



国创科视科技股份有限公司 2016 年年度报告

公告编号：2017-009



国创科视

NEEQ : 839094

国创科视科技股份有限公司

GCKS Science & Technology Co., Ltd.



年度报告

2016



目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 会计数据和财务指标摘要

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本变动及股东情况

第七节 融资及分配情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告



释义

释义项目		释义
公司、本公司、国创科视	指	国创科视科技股份有限公司
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
审计报告	指	2016 年度审计报告
报告期	指	2016 年度
上年同期	指	2015 年度
本期末、本年末、期末	指	2016 年 12 月 31 日
上期末、上年末、期初	指	2015 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元



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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	报告期内,公司的主营业务收入来自于永兴智慧城市一期工程项目和部分软硬件销售,城市 WIFI 大数据平台业务尚未形成收入。公司目前正大力开发合作伙伴,借助无线热点的免费提供以吸引用户、积累庞大且稳定的用户群和数据量,这些都需要一定时间的运营和用户培养,因此公司未来存在经营业绩波动的风险。与此同时,公司加速县域智慧城市市场的拓展,为公司业务发展带来新的增长点,来规避上述风险。
应收帐款回款风险	公司主要应收帐款对应的客户属于政府投资平台公司,受政府部门的预算管理体制的影响,客户付款流程慢,周期长。同时,公司承接的工程项目的实施周期亦相对较长,部分收入已达到收入确认条件但尚未达到合同约定的付款条件,导致应收帐款期末余额较大。尽管公司主要客户的资信良好,但仍可能有应收帐款不能及时收回或足额收回的风险。
研发/创新服务模式风险	为提圆满完成 司的竞争力,丰富产品种类和服务模式,公司在不断进行项目研发投入和服务模式优化。如果研发成果和该创新服务模式的市场接受度不高或研发过程中出现问题未能实现项目要求,将对公司未来业务的拓展及未来利润水平产生较大的影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否



第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	国创科视科技股份有限公司
英文名称及缩写	GCKS Science & Technology Co., Ltd.
证券简称	国创科视
证券代码	839094
法定代表人	王浩宇
注册地址	北京市西城区新街口外大街 8 号 5 幢 (C 座) 207 号 (德胜园)
办公地址	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 E 座 9 层
主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥丰盛胡同 28 号太平洋保险大厦 A 座 9 层
会计师事务所	立信会计师事务所
签字注册会计师姓名	陈勇波、王娜
会计师事务所办公地址	北京西城区北三环中路 29 号院 3 号楼茅台大厦 21 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭凤
电话	13501060412
传真	-
电子邮箱	guofeng@gcks.cn
公司网址	www.gcks.cn
联系地址及邮政编码	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 E 座 9 层/100013
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	北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 E 座 9 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
挂牌时间	2016 年 8 月 22 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司主营业务包括：智慧城市建设、运营及核心平台的研发，城市统一 WiFi 运营，以及政务大数据运营，通过云计算、移动计算、视频识别、人工智能、WiFi 定位、数据交换共享等新型技术的应用，提供智慧城市应用解决方案及大数据云计算领域的运营服务。在智慧城市领域，拥有公共信息共享云服务平台、视频大数据智能云服务平台、云视频通信等核心产品；在城市统一 WiFi 领域，拥有城市 WiFi 统一认证平台、统一管理平台、时空大数据平台、城市服务门户等产品体系；在政务大数据运营领域，拥有“益拍”全民治理服务平台和房屋租赁公共服务平台。



普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	88,888,888
做市商数量	-
控股股东	王浩宇
实际控制人	王浩宇、单文垠

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91110102059293792A	否
税务登记证号码	91110102059293792A	否
组织机构代码	91110102059293792A	否



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	163,733,359.57	188,950,684.24	-13.34%
毛利率	37.70%	42.70%	--11.71%
归属于挂牌公司股东的净利润	2,955,184.82	31,283,608.82	-90.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,180,672.74	31,334,337.62	-
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）	2.33%	38.73%	-93.98%
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）	-8.61%	38.03%	-122.64%
基本每股收益	0.03	0.39	-92.31%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	418,702,776.38	337,466,928.99	24.07%
负债总计	260,889,031.30	218,666,779.10	19.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	157,813,745.08	118,800,149.89	32.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	1.49	19.87%
资产负债率（母公司）	60.03%	64.00%	-6.20%
资产负债率（合并）	62.31%	64.80%	-3.84%
流动比率	1.36	1.46	-6.85%
利息保障倍数	1.07	11.82	-90.95%

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	-54,610,540.20	-138,886,800.65	-60.68%
应收账款周转率	0.82	1.79	-54.19%
存货周转率	1.73	1.45	19.31%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	24.07%	62.58%	-61.54%
营业收入增长率	-13.34%	67.69%	-119.71%
净利润增长率	-90.55%	118.74%	-176.72%

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	88,888,888	80,000,000	10.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助	10,198,689.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-448,102.10
非经常性损益合计	9,750,587.05
所得税影响数	-1,216,841.83
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	8,533,745.22

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

单位：元

不适用



第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司的愿景是成为全国最大的城市信息基础设施运营商，自成立以来一直专注于智慧城市建设、运营及核心平台的研发，城市统一 WiFi 运营，以及政务大数据运营三大业务领域，通过云计算、移动计算、视频识别、人工智能、WiFi 定位、数据交换共享等新技术的应用，提供智慧城市应用解决方案及大数据云计算领域的运营服务。

针对县域智慧城市业务，公司契合政府的政策方向，以混合所有制模式与地方大型国企建立合资公司，打造安全、可控、省内国企背景的平台。公司通过引入 PPP 产业基金，为政府提供涵盖智慧城市金融服务、顶层设计、建设交付、系统运维、商业运营的“一站式”服务，可以一次性帮助政府完成信息基础设施的升级换代，使得智慧城市建设快速见效。按照 PPP 模式的要求，在当地设立有政府资金平台和产业基金入股的特殊目的主体（SPV），作为项目主体负责智慧城市的建设和运营，而合资公司将为 SPV 提供工程服务，并按照工程进度结算工程和维护服务款项。

针对城市 WiFi 业务，公司通过建设免费 WiFi 及相应的大数据服务平台，为不同客户提供相应服务从而实现收入与利润。公司为广告商提供 Portal 登陆页面广告、APP 页面广告等精准广告投放服务；为政府提供人流量监控、宏观经济分析服务，为商业、旅游等行业提供客流分析服务和场景化精准营销服务；为商户提供经营分析、线上引流等服务；为市民提供 WiFi 接入、互联网+民生服务。

针对政务大数据运营业务，基于大数据开展创新型城市服务，协助政府实现精准治理。公司通过政府授予特许经营权的方式，基于政务大数据开展跨部门融合型运营服务，包括满足政府治理需求的免费公共服务，以及与行业合作伙伴合作开展的增值业务。对于政府公共服务，例如城市治理服务，采用政府购买服务方式实现收益，对于增值服务，通过从合作伙伴处获取佣金的方式实现收益。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否



收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司管理层按照年初制定的经营管理计划，坚持以市场需求为导向，专注于以自主产品推动系统集成技术服务，以系统集成技术服务带动自主产品研发销售的经营理念，加强自主产品的研发，持续加强成本控制和内部管理控制，公司的经营管理层、核心技术队伍稳定，客户资源增长，并不断增强企业的自主创新能力，积极开拓外部市场，提高产品的核心竞争力，为公司的可持续发展奠定坚实的基础。

1、公司的财务状况

截至报告期末，公司总资产为 418,702,776.38 元，较上年末升 24.07%；净资产为 157,813,745.08 元，较上年末上升 33.84%。

总资产上升的主要原因为：报告期内公司的城市 WIFI 业务在大连、沈阳、长沙、河北多地展开，形成了大规模的网络资产，截至报告期末已上线的网络资产 29,353,058.40 元，投入在建的资产 24,596,979.16 元。

净资产上升的主要原因为：由于 2016 年 1 月公司做了定向增发，向新余国科投资中心（有限合伙）增发了 888.8888 万股，融资 3,600 万元。

2、公司的经营成果

（1）营业收入较上年同期稳步发展，略有下降。

报告期内，公司实现营业收入 163,733,359.57 元，较上年同期的 188,950,684.24 元下降了 13.34%。受国家经济形势、政府领导换届等因素的影响，本期公司参与的政府投资信息系统项目的实施进度推迟，后续的智慧城市项目签约有所减缓。

（2）各全资子公司的成立，商业 WIFI 大数据业务快速发展

报告期内，国创科视公司在各地成立的全资子公司全面发展，在 2014 年成立的国创科视科技（大连）有限公司在报告期内完成了大连当地主要商业街区的无线覆盖，在人力、物力、财力的投入上都比 2015 年度增长迅速。2015 年公司设立了国创科视科技（沈阳）有限公司，在当地政府的大力支持下也完成了主要商业街区的全景覆盖，国创科视科技（长沙）有限公司在报告期内完成了当地无线覆盖建设队伍的搭建，全面发展长沙的无线 WIFI 市场。2016 年 7 月 4 日成立了国创科视科技（廊坊）有限公司，并在报告期内组建了当地城市 WIFI 平台，在报告期内完成了廊坊地区主要商业街区、行政服务机构的城市 WIFI 的覆盖。2016 年 7 月 2 日，公司收购大连市房屋租赁运营管理有限公司 100% 股份，金额为 500 万元，主



要运营大连的房屋租赁平台。

(3) 合并报表范围内的子公司费用增加导致在报告期费用所有增加。

公司报告期内较上年同期增加叁个合并报表的全资子公司，各全资子公司运营需要投入人力、物力、财力，同时为市场奠定基础，公司原有业务及新业务市场开拓的力度也在加大，综上导致管理费用、销售费用分别增长 62.67%和 84.81%。

就目前状况来看，国创科视全资子公司虽处于持续亏损状态，但汇集 WiFi 网络入口流量和涵盖城市主要生活场景的海量数据，可以为个人用户提供符合其生活场景和消费习惯的个性化服务内容，为政府、零售、医疗、旅游、金融、保险等行业提供大数据分析服务，WIFI 业务网络建设以及形成的数据将为国创科视未来的业务发展提供良好的数据及业务基础。

综上，公司净利润较上年同期下降了 90.55%，但综合考虑公司的行业特点、子公司发展等因素，公司坚信行业特点不会阻碍公司的整体发展，坚信国创科视公司及各子公司一定会为公司的发展带来积极的影响。

3、公司的现金流量情况

截至报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为-54,610,540.20 元，较上年同期减少净流出 60.68%，主要因素为：报告期内，由于国创科视科技股份有限公司和各地成立的全资子公司的人员大幅增加，支付给职工以及为职工支付的现金增加了 39.57%。

截至报告期末，投资活动产生的现金流量净额为-1,657,354.76 元，较上年同期下降了 33.29%，主要原因为：因公司成立全资子公司即国创科视科技（沈阳）有限公司和 GCKS 美国子公司，并于报告期内分别对该子公司实缴投资 1,000.00 万元和 1,002,303.30 元；公司因发展商业 WIFI 大数据业务，固定资产投资也同比增长，导致投资活动产生的现金流量净额下降。

截至报告期末，筹资活动产生的现金流量净额为 46,169,338.89 元，较上年同期下降了 69.43%；主要原因为报告期内公司偿还银行借款及利息 117,734,011.11 万，使筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降幅度较大。

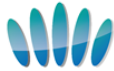
截至报告期末，汇率变动对现金及现金等价物的影响为 58,410.37 元，较上年同期增长 1061.01%，主要原因为：美元汇率上涨。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项 目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重



营业收入	163,733,359.57	-13.34%	-	188,950,684.24	209.52%	-
营业成本	102,008,490.38	-5.78%	62.30%	108,261,679.53	178.85%	57.30%
毛利率	37.70%	-11.71%	-	42.70%	17.31%	-
管理费用	42,371,207.10	62.67%	25.88%	26,046,926.09	59.20%	13.79%
销售费用	10,875,139.83	84.81%	6.64%	5,884,598.37	-26.38%	3.12%
财务费用	7,723,857.06	16.63%	4.72%	6,622,565.37	14,419.78%	3.50%
营业利润	-9,180,672.74	-129.30%	-5.61%	31,334,337.62	646.51%	16.58%
营业外收入	10,199,158.43	3,106.46%	6.23%	801,329.17	-97.87%	0.00%
营业外支出	448,571.38	-68.48%	0.03%	1,423,214.81	7,162.18%	0.75%
净利润	2,955,184.82	-90.55%	2.10%	30,712,451.98	635.27%	-

项目重大变动原因：

1. 管理费用：本期比上年同期增加了 16,324,281.01 元，同比上升了 62.67%。其变动的主要原因是本期新增加了国创科视科技（廊坊）有限公司、国创科视科技（长沙）有限公司和大连市房屋租赁运营管理有限公司三个全资子公司，管理费用分别增加了 424,910.82 元、3,744,427.28 元和 2,059,291.87 元。另外，2015 年同期，国创科视美国子公司和国创科视科技（沈阳）有限公司都成立于 2015 年 8 月 27 日，所以上年同期只包含了这两个子公司四个月的管理费用数据。

2. 销售费用：本期比上年同期增加了 4,990,541.43 元，同比上升了 84.81%。其变动的主要原因是本期新增加了国创科视科技（廊坊）有限公司、国创科视科技（长沙）有限公司分别增加了 680,316.24 元、1,267,117.93 元。另外，2015 年同期，国创科视美国子公司和国创科视科技（沈阳）有限公司都成立于 2015 年 8 月 27 日，所以上年同期只包含了这两个子公司四个月的销售费用数据。

3. 营业外收入：本期比上年同期增加了 10,198,830.12 元，同比上升了 3106.46%。其变动的主要原因是 2016 年三月三十日北京市科学技术委员会拨付了本公司“基于视频大数据的智能云应用平台——基于视频大数据的智能云应用平台”科技经费 10,000,000.00 元。

4. 营业外支出：本期比上年同期减少了 974,643.43 元，同比下降了 68.48%。其下降的主要原因是 2015 年国创科视预计了一笔未决诉讼的营业外支出 1,250,000 元。

5. 营业利润：本期比上年同期减少 40,515,010.36 元，同比下降了 139.30%。本期工程建设项目推迟签约和实施，导致当期营业收入下降。另外，由于公司增设了三个全资子公司，管理人员、营销团队扩编较大，管理费用和销售费用增加较多。

6. 净利润：本期比上年同期减少 28,328,424.00 元，同比下降了 90.55%。主要原因是受公司营业利润下降的影响。

(2) 收入构成

单位：元



项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	163,733,359.57	102,008,490.38	188,950,684.24	108,261,679.53
其他业务收入	-	-	-	-
合计	163,733,359.57	102,008,490.38	188,950,684.24	108,261,679.53

按产品或区域分类分析：

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
工程建设项目	96,665,873.89	59.40%	151,319,314.73	80.08%
软硬件产品销售及解决方案	67,067,485.68	40.96%	37,631,369.51	19.92%
合计	163,733,359.57	100.00%	188,950,684.24	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司工程建设项目收入下降了 21.76%，其主要原因是 2015 年永兴智慧城市项目一期工程确认了建设项目的增补协议 8000 万元的收入，2016 年度工程项目收入按照完工百分比法确认合同总额的百分比收入。

报告期内，公司软硬件产品销售及解决方案收入增加了 78.22%，其主要原因是在报告期内公司转让了河北省城市 WIFI 项目的资产，并提供软件实施的解决方案。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-54,610,540.20	-138,886,800.65
投资活动产生的现金流量净额	-1,657,354.76	-2,484,381.77
筹资活动产生的现金流量净额	46,169,338.89	151,011,821.34

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额-54,610,540.20 元，本期比上年同期减少净流出 84,276,260.45 元。主要原因是本期购买商品、授受劳务支付的现金比同期减少了 33,807,416.19 元，支付其他与经营活动相关的现金减少了 91,139,373.81 元。但同比支付职工工以及为职工支付的现金增加了 8,583,866.30 元，收到的其他与经营活动有关的现金减少了 12,195,563.52 元。

2. 本期投资活动产生的现金流量净额-1,657,354.76 元，本期比上年同期减少净流出 827,027.01 元。主要原因是本期国创科视科技股份有限公司转让了公司在中信国安城市运营科技（北京）有限公司 20% 的股权，收回投资款 200 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加了 894,871.92 元。

3. 本期筹资活动产生的现金流量净额 46,169,338.89 元，本期比上年同期减少了 104,842,482.45 元。主要原因是本期归还了债务所支付的现金 110,000,000.00 元和偿付利息所支付的现金 7,734,011.11 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	------	------	--------	----------



1	永兴开元投资有限公司	96,665,873.89	59.04%	否
2	北京瑞伯图科技有限公司	53,106,634.42	32.43%	否
3	大连天云科技有限公司	6,698,113.21	4.09%	否
4	北京鼎硕科技有限公司	3,066,037.74	1.87%	否
5	华奥国科体育大数据科技(北京)有限公司	769,139.76	0.47%	是
合计		160,305,799.02	97.90%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京云领科技有限公司	30,272,845.76	59.11%	否
2	北京金辰久科贸有限责任公司	11,785,890.87	23.01%	否
3	湖南康宁达医疗设备有限公司	5,000,000.00	9.76%	否
4	大连瑾麟装饰设计工程有限公司	609,265.10	1.19%	否
5	北京慧萌信安软件技术有限公司	600,000.00	1.17%	否
合计		48,268,001.73	94.24%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,264,471.57	8,468,698.45
研发投入占营业收入的比例	4.44%	4.48%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的发明专利数量	3

研发情况：

公司处于新兴的大数据应用行业，持续的技术及产品创新是公司不断发展壮大的基础。大数据技术融合了数据汇集、云计算、移动计算、智能识别等众多高新技术。随着用户对大数据技术要求的不断提高，公司持续进行着新技术、新产品的研发和升级，并且将大量资金投入到研发活动中去。准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新技术或者新产品，并且对产品和市场需求进行准确的把握，及时调整技术和产品方向，保证研发进度的顺利达成，使公司始终保持技术和市场优势，从而确保了公司的正常经营和高速发展。

深厚的技术储备和不断创新的能力是公司保持核心竞争力的关键。公司自成立之日起即专注于大数据应用技术的研发，已经积累了多项核心技术并同时拥有多项软件著作权。公司对部分核心技术申请了发明专利以及实用新型、外观设计专利，同时注重技术档案的整理与归档，建立并执行健全的内部保密制度，并与核心技术人员签订了保密协议，以防止核心技术流失。

公司所在的大数据行业是一个技术密集型、人才密集型行业，对高级技术人才的依赖性较高。截至



2016 年 12 月 31 日，公司员工中，本科及以上学历的员工数量占员工总数的 79.05%，技术人员占员工总数的 47.30%，具备较高的人才基础，随着公司经营规模的扩大，对行业内高级技术人员的需求日益增强，对于研发的资金及人力资源投入也呈现了逐渐递增的趋势。通过对公司核心技术人员的培养、激励、保留和及时补充，对公司的技术开发、项目实施和未来发展起到了有力的保证作用。

2016 年公司共完成基于云平台的多功能静脉采集系统、大数据存储视频共享平台、云 wifi 统一管理平台等十余个研发项目，投入研发资金 726.45 万元，占公司营业收入的 4.44%。其中，“基于视频大数据的智能云应用平台”获批中关村现代服务业试点项目，“基于大数据云平台的智能视频分析系统”成功入选了科技部国家火炬计划产业化示范项目，“融合模糊模板和点特征的手指静脉快速识别方法”等 3 项发明获得发明专利申请受理通知书。2016 年底，公司作为共建单位与中国科学院计算技术研究所联合申报并获批了大数据分析系统国家工程实验室，既体现了公司在研发工作中取得的成绩，也为未来公司大数据技术研发取得更大突破打下了坚实的基础，必将对公司产品及市场发展起到巨大的支撑作用。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,711,188.35	-85.44%	0.41%	11,753,027.19	456.39%	3.48%	-88.22%
应收账款	239,113,163.47	50.21%	57.04%	159,183,103.34	204.10%	47.17%	20.92%
存货	48,708,496.14	-29.75%	11.62%	69,339,426.81	-12.78%	20.55%	-43.45%
长期股权投资	-	-	-	597,399.39	-67.90%	0.18%	-100.00%
固定资产	29,353,058.40	241.14%	7.00%	8,604,463.52	311.49%	2.55%	174.51%
在建工程	24,596,979.16	259.14%	5.87%	6,848,936.35	-	2.03%	189.16%
短期借款	10,000,000.00	-90.91%	2.39%	110,000,000.00	7,233.33%	32.36%	-92.61%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	418,702,776.38	24.07%	-	337,466,928.99	62.58%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：本期较上年同期减少了 10,041,838.84 元，其主要原因是报告期内归还了银行贷款 10,000 万元，且本年度内销售收款较少，工程建设项目回款推迟结算所致。



2. 应收账款：本期较上年同期增加了 79,930,060.13 元，其主要原因是 2016 年永兴智慧城市一期工程项目已基本完工，按照工程完工百分比法确认收入，工程整体进度已确认 99.55%，因其回款较慢，造成应收帐款增加。

3. 固定资产：本期较上年同期增加了 20,748,594.88 元，其主要原因是公司投资建设的城市 WIFI 项目结转固定资产增加了 19,411,128.21 元。

4. 在建工程：本期较上年同期增加了 17,748,042.81 元，其主要原因是本公司主营的城市 WIFI 项目在沈阳投入建设 18,566,509.61 元，长沙智慧商圈项目新增 2,092,293.58 元；北京智慧商圈新增 98,882.32 元。

5. 短期借款：本期较上年同期减少了 100,000,000.00 元，其主要原因是偿还了银行 100,000,000.00 元贷款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公要有 6 家全资子公司，1 家参股公司，具体情况如下：

1. 本公司全资子公司国创科视科技（大连）有限公司系于 2014 年 9 月 23 日经大连工商行政管理局批准成立，取得社会信用代码 91210200311473972G 号企业法人营业执照，住所：辽宁省大连市中山区港兴路 6 号万达中心 9 层；法定代表人：刘元锋；注册资本：4500 万元人民币；营业期限：2014 年 9 月 23 日至长期。

经营范围：计算机系统集成；计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务；电子产品租赁；物业管理；企业管理服务；经营广告业务；展览展示服务；会议服务；礼仪庆典服务；经济信息咨询；文体活动策划；市场营销策划；企业形象策划；电脑图文设计；国内一般贸易；移动、联通、电信业务代理；互联网接入服务业务；网上贸易代理；（以上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）；

2. 本公司全资子公司国创科视科技（沈阳）有限公司系于 2015 年 8 月 27 日经沈阳工商行政管理局批准成立，取得社会信用代码 9121010234079293XP 号企业法人营业执照，住所：沈阳市和平区三好街 96 号 504 室；法定代表人：刘元锋；注册资本：3000 万元人民币；营业期限：2015 年 8 月 27 日至长期。

经营范围：计算机系统集成；计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机维修；电子产品租赁、销售；经营广告业务；展览展示服务；会议服务；文体活动策划；市场营销策划；电脑图文设计；从事移动产品授权委托范围内的业务；通讯器材销售（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）；代理电信基本业务（以代理协议为准，含专项审批）。

3. 本公司全资子公司国创科视科技（长沙）有限公司系于 2016 年 1 月 28 日经长沙工商行政管理局



批准成立，取得社会信用代码 91430105MA4L2RK21W 号企业法人营业执照，住所：长沙市开福区芙蓉中路一段 416 号泊富国际广场写字楼 38 层；法定代表人：王承玉；注册资本：3000 万元人民币；营业期限：2016 年 1 月 28 日至长期。

经营范围：软件开发；软件技术转让；软件技术服务；电子商务平台的开发建设；信息技术咨询服务；通信基站技术咨询；数据处理和存储服务；物业管理；数字内容服务；机械设备、五金产品及电子产品批发。（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）。

4. 本公司全资子公司国创科视科技（廊坊）有限公司系于 2016 年 7 月 4 日经廊坊工商行政管理局批准成立，取得社会信用代码 91131003MA07TAJY83 号企业法人营业执照，住所：廊坊市广阳区万达广场 3-2-1717；法定代表人：尚宏利；注册资本：1000 万元人民币；营业期限：2016 年 7 月 4 日至 2036 年 7 月 3 日。

经营范围：计算机技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发；销售：五金电料、家用电器、通讯设备、机械设备、电子产品、仪器仪表、文化用品、办公设备、安全防范产品、计算机、软件及辅助设备。（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）。

5. 本公司全资子公司 GCKS, INC. 注册地：Lewes, Delaware。

6. 本公司全资子公司大连市房屋租赁运营管理有限公司系于 2015 年 9 月 23 日经大连工商行政管理局批准成立，取得社会信用代码 91131003MA07TAJY83 号企业法人营业执照，住所：辽宁省大连市西岗区黄河路 80 号 507 室；法定代表人：石振鹏；注册资本：500 万元人民币；营业期限：2015 年 9 月 23 日至长期。

经营范围：房屋租赁；房地产信息咨询；市场调查；市场营销策划；物业管理；互联网信息服务；计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成；经济信息咨询；经营广告业务。（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）。

7. 全民智慧城市（大连）有限公司系于 2016 年 3 月 16 日经大连工商行政管理局批准成立，取得社会信用代码 91210200MA0QDGK61X 号企业法人营业执照，住所：辽宁省大连市中山区丹东街 52 号 4 单元 4 层 1 号；法定代表人：石振鹏；注册资本：1000 万元人民币；营业期限：2016 年 3 月 16 日至长期。

经营范围：计算机软件技术开发、技术咨询、技术服务、企业管理咨询、计算机系统集成、国内一般贸易。（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）。

公司持有全民智慧城市（大连）有限公司 25% 股权。



(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

《国家新型城镇化规划（2014-2020 年）》中，将智慧城市作为城市发展的全新模式，列为我国城市发展的三大目标之一，2015 年 12 月召开的中央城市工作会议则指明了解决城市发展问题的方法和路径。2016 年 9 月，在国务院出台的《关于加快推进“互联网+政务服务”工作的指导意见》中，第一次明确提出要加快新型智慧城市建设的目标。

目前，智慧城市建设在我国已全面展开，政府对智慧城市建设的认可，使企业、公众等主体对智慧城市理念的认识正在趋于统一，目前各方已结束了是否要建智慧城市的争论，使智慧城市建设从概念导入期正式进入务实推进期。前瞻产业研究院的分析显示，在“十二五”期间，我国智慧城市建设市场规模超过了 7000 亿元，“十三五”期间，在政策推动、互联网普及，科技公司积极发力背景下，智慧城市建设市场规模可快速上涨至 4 万亿元。

国创科视在国家推行“互联网+”、“新型智慧城市”等大的政策背景下，公司作为城市信息基础设施运营商面临着良好的发展机遇。考虑到 IT 产业为充分竞争行业，未来公司将更加注重市场拓展及项目快速落地，同时不断强化在无线城市、大数据分析等领域的技术及规模优势，聚焦于帮助提升公共服务效能与管理水平，掌握核心技术、核心算法、核心人才，以持续增强核心竞争力。

(四) 竞争优势分析

国创科视科技股份有限公司的竞争优势主要有以下几点：

一体化 IT 服务能力。拥有涵盖信息系统咨询设计、软件开发、系统集成、基础设施建设、运营运维在内的完整的一体化 IT 服务业务体系，具备综合技术优势和资源整合能力。

领先的科技创新能力。拥有智慧城市成熟的应用解决方案；与众多知名高校开展产学研合作，保持持续研发能力。

丰富的政府客户资源。围绕政府需求，在智慧城市、城市 WiFi、政务大数据领域，持续深化各地政府合作。较强的品牌影响力和完备的资质体系。公司取得国家高新技术企业证书，双软认证，国家火炬企业认证，ISO9001 认证。与中科院计算所联合申报并获批大数据分析技术国家工程实验室，大连市智慧商圈项目获评工信部信息消费创新应用示范项目，基于视频大数据的智能云应用平台获批中关村现代服务业试点项目，当选 WiFi 产业联盟评选的“2016 年度最佳无线城市运营商”。

(五) 持续经营评价

本年度报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标建



良；经营管理层、核心业务人员队伍相对稳定。

本期公司实现营业收入 163,733,359.57 元，较上年同期下降了 13.34%，归属于挂牌公司净利润 3,441,062.04 元，较上年同期下降了 88.80%，经营情况较上期有所下降，主要原因是受国家经济形势形势方面影响，原既定的政府投资信息化项目推迟，造成智慧城市建设工程项目签约迟缓；另外，由于报告期内在廊坊、长沙成立了全资子公司，以及在 2016 年 7 月收购了大连市房市房屋租赁运营管理有限公司，在没有形成收入之前，增加了管理费用和销售费用的支出，预计各地子公司收益将在 2017 年度逐步实现。

本期现金及现金等价物净额为-10,041,838.84 元，主要是受公司营业收入下降及销售回款推迟收回的影响，公司未来将加大市开拓力度，提高公司销售业绩，保证应收帐款的收回，增加现金流入，以解决公司可能出现的资金紧张情况。

综上，公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

无。

（七）自愿披露

无。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

新型城镇化及新型智慧城市建设逐步实践落地

随着《国家新型城镇化发展规划（2014-2020）》的颁布，持续推进以人为核心的新型城镇化建设，已经成为我国经济社会发展的重要课题，而智慧城市也成为建设新型城市的重要举措。“十三五”规划进一步明确了新型智慧城市的建设方向，围绕公共服务效能提升和提升城市管理水平将是近几年的关注重点。

公共 WiFi 成为建设热点，但行业需要更规范、更有效地发展

公众对 WiFi 需求越来越多，公共区域 WiFi 网络已经是新型智慧城市的重要基础设施，也是政府亟待解决的惠民工程。但目前公共区域 WiFi 网络存在各自建设、网络各自独立、用户体验差、安全问题凸显等诸多弊端，《公安部 82 号令》的出台，标志着公共区域 WiFi 的无序发展的局面面临整顿。另外，各垂直场景的商业 WiFi 运营商普遍存在用户规模、广告价值不足的局面，为用户提供更好的网络价值并挖掘大数据价值是行业需要解决的问题。

积极推进“互联网+”发展，创新公共服务模式

国务院印发的《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《关于在公共服务领域推广政府和社会资



本合作模式的指导意见》表明政府在公共服务领域将广泛推广政府和社会资本合作模式；打造智慧公共服务平台建设是新型智慧城市的重要组成部分，是推进“互联网+”，探索文明城市和政府信息化建设，提升城市管理水平的重点规划内容。

（二）公司发展战略

聚焦政府需求和新型智慧城市政策导向，提升智慧城市核心解决方案能力

公司将继续巩固大数据技术的领先地位，履行“大数据分析系统国家工程试验室”的工作要求，以大数据为核心，以政府需求和新型智慧城市建设要求为导向，提升智慧城市的核心业务解决方案和产品服务能力。进一步深化与合作伙伴的战略合作关系，共建“新型智慧城市”标杆城市。

布局价值城市 WiFi 网络和大数据运营

围绕副省级以上城市、人口大市、国家战略发展区域，采用“政府主导，企业运营”模式，进一步开展城市统一 WiFi 网络的布局；继续完善城市统一 WiFi 管理、认证平台以及时空大数据平台的功能和服务能力，深化运营能力。

继续深化拓展政务大数据运营

公司前期通过大连的全民治理、房屋租赁服务平台已经在政务大数据运营领域进行了有益的尝试，今后将选取条件成熟的试点城市，对大连的服务进行复制，并寻求更多领域的服务创新。

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

报告期内，公司营业收入主要来自于永兴智慧城市一期工程项目和部分软硬件的销售，城市 WiFi 大数据服务平台业务尚未形成收入。永兴智慧城市一期工程项目已于 2016 年中竣工结算，公司 2016 年度业绩预期相对稳定。除永兴智慧城市一期工程项目外，公司目前未签署类似的其他大额订单，同时城市 WiFi 大数据服务平台业务正处于建设期，短期可能无法获取回报。公司目前正大力开发合作伙伴，借助无线热点的免费提供以吸引用户、积累庞大且稳定的用户群和数据库，这些都需要一定时间的运营和用户培养，因此公司未来存在经营业绩波动的风险。



应对措施：

针对该风险，公司积极扩大城市 WiFi 大数据服务平台的建设布局，加快建设进度，争取在较短的时间内实现收入。

2、应收账款回收风险

公司主要应收账款对应的客户属于政府投资平台公司。受政府部门的预算管理制度的影响，客户付款流程慢，周期长。同时，公司承做的工程项目的实施周期亦相对较长，部分收入已达到收入确认条件但尚未达到合同约定的付款条件，导致应收账款期末余额较大。尽管公司主要客户的资信良好，发生坏账损失的风险较小，但如果未来客户资信情况或与公司合作关系发生变化，将仍可能有应收账款不能及时收回或足额收回的并发生坏账的风险。

应对措施：

针对该风险，公司积极与客户沟通付款审批进度，与客户保持良好的合作关系，进一步关注客户的资信状况，确保应收账款的按时回收。

3、研发/创新服务模式风险

为提高公司的竞争力，丰富产品种类和服务模式，公司在不断进行项目研发投入和服务模式优化。报告期内，公司持续投入研发的费用为 4,977,274.95 元，较上年同期上涨 37.62%。

如果研发成果和该创新服务模式的市场接受度不高或研发过程中出现问题未能实现项目要求，将对公司未来业务的拓展及未来利润水平产生较大的影响。

应对措施：

针对该风险，公司将继续保持战略眼光和超前的思维，从公司顶层制定战略规划，把握产品发展方向，同时进一步巩固和加强研发实力，包括在人才资源和软硬件研发基础设施等方面的大力投入；同时，公司将加大行业市场的深入调研和分析工作，引入包括行业专家在内的各种外部资源，及时把握最准确、最全面的市场需求，降低新产品、新技术的研发风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

(二) 关键事项审计说明：

无。



第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	二、(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(三)
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	二、(四)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
北京知识产权法院的(2015)京知民初字第1634号《民事应诉通知书》	525 万元	3.65%	否	不适用
总计	525 万元	-	-	-

未结案进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案案件执行情况：

本合同纠纷案于 2016 年 6 月 16 日上午 9 点在北京知识产权法院第一次正式开庭，但鉴于诉讼双方就工作成果是否完成、是否交付以及是否符合合同约定的技术标准等问题存在争议，法院拟对涉案工作成果进行鉴定，本案还需再次开庭。

根据公司聘请的代理律师北京岳成律师事务所出具的专业意见，公司已对该未决诉讼计提预计负债 125 万元。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	70,000,000.00	41,232.06
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,000,000.00	1,523,942.38



3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	80,000,000.00	1,565,174.44

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王浩宇	担保	10,000,000.00	是
单文垠	担保	10,000,000.00	是
杨明庆	抵押	10,000,000.00	是
殷大成	抵押	10,000,000.00	是
总计	-	40,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于2016年4月17日用股东杨峻之亲属的房产在兴业银行北京东四支行作抵押办理了1000万元的流动资金贷款，同时，王浩宇及单文垠夫妇为该笔贷款提供担保，此贷款用于补充公司的流动资金。关联方为公司向银行机构贷款提供担保，对公司持续经营，保持良好的现金流有积极的作用，关联方无收取任何费用。

（四）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**

截至报告期末，经公司股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并等事项如下：

1. 2016年5月18日，公司收购全民智慧城市（大连）科技有限公司25%股份，金额为250万元。
2. 2016年7月2日，为尽快打开及占领廊坊公共WIFI市场，公司拟于廊坊当地设立全资子公司，注册资本1,000万元。
3. 2016年7月2日，根据业务发展需要，公司以人民币200万元的价格将公司持有的中信国安城市运营科技（北京）有限公司20%的股权转让至郭宇立。
4. 2016年7月2日，公司收购大连市房屋租赁运营管理有限公司100%股份，金额为500万元。
5. 2016年7月2日，为尽快开展公司业务，促进公司在大连区域业务的发展，现公司子公司国创科视科技（大连）有限公司拟与中车信息技术有限公司分别受让大连八维通科技有限公司的50%股权，金额为500万元。

（五）承诺事项的履行情况

1、公司挂牌时，公司控股股东、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具的《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“（1）承诺人确认，截至本承诺函出具之日，承诺人控制或施加重大影响的其他公司、企业、经济组织不存在与国创科视存在同业竞争的情形。

（2）承诺人且承诺人应督促承诺人关系密切的家庭成员：（1）将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何对公司及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务及经营活动；（2）将不直接或间接拥有与公司及其子公司存在同业竞争关系或可能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。

（3）如承诺人违反本承诺函之承诺而给公司及其子公司造成任何损失或利益流出之情形，承诺人愿意连带地全额补偿公司及其子公司并放弃已发生或可能发生同业竞争的业务，或将该等业务以公允的市场价格，在适当时机全部注入公司。”

在报告期内上述承诺人均严格履行承诺，未有任何违背。

2、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具《避免大额资金拆借的承诺函》，承诺如下：

“（1）自本承诺函签署之日起，公司与其关联方之间不再发生资金拆借、代垫款项的行为，公司将严格遵守《关联交易管理制度》等公司制度，严禁公司与关联方之间从事资金拆借、代垫款项的行为。（2）公司如存在与关联方之间因资金拆借、代垫款项而损害股份公司利益的情况，本人承诺以本人所拥有的股份公司外的个人财产优先承担全部损失。（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失及其他相应的法律责任。”

在报告期内上述承诺人均严格履行承诺，未有任何违背。

3、公司挂牌时，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具的《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：



“（1）承诺人将善意履行作为国创科视的义务，充分尊重国创科视的独立法人地位，保障国创科视独立经营、自主决策。承诺人将严格按照《公司法》以及国创科视的章程规定，促使经承诺人提名的国创科视董事（如有）依法履行其应尽的忠诚义务和勤勉义务；

（2）承诺人保证承诺人以及承诺人控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（以下统称“承诺人的关联企业”），今后原则上不与国创科视（包括国创科视的下属公司，下同）发生关联交易；

（3）如果国创科视在今后的经营活动中必须与承诺人或承诺人的关联企业发生不可避免的关联交易，承诺人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、国创科视的章程和有关规定履行有关程序，与国创科视依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且承诺人及承诺人的关联企业将不会要求或接受国创科视给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害国创科视及国创科视其他股东的合法权益；

（4）承诺人及承诺人的关联企业将严格和善意地履行其与国创科视签订的各种关联交易协议。承诺人及承诺人的关联企业将不会向国创科视谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益；

（5）如违反上述承诺给国创科视造成损失，承诺人愿意承担因违反以上承诺而给国创科视造成的全部经济损失。”

在报告期内上述承诺人均严格履行承诺，未有任何违背。



第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数			37,828,691	37,828,691	42.56%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	14,156,000	14,156,000	15.92%
	董事、监事、高管	-	-	2,687,175	2,687,175	3.02%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	80,000,000	90.00%	-28,939,803	51,060,197	57.44%
	其中：控股股东、实际控制人	54,648,000	61.48%	-14,156,000	40,492,000	45.55%
	董事、监事、高管	10,748,700	12.09%	-2,687,175	8,061,525	9.07%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		80,000,000	-	8,888,888	88,888,888	-
普通股股东人数				31		

(二) 普通股前十名股东情况

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	王浩宇	48,720,000	0	48,720,000	54.81%	36,540,000	12,180,000
2	新余国科投资中心	0	8,888,888	8,888,888	10.00%	-	8,888,888
3	杨峻	6,956,700		6,956,700	7.83%	5,217,525	1,739,175
4	单文垠	5,928,000	0	5,928,000	6.67%	3,952,000	1,976,000
5	王廷珍	3,096,000	0	3,096,000	3.48%	-	3,096,000
6	蒋美玲	2,232,000	0	2,232,000	2.51%	-	2,232,000
7	王戈峰	1,640,000	0	1,640,000	1.85%	1,230,000	410,000
8	周鹏宇	1,432,000	0	1,432,000	1.61%	1,074,000	358,000
9	陈建兰	1,432,000	0	1,432,000	1.61%	-	1,432,000
10	新余国通投资管理有限公司	800,000	0	800,000	0.90%	-	800,000
合计		72,236,700	8,888,888	81,125,588	91.27%	48,013,525	33,112,063

前十名股东间相互关系说明：

王浩宇与单文垠是夫妻关系，其他股东无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况



（一）控股股东情况

报告期末，公司控股股东为王浩宇，直接持有公司 48,720,000.00 股股份，占公司总股本的 54.81%

王浩宇，男，1977 年 11 月生，大连外国语学院日语语言文学专业本科、北京大学光华管理学院 EMBA，中国国籍，无境外居留权。2000 年 9 月—2002 年 4 月于威发系统（中国）有限公司任高级工程师；2002 年 4 月—2012 年 11 月于电讯盈科有限公司网络事业部任高级技术经理；2012 年 12 月—2015 年 12 月于国创有限任董事长、经理；2015 年 12 月至今于国创科视任董事长、总经理；2014 年 4 月至今于云真网络任执行董事；2014 年 9 月至今于国安城市运营任副董事长。现任本公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为王浩宇、单文垠夫妇，二人直接持有公司 54,648,000.00 股股份，占公司总股本的 61.48%。

王浩宇之简介见“三、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况”部分；

单文垠，1978 年 2 月生，大连外国语学院日语语言文学专业本科、硕士，北京大学日语语言文学专业博士，中国国籍，无境外居留权。2003 年 8 月至今于北京语言大学任教师。

报告期内，实际控制人未发生变化。



第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

无。

公开发行债券的披露特殊要求：

无。

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行短期借款	兴业银行北京东四支行	10,000,000.00	6.95%	2016.4.13-2017.4.13	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

违约情况：

无。

五、利润分配情况

不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王浩宇	董事长/总经理	男	39	硕士	2015年12月-2018年12月	是
尚宏利	董事/副总经理	男	41	硕士	2015年12月-2018年12月	是
魏延安	董事	男	42	本科	2015年12月-2018年12月	是
郭凤	董事/董事会秘书/财务总监	女	43	专科	2015年12月-2018年12月	是
王戈峰	董事	男	44	研究生	2015年12月-2018年12月	否
杨峻	监事会主席	女	41	博士	2015年12月-2018年12月	否
周鹏宇	监事	男	31	硕士	2015年12月-2018年12月	是
王承玉	职工监事	男	29	本科	2015年12月-2018年12月	是
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:

王浩宇与单文垠为夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联交易。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王浩宇	董事长/总经理	48,720,000	0	48,720,000	54.81%	-
尚宏利	董事/副总经理	-	-	-	-	-
魏延安	董事	720,000	0	720,000	0.81%	-
郭凤	董事/董事会秘书/财务总监	-	-	-	-	-
王戈峰	董事	1,640,000	0	1,640,000	1.85%	-
杨峻	监事会主席	6,956,700	0	6,956,700	7.83%	-
周鹏宇	监事	1,432,000	0	1,432,000	1.61%	-
王承玉	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	59,468,700	0	59,468,700	66.90%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
------	-----------	---



	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）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	35	66
技术人员	79	178
财务人员	9	11
市场人员	25	58
员工总计	148	313

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	13	21
本科	101	196
专科	31	90
专科以下	2	6
员工总计	148	313

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

在报告期内公司业务持续发展，业绩不断增长，人员需求不断增加。

2、人才引进和招聘

针对不同的岗位通过不同的招聘渠道：网络招聘、社会招聘、内部推荐、机构推荐、猎头招聘等渠道加强人才人才引进。报告期内公司通过校园招聘建立了管培生机制，培养了稳定的基层干部，通过猎头和网上招聘专业人才。

3、培训

根据公司发展情况，通过不同的岗位，不同层级的培训需求制定了年度培训方案，针对不同时期的



员工进行了：入职培训、岗位能力培训、专业知识培训、领导力培训、沟通能力培训等，为新员工融入、不同岗位员工专业能力提升以及管理能力和技术开发能力均有提升。

4、薪酬政策

公司在员工薪酬政策上本着竞争、激励、公平原则不断完善绩效考核和岗位薪酬体系。竞争性使公司的薪酬体系与市场接轨，能够达到激发员工活力的目标；激励员工个人工作业绩和公司业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的收益；公平性将薪酬体系重在建立合理的价值评价机制，在统一的规则下，通过对员工的绩效考评决定员工的收入。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	5	5	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

无。



第九节 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
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	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，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运行。

公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构，并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监融会 议事规则》等基本管理制度执行。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理机构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能力所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。



3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大人事变动、对外投资、融资、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审议。

4、公司章程的修改情况

截止报告期末，公司修改章程情况如下：

1、2016 年 1 月 31 日根据《公司法》及股东会决议，对章程修改如下：

章程原为：公司注册资本为人民币 8000 万元。

现修改为：公司注册资本为人民币 8888.8888 万元。

2. 2016 年 3 月 29 日根据《公司法》及股东会决议，对章程修改如下：

章程原第二节股份增资和回购第十九条为：公司根据经营和发展的需要，依照法律、行政法规的规定，经股东大会做出决议，可以采用下列方式增加资本：（一）公开、非公开发行股份；（二）向现有股东派送红股；（三）以公积金转增股本；（四）法律、行政法规规定的其他方式。

章程现修改为：公司根据经营和发展的需要，依照法律、行政法规的规定，经股东大会做出决议，可以采用下列方式增加资本：（一）公开、非公开发行股份；（二）向现有股东派送红股；（三）以公积金转增股本；（四）法律、行政法规规定的其他方式。公司公开或非公开发行股份的，公司现有股东不享有股份优先认购权。

章程原第二节股东大会第五十二条为：股权登记日与会议日期之间的间隔不得少于 7 个工作日，股权登记日一旦确认，不得变更。

章程现修改为：股权登记日与会议日期之间的间隔不得多于 7 个工作日，股权登记日一旦确认，不得变更。

（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. 2016 年 1 月 23 日召开第一届董事会第二次会议，会议审议并通过了《关于国创科视科技股份有限公司定向发行股票的议案》、《关于国创科视科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小



企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式进行交易的议案》、《关于提请授权董事会全权办理本次国创科视科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让相关事宜的议案》、《关于国创科视科技股份有限公司关联交易管理办法的议案》、《关于追认公司关联交易的议案》、《关于公司 2016 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司内部治理机制情况的自我评估报告的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》。2. 2016 年 3 月 18 日召开第一届董事会第三次会议,会议审议并通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司 2016 年第二次临时股东大会的议案》。3. 2016 年 5 月 3 日召开第一届董事会第四次会议,会议审议并通过了《关于投资全民智慧城市(大连)科技有限公司的议案》、《关于公司 2016 年度日常关联交易调整的议案》、《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。4. 2016 年 7 月 1 日召开第一届董事会第五次会议,会议审议并通过了《关于投资设立国创科视科技(廊坊)有限公司的议案》、《关于对外转让中信国安城市运营科技(北京)有限公司股权的议案》、《关于投资大连市房屋租赁运营管理有限公司的议案》、《关于投资大连八维通科技有限公司的议案》、《关于召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》。5. 2016 年 8 月 25 日召开第一届董事会第六次会议,会议审议并通过了《关于〈2016 年半年度报告〉的议案》。6. 2016 年 8 月 31 日召开第一届董事会第七次会议,会议审议并通过了《关于公司借款的议案》、《关于关联方为公司提供担保的议案》、《关于召开 2016 年第五次临时股东大会的议案》。7. 2016 年 9 月 6 日召开第一届董事会第八次会议,会议审议并通过了《国创科视科技股份有限公司股票发行方案》、《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于国创科视科技股份有限公司募集资金管理制度的议案》《关于授权董事会全权办理本次定向发行相关事宜的议案》



		《关于召开 2016 年第六次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1. 2016 年 1 月 23 日召开第一届监事会第二次会议,会议审议并通过了《关于国创科视科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式进行交易的议案》、《关于修改公司章程的议案》。2. 2016 年 3 月 18 日召开第一届监事会第三次会议,会议审议并通过了《关于修改公司章程的议案》。3. 2016 年 8 月 25 日召开第一届监事会第三次会议,会议审议并通过了《关于<2016 年半年度报告>的议案》。
股东大会	6	1. 2016 年 1 月 31 日召开第一次临时股东大会,会议审议并通过了《关于国创科视科技股份有限公司定向发行股票的议案》、《关于国创科视科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌采取协议转让方式进行交易的议案》、《关于授权董事会全权办理本次国创科视科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让申请相关事宜的议案》、《关于国创科视科技股份有限公司关联交易管理办法的议案》、《关于公司关联交易的议案》、《关于公司 2016 年度日常关联交易预计的议案》、《关于修改公司章程的议案》。 2. 2016 年 3 月 29 日召开第二次临时股东大会,会议审议并通过了《关于修改公司章程的议案》。3. 2016 年 5 月 18 日召开第三次临时股东大会,会议审议并通过了《关于投资全民智慧城市(大连)科技有限公司的议案》、《关于公司 2016 年度日常关联交易调整的议案》。4. 2016 年 7 月 2 日召开第四次股东大会,会议审议并通过了《关于投资设立国创科视科技(廊坊)有限公司的议案》、《关于对外转让中信国安城市运营科技(北京)有限公司股权的议案》、《关于投资大连市房屋租赁运营管理有限公司的议案》、《关于投资大连八维通科技有限公司的议案》。 5. 2016 年 9 月 18 日召开第五次临时股东大



		<p>会,会议审议并通过了《关于公司借款的议案》、《关于关联方为公司提供担保的议案》。</p> <p>6. 2016 年 9 月 22 日召开第六次临时股东大会,会议审议并通过了《国创科视科技股份有限公司股票发行方案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于国创科视科技股份有限公司募集资金管理制度的议案》、《关于授权董事会全权办理本次定向发行相关事宜的议案》。</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

报告期内公司召开了 6 次股东大会、7 次董事会、3 次监事会会议,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、表决权和决议等符合有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定的要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司建立了规范的公司治理结构,股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》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、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规证的程序和规则进行,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,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训,并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定勤勉履行其义务,使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司制定了规范的《信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》,以“充分信息披露、合规信息披露、投资者机会均等原则,诚实守信原则,高效低耗原则、互动沟通原则”为原则开展投资者关系管理,多渠道、多层次的与投资者进行沟通,包括发布公告、召开股东大会、公司网站、参与融资推介会等方式,并积极安排在册股东、潜在投资者到公司所在地进行参观。报告期内,公司在投资者关系管理方面做了如下工作:

- 1、根据法律、法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统规定,所应披露的信息第一时间在指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)公告。
- 2、根据法律法规要求认真做好每一次股东大会的组织工作,通过邮件、电话等方式通知到每一位股东



召开股东大会的信息，努力为全体股东尤其是中小股东参加股东大会创造条件。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会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

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理机构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均保持独立性，具有完整的业务体系及面向市独立经营的能力，具体情况如下：

1. 业务独立

公司拥有独立的研发、营销、客户服务和后期维护等业务经营管理体系，公司业务不依赖控股股东、实际控制人。

2. 资产独立

公司对其所有的设备、专利、商标等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司资产不存在被控股股东、实际控制人占用或者为其担保的情形。同时为防止上述情形，公司制订了《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》等专项制度加以规范。

3. 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司管理人员及员工不存在双重任职的情形，均在公司领取薪酬。公司遵守相关法律法规，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全由公司独立管理。

4. 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，人民警察定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行



帐户，依法独立纳税。

5. 机构独立

公司机构设置完整。公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理并制订了相应的规则。公司完全拥有机构设置自主权，公司依据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳的运作。

1. 财务管理制度

报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，并认真贯彻执行，保证财务核算工作的独立性。

2. 信息披露制度

公司“三会”制度、信息披露、对外担保等，制定得比较完善，实践中也得到比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

3. 风险管理制度

根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。

报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

（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，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，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》。

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。公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字(2017)第 ZG11910 号
审计机构名称	立信会计师事务所
审计机构地址	北京西城区北三环中路 29 号院 3 号楼茅台大厦 21 层
审计报告日期	2017 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	陈勇波、王娜
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

国创科视科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国创科视科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计



的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈勇波

中国·上海

中国注册会计师：王娜

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,711,188.35	11,753,027.19
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	239,113,163.47	159,183,103.34
预付款项	五、（三）	51,216,817.30	18,220,352.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（四）	12,514,126.83	58,155,489.31
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	48,708,496.14	69,339,426.81
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	722,824.56	
流动资产合计		353,986,616.65	316,651,399.30
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	五、(七)	-	597,399.39
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	29,353,058.40	8,604,463.52
在建工程	五、(九)	24,596,979.16	6,848,936.35
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十)	1,845,169.85	2,128,131.05
开发支出	五、(十一)	860,000.00	860,000.00
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	2,266,930.63	1,776,599.38
递延所得税资产	五、(十三)	5,794,021.69	
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,716,159.73	20,815,529.69
资产总计		418,702,776.38	337,466,928.99
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	10,000,000.00	110,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十五)	82,009,241.83	84,183,555.19
预收款项	五、(十六)	53,210.16	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	14,115,974.56	2,285,210.77
应交税费	五、(十八)	20,692,591.62	4,273,131.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(十九)	132,768,013.13	16,674,881.49
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			



划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		259,639,031.30	217,416,779.10
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	五、(二十)	1,250,000.00	1,250,000.00
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		1,250,000.00	1,250,000.00
负债合计		260,889,031.30	218,666,779.10
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十一)	88,888,888.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	40,589,733.23	14,080,000.00
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十三)	58,465.37	55.00
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	5,057,653.61	3,700,858.00
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	23,219,004.87	21,620,615.66
归属于母公司所有者权益合计		157,813,745.08	118,800,149.89
少数股东权益			-601,378.77
所有者权益总计		157,813,745.08	118,800,149.89
负债和所有者权益总计		418,702,776.38	337,466,928.99

法定代表人：王浩宇 主管会计工作负责人：郭凤 会计机构负责人：郭凤

(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		616,226.02	10,354,733.75
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	十四、(一)	229,280,663.47	159,183,103.34
预付款项		50,858,992.41	17,907,770.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、(二)	26,041,674.65	62,993,104.01
存货		48,708,496.14	69,339,426.81
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		355,506,052.69	319,778,138.56
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	十四、(三)	15,300,948.30	1,896,044.39
投资性房地产			
固定资产		26,992,339.11	7,820,804.31
在建工程		26,766,790.40	6,848,936.35
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		1,845,169.85	2,128,131.05
开发支出		860,000.00	860,000.00
商誉			
长期待摊费用		1,083,032.45	1,353,474.13
递延所得税资产		2,429,386.12	
其他非流动资产			
非流动资产合计		75,277,666.23	20,907,390.23
资产总计		430,783,718.92	340,685,528.79
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	110,000,000.00
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		81,804,941.83	83,935,765.19
预收款项			
应付职工薪酬		10,385,546.09	2,102,967.26
应交税费		20,079,323.65	4,273,131.65



应付利息			
应付股利			
其他应付款		135,080,242.36	16,507,955.84
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		257,350,053.93	216,819,819.94
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		1,250,000.00	1,250,000.00
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		1,250,000.00	1,250,000.00
负债合计		258,600,053.93	218,069,819.94
所有者权益：			
股本		88,888,888.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		41,191,112.00	14,080,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,057,653.61	3,700,858.00
未分配利润		37,046,011.38	24,834,850.85
所有者权益合计		172,183,664.99	122,615,708.85
负债和所有者权益总计		430,783,718.92	340,685,528.79

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		163,733,359.57	188,950,684.24
其中：营业收入	五、(二十六)	163,733,359.57	188,950,684.24
利息收入			
已赚保费			



手续费及佣金收入			
二、营业总成本		174,316,632.92	156,352,808.58
其中：营业成本	五、(二十六)	102,008,490.38	108,261,679.53
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			
营业税金及附加	五、(二十七)	1,309,488.29	2,858,074.97
销售费用	五、(二十八)	10,875,139.83	5,884,598.37
管理费用	五、(二十九)	42,371,207.10	26,046,926.09
财务费用	五、(三十)	7,723,857.06	6,622,565.37
资产减值损失	五、(三十一)	10,028,450.26	6,678,964.25
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）	五、(三十二)	1,402,600.61	-1,263,538.04
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）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,180,672.74	31,334,337.62
加：营业外收入	五、(三十三)	10,199,158.43	801,329.17
其中：非流动资产处置利得			328.31
减：营业外支出	五、(三十四)	448,571.38	1,423,214.81
其中：非流动资产处置损失			113,413.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		569,914.31	30,712,451.98
减：所得税费用	五、(三十五)	-2,385,270.51	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,955,184.82	30,712,451.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		2,955,184.82	31,283,608.82
少数股东损益			-571,156.84
六、其他综合收益的税后净额			
归属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			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,955,184.82	30,712,451.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,955,184.82	31,283,608.82
归属于少数股东的综合收益总额			-571,156.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.03	0.39
(二) 稀释每股收益		0.03	0.39

法定代表人：王浩宇 主管会计工作负责人：郭凤 会计机构负责人：郭凤

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、(四)	154,242,846.19	188,950,684.24
减：营业成本	十四、(四)	100,796,602.42	108,261,679.53
营业税金及附加		1,241,836.33	2,858,074.97
销售费用		4,275,209.54	4,979,934.69
管理费用		27,379,805.44	22,887,220.94
财务费用		7,718,127.54	6,627,066.90
资产减值损失		9,452,983.79	6,574,327.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	1,402,600.61	-1,263,538.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,780,881.74	35,498,841.91
加：营业外收入		10,198,689.15	301,329.17
其中：非流动资产处置利得			328.31



减：营业外支出		432,249.69	1,423,214.81
其中：非流动资产处置损失			113,413.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,547,321.20	34,376,956.27
减：所得税费用		979,365.06	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,567,956.14	34,376,956.27
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		13,567,956.14	34,376,956.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.43
（二）稀释每股收益		0.15	0.43

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		96,249,775.29	90,917,325.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的			



金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	58,479,515.24	70,675,078.76
经营活动现金流入小计		154,729,290.53	161,592,403.89
购买商品、接受劳务支付的现金		115,606,884.30	149,414,300.49
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		30,275,986.43	21,692,120.13
支付的各项税费		5,000.00	1,902.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	63,451,960.00	129,370,881.67
经营活动现金流出小计		209,339,830.73	300,479,204.54
经营活动产生的现金流量净额		-54,610,540.20	-138,886,800.65
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		2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			278,101.07
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		2,000,000.00	278,101.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,657,354.76	2,762,482.84
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,657,354.76	2,762,482.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,657,354.76	-2,484,381.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,000,000.00	45,350,055.00
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		10,000,000.00	117,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		117,903,350.00	
筹资活动现金流入小计		163,903,350.00	162,350,055.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	8,500,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,734,011.11	2,838,233.66
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		117,734,011.11	11,338,233.66
筹资活动产生的现金流量净额		46,169,338.89	151,011,821.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		56,717.23	
五、现金及现金等价物净增加额		-10,041,838.84	9,640,638.92
加：期初现金及现金等价物余额		11,753,027.19	2,112,388.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,711,188.35	11,753,027.19

法定代表人：王浩宇 主管会计工作负责人：郭凤 会计机构负责人：郭凤

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		96,188,775.29	90,917,325.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		52,650,218.33	65,082,251.55
经营活动现金流入小计		148,838,993.62	155,999,576.68
购买商品、接受劳务支付的现金		114,995,451.50	149,361,386.79
支付给职工以及为职工支付的现金		21,256,065.77	20,321,143.68
支付的各项税费			1,902.25
支付其他与经营活动有关的现金		55,186,141.51	124,164,371.55
经营活动现金流出小计		191,437,658.78	293,848,804.27
经营活动产生的现金流量净额		-42,598,665.16	-137,849,227.59
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		2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			278,101.07
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		2,000,000.00	278,101.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,306,878.16	2,643,290.84
投资支付的现金		14,002,303.30	1,298,645.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,309,181.46	3,941,935.84
投资活动产生的现金流量净额		-13,309,181.46	-3,663,834.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,000,000.00	45,350,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	117,000,000.00



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		117,903,350.00	
筹资活动现金流入小计		163,903,350.00	162,350,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,734,011.11	2,838,233.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		117,734,011.11	11,338,233.66
筹资活动产生的现金流量净额		46,169,338.89	151,011,766.34
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		-9,738,507.73	9,498,703.98
加：期初现金及现金等价物余额		10,354,733.75	856,029.77
六、期末现金及现金等价物余额		616,226.02	10,354,733.75



(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	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										
一、上年期末余额	80,000,000.00				14,080,000.00		55.00		3,700,858.00		21,620,615.66	-601,378.77	118,800,149.89
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	80,000,000.00				14,080,000.00		55.00		3,700,858.00		21,620,615.66	-601,378.77	118,800,149.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,888,888.00				26,509,733.23		58,410.37		1,356,795.61		1,598,389.21	601,378.77	39,013,595.19
(一) 综合收益总额											2,955,184.82		2,955,184.82
(二) 所有者投入和减少资本	8,888,888.00				26,509,733.23							601,378.77	36,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,888,888.00				27,111,112.00								36,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-601,378.77		58,410.37					601,378.77	
(三) 利润分配									1,356,795.61		-1,356,795.61		
1. 提取盈余公积									1,356,795.61		-1,356,795.61		
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	88,888,888.00				40,589,733.23		58,465.37		5,057,653.61		23,219,004.87		157,813,745.08

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	48,730,000.00							263,162.37		-6,225,297.53	-30,221.93	42,737,642.91
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	48,730,000.00							263,162.37		-6,225,297.53	-30,221.93	42,737,642.91



三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	31,270,000.00				14,080,000.00	55.00			3,437,695.63		27,845,913.19	-571,156.84	76,062,506.98
(一) 综合收益总额											31,283,608.82	-571,156.84	30,712,451.98
(二) 所有者投入和减少 资本	7,135,800.00				14,080,000.00								21,215,800.00
1. 股东投入的普通股	7,135,800.00				14,080,000.00								21,215,800.00
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									3,437,695.63		-3,437,695.63		
1. 提取盈余公积									3,437,695.63		-3,437,695.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东) 的分配													
4. 其他						55.00							
(四) 所有者权益内部结 转	24,134,200.00												24,134,200.00
1. 资本公积转增资本(或 股本)	24,134,200.00												24,134,200.00
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	80,000,000.00				14,080,000.00	55.00		3,700,858.00		21,620,615.66	-601,378.77		118,800,149.89

法定代表人：王浩宇 主管会计工作负责人：郭凤 会计机构负责人：郭凤

(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	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				14,080,000.00				3,700,858.00	24,834,850.85	122,615,708.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				14,080,000.00				3,700,858.00	24,834,850.85	122,615,708.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	8,888,888.00				27,111,112.00				1,356,795.61	12,211,160.53	49,567,956.14
(一) 综合收益总额										13,567,956.14	13,567,956.14
(二) 所有者投入和减少资本	8,888,888.00				27,111,112.00						36,000,000.00
1. 股东投入的普通股	8,888,888.00				27,111,112.00						36,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,356,795.61	-1,356,795.61	
1. 提取盈余公积									1,356,795.61	-1,356,795.61	



2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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	88,888,888.00				41,191,112.00			5,057,653.61	37,046,011.38		172,183,664.99

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	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	48,730,000.00								263,162.37	-6,104,409.79	42,888,752.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	48,730,000.00								263,162.37	-6,104,409.79	42,888,752.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,270,000.00				14,080,000.00				3,437,695.63	30,939,260.64	79,726,956.27
（一）综合收益总额										34,376,956.27	34,376,956.27



(二)所有者投入和减少资本	7,135,800.00				14,080,000.00						21,215,800.00
1. 股东投入的普通股	7,135,800.00				14,080,000.00						21,215,800.00
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								3,437,695.63	-3,437,695.63		
1. 提取盈余公积								3,437,695.63	-3,437,695.63		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	24,134,200.00										24,134,200.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,134,200.00										24,134,200.00
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	80,000,000.00				14,080,000.00			3,700,858.00	24,834,850.85		122,615,708.85

国创科视科技股份有限公司 二〇一六年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

国创科视科技股份有限公司(以下简称本公司)系经北京市工商行政管理局批准,由李蕾、王浩宇、新疆东凡股权投资合伙企业共同出资组建的有限公司,于2012年11月30日在北京市工商行政管理局西城分局登记注册,取得注册号为110102015439082的《企业法人营业执照》,统一社会信用代码为91110102059293792A。2016年8月22日,公司在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码839094。

2014年3月,根据股权转让协议,同意新疆东凡股权投资合伙企业将其持有国创科视科技股份有限公司的40%股权转让给王浩宇。

2014年4月,根据本公司股东决议及修改后的最新章程规定,本公司由原注册资本1,000.00万元增加至5,000.00万元,由股东分期缴纳。2014年4月1日第一次出资人民币4,308.00万元,其中王浩宇出资3,278.00万元,殷浩出资500.00万元,陆海出资250.00万元,周鹏宇出资250.00万元,刘文涛出资30.00万元。上述出资业经北京双斗会计师事务所(普通合伙)审验,并出具双斗验字[2014]第14A022576号验资报告予以验证。

2014年12月,根据股权转让协议,同意陆海将其持有本公司4%的股权转让给王廷珍;同意陆海将其持有的本公司1%的股权转让给闵群华;同意周鹏宇将其持有本公司2%的股权转让给蒋美玲;同意周鹏宇将其持有本公司2%的股权转让给魏延安;

截至2014年12月31日,本公司的股本结构如下:

股东名称	实收资本	占实收资本比例(%)	认缴资本	占资本比例(%)
王浩宇	37,800,000.00	77.57	37,800,000.00	75.60
殷浩	5,000,000.00	10.26	5,000,000.00	10.00
王廷珍	2,000,000.00	4.10		
周鹏宇	1,000,000.00	2.05	2,500,000.00	5.00
蒋美玲	1,000,000.00	2.05		
李蕾	630,000.00	1.29	900,000.00	1.80
魏延安	500,000.00	1.03		
闵群华	500,000.00	1.03		
刘文涛	300,000.00	0.62	300,000.00	0.60
陆海			2,500,000.00	5.00
陈建兰			1,000,000.00	2.00
合计	48,730,000.00	100.00	50,000,000.00	100.00

2015 年 6 月 16 日，国创科视科技股份有限公司召开第四届第一次股东大会，会议同意公司注册资本由人民币 5000 万变更为 5400 万元；由单文垠出资 324 万元，由殷浩增加出资 60 万元，由王延珍出资 16 万元。上述出资业经北京双斗会计师事务所（普通合伙）审验，并出具信会师报字[2015]第 750474 号验资报告予以验证。

2015 年 7 月 3 日根据股东会决议，全体股东同意变更公司注册资本金，由人民币 5400 万元变更为 5586.58 万元，同意增加杨峻、殷茵、李鹏、薛武泽、郭玉梅、新余国通投资管理有限公司为新股东，本次新增注册资本全部由前述新股东认购，原股东均同意放弃优先认购权。

此次增资后本公司的股本结构如下：

股东名称	实收资本	占实收资本比例 (%)	认缴资本	占资本比例 (%)
王浩宇	37,800,000.00	67.66	37,800,000.00	67.66
殷浩	5,600,000.00	10.02	5,600,000.00	10.02
单文垠	3,240,000.00	5.80	3,240,000.00	5.80
王延珍	2,160,000.00	3.87	2,160,000.00	3.87
周鹏宇	1,000,000.00	1.79	1,000,000.00	1.79
蒋美玲	1,000,000.00	1.79	1,000,000.00	1.79
陈建兰	1,000,000.00	1.79	1,000,000.00	1.79
李蕾	900,000.00	1.61	900,000.00	1.61
新余国通投资管理有限公司	558,700.00	1.00	558,700.00	1.00
魏延安	500,000.00	0.90	500,000.00	0.90
闵群华	500,000.00	0.90	500,000.00	0.90
刘文涛	300,000.00	0.54	300,000.00	0.54
李鹏	279,300.00	0.50	279,300.00	0.50
薛武泽	279,300.00	0.50	279,300.00	0.50
郭玉梅	279,300.00	0.50	279,300.00	0.50
杨峻	234,600.00	0.42	234,600.00	0.42
殷茵	234,600.00	0.42	234,600.00	0.42
合 计	55,865,800.00	100.00	55,865,800.00	100.00

2015 年 10 月 14 日，公司召开股东大会，会议同意股东王浩宇将其持有的部分出资转让给新股东，其他股东均同意放弃此次股权转让的优先认购权。本次新增股东如下：陈柯、王戈峰、冯广生、刘镇、马南莉、王鲁宁、朱永福、秦庚和、易鹏、候国香、赵宇晖、卢铁男、泰来天济（上海）创业投资中心（有限合伙）、北京数码港科技发展有限公司。

2015 年 10 月 29 日，公司召开股东大会，会议同意股东殷浩将其持有的 55.87 万出资转让给股东蒋美玲，同意股东李蕾将其持有的 90 万出资转让给股东单文垠，其他股东均同意放弃此次股权转让的优先认购权。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司的股本结构如下：

股东名称	实收资本	占实收资本比例 (%)	认缴资本	占资本比例 (%)
王浩宇	34,029,000.00	60.91	34,029,000.00	60.91
殷浩	5,041,300.00	9.02	5,041,300.00	9.02
单文垠	4,140,000.00	7.41	4,140,000.00	7.41
王廷珍	2,160,000.00	3.87	2,160,000.00	3.87
蒋美玲	1,558,700.00	2.79	1,558,700.00	2.79
王戈峰	1,145,200.00	2.05	1,145,200.00	2.05
周鹏宇	1,000,000.00	1.79	1,000,000.00	1.79
陈建兰	1,000,000.00	1.79	1,000,000.00	1.79
新余国通投资管理有限公司	558,700.00	1.00	558,700.00	1.00
冯广生	558,700.00	1.00	558,700.00	1.00
赵宇晖	558,700.00	1.00	558,700.00	1.00
魏延安	500,000.00	0.90	500,000.00	0.90
闵群华	500,000.00	0.90	500,000.00	0.90
泰来天济（上海）创业投资中心（有限合伙）	329,600.00	0.59	329,600.00	0.59
刘文涛	300,000.00	0.54	300,000.00	0.54
李鹏	279,300.00	0.50	279,300.00	0.50
薛武泽	279,300.00	0.50	279,300.00	0.50
郭玉梅	279,300.00	0.50	279,300.00	0.50
卢铁男	279,300.00	0.50	279,300.00	0.50
杨峻	234,600.00	0.42	234,600.00	0.42
殷茵	234,600.00	0.42	234,600.00	0.42
陈柯	223,500.00	0.40	223,500.00	0.40
朱永福	111,700.00	0.20	111,700.00	0.20
秦庚和	111,700.00	0.20	111,700.00	0.20
刘镇	95,000.00	0.17	95,000.00	0.17
马南莉	95,000.00	0.17	95,000.00	0.17
王鲁宁	95,000.00	0.17	95,000.00	0.17
北京数码港科技发展有限公司	95,000.00	0.17	95,000.00	0.17
易鹏	44,700.00	0.08	44,700.00	0.08
候国香	27,900.00	0.05	27,900.00	0.05
合 计	55,865,800.00	100.00	55,865,800.00	100.00

2015年12月10日公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，股东会审议通过，以2015年10月31日为基准日，将公司净资产98,689,459.97元按照1:0.8106的比例折合成股份公司股本8,000万元，其余部分计入资本公积。每股面值1元，共计8,000万股，由股份公司三十个发起人按照目前各自在公司的出资比例持有相应数额的股份。公司股本结构如下：

股东名称	出资金额	占出资比例 (%)	持股金额	占股本比例 (%)
王浩宇	34,029,000.00	60.90	48,720,000.00	60.90
殷浩	5,041,300.00	9.02	7,216,000.00	9.02
单文垠	4,140,000.00	7.41	5,928,000.00	7.41
王廷珍	2,160,000.00	3.87	3,096,000.00	3.87
蒋美玲	1,558,700.00	2.79	2,232,000.00	2.79

王戈峰	1,145,200.00	2.05	1,640,000.00	2.05
周鹏宇	1,000,000.00	1.79	1,432,000.00	1.79
陈建兰	1,000,000.00	1.79	1,432,000.00	1.79
新余国通投资管理有限公司	558,700.00	1.00	800,000.00	1.00
冯广生	558,700.00	1.00	800,000.00	1.00
赵宇晖	558,700.00	1.00	800,000.00	1.00
魏延安	500,000.00	0.90	720,000.00	0.90
闵群华	500,000.00	0.90	720,000.00	0.90
泰来天济（上海）创业投资中心（有限合伙）	329,600.00	0.59	472,000.00	0.59
刘文涛	300,000.00	0.54	432,000.00	0.54
李鹏	279,300.00	0.50	400,000.00	0.50
薛武泽	279,300.00	0.50	400,000.00	0.50
郭玉梅	279,300.00	0.50	400,000.00	0.50
卢铁男	279,300.00	0.50	400,000.00	0.50
杨峻	234,600.00	0.42	336,000.00	0.42
殷茵	234,600.00	0.42	336,000.00	0.42
陈柯	223,500.00	0.40	320,000.00	0.40
朱永福	111,700.00	0.20	160,000.00	0.20
秦庚和	111,700.00	0.20	160,000.00	0.20
刘镇	95,000.00	0.17	136,000.00	0.17
马南莉	95,000.00	0.17	136,000.00	0.17
王鲁宁	95,000.00	0.17	136,000.00	0.17
北京数码港科技发展有限公司	95,000.00	0.17	136,000.00	0.17
易鹏	44,700.00	0.08	64,000.00	0.08
侯国香	27,900.00	0.05	40,000.00	0.05
合 计	55,865,800.00	100.00	80,000,000.00	100.00

2016年2月4日，国创科视科技股份有限公司与新余国科投资中心（有限合伙）签订了定向发行股份认购协议书，根据公司2016年第一次临时股东大会决议及修改后的章程规定，本公司拟向新余国科投资中心（有限合伙）定向发行股票8,888,888.00股，每股价格为人民币4.05元。增加注册资本人民币8,888,888.00元，变更后的注册资本为人民币88,888,888.00元。截至2016年4月12日，本公司已收到新余国科投资中心（有限合伙）缴纳资金3,600万元，其中8,888,888.00元计入股本，27,111,112.00元计入资本公积。上述出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2016]第711261号验资报告予以验证。

截至2016年12月31日，公司股本结构如下：

股东名称	出资金额	占出资比例 (%)	持股金额	占股本比 例 (%)
王浩宇	34,029,000.00	52.55	48,720,000.00	54.81
新余国科投资中心（有限合伙）	8,888,888.00	13.73	8,888,888.00	10.00
殷浩	5,041,300.00	7.79	7,216,000.00	8.12
单文垠	4,140,000.00	6.39	5,928,000.00	6.67
王廷珍	2,160,000.00	3.34	3,096,000.00	3.48
蒋美玲	1,558,700.00	2.41	2,232,000.00	2.51

王戈峰	1,145,200.00	1.77	1,640,000.00	1.85
周鹏宇	1,000,000.00	1.54	1,432,000.00	1.61
陈建兰	1,000,000.00	1.54	1,432,000.00	1.61
新余国通投资管理有限公司	558,700.00	0.86	800,000.00	0.90
冯广生	558,700.00	0.86	800,000.00	0.90
赵宇晖	558,700.00	0.86	800,000.00	0.90
魏延安	500,000.00	0.77	720,000.00	0.81
闵群华	500,000.00	0.77	720,000.00	0.81
泰来天济（上海）创业投资中心（有限合伙）	329,600.00	0.51	472,000.00	0.53
刘文涛	300,000.00	0.46	432,000.00	0.49
李鹏	279,300.00	0.43	400,000.00	0.45
薛武泽	279,300.00	0.43	400,000.00	0.45
郭玉梅	279,300.00	0.43	400,000.00	0.45
卢铁男	279,300.00	0.43	400,000.00	0.45
杨峻	234,600.00	0.36	336,000.00	0.38
殷茵	234,600.00	0.36	336,000.00	0.38
陈柯	223,500.00	0.35	320,000.00	0.36
朱永福	111,700.00	0.17	160,000.00	0.18
秦庚和	111,700.00	0.17	160,000.00	0.18
刘镇	95,000.00	0.15	136,000.00	0.15
马南莉	95,000.00	0.15	136,000.00	0.15
王鲁宁	95,000.00	0.15	136,000.00	0.15
北京数码港科技发展有限公司	95,000.00	0.15	136,000.00	0.15
易鹏	44,700.00	0.07	64,000.00	0.07
侯国香	27,900.00	0.04	40,000.00	0.05
合 计	64,754,688.00	100.00	88,888,888.00	100.00

公司注册地址：北京市西城区新街口外大街 8 号 5 幢(C 座)207 号(德胜园区)。

公司所属行业为技术行业，主要经营范围：物业管理。技术开发、咨询、服务；计算机系统服务；维修计算机；基础软件服务；应用软件开发；销售五金交电、家用电器、通讯设备、机械设备、电子产品、仪器仪表、文化用品、办公设备、安全防范技术产品、计算机、软件及辅助设备；委托加工电子产品。（领取本执照后，应到区住建委取得许可）。

本公司的法定代表人为王浩宇。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2017 年 4 月 26 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
国创科视科技（大连）有限公司
国创科视科技（沈阳）有限公司
国创科视科技（廊坊）有限公司

国创科视科技（长沙）有限公司

GCKS 美国公司

大连市房屋租赁运营管理有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财

务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权

时转为当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的, 按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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, 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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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。

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, 本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理; 在丧失控制权时, 按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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, 调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资
取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。
持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。
处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项
公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产
取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,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,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项账面余额在 100.00 万以上，其他应收款账面余额在 50.00 万以上

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：按照账龄组合	账龄分析法
组合 2：其他组合（关联方）	其他方法（关联方不计提坏账）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2：其他组合（关联方）	不计提	不计提

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：经确认，款项的收回具有很大不确定性。

坏账准备的计提方法：按照个别认定法计提坏账。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的

公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投

资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租

的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
机器设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司

以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十七）应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

（二十三）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十四）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满

足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

企业处于 IT 行业，其业务经营范围是软硬件产品销售及解决方案和工程建设项目收入。

1) 软硬件产品销售及解决方案收入确认方式：软硬件产品出库或提供的方案服务完成后，确认主要风险和报酬已转移，财务部开具销售发票，确认销售收入；

2) 工程建设项目收入确认方式：施工监理单位出具验收进度表，按完工百分比法确认收入。

财务部收到客户签收的服务工作单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产达到可供使用状态时，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

公司对于综合性项目政府文件未明确补助具体对象时，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付

款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	董事会	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	董事会	不影响
(3) 将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	董事会	调增其他流动资产期末余额 310,731.32 元，调增应交税费期末余额 310,731.32 元
(4) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	董事会	不影响

2、 重要会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00、6.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7.00
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	12.50

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
国创科视科技（大连）有限公司	25.00
国创科视科技（沈阳）有限公司	25.00
国创科视科技（廊坊）有限公司	25.00
国创科视科技（长沙）有限公司	25.00
大连市房屋租赁运营管理有限公司	25.00

(二) 税收优惠

国创科视科技股份有限公司根据软件企业认定证书（证书编号：京-2014-1080）：2014年至2015年免征所得税，2016年至2018年所得税减按12.50%计征。

本公司所有子公司均无税收优惠。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	396.16	
银行存款	1,710,792.19	11,753,027.19
其他货币资金		
合 计	1,711,188.35	11,753,027.19
其中：存放在境外的款项总额		

报告期内，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	255,592,118.71	100.00	16,478,955.24	6.45	239,113,163.47	167,413,968.36	100.00	8,230,865.02	4.92	159,183,103.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	255,592,118.71	100.00	16,478,955.24	6.45	239,113,163.47	167,413,968.36	100.00	8,230,865.02	4.92	159,183,103.34

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	180,468,193.77	9,023,409.69	5.00
1 至 2 年	74,218,971.08	7,421,897.11	10.00
2 至 3 年	112,161.46	33,648.44	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	254,799,326.31	16,478,955.24	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方	792,792.40		

2、 本期计提坏账准备金额 8,248,090.22 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
永兴开元投资有限公司	169,519,309.23	66.32	11,536,240.22
北京瑞伯图科技有限公司	61,200,800.00	23.94	3,060,040.00
北京国安电气有限责任公司	12,348,762.00	4.83	1,234,876.20
大连天云科技有限公司	7,100,000.00	2.78	355,000.00
北京鼎硕科技有限公司	3,250,000.00	1.27	162,500.00
合计	253,418,871.23	99.14	16,348,656.42

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	39,296,974.41	76.73	18,160,797.65	99.68
1 至 2 年	11,919,842.89	23.27	57,255.00	0.31
2 至 3 年			2,300.00	0.01
3 年以上				
合计	51,216,817.30	100.00	18,220,352.65	100.00

注：报告期内账龄超过一年且金额重大的预付款项为北京金辰久科贸有限责任公司 10,665,389.37 元，主要为预付工程款项，该工程款项尚未结算。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京云领科技有限公司	30,272,845.76	59.11
北京金辰久科贸有限责任公司	11,785,890.87	23.01
湖南康宁达医疗设备有限公司	5,000,000.00	9.76
大连瑾麟装饰设计工程有限公司	609,265.10	1.19
北京慧萌信安软件技术有限公司	600,000.00	1.17
合计	48,268,001.73	94.24

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	16,159,536.75	100.00	3,645,409.92	22.56	12,514,126.83	60,020,539.19	100.00	1,865,049.88	3.11	58,155,489.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,159,536.75	100.00	3,645,409.92	22.56	12,514,126.83	60,020,539.19	100.00	1,865,049.88	3.11	58,155,489.31

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,538,684.19	76,934.21	5.00
1 至 2 年	4,102,165.31	410,216.53	10.00
2 至 3 年	10,263,197.25	3,078,959.18	30.00
3 至 4 年	158,600.00	79,300.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	16,062,646.75	3,645,409.92	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方	96,890.00		

2、 本期计提坏账准备金额 1,780,360.04 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	15,209,596.35	58,963,795.14
备用金	847,666.01	1,003,796.05
保证金押金等	102,274.39	52,948.00
合计	16,159,536.75	60,020,539.19

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
永兴银都投资建设发展(集团)有限公司	履约保证金	10,000,000.00	2-3 年	61.88	3,000,000.00
大连天云科技有限公司	往来款	1,950,000.00	1-2 年	12.07	195,000.00
北京金隅股份有限公司	房租押金	1,190,870.31	1-2 年	7.37	119,087.03
大连万达物业管理有限公司	押金	583,659.00	1 年以内, 1-2 年	3.61	52,627.20
刘元锋	备用金	526,297.04	1 年以内	3.26	26,314.85
合计	/	14,250,826.35	/	88.19	3,393,029.08

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在途物资						
周转材料						
委托加工物资						
在产品						
库存商品	48,708,496.14		48,708,496.14	69,339,426.81		69,339,426.81
发出商品						
合计	48,708,496.14		48,708,496.14	69,339,426.81		69,339,426.81

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	310,731.32	

待摊销费用	412,093.24
合计	722,824.56

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1、联营企业：											
中信国安城市运营科技(北京)有限公司	597,399.39					-597,399.39					
合计	597,399.39					-597,399.39					

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	电子设备	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	3,675,087.77	669,558.97		974,800.20	5,428,118.16	10,747,565.10
(2) 本期增加金额	2,283,530.36	14,138.89	316,239.32	642,900.06	44,967,621.12	48,224,429.75
—购置	2,283,530.36	14,138.89	316,239.32	642,900.06		3,256,808.63
—在建工程转入					44,967,621.12	44,967,621.12
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额					22,912,901.32	22,912,901.32
—处置或报废					22,912,901.32	22,912,901.32
(4) 期末余额	5,958,618.13	683,697.86	316,239.32	1,617,700.26	27,482,837.96	36,059,093.53
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	999,168.28	98,268.61		194,583.03	851,081.66	2,143,101.58
(2) 本期增加金额	1,417,559.29	223,320.48	43,812.30	234,649.89	2,843,197.35	4,762,539.31
—计提	1,417,559.29	223,320.48	43,812.30	234,649.89	2,843,197.35	4,762,539.31
(3) 本期减少金额					199,605.76	199,605.76
—处置或报废					199,605.76	199,605.76
(4) 期末余额	2,416,727.57	321,589.09	43,812.30	429,232.92	3,494,673.25	6,706,035.13
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						

项目	电子设备	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	3,541,890.56	362,108.77	272,427.02	1,188,467.34	23,988,164.71	29,353,058.40
(2) 年初账面价值	2,675,919.49	571,290.36		780,217.17	4,577,036.50	8,604,463.52

- 2、 报告期不存在闲置的固定资产；报告期不存在通过融资租赁租入的固定资产；
报告期不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			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
大连智慧商圈	2,101,813.00		2,101,813.00	5,111,455.70		5,111,455.70
沈阳智慧商圈	20,303,990.26		20,303,990.26	1,737,480.65		1,737,480.65
长沙智慧商圈	2,092,293.58		2,092,293.58			
北京智慧商圈	98,882.32		98,882.32			
合计	24,596,979.16		24,596,979.16	6,848,936.35		6,848,936.35

2、 在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
大连智慧商圈		5,111,455.70	10,143,176.97	13,152,819.67		2,101,813.00						自筹
沈阳智慧商圈		1,737,480.65	27,468,409.74	8,901,900.13		20,303,990.26						自筹
长沙智慧商圈			2,092,293.58			2,092,293.58						自筹
东莞智慧商圈			410,646.21		410,646.21							自筹
廊坊智慧商圈			9,615,717.90	9,615,717.90								自筹
石家庄智慧商圈			7,362,543.31	7,362,543.31								自筹
秦皇岛智慧商圈			1,687,926.85	1,687,926.85								自筹
唐山智慧商圈			1,973,437.58	1,973,437.58								自筹
邢台智慧商圈			1,386,963.05	1,386,963.05								自筹
沧州智慧商圈			886,312.63	886,312.63								自筹
北京智慧商圈			98,882.32			98,882.32						自筹
合计		6,848,936.35	63,126,310.14	44,967,621.12	410,646.21	24,596,979.16						



(十) 无形资产

项目	软件	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	429,611.65	2,400,000.00	2,829,611.65
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	429,611.65	2,400,000.00	2,829,611.65
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	21,480.60	680,000.00	701,480.60
(2) 本期增加金额	42,961.20	240,000.00	282,961.20
—计提	42,961.20	240,000.00	282,961.20
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	64,441.80	920,000.00	984,441.80
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	365,169.85	1,480,000.00	1,845,169.85
(2) 年初账面价值	408,131.05	1,720,000.00	2,128,131.05

(十一) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化 具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	确认为无形 资产	计入当期损益				
智能双目高清摄像 系统项目	560,000.00				560,000.00			
大数据存储视频共 享平台项目	300,000.00	3,330,071.14		3,330,071.14	300,000.00			
指静脉门禁项目		3,531,445.69		3,531,445.69				



无线产品项目		355,452.74		355,452.74			
大连联通“沃·安防” 社会视频监控资源 管理平台项目		4,540.80		4,540.80			
国创智慧商圈项目		42,961.20		42,961.20			
合计	860,000.00	7,264,471.57		7,264,471.57	860,000.00		

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费摊销	1,776,599.38	1,796,069.23	1,305,737.98		2,266,930.63

(十三) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	19,921,936.03	2,551,097.90		
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	12,971,695.12	3,242,923.79		
合计	32,893,631.15	5,794,021.69		

(十四) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款		100,000,000.00
合计	10,000,000.00	110,000,000.00

注：本公司向兴业银行股份有限公司借款 10,000,000.00 元（合同编号：兴银京四总（2016）短期字第 201513-2 号），贷款期限自 2016.04.14 至 2017.04.13，借款月利率为 0.5008%，按月结息，结息日为每月的 20 日。本合同项下借款的抵押担保人为杨明庆，抵押合同编号为兴银京中轴（2015）高抵字第 201513-1 号，抵押物为房屋，产权证编号：京房权证海私成字第 050055 号；借款的抵押担保人为杨明庆，抵押合同编号为兴银京中轴（2015）高抵字第 201513-2 号，抵押物为房屋，产权证编号：京房权证海私成字第 050063 号；借款的抵押担保人为殷大成，抵押合同编号为兴银京中轴（2015）高抵字第 201513-3 号，抵押物为房屋，产权证编号：京房权证海字



第 463166 号；借款的抵押担保人为殷浩，抵押合同编号为兴银京中轴（2015）高抵字第 201513-4 号，抵押物为房屋，产权证编号：京房权证海私字第 034838 号；借款的担保人为王浩宇、单文垠，担保合同编号为兴银京中轴（2015）高抵字第 201513-5 号。

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	41,437,942.37	71,578,233.46
1-2 年	27,965,977.73	12,605,321.73
2-3 年	12,605,321.73	
3 年以上		
合计	82,009,241.83	84,183,555.19

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中信国安信息科技有限公司	33,261,816.16	资金不充裕
中达电通股份有限公司	2,786,220.56	资金不充裕
长沙佳锋科技有限公司	2,000,000.00	资金不充裕
通号信息产业有限公司	2,000,000.00	资金不充裕
合计	40,048,036.72	/

(十六) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	53,210.16	
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合计	53,210.16	

2、 报告期内无账龄超过一年的重要预收款项

**(十七) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,085,853.76	40,901,763.37	31,386,812.80	11,600,804.33
离职后福利-设定提存计划	199,357.01	4,096,616.36	1,780,803.14	2,515,170.23
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,285,210.77	44,998,379.73	33,167,615.94	14,115,974.56

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,764,452.38	35,773,553.86	29,038,902.49	8,499,103.75
(2) 职工福利费		491,294.92	491,294.92	
(3) 社会保险费	107,337.38	2,229,320.03	936,729.30	1,399,928.11
其中：医疗保险费	94,978.63	1,968,320.78	828,285.24	1,235,014.17
工伤保险费	4,740.88	98,550.86	43,978.10	59,313.64
生育保险费	7,617.87	162,448.39	64,465.96	105,600.30
(4) 住房公积金	214,064.00	2,367,874.34	890,054.80	1,691,883.54
(5) 工会经费和职工教育经费		18,805.18	18,805.18	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 其他		20,915.04	11,026.11	9,888.93
合计	2,085,853.76	40,901,763.37	31,386,812.80	11,600,804.33

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	189,793.73	3,922,737.27	1,697,628.01	2,414,902.99
失业保险费	9,563.28	173,879.09	83,175.13	100,267.24
企业年金缴费				
合计	199,357.01	4,096,616.36	1,780,803.14	2,515,170.23

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	12,271,419.59	1,415,056.68
营业税	2,400,239.44	2,400,239.44



企业所得税	3,408,751.18	
个人所得税	844,857.59	
城市维护建设税	1,030,938.90	267,070.73
教育费附加	360,889.29	114,458.88
地方教育费附加	375,495.63	76,305.92
合计	20,692,591.62	4,273,131.65

(十九) 其他应付款**1、按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
往来款	93,933,518.02	14,281,398.67
员工借款及待报销款	36,262,050.26	2,295,419.44
代扣代缴保险公积金	2,304,746.69	98,062.10
其他	267,698.16	1.28
合计	132,768,013.13	16,674,881.49

2、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	131,268,013.13	16,674,881.49
1-2 年	1,500,000.00	
2-3 年		
3 年以上		
合计	132,768,013.13	16,674,881.49

3、 报告期账龄超过一年的重要其他应付款为向股东刘文涛借款，金额为 1,500,000.00 元。

(二十) 预计负债

项目	期末余额	年初余额
对外提供担保		
未决诉讼	1,250,000.00	1,250,000.00
产品质量保证		
重组义务		
待执行的亏损合同		
其他		
合计	1,250,000.00	1,250,000.00

注：2015 年 11 月，国创（被告）与通号信息产业有限公司由于计算机软件开发合同发



生纠纷。截止报告出具日，该诉讼尚未开庭判决，北京岳成律师事务所对此诉讼事件出具专业意见，依据律师法律意见书确认预计负债 1,250,000.00 元。

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	80,000,000.00	8,888,888.00				8,888,888.00	88,888,888.00

注：股本变动详见附注“一、公司基本情况（一）公司概况”。

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	14,080,000.00	27,111,112.00	601,378.77	40,589,733.23
其他资本公积				
合计	14,080,000.00	27,111,112.00	601,378.77	40,589,733.23

注：1) 资本公积增加系公司向新余国科投资中心（有限合伙）定向发行股票 8,888,888.00 股，每股价格为人民币 4.05 元，其中 8,888,888.00 元计入股本，27,111,112.00 元计入资本公积；

2) 资本公积减少系本期购买大连子公司少数股东股权，股权支付对价为 0，少数股东权益账面价值-601,378.77 元，二者差异计入资本公积。

(二十三) 其他综合收益

项目	本期	上期
1. 以后将重分类进损益的其他综合收益		
外币财务报表折算差额	58,465.37	55.00

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,700,858.00	1,356,795.61		5,057,653.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,700,858.00	1,356,795.61		5,057,653.61

注：盈余公积本期增加为按照法定比例 10.00%计提的法定盈余公积。



(二十五) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	21,620,615.66	-6,225,297.53
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	21,620,615.66	-6,225,297.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,955,184.82	31,283,608.82
减：提取法定盈余公积	1,356,795.61	3,437,695.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	23,219,004.87	21,620,615.66

(二十六) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,733,359.57	102,008,490.38	188,950,684.24	108,261,679.53
其他业务				
合计	163,733,359.57	102,008,490.38	188,950,684.24	108,261,679.53

注：1、永兴县智慧城市建设工程一期工程项目，该项目的中标合同总价为 247,800,000.00 元，合同暂估总成本为 170,041,203.80 元。截至 2016 年度末业经湖南致信信息工程监理有限公司审核确认工程累计完成进度为 99.55% ，2016 年度项目完工进度为 43.71%，2016 年度确认收入 96,665,873.89 元，确认成本 65,807,149.55 元。

2、河北智慧商圈转让于北京瑞伯图科技有限公司，确认收入 53,106,634.42 元，确认成本 22,713,295.56 元。

本期前五名客户收入情况:

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
永兴开元投资有限公司	96,665,873.89	59.04
北京瑞伯图科技有限公司	53,106,634.42	32.43
大连天云科技有限公司	6,698,113.21	4.09



北京鼎硕科技有限公司	3,066,037.74	1.87
华奥国科体育大数据科技（北京）有限公司	769,139.76	0.47
合计	160,305,799.02	97.90

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		2,400,239.44
城市维护建设税	763,868.17	267,070.73
教育费附加	246,430.41	114,458.88
地方教育费附加	299,189.71	76,305.92
其他税费		
合计	1,309,488.29	2,858,074.97

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等	8,378,914.49	3,057,295.16
差旅费	502,058.21	637,002.90
招待费	197,141.91	269,552.12
办公费	34,090.44	50,391.24
通讯费	156,268.51	
仓储及运输费	613,981.17	152,227.00
会议费	2,641.51	3,425.00
咨询服务费	600,097.94	11,000.00
业务宣传费	251,181.95	
通讯费		400,762.08
交通费及车辆使用费	83,946.80	27,775.34
房屋租赁费		942,715.00
广告费		6,769.00
网络使用费		600.00
折旧费	16,908.08	
其他	37,908.82	325,083.53
合计	10,875,139.83	5,884,598.37

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,387,483.26	4,979,469.08



项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	2,100,649.77	975,999.60
通讯费	284,417.31	255,139.81
折旧摊销费	1,919,061.60	828,414.25
差旅费	1,139,009.00	932,591.56
办公费	1,634,542.15	1,564,621.09
水电暖费	393,568.63	97,148.90
会议费	6,941.75	232,937.00
租赁物业费	9,586,252.69	5,873,843.65
交通费及车辆费用	595,878.19	298,857.45
网络费用	24,627.69	
低值易耗品摊销	400,619.85	95,883.63
中介机构费及服务费	166,098.27	1,190,388.49
咨询费	3,216,336.64	426,293.14
研究与开发费	7,264,471.57	7,796,311.18
广告宣传费	19,475.96	114,340.00
装修费	195,883.20	161,874.25
保险费	12,826.22	4,210.00
税金	92,338.90	40,457.75
开办费		1,060.00
平台建设费	67,018.35	
其他	863,706.10	177,085.26
合计	42,371,207.10	26,046,926.09

(三十) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,734,011.11	6,124,344.77
减：利息收入	30,078.92	24,831.68
汇兑损益		
其他	19,924.87	523,052.28
合计	7,723,857.06	6,622,565.37

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,028,450.26	6,678,964.25



项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	10,028,450.26	6,678,964.25

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-1,263,538.04
处置长期股权投资产生的投资收益	1,402,600.61	
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	1,402,600.61	-1,263,538.04

(三十三) 营业外收入

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
非流动资产处置利得合计		328.31	
其中：固定资产处置利得		328.31	
无形资产处置利得			
政府补助	10,198,689.15	801,000.00	10,198,689.15
其他	469.28	0.86	469.28
合计	10,199,158.43	801,329.17	10,199,158.43



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
北京市科学技术委员会扶持资金	10,000,000.00		与收益相关
中关村国际化发展专项资金	157,900.00		与收益相关
北京市西城区社会保险基金管理中心稳岗补贴	40,789.15		与收益相关
德胜园区奖励		1,000.00	与收益相关
“手指静脉身份安全认证平台”政府资金支持		250,000.00	与收益相关
首次申报通过国家高新技术企业认定奖励		50,000.00	与收益相关
信息化专项补贴		500,000.00	与收益相关
合计	10,198,689.15	801,000.00	/

(三十四) 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
非流动资产处置损失合计		113,413.69	
其中：固定资产处置损失		113,413.69	
无形资产处置损失			
对外捐赠			
其他	448,571.38	1,309,801.12	448,571.38
合计	448,571.38	1,423,214.81	448,571.38

(三十五) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,408,751.18	
递延所得税费用	-5,794,021.69	
合计	-2,385,270.51	

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,955,184.82	30,712,451.98
加：资产减值准备	10,028,450.26	6,678,964.25
固定资产等折旧	4,762,539.31	1,703,260.00
无形资产摊销	282,961.20	261,480.60



补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	1,305,737.98	713,537.15
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)		113,085.38
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)	7,734,011.11	6,124,344.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,402,600.61	1,263,538.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,794,021.69	
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)	20,630,930.67	4,720,980.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-104,196,611.59	-125,800,630.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,081,185.20	-65,377,812.22
其他	1,693.14	
经营活动产生的现金流量净额	-54,610,540.20	-138,886,800.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,711,188.35	11,753,027.19
减：现金的期初余额	11,753,027.19	2,112,388.27
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	-10,041,838.84	9,640,638.92

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,711,188.35	11,753,027.19
其中：库存现金	396.16	
可随时用于支付的银行存款	1,710,792.19	11,753,027.19
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		



项 目	期末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,711,188.35	11,753,027.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、合并范围的变更

本期发生的同一控制下企业合并

1) 2016 年度，成立廊坊子公司，占比 100.00%。

截止 2016 年 12 月 31 日北京国创未对廊坊公司实际出资。

2016 年度廊坊公司未实现收入。

2) 2016 年度，成立长沙子公司，占比 100.00%。

截止 2016 年 12 月 31 日北京国创未对长沙公司实际出资。

2016 年度长沙公司未实现收入。

3) 2016 年度，公司受让大连市房屋租赁运营管理有限公司的 100% 股权，并对其出资 3,000,000.00 元。大连市房屋租赁运营管理有限公司 2016 年度报表经由大连泓巨联合会计师事务所(普通合伙)审计，并出具大泓巨会审[2017]087 号审计报告。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
国创科视科技（大连）有限公司	大连	大连	100.00		投资设立
国创科视科技（沈阳）有限公司	沈阳	沈阳	100.00		投资设立
国创科视科技（廊坊）有限公司	廊坊	廊坊	100.00		投资设立
国创科视科技（长沙）有限公司	长沙	长沙	100.00		投资设立
大连市房屋租赁运营管理有限公司	大连	大连	100.00		受让取得
GCKS 美国子公司	美国	美国	100.00		投资设立

2、 本公司无重要的非全资子公司

(二) 报告期不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(三) 本公司不存在合营企业或联营企业

(四) 不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过定期报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门制定审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司不存在汇率风险。

(3) 其他价格风险

无其他需要披露的其他价格风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司财务部每年根据公司经营战略、资金现状等因素同时与其他相关业务部门沟通协调的基础上，编制年度资金需求计划，对公司负责结构、融资种类及形式、借款额度，做出银行借款计划安排或其他融资安排，银行借款计划包括借款金额、借款形式、利率、借款期限、资金用途等内容。财务总监审核借款规模是否合理，是否符合经济性要求，是否以最低的筹资成本获得了所需的资金，是否还有降低筹资成本的空间以及其他更好的融资方式，筹资期限等是否经济合理，利息水平是否在公司可承受的范围之内，对利率、汇率、货币政策、宏观经济走势等重要条件进行预测分析等。总经理、董事长审核借款是否符合公司整体发展战略。年度筹资额度审批权限按照公司章程相关规定执行。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司报告期内各项金融资产和金融负债全部以账面价值计量。

十、 关联方及关联交易



(一) 本企业的最终控制方情况

名称	与本公司关系	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
王浩宇	控股股东、实际控制人之一	54.82	54.82
单文垠	控股股东、实际控制人之二	6.67	6.67

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司不存在合营和联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
华奥国科体育大数据科技（北京）有限公司	公司控股股东、实际控制人王浩宇系其第一大股东
华奥启迪体育产业（北京）有限公司	公司控股股东、实际控制人王浩宇系其实际控制人
北京云真网络技术有限公司	公司监事王承玉控制的公司
大连八维通科技有限公司	公司大连子公司持有其 50% 股权
殷浩	持股 5% 以上股东
单文垠	公司控股股东、实际控制人王浩宇之配偶、持股 5% 以上股东

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京云真网络技术有限公司	设备	41,232.06	570,442.39

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京云真网络技术有限公司	设备	754,802.62	272,407.32
华奥国科体育大数据科技（北京）有限公司	设备	769,139.76	2,486,179.15
合计		1,523,942.38	2,758,586.47

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨明庆	10,000,000.00	2016.04.14	2017.04.13	否
殷大成				



殷浩				
王浩宇、单文垠				

3、 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京云真网络技术有限公司	采购固定资产	21,982.05	21,982.05

(六) 关联方应收款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	华奥国科体育大数据科技（北京）有限公司	792,792.40		2,908,829.60	
预付账款					
	北京云真网络技术有限公司	140,903.78		148,516.99	
其他应收款					
	大连八维通科技有限公司	96,890.00			
	北京云真网络技术有限公司			277,621.80	
	华奥国科体育大数据科技（北京）有限公司			35,000.00	

十一、 承诺及或有事项

本公司无需要披露的重要承诺事项及其他或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单 项										



类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	245,242,118.71	100.00	15,961,455.24	6.51	229,280,663.47	167,413,968.36	100.00	8,230,865.02	4.92	159,183,103.34
单项金额不大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	245,242,118.71	100.00	15,961,455.24	6.51	229,280,663.47	167,413,968.36	100.00	8,230,865.02	4.92	159,183,103.34

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	170,118,193.77	8,505,909.69	5.00
1 至 2 年	74,218,971.08	7,421,897.11	10.00
2 至 3 年	112,161.46	33,648.44	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	244,449,326.31	15,961,455.24	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)



关联方	792,792.40		
-----	------------	--	--

2、 本期计提坏账准备金额 7,730,590.22 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
永兴开元投资有限公司	169,519,309.23	69.12	11,536,240.22
北京瑞伯图科技有限公司	61,200,800.00	24.96	3,060,040.00
北京国安电气有限责任公司	12,348,762.00	5.04	1,234,876.20
华奥国科体育大数据科技（北京）有限公司	792,792.40	0.32	
北京云建标科技有限公司	664,713.90	0.27	66,471.39
合计	244,526,377.53	99.71	15,897,627.81

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	29,515,308.35	100.00	3,473,633.70	11.77	26,041,674.65	64,744,344.14	100.00	1,751,240.13	2.70	62,993,104.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	29,515,308.35	100.00	3,473,633.70	11.77	26,041,674.65	64,744,344.14	100.00	1,751,240.13	2.70	62,993,104.01

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	196,673.79	9,833.69	5.00
1 至 2 年	3,055,408.31	305,540.83	10.00



2 至 3 年	10,263,197.25	3,078,959.18	30.00
3 至 4 年	158,600.00	79,300.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	13,673,879.35	3,473,633.70	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

组合名称	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方	15,841,429.00		

2、 本期计提坏账准备金额 1,722,393.57 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国创科视科技（大连）有限公司	往来款	11,928,140.00	1 年以内， 1-2 年	40.41	
永兴银都投资建设发展（集团）有限公司	履约保证金	10,000,000.00	2-3 年	33.88	3,000,000.00
国创科视科技（长沙）有限公司	往来款	3,461,000.00	1 年以内	11.73	
大连天云科技有限公司	往来款	1,550,000.00	1-2 年	5.25	155,000.00
北京金隅股份有限公司	房租押金	1,190,870.31	1-2 年	4.03	119,087.03
合计	/	28,130,010.31	/	95.30	3,274,087.03

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			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	15,300,948.30		15,300,948.30	1,298,645.00		1,298,645.00
对联营、合营企业投资				597,399.39		597,399.39
合计	15,300,948.30		15,300,948.30	1,896,044.39		1,896,044.39

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额



1. 对子公司投资					
GCKS 美国公司	1,298,645.00	1,002,303.30		2,300,948.30	
国创科视科技（沈阳）有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
大连市房屋租赁运营管理有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	
小计	1,298,645.00	14,002,303.30		15,300,948.30	
2. 联营企业					
中信国安城市运营科技（北京）有限公司	597,399.39		-597,399.39		
小计	597,399.39		-597,399.39		
合计	1,896,044.39	14,002,303.30	-597,399.39	15,300,948.30	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,242,846.19	100,796,602.42	188,950,684.24	108,261,679.53
其他业务				
合计	154,242,846.19	100,796,602.42	188,950,684.24	108,261,679.53

本期前五名客户收入情况:

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
永兴开元投资有限公司	96,665,873.89	62.67
北京瑞伯图科技有限公司	53,106,634.42	34.43
华奥国科体育大数据科技（北京）有限公司	769,139.76	0.50
北京云真网络技术有限公司	754,802.62	0.49
中信国安城市运营科技（北京）有限公司	634,140.88	0.41
合计	151,930,591.57	98.50

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-1,263,538.04
权益法核算的长期股权投资收益	1,402,600.61	
处置长期股权投资产生的投资收益		



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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合 计	1,402,600.61	-1,263,538.04

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,198,689.15	
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-448,102.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,216,841.83	
少数股东权益影响额		
合 计	8,533,745.22	

**(二) 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（元）	
		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	2.33	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-8.61	-0.13	-0.13

国创科视科技股份有限公司

二〇一七年四月二十七日



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：

北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 E 座 9 层