盖特佳

NEEQ : 430015

北京盖特佳信息科技股份有限公司

Beijing Gateguard Information &

Technology Co., Ltd.

年度报告

2017

公司年度大事记

1、公司于 2017 年 6 月 12 日召开董事会，审议通过了《关于公司拟设立控股子公司的议案》，拟通过设立湖北控股子公司湖北盖特佳信息科技有限公司，面向湖北省及周边区域，建立集产品销售、市场推广及售后服务于一体的区域中心，更好地在区域内开展经营、承接项目，有利于拓展市场，充分发展和扩大企业规模，增强企业核心竞争力。

2、报告期内公司控股子公司辽宁盖特佳信息科技有限公司成功中标辽宁省大连市中山区联动智慧城市运行管理服务平台开发建设项目 ,并于 2017 年 7 月底完成了合同签署工作，2017 年 12 月进入了试运行阶段。该项目是公司拓展智慧政务市场取得的又一重要标杆性成果，是公司智慧政务解决方案在重点城市中心城区综合管理的应用示范，有效推动了东北区域的市场推广，同时还拓展了党建、督察等多个智慧政务应用，有利于公司进一步完善智慧政务解决方案。本项目实施将对公司 2017 年度经营业绩产生积极的影响，并将对未来经营业绩产生持续地积极影响。

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 20

第六节 股本变动及股东情况 21

第七节 融资及利润分配情况 23

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 25

第九节 行业信息 28

第十节 公司治理及内部控制 28

第十一节 财务报告 32

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、盖特佳	指	北京盖特佳信息科技股份有限公司
辽宁盖特佳	指	辽宁盖特佳信息科技有限公司
贵州盖特佳	指	贵州盖特佳信息科技有限公司
湖北盖特佳	指	湖北盖特佳信息科技有限公司
上海舜信	指	上海舜信通信科技有限公司
上海分公司	指	北京盖特佳信息科技股份有限公司上海分公司
沈阳分公司	指	北京盖特佳信息科技股份有限公司沈阳分公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
审计机构	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	北京盖特佳信息科技股份有限公司章程
元	指	人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
智慧政务	指	智慧政务是政府在其管理和服务职能中运用现代信息和通信技术，实现政府组织结构和工程流程的重组优化，以向社会大众提供高效、优质、规范、透明的服务，是政府管理手段的变革。
互联网+	指	“互联网+”是创新 2.0 下的互联网发展的新业态，是知识社会创新 2.0 推动下的互联网形态演进及其催生的经济社会发展新形态。“互联网+”是互联网思维的进一步实践成果，推动经济形态不断地发生演变，从而带动社会经济实体的生命力，为改革、创新、发展提供广阔的网络平台。

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。

公司负责人王挺、主管会计工作负责人华晓刚及会计机构负责人（会计主管人员）王挺保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定段落的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场波动风险	公司主要服务于信息技术行业，信息技术行业作为我国战略支柱产业，未来仍将保持持续增长，但行业发展的周期性波动依然存在。受到国家宏观经济发展趋缓的影响，仍有可能受到市场波动的影响。
业务结构升级调整带来的业绩持续亏损风险	根据公司总体发展规划，确定了以“调结构”来推动公司的“稳增长”。在业务领域方面，公司确定了围绕智慧政务和互联网+两大产业方向，对原有的业务条线和产品线进行有效的梳理和整合，建立政府类客户与企业类客户并举的市场格局，以实现公司业务结构的升级和优化，从而推动公司的长期、稳定、快速的发展。但在公司业务结构调整过程中，将在一定时间内对公司业绩带来较大的不利影响，存在一定的经营管理风险。公司 2016 年度归属于母公司所有者的净利润为-231.98 万元，2017 年度归属于母公司所有者的净利润为-89.71 万元，2017 年度净利润的亏损额较 2016 年同期有进一步有较大幅度的减少，但公司目前仍处于亏损状态。
经营成本上升的风险	公司是软件开发类科技企业，人力资源成本是公司最主要的成本项目，受到社会整体经济环境的影响，公司面临着人力资源成本大幅上升的压力。此外，公司办公用房租赁成本、日常经营成本也不可避免地呈持续上升趋势，所以公司面临着

	总体经营成本上升的风险。
资金风险	在公司未来的发展过程中，一方面需要投入资金加大研发投入，实现对公司产品和解决方案的研发，特别是基于云技术的服务平台研发；同时随着公司业务结构升级和经营规模的逐步扩大，需要运营资金保证扩大业务规模，所以面临着资金风险。
核心人才流失风险	随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，公司确立的智慧政务和互联网+两大产业领域的人才竞争更加激烈。如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
综合管理水平亟待提高的风险	现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。
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	北京盖特佳信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Gateguard Information & Technology Co., Ltd.
证券简称	盖特佳
证券代码	430015
法定代表人	王挺
办公地址	北京市海淀区万泉河路 68 号紫金大厦 1705 室

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	华晓刚
职务	董事、总经理、董事会秘书
电话	010-82657133，86-13501956951
传真	010-82658789
电子邮箱	huaxg@gateguard.com.cn
公司网址	http://www.gateguard.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区万泉河路 68 号紫金大厦 1705 室，100086
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-06-15
挂牌时间	2007-06-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-1-0 软件开发 I-65-2-0 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	主要提供智慧政务软件和企业信息服务软件，并提供相关项目的咨询、设计、开发、实施和运维服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	49,475,286
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	倪建飞
实际控制人	倪建飞

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	911101087364543983	是
注册地址	北京市海淀区万泉河路 68 号紫金大厦 1705 室	否
注册资本	49,475,286 元	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘希广、汪小刚
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、自 2018 年 1 月 15 日起公司普通股股票转让方式由“协议转让”统一改为“集合竞价转让”。

2、2018 年 4 月 4 日起，公司注册地址变更为“北京市海淀区白家疃尚水园 1 号楼 1 层 107”。

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	18,185,282.14	15,187,395.60	19.74%
毛利率%	39.38	49.18	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-897,075.26	-2,319,790.98	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-898,563.91	-2,313,976.73	-
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）	-7.07%	-25.45	-
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）	-7.08	-25.39	-
基本每股收益	-0.02	-0.05	-

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	27,196,101.34	21,180,135.05	28.40%
负债总计	13,478,289.80	7,602,467.23	77.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,244,365.87	13,141,441.13	-6.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.25	0.27	-6.83%
资产负债率%（母公司）	43.10	34.66	-
资产负债率%（合并）	49.56	35.89	-
流动比率	0.99	1.54	-
利息保障倍数	0	0	-

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	1,618,961.66	-1,951,930.24	-
应收账款周转率	2.80	4.61	-
存货周转率	12.25	15.98	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	28.40	41.34%	-
营业收入增长率%	19.74	214.08	-
净利润增长率%	-55.96	-78.82%	-

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	49,475,286	49,475,286	0%
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
其他营业外收入和支出	1,994.41
非经常性损益合计	1,994.41
所得税影响数	497.79
少数股东权益影响额（税后）	7.97
非经常性损益净额	1,488.65

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

本公司是处于软件行业和信息技术服务行业的开发商和服务提供商，重点围绕智慧政务和互联网+两大产业方向，为客户提供专业化的行业解决方案，帮助政府客户和企业客户快速部署信息化平台以提升自身的业务管理能力。公司拥有富有竞争力的技术研发和服务团队，拥有专业资质证书，可以为客户提供优质高效的软件开发和技术服务。

公司通过自有的销售团队和各地的合作伙伴/代理商结合的方式进行业务开拓，收入来源包括软件开发、技术服务和平台运营服务收入，并提供相关的咨询、设计、开发、实施和运维服务。

公司的商业模式为：以公司自主创新研发具有市场竞争力的信息技术产品为核心，提供一流的行业信息化解决方案和最佳实践服务，帮助客户保护和挖掘其 IT 系统的关键业务信息。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、　经营情况回顾

(一)　经营计划

报告期内，公司重点围绕智慧政务和互联网+两大产业方向，以智慧政务产业方向为突破口，采取自主营销和整合合作伙伴相结合的经营策略，重点围绕城市综合管理、城市安全生产管理、智慧社区服务、海量视频分析等业务领域进行销售推广，2017 年全年新增合同额超过 2500 万元，实现了年初制定的 2017 年度新增合同额 2000 万元以上的目标。

报告期内，公司实现营业收入约为 1,818.53 万元，相比 2016 年同期增长 19.74%；归属于母公司股东的净利润约为-89.71 万元，较 2016 年同期减少亏损 61.33%，亏损额进一步收窄，由于部分重点项目的合同签署和项目实施工作较预期计划有所延迟，所以未能实现年度扭亏为盈的目标；报告期末，公司总资产规模约为 2,719.61 万元，较 2016 年期末增加 28.40%；归属于挂牌公司股东的净资产为 1,224.44 万元，较 2016 年期末减少 6.83%。截至报告期末，公司拥有 5 家控股子公司。

报告期内，公司重点在东北区域进行了业务拓展，控股辽宁子公司成功参与辽宁省盘锦市智慧城市建设及盘锦市多个县区的智慧政务平台建设项目，以基层党组织为核心、以网格为基础、以信息化为手段，构建形成管理网格化、治理现代化、服务便利化、目标人本化的基层治理体系，提升综合城市管理能力，目前盘锦市智慧城市建设已经成为辽宁省内乃至东北三省具有示范性的成功案例。

报告期内，控股辽宁子公司成功承接了大连市中山区联动智慧城市运行管理服务平台开发建设项

目，项目规模近 1200 万元，标志着公司建立的基于大数据的智慧政务解决方案的应用进一步拓展。同时公司还在湖北设立了控股湖北子公司，计划将在东北区域的成功经验在湖北及周边市场进行推广复制。

报告期内，公司继续增加投入进行“基于大数据的智慧政务大平台项目”的研发，通过项目研发形成一批有盖特佳公司自主知识产权的智慧政务高端产品和解决方案，采用大数据技术实现对各类政务资源的采集、汇总、分析和智能挖掘，将有助于公司建立产品框架与构件方面的标准，从而提升公司的自主创新能力和持续竞争力。同时公司与一批行业合作伙伴建立了良好的合作关系。

报告期内，公司加强了经营管理，对公司现有各项管理制度进行了优化，以提升经营管理效率。同时为了加强本地化服务能力，公司在辽宁省沈阳市、大连市、盘锦市等地建立了本地化客户服务团队，旨在第一时间满足客户需求和解决问题。

(二) 行业情况

报告期内，我国智慧城市建设总体发展速度令人惊叹，城市水平和运行效率得到较大提升。当下，我国智慧城市正处于从起跑、并跑到迈向国际先进水平的新的阶段。“智慧社会”被正式写进十九大报告当中，与科技强国、质量强国、航天强国、网络强国、交通强国、数字中国并列。“智慧政务”成为智慧建设的重要组成部分。2017 年各地政府积极推进新型智慧城市建设，在政策法规、顶层设计、体制机制、基础设施、公共服务、城市治理、信息资源、投融资模式、网络安全等方面不断探索实践，不断取得积极进展，盖特佳公司参与建设的盘锦市智慧城市建设也成为具有示范性的成功案例。随着智慧城市建设进入全新的发展阶段，社会公众对于智慧城市建设的重要性不断凸显。公众广泛参与是城市经济发展的客观需要，也是城市提高自身竞争力、吸引力的必然要求。所以总体来说，公司重点战略发展的智慧政务领域具有非常良好的行业发展前景。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,140,190.52	4.19%	2,176,985.89	10.28%	-47.63%
应收账款	8,132,861.03	29.90%	4,851,679.40	22.91%	67.63%
存货	834,447.40	3.07%	966,092.15	4.56%	-13.63%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	753,331.54	2.77%	699,228.66	3.30%	7.74%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
短期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产总计	27,196,101.34	-	21,180,135.05	-	28.40%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款较上年同期增加了 67.63%，主要是部分重点项目的结款周期有所延长，导致应收账款有所增加。公司计划未来通过加大收款力度保障项目款的正常回款。

2、开发支出报告期内增加了 458.3 万元，较上年同期增加了 66.2%，主要是公司根据项目建设目标，加大了对基于大数据的智慧政务平台项目的研发，同时根据当前政府部门进行精细化管理的业务需求，进行相关的技术应用研发，以符合新时代下的智慧政务管理需求，预计到 2018 年上半年可以完成本项目的研发工作。

3、应付职工薪酬期末余额为 527.5 万元，较上年同期增加了 66.61%，主要是由于公司运营资金重点用于公司的正常业务开展和员工生活保障，在与员工协商沟通获得员工的理解和支持下，在核心管理层带头示范、核心员工有力支持下，采取了“优先照顾普通员工，其次核心员工，最后核心管理层”的原则进行工资发放，所以应付职工薪酬中公司董监高人员占比 69.38%，核心员工占比 28.13%。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	18,185,282.14	-	15,187,395.60	-	19.74%
营业成本	11,024,047.95	60.62%	7,718,200.73	50.82%	42.83%
毛利率%	39.38	-	49.18	-	-
管理费用	6,838,797.63	37.61%	7,832,170.48	51.57%	-12.68%
销售费用	294,797.36	1.62%	835,253.77	5.50%	-64.71%
财务费用	12,756.77	0.07%	-200.77	0.00%	-
营业利润	-770,731.27	-4.24%	-1,567,915.42	-10.32%	-
营业外收入	7,520.64	0.04%	6,978.57	0.05%	7.77%
营业外支出	9,515.05	0.05%	10,770.34	0.07%	-11.66%
净利润	-859,856.28	-4.73%	-1,952,554.45	-12.86%	-

项目重大变动原因：

1、公司 2017 年度营业收入为 1,818.53 万元，较上年同期增长 19.74%，主要是公司在重点区域保持了销售力度，报告期内公司承接了多个重点项目，包括大连市中山区联动智慧城市运行管理服务平台开发建设项目（项目合同金额 1193 万元）、盘锦市辽河口生态经济区网格管理指挥调度平台（项目合同金额 613 万元）等项目，报告期内新增合同总额超过 2500 万元，稳步提升了销售业绩，保证了营业收入的稳定增长；

2、公司 2017 年度公司营业成本为 1102.40 万元，较上年同期增长 42.83%，主要是随着营业收入的增加，相应的营业成本也有较大幅度增加；

3、公司 2017 年度管理费用为 683.88 万元，较上年同期减少 12.68%，主要是公司在报告期内对各项管理费用进行了有效控制，同时减少了相应的无形资产摊销，所以总体管理费用有所下降；

4、公司 2017 年度营业利润、净利润相比 2016 年同期亏损额有进一步的收窄，主要是公司营业收入的增长带动了公司总体亏损额的减少。

(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	18,185,282.14	15,187,395.60	19.74%
其他业务收入	0	0	-

主营业务成本	11,024,047.95	7,718,200.73	42.83%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
技术开发与服务	15,695,255.99	86.31	10,995,942.60	72.40
商品销售	2,490,026.15	13.69	4,191,453.00	27.60

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司以智慧政务为主要突破口，在重点区域保持了销售力度，成功承接多个智慧政务平台建设项目，带动公司主营业务收入增长，2017 年实现销售收入 1,818.53 万元，相比 2016 年同期增长 19.74%，其中围绕智慧政务建设相关的技术开发与服务增长更为迅速，达到了 42.74%。

(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	盘锦辽河口生态经济区人力资源和社会保障局	3,383,598.87	18.61%	否
2	大连市中山区智慧化管理信息服务中心	3,368,943.42	18.53%	否
3	盘锦市盘山县网格管理中心	2,543,396.14	13.99%	否
4	盘锦市兴隆台区网格管理指挥调度中心	1,811,320.80	9.96%	否
5	上海仪电物联技术股份有限公司	1,301,886.75	7.16%	否
合计		12,409,145.98	68.25%	-

(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	翱旗创业（北京）科技有限公司	2,830,188.68	25.67%	否
2	上海国韬信息技术有限公司	1,424,528.26	12.92%	否
3	中国移动通信集团辽宁有限公司盘锦分公司	1,121,077.40	10.17%	否
4	中兴财光华会计师事务所	550,000.00	4.99%	否
5	辽宁天启系统集成技术有限公司	465,094.35	4.22%	否
合计		6,390,888.69	57.97%	-

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	1,618,961.66	-1,951,930.24	-
投资活动产生的现金流量净额	-3,655,757.03	-3,664,268.18	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,000.00	5,748,983.65	-82.61%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：2017 年度较 2016 年度由负转为正，主要是主营业务收入规模增加使公司的经营活动现金流入有较大幅度的增长，同时有效控制了经营活动现金流出，实现了经营活动产生的现金流量净额由负转正；

2、投资活动产生的现金流量净额：2017 年度较 2016 年度变化幅度不大，主要原因为公司保持了公司研发项目的投入力度；

3、筹资活动产生的现金流量净额：2017 年度较 2016 年度的变化，主要原因为 2016 年内公司完成了股票发行共募集资金 5,659,270.8 元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司有 5 家，即辽宁盖特佳信息科技有限公司、上海舜信通信科技有限公司、湖北盖特佳信息科技有限公司、贵州盖特佳信息科技有限公司和北京金盖特信息安全技术有限公司。其中来源于辽宁盖特佳信息科技有限公司和上海舜信通信科技有限公司两家子公司的净利润对公司净利润影响达 10%以上，具体如下：

1、报告期内辽宁盖特佳信息科技有限公司营业收入为 14,411,362.98 元，净利润为 75,957.11 元。

2、报告期内上海舜信通信科技有限公司报营业收入 2,401,886.73 元，净利润为 176,974.53 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

-

（五） 非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：	带持续经营重大不确定段落的无保留意见

董事会就非标准审计意见的说明：

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对于公司 2017 年的财务报表出具了带持续经营重大不确定段落的无保留意见。主要原因是公司 2017 年发生亏损-859,856.28 元，截止 2017 年，公司最近三年连续亏损，截至 2017 年 12 月 31 日期末未分配利润未-47,022,115.05 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

带持续经营重大不确定段落的无保留意见中涉及事项未违反会计准则、制度及相关信息披露规范的情形说明。

公司已经积极的采取了措施，制定了 2018 年持续经营的应对措施。应对措施主要有：公司根据战略发展规划将在 2018 年进一步提升销售力度，加大市场开拓力度面向重点区域全面出击，以显著提升业务规模和经营能力，实现公司既定方针的全面执行，尽快走出业务结构升级调整带来的持续亏损，计

划 2018 年新增合同额 2500 万元以上，并实现全年业绩扭亏为盈。

（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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

1、2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2、2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

3、2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期纳入合并范围的公司有 5 家子公司，与上期相比本期新纳入合并范围的单位 1 家。具体如下：

本年度新设成立控股子公司 1 家：湖北盖特佳信息科技有限公司，于 2017 年 7 月 25 日登记注册取得注册号为 91420107MA4KW40Y65 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 200.00 万元，盖特佳公司持有 70%的股权，截止 2017 年 12 月 31 日公司尚未实际出资。

（八） 企业社会责任

公司在发展的同时，把社会责任、员工利益放在重要位置。严格遵守国家法律法规，依法纳税，保障公司员工的利益。在以后发展过程中，公司将积极承担社会责任，支持区域经济发展，为社会的发展带来更大效益。

三、 持续经营评价

报告期内，从公司外部环境看，软件和信息技术服务行业保持高速发展态势，国家为软件信息产业发展营造优化环境的各项法规、政策没有改变，同时公司确立的智慧政务和互联网+两大产业方向也是国家重点支持发展的业务领域；从公司内部看，公司目前的业务模式已经成型，业务规模已经开始进入稳步增长的格局，尽管目前尚未实现扭亏为盈，但总体亏损规模进一步收窄，公司参与建设的盘锦市智慧城市建设已经成为具有示范性的成功案例，随着公司市场销售工作的进一步拓展，可将这一成功的地市智慧政务解决方案在重点区域进行拓展，将可以对公司的良性发展起到有力支撑。

公司围绕智慧政务和互联网+两大产业方向完成了技术储备和行业试点，并在报告期内进行了重点区域布局，具备进行规模应用推广和复制的基础；同时公司保持了核心技术团队的稳定，提升了规范化管理要求，所以公司不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项，具备持续经营能力。

根据公司制定的战略发展规划，公司确立了通过阶段性的“调结构”来推动公司“稳增长”，公司 2013 年开始出现业绩下滑和资金短缺，根据这一情况，公司在与员工协商沟通获得员工的理解和支持下，采取保障员工基本正常生活的工资发放制度，部分薪酬将结合公司业务运营资金情况进行发放。公司在

核心管理层带头示范、核心员工有力支持下，采取了“优先照顾普通员工，其次核心员工，最后核心管理层”的原则进行工资发放，并根据员工生活中出现实际困难进行优先照顾。截止到报告期末应付职工薪酬为 527.5 万元，其中公司董监高人员占比 69.38%，核心员工占比 28.13%。上述事项未对公司经营造成重大影响。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

目前公司确立的“智慧政务”和“互联网+”两大产业结构方向，其中“互联网+”已经成为国家战略，而“智慧政务”是我国智慧城市建设的重要组成部分，从外部因素来说公司的产业结构调整符合国家政策与市场方向。

2014 年 3 月中共中央、国务院发布《国家新型城镇化规划(2014-2020 年)》(以下简称《新规划》)，明确“推进智慧城市建设”，第一次将智慧城市纳入国家级战略规划，代表着“智慧城市”建设正式成为国家行为。

2014 年 8 月 29 日，经国务院同意，发改委、工信部、科技部、公安部、财政部、国土部、住建部、交通部等八部委印发《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，要求各地区、各有关部门落实指导意见提出的各项任务，确保智慧城市建设健康有序推进。意见提出，到 2020 年，建成一批特色鲜明的智慧城市，聚集和辐射带动作用大幅增强，综合竞争优势明显提高，在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显着成效。

公司的智慧政务解决方案涉及到城市管理联动处置与应急、城市安全生产与运行、公共治安管理、城市社区服务等多个重要政务领域，都是未来智慧城市建设的重要组成部分，未来具有广阔的市场前景。报告期内，公司成功参与了辽宁省盘锦市及多个县区的智慧政务平台，并承接了

将有利于公司形成地级市模式的大联动智慧政务平台解决方案，可以随着紧跟国家展进一步在全国部分重点区域进行规模应用推广。

(二) 公司发展战略

根据盖特佳公司战略发展规划，公司将围绕“智慧政务”和“互联网+”两大产业方向，以公司自主创新研发产品为核心，提供业界领先的行业信息化解决方案及最佳实践服务，发展成为国内优秀的行业信息化整合产品和服务供应商。公司智慧政务产业重点围绕城市综合管理、城市安全生产以及智慧社区等业务条线展开，并结合公司在重点行业的互联网+业务推广，形成公司政府类客户和企业类客户并举的业务格局，以实现公司长期持续的发展。

(三) 经营计划或目标

2018 年公司将继续以智慧政务产业方向为战略重点，将公司目前建立的地市级大联动智慧政务平台在东北、湖北、西南等公司重点区域进行推广，全年继续保持新增合同额 2500 万元以上，计划实现全年业绩扭亏为盈。公司计划继续“基于大数据的智慧政务大平台项目”的研发工作，以形成具有代表性的地市级大联动智慧政务解决方案，在重点区域进行规模应用推广，带动公司业绩的快速提升。为了保持公司核心经营管理和技术团队的稳定性，公司计划适时启动核心员工持股计划，将公司未来发展与核心经管理和技术团队紧密衔接，实现公司、员工和股东层面的共赢。

公司的经营计划是在相关假定条件下制定的，不代表公司对 2018 年的盈利做出预测，能否实现，取决于市场状况变化、管理团队努力程度、员工能力成长等多种因素，存在不确定性，请投资者注意。

（四） 不确定性因素

目前中国经济发展面临的压力还是非常大，特别是受到美国贸易战、国际环境不稳定等众多不利因素的影响，总体来说国内经济发展具有不确定性，所以可能会对公司实现 2018 年业务经营目标产生一定影响。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场波动风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“市场波动风险”。

应对措施：

信息技术行业是国家重点支持和发展的支柱性行业，尽管可能受到国家宏观经济环境的影响，但总体仍处于持续快速稳定发展的态势。公司目前重点发展的智慧政务和互联网+两大产业方向，都是具有巨大市场前景的发展方向，公司希望通过业务结构和格局的升级和优化，以降低市场风险带来的隐患。

2、业务结构升级调整带来的业绩持续亏损风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“业务结构升级调整带来的业绩持续亏损风险”。

应对措施：

报告期内公司实现营业收入 1,818.53 万元，相比 2016 年同期已经形成了稳定的增长，总体来说公司目前围绕智慧政务和互联网+的业务模式已经成型，未来可通过复制目前的地市级智慧政务解决方案可形成业务规模的稳定增长；归属于母公司股东的净利润约为-89.71 万元，相比 2016 年同期进一步减少，总体亏损额已明显收窄。根据战略发展规划，公司将在 2018 年进一步提升销售力度，加大市场开拓力度面向重点区域全面出击，以显著提升业务规模和经营能力，实现公司既定方针的全面执行，尽快走出业务结构升级调整带来的阵痛，快速进入良性发展的轨道中。

3、经营成本持续上升的风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“经营成本持续上升的风险”。

应对措施：

公司计划一方面通过有效控制运营费用减缓经营成本上涨的速度，同时通过在重点销售区域建立本地化服务队伍降低总体的运营成本，并适当推出基于互联网的研发管理模式，以降低研发投入需要的经营成本。同时也将在未来几年内通过快速提升销售业绩，从而覆盖经营成本持续上升带来的风险，并提升公司的总体盈利能力。

4、资金风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“资金风险”。

应对措施：

公司计划加大市场开拓力度全面出击，以显著提升业务规模和经营能力，从而提升公司的资金实力；同时将根据市场情况，适时发起新一轮定向增发，以满足公司长期发展的资金需求。

5、核心人才流失风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“核心人才流失风险”。

应对措施：

公司计划进一步围绕现有的核心技术团队进行有效补充和队伍建设，发挥核心技术团队的作用。同

时将全面建立薪酬管理和绩效考核制度，逐步建立具有市场竞争力的薪酬制度。同时为了降低公司核心技术人员流失的风险，公司计划在未来几年时间内通过实施员工持股计划、股权或期权激励等方式增强公司对核心技术人员的吸引力。

6、综合管理水平亟待提高的风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“综合管理水平亟待提高的风险”。

应对措施：

公司已经考虑到随着市场规模不断扩大及对公司管理要求不断提高，公司的经营管理水平将面临更大的挑战，为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。根据公司计划将推动精细化管理要求，对技术研发和项目实施涉及到的过程逐步推动精细化管理。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增对公司经营有重大影响的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司近几年因业务结构调整升级，经营业绩始终处于亏损状态，同时资金流也趋于紧张，导致公司负债规模逐步增加，其中应付职工薪酬和应交税金占比较大。公司根据经营状况制定了相关债务偿还计划，在 2015 年股票发行方案申报证监会审核的材料中，承诺 2016 年内通过公司业绩提升、股票发行募集资金等方式偿还和缴纳应付职工薪酬和应交税金。由于公司本次股票发行到 2016 年 12 月才发行完成，且实际股票发行募集资金规模较原股票发行方案差距较大，所以公司根据业务经营和资金情况进行了债务偿还计划的调整，在报告期内进行了部分应付职工薪酬的偿付，并计划在未来两年时间内通过以公司经营业绩的提升为主的方式来完成上述承诺事项的实施。

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	49,133,486	99.31	0	49,133,486	99.31
	其中：控股股东、实际控制人	7,814,870	15.80	0	7,814,870	15.80
	董事、监事、高管	113,933	0.23	0	113,933	0.23
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00
有限售条件股份	有限售股份总数	341,800	0.69	0	341,800	0.69
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	0	0	0.00
	董事、监事、高管	341,800	0.69	0	341,800	0.69
	核心员工	0	0.00	0	0	0.00%
总股本		**49,475,286**	-	0	**49,475,286**	-
普通股股东人数		426				

(二)　普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	倪建飞	7,814,870	0	7,814,870	15.80	0	7,814,870
2	施慧芬	2,391,743	0	2,391,743	4.83	0	2,391,743
3	钱慧芳	1,565,000	0	1,565,000	3.16	0	1,565,000
4	杨艾龙	1,500,000	0	1,500,000	3.03	0	1,500,000
5	赵国	1,485,326	0	1,485,326	3.00	0	1,485,326
合计		14,756,939	0	14,756,939	29.82	0	14,756,939
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司前五名股东相互之间无关联关系。							

二、　优先股股本基本情况

□适用　√不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为倪建飞先生。倪建飞先生持有公司股份 7,814,870 股，持股比例为 15.8%。

倪建飞，男，中国籍，无境外永久居留权。无锡轻工学院毕业，本科学历，工程师，曾担任北京盖特佳公司财务总监、副董事长、董事长等职务。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。

实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

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
2015-4-21	2016-12-13	1.2	4,716,059	5,659,270.8	0	0	1	0	0	否

募集资金使用情况：

根据公司于 2015 年 4 月 21 日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为补充公司流动资金。根据公司于 2015 年 12 月 11 日披露的《定向发行说明书》，公司募集资金用途细化明确为基于大数据的智慧政务大平台研发投入、重点区域和行业领域的互联网+市场开拓和业务发展布局以及补充公司运营流动资金。报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

□适用 √不适用

违约情况

□适用 √不适用

五、 利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

□适用 √不适用

（二） 利润分配预案

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

(一)　基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王挺	董事长、财务总监	男	62	本科	2015 年 4 月 10 日至 2018 年 4 月 9 日	是
曹琪	副董事长	男	49	本科	2015 年 4 月 10 日至 2018 年 4 月 9 日	是
华晓刚	董事、总经理、董事会秘书	男	44	本科	2015 年 4 月 10 日至 2018 年 4 月 9 日	是
刘琼	董事	女	50	硕士	2015 年 4 月 10 日至 2018 年 4 月 9 日	否
陈逸中	董事	男	55	本科	2015 年 4 月 10 日至 2018 年 4 月 9 日	否
叶长晖	监事会主席	男	42	本科	2015 年 4 月 10 日至 2018 年 4 月 9 日	是
周国麟	监事	男	71	大专	2017 年 8 月 31 日至 2018 年 4 月 9 日	否
陈婕	监事	女	35	本科	2015 年 4 月 10 日至 2018 年 4 月 9 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与实际控制人无关联关系。

(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
王挺	董事长、财务总监	0	0	0	0	0
曹琪	副董事长	455,733	0	455,733	0.92	0
华晓刚	董事、总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0
刘琼	董事	0	0	0	0	0
陈逸中	董事	0	0	0	0	0
叶长晖	监事会主席	0	0	0	0	0
周国麟	监事	0	0	0	0	0
陈婕	监事	0	0	0	0	0
合计	-	455,733	0	455,733	0.92	0

(三)　变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
蒋中华	监事	离任	-	个人原因
周国麟	-	新任	监事	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

周国麟，男，1947 年 9 月出生，大专学历。参加工作后在安徽省宿县地区医院工作，2008 年后曾先后担任日本科鲁敦(上海)公司总经理、上海中艺文化有限公司总经理职务。

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	8	9
销售人员	4	3
技术人员	59	56
财务人员	5	6
员工总计	76	74

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	4
本科	37	35
专科	30	28
专科以下	6	6
员工总计	76	74

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：

1、员工薪酬政策：本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划。根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

2、培训计划：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(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
龚飞华	项目总监	0
叶长晖	研发总监	0
蔡汇	销售总监	0
李晓岩	销售总监	0
徐立民	高级研发工程师	0

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：

公司截止报告期末有核心员工 5 名，包括龚飞华、叶长晖、蔡汇、李晓岩、徐立民。报告期内，因个人原因减少 1 名，对公司经营未造成影响。公司计划在未来通过建立合理的薪酬制度、员工持股、股权激励等措施吸引公司核心员工为公司长期服务。

第九节 行业信息

是否自愿披露
□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，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。经董事会评估认为，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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

报告期内，公司重要事项都已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，对《公司章程》进行以下修改：

1、第五条原为“公司注册资本为人民币 4475.9227 万元”，修改为“公司注册资本为人民币 4947.5286

万元”；

2、第十九条原为“公司的股份总数为 4475.9227 万股，全部为普通股”，修改为“公司的股份总数为 4947.5286 万股，全部为普通股”。

（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	5	审议通过《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算方案》、《2017 年半年度报告》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于改聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》等。
监事会	3	审议通过《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度监事会工作报告》、《2017 年半年度报告》、《关于补选周国麟为公司第四届监事会监事的议案》。
股东大会	3	审议通过《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算方案》、《2017 年半年度报告》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于补选周国麟为公司第四届监事会监事的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

（三） 公司治理改进情况

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的评价约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。报告期内，公司未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

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充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内监事活动中发现，公司 2017 年发生亏损-859,856.28 元，截止 2017 年，公司最近三年连续亏损，截至 2017 年 12 月 31 日期末未分配利润未-47,022,115.05。这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。监事会对于本次董事会出具的关于 2017 年审计报告非标准审计意见专项说明无异议。

本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。

监事会将督促董事会推进相关工作，解决带持续经营重大不确定段落的无保留意见所涉及事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2018）第 304253 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2018-04-26
注册会计师姓名	刘希广、汪小刚
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2018)第 304253 号

北京盖特佳信息科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京盖特佳信息科技股份有限公司（以下简称盖特佳公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盖特佳公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于盖特佳公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注所述，盖特佳公司 2017 年发生净亏损 859,856.28 元，截止 2017 年，盖特佳公司最近三年连续亏损，截至 2017 年 12 月 31 日期末未分配利润-47,022,115.05 元，表明存在可能导致对盖特佳公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，已在财务报表附注做了充分披露，该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

盖特佳公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括盖特佳公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督盖特佳公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对盖特佳公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致盖特佳公司不能持续经营。

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

（6)就盖特佳公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财 务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所　　中国注册会计师：刘希广

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪小刚

中国•北京　　2018 年 4 月 26 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,140,190.52	2,176,985.89
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	8,132,861.03	4,851,679.40
预付款项	五、3	1,108,722.38	1,199,956.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	2,033,235.32	2,544,117.37
买入返售金融资产			
存货	五、5	834,447.40	966,092.15
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	46,732.69	
流动资产合计		13,296,189.34	11,738,830.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产			
固定资产	五、7	753,331.54	699,228.66
在建工程		0	0
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	505,853.64	684,390.23
开发支出	五、9	11,506,485.03	6,923,443.56
商誉	五、10	1,134,241.79	1,134,241.79
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11		
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,899,912.00	9,441,304.24
资产总计		27,196,101.34	21,180,135.05
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	4,370,818.79	1,464,740.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	5,275,029.59	3,166,123.10
应交税费	五、14	1,926,497.03	1,782,208.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、15	1,905,944.39	1,189,395.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		13,478,289.80	7,602,467.23
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		13,478,289.80	7,602,467.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	49,475,286.00	49,475,286.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	8,554,191.72	8,554,191.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	1,237,003.20	1,237,003.20
一般风险准备			
未分配利润	五、19	-47,022,115.05	-46,125,039.79
归属于母公司所有者权益合计		12,244,365.87	13,141,441.13
少数股东权益		1,473,445.67	436,226.69
所有者权益合计		13,717,811.54	13,577,667.82
负债和所有者权益总计		27,196,101.34	21,180,135.05

法定代表人：王挺　　主管会计工作负责人：华晓刚　　会计机构负责人：王挺

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		369,173.56	1,748,226.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	1,542,766.00	2,362,084.40
预付款项		343,035.00	661,956.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	795,390.82	1,338,560.06
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			
流动资产合计		3,050,365.38	6,110,826.47
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	7,850,000.00	7,850,000.00
投资性房地产			
固定资产		61,273.31	85,432.91
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			
开发支出		11,506,485.03	6,923,443.56
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,417,758.34	14,858,876.47
资产总计		22,468,123.72	20,969,702.94
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		321,947.94	588,600.00
预收款项			
应付职工薪酬		4,400,069.77	2,758,272.62
应交税费		1,612,888.92	1,625,378.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,347,800.05	2,296,361.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,682,706.68	7,268,612.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,682,706.68	7,268,612.67
所有者权益：			
股本		49,475,286.00	49,475,286.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,594,808.00	8,594,808.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,237,003.20	1,237,003.20
一般风险准备			
未分配利润		-46,521,680.16	-45,606,006.93
所有者权益合计		12,785,417.04	13,701,090.27
负债和所有者权益合计		22,468,123.72	20,969,702.94

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,185,282.14	15,187,395.60
其中：营业收入	五、20	18,185,282.14	15,187,395.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,956,013.41	16,755,311.02
其中：营业成本	五、20	11,024,047.95	7,718,200.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	五、21	54,875.42	54,115.12
销售费用	五、22	294,797.36	835,253.77
管理费用	五、23	6,838,797.63	7,832,170.48
财务费用	五、24	12,756.77	-200.77
资产减值损失	五、25	730,738.28	315,771.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-770,731.27	-1,567,915.42
加：营业外收入	五、26	7,520.64	6,978.57
减：营业外支出	五、27	9,515.05	10,770.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-772,725.68	-1,571,707.19
减：所得税费用	五、28	87,130.60	380,847.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-859,856.28	-1,952,554.45
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		-859,856.28	-1,952,554.45
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		37,218.98	367,236.53
2.归属于母公司所有者的净利润		-897,075.26	-2,319,790.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-859,856.28	-1,952,554.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		-897,075.26	-2,319,790.98
归属于少数股东的综合收益总额		37,218.98	367,236.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	-0.05
（二）稀释每股收益		-0.02	-0.05

法定代表人：王挺　　主管会计工作负责人：华晓刚　　会计机构负责人：王挺

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	4,056,132.01	5,520,471.60
减：营业成本	十三、4	708,805.36	1,662,009.72
税金及附加		19,104.13	30,091.70
销售费用		294,797.36	835,253.77
管理费用		3,271,771.76	5,253,504.88
财务费用		7,584.49	-1,312.29
资产减值损失		627,007.39	258,557.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-872,938.48	-2,517,633.86
加：营业外收入		6,666.57	5,840.55
减：营业外支出		5,607.02	10,733.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-871,878.93	-2,522,527.06
减：所得税费用		43,794.30	85,160.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-915,673.23	-2,607,687.14
（一）持续经营净利润		-915,673.23	-2,607,687.14
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-915,673.23	-2,607,687.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,659,530.00	13,148,994.67
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、29（1）	1,758,946.30	4,109,609.63
经营活动现金流入小计		23,418,476.30	17,258,604.30
购买商品、接受劳务支付的现金		11,913,123.84	8,342,346.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,857,298.26	2,553,450.70
支付的各项税费		739,514.95	713,654.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、29（2 ）	5,289,577.59	7,601,082.56
经营活动现金流出小计		21,799,514.64	19,210,534.54
经营活动产生的现金流量净额		1,618,961.66	-1,951,930.24

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,655,757.03	3,664,268.18
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,655,757.03	3,664,268.18
投资活动产生的现金流量净额		-3,655,757.03	-3,664,268.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	5,659,273.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、29（3）		2,810,025.65
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	8,469,298.65
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、29（4）		2,720,315.00
筹资活动现金流出小计			2,720,315.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,000,000.00	5,748,983.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,036,795.37	132,785.23
加：期初现金及现金等价物余额		2,176,985.89	2,044,200.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,140,190.52	2,176,985.89

法定代表人：王挺　　主管会计工作负责人：华晓刚　　会计机构负责人：王挺

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,025,100.00	4,731,494.67
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		4,244,911.07	3,353,623.19
经营活动现金流入小计		9,270,011.07	8,085,117.86
购买商品、接受劳务支付的现金		140,335.84	1,006,828.41
支付给职工以及为职工支付的现金		2,103,453.62	1,576,415.93
支付的各项税费		234,589.37	381,421.45
支付其他与经营活动有关的现金		4,791,571.33	5,132,294.20
经营活动现金流出小计		7,269,950.16	8,096,959.99
经营活动产生的现金流量净额		2,000,060.91	-11,842.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,379,113.36	3,040,006.12
投资支付的现金			2,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,379,113.36	5,590,006.12
投资活动产生的现金流量净额		-3,379,113.36	-5,590,006.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,659,273.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,659,273.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			5,659,273.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,379,052.45	57,424.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,748,226.01	1,690,801.26
六、期末现金及现金等价物余额		369,173.56	1,748,226.01

（七） 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	49,475,286.00				8,554,191.72				1,237,003.20		-46,125,039.79	436,226.69	13,577,667.82
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	49,475,286.00				8,554,191.72				1,237,003.20		-46,125,039.79	436,226.69	13,577,667.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-897,075.26	1,037,218.98	140,143.72
（一）综合收益总额											-897,075.26	37,218.98	-859,856.28
（二）所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1．股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													

3.股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	49,475,286.00				8,554,191.72				1,237,003.20		-47,022,115.05	1,473,445.67	13,717,811.54

项目	**上期**										
	归属于母公司所有者权益									**少数股东权益**	**所有者权益**
	股本	**其他权益工具**	**资本**	**减：**	**其**	**专**	**盈余**	**一**	**未分配利润**		

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	他综合收益	项储备	公积	般风险准备			
一、上年期末余额	44,759,227.00				7,610,977.72				1,237,003.20		-43,805,248.81	68,990.16	9,870,949.27
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	44,759,227.00				7,610,977.72				1,237,003.20		-43,805,248.81	68,990.16	9,870,949.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,716,059.00				943,214.00						-2,319,790.98	367,236.53	3,706,718.55
（一）综合收益总额											-2,319,790.98	367,236.53	-1,952,554.45
（二）所有者投入和减少资本	4,716,059.00				943,214.00								5,659,273.00
1．股东投入的普通股	4,716,059.00				943,214.00								5,659,273.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	49,475,286.00				8,554,191.72				1,237,003.20		-46,125,039.79	436,226.69	13,577,667.82

法定代表人：王挺　　主管会计工作负责人：华晓刚　　会计机构负责人：王挺

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	49,475,286.00				8,594,808.00				1,237,003.20		-45,606,006.93	13,701,090.27

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	49,475,286.00				8,594,808.00				1,237,003.20		-45,606,006.93	13,701,090.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-915,673.23	-915,673.23
（一）综合收益总额											-915,673.23	-915,673.23
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或												

股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	49,475,286.00				8,594,808.00				1,237,003.20		-46,521,680.16	12,785,417.04

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	44,759,227.00				7,651,594.00				1,237,003.20		-42,998,319.79	10,649,504.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	44,759,227.00				7,651,594.00				1,237,003.20		-42,998,319.79	10,649,504.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,716,059.00				943,214.00						-2,607,687.14	3,051,585.86
（一）综合收益总额											-2,607,687.14	-2,607,687.14
（二）所有者投入和减少资本	4,716,059.00				943,214.00							5,659,273.00
1．股东投入的普通股	4,716,059.00				943,214.00							5,659,273.00
2．其他权益工具持有者投												

入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	49,475,286.00				8,594,808.00				1,237,003.20		-45,606,006.93	13,701,090.27

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司概况

中文名称：北京盖特佳信息科技股份有限公司

注册地址：北京市海淀区万泉河路 68 号 8 号楼紫金大厦 1705 室

注册资本：4,947.5286 万元

统一社会信用代码：911101087364543983

法定代表人：王挺

（二）公司历史沿革及改制情况

北京盖特佳信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2002 年 2 月 28 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记成立，统一社会信用代码：911101087364543983。

公司成立时原为有限责任公司，注册资本原为 3,000.00 万元。公司于 2006 年 6 月 15 日整体变更为股份有限公司，股本总额为 3,328.7446 万元；2007 年 12 月 7 日，公司股本总额增至 3,705.3843 万元；2008 年 7 月 4 日，公司股本总额增至 4,075.9227 万元。公司原名为北京盖特佳信息安全技术股份有限公司，2013 年 9 月 24 日经北京市工商行政管理局海淀分局核准后，变更为北京盖特佳信息科技股份有限公司。2014 年 11 月 14 日，公司完成工商变更，公司注册资本增至人民币 4,475.9227 万元。

2017 年 6 月 27 日，公司工商变更登记手续已办理完毕，取得了统一社会信用代码为 911101087364543983 的《营业执照》。工商变更完成后，公司注册资本增至人民币 4,947.5286 万元。

经中国证券监督管理委员会以及全国中小企业股份转让系统公司核准，2013 年 4 月本公司股份在全国股份转让系统公开转让，纳入非上市公众公司管理，股份简称：盖特佳，股份代码：430015。

（三）行业性质及经营范围

行业性质：软件和信息技术服务行业

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；软件服务；维修计算机；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（四）合并财务报表范围

2017 年度纳入合并财务报表范围的子公司共计 5 家，详见本附注七、在其他主体中的权益。

（五）财务报告的批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于2018年4月26日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的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。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司，子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公

司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

②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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的

金融资产，单独进行减值测试或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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因

转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

②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。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负

债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	本公司最终控制方关联公司

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项　　目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账　　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内	1.00	1.00
6 个月-1 年（含 1 年，下同）	3.00	3.00
1-2 年	6.00	6.00
2-3 年	15.00	15.00

账　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

（2）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	如果有客观证据表明应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	期末对单项金额不重大但信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备不能反映实际情况，本公司对其单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

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

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

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

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货为库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货跌价准备计提方法

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

（4）存货可变现净值的确认方法

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

11、长期股权投资

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

响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调

整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

12、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使

用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	年限平均法	3	4	32.00
办公设备	年限平均法	3-5	4	19.20-32.00
运输设备	年限平均法	4	4	24.00

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

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

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

13、无形资产

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

项目	摊销年限（年）
非专利技术	10

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。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

17、收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

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

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

（3）让渡资产使用权

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

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政

府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，【确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益】或【冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值】。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

19、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

20、所得税

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

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

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

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

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

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

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

21、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的

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

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

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

②其他会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%

注：上海舜信通信科技有限公司城市维护建设税税率为 5%，其他公司城市维护建设税税率均为 7%

2、优惠税负及批文

无

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

1、货币资金

项目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	73,258.44	227,939.85
银行存款	1,066,932.08	1,949,046.04

合计	1,140,190.52	2,176,985.89

2、应收账款

（1）应收账款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,056,500.00	34.44	10,056,500.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,915,732.20	61.35	9,782,871.17	54.60	8,132,861.03
其中：账龄组合	17,915,732.20	61.35	9,782,871.17	54.60	8,132,861.03
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,230,700.00	4.21	1,230,700.00	100.00	
合计	**29,202,932.20**	**100.00**	**21,070,071.17**	**72.15**	**8,132,861.03**

（续）

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,056,500.00	39.07	10,056,500.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,452,815.00	56.15	9,601,135.60	66.43	4,851,679.40
其中：账龄组合	14,452,815.00	56.15	9,601,135.60	66.43	4,851,679.40
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,230,700.00	4.78	1,230,700.00	100.00	-
合计		**100.00**		**81.15**	

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
	25,740,015.00		**20,888,335.60**		**4,851,679.40**

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
遵义市三锐信息技术有限公司	3,886,500.00	3,886,500.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
河北汇海电子科技有限责任公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
北京宇安机电工程开发公司	2,250,000.00	2,250,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
上海王世明量子引力物理研究所	1,520,000.00	1,520,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
合计	**10,056,500.00**	**10,056,500.00**		

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内								
其中：6 个月以内	5,557,167.30	31.01	55,571.67	1.00	3,995,100.00	27.64	39,951.00	1.00
6 个月-1 年	1,864,349.90	10.41	55,930.50	3.00	200,000.00	1.38	6,000.00	3.00
1 年以内小计	7,421,517.20	41.42	111,502.17	1.50	4,195,100.00	29.03	45,951.00	1.10
1-2 年	246,500.00	1.37	14,790.00	6.00	472,160.00	3.27	28,329.60	6.00
2-3 年	462,160.00	2.58	69,324.00	15.00	259,000.00	1.79	38,850.00	15.00

3-4 年	259,000.00	1.45	77,700.00	30.00	42,500.00	0.29	12,750.00	30.00
4-5 年	42,500.00	0.24	25,500.00	60.00	22,000.00	0.15	13,200.00	60.00
5 年以上	9,484,055.00	52.94	9,484,055.00	100.00	9,462,055.00	65.47	9,462,055.00	100.00
合计	**17,915,732.20**	**100.00**	**9,782,871.17**	**54.60**	**14,452,815.00**	**100.00**	**9,601,135.60**	**66.43**

C、组合中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海融商网络科技有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
上海北大方千科技有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
唐山市公安局	200,000.00	200,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
沧州市公安局	150,000.00	150,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
北京北大千方科技有限公司	130,700.00	130,700.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
合计	**1,230,700.00**	**1,230,700.00**	**100.00**	

（2）坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	20,888,335.60	181,735.57			21,070,071.17

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
遵义市三锐信息技术有限公司	3,886,500.00	5 年以上	13.31	3,886,500.00
盘锦辽河口生态经济区人力资源和社会保障局	3,682,717.20	1 年以内	12.61	36,827.17

北京瑞天恒信科技有限公司	3,145,000.00	5 年以上	10.77	3,145,000.00
河北汇海电子科技有限责任公司	2,400,000.00	5 年以上	8.22	2,400,000.00
北京宇安机电工程开发公司	2,250,000.00	5 年以上	7.70	2,250,000.00
合计	**15,364,217.20**		**52.61**	**11,718,327.17**

3、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1 年以内	883,722.38	79.71	944,956.00	78.75
1-2 年			255,000.00	21.25
2-3 年	225,000.00	20.29		
合计	**1,108,722.38**	**100.00**	**1,199,956.00**	**100.00**

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金　额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
中国移动通信集团辽宁有限公司盘山分公司	非关联方	500,000.00	45.10	1年以内	合同尚在履行中
河北汇海电子科技有限责任公司	非关联方	170,000.00	15.33	2-3年	合同尚在履行中
申银万国证券股份有限公司	非关联方	100,000.00	9.02	1年以内	合同尚在履行中
中国移动通信集团辽宁有限公司大连分公司	非关联方	100,000.00	9.02	1年以内	合同尚在履行中
长春兴图科技发展有限公司	非关联方	97,087.38	8.76	1年以内	合同尚在履行中
合计		**967,087.38**	**87.23**		

4、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,145,000.00	23.61	2,145,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,938,700.16	76.39	4,905,464.84	70.70	2,033,235.32
其中：账龄组合	6,938,700.16	76.39	4,905,464.84	70.70	2,033,235.32
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	**9,083,700.16**	**100.00**	**7,050,464.84**	**77.62**	**2,033,235.32**

（续）

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,145,000.00	23.71	2,145,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,900,579.50	76.29	4,356,462.13	63.13	2,544,117.37
其中：账龄组合	6,900,579.50	76.29	4,356,462.13	63.13	2,544,117.37
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	**9,045,579.50**	**100.00**	**6,501,462.13**	**71.87**	**2,544,117.37**

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
安徽宝悦信息技术有限公司	2,145,000.00	2,145,000.00	100.00	账龄较长，合作项目未能有实质进展
合计	**2,145,000.00**	**2,145,000.00**	**100.00**	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内								
其中：6 个月以内	525,951.12	1.00	5,259.51	1.00	1,178,914.22	17.08	11,789.14	1.00
6 个月-1 年	710,810.76	3.00	21,324.33	3.00	81,600.00	1.18	2,448.00	3.00
1 年以内小计	1,236,761.88	2.15	26,583.84	2.15	1,260,514.22	18.27	14,237.14	1.13
1-2 年	61,873.00	6.00	3,712.38	6.00	74,014.87	1.07	4,440.89	6.00
2-3 年	74,014.87	15.00	11,102.23	15.00	548.60	0.01	82.29	15.00
3-4 年	548.60	30.00	164.58	30.00	1,754,000.00	25.42	526,200.00	30.00
4-5 年	1,754,000.00	60.00	1,052,400.00	60.00				
5 年以上	3,811,501.81	100.00	3,811,501.81	100.00	3,811,501.81	55.23	3,811,501.81	100.00
合计	**6,938,700.16**	**70.70**	**4,905,464.84**	**70.70**	**6,900,579.50**	**100.00**	**4,356,462.13**	**63.13**

（2）坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	6,501,462.13	549,002.71			7,050,464.84

（3）其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备

	联方				余额合计数的比例（%）	期末余额
北京惠天九州科技有限公司	非关联方	项目合作款	3,811,094.31	5 年以上	41.96	3,811,094.31
安徽宝悦信息技术有限公司	非关联方	项目合作款	2,145,000.00	3-4 年	23.61	2,145,000.00
上海强然数码科技有限公司	非关联方	项目合作款	60,000.00	2-3 年	0.66	9,000.00
			1,754,000.00	4-5 年	19.31	1052,400.00
盘锦市公共采购交易监督管理办公室	非关联方	投标保证金	665,100.00	1 年以内	7.32	6,651.00
张明	非关联方	投标保证金	194,803.84	1 年以内	2.14	1,948.04
合计			**8,629,998.15**		**95.00**	

5、存货

（1）存货分类

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	955,562.61	121,115.21	834,447.40
合计	**955,562.61**	**121,115.21**	**834,447.40**

（续）

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,087,207.36	121,115.21	966,092.15
合计	**1,087,207.36**	**121,115.21**	**966,092.15**

（2）存货跌价准备

项目	2017.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	121,115.21					121,115.21

合计	**121,115.21**					**121,115.21**

6、其他流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
待抵扣进项税额	46,732.69	
合　计	**46,732.69**	

7、固定资产及累计折旧

（1）固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合　计
一、账面原值				
1、年初余额	792,406.04	336,690.81	62,515.95	1,191,612.80
2、本年增加金额		195,523.15	81,120.52	276,643.67
（1）购置		195,523.15	81,120.52	276,643.67
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
（2）合并范围减少				
4、年末余额	792,406.04	532,213.96	143,636.47	1,468,256.47
二、累计折旧				
1、年初余额	243,017.59	201,319.23	48,047.32	492,384.14
2、本年增加金额	132,698.04	85,095.91	4,746.84	222,540.79
（1）计提	132,698.04	85,095.91	4,746.84	222,540.79
（2）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
（2）合并范围减少				

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合　计
4、年末余额	375,715.63	286,415.14	52,794.16	714,924.93
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
（1）计提				
（2）企业合并增加				
3、本年减少金额				
（1）处置或报废				
（2）合并范围减少				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	416,690.41	245,798.82	90,842.31	753,331.54
2、年初账面价值	549,388.45	135,371.58	14,468.63	699,228.66

（2）截至 2017 年 12 月 31 日止，固定资产不存在抵押的情况。

（3）截至 2017 年 12 月 31 日止，固定资产不存在减值的情况。

8、无形资产

（1）无形资产情况

项目	非专利技术	合　计
一、账面原值		
1、年初余额	31,210,000.00	31,210,000.00
2、本年增加金额		
（1）购置		
（2）内部研发		
（3）企业合并增加		
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）合并范围减少		

项目	非专利技术	合　计
4、年末余额	31,210,000.00	31,210,000.00
二、累计摊销		
1、年初余额	30,525,609.77	30,525,609.77
2、本年增加金额	178,536.59	178,536.59
（1）摊销		
（2）企业合并增加	178,536.59	178,536.59
3、本年减少金额		
（1）处置		
（2）合并范围减少		
4、年末余额	30,704,146.36	30,704,146.36
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	505,853.64	505,853.64
2、年初账面价值	684,390.23	684,390.23

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
智慧政务大数据应用服务平台项目	6,923,443.56	4,583,041.47				11,506,485.03
合计	**6,923,443.56**	**4,583,041.47**				**11,506,485.03**

10、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称/形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海舜信通信科技有限公司	1,134,241.79			1,134,241.79
合计	**1,134,241.79**			**1,134,241.79**

11、递延所得税资产

（1）递延所得税资产

无

（2）未确认递延所得税资产明细

项目	2017.12.31	2016.12.31
资产减值准备	28,120,536.01	27,510,912.94
可抵扣亏损	170,095.84	350,962.14
合计	**28,290,631.85**	**27,861,875.08**

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017.12.31	2016.12.31	备注
2018 年	170,095.84	350,962.14	
2019 年			
2020 年			
2021 年			
合计	**170,095.84**	**350,962.14**	

12、应付账款

（1）应付账款列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
服务费	4,370,818.79	1,464,740.00
合计	**4,370,818.79**	**1,464,740.00**

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
盘锦市双台子区联智电子产品服务中心	150,140.00	合同尚在履行中
杭州恒天网络系统工程有限公司	92,500.00	合同尚在履行中
合计	**242,640.00**	

13、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,099,054.76	7,517,508.99	5,520,820.18	5,095,743.57
二、离职后福利-设定提存计划	67,068.34	588,373.73	476,156.05	179,286.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　　计	**3,166,123.10**	**8,105,882.72**	**5,996,976.23**	**5,275,029.59**

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,048,845.63	6,857,942.03	4,983,720.60	4,923,067.06
2、职工福利费		150,649.43	150,649.43	
3、社会保险费	35,964.13	322,101.44	260,049.06	98,016.51
其中：医疗保险费	31,829.54	295,125.05	236,453.50	90,501.09
工伤保险费	1,159.83	7,947.32	7,793.46	1,313.69
生育保险费	2,974.76	19,029.07	15,802.10	6,201.73
4、住房公积金	14,245.00	159,305.00	98,890.00	74,660.00
5、工会经费和职工教育经费		27,511.09	27,511.09	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	**3,099,054.76**	**7,517,508.99**	**5,520,820.18**	**5,095,743.57**

（3）设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	63,883.88	568,563.78	457,095.47	175,352.19
2、失业保险费	3,184.46	19,809.95	19,060.58	3,933.83
3、企业年金缴费				
合计	**67,068.34**	**588,373.73**	**476,156.05**	**179,286.02**

14、应交税费

税项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	315,630.73	33,874.11
营业税	1,375,187.17	1,375,187.17
城市建设维护税	100,643.84	102,896.56
教育费附加	43,207.39	44,336.26
地方教育费附加	2,312.10	3,064.69
其他税费	1,530.20	1,530.20
企业所得税	87,130.60	220,687.47
代扣代缴个人所得税	855.00	355.00
河道管理费		277.36
合计	**1,926,497.03**	**1,782,208.82**

15、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
借款	1,905,944.39	1,189,395.31
合计	**1,905,944.39**	**1,189,395.31**

（2）无账龄超过 1 年的重要其他应付款

16、股本

项目	2017.01.01	本期增减					2017.12.31
		发行	送股	公积金	其他	小计	

		新股		转股			
股份总数	49,475,286.00						49,475,286.00

17、资本公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	7,535,391.72			7,535,391.72
其他资本公积	1,018,800.00			1,018,800.00
合计	**8,554,191.72**			**8,554,191.72**

18、盈余公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	1,237,003.20			1,237,003.20
合计	**1,237,003.20**			**1,237,003.20**

19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-46,125,039.79	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-46,125,039.79	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-897,075.26	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-47,022,115.05	

20、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,185,282.14	11,024,047.95	15,187,395.60	7,718,200.73

合计	**18,185,282.14**	**11,024,047.95**	**15,187,395.60**	**7,718,200.73**

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术开发与服务	15,695,255.99	9,454,401.65	10,995,942.60	4,374,610.90
商品销售	2,490,026.15	1,569,646.30	4,191,453.00	3,343,589.83
合计	**18,185,282.14**	**11,024,047.95**	**15,187,395.60**	**7,718,200.73**

21、税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	28,137.57	30,657.67
教育费附加	12,657.34	13,689.27
地方教育费附加	8,438.22	9,126.19
河道管理费	2,091.29	641.99
印花税	3,551.00	
合计	**54,875.42**	**54,115.12**

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

22、销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	177,000.00	149,500.00
办公费	9,825.10	460.00
通讯费	2,168.00	1,600.87
差旅交通费	63,363.42	96,759.40
市场推广费		562,500.00
社保费及公积金	21,020.46	16,578.30

业务招待费	20,209.85	5,615.40
其他	1,210.53	2,239.80
合计	**294,797.36**	**835,253.77**

23、管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	3,265,197.58	2,061,968.45
折旧与摊销	376,917.78	2,802,801.51
审计咨询服务费	550,199.61	317,546.17
物业租赁费	829,750.38	722,447.59
办公费	397,546.98	746,492.62
业务招待费	303,917.47	274,249.45
装修费	44,628.50	160,562.41
培训费	25,110.00	97,730.00
差旅交通费	514,440.88	295,974.86
其他	30,612.94	88,627.78
车辆使用费	295,388.13	218,343.64
广告费	205,087.38	45,426.00
合计	**6,838,797.63**	**7,832,170.48**

24、财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出		
减：利息收入	2,029.12	11,589.06
手续费	14,785.89	11,388.29
合计	**12,756.77**	**-200.77**

25、资产减值损失

项目	2017年度	2016年度
坏账损失	730,738.28	315,771.69
合计	**730,738.28**	**315,771.69**

26、营业外收入

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	7,520.64	6,978.57	
合计	**7,520.64**	**6,978.57**	

27、营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
滞纳金	9,515.05	10,770.34	
合计	**9,515.05**	**10,770.34**	

28、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
当期所得税费用	87,130.60	380,847.26
合计	**87,130.60**	**380,847.26**

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-772,725.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-193,181.42
子公司适用不同税率的影响	73,907.83
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	155,687.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	50,716.58
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	

所得税费用	87,130.60

29、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
单位往来、押金与个人支付款项	1,749,396.54	4,091,042.00
利息收入	2,029.12	11,589.06
其他营业外收入	7,520.64	6,978.57
合计	**1,758,946.30**	**4,109,609.63**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
付现费用	3,314,308.53	3,760,258.87
其他往来款	1,950,968.12	3,818,665.06
手续费支出	14,785.89	11,388.29
其他营业外支出	9,515.05	10,770.34
合计	**5,289,577.59**	**7,601,082.56**

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
关联方暂借款		2,810,025.65
合计		**2,810,025.65**

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
关联方暂借款		2,720,315.00
合计		**2,720,315.00**

30、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2017年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-859,856.28	-1,952,554.45

加：资产减值准备	730,738.28	315,771.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,381.19	47,009.69
无形资产摊销	178,536.59	2,772,078.52
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）		
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
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）	131,644.75	-966,092.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,783,869.04	-9,849,046.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,023,386.17	7,680,902.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,618,961.66	-1,951,930.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,140,190.52	2,176,985.89
减：现金的期初余额	2,176,985.89	2,044,200.66
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		132,785.23

	-1,036,795.37	

（2）现金和现金等价物的构成

项目	2017年度	2016年度
一、现金	1,140,190.52	2,176,985.89
其中：库存现金	73,258.44	227,939.85
可随时用于支付的银行存款	1,066,932.08	1,949,046.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,140,190.52	2,176,985.89
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本报告期合并范围新增湖北盖特佳信息科技有限公司，具体如下：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
湖北盖特佳信息科技有限公司	全资子公司	武汉	技术开发与服务	200.00	技术推广服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；软件开发；计算机维修；计算机、软件及辅助设备、通讯设备（不含卫星地面接收设施及无线发射装置）批零兼营；自营和代理各类商品和技术的进出口(但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外)（依法须经审批的项目,经相关部门审批后方可开展经营活动）

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京金盖特信息安全技术有限公司	北京	北京	信息安全审计、认证	100.00		设立
上海舜信通信科技有限公司	上海	上海	通信网络设备技术领域四技服务	100.00		收购
辽宁盖特佳信息科技有限公司	盘锦	盘锦	网络技术开发与服务	51.00		设立
贵州盖特佳信息科技有限公司	贵州	贵州	网络技术开发与服务	100.00		设立
湖北盖特佳信息科技有公司	湖北	湖北	网络技术开发与服务	100.00		设立

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
辽宁盖特佳信息科技有限公司	49	37,218.98		1,473,445.67
合计		**37,218.98**		**1,473,445.67**

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
辽宁盖特佳信息科技有限公司	11,296,409.35	691,106.95	11,987,516.30	7,596,198.59		7,596,198.59

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
辽宁盖特佳信息科技有限公	6,293,011.09	612,844.47	6,905,855.56	3,590,494.96		3,590,494.96

子公司名称	期初余额					
司						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
辽宁盖特佳信息科技有限公司	14,411,362.98	75,957.11	75,957.11	-457,720.61	12,874,471.59	749,462.31	749,462.31	-1,731,173.25

八、 关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为倪建飞

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海广平信息系统工程有限公司	同一股东
上海亚元资证投资咨询有限公司	同一法定代表人
上海赛贝建筑工程有限公司	同一股东
盘锦天龙电子商务有限公司	同一子公司法定代表人
尹洪涛	子公司法定代表人

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关联方资金拆借

无

5、关联方承诺

无

九、股份支付

无

十、承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无应披露的重大或有事项和重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报出日止，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,056,500.00	44.93	10,056,500.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,093,715.00	49.57	9,550,949.00	86.09	1,542,766.00
其中：账龄组合	11,093,715.00	49.57	9,550,949.00	86.09	1,542,766.00
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,230,700.00	5.50	1,230,700.00	100.00	
合计	**22,380,915.00**	**100.00**	**20,838,149.00**	**100.00**	**1,542,766.00**

（续）

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,056,500.00	43.52	10,056,500.00	100.00	

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,819,315.00	51.15	9,457,230.60	80.02	2,362,084.40
其中：账龄组合	10,519,315.00	45.53	9,457,230.60	89.90	1,062,084.40
关联方组合	1,300,000.00	5.62			1,300,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,230,700.00	5.33	1,230,700.00	100.00	
合计	**23,106,515.00**	**100.00**	**20,744,430.60**	**89.78**	**2,362,084.40**

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

按单位	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
遵义市三锐信息技术有限公司	3,886,500.00	3,886,500.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
河北汇海电子科技有限责任公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
北京宇安机电工程开发公司	2,250,000.00	2,250,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
上海王世明量子引力物理研究所	1,520,000.00	1,520,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
合计	**10,056,500.00**	**10,056,500.00**		

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内（含1年）	979,000.00	8.82	11,370.00	1.16	604,600.00	5.75	10,046.00	1.66
其中：6个月以内	900,000.00	8.11	9,000.00	1.00	404,600.00	3.85	4,046.00	1.00

6 个月-1 年	79,000.00	0.71	2,370.00	3.00	200,000.00	1.90	6,000.00	3.00
1 年以内小计	979,000.00	8.82	11,370.00	1.16	604,600.00	5.75	10,046.00	1.66
1-2 年	200,000.00	1.80	12,000.00	6.00	222,160.00	2.11	13,329.60	6.00
2-3 年	222,160.00	2.00	33,324.00	15.00	259,000.00	2.46	38,850.00	15.00
3-4 年	259,000.00	2.33	77,700.00	30.00	42,500.00	0.40	12,750.00	30.00
4-5 年	42,500.00	0.38	25,500.00	60.00	22,000.00	0.21	13,200.00	60.00
5 年以上	9,391,055.00	84.65	9,391,055.00	100.00	9,369,055.00	89.07	9,369,055.00	100.00
合计	**11,093,715.00**	**100.00**	**9,550,949.00**	**86.09**	**10,519,315.00**	**100.00**	**9,457,230.60**	**89.90**

C、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海融商网络科技有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
上海北大方千科技有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
唐山市公安局	200,000.00	200,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
沧州市公安局	150,000.00	150,000.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
北京北大千方科技有限公司	130,700.00	130,700.00	100.00	经单独测试，预计无法收回
合计	**1,230,700.00**	**1,230,700.00**	**100.00**	

（2）坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	20,744,430.60	93,718.40			20,838,149.00

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额

			的比例（%）
遵义市三锐信息技术有限公司	3,886,500.00	5 年以上	17.37
北京瑞天恒信科技有限公司	3,145,000.00	5 年以上	14.05
河北汇海电子科技有限责任公司	2,400,000.00	5 年以上	10.72
北京宇安机电工程开发公司	2,250,000.00	5 年以上	6.79
上海王世明量子引力物理研究所	1,520,000.00	5 年以上	6.79
合计	**13,201,500.00**		**58.99**

2、其他应收款

（1）其他应收款按风险分类

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,145,000.00	27.44	2,145,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,671,328.23	72.51	4,875,937.41	86.04	791,390.82
其中：账龄组合	5,667,328.23	72.51	4,875,937.41	86.04	791,390.82
关联方组合	4,000.00	0.05			4,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	**7,816,328.23**	**100.00**	**7,020,937.41**	**89.87**	**795,390.82**

（续）

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,145,000.00	27.41	2,145,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏	5,681,208.48	72.59	4,342,648.42	76.44	1,338,560.06

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	5,679,208.48	72.56	4,342,648.42	76.47	1,336,560.06
关联方组合	2,000.00	0.03			2,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	**7,826,208.48**	**100.00**	**6,487,648.42**	**82.90**	**1,338,560.06**

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
安徽宝悦信息技术有限公司	2,145,000.00	2,145,000.00	100.00	账龄较长，合作项目未能有实质进展
合计	**2,145,000.00**	**2,145,000.00**	**100.00**	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提例%	金 额	比例%	坏账准备	计提例%
1 年以内（含 1 年）	25,389.95	0.45	656.41	2.59	39,143.20	0.69	423.43	2.59
其中：6 个月以内	5,264.72	0.09	52.65	1.00	37,543.20	0.66	375.43	1.00
6 个月-1 年	20,125.23	0.36	603.76	3.00	1,600.00	0.03	48.00	3.00
1 年以内小计	25,389.95	0.45	656.41	2.59	39,143.20	0.69	423.43	2.59
1-2 年	1,873.00	0.03	112.38	6.00	74,014.87	1.30	4,440.89	6.00
2-3 年	74,014.87	1.31	11,102.23	15.00	548.60	0.01	82.29	15.00
3-4 年	548.60	0.01	164.58	30.00	1,754,000.00	30.88	526,200.00	30.00
4-5 年	1,754,000.00	30.95	1,052,400.00	60.00				
5 年以上		67.25	3,811,501.81	100.00	3,811,501.81	67.12	3,811,501.81	100.00

	3,811,501.81							
合计	**5,667,328.23**	**100.00**	**4,875,937.41**	**86.04**	**5,679,208.48**	**100.00**	**4,342,648.42**	**76.47**

（2）坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	6,487,648.42	533,288.99			7,020,937.41

（3）其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京惠天九州科技有限公司	非关联方	项目合作款	3,811,094.31	5年以上	48.76	3,811,094.31
安徽宝悦信息技术有限公司	非关联方	项目合作款	2,145,000.00	5年以上	27.44	2,145,000.00
上海强然数码科技有限公司	非关联方	项目合作款	60,000.00	2-3年	0.77	9,000.00
			1,754,000.00	4-5年	22.44	1,052,400.00
紫金大厦物业	非关联方	押金	13,714.87	2-3年	0.18	2,057.23
			19,749.43	6个月以内	0.25	197.49
			548.60	3-4年	0.01	164.58
王化妍	非关联方	暂借款	5,103.53	6个月以内	0.07	51.04
合计			**7,809,210.74**		**99.91**	**7,019,964.65**

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	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	7,850,000.00		7,850,000.00	7,850,000.00		7,850,000.00
合计	**7,850,000.00**		**7,850,000.00**	**7,850,000.00**		**7,850,000.00**

（2）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
上海舜信通信科技有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00
北京金盖特信息安全技术有限公司	500,000.00			500,000.00
辽宁盖特佳信息科技有公司	2,550,000.00			2,550,000.00
合　计	**7,850,000.00**			**7,850,000.00**

4、营业收入及成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,056,132.01	708,805.36	5,520,471.60	1,662,009.72
合计	**4,056,132.01**	**708,805.36**	**5,520,471.60**	**1,662,009.72**

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术开发与服务	4,056,132.01	708,805.36	5,520,471.60	1,662,009.72
合计	**4,056,132.01**	**708,805.36**	**5,520,471.60**	**1,662,009.72**

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相		

项目	金额	说明
关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,994.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数	497.79	

项目	金额	说明
非经常性损益净额	1,496.62	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	7.97	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,488.65	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.07	-0.0181	-0.0181
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.08	-0.0182	-0.0182

北京盖特佳信息科技股份有限公司

2018 年 4 月 26 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。