

南京维拓科技有限公司

# 审计报告

中天运[2017]审字第 90996 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

## 目 录

1、 审计报告 .....	1-2
2、 合并资产负债表 .....	3
3、 合并资产负债表（续） .....	4
4、 母公司资产负债表 .....	5
5、 母公司资产负债表（续） .....	6
6、 合并利润表 .....	7
7、 母公司利润表 .....	8
8、 合并现金流量表 .....	9
9、 母公司现金流量表 .....	10
10、 合并所有者权益变动表 .....	11-13
11、 母公司所有者权益变动表 .....	14-16
12、 财务报表附注 .....	17-50
13、 事务所营业执照复印件	
14、 签字注册会计师资质证明复印件	

# 审计报告

中天运[2017]审字第 90996 号

## 南京维拓科技有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京维拓科技有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日、2017 年 3 月 31 日的财务状况以及 2015 年度、2016 年度、2017 年 1-3 月的经营成果和现金流量。



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年五月十五日

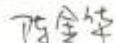
# 合并资产负债表

编制单位：南京维拓科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、（一）	7,212,350.32	1,320,436.35	2,993,086.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据	六、（二）	1,070,000.00	250,000.00	1,544,000.00
应收账款	六、（三）	11,046,049.65	12,101,587.40	4,375,243.12
预付款项	六、（四）	48,800.00		168,600.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	六、（五）	541,407.29	1,642,832.26	1,439,639.96
存货	六、（六）	717,412.36	665,085.70	1,749,389.69
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	六、（七）	89,336.10	320,670.44	88,064.94
流动资产合计		20,725,355.72	16,300,612.15	12,358,024.49
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	六、（八）			
投资性房地产				
固定资产	六、（九）	566,107.40	411,714.72	387,905.05
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	六、（十）	308,167.79	261,001.35	506,363.74
其他非流动资产				
非流动资产合计		874,275.19	672,716.07	894,268.79
资产总计		21,599,630.91	16,973,328.22	13,252,293.28

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 



## 合并资产负债表（续）

编制单位：南京维拓科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	六、（十一）	5,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款	六、（十二）	1,055,946.10	1,792,673.77	474,674.79
预收款项	六、（十三）	2,263,078.39	1,363,150.00	4,471,979.92
应付职工薪酬	六、（十四）	959,999.72	1,561,992.19	1,008,910.19
应交税费	六、（十五）	783,519.54	403,336.99	627,536.12
应付利息	六、（十六）	6,645.83	1,329.17	3,987.50
应付股利				
其他应付款	六、（十七）	4,385,100.80	3,839,261.19	221,000.00
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		14,454,290.38	9,961,743.31	9,808,088.52
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
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		14,454,290.38	9,961,743.31	9,808,088.52
<b>所有者权益：</b>				
实收资本	六、（十八）	6,220,000.00	5,600,000.00	4,536,000.00
资本公积	六、（十九）	506,817.55		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、（二十）	36,461.54	21,179.43	
未分配利润	六、（二十一）	382,061.44	400,595.07	-2,124,810.15
归属于母公司所有者权益合计		7,145,340.53	6,021,774.50	2,411,189.85
少数股东权益			989,810.41	1,033,014.91
所有者权益合计		7,145,340.53	7,011,584.91	3,444,204.76
负债和所有者权益总计		21,599,630.91	16,973,328.22	13,252,293.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司资产负债表

编制单位：南京维拓科技有限公司

单位：人民币元

目	附注	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金		4,328,059.13	746,239.24	1,083,346.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据		870,000.00	200,000.00	284,000.00
应收账款	十二、(一)	10,591,043.24	11,703,303.17	2,419,403.60
预付款项		1,817,840.21		570,000.00
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十二、(二)	465,658.73	179,205.42	1,012,241.04
存货		44,548.01	550,817.78	1,661,726.09
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			233,962.01	88,064.94
流动资产合计		18,117,149.32	13,613,527.62	7,118,782.13
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十二、(三)	1,800,000.00	1,620,000.00	1,200,000.00
投资性房地产				
固定资产		361,861.36	173,542.88	109,979.43
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		219,861.94	224,389.37	475,005.34
其他非流动资产				
非流动资产合计		2,381,723.30	2,017,932.25	1,784,984.77
资产总计		20,498,872.62	15,631,459.87	8,903,766.90

法定代表人：柯松华

主管会计工作负责人：陈金华

会计机构负责人：陈金华



## 母公司资产负债表（续）

编制单位：南京维拓科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款		5,000,000.00	1,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
应付票据				
应付账款		873,599.30	3,297,764.04	285,297.91
预收款项		899,928.39		4,177,578.62
应付职工薪酬		778,590.71	1,271,140.55	617,729.67
应交税费		770,703.17	374,733.84	544,060.68
应付利息		6,645.83	1,329.17	
应付股利				
其他应付款		4,814,627.09	3,820,535.19	1,092,380.00
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		13,144,094.49	9,765,502.79	6,717,046.88
非流动负债：				
长期借款				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计		13,144,094.49	9,765,502.79	6,717,046.88
所有者权益：				
实收资本		6,220,000.00	5,600,000.00	4,536,000.00
资本公积		716,000.00		
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		41,877.82	26,595.71	
未分配利润		376,900.31	239,361.37	-2,349,279.98
所有者权益合计		7,354,778.13	5,865,957.08	2,186,720.02
负债和所有者权益总计		20,498,872.62	15,631,459.87	8,903,766.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并利润表

编制单位：南京维拓科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业收入	六、(二十二)	6,403,594.45	32,104,742.55	23,772,578.31
减：营业成本	六、(二十二)	4,025,372.62	19,003,477.14	15,774,045.67
税金及附加	六、(二十三)	23,778.48	194,668.18	197,560.15
销售费用	六、(二十四)	695,833.98	2,852,400.60	2,431,914.08
管理费用	六、(二十五)	1,797,829.24	7,024,254.11	6,660,145.33
财务费用	六、(二十六)	33,771.01	164,451.30	127,760.30
资产减值损失	六、(二十七)	-94,955.93	377,232.13	174,665.98
加：公允价值变动收益				
投资收益				
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）		-78,034.95	2,488,259.12	-1,593,513.20
加：营业外收入	六、(二十八)	208,361.43	722,139.54	339,362.41
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	六、(二十九)	792.96	614.22	
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,533.52	3,209,784.44	-1,254,150.79
减：所得税费用	六、(三十)	132,801.04	706,404.29	-289,043.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,267.52	2,503,380.15	-965,107.03
其中：归属于母公司所有者的净利润		-3,251.52	2,552,000.93	-987,875.71
少数股东损益		-16.00	-48,620.78	22,768.68
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.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		-3,267.52	2,503,380.15	-965,107.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,251.52	2,552,000.93	-987,875.71
归属于少数股东的综合收益总额		-16.00	-48,620.78	22,768.68
七、每股收益				
(一)基本每股收益				
(二)稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 母公司利润表

编制单位：南京维拓科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、营业收入	十二、（四）	6,365,952.93	28,392,598.20	20,576,723.02
减：营业成本	十二、（四）	4,009,070.73	19,252,154.30	14,754,256.51
税金及附加		23,090.28	139,491.40	135,580.60
销售费用		573,151.08	1,629,041.54	2,431,914.08
管理费用		1,612,727.63	3,855,833.84	4,715,410.72
财务费用		37,068.39	37,312.08	121,693.93
资产减值损失		-18,109.71	356,217.83	49,232.38
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润		128,954.53	3,122,547.21	-1,631,365.20
加：营业外收入		208,361.43	196,573.46	339,362.41
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出			132.61	
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额		337,315.96	3,318,988.06	-1,292,002.79
减：所得税费用		184,494.91	703,751.00	-275,026.58
四、净利润		152,821.05	2,615,237.06	-1,016,976.21
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. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
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		152,821.05	2,615,237.06	-1,016,976.21
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

编制单位：南京维拓科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-3月	2016年度	2015年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		8,432,611.99	25,832,265.46	26,914,758.20
收到的税费返还		208,361.43	307,946.15	339,362.41
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	1,672,847.60	4,871,206.51	1,514,641.90
经营活动现金流入小计		10,313,821.02	31,011,418.12	28,768,762.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,278,386.85	14,455,988.13	18,390,345.76
支付给职工以及为职工支付的现金		3,588,572.60	8,122,045.39	6,911,610.63
支付的各项税费		37,044.41	2,410,677.01	1,828,723.93
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	1,978,395.35	6,429,859.60	5,173,625.20
经营活动现金流出小计		8,882,399.21	31,418,570.13	32,304,305.52
经营活动产生的现金流量净额		1,431,421.81	-407,152.01	-3,535,543.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		297,472.01		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		297,472.01		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,200.68	161,660.92	297,890.09
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		600,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		805,200.68	161,660.92	297,890.09
投资活动产生的现金流量净额		-507,728.67	-161,660.92	-297,890.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	1,064,000.00	2,216,000.00
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		5,000,000.00	2,000,000.00	3,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	3,064,000.00	5,716,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	4,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,779.17	167,837.50	22,145.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		1,031,779.17	4,167,837.50	522,145.81
筹资活动产生的现金流量净额		4,968,220.83	-1,103,837.50	5,193,854.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>六、现金及现金等价物净增加额</b>				
加：期初现金及现金等价物余额		1,320,436.35	2,993,086.78	1,632,665.69
六、期末现金及现金等价物余额		7,212,350.32	1,320,436.35	2,993,086.78

法定代表人：高松兴

主管会计工作负责人：陈金华

会计机构负责人：陈金华

# 母公司现金流量表

编制单位：南京维拓科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-3月	2016年度	2015年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		8,488,972.14	17,262,749.44	25,403,908.18
收到的税费返还		208,361.43	186,146.15	339,362.41
收到其他与经营活动有关的现金		995,600.04	3,575,065.96	1,498,508.12
经营活动现金流入小计		9,692,933.61	21,023,961.55	27,241,778.71
购买商品、接受劳务支付的现金		6,579,857.32	14,188,620.16	17,680,488.10
支付给职工以及为职工支付的现金		2,908,085.01	3,638,283.60	5,884,458.34
支付的各项税费		36,356.21	1,825,647.00	1,298,686.88
支付其他与经营活动有关的现金		1,169,835.33	3,187,155.17	3,607,848.06
经营活动现金流出小计		10,694,133.87	22,839,705.93	28,471,481.38
经营活动产生的现金流量净额		-1,001,200.26	-1,815,744.38	-1,229,702.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		420,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		420,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,200.68	128,387.84	10,255.56
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		600,000.00	420,000.00	780,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		805,200.68	548,387.84	790,255.56
投资活动产生的现金流量净额		-385,200.68	-548,387.84	-790,255.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	1,064,000.00	1,616,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	2,000,000.00	500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	3,064,000.00	2,116,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,779.17	36,975.00	20,333.31
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		1,031,779.17	1,036,975.00	520,333.31
筹资活动产生的现金流量净额		4,968,220.83	2,027,025.00	1,595,666.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
		3,581,819.89	-337,107.22	-424,291.54
加：期初现金及现金等价物余额		746,239.24	1,083,346.46	1,507,638.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
		4,328,059.13	746,239.24	1,083,346.46

法定代表人：杨松来

主管会计工作负责人：陈金华

会计机构负责人：陈金华

# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2017年1-3月

归属于母公司所有者权益

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	5,600,000.00				21,179.43	400,595.07	6,021,774.50	989,810.41	7,011,584.91
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	5,600,000.00				21,179.43	400,595.07	6,021,774.50	989,810.41	7,011,584.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	620,000.00	506,817.55			15,282.11	-18,533.63	1,123,566.03	-989,810.41	133,755.62
（一）综合收益总额						-3,251.52	-3,251.52		-3,251.52
（二）股东投入和减少资本	620,000.00	716,000.00					1,336,000.00	-989,810.41	346,189.59
1. 股东投入的普通股	620,000.00	380,000.00					1,000,000.00		1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额		336,000.00					336,000.00		336,000.00
4. 其他								-989,810.41	-989,810.41
（三）利润分配					15,282.11	-15,282.11			
1. 提取盈余公积					15,282.11	-15,282.11			
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转		-209,182.45					-209,182.45		-209,182.45
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-209,182.45					-209,182.45		-209,182.45
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	6,220,000.00	506,817.55			36,461.54	382,061.44	7,145,340.53		7,145,340.53

法定代表人： 杨松岩

主管会计工作负责人： 陈金峰

- 11 -

会计机构负责人： 陈金峰

# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年度

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	4,536,000.00					-2,124,810.15	2,411,189.85	1,033,014.91	3,444,204.76	
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	4,536,000.00					-2,124,810.15	2,411,189.85	1,033,014.91	3,444,204.76	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,064,000.00				21,179.43	2,525,405.22	3,610,584.65	-43,204.50	3,567,380.15	
（一）综合收益总额						2,552,000.93	2,552,000.93	-43,204.50	2,508,796.43	
（二）股东投入和减少资本	1,064,000.00						1,064,000.00		1,064,000.00	
1. 股东投入的普通股	1,064,000.00						1,064,000.00		1,064,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配						-26,595.71	-26,595.71			
1. 提取盈余公积						-26,595.71	-26,595.71			
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转						-5,416.28	-5,416.28		-5,416.28	
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						-5,416.28	-5,416.28		-5,416.28	
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	5,600,000.00				21,179.43	400,595.07	6,021,774.50	989,810.41	7,011,584.91	



编制单位：南京维通科技有限公司

法定代表人：杨在中

主管会计工作负责人：陈金平

会计机构负责人：陈金平

# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2015年度									
	归属于母公司所有者权益						未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积					
一、上年期末余额	2,920,000.00					-1,136,934.44	1,783,065.56	410,246.22	2,193,311.78	
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	2,920,000.00					-1,136,934.44	1,783,065.56	410,246.22	2,193,311.78	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,616,000.00					-987,875.71	628,124.29	622,768.69	1,250,892.98	
（一）综合收益总额						-987,875.71	-987,875.71	622,768.69	-365,107.02	
（二）股东投入和减少资本	1,616,000.00						1,616,000.00	-	1,616,000.00	
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	1,616,000.00						1,616,000.00		1,616,000.00	
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
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、本期末余额	4,536,000.00					-2,124,810.15	2,411,189.85	1,033,014.91	3,444,204.76	

法定代表人：孙在光

主管会计工作负责人：阿金军

会计机构负责人：阿金军



# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2017年1-3月		实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、	上期期末余额	5,600,000.00				26,595.71	239,361.37	5,865,957.08
	加：会计政策变更							
	前期差错更正							
	其他							
二、	本年期初余额	5,600,000.00				26,595.71	239,361.37	5,865,957.08
三、	本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	620,000.00	716,000.00			15,282.11	137,538.94	1,488,821.05
	（一）综合收益总额						152,821.05	152,821.05
	（二）股东投入和减少资本	620,000.00	716,000.00					1,336,000.00
	1. 股东投入的普通股	620,000.00	380,000.00					1,000,000.00
	2. 其他权益工具持有者投入资本							
	3. 股份支付计入所有者权益的金额		336,000.00					336,000.00
	4. 其他							
	（三）利润分配					15,282.11	-15,282.11	
	1. 提取盈余公积					15,282.11	-15,282.11	
	2. 对股东的分配							
	3. 其他							
	（四）股东权益内部结转							
	1. 资本公积转增股本							
	2. 盈余公积转增股本							
	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、	本期末余额	6,220,000.00	716,000.00			41,877.82	376,900.31	7,354,778.13

法定代表人：李龙兴

主管会计工作负责人：陈金华

会计机构负责人：陈金华





# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2016年度		实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额		4,536,000.00					-2,349,279.98	2,186,720.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额		4,536,000.00					-2,349,279.98	2,186,720.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,064,000.00				26,595.71	2,588,641.35	3,679,237.06
（一）综合收益总额							2,615,237.06	2,615,237.06
（二）股东投入和减少资本		1,064,000.00						1,064,000.00
1. 股东投入的普通股		1,064,000.00						1,064,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							-26,595.71	
1. 提取盈余公积						26,595.71	-26,595.71	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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、本期末余额		5,600,000.00				26,595.71	239,361.37	5,865,957.08

法定代表人： 杨松忠

主管会计工作负责人： 陈金平

会计机构负责人： 陈金平



# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

		2015年度						
		实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额		2,920,000.00					-1,332,303.77	1,587,696.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额		2,920,000.00					-1,332,303.77	1,587,696.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,616,000.00					-1,016,976.21	599,023.79
（一）综合收益总额							-1,016,976.21	-1,016,976.21
（二）股东投入和减少资本		1,616,000.00						1,616,000.00
1. 股东投入的普通股		1,616,000.00						1,616,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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、本期末余额		4,536,000.00					-2,349,279.98	2,186,720.02



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 南京维拓科技有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

(一) 南京维拓科技有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 系2006年3月9日设立的有限责任公司。统一社会信用代码为91320104783831256P, 住所为南京市雨花台区软件大道11号花神大厦3楼302室, 公司注册资本为622万元整, 法定代表人为杨松贵。

南京维拓科技有限公司系根据《中华人民共和国公司法》等有关规定, 经南京市高淳工商行政管理局核准成立。南京维拓科技有限公司于2006年3月9日取得南京市高淳工商行政管理局颁发的注册号为3201252007317的企业法人营业执照, 公司实收资本为100万元, 业经南京永信联合会计师事务所审验, 并出具宁信验字(2006)第078号验资报告。

公司成立时各股东的持股金额及比例如下表:

股东	持股金额(万元)	持股比例(%)
杨松贵	40.00	40.00
杨春清	60.00	60.00
合计	100.00	100.00

根据2008年2月29日的公司股东会决议, 本公司进行第一次增资, 实收资本由100万元变更为292万元。由股东杨松贵出资192万元, 出资方式为债权转股权。同日, 股东杨松贵出具放弃债权申明承诺。本次增资业经江苏日月会计师事务所有限公司审验, 并出具了苏日月会验字【2008】第031号验资报告。2008年4月24日, 南京维拓科技有限公司办理了工商变更登记, 变更后的注册资本和实收资本为人民币292万元。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表:

股东	持股金额(万元)	持股比例(%)
杨松贵	232.00	79.45
杨春清	60.00	20.55
合计	292.00	100.00

根据2010年5月25日的公司股东会决议,公司部分股东将其持有的公司股权进行转让。其中,股东杨春清持有的60万元股权平价转让给新股东张伟;股东杨松贵持有的27.6万元股权平价转让给新股东张伟。并于2010年6月12日,办理了工商变更登记手续。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表:

股东	持股金额(万元)	持股比例(%)
杨松贵	204.40	70.00
张伟	87.60	30.00
合计	292.00	100.00

根据2014年11月18日的公司股东会决议,公司部分股东将其持有的公司股权进行转让。股东张伟持有的87.6万元股权平价转让给新股东陈金华。并于2014年12月2日,办理了工商变更登记手续。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表:

股东	持股金额(万元)	持股比例(%)
杨松贵	204.40	70.00
陈金华	87.60	30.00
合计	292.00	100.00

根据2014年12月18日的公司股东会决议,公司将注册资本由292万元增加至560万元。其中,股东杨松贵增资131.6万元,股东陈金华增资136.40万元。并于2014年12月22日,办理了工商变更登记手续。本次增资的资金到位情况如下:

杨松贵于2015年9月25日出资31.6万元,陈金华于2015年9月30日出资110万元,业经江苏中天华夏会计师事务所有限公司审验,并出具了华夏会验【2017】1-008号验资报告。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表:

股东	持股金额(万元)	持股比例(%)
杨松贵	236.00	54.43
陈金华	197.60	45.57
合计	433.60	100.00

2015年10月29日,陈金华出资20万元,业经江苏中天华夏会计师事务所有限公司审验,并出具了华夏会验【2017】1-009号验资报告。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表：

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
杨松贵	236.00	52.03
陈金华	217.60	47.97
合计	453.60	100.00

杨松贵于2016年12月15日出资100万元，陈金华于2016年12月20日出资6.4万元，业经江苏中天华夏会计师事务所有限公司审验，并出具了华夏会验【2017】1-010号验资报告。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表：

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
杨松贵	336.00	60.00
陈金华	224.00	40.00
合计	560.00	100.00

根据2017年3月1日的公司股东会决议，公司部分股东将其持有的公司股权进行转让。其中，股东杨松贵持有的336万元股权平价转让给新股东南京杰之瑞信息技术有限公司；股东陈金华持有的112万元股权平价转让给新股东南京杰之瑞信息技术有限公司；股东陈金华持有的112万元股权平价转让给新股东南京维实企业管理中心（有限合伙）。并于2017年3月23日，办理了工商变更登记手续。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表：

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
南京杰之瑞信息技术有限公司	448.00	80.00
南京维实企业管理中心（有限合伙）	112.00	20.00
合计	560.00	100.00

根据2017年3月24日的公司股东会决议，公司将注册资本由560万元增加至622万元。新股东南京维拓企业管理中心（有限合伙）以每1元注册资本1.60元的价格增资100万元，其中62万元计入实收资本，38万元计入资本公积，业经江苏中天华夏会计师事务所有限公司审验，并出具了华夏会验【2017】1-012号验资报告。并于2017年3月27日，办理了工商变更登记手续。

实收资本变更后各股东的持股金额及比例如下表：

股东	持股金额（万元）	持股比例（%）
南京杰之瑞信息技术有限公司	448.00	72.03
南京维实企业管理中心（有限合伙）	112.00	18.00
南京维拓企业管理中心（有限合伙）	62.00	9.97
合计	622.00	100.00

（二）公司经批准的经营范围：计算机软硬件销售及相关技术咨询服务；网络系统集成及相关技术服务；电子产品、办公用品、工艺美术品销售；计算机软硬件开发及相关技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）本财务报告经公司董事会于2017年5月15日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日、2016年12月31日、2017年3月31日的财务状况，2015年度、2016年度、2017年1-3月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (八) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	余额大于 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### 2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合1）。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

## 2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

## （九）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享

控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十) 存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、在产品。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采用个别计价法确定其发出的实际成本。

##### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

##### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次转销法。包装物于领用时采用一次转销法。

#### (十一) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子及办公设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	3	5.00	31.67
运输设备	5	5.00	19.00

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

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十三）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支

出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （十四）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、无形资产、等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (十五) 职工薪酬

职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后一年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

### (1) 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。企业存在带薪缺勤的，将带薪缺勤分类为累积带薪缺勤和非累积带薪缺勤。对于累积带薪缺勤，在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。对于非累积带薪缺勤，在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。长期带薪缺勤则作为其他长期职工福利进行会计处理。

### (2) 离职后福利

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。对于设定提存计划，在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本。对于设定受益计划，根据预期累计福利单位法确定设定受益计划福利义务，并归属于职工提供服务的期间；因设定受益计划所产生的服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，计入当期损益或者相关资产成本；因重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益。

### (3) 辞退福利

按照辞退计划条款的规定，合理预计和确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利

其他长期职工福利包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。对于符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，离职后福利中设定提存计划的相关规定进行会计处理，对于其他情形，适用设定受益计划的相关规定进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或者净资产所产生的变动，计入当期损益或者相关资产成本。

## (十六) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股

份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (十七) 收入

### 1、商品销售收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司收入确认的具体方法：

销售商品是指根据客户的要求向客户销售商品。对外销售软件、硬件需要进行安装、调试的，按照双方签署的验收单确认收入。

### 2、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据双方签署的阶段验收单进度比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

公司收入确认的具体方法：

提供劳务是指根据客户的要求向客户提供服务。提供技术服务、软件开发等服务按照双

方签署的阶段验收单确认收入。

#### (十八) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

##### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

#### (二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
执行《增值税会计处理规定》	财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）	适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响：将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目

##### 其他说明

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用

于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响：将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值税为销项税额减去可抵扣进项税额后的余额	6%、17%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计征	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计征	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

##### (二) 税收优惠及批文

根据财税(2011)第100号《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司被江苏省软件行业协会认定为软件企业，本公司享受软件产品增值税即征即退政策。

#### 五、企业合并及合并财务报表

##### (一) 本期出售子公司股权情况

本期出售股权至丧失控制权而减少的子公司

公司名称	出售日	处置对价	丧失控制权产生的利得或损失	剩余股权按照公允价值计量而产生的利得或损失
南京杰之瑞信息技术有限公司	2017年2月15日	420,000.00	0.00	0.00

#### 六、合并财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

类别	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
现金	36,159.03	136,341.72	191,565.91
银行存款	7,176,191.29	1,184,094.63	2,801,520.87
合计	7,212,350.32	1,320,436.35	2,993,086.78



(二) 应收票据

类 别	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑票据	1,070,000.00	250,000.00	1,544,000.00
合计	1,070,000.00	250,000.00	1,544,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2017年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	11,786,741.74	99.54	740,692.09	6.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	54,835.90	0.46	54,835.90	100.00
合计	11,841,577.64	100.00	795,527.99	6.72

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	12,878,786.74	99.58	777,199.34	6.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	54,835.90	0.42	54,835.90	100.00
合计	12,933,622.64	100.00	832,035.24	6.43

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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	4,709,842.44	98.85	334,599.32	7.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	54,835.90	1.15	54,835.90	100.00
合计	4,764,678.34	100.00	389,435.22	8.17

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年3月31日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	10,716,441.74	5.00	535,822.09	11,870,386.74	5.00	593,519.34	4,068,098.44	5.00	203,404.92
1至2年	678,700.00	10.00	67,870.00	696,800.00	10.00	69,680.00	209,144.00	10.00	20,914.40
2-3年	150,000.00	20.00	30,000.00		20.00		285,000.00	20.00	57,000.00
3-4年	69,000.00	30.00	20,700.00	209,000.00	30.00	62,700.00	102,600.00	30.00	30,780.00
4-5年	172,600.00	50.00	86,300.00	102,600.00	50.00	51,300.00	45,000.00	50.00	22,500.00
合计	11,786,741.74		740,692.09	12,878,786.74		777,199.34	4,709,842.44		334,599.32

2、截止2017年3月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华为技术有限公司	2,859,975.00	24.15	142,998.75
珠海广通汽车有限公司	2,296,000.00	19.39	114,800.00
安徽华菱汽车有限公司	1,454,500.00	12.28	85,050.00
江苏徐工信息技术股份有限公司	1,012,000.00	8.55	50,600.00
航天重型工程装备有限公司	631,720.80	5.33	31,586.04
合计	8,254,195.80	69.70	425,034.79

(四) 预付账款

1、预付款项按账龄列示

账龄	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	48,800.00	100.00			168,600.00	100.00
合计	48,800.00	100.00			168,600.00	100.00

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2017年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	569,928.73	100.00	28,521.44	5.00
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	569,928.73	100.00	28,521.44	5.00

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	1,729,802.38	100.00	86,970.12	5.03
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	1,729,802.38	100.00	86,970.12	5.03

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	1,546,760.16	97.16	152,338.01	9.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	45,217.81	2.84		
合计	1,591,977.97	100.00	152,338.01	9.57

## 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年3月31日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	569,428.73	5.00	28,471.44	1,720,202.38	5.00	86,010.12	646,760.16	5.00	32,338.01
1至2年	500.00	10.00	50.00	9,600.00	10.00	960.00	600,000.00	10.00	60,000.00
2至3年							300,000.00	20.00	60,000.00
合计	569,928.73		28,521.44	1,729,802.38		86,970.12	1,546,760.16		152,338.01

## 2、截止2017年3月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南京埃斯顿自动化股份有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	17.55	5,000.00
丁亮	备用金	72,889.00	1年以内	12.79	3,644.45
黄东祥	备用金	70,680.00	1年以内	12.40	3,534.00
刘勇	备用金	60,000.00	1年以内	10.53	3,000.00
柏东森	备用金	50,000.00	1年以内	8.77	2,500.00
合计		353,569.00		62.04	17,678.45

(六) 存货

存货项目	2017年3月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	717,412.36		717,412.36
库存商品			
合计	717,412.36		717,412.36

存货项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	240,557.40		240,557.40
库存商品	424,528.30		424,528.30
合计	665,085.70		665,085.70

存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	461,284.01		461,284.01
库存商品	1,288,105.68		1,288,105.68
合计	1,749,389.69		1,749,389.69

(七) 其他流动资产

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
待抵扣的增值税	89,336.10	320,670.44	
预缴企业所得税			88,064.94
合计	89,336.10	320,670.44	88,064.94

(八) 长期股权投资

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
对合营企业投资	125,000.00	125,000.00	125,000.00
减：长期股权投资减值准备	125,000.00	125,000.00	125,000.00
合计			

注：2008年6月20日，公司向上海维廷信息技术服务有限公司投资125,000元，公司持股比例为50%，占表决权的比例为50%。上海维廷信息技术服务有限公司于2013年5月29日被吊销营业执照，该笔投资已经实际形成损失。根据2014年12月18日公司股东会决议，2014年度公司全额计提减值准备。

(九)固定资产

项目	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2015年1月1日	767,500.00	481,848.99	1,249,348.99
2. 本期增加金额	210,134.19	87,755.90	297,890.09
购置	210,134.19	87,755.90	297,890.09
3. 2015年12月31日	977,634.19	569,604.89	1,547,239.08
二、累计折旧			
1. 2015年1月1日	654,908.47	311,431.87	966,340.34
2. 本期增加金额	90,672.26	102,321.43	192,993.69
计提	90,672.26	102,321.43	192,993.69
3. 2015年12月31日	745,580.73	413,753.30	1,159,334.03
三、减值准备			
1. 2015年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2015年12月31日			
四、2015年12月31日账面价值	232,053.46	155,851.59	387,905.05

项目	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值			
1. 2016年1月1日	977,634.19	569,604.89	1,547,239.08
2. 本期增加金额		161,660.92	161,660.92
购置		161,660.92	161,660.92
3. 2016年12月31日	977,634.19	731,265.81	1,708,900.00
二、累计折旧			
1. 2016年1月1日	745,580.73	413,753.30	1,159,334.03
2. 本期增加金额	39,925.50	97,925.75	137,851.25
计提	39,925.50	97,925.75	137,851.25
3. 2016年12月31日	785,506.23	511,679.05	1,297,185.28
三、减值准备			
1. 2016年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2016年12月31日			
四、2016年12月31日账面价值	192,127.96	219,586.76	411,714.72

项目	运输设备	电子及办公设备	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 2017年1月1日	677,734.19	731,265.81	1,409,000.00
2. 本期增加金额		205,200.68	205,200.68
购置		205,200.68	205,200.68
3. 2017年3月31日	677,734.19	936,466.49	1,614,200.68
<b>二、累计折旧</b>			
1. 2017年1月1日	500,781.10	511,679.05	1,012,460.15
2. 本期增加金额	9,981.37	25,651.76	35,633.13
计提	9,981.37	25,651.76	35,633.13
3. 2017年3月31日	510,762.47	537,330.81	1,048,093.28
<b>三、减值准备</b>			
1. 2017年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2017年3月31日			
四、2017年3月31日账面价值	166,971.72	399,135.68	566,107.40

(十) 递延所得税资产

项目	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	递延所得税资产	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	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：						
资产减值准备	237,262.36	949,049.43	261,001.35	1,044,005.36	166,693.32	666,773.23
可抵扣亏损	70,905.43	283,621.70			339,670.42	1,358,681.69
合计	308,167.79	1,232,671.13	261,001.35	1,044,005.36	506,363.74	2,025,454.92

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
保证借款	5,000,000.00		3,000,000.00
信用借款		1,000,000.00	
合计	5,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00

(十二) 应付账款

1、按账龄列示

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	1,055,946.10	1,792,673.77	474,674.79
合计	1,055,946.10	1,792,673.77	474,674.79

2、截止2017年3月31日，大额的应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海浩互软件有限公司	350,427.35	尚在信用期
INSEL TECHNOLOGY LIMITED	262,524.97	尚在信用期
参数技术(上海)软件有限公司	190,646.98	尚在信用期
深圳思想软件有限公司	120,000.00	尚在信用期
武汉优博睿科技有限公司	70,000.00	尚在信用期
合计	993,599.30	

(十三) 预收账款

1、按账龄列示

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	2,063,078.39	1,163,150.00	3,670,914.96
1年以上	200,000.00	200,000.00	801,064.96
合计	2,263,078.39	1,363,150.00	4,471,979.92

2、账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
青岛肯拉铎机械有限公司	200,000.00	1-2年	合同尚未执行
合计	200,000.00		

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	897,757.27	6,712,033.44	6,600,880.52	1,008,910.19
二、离职后福利-设定提存计划		310,730.11	310,730.11	
合计	897,757.27	7,022,763.55	6,911,610.63	1,008,910.19

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、短期薪酬	1,008,910.19	8,311,081.10	7,757,999.10	1,561,992.19
二、离职后福利-设定提存计划		364,046.29	364,046.29	
合计	1,008,910.19	8,675,127.39	8,122,045.39	1,561,992.19

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
一、短期薪酬	1,561,992.19	2,880,294.67	3,482,287.14	959,999.72
二、离职后福利-设定提存计划		106,285.46	106,285.46	
合计	1,561,992.19	2,986,580.13	3,588,572.60	959,999.72

## 2、短期职工薪酬情况

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	897,757.27	6,181,649.47	6,070,496.55	1,008,910.19
2. 职工福利费		277,218.32	277,218.32	
3. 社会保险费		144,525.65	144,525.65	
其中：医疗保险费		130,073.09	130,073.09	
工伤保险费		7,226.28	7,226.28	
生育保险费		7,226.28	7,226.28	
4. 住房公积金		108,640.00	108,640.00	
5. 工会经费和职工教育经费				
合 计	897,757.27	6,712,033.44	6,600,880.52	1,008,910.19

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,008,910.19	7,858,024.78	7,304,942.78	1,561,992.19
2. 职工福利费		119,191.47	119,191.47	
3. 社会保险费		169,323.85	169,323.85	
其中：医疗保险费		152,391.47	152,391.47	
工伤保险费		8,466.19	8,466.19	
生育保险费		8,466.19	8,466.19	
4. 住房公积金		164,541.00	164,541.00	
5. 工会经费和职工教育经费				
合 计	1,008,910.19	8,311,081.10	7,757,999.10	1,561,992.19

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,561,992.19	2,723,713.21	3,325,705.68	959,999.72
2. 职工福利费		51,317.35	51,317.35	
3. 社会保险费		49,435.11	49,435.11	
其中：医疗保险费		44,491.61	44,491.61	
工伤保险费		2,471.75	2,471.75	
生育保险费		2,471.75	2,471.75	
4. 住房公积金		55,829.00	55,829.00	
5. 工会经费和职工教育经费				
合 计	1,561,992.19	2,880,294.67	3,482,287.14	959,999.72

## 3、设定提存计划情况

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1. 基本养老保险		289,051.27	289,051.27	
2. 失业保险费		21,678.84	21,678.84	
合 计		310,730.11	310,730.11	



2015年1月1日-2017年3月31日

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1. 基本养老保险		338,647.71	338,647.71	
2. 失业保险费		25,398.58	25,398.58	
合 计		364,046.29	364,046.29	

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
1. 基本养老保险		98,870.20	98,870.20	
2. 失业保险费		7,415.26	7,415.26	
合 计		106,285.46	106,285.46	

(十五) 应交税费

税种	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
增值税	155,832.33		519,008.41
企业所得税	519,598.47	356,939.89	17,341.22
城市维护建设税	10,908.26		36,330.60
教育费附加	4,674.97		15,570.25
地方教育费附加	3,116.65		10,380.17
个人所得税	89,388.86	46,397.10	28,905.47
合 计	783,519.54	403,336.99	627,536.12

(十六) 应付利息

类 别	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
短期借款应付利息	6,645.83	1,329.17	3,987.50
合 计	6,645.83	1,329.17	3,987.50

(十七) 其他应付款

1、按款项性质列示

款项性质	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
往来款项	4,385,100.80	3,839,261.19	221,000.00
合 计	4,385,100.80	3,839,261.19	221,000.00

2、截止2017年3月31日，大额的其他应付款

债权单位名称	期末余额	款项性质
陈金华	2,343,955.19	往来款
杨松贵	950,000.00	往来款
南京杰之瑞信息技术有限公司	885,880.00	往来款
合 计	4,179,835.19	

(十八) 实收资本

投资者名称	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
杨松贵		3,360,000.00	2,360,000.00
陈金华		2,240,000.00	2,176,000.00
南京杰之瑞信息技术有限公司	4,480,000.00		
南京维实企业管理中心(有限合伙)	1,120,000.00		
南京维拓企业管理中心(有限合伙)	620,000.00		
合计	6,220,000.00	5,600,000.00	4,536,000.00

(十九) 资本公积

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
资本溢价		380,000.00	209,182.45	170,817.55
其他资本公积		336,000.00		336,000.00
合计		716,000.00	209,182.45	506,817.55

注：1、本期新增资本公积716,000.00元，其中380,000.00元系投资者出资形成的资本溢价；336,000.00元系股份支付形成的资本公积。

2、截止至2017年3月31日，资本溢价减少209,182.45元的形成原因：（1）购买南京维拓软件有限公司少数股东权益冲减资本公积-资本溢价17,796.34元；（2）出售南京杰之瑞信息技术有限公司全部股权导致冲减资本公积-资本溢价191,386.11元。

(二十) 盈余公积

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积		26,595.71	5,416.28	21,179.43
合计		26,595.71	5,416.28	21,179.43

注：截止至2016年12月31日，盈余公积减少5,416.28元的形成原因：购买南京维拓软件有限公司少数股东权益冲减盈余公积5,416.28元。

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年3月31日
法定盈余公积	21,179.43	15,282.11		36,461.54
合计	21,179.43	15,282.11		36,461.54

(二十一) 未分配利润

项目	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
调整前上年未分配利润	400,595.07	-2,124,810.15	-1,136,934.44
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后期初未分配利润	400,595.07	-2,124,810.15	-1,136,934.44
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-3,251.52	2,552,000.93	-987,875.71
减: 提取法定盈余公积	15,282.11	26,595.71	
期末未分配利润	382,061.44	400,595.07	-2,124,810.15

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
软件及服务	6,193,338.04	3,837,714.49	31,092,306.65	18,100,306.17	19,702,185.16	12,047,645.59
硬件	210,256.41	187,658.13	1,012,435.90	903,170.94	4,070,393.15	3,726,400.08
合计	6,403,594.45	4,025,372.62	32,104,742.55	19,003,477.11	23,772,578.31	15,774,045.67

(二十三) 税金及附加

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
城市维护建设税	13,145.87	111,594.69	115,243.42
教育费附加	5,633.94	47,826.30	49,390.04
地方教育费附加	3,755.97	31,884.19	32,926.69
印花税	1,242.70	3,363.00	
合计	23,778.48	194,668.18	197,560.15

(二十四) 销售费用

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
差旅费	487,526.50	1,787,742.63	1,633,527.01
职工薪酬	127,626.51	506,642.88	539,545.87
招待费	41,190.97	179,291.06	108,457.20
办公费	39,490.00	138,863.42	115,879.00
广告费		70,679.61	
会务费			34,505.00
培训费		169,181.00	
合计	695,833.98	2,852,400.60	2,431,914.08

(二十五) 管理费用

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
职工薪酬	694,012.23	2,741,458.75	2,706,807.72
股份支付	336,000.00		

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
研发费用	215,448.02	1,510,609.17	1,601,527.15
房租及物业水电费	144,637.05	746,506.77	558,485.74
差旅费	141,996.93	728,566.02	711,392.62
办公费	112,138.42	305,407.55	280,930.44
业务招待费	55,737.44	348,547.58	253,266.28
汽车费	45,250.46	162,835.13	163,878.30
折旧	34,591.11	122,934.66	175,573.08
其他	18,017.58	32,586.19	208,284.00
会务费		245,557.01	
中介费		79,245.28	
合计	1,797,829.24	7,024,254.11	6,660,145.33

(二十六) 财务费用

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
利息支出	37,095.83	165,179.17	26,133.31
减：利息收入	4,997.42	5,716.31	6,827.59
手续费支出	1,672.60	4,988.44	108,454.58
合计	33,771.01	164,451.30	127,760.30

(二十七) 资产减值损失

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
坏账损失	-94,955.93	377,232.13	174,665.98
合计	-94,955.93	377,232.13	174,665.98

(二十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	208,361.43	208,361.43	722,139.54	722,139.54	339,362.41	339,362.41
合计	208,361.43	208,361.43	722,139.54	722,139.54	339,362.41	339,362.41

2、计入当期损益的政府补助

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	发生额	与收益相关	发生额	与收益相关	发生额	与收益相关
即征即退增值税	208,361.43	208,361.43	307,946.15	307,946.15	339,362.41	339,362.41
软件产业综合发展专项资金			400,000.00	400,000.00		
稳岗补贴			14,193.39	14,193.39		
合计	208,361.43	208,361.43	722,139.54	722,139.54	339,362.41	339,362.41

(二十九) 营业外支出

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	792.96	792.96	614.22	614.22		
合计	792.96	792.96	614.22	614.22		

(三十) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	179,967.48	461,041.90	17,341.22
递延所得税费用	-47,166.44	245,362.39	-306,384.98
合计	132,801.04	706,404.29	-289,043.76

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
利润总额	129,533.52	3,209,784.44	-1,254,150.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,383.38	802,446.11	-313,537.70
子公司适用不同税率的影响		13,173.82	-25,428.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	100,407.66	54,908.70	48,363.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10.00	90.96	1,558.72
本期加计扣除数		-164,215.30	
所得税费用	132,801.04	706,404.29	-289,043.76

(三十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
收到其他与经营活动有关的现金	1,672,847.60	4,871,206.51	1,514,641.90
其中：利息收入	4,997.42	5,716.31	6,827.59
政府补助		414,193.39	
往来款项	1,667,850.18	4,451,296.81	1,507,814.31
支付其他与经营活动有关的现金	1,978,395.35	6,429,859.60	5,173,625.20
其中：往来款项	906,465.60	1,105,113.79	484,015.29
费用	1,071,929.75	5,324,745.81	4,689,609.91

2、现金流量表补充资料

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	-3,267.52	2,503,380.15	-965,107.03
加：资产减值准备	-94,955.93	377,232.13	174,665.98

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,633.13	137,851.25	192,993.69
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	37,095.83	165,179.17	26,133.31
投资损失(收益以“-”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-47,166.44	245,362.39	-306,384.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	-52,326.66	1,084,303.99	-1,749,389.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	497,238.65	-6,844,168.71	-2,813,911.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	723,170.75	1,923,707.62	1,905,457.02
其他	336,000.00		
经营活动产生的现金流量净额	1,431,421.81	-407,152.01	-3,535,543.01
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	7,212,350.32	1,320,436.35	2,993,086.78
减: 现金的期初余额	1,320,436.35	2,993,086.78	1,632,665.69
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	5,891,913.97	-1,672,650.43	1,360,421.09

### 3、现金及现金等价物

项目	2017年1-3月	2016年度	2015年度
一、现金	7,212,350.32	1,320,436.35	2,993,086.78
其中: 库存现金	36,159.03	136,341.72	191,565.91
可随时用于支付的银行存款	7,176,191.29	1,184,094.63	2,801,520.87
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	7,212,350.32	1,320,436.35	2,993,086.78

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
南京维拓软件有限公司	南京市雨花台区宁南大道11号3楼301-306室	南京市雨花台区宁南大道11号3楼301-306室	计算机软件的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务；计算机系统集成服务；办公设备销售及售后服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00	投资

## 八、关联方关系及其交易

(一) 实际控制人：杨松贵、陈金华夫妇。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
南京杰之瑞信息技术有限公司	直接持股 72.03% 股东
南京维实企业管理中心（有限合伙）	直接持股 18.00% 股东
南京维拓企业管理中心（有限合伙）	直接持股 9.97% 股东
吕晨阳	间接持股 9.25% 股东
陈思蓉	董事、董事会秘书
钱伟勋	董事
陈亚云	董事
吴晓雪	监事会主席
薛勤	监事
刘金玲	监事
杨松云	实际控制人的关系密切的家庭成员
周玉娥	实际控制人的关系密切的家庭成员

(四) 关联交易情况

### 1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨松贵	南京维拓科技有限公司	500,000.00	2015-5-19	2015-11-18	是
杨松贵、陈金华	南京维拓软件有限公司	3,000,000.00	2015-12-16	2016-12-16	是
杨松贵、陈金华	南京维拓科技有限公司	5,000,000.00	2017-2-7	2018-2-7	否

### 2、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2017年3月31日		2016年12月31日		2015年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	周玉娥			1,240,000.00	62,000.00		
其他应收款	杨松云					900,000.00	120,000.00
其他应收款	陈金华					45,217.81	
合计				1,240,000.00	62,000.00	945,217.81	120,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2017年3月31日	2016年12月31日	2015年12月31日
其他应付款	陈金华	2,343,955.19	2,469,955.19	
	陈思蓉	12,949.00		
	南京杰之瑞信息技术有限公司	885,880.00		
	杨松贵	950,000.00	1,094,000.00	200,000.00
	杨松云		200,000.00	
合计		4,192,784.19	3,763,955.19	200,000.00

(3) 其他关联交易

2017年2月15日,本公司将持有的南京杰之瑞信息技术有限公司股权420,000.00元(持股比例为60%)转让给杨松贵。

## 九、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	336,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	336,000.00

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日的公司每股公允价值确认
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按照授予给内部职工的股份数量
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	336,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	336,000.00

## 十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止2017年3月31日,公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

2016年8月10日,公司向江苏省溧阳市人民法院起诉江苏众润富置业有限公司,请求判



决其支付货款 128.00 万元；延期付款的违约金（按双方合同约定，延期一天支付合同总额的 0.2% 计算）和本案全部诉讼费用。2017 年 4 月 19 日，江苏众润富置业有限公司申请司法鉴定，要求对合同完成情况进行鉴定。

## 十一、资产负债表日后事项

截止 2017 年 5 月 15 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类

类 别	2017 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	10,924,443.54	96.50	675,077.18	6.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	396,512.78	3.50	54,835.90	13.83
合计	11,320,956.32	100.00	729,913.08	6.45

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	11,840,488.54	94.98	707,784.43	5.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	625,434.96	5.02	54,835.90	8.77
合计	12,465,923.50	100.00	762,620.33	6.12

类 别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
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	2,651,064.00	97.97	231,660.40	8.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	54,835.90	2.03	54,835.90	100.00
合计	2,705,899.90	100.00	286,496.30	10.59

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年3月31日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	10,004,143.54	5.00	500,207.18	11,182,088.54	5.00	559,104.43	2,009,320.00	5.00	100,466.00
1至2年	678,700.00	10.00	67,870.00	346,800.00	10.00	34,680.00	209,144.00	10.00	20,914.40
2至3年		20.00			20.00		285,000.00	20.00	57,000.00
3至4年	69,000.00	30.00	20,700.00	209,000.00	30.00	62,700.00	102,600.00	30.00	30,780.00
4至5年	172,600.00	50.00	86,300.00	102,600.00	50.00	51,300.00	45,000.00	50.00	22,500.00
5年以上		100.00			100.00			100.00	
合计	10,924,443.54		675,077.18	11,840,488.54		707,784.43	2,651,064.00		231,660.40

2、截止2017年3月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
华为技术有限公司	2,859,975.00	25.26	142,998.75
珠海广通汽车有限公司	2,296,000.00	20.28	114,800.00
安徽华菱汽车有限公司	1,454,500.00	12.85	85,050.00
江苏徐工信息技术股份有限公司	1,012,000.00	8.94	50,600.00
航天重型工程装备有限公司	631,720.80	5.58	31,586.04
合计	8,254,195.80	72.91	425,034.79

(二)其他应收款

1、其他应收款

2、类别	2017年3月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	490,193.40	100.00	24,534.67	5.01
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	490,193.40	100.00	24,534.67	5.01

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	189,142.55	100.00	9,937.13	5.25
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	189,142.55	100.00	9,937.13	5.25

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	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	1,096,866.56	100.00	129,843.33	11.84
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	1,096,866.56	100.00	129,843.33	11.84

2、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年3月31日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	538,493.40	5.00	26,924.67	179,542.55	5.00	8,977.13	196,866.56	5.00	9,843.33
1至2年	500.00	10.00	50.00	9,600.00	10.00	960.00	600,000.00	10.00	60,000.00
2至3年							300,000.00	20.00	60,000.00
合计	538,993.40		26,974.67	189,142.55		9,937.13	1,096,866.56		129,843.33

3、截止2017年3月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南京埃斯顿自动化股份有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	20.40	5,000.00
丁亮	备用金	72,889.00	1年以内	14.87	3,644.45
黄东祥	备用金	70,680.00	1年以内	14.42	3,534.00
刘勇	备用金	60,000.00	1年以内	12.24	3,000.00
南京软件谷	保证金	34,614.30	1年以内	7.06	1,730.72
合计		338,183.30		68.99	16,909.17

(三)长期股权投资

项目	2017年3月31日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	1,800,000.00		1,800,000.00	1,620,000.00		1,620,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
对合营企业投资	125,000.00	125,000.00		125,000.00	125,000.00		125,000.00	125,000.00	
合计	1,925,000.00	125,000.00	1,800,000.00	1,745,000.00	125,000.00	1,620,000.00	1,325,000.00	125,000.00	1,200,000.00

对子公司投资

被投资单位	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年3月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京维拓软件有限公司	1,200,000.00	600,000.00		1,800,000.00		
南京杰之瑞信息技术有限公司	420,000.00		420,000.00			
合计	1,620,000.00	600,000.00	420,000.00	1,800,000.00		

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
南京维拓软件有限公司	780,000.00	420,000.00		1,200,000.00		
南京杰之瑞信息技术有限公司	420,000.00			420,000.00		
合计	1,200,000.00	420,000.00		1,620,000.00		

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
南京维拓软件有限公司		780,000.00		780,000.00		
南京杰之瑞信息技术有限公司	420,000.00			420,000.00		
合计	420,000.00	780,000.00		1,200,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	2017年1-3月		2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
软件及服务	6,155,696.52	3,821,412.60	28,392,598.20	19,252,154.30	16,826,415.33	11,315,300.86
硬件	210,256.41	187,658.13			3,750,307.69	3,438,955.65
合计	6,365,952.93	4,009,070.73	28,392,598.20	19,252,154.30	20,576,723.02	14,754,256.51

南京维拓科技有限公司  
二〇一七年五月十五日

第 17 页至第 50 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: 杨松林

签名: 阿金华

签名: 阿金华

日期: 2017.5.15

日期: 2017.5.15

日期: 2017.5.15



# 营业执照

(11-1)

(副 本)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名 称 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼111701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关



2017

01 03  
年 月 日

证书序号: NO. 019580

仁信南字 恒信科信有限公司申请新拓扩牌之用

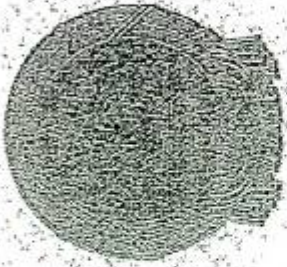
### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市检验检疫局

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 祝卫

办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼10701-704

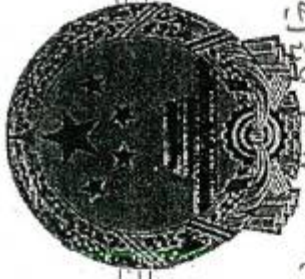
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 110000204

注册资本(出资额): 10000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013) 0079号

批准设立日期: 2013-12-02



上海南京路证券研究所有限公司申请新证书序号: 000437

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中天运会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫

证书号：27

发证时间：二〇一七年十二月三十日  
证书有效期至：二〇一七年十二月三十日





姓 名 祝 卫  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1955年8月9日  
Date of birth  
工作单位 柏勤会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 482106650809087  
ID card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号： 100000991827  
No. of Certificate

批准注册协会： 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 1999年 9月 28日  
Date of Issuance

1999年 9月 28日  
y mo d



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



18

注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时须出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





姓名 姜文慧  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1979-03-02  
 Date of birth  
 工作单位 中天会计师事务所(普通合伙)江苏分所  
 Working unit  
 身份证号码 2291051903022323  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320100110013  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 06 月 27 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 Year Month Day

206 09 0)



姓名 刘应霖  
 Full name 男  
 性别 男  
 出生日期 1986-10-23  
 Date of birth 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所  
 工作单位  
 Working unit 430621193610235415  
 身份证号码  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110100X90135  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011 年 07 月 18 日  
 Date of Issuance 年 月 日

2016 09 06