



金瑞科技

NEEQ : 430585

徐州金联瑞星软件科技股份有限公司

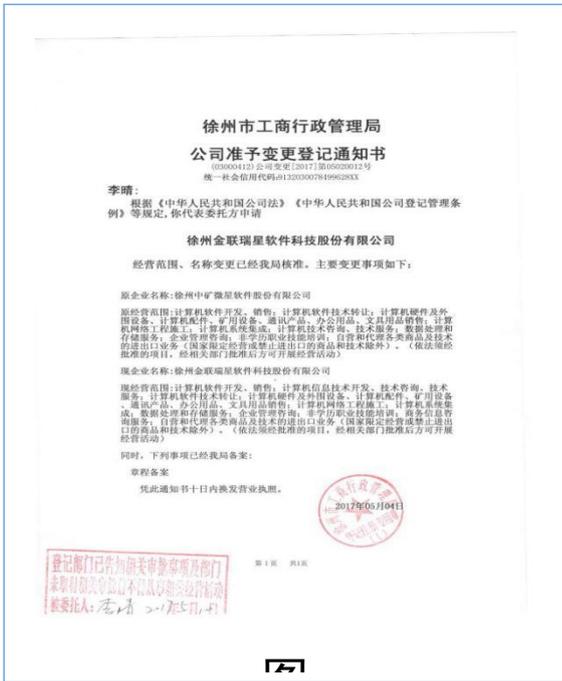
Xuzhou G-link Ruixing Software

Technology Co., Ltd.

年度报告

2017

### 公司年度大事记



2017 年 5 月 4 日公司名称由徐州中矿微星软件股份有限公司更名为徐州金联瑞星软件科技股份有限公司。

2017 年 5 月 17 日公司发布公告，公司证券简称由“中矿微星”变更为“金瑞科技”，股票代码 430585。



2017 年公司不断探索煤矿特色管理领域，对现有产品体系进行完善，并与永城煤电控股集团有限公司签订了永煤公司经营管理信息化系统项目，新研发了煤矿经营管控平台，并对现有产品逐步标配手机 APP 应用端。公司在煤炭企业内部管理信息系统方面开拓了新的技术与服务领域，为煤矿企业全面完善内部管理系统进一步深化服务内容。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	34
第十节	公司治理及内部控制 .....	35
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、金瑞科技、股份公司	指	徐州金联瑞星软件科技股份有限公司
报告期	指	2017 年度
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日
股东大会	指	徐州金联瑞星软件科技股份有限公司股东大会
董事会	指	徐州金联瑞星软件科技股份有限公司董事会
监事会	指	徐州金联瑞星软件科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	《徐州金联瑞星软件科技股份有限公司章程》
主办券商	指	中原证券股份有限公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
ERP	指	针对煤炭行业的安全管理、生产管理、经营管理的行业 ERP 软件
管理与 IT 整合解决方案	指	针对于目前煤矿企业管理所面临的一些现实中存在的问题，或者说是其未来可能会发生的一些问题，提出切实可行且能降低成本、提高效率的有效 IT 解决方案

## 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。

公司负责人于秀华、主管会计工作负责人孔艳丽及会计机构负责人（会计主管人员）孔艳丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（报告编号：天职业字[2018]12930号），本公司董事会、监事会对相关事件已有详细说明，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
1、煤炭行业波动风险	公司的主要产品是煤矿企业管理软件，主要客户是煤炭行业相关企业。因此，公司产品的市场前景主要取决于煤炭行业的整体发展规模和信息化水平，对煤炭行业具有很强的依赖性。若煤炭行业本身受国家政策、市场竞争等因素的影响时，比如受到煤炭价格下跌、进口煤冲击、新能源的推广使用等因素影响导致煤炭行业不景气，煤矿企业对信息化建设的资金投入必将减少，从而会对本公司的业务产生不利影响。
2、知识产权受到侵害风险	公司主营业务为煤炭行业管理软件的研发、销售和服务，知识产权作为一种无形资产，其特征决定了保护的难度和受侵害的可能性远远超过其他有形资产，众多国际知名软件企业也无法摆脱盗版等侵权行为的侵扰。公司拥有多项计算机软件著作权

	<p>作权和非专利技术，尽管公司采取了产品加密等保护措施，但软件仍然存在被解密及复制可能、追查侵权者难度较大等特点，决定了公司不可能完全避免产品被盗版的风险。如果公司遭到较大规模的知识产权侵权而未能采取及时有效的保护措施，将会对公司的生产经营产生不利影响。</p>
3、应收账款信用风险	<p>截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 6,216,798.43 元，占总资产的比例为 72.97%，公司客户多为国有大中型煤矿企业，与客户保持着稳定的合作关系，一直信用较好。报告期内，由于董事长吕尚简涉案被拘捕，负面信息逐渐传播，对客户产生恶劣影响，短期内发生坏账的信用风险会提高，应收账款很大一部分存在发生坏账的风险。但随着公司业务规模的扩大、稳定，应收账款会逐年增加、可能会存在收款缓慢的风险。</p>
4、市场竞争加剧的风险	<p>公司产品在煤炭行业的信息化领域具有一定的竞争优势，但总体来讲，企业规模相对较小，营销能力偏弱，仍然面临着较大的市场竞争压力。一方面，煤矿管理信息化市场广阔，导致众多国内软件企业开始涉足；另一方面，国外软件企业在技术与资金上均占有较大的优势，也在逐步进入国内市场，竞争中将对国内软件企业造成较大的冲击，预期煤矿管理信息化市场的竞争会越来越激烈。因此，本公司面临在现有产品市场竞争加剧的风险。</p>
5、收入、毛利以及费用变动幅度较大的风险	<p>公司目前由于规模较小，还不拥有相当数量销售收入稳定的客户，公司收入变动幅度相对较大，且由于公司对客户的议价能力有限，定价标准在目前阶段并不完备，造成不同合同的毛利存在一定的差异，具有一定的不稳定性。公司的费用主要为职工薪酬、研发费用以及业务推广相关费用，此类费用与当期实现的销售收入并不具有非常高的关联性，会受到公司管理层短期经营思路的影响，在公司业务发展的不同时期存在比较大的变化幅度。</p>

6、实际控制人无法正常履职的管理风险	公司实际控制人、董事长、财务总监吕尚简利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额流动资金。由于公司实际控制人吕尚简无法正常履行职责，从而导致公司管理层变更，对公司日常经营产生一定影响，且公司未来的经营方针和决策、组织机构运作及业务运营等都可能发生重大变化，给公司的持续发展和持续盈利能力可能带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	徐州金联瑞星软件科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xuzhou G-link Ruixing Software Technology Co., Ltd.
证券简称	金瑞科技
证券代码	430585
法定代表人	吕尚简
办公地址	徐州市泉山区软件园路 6 号徐州软件园 1 号楼 A 座 5 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孔艳丽
职务	董事会秘书
电话	0516-83896360
传真	0516-83896370
电子邮箱	kongyanli@microstarsoft.com
公司网址	www.microstarsoft.com
联系地址及邮政编码	徐州市泉山区软件园路 6 号徐州软件园 1 号楼 A 座 5 层 221000
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	徐州市泉山区软件园路 6 号徐州软件园 1 号楼 A 座 5 层

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 02 月 24 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	应用软件开发销售、信息技术咨询服务等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	16,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	吕尚简
实际控制人	吕尚简

#### 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	9132030078499628XX	否
注册地址	徐州市泉山区软件园路 6 号徐州软件园 1 号楼 A 座 5 层	否
注册资本	16,800,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郑斐 王传邦
会计师事务所办公地址	南京市白下区中山南路 1 号南京中心 39 层 D 区

#### 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、公司原法定代表人吕尚简利用职务便利，私自挪用公司大额现金，吕尚简因涉案无法正常履行职责，由股东大会、董事会选举于秀华为董事长，任期至第二届董事会届满，公司法定代表人于 2018 年 3 月 15 日由吕尚简变更为于秀华。（本次变更已于 2018 年 2 月 24 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过并公告，公告编号：2018-013）

2、2018 年 2 月 24 日召开第二届董事会第七次会议，聘任孔艳丽为公司董事会秘书，负责公司信息披露工作，任期至第二届董事会届满。（公司同时发布高级管理人员变动公告，公告编号 2018-015）

### 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	3,460,424.19	7,964,345.92	-56.55%
毛利率%	26.82%	82.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-12,070,628.98	-1,793,321.24	573.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,198,346.99	-1,041,370.99	1,071.37%
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）	-97.45%	-9.28%	-
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）	-98.48%	-5.39%	-
基本每股收益	-0.72	-0.11	554.55%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	8,519,394.02	19,683,255.21	-56.72%
负债总计	2,167,724.18	1,260,956.39	71.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,351,669.84	18,422,298.82	-65.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.38	1.10	-65.45%
资产负债率%（母公司）	25.44%	6.41%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	3.76	14.48	-
利息保障倍数	-	-48.27	-

#### 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	616,514.5	-2,378,240.20	125.92%
应收账款周转率	0.27	0.58	-
存货周转率	9.75	2.77	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-56.72%	-12.19%	-
营业收入增长率%	-56.55%	-4.65%	-
净利润增长率%	573.09%	-757.44%	-

#### 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	16,800,000	16,800,000	0%
计入权益的优先股数量	-	0	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	170,290.68
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	0.00
（三）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	0.00
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	0.00
（五）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	0.00
（六）非货币性资产交换损益；	0.00
（七）委托他人投资或管理资产的损益；	0.00
（八）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；	0.00
（九）债务重组损益；	0.00
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	0.00
（十一）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；	0.00
（十二）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；	0.00
（十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损	0.00

益；	
（十四）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；	0.00
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	0.00
（十六）对外委托贷款取得的损益；	0.00
（十七）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；	0.00
（十八）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；	0.00
（十九）受托经营取得的托管费收入；	0.00
（二十）除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	0.00
（二十一）其他符合非经常性损益定义的损益项目。	0.00
<b>非经常性损益合计</b>	170,290.68
所得税影响数	42,572.67
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	127,718.01

## 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

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“软件和信息技术服务业”。

公司的商业模式为依托领先的软件开发技术、丰富的煤炭行业管理知识，开发、销售专门使用于煤炭行业企业管理的应用软件，并提供后续技术运营维护服务，以达到持续提升客户管理效率、降低运营成本、保障安全生产的目的，从而在为下游客户创造价值的同时获得自身的快速发展。公司主要通过终端用户授权许可方式收取软件使用费和软件技术开发服务费，实现自身的收入、利润和现金流。

公司客户以中小型煤炭集团、煤炭企业为主，报告期内公司客户取得重大突破，目前与国内煤炭行业排名前两位的神华集团、中煤集团都进行了深入洽谈，预计 2018 年将在产品销售、人才协作方面展开全面合作。

公司目前主要通过项目型销售，以提供解决方案为主要销售实现方式，所以目前主要销售渠道以直销为主。

报告期内公司商业模式没有发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

##### 1、销售业绩下降

2017 年，公司的主要产品软件系统产品和技术服务实现营业收入 3,460,424.19 元，同比下降了 56.55%；利润总额和净利润分别为-11,178,939.76 元、-12,070,628.98 元，同比下降了-438.86%和-573.09%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 8,519,394.02 元，净资产为 6,351,669.84 元。

## 2、产品进行全面升级

2017 年公司不断探索煤矿特色管理领域，对现有产品体系进行完善，新研发了煤矿安全风险分级管控平台、煤矿内部物资交易平台、煤矿井下物流配送管控平台。公司还在 2017 年开发完成 3 个产品，并在 2018 年 2 月获得计算机软件著作权登记证书：（1）高架库管理系统 V1.0（软著登字第 2443351 号）；（2）强检物资全过程管理系统 V1.0（软著登字第 2445438 号）；（3）基于矿车流转管理的井下物流配送系统 V1.0（软著登字第 2450876 号），产品在淮北矿业股份有限公司进行了应用。2017 年公司与永城煤电控股集团有限公司签订了永煤公司经营管理信息化系统项目，新研发了煤矿经营管控平台。公司还对现有产品逐步标配手机 APP 应用端，并在兖州煤业股份有限公司、淮北矿业股份有限公司得到了应用。公司在煤炭企业内部管理信息系统方面开拓了新的技术与服务领域，为煤矿企业全面完善内部管理系统进一步深化服务内容。

## 3、销售渠道拓展

公司客户在 2017 年取得重大突破，目前与国内煤炭行业排名前两位的神华集团、中煤集团都进行了深入洽谈，预计 2018 年将在产品销售、人才协作方面展开全面合作。

## 4、内部管理水平进一步规范

公司管理层按照规范运行、科学决策、稳健发展的基本要求，不断完善治理结构和规章制度，依法规范运作。明确了内部监管工作的职能及运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务时应“程序合法，操作规范”的工作责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。

## （二） 行业情况

2017 年是国务院“十三五”国家信息化规划执行的第一年，“十三五”国家信息化规划中明确提出“驱动新旧动能接续转换。以信息化改造提升传统动能，促进去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，提高供给体系的质量和效率。以信息化培育新动能，加快基于互联网的各类创新，构建现代产业新体系，用新动能推动新发展。建立公平、透明、开放、诚信、包容的数字市场体系，促进新兴业态和传统产业协调发展，推动社会生产力水平整体提升。”

在国家政策的大力支持下，2017 年煤炭信息化行业有所发展，大中型煤炭生产企业中，信息领域更加细分，对已有的信息化进行了规划升级，并且更加倾向于云计算、大数据等新技术的应用。小型煤炭企业随着煤炭行业经济效益明显好转对于信息化及安全生产的重视程度也与日俱增。但煤炭企业受到前期不利形势影响，对信息化资金投入依然在不断减少，公司相应受到较大影响，销售业绩下降。营业收入减少，相应计提减值准备大幅增加，减值损失导致利润亏损。

由于长期服务于煤炭行业的专业 IT 厂商数量较少，而市场上通用的 ERP 软件基本上都是针对于制造业的生产流程与管理模式开发研制，在制造业应用广泛且效果很好。但是煤矿企业的业务具有鲜明的行业特点，特别是在矿井运营管理层面，其信息化建设覆盖的专项系统数量多，行业适应性要求高，其生产运营模式不同于制造业，因此未来专业的煤炭行业 ERP 系统的市场需求空间很大。

### (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	1,117,318.31	13.11%	5,257,917.99	26.71%	-78.75%
应收账款	6,216,798.43	72.97%	11,199,414.68	56.90%	-44.49%
存货	38,803.42	0.46%	480,621.01	2.44%	-91.93%
长期股权投资	0		-	-	
固定资产	237,083.65	2.78%	350,828.17	1.78%	-32.42%
在建工程	0		-	-	
短期借款	0		-	-	
长期借款	0		-	-	
资产总计	8,519,394.02	-	19,683,255.21	-	-56.72%

#### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金：2017 年 12 月 31 日期末货币资金为 1,117,318.31 元，较上年末下降 78.75%，主要原因为：报告期内，董事长、财务总监吕尚简利用职务便利挪用公司大量流动资金，转入董事顾一鸣关联公司，因此货币资金余额低于去年。

(2) 应收账款：2017 年 12 月 31 日期末应收账款余额为 6,216,798.43 元，较上年末下降 44.49%，主要原因为：公司加大了对应收账款的催收力度。另报告期内，部分应收账款账龄较长的合同项目，经业务部门与客户沟通，回款难度较大，审计调整全额计提坏账准备，尚有部分业务未拿到项目验收单且无法询证，也经审计调整后全额计提坏账准备，导致坏账率提升。

(3) 存货：2017 年 12 月 31 日期末存货余额为 38,803.42 元，较上年末下降 91.93%，主要原因为：报告年度，相关项目完结并验收，对应库存结转成本。

(4) 固定资产：2017 年 12 月 31 日期末固定资产余额 237,083.65 元，较上年末下降 32.42%，主要原因为：公司报告期内没有增加新的固定资产，原有固定资产正常计提折旧所致。

## 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	3,460,424.19	-	7,964,345.92	-	-56.55%
营业成本	2,532,371.84	73.18%	1,357,486.64	17.04%	86.55%
毛利率%	26.82%	-	82.96%	-	-
管理费用	3,441,343.30	99.45%	5,007,437.89	62.87%	-31.28%
销售费用	1,615,197.19	46.68%	2,855,385.97	35.85%	-43.43%
财务费用	6,856.41	0.20%	42,125.05	0.53%	-83.72%
营业利润	-11,447,708.56	-330.82%	-1,974,681.92	-24.79%	-479.72%
营业外收入	302,881.84	8.75%	907,152.31	11.39%	-66.61%
营业外支出	34,113.04	0.99%	1,008,176.76	12.66%	-96.62%
净利润	-12,070,628.98	-348.82%	-1,793,321.24	-22.52%	573.09%

#### 项目重大变动原因：

(1) 营业收入：2017 年度公司营业收入为 3,460,424.19 元，较上年同期下降 56.55%，主要原因为：报告期内煤炭行业整体经营情况虽有所好转，但因行业前几年整体亏损严重，部分拟成交的项目合同因各种客观上不确定因素而缓签，虽然市场开拓做了大量工作，但较往常仍大幅下降，直接导致并影响了公司的营业收入。同时煤炭行业大量客户信息化建设方式有所调整，由单体矿井独自规划向集团统一规划转变，新签合同周期变长，项目交付周期较往年有大幅延长。

(2) 营业成本：2017 年度公司营业成本为 2,532,371.84 元，较上年同期上升 86.55%，报告期内公司加强渠道建设及大量开拓合作伙伴，对应技术合作费用较上年大量增加。

(3) 管理费用：2017 年度公司管理费用为 3,441,343.30 元，较上年同期下降 31.28%，报告期内，公司管理部门加强自控管理，严控各项管理费用的支出，较上年同期下降。

(4) 销售费用：2017 年度公司销售费用为 1,615,197.19 元，较上年同期下降 43.43%，报告期内收入下降，相对应部门差旅等业务费用随之下降，较之上年同期变化较大。

(5) 财务费用：2017 年度公司财务费用为 6,856.41 元，较上年同期下降 83.72%，报告期内，公司无上年同期的贷款业务发生，无需支付贷款利息，较上年同期变化较大。

(6) 营业利润：2017 年度公司营业利润为-11,447,708.56，较上年同期减少 479.72%，主要原因为：报告期内，公司营业收入减少幅度较大，且成本有所增加；董事长、财务总监挪用公司大量流动资金，对应计提 100%资产减值损失，直接影响了公司营业利润。

(7) 营业外收入：2017 年度公司营业外收入为 302,881.84 元，较上年同期降低 66.61%，主要原因为：报告期内，公司申报政府补贴项目及收到的政府补贴较上年减少，且公司享受增值税即征即退税优惠政策，税务局退税手续严格复杂，没有及时收到退税款，公司营业外收入较上年有较大幅度下降。

(8) 营业外支出：2017 年度公司营业外支出为 34,113.04 元，较上年同期下降 96.62%，主要原因为：报告期内，2016 年度公司因申报的政府研发项目未符合规定，退回政府拨付的专项资金，2017 年运营正常。

(9) 净利润：2017 年度公司净利润为-12,070,628.98 元，较上年同期减少 573.09%，主要原因为：煤炭行业自 2012 年步入寒冬以来，在国家调整能源结构，去产能、去库存政策层面影响下，全行业严重亏损，至今不能逆转脱困，尽管公司加强自身内部管理，严格控制成本及费用支出，但净利润仍大幅下降，受到了行业影响。同时公司董事长、财务总监吕尚简私自挪用公司大量流动资金，对应计提资产减值损失，直接影响了公司营业利润。

## (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	3,460,424.19	7,964,345.92	-56.55%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	2,532,371.84	1,357,486.64	86.55%
其他业务成本	0.00	0.00	

### 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%
软件销售	643,162.41	18.59%	3,679,965.93	46.21%
技术服务	1,553,773.59	44.91%	2,883,084.88	36.20%
运营维护	1,263,188.19	36.51%	1,401,295.11	17.59%
合计：	3,460,424.19	100.00%	7,964,345.92	100.00%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司软件销售收入和技术服务收入同比上年变化较大，因公司整体收入下降，软件销售低于去年同期。同时，公司稳固现有业务，加强对原有项目合同的维护与技术改进提升，该项收入额同比上年占比增加。

## (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	淮北矿业（集团）有限责任公司（物流贸易公司）	1,000,000.00	28.90%	否
2	山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司	506,773.11	14.65%	否
3	淮北矿业股份有限公司	363,207.55	10.50%	否
4	河南省正龙煤业有限公司	299,145.30	8.65%	否
5	上海大屯能源股份有限公司江苏分公司	263,018.86	7.60%	否
合计		2,432,144.82	70.30%	-

## (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	徐州翰墨威网络科技有限公司	437,400.00	48.00%	否
2	淮北矿业股份有限公司信息开发分公司	100,000.00	10.97%	否
3	邹城七略教育咨询有限公司	95,200.00	10.45%	否
4	兖州煤业股份有限公司东滩煤矿	86,050.00	9.44%	否
5	徐州市尧舜信息科技有限公司	64,305.00	7.06%	否
合计		782,955.00	85.92%	-

## 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	616,514.5	-2,378,240.20	125.92%
投资活动产生的现金流量净额	-5,157,114.18	-31,078.70	16,493.73%
筹资活动产生的现金流量净额	400,000.00	-1,056,619.57	137.86%

## 现金流量分析：

(1) (1) 2017 年 12 月经营活动产生的现金流量净额为 616,514.50 元，较上年同期增长 125.92%，主要原因为：报告期内加大了应收账款的催收力度，回款情况较好，同时加强了成本管理，使公司各项业务支出同比小幅下降，从而使经营活动产生的现金流量净额好于去年同期。但报告期内营业收入大幅下降导致公司亏损，净利润有所下降。

(2) 2017 年 12 月投资活动产生的现金流量净额为 -5,157,114.18 元，较上年同期减少 16,493.73%，主要原因为：报告期内，董事长、财务总监吕尚简利用职务便利挪用公司大量流动资金，经审计调整后，投资活动产生的现金流量净额同比大幅减少。

(3) 2017 年 12 月筹资活动产生的现金流量净额为 400,000.00 元，较上年同期增加 137.86%，主

要原因为：报告期内，吕尚简挪用公司流动资金，造成公司现金流紧张，为保证公司正常运营，将未到期承兑汇票贴现使用，审计调整后，筹资活动产生的现金流量净额同比变化较大。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型：

有强调事项的非标准审计报告

公司董事会认为：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（报告编号：天职业字[2018]12930号），该报告客观严谨地反映了公司2017年度财务状况和经营成果。董事会表示理解，董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中所提出的对公司的影响。具体措施如下：

- 1、公司在确认吕尚简失联后，现有股东、管理团队积极应对，成立临时“应急小组”，处理此次危机事件，确保客户项目不受影响。
- 2、公司已于2018年2月召开股东大会，选举新任董事、监事及高管团队，现管理团队稳定且行业经验丰富，确保2018年正常持续经营。
- 3、公司未来在确保已签订项目正常履行的同时，积极拓展市场，研发新的产品，目前已与多家客户签订新的合同。
- 4、公司正在积极与新的投资人合作洽谈，争取由新的大股东代偿挪用资金，保障公司正常运营。

#### (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

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司在报告期内，积极承担社会责任和义务。

公司在自身发展、创造经济效益的同时，始终重视作为新三板企业的社会责任，诚信经营，守法纳

税，以为煤矿提供先进 ERP 软件为己任，同时积极吸纳大学生实习及就业，保障员工合法权益，将社会责任意识融入到发展实践中。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司实际控制人、董事长、财务总监吕尚简于 2017 年 12 月 14 日失联，经公司多方了解，吕尚简个人涉嫌“非法吸收公共存储”罪于 2018 年元旦期间被苏州公安逮捕，相关案件正在审理中。

吕尚简在职期间利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额现金资产约 520.00 万元，对公司日常经营产生重大负面影响，公司持续经营面临重大风险。

公司在确认吕尚简失联后，现有股东、管理团队积极应对，成立临时“应急小组”，处理此次危机事件，确保客户项目不受影响。

公司已于 2018 年 2 月召开股东大会，选举新任董事、监事及高管团队，现管理团队稳定且行业经验丰富，在确保已签订项目正常履行的同时，积极拓展市场，研发新的产品，目前已与多家客户签订新的合同，确保 2018 年正常持续经营。另一方面，公司正在积极与新的投资人合作洽谈，争取由新的大股东代偿挪用资金，保障公司正常运营。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 否

#### (一) 行业发展趋势

未来煤炭行业信息化着重增强以信息基础设施体系为支撑、信息技术产业生态体系为牵引、数据资源体系为核心的信息化发展能力，加快推动煤炭企业信息化水平和安全支撑能力。同时以系统思维构建新一代网络技术体系、云计算体系、安全技术体系，加强全息显示、虚拟现实、大数据认知分析、新型非易失性存储、等新技术在煤炭行业信息化的研发与应用。

随着国家对信息化的支持和创新，未来煤炭企业将更加重视信息化在企业中的作用，公司目前正在应用新技术研发的新产品，也将在煤炭企业中进行应用和升级，为公司带来新的业绩和新的盈利点

## （二） 公司发展战略

公司的总体定位：以“互联网+数据平台与煤矿精益管理平台”为战略支撑，成为国内最大的煤矿企业 ERP 开发商、提供商及系统集成商，同时力争成为国内领先的煤矿及其他主要金属、非金属矿采掘行业矿井管理与 IT 整合解决方案服务商。

2018 年公司经营范围将向大型外协服务类项目方面扩展，2018 年 3 月，公司已在中煤信息技术（北京）有限公司煤矿相关信息化技术外协服务项目中标公示，成为中煤信息公司人才外协服务供应商。

2018 年公司在大客户拓展方面也将取得重大突破，目前与国内煤炭行业排名前两位的神华集团、中煤集团都进行了深入洽谈，预计 2018 年将在产品销售、人才协作方面展开全面合作。

2018 年，公司将在继续加强研发过程管理的同时提升研发成果向生产力的转化能力，进一步做好产品线整体规划，合理划分产品线体系结构，不断优化产品体系，做到保障产品质量的同时又能合理应对客户需求。

2018 年，公司在产品研发方面将对“煤矿精益管理系统”进行全面升级，满足现阶段应用需求，同时开发“井下物流管理系统”“安全双预防管控平台”等煤炭行业新兴领域。

## （三） 经营计划或目标

### 1、销售计划

金瑞科技结合战略发展目标，2017 年期间对公司的产品体系、管理体系、运营体系进行了全面梳理，为了能将本次战略规划的计划落到实处，投入了大量精力与成本进行各项体系优化。2018 年将在 2017 年的基础上，依旧着重在业务上进行突破。除继续稳步经营原有河南、山东、河北、安徽、山西、内蒙市场外，力争 2018 年在煤炭行业 ERP 领域，能够再继续开拓西南市场。

### 2、产品研发计划

对公司原有产品进行升级，结合移动通信不断推出移动端新产品。公司将不断引入新兴技术，研发创新型产品，通过产品创新为企业获取竞争优势。未来公司研发的产品方向将以移动端和网页端为主导，进一步完善公司目前的两大产品系列，着力研发下一代煤矿企业智能管理系统，并不断吸收市场上的优秀创意予以产品体系整合。

### 3、市场推广计划

#### 煤炭行业“煤矿内部市场化”咨询与信息化系列产品推广计划

2018 年公司将紧紧围绕做国内煤炭企业管理信息化第一品牌的目标进行市场推广活动，在直销领域，将在夯实现有直销网络的基础上，加快建立内蒙与山西的直销网络，公司将加大力度重点拓展国内

有示范效应的特大型企业，公司将重点从老带新入手，通过在优质客户中开展总结会，汇报会等方式邀请新客户参观学习，从而进行市场推广。同时公司将整合现有 100 余家煤炭行业内部市场化成本管控的典型案列，通过案例营销的方式，向煤炭企业重点推广该系列产品与服务。

煤炭行业展博会：公司将选择行业内主要展会以及专业性展览，进行公司产品与解决方案的营销；

媒体广告宣传：公司将重新设计产品宣传资料，全方位介绍公司实力、方案、产品特色，并将在行业相关新闻媒体刊登广告；

学术研讨会：公司将利用已有资源，同一些行业内知名大学、科研机构进行合作，主办或协办产品相关技术的研讨会，一方面将这些资源作为公司在技术方面的外围支援力量，另一方面可以减少公司在跟踪最新国内动态方面的人员投入，同时还可以扩大在学术界的影响；

互联网营销：公司将通过在行业网站、综合网站、搜索引擎竞价的方式，加大互联网营销的力度。

#### 4、人力资源计划

2018 年公司人力资源计划主要在于激发员工的创新能力，提高员工的主观能动性，加强员工培训，培养学习型团队，建立公司内部人才梯队，完善人才培养机制，引进专业人才。

公司人力资源计划的核心是：

- (1) 培养煤炭业务管理专家的技术人才；
- (2) 培养创新型人才，组建学习型团队；
- (3) 培养技术开发与实施一体的综合人才。

#### 5、资金来源及使用计划

针对 2018 年经营计划，资金来源主要为现有项目回款。同时正在洽谈新的投资人，针对重点项目，如安全风险预防系统、井下物流配送系统等进行专项投资。

### (四) 不确定性因素

无

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、煤炭行业波动风险

公司的主要产品是煤矿企业管理软件，主要客户是煤炭行业相关企业。因此，公司产品的市场前景主要取决于煤炭行业的整体发展规模和信息化水平，对煤炭行业具有很强的依赖性。若煤炭行业本身受国家政策、市场竞争等因素的影响时，比如受到煤炭价格下跌、进口煤冲击、新能源的推广使用等因素影响导致煤炭行业不景气，煤矿企业对信息化建设的资金投入必将减少，从而会对本公司的业务产生不

利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司将继续专注于煤炭管理行业，充分发挥在细分行业积累的丰富经验，通过逐步提升产品标准化程度，利用管理软件研发优势，积极拓展各行业管理软件，增强营销推广力度等措施，以抵御行业波动风险。

#### 2、知识产权受到侵害的风险

公司主营业务为煤炭行业管理软件的研发、销售和服务，知识产权作为一种无形资产，其特征决定了保护的难度和受侵害的可能性远远超过其他有形资产，众多国际知名软件企业也无法摆脱盗版等侵权行为的侵扰。公司拥有多项计算机软件著作权和非专利技术，尽管公司采取了产品加密等保护措施，但软件仍然存在被解密及复制可能、追查侵权者难度较大等特点，决定了公司不可能完全避免产品被盗版的风险。如果公司遭到较大规模的知识产权侵权而未能采取及时有效的保护措施，将会对公司的生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司采取了产品技术加密、申请计算机著作权等方式来避免自身的知识产权受到侵害。除此之外，公司还将通过不断更新现有产品覆盖模块的方式，加大潜在侵权者的模仿难度。

#### 3、应收账款存在的回款风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 6,216,798.43 元，占总资产的比例为 72.97%，较期初数字均未发生较大变化。从应收账款前五名占总额比例数据来看，各家公司比例较为平均，无重大依赖客户。虽然应收账款占比较高，但公司有完善的管理制度，专人负责应收账款的跟踪管理。并且公司客户基本为国有大型、特大型煤矿企业，公司客户大部分都与公司有稳定的合作关系，信誉良好。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：（1）严格控制赊销程序，加强对销售人员的考核力度，将对应客户的回款速度融入业绩评价中，在关注销售金额的同时，更关注销售回款的进度，保证销售的质量。（2）完善客户信用管理，动态高度关注其财务状况，对于不按照合同回款等有违约记录客户，坚决杜绝赊销。（3）对于已经存在的赊销交易加强管理，指派专员跟踪回款情况，严格要求客户按时回款，提高资金回笼的效率，保障公司拥有充沛的经营现金流。

#### 4、市场竞争加剧的风险

公司产品在煤炭行业的信息化领域具有一定的竞争优势，但总体来讲，企业规模相对较小，营销能力偏弱，仍然面临着较大的市场竞争压力。一方面，煤矿管理信息化市场广阔，导致众多国内软件企业开始涉足；另一方面，国外软件企业在技术与资金上均占有较大的优势，也在逐步进入国内市场，竞争中将对国内软件企业造成较大的冲击，预期煤矿管理信息化市场的竞争会越来越激烈。因此，本公司面

临在现有产品市场竞争加剧的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司将继续丰富产品类型，努力实现下游客户全流程管理，从而保持和提升公司的竞争地位。

#### 5、收入、毛利以及费用变动幅度较大的风险

公司目前由于规模较小，还不拥有相当数量销售收入稳定的客户，公司收入变动幅度相对较大，且由于公司对客户的议价能力有限，定价标准在目前阶段并不完备，造成不同合同的毛利存在一定的差异，具有一定的不稳定性。公司的费用主要为职工薪酬、研发费用以及业务推广相关费用，此类费用与当期实现的销售收入并不具有非常高的关联性，会受到公司管理层短期经营思路的影响，在公司业务发展的不同时期存在比较大的变化幅度。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司将在未来对销售收入的定价机制进一步完善，对单一合同的成本进行预测及严格控制；对主要费用进行预测以及审批控制，并在期后根据实际发生额与预测数据的差异进行分析。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、实际控制人无法正常履职的管理风险

公司实际控制人、董事长、财务总监吕尚简报告期内利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额流动资金。由于公司实际控制人吕尚简无法正常履行职责，从而导致公司管理层变更，对公司日常经营产生一定影响，且公司未来的经营方针和决策、组织机构运作及业务运营等都可能发生重大变化，给公司的持续发展和持续盈利能力可能带来风险。

## 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	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

或者本年度发生的企业合并事项		
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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）重大诉讼、仲裁事项

#### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
秦晓喆	否	资金	0.00	980,000.00	980,000.00	0.00	否
苏州蓝旭实验设备有限公司	否	资金	0.00	2,484,266.00	809,000.00	1,675,266.00	否
苏州市曼苗顿文化传媒有限公司	否	资金	0.00	2,714,000.00	1,100,000.00	1,614,000.00	否
苏州三洁自动化设备有限公司	否	资金	0.00	1,905,334.00	1,044,600.00	860,734.00	否
苏州蒙地莫贸易有限公司	否	资金	0.00	1,050,000.00	0.00	1,050,000.00	否
<b>总计</b>	-	-	0.00	9,133,600.00	3,933,600.00	5,200,000.00	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

报告期内，公司实际控制人、董事长、财务总监吕尚简利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额现金资产约 520.00 万元。事件发生后，公司对财务内控中存在的问题进行了一系列整改，公司一方面已就“吕尚简失联并带走公司流动资金”事项向苏州公安机关报案，积极追讨资金；另一方面，公司正在积极与新的投资人合作洽谈，争取由新的大股东代偿挪用资金，保障公司正常运营。

### (三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及与本人关系密切的家庭成员（配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母），将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2017 年，公司控股股东、实际控制人吕尚简，出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》、《关于同业竞争及规范措施的承诺函》、《关于股份锁定的承诺函》、《关于未能履行承诺事项时的承诺函》。

报告期内，公司实际控制人、董事长、财务总监吕尚简利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额现金资产约 520.00 万元，违反了《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

### (四) 调查处罚事项

报告期内，公司实际控制人、董事长、财务总监吕尚简利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额现金资产约 520.00 万元。2018 年中国证券监督管理委员会江苏监管局采取了行政监管措施，下达了关于对吕尚简采取责令改正措施的决定。目前吕尚简已被苏州公安拘捕调查。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	3,258,000	19.39%	4,231,350	7,489,350	44.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,000	0.12%	19,250	39,250	0.23%	
	董事、监事、高管	98,000	0.58%	-98,000	0	0.00%	
	核心员工	-	-		0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,542,000	80.61%	-4,231,350	9,310,650	55.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,376,000	49.86%	117,750	8,493,750	50.56%	
	董事、监事、高管	5,166,000	30.75%	-5,166,000	0	0%	
	核心员工				0	0%	
总股本		16,800,000	-	0	16,800,000	-	
普通股股东人数							49

#### (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	吕尚简	8,396,000	137,000	8,533,000	50.79%	8,493,750	39,250
2	王广军	1,738,800	0	1,738,800	10.35%	0	1,738,800
3	王铁成	1,633,800	0	1,633,800	9.73%	0	1,633,800
4	陆永辉	816,900	0	816,900	4.86%	816,900	0
5	安信证券股份 有限公司做市 专用证券账户	461,000	69,000	530,000	3.15%	0	530,000
合计		13,046,500	206,000	13,252,500	78.88%	9,310,650	3,941,850

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

本公司控股股东及实际控制人为吕尚简先生。报告期末，吕尚简先生持有本公司股份 853.30 万股，占股本总额的 50.79%，持股比例远多于公司第二、第三、第四大股东的持股比例，且能够对公司的日常经营保持控制力，可对公司的发展战略、人事安排、生产经营等决策实施有效控制。

吕尚简先生，身份证号码：320504196902200517，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2002 年 7 月毕业于苏州大学。1990 年 7 月至 1990 年 12 月，于中国银行苏州分行营业部工作，任企事业往来柜员；1991 年 1 月至 1999 年 1 月，于中国银行苏州分行工作，任秘书科长；1999 年 1 月至 1999 年 12 月，于中国银行苏州市三元分理处工作，担任主任职务；2000 年 1 月至 2002 年 12 月，于中国银行城中支行（一级支行）工作，任行长助理；2003 年 1 月至 2004 年 12 月于中国银行金阊支行工作，任副行长；2005 年 1 月至 2007 年 12 月于苏州东海担保有限公司工作，任公司董事长；2008 年 1 月至今，于苏州金联投资管理有限公司工作，担任执行董事职务。2016 年 9 月至 2018 年 1 月 26 日，担任徐州金联瑞星软件科技股份有限公司（原中矿微星软件股份有限公司）董事长、法人、财务总监职务。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

### (二) 实际控制人情况

本公司控股股东及实际控制人为吕尚简先生，详见控股股东情况。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
吕尚简	董事长	男	48	本科	2017-1-6 至 2020-1-5	否
濮耀良	董事	男	49	专科	2017-1-6 至 2020-1-5	否
顾一鸣	董事	男	53	高中	2017-1-6 至 2020-1-5	否
李晴	董事	女	31	专科	2017-1-6 至 2020-1-5	是
陆永辉	董事	男	34	中专	2017-1-6 至 2020-1-5	是
凌志萍	监事会主席	女	49	本科	2017-1-6 至 2020-1-5	否
陈峰	监事	女	43	专科	2017-1-6 至 2020-1-5	否
张卫	监事	男	33	本科	2017-1-6 至 2020-1-5	是
吕尚简	财务总监	男	48	本科	2017-1-7 至 2020-1-5	否
李晴	董事会秘书	女	31	专科	2017-6-5 至 2020-6-5	是
濮耀良	总经理	男	49	专科	2017-1-6 至 2020-1-5	否
孟宁	独立董事	男	36	博士	2017-4-14 至 2020-4-14	否
徐林莉	独立董事	女	37	博士	2017-4-14 至 2020-4-14	否
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、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
吕尚简	董事长、财务总监	8,396,000	137,000	8,533,000	50.79%	0
濮耀良	董事		-		0.00%	0
顾一鸣	董事		-		0.00%	0
李晴	董事		-		0.00%	0
陆永辉	董事	816,900	-	816,900	4.86%	0
凌志萍	监事会主席		-		0.00%	0
陈峰	监事		-		0.00%	0
张卫	监事		-		0.00%	0

李晴	董事会秘书					0
濮耀良	总经理					0
孟宁	独立董事					0
徐林莉	独立董事					0
合计	-	9,212,900	137,000	9,349,900	55.65%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
濮耀良	董事	新任	总经理、董事	董事会选举新任
李晴	董事	新任	董事会秘书、董事	董事会选举新任
孟宁	无	新任	独立董事	董事会选举新任
徐林莉	无	新任	独立董事	董事会选举新任
朱文盛	总经理	离任	无	个人原因
于秀华	董事会秘书	离任	无	个人原因

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

濮耀良先生，1968年10月出生。中国公民，无境外永久居留权。专科学历，毕业于苏州职工科技大学。1988年11月至1997年12月担任苏州竹辉饭店财务部应收帐主任；1998年1月至1999年12月担任苏州创新系统工程有限公司副总经理；2000年1月至2008年12月担任苏州宝岛花园酒店副总经理；2009年1月至2009年12月担任苏州普拉那德国啤酒餐厅总经理；2010年1月至今担任金联集团办公室副主任；2016年11月至今担任金联资产管理集团有限公司盐城分公司负责人。

李晴女士，1986年12月出生。中国公民，无境外永久居留权。专科学历，毕业于中国矿业大学。2008年2月至2013年3月担任苏州金联投资管理有限公司行政助理；2013年3月至2014年6月派驻苏州童心贝食品有限公司进行债务重整工作；2014年6月至今担任苏州金联投资管理有限公司行政助理。

孟宁先生，1981年10月出生。中国国籍，无境外永久居留权。高级系统分析师（高工），毕业于东南大学和中国科学技术大学。2006年3月至2009年6月任CAMEO（China）研发中心资深工程师；2009年6月至今任中国科学技术大学软件学院硕士生导师。

徐林莉女士，1980年8月出生。中国国籍，无境外永久居留权。博士学历，毕业于加拿大滑铁卢大学。2007年9月至2009年12月担任加拿大阿尔伯塔机器学习研究中心博士后研究员；2010年3月至

今担任中国科学技术大学计算机科学与技术学院副教授。

## 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	11	6
销售人员	6	6
技术人员	28	26
财务人员	3	2
<b>员工总计</b>	<b>48</b>	<b>40</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	1
本科	39	30
专科	3	6
专科以下	3	3
<b>员工总计</b>	<b>48</b>	<b>40</b>

### 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，公司员工变动情况与软件行业员工流动率相比持平，但公司骨干人员，保持较好的稳定性。报告期内，公司员工离职 8 人，主要为行政人员、项目实施人员，其他部门员工未发生重大变化。2017 年度公司依然高度重视员工的培训和引进工作，设立专门培训课程，建立了良好的员工培养体系。公司为员工设立的多重薪资激励政策，可以更好的鼓励员工自我进步，具备了吸引和保留人才的能力。需公司承担费用的离退休职工人数为 1 人。

### (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
王铁成	运营部经理、技术总监	1,633,800.00

#### 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：

公司报告期内核心技术人员发生变动。

公司原核心技术员工王广军先生、陆永辉先生均于 2017 年 11 月离职。

目前公司核心技术员工为王铁成先生。

王铁成先生，1976 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 9 月至 2005 年 12 月，任徐州正园信息技术有限公司研发人员；2006 年 2 月至 2013 年 10 月，任徐州中矿微星软件有限公司技术总监、研发部经理；2013 年 11 月至 2016 年 12 月，任徐州金联瑞星软件科技股份有限公司董事、技术总监、研发部经理；2017 年 1 月 2018 年 1 月，任徐州金联瑞星软件科技股份有限公司技术总监、运营部经理。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，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，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，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司实际控制人、董事长、财务总监吕尚简利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额现金资产约 520.00 万元。事件发生后，公司一方面已就“吕尚简失联并带走公司流动资金”事项向苏州公安机关报案，积极追讨资金；另一方面，公司正在积极与新的投资人合作洽谈，争取由新的大股东代偿挪用资金，保障公司正常运营。

##### 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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2017 年度公司无对外投资、对外担保行为。

2017 年 1 月 4 日公司召开了 2017 年第一次临时股东大会，大会审议通过《关于公司与南京证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》，《关于公司与南京证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》、《关于授权董事会全权办理公司主办券商变更事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于董事会换届暨第二届董事会董事候选人提名的议案》、《关于监事会换届暨第二届监事会股东代表监事候选人提名的议案》。此次会议后，公司持续督导券商由南京证券股份有限公司变更为中原证券股份有限公司。

2017 年 1 月 7 日，公司召开第二届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任朱文盛为公司总经理的议案》、《关于聘任濮耀良为公司副总经理的议案》、《关于聘任吕尚简为公司财务总监的议案》。此次会议后，吕尚简担任公司董事长、财务总监；朱文盛担任公司总经理；濮耀良担任公司副总经理。

2017 年 1 月 7 日，公司召开第二届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。此次会议后，由凌志萍担任公司监事会主席。

2017 年 3 月 28 日，公司召开第二届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于设立募集资金专用账户的议案》、《关于授权董事长签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于推荐孟宁为公司独立董事候选人的议案》、《关于公司变更名称及简称的议案》、《独立董事工作制度》、《关于修改公司章程的议案》、《关于在徐州设立控股子公司的议案》、《关于公司更换会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。2017 年 4 月 12 日召开的 2017 年第二次临时股东大会，会议通过上述议案。议案通过后，公司会计师事务所更换为天职国际会计师事务所。但报告期内，因公司控股股东、实际控制人、法人吕尚简个人原因，未进行股票发行，也未进行资金募集。

2017 年 4 月 14 日公司召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于聘任濮耀良为公司总经理的议案》。此次会议后，由濮耀良担任公司总经理。

2017 年 6 月 1 日，公司召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司变更证券简称的议案》、《关于公司任免董事会秘书的议案》、《关于召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。2017 年 6 月 20 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，会议通过了上述议案。此次会议后，由李晴担任公司董事会秘书。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改。

### (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	<p>2016 年度报告、2017 年半年度报告、公司利润分配事项、董监高变动及变更会计师事务所、设立独立董事、公司更名等。</p> <p>1. 第二届董事会第一次会议审议并通过：</p> <p>(1)《关于选举公司董事长的议案》</p> <p>(2)《关于聘任朱文盛为公司总经理的议案》</p> <p>(3)《关于聘任濮耀良为公司副总经理的议案》</p> <p>(4)《关于聘任吕尚简为公司财务总监的议案》</p> <p>2. 第二届董事会第二次会议审议并通过：</p> <p>(1)《关于公司股票发行方案的议案》</p> <p>(2)《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>(3)《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>(4)《关于设立募集资金专用账户的议案》</p> <p>(5)《关于授权董事长签署募集资金三方监管协议的议案》</p> <p>(6)《关于推荐孟宁为公司独立董事候选人的议案》</p> <p>(7)《关于推荐徐林莉为公司独立董事候选人的议案》</p> <p>(8)《关于公司变更名称及简称的议案》</p> <p>(9)《独立董事工作制度》</p> <p>(10)《关于修改公司章程的议案》</p>

		<p>(11)《关于在徐州设立控股子公司的议案》</p> <p>(12)《关于公司更换会计师事务所的议案》</p> <p>(13)《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>3. 第二届董事会第三次会议审议并通过:</p> <p>(1)《2016 年度总经理工作报告》</p> <p>(2)《2016 年度董事会工作报告》</p> <p>(3)《2016 年年度报告和年报摘要的报告》</p> <p>(4)《2016 年度利润分配方案》</p> <p>(5)《2016 年度财务决算的报告》</p> <p>(6)《2017 年度财务预算的报告》</p> <p>(7)《关于聘任濮耀良为公司总经理的议案》</p> <p>(8)《提议召开 2016 年年度股东大会的议案》</p> <p>4. 第二届董事会第四次会议审议并通过:</p> <p>(1)《关于公司变更证券简称的议案》;</p> <p>(2)《关于公司任免董事会秘书的议案》;</p> <p>(3)《关于召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5. 第二届董事会第五次会议审议并通过:</p> <p>(1)《公司 2017 年半年度报告》</p>
监事会	3	<p>2016 年度报告、2017 年半年度报告、公司利润分配事项、监事会主席变动。</p> <p>1. 第二届监事会第一次会议审议并通过:</p> <p>(1)《关于选举公司监事会主席的议案》</p> <p>2. 第二届监事会第二次会议审议并通过:</p> <p>(1)《2016 年度监事会工作报告》</p> <p>(2)《2016 年年度报告和年报摘要的报告》</p> <p>(3)《2016 年度利润分配方案》</p> <p>(4)《2016 年度财务决算的报告》</p>

		<p>(5)《2017 年度财务预算的报告》</p> <p>3. 第二届监事会第三次会议审议并通过：</p> <p>(1)《公司 2017 年半年度报告》</p>
股东大会	4	<p>2016 年度报告、公司利润分配事项、董监高变动及变更会计师事务所、设立独立董事、公司更名等。</p> <p>1. 2017 年第一次临时股东大会审议并通过：</p> <p>(1)《关于公司与南京证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>(2)《关于公司与承接主办券商签订持续督导协议的议案》</p> <p>(3)《关于公司与南京证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》</p> <p>(4)《关于授权董事会全权办理公司主办券商变更事宜的议案》</p> <p>(5)《关于修改公司章程的议案》</p> <p>(6)《关于董事会换届暨第二届董事会董事候选人提名的议案》</p> <p>(7)《关于监事会换届暨第二届监事会股东代表监事候选人提名的议案》</p> <p>2. 2017 年第二次临时股东大会审议并通过：</p> <p>(1)《关于公司股票发行方案的议案》</p> <p>(2)《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>(3)《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>(4)《关于推荐孟宁为公司独立董事候选人的议案》</p> <p>(5)《关于推荐徐林莉为公司独立董事候选</p>

		<p>人的议案》</p> <p>(6)《关于公司变更名称及简称的议案》</p> <p>(7)《独立董事工作制度》</p> <p>(8)《关于修改公司章程的议案》</p> <p>(9)《关于在徐州设立控股子公司的议案》</p> <p>(10)《关于公司更换会计师事务所的议案》</p> <p>3. 2016 年年度股东大会审议并通过:</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 年年度报告和年报摘要的报告》</p> <p>(4)《2016 年度利润分配方案》</p> <p>(5)《2016 年度财务决算的报告》</p> <p>(6)《2017 年度财务预算的报告》</p> <p>4. 2017 年第三次临时股东大会审议并通过:</p> <p>(1)《关于公司变更证券简称的议案》</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规、行政法规和公司章程的有关规定。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

公司已完善法人治理结构，分别设立股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了纠纷解决机制，公司制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等。

公司认为现有公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理

层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，以确保有效地实施《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

公司暂未引入职业经理人。

公司没有来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

#### (五) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
孟宁	3	3	0	0
徐林莉	3	3	0	0

#### 独立董事的意见：

公司独立董事孟宁、徐林莉在公司 2017 年度参加的董事会议上对公司提出的议案全数通过，没有异议和建议。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项具体意见如下：

#### 1、公司依法运作

经检查，监事会认为：报告期内，公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立了整套内部控制制度，决策程序符合相关规定。报告期内，公司实际控制人、董事长、财务总监吕尚简利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额现金资产约 520.00 万元。公司内控存在缺陷，2018 年需努力整改。

#### 2、检查公司财务情况

2017 年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真细致的检查，认为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，但公

司财务在报销审核中还存在一些不规范，部分财务报销无总经理、财务总监签字确认，未来公司将继续完善财务管理体系，规范报销制度，确保公司业务合法合规运行。

### 3、公司关联交易情况

经核查，2017 年度公司存于苏州工商银行的 520 万元资金在公司实际控制人、董事长、财务总监吕尚简在未告知公司财务的情况下被转出，该账户资金往来涉及到五个外部主体，分别为上海鑫的建筑工程管理中心、苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司、苏州曼苗顿文化传媒有限公司、苏州工业园区蒙地莫贸易有限公司。上海鑫的建筑工程管理中心所涉资金已全部归还，其余四家公司未归还，且均与公司原董事顾一鸣相关联，为公司关联方，上述资金往来构成关联交易，未履行审议程序且未进行披露。损害了公司的利益和股东的利益，不利于公司的发展。

### 4、公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司不存在对外担保情况，不存在债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

5、股东大会决议执行情况报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议，监事会对股东大会决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司运营独立：与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面保持独立。

2、公司业务独立：公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情况。

3、公司资产独立：公司拥有与生产经营有关的办公场所、设备、知识产权的所有权或使用权；公司与其控股股东、实际控制人资产权属关系明确，不存在资产混同的情况；但 2017 年公司实际控制人吕尚简同时担任董事长和财务总监两个职务，利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额现金约 520 万，对公司资产形成了占用。

4、公司人员独立：公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

5、公司财务独立：公司设立了独立的财务会计机构、建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策、独立在银行开户、独立纳税。

6、公司机构独立：公司完全拥有机构设置自主权。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，但公司财务在报销审核中还存在一些不规范，部分财务报销无总经理、财务总监签字确认，未来公司将继续完善财务管理体系，规范报销制度，确保公司业务合法合规运行。

#### 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。但公司 2017 年的风险控制体系依然存在问题，公司实际控制人吕尚简同时担任董事长和财务总监两个职务，利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额现金。事件发生后，公司立即成立应急小组，吕尚简已辞去董事长及财务总监职务，公司另行选举新的董事、监事、高级管理人员。针对原董事长兼财务总监吕尚简事件，公司与主办券商已于第一时间在全国中小企业股份转让系统陆续发布了失联公告、风险提示公告、事项进展等相关公告。公司将继续根据事项进展情况及时履行信息披露义务。通过此次事件公司将会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

为进一步健全公司的信息披露管理制度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》以进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	强调事项段
审计报告编号	天职业字[2018]12930号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市白下区中山南路1号南京中心39层D区
审计报告日期	2018年4月24日
注册会计师姓名	郑斐 王传邦
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2018]12930号

徐州金联瑞星软件科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了徐州金联瑞星软件科技股份有限公司（以下简称“金瑞科技”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金瑞科技2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金瑞科技，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、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，财务报表附注“二、财务报表的编制基础”描述了因金瑞科技实际

控制人、原董事长、原财务总监吕尚简利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用金瑞科技大额流动资金，对公司日常经营产生重大负面影响，公司持续经营面临重大风险。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估金瑞科技的持续经营能力，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金瑞科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金瑞科技的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，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

金瑞科技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金瑞科技不能持续经营。

(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。

天职业字[2018]12930 号

中国注册会计师

(项目合伙人): 郑斐

中国·北京

二〇一八年四月二十四日

中国注册会计师

(项目合伙人): 王传邦

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,117,318.31	5,257,917.99
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	六、2	300,000.00	896,487.49
应收账款	六、3	6,216,798.43	11,199,414.68
预付款项	六、4		225,340.00
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	六、5	476,442.53	197,219.85
买入返售金融资产			
存货	六、6	38,803.42	480,621.01
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	5,745.28	
<b>流动资产合计</b>		<b>8,155,107.97</b>	<b>18,257,001.02</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8		
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	-
投资性房地产			
固定资产	六、9	237,083.65	350,828.17
在建工程		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	六、10		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	127,202.40	183,736.80
递延所得税资产	六、12		891,689.22
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>364,286.05</b>	<b>1,426,254.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,519,394.02</b>	<b>19,683,255.21</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		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	六、13	478,245.99	356,745.00
预收款项	六、14	432,313.61	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	六、15	472,376.00	226,851.00
应交税费	六、16	685,243.79	520,645.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、17	65,016.50	156,714.80
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	六、18	34,528.29	
<b>流动负债合计</b>		<b>2,167,724.18</b>	<b>1,260,956.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>2,167,724.18</b>	<b>1,260,956.39</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	16,800,000	16,800,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	402,417.28	402,417.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	321,720.27	321,720.27
一般风险准备			
未分配利润	六、22	-11,172,467.71	898,161.27
归属于母公司所有者权益合计		6,351,669.84	18,422,298.82
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>6,351,669.84</b>	<b>18,422,298.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>8,519,394.02</b>	<b>19,683,255.21</b>

法定代表人：吕尚简

主管会计工作负责人：孔艳丽

会计机构负责人：孔艳丽

## (二) 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>			
其中：营业收入	六、23	3,460,424.19	7,964,345.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		14,908,534.78	9,939,027.84
其中：营业成本	六、23	2,532,371.84	1,357,486.64
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、24	56,886.00	102,577.51
销售费用	六、25	1,615,197.19	2,855,385.97
管理费用	六、26	3,441,343.30	5,007,437.89
财务费用	六、27	6,856.41	42,125.05
资产减值损失	六、28	7,255,880.04	574,014.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	402.03	
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）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其他收益		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-11,447,708.56	-1,974,681.92
加：营业外收入	六、30	302,881.84	907,152.31
减：营业外支出	六、31	34,113.04	1,008,176.76
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-11,178,939.76	-2,075,706.37
减：所得税费用	六、32	891,689.22	-282,385.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-12,070,628.98	-1,793,321.24
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		-12,070,628.98	-1,793,321.24
2.终止经营净利润			

(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-12,070,628.98	-1,793,321.24
<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			0.00
(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>		-12,070,628.98	-1,793,321.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-12,070,628.98	-1,793,321.24
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.72	-0.11
(二) 稀释每股收益		-0.72	-0.11

法定代表人：吕尚简

主管会计工作负责人：孔艳丽

会计机构负责人：孔艳丽

**(三) 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		7,378,972.00	7,658,223.15
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		98,478.12	607,152.31
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	5,533,587.08	395,127.87
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>13,011,037.20</b>	<b>8,660,503.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		489,459.21	1,160,667.28
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		3,314,444.93	3,792,828.86
支付的各项税费		355,928.26	1,029,677.87
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	8,234,690.30	5,055,569.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>12,394,522.70</b>	<b>11,038,743.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、34	<b>616,514.5</b>	<b>-2,378,240.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		290,000.00	
取得投资收益收到的现金		402.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		259,000.00	
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	六、33	3,933,600.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,483,002.03</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,516.21	31,078.70
投资支付的现金		290,000.00	
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	六、33	9,233,600.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,640,116.21</b>	<b>31,078.70</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,157,114.18</b>	<b>-31,078.70</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、33	400,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>400,000.00</b>	<b>100,000.00</b>
偿还债务支付的现金			1,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			56,619.57

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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			1,156,619.57
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		400,000.00	-1,056,619.57
<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>	六、34	-4,140,599.68	-3,465,938.47
加：期初现金及现金等价物余额	六、34	5,257,917.99	8,723,856.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、34	1,117,318.31	5,257,917.99

法定代表人：吕尚简

主管会计工作负责人：孔艳丽

会计机构负责人：孔艳丽

## (四) 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	16,800,000.00				402,417.28				321,720.27		898,161.27		18,422,298.82
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	16,800,000.00				402,417.28				321,720.27		898,161.27		18,422,298.82
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-12,070,628.98		-12,070,628.98
（一）综合收益总额											-12,070,628.98		-12,070,628.98
（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													
<b>四、本年期末余额</b>	16,800,000.00				402,417.28				321,720.27		-11,172,467.71		6,351,669.84

项目	上期											少数 股东	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	16,800,000.00				402,417.28				321,720.27		2,691,482.51		20,215,620.06
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	16,800,000.00				402,417.28				321,720.27		2,691,482.51		20,215,620.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,793,321.24		-1,793,321.24
（一）综合收益总额											-1,793,321.24		-1,793,321.24
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	16,800,000.00				402,417.28				321,720.27		898,161.27	18,422,298.82

法定代表人：吕尚简

主管会计工作负责人：孔艳丽

会计机构负责人：孔艳丽

# 徐州金联瑞星软件科技股份有限公司

## 2017 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

徐州金联瑞星软件科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2006 年 2 月 24 日，原名为徐州微星软件有限公司，2008 年 10 月 28 日公司名称变更为徐州中矿微星软件有限公司，2017 年 5 月 17 日公司名称变更为徐州金联瑞星软件科技股份有限公司，公司已取得江苏省徐州工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，历史沿革如下：

2006 年 2 月 20 日，自然人王建军、王广军、王铁成、陆永辉共同出资设立徐州中矿微星软件有限公司，注册资本为人民币 10.00 万元，其中：王建军出资人民币 5.00 万元，占注册资本的 50.00%，王广军出资人民币 2.00 万元，占注册资本的 20.00%，王铁成出资人民币 2.00 万元，占注册资本的 20.00%，陆永辉出资人民币 1.00 万元，占注册资本的 10.00%，出资方式均为货币资金。

2008 年 10 月 28 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 90.00 万元，其中：王建军出资人民币 45.00 万元、王广军出资人民币 18.00 万元、王铁成出资人民币 18.00 万元，陆永辉出资人民币 9.00 万元，出资方式均为货币资金。增资后公司注册资本为人民币 100.00 万元，其中：王建军出资人民币 50.00 万元，占注册资本的 50.00%，王广军出资人民币 20.00 万元，占注册资本的 20.00%，王铁成出资人民币 20.00 万元，占注册资本的 20.00%，陆永辉出资人民币 10.00 万元，占注册资本的 10.00%。

2010 年 9 月 14 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 100.00 万元，其中：王建军出资人民币 50.00 万元、王广军出资人民币 20.00 万元、王铁成出资人民币 20.00 万元，陆永辉出资人民币 10.00 万元，出资方式均为货币资金。增资后公司注册资本为人民币 200.00 万元，其中：王建军出资人民币 100.00 万元，占注册资本的 50.00%，王广军出资人民币 40.00 万元，占注册资本的 20.00%，王铁成出资人民币 40.00 万元，占注册资本的 20.00%，陆永辉出资人民币 20.00 万元，占注册资本的 10.00%。

2011 年 12 月 19 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 300.00 万元，其中：王建军出资人民币 150.00 万元、王广军出资人民币 60.00 万元、王铁成出资人民币 60.00 万元，陆永辉出资人民币 30.00 万元，出资方式均为货币资金。增资后公司注册资本为人民币 500.00 万元，其中：王建军出资人民币 250.00 万元，占注册资本的 50.00%，王广军出资人民币 100.00 万元，占注册资本的 20.00%，王铁成出资人民币 100.00 万元，占注册资本的 20.00%，陆永辉出资人民币 50.00 万元，占注册资本的 10.00%。

2012 年 6 月 20 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 500.00 万元，其中：王建军出资人民币 250.00 万元、王广军出资人民币 100.00 万元、

王铁成出资人民币 100.00 万元，陆永辉出资人民币 50.00 万元，出资方式均为货币资金。增资后公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中：王建军出资人民币 500.00 万元，占注册资本的 50.00%，王广军出资人民币 200.00 万元，占注册资本的 20.00%，王铁成出资人民币 200.00 万元，占注册资本的 20.00%，陆永辉出资人民币 100.00 万元，占注册资本的 10.00%。

2013年9月16日股东会决议同意，原股东王建军将所持公司股权500.00万元中的30.00万元转让给新股东潘瑞、30.00万元转让给新股东于秀华、20.00万元转让给新股东赵良贝、6.00万元转让给新股东张贞喆；原股东王广军将所持公司股权200.00万元中的14.00万元转让给新股东张贞喆、16.00万元转让给新股东段伟、4.40万元转让给新股东娄杰；原股东王铁成将所持公司股权200.00万元中的9.60万元转让给新股东娄杰、10.00万元转让给新股东李秀平、4.00万元转让给新股东巩伟、4.00万元转让给新股东郭美先，4.00万元转让给新股东仇洁、2.80万元转让给新股东王雪琴；原股东陆永辉将所持公司股权100.00万元中的1.20万元转让给新股东王雪琴、2.00万元转让给新股东曹建萍、2.00万元转让给新股东刘海侠、2.00万元转让给新股东王亚芳、10.00万元转让给新股东吕秀霞。本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：王建军出资人民币414.00万元，占注册资本的41.40%，王广军出资人民币165.60万元，占注册资本的16.56%，王铁成出资人民币165.60万元，占注册资本的16.56%，陆永辉出资人民币82.80万元，占注册资本的8.28%，潘瑞出资人民币30.00万元，占注册资本的3.00%，于秀华出资人民币30.00万元，占注册资本的3.00%，赵良贝出资人民币20.00万元，占注册资本的2.00%，张贞喆出资人民币20.00万元，占注册资本的2.00%，段伟出资人民币16.00万元，占注册资本的1.60%，娄杰出资人民币14.00万元，占注册资本的1.40%，李秀平出资人民币10.00万元，占注册资本的1.00%，巩伟出资人民币4.00万元，占注册资本的0.40%，郭美先出资人民币4.00万元，占注册资本的0.40%，仇洁出资人民币4.00万元，占注册资本的0.40%，王雪琴出资人民币4.00万元，占注册资本的0.40%，曹建萍出资人民币2.00万元，占注册资本的0.20%，刘海侠出资人民币2.00万元，占注册资本的0.20%，王亚芳出资人民币2.00万元，占注册资本的0.20%，吕秀霞出资人民币10.00万元，占注册资本的1.00%，出资方式均为货币资金。

根据公司2013年10月21日的股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，即以2013年9月30日经审计和评估后的有限公司净资产人民币14,202,417.28元，作价人民币14,202,417.28元，按1:0.70410549154比例折合为股份公司的股本人民币1,000.00万元，股份总额为1,000.00万股，每股面值人民币1.00元，缴纳注册资本人民币1,000.00万元整，剩余部分人民币4,202,417.28元作为股本溢价计入资本公积。根据公司2013年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币200.00万元，新增注册资本由新股东徐州国盛富瑞资产管理有限公司认缴，认缴方式为徐州国盛富瑞资产管理有限公司以货币资金人民币300.00万元认缴本次新增的人民币200.00万元注册资本份额。本次增资后公司股本总额为1,200.00万元，股权结构如下：王建军出资人民币414.00万元，占注册资本的34.50%，王广军出资人民币165.60万元，占注册资本的13.80%，王铁成出资人民币165.60万元，占注册资本的13.80%，陆永辉出资人民币82.80万元，占注册资本的6.90%，潘瑞出资人民币30.00万元，占注册资本的2.50%，于秀华出资人民币30.00万元，占注册资本的2.50%，赵良贝出资人民币20.00

万元，占注册资本的 1.67%，张贞喆出资人民币 20.00 万元，占注册资本的 1.67%，段伟出资人民币 16.00 万元，占注册资本的 1.33%，娄杰出资人民币 14.00 万元，占注册资本的 1.17%，李秀平出资人民币 10.00 万元，占注册资本的 0.83%，巩伟出资人民币 4.00 万元，占注册资本的 0.33%，郭美先出资人民币 4.00 万元，占注册资本的 0.33%，仇洁出资人民币 4.00 万元，占注册资本的 0.33%，王雪琴出资人民币 4.00 万元，占注册资本的 0.33%，曹建萍出资人民币 2.00 万元，占注册资本的 0.17%，刘海侠出资人民币 2.00 万元，占注册资本的 0.17%，王亚芳出资人民币 2.00 万元，占注册资本的 0.17%，吕秀霞出资人民币 10.00 万元，占注册资本的 0.83%，徐州国盛富瑞资产管理有限公司出资 200.00 万元，占注册资本的 16.67%，出资方式均为货币资金。

2014 年 1 月 22 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

2015 年 7 月 3 日，公司第一次临时股东大会决议，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，同时以未分配利润每 10 股派发现金 0.17 元向全体股东实施利润分配，增加股本 480.00 万股，变更后的注册资本为人民币 1,680.00 万元。

2016 年 7 月 26 日，吕尚简通过全国中小企业股份转让系统以做市转让的方式取得 837.60 万股，占公司总股本的比例为 49.86%，取得股份成交的均价为 1.66 元/股，成为公司第一大股东、取得公司控股权。

截至 2017 年 12 月 31 日止，各股东持股比例为：吕尚简 50.5580%、其他个人和机构 49.4420%。

公司地址：徐州市泉山区软件园路 6 号徐州软件园 1 号楼 A 座 5 层。

企业类型：股份有限公司(非上市)；

公司主要研发与销售煤矿管理软件，经营范围为：计算机软件开发、销售；计算机信息技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软件技术转让；计算机硬件及外围设备、计算机配件、矿用设备、通讯产品、办公用品、文具用品销售；计算机网络工程施工；计算机系统集成；数据处理和存储服务；企业管理咨询；商务信息咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2018 年 04 月 24 日。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

财务报表审计期间，公司实际控制人、原董事长、原财务总监吕尚简利用职务便利，操控顾一鸣持股的苏州蓝旭实验设备有限公司、苏州市曼苗顿文化传媒有限公司、苏州三洁自动化设备有限公司及苏州蒙地莫贸易有限公司私自挪用公司大额现金资产约 520.00 万元，占公司流动资产、净资产等比例较大，对公司日常经营有重大负面影响，公司持续经营面临重大风险；公司一方面已就“吕尚简失联并带走公司流动资金”事项向苏州公安机关报案，积极追讨资金；另一方面，公司正在积极与新的投资人合作洽谈，争取由新的大股东代偿资金，保证公司正常运营。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

#### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业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 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### （五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （六）外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （七）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动

形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与

预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## （八）应收款项

### 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	以应收账款账面余额 100.00 万元以上(含)，其他应收款账面余额 50.00 万元以上（含）为标准。
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，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。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄组合 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

#### （2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额, 确认减值损失。

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。

## （九）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、委托加工物资等。本公司的存货主要为原材料。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照领用时一次摊销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照领用时一次摊销法进行摊销。

## (十) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转

回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十一）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

#### （十二）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。本公司投资性房地产为房屋、建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十四）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67%-19.00%

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

#### （十五）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### （十九）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除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## 2. 离职后福利

### (1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列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：

- ①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；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十一）股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

###### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以

对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十二）收入

### 1. 销售商品

#### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体原则

##### 软件销售收入

本公司产品在交付验收时确认收入。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## (二十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5 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。

6. 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十五) 经营租赁、融资租赁

## 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### （二十六）套期保值

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期、境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3. 套期会计处理

#### （1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

#### （2）现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益，但是，预期原直接在其他综合收益中确认的净损失全部或部分在未来不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在其他综合收益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

如果该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原直接确认为其他综合收益的相关利得或损失，应在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入其他综合收益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

### 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

## （二十七）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

## （二十八）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 四、税项

### （一）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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
其他	按国家规定标准缴纳	

### （二）重要税收优惠政策及其依据

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，公司销售的自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

无。

### 2. 会计估计的变更

无。

### 3. 前期会计差错更正

无。

## 六、单体财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年1月1日，期末指2017年12月31日，上期指2016年度，本期指2017年度。

### 1. 货币资金

#### （1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	690,362.56	103,406.43
银行存款	426,955.75	5,154,511.56
<u>合计</u>	<u>1,117,318.31</u>	<u>5,257,917.99</u>

（2）期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

## 2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	896,487.49
<u>合计</u>	<u>300,000.00</u>	<u>896,487.49</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(4) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

## 3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,769,033.69	69.64	1,552,235.26	19.98			6,216,798.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,387,600.00	30.36	3,387,600.00	100.00			
<u>合计</u>	<u>11,156,633.69</u>	<u>100.00</u>	<u>4,939,835.26</u>				<u>6,216,798.43</u>

接上表：

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

单项金额重大并单独计提  
坏账准备的应收账款

按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	13,348,824.75	94.56	2,149,410.07	16.10	11,199,414.68
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	768,000.00	5.44	768,000.00	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>14,116,824.75</b>	<b>100.00</b>	<b>2,917,410.07</b>		<b>11,199,414.68</b>

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况。

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
(永贵)黔西金城煤业有限责任公司	55,000.00	55,000.00	100	预计不可收回
河南龙宇能源股份有限公司陈四楼煤矿	356,000.00	356,000.00	100	预计不可收回
河南龙宇能源股份有限公司车集矿	6,000.00	6,000.00	100	预计不可收回
河南省正龙煤业有限公司城郊选煤厂	8,900.00	8,900.00	100	预计不可收回
河南永贵能源有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计不可收回
河南永锦能源有限公司云盖山煤矿一矿	10,000.00	10,000.00	100	预计不可收回
单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
焦作韩王工业有限责任公司	16,500.00	16,500.00	100	预计不可收回
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司 北阳庄矿	53,200.00	53,200.00	100	预计不可收回
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司 单侯矿	50,000.00	50,000.00	100	预计不可收回
开滦(集团)有限责任公司唐山矿业分公司	10,000.00	10,000.00	100	预计不可收回
开滦能源化工股份有限公司范各庄矿业分公司	34,000.00	34,000.00	100	预计不可收回
开滦能源化工股份有限公司吕家坨矿业分公司	240,000.00	240,000.00	100	预计不可收回
栾川县长青钨钼有限公司	250,000.00	250,000.00	100	预计不可收回
内蒙古鄂尔多斯永煤矿业投资有限公司马泰壕煤矿	170,000.00	170,000.00	100	预计不可收回
平顶山天安煤业股份有限公司	354,000.00	354,000.00	100	预计不可收回
山西汾西矿业(集团)有限责任公司曙光煤矿	101,300.00	101,300.00	100	预计不可收回
山西汾西香源煤业有限责任公司	290,000.00	290,000.00	100	预计不可收回
山西汾西宜兴煤业有限责任公司(宜兴煤矿)	60,000.00	60,000.00	100	预计不可收回
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	161,000.00	161,000.00	100	预计不可收回
唐山开滦林西矿也有限公司	40,000.00	40,000.00	100	预计不可收回
新狮科技有限公司	180,000.00	180,000.00	100	预计不可收回
徐州博联科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计不可收回
徐州天科机械制造有限公司	190,000.00	190,000.00	100	预计不可收回
徐州通祥机械设备科技有限公司	191,000.00	191,000.00	100	预计不可收回

兖州煤业股份有限公司	16,500.00	16,500.00	100	预计不可收回
义马煤业集团股份有限公司耿村煤矿	209,400.00	209,400.00	100	预计不可收回
枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心	134,800.00	134,800.00	100	预计不可收回
<b>合计</b>	<b>3,387,600.00</b>	<b>3,387,600.00</b>		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	2,482,517.18	5.00	124,125.86	4,450,315.28	5.00	222,515.76
1-2年(含2年)	1,379,439.00	10.00	137,943.90	4,435,442.51	10.00	443,544.25
2-3年(含3年)	1,650,577.51	20.00	330,115.50	2,107,000.00	20.00	421,400.00
3-4年(含4年)	1,066,000.00	30.00	319,800.00	1,671,667.00	30.00	501,500.10
4-5年(含5年)	1,100,500.00	50.00	550,250.00	247,900.00	50.00	123,950.00
5年以上	90,000.00	100.00	90,000.00	436,499.96	100.00	436,499.96
<b>合计</b>	<b>7,769,033.69</b>		<b>1,552,235.26</b>	<b>13,348,824.75</b>		<b>2,149,410.07</b>

(4) 本期无应收账款转回或收回情况。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
淮北矿业股份有限公司	非关联方	2,721,390.59	5年以内	24.39	558,254.53
开滦(集团)有限责任公司	非关联方	834,000.00	1年以上	7.48	363,360.00
内蒙古蒙泰煤电集团有限公司	非关联方	672,000.00	3-4年	6.02	201,600.00
山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司	非关联方	540,000.00	1年以内	4.84	27,000.00
华能平凉发电有限责任公司	非关联方	482,000.00	2-3年	4.32	96,400.00
<b>合计</b>		<b>5,249,390.59</b>		<b>47.05</b>	<b>1,246,614.53</b>

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(8) 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)			225,340.00	100.00
<b>合计</b>			<b>225,340.00</b>	<b>100.00</b>

## 5.其他应收款

## (1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	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	5,200,000.00	90.30	5,200,000.00	100.00			
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	558,370.03	9.70	81,927.50	14.67			476,442.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
<b>合计</b>	<b>5,758,370.03</b>	<b>100.00</b>	<b>5,281,927.50</b>	<b>91.73</b>			<b>476,442.53</b>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	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							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	245,692.50	100.00	48,472.65	19.73			197,219.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
<b>合计</b>	<b>245,692.50</b>	<b>100.00</b>	<b>48,472.65</b>	<b>19.73</b>			<b>197,219.85</b>

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	358,310.03	5.00	17,915.50	10,000.00	5.00	500.00
1-2 年 (含 2 年)				38,675.50	10.00	3,867.55
2-3 年 (含 3 年)	20,060.00	20.00	4,012.00	150,000.00	20.00	30,000.00
3-4 年 (含 4 年)	150,000.00	30.00	45,000.00	47,017.00	30.00	14,105.10
4-5 年 (含 5 年)	30,000.00	50.00	15,000.00			
<b>合计</b>	<b>558,370.03</b>		<b>81,927.50</b>	<b>245,692.50</b>		<b>48,472.65</b>

(3) 组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	248,310.03	35,632.50
保证金	210,060.00	210,060.00
往来款	5,300,000.00	
<u>合计</u>	<u>5,758,370.03</u>	<u>245,692.50</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

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
苏州蓝旭实验设备有限公司	往来款	1,675,266.00	一年以内	29.09	1,675,266.00
苏州市曼苗顿文化传媒有限公司	往来款	1,614,000.00	一年以内	28.03	1,614,000.00
苏州三洁自动化设备有限公司	往来款	860,734.00	一年以内	14.95	860,734.00
苏州蒙地莫贸易有限公司	往来款	1,050,000.00	一年以内	18.23	1,050,000.00
潘瑞	往来款	100,000.00	一年以内	1.74	5,000.00
<u>合计</u>		<u>5,300,000.00</u>		<u>92.04</u>	<u>5,205,000.00</u>

(7) 本期无终止确认其他应收款情况。

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(9) 本期无应收政府补助情况。

## 6. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	38,803.42		38,803.42
<u>合计</u>	<u>38,803.42</u>		<u>38,803.42</u>

接上表：

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	跌价准备	
原材料	480,621.01		480,621.01
<u>合计</u>	<u>480,621.01</u>		<u>480,621.01</u>

(2) 本期无存货跌价准备情况。

(3) 本期无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

#### 7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	5,745.28	
<u>合计</u>	<u>5,745.28</u>	

#### 8. 可供出售金融资产

(1) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	账面余额			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
理财产品		290,000.00	290,000.00	
<u>合计</u>		<u>290,000.00</u>	<u>290,000.00</u>	

接上表：

项目	期初余额	减值准备		期末余额	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
		本期增加	本期减少			
理财产品						
<u>合计</u>						

#### 9. 固定资产

(1) 分类列示

项目	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1244,957.53	919,916.74	223,293.88	<u>2,388,168.15</u>
2. 本期增加金额		78,386.50	21,200.00	<u>99,586.50</u>
(1) 购置		78,386.50	21,200.00	<u>99,586.50</u>
3. 本期减少金额	991,343.00	658,413.29	21,910.00	<u>1,671,666.29</u>

项目	运输工具	电子设备	其他设备	合计
(1) 处置或报废	991,343.00	658,413.29	21,910.00	<u>1,671,666.29</u>
4. 期末余额	253,614.53	339,889.95	222,583.88	<u>816,088.36</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,042,164.93	821,262.01	173,913.04	<u>2,037,339.98</u>
2. 本期增加金额	60,233.45	41,069.79	28,347.59	<u>129,650.83</u>
(1) 计提	60,233.45	41,069.79	28,347.59	<u>129,650.83</u>
3. 本期减少金额	941,775.85	625,492.65	20,717.60	<u>1,587,986.10</u>
(1) 处置或报废	941,775.85	625,492.65	20,717.60	<u>1,587,986.10</u>
4. 期末余额	160,622.53	236,839.15	181,543.03	<u>579,004.71</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	92,992.00	103,050.80	41,040.85	<u>237,083.65</u>
2. 期初账面价值	202,792.60	98,654.73	49,380.84	<u>350,828.17</u>

(2) 公司期末无暂时闲置固定资产。

(3) 公司期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司期末无经营租赁租入的固定资产。

(5) 公司期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 10.无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,600.00	<u>5,600.00</u>
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,600.00	<u>5,600.00</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	5,600.00	<u>5,600.00</u>
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

项目	软件	合计
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,600.00	<u>5,600.00</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	0.00	<u>0.00</u>
2. 期初账面价值	0.00	<u>0.00</u>

### 11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	183,736.80		56,534.40		127,202.40
<u>合计</u>	<u>183,736.80</u>		<u>56,534.40</u>		<u>127,202.40</u>

### 12. 递延所得税资产及递延所得税负债

#### (1) 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			2,965,882.72	444,882.41
可抵扣亏损			2,978,712.08	446,806.81
<u>合计</u>			<u>5,944,594.80</u>	<u>891,689.22</u>

#### (2) 无未抵销的递延所得税负债。

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	报告期末互抵后	报告期末互抵后	报告期初互抵后	报告期初互抵后
	的递延所得税资 产或负债	的可抵扣或应纳 税暂时性差异	的递延所得税资 产或负债	的可抵扣或应纳 税暂时性差异
递延所得税资产			891,689.22	5,944,594.80

#### (4) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,221,762.76	
可抵扣亏损	6,620,041.07	2,135,524.18

合计 16,841,803.83 2,135,524.18

(5) 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	期末余额	期初余额	备注
2017			
2018	443,699.39		
2019			
年份	期末余额	期初余额	备注
2020	180,974.13		
2021	2,188,392.47	2,135,524.18	
2022	3,806,975.08		
<u>合计</u>	<u>6,620,041.07</u>	<u>2,135,524.18</u>	

### 13.应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
物资采购款	300,000.00	300,000.00
房屋租金		56,745.00
技术服务费	178,245.99	
<u>合计</u>	<u>478,245.99</u>	<u>356,745.00</u>

### 14.预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	432,313.61	
<u>合计</u>	<u>432,313.61</u>	

### 15. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	226,851.00	3,406,816.08	3,161,291.08	472,376.00
离职后福利中-设定提存计划负债		298,159.45	298,159.45	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>226,851.00</u>	<u>3,704,975.53</u>	<u>3,459,450.53</u>	<u>472,376.00</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	226,851.00	3,092,570.20	2,847,045.20	472,376.00
二、职工福利费		44,907.50	44,907.50	
三、社会保险费		159,018.38	159,018.38	
其中：1. 医疗保险费		137,612.06	137,612.06	
2. 工伤保险费		15,290.23	15,290.23	
3. 生育保险费		6,116.09	6,116.09	
四、住房公积金		110,320.00	110,320.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<b>合 计</b>	<b><u>226,851.00</u></b>	<b><u>3,406,816.08</u></b>	<b><u>3,161,291.08</u></b>	<b><u>472,376.00</u></b>

## (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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		290,514.34	290,514.34	
2. 企业年金缴费		7,645.11	7,645.11	
<b>合 计</b>		<b><u>298,159.45</u></b>	<b><u>298,159.45</u></b>	

## (4) 辞退福利

无。

## (5) 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

## 16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	225,679.99	208,504.21
2. 城市维护建设税	10,546.73	9,398.31
3. 教育费附加	7,533.38	6,713.08
4. 印花税	571.10	123.00
5. 代扣代缴个人所得税	440,912.59	295,906.99
<b>合 计</b>	<b><u>685,243.79</u></b>	<b><u>520,645.59</u></b>

## 17. 其他应付款

## (1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
差旅费	8,271.50	156,714.80
租金	56,745.00	
<b>合计</b>	<b>65,016.50</b>	<b>156,714.80</b>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

#### 18. 其他流动负债

(1) 分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
待转销项税额	34,528.29	
<b>合计</b>	<b>34,528.29</b>	

### 19. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>13,542,000.00</u>				<u>-4,231,350.00</u>	<u>-4,231,350.00</u>	<u>9,310,650.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>8,376,000.00</u>						<u>8,376,000.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	8,376,000.00						8,376,000.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5. 高管股份	5,166,000.00				-4,231,350.00	-4,231,350.00	934,650.00
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<u>3,258,000.00</u>				<u>4,231,350.00</u>	<u>4,231,350.00</u>	<u>7,489,350.00</u>
1. 人民币普通股	3,258,000.00				4,231,350.00	4,231,350.00	7,489,350.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<u>16,800,000.00</u>						<u>16,800,000.00</u>

### 20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	402,417.28			402,417.28

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>合计</u>	<u>402,417.28</u>			<u>402,417.28</u>

## 21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	321,720.27			321,720.27
<u>合计</u>	<u>321,720.27</u>			<u>321,720.27</u>

## 22. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	898,161.27	2,691,482.51
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>898,161.27</u>	<u>2,691,482.51</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,070,628.98	-1,793,321.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
提取职工奖福基金		
期末未分配利润	<u>-11,172,467.71</u>	<u>898,161.27</u>

## 23. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,460,424.19	7,964,345.92
<u>合计</u>	<u>3,460,424.19</u>	<u>7,964,345.92</u>
主营业务成本	2,532,371.84	1,357,486.64
<u>合计</u>	<u>2,532,371.84</u>	<u>1,357,486.64</u>

## 24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	22,159.84	58,262.55	见本附注四、税项
教育费附加	15,828.46	41,462.81	见本附注四、税项
印花税	1,797.70	1,917.90	见本附注四、税项
地方基金	17,100.00	934.25	见本附注四、税项
<u>合计</u>	<u>56,886.00</u>	<u>102,577.51</u>	

**25.销售费用**

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	680,143.90	1,172,099.00
2. 销售业务费	628,019.72	1,683,286.97
3. 售后服务费	307,033.57	
<u>合计</u>	<u>1,615,197.19</u>	<u>2,855,385.97</u>

**26.管理费用**

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	542,744.72	1,309,223.20
2. 折旧	79,112.47	
3. 研发费用	1,561,783.74	2,344,733.56
4. 业务招待费	6,799.00	102,412.38
5. 差旅费	80,599.81	111,107.94
6. 办公及服务费	706,257.64	921,750.21
7. 各项税金	1,296.00	1,201.40
8. 租赁费	61,522.80	121,024.00
9. 其他	401,227.12	95,985.20
<u>合计</u>	<u>3,441,343.30</u>	<u>5,007,437.89</u>

**27.财务费用**

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		55,677.07
减：利息收入	3,892.11	17,027.87
加：汇兑损益		
手续费	10,748.52	3,475.85
<u>合计</u>	<u>6,856.41</u>	<u>42,125.05</u>

**28.资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,255,880.04	574,014.78
<u>合计</u>	<u>7,255,880.04</u>	<u>574,014.78</u>

## 29.投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	402.03	
<u>合计</u>	<u>402.03</u>	

## 30.营业外收入

(1) 按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产毁损报废利得	204,403.72		204,403.72
2. 政府补助	98,478.12	907,152.31	
<u>合计</u>	<u>302,881.84</u>	<u>907,152.31</u>	<u>204,403.72</u>

注：根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，公司销售的自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。销售的自行开发生产的软件产品是公司的重要业务活动，根据国家相关规定享受软件退税具有可持续性，并无偶发性，也不会影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正确判断。因此，本公司将取得的软件退税收入作为经常性损益核算。

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件退税	98,478.12	607,152.31	与收益相关
徐州市“双创计划”资助		200,000.00	与收益相关
2015年省级商务发展专项资金		100,000.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>98,478.12</u>	<u>907,152.31</u>	

## 31.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产毁损报废损失	34,113.04	8,176.76	34,113.04
2. 政府补助退回		1,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>34,113.04</u>	<u>1,008,176.76</u>	<u>34,113.04</u>

## 32.所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>891,689.22</u>	<u>-282,385.13</u>

其中：当期所得税

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税	891,689.22	-282,385.13

## (2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-11,178,939.76	-2,075,706.37
按适用税率计算的所得税费用	-2,794,734.94	-311,355.96
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		27,664.10
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		-91,072.85
不可抵扣的费用	29,021.16	183,641.59
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-594,459.48	
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	1,486,148.7	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	2,765,713.78	
其他		-91,262.01
所得税费用合计	<u>891,689.22</u>	<u>-282,385.13</u>

## 33.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	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	3,892.11	17,027.87
政府补助		300,000.00
收到的保证金的转回	30,000.00	78,100.00
收回备用金	5,499,694.97	
<u>合 计</u>	<u>5,533,587.08</u>	<u>395,127.87</u>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	2,481,569.28	3,607,636.87
支付银行手续费	10,748.52	
支付的保证金	30,000.00	447,932.65
支付的备用金	5,712,372.50	
支付的政府补助收回		1,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,234,690.30	5,055,569.52

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
关联方归还借款	3,933,600.00	
合计	3,933,600.00	

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方借款	9,233,600.00	
合计	9,233,600.00	

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴现	400,000.00	
合计	400,000.00	

**34.现金流量表补充资料****(1) 净利润调节为经营活动现金流量**

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-12,070,628.98	-1,793,321.24
加：资产减值准备	7,255,880.04	574,014.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,650.83	149,678.45
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	56,534.40	56,534.40
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）	-170,290.68	8,176.76
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）		55,677.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-402.03	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	891,689.22	-282,385.13
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）	441,817.59	18,747.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,163,595.74	-1,230,459.78

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	918,668.37	65,097.09
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>616,514.50</u></b>	<b><u>-2,378,240.20</u></b>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	1,117,318.31	5,257,917.99
减：现金的期初余额	5,257,917.99	8,723,856.46
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	<u>-4,140,599.68</u>	<u>-3,465,938.47</u>

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,117,318.31</u>	<u>5,257,917.99</u>
其中：1. 库存现金	690,362.56	103,406.43
2. 可随时用于支付的银行存款	426,955.75	5,154,511.56
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 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	<u>1,117,318.31</u>	<u>5,257,917.99</u>
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		

## 35. 政府补助

## (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件退税	98,478.12	营业外收入	98,478.12
<u>合计</u>	<u>98,478.12</u>		<u>98,478.12</u>

## (2) 本期无政府补助退回情况。

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

## 1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末余额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,117,318.31		<u>1,117,318.31</u>
应收票据			300,000.00		<u>300,000.00</u>
应收账款			11,156,633.69		<u>11,156,633.69</u>
其他应收款			5,758,370.03		<u>5,758,370.03</u>

接上表：

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期初余额			合计
		持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			5,257,917.99		<u>5,257,917.99</u>
应收票据			896,487.49		<u>896,487.49</u>
应收账款			14,116,824.75		<u>14,116,824.75</u>
其他应收款			245,692.50		<u>245,692.50</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额
--------	------

	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	合计
应付账款		478,245.99	<u>478,245.99</u>
其他应付款		65,016.50	<u>65,016.50</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	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	合计
应付账款		356,745.00	<u>356,745.00</u>
其他应付款		156,714.80	<u>156,714.80</u>

## 2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，并根据客户信用等级、信用额度和信用期限决定销售方式。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注“六、3. 应收账款”。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月 或其他适当时间段
货币资金	<u>1,117,318.31</u>	1,117,318.31		
应收票据	<u>300,000.00</u>	300,000.00		
应收账款	<u>6,216,798.43</u>	6,216,798.43		
其他应收款	<u>476,442.53</u>	476,442.53		

接上表：

项目	期初余额		
	合计	未逾期且未减值	逾期

		1 个月以内	1 至 3 个月	或其他适当时间段
货币资金	<u>5,257,917.99</u>			5,257,917.99
应收票据	<u>896,487.49</u>			896,487.49
应收账款	<u>11,199,414.68</u>			11,199,414.68
其他应收款	<u>197,219.85</u>			197,219.85

截至2017年12月31日，本公司尚未逾期且尚未发生减值的应收款项与若干近期无违约记录的分散化的客户有关。

### 3.流动风险

本公司通过利用票据结算、银行借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其具有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	478,245.99		<u>478,245.99</u>
其他应付款	65,016.50		<u>65,016.50</u>

接上表：

项目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	356,745.00		<u>356,745.00</u>
其他应付款	156,714.80		<u>156,714.80</u>

### 4.市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

#### (1) 利率风险

无

#### (2) 汇率风险

无

#### (3) 权益工具投资价格风险

本公司无上述情况。

## 5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2017 年度和 2016 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 八、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。长短期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

## 九、关联方关系及其交易

**1. 关联方的认定标准：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。**

**2. 本公司的母公司有关信息**

无。

**3. 本公司的子公司情况**

无。

**4. 本公司的合营和联营企业情况**

无。

**5. 本公司的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州芬德贸易有限公司	高管人员关联、出资人关联
金联资产管理集团有限公司	高管人员关联、出资人关联
金联商业保理有限公司	高管人员关联、出资人关联
金联融资租赁有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州金联财富管理有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州工业园区鑫联大数据科技有限公司	高管人员关联、出资人关联

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州工业园区爱慕山酒吧有限公司	高管人员关联、出资人关联
深圳前海金联互联网金融服务有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州金联投资管理有限公司	高管人员关联、出资人关联
江苏金联嘉业信金融信息服务有限公司	高管人员关联、出资人关联
江苏金联嘉业信商务信息咨询有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州市童心贝食品有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州天成融和食品科技有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州工业园区凯德思精密机械有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州雷比德精密机械有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州嘉宝典当有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州市吴中区金联农村小额贷款有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州陆金投资管理有限责任公司	高管人员关联、出资人关联
苏州汇之凯投资有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州市车友生活广告有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州娑罗画廊有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州工业园区嘉宝拍卖有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州广汇源贸易有限公司	高管人员关联、出资人关联
上海鑫的建筑工程管理中心	高管人员关联、出资人关联
苏州蓝旭实验设备有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州三洁自动化设备有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州市曼苗顿文化传媒有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州工业园区蒙地莫贸易有限公司	高管人员关联、出资人关联
苏州蒙地莫贸易有限公司	高管人员关联、出资人关联
贵州金联嘉业信商务信息咨询有限公司	高管人员关联、出资人关联
广州市金吴粤投资顾问有限责任公司	高管人员关联、出资人关联
河南金联嘉业信商务信息咨询有限公司	高管人员关联、出资人关联
顾一鸣	董事
凌志萍	监事
陈峰	监事
张卫	监事
朱文盛	总经理
秦晓喆	关联公司监事
潘瑞	股东
王铁成	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陆永辉	股东
王建军	股东
王广军	股东
赵良贝	股东
张贞喆	股东
于秀华	股东
段伟	股东
吕尚简	股东

## 6.关联方交易

### (1) 采购商品/接受劳务情况

无。

### (2) 出售商品/提供劳务情况

无。

### (3) 关联托管/承包情况

无。

### (4) 关联租赁情况

无。

### (5) 关联担保情况

无。

### (6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
秦晓喆	980,000.00	2017-7-3	2017-7-3	
苏州蓝旭实验设备有限公司	809,000.00	2017-1-6		注
苏州市曼苗顿文化传媒有限公司	1,100,000.00	2017-4-17		注
苏州三洁自动化设备有限公司	1,044,600.00	2017-1-6		注
<b>拆出</b>				
潘瑞	100,000.00	2017-12-31		注
秦晓喆	980,000.00	2017-7-3	2017-7-3	
苏州蓝旭实验设备有限公司	2,484,266.00	2017-1-6		注
苏州市曼苗顿文化传媒有限公司	2,714,000.00	2017-4-17		注
苏州三洁自动化设备有限公司	1,905,334.00	2017-1-6		注

苏州蒙地莫贸易有限公司 1,050,000.00 2017-11-2 注

注：该借款未约定还款日期。

#### (7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### (8) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	697,677.00	667,260.00

### 7. 关联方应收应付款项

#### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	苏州蓝旭实验设备有限公司	1,675,266.00	1,675,266.00		
其他应收款	苏州蒙地莫贸易有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00		
其他应收款	苏州市曼苗顿文化传媒有限公司	1,614,000.00	1,614,000.00		
其他应收款	苏州三洁自动化设备有限公司	860,734.00	860,734.00		
其他应收款	潘瑞	100,000.00	5,000.00	13,454.50	672.73
	<u>合计</u>	<u>5,300,000.00</u>	<u>5,205,000.00</u>	<u>13,454.50</u>	<u>672.73</u>

#### (2) 应付关联方款项

无。

### 十、股份支付

无。

### 十一、承诺及或有事项

#### 1. 重要承诺事项

无。

#### 2. 或有事项

无。

### 十二、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无其他影响本财务报告阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

### 十三、其他重要事项

#### 1. 债务重组

无。

#### 2. 资产置换

无。

#### 3. 年金计划

无。

#### 4. 终止经营

无。

#### 5. 分部报告

无。

#### 6. 借款费用

无。

#### 7. 外币折算

无。

#### 8. 租赁

(1) 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

无。

(2) 经营租赁出租人租出资产情况

无。

(3) 融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

无。

2) 以后年度最低租赁付款额情况

无。

(4) 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	226,980.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	283,725.00
<u>合计</u>	<u>510,705.00</u>

(5) 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

#### 9. 其他

1、2017年12月15日，公司针对实际控制人、董事长、财务总监吕尚简先生失联的情况在全国中小企业股份转让系统披露了《徐州金联瑞星软件科技股份有限公司关于实际控制人兼财务总监失联的公告》。

2、2017年12月18日，公司在全国中小企业股份转让系统披露了《中原证券股份有限公司关于徐州金联瑞星软件科技股份有限公司实际控制人失联对公司管理及经营情况影响的风险提示公告》，公告显示，吕尚简可能带走公司大额现金资产约520.00万元，占公司流动资产、净资产等比例较大，对公司日常经营有重大负面影响，公司持续经营面临重大风险。

3、2017年12月18日，公司在全国中小企业股份转让系统披露了《徐州金联瑞星软件科技股份有限公司股权质押公告》，公告显示，公司股东吕尚简以其持有的有限售条件股份8,484,750.00股为股权质押保证，向上海殷泽投资中心（有限合伙）申请个人借款1,000.00万元。质押期限为2017年12月1日起至2018年11月30日止。本次股权质押将可能导致公司控股股东或实际控制人发生变化。

## 十四、补充资料

### 1. 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-97.45%	-0.72	-0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-98.48%	-0.73	-0.73

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

#### (1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	170,290.68	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益明细	金额	说明
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>170,290.68</b>	
减：所得税影响金额	42,572.67	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>127,718.01</b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	127,718.01	
归属于少数股东的非经常性损益		

(2) 对本集团根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

项目	涉及金额	原因
软件退税	98,478.12	销售的自行开发生产的软件产品是公司的重要业务活动，根据国家相关规定享受软件退税具有可持续性，并无偶发性，也不会影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正确判断。

徐州金联瑞星软件科技股份有限公司

2018 年 4 月 27 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：

徐州市泉山区软件园路 6 号徐州软件园 1 号楼 A 座 5 层。