



金信瑞通

NEEQ : 833801

北京金信瑞通科技股份有限公司

Beijing Jinxinruitong Science Technology Co.,Ltd.



年度报告

2017

公司年度大事记

2017 年 1 月 公司获得工信部电信网码号资源使用证书（码号：**10691431**）

该码号资源证书的获得，是公司开展移动营销业务的资源基础，也是获得电信运营商移动营销通道的前提，加上公司已经开发的移动营销应用平台，使公司为各类行业企业用户提供企业营销服务的计划得以实现。

2017 年 3 月 公司投资成立了天津盈讯文化传播有限公司

该子公司为公司全资控股，丰富了公司整体业务架构分布，可以满足本地业务资源的需求，更好地开展本地业务，子公司丰富了公司的盈利点，利润回流可以对公司的业绩及财务指标做出积极的贡献。

2017 年 6 月 公司全资子公司霍尔果斯盈讯网络科技有限公司与中国电信股份有限公司电子渠道运营中心签订了中国电信网上营业厅及掌上营业厅平台广告代理服务协议

该协议的签署，标志着公司与中国电信股份有限公司电子渠道运营中心在移动广告领域合作的深入，也标志着公司子公司业务能力的提升。

2017 年 2 月 公司与联通宽带在线有限公司签订会员服务业务合作协议

该协议的签署，标志着公司在中国联通增值业务平台上增加了一个合作业务通道，丰富了公司电信增值服务业务的业务线。

2017 年 5 月 公司与中国电信股份有限公司福州分公司签订了移动行业短信业务合同

该合同的签署，标志着公司依托工信部电信码号资源许可，在电信运营商进行业务通道落地，打开了公司移动营销业务整个上游渠道资源。

2017 年 8 月 公司与中国银行股份有限公司河北省分行签订中行客户服务项目合作协议

该协议的签订，标志着公司服务银行等金融行业大客户的能力进一步提升。

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	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
本公司、股份公司、金信瑞通、公司	指	北京金信瑞通科技股份有限公司
云霄科技	指	北京云霄科技有限公司
盈讯互娱	指	广西盈讯互娱科技有限公司
盈讯网络	指	霍尔果斯盈讯网络科技有限公司
盈讯传媒	指	天津盈讯文化传播有限公司
股东会	指	北京金信瑞通科技股份有限公司股东会
股东大会	指	北京金信瑞通科技股份有限公司股东大会
临时股东会	指	北京金信瑞通科技股份有限公司临时股东大会
董事会	指	北京金信瑞通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京金信瑞通科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
报告期	指	2017 年度
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》
会计师事务所、瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
信息产业部、工信部、工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国移动	指	中国移动通信集团公司及其省分公司
中国联通	指	中国联合网络通信有限公司及其省分公司
中国电信	指	中国电信集团公司及其省分公司
电信运营商	指	提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司，现在中国三大电信运营商为中国移动通信集团公司、中国联合网络通信有限公司、中国电信集团公司。
移动互联网	指	基于移动通信技术、广域网、局域网及各种移动信息终端，按照一定的通讯协议组成的互联网络，即将移动通信和互联网二者结合起来，成为一体。
4G	指	第四代移动通信技术，包括 TD-LTE 和 FDD-LTE 两种制式。
互联网广告	指	利用网站上的广告横幅、文本链接、多媒体的方法，在互联网刊登或发布广告，通过网络传递到互联网用户的一种高科技广告运作方式。
手机流量	指	指手机上网产生的流量数据，用手机打开软件或进行互联网操作时，会和服务器之间交换数据，手机流量就是指这数据的大小。

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。

公司负责人陈冠霖、主管会计工作负责人周力及会计机构负责人（会计主管人员）李芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司存在业务经营依赖电信运营商的风险	公司作为移动增值服务产业链中的服务提供商，采取与电信运营商合作经营的方式，向终端用户提供移动增值服务。公司需要借助电信运营商的网络通道向用户提供服务，用户向公司支付的信息费由电信运营商代为计量和收取。这种合作模式决定了电信运营商在产业链中处于主导地位，从而对公司的经营状况产生重大影响。
行业发展竞争加剧风险	公司的主营业务为移动增值服务业务，在云计算、移动互联网等新技术新业务的带动下，移动增值服务业务正在由以传统通讯网络为中心的封闭模式向以互联网和终端为中心的交融、开放模式转变，产业政策、行业技术和用户需求不断变化，未来随着我国移动互联网行业逐步步入成熟阶段，技术更新换代加快，竞争加剧，则可能对公司的业务产生较大的影响。
产品开发风险	移动增值服务产品的用途是为用户提供实用信息和应用服务。信息和应用产品的最大特点在于用户追求新鲜、兴趣转变快，产业链上的各个环节都必须及时掌握用户的消费心理，不断推出新的产品，满足用户的需求，才能提升用户消费意愿。另外，移动增值服务产品具有易模仿的特点，一项具有市场吸引力的产品推出后，很快就会出现大量模仿者，形成同质化竞争，降低用户的消费意愿，导致具体产品的生命周期相对较短。因此，

	如果公司不能紧抓消费者需求，不断推出适应市场要求的新的信息和服务产品，就会在产品竞争中处于不利地位。
广告行业政策变化风险	目前，《广告管理条例》、《中华人民共和国广告法》等法律法规对广告行业有宏观层面的监管和约束。但其中关于线上广告营销的细分行业尚无明确对应的监管法规或措施。若未来国家对线上广告营销的细分行业出台新的或更加严格的监管法规、措施，该细分行业的准入门槛可能会提高，公司在未来如达不到新政策的要求，则会对公司相关业务产生影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

实际控制人不当控制的风险发生重大变化：

公司原共同实际控制人刘培军、崔静秋、王超于 2017 年 11 月 10 日签署了《〈一致行动人协议〉之解除协议》（简称“《解除一致行动人协议》”），签署《解除一致行动人协议》后，刘培军、崔静秋、王超对公司不再构成共同控制关系，公司无任何单一股东及一致行动人可以通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任以及对公司股东大会的决议产生重大影响，因此公司控股股东及实际控制人变更为无控股股东及实际控制人。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京金信瑞通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Jinxinruitong Science Technology Co.,Ltd.
证券简称	金信瑞通
证券代码	833801
法定代表人	刘培军
办公地址	北京市朝阳区建外 SOHO 东区 9 号楼 2602 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵立波
职务	董事会秘书
电话	010-63280001
传真	010-63280001
电子邮箱	zhaolib@wotele.com
公司网址	www.jinxinruitong.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区建外 SOHO 东区 9 号楼 2602 室（100022）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2011 年 3 月 16 日
挂牌时间	2015 年 10 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（165）-软件开发（16510）
主要产品与服务项目	电信增值服务业务、手机流量业务和移动营销业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	13,990,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	无

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	911101075712971789	否
注册地址	北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼8434房间	否
注册资本	1399 万元	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘洪跃、王雅珍
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 10 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

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	45,495,675.73	43,505,426.27	4.57%
毛利率%	16.81%	15.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,647,596.52	2,267,292.03	-27.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	827,257.49	1,824,090.69	-54.65%
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）	9.01%	13.60%	-
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）	4.64%	10.94%	-
基本每股收益	0.1178	0.1745	-32.49%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	20,048,266.46	21,459,063.35	-6.57%
负债总计	2,500,120.27	2,452,733.68	1.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,548,146.19	19,006,329.67	-7.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.36	-8.09%
资产负债率%（母公司）	0.66%	9.70%	-
资产负债率%（合并）	12.47%	11.43%	-
流动比率	800.00%	873.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-5,939,313.60	61,314.33	-9,786.66%
应收账款周转率	9,571.80%	6,114.63%	-
存货周转率			-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.57%	79.45%	-
营业收入增长率%	4.57%	177.13%	-
净利润增长率%	-27.33%	48.92%	-

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	13,990,000	13,990,000	-
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
非流动性资产处置损益	746,168.68
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
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年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	86,270.53

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	
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	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,518.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	836,957.33
所得税影响数	16,618.30
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	820,339.03

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1. 所处行业

公司所处行业属于软件和信息技术服务业，属于新兴的科技服务业，是国家鼓励发展的高新技术产业。

2. 主营业务

报告期内，公司主营业务为在原有移动增值服务业务、手机游戏电商服务平台业务及 SDK 融合计费支付与推广平台业务基础上，进一步具体演进为电信增值服务业务、手机流量业务及移动营销业务。公司主营业务没有发生变化。

3. 产品和服务

报告期内，公司的电信增值服务业务主要为手机终端用户提供移动即时交互信息服务、移动网络应用服务、移动游戏、移动动漫等主要的电信增值服务和产品；手机流量业务主要是依托公司自有手机流量业务平台，通过接入电信运营商的手机流量资源，向下游合作伙伴分销或者向企业客户销售手机流量，该业务在 2016 年度起步的基础上，在 2017 年度收入规模大幅度增加；公司移动营销业务划分为互联网广告业务和行业互动营销两部分产品，2017 年度，该业务从资质、资源、技术储备、客户开拓等各个方面建立起综合运营体系，为该业务后续规模化市场运营奠定了坚实的基础。

4. 客户类型

电信增值服务业务的客户是电信运营商，并依托电信运营商的各个增值业务平台或基地，进而服务于电信运营商的广大手机用户。目前公司在中国移动、中国联通、中国电信三家电信运营商都有全网移动增值服务业务合作。

公司的手机流量业务的客户，主要是销售渠道的合作伙伴以及一些行业客户。

移动营销业务方面，公司拥有一些商业银行等金融类客户、教育培训类广告客户，以及一些家装装修类客户。

5. 关键资源

与公司合作的电信运营商的增值业务平台、基地及相关电子渠道运营部门，是公司开展电信增值服务业务、手机流量业务及移动互联网广告业务的关键资源，公司多年操作移动增值服务业务所建立的技术体系、积累的多项软件著作权、拥有的全网电信增值业务经营许可、网络文化经营许可、高新技术企业认定等，都是公司关键资源的重要组成部分。

6. 销售渠道

基于电信增值服务业务与电信运营商合作经营的特点，公司与电信运营商共同进行宣传推广是一种重要的销售方式，比如电信运营商在相应的移动增值门户网站或其自身运营的其他营销平台的对应的栏目上宣传公司的移动交互信息服务、移动网络应用服务、移动游戏、移动动漫等业务，从而将公司的电信增值业务销售给手机用户。同时，公司自身也积极地开拓市场与渠道，去直接面向手机用户销售自己的电信增值服务产品，比如通过一些娱乐网站联盟的资源整合等形式，也为公司电信增值业务的销售带来了丰富的流量与收入贡献。

手机流量业务，主要的销售渠道为渠道代理客户与企业集团客户。

移动营销和移动互联网广告的销售渠道主要是企业广告主客户和渠道代理形式。

7. 收入来源

报告期内，公司业务收入主要来源于电信增值服务业务、手机流量业务、包含移动互联广告的移动营销业务，尤其是手机流量和移动营销业务方面，作为电信增值业务的衍生业务，在报告期内取得了重大突破，产生了一定规模的收入和利润，从而丰富了公司收入来源。

综上所述，报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

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，公司经营的主要业务为电信增值服务业务、手机流量业务、以及由原有移动互联网广告演化的移动营销业务。

报告期内，公司实现业务收入 45,495,675.73 元，同比增长 4.57%；归属挂牌公司股东的净利润为 1,647,596.52 元，同比下降 27.33%；截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 20,048,266.46 元，归属挂牌公司股东的净资产为 17,548,146.19 元，合并资产负债率为 12.47%。

2017 年，互联网领域继续发生着深刻的变化，国家政策导向上的脱虚入实对互联网行业产生了深远的影响，国家对互联网娱乐化的加强监管以及终端用户对互联网尤其是移动互联网的使用习惯的变化，使得一些原有的业务模式已经在逐渐失去原有的发展政策环境和用户应用环境，一些原有的通信服务及电信增值服务业务受行业景气度的影响较大。

报告期内，公司继续加大对新产品和应用平台的研发投入，2017 年度研发投入 4,094,443.55 元，较上一年度增加了 1,578,105.29 元，增长幅度为 62.71%。公司自主研发的手机流量应用平台，成功地支撑了公司手机流量业务上下游的大数据量和大并发量，使得上下游合作伙伴的应用都得到良好的体验，有力地支撑了手机流量业务的顺利运营。

报告期内，为应对行业环境对电信增值服务业务带来的负面变化，公司在关键技术资源与市场资源方面逐渐地向手机流量及移动营销业务倾斜，并取得了良好的效果，保证了公司主营业务收入的稳步增长，为公司后续发展奠定了坚实的基础。

(二) 行业情况

1、行业发展因素对公司经营的影响

2017 年，国家经济结构继续转型升级，新兴经济不断崛起，中国成为全世界互联网经济发展最迅猛的国家和地区，中国互联网广告市场，特别是移动端广告继续快速增长。同时广告收入来源更加碎片化和出现了一些重要变化，视频直播、微信、自激励媒体、线上线下相结合的本地化营销等更多的媒体出现，广告形式不断创新，上述不断变化对公司业务开展具有积极影响。

公司也不断地调整和优化业务运营模式，尤其是在移动互联网广告业务方面，公司始终保持与客户和关键外部资源的紧密联系，仅仅抓住客户及曝光群体的需求，力求将每个商业合作案例都做成精品，从而更好地服务于合作伙伴，给合作伙伴带来更大的商业价值是公司移动营销和互联网广告业务发展的

最大追求。

2、政策和行业法律法规的变化对公司经营的影响

2017年，在互联网领域发生一些深刻变化的同时，有的方向是符合国家政策导向上的，比如符合脱虚入实的互联网行业，其发展大环境相对较好，而有些是属于政策上限制发展的，比如国家以及广电总局对互联网娱乐化的加强监管以及游戏市场门户的集中化趋势，给整个互联网新的挑战，同时也给公司的电信增值服务业务带来了新的挑战，致使公司电信增值服务业务的客户来源和市场结构在不断发生着变化，公司在该业务方面始终保持着调整和创新，以适应会行业市场的新机会，并将不断开发新的产品，以促进公司更好发展。

3、周期波动与市场竞争的现状

从手机流量行业和市场上来看，行业没有明显周期性，用户数量规模庞大，价格竞争激烈，业务毛利率逐渐走低。所以，政策优化、准入门槛提高、集中度提升等已经成为行业发展的必然要求，在此基础上，公司将不断加强与电信运营商的合作质量，不断提高自身的研发能力，通过技术能力的提升和优化，通过运营规模的扩大，以获得相对优势的市场发展机会。

(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	9,131,845.18	45.55%	15,315,122.93	71.37%	-40.37%
应收账款	384,104.97	1.92%	518,983.20	2.42%	-25.99%
存货					
长期股权投资					
固定资产	29,378.00	0.15%	50,818.53	0.24%	-42.19%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付账款	10,026,622.09	50.01%	4,985,016.80	23.23%	101.14%
预收账款	2,434,232.92	12.14%	2,371,594.16	11.05%	2.64%
资产总计	20,048,266.46	-	21,459,063.35	-	-6.57%

资产负债项目重大变动原因：

1.货币资金相比上一年度减少 40.37%，主要是因为报告期内公司业务规模扩大，未到应付结算时点的预付款项较上一年度增加较多所致。

2.固定资产金额相比上一年度减少 42.19%，主要是因为报告期内固定资产处置所致。

3.预付账款相比上一年度增加 101.14%，主要是因为报告期内手机流量业务因其行业政策和环境特点，对预付资金规模要求较高，该业务预付金额达 3,946,700.09 元；互联网广告业务为获得优势上游渠道资源，业务预付金额也较上一年度大幅度增长，达到 5,530,428.21 元。

4.资产总计相比上一年度减少 6.57%，主要是因为报告期内公司以半年度未分配利润向全体股东 10 派 2.22 元现金分红所致。

5. 报告期内，公司负债合计 2,500,120.27 元，资产负债率为 12.47%，公司负债完全是流动负债，且主要为预收账款，一般在三到六个月之内都会转化为公司可确认收入，两队公司业务发展起正积极作用。

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	45,495,675.73	—	43,505,426.27	—	4.57%
营业成本	37,848,532.80	83.19%	36,584,158.96	84.09%	3.46%
毛利率%		—		—	—
管理费用	5,757,025.79	12.65%	3,947,430.23	9.07%	45.84%
销售费用	995,159.53	2.19%	956,571.24	2.20%	4.03%
财务费用	7,780.47	0.02%	-9,052.73	-0.02%	-185.95%
营业利润	1,642,126.67	3.61%	2,168,205.01	4.98%	-24.26%
营业外收入	4,518.12	0.01%	301,000.00	0.69%	-98.50%
营业外支出	0	0.00%	140.89	0.00%	-100%
净利润	1,647,596.52	3.62%	2,267,292.03	5.21%	-27.33%

项目重大变动原因：

1. 管理费用相比上年同期增加了 45.84%，主要是因为报告期内公司员工数量增加及福利待遇增加致使的工资社保费用增加、公司办理相关证件及著作权属等项目增多而致使咨询服务费用增加、更换和增加办公场所致使房租费用大幅度增加、新业务研发规模扩大致使研发费用增加、以及折旧等费用增加所致。

2. 财务费用相比上一年度减少 185.95%，主要是因为报告期内公司业务量增长，资金存量较去年幅度有所增加，使得利息收入较上年有所增长。

3. 营业利润相比上一年度减少 24.26%，主要是因为报告期内手机流量业务收入规模占比较大，但因其行业毛利率较低的特点，致使该业务营业利润较少；而电信增值服务业务因整体市场环境在萎缩，致使该项业务收入规模和营业利润都较上一年度下降。

4. 营业外收入相比上一年度减少 98.50%，主要是因为上一年度获得政府和行业协会补贴的营业外收入，而本报告期内没有该类营业外收入。

5. 营业外支出相比上一年度减少 100%，主要是因为上一年度存在公司全资子公司北京云霄科技有限公司滞纳金，而本报告期内没有此项支出。

6. 净利润相比上一年度减少 27.33%，主要是因为报告期内手机流量业务毛利率较低，实现的利润较少，电信增值服务业务行业萎缩所致净利相比上年较少幅度较大，而公司所得税费用较上一年度增加。

综上，公司 2017 年度营业利润、净利润减少主要是受到管理费用中研发投入的增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	45,495,675.73	43,505,426.27	4.57%
其他业务收入			

主营业务成本	37,848,532.80	36,584,158.96	3.46%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
手机流量业务	31,630,957.72	69.52%	2,858,277.48	6.57%
互联网广告业务	7,533,163.48	16.56%	20,121,164.51	46.25%
电信增值服务业务	6,162,402.85	13.55%	9,690,940.41	22.28%
通讯设备	169,151.68	0.37%	10,835,043.87	24.90%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

- 1.手机流量业务收入占比较上期增加 62.96%，主要是因为该业务是在报告期内是由于行业政策及环境对该业务对资金流转要求较高、毛利率较低所致。
- 2.互联网广告业务收入占比较上期占比减少了 29.69%，主要是因为部分上一年度部分广告客户的投入减少，而公司新开拓的广告客户收入未能达到理想的规模所致。
- 3.通信设备收入占比较上期减少 24.53%，主要是因为公司业务调整，减少了通信设备业务运营。

(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	四川乐彩科技有限公司	6,022,452.01	13.24%	否
2	中国电信股份有限公司电子渠道运营中心	5,126,983.80	11.27%	否
3	交通银行股份有限公司太平洋信用卡中心	4,038,249.90	8.88%	否
4	北京讯众通信技术股份有限公司	3,377,358.40	7.42%	否
5	上海浦东发展银行股份有限公司信用卡中心	2,618,834.83	5.76%	否
合计		21,183,878.94	46.57%	-

(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	中国移动通信集团山东有限公司泰安分公司	5,796,150.54	12.74%	否
2	青岛网信科技有限公司	3,632,075.38	7.98%	否
3	北京新时讯无线传媒广告有限公司	2,830,188.6	6.22%	否

4	北京银贝壳科技有限公司	2,641,509.41	5.81%	否
5	北京菠萝蜜（北京）电子商务有限公司	2,569,614.36	5.65%	否
合计		17,469,538.29	38.40%	—

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	-5,939,313.60	61,314.33	-9,786.66%
投资活动产生的现金流量净额	2,861,815.85	-47,317.96	57.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,105,780.00	4,788,000.00	-164.87%

现金流量分析：

1. 本年度经营活动产生的现金流净额-5,939,313.60 元，较上期减少了 9,786.66%，主要是因为报告期内手机流量业务因其行业政策和环境特点，对预付资金规模要求较高，该业务预付金额达 3,946,700.09 元；互联网广告业务为获得优势上游渠道资源，业务预付金额也较上一年度大幅度增长，达到 5,530,428.21 元。

2. 投资活动产生的现金流量净额较上一年度增加 57.63%，但金额较小，主要为购建固定资产所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额为-3,105,780.00 元，较上一年度减少 164.87%，主要是上一年度有定向增发吸收的投资，而本年度实施了 10 派 2.22 元的现金分红。

4. 本年度公司经营活动产生现金流量净额为-5,939,313.60 元，与本年度 1,647,596.52 元的净利润存在差异较大，主要原因是预付采购款大幅度增加所致，其中，报告期内手机流量业务因其行业政策和环境特点，对预付资金规模要求较高，该业务预付金额达 3,946,700.09 元；互联网广告业务为获得优势上游渠道资源，业务预付金额也较上一年度大幅度增长，预付金额达到 5,530,428.21 元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有四家全资控股子，具体投资状况如下：

1. 北京云霄科技有限公司

经营范围：通讯软件技术开发、转让、咨询、服务；技术培训；销售计算机软硬件及外围设备、通讯设备、电子产品、家具、五金、机械设备、日用品、工艺美术品、家用电器；企业管理咨询；承办展览展示；组织文化交流活动；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2021 年 01 月 19 日）；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

投资收益：截至 2017 年 11 月底，实现营业收入 7,674,004.93 元，实现净利润-1,019,623.15 元。

取得和处置情况：该子公司为 2015 年 1 月份全资收购取得，公司于 2017 年 12 月 7 日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于出售全资子公司北京云霄科技有限公司 100%股权的议案》，并与自然人王继武签订了股权转让协议，协议约定北京云霄科技有限公司 100%股权作价 1002 万元。2017 年 12 月 22 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于出售全资子公司北京云霄科技有限公司 100%股权的议案》。

2. 广西盈讯互娱科技有限公司

经营范围：软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；电信业务服务（具体项目以审批部门的为准）；软件开发服务；组织文化交流活动（演出除外）。批发兼零售：通讯设备及产品、数码产品、机械设备（国家禁止经营的除外）、计算机、办公耗材、办公设备；通讯设备；通讯设备维修，通讯技术服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告。（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。）

投资收益：报告期内，该子公司实现营业收入 169,151.68 元，实现净利润-8,922.68 元。

取得和处置情况：该子公司为公司 2016 年 4 月份公司投资 200 万元人民币（100%控股，实缴）成立，报告期内，公司于 2017 年 6 月 19 日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对全资子公司广西盈讯互娱科技有限公司增资的议案》，2017 年 7 月 5 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对全资子公司广西盈讯互娱科技有限公司增资的议案》。2017 年 7 月，该全资子公司增加注册资本金至 1000 万元人民币（100%控股，200 万元实缴，800 万元认缴）。

3. 霍尔果斯盈讯网络科技有限公司

经营范围：软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发服务；组织文化交流活动（演出除外）；批发兼零售：通讯设备及产品、数码产品、机械设备（国家禁止经营的除外）、计算机、办公耗材、办公设备；通讯设备维修、通讯技术服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告。（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。）

投资收益：报告期内，该子公司实现营业收入 15,800,106.53 元，实现净利润 1,553,500.19 元。

取得和处置情况：2016 年 10 月公司投资 200 万元人民币（100%控股，认缴）成立，报告期内无处置和取得情况。

4. 天津盈讯文化传播有限公司

经营范围：文化艺术交流；计算机软硬件技术开发、转让、咨询服务；技术推广服务；计算机图文设计制作；批发和零售业；增值电信业务；兼营广告业务；电信业务市场销售技术服务。（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。）

投资收益：报告期内，该子公司实现营业收入 387,625.70 元，实现净利润-3,273.88 元。

取得和处置情况：该子公司为 2017 年 3 月公司投资 200 万元人民币（100%控股，认缴）成立，2017 年 2 月 28 日，第一届董事会第十次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，根据《公司章程》及《重大事项决策管理办法》，本次对外投资控股金额未达到股东大会审批标准，无需经过股东大会审议。公司于 2017 年 6 月 19 日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对全资子公司天津盈讯文化传播有限公司增资的议案》，2017 年 7 月 5 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对全资子公司天津盈讯文化传播有限公司增资的议案》。2017 年 8 月，该全资子公司增加注册资本金至 1000 万元人民币（100%控股，认缴）。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司全资子公司云霄科技利用部分闲置资金，购买了低风险的短期的银行委托理财产品，截止到 2017 年 11 月底，该项投资产生收益 86,270.53 元。

（五） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1. 公司全资子公司北京云霄科技有限公司自 2017 年 12 月 1 日起不计入合并报表范围。
2. 公司全资子公司天津盈讯文化传播有限公司自 2017 年 3 月起计入合并报表范围。

(八) 企业社会责任

公司遵循以健康、进取、以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

三、持续经营评价

1. 业务方面

公司主营业务细分为电信增值服务、手机流量业务和移动营销业务。为适应国家政策导向和市场环境的变化，公司业务发展及收入结构逐渐向手机流量及移动营销业务方向倾斜。在移动互联网发展已经发生深刻变化的大背景下，公司不断地拓展新的业务，创新技术应用，获得了一批优质的上下游渠道和客户资源，业务规模逐渐提高，为盈利能力提高奠定了坚实的基础。

2. 财务方面

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康。不存在无法偿还的到期债务，不存在逾期未缴税金，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金等不良情况。

3. 经营和管理方面

公司始终坚持的创新的经营管理模式。报告期内，公司管理团队、技术团队稳定，不断完善内部的管理机制，提高管理水平，加大对外的宣传力度，公司的知名度得到不断提升。同时加大高素质人才的培养，员工对公司的归属感不断增强，为提高公司整体业务水平打下良好基础。

公司始终坚持稳健的投资计划。报告期内，为适应手机流量业务区域资源获取要求，公司成立了一家全资子公司天津盈讯文化传播有限公司。为优化公司整体业务资源，同时考虑运营状况实际，报告期内，公司出售了全资子公司北京云霄科技有限公司。

公司各个业务模块都拥有稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的的事项。

4. 技术方面

报告期内，公司各项技术研发计划开展顺利。技术团队不断发展，技术储备丰厚，为公司业务的进一步发展提供了坚实的技术基础和技术保障。

综上所述，公司 2017 年营业收入和净利润稳步发展，品牌、知名度在业内不断提升，新业务竞争力不断增强，公司整体经营状况稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营的重大不利风险。因此，公司在可预见的未来具有持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 公司存在业务经营依赖电信运营商的风险

公司作为移动增值服务产业链中的服务提供商，采取与电信运营商合作经营的方式，向终端用户提供移动增值服务。公司需要借助电信运营商的网络通道向用户提供服务，用户向公司支付的信息费由电信运营商代为计量和收取。这种合作模式决定了电信运营商在产业链中处于主导地位，从而对公司的经营状况产生重大影响。

应对措施：公司逐渐在加大移动互联网服务业务的拓展力度，以使得移动增值服务业务在总体营业收入中的比重逐渐降低，非移动增值服务业务在报告期内已经取得一定规模的营业收入和利润，并在可预见的未来新业务的业绩能够得到快速提升。

2. 行业发展竞争加剧风险

公司的主营业务为移动增值服务业务，在云计算、移动互联网等新技术新业务的带动下，移动增值服务业务正在由以传统通讯网络为中心的封闭模式向以互联网和终端为中心的交融、开放模式转变，产业政策、行业技术和用户需求不断变化，未来随着我国移动互联网行业逐步步入成熟阶段，技术更新换代加快，竞争加剧，则可能对公司的业务产生较大的影响。

应对措施：公司一直在寻求移动增值服务业务与移动互联网等新技术业态的融合，以使传统移动增值服务业务能够在云计算、移动互联网等新技术信业务的带动下，通过技术创新、渠道创新、商业模式创新来拉动移动增值服务业务业绩稳步提升。

3. 产品开发风险

移动增值服务产品的用途是为用户提供实用信息和应用服务。信息和应用产品的最大特点在于用户追求新鲜、兴趣转变快，产业链上的各个环节都必须及时掌握用户的消费心理，不断推出新的产品，满足用户的需求，才能提升用户消费意愿。另外，移动增值服务产品具有易模仿的特点，一项具有市场吸引力的产品推出后，很快就会出现大量模仿者，形成同质化竞争，降低用户的消费意愿，导致具体产品的生命周期相对较短。因此，如果公司不能紧抓消费者需求，不断推出适应市场要求的新的信息和服务产品，就会在产品竞争中处于不利地位。

应对措施：公司更加重视新业务新技术的自主研发，报告期内，公司移动流量平台与应用系统开发完毕并上线应用，移动互联网合作资源管理系统开发完毕并上线应用。

4. 广告行业政策变化风险

目前，《广告管理条例》、《中华人民共和国广告法》等法律法规对广告行业有宏观层面的监管和约束。但其中关于线上广告营销的细分行业尚无明确对应的监管法规或措施。若未来国家对线上广告营销的细分行业出台新的或更加严格的监管法规、措施，该细分行业的准入门槛可能会提高，公司在未来如达不到新政策的要求，则会对公司相关业务产生影响。

应对措施：公司将密切关注行业动态，及时、准确地解读行业政策变化，以便及时调整公司业务发展战略。进一步提高公司管理层对政策风险的认识，对面临的政策风险及时分析和研究，以提高对政策风险客观性和预见性的认识，充分掌握政策风险管理的主动权。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用。

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	五. 二. (一)
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. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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

1. 投资成立全资子公司天津盈讯文化传播有限公司

公司于 2017 年 2 月 28 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，具体内容详见公司 2017 年 3 月 1 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登的《金信瑞通：第一届董事会第十次会议决议公告》（公告编号 2007-001）及《金信瑞通：对外投资公告》（公告编号 2007-002）。2017 年 3 月 3 日，上述新设立的全资子公司天津盈讯文化传播有限公司已完成工商注册登记手续并取得了《营业执照》。最终核准的登记事项如下：

公司名称：天津盈讯文化传播有限公司

统一社会信用代码：91120102MA05NEAB94

住所：天津市河东区曲溪东里 11-515-518

法定代表人：王超

注册资本：200 万元人民币（2017 年 8 月增资至 1000 万元人民币，认缴）

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：文化艺术交流；计算机软硬件技术开发、转让、咨询服务；技术推广服务；计算机图文设计制作；批发和零售业；增值电信业务；兼营广告业务；电信业务市场销售技术服务。（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）

经营期限：2017 年 3 月 3 日至 2067 年 3 月 2 日

注册机构：天津市河东区市场和质量技术监督局

上述对外投资符合公司发展战略需要，对扩大公司的市场开拓具有重要战略意义，能进一步拓宽公司业务领域，优化公司财务结构，提高公司收入和盈利水平。上述子公司的设立，在不影响母公司正常稳健

经营的基础上，将更为便利地开展其他形式的业务，子公司所取得的经营收益回流后也可增加公司收益，从长远发展来看，对公司未来的业绩和收益具有积极影响。

2.出售全资子公司北京云霄科技有限公司 100%股权

公司于 2017 年 12 月 7 日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于出售全资子公司北京云霄科技有限公司 100%股权的议案》，并与自然人王继武签订了股权转让协议，协议约定北京云霄科技有限公司 100%股权作价 1002 万元，本次交易的定价依据为交易双方考虑北京云霄科技有限公司的注册资本金、业务现状，并以截至 2017 年 11 月 30 日北京云霄科技有限公司的资产净额为基准，由公司与交易对方协商确定。

2017 年 12 月 22 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于出售全资子公司北京云霄科技有限公司 100%股权的议案》。

(二) 承诺事项的履行情况

1.关于股份自愿锁定暨限制流通的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 6 月出具《关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书》，承诺本人将按照《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则》第 2.8 条及《公司章程》第二十七条的规定，自股份公司成立之日起一年内不得转让规定锁定其所持有公司股份。

2.关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 6 月签署《避免同业竞争的承诺》，承诺本人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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

3.关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2015 年 6 月签署《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东、债权人的合法权益。

4.关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2015 年 6 月签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及相关公司股东严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,422,500	45.91%	0	6,422,500	45.91%
	其中：控股股东、实际控制人	2,375,000	16.98%	-2,375,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	147,500	1.05%	550,500	698,000	4.99%
	核心员工	3,900,000	27.88%	-75,500	3,824,500	27.34%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,567,500	54.09%	0	7,567,500	54.09%
	其中：控股股东、实际控制人	7,125,000	50.93%	-7,125,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	442,500	3.16%	1,695,000	2,137,500	15.28%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		13,990,000	-	0	13,990,000	-
普通股股东人数		9				

注：报告期内，公司董监高刘培军、崔静秋、李芳三位股东辞职，辞职生效日期分别为：2017年12月22日、2017年12月22日和2017年12月7日。2018年3月8日，三位辞职董监高股东在中国登记结算中心办理完毕股票限售手续，且在三位辞职董监高股东辞职生效日至股票限售手续办理完毕期间，无股票转让行为发生。

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘培军	4,900,000	0	4,900,000	35.03%	3,675,000	1,225,000
2	刘萌萌	2,950,000	224,500	3,174,500	22.69%	0	3,174,500
3	崔静秋	2,300,000	0	2,300,000	16.44%	1,725,000	575,000
4	王超	2,300,000	0	2,300,000	16.44%	1,725,000	575,000
5	王娟	650,000	0	650,000	4.65%	0	650,000
合计		13,100,000	224,500	13,324,500	95.25%	7,125,000	6,199,500

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

股东刘培军与王娟为夫妻关系，股东崔静秋与刘萌萌为母女关系，其他股东之间无关联关系。

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

公司原共同实际控制人刘培军、崔静秋、王超于 2017 年 11 月 10 日签署了《〈一致行动人协议〉之解除协议》（简称“《解除一致行动人协议》”），签署《解除一致行动人协议》后，刘培军、崔静秋、王超对公司不再构成共同控制关系，公司无任何单一股东及一致行动人可以通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任以及对公司股东大会的决议产生重大影响，因此公司控股股东及实际控制人变更为无控股股东及实际控制人。

(二) 实际控制人情况

公司原共同实际控制人刘培军、崔静秋、王超于 2017 年 11 月 10 日签署了《〈一致行动人协议〉之解除协议》（简称“《解除一致行动人协议》”），签署《解除一致行动人协议》后，刘培军、崔静秋、王超对公司不再构成共同控制关系，公司无任何单一股东及一致行动人可以通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任以及对公司股东大会的决议产生重大影响，因此公司控股股东及实际控制人变更为无控股股东及实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年1月25日	2016年5月9日	1.20	3,990,000	4,788,000.00	9	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》及《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关规定，北京金信瑞通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“金信瑞通”）董事会对募集资金使用情况进行专项核查，并编制截至2017年12月31日募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

1.募集资金基本情况

2016年1月23日，公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于北京金信瑞通科技股份有限公司股票定向发行的议案》，并提请股东大会审议。2016年2月13日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过《关于北京金信瑞通科技股份有限公司股票定向发行的议案》。2016年4月25日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函[2016]3333号《关于北京金信瑞通科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认公司本次股票发行3,990,000股。2016年5月4日，公司完成新增股份登记，新增股份登记的总量为3,990,000股，新增股份的可转让日为2016年5月9日。根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月4日出具的【2016】京会兴验字第10010015号《验资报告》，截至2016年2月25日止，公司收到本次股票发行所募集的资金4,788,000.00元。

2.募集资金存放与管理情况

公司在2016年第一次股票发行所募集到的资金，均要求股东入资到指定帐户，即以下帐户：

帐户名称：北京金信瑞通科技股份有限公司

开户银行：中国农业银行股份有限公司北京增光路分理处

银行账号：11021301040000314

公司取得本次股票发行的认购款后，完全按照相关法律、法规和规范性文件的规定保管本次募集资金，不存在提前使用、违规使用、挪用等情况。

3.募集资金实际使用情况

（1）发行费用：70,000.00元

（2）对外投资（设立全资子公司）：2,000,000.00元

（3）补充公司流动资金，扩大公司业务规模：2,718,000.00元

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额：0 元

4.变更募集资金用途的情况

不存在提前使用、违规使用、挪用募集资金等情形。

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 9 月 26 日	2.22	0	0
合计	2.22	0	0

(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
陈冠霖	董事长、财务总监	男	37	本科	2017年12月22日 -2018年6月1日	是
王超	董事、总经理	男	39	专科	2015年6月2日 -2018年6月1日	是
李洵	董事	女	39	本科	2017年12月22日 -2018年6月1日	是
段敏利	董事	男	37	专科	2015年6月2日 -2018年6月1日	否
赵立波	董事、董事会秘书	男	44	本科	2015年6月2日 -2018年6月1日	是
周力	监事会主席	女	49	本科	2017年12月7日 -2018年6月1日	是
柳娜	职工监事	女	26	本科	2015年6月2日 -2018年6月1日	是
张泰来	监事	男	38	本科	2015年6月2日 -2018年6月1日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间亦无关联关系。

(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
陈冠霖	董事长、财务总监	0	0	0	0%	0
王超	董事、总经理	2,300,000	0	2,300,000	16.44%	0
李洵	董事	0	0	0	0%	0
段敏利	董事	0	0	0	0%	0
赵立波	董事、董事会秘书	500,000	2,000	498,000	3.56%	0
周力	监事会主席	50,000	10,000	40,000	0.29%	0
柳娜	职工监事	0	0	0	0%	0

合计	-	2,850,000	12,000	2,838,000	20.29%	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
刘培军	董事、董事长、财务总监	离任	无	个人原因辞职
崔静秋	董事	离任	无	个人原因辞职
李芳	职工监事	离任	无	个人原因辞职
陈冠霖	无	新任	董事、董事长、财务总监	选举新任
李洵	无	新任	董事	选举新任
柳娜	无	新任	职工监事	选举新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1. 陈冠霖职业经历

陈冠霖，男，37岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年07月至2008年03月就职于北京诚信永盛汽车销售服务有限公司，任销售顾问；2008年06月至2010年02月就职于北京本通汽车销售服务有限公司，历任销售主管、店内讲师；2010年03月至2011年07月就职于京嘉华集团，历任渠道经理、区域产品讲师；2011年07月至2017年06月就职于北京晨德宝汽车销售服务有限公司，任成本分析师、讲师；2017年06月至今就职于北京金信瑞通科技股份有限公司，任财务经理、财务总监、董事、董事长。

2. 李洵职业经历

李洵，女，39岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年6月至2005年2月就职于中国平安人寿保险股份有限公司北京分公司，历任办公室文员、副总（团险部）助理；2005年3月至2009年4月就职于北京蓝天医院，任办公室主任；2009年5月-2011年7月就职于北京日月房地产开发有限公司，任总经理助理；2014年5月至2016年9月就职于加多宝（中国）饮料有限公司，历任品牌管理部总监助理、高级媒介经理；2016年9月起就职于北京金信瑞通科技股份有限公司，任媒介总监、董事。

3. 柳娜职业经历

柳娜，女，26岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年10月至2016年8月就职北京山野田间贸易有限公司，任职美工设计；2016年10月起就职于北京金信瑞通科技股份有限公司，任职美工设计、职工监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

行政管理人员	6	5
销售人员	7	4
技术人员	9	8
财务人员	2	3
员工总计	24	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	-	
本科	14	12
专科	10	8
专科以下	-	
员工总计	24	20

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.人员变动：严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作。
- 2.人才引进：通过自行寻找、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进。
- 3.培训情况：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训 工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流等。
- 4.招聘情况：公司采用网络招聘、现场招聘和校园招聘等方式进行招聘工作。
- 5.薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、岗位工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成。公司实行全员劳动合同制，同工同酬，按照国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订劳动合同。
- 6.公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(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
刘萌萌	市场总监	3,174,500
王娟	行政总监	650,000

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：

报告期内，公司有 3 个核心员工因个人原因离职。公司按照核心员工的要求和标准，积极、系统地培养部分优秀员工，以尽最大可能弥补部分核心员工离职给公司经营带来的影响。截至报告期末，公司有核心员工 2 人。报告期内，补充李洵、柳娜二位员工为公司核心技术人员，其他对公司有重大影响之人员无变动。

公司原核心技术人员王超基本情况如下：

王超，中国籍，无境外永久居留权，男，39岁，专科学历。2002年1月至2005年1月就职于天津宝琪科技有限公司，任市场专员；2005年3月至2007年3月就职于天津超腾通信服务中心；2007年3月至2012年3月就职于广州詮星网络科技有限公司，任河南区域经理；2012年3月起在北京金信瑞通科技股份有限公司工作。现任公司董事、总经理。

公司新补充的核心技术人员李洵、柳娜基本情况如下：

李洵，女，39岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年6月至2005年2月就职于中国平安人寿保险股份有限公司北京分公司，历任办公室文员、副总（团险部）助理；2005年3月至2009年4月就职于北京蓝天医院，任办公室主任；2009年5月-2011年7月就职于北京日月房地产开发有限公司，任总经理助理；2014年5月至2016年9月就职于加多宝（中国）饮料有限公司，历任品牌管理部总监助理、高级媒介经理；2016年9月起就职于北京金信瑞通科技股份有限公司，任媒介总监、董事。

柳娜，女，26岁，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年10月至2016年8月就职北京山野田间贸易有限公司，任职美工设计；2016年10月起就职于北京金信瑞通科技股份有限公司，任职美工设计、职工监事。

此次核心技术人员的变动对公司的经营无影响，公司现有技术人员足以满足公司的需求。

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

公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司法人治理结构，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，明晰了股东大会、董事会、监事会的职责。公司制订了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等日常管理制度，公司重大事项的决策按照规章制度执行。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》的规定和要求召集、召开董事会、监事会和股东大会，保障所有股东特别是中小股东的参与权、质询权和表决权，公司及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，保障所有股东特别是中小股东的知情权、监督权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的解除一致行动协议，董监高离职任免，出售子公司等各项重大决策事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序评估意见进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司无公司章程修改情况。

(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	7	1.第一届董事会第十次会议审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》。2. 第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度经营计划和财务预算方案的议案》、《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于北京金信瑞通科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。3.第一届董事会第十二次会议审议通过《关于对全资子公司广西盈讯互娱科技有限公司增资的议案》、《关于对全资子公司天津盈讯文化传播有限公司增资的议案》、《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。4.第一届董事会第十三次会议审议通过《公司 2017 年半年度报告》。5.第一届董事会第十四次会议审议通过《公司 2017 年半年度权益分派方案》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。6.第一届董事会第十五次会议审议通过《关于出售全资子公司北京云霄科技有限公司 100%股权的议案》、《关于提名公司董事候选人的议案》、《关于聘任陈冠霖为公司财务总监的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》。7.第一届董事会第十六次会议审议通过《关于改选公司董事长的议案》。
监事会	2	1.第一届监事会第六次会议审议通过《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度经营计划和财务预算方案的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于北京金信瑞通科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。2.第一届监事会第七次会议审议通过《公司 2017 年半年度报告》。
股东大会	4	1.2016 年年度股东大会审议通过《关于公司 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司

		2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年度经营计划和财务预算方案的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于北京金信瑞通科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》。2.2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于对全资子公司广西盈讯互娱科技有限公司增资的议案》、《关于对全资子公司天津盈讯文化传播有限公司增资的议案》。3. 2017 年第二次临时股东大会审议通过《公司 2017 年半年度权益分派方案》。4. 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于出售全资子公司北京云霄科技有限公司 100%股权的议案》、《关于提名公司董事候选人的议案》。
--	--	---

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，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议通知、会议议程规范，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善和规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、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，截止报告期末，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

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

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，严格遵守了公司制定的相关制度，执行情况良好。

公司《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》已经提交第一届董事会第十八次会议和 2017 年年度股东大会审议建立，为公司法人治理的规范化运行提供了进一步的制度保证。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	瑞华审字[2018] 01970002 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 10 层
审计报告日期	2018 年 3 月 22 日
注册会计师姓名	刘洪跃、王雅珍
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

瑞华审字[2018] 01970002 号

北京金信瑞通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京金信瑞通科技股份有限公司（以下简称“金信瑞通公司”）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，公允反映了金信瑞通公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司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，我们独立于金信瑞通科技公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

北京金信瑞通科技股份有限公司管理层（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，管理层负责评估金信瑞通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金信瑞通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金信瑞通公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对金信瑞通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金信瑞通公司不能持续经营。

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘洪跃

中国·北京

中国注册会计师：王雅珍

2017 年 3 月 22 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	六、1	9,131,845.18	15,315,122.93
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	384,104.97	518,983.20
预付款项	六、3	10,026,622.09	4,985,016.80
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			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、4	472,234.06	585,024.65
流动资产合计		20,014,806.30	21,404,147.58
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、5	29,378.00	50,818.53
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			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、6	4,082.16	4,097.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,460.16	54,915.77
资产总计		20,048,266.46	21,459,063.35
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	六、7	2,434,232.92	2,371,594.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、8	59,028.56	
应交税费	六、9	3,930.71	69,952.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、10	2,928.08	11,186.59
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		2,500,120.27	2,452,733.68

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		2,500,120.27	2,452,733.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、11	13,990,000.00	13,990,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、12	1,489,723.99	1,489,723.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、13	356,320.91	176,158.67
一般风险准备			
未分配利润		1,712,101.29	3,350,447.01
归属于母公司所有者权益合计	六、14	17,548,146.19	19,006,329.67
少数股东权益			
所有者权益合计		17,548,146.19	19,006,329.67
负债和所有者权益总计		20,048,266.46	21,459,063.35

法定代表人：刘培军

主管会计工作负责人：周力

会计机构负责人：李芳

（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		7,074,844.39	2,290,204.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	十二、1	184,652.47	229,619.76
预付款项		6,275,865.12	4,138,399.93
应收利息			
应收股利			
其他应收款			
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		477,217.77	414,838.14
流动资产合计		14,012,579.75	7,073,062.36
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	十二、2	2,000,000.00	12,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		29,378.00	19,312.28
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			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,457.78	1,812.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,030,835.78	12,021,125.07
资产总计		16,043,415.53	19,094,187.43
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			
预收款项		43,096.16	1,804,278.91
应付职工薪酬		58,228.56	
应交税费		2,009.67	42,416.90
应付利息			
应付股利			

其他应付款		2,928.08	6,180.92
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		106,262.47	1,852,876.73
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		106,262.47	1,852,876.73
所有者权益：			
股本		13,990,000.00	13,990,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,489,723.99	1,489,723.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		356,320.91	176,158.67
一般风险准备			
未分配利润		101,108.16	1,585,428.04
所有者权益合计		15,937,153.06	17,241,310.70
负债和所有者权益合计		16,043,415.53	19,094,187.43

(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	六、15	45,495,675.73	43,505,426.27
其中：营业收入		45,495,675.73	43,505,426.27

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,685,988.27	41,557,800.35
其中：营业成本	六、15	37,848,532.80	36,584,158.96
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、16	72,213.59	95,212.55
销售费用	六、17	995,159.53	956,571.24
管理费用	六、18	5,757,025.79	3,947,430.23
财务费用	六、19	7,780.47	-9,052.73
资产减值损失	六、20	5,276.09	-16,519.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	六、21	832,439.21	220,579.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,642,126.67	2,168,205.01
加：营业外收入	六、22	4,518.12	301,000.00
减：营业外支出	六、23	0	140.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,646,644.79	2,469,064.12
减：所得税费用	六、24	-951.73	201,772.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,647,596.52	2,267,292.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1. 持续经营净利润			
2. 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		1,647,596.52	2,267,292.03
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		1,647,596.52	2,267,292.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,647,596.52	2,267,292.03
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.1178	0.1745
(二) 稀释每股收益		0.1178	0.1745

法定代表人：刘培军

主管会计工作负责人：周力

会计机构负责人：李芳

(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	十二、3	21,464,786.89	16,630,556.32
减：营业成本	十二、3	16,351,328.98	12,401,785.98
税金及附加		43,286.14	46,097.12
销售费用		462,554.71	421,036.02
管理费用		4,226,545.65	2,259,888.72
财务费用		5,977.72	-4,561.69
资产减值损失		-2,366.70	-6,349.24
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）		1,420,000.00	
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）		1,797,460.39	1,512,659.41
加：营业外收入		4,516.98	301,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,801,977.37	1,813,659.41
减：所得税费用		355.01	192,352.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,801,622.36	1,621,307.33

(一) 持续经营净利润			
(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		1,801,622.36	1,621,307.33
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.1288	0.1248
(二) 稀释每股收益		0.1288	0.1248

(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		50,232,494.21	52,401,855.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、25	3,264,101.27	508,718.69
经营活动现金流入小计		53,496,595.48	52,910,573.69
购买商品、接受劳务支付的现金		48,750,132.59	46,390,576.47

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		3,483,180.17	2,308,507.20
支付的各项税费		1,613,745.80	895,220.24
支付其他与经营活动有关的现金	六、25	5,588,850.52	3,254,955.45
经营活动现金流出小计		59,435,909.08	52,849,259.36
经营活动产生的现金流量净额		-5,939,313.60	61,314.33
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		832,439.21	
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		2,049,423.65	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,881,862.86	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,047.01	47,317.96
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		20,047.01	47,317.96
投资活动产生的现金流量净额		2,861,815.85	-47,317.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,788,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			4,788,000.00
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		3,105,780.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,105,780.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-3,105,780.00	4,788,000.00
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		-6,183,277.75	4,801,996.37
加：期初现金及现金等价物余额		15,315,122.93	10,513,126.56
六、期末现金及现金等价物余额	六、26	9,131,845.18	15,315,122.93

法定代表人：刘培军

主管会计工作负责人：周力

会计机构负责人：李芳

(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		21,041,192.04	21,395,363.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,535,424.80	489,989.64
经营活动现金流入小计		22,576,616.84	21,885,353.46
购买商品、接受劳务支付的现金		19,625,865.70	18,626,139.53
支付给职工以及为职工支付的现金		2,338,948.50	1,466,341.09
支付的各项税费		1,352,669.79	572,729.37
支付其他与经营活动有关的现金		2,768,665.98	1,841,940.80
经营活动现金流出小计		26,086,149.97	22,507,150.79
经营活动产生的现金流量净额		-3,509,533.13	-621,797.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,420,000.00	
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		11,420,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,047.01	16,889.75
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,047.01	2,016,889.75
投资活动产生的现金流量净额		11,399,952.99	-2,016,889.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,788,000.00
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			4,788,000.00
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		3,105,780.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		3,105,780.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-3,105,780.00	4,788,000.00
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		4,784,639.86	2,149,312.92
加：期初现金及现金等价物余额		2,290,204.53	140,891.61
六、期末现金及现金等价物余额		7,074,844.39	2,290,204.53

(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
	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	
一、上年期末余额	13,990,000.00				1,489,723.99				176,158.67		3,350,447.01	
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	13,990,000.00				1,489,723.99				176,158.67		3,350,447.01	
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									180,162.24		-1,638,345.72	
（一）综合收益总额											1,647,596.52	
（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									180,162.24		-3,285,942.24		-3,105,780.00
1. 提取盈余公积									180,162.24		-180,162.24		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,105,780.00		-3,105,780.00
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	13,990,000.00				1,489,723.99				356,320.91		1,712,101.29		17,548,146.19

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 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										

												权 益	
一、上年期末余额	10,000,000.00				691,723.99				14,027.94		1,245,285.71		11,951,037.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				691,723.99				14,027.94		1,245,285.71		11,951,037.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,990,000.00				798,000.00				162,130.73		2,105,161.30		7,055,292.03
（一）综合收益总额											2,267,292.03		2,267,292.03
（二）所有者投入和减少资本	3,990,000.00				798,000.00								4,788,000.00
1．股东投入的普通股	3,990,000.00				798,000.00								4,788,000.00
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									162,130.73		-162,130.73		
1．提取盈余公积									162,130.73		-162,130.73		
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	13,990,000.00				1,489,723.99				176,158.67		3,350,447.01	19,006,329.67

法定代表人：刘培军

主管会计工作负责人：周力

会计机构负责人：李芳

（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	13,990,000.00				1,489,723.99				176,158.67		1,585,428.04	17,241,310.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	13,990,000.00				1,489,723.99				176,158.67		1,585,428.04	17,241,310.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									180,162.24		-1,484,319.88	-1,304,157.64
（一）综合收益总额											1,801,622.36	1,801,622.36
（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									180,162.24		-3,285,942.24	-3,105,780.00
1．提取盈余公积									180,162.24		-180,162.24	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-3,105,780.00	-3,105,780.00
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	13,990,000.00				1,489,723.99				356,320.91		101,108.16	15,937,153.06

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	10,000,000.00				691,723.99				14,027.94		126,251.44	10,832,003.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				691,723.99				14,027.94		126,251.44	10,832,003.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,990,000.00				798,000.00				162,130.73		1,459,176.60	6,409,307.33
（一）综合收益总额											1,621,307.33	1,621,307.33
（二）所有者投入和减少资本	3,990,000.00				798,000.00							4,788,000.00
1. 股东投入的普通股	3,990,000.00				798,000.00							4,788,000.00
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								162,130.73		-162,130.73		
1. 提取盈余公积								162,130.73		-162,130.73		
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	13,990,000.00				1,489,723.99			176,158.67		1,585,428.04	17,241,310.70	

北京金信瑞通科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司基本情况

公司名称：北京金信瑞通科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

英文名称：Beijing Jinxinreitong Science & Technology Co.,Ltd.

公司住所：北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼8434房间

企业法人营业执照注册号：911101075712971789

法定代表人：刘培军

经营范围：软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机技术培训；基础软件服务；组织文化交流活动（演出除外）；设计、制作、代理、发布广告；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于2018年3月22日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2、历史沿革

北京金信瑞通科技股份有限公司根据北京金信瑞通科技有限公司出资人关于公司整体变更设立股份有限公司的决议和整体变更后公司章程的规定，由北京金信瑞通科技有限公司整体变更成立。整体变更后本公司申请登记的注册资本为人民币10,000,000.00元，由北京金信瑞通科技有限公司全体出资人以其拥有的北京金信瑞通科技有限公司经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计（2015年4月18日出具（2015）京会兴审字第10010184号审计报告）的截至2015年3月31日止的净资产，于2015年6月2日之前折合为本公司股本。2015年6月5日本公司取得股份公司营业执照。本次股份制改造后，截至2015年12月31日本公司的股本情况及股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	占注册资本总额比例（%）
刘培军	4900,000.00	49.00
崔静秋	2,300,000.00	23.00
王超	2,300,000.00	23.00
赵立波	500,000.00	5.00
合计	10,000,000.00	100.00

注：2015 年 3 月 31 日净资产经北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的国融兴华评报字[2015]第 020071 号评估报告评估；上述股改验资经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 6 月 2 日出具（2015）京会兴验字第 10010024 号验资报告书验证。

经公司 2016 年第一次临时股东大会决议，公司新增自然人股东 9 名新增注册资本 399 万，由新股东进行认购。

股东名称	出资额（人民币元）	占注册资本总额比例（%）
刘培军	4,900,000.00	35.02
王超	2,300,000.00	16.44
崔静秋	2,300,000.00	16.44
赵立波	500,000.00	3.57
刘萌萌	2,950,000.00	21.09
陈劲松	100,000.00	0.71
王娟	650,000.00	4.64
陈琛	50,000.00	0.36
陈文迪	50,000.00	0.36
周力	50,000.00	0.36
李金鑫	50,000.00	0.36
唐静	40,000.00	0.29
李芳	40,000.00	0.29
张宇	10,000.00	0.07
合计	13,990,000.00	100.00

上述变更验资经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 3 月 4 日出具[2016]京会兴验字第 10010015 号验资报告书验证。

截止 2017 年 12 月 31 日本公司的股本情况及股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	占注册资本总额比例（%）
刘培军	4,900,000.00	35.0251
王超	2,300,000.00	16.4403
崔静秋	2,300,000.00	16.4403
赵立波	498,000.00	3.5597
刘萌萌	3,174,500.00	22.6912
王娟	650,000.00	4.6462
陈劲松	100,000.00	0.7148
周力	37,500.00	0.2680

股东名称	出资额（人民币元）	占注册资本总额比例（%）
李芳	30,000.00	0.2144
合计	13,990,000.00	100.00

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不

足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、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，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

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”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因

丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、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现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类

项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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，持续下跌期间的确定依据为各月均发生减值。

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的控制。

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

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 30 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除关联方组合、保证金组合之外，其余应收款项按账龄划分组合
关联方组合	以与交易对象关系划分组合
押金、保证金、备用金组合	以款项性质划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
-----	------

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
押金、保证金、备用金组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
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

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提坏账准备的理由和计提方法。本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

（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。

10、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，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支

出也计入投资成本。

（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，按本附注四、5、（2）“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。

11、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、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。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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

15、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和非货币性资产，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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期

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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

17、重要会计政策、会计估计的变更

（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

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司

将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

②其他会计政策变更

2017 年 12 月 25 日，财政部以财会[2017]30 号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1	自2017年1月1日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整	营业外收入、其他收益	
2	在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整	营业外收入、营业外支出、资产处置收益	
3	在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整	持续经营净利润	1,647,596.52

上述会计政策变更对公司 2017 年财务报表无实质性影响，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

（2）会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

税种	具体税率情况
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

(续)

纳税主体名称	所得税税率
北京金信瑞通科技股份有限公司	15.00
北京云霄科技有限公司	15.00
广西盈讯互娱科技有限公司	10.00
霍尔果斯盈讯网络科技有限公司	0.00
天津盈讯文化传播有限公司	25.00

2、税收优惠及批文

2015年11月24日公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为“高新技术企业”，有效期三年：

北京金信瑞通科技股份有限公司：《高新技术企业证书》（证书编号：GR201511003049）2015年11月24日颁发；

北京云霄科技有限公司：《高新技术企业证书》（证书编号：GR201511001203）2015年11月24日颁发；

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。在认定有效期2015年1月至2017年12月内，本公司所得税按15%的比例征收。

根据财政部、国家税务总局下发【2011】112号文件关于喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知，2010年1月1日-2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，5年内免征企业所得税。霍尔果斯盈讯网络科技有限公司符合上述优惠条件，当期企业所得税税率为0。

财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99号），自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额在20万元到30万元（含30万元）之间的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。广西盈讯互娱科技有限公司属于25%企业所得税税率企业，由于当期可以确认为小型微利企业，所以其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。当期实际税

率为10.00%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2017年1月1日，“年末”指2017年12月31日；“本年”指2017年度，“上年”指2016年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	5,723.45	42,912.16
银行存款	9,126,121.73	15,272,210.77
合 计	9,131,845.18	15,315,122.93

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	404,321.02	100.00	20,216.05	5.00	384,104.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	404,321.02	100.00	20,216.05	5.00	384,104.97

（续）

类 别	年初余额				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	546,298.10	100.00	27,314.90	5.00	518,983.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	546,298.10	100.00	27,314.90	5.00	518,983.20

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	404,321.02	20,216.05	5.00
合 计	404,321.02	20,216.05	5.00

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-7,098.85 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额重要客户的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
深圳市悦游科技有限公司	服务费	200,000.00	1 年以内	49.46	10,000.00
中国电信股份有限公司增值业务运营中心	服务费	188,759.64	1 年以内	46.69	9,437.98
民生银行信用卡中心	服务费	9,950.00	1 年以内	2.46	497.5
咪咕互动娱乐有限公司	服务费	5,086.38	1 年以内	1.26	254.319
天翼电子商务有限公司上海分公司	服务费	525.00	2 年以内	0.13	26.25
合 计		404,321.02		100.00	20,216.05

本公司本年按欠款方归集的年末余额重要客户应收账款汇总金额为 404,321.02 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 20,216.05 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	9,986,434.47	99.60	4,985,016.80	100.00
1-2 年	40,187.62	0.40		
合 计	10,026,622.09	100.00	4,985,016.80	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	金额	占预付账款总额的比例	是否关联方
湖北奇言信息技术有限公司	2,250,000.00	22.44	否
云联众信（北京）科技有限公司	2,164,800.00	21.59	否
江西聚梦实业有限公司	840,500.00	8.38	否

中国电信股份有限公司电子渠道运营中心	760,000.00	7.58	否
河北本拿比网络科技有限公司	400,000.00	3.99	否
合 计	6,415,300.00	63.98	

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6,415,300.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 63.98%。

4、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预提所得税	439,301.85	585,024.65
增值税进项税	32,932.21	
合 计	472,234.06	585,024.65

5、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	办公设备	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	81,410.14	81,410.14
2、本年增加金额		
(1) 购置	20,047.01	20,047.01
3、本年减少金额		
(1) 处置或报废	56,516.11	56,516.11
4、年末余额	44,941.04	44,941.04
二、累计折旧		
1、年初余额	30,591.61	30,591.61
2、本年增加金额		
(1) 计提	23,054.23	23,054.23
3、本年减少金额		
(1) 处置或报废	38,082.80	38,082.80
4、年末余额	15,563.04	15,563.04
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		

项 目	办公设备	合 计
(1) 处置或报废		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	29,378.00	29,378.00
2、年初账面价值	50,818.53	50,818.53

6、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	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	20,216.05	4,082.16	27,314.90	4,097.24
合 计	20,216.05	4,082.16	27,314.90	4,097.24

7、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
预收销售款	2,434,232.92	2,371,594.16
合 计	2,434,232.92	2,371,594.16

(2) 按预收对象归集的年末余额前五名的预收款项情况

单位名称	金额	占预收账款总额的比例	是否关联方
浙江掌聪网络科技有限公司	765,000.00	31.43	否
北京趣拿软件科技有限公司天津分公司	489,673.50	20.12	否
深圳市泽君电子有限公司	423,000.00	17.38	否
北京融聚世界网络科技有限公司	118,629.32	4.87	否
深圳盈科联动通讯有限公司	30,000.00	1.23	否
合计	1,826,302.82	75.03	

8、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬		3,354,094.95	3,295,066.39	59,028.56
二、离职后福利-设定提存计划		120,685.22	120,685.22	
三、辞退福利		9,000.00	9,000.00	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
四、一年内到期的其他福利				
合 计		3,483,780.17	3,424,751.61	59,028.56

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		3,124,148.25	3,065,119.69	59,028.56
2、职工福利费				
3、社会保险费		103,598.70	103,598.70	
其中：医疗保险费		94,655.19	94,655.19	
工伤保险费		1,810.55	1,810.55	
生育保险费		7,132.96	7,132.96	
4、住房公积金		124,848.00	124,848.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,500.00	1,500.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		3,354,094.95	3,295,066.39	59,028.56

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		115,619.61	115,619.61	
2、失业保险费		5,065.61	5,065.61	
合 计		120,685.22	120,685.22	

9、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税		50,410.39
个人所得税	2,009.67	6,083.72
城市维护建设税	109.73	4,039.54
教育费附加	78.37	3,074.94
水利建设基金		4,242.34
印花税	1,727.34	2,102.00
其他行政事业性收费	5.60	
合 计	3,930.71	69,952.93

10、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
代扣社保	2,928.08	8,098.59
员工垫付款		3,088.00
合 计	2,928.08	11,186.59

11、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
刘培军	4,900,000.00						4,900,000.00
王超	2,300,000.00						2,300,000.00
崔静秋	2,300,000.00						2,300,000.00
赵立波	500,000.00				-2,000.00	-2,000.00	498,000.00
刘萌萌	2,950,000.00				224,500.00	224,500.00	3,174,500.00
王娟	650,000.00						650,000.00
陈劲松	100,000.00						100,000.00
陈琛	50,000.00				-50,000.00	-50,000.00	
陈文迪	50,000.00				-50,000.00	-50,000.00	
周力	50,000.00				-12,500.00	-12,500.00	37,500.00
李金鑫	50,000.00				-50,000.00	-50,000.00	
唐静	40,000.00				-40,000.00	-40,000.00	
李芳	40,000.00				-10,000.00	-10,000.00	30,000.00
张宇	10,000.00				-10,000.00	-10,000.00	
合 计	13,990,000.00						13,990,000.00

12、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	1,489,723.99			1,489,723.99
合 计	1,489,723.99			1,489,723.99

13、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	176,158.67	180,162.24		356,320.91
合 计	176,158.67	180,162.24		356,320.91

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈

余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

14、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	3,350,447.01	1,245,285.71
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,350,447.01	1,245,285.71
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,647,596.52	2,267,292.03
减：提取法定盈余公积	180,162.24	162,130.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
对所有者（或股东）的分配	3,105,780.00	
其他利润分配		
年末未分配利润	1,712,101.29	3,350,447.01

15、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,495,675.73	37,848,532.80	43,505,426.27	36,584,158.96
合 计	45,495,675.73	37,848,532.80	43,505,426.27	36,584,158.96

16、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	24,589.77	26,722.44
教育费附加	18,451.47	19,087.46
文化事业建设费		30,190.20
资源税、水利建设基金		10,835.04
印花税	8,552.44	8,377.41
残疾人保障金	20,613.81	
其他行政事业性收费	6.10	
合 计	72,213.59	95,212.55

17、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资及社保	867,826.58	905,429.41
差旅费	63,175.12	32,181.42

项 目	本年发生额	上年发生额
交通费	9,116.10	1,469.25
业务招待费	47,371.25	17,491.16
办公费	7,670.48	
合 计	995,159.53	956,571.24

18、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资及社保	805,678.95	633,115.66
办公费	87,778.07	536,825.92
咨询服务费	242,268.21	
房租	486,605.74	178,400.00
研发费	4,094,443.55	2,516,338.26
差旅及交通费	9,526.94	43,148.30
业务招待费	7,670.10	24,387.66
折旧	23,054.23	15,214.43
合 计	5,757,025.79	3,947,430.23

19、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减:利息收入	9,974.06	18,260.22
银行手续费	17,754.53	9,207.49
合 计	7,780.47	-9,052.73

20、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	5,276.09	-16,519.90
合 计	5,276.09	-16,519.90

21、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	726,168.68	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

项 目	本年发生额	上年发生额
取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	86,270.53	220,579.09
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	812,439.21	220,579.09

22、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）		301,000.00	
企业合并损益-非同一控制			
其他	4,518.12		4,518.12
合 计	4,518.12	301,000.00	4,518.12

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
中关村企业改制补助			
中关村企业新三板挂牌补助		300,000.00	
其他		1,000.00	
合 计		301,000.00	

23、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金		140.89	
合 计		140.89	

24、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	783.71	204,250.07

项 目	本年发生额	上年发生额
递延所得税费用	-1,735.44	-2,477.98
合 计	-951.73	201,772.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	1,646,644.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	246,996.72
子公司适用不同税率的影响	
非应税收入的影响	
加计扣除的影响	-250,015.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,066.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-951.73

25、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
财务费用--利息收入	9,974.06	18,260.22
往来款及其他	3,254,127.21	490,458.47
合 计	3,264,101.27	508,718.69

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	17,754.53	9,207.49
业务招待费	16,903.10	41,878.82
差旅及交通费	15,230.72	75,329.72
办公费	87,778.07	477,516.11
研发费用	2,427,824.65	1,802,716.74
往来款	3,023,359.45	848,306.57
合 计	5,588,850.52	3,254,955.45

26、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
------	------	------

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,647,596.52	2,267,292.03
加：资产减值准备	5,276.09	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,054.23	15,214.43
无形资产摊销		
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）	-832,439.21	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-15.08	2,477.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,492,387.37	-4,527,045.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	709,601.22	2,303,375.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,939,313.60	61,314.33
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	9,131,845.18	15,315,122.93
减：现金的期初余额	15,315,122.93	10,513,126.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,183,277.75	4,801,996.37

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	9,131,845.18	15,315,122.93

项 目	年末余额	年初余额
其中：库存现金	5,723.45	42,912.16
可随时用于支付的银行存款	9,126,121.73	15,272,210.77
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	9,131,845.18	15,315,122.93

七、合并范围的变更

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京云霄科技有限公司	1002 万元	100.00	出售	2017 年 12 月 22 日	控制权转移	746,168.68

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京云霄科技有限公司	100.00					

2、其他原因的合并范围变动

2017 年 3 月 3 日公司投资成立全资子公司天津盈讯文化传播有限公司，注册资本 1000 万元。并取得天津市河东区市场和质量监督管理局颁发的编号为：91120102MA05NEAB94 的工商营业执照。经营范围：文化艺术交流；计算机软硬件技术开发、转让、咨询服务；技术推广服务；计算机图文设计制作；批发和零售业；增值电信业务；兼营广告业务；电信业务市场销售技术服务。（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）企业住址：天津市河东区曲溪东里 11-515-518。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
广西盈讯互娱科技有限	南宁	南宁	电信增值	100.00		新设

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	
公司			业务等			
霍尔果斯盈讯网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	电信增值业务等	100.00		新设
天津盈讯文化传播有限公司	天津	天津	电信增值业务等	100.00		新设

九、关联方及关联交易

1、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
陈冠霖	董事长、财务总监
王超	董事、总经理、股东
李洵	董事
赵立波	董事、董事会秘书、股东
段敏利	董事
周力	监事会主席、财务经理、股东
柳娜	职工监事
张泰来	监事

2、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
刘萌萌		3,088.00
合 计		3,088.00

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 3 月 22 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 3 月 22 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	194,371.02	100.00	9,718.55	5.00	184,652.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	194,371.02	100.00	9,718.55	5.00	184,652.47

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	241,705.01	100.00	12,085.25	5.00	229,619.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	241,705.01	100.00	12,085.25	5.00	229,619.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	194,371.02	9,718.55	5.00
合 计	194,371.02	9,718.55	5.00

本年计提坏账准备金额-2,366.70 元。

(2) 按欠款方归集的期末余额重要客户的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
中国电信股份有限公司增值业务运营中心	服务费	188,759.64	1 年以内	97.11	94,379.84
咪咕互动娱乐有限公司	服务费	5,086.38	1 年以内	2.62	2,543.20

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收款年末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
天翼电子商务有限公司上海分公司	服务费	525.00	1年以内	0.27	262.51
合 计		194,371.02		100.00	9,718.55

本公司本年按欠款方归集的年末余额重要客户应收账款汇总金额 194,371.02 元，占应收账款年末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 9,718.55 元。

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
北京云霄科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
广西盈讯互娱科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
天津盈讯文化传播有限公司						
霍尔果斯盈讯网络科技有限公司						
合 计	12,000,000.00		10,000,000.00	2,000,000.00		

3、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,464,786.89	16,351,328.98	16,630,556.32	12,401,785.98
合 计	21,464,786.89	16,351,328.98	16,630,556.32	12,401,785.98

十三、补充资料

1、本年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	726,168.68	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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年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，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	86,270.53	
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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,518.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	816,957.33	
所得税影响额	-16,618.30	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	820,339.03	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	9.01	0.1178	0.1178
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.64	0.0606	0.0606

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市朝阳区建外 SOHO 东区 9 号楼 2602 室公司董事会秘书办公室