询、推广、转让; 经济贸易咨询; 计算机系统服务; 文艺创作; 翻译服务; 销售珠宝首饰、服装、工艺品、日用品。北京六行普惠投资管理有限公司 2017 年末总资产为 970.88 万元, 其中开发支出为 453.78 万元, 自主研发的无形资产为 388.01 万元, 营业收入 0 元, 净利润-140.75 万元。

2、天津飞单堂信息科技股份有限公司: 公司成立于 2016 年 4 月 27 日, 注册资本 100 万元, 未实缴注资, 尚未开展经营活动。公司占股 100% 股权。

3、北京一点万象科技有限公司: 公司成立于 2017 年 7 月 31 日, 注册资本为 50 万元, 公司占股 53.12%, 实收资本持股比例 68.44%, 货币入资 26.56 万元, 2017 年营业收入 60.34 万元, 营业利润-19.51 万元。

4、天津新服网络科技有限公司于 2016 年 05 月 15 日成立, 注册资本 100 万元, 截至 2016 年 12 月 31 日未实缴注资, 该公司已于 2017 年 9 月完成工商注销登记。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内, 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为 77,614.89 元。

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司还有可供出售金融资产余额 2,077,493.22 元, 主要以股票投资的方式, 投资于在新三板挂牌交易的公司。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用  不适用

审计意见类型:	保留意见
---------	------

董事会就非标准审计意见的说明:

##### 一、 审计报告中保留意见的内容

如财务报表附注六 (注释 2) 所述, 截至 2017 年 12 月 31 日, 六行君通合并财务报

表应收账款余额 21,304,500.00 元；如财务报表附注六（注释 20）所述，截至 2017 年 12 月 31 日，六行君通合并财务报表营业收入其中补贴咨询服务收入 20,130,188.68 元。其上述补贴咨询服务收入 20,130,188.68 元，发生相关成本 4,007,746.25 元，影响营业利润 16,122,442.43 元，影响净利润 13,704,076.07 元。

六行君通如财务报表附注三（15）收入确认原则对补贴咨询服务业务进行了确认收入，考虑了如财务报表附注三（9）所述相关应收款项回收的不确定性并计提坏账准备。在审计过程中，我们无法就上述应收账款及相关补贴咨询服务收入的确认获得充分、适当的审计证据，无法向相关客户实施有效函证程序，也无法对上述应收款项的可回收性实施充分、适当的替代程序。因此我们无法确认是否有必要对相关的应收款项和补贴咨询服务收入作出调整。

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“注册会计师对合并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，我们独立于六行君通，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。

## 二、董事会关于审计报告中保留意见所涉及事项的说明

2017 年度公司实现营业收入 30,850,359.98 元，归属于母公司净利润 9,491,236.06 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，六行君通合并财务报表营业收入其中补贴咨询服务收入 20,130,188.68 元。其上述补贴咨询服务收入 20,130,188.68 元，发生相关成本 4,007,746.25 元，影响营业利润 16,122,442.43 元，影响净利润 13,704,076.07 元。补贴咨询服务业务的特点决定了客户回款情况未能完全满足财务和审计的要求。

## 三、董事会意见

公司董事会认为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的与收入、应收账款相关重大不确定性的非标准保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2017 年度的财务情况及经营成果。公司将进一步优化业务流程和管理，特别是密切跟踪客户的回款情况，确保公司业务顺利开展。

## （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

### (一)、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。

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。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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。本财务报表已按该准则对实施日(2017年5月28日)存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

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。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,计入营业外收支。对于利润表新增的“其他收益”行项目,企业应当按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,无需对可比期间的比较数据进行调整。

#### ②其他会计政策变更

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),在利润表中新增“资产处置收益”行项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失,以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中:非流动资产处置利得”和“其中:非流动资产处置损失”项目,反映企业发生的营业利润以外的收益,主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司报告期内合并范围新增1户控股子公司,为北京一点万象科技有限公司,该公司2017年7月27日公告设立。

天津新服网络科技有限公司于2016年05月15日成立,注册资本100万元,截至2016年12月31日未实缴注资,该公司已于2017年9月完成工商注销登记。

### (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。公司为员工购买商业险、成立工会组织、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

公司自 2006 年成立以来，特别是 2015 年挂牌后，已形成自己特有的品牌优势、专业优势及营运管理优势，通过近一两内陆续开发的“贷诊断”系统、飞单网平台、“E 聊赚”系统等项目构建完成，公司业务已扩大至全国市场，这将充分保证公司稳定可持续经营发展。公司登陆“新三板”后，打开了与资本市场接轨的通道，通过不断完善企业内部管理结构，优化管理和销售成本，不断创新产业结构，保障、加快公司企业的持续发展及壮大。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；产品市场占有率稳定，客户资源持续，有效的缓解了公司客户相对集中的风险；公司加大研发，自主研发能力进一步增强，2018 年，公司将更好地发挥出我们在核心业务的优势，协助三大体系一并发力，为公司实现升级带来更多的机会。报告期内未出现对公司持续经营能力产生不良影响的事项。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### (一) 行业发展趋势

在党的十九大报告中，第一次提出要加强中小企业创新支持：“深化科技体制改革，建立以企业为主体、市场为导向、产学研深度融合的技术创新体系，加强对中小企业创新的支持”。

在当前我国的宏观经济环境中，中小企业有着创新能力强、机制灵活、市场敏锐等特点，显示出较强的生机和活力。同时也存在着信息不对称、融资渠道不畅、管理水平不高等权限，需要社会更多专业力量提供专业服务。

在行业创新、政策鼓励的共同作用下，企业咨询服务行业进入快速增长期。在这样的大背景下，针对多如牛毛的咨询服务机构进行大洗牌势在必行。专业能力不强的机构将难以开展业务，不合规的开展方式将被剥离。中短期内，行业增速或许会受到影响，行业集中度将提升。在这一期间，业务的合规开展、风控模型改善、风控更加严格将是行业内机构的主攻方向。长期来看，不同平台将会拥有自身的长期用户，而这些用户特征将决定这些机构的特征。通过从客户导流，到客户转化，最终为客户提供服务的业务流程中，依靠自身产品获取收入，实现收入、成本的最佳配比关系。在所有成本中的对企业能力影响较大的获客成本、风控成本的控制能力，将决定咨询服务机构的生存与发展的前景。当前大数据、云计算、人工智能及分布式存储等为代表的信息技术的发展日新月异，并且信息技术与服务业的融合也日益加快。

从上述行业发展趋势的角度分析，公司所处的行业正面临着诸多的机遇，在未来可预见的几年内，公司的咨询业务将会得到明显快速的生长，同时将对公司未来的经营业绩和盈利能力产生积极的影响。

#### (二) 公司发展战略

六行君通致力于做中国最大的中小微企业发展咨询服务平台。中小微企业在发展过程中或多或少都会面临财务管理、人力资源管理、税务管理、市场拓展以及融资等诸多问题。产生问题的原因既有中小微企业自身的客观条件限制因素，也有社会环境中信息

不对称等等因素。公司发挥自身优势，积极研发、创新传统服务与互联网+的融合，为中小微企业解决在资金来源和客户来源这两方面存在的问题。随着公司发展，通过进一步扩大建设专业化的服务团队，逐步涉足其它专业领域，为中小微企业提供其它方面的专业化咨询服务。

在第一步的发展规划中，公司将一方面为中小微企业提供咨询服务，解决中小微企业的资金来源问题。同时，利用 E 聊赚工具，帮助中小微企业解决客户来源问题。

在第二步的发展规划中，公司将随着业务发展，不断扩大建设专业化服务团队，为中小微企业提供企业管理、市场中介等多种的咨询服务，全方位地为中小微企业发展提供支持和帮助。

2018 年公司将主营业务布局在三个方向：E 聊赚、补贴咨询和银行贷款产品咨询。希望借此完成打造自己的生态圈，加强公司多维度的全面发展，公司致力于成为新三板企业中，品牌更响亮，服务更专业，业务更全面的咨询服务公司。

### (三) 经营计划或目标

六行君通 2018 年在原有业务基础上定位再次升级，以打造中小企业成长过程中可落地服务的咨询服务为核心，旗下囊括三大业务板块。

#### 1. 为中小企业提供贷款融资解决方案

2018 年六行以全国渠道建设为业务发展基础，计划开设 40 个城市，建立全国不少于 150 家代理商，截止 2018 年 12 月，月均销售收入不低于 1500 万元，全年计划本版块完成销售收入 1.5 亿元。2019 年计划再投放 50 家城市，新增设立不少于 200 家代理商，实现全国 100 个城市，基本覆盖国内 2-3 线主要城市。同时 2019 年公司计划设立并购基金，将全国 350 家代理商中业绩突出、地方影响力大的优秀企业并购到六行管理体系中。通过未来 3 年代理商版图布局，资本并购，实现 5 年内业绩复合增长率每年不低于 100%。

#### 2. 补贴咨询服务

补贴咨询服务是公司在原有业务中发现挖掘出的中小微企业需求，报告期内，公司基本完成针对科技创新、文化创意、旅游商品三个领域的政策研究和方案输出，可以为涉及三个领域的中小企业提供知识产权维护、政府及行业政策解读、政策扶持基金申报、行业及商业计划书策划等服务。2018 年公司会扎根北京，做深做透这个领域，在保证完成这个版块全年 1200 万毛利润的基础上，积极做好全国及其他经济发达主要地区的政策研究以及政策解读、输出，为 2019 年业务拓展到全国做好相应准备。此业务板块当前处于市场蓝海，客户需求量大，竞争力小，专业度高，存在一定行业壁垒，3 年内可以保证高额的利润率。

#### 3. E 聊赚

作为六行君通体系内重要的流量代入口，同时作为中小企业效果最好、成本最低的市场营销工具，E 聊赚承载了重要的作用。E 聊赚是基于移动终端智能设备的云共享话务平台，其技术囊括了最先进的呼叫控制系统、人工语音智能系统、大数据、区块链等先进技术。其技术壁垒明显，现已取得各项软件著作权产权、发明专利、实用新型专利等知识产权 10 多项，在申报的还有 20 余项。同时我们对自己核心的商业模式做了发明专利的保护。2018 年 e 聊赚目标实现 5 万台智能终端设备的销售，1 亿通话务呼出，净利润达到 1000 万元，资本市场估值不低于 3 亿。同时 2020 年以前，e 聊赚誓要成为全国乃至全球最大的智能云端呼叫中心平台，拥有最多的同时在线服务的话务人员，最完善的人工智能检查系统，最安全的数据验证、存储中心，最庞大的并发能力。实现硬件

销售收入不少于每年 2 亿，话务服务收入不少于每年 3 亿，行业定制客户服务收入不少于 2 亿。整体估值不低于 10 亿。

六行君通一直以产品研发、业务创新作为企业发展的原动力，也是保持行业竞争力的核心。六行君通在未来 3 年将持续在大数据、人工智能、区块链技术与信息服务应用的结合方面继续保持创新性与实用性，当前内部已经立项研发并取得部分知识产权的产品是面向 c 端用户的“贷诊断”系统，“贷诊断”依赖六行 10 多年服务中小企业沉淀的经验、数据，依靠最先进的大数据、人工智能与区块链技术，希望为中小企业以及个人客户打造大数据需求分析以及人工智能方案设计产品，并利用区块链技术实现信息的分布式存储，打造安全性最高的数据服务云平台，贷诊断的交付将大幅度降低中小企业及个人客户融资成本，最快速及准确的匹配信贷产品，智能化的设计提供个性化融资解决方案，将改变现有市场乱收费、无行业服务标准、信息不对称的行业格局，将整个行业引领进入更将专业、更加透明、更加规范的市场环境中。

六行君通针对中小企业综合服务的 2018 年销售收入规模将达到 2 亿，净利润不低于 4500 万元，以当前 3850 万股的股份规模，每股净收益将达到 1.12 元。

经营计划或目标是公司未来发展的方向，并不构成对投资者的业绩承诺，望投资者对此能够充分的了解两者的差异，同时转型是基于传统业务基础上进行改进升级，风险控制可控。

为帮助实现公司的经营计划和目标，公司将启动新一轮融资，用于业务线的产品研发、市场扩张与服务升级、补充公司流动资金。通过云平台运营技术、人工智能+人工抽检系统、智能移动培训系统、自动检测验收系统等移动互联网技术，利用平台优势以更低成本、更高效率解决企业获客成本居高、营销手段单一、运营客服效率有限的诸多瓶颈限制。另外，有部分资金用于拓展延伸全国市场的搭建，有助于优化公司的业务结构，改善公司主营业务中获客成本高、规模优势不够的处境，进而提升公司的整体盈利能力。

#### **(四) 不确定性因素**

1、公司由传统服务型企业升级为互联网服务企业，势必将面临观念转变的问题。公司管理层对此已经有清醒且深刻的意识。

2、公司实施战略发展规划过程中，人才是至关重要的因素。公司业务发展需要大量人才，而人才的引进和发展，需要速完善人力资源管理体系，这将面临挑战。

3、公司业务即将进军全国市场，公司在战略规划、资源配置、运营管理等都将面临更大挑战。

在报告期内，公司积极从学习互联网理念、激励引进专业人才、引进战略投资机构等方面积极应对。

### **五、 风险因素**

#### **(一) 持续到本年度的风险因素**

一、行业竞争加剧产生的风险与对策 随着资本市场的发展，越来越多中介机构加入到资本市场的服务领域，公司的服务、营销模式有被复制的风险。公司自成立以来，专注于咨询服务，形成了完善严谨的服务流程和管理模式，同时也是公司竞争优势之一。公司开发了适用于自身业务的营销系统，并围绕此系统对公司业务人员进行培训、辅导。此系统的上线，给公司带来收入的大幅增长，同时又降低了公司的人工成本。但是，好的服务或营销模式一定会被复制，随之形成竞争。同类销售系统的研发与使用会对公司贷款咨询业务带来一定的

冲击。公司对策：公司投入大量研发力量与资金开发具有自主知识产权的“贷诊断”系统、E 聊赚系统等电子系统管理系统，借助传统业务与互联网+的结合，开展全国性业务，并以此将增加行业核心竞争力，并保持持续创新以改变行业经营格局。

二、核心人才流失产生的风险与对策 公司从事的业务为信息咨询服务，公司业务的发展与公司拥有的关键人才数量和素质紧密相关。目前，公司已拥有一支具有高素质、高效率的人才队伍，公司为员工提供了多元化的发展平台及个性化的发展路径，努力实现企业和员工的共同成长，建立了独特的企业文化、建立了良好的人才稳定机制，但核心人员和优秀管理人才的流失将给公司的经营发展带来不利影响。公司对策：公司成立以来不断打造家的企业文化，加大员工关怀力度，增加员工归属感。公司登陆新三板后，已对核心员工做了相应股权激励，以此增加人才的稳定性。

三、投资产品价格变动及投资程序严谨性产生的风险与对策 报告期内，公司可供出售的金融资产投资金额有所增加，主要投资方向为全国中小企业股份转让系统挂牌公司及待挂牌企业。上述投资中，除内蒙古金铭计算机系统集成股份有限公司尚未在全国中小企业股份转让系统挂牌外，其他均为挂牌公司。挂牌公司价格的变动将对公司投资价值产生风险。公司对策：关于针对新三板拟上市及已上市企业的股权投资，我们凭借 10 年的中小企业风险控制能力，对投资企业的投资风险有了专业详尽的评估，而之前的很多投入已经在 2015 年实现了安全退出，并获得了很好的收益。

四、公司营销手段存在的风险与对策 公司投资研发了具有自主知识产权的“金融服务业电话营销系统”并取得了中华人民共和国国家版权局颁发的“计算机 软件著作权登记证书”。公司使用该系统节省了大量人工成本，在同等工作时间内实现了客户量的增长、销售业绩的提升，是公司重要的营销手段。截至目前，国内法制环境对上述营销手段持宽容态度，随着国内市场动态演变，上述营销手段存在一定的市场接受度风险。公司对策：公司积极尝试新的营销手段，2017 年投入大量资金和人力设计、研究并推出了互联网及移动互联网营销，并取得了快速增长，同时积极投入研发互联网+服务产品“贷诊断”，逐渐替代原有营销模式。

五、公司升级转型存在的风险与对策 公司构建打造自己的互联网生态圈，将推出互联网平台下的新模式。发挥主营业务模式下的优势，吸取互联网公司的成功开发的经验，将两者有效的结合在一起，跟好跟快地实现公司的成功转型。上述转型中，由于公司缺乏在互联网平台上的经验，在平台构建中存在很多不确定性的风险因素，将给公司的经营发展带来不利影响。公司对策：学习完善互联网相关的法律法规，为平台的构建提供法律保障和行为规范，除此，加强对网络安全的管理，采取多重机制应对转型中的多重风险。同时公司将加强在互联网核心人员上的培养，以应对未来互联网市场转型中的核心人才及技术风险。

## (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
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）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

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

对外提供借款为对北京阿思恩特软件技术有限公司提供的借款 90 万元，本年度计提利息收入 166,988.00 元，2017 年 5 月，公司与北京阿思恩特软件技术有限公司签订债转股协议，约定将对北京阿思恩特软件技术有限公司债权本息共计 1,180,138.00 元转为对其公司的投资。

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

公司第一届董事会第十七次会议于 2017 年 7 月 26 日下午 15 点在北京市西城区裕民路 18 号北环中心 103 室召开。审议通过《关于设立控股子公司的议案》。根据公司日常经营需要，公司决定将设立控股子公司北京一点万象科技有限公司，拟投资 1000 万元人民币，本次对外投资不构成关联交易，不构成重大资产重组。详见公司于 2017 年 7 月 27 日在全国中小企业股份转让系统披露的《北京六行君通信息科技股份有限公司对外投资公告》（公告编号 2017-020）。

2017 年第二次临时股东大会 2017 年 8 月 11 日 10 时采用现场方式在北京市西城区裕

民路 18 号北环中心 103 室召开。审议通过《关于设立控股子公司的议案》。

为了满足公司业务发展需求，贴近目标客户，提升市场开发能力和服务能力，拓展新业务领域，实现战略发展目标，提升公司的核心竞争力，确保公司可持续发展。公司成立控股子公司“北京一点万象科技有限公司”，注册资本（人民币）50 万元，注册地址北京市海淀区西草场一号 10 层 1017 室。控股子公司的注册资本由本公司以自有资金出资，出资方式为货币出资方式。

### （三） 承诺事项的履行情况

一、关于公司控股股东、实际控制人冯静做出如下声明与承诺：

1、北京六行君通信息科技股份有限公司依照法律法规及其他规范性文件的规定和产业政策的要求开展公司业务，合法经营；

2、公司在全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）的监管下开展经营活动，谨慎对待互联网金融业务及其它相关类金融业务，在股转系统及行业监管部门发布明确监管意见之前，以及未获得股转系统批准之前，不开展此类相关业务，以防范风险，保护广大投资者的合法权益；

3、此次定向发行募集资金亦不用于开展互联网金融业务及其它相关类金融业务；

二、关于 2015 年 2 月 9 日，公司控股股东、实际控制人冯静出具了《避免同业竞争的承诺函》承诺：

1、目前本人及本人实际控制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司）与六行君通不存在任何同业竞争；

2、自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与六行君通相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害六行君通利益的其他竞争行为；

3、对本人实际控制的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；

4、如六行君通将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与六行君通构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与六行君通的同业竞争：

（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；

（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；

（3）如六行君通有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给六行君通；

（4）如六行君通无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

5、如本人或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给六行君通造成的经济损失。

6、本《承诺函》自签署之日起生效，直至发生下列情形之一时终止：

（1）本人不再作为六行君通的股东；

（2）六行君通的股票终止在任何证券交易所上市（但六行君通的股票因任何原因暂停买卖除外）；

（3）国家规定对某项承诺的内容无要求时，相应部分自行终止。

三、股东赵复军、张畅、嘉众广利以及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》承诺不从事与六行君通主营业务相同、相近或构成竞争的业务；实际控制人冯静及主要股东、董事、监事、高级管理人员在报告期间，并未出现任何违反承诺行为，完好的履行了该承诺。四、关于公司控股股东、实际控制人冯静于 2016 年 2 月 2 日签署《关于公司依法开展经营活动的声明与承诺》，做出如下声明与承诺：

---

1、北京六行君通信息科技股份有限公司依照法律法规及其他规范性文件的规定和产业政策的要求开展公司业务，合法经营；

2、公司在全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）的监管下开展经营活动，谨慎对待互联网金融业务及其它相关类金融业务，在股转系统及行业监管部门发布明确监管意见之前，不开展此类相关业务，以防范风险，保护广大投资者的合法权益；

3、此次定向发行募集资金亦不用于开展互联网金融业务及其它相关类金融业务；

4、对因违反本承诺造成的损失本人承担补偿责任。

本次定增，公司秉承着对投资者负责的态度，相关事项均按照《关于公司依法开展经营活动的声明与承诺》公告中的内容履行监督管理。实际控制人冯静及主要股东、董事、监事、高级管理人员在报告期间，并未出现任何违反承诺行为，完好的履行了该承诺。

在报告期内，上述人员均严格遵守并履行了上述承诺，未有任何违背。

## 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	6,131,250	47.53%	9,056,250	15,187,500	39.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,687,500	13.08%	2,531,250	4,218,750	10.96%	
	董事、监事、高管	535,750	4.15%	582,750	1,298,437	3.37%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	6,768,750	52.47%	16,543,750	23,312,500	60.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,062,500	39.24%	7,593,750	12,656,250	32.87%	
	董事、监事、高管	1,706,250	13.23%	2,700,000	4,247,313	11.03%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		12,900,000	-	25,600,000	38,500,000	-	
普通股股东人数							31

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	冯静	6,750,000	10,125,000	16,875,000	43.83%	12,656,250	4,218,750
2	北京黑岩资本管理有限公司-睿华私募投资基金	0	6,250,000	6,250,000	16.23%	6,250,000	0
3	赵复军	1,255,000	1,882,500	3,137,500	8.15%	2,343,750	793,750
4	张畅	1,250,000	1,875,000	3,125,000	8.12%	0	3,125,000
5	北京嘉众广利投资顾问有限公司	744,000	1,752,500	2,496,500	6.48%	0	2,496,500
合计		9,999,000	21,885,000	31,884,000	82.81%	21,250,000	10,634,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：自然人股东冯静与张畅为母女关系，除此之外公司其他股东之间不存在关系。

## 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

冯静女士，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982 年至 2002 年就职于天津第四建筑公司，职务：职员；2002 年至 2006 年，任北京广通山河科技有限公司总经理；2011 年 7 月至 2015 年 1 月，任六行有限经理，2015 年 1 月至今任公司董事。同时，冯静自 2012 年 9 月起任北京物华永胜科技有限公司执行董事，自 2014 年 5 月起任北京鼎能开源电池科技股份有限公司监事。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

冯静女士，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982 年至 2002 年就职于天津第四建筑公司，职务：职员；2002 年至 2006 年，任北京广通山河科技有限公司总经理；2011 年 7 月至 2015 年 1 月，任六行有限经理，2015 年 1 月至今任公司董事。同时，冯静自 2012 年 9 月起任北京物华永胜科技有限公司执行董事，自 2014 年 5 月起任北京鼎能开源电池科技股份有限公司监事。公司控股股东即实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



## 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	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-01-13	2016-07-28	6.00	400,000	2,400,000	0	2	0	0	0	否
2016-09-29	2017-09-08	8.00	2,500,000	20,000,000	0	0	0	1	0	否

#### 募集资金使用情况：

(一) 2016年第一次股票发行募集资金在2017年的实际使用情况

该次募集资金主要用于贷诊断的研发与推广并补充流动资金，截止到2016年12月31日，该次募集资金账户余额1588.34元为账户的利息收入。

2017年度内用于日常费用支出，已于2017年12月31日前使用完毕，该募集资金专户已销户。

(二) 2016年第二次股票发行募集资金在2017年的实际使用情况

该次募集资金公司拟投入人民币1,000.00万元(包括但不限于投入注册资本、代垫营运资金等)设立分、子公司或新的事业部等分支机构，进行互联网流量引入的投入与研发；其余人民币880.00万元用于补充公司现金流，人民币120.00万元用于支付人工工资。

2017年度该次募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	计划支出	实际支出	收入	余额
募集资金	-	-	20,000,000.00	-
设立分、子公司或新的事业部等分支机构的				
房租	1,000,000.00	402,412.50	-	-
成本电脑、服务器及终端设备	300,000.00	261,000.00	-	-

形式	人员工资	5,400,000.00	4,298,568.57	-	-
	外埠门店租金	1,100,000.00	48,766.20	-	-
	市场及业务推广	2,200,000.00	1,469,941.60	-	-
	费用预支	-	2,156,219.81	-	-
人工工资		1,200,000.00	989,281.50	-	-
补充 现金流	房租	990,000.00	877,033.61	-	-
	外埠办公费用	320,000.00	150,152.95	-	-
	外埠运营人员工资	5,000,000.00	-	-	-
	外埠门店租金	1,030,000.00	-	-	-
	市场及业务推广费	2,200,000.00	1,787,599.63	-	-
	差旅费	500,000.00	27,550.33	-	-
	财务顾问费	-	900,000.00	-	-
	法律顾问费	-	140,246.40	-	-
	税费	-	262,360.78	-	-
	研发人工	-	1,721,081.76	-	-
	日常费用	-	1,467,055.24	-	-
支出小计		-	16,959,270.88	-	-
利息		-	-	19,737.75	-
募集资金专户余额		-	-	-	3,060,466.87

除上述情况外，截止至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在其他股票发行、募集资金存放与使用情况。

2017 年度，公司不存在变更募集资金用途的情形。

公司已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准备、完整履行相关信息披露工作，不存在未取得全国中小企业股份转让系统出具的股份登记函之前使用募

集资金情形；不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形；不存在损害公司及股东利益的情形。

## 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
短期借款	北京海博丰泰科技有限公司	800,000.00	10%	2017年2月28日至 2017年11月28日	否
短期借款	北京海博丰泰科技有限公司	200,000.00	10%	2017年5月16日至 2017年11月28日	否
短期借款	北京海博丰泰科技有限公司	400,000.00	10%	2017年4月12日至 2017年12月15日	否
短期借款	北京海博丰泰科技有限公司	1,000,000.00	10%	2017年6月13日至 2018年6月12日	否
短期借款	北京海博丰泰科技有限公司	1,000,000.00	10%	2017年7月14日至 2018年7月13日	否
短期借款	北京海博丰泰科技有限公司	894,700.00	10%	2017年7月31日至 2018年7月30日	否
短期借款	融泽信诚投资担保 (北京)有限公司	1,000,000.00	12%	2017年8月14日至 2017年11月3日	否
<b>合计</b>	-	5,294,700.00	-	-	-

说明：应 2018 年 6 月 12 日到期的 1,000,000 短期借款已于 2017 年 12 月 25 日完成还款 200,000，余款到期归还。

### 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
2017-12-1	0	3	12
合计	0	3	12

公司 2017 年 10 月 30 日召开的第一届董事会第二十次会议及 2017 年 11 月 15 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议并通过了《关于权益分派预案的议案》。并 2017 年 11 月 23 日披露了《权益分派实施公告》，报告期内已完成利润分派。

## (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
冯静	董事、总经理	女	56	本科	2018.2.6-2021.2.5	是
赵复军	董事长	男	43	高中	2018.2.6-2021.2.5	是
高微微	董事	女	35	专科	2018.2.6-2021.2.5	是
樊志明	董事	男	37	高中	2018.2.6-2021.2.5	是
滕洁	董事	女	29	本科	2018.2.6-2021.2.5	否
陶俊敏	监事会主席	女	53	本科	2018.2.6-2021.2.5	否
潘培全	监事	男	36	本科	2018.2.6-2021.2.5	是
赵睿智	职工监事代表	男	28	专科	2018.2.6-2021.2.5	是
许佩佩	职工监事代表	女	28	本科	2018.2.6-2021.2.5	是
杨绪	监事	男	25	本科	2018.2.6-2021.2.5	否
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						1

#### 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、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
冯静	董事、总经理	6,750,000	10,125,000	16,875,000	43.83%	0
赵复军	董事长	1,255,000	1,882,500	3,137,500	8.15%	0

高微微	董事	237,000	119,000	352,000	0.91%	0
樊志明	董事	125,000	187,500	312,500	0.81%	0
滕洁	董事	0	0	0	0%	0
陶俊敏	监事会主席	462,500	693,749	1,156,249	3.00%	0
潘培全	监事	125,000	187,500	312,500	0.81%	0
赵睿智	职工监事代表	47,500	71,250	118,750	0.31%	0
许佩佩	职工监事代表	62,500	93,751	156,251	0.41%	0
杨绪	监事	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	9,064,500	13,360,250	22,420,750	58.23%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
范浩哲	董事会秘书	离任	-	个人原因辞职
刘佰玲	董事	离任	-	个人原因辞职
滕洁	-	新任	董事	由于前任董事刘佰玲的辞职，导致公司董事会人数低于法定人数，新任董事滕洁由股东大会选举产生。
佟雷明	职工监事	换届	-	换届选举离任
许佩佩	-	新任	职工监事	为保证监事会正常运行、保障公司治理结构符合《公司法》、《公司章程》的规定，新任职工代表监事由选举产生。
赵睿智	-	换届	职工监事	换届选举产生
杨绪	-	换届	监事	换届选举产生

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

滕洁女士，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年9月至2014年7月任职于安徽省铜陵市第十五中学任教师；2015年8月至2015年11月任职于北京众合天下管理咨询有限公司任财务部职员；2015年11月至2017年4月任职于北京黑岩资本管理有限公司任总裁办总裁助理；2017年5月至今任职于北京宏帆态金节能科技有限公司任财务部财务总监。

许佩佩女士，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年9月至今任职于北京六行君通信息科技股份有限公司。

赵睿智先生，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2012年2月至今任职于北京六行君通信息科技股份有限公司任总经理助理。

伊莉女士，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017年2月至今任职于天津岩予信息技术咨询服务股份有限公司任天津首席代表。2017年9月被选任为监事，任期为2018年2月（关于伊莉在公司的监事任职情况详见公告2017-030）。

杨绪先生，1993年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年12月至今任职于北京黑岩资本管理有限公司任基金助理。

## 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	20	31
生产人员	0	0
销售人员	27	50
技术人员	18	60
财务人员	3	3
员工总计	68	144

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	27	28
专科	22	108
专科以下	18	7
员工总计	68	144

### 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，公司员工人数较上年度末有所增加，增加人员主要为技术人员、业务人员以及、中层管理人员等，公司引进人才的主要方向是高精尖人才，以保障企业从管理、技术、规范等方面稳步提升。

公司除入职培训外，针对中层人员管理能力、技术人员技能水平、业务人员专业技能，企业文化凝聚力等方面设置培训课程。另外公司实行员工绩效和公司效益相挂钩的薪酬政策，同时设置跃点、分红等激励措施，使员工总体薪酬水平与市场持平的同时，实现多劳多得。

报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
----	----	-----------

---

王战国	C00	

**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：**

公司于 2017 年 7 月 13 日发布《关于认定核心员工的 2017 年第一次职工代表大会决议公告》，经公司经营层推荐，公司董事会提名王战国先生为公司的核心员工。公司职工代表大会同意认定王战国先生为公司核心员工。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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》及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。报告期内，公司制定和完善了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理办法》、《董事、监事和高级管理人员持股及变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《规范与关联方资金往来的管理制度》

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关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责任和义务。

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

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司建立投资者关系管理制度，通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护中小股东的权利。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按《公司法》、《证券法》其他相应的法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、依照相应的《公司章程》中相关的内容及规定的程序和规则进行。

报告期间未出现违法违规操作。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共修改公司章程 5 次，具体情况如下：

2017 年 7 月 20 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。具体内容详见公司于 2017 年 7 月 21 日在全国中小企业股份转让系统发布的《北京六行君通信息科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-015）。

2017 年 8 月 11 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。具体内容详见公司于 2017 年 8 月 14 日在全国中小企业股份转让系统发布的《北京六行君通信息科技股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-022）。

2017 年 11 月 24 日，公司召开 2017 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于办理权益分派完成后的公司章程变更和工商变更登记工作的议案》。具体内容详见公司于 2017 年 11 月 24 日在全国中小企业股份转让系统发布的《北京六行君通信息科技股份有限公司 2017 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-054）。

2017 年 12 月 28 日，公司召开 2017 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于办理权益分派完成后的公司章程变更和工商变更登记工作的议案》。具体内容详见公司于 2017 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统发布的《北京六行君通信息科技股份有限公司 2017 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-059）。

2018 年 1 月 15 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。具体内容详见公司于 2018 年 1 月 15 日在全国中小企业股份转让系统发布的《北京六行君通信息科技股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-002）。

## （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	10	2017 年 4 月 1 日召开第一届董事会第十五次会议，会议审议并通过了： 1、《关于募集资金使用情况的专项报告的议案》 2、《2016 年度总经理工作报告》

		<p>3、《2016 年度董事会工作报告》</p> <p>4、《2016 年度监事会工作报告》</p> <p>5、《2016 年度财务审计报告》</p> <p>6、《2016 年度财务决算报告》</p> <p>7、《2017 年度财务预算报告》</p> <p>8、《2016 年年度报告及摘要》</p> <p>9、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》</p> <p>10、《关于提议召开 2016 年年度股东大会的议案》</p> <p>2017 年 6 月 29 日召开第一届董事会第十六次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于认定核心员工的议案》</p> <p>2、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>3、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2017 年 7 月 26 日召开第一届董事会第十七次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于提名董事候选人的议案》</p> <p>2、《关于设立控股子公司的议案》</p> <p>3、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>4、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2017 年 8 月 21 日召开第一届董事会第十八次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于公司&lt;2017 年半年度报告&gt;的议案》</p> <p>2、《关于募集资金使用情况的专项报告的议案》</p> <p>3、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》</p> <p>4、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>2017 年 10 月 20 日召开第一届董事会第十九次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于办理股票定向发行完成后的公司章程变更和工商变更登记工作的议案》</p> <p>2017 年 10 月 30 日召开第一届董事会第二十次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于&lt;2017 年第三季度报告&gt;的议案》</p> <p>2、《关于权益分派预案的议案》</p> <p>3、《关于提议召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>2017 年 11 月 8 日召开第一届董事会第二十一次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于办理股票定向发行完成后的公司章程变更和工商变更登记工作的议案》</p> <p>2、《关于提议召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》</p> <p>2017 年 12 月 13 日召开第一届董事会第二十二次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于办理权益分派完成后的公司章程变更和工商变更登记工作的议案》</p>
--	--	--

		<p>2、《关于提议召开 2017 年第六次临时股东大会的议案》</p> <p>2017 年 12 月 27 日召开第一届董事会第二十三次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于终止公司股票转让方式变更为做市转让方式的议案》</p> <p>2、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2017 年 12 月 29 日召开第一届董事会第二十四次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于&lt;股票发行方案&gt;的议案》</p> <p>2、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》</p> <p>3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>4、《关于设立募集资金专用账户并签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》</p> <p>5、《关于提议召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p>
监事会	4	<p>2017 年 4 月 1 日召开第一届监事会第五次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《2016 年年度报告及摘要》</p> <p>2、《2016 年度监事会工作报告》</p> <p>3、《2016 年度财务审计报告》</p> <p>4、《2016 年度财务决算报告》</p> <p>5、《2017 年度财务预算报告》</p> <p>2017 年 7 月 11 日召开第一届监事会第六次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于认定核心员工的议案》</p> <p>2017 年 8 月 21 日召开第一届监事会第七次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于提名监事候选人的议案》</p> <p>2、《关于公司&lt;2017 年半年度报告&gt;的议案》</p> <p>3、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》</p> <p>2017 年 10 月 30 日召开第一届监事会第八次会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于&lt;2017 年第三季度报告&gt;的议案》</p>
股东大会	7	<p>2017 年 4 月 26 日召开 2016 年年度股东大会会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《2016 年度董事会工作报告》</p> <p>2、《2016 年度监事会工作报告》</p> <p>3、《2016 年度财务审计报告》</p> <p>4、《2016 年度财务决算报告》</p> <p>5、《2017 年度财务预算报告》</p> <p>6、《2016 年年度报告及摘要》</p> <p>7、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》</p> <p>2017 年 7 月 20 日召开 2017 年第一次临时股东大会会议，会议审议并通过了：</p>

		<p>1、《关于认定核心员工的议案》</p> <p>2、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>2017年8月11日召开2017年第二次临时股东大会会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于提名董事候选人的议案》</p> <p>2、《关于设立控股子公司的议案》</p> <p>3、《关于修改公司章程的议案》</p> <p>2017年9月8日召开2017年第三次临时股东大会会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于提名监事候选人的议案》</p> <p>2、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的议案》</p> <p>2017年11月15日召开2017年第四次临时股东大会会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于权益分派预案的议案》</p> <p>2017年11月24日召开2017年第五次临时股东大会会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于办理股票定向发行完成后的公司章程变更和工商变更登记工作的议案》</p> <p>2017年12月28日召开2017年第六次临时股东大会会议，会议审议并通过了：</p> <p>1、《关于办理权益分派完成后的公司章程变更和工商变更登记工作的议案》</p>
--	--	---

### 1、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，公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求进行信息披露，保护投资者权益。三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的要求。且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，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。未有违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司治理结构进一步完善，公司治理情况进一步改进，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、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。

报告期内，第一届董事会、监事会届满，根据相关法律、法规、公司完成了第二届董事会、监事会的选举和任命。

截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，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。为提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，今后公司将根据实际需要进一步改进、完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

## **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司本着公平、公正、公开原则，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，建立电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。热情接待来公司考察的投资机构，加强与投资者的沟通，促进与投资者间的良性互动，增进投资者对公司的了解和认同，有效提升公司治理水平。

## **二、 内部控制**

### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

### **(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产、业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### **1、 资产完整情况**

公司拥有独立的经营场所，拥有独立完整的研发、采购、销售及配套服务设施和资产，公司对经营所需的设备、商标、专利及软件著作权等具备完整、合法的财产权属凭证并实际占有。公司不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供违规担保的情况，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而严重损害公司利益的情况。

#### **2、 人员独立情况**

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同，独立为员工发放工资，不存在由其关联方代为发放工资的情形。

#### **3、 财务独立情况**

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况，不存在股东干预公司资金使用的情况。

#### **4、 机构独立情况**

公司依照《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的法人治理结构、组织结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。

#### 5、业务独立情况

公司已建立了完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力，各职能部门分别负责研发、采购、销售及配套服务等业务环节，不存在需要依赖股东及其他关联方经营的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《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指定的，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。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，有效地控制了经营风险。

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导下，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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在的重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司发生会计差错更正等情况，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。公司现已拟定年度报告重大差错责任追究制度，随本年度报告一并提交董事会审议。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	亚会 B 审字（2018）1485 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室
审计报告日期	2018 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	陈云飞，孙克山
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

亚会 B 审字（2018）1485 号

**北京六行君通科技股份有限公司全体股东：**

**（一） 审计意见**

我们审计了北京六行君通科技股份有限公司（以下简称六行君通）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则财务报告编制基础的规定编制，公允反映了六行君通 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**（二） 形成保留意见的基础**

如财务报表附注六（注释 2）所述，截至 2017 年 12 月 31 日，六行君通合并财务报表应收账款余额 21,304,500.00 元；如财务报表附注六（注释 20）所述，截至 2017 年 12 月 31 日，六行君通合并财务报表营业收入其中补贴咨询服务收入 20,130,188.68 元。其上述补贴咨询服务收入 20,130,188.68 元，发生相关成本 4,007,746.25 元，影响营业利润 16,122,442.43 元，影响净利润 13,704,076.07 元。

六行君通如财务报表附注三（15）收入确认原则对补贴咨询服务业务进行了确认收入，考虑了如财务报表附注三（9）所述相关应收款项回收的不确定性并计提坏账准备。在审计过程中，我们无法就上述应收账款及相关补贴咨询服务收入的确认获得充分、适当的审计证据，无法向相关客户实施有效函证程序，也无法对上述应收款项的可回收性实施充分、适当的替代程序。因此我们无法确认是否有必要对相关的应收款项和补贴咨询服务收入作出调整。

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“注册会计师对合并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，我们独立于六行君通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**（三） 管理层和治理层对财务报表的责任**

六行君通管理层（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，管理层负责评估六行君通的持续经营能力，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六行君通、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督六行君通的财务报告过程。

#### **（四）注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对六行君通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六行君通不能持续经营。

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

（6）就六行君通中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

签字注册会计师：陈云飞，孙克山

中国·北京

二零一八年四月二十六日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、注释 1	6,738,374.21	1,149,823.97
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、注释 2	21,091,455.00	990.00
预付款项	六、注释 3	1,263,059.65	572,964.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、注释 4	596,646.47	774,013.35
买入返售金融资产			
存货		-	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、注释 5		1,062.10
<b>流动资产合计</b>		<b>29,689,535.33</b>	<b>2,498,853.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、注释 6	2,077,493.22	3,057,802.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	六、注释 7	2,428,255.24	2,560,707.91
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	六、注释 8	10,468,065.75	10,380,621.14

开发支出	六、注释 9	13,923,184.09	4,632,996.64
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、注释 10	210,119.90	64,769.29
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		29,107,118.20	20,696,897.02
<b>资产总计</b>		58,796,653.53	23,195,750.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、注释 11	6,644.73	133,754.72
预收款项	六、注释 12	959,613.98	310,339.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、注释 13	1,472,495.47	56,346
应交税费	六、注释 14	3,626,844.49	395,403.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、注释 15	3,236,690.15	1,351,901.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		9,302,288.82	2,247,746.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		9,302,288.82	2,247,746.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、注释 16	38,500,000.00	12,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、注释 17	193,727.89	2,106,405.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、注释 18	1,935,903.69	839,205.12
一般风险准备			
未分配利润	六、注释 19	8,876,931.50	5,102,394.01
归属于母公司所有者权益合计		49,506,563.08	20,948,004.71
少数股东权益		-12,198.37	
<b>所有者权益合计</b>		<b>49,494,364.71</b>	<b>20,948,004.71</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>58,796,653.53</b>	<b>23,195,750.92</b>

法定代表人：赵复军

主管会计工作负责人：冯静

会计机构负责人：冯静

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,512,059.04	1,110,756.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、注释 1	21,091,455.00	990.00
预付款项		1,072,454.44	492,324.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、注释 2	13,382,067.15	5,414,695.94
存货			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,062.10
<b>流动资产合计</b>		39,058,035.63	7,019,829.09
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,077,493.22	3,057,802.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、注释3	3,265,600.00	3,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,418,661.32	2,544,151.76
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		6,587,944.80	6,630,035.99
开发支出		7,832,544.23	2,248,056.73
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		210,119.90	64,513.52
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		22,392,363.47	17,544,560.04
<b>资产总计</b>		61,450,399.10	24,564,389.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,644.73	133,754.72
预收款项		747,426	306,767.92
应付职工薪酬		1,472,495.47	56,346.00
应交税费		3,580,569.78	378,140.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,234,923.33	1,315,347.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		9,042,059.31	2,190,357.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		9,042,059.31	2,190,357.31
<b>所有者权益：</b>			
股本		38,500,000.00	12,900,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		193,727.89	2,106,405.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,935,903.69	839,205.12
一般风险准备			
未分配利润		11,778,708.21	6,528,421.12
<b>所有者权益合计</b>		52,408,339.79	22,374,031.82
<b>负债和所有者权益合计</b>		61,450,399.10	24,564,389.13

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		30,850,359.98	13,612,338.83
其中：营业收入	六、注释 20	30,850,359.98	13,612,338.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		19,403,557.36	11,821,760.59
其中：营业成本	六、注释 20	5,245,838.72	1,312,335.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、注释 21	161,288.95	71,014.60
销售费用	六、注释 22	6,281,927.16	5,065,710.51
管理费用	六、注释 23	6,755,847.83	4,893,304.74
财务费用	六、注释 24	-11,606.29	61,774.65
资产减值损失	六、注释 25	970260.99	417,620.64
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）	六、注释 26	77,614.89	115,144.05
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			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,524,417.51	1,905,722.29
加：营业外收入	六、注释 27	209.70	1,803,000.00
减：营业外支出	六、注释 28	-	0.08
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,524,627.21	3,708,722.21
减：所得税费用	六、注释 29	2,168,089.52	689,168.54
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,356,537.69	3,019,553.67
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		9,356,537.69	3,019,553.67
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-134,698.37	
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,491,236.06	3,019,553.67
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		9,356,537.69	3,019,553.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,491,236.06	3,019,553.67
归属于少数股东的综合收益总额		-134,698.37	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.36	0.24
(二) 稀释每股收益		0.36	0.24

法定代表人：赵复军

主管会计工作负责人：冯静

会计机构负责人：冯静

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、注 释 4	30,240,009.44	13,597,006.83
减：营业成本	十二、注 释 4	5,232,234.64	1,312,335.45
税金及附加		161,005.47	70,613.77
销售费用		6,260,314.51	4,801,712.52
管理费用		4,579,323.19	4,312,395.16
财务费用		-18,636.83	58,374.95
资产减值损失		970,709.17	416,697.58
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）	十二、注 释 5	77,614.89	49,111.50

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			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,132,674.18	2,673,988.9
加：营业外收入			1,803,000.00
减：营业外支出			0.08
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,132,674.18	4,476,988.82
减：所得税费用		2,165,688.52	689,399.31
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,966,985.66	3,787,589.51
（一）持续经营净利润		10,966,985.66	3,787,589.51
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		10,966,985.66	3,787,589.51
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.68	0.30
（二）稀释每股收益		0.68	0.30

#### （五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,179,920.94	14,639,456.98
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	六、注释 30	7,113,485.91	2,827,100.04
<b>经营活动现金流入小计</b>		19,293,406.85	17,466,557.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,164,817.88	498,569.95
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		12,898,098.46	3,804,895.07
支付的各项税费		1,535,363.95	2,494,345.68
支付其他与经营活动有关的现金	六、注释 30	6,602,524.34	5,604,332.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		22,200,804.63	12,402,143.32
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、注释 31	-2,907,397.78	5,064,413.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,022,384.75	867,183.77
取得投资收益收到的现金		77,614.89	101,248.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,612,679.29
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,099,999.64	2,581,111.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,017,398.00	8,951,002.77
投资支付的现金		42,075.93	19,240.61
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			1,500,000.00

投资活动现金流出小计		12,059,473.93	10,470,243.38
投资活动产生的现金流量净额		-10,959,474.29	-7,889,131.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,388,100.00	2,400,000.00
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			1,150,000
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		20,388,100	3,550,000.00
偿还债务支付的现金			1,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,160.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		932,677.69	57,547.16
筹资活动现金流出小计		932,677.69	1,234,707.16
筹资活动产生的现金流量净额		19,455,422.31	2,315,292.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,588,550.24	-509,425.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,149,823.97	1,659,249.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,738,374.21	1,149,823.97

法定代表人：赵复军

主管会计工作负责人：冯静

会计机构负责人：冯静

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,191,568.09	14,620,553.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		187,955.42	4,614,501.07
经营活动现金流入小计		11,379,523.51	19,235,054.07
购买商品、接受劳务支付的现金		707,239.67	498,569.95
支付给职工以及为职工支付的现金		9,427,048.92	3,497,726.20
支付的各项税费		1,216,571.70	2,492,961.02
支付其他与经营活动有关的现金		10,572,001.85	10,347,588.70
经营活动现金流出小计		21,922,862.14	16,836,845.87
经营活动产生的现金流量净额		-10,543,338.63	2,398,208.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,022,384.75	225,083.77
取得投资收益收到的现金		77,614.89	49,111.50
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			1,612,679.29
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,099,999.64	1,886,874.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,180,604.64	5,390,040.54
投资支付的现金		42,075.93	19,240.61
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			1,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,222,680.57	6,909,281.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,122,680.93	-5,022,406.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,000,000	2,400,000.00
取得借款收到的现金			1,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		20,000,000	3,550,000.00
偿还债务支付的现金			1,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			27,160.00
支付其他与筹资活动有关的现金		932,677.69	57,547.16
<b>筹资活动现金流出小计</b>		932,677.69	1,234,707.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		19,067,322.31	2,315,292.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,401,302.75	-308,905.55
加：期初现金及现金等价物余额		1,110,756.29	1,419,661.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,512,059.04	1,110,756.29

(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		
优先股		永续债	其他									
一、上年	12,900,000.00			2,106,405.58				839,205.12		5,102,394.01		20,948,004.71

期末余额												
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	12,900,000.00			2,106,405.58			839,205.12	5,102,394.01			20,948,004.71	
三、本期增减变动金额	25,600,000.00			-1,912,677.69			1,096,698.57	3,774,537.49	-12,198.37		28,546,360	









四、本 年 期 末 余 额	38,500,000			193,727.89			1,935,903.69	8,876,931.5	-12,198.37	49,494,364.71
------------------------------	------------	--	--	------------	--	--	--------------	-------------	------------	---------------

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权 益
	股本	其他权益 工具			资本 公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、 上 年 期 末 余 额	10,000,000.00			1,639,527.74				460,446.17		3,486,024.29		15,585,998.20
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	10,000,000.00			1,639,527.74				460,446.17		3,486,024.29		15,585,998.20
三、 本 期	2,900,000.00			466,877.84				378,758.95		1,616,369.72		5,362,006.51

增减变动金额 (减少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额									3,019,553.67			3,019,553.67
(二) 所有者投入和减少资本	400,000.00			1,942,452.84								2,342,452.84
1. 股东投入的普通股	400,000.00			1,942,452.84								2,342,452.84
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)	1,024,425						378,758		-1,403,18			







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								1,096,698.57		-1,096,698.57		
1. 提取盈余公积								1,096,698.57		-1,096,698.57		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	23,100,000				-18,480,000						-4,620,000	
1. 资本公积转	18,480,000				-18,480,000							



		股	债		收		准		
					益		备		
一、上年期末余额	10,000,000			1,639,527.74			460,446.17	4,144,015.56	16,243,989.47
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	10,000,000			1,639,527.74			460,446.17	4,144,015.56	16,243,989.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,900,000			466,877.84			378,758.95	2,384,405.56	6,130,042.35
（一）综合收益总额								3,787,589.51	3,787,589.51
（二）所有者投入和减少资本	400,000			1,942,452.84					2,342,452.84
1. 股	400,000			1,942,452					2,342,452.



(四) 所有者权益内部结转	1,475,575				-1,475,575							
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,475,575				-1,475,575							
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、	12,900,				2,106,405			839,205		6,528,421.		22,374,031

---

本年 期末 余额	000			.58			.12		12	.82
----------------	-----	--	--	-----	--	--	-----	--	----	-----

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### （一）公司概况

北京六行君通信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人潘培全于 2006 年 2 月 13 日出资 10 万元设立的一人有限责任公司，取得注册号为 110105009315489 的企业法人营业执照。此后公司经过历次股东及注册资本的变更，截至 2016 年 12 月 31 日，公司股东为冯静等二十三名自然人和北京嘉众广利投资顾问有限公司、天风证券股份有限公司以及上海证券有限责任公司，公司注册资本为 1,290 万元，公司法定代表人：赵复军。公司住所：北京市西城区裕民路 18 号 106 室(德胜园区)，公司于 2015 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码 833306。

#### （二）经营范围

本公司经营范围为：技术推广、服务、开发、转让；资产管理；投资管理；投资咨询；项目投资；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；会议服务；企业管理；软件开发；计算机系统服务；互联网信息服务。

#### （三）营业期限

本公司营业期限:2006 年 02 月 13 日至长期

#### （四）公司业务性质和主要经营活动

公司属于社会经济咨询业。主要经营活动为提供贷款咨询服务。

#### （五）财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司股东会于 2018 年 4 月 26 日批准。

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1、 财务报表的编制基础

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”）编制。

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 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、公司重要会计政策、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等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 5、金融工具

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

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：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，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以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### （5）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计

未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 以成本计量的金融资产

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。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指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。

## 6、企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

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

### 2、非同一控制下的企业合并

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

## 7、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、

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

#### 4、合并取得子公司会计处理

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

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9、应收款项

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

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	关联方、职工借款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 10、长期股权投资

### （1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### （2）后续计量及损益确认方法

#### 成本法核算的长期股权投资

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

#### 权益法核算的长期股权投资

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

本公司对长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

#### 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

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

### （3）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注三、13。

## 11、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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）各类固定资产的折旧方法

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：

资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
家具	20	5.00	4.75
办公家具	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- ②本公司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本公司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；
- ④本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的

手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(4) 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。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

## 12、无形资产

(1) 无形资产分类、计价方法、使用寿命及减值测试

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。

(2) 无形资产计提资产减值方法见附注三、13。

(3) 内部研究开发支出会计政策

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。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### **13、长期资产减值**

本公司对固定资产（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 14、职工薪酬

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

### （1）短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### （2）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。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （3）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。

#### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、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。

## 15、收入

### （1）收入确认一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，本公司确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

提供劳务为提供技术服务，该收入在服务提供时按照权责发生制确认。

#### 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。

### （2）收入确认的具体方法

①贷款咨询业务：给客户介绍最有利的贷款产品及帮助客户与银行沟通，银行批贷完成后，按贷款额的一定百分比收取服务费，收入的确认时点为：银行下发批贷函且与客户结算。

②补贴咨询业务：给客户id提供政府专项资金申报咨询服务，申报材料编写完毕后，按申报总金额的一定百分比收取服务费，收入的确认时点为：客户确认收到申报材料出具确认函。

## 16、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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：

（1）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；

（2）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：

（1）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；

（2）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。

#### 17、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本企业的母公司；
- 2、本企业的子公司；
- 3、与本企业受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本企业实施共同控制的投资方；
- 5、对本企业施加重大影响的投资方；
- 6、本企业的合营企业；
- 7、本企业的联营企业；
- 8、本企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

#### 四、 主要会计政策、会计估计的变更

### （一）、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。

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。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

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。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，计入营业外收支。对于利润表新增的“其他收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

#### ②其他会计政策变更

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

### （二）、会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

### （三）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### （一）、公司主要税种和税率

税目	计税依据	法定税率（%）
增值税	应税销售收入	6、3
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：本公司于2018年4月3日取得企业所得税优惠事项备案，认定税收优惠事项如下：

- (1) 安置一名残疾人就业，享受该职工实发工资税前加计扣除；
- (2) 高新企业资格证书，2017年度企业所得税减按15%征收；
- (3) 研发项目立项文件，自主研发项目研究开发费用加计扣除。

## 六、财务报表项目注释

### 注释1、货币资金

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	-	11,134.65
银行存款	6,733,821.56	1,136,688.77
其他货币资金	4,552.65	2,000.55
<b>合计</b>	<b>6,738,374.21</b>	<b>1,149,823.97</b>

其他货币资金主要为证券交易户存款。

### 注释2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	2017年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项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	21,304,500.00	100	213,045.00	1.00	21,091,455.00
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	21,304,500.00	100	213,045.00	1.00	21,091,455.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>21,304,500.00</b>	<b>100</b>	<b>213,045.00</b>	<b>1.00</b>	<b>21,091,455.00</b>

续

种类	2016年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项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	1,000.00	100	10.00	1.00	990.00
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	1,000.00	100	10.00	1.00	990.00

种类	2016年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100</b>	<b>10.00</b>	<b>1.00</b>	<b>990.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	21,304,500.00	213,045.00	1.00
<b>合计</b>	<b>21,304,500.00</b>	<b>213,045.00</b>	<b>1.00</b>

(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	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中贸视界(北京)传媒有限公司	咨询服务费	2,100,000.00	1年以内	9.86%	21,000.00
北京九玖文化传媒有限公司	咨询服务费	1,700,000.00	1年以内	7.98%	17,000.00
北京星美盈动文化传播有限公司	咨询服务费	1,600,000.00	1年以内	7.51%	16,000.00
北京丹青引文化有限公司	咨询服务费	1,500,000.00	1年以内	7.04%	15,000.00
北京名可自成文化产业有限公司	咨询服务费	975,000.00	1年以内	4.58%	9,750.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>7,875,000.00</b>	<b>-</b>	<b>36.96%</b>	<b>78,750.00</b>

### 注释3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,263,059.65	100.00	572,964.48	100.00
<b>合计</b>	<b>1,263,059.65</b>	<b>100.00</b>	<b>572,964.48</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
易兰(北京)规划设计股份有限公司	246,942.86	19.55
殷杰	115,522.85	9.15
谭礞	115,053.75	9.11
天津南立方建筑装饰工程有限公司	72,000.00	5.70
济南办公区装修款	69,103.66	5.47
<b>合计</b>	<b>618,623.12</b>	<b>48.98</b>

注释 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2017年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项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	604,837.63	100.00	8,191.16	100.00	596,646.47
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
备用金组合	182,873.56	30.48			182,873.56
账龄组合	421,964.07	69.52	8,191.16	100.00	413,772.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	<b>604,837.63</b>	-	<b>8,191.16</b>	-	<b>596,646.47</b>

续

种类	2016年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,013,150.00	84.07	413,150.00	95.80	600,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	191,966.52	15.93	17,953.17	4.20	173,383.83
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
备用金组合	629.52	0.05	-	-	629.52
账龄组合	191,337.00	15.88	17,953.17	4.20	173,383.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<b>1,205,116.52</b>	-	<b>431,103.17</b>	-	<b>774,013.35</b>

注：本公司于 2017 年 5 月与北京阿思恩特软件技术有限公司签订债转股协议，约定将对北京阿思恩特软件技术有限公司债权转为对其公司的投资，投资占其实收资本比重 15%。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	377,836.07	3,778.36	1%
1至2年	44,128.00	4,412.80	10%
合计	<b>421,964.07</b>	<b>8,191.16</b>	-

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
----	-------------	-------------

北京六行君通信科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

员工备用金	182,873.56	629.52
保证金及押金	364,476.07	179,031.00
单位往来	57,488.00	1,025,456.00
<b>合 计</b>	<b>604,837.63</b>	<b>1,205,116.52</b>

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
公积金个人部分	垫付公积金	122,693.20	1年以内	20.29	-
易兰（北京）规划设计股份有限公司	押金	86,430.00	1年以内	14.29	864.30
济南寰宇商业运营管理有限公司	押金	80,681.60	1年以内	13.34	806.82
金融街融拓（天津）置业有限公司	押金	78,225.72	1年以内	12.93	782.26
103 殷杰、104 谭礞押金	押金	67,879.00	1年以内	11.22	678.79
<b>合计</b>		<b>435,909.52</b>		<b>72.07</b>	<b>3,132.16</b>

注释 5、其他流动资产

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
待认证进项税	-	1,062.10
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,062.10</b>

注释 6、可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,257,631.22	1,180,138.00	2,077,493.22	3,057,802.04	-	3,057,802.04
其中：按成本计量的	3,257,631.22	1,180,138.00	2,077,493.22	3,057,802.04	-	3,057,802.04
<b>合计</b>	<b>3,257,631.22</b>	<b>1,180,138.00</b>	<b>2,077,493.22</b>	<b>3,057,802.04</b>	<b>-</b>	<b>3,057,802.04</b>

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				减值准备	净值
	期初	本期增加	本期减少	期末		
行悦信息科技股份有限公司	-	4,805.12	4,805.12	-	-	-

被投资单位	账面余额				减值准备	净值
	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京联飞翔科技有限公司	449,985.51	-	49,498.41	400,487.10		400,487.10
北京东方明康医用设备有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	-	300,000.00
北京天翔昌运节能科技股份有限公司	1,107,666.30	21,512.54	-	1,129,178.84	-	1,129,178.84
北京鼎能开源电池公司	300,150.23	15,758.27	68,081.22	247,827.28	-	247,827.28
内蒙古金铭计算机系统集成股份有限公司	900,000.00	-	900,000.00	-	-	-
北京阿思恩特软件技术有限公司	-	1,180,138.00	-	1,180,138.00	1,180,138.00	-
<b>合计</b>	<b>3,057,802.04</b>	<b>1,222,213.93</b>	<b>1,022,384.75</b>	<b>3,257,631.22</b>	<b>1,180,138.00</b>	<b>2,077,493.22</b>

注：本公司于2017年5月与北京阿思恩特软件技术有限公司签订债转股协议，约定将对京阿思恩特软件技术有限公司1,180,138.00元的债权转为对其的投资，投资占其实收资本比重15%。经查北京阿思恩特软件技术有限公司分别于2017年05月16日、2017年08月02日因失信被法院强制执行，已无可执行的资产，本公司认为该项投资可收回金额为0.00元，故将其全额计提减值准备。

#### 注释7、固定资产

项目	家具	办公家具	电子设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1、2016年12月31日余额	2,744,307.68	60,900.00	326,602.26	3,131,809.94
2、2017年增加金额	-	72,795.70	27,047.35	99,843.05
购置	-	72,795.70	27,047.35	99,843.05
3、2017年减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4、2017年12月31日余额	2,744,307.68	133,695.70	353,649.61	3,231,652.99
二、累计折旧	-	-	-	-
1、2016年12月31日余额	358,306.25	31,178.32	181,617.46	571,102.03
2、2017年增加金额	131,031.36	23,947.51	77,316.85	232,295.72
计提	131,031.36	23,947.51	77,316.85	232,295.72
3、2017年减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4、2017年12月31日余额	489,337.61	55,125.83	258,934.31	803,397.75
三、减值准备	-	-	-	-

北京六行君通信科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	家具	办公家具	电子设备	合计
1、2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-
2、2017 年增加金额	-	-	-	-
计提	-	-	-	-
3、2017 年减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4、2017 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-
<b>四、账面价值</b>	-	-	-	-
<b>2016 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>2,386,001.43</b>	<b>29,721.68</b>	<b>144,984.80</b>	<b>2,560,707.91</b>
<b>2017 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>2,254,970.07</b>	<b>78,569.87</b>	<b>94,715.30</b>	<b>2,428,255.24</b>

注释 8、无形资产

项目	办公软件	软件著作权	合计
<b>一、账面原值</b>	-	-	-
1、2016 年 12 月 31 日余额	894,339.62	10,539,762.78	<b>11,434,102.40</b>
2、2017 年增加金额	-	2,633,441.50	<b>2,633,441.50</b>
自主研发	-	2,633,441.50	<b>2,633,441.50</b>
3、2017 年减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4、2017 年 12 月 31 日余额	894,339.62	13,173,204.28	<b>14,067,543.90</b>
<b>二、累计摊销</b>	-	-	-
1、2016 年 12 月 31 日余额	268,301.94	785,179.32	<b>1,053,481.26</b>
2、2017 年增加金额	89,433.96	2,456,562.93	<b>2,545,996.89</b>
计提	89,433.96	2,456,562.93	<b>2,545,996.89</b>
3、2017 年减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4、2017 年 12 月 31 日余额	357,735.90	3,241,742.25	<b>3,599,478.15</b>
<b>三、减值准备</b>	-	-	-
1、2016 年 12 月 31 日余额	-	-	-
2、2017 年增加金额	-	-	-
计提	-	-	-
3、2017 年减少金额	-	-	-
处置或报废	-	-	-
4、2017 年 12 月 31 日余额	-	-	-
<b>四、账面价值</b>	-	-	-
<b>2016 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>626,037.68</b>	<b>9,754,583.46</b>	<b>10,380,621.14</b>
<b>2017 年 12 月 31 日账面价值</b>	<b>536,603.72</b>	<b>9,931,462.03</b>	<b>10,468,065.75</b>

注释 9、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度(%)
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
贷诊断贷款机构管理系统	643,460.06	52,923.87	-	-	-	696,383.93	2016.2.29	项目计划书	95
贷诊断贷款需求管理系统	589,541.40	52,923.86	-	-	-	642,465.26	2016.8.17	项目计划书	95
贷诊断智能大数据搜索系统	434,908.07	60,174.01	-	-	495,082.08	-	2016.10.1	项目计划书	100
玩赚 xtime 安卓客户端	323,092.46	211,368.55	-	-	534,461.01	-	2016.1.1	项目计划书	100
玩赚 xtime 后台管理系统	257,054.74	211,368.57	-	-	468,423.31	-	2016.1.1	项目计划书	100
飞单平台财务管理系统	160,756.67	215,531.32	-	-	-	376,287.99	2016.12.1	项目计划书	95
飞单平台发单管理系统	72,064.00	-	-	-	-	72,064.00	2016.1.1	项目计划书	95
飞单平台数据包管理系统	716,758.85	2,936.00	-	-	719,694.85	-	2016.8.17	项目计划书	100
飞单平台图片消息管理系统	412,844.25	2,936.00	-	-	415,780.25	-	2016.11.1	项目计划书	100
信托 360android 移动客户端软件	1,022,516.14	-	-	-	-	1,022,516.14	2015.4.10	项目计划书	90
1 共享话务云平台-E 聊赚 APP	-	163,935.66	-	-	-	163,935.66	2017.09.25	项目计划书	90
共享话务云接入系统—企业接入平台	-	228,845.94	-	-	-	228,845.94	2017.09.25	项目计划书	90
共享话务云平台--E 聊赚扫码 App	-	62,462.87	-	-	-	62,462.87	2017.09.25	项目计划书	90
共享话务云代理商智能管理系统	-	115,450.23	-	-	-	115,450.23	2017.11.20	项目计划书	90
共享话务云经销商智能分销系统	-	46,651.97	-	-	-	46,651.97	2017.09.25	项目计划书	90
共享话务云客户 crm 接入系统	-	76,642.62	-	-	-	76,642.62	2017.09.25	项目计划书	90
共享话务云平台--话务员结算系统	-	213,538.16	-	-	-	213,538.16	2017.11.20	项目计划书	90
共享话务云平台--企业结算系统	-	103,508.77	-	-	-	103,508.77	2017.11.20	项目计划书	90

北京六行君通信息科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度 (%)
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产				
共享话务云平台--硬件扫码接入系统	-	29,533.17	-	-	-	29,533.17	2017.09.30	项目计划书	90
共享话务云平台--任务发布系统	-	64,180.69	-	-	-	64,180.69	2017.10.17	项目计划书	90
共享话务云平台--录音管理系统	-	75,573.45	-	-	-	75,573.45	2017.10.17	项目计划书	90
共享话务云平台--企业销售管理系统	-	98,176.80	-	-	-	98,176.80	2017.09.30	项目计划书	90
共享话务云平台--智能话务审核系统	-	235,097.72	-	-	-	235,097.72	2017.11.20	项目计划书	30
共享话务云平台--话务数据智能分析系统	-	41,370.62	-	-	-	41,370.62	2017.12.11	项目计划书	10
贷诊断攻略管理系统	-	2,785,324.93	-	-	-	2,785,324.93	2017.01.31	项目计划书	95
贷诊断信贷经理管理系统	-	1,602,451.93	-	-	-	1,602,451.93	2017.03.31	项目计划书	95
贷诊断贷款产品管理系统	-	2,105,918.18	-	-	-	2,105,918.18	2017.05.31	项目计划书	95
飞单红包营销管理系统	-	1,497,397.85	-	-	-	1,497,397.85	2017.02.28	项目计划书	95
玩赚代理商智能管理系统	-	1,363,022.70	-	-	-	1,363,022.70	2017.01.31	项目计划书	95
玩赚任务发布系统	-	204,382.51	-	-	-	204,382.51	2017.06.27	项目计划书	95
合计	4,632,996.64	11,923,628.95	-	-	2,633,441.50	13,923,184.09	-	-	95

注释 10、递延所得税资产

项目	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
资产减值损失	210,119.90	1,400,799.28	64,769.29	431,113.21
合计	<b>210,119.90</b>	<b>1,400,799.28</b>	<b>64,769.29</b>	<b>431,113.21</b>

注释 11、应付账款

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	6,644.73	133,754.72
合计	<b>6,644.73</b>	<b>133,754.72</b>

注释 12、预收账款

(1) 预收款项按账龄披露

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	801,013.98	297,439.90
1-2 年	158,600.00	12,900.00
合计	<b>959,613.98</b>	<b>310,339.90</b>

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
张晓敏	服务费押金	22,000.00	1 年以内	2.29
曾方敏	服务费押金	20,000.00	1 年以内	2.08
陈伟	服务费押金	18,500.00	1-2 年	1.93
夏莲	服务费押金	18,000.00	1 年以内	1.88
刘永利	服务费押金	12,500.00	1 年以内	1.30
合计	-	<b>91,000.00</b>	-	-

注释 13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
短期薪酬	56,346.00	13,248,269.98	12,012,120.51	1,472,495.47
离职后福利-设定提存计划	-	885,977.95	885,977.95	-

北京六行君通信科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
合计	56,346.00	14,314,247.93	12,898,098.46	1,472,495.47

(2) 短期薪酬

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	55,628.00	12,361,702.70	10,944,835.23	1,472,495.47
(2) 职工福利费	-	14,307.75	14,307.75	-
(3) 社会保险费	-	684,421.63	684,421.63	-
其中：① 医疗保险费	-	613,877.34	613,877.34	-
② 工伤保险费	-	20,989.11	20,989.11	-
③ 生育保险费	-	49,555.18	49,555.18	-
(4) 住房公积金	718.00	367,837.90	368,555.90	-
(5) 辞退福利	-	-	-	-
合计	56,346.00	13,248,269.98	12,012,120.51	1,472,495.47

(3) 离职后福利-设定提存计划

	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、养老保险费	-	849,021.51	849,021.51	-
2、失业保险费	-	36,956.44	36,956.44	-
合计	-	885,977.95	885,977.95	-

注释 14、应交税费

税种	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	833,121.08	73,022.11
印花税		2,137.49
企业所得税	2,589,143.87	266,031.61
城市维护建设税	72,347.67	9,743.72
个人所得税	80,554.95	37,508.87
教育费附加	20,670.77	4,175.88
地方教育费附加	31,006.15	2,783.93
合计	3,626,844.49	395,403.61

注释 15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
资金拆借	2,694,700.00	1,195,417.98
员工垫付款	230,494.46	119,930.00

北京六行君通信息科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
往来款	311,495.69	36,554.00
合计	3,236,690.15	1,351,901.98

(2) 其他应付款项按账龄披露

账龄	2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)
1 年以内	3,236,690.15	100.00
合计	3,236,690.15	100.00

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款 总额的比例 (%)
北京海博丰泰科技有限公司	拆借款	2,694,700.00	1 年以内	83.25
贷款服务费押金	押金	219,150.00	1 年以内	6.77
谭礅	租金款	30,000.00	1 年以内	0.93
贾芳芳	垫付款	14,355.92	1 年以内	0.44
小米科技有限责任公司	垫付款	22,058.40	1 年以内	0.68
合计	-	2,980,264.32	-	92.08

注释 16、股本

各期股本情况如下：

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转	其他	小计	
股份总数	12,900,000.00	2,500,000.00	-	18,480,000.00	4,620,000.00	25,600,000.00	38,500,000.00

注：公司于 2017 年 7 月 3 日发行新股，新增投资者睿华私募投资基金，以现金方式募集资金 2 千万元，其中认购股份 250 万股，溢价 1750 万元，发行费用 932,677.69 元，致资本公积新增 16,567,322.31 元。公司于 2017 年 11 月 23 日进行了权益分派，以未分配利润转增股本 462 万股，资本公积转增股本 1848 万股。

注释 17、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2,106,405.58	16,567,322.31	18,480,000.00	193,727.89
合计	2,106,405.58	16,567,322.31	18,480,000.00	193,727.89

注：参见股本描述。

注释 18、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	839,205.12	1,096,698.57		1,935,903.69
<b>合计</b>	<b>839,205.12</b>	<b>1,096,698.57</b>		<b>1,935,903.69</b>

注释 19、未分配利润

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
年初未分配利润	5,102,394.01	3,486,024.29
加：本期净利润	9,491,236.06	3,019,553.67
减：提取法定盈余公积	1,096,698.57	378,758.95
所有者权益其他内部结转	-4,620,000.00	-1,024,425.00
<b>期末未分配利润</b>	<b>8,876,931.50</b>	<b>5,102,394.01</b>

注：参见股本描述

注释 20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类情况

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	30,850,359.98	5,245,838.72	13,612,338.83	1,312,335.45
补贴咨询服务	20,130,188.68	4,007,746.25	-	-
贷款咨询服务	10,109,443.40	1,224,488.39	13,612,338.83	1,312,335.45
其他服务	610,727.90	13,604.08	-	-
<b>合计</b>	<b>30,850,359.98</b>	<b>5,245,838.72</b>	<b>13,612,338.83</b>	<b>1,312,335.45</b>

注释 21、税金及附加

税目	2017年度	2016年度
城市维护建设税	94,150.75	40,152.04
教育费附加	26,876.68	17,208.01
地方教育附加	40,256.92	11,472.03
印花税	4.6	2,182.52
<b>合计</b>	<b>161,288.95</b>	<b>71,014.60</b>

注释 22、销售费用

北京六行君通信息科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	2,530,512.29	1,776,407.69
差旅费	68,647.54	128,006.10
广告费	228,087.69	-
办公费	34,905.66	503,287.78
网络费	-	42,892.80
水电费	-	28,252.25
无形资产摊销	483,456.48	580,755.71
电话费	33,948.13	808,511.46
汽车费用	93,959.14	32,066.48
交通费	-	169,048.95
装修费	134,935.40	14,974.73
招待费	74,333.87	135,310.67
房租	1,042,336.00	120,350.32
中介费	336,354.10	-
快递费	599,696.95	14,315.00
劳务费	12,082.00	110,018.46
咨询费	547,169.81	467,855.76
劳保费	61,502.10	-
推广费	-	88,335.88
其他	-	45,320.47
合计	6,281,927.16	5,065,710.51

注释 23、管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	1,859,471.75	1,460,617.27
办公费	575,303.11	68,196.46
房租	305,163.72	369,858.02
折旧	193,483.64	181,564.33
中介费	294,487.42	1,085,875.86
无形资产摊销	1,398,457.07	284,594.96
装修费	-	187,184.11
残保金	14,162.37	27,722.92
差旅费	53,422.75	52,545.14
汽车费	66,765.93	182,726.83
业务招待费	51,702.96	99,347.59
电话费	-	17,772.72
推广费	-	43,962.26
研发费	1,420,861.86	749,979.89

北京六行君通信息科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2017 年度	2016 年度
招聘费	116,357.32	-
咨询服务费	375,427.20	-
其他	30,780.73	81,356.38
<b>合计</b>	<b>6,755,847.83</b>	<b>4,893,304.74</b>

注释 24、财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	119,586.31	27,160.00
减：利息收入	188,081.42	11,819.26
手续费支出	56,889.26	46,433.91
减：汇兑收益	-	-
减：减现金折扣收入	-	-
<b>合计</b>	<b>-11,606.29</b>	<b>61,774.65</b>

注释 25、资产减值损失

项目	2017年度	2016年度
坏账准备	-209,877.01	417,620.64
可供出售金融资产减值损失	1,180,138.00	-
<b>合计</b>	<b>970,260.99</b>	<b>417,620.64</b>

注释 26、投资收益

类别	2017年度	2016年度
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	77,614.89	115,144.05
<b>合计</b>	<b>77,614.89</b>	<b>115,144.05</b>

注释 27、营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	209.7	1,803,000.00	209.7
<b>合计</b>	<b>209.7</b>	<b>1,803,000.00</b>	<b>209.7</b>

2、计入当期损益的政府补助

北京六行君通信息科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2017年度	2016年度	与资产相关 /与收益相关
上市专项支持资金	-	1,500,000.00	与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌资助	-	300,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会资助	-	3,000.00	与收益相关
税收减免	209.7	-	与收益相关
<b>合计</b>	<b>209.7</b>	<b>1,803,000.00</b>	

注释 28、营业外支出

项目	2017年度	2016年度
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
其他	-	0.08
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>0.08</b>

注释 29、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2017年度	2016年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,022,738.91	750,597.36
递延所得税调整	145,350.61	-61,428.82
<b>合计</b>	<b>2,168,089.52</b>	<b>689,168.54</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2017 年度	2016 年度
利润总额	11,524,627.21	3,708,722.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,728,694.08	556,308.33
适用不同税率的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	439,395.44	132,860.21
<b>所得税费用</b>	<b>2,168,089.52</b>	<b>689,168.54</b>

注释 30、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
收到往来款	6,925,404.49	2,815,280.78
利息收入	188,081.42	11,819.26
<b>合计</b>	<b>7,113,485.91</b>	<b>2,827,100.04</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

北京六行君通信息科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2017 年度	2016 年度
支付往来款	255,869.72	1,972,590.66
支付费用	6,346,654.62	3,631,741.96
<b>合计</b>	<b>6,602,524.34</b>	<b>5,604,332.62</b>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
支付发行费	932,677.69	57,547.16
<b>合计</b>	<b>932,677.69</b>	<b>57,547.16</b>

注释 31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	9,356,537.69	3,019,553.67
加：资产减值准备	970,260.99	417,620.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,295.72	217,683.50
无形资产摊销	2,545,996.89	874,613.28
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	21,060.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-77,614.89	-115,144.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-145,350.61	-61,428.82
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）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,603,193.29	-880,257.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,819,998.43	1,513,165.49
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,907,397.78	5,064,413.70
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	6,738,374.21	1,149,823.97

北京六行君通信息科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2017 年度	2016 年度
减：现金的期初余额	1,149,823.97	1,659,249.26
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	5,588,550.24	-509,425.29

2、现金及现金等价物

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
一、现金	6,738,374.21	1,149,823.97
其中：库存现金	-	11,134.65
可随时用于支付的银行存款	6,733,821.56	1,136,688.77
可随时用于支付的其他货币资金	4,552.65	2,000.55
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	6,738,374.21	1,149,823.97

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京六行普惠投资管理有限公司	北京	北京	服务业	100%		设立
天津飞单堂信息科技有限公司	天津	天津	服务业			设立
北京一点万象科技有限公司	北京	北京	服务业	68.44%		设立

注：北京一点万象科技有限公司于 2017 年 07 月 31 日成立，注册资本 50 万人民币，实收资本 388,100.00 元，母公司实际出资 265,600.00 元，公司经营范围包括：技术开发；销售通讯设备；仪器仪表维修；办公设备维修；承办展览展示活动；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；企业管理咨询；商标代理服务；版权代理服务；从事互联网文化活动等。

天津飞单堂信息科技有限公司截至 2017 年 12 月 31 日尚未实际出资。

八、关联方关系及其交易

（一）本企业的实际控制人

冯静持有本公司 43.83% 股权，为本公司的实际控制人。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

（1）其他持有公司 5% 以上股份的股东

关联方名称	与本公司关系
北京黑岩资本管理有限公司-睿华私募投资	非控股股东（持有本公司 16.23% 股权）
北京嘉众广利投资顾问有限公司	非控股股东（持有本公司 6.48% 股权）
张畅	自然人股东（持有本公司 8.12% 股权）
赵复军	自然人股东（持有本公司 8.15% 股权）

（2）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
天风证券股份有限公司	非控股股东（持有本公司 1.30% 股权）
上海证券有限责任公司	非控股股东（持有本公司 1.30% 股权）
李祥祥	自然人股东（持有本公司 3.02% 股权）
赵复军	自然人股东、董事长
高薇薇	自然人股东（持有本公司 0.92% 股权）、董事
樊志明	自然人股东（持有本公司 0.81% 股权）、董事
陶俊敏	公司股东、监事会主席并持有公司 3.00% 股权
滕洁	董事
杨绪	监事
潘培全	自然人股东（持有本公司 0.81% 股权）、监事
赵睿智	自然人股东（持有本公司 0.31% 股权）、职工监事代表
许佩佩	自然人股东（持有本公司 0.41% 股权）、职工监事代表
王志洋	自然人股东（持有本公司 0.81% 股权）
郑淑芬	自然人股东（持有本公司 0.81% 股权）
肖良镗	自然人股东（持有本公司 0.81% 股权）
赵翔玲	自然人股东（持有本公司 0.65% 股权）
董萍	自然人股东（持有本公司 0.65% 股权）
王丽华	自然人股东（持有本公司 0.38% 股权）
徐勇	自然人股东（持有本公司 0.27% 股权）
刘佰玲	自然人股东（持有本公司 0.24% 股权）
蔡荣伟	自然人股东（持有本公司 0.16% 股权）
卢思美	自然人股东（持有本公司 0.16% 股权）
尹红梅	自然人股东（持有本公司 0.10% 股权）

北京六行君通信科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
程万里	自然人股东（持有本公司 0.06% 股权）
李德均	自然人股东（持有本公司 0.06% 股权）
魏宁	自然人股东（持有本公司 0.06% 股权）
王荣芳	自然人股东（持有本公司 0.04% 股权）
侯思欣	自然人股东（持有本公司 0.01% 股权）

### 九、承诺及或有事项

无。

### 十、资产负债表日后事项

无。

### 十一、其他重要事项

无。

### 十二、母公司财务报表主要项目注释

#### 注释 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

种类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项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	21,304,500.00	100	213,045.00	1.00	21,091,455.00
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	21,304,500.00	100	213,045.00	1.00	21,091,455.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	21,304,500.00	100	213,045.00	1.00	21,091,455.00

续

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值

北京六行君通信科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项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	1,000.00	100	10.00	1.00	990.00
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄组合	1,000.00	100	10.00	1.00	990.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100</b>	<b>10.00</b>	<b>1.00</b>	<b>990.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,304,500.00	213,045.00	1.00
<b>合计</b>	<b>21,304,500.00</b>	<b>213,045.00</b>	<b>1.00</b>

(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	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中贸视界（北京）传媒有限公司	咨询服务费	2,100,000.00	1 年以内	9.86%	21,000.00
北京九玖文化传媒有限公司	咨询服务费	1,700,000.00	1 年以内	7.98%	17,000.00
北京星美盈动文化传播有限公司	咨询服务费	1,600,000.00	1 年以内	7.51%	16,000.00
北京丹青引文化有限公司	咨询服务费	1,500,000.00	1 年以内	7.04%	15,000.00
北京名可自成文化产业有限公司	咨询服务费	975,000.00	1 年以内	4.58%	9,750.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>7,875,000.00</b>	<b>-</b>	<b>36.96%</b>	<b>78,750.00</b>

注释 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项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	13,389,683.43	100.00	7,616.28	100.00	13,382,067.15
其中：关联方组合	12,872,773.30	96.14	-	-	-
备用金组合	152,434.06	1.14	-	-	-

北京六行君通信科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种类	2017年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
账龄组合	364,476.07	2.72	7,616.28	100.00	356,859.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>13,389,683.43</b>	<b>-</b>	<b>7,616.28</b>	<b>-</b>	<b>13,382,067.15</b>

续

种类	2016年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,013,150.00	17.33	413,150.00	96.06	600,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,831,626.05	82.67	16,930.11	3.94	4,814,695.94
其中：关联方组合	4,651,965.53	79.59	-	-	-
备用金组合	629.52	0.01	-	-	-
账龄组合	179,031.00	3.06	16,930.11	3.94	162,100.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,844,776.05</b>	<b>-</b>	<b>430,080.11</b>	<b>-</b>	<b>5,414,695.94</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	320,348.07	3,203.48	1.00
1至2年	44,128.00	4,412.80	10.00
<b>合计</b>	<b>364,476.07</b>	<b>7,616.28</b>	<b>-</b>

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
员工备用金	152,434.06	629.52
保证金及押金	364,476.07	179,031.00
单位往来	12,872,773.30	5,665,115.53
<b>合计</b>	<b>13,389,683.43</b>	<b>5,844,776.05</b>

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京六行普惠投资管理有限公司	关联方往来	9,388,072.04	1年以内； 1-2年	70.11	-
北京一点万象科技	关联方往来	3,474,747.24	1年以内	25.95	-

北京六行君通信科技股份有限公司  
 财务报表附注  
 2017 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
有限公司					
公积金个人部分	垫付公积金	122,693.20	1 年以内	0.92	-
易兰（北京）规划 设计股份有限公司	押金	86,430.00	1 年以内	0.65	864.3
济南寰宇商业运营 管理有限公司	押金	80,681.60	1 年以内	0.60	806.82
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>13,152,624.08</b>	<b>-</b>	<b>98.23</b>	<b>3,132.16</b>

注释 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对子公司投资	3,265,600.00	-	3,265,600.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
<b>合计</b>	<b>3,265,600.00</b>	<b>-</b>	<b>3,265,600.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减 少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京六行普惠 投资管理有限 公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
北京一点万象 科技有限公司	-	265,600.00	-	265,600.00	-	-
<b>合 计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>265,600.00</b>	<b>-</b>	<b>3,265,600.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

注 1：天津飞单堂信息科技有限公司于 2016 年 04 月 27 日成立，注册资本 100 万元，截至 2017 年 12 月 31 日未实缴注资。

注 2：天津新服网络科技有限公司于 2016 年 05 月 15 日成立，注册资本 100 万元，截至 2016 年 12 月 31 日未实缴注资，该公司已于 2017 年 9 月完成工商注销登记。

注释 4、营业收入和营业成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	30,240,009.44	5,232,234.64	13,597,006.83	1,312,335.45
政府项目申报服务	20,133,018.84	4,007,746.25	13,597,006.83	1,312,335.45
贷款咨询服务	10,106,613.24	1,224,488.39	-	-
其他服务	377.36	-	-	-
<b>合计</b>	<b>30,240,009.44</b>	<b>5,232,234.64</b>	<b>13,597,006.83</b>	<b>1,312,335.45</b>

注释 5、投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益	77,614.89	49,111.50
合计	77,614.89	49,111.50

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	209.7	
2. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	47401.69	
3. 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	77,614.89	
4. 所得税影响额	-18783.94	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
6. 少数股东影响额	-	
合计	106442.34	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	28.22	16.02	0.36	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.90	7.34	0.36	0.11

北京六行君通信息科技股份有限公司

二〇一八年四月二十六日

**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：

北京市海淀区西二旗大街 39 号 易兰规划设计院 2 层