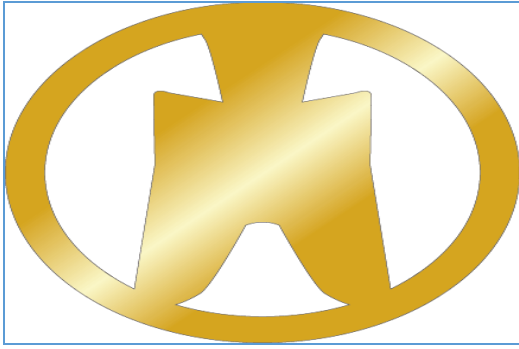




六行君通

NEEQ : 833306

北京六行君通信息科技股份有限公司

-

年度报告摘要

—— 2017 ——

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 公司本年度会计师事务所由上会会计师事务所变更为亚太（集团）会计师事务所。亚太（集团）会计师事务所会计师事务所对公司出具了保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	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	http://www.sixbank.com.cn/
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	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	58,796,653.53	23,195,750.92	153.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,506,563.08	20,948,004.71	136.33%
营业收入	30,850,359.98	13,612,338.83	126.64%
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	-

经营活动产生的现金流量净额	-2,907,397.78	5,064,413.70	-157.41%
加权平均净资产收益率	27.90%	7.34%	-
基本每股收益（元/股）	0.36	0.24	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.24	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.29	1.62	-20.81%

2.2 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				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	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。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 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。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3.3 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。

3.4 关于非标准审计意见的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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。