

Socam

创造力·进取心

北京宇田索诚科技股份有限公司

宇田科技

NEEQ:836852

北京宇田索诚科技股份有限公司

Yutian Socam AV System Corp

年度报告

— 2016 —



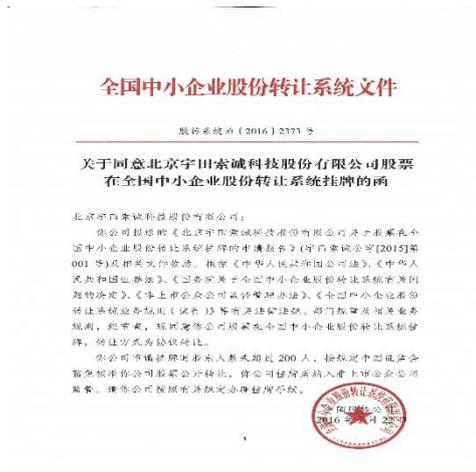
公司年度大事记



1、2016年1月，公司获得中国舞台美术学会颁发的“团体理事单位证书”。



2、2016年1月，公司获得中国舞台美术学会颁发的“专业舞台灯光设计、安装及调试”、“专业舞台音视频设计、安装及调试”、“专业舞台设计制作工程”、“专业舞台机械设计、安装及调试”、“专业舞台音响设计、安装及调试”五项等级证书。



3、2016年3月22日，公司取得了全国中小企业股份转让系统出具的《同意挂牌函》，5月9日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。



4、2016年5月，公司中标云南电视台包括“800平米融媒体新闻演播室视觉效果呈现集成”等在内三个项目，总计合同金额近4300万元。演播室整体于2016年底竣工，被称为全国技术领先的大型4K演播室系统及全媒体融合中心。

5、2016年9月，公司与诺基亚科技（北京）有限公司签订了经销商授权协议，授权公司为诺基亚旗下VR摄像机“OZO”产品中国大陆地区（不包括港澳台地区）指定经销商。

目 录

第一节 声明与提示	2
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	25
第七节 融资及分配情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节 公司治理及内部控制	31
第十节 财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
宇田科技、公司、本公司	指	北京宇田索诚科技股份有限公司
股东大会	指	北京宇田索诚科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京宇田索诚科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京宇田索诚科技股份有限公司监事会
上海显诚	指	宇田科技全资子公司上海显诚数字传媒有限公司
强视联诚	指	宇田科技全资子公司北京强视联诚科技有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	北京宇田索诚科技股份有限公司章程
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
致同	指	公司年审机构致同会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
建行北京西四支行	指	中国建设银行股份有限公司西四支行
浦发银行安外支行	指	上海浦东发展银行股份有限公司安外支行
北京银行北清路支行	指	北京银行股份有限公司北清路支行
系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术,将各个分离的设备(如个人电脑)、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中,使资源达到充分共享,实现集中、高效、便利的管理。
舞美制景	指	舞台美术,是指演播室为了实现播出视觉效果,所搭建的临时背景景片以及配合背景景片的相关电子背景显示屏、视觉效果电子产品
商品销售	指	为各电视台、企业提供专业广播电视设备的业务
技术服务	指	对系统集成、舞美制景业务以及商品售后的技术维护
报告期、本期、本年度、本年	指	2016年
上年同期、上年度、上年	指	2015年
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。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)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
公司大客户收入占比较高的风险	报告期内,公司前两大客户收入占比分别为云南电视台 23.39%,北京人民广播电台位 11.55%。同比往年对大客户依赖程度有所降低。尽管报告期内公司大客户重复率较低且均为电视台等企事业单位,公司仍然存在对大客户有所依赖的风险。
公司经营活动产生的现金流量不稳定,影响公司持续经营能力的风险	报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-3,829,199.37元,筹资活动产生的现金流量净额为8,971,193.92元,投资活动产生的现金流量净额为-764,591.82元,相比去年同期增加了-731,695.95元,公司经营活动产生的现金流量不太稳定,存在影响公司持续经营能力的风险。
存在库存较多,影响公司持续经营的风险	报告期末,公司存货余额占总资产的比例为 39.90%,相比上年同期 64.60%,有较大幅度下降。公司一般会根据销售计划在供应商批量供货的时候集中备货进入库存以降低成本,但存货库存规模较大存在如果不能及时销售并回款,可能影响公司持续经营的风险。
融资渠道相对单一的风险	报告期末,公司流动资产占总资产的比例为 97.54%。流动资产占总资产比例较大,使得业内公司的可抵押资产少,获得银行贷款难度较大,融资渠道相对狭窄。未来如果公司在经营过程中面临资金短缺,可能较难通过债权融资等方式取得资金。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为蔡凯、邵悦、李松三人,通过直接或间接方式合计持股 60.00%,三人签署一致行动协议,对公司决策有重大影响。蔡凯任公司董事长,邵悦任法定代表人、公司董事、总经理,李松任公司监事会主席。蔡凯、邵悦、李松三人在公司决策、监督、日常经营管理上均能施加重大影响。若蔡凯、邵悦、李松三人利用其控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营带来一定风险。
技术淘汰风险	系统集成及其配套服务业务对于技术水平要求较高,公司正在使用的技术时刻存在发生代际淘汰的可能,为此,公司需要不断研发新技术或者通过上游公司进行技术更新。技术更新所占用的时间和资金可能带来一定的业务和财务风险。
市场竞争激烈或恶性竞争导致公司经营业务下滑的风险	系统集成行业市场化趋于完善、竞争日趋激烈。随着竞争的不断加剧,市场竞争格局将逐步走向集中。系统集成行业市场空间的扩大可减小行业竞争的激化程度,但如果市场空间不能按预期放大、或出现更多的市场进入者,市场竞争将更加激烈,或者部分竞争对手采用恶性竞争的方式,将给公司经营带来一定风险。
不能适应系统集成行业变化而导致服务效果和服务能力下降的风险	系统集成行业多样化程度高,类型变化、更新频繁,给系统集成商带来一定的风险,主要表现在:一方面,系统集成行业目前处于从硬件系统集成向软件系统集成转变的过程当中,尤其是行业对于技术的要求越来越高,后期的技术服务将成为企业新的营收点;另一方面,系统集成行业的变化及更新往往伴随着新技术的出现和应用,这对以技术为基础向客户提供配套设备营销的服务商提出新的要求。

政府政策变动风险	公司的主要客户为各电视台及对视音频系统有需求的部分企事业单位和新媒体行业, 公司的业务发展与宏观经济波动相关。如果政府政策出现变动, 各大客户预算发生变动, 将会影响演播室系统集成行业的发展, 进而影响公司的运营和经营。
公司治理风险	股份公司设立后, 公司建立了健全的法人治理结构, 制定了适应公司现阶段的内部控制体系, 但由于股份公司成立的时间较短, 各项管理、控制制度的执行尚未经过长时间的运行检验。随着公司的快速发展, 经营规模不断扩大, 对公司治理将会提出更高的要求。因此, 公司存在因内部治理不当, 影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
重大自然灾害、不可抗力风险	为应对客户对系统集成设备的需求, 公司库存水平较高, 重大自然灾害、不可抗力的发生将对公司业务产生一定影响, 一旦发生不可预见的自然灾害和不可抗力导致公司业务难以正常开展, 公司将面临业绩下降, 盈利能力明显降低的风险。
人才流失的风险	人才是信息系统集成服务行业的核心资源之一, 随着行业的快速发展和竞争的加剧, 行业对人才的需求将逐步增加, 人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司, 公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。
公司营运资金不足的风险	公司从事的系统集成、灯光舞美业务属于项目型业务, 在项目前期备货阶段有可能需要为客户垫付部分货款, 因而充足的现金流和较强的融资能力将是公司快速发展的关键因素。虽然公司良好的经营业绩能够为其提供较为充裕的现金流及公司的收款能力较好, 但随着公司业务的发展和项目的增加, 对资金的需求量也将大幅增加。如果公司未来盈利水平下降, 或者合作方未能及时办理结算并支付款项, 或者不能及时筹措到项目所需资金, 将影响公司系统集成、灯光舞美业务的快速发展, 甚至导致公司不能按合同如期完成项目建设, 受到合作方的索赔, 从而给公司带来一定的经济损失。
核心装备供应商合作中断风险	公司提供的产品方案中, Barco 公司的 DLP 大屏幕和 Kronomav 公司的 K2 摄像机为公司的核心设备, 一旦与供应商发生纠纷或者供应商生产进度出现问题会对公司项目投标成功率和项目实施以及进度造成影响, 甚至导致公司不能按合同如期、按要求完成项目建设, 受到合作方的索赔, 从而给公司带来一定的经济损失。
公司未来发展业务存在不确定性的风险	公司十余年来专注于传媒行业硬件系统集成服务, 在行业内拥有领先地位, 积累了大量客户服务经验并建立起完善的销售和服务网络, 对视音频设备行业理解深刻。借助多年的经验和客户积累, 公司积极探索发展非传统业务, 开始涉足轨道机器人、虚拟现实设备等开发、生产、销售业务。公司将在扎实做好现有业务, 保障现金流稳定的基础上开拓新业务, 但仍存在新业务出现市场空间未达预期、产品开发生产存在不确定性障碍的风险, 从而对公司持续经营形成压力。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

报告期内消除的风险：

1、公司与个别公司互为客户和供应商，导致存在比较依赖的风险已在报告期内消除：报告期内，公司完成的诸多项目设计施工中，未发生与其他公司互为客户和供应商的项目。

2、存在无真实交易背景票据，影响公司现金流的风险已在报告期内消除：报告期内，公司加强内控制度，认真履行《公司章程》、《公司法》等制度相关条例，相关承诺履行良好，该类风险再未发生。

3、公司毛利率和净资产收益率逐渐降低的风险已在报告期内消除：报告期内，公司毛利率为 20.07% 相比上一年度 11.15% 有所增长，净资产收益率为 9.78%，净资产规模上升，相比上一年度扭亏为盈。

4、公司商品销售收入较高的风险已消除：公司商品销售收入主要来源于为各电视台提供专业广播电视或者企业设备所获取的收入。属于两大主营业务的附加产品。报告期内，公司商品销售收入占比 17.05%，同比去年下降 56.61%，不存在占比过高的风险。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京宇田索诚科技股份有限公司
英文名称及缩写	Yutian Socam AV System Corp
证券简称	宇田科技
证券代码	836852
法定代表人	邵悦
注册地址	北京市朝阳区朝阳门北大街乙 12 号 1 号楼天辰大厦 06 公寓 E
办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街乙 12 号天辰大厦 606 室
主办券商	中信建投证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李惠琦、傅智勇
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	于婷婷
电话	010-6552900
传真	010-65533600
电子邮箱	ytt@socamav.com
公司网址	www.socamav.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区朝阳门北大街乙 12 号天辰大厦 606 室、100020
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 5 月 9 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	演播室系统集成及舞美制景
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	15,100,000
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人	邵悦、蔡凯、李松

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	911101057650068264	否
税务登记证号码	911101057650068264	否
组织机构代码	911101057650068264	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	159,675,290.76	216,349,728.79	-26.20%
毛利率	20.07%	11.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,902,072.81	-2,040,316.13	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,016,590.12	-2,372,695.99	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.78%	-5.67%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.56%	-6.60%	-
基本每股收益	0.26	-0.17	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	115,410,754.44	98,996,971.61	16.58%
负债总计	73,568,769.24	61,056,059.22	20.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,841,985.20	37,940,912.39	10.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.77	2.51	10.28%
资产负债率（母公司）	68.13%	67.81%	-
资产负债率（合并）	63.75%	61.67%	-
流动比率	1.5301	1.5570	-
利息保障倍数	15.61	0.21	-

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	-3,829,199.37	8,479,981.66	-
应收账款周转率	5.56	10.25	-
存货周转率	2.31	4.24	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.58%	-30.33%	-
营业收入增长率	-26.20%	5.97%	-
净利润增长率	-	-	-

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	15,100,000	15,100,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	161.10
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,180,921.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-438.51
非经常性损益总额	1,180,643.59
非经常性损益合计	1,180,643.59
所得税影响数	295,160.90
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	885,482.69

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

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	-	-	16,986,949.16	14,563,851.23	-	-
预付款项	-	-	3,826,164.20	3,356,290.90	-	-
其他应收款	-	-	5,185,563.98	5,082,337.65	-	-
递延所得税资产	-	-	790,395.16	2,672,138.03	-	-
应付账款	-	-	16,862,229.72	15,704,417.66	-	-
预收款项	-	-	33,006,175.78	31,753,848.31	-	-
应付职工薪酬	-	-	2,702.86	319,303.86	-	-
应交税费	-	-	3,178,459.69	5,145,895.61	-	-
其他应付款	-	-	7,274,215.22	8,132,593.78	-	-
未分配利润	-	-	12,754,413.07	10,907,682.43	-	-
净资产	-	-	39,787,643.03	37,940,912.39	-	-
营业收入	-	-	216,771,352.72	216,349,728.79	-	-
销售费用	-	-	11,874,235.35	12,947,708.34	-	-
管理费用	-	-	7,876,628.96	11,707,059.38	-	-
资产减值损失	-	-	-870,899.64	-1,003,864.08	-	-
所得税费用	-	-	1,340,614.33	1,426,307.38	-	-
净利润	-	-	3,237,939.82	-2,040,316.13	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

北京宇田索诚科技股份有限公司是一家立足于专业广电视音频市场，以视音频系统集成为基础，以视觉效果创意服务为方向的综合性公司。主要业务以传媒产业硬件系统集成及其配套服务、电视台演播室的灯光和舞台设计为主，扩展至设备销售、设备咨询、方案设计、售后和使用培训等诸多方面。主要服务客户为省市级电视台、央视、各大卫视、及新媒体网络平台等。

公司拥有质量体系专业认证、视音频一级资质、专业舞台音视频、灯光设计一级等多项行业资质，在业内具有较高的声誉和良好的信誉度。

公司自 2004 年成立以来，沉淀数十载，致力于打造行业领先的视音频系统与演播室舞美视觉效果设计服务整体解决方案。报告期内，公司仍然保持与国外知名设计团队建立了战略合作伙伴关系，为包括河南大象融媒体、云南电视台等多个演播室设计提供整体服务，同时公司已经组建培养了自有设计团队，参与设计施工了腾讯 NBA 演播室、浏阳台舞美、南通台舞美等项目；同时公司拥有稳健的系统集成技术团队，主要技术人员从事视音频系统集成服务工作十余年。

（一）采购模式

公司采购内容主要包括多媒体硬件设备和布展劳务等。由于公司实施的每个系统集成项目和演播室设计及实施项目在主题方面存在差异，同时每个客户具有不同的业务诉求和审美标准，对媒体硬件设备会有特定需求，因此公司在项目招标时提供整体设计方案，在项目中标后按照双方沟通确定的设计施工方案向上游供应商进行项目所需设备等的采购。

公司目前所采购的设备主要为演播室系统集成所需的摄像器材、服务器、工作站、分配器、调光控制系统设备、LED 显示屏、彩幕等设备，每一种设备都有 2 家以上长期合作的供应商。公司对供应商的选择有相应的标准，当需要增加新的供应商时，会对其提供的产品进行严格的质量检验，经检验合格后才会进入公司的合格供应商名录。

（二）方案制定和设计创作模式

公司针对不同客户的要求，以客户的业务诉求和审美标准为基础，进行软硬件的配置和灯光设计策划及现场布置方案策划，通过系统集成工作将各种软硬件联系成一个系统进行协同工作；将灯光设备本身具备的功能创造出各种视觉表现效果并结合舞台的设计形成渲染气氛的视觉语言，具体创作模式如下：

1. 方案制定初期准备

公司成立项目设计小组，与客户探讨、明确对方的目的意图、项目目的、设计要求，初步确定制定的方向和目标。

2. 思路确定

公司每个合同工程的要求和设计均具有独立性，整体的集成规划和思路是方案设计阶段最关键、最核心的部分，直接影响设计的成败，对能否达到客户满意度起到关键作用。

3. 制作任务书及投标文件

公司业务创作部在项目思路确定后，根据明确分工、科学计划的统筹指导，开始制作项目任务书，作为后期工程施工衔接参照的基础。公司系统集成项目任务一般分为文案和解决方案设计，灯光舞美设计项目任务一般分为文案及效果图设计、空间设计和多媒体方案设计等，上述设计贯穿于设计方案的每一个细节，所有设计图纸既符合行业出图规范与标准，也要满足下一步施工的具体规范。

4. 现场实施及设计再创作

公司将多媒体设备进行系统集成，并在现场工作中可以应对客户的要求对项目进行完善。在灯光舞美设计项目现场进行布置，根据现场实际的灯光效果、环境融合、场景明暗和气氛营造等内容继续对主题进行挖掘，形式进行设计，从而保证项目现场真实的艺术效果。

除此之外，目前公司的技术咨询、培训和维修服务主要以项目打包的形式向客户一并提供，依托于演播室整体方案解决产业链之下，也是主营业务之外公司新的利润持续增长点。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

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：

1、财务运行情况及经营成果：

截止报告期末，公司总资产达到 115,410,754.44 元，同比上年增长了 16.58%，负债总额为 73,568,769.24 元，同比上年增长了 20.49%。全年实现营业收入 159,675,290.76 元，相较去年同期减少 26.20%，其中利润总额达到 6,265,020.22 元，净利润达到 3,902,072.81 元，公司上年同期经营活动产生的现金流量净额为 8,479,981.66 元，本期公司经营活动产生的现金流量净额为-3,829,199.37 元。

报告期内，公司扭亏为盈，行业业绩回升，整体年度项目整体接洽良好，舞美设计整体解决方案日趋完善，增强了核心竞争力。同时凭借多年稳健的团队和丰富的技术经验，在项目洽谈过程中获得了认可；诸多签订合同项目重新启动，验收确认了部分收入和利润。

报告期内，整体业绩良好，舞美设计项目增多，毛利率有所提高，因项目增多导致流动资产中的应收账款余额较上年同期增加了 23,239,472.66 元，总资产相比去年同期增长了 16.58%。相应的流动负债额也增长了 20.49%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-3,829,199.37 元，筹资活动产生的现金流量净额为 8,971,193.92 元，投资活动产生的现金流量净额为-764,591.82 元，相比上年度增加了-731,695.95 元，公司加大投资力度，推广舞美设计品牌，加强了技术团队建设。

2、公司业务情况：

报告期内，广电行业整体发展态势良好，市场活跃度高。公司依托于多年集成业务积累下的人才队伍、项目运作经历和良好完备的企业资质，在保持稳健的系统集成业务发展速度同时，注重着力培养自有演播室舞美设计团队，加大了舞美制景方面业务投入。

截止期末，两大主营业务均有不同程度的增长，其中舞美制景业务比上年同期增长了 410.07%，收入额达到了 3498.08 万元，演播室系统集成类业务作为公司主营业务之一，相比上年同期增长了 95.96%，达到 9254.70 万元。

同时，公司持续完善内部管控制度，严格履行相关承诺，现代化企业管理制度已在公司经营过程中初显成效。

综上，报告期内公司日常生产经营均正常开展，未发生对企业经营活动有重大影响的事项。

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	159,675,290.76	-26.20%	-	216,349,728.79	5.97%	-
营业成本	127,631,392.67	-33.61%	79.93%	192,230,729.82	25.28%	88.85%
毛利率	20.07%	-	-	11.15%	-	-
管理费用	8,871,562.25	-24.22%	5.56%	11,707,059.38	4.30%	5.41%
销售费用	12,716,632.78	-1.78%	7.96%	12,947,708.34	-13.50%	5.98%
财务费用	509,540.60	-42.25%	0.32%	882,330.74	-7.81%	0.41%
营业利润	5,084,537.73	-	3.18%	-1,057,181.89	-104.64%	-0.49%
营业外收入	1,180,929.00	163.44%	0.74%	448,265.40	-83.07%	0.21%
营业外支出	446.51	-91.23%	0.00%	5,092.26	-	0.00%
净利润	3,902,072.81	-	2.44%	-2,040,316.13	-110.89%	-0.94%

项目重大变动原因：

1、报告期内，公司营业成本比上年同期减少了 33.61%，因公司大力发展舞美设计相关业务，相比往年较多的以系统集成为主项目和设备销售业务，舞美项目毛利率较高，传统业务毛利率较低，投入成本高，尤其减少了设备销售类业务占比，提前预购设备的支出大幅减少，导致营业成本大幅下降。

2、期内，公司循环贷款利息相比其他贷款方式利率较低，资金在额度范围内可分次提款循环使用，财务费用中的利息费用相比去年减少 345,629.86 元，支出手续费比例也相应减少，导致财务费用比上年同期减少了 42.25%；

3、期内公司业务进展顺利，已签署的项目合同验收完成，确认了部分收入。同时公司在本年度积极开拓演播室舞美设计业务，拿下了云南，南充、山东、淄博等电视台诸多项目，演播室舞美设计服务属于高附加值毛利较高业务，该类业务与期内其他系统集成业务共同成为了公司营业利润增长点，使得本年度公司顺利扭亏为盈，利润总额达到 6,265,020.22 元。净利润方面，因会计差错更正，除当期应交税费 1,211,855.75 元之外，审计调整了部分递延所得税费用 1,151,091.66 元导致净利润扣除税费增多，最终

净利润为 3,902,072.81 元。

4、报告期内，营业外收入增长 163.44%，为 1,180,929.00 元，是因公司获得诸如改制奖励资金等政府补助所致。营业外支出减少了 91.23%。

(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	159,675,290.76	127,631,392.67	216,349,728.79	192,230,729.82
其他业务收入	-	-	-	-
合计	159,675,290.76	127,631,392.67	216,349,728.79	192,230,729.82

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
系统集成	92,547,040.18	57.96%	47,226,790.56	21.83%
舞美制景	34,980,800.40	21.91%	6,858,104.60	3.17%
设备销售	27,224,136.52	17.05%	159,365,470.58	73.66%
技术服务	4,923,313.66	3.08%	2,899,363.05	1.34%

收入构成变动的原因：

1、报告期内，公司业务主要以演播室系统集成及舞美制景为主要构成，客户多为央视、各个省市级电视台、事业单位及新媒体平台。期内主营业务构成没有发生重大变化。

2、报告期内，公司顺应广电行业市场需求，加强了演播室舞美设计团队建设与投入，获得了业内诸多认可，开拓舞美设计制景以及系统集成等新媒体融合服务，这些成为新的利润增长点。期内，舞美制景业务收益同比去年增加了 28,122,695.8 元，占营业收入比 21.91%，有了显著增长。依附于系统集成业务的设备销售收入金额，因公司转型期间减少该类业务投入，导致设备销售收入减少了 132,141,334.06 元，占营业收入的 17.05%。因公司减少设备销售业务的成本投入，该类传统业务毛利率较低，投入成本高，不利于公司整体毛利率增长。

(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	-3,829,199.37	8,479,981.66
投资活动产生的现金流量净额	-764,591.82	-32,895.87
筹资活动产生的现金流量净额	8,971,193.92	-5,307,114.73

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-3,829,199.37 元，经营活动产生的现流净额出现负增长，因部分项目为财政付款，付款期与施工期间隔时间较长，跨期所致，其次由于 16 年新项目较多，前期备货导致现金流出增多，项目客户回款期长所致。

2、报告期内公司筹资能力较好，筹资活动产生的现金流量金额为 8,971,193.92 元，主要现金流入为取得借款收到的现金额所致，公司在本年度与建行北京西四支行签订了循环额度借款合同，金额 660 万，同年又与北京银行北清路支行签订了 800 万元的抵押贷款合同，上述款项用以支持公司经营发展，丰富了现金流。

3、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少了 731,695.95 元，主公司收到的投资活动现金流入为赎回理财产品本金 5 万元；其次，公司本年度为舞美设计团队购置了相关工作设备，并为了公司良性管理需求 OA 办公系统。

(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	云南广播电视台	37,355,872.78	23.39%	否
2	北京人民广播电台	18,449,569.20	11.55%	否
3	河南大象融媒体集团有限公司	17,430,620.47	10.92%	否
4	长沙广播电视集团	16,790,598.24	10.52%	否
5	上海网达软件股份有限公司	6,709,401.70	4.20%	否
合计		96,736,062.39	60.58%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(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	巴可伟视(北京)电子有限公司	10,599,281.00	8.30%	否
2	北京利亚德视频技术有限公司	8,973,899.00	7.03%	否
3	霖磐(北京)国际文化传媒有限公司	7,781,207.39	6.10%	否
4	中海锦程国际贸易(北京)有限公司	4,606,532.39	3.61%	否
5	上海三思电子工程有限公司	4,014,000.00	3.14%	否
合计		35,974,919.78	28.18%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司拥有包括高清视音频集成系统在内的六项软件著作权，该类软著广泛应用于演播室系统集成技术服务当中。在未来工作中，公司将寻找优秀的研发项目和人员投入，进一步提高企业自身的竞争力和品牌形象，发掘技术含量高的专利项目。

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	13,923,057.46	78.17%	12.06%	7,814,466.02	94.47%	7.89%	4.71%
应收账款	37,803,323.89	159.57%	32.76%	14,563,851.23	-40.91%	14.71%	18.06%
存货	46,045,368.58	-28.00%	39.90%	63,956,272.68	-25.68%	64.60%	-24.70%

长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,012,569.06	-13.72%	0.88%	1,173,541.12	-37.89%	1.19%	-0.31%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	14,600,000.00	-	12.65%	-	-100.00%	0.00%	23.65%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	115,410,754.44	16.58%	-	98,996,971.61	-30.33%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，应收账款净值为 37,803,323.89 元，相比去年同期增长了 2323.95 万元，增长比率达到 159.57%，因公司业务结构调整，部分客户内部审批流程时间较长，回款周期较长所致。

报告期末，存货金额为 46,045,368.58 元，同比下降 28%，因公司在业务转型期间，减少设备销售业务的成本投入，该类业务毛利较低，不利于

其中，流动资产中的货币资金为 13,923,057.46 元，相比去年同期增长了 610.86 万元，因公司本年度项目确认收入回款增多，公司客户多为省市级电视台等事业单位，大多为财政付款，因此导致年底货币资金增加。

报告期末，短期借款额增加，因公司与建行北京西四支行、北京银行签署了贷款合同导致金额增加，该类短期借款用以支持公司经营发展需要，是良性借款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

一、主要控股子公司、参股公司概况：

全资控股子公司：

1、上海显诚数字传媒有限公司：

成立时间：2013 年 12 月 16 日。注册地：上海市宝山区河曲路 118 号 4160 室。

经营范围：数字传媒技术、计算机技术、网络技术专业领域内从事技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；视频动画的设计、制作；电子设备系统设计、集成；计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）销售（设计行政许可的凭许可证经营，以工商核准为准）。

2016 年上海显诚营业收入为 6,499,486.13 元，净利润为-2,424,825.81 元。

2、北京强视联诚科技有限公司：

成立时间：2011 年 5 月 12 日。注册地：北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号-C830。

经营范围：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询（中介除外）、技术推广；经济信息咨询；承办展览展示；电脑图文设计。

2016 年强视联诚营业收入为 3,135,186.27 元，净利润为-125,309.11 元。

3、报告期内，公司未发生取得或者处置子公司的情况。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司购买了建设银行“乾元-日鑫月溢”理财产品，金额 100,000 元。

(三) 外部环境的分析

(1) 越来越重视细分市场，集成产品突出行业化特色

系统集成企业越来越注重细分市场，以发挥自身的行业优势。系统集成企业提供的更多的是对某一个或某几个行业开发出的、有系统集成企业本身标识的应用软件产品和解决方案产品。通过对客户的积累，

研究某一类客户群体各自个性化需求掩盖下的共性需求，并通过研发将这些共性需求用应用软件和解决方案这样的产品形式表达出来，从而在面对其他同类客户时，系统集成企业可以只对客户的纯个性方面进行产品的改进。公司所面对的客户主要为广电行业演播室节目制作方播出方，为专项的系统集成提供商。

（2）专业化需求日益升级

随着系统集成在各类行业中的不同应用，系统集成的分工也越来越细，系统集成企业也展开了专业化的多种服务。在系统集成的价值链中，每一个环节都成了集成企业的利润点。

随着主要行业用户以硬件平台搭建为主的基础信息网络建设逐渐完成，用户关注的重点不再仅仅停留在硬件配置等“初级要素”上，而是更加关心 IT 系统与自身专业业务的无缝连接、信息系统的整体运营效率以及投资回报率。用户对系统集成企业的要求已经不只是停留在售中实施上，对售前咨询、方案规划、售后维护和使用培训也提出了更多的要求。用户希望在系统集成企业那里获得更多咨询和培训，以达到自主使用、维护乃至升级的目的。

（3）服务的水平和能力成为系统集成企业生存的基础

随着集成市场分工越来越细，客户需求也越来越专业，从而要求系统集成企业的定位更细致，服务正向着产品化的方向发展。系统集成是技术和服务发展到一定阶段的产物，是服务升级的一种形式。如今，系统集成服务已成为信息服务市场中一个专业化程度相当高的行业。随着系统集成的发展，服务收费将逐渐成为集成企业获取利润的主要来源，服务费也成为用户对集成企业工作的一种认同标志。

用户在选择集成企业时，除了考察集成企业的规模和业绩外，还关注集成企业的综合能力，包括项目管理、质量管理、团队素质、售后服务等各方面能力。因此，系统集成企业服务的水平和能力已成为其生存的基础。

（4）政府推行系统集成资质认证制度，市场逐步规范化

1999 年 11 月 12 日，信息产业部颁发了《计算机信息系统集成资质管理办法(试行)》(信部规[1999]1047 号)，决定从 2000 年 1 月 1 日起开始实行系统集成企业资质认证制度。2002 年 11 月 28 日，信息产业部颁发了《信息系统工程监理暂行规定》，决定从 2002 年 12 月 15 日起开始实行信息系统工程监理企业资质认证制度。上述制度的制定和实施对规范中国系统集成市场的运作，确保系统集成行业健康发展提供了保障。同时也相应提高了业内企业的市场准入门槛。

（5）营销手段日益为集成企业所重视

由于竞争日趋激烈，系统集成企业对客户关系管理、品牌推广和市场促销日益重视，开始通过各种宣传方式展示其行业解决方案和产品的特点，一些在国内排名前列的系统集成企业都推出了优秀的行业解决方案集锦，举行了大量的市场活动，进而起到规模性推广的作用。

（6）市场预期

近年来国家广电总局发布了一系列政策促进广电行业数字化、高清化建设。我国计划于 2015 年停止模拟电视信号的播出，国内广电行业的软件、硬件的升级改造需求日益凸显。目前我国广电行业高清化改造尚处于起步阶段，未来 3-5 年广电行业数字化、高清化改造将进入高峰期。根据广电总局的“十二五”规划，我国将开播 10 个 3D 电视频道，电视台音视频解决方案已经成为必然趋势。2012 年音视频细分领域市场规模有望达到 52 亿元，未来的年复合增长率在 24%以上。这些都为公司的发展提供了广阔的市场

空间。

伴随中国经济的高速发展和政府对舆论宣传的大力投入,中国电视台收入持续增长,在过去的20年里增速平均在15%-20%左右,中国电视台尤其省级以上电视台在技术投入上也始终保持着同步的高速增长。

（四）竞争优势分析

（1）团队稳健、经验丰富

公司已经为众多国内省级以上电视台主新闻演播室的系统集成类服务和演播室整体舞美视觉效果呈现提供服务,其中包括云南电视台800平米融媒体新闻中心、中央电视台新闻频道演播室及外语频道演播室群、北京电视台新闻演播室、河南大象融媒体新闻中心、长沙广播电视集团700全媒体新闻演播室等皆在业内取得良好广泛的影响。成功的项目和良好的客户反馈,是对于公司专业性的肯定和支持。

（2）设计团队优势

公司战略合作伙伴为美国BDI公司和德国的FLINK SKALLEN公司,二者长期致力于演播室大厅的设计工作,积极为业主提供市场分析及产品策划等辅助服务,建立了广泛的合作客户群体。其中BDI是BBC、半岛、CBS等国际新闻机构的专用设计公司,具有丰富的国际化新闻演播室设计施工集成经验,在国际上享有盛誉。

在联合签约合作伙伴完成项目设计的同时,公司通过对行业发展规律的持续探索,不断吸取国内外优秀企业的创意设计灵感和经验,打造了具有较高创作和设计水平的自有专业设计队伍。

本公司设计团队在演播室设计过程中,能够根据行业和市场的变化,不断融入新的灵感和原创性内容。

（3）完善的技术服务团队

公司更加注重技术服务和售后服务,在其他竞争对手当中很少会随时提供技术人员到场进行指导和解决问题。本公司对客户承诺技术服务质量和随叫随到的及时性售后服务。客户主要为直播类型的各大省级电视台,直播节目对于时间准确性要求特别高,公司的售后服务理念收到广大客户的青睐。

（五）持续经营评价

报告期内,公司未发生影响公司持续经营情况的事项。报告期内,公司主营业务突出、业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立,能够保持良好的独立自主经营能力;会计核算、财务管理、风险控制等体系运行良好;主要财务、业务等经营指标健康;经营管理层、核心业务人员情况稳定。

公司本年度将继续加强舞美设计业务的开拓,增强核心竞争力,保持企业在行业内的竞争优势,稳定保持公司持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

报告期内,公司作为新三板挂牌企业,诚信经营,按时纳税,积极创造就业岗位吸纳人才,解决社会剩余劳动力再就业问题,并通过参与区工会等自律性组织保障员工合法权益。公司将在未来坚持积极承担社会责任,以专长回馈社会,积极响应国家号召,为共创更美好的世界贡献自己的力量。

（七）自愿披露

不适用

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、延续到报告期内的风险因素及应对措施：

（一）公司大客户收入占比较高的风险

报告期内，公司前两大客户收入占比分别为云南电视台 23.39%，北京人民广播电台为 11.55%。同比往年对大客户依赖程度有所降低。尽管报告期内公司大客户重复率较低且均为电视台等企事业单位，公司仍然存在对大客户有所依赖的风险。

应对措施：提高公司整体业务水平，发展丰富业务种类，开拓新媒体行业销售市场，降低对国有企事业单位等类型客户依赖。

（二）公司经营活动产生的现金流量不稳定，影响公司持续经营能力的风险

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-3,829,199.37 元，筹资活动产生的现金流量净额为 8,971,193.92 元，投资活动产生的现金流量净额为-764,591.82 元，相比去年同期增加了-731,695.95 元，公司经营活动产生的现金流量不稳定，存在影响公司持续经营能力的风险。

应对措施：公司将逐步完善的预决算制度，加强应收款的回收力度，进一步提升公司的经营活动现金流状况。同时，公司将进一步优化融资结构，采取直接融资和间接融资相结合的方式，从多方面稳定公司现金流，保证公司的持续良好经营。

（三）存在库存较多，影响公司持续经营的风险

报告期末，公司存货余额占总资产的比例为 39.90%，相比上年同期 64.60%，有较大幅度下降。公司一般会根据销售计划在供应商批量供货的时候集中备货进入库存以降低成本，但存货库存规模较大存在如果不能及时销售并回款，可能影响公司持续经营的风险。

应对措施：公司存货占总资产比例相对去年有了大幅度下降，主要是因为公司经营策略的影响，大力发展演播室舞美设计整体服务，类似项目增加所致。除此之外，公司维持一定规模的存货，既是公司业务正常发展的需要，也是公司旺盛的创作力和创新力的体现。公司存货基本都在 1 年以内，属于正常水平。

相比上年同期，公司库存占比减小，本年度公司发展势头正劲，项目开始实施，所需库存设备开始到货调试，有效控制了影响持续经营的风险。

（四）融资渠道相对单一的风险

截至报告期末，公司流动资产占总资产的比例为 98.14%，流动资产占总资产比例较大，使得业内公司的可抵押资产少，获得银行贷款难度较大，融资渠道相对狭窄。截至报告期末，公司的固定资产账面价值为 1,012,569.06 元，无长期借款。未来如果公司在经营过程中面临资金短缺，可能较难通过债权融资等方式取得资金。

应对措施：公司管理层一直在扩大和银行的合作，以公司稳定且丰富的业务水平和充足的存货库存获取银行的融资支持，可以是长短期借款的形式；同时，公司挂牌后，将会根据需求及市场机会讨论以后的融资安排。除上述的融资手段之外，更主要的是公司管理层努力确保经营性现金流的净流入，从而确保公司的资金充裕度。

（五）实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为蔡凯、邵悦、李松三人，通过直接或间接方式合计持股 60.00%，三人签署一致行动协议，对公司决策有重大影响。蔡凯任公司董事长，邵悦任法定代表人、公司董事、总经理，李松任公司监事会主席。蔡凯、邵悦、李松三人在公司决策、监督、日常经营管理上均能施加重大影响。若蔡凯、邵悦、李松三人利用其控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来一定风险。

应对措施：公司将提升各项决策的民主度与透明度，充分发挥监事会的监督作用，督促管理层严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定和制度，积极勤勉忠诚义务，使公司规范治理的水平不断提升。公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理做到形式、实质上规范运行。

（六）技术淘汰风险

系统集成及其配套服务业务对于技术水平要求较高，公司正在使用的技术时刻存在发生代际淘汰的可能。

应对措施：公司将积极开展研发新技术，或采用通过上游公司进行技术更新的方式应对风险。并尽量控制技术更新所占用时间和资金可能带来的业务和财务风险。

（七）市场竞争激烈或恶性竞争导致公司经营业务下滑的风险

系统集成行业市场化趋于完善、竞争日趋激烈。随着竞争的不断加剧，市场竞争格局将逐步走向集中。系统集成行业市场空间的扩大可减小行业竞争的激化程度，但如果市场空间不能按预期放大、或出现更多的市场进入者，市场竞争将更加激烈，或者部分竞争对手采用恶性竞争的方式，将给公司经营带来一定风险。

应对措施：市场经济下的各行各业竞争大都激烈，广电行业依靠的是踏实过硬的技术实力和创新进取的方案设计，公司将在多年行业口碑的基础上，通过巩固行业地位、扩展业务领域、加强研发力度及技术服务等各种措施，坦然、积极的面对恶意、激烈的竞争，用实力证明自己。

（八）不能适应系统集成行业变化而导致服务效果和服务能力下降的风险

系统集成行业多样化程度高，类型变化、更新频繁，给系统集成商带来一定的风险，主要表现在：一方面，系统集成行业目前处于从硬件系统集成向软件系统集成转变的过程当中，尤其是行业对于技术的要求越来越高，后期的技术服务将成为企业新的营收点；另一方面，系统集成行业的变化及更新往往伴随着新技术的出现和应用，这对以技术为基础向客户提供配套设备营销的服务商提出新的要求。

应对措施：公司将加强行业新技术的开发与学习，加大技术人员的业务培训力度，同时大力发展演播室舞美设计及系统集成一站式解决服务，努力寻求传统系统集成服务转型突破，采取积极举措引进相关人才，加强公司在行业的竞争力，维护业内良好口碑，积极适应和应对行业变化。

（九）政府政策变动风险

公司的主要客户为各电视台及对视频系统有需求的部分企事业单位，公司的业务发展与宏观经济波动相关。如果政府政策出现变动，各大客户预算发生变动，将会影响演播室系统集成行业的发展，进而影响公司的运营和经营。

应对措施：关注国家发布的行业政策和出台的相关制度，抓住机遇，同时合理化调整公司业务布局，积极应对行业政策变化引起的风险。

（十）公司治理风险

股份公司设立后，公司建立了健全的法人治理结构，制定了适应公司现阶段的内部控制体系，但由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过长时间的运行检验。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司存在因内部治理不当，影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：随着股份公司成立，各项制度的完善实施及三会的合理合规运作，公司将逐渐建立起完备的现代化内控管理制度，保证公司持续、稳定、健康发展。

（十一）重大自然灾害、不可抗力风险

为应对客户对系统集成设备的需求，公司库存水平较高，重大自然灾害、不可抗力事故的发生将对公司业务产生一定影响，一旦发生不可预见的自然灾害和不可抗力导致公司业务难以正常开展，公司将面临业绩下降，盈利能力明显降低的风险。

应对措施：加强管控，以积极的心态、严谨的服务态度面对不可控风险因素，同时尽量避免可控人为因素造成的损失。

（十二）人才流失的风险

人才是信息系统集成服务行业的核心资源之一，随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对人才的需求将逐步增加，人力资源的竞争将不断加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对措施：公司将不断完善内部治理，完善人才培养，公司采取积极举措引进并留住人才，以保证公司拥有稳定、高层次的技术人员；加强对现有员工的培训，同时未来努力加强公司的研发实力。

（十三）公司营运资金不足的风险

公司从事的系统集成、灯光舞美业务属于项目型业务，在项目前期备货阶段有可能需要为客户垫付部分货款，因而充足的现金流和较强的融资能力将是公司快速发展的关键因素。虽然公司良好的经营业绩能够为其提供较为充裕的现金流及公司的收款能力较好，但随着公司业务的发展和项目的增加，对资金的需求量也将大幅增加。如果公司未来盈利水平下降，或者合作方未能及时办理结算并支付款项，或者不能及时筹措到项目所需资金，将影响公司系统集成、灯光舞美业务的快速发展，甚至导致公司不能按合同如期完成项目建设，受到合作方的索赔，从而给公司带来一定的经济损失。

应对措施：公司将加强内控管理，开源节流，同时拓展多种融资渠道，保证公司的持续稳定运行。

（十四）核心装备供应商合作中断风险

公司提供的产品方案中，Barco公司的DLP大屏幕和Kronomav公司的K2摄像机为公司的核心设备，一旦与供应商发生纠纷或者供应商生产进度出现问题会对公司项目投标成功率和项目实施以及进度造成影响，甚至导致公司不能按合同如期、按要求完成项目建设，受到合作方的索赔，从而给公司带来一定的经济损失。

应对措施：报告期内，公司保持了与核心装备供应商的良好合作，并与Barco公司续签了金牌代理协

议,同时公司也积极开展轨道拍摄系统的研发产出。在日后公司会加强与核心供应商之间的良好沟通,合理避免纠纷问题,互利共赢。

(十五) 公司未来发展业务存在不确定性的风险

公司十余年来专注于传媒行业硬件系统集成服务,在行业内拥有领先地位,积累了大量客户服务经验并建立起完善的销售和服务网络,对视音频设备行业理解深刻。在未来业务拓展过程中,会存在新业务出现市场空间未达预期、产品开发生产存在不确定性障碍的风险,从而对公司持续经营形成压力。

应对措施:公司将在扎实做好现有业务,保证现金流稳定的基础上开拓新业务,借助多年的经验和客户积累,积极发展演播室舞美设计及系统集成一站式解决服务,探索发展非传统业务,积极涉足轨道机器人、虚拟现实设备等开发、生产、销售等业务。

(一) 报告期内新增的风险因素

无

三、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:	-

(二) 关键事项审计说明:

-

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	否	-
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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(一)
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	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) 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
蔡凯、邵悦及其配偶杨浙、李松	关联方杨浙为公司贷款提供房产抵押,并与其他人连带责任保证	8,000,000.00	是
北京宇田冠泰科技有限公司、史伟	设备销售	126,000.00	是
蔡凯及其配偶邢文毅、邵悦及其配偶杨浙	关联方为公司贷款提供房产抵押,并连带责任保证	6,600,000.00	是
蔡凯	为公司向银行申请授信提供担保	5,000,000.00	是
总计	-	19,726,000.00	-

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：

1、该笔偶发性关联交易公告已经于2016年5月13日披露在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（公告编号：2016-005号）。

本次偶发性关联交易用实际控制人邵悦先生配偶杨浙女士提供的房产做抵押，向北京银行北清路支行申请8,000,000元银行贷款。

并最终经双方一致协商，一致同意将贷款存续期限由原来的一年延长为两年，同时增加公司实际控制人蔡凯、邵悦、李松为该笔贷款提供连带责任保证（内容详见公告编号：2016-021）。该交易用以支持公司发展需要，不会对公司生产经营造成不良影响。

2、该笔偶发性关联交易公告已经于2016年5月20日披露在全国中小企业股份转让系统信息披露平台

（公告编号：2016-010号）。

本次偶发性关联交易属于关联双方出售商品的交易，是参考市场价格决定，不存在损害挂牌公司及公司其他股东利益的情形，未对公司的财务状况和经营成果造成不良影响。

3、该笔偶发性关联交易公告于2016年8月9日披露在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（公告编号：2016-014号）。

本次偶发性关联交易，是公司以实际控制人蔡凯房产作为抵押，于2016年1月12日与建行北京西四支行签署了（建京2015年额小字第0345号）的中小企业网银循环贷业务人民币循环额度借款合同。同时公司实际控制人蔡凯与妻子邢文毅，公司实际控制人邵悦与妻子杨渐，为以上债务提供连带责任保证。该项偶发性关联交易补充确认议案经第一届董事会第六次会议审议通过，并报公司2016年第一次临时股东大会审议通过。

该笔偶发性关联交易用以支持公司发展需要，不会对公司生产经营造成不良影响。

4、该笔偶发性关联交易公告已于2016年10月10日披露在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（公告编号：2016-022号）。

本次偶发性关联交易暨关联担保，是公司向浦发银行安外支行申请额度为500万元的授信。公司董事长、实际控制人蔡凯提供连带责任保证，期限一年。

该笔偶发性关联交易用以支持公司发展需要，不会对公司生产经营造成不良影响。

（八）承诺事项的履行情况

公司已于2016年3月29日在全中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《公开转让说明书》，其中有关延续到报告期内的承诺事项履行情况如下：

1、《公开转让说明书》第五节“同业竞争”（二）、“避免同业竞争的承诺”中披露到，公司控股股东、实际控制人签署了《关于避免同业竞争的承诺书》，该承诺规定了“本公司/本企业/本人及本公司/本企业/本人直接或间接控制的除股份公司及其控股子公司以外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与股份公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动”等逐项事宜。

2、《公开转让说明书》第六节“公司报告期内资金占用和对外担保情况”（二）、“公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排”中披露到，公司股东签署了《避免占用发行人资金的承诺函》，该承诺规定了全体股东“不得以任何方式变相占用股份公司资金；不以利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保及其他任何方式损害股份公司和其他股东的合法权益；严格履行承诺事项，并督促其控制的其他企业严格履行此承诺事项”等逐项事宜。

3、《公开转让说明书》第七节“关联方、关联方关系及关联交易”（三）、“关联交易决策程序执行情况”中披露到，公司股东签署了《关于保证北京宇田索诚科技股份有限公司独立性，避免、减少并规范关联交易的承诺》，该承诺规定了全体股东“保持股份公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独立性；不利用股份公司违规提供担保，不占用股份公司资金；尽量避免或减少与股份公司及其下属子公司之间的关联交易”等逐项事宜。

截止报告期期末，以上承诺均有效执行，未发生违背承诺的事项。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,100,000	100.00%	0	15,100,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	6,675,321	44.21%	0	6,675,321	44.21%
	董事、监事、高管	8,291,021	54.91%	0	8,291,021	54.91%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,100,000	-	0	15,100,000	-
普通股股东人数		9				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京汇英技展科技有限公司	3,500,000	0	3,500,000	23.17%	3,500,000	0
2	蔡凯	2,980,107	0	2,980,107	19.74%	2,980,107	0
3	邵悦	1,847,607	0	1,847,607	12.24%	1,847,607	0
4	李松	1,847,607	0	1,847,607	12.24%	1,847,607	0
5	北京合利汇富科技有限公司	1,500,000	0	1,500,000	9.93%	1,500,000	0
6	史伟	1,475,269	0	1,475,269	9.77%	1,475,269	0
7	马昕昊	992,070	0	992,070	6.57%	992,070	0
8	闵志华	623,630	0	623,630	4.13%	623,630	0
9	杨学军	333,710	0	333,710	2.21%	333,710	0
合计		15,100,000	0	15,100,000	100.00%	15,100,000	0

前十名股东间相互关系说明：

- 1、公司股东蔡凯为合利汇富总经理、法定代表人；汇英技展总经理。公司股东邵悦为汇英技展执行董事、法定代表人；合利汇富监事。蔡凯、邵悦、李松系一致行动人。
- 2、公司股东马昕昊为合利汇富执行董事。
- 3、公司股东杨学军为汇英技展监事。
- 4、其余股东无关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
----	--------	------	--------

计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为蔡凯、李松、邵悦，三人对公司实施共同控制，合计直接和间接持有公司股权 60%。其中：实际控制人蔡凯合计持有股权 25.00%；实际控制人李松合计持有股权 17.50%；实际控制人邵悦合计持有股权 17.50%。

1、蔡凯先生，本公司董事长，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 7 月至 1994 年 8 月在北京广播器材厂担任工程师；1994 年 8 月至 1996 年 10 月在北京凯奇有线电视公司担任工程师；1996 年 10 月至 2004 年 5 月在 Sony(中国)有限公司担任业务经理；2004 年 5 月至 2015 年 8 月在本公司担任副总经理；2015 年 8 月至今担任公司董事长，任期 3 年。

2、邵悦先生，本公司董事、总经理、法定代表人，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 7 月至 1993 年 12 月在中国民航管制局兰州区域调度室担任航空管制员；1994 年 1 月至 1997 年 6 月在甘肃省科学院磁材料研究所担任助理工程师；1997 年 7 月至 2004 年 5 月在 Sony(中国)有限公司担任业务经理；2004 年 5 月至 2015 年 11 月在本公司担任总经理；2015 年 8 月至 2015 年 11 月担任执行董事，2015 年 11 月至今担任公司董事、总经理，任期 3 年。

3、李松先生，监事会主席，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 7 月至 1996 年 5 月在航天部 706 所担任助理工程师；1996 年 5 月至 2004 年 5 月在 Sony(中国)有限公司担任业务经理；2004 年 5 月至 2015 年 8 月在本公司任职；2015 年 8 月至今担任公司监事会主席，任期 3 年。

报告期内，公司实际控制人无变化。

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：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

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
抵押借款	北京银行北清路支行	8,000,000.00	5.00%	2016.9.26-2017.9.17	否
抵押借款	建行北京西四支行	6,600,000.00	5.66%	2015.12.24-2016.12.23	否
合计	-	14,600,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

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
蔡凯	董事长	男	49	本科	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
邵悦	董事、总经理	男	47	本科	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
马昕昊	董事、副董事长	男	40	本科	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
闵志华	董事、副总经理	男	38	本科	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
苏振明	董事	男	45	本科	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
李松	监事会主席	男	48	本科	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
孔宁	监事	女	35	大专	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
刘婷	监事	女	35	本科	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
张洁	财务总监	女	35	本科	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
于婷婷	董事会秘书	女	27	本科	2015年11月21日到 2018年11月20日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

<p>1、董事、监事、高级管理人员相互间关系： 蔡凯、邵悦、李松三人为公司一致行动人。 其他董事、监事、高级管理人员之间无任何关系。</p> <p>2、董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人关系： 公司无控股股东。 董事长蔡凯，为公司实际控制人之一，合计持有 25%股权； 董事、总经理邵悦，为实际控制人之一，合计持有 17.5%股权； 监事会主席李松，为实际控制人之一，合计持有 17.5%股权。三人合计持有公司股权 60%。</p>
--

(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
蔡凯	董事长	2,980,107	0	2,980,107	19.74%	0

邵悦	董事、总经理	1,847,607	0	1,847,607	12.24%	0
马昕昊	董事、副董事长	992,070	0	992,070	6.57%	0
闵志华	董事、副总经理	623,630	0	623,630	4.13%	0
苏振明	董事	0	0	0	0.00%	0
李松	监事会主席	1,847,607	0	1,847,607	12.24%	0
孔宁	监事	0	0	0	0.00%	0
刘婷	监事	0	0	0	0.00%	0
张洁	财务总监	0	0	0	0.00%	0
于婷婷	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	8,291,021	0	8,291,021	54.92%	0

(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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

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
销售人员	8	8
技术人员	29	31
财务人员	4	4
行政人员	3	3
管理人员	5	5
其他	2	2
员工总计	49	52

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	25	24
专科	17	20
专科以下	7	6
员工总计	49	52

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、报告期内，公司核心技术人员无变动。其他人员由于离职或者新入职而略有增减。
--

2、报告期内，公司认真遵守《员工手册》，对公司人才招聘、人员培训、薪酬政策等各个方面进行规范。公司相关部门通过常规社会招聘吸引了符合岗位要求的人才，补充企业成长需要的新鲜血液，推动企业内部的优胜劣汰，为企业持久发展提供了坚实的保障。公司十分重视人力资源的开发和人才引进，通过公司企业文化和长远发展目标，吸引人才共同参与到公司的业务发展、技术开发等公司治理的方方面面。同时公司定期、不定期对员工进行培训或为员工提供培训机会，不断提升员工队伍素质。

3、公司员工手册明确了员工薪酬制度，员工薪酬由基本工资、津贴补助（包括岗位津贴、特殊津贴、其他津贴）、加班工资组成；员工奖金（部分员工适用）由业务提成、绩效奖金、其他奖金组成，属浮动性质，公司可根据经营情况作增加或修改，同时可以按照员工个人表现调整及发放。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

4、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

（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	0	0	0
核心技术人员	5	5	333,710

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员概况如下：

(1) 杨学军先生，技术总监，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992年7月至1995年8月，就职于北京电子仪表配套分选站，担任职员。1995年9月至2001年10月，就职于神州电视有限公司，担任主管。2001年11月至2004年1月，就职于北京冠华荣信系统工程有限公司，担任项目经理。2004年11月至2005年9月，就职于北京索尼（中国）有限公司，担任主管。2005年10月至今，就职于本公司，目前担任技术总监。

(2) 李靖女士，采购部主管、行政部主管，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年至1997年，就职于加拿大矿业公司北京代表处，担任职员。1997年至2001年，就职于VISA北京代表处，担任客户经理。2007年至今就职于本公司，目前担任采购部主管、行政部主管。

(3) 宋超扬先生，视觉艺术部副主管，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年至2009年，就职于北京易达赛智数码科技有限公司，担任经理。2009年至今，就职于本公司，目前担任视觉艺术部副主管。

(4) 陈淼女士，视觉艺术部主管，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年6月至2011年2月，就职于索尼（中国）有限公司担任主管。2011年3月至2012年2月，就职于AMD(超微半导体公司)，担任经理。2012年2月至今，就职于本公司，目前担任视觉艺术部主管。

(5) 刘婷女士，销售经理，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年7月至2008年9月，就职于北京中化集团公司，担任秘书。2008年10月至2010年12月，就职于中信旅游总公司，担任销售经理。2011年1月至今，就职于本公司，担任销售经理。

截止期末，公司核心技术人员无变化。

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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据相关法律法规及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求，建立了健全公司治理结构，完善内控管理体系，确保公司规范运作。

自股份公司成立以来，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合《公司法》和《公司章程》的有关要求，董事、监事、高级管理人员均能够按照法律法规的要求履行职责，上述机构和成员均依法运作，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。公司已有的治理制度包括：《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部控制制度》等。

报告期内，公司在本年度召开的第一届董事会第三次会议中，通过了建立《年度报告重大差错责任追究制度》的决议。加强了规范的管理体系的建立。公司将在未来的工作中，积极通过建立和完善现有制度管理体系，规范公司运作和治理，为公司持续快速发展提供动力。

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

报告期内，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，同时按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时公司章程中有明文保障了股东行使其合法权利。

通过制定和执行上述制度，公司在程序上、实质上平等地保护了包括中小股东在内的公司所有股东应

享有的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司根据章程及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等各项内部制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的权责范围和工作程序，保证了公司重大决策等行为合法、合规、真实、有效。针对于重大事项决策，公司根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论，审议通过。公司重要的关联交易等事项，均能够规范操作，能够杜绝出现违法违规情况。

截至报告期末，公司重大决策履行情况良好，运行规范。

4、公司章程的修改情况

无

（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5月9日，公司召开第一届第三次董事会会议，审议通过《2015年年度总经理工作报告》、《2015年年度董事会工作报告》、《2015年年度审计报告》、《2015年年度财务决算报告》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于向北京银行北清路支行申请抵押贷款》、《关于续聘财务审计机构》、《关于提请召开公司2015年年度股东大会》议案；2、2016年5月19日，公司召开第一届第四次董事会会议，审议通过《关于偶发性关联交易》议案；3、2016年6月16日，公司召开第一届第五次董事会会议，审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品》议案；4、2016年8月9日，公司召开第一届第六次董事会会议，审议通过《2016年半年度报告》、《关于补充确认关联担保暨偶发性关联交易的议案》、《召开2016年第一次临时股东大会议案》；5、2016年8月12日，公司召开第一届第七次董事会会议，审议通过《为中国国家博物馆项目开立履约保函》议案；6、2016年8月30日，公司召开第一届第八次董事会会议，审议通过《申请为云南电视台项目开立

		履约保函》议案；7、2016年10月10日,公司召开第一届第九次董事会会议,审议通过《关于补充确认偶发性关联交易》、《关于关联方为公司向银行申请授信额度提供担保的关联交易议案》、《提请召开2016年第二次临时股东大会》议案。
监事会	2	1、2016年5月9日,公司召开第一届监事会第二次会议,审议通过《2015年年度监事会工作报告》、《2015年年度财务决算报告》、《关于向北京银行北清路支行申请抵押贷款》议案。2、2016年8月9日,公司召开第一届监事会第三次会议,审议通过《2016年半年度报告》议案。
股东大会	3	1、2016年6月3日,公司召开2015年年度股东大会,审议通过《2015年年度总经理工作报告》、《2015年年度董事会工作报告》、《2015年年度审计报告》、《2015年年度财务决算报告》、《关于向北京银行北清路支行申请抵押贷款》、《关于续聘财务审计机构》、《2015年年度监事会工作报告》议案。2、2016年8月25日,公司召开2016年第一次临时股东大会,审议通过《关于补充确认关联担保暨偶发性关联交易的议案》；3、2016年10月26日,公司召开2016年第二次临时股东大会,审议通过《关于补充确认偶发性关联交易》、《关于关联方为公司向银行申请授信额度提供担保的关联交易议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规、《公司章程》和“三会”议事规则的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

1、报告期内,公司在规范的公司治理结构与健全的规章制度指引下,各项事务均能够合规有序进行。公司逐步适应了公司现阶段的内部控制体系,按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股份公司的股东大会、董事会和监事会,建立了完善的公司治理结构,同时制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度,对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

2、报告期内不存在来自控股股东或实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。

3、报告期内，管理层未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》及相关规则的规定，真实、完整、准确、及时、公平地披露有关信息，确保所有投资者及潜在投资者能够公平获取公司信息。

2、报告期内，根据公司实际需要，相关人员能够及时有效的与投资相关方进行沟通交流。

（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

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

■ 业务独立情况

公司具有独立完整的业务销售与服务体系，拥有完整健全的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等企业要素，顺利组织和开展经营活动，与公司实际控制人及其他股东之间不存在依赖关系。

■ 资产完整情况

公司系由宇田索诚有限整体变更设立，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与经营有关的上下游资源，拥有与经营有关的房产、办公设备等资产的所有权或使用权，具有独立的运营体系。本公司存在资产、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，（详见第三节 公司治理 六 公司报告期内资金占用和对外担保情况）不存在以资产、权益为控股股东和实际控制人担保的情形，本公司现有的资产独立、完整。

■ 机构独立情况

公司具有健全的组织结构，依法设立了股东大会、董事会、监事会等机构，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。本公司建立了独立于股东、适应自身发展需要的组织机构，各部门职能明确，形成了较为完善的管理架构。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

■ 人员独立情况

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，目前公司行政部负责公司的人力资源管理，进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

■ 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系并依法独立纳税。公司已开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了重点业务环节的内控制度并有效执行，公司财务管理制度健全，会计核算规范。公司建立了健全的内部控制制度和关联交易管理制度，对于关联交易有了明确规定。公司重大内部管理工作是公司治理工作的重点，并且是一项长期而持续的系统工作，公司将根据实际情况不断改进、完善该项工作。

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

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，结合公司的实际情况及行业特点，不断完善公司财务管理体系。

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

我公司为进一步提高公司规范运作水平,加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据有关法律、法规、规定及《公司章程》，经公司第一届董事会第三次会议审议通过，建立《北京宇田索诚科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报,未发生年度报告重大差错。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度,执行情况良好。

第十节 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	致同审字(2017)第 110ZB6333 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2017 年 6 月 29 日
注册会计师姓名	李惠琦、傅智勇
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

致同审字(2017)第 110ZB6333 号

北京宇田索诚科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京宇田索诚科技股份有限公司（以下简称“宇田科技”）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宇田科技管理层的责任，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，宇田科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宇田科技2016年12月31日的合并及公司财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李惠琦

中国注册会计师：傅智勇

中国·北京

二〇一七年 六月二十九日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	13,923,057.46	7,814,466.02
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、2	37,803,323.89	14,563,851.23
预付款项	五、3	5,922,466.21	3,356,290.92
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4	8,617,388.17	5,082,337.65
买入返售金融资产		-	-

存货	五、5	46,045,368.58	63,956,272.68
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、6	256,088.27	293,259.65
流动资产合计		112,567,692.58	95,066,478.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	50,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	1,012,569.06	1,173,541.12
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	259,446.43	84,814.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、10	1,521,046.37	2,672,138.03
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,843,061.86	3,930,493.46
资产总计		115,410,754.44	98,996,971.61
流动负债：			
短期借款	五、11	14,600,000.00	-
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、12	24,660,183.09	15,704,417.66
预收款项	五、13	26,584,518.35	31,753,848.31
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、14	566,677.33	319,303.86
应交税费	五、15	2,420,592.50	5,145,895.61
应付利息		-	-

应付股利		-	-
其他应付款	五、16	4,736,797.97	8,132,593.78
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		73,568,769.24	61,056,059.22
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		73,568,769.24	61,056,059.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	15,100,000.00	15,100,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、18	11,932,229.96	11,933,229.96
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、19	216,683.28	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、20	14,593,071.96	10,907,682.43
归属于母公司所有者权益合计		41,841,985.20	37,940,912.39
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		41,841,985.20	37,940,912.39
负债和所有者权益总计		115,410,754.44	98,996,971.61

法定代表人：邵悦 主管会计工作负责人：张洁 会计机构负责人：杨斌

（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	十三、1	13,066,137.56	5,904,355.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三、2	37,414,293.89	13,642,283.71
预付款项	十三、3	5,856,592.14	3,019,135.46
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、4	8,251,694.50	4,785,216.69
存货	十三、5	40,678,302.99	55,975,290.52
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	十三、6	-	1,497.77
流动资产合计		105,267,021.08	83,327,779.54
非流动资产：			
可供出售金融资产	十三、7	50,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		29,689,277.60	29,689,277.60
投资性房地产		-	-
固定资产	十三、8	981,289.34	1,107,737.88
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	十三、9	205,696.43	23,564.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	十三、10	1,503,413.20	2,354,798.99
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		32,429,676.57	33,175,378.78
资产总计		137,696,697.65	116,503,158.32
流动负债：			
短期借款	十三、11	14,600,000.00	-
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	十三、12	26,470,375.09	17,754,575.66
预收款项	十三、13	26,221,858.51	31,628,848.31
应付职工薪酬	十三、14	530,714.16	316,601.00
应交税费	十三、15	2,411,477.76	1,844,210.62
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	十三、16	23,573,931.76	27,454,999.27
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		93,808,357.28	78,999,234.86
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		93,808,357.28	78,999,234.86
所有者权益：			
股本	十三、17	15,100,000.00	15,100,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	十三、18	26,621,507.56	26,622,507.56
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	十三、19	216,683.28	-
未分配利润	十三、20	1,950,149.53	-4,218,584.10
所有者权益合计		43,888,340.37	37,503,923.46
负债和所有者权益总计		137,696,697.65	116,503,158.32

(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	五、21	159,675,290.76	216,349,728.79

其中：营业收入	五、21	159,675,290.76	216,349,728.79
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		154,590,914.13	217,406,910.68
其中：营业成本	五、21	127,631,392.67	192,230,729.82
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、22	1,160,694.40	642,946.48
销售费用	五、23	12,716,632.78	12,947,708.34
管理费用	五、24	8,871,562.25	11,707,059.38
财务费用	五、25	509,540.60	882,330.74
资产减值损失	五、26	3,701,091.43	-1,003,864.08
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、27	161.10	-
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）		5,084,537.73	-1,057,181.89
加：营业外收入	五、28	1,180,929.00	448,265.40
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、29	446.51	5,092.26
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,265,020.22	-614,008.75
减：所得税费用	五、30	2,362,947.41	1,426,307.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,902,072.81	-2,040,316.13
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		3,902,072.81	-2,040,316.13
少数股东损益		-	-
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		3,902,072.81	-2,040,316.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,902,072.81	-2,040,316.13
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.26	-0.17
(二) 稀释每股收益		0.26	-0.17

法定代表人：邵悦 主管会计工作负责人：张洁 会计机构负责人：杨斌

(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	十三、21	152,168,577.36	183,013,596.16
减：营业成本	十三、21	120,409,678.27	166,351,075.37
营业税金及附加	十三、22	1,094,700.76	457,009.89
销售费用	十三、23	11,167,368.24	10,368,199.66
管理费用	十三、24	7,333,691.86	9,579,730.13
财务费用	十三、25	471,196.95	427,118.57
资产减值损失	十三、26	3,757,916.76	-793,332.28
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)	十三、27	161.10	-
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)		7,934,185.62	-3,376,205.18
加：营业外收入	十三、28	791,954.00	418,265.40

其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	十三、29	86.94	1,250.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,726,052.68	-2,959,189.78
减：所得税费用	十三、30	2,340,635.77	785,078.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,385,416.91	-3,744,267.96
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		6,385,416.91	-3,744,267.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	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		143,883,805.32	261,735,586.54
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、31	11,882,616.18	12,098,156.06
经营活动现金流入小计		155,766,421.50	273,833,742.60
购买商品、接受劳务支付的现金		109,491,282.08	234,644,257.65
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		8,762,227.16	8,135,236.35
支付的各项税费		15,149,504.23	7,089,441.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	26,192,607.40	15,484,825.31
经营活动现金流出小计		159,595,620.87	265,353,760.94
经营活动产生的现金流量净额		-3,829,199.37	8,479,981.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	-
取得投资收益收到的现金		161.10	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		50,161.10	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		713,752.92	32,895.87
投资支付的现金		101,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		814,752.92	32,895.87
投资活动产生的现金流量净额		-764,591.82	-32,895.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		25,170,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		25,170,000.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金		10,570,000.00	9,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		428,806.08	767,114.73

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、31	5,200,000.00	-
筹资活动现金流出小计		16,198,806.08	9,807,114.73
筹资活动产生的现金流量净额		8,971,193.92	-5,307,114.73
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	五、32	4,377,402.73	3,139,971.06
加：期初现金及现金等价物余额	五、32	7,158,269.59	4,018,298.53
六、期末现金及现金等价物余额	五、32	11,535,672.32	7,158,269.59

法定代表人：邵悦主管会计工作负责人：张洁会计机构负责人：杨斌

（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		136,340,317.80	223,053,323.67
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	十三、31	12,871,187.51	29,441,832.74
经营活动现金流入小计		149,211,505.31	252,495,156.41
购买商品、接受劳务支付的现金		104,211,676.80	221,488,118.77
支付给职工以及为职工支付的现金		6,837,301.42	5,767,816.66
支付的各项税费		11,451,371.85	5,224,765.21
支付其他与经营活动有关的现金	十三、31	29,487,163.88	11,157,540.88
经营活动现金流出小计		151,987,513.95	243,638,241.52
经营活动产生的现金流量净额		-2,776,008.64	8,856,914.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	-
取得投资收益收到的现金		161.10	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		50,161.10	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		713,752.92	-
投资支付的现金		101,000.00	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		814,752.92	7,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-764,591.82	-7,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	3,000,000.00
取得借款收到的现金		25,170,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		25,170,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,570,000.00	2,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		428,806.08	328,652.73
支付其他与筹资活动有关的现金	十三、31	5,200,000.00	-
筹资活动现金流出小计		16,198,806.08	2,768,652.73
筹资活动产生的现金流量净额		8,971,193.92	231,347.27
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	十三、32	5,430,593.46	2,088,262.16
加：期初现金及现金等价物余额	十三、32	5,248,158.96	3,159,896.80
六、期末现金及现金等价物余额	十三、32	10,678,752.42	5,248,158.96

(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	15,100,000.00	-	-	-	11,933,229.96	-	-	-	-	-	10,907,682.43	-	37,940,912.39
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	15,100,000.00	-	-	-	11,933,229.96	-	-	-	-	-	10,907,682.43	-	37,940,912.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-1,000.00	-	-	216,683.28	-	-	3,685,389.53	-	3,901,072.81
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,902,072.81	-	3,902,072.81
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-1,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-1,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	216,683.28	-	-	-216,683.28	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	216,683.28	-	-	-216,683.28	-	-
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	15,100,000.00				11,932,229.96				216,683.28		14,593,071.96		41,841,985.20

项目	上期											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	10,100,000.00	-	-	-	3,500,000.00	-	-	-	502,738.85	-	17,946,964.36	-	32,049,703.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	2,061,087.58	-	-	-	-	-	-2,061,087.58	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,100,000.00	-	-	-	5,561,087.58	-	-	-	502,738.85	-	15,885,876.78	-	32,049,703.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00	-	-	-	6,372,142.38	-	-	-	-502,738.85	-	-4,978,194.35	-	5,891,209.18

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,040,316.13	-	-2,040,316.13
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	6,431,525.31	-	-	-	-	-	-	11,431,525.31
1. 股东投入的普通股	5,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
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	-	-	-	-	3,431,525.31	-	-	-	-	-	-	3,431,525.31
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	3,440,617.07	-	-	-	-502,738.85	-2,937,878.22	-	-
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	-	-	-	-	3,440,617.07	-	-	-	-502,738.85	-2,937,878.22	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-3,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-3,500,000.00
四、本年期末余额	15,100,000.00	-	-	-	11,933,229.96	-	-	-	-	10,907,682.43	-	37,940,912.39

法定代表人：邵悦 主管会计工作负责人：张洁 会计机构负责人：杨斌

(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	15,100,000.00	-	-	-	26,622,507.56	-	-	-	-	-4,218,584.10	37,503,923.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,100,000.00	-	-	-	26,622,507.56	-	-	-	-	-4,218,584.10	37,503,923.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-1,000.00	-	-	216,683.28	-	6,168,733.63	6,384,416.91
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,385,416.91	6,385,416.91
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-1,000.00	-	-	-	-	-	-1,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-1,000.00	-	-	-	-	-	-1,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	216,683.28	-	-216,683.28	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	216,683.28	-	-216,683.28	-
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	15,100,000.00	-	-	-	26,621,507.56	-	-	-	216,683.28	1,950,149.53	43,888,340.37

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	10,100,000.00	-	-	-	-	-	-	502,738.85	4,524,649.66	15,127,388.51	
加：会计政策变更	-	-	-	-	2,061,087.58	-	-	-	-2,061,087.58	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	10,100,000.00	-	-	-	2,061,087.58	-	-	502,738.85	2,463,562.08	15,127,388.51	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00	-	-	-	24,561,419.98	-	-	-502,738.85	-6,682,146.18	22,376,534.95	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,744,267.96	-3,744,267.96	
(二) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00	-	-	-	21,120,802.91	-	-	-	-	26,120,802.91	
1. 股东投入的普通	5,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	8,000,000.00	

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	3,431,525.31	-	-	-	-	-	-	3,431,525.31
4. 其他	-	-	-	-	14,689,277.60	-	-	-	-	-	-	14,689,277.60
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	3,440,617.07	-	-	-502,738.85	-	-2,937,878.22	-	-
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	-	-	-	-	3,440,617.07	-	-	-502,738.85	-	-2,937,878.22	-	-
(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	15,100,000.00	-	-	-	26,622,507.56	-	-	-	-	-4,218,584.10	-	37,503,923.46

财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

北京宇田索诚科技股份有限公司（以下简称“本公司”），由北京汇英技展科技有限公司、北京合利汇富科技有限公司及蔡凯、李松、邵悦、马昕昊、闵志华、杨学军、史伟七位自然人共同发起设立，并经北京市工商行政管理局朝阳分局核准登记，统一社会信用代码：911101057650068264。本公司住址为北京市朝阳区朝阳门北大街乙12号1号楼天辰大厦06公寓E。

本公司前身为原北京宇田索诚科技有限公司，成立于2004年6月30日。

2015年11月21日，本公司整体变更为股份有限公司。本公司以截至2015年8月31日止经审计净资产41,722,507.56元以2.76:1的比例折股15,100,000.00元，股本总数1,510.00万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设采购部、销售部、财务部、行政部、法务部、技术部等部门。

截至2016年12月31日，本公司各股东的出资额及持股比例如下：

股东名称	认缴金额（万元）	实缴金额（万元）	出资方式	持股比例（%）
蔡凯	298.0107	298.0107	货币	19.7358
李松	184.7607	184.7607	货币	12.2358
邵悦	184.7607	184.7607	货币	12.2358
马昕昊	99.2070	99.207	货币	6.5700
闵志华	62.3630	62.363	货币	4.1300
杨学军	33.3710	33.371	货币	2.2100
史伟	147.5269	147.5269	货币	9.7700
北京汇英技展科技有限公司	350.0000	350.0000	股权	23.1788
北京合利汇富科技有限公司	150.0000	150.0000	股权	9.9338
合计	1,510.0000	1,510.0000		100.00

公司法定代表人：邵悦

公司行业性质：计算机系统集成及其舞美制景

公司经营范围：技术推广服务；技术培训；销售机械设备、电子产品、五金交电、通讯设备；电脑图文设计；影视设备租赁；舞台灯光音响设计。组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办文展览展示活动；影视策划；产品设计；工艺美术设计；专业承包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准内容开展经营活动。）

注册地址：北京市朝阳区朝阳门北大街乙 12 号 1 号楼天辰大厦 06 公寓 E。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十三次会议于 2017 年 6 月 29 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司合并范围包括本公司及下属 2 家全资子公司：上海显诚数字传媒有限公司、北京强视联诚科技有限公司。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

5、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实

际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进

行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

以成本计量的金融资产

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

失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款

项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	争议或涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	本公司合并范围内关联方款项	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货为库存商品、低值易耗品及在施项目。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价，库存商品发出时按先进先出法进行结转；在施项目按项目实际发生的成本归集，在项目完工时结转项目成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以

及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及

会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	0	5.00
运输工具	5	0	20.00
电子设备及其他	5	0	20.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融

资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

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

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本公司无形资产包括外购软件和自行研发软件。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
外购软件	10 年	直线法	无
自行研发软件	10 年	直线法	无

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、资产减值

对子公司、联营企业及合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值,按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额;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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言,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。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于本公司确定的报告分部。

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,首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,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 收入的具体确认标准

A、商品销售收入：需要安装调试的商品，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入；不需要安装的商品，以产品交付并经购货方验收后确认收入。

B、系统集成及舞美置景收入：项目达到可使用状态具备验收条件时，本公司向客户提供完整的验收资料，双方相关人员共同对项目进行验收。验收通过后，取得客户签署的验收报告或交工验收证书时，确认收入的实现。鉴于系统集成及舞美制景合同已规定了项目完工验收时的收款比例，因此对该部分项目已完工但未能取得项目验收报告的，在收款达到合同规定的收款比例时确认收入。

项目验收时按扣除质保金之后的金额确认系统集成及舞美置景收入，质保金部分在质保期完成时确认收入。

C、服务收入：服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认；服务合同中约定按照提供的劳务量收取服务费用的，按照实际提供的劳务量确认服务费收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

26、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。）

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
根据《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)的规定,2016年5月1日之后发生的与增值税相关交易,影响资产、负债等金额的,按该规定调整。利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目,房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等原计入管理费用的相关税费,自2016年5月1日起调整计入“税金及附加”。	税金及附加	66,215.47
	管理费用	-
		66,215.47

(2) 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、11、17
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	79,913.58	175,075.32
银行存款	11,455,758.74	6,983,194.27
其他货币资金	2,387,385.14	656,196.43
合计	13,923,057.46	7,814,466.02

期末,本公司受到限制的货币资金明细如下:

开户银行	金额	用途	项目
中国工商银行北京王府井金街支行	355,000.00	保函保证金	中国国家博物馆
上海浦东发展银行安外支行	1,747,987.50	保函保证金	云南广播电视台

上海浦东发展银行安外支行	283,561.03	保函保证金	广东珠影影视制作有限公司
上海浦东发展银行安外支行	836.61	保证金利息	
合计	2,387,385.14		

说明：该受限货币资金不包含在现金及现金等价物中。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	41,588,628.10	100.00	3,785,304.21	9.10	37,803,323.89
其中：账龄组合	41,588,628.10	100.00	3,785,304.21	9.10	37,803,323.89
关联方组合	--	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	41,588,628.10	100.00	3,785,304.21	9.10	37,803,323.89

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	15,894,955.50	100.00	1,331,104.27	8.37	14,563,851.23
其中：账龄组合	15,894,955.50	100.00	1,331,104.27	8.37	14,563,851.23
关联方组合	--	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	15,894,955.50	100.00	1,331,104.27	8.37	14,563,851.23

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	35,019,652.10	84.20	1,750,982.61	5.00	33,268,669.49
1至2年	2,667,796.00	6.41	266,779.60	10.00	2,401,016.40
2至3年	610,160.00	1.47	122,032.00	20.00	488,128.00
3至4年	3,291,020.00	7.91	1,645,510.00	50.00	1,645,510.00
合计	41,588,628.10	100.00	3,785,304.21	9.10	37,803,323.89

续：

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	11,849,865.50	74.55	592,493.27	5.00	11,257,372.23
1至2年	704,070.00	4.43	70,407.00	10.00	633,663.00
2至3年	3,341,020.00	21.02	668,204.00	20.00	2,672,816.00
合计	15,894,955.50	100.00	1,331,104.27	11.06	14,563,851.23

说明：

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,454,199.94 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
云南广播电视台	11,474,225.03	27.59	573,711.25
长沙广播电视集团	6,310,400.00	15.17	315,520.00
河南大象融媒体集团有限	5,939,940.00	14.28	296,997.00
上海广电影视制作公司	1,899,800.00	4.57	94,990.00
南通电视台	1,487,220.00	3.58	74,361.00
合计	27,111,585.03	65.19	1,355,579.25

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	5,872,466.21	99.16	3,306,290.92	98.51
1至2年	--	--	50,000.00	1.49
2至3年	50,000.00	0.84	--	--
合计	5,922,466.21	100.00	3,356,290.92	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
北京恒世伟光科技发展有限公司	1,303,000.00	22.00
巴可伟视(北京)贸易有限公司	1,246,000.00	21.04
晟元信息技术(大连)有限公司	1,000,000.00	16.88
维斯金瑞科技有限公司	737,900.00	12.46
北京海新同创影视科技有限公司	330,550.00	5.58
合计	4,617,450.00	77.96

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数		坏账准备	计提 比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备 的其他应收款					
其中：账龄组合	9,457,551.20	99.89	840,163.03	8.88	8,617,388.17
组合小计	9,457,551.20	99.89	840,163.03	8.88	8,617,388.17
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	10,000.00	0.11	10,000.00	100.00	--
合计	9,467,551.20	100.00	850,163.03	8.98	8,617,388.17

其他应收款按种类披露(续)

种类	期初数		坏账准备	计提比 例%	净额
	金额	比例%			

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	5,420,249.88	100.00	337,912.23	6.23	5,082,337.65
组合小计	5,420,249.88	100.00	337,912.23	6.23	5,082,337.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	--	--	--	--	--
合计	5,420,249.88	100.00	337,912.23	7.41	5,082,337.65

① 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	5,169,801.23	54.66	258,490.06	5.00	4,911,311.17
1至2年	3,839,505.05	40.61	383,950.51	10.00	3,455,554.54
2至3年	88,000.00	0.93	17,600.00	20.00	70,400.00
3至4年	360,244.92	3.80	180,122.46	50.00	180,122.46
合计	9,457,551.20	100.00	840,163.03	8.88	8,617,388.17

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	4,895,584.96	90.32	244,779.25	5.00	4,650,805.71
1至2年	118,000.00	2.18	11,800.00	10.00	106,200.00
2至3年	406,664.92	7.50	81,332.98	20.00	325,331.94
合计	5,420,249.88	100.00	337,912.23	6.23	5,082,337.65

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
贵州省公共资源交易中心	10,000.00	10,000.00	100.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 502,250.80 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
其他往来	327,164.47	204,139.27
备用金	613,795.73	574,385.49
押金	207,200.00	--
保证金	8,319,391.00	4,641,725.12
合计	9,467,551.20	5,420,249.88

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例%	账龄	坏账准备期末余额
北京电视台	保证金	3,158,251.20	33.36	1-2年	315,825.12
云南广播电视台	保证金	2,138,600.00	22.59	1年以内	106,930.00
北京人民广播电台	保证金	1,079,299.80	11.40	1年以内	53,964.99
北京鼎泽风广告有限公司	保证金	286,660.00	3.03	3-4年	143,330.00
广东珠影影视制作有限公司	保证金	200,000.00	2.11	1年以内	10,000.00
德汇工程管理(北京)有限公司青海分公司	保证金	200,000.00	2.11	1年以内	10,000.00
云南省公共资源交易中心	保证金	200,000.00	2.11	1年以内	10,000.00
合计		7,262,811.00	76.71		650,050.11

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在施项目	31,258,739.21	--	31,258,739.21	26,492,089.40	--	26,492,089.40
库存商品	15,521,270.06	734,640.69	14,786,629.37	37,292,871.56	--	37,292,871.56
低值易耗品	--	--	--	171,311.72	--	171,311.72
合计	46,780,009.27	734,640.69	46,045,368.58	63,956,272.68	--	63,956,272.68

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	--	734,640.69	--	--	--	734,640.69

6、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	240,450.93	293,259.65
预缴企业所得税	15,637.34	--
合计	256,088.27	293,259.65

7、可供出售金融资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	50,000.00	--	50,000.00	--	--	--

说明：可供出售金融资产为本公司购买的中国建设银行“乾元-日鑫月溢”理财产品。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

	房屋及建筑物		运输设备	电子设备及其他	合计
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值	
一、账面原值：					
1. 期初余额	392,226.00		3,084,346.54	1,062,480.38	4,539,052.92
2. 本期增加金额		--	150,000.00	361,301.70	511,301.70
购置		--	150,000.00	361,301.70	511,301.70
3. 本期减少金额		--	82,278.63	163,190.16	245,468.79
其中：处置或报废		--	82,278.63	163,190.16	245,468.79
4. 期末余额	392,226.00		3,152,067.91	1,260,591.92	4,804,885.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,319.88		2,439,611.81	891,580.11	3,365,511.80
2. 本期增加金额	19,611.36		512,054.24	140,608.16	672,273.76
(1) 计提	19,611.36		512,054.24	140,608.16	672,273.76
(2) 其他增加	--		--	--	--
3. 本期减少金额		--	82,278.63	163,190.16	245,468.79

其中：处置或报废	--	82,278.63	163,190.16	245,468.79
4. 期末余额	53,931.24	2,869,387.42	868,998.11	3,792,316.77
三、减值准备				
1. 期初余额	--	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1. 期末账面价值	338,294.76	282,680.49	391,593.81	1,012,569.06
2. 期初账面价值	357,906.12	644,734.73	170,900.27	1,173,541.12

(2) 本公司期末对固定资产逐项检查，未发现由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，无需计提固定资产减值准备。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	外购软件	自行研发软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	115,300.00	3,000,000.00	3,115,300.00
2. 本期增加金额	202,451.22	--	202,451.22
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	317,751.22	3,000,000.00	3,317,751.22
二、累计摊销			
1. 期初余额	30,485.69	3,000,000.00	3,030,485.69
2. 本期增加金额	27,819.10	--	27,819.10
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	58,304.79	3,000,000.00	3,058,304.79
三、减值准备			
1. 期初余额	--	--	--
2. 本期增加金额	--	--	--
3. 本期减少金额	--	--	--
4. 期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1. 期末账面价值	259,446.43	--	259,446.43
2. 期初账面价值	84,814.31	--	84,814.31

说明：本公司期末对无形资产逐项检查，未发现导致其可收回金额低于账面价值的情况，无需计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	5,370,107.93	1,342,526.99	1,669,016.50	417,254.13
未实现内部交易利润	714,077.53	178,519.38	--	--
可抵扣亏损	--	--	9,019,535.60	2,254,883.90
合计	6,084,185.46	1,521,046.37	10,688,552.12	2,672,138.03

11、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	14,600,000.00	--

说明：

(1)2016年9月12日，本公司与北京银行股份有限公司北清路支行签订编号为【0365570】的短期借款合同，借款金额为800万元，借款期限自2016年9月12日至2017年9月12日，借款利率为以提款日同期基准利率为基础上浮15%。

2016年8月25日签订合同编号【0356063_004】最高抵押合同，抵押人：杨淅，抵押物：北京市朝阳区十里居28号院东润枫景7号楼12至13层3单元150(X京房权证朝字894227号，房主：杨淅)；同时签订编号为【0356063_001】【0356063_002】【0356063_003】最高保证合同，保证人为李松、蔡凯、邵悦。

(2)2016年1月12日，本公司与中国建设银行北京西四支行签订合同编号为【建京2015年额小字第0345号】人民币循环额度借款合同，借款660万元，借款期限自2015年12月24日至2017年6月20日，借款利率为LPR利率即单笔贷款起息日前一个工作日中国建设银行一年期人民币贷款基础利率（建行LPR）。

同时签订合同编号为【建京2015年额小第0345-1号】的人民币额度借款最高额度抵押合同，抵押人：蔡凯，抵押物：北京市朝阳区工人体育场西路18号4号楼8层9C(X京房权证朝字第862853号，房主：蔡凯)；签订合同编号【建京2015年额小字第0345-2号】【建京2015年额小字第0345-3号】为人民币额度借款本金最高额保证合同，保证人：蔡凯、邢文毅、邵悦、杨淅。

12、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	21,676,876.10	14,992,937.66

技术开发、服务费	2,983,306.99	711,480.00
合计	24,660,183.09	15,704,417.66

说明：期末无账龄超过1年的重要的应付账款。

13、预收账款

项目	期末数	期初数
货款	26,584,518.35	31,753,848.31

说明：账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末数	占1年以上预收 账款余额的比例%	账龄	未偿还或未 结转的原因
西安教育电视台	6,830,954.82	58.77	1-2年	项目尚未完工
榆林市城市投资经营集团有限公司	3,136,752.13	26.99	1-2年	项目尚未完工
中国普天信息产业股份有限公司	876,678.00	7.54	3年以上	项目尚未验收
合计	10,844,384.95	93.30	—	—

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	319,303.86	7,896,403.86	7,745,854.44	469,853.28
离职后福利-设定提存计划	—	1,098,515.91	1,001,691.86	96,824.05
合计	319,303.86	8,994,919.77	8,747,546.30	566,677.33

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	316,601.00	6,805,093.58	6,736,945.47	384,749.11
职工福利费	—	177,183.45	177,183.45	—
社会保险费	—	608,055.61	556,059.64	51,995.97
其中：1. 医疗保险费	—	542,695.10	496,502.15	46,192.95
2. 工伤保险费	—	20,470.70	18,608.91	1,861.79
3. 生育保险费	—	44,889.81	40,948.58	3,941.23
住房公积金	—	91,851.00	86,614.00	5,237.00
工会经费和职工教育经费	2,702.86	214,220.22	189,051.88	27,871.20
合计	319,303.86	7,896,403.86	7,745,854.44	469,853.28

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	-- 1,098,515.91	1,001,691.86	96,824.05	
其中：1. 基本养老保险费	-- 1,050,216.01	959,211.30	91,004.71	
2. 失业保险费	-- 48,299.90	42,480.56	5,819.34	
合计	-- 1,098,515.91	1,001,691.86	96,824.05	

15、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	1,122,480.65	1,421,829.00
企业所得税	1,223,245.81	3,506,470.24
城市维护建设税	14,218.38	87,508.66
教育费附加	6,093.59	42,654.89
地方教育附加	4,062.39	28,436.58
个人所得税	48,460.48	52,986.55
其他税费（河道管理费）	2,031.20	6,009.69
合计	2,420,592.50	5,145,895.61

16、其他应付款

项目	期末数	期初数
报销款	1,070,053.56	991,584.50
往来款	2,820,000.00	6,308,058.85
保证金	788,000.00	662,000.00
社保及公积金	56,578.77	170,313.92
其他	2,165.64	636.51
合计	4,736,797.97	8,132,593.78

说明：账龄超过1年的重要其他应付款情况：

项目	金额	占账龄超过1年的其他应付款余额的比例%	账龄	未偿还或未结转的原因
蔡凯	1,050,000.00	59.93	1-2年	股东借款
天脉聚源（北京）科技有限公司	412,000.00	23.52	1-2年	履约保证金
合计	1,462,000.00	83.45		

17、股本：（单位：万股）

项目	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
股份总数	1,510.00	--	--	--	--	--	1,510.00

18、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	11,933,229.96	--	1,000.00	11,932,229.96

说明：

股本溢价本期减少 1,000.00 元系支付的收购子公司上海显诚数字传媒有限公司股东闵志华将所持有的 33% 股权（尚未实缴出资）作价 0.1 万元人民币转让给本公司，附属于股权的其他权利随股权的转让而转让。

19、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	--	216,683.28	--	216,683.28

20、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	10,907,682.43	17,946,964.36	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	-2,061,087.58	--
调整后期初未分配利润	10,907,682.43	15,885,876.78	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,902,072.81	-2,040,316.13	--
减：提取法定盈余公积	216,683.28	--	--
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	--	--	--
转作股本的普通股股利	--	2,937,878.22	--
期末未分配利润	14,593,071.96	10,907,682.43	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

21、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 收入	159,675,290.76	127,631,392.67	216,349,728.79	192,230,729.82

主营业务收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统集成	92,547,040.18	73,138,917.62	47,226,790.56	49,314,786.23
舞美置景	34,980,800.40	30,207,226.64	6,858,104.60	4,454,587.01
设备销售	27,224,136.52	20,673,953.33	159,365,470.58	136,793,420.46
技术服务	4,923,313.66	3,611,295.08	2,899,363.05	1,667,936.12
合计	159,675,290.76	127,631,392.67	216,349,728.79	192,230,729.82

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	630,754.15	354,330.86
教育费附加	275,499.83	167,329.96
地方教育附加	183,666.55	111,272.73
印花税	66,215.47	--
其他税费（河道管理费）	4,558.40	10,012.93
合计	1,160,694.40	642,946.48

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,837,954.96	3,422,410.82
差旅费	3,595,763.39	4,363,237.58
业务招待费	1,268,500.00	833,486.80
办公费	1,067,164.20	1,682,416.63
辅料耗材	985,914.54	91,659.00
招投标费	786,531.11	1,083,375.35
广告宣传费	522,899.10	597,923.57
车辆费用	342,020.98	408,069.13
运费	309,884.50	423,787.46
其他	--	41,342.00
合计	12,716,632.78	12,947,708.34

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

办公费	2,743,835.87	2,828,079.71
职工薪酬	2,414,846.26	2,386,080.71
中介机构服务费	1,997,425.74	940,234.24
折旧及摊销	700,092.86	785,436.46
差旅费	406,452.42	272,145.29
车辆费用	254,025.03	14,904.00
业务招待费	133,959.87	893,613.35
税金	78,831.87	46,017.31
股权激励	--	3,431,525.31
其他	142,092.33	109,023.00
合计	8,871,562.25	11,707,059.38

25、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	428,806.08	774,435.94
减：利息收入	18,078.36	20,267.27
手续费及其他	98,812.88	128,162.07
合计	509,540.60	882,330.74

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,966,450.74	-1,003,864.08
存货跌价损失	734,640.69	--
合计	3,701,091.43	-1,003,864.08

27、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	161.10	--

28、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
政府补助	1,180,921.00	448,261.00	1,180,921.00
其他	8.00	4.40	8.00

合计	1,180,929.00	448,265.40	1,180,929.00
----	--------------	------------	--------------

说明：政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额
朝阳区发改委上市推动资金	500,000.00	--
富民开发区扶植资金	--	140,243.00
武清开发区扶植资金	291,946.00	14,223.00
良乡经济开发区扶植资金	248,975.00	263,795.00
高镜镇政府扶持资金	140,000.00	30,000.00
合计	1,180,921.00	448,261.00

29、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
其他	446.51	5,092.26	446.51

30、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,211,855.75	1,138,484.30
递延所得税费用	1,151,091.66	287,823.08
合计	2,362,947.41	1,426,307.38

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,265,020.22	-614,008.75
按法定税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	1,566,255.06	-153,502.19
对以前期间当期所得税的调整	-301,603.75	294,488.14
不可抵扣的成本、费用和损失	260,651.64	1,285,321.43
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	837,644.46	--
所得税费用	2,362,947.41	1,426,307.38

31、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位资金往来	10,683,616.82	11,629,627.79
政府补助	1,180,921.00	448,261.00
利息收入	18,078.36	20,267.27
合计	11,882,616.18	12,098,156.06

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位资金往来	12,014,441.76	1,877,803.67
支付销售费用、管理费用	14,079,352.76	13,478,859.57
支付金融机构手续费	98,812.88	128,162.07
合计	26,192,607.40	15,484,825.31

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还对股东的借款	5,200,000.00	--

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,902,072.81	-2,040,316.13
加：资产减值准备	3,701,091.43	-1,003,864.08
固定资产折旧	672,273.76	748,906.50
无形资产摊销	27,819.10	36,529.96
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	--	--
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	428,806.08	767,114.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-161.10	--
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,151,091.66	287,823.08
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)	17,176,263.41	22,098,209.57

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,001,166.54	26,065,585.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,112,710.02	-38,480,007.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,829,199.37	8,479,981.66
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	11,535,672.32	7,158,269.59
减：现金的期初余额	7,158,269.59	4,018,298.53
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	4,377,402.73	3,139,971.06

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	11,535,672.32	7,158,269.59
其中：库存现金	79,913.58	175,075.32
可随时用于支付的银行存款	11,455,758.74	6,983,194.27
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	11,535,672.32	7,158,269.59

六、合并范围的变动

本期财务报表合并范围未发生变动。

七、在其他主体中的权益

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	
上海显诚数字传媒有限公司	上海	上海	100.00	--	设立
北京强视联诚科技有限公司	北京	北京	100.00	--	非同一控制下企业合并

八、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产和可供出售金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 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，包括利率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的带息债务主要为短期银行借款，短期银行借款由于借款期限较短，存在利率风险并不重大。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产		
货币资金	1,392.31	781.45
理财产品	5.00	--
合计	1,397.31	781.45
金融负债		
其中：短期借款	14,600.00	--

合计	14,600.00	—
----	-----------	---

于 2016 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 54.75 万元（2015 年 12 月 31 日：0 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

（2）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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 65.19%（2015 年：61.04.10%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 76.71%（2015 年：74.37%）。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（金额单位：万元）：

项目	期末数			合计
	一年以内	一年至二年	二年以上	

金融资产：				
货币资金	1,392.31	--	--	1,392.31
应收账款	4,158.86	--	--	4,158.86
其他应收款	945.76	--	--	945.76
其他流动资产	25.61	--	--	25.61
可供出售金融资产	5.00			5.00
资产合计	6,527.54	--	--	6,527.54
金融负债：				
短期借款	1,460.00	--	--	1,460.00
应付账款	2,466.02	--	--	2,466.02
其他应付款	473.68	--	--	473.68
负债合计	4,399.70	--	--	4,399.70

期初本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(金额单位：万元)：

项目	期初数			合计
	一年以内	一年至二年	二年以上	
金融资产：				
货币资金	781.45	--	--	781.45
应收账款	1,589.50	--	--	1,589.50
其他应收款	542.02	--	--	542.02
其他流动资产	29.33	--	--	29.33
资产合计	2,942.29	--	--	2,942.29
金融负债：				
应付账款	1,570.44	--	--	1,570.44
其他应付款	630.81	--	--	630.81
负债合计	2,201.25	--	--	2,201.25

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为67.40%（2015年12月31日：74.81%）。

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为蔡凯、李松、邵悦，三人对公司实施共同控制。

实际控制人蔡凯直接持有公司 19.7358%的股权，通过北京汇英技展科技有限公司间接持有 5.2642%股权，合计持有股权 25.0000%。

实际控制人李松直接持有公司 12.2358%的股权，通过北京合利汇富科技有限公司间接持有公司 3.1781%股权，通过北京汇英技展科技有限公司间接持有公司 2.0861%股权，合计持有股权 17.5000%。

实际控制人邵悦直接持有公司 12.2358%的股权，通过北京汇英技展科技有限公司间接持有公司 5.2642%股权。合计持有股权 17.5000%。

蔡凯、邵悦和李松三人于 2015 年 8 月 5 日签订《一致行动协议》，约定：“邵悦先生和李松先生承诺在按照公司章程的约定在召开股东会/股东大会行使股东权力时，自始与蔡凯先生实施一致行动，日后也将与蔡凯先生保持一致行动。”

三人合计持有公司股权 60%。自 2007 年 6 月 29 日起，三人合计持有本公司 57%的股权，已经实际取得了公司的实际控制权。2015 年 8 月 5 日公司股权变更后，三人直接和间接持有公司的股份合计达到 60%，对公司的股东会/股东大会的决议形成以及董事的选任产生重大影响。在报告期内，实际控制人未发生改变。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
史伟	自然人股东
马昕昊	自然人股东
北京汇英技展科技有限公司	法人股东
北京合利汇富科技有限公司	法人股东
杨渐	股东邵悦配偶
北京宇田冠泰科技有限公司	股东史伟实际控制的公司
北京中兴国际旅行社有限公司	股东史伟实际控制的公司

4、关联交易情况

关联方销售情况

关联方名称	性质	本期发生额	上期发生额
北京宇田冠泰科技有限公司	商品销售	107,692.31	--

注：该笔关联交易合同额为 126,000 元，以上金额为不含税的合同额。

购买商品、接受劳务

关联方名称	性质	本期发生额	上期发生额
北京中兴国际旅行社有限公司	飞机票销售	--	174,334.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	马昕昊	--	--	10,000.00	500.00
其他应收款	蔡凯	8,072.90	403.65	--	--

(2) 应付关联方款项

科目名称	关联方名称	期末数	期初数
其他应付款	蔡凯	1,050,000.00	5,520,000.00
其他应付款	邵悦	--	690,000.00

6、关联方担保

2016年8月25日，杨浙女士（实际控制人邵悦配偶）以自有房产北京市朝阳区十里居28号院东润枫景7号楼12至13层3单元150（X京房权证朝字894227号）为本公司向北京银行股份有限公司北清路支行借款800万元提供抵押担保，李松、蔡凯、邵悦为该笔借款提供连带责任保证。

2016年1月12日，实质控制人蔡凯以自有房产北京市朝阳区工人体育场西路18号4号楼8层9C（X京房权证朝字第862853号）为本公司向中国建设银行北京西四支行借款660万元提供抵押担保，蔡凯、邢文毅（蔡凯配偶）、邵悦、杨浙为该借款提供连带责任保证。

2016年10月17日，实际控制人蔡凯为公司向浦发银行安外支行申请500万授信额度提供连带责任保证。

十、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至2016年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2016年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2017 年 6 月 29 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

前期差错更正

追溯重述法

差错更正的内容	受影响的比较期间报表项目	累积影响数
一、对股权转让涉及的股份支付的调整	①管理费用	3,431,525.31
	②期初未分配利润	2,061,087.58
	③资本公积	5,492,612.89
净资产折股，股权激励形成的未分配利润转入资本公积	①转作股本的普通股股利	5,492,612.89
	②资本公积	-5,492,612.89
二、对费用的跨期调整	①管理费用	398,905.11
	②销售费用	1,073,472.99
	③其他应付款	967,037.86
	⑤预付款项	188,739.24
	⑥应付职工薪酬	316,601.00
	③其他应付款	967,037.86
三、对往来双边挂账的调整	①其他应收款	-108,659.30
	②其他应付款	-108,659.30
	③应付账款	-281,134.06
	④预付款项	-281,134.06
	⑤预收款项	-2,129,005.47
	⑥应收账款	-2,129,005.47
四、对坏账准备的调整	①资产减值损失	-127,531.47
	②应收账款	127,531.47
	③资产减值损失	-5,432.97
	④其他应收款	5,432.97
五、计提坏账准备产生的调整递延资产	①递延所得税资产	-33,241.11
	②所得税费用	33,241.11
六、调整预收款项入账错误的会计处理	①应付账款	-876,678.00
	②预收账款	876,678.00
七、调整质保金提前确认收入的会计处理	①应收账款	-421,623.93

	②营业收入	-421,623.93
八、应交税费重分类调整	①递延所得税资产	1,967,435.92
	②应交税费	1,967,435.92
九、冲减多计提的递延所得税资产	①递延所得税资产	-52,451.94
	②所得税费用	52,451.94
累计调减 2015 年期初未分配利润		2,061,087.58
累计调整 2015 年利润		-5,278,255.95
累计调整 2015 年末未分配利润		-1,846,730.64

说明：前期会计差错更正已经本公司 2017 年 6 月 29 日第一届第十三次董事会批准。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	41,171,228.10	100.00	3,756,934.21	9.13	37,414,293.89
组合小计	41,171,228.10	100.00	3,756,934.21	9.13	37,414,293.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	41,171,228.10	100.00	3,756,934.21	9.13	37,414,293.89

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的应收账款

其中：账龄组合	14,066,955.50	94.59	1,229,704.27	8.74	12,837,251.23
关联方组合	805,032.48	5.41	--	--	805,032.48
组合小计	14,871,987.98	100.00	1,229,704.27	8.27	13,642,283.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	14,871,987.98	100.00	1,229,704.27	8.27	13,642,283.71

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	34,652,252.10	84.17	1,732,612.61	5.00	32,919,639.49
1至2年	2,667,796.00	6.48	266,779.60	10.00	2,401,016.40
2至3年	560,160.00	1.36	112,032.00	20.00	448,128.00
3至4年	3,291,020.00	7.99	1,645,510.00	50.00	1,645,510.00
合计	41,171,228.10	100.00	3,756,934.21		37,414,293.89

续：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	10,121,865.50	71.95	506,093.27	5.00	9,615,772.23
1至2年	654,070.00	4.65	65,407.00	10.00	588,663.00
2至3年	3,291,020.00	23.40	658,204.00	20.00	2,632,816.00
合计	14,066,955.50	100.00	1,229,704.27	8.74	12,837,251.23

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,527,229.94 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
云南广播电视台	11,474,225.03	27.87	573,711.25
长沙广播电视集团	6,310,400.00	15.33	315,520.00
河南大象融媒体集团有限	5,939,940.00	14.43	296,997.00

上海广电影视制作公司	1,899,800.00	4.61	949,900.00
南通电视台	1,487,220.00	3.61	74,361.00
合计	27,111,585.03	65.85	2,210,489.25

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	9,067,488	100.00	815,794.10	9.00	8,251,694.50
组合小计	9,067,488	100.00	815,794.10	9.00	8,251,694.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	9,067,488.60	100.00	815,794.10	9.00	8,251,694.50

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	5,104,964.66	100.00	319,747.97	6.00	4,785,216.69
关联方组合	--	--	--	--	--
备用金组合	--	--	--	--	--
组合小计	5,104,964.66	100.00	319,747.97	6.00	4,785,216.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	5,104,964.66	100.00	319,747.97	6.00	4,785,216.69

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数
----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	4,841,054.63	53.39	242,052.73	5.00	4,599,001.90
1至2年	3,796,189.05	41.87	379,618.91	10.00	3,416,570.14
2至3年	70,000.00	0.77	14,000.00	20.00	56,000.00
3至4年	360,244.92	3.97	180,122.46	50.00	180,122.46
合计	9,067,488.60	100.00	815,794.10	9.00	8,251,694.50

续：

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	4,628,299.74	90.66	231,414.99	5.00	4,396,884.75
1至2年	70,000.00	1.37	7,000.00	10.00	63,000.00
2至3年	406,664.92	7.97	81,332.98	20.00	325,331.94
合计	5,104,964.66	100.00	319,747.97	6.23	4,785,216.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备为 496,046.13 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
往来款	297,164.47	135,170.05
备用金	417,049.13	527,385.49
押金	207,200.00	--
保证金	8,146,075.00	4,442,409.12
合计	9,067,488.60	5,104,964.66

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例%	账龄	坏账准备期末余额
北京电视台	保证金	3,158,251.20	34.83	1-2年	315,825.12
云南广播电视台	保证金	2,138,600.00	23.59	1年以内	106,930.00
北京人民广播电台	保证金	1,079,299.80	11.90	1年以内	53,964.99
北京鼎泽风广告有限公司	保证金	286,660.00	3.16	3-4年	143,330.00
广东珠影影视制作有	保证金	200,000.00	2.21	1年以内	10,000.00

有限公司						
德汇工程管理（北京）有限公司青海分公司	保证金	200,000.00	2.21	1年以内	10,000.00	
云南省公共资源交易中心	保证金	200,000.00	2.21	1年以内	10,000.00	
合计		7,262,811.00	80.10		650,050.11	

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	29,689,277.60	--	29,689,277.60	29,689,277.60	--	29,689,277.60
对子公司投资						
被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
上海显诚数字传媒有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00		
北京强视联诚科技有限公司	24,689,277.60	--	--	24,689,277.60		
合计	29,689,277.60	--	--	29,689,277.60		

4、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	152,168,577.36	120,409,678.27	183,013,596.16	166,351,075.37

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	161.10	--
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,180,921.00	448,261.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-438.51	-5,087.86
非经常性损益总额	1,180,643.59	443,173.14
减：非经常性损益的所得税影响数	295,160.90	110,793.29
非经常性损益净额	885,482.69	332,379.86
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	--	--

(税后)

归属于公司普通股股东的非经常性损益	885,482.69	332,379.86
-------------------	------------	------------

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.78	0.26	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.56	0.20	

说明：报告期内，本公司无稀释事项。

北京宇田索诚科技股份有限公司

2017年6月30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：

北京宇田索诚科技股份有限公司董事会办公室。