



孔明科技

NEEQ : 872061

北京中天孔明科技股份有限公司

Beijing zhongtian kongming technology CO., LTD.



年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记

2017年3月

公司整体变更设立北京中天孔明科技股份有限公司，完成股改。

2017年9月

孔明科技（872061）股票在全国股转系统挂牌公开转让。

2017年10月

公司披露《股权激励方案》，实现员工的个人利益与公司长远利益相结合，实现员工与公司共同成长。

2017年12月

公司取得《高新技术企业证书》，这是对公司自主研发、科技创新能力的充分肯定，将进一步提高企业的核心竞争力和影响力，提升企业的品牌形象。

## 致投资者的信

首先，感谢每一位关注孔明科技成长的投资人！

立足于大数据解决方案领域的孔明科技，走过了2017年最不平凡的一年。

作为一家第一年挂牌新三板的中小型高科技企业，生存和创新始终是我们的挑战。公司创始团队和管理层始终能够保持着创业者的心态，紧跟行业发展步伐，专注经营，努力研发，稳步发展。

公司不追逐短期的获利，急功近利的项目堆砌，都不会进入孔明科技董事会及管理层的决策视野。公司专注基于强有力的技术壁垒创造长期价值。目前我们人才布局及产品研发布局，一切都与长期发展有关，公司未来将做长期持续的经营决策。这些思路与决策，在过去的时间里，让孔明科技受益匪浅，我们将继续坚持。

对于过去，我们认识深刻，对于未来，我们目标坚定！

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、孔明科技、股份公司	指	北京中天孔明科技股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
股东大会	指	北京中天孔明科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中天孔明科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中天孔明科技股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
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》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《北京中天孔明科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 年修订）
证券法	指	《中华人民共和国证券法》（2014 年修订）
管理办法	指	《非上市公众公司监督管理办法》（2013 年修订）
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、上会会计师	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
中天威扬	指	中天威扬（北京）科技有限公司
上海威超	指	上海威超广告有限公司
泰州白菜	指	泰州市白菜电子商务有限公司
心元中天	指	北京心元中天科技合伙企业（有限合伙）
嘉春中天	指	北京嘉春中天科技合伙企业（有限合伙）
复星中天	指	北京复星中天科技合伙企业（有限合伙）
艾德中天	指	北京艾德中天科技合伙企业（有限合伙）
孔明中天	指	北京孔明中天科技合伙企业（有限合伙）

## 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。

公司负责人鄂威、主管会计工作负责人徐金峰及会计机构负责人（会计主管人员）孙宇娜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司治理风险	公司自设立后，逐步建立了健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在日常经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2、宏观经济环境变化风险	当前，全球经济都面临下行风险。国内经济增速放缓，存在较大的增长和转型压力。经济下行压力难消，市场普遍预期低迷。总体消费需求端增长无力，供给端受去产能、去库存进程制约。不排除经济环境的变化会对大数据服务全行业产生程度不同的影响。
3、市场竞争加剧风险	随着利好产业政策的不断出台及行业发展环境的日趋完善，我国大数据服务行业高速发展，广阔的市场前景可能吸引诸多的新进入者。但是，新进入者在初期往往会采取一些非正常的竞争手段，这势必加剧行业的竞争态势。
4、运营管理风险	报告期内，随着公司业务的快速发展，公司在员工数量和客户数量方面都将有较快的增长，目前公司通过制度、流程等手段对其经营活动进行有效地管理。将来随着经营规模的持续扩大、业务范围不断扩展、员工人数不断增加，公司管理体系将日益复杂，

	对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求,若公司管理层、公司组织结构体系未能及时地适应业务发展需求,可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。
5、人才管理风险	技术研发水平和客户资源是大数据服务公司的核心竞争力之一,优秀人才的专业技术能力、管理团队的丰富行业经验和一直以来积累的客户资源是公司实现良好发展的基石。如果公司不能有效维持核心人员的激励机制并根据环境变化而持续完善,将无法保证核心人员的积极性、创造性,甚至造成核心人员的流失。如果公司不能从外部引进并保留与其发展所密切相关的专业人才,如技术开发人员、数据分析师等,将对公司的业务发展产生不良影响。
6、技术更新风险	公司所处的大数据服务行业具有技术发展较快、行业竞争较为激烈的特点。为了能够及时适应客户对产品服务内容和后台技术支持的要求,需要公司继续加大研发投入、增强研发实力及提高新产品开发能力和应用技术。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差,无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品,将会造成公司现有的技术优势和竞争能力下降,从而导致业务损失或客户流失,引致相关的经营风险。
7、媒体资源成本上升的风险	公司主要的经营成本是媒体资源的采购与广告投放。但未来受经济发展、城市生活成本上升、媒体资源竞争不断加剧等因素的影响,公司的媒体资源采购成本存在持续增长的风险。如果未来互联网媒体资源采购成本上升速度过快,将会对公司持续盈利能力产生不良的影响。
8、报告期存在亏损的风险	2017年公司净利润为-24,623,781.24元,扣除非经常性损益后的净利润为-8,077,252.26元。公司2017年存在业绩亏损的情况,如果未来市场环境发生不利变化,仍存在业绩波动及产生亏损的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京中天孔明科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing zhongtian kongming technology CO., LTD.
证券简称	孔明科技
证券代码	872061
法定代表人	鄂威
办公地址	北京市朝阳区惠新东街甲2号楼-3至25层101内10层1001室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冯超
职务	董事会秘书
电话	010-52434245
传真	010-64451500
电子邮箱	chao.feng@kongming-inc.com
公司网址	<a href="http://www.kongming-inc.com/">http://www.kongming-inc.com/</a>
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区惠新东街甲2号楼-3至25层101内10层1001室;100029
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-12-24
挂牌时间	2017-09-20
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-数据处理和存储服务（I654）-数据处理和存储服务（I6540）
主要产品与服务项目	通过自主研发的数据产品，为客户提供数据、技术、咨询、策略及执行的一站式服务解决方案
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	2,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	鄂威
实际控制人	鄂威和冯超

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111010568439891XE	否
注册地址	北京市朝阳区惠新东街甲2号楼 -3至25层101内10层1001室	是
注册资本	2,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中信建投
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
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张扬、蒋忠立
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路755号文新报业大厦

#### 六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后公司董事会秘书由冯超变更为徐金峰。  
报告期后公司转让方式由协议转让方式变更为集合竞价方式。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	142,572,070.47	128,978,674.56	10.54%
毛利率%	10.86%	18.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-24,623,781.24	5,953,636.69	-513.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,077,252.26	5,953,636.69	-235.67%
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）	-204.68%	186.95%	-
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）	-67.14%	186.95%	-
基本每股收益	-12.31	2.98	-513.59%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	56,310,455.60	68,432,643.73	-17.71%
负债总计	40,785,383.48	46,839,954.94	-12.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,525,072.12	21,592,688.79	-28.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.76	10.8	-28.10%
资产负债率%（母公司）	40.38%	40.29%	-
资产负债率%（合并）	72.43%	68.45%	-
流动比率	147.43%	162.40%	-
利息保障倍数	-1,342.86	不适用	-

#### 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	3,244,501.05	-3,601,428.54	-
应收账款周转率	3.54	2.97	-
存货周转率	-	-	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.71%	43.61%	-
营业收入增长率%	10.54%	97.11%	-
净利润增长率%	-513.59%	-260.66%	-

#### 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	2,000,000	2,000,000	0.00%
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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	140,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,812.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-16,498,669.51
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-16,562,482.14</b>
所得税影响数	-15,953.16
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-16,546,528.98</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司是大数据产品和解决方案供应商，提供包含数据分析、建模、机器学习和人工智能的完整SAAS产品。通过自主研发的数据产品，让企业通过数据工具的应用，最高效地完成不同目标。公司提供以数据和技术为驱动的一站式服务解决方案，为跨行业不同企业提供数据、技术、咨询、策略及执行的服务。

公司主要收入来源于服务费收入，在服务交易的结果能够可靠估计的情况下，完成合同约定服务并获得客户对服务完成确认时（以书面或类似确认文件为准）确认合同收入。

##### 1.销售模式

公司采用直接销售的方式，一方面通过强化孔明科技的品牌，提高服务质量，深耕现有客户；另一方面积极参加行业内的展会和活动，对潜在客户的开发和挖掘。

公司通过不断的提高数据分析和挖掘能力，完善解决方案，快速响应客户需求，提高服务客户的能力。通过多年的市场开拓和悉心经营，公司已经积累了一批合作关系稳定的客户群体，其中不少是行业龙头企业，通过这些行业龙头企业的标杆作用，不仅为公司开拓更广泛的客户群体奠定了市场基础，而且在行业优质客户长期、持续的业务合作中，公司也有机会始终把握先进的行业理念与实践经验，从而保证公司竞争优势的可持续性。

公司获取订单主要为两种形式：商务谈判和招投标。

##### 2.采购模式

公司采购的产品和服务主要有两类：第一类是对广告投放和媒体资源的采购，由公司的媒体采购小组负责；第二类是信息设备、办公用品等的采购，由人事行政部门负责。

对于广告投放和媒体资源的采购，一般会在客户最终确定的方案中确定，由公司根据方案的需要对特定的供应商进行采购。供应商的选择基于公司提供的方案的营销效果的需要，公司会选择不同的供应商进行询价，对比产品和服务的质量，最终选择一家作为供应商。

对于信息设备、办公用品的采购，公司根据业务及人员需要编制采购计划，进行统一采购。在供应商的选择方面，公司选择多家供应商进行比价，对比产品质量，最终选择一家供应商进行采购。上述采购内容在市场中有充足的供应，可以根据需要随时采购。

##### 3.服务模式

公司是大数据产品和解决方案供应商，公司提供以数据和技术为驱动的一站式服务解决方案，为跨行业不同企业提供数据、技术、咨询、策略及执行的服务。公司主要通过向客户提供解决方案以及相应方案或活动的执行收取服务费用而获得盈利。

公司根据客户的需求，通过数据分析和挖掘技术，形成解决方案，与客户沟通确定方案后，根据解决方案采购相应的媒体资源和广告投放，进行后期的活动管理和执行，并按约定的进度和质量要求将成果交付给客户。客户对服务成果进行确认后，按照合同约定进行付款。

##### 客户类型

公司产品和服务的主要消费群体为各行业企业客户。

##### 4.关键资源

公司产品和服务所使用到的技术主要有两个方面①支持分布式存储和运算的大数据挖掘平台；②支持可视化无代码的方式进行数据挖掘和运行机器学习和人工智能算法。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化。

## 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### 经营计划

公司作为大数据产品和解决方案供应商，通过自主研发的数据产品，为跨行业不同企业提供数据、技术、策略及执行的一站式服务解决方案。

2017年9月20日，公司挂牌新三板，正式踏入资本市场，利用资本市场带来的新资源，不断提升自身研发实力，扩大市场份额；2017年10月，公司披露《股权激励方案》，实现员工的个人利益与公司长远利益相结合，实现员工与公司共同成长；2017年12月，公司取得《高新技术企业证书》审核认定为高新技术企业，这是对公司自主研发、科技创新能力的充分肯定，将进一步提高企业的核心竞争力和影响力，提升企业的品牌形象。

随着国家对大数据行业日趋重视，大数据行业将迎来迅猛发展，在未来五至十年，公司的愿景是“成为大数据基础设施供应商，降低大数据能力的技术和经济门槛，让每个人都成为数据专家”。

在具体的战略上，孔明科技将继续构建大数据技术组件化、模块化、简单化，推进升级企业数据能力发展，快速发展产品技术和服务能力，提供高质量的企业大数据能力一站式解决方案。

基于让每个人都能成为数据专家的愿景，公司研发了大数据产品元素数据引擎。元素数据引擎是深度数据挖掘及机器学习产品，是一款基于云计算的可视化数据挖掘工具及配套组件，基于任何数据源，提供数据处理及机器学习计算解决方案。

报告期内，公司在战略上牢牢把握发展趋势，及时进行战略布局的调整和经营优化。在团队建设上，加大引进高端、先进人才的力度，致力打造一支适应行业发展需求的高素质团队。

报告期内，公司实现营业收入142,572,070.47元，同比增长10.54%，利润总额和净利润分别为-20,904,450.22和-24,623,781.24元，同比下降402.71%和513.59%，主要是由于报告期内公司实行员工股权激励，产生较大的股份支付所致。

报告期末，公司总资产为56,310,455.60元，净资产为15,525,072.12元，分别较期初下降17.71%和28.10%。

### (一) 行业情况

孔明科技主要是通过利用分布式并行计算、人工智能等技术对海量异构数据进行计算、分析和挖掘，将由此产生的信息应用于企业客户的社会化媒体营销策略方案服务中，属于软件和信息技术服务业下的大数据服务产业中的数据营销子行业。

大数据是一个伴随社会信息化而诞生，以海量数据（主要特征包括数量大、种类多、处理速度要求快、以前没有或无法获取且现在正不断生成）积累为基础，囊括无数条“数据产生-数据处理-数据提取-

数据消费-新数据产生”的环状链，以降低信息不对称、提高决策有效性、推进智慧和知识演进为目标，可广泛作用于几乎所有实体的跨界生态系统和发展趋势。

随着数据存储和传输成本的下降助推了数据量的增长，新的数据源和数据采集技术的出现大大增加了数据的类型，数据间复杂的相互联系使大数据的处理变得异常困难。根据IDC的测算，全球信息总量每两年左右就增长一倍，2011年全球被创建和被复制的数据总量有1.8ZB，到2020年，全球所管理的数据将达到35ZB。从趋势而言：“大数据”是继云计算、物联网之后IT产业又一次颠覆性的技术变革。大数据已经渗透到每一个行业和业务职能领域，物联网、云计算、移动互联网、车联网、手机、平板电脑、PC以及遍布地球各个角落的各种各样的传感器，无一不是大数据来源或者承载的方式。大数据将对国家治理模式、对企业的决策、组织和业务流程、对个人生活方式等产生巨大的影响。

基础技术在不断发展，而电子商务、移动应用、社交网络等日益活跃，导致大量的像影像资料、办公文档、扫描文件、Web页面、电子邮件、微博、即时通信以及音视频等非结构化数据迎面而来，企事业应接不暇。大数据已成为全社会都关注的大问题，许多企事业单位现在已急迫需要处理和研究大数据，如搜索网站、电商网站、社交网站、电信部门、金融部门、电力部门等，而我们也急需从各种各样类型的数据中，快速获得有价值的信息。

对于一些缺乏专门的数据专家的公司来说，如何处理这些大数据(BigData)已经成为一个普遍性的难题。因此，可预料到以下两个趋势：

#### 1.数据分析需求旺盛

大数据时代数据分析是数据周期中最有“含金量”的环节，各行业用户对数据分析功能的需求更加旺盛，同时对数据分析的广度和速度都有更高要求，促使IT厂商加快了对于数据分析技术的研发创新。一方面，大数据分析不再局限于结构化的历史数据，而更倾向于分析来自社交网络、各种传感器采集的非结构化数据；另一方面，激烈的市场竞争促使大数据解决方案厂商加大了对数据的快速、实时分析、智能决策技术的研发投入。

#### 2.数据处理外包服务将兴起

数据处理是应用的薄弱环节，数据外包服务将兴起，数据外包将是继软件外包之后的另一大产业。从历史上来看，我国的软件外包产业始于20世纪八十年代，直到现在方兴未艾，软件外包已经成为发达国家的软件公司降低成本的一种重要的手段。数据外包作为一个新兴的大数据服务产业，即为企业和科研客户提供海量数据处理的外包服务，帮助客户高效、快捷、“无痛苦”地完成重复性、海量数据作业任务，并最终交付精准无误的数据成果。使用户最小成本、最大利益获得处理后的数据资产，从而可以将更多的人力和资本投入到生产和科研活动中。

其次，各个行业或领域产生的大数据之间有非常强的关联性，因此，大数据的另一个挑战是对数据的整合和共享，数据不共享不流通发挥不出大数据的大价值。当前数据跨领域跨行业的拉通和共享存在大量壁垒，而只有跨领域的数据分析才更有可能形成真正的知识和智能从而产生更大的价值。同时，大数据本身具有非常强的资产属性，大数据时代，数据就是金钱。因此，基于各类大数据的共享与交易也将得到蓬勃的发展。

根据研究报告测算全球信息总量正在以每年增长一倍的速度发展，2011年全球被创建和被复制的数据总量约有1.8ZB，到2020年，全球所管理的数据将达到35ZB量级，这将为数据营销行业的发展奠定坚实基础。

数据营销服务行业的下游主要为设有市场营销部门的大中型企业，大数据时代的大中型企业急需数据营销服务来提升产品与服务的销售量、提升服务质量及客户满意度。数据营销行业与其下游行业具有较高的相关性，下游行业对本行业的发展具有较强的牵引和驱动作用。

尽管目前中国经济存在经济增长持续放缓和国际金融环境低落等内外部不利因素影响，但从中长期来看，中国经济的发展潜力依旧巨大，加之互联网普及率的日益提升及可供分析挖掘的数据量的不断增长，在激烈的竞争态势下大中型企业对业绩增长的压力日趋增大，从而对精准数据营销的需求将持续扩张，为行业带来良好的发展机遇。

报告期内，行业内未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的事件。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	23,642,861.43	41.99%	10,959,216.39	16.01%	115.73%
应收账款	25,220,019.26	44.79%	50,998,165.83	74.52%	-50.55%
存货					
长期股权投资					
固定资产	398,915.14	0.71%	586,665.49	0.86%	-32.00%
在建工程					
短期借款	10,000,000.00	17.76%	0.00	0.00%	
长期借款					
资产总计	56,310,455.60	-	68,432,643.73	-	-17.71%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额3,244,501.05元，筹资活动产生的现金流量净额9,984,444.44元，主要原因系应收账款催收情况良好，应收账款周转率较上年同期上升，以及银行贷款1000万元用于公司日常经营活动现金补充。综合上述，货币资金相比上年期末增长115.73%。
- 2、应收账款：报告期内，公司应收账款管理较好，客户回款速度加快，周转率提升，期末应收账款余额较上年期末下降50.55%。
- 3、短期借款：报告期内，公司于2017年12月向北京中关村银行股份有限公司申请2000万元授信贷款，实际贷款1000万元，用于补充公司日常经营活动现金流。

### 2. 营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	142,572,070.47	-	128,978,674.56	-	10.54%
营业成本	127,087,916.65	89.14%	104,810,755.74	81.26%	21.25%
毛利率%	10.86%	-	18.74%	-	-
管理费用	34,386,463.40	24.12%	12,595,339.98	9.77%	173.01%
销售费用	2,567,646.26	1.8%	2,554,890.60	1.98%	0.5%
财务费用	-4,405.27	0.00%	-16,862.05	-0.01%	-73.87%
营业利润	-20,840,637.59	-14.62%	6,905,665.85	5.35%	-401.79%
营业外收入	140,000.00	0.10%			

营业外支出	203,812.63	0.14%			
净利润	-24,623,781.24	-17.27%	5,953,636.69	4.62%	-513.59%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内营业收入增长10.54%，主要原因是公司研发的Elemental系统较好的满足了行业客户的需求，快消行业大数据业务需求增长明显，公司加大了市场营销投入，从而推动快消行业销售收入提升。
- 2、报告期内管理费用增长173.01%，原因主要为①公司为期望使员工的个人利益与公司的长期利益相结合，实现员工与公司共担经营风险，共享成长收益，以通过北京中天孔明科技合伙企业（有限合伙）持有孔明科技股份的方式，实施员工股权激励，形成股份支付金额较大，为16,498,669.51元；②报告期内公司住址有所变化，北京公司整体将办公地点由原先朝阳区安定路转移至朝阳区惠新东街甲2号，办公面积增加50%，上海公司由新增原办公楼3楼办公室，并终止租赁1层办公楼，办公面积增加33%，办公面积增加，相关房租物业费增加；③报告期内，公司挂牌新三板，新三板维护费用增加，包括主办券商的挂牌费及会计师审计费等；④报告期内，公司员工月平均工资比上期增长10%，带来人工薪酬的增加。
- 3、报告期内净利润下降513.59%，主要原因是公司实施股权激励形成股份支付金额较大，以及人力成本、管理成本的较大增长。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	142,268,664.57	128,978,674.56	10.30%
其他业务收入	303,405.90		
主营业务成本	127,087,916.65	104,810,755.74	21.25%
其他业务成本			

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
服务收入	142,268,664.57	99.79%	128,978,674.56	100%
租赁收入	303,405.90	0.21%		

#### 按区域分类分析:

√适用 □不适用

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%
华东地区	132,229,177.95	92.74%	104,588,530.57	81.09%
华南地区	6,241,849.16	4.38%	10,329,285.56	8.01%
华北地区	4,101,043.35	2.88%	14,060,858.43	10.90%

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内，公司新增其他业务收入。新增收入原因为公司将一部分办公场所出租给北京森林河国际贸易有限公司，其缴付的租金计入其他业务收入。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	金佰利（中国）有限公司	33,755,826.59	23.68%	否
2	百事食品(中国)有限公司	22,674,788.85	15.90%	否
3	乐高(中国)玩具有限公司	19,453,481.24	13.64%	否
4	菲仕兰食品贸易(上海)有限公司	11,484,851.87	8.06%	否
5	玛氏食品（中国）有限公司	10,465,776.31	7.34%	否
合计		97,834,724.86	68.62%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京微播易科技股份有限公司	11,552,540.53	14.16%	否
2	北京微梦创科网络技术有限公司	10,036,510.06	12.30%	否
3	上海聚胜万合广告有限公司	3,584,905.66	4.39%	否
4	江西安沃传媒广告有限公司	3,292,467.95	4.04%	否
5	上海奔越广告有限公司	3,212,612.30	3.94%	否
合计		31,679,036.50	38.83%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	3,244,501.05	-3,601,428.54	
投资活动产生的现金流量净额	-545,300.45	-223,718.30	143.74%
筹资活动产生的现金流量净额	9,984,444.44	0.00	

#### 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正，主要是因为公司应收账款周转率提高，现金流入速度快，相对应收账款也有所减少。但是由于公司股权激励带来的股份支付金额较大，导致公司净利润为负。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为负，主要是因为公司为满足办公购置固定资产以及新增办公面积所产生的装修摊销支出导致。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额998.44万元，主要是因为公司在2017年12月新增一笔银行贷款1000万元，用于公司日常经营流动资金补充，支付贷款利息1.56万。

### (三) 投资状况分析

#### 1、 主要控股子公司、参股公司情况

2014年6月25日，公司全资子公司上海威超设立。报告期内，上海威超全年营业收入93,430,458.02元，利润总额2,256,245.19元，净利润-584,664.83元。



## 2、 委托理财及衍生品投资情况

无

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1、企业会计准则变化引起的会计政策变更：

①2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。该准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司报告期末未发生上述规定所述事项，故对财务报表列报数据无影响。

②2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。

③财政部于2017年12月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”；在“净利润”的项下新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

#### 2、重大会计估计变更：

本期本公司无重大会计估计变更。重大前期会计差错更正。

#### 3、重大前期会计差错更正：

本期本公司无重大前期会计差错更正。

### (六) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司于2017年3月23日取得泰州市海陵工商行政管理局编号为注销[2017]第03230001号准予注销登记通知书，于2017年2月27日泰州市地方税务局第一税务分局编号为泰地税—税通[2017]4048号税务事项通知书准予核准注销。泰州白菜已注销，泰州白菜纳入公司合并报表范围的期间为2014.7.30-2017.3.23。

### (七) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳人员就业和保障员工合法权益，尽力实现一个企业对社会的责任。

### 三、 持续经营评价

经过多年持续稳定的经营和积累，公司在大数据行业的挖掘、分析和应用方面形成了良好的竞争优势。公司凭借自身的技术实力，不断进行产品及解决方案的优化升级，积极与客户及合作伙伴开展合作交流，各合作伙伴发展迅速、经营稳健、现金流好。

政府连续出台一系列关于大数据发展的指导意见及政策，标志着我国大数据产业已经上升至国家战略。各行业也纷纷出台大数据发展规划，推动大数据相关产业发展和应用示范，公司发展迎来重要的发展机遇。

公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响经营的重大不利风险。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1. 公司治理风险

公司自设立后，逐步建立了健全的法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在日常经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险技术更新风险。

为此，公司已制定了合法合规的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易控制与决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内控制度，能够适应公司现阶段的发展需要。

##### 2. 宏观经济环境变化风险

当前，全球经济都面临下行风险。国内经济增速放缓，存在较大的增长和转型压力。经济下行压力难消，市场普遍预期低迷。总体消费需求端增长无力，供给端受去产能、去库存进程制约。不排除经济环境的变化会对大数据服务全行业产生程度不同的影响。

尽管目前中国经济存在经济增长持续放缓和国际金融环境低落等内外部不利因素影响，但从中长期来看，中国经济的发展潜力依旧巨大，加之互联网普及率的日益提升及可供分析挖掘的数据量的不断增长，在激烈的竞争态势下大中型企业对业绩增长的压力日趋增大，从而对精准数据营销的需求将持续扩张，为行业带来良好的发展机遇。

##### 3. 市场竞争加剧风险

随着利好产业政策的不断出台及行业发展环境的日趋完善，我国大数据服务行业高速发展，广阔的市场前景可能吸引诸多的新进入者。但是，新进入者在初期往往会采取一些非正常的竞争手段，这势必加剧行业的竞争态势。

为此，公司首先需要聚焦行业，通过自主创新，不断开发新产品，深刻理解并满足客户需求，推动业务可靠落地，从而为客户创造更大的价值。其次，公司也要努力提升服务质量，积极树立品牌形象，严格保障客户的数据安全，成为行业客户优质、稳定、可靠的合作伙伴。同时，也要积极开展商业布局及对外合作，加快构建创新、稳定的大数据生态系统，通过不断增强企业综合竞争实力，实现长远发展。

#### 4.运营管理风险

报告期内，随着公司业务的快速发展，公司在员工数量和客户数量方面都将有较快的增长，目前公司通过制度、流程等手段对其经营活动进行有效地管理。将来随着经营规模的持续扩大、业务范围不断扩展、员工人数不断增加，公司管理体系将日益复杂，对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求，若公司管理层、公司组织结构体系未能及时地适应业务发展需求，可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。

报告期内采取的风险管理措施：公司持续加大管理人才培养力度，以适应不断发展的业务需要。在管理上实行人性化的人力资源管理，销售、研发和职能的业务体系建立相应的激励政策，不但保证了队伍的物质要求，调动其工作积极性，更多的为员工提供了一个发展平台，满足其自我实现的需求。公司有良好的企业文化价值观，员工忠诚度非常高，团队核心人员和业务骨干的流失率非常低。同时公司持续加强内控建设，提升公司管理能力和竞争力，加强和完善公司运营管理制度体系建设。

#### 5.人才管理风险

技术研发水平和客户资源是大数据服务公司的核心竞争力之一，优秀人才的专业技术能力、管理团队的丰富行业经验和一直以来积累的客户资源是公司实现良好发展的基石。如果公司不能有效维持核心人员的激励机制并根据环境变化而持续完善，将无法保证核心人员的积极性、创造性，甚至造成核心人员的流失。如果公司不能从外部引进并保留与其发展所密切相关的专业人才，如技术开发人员、数据分析师等，将对公司的业务发展产生不良影响。

针对以上风险，公司拟采取如下应对措施：①制订完善的绩效考核制度，根据绩效提升技术人员薪酬，以薪酬留住人才；②积极推出员工持股及股权激励计划，使骨干员工与公司发展紧密结合，提高员工的归属感和使命意识，以机制留住人才；③积极创造良好的企业文化，通过科学管理、文化融合、多重激励和职业生涯培训等方式，以发展留住人才。

#### 6.技术更新风险

公司所处的大数据服务行业具有技术发展较快、行业竞争较为激烈的特点。为了能够及时适应客户对产品服务内容和后台技术支持的要求，需要公司继续加大研发投入、增强研发实力及提高新产品开发能力和应用技术。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会造成公司现有的技术优势和竞争能力下降，从而导致业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。

为此，公司将密切关注社会经济发展趋势、前沿研究成果和技术变革，积极整合内外部产业技术资源，不断培养和吸引高端的研发技术人才，加强研发投入，准确预测大数据分析技术的发展趋势，把握市场需求，带动公司的技术研发创新，持续形成行业领先的技术和产品。

#### 7.媒体资源成本上升的风险

公司主要的经营成本是媒体资源的采购与广告投放。但未来受经济发展、城市生活成本上升、媒体资源竞争不断加剧等因素的影响，公司的媒体资源采购成本存在持续增长的风险。如果未来互联网媒体资源采购成本上升速度过快，将会对公司持续产生不良的影响。

公司与主要供应商合作良好，形成了稳定的业务合作关系，并能在未来业务开展中持续合作。公司一直致力于不断拓展新的优质媒体资源，以抵抗媒体成本上升的风险。

#### 8.报告期存在亏损的风险

2017年公司净利润为-24,623,781.24元，扣除非经常性损益后的净利润为-8,077,252.26元。公司2017年存在业绩亏损的情况，如果未来市场环境发生不利变化，仍存在业绩波动及产生亏损的风险。

报告期内采取的风险管理措施：公司的市场拓展举措取得了预期效果，全年业务规模持续增长。同时，公司也积极进行融资活动，报告期内完成了银行融资取得授信额度4000万元，并在报告期后公布3179.9万元的股票发行计划。上述的这些措施，有效确保公司具有充足的资金储备以支撑业务发展计划。

报告期公司重大风险没有发生变化。

(一) 报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
鄂威	鉴于公司拟向中关村银行申请 2000 万元最高授信额度，公司实际控制人鄂威提供连带责任保证担保。	20,000,000	是	2017-11-24	2017-013
总计	-	20,000,000	-	-	-

### 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:

2017年12月,公司实际控制人鄂威作为担保人,为北京中天孔明科技股份有限公司提供最高授信额度为20,000,000.00元的借款担保,本期实际借款为10,000,000.00元。

公司于2017年12月召开股东大会一致审议通过《关于公司向北京中关村银行股份有限公司申请2000万元最高授信额度的议案》;《关于接受鄂威为公司最高授信额度提供担保的议案》。议案内容分别为:公司拟向北京中关村银行股份有限公司(以下简称“中关村银行”)申请2000万元最高授信额度并与中关村银行签署相关《最高额授信合同》、《借款合同》,贷款种类为流动资金贷款,授信期限为2017年12月12日至2018年12月12日止,贷款利率为年利率7%;鉴于公司拟向北京中关村银行股份有限公司申请2000万元最高授信额度,公司拟接受董事长兼总经理鄂威先生对该授信为公司提供连带责任保证担保。根据《北京中天孔明科技股份有限公司章程》,保证人鄂威系公司关联方。

本次关联交易为补充股份公司流动资金,不存在损害公司和其他股东利益的情况。

本次关联交易基于公司日常经营的资金需求,有利于提升公司业务发展。

### (三) 股权激励情况

2017年10月,公司董事会决议并予公告员工股权激励方案,实施员工股权激励计划,公司拟通过授予激励对象孔明中天财产份额,激励对象通过持有孔明中天财产份额从而间接持有孔明科技股份的方式实施股权激励。

公司于2017年10月26日召开公司2017年第三次临时股东大会,公司全体股东出席会议,会议审议通过《关于〈北京中天孔明科技股份有限公司股权激励方案〉的议案》。该议案内容为:为激励公司核心技术人员及中层以上人员为公司做出更大贡献,经公司管理层审慎考虑认真研究,拟对公司部分公司员工进行股权激励。具体激励方式详见2017年10月11日于全国股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn>)指定信息披露平台上披露的《北京中天孔明科技股份有限公司股权激励方案》(公告编号:2017-006)。

### (四) 承诺事项的履行情况

#### 1.关于社会保险与住房公积金的承诺

2017年5月,公司实际控制人鄂威、冯超出具《关于社会保险和住房公积金的承诺函》,承诺:“如因国家有关主管部门要求公司补缴历史上应缴而未缴的社会保险金、住房公积金,承诺人愿意按照主管部门核定的金额承担补缴该等社会保险金、住房公积金及相关费用的责任,并根据有关部门的要求及时予以缴纳;如因此而给公司带来任何其他费用支出和经济损失的,承诺人愿意全部无偿代公司承担相应的补偿责任,并承诺不向公司追偿”。

#### 2.关于不存在违法违规行为的承诺

公司控股股东、实际控制人鄂威、冯超已出具声明,郑重承诺:最近两年内没有作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项,不存在重大违法违规行为,不存在任何涉及刑事诉讼的情况。

#### 3.关于避免同业竞争的承诺

为了避免与公司之间的同业竞争,公司实际控制人签署了《避免同业竞争的承诺函》,该承诺函内容如下:

①承诺人郑重声明,截至承诺函签署日,未持有其他任何从事与公司主营业务可能产生同业竞争的企业的股份、股权或在竞争企业拥有任何权益,未在任何与公司及其子公司主营业务产生同业竞争的企业担任高级管理人员或核心技术人员;

②在作为实际控制人期间,承诺人将不以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等)从事可能与公司及其子公司经营业务构成直

接或间接竞争的业务或活动，不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助，不会在任何可能与公司及其子公司主营业务产生同业竞争的企业担任高级管理人员或核心技术人员，保证将采取合法、有效的措施保证承诺人不以任何方式直接或间接从事与公司及其子公司的经营运作相竞争的任何业务或活动；

③如公司或其子公司进一步拓展其业务范围，承诺人将不与公司及其子公司拓展后的业务相竞争；可能与公司及其子公司拓展后的业务产生竞争的，承诺人将按照如下方式退出与公司的竞争：A、停止与公司及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到公司及其子公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；

④如承诺人有任何从事、参与可能与公司的经营运作构成竞争活动的商业机会，应立即将上述商业机会通知公司，在通知所指定的合理期间内，公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会按照不差于提供给承诺人或任何独立第三方的条件给予公司；

⑤如违反以上承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失；

⑥承诺函在承诺人作为股份公司控股股东、实际控制人期间、担任公司董事、监事、高级管理人员期间持续有效且不可变更或撤消。

#### 4.关于减少和规范关联交易的承诺

2017年3月29日，公司签署了《减少和规范关联交易的承诺函》，承诺尽量避免发生关联交易，如不可避免，则应按照公司相关规定，履行相应决策程序。

#### 5.关于就孔明科技拆除VIE架构事宜的承诺

实际控制人鄂威和冯超承诺将尽快办理北京中天华赢科技有限公司（以下简称“中天华赢”）、Kongming Holdings,Limited（以下简称“香港孔明”）、Kongming,Inc.（以下简称“开曼孔明”）、Kongming Technologies,Inc.（以下简称“BVI公司”）的注销手续，待中天华赢、香港孔明、开曼孔明、BVI公司注销完成后，本人将尽快办理境外投资及返程投资外汇登记注销手续。

## 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	2,000,000	100.00%	0	2,000,000	10.000%
	其中：控股股东、实际控制人	575,200	28.76%	0	575,200	28.76%
	董事、监事、高管	575,200	28.76%	0	575,200	28.76%
	核心员工					
总股本		2,000,000	-	0	2,000,000	-
普通股股东人数		8				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	鄂威	293,200	0	293,200	14.66%	293,200	0
2	冯超	282,000	0	282,000	14.1%	282,000	0
3	复星中天	377,400	0	377,400	18.87%	377,400	0
4	嘉春中天	370,200	0	370,200	18.51%	370,200	0
5	心元中天	304,600	0	304,600	15.23%	304,600	0
6	孔明中天	200,000	0	200,000	10.00%	200,000	0
合计		1,827,400	0	1,827,400	91.37%	1,827,400	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东鄂威与股东冯超签订了一致行动人协议约定了双方在公司的相关决策机制上保持一致行动，两人为一致行动人。

股东鄂威为股东孔明中天的执行事务合伙人，并持有 6.38%的份额；股东冯超为股东孔明中天的有限合伙人，并持有 5.52%的份额。

其他股东无关联关系。



## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司的控股股东为鄂威。报告期内，控股股东未发生变化。

鄂威、冯超签订《一致行动协议》后，鄂威能够控制、实施重大影响的公司股份表决权比例为38.76%，公司其他股东持有的股份比例分散，且除了鄂威、冯超之间存在一致行动关系以外，公司股东之间均不存在一致行动关系；鄂威能够对发行人的股东（大）会决议产生重大影响，鄂威为公司的控股股东。

控股股东简历如下：

**鄂威先生**，董事长、总经理，1981年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，德国慕尼黑工业大学计算机专业硕士学位，研究生学历。2005年6月至2006年9月，任德国IBM研发中心工程师；2006年9月至2010年2月，任Proximic Inc 区域经理；2008年12月至2017年3月，任中天有限执行董事、总经理；2017年3月至今，任公司董事长，总经理。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为鄂威和冯超，其中鄂威持有公司14.66%的股份，冯超持有公司14.10%的股份。报告期内，实际控制人未发生变化。

实际控制人简历如下：

**鄂威先生**，董事长、总经理，1981年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，德国慕尼黑工业大学计算机专业硕士学位，研究生学历。2005年6月至2006年9月，任德国IBM研发中心工程师；2006年9月至2010年2月，任Proximic Inc 区域经理；2008年12月至2017年3月，任中天有限执行董事、总经理；2017年3月至今，任公司董事长，总经理。

**冯超先生**，董事、副总经理、董事会秘书，1977年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，德国慕尼黑大学经济学硕士学位，研究生学历。2004年9月至2008年6月，任Ifo institute 经理；2008年6月至2010年2月，任Proximic Inc 技术主管；2010年2月至2017年3月，任中天有限首席技术官；2017年3月至今，任公司董事、副总经理。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	北京中关村银行股份有限公司	10,000,000	7%	2017.12.12- 2018.12.12	否
合计	-	10,000,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
鄂威	董事长、总经理	男	37	硕士	2017.3.29-2020.3.29	是
冯超	董事、副总经理 董事会秘书	男	41	硕士	董事、副总经理任期： 2017.3.29-2020.3.29 董事会秘书任期： 2017.3.29-2018.1.11	是
秦弦	董事	女	35	本科	2017.3.29-2020.3.29	是
况奕	董事	男	37	硕士	2017.10.26-2020.3.29	否
沈晓	董事	男	34	硕士	2017.3.29-2020.3.29	否
何珊珊	监事会主席	女	30	硕士	2017.10.26-2020.3.29	是
王家卓	监事	男	31	本科	2017.3.29-2020.3.29	是
李琳	监事	女	35	本科	2017.3.29-2020.3.29	是
徐金峰	财务负责人	男	39	硕士	财务负责人任期： 2017.12.20-2020.3.29	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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

鄂威与冯超签订了一致行动人协议约定了双方在公司的相关决策机制上保持一致行动，两人为一致行动人。其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间无任何关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
鄂威	董事长、总经理	293,200	0	293,200	14.66%	0
冯超	董事、副总经理	282,000	0	282,000	14.1%	0
秦弦	董事	0	0	0	0%	0
况奕	董事	0	0	0	0%	0
沈晓	董事	0	0	0	0%	0
何珊珊	监事会主席	0	0	0	0%	0
王家卓	监事	0	0	0	0%	0
李琳	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	575,200	0	575,200	28.76%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
杨绍东	董事	离任	无	个人原因辞任职务
况奕	无	新任	董事	由于董事杨绍东离任而新增选为董事
邱秀娟	监事会主席	离任	无	个人原因辞任职务
何珊珊	无	新任	监事会主席	由于原监事会主席邱秀娟离任而新增选为监事会主席
汪弘慧	财务负责人	离任	无	个人原因辞任职务
徐金峰	无	新任	财务负责人	由于原财务负责人汪弘慧离任而增选为财务负责人

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

况奕，男，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。职业经历：2006-2009，麦肯锡公司(McKinsey & Company)，商业分析员，2009-2015，联想控股股份有限公司（3396.HK），投资总监，2015年至今，任复星锐正资本投资总监。

何珊珊，女，1988年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。职业经历：2012年至今任北京中天孔明科技股份有限公司策划总监。

徐金峰，男，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，注册会计师。职业经历：2004年10月至2006年9月任普华永道中天会计师事务所审计部高级审计员，2006年10月至2009年5月任思倍捷企业管理咨询有限公司咨询部经理，2009年11月至2016年2月任广汇汽车服务股份公司投资发展部高级经理，2016年3月至2017年9月任新屿信息科技（上海）有限公司首席财务官、董事，2017年10月至今任北京中天孔明科技股份有限公司财务负责人。

期后公司董事会秘书冯超由于个人原因辞任，增选徐金峰为公司董事会秘书。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	10
生产人员	59	60

销售人员	88	94
技术人员	27	29
财务人员	6	9
员工总计	187	202

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	13	10
本科	131	137
专科	41	52
专科以下	2	3
员工总计	187	202

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

根据公司业务发展的需要，报告期内，公司增加了 15 名员工。公司每月定期对全体员工进行岗位培训，公司非常重视人才培养和梯队建设，通过数年的发展，已经拥有一定规模的业务、管理和研发团队。公司员工薪酬包括基本薪金、绩效奖金，公司与员工签订劳动合同，按规定缴纳社会保险及住房公积金以及商业保险。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范化运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规要求，严格按照相关法律法规、履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，经公司董事会及股东大会审议通过，公司新建立了《募集资金管理办法》。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的要求履行规定的程序。

#### 4、 公司章程的修改情况

公司第一届董事会第二次会议和2017年第一次临时股东大会审议通过《关于拟定<北京中天孔明科技股份有限公司章程（草案）的议案》，具体内容为：

公司拟于2017年申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。为此，根据《中华人民共和国公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等法律法规拟定《北京中天孔明科技股份有限公司章程（草案）》（挂牌后适用）。

公司第一届董事会第三次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过《关于通过<北京中天孔明科技股份有限公司章程修正案>的议案》，具体内容为：

公司章程第一章第四条

公司住所修改为：北京市朝阳区惠新东街甲2号楼-3至25层101内10层1001室。

### （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	6	<p>一、2017年3月29日召开公司第一届董事会第一次会议，通过以下决议：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1.《关于选举北京中天孔明科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》</li><li>2.《关于决定北京中天孔明科技股份有限公司总经理聘用人选的议案》</li><li>3.《关于决定北京中天孔明科技股份有限公司董事会秘书聘用人选的议案》</li><li>4.《关于决定北京中天孔明科技股份有限公司副总经理聘用人选的议案》</li><li>5.《关于决定北京中天孔明科技股份有限公司财务负责人聘用人选的议案》</li></ol> <p>二、2017年4月5日召开公司第一届董事会第二次会议，通过以下决议：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1.《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》</li><li>2.《关于同意公司申请挂牌后股票采取协议转让方式的议案》</li><li>3.《关于提请股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》</li><li>4.《关于拟定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司章程（草案）&gt;的议案》</li><li>5.《关于公司2015年、2016年财务报告的议案》</li><li>6.《关于确认公司2015年1月-2016年12月关联交易的议案》</li><li>7.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司对外投资管理制度&gt;的议案》</li></ol>

		<p>8.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司对外担保管理制度&gt;的议案》</p> <p>9.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司关联交易管理办法&gt;的议案》</p> <p>10.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司投资者关系管理制度&gt;的议案》</p> <p>11.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司利润分配管理制度&gt;的议案》</p> <p>12.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司承诺管理制度&gt;的议案》</p> <p>13.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司募集资金管理办法&gt;的议案》</p> <p>14.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司防止股东及其关联方占用公司资金管理制度&gt;的议案》</p> <p>15.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司信息披露管理制度&gt;的议案》</p> <p>16.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司重大决策事项管理规定&gt;的议案》</p> <p>三、2017年5月10日召开公司第一届董事会第三次会议，通过以下决议：</p> <p>1.《关于公司变更住所的议案》</p> <p>2.《关于通过&lt;北京中天孔明科技股份有限公司章程修正案&gt;的议案》</p> <p>四、2017年10月10日召开公司第一届董事会第四次会议，通过以下决议：</p> <p>1.《关于&lt;北京中天孔明科技股份有限公司股权激励方案&gt;的议案》</p> <p>2.《关于选举况奕为公司董事的议案》</p> <p>3.《关于提请召开北京中天孔明科技股份有限公司2017年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>五、2017年11月23日召开公司第一届董事会第五次会议，通过以下决议：</p> <p>1.《关于公司向北京中关村银行股份有限公司申请2000万元最高授信额度的议案》</p> <p>2.《关于接受鄂威为公司最高授信额度提供担保的议案》</p> <p>3.《关于召开公司2017年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>六、2017年12月20日召开公司第一届董事会第六次会议，通过以下决议：</p> <p>1.《关于选举徐金峰为公司财务总监的议案》</p>
监事会	4	<p>一、2017年10月10日召开公司第一届监事会第三次会议，通过以下决议：</p> <p>1.《关于&lt;北京中天孔明科技股份有限公司股权激励方案&gt;的议案》</p> <p>2.《关于选举何珊珊为公司监事的议案》</p>



		<p>二、2017年10月26日召开公司第一届监事会第四次会议，通过以下决议：</p> <p>1.《关于选举何珊珊为公司监事会主席的议案》</p> <p>三、2017年11月23日召开公司第一届监事会第五次会议，通过以下决议：</p> <p>1.《关于接受鄂威为公司最高授信额度提供担保的议案》</p> <p>四、2017年12月20日召开公司第一届监事会第六次会议，通过以下决议：</p> <p>1.《关于选举徐金峰为公司财务总监的议案》</p>
股东大会	4	<p>一、2017年4月20日召开公司2017年第一次临时股东大会，通过以下决议：</p> <p>1.《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的议案》</p> <p>2.《关于同意公司申请挂牌后股票采取协议转让方式的议案》</p> <p>3.《关于提请股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让相关事宜的议案》</p> <p>4.《关于拟定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司章程(草案)&gt;的议案》</p> <p>5.《关于公司2015年、2016年财务报告的议案》</p> <p>6.《关于确认公司2015年1月-2016年12月关联交易的议案》</p> <p>7.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司对外投资管理制度&gt;的议案》</p> <p>8.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司对外担保管理制度&gt;的议案》</p> <p>9.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司关联交易管理办法&gt;的议案》</p> <p>10.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司利润分配管理制度&gt;的议案》</p> <p>11.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司承诺管理制度&gt;的议案》</p> <p>12.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司募集资金管理办法&gt;的议案》</p> <p>13.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司防止股东及其关联方占用公司资金管理制度&gt;的议案》</p> <p>14.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司信息披露管理制度&gt;的议案》</p> <p>15.《关于制定&lt;北京中天孔明科技股份有限公司重大决策事项管理规定&gt;的议案》</p> <p>二、2017年5月25日召开公司2017年第二次临时股东大会，通过以下决议：</p> <p>1.《关于公司变更住所的议案》</p> <p>2.《关于通过&lt;北京中天孔明科技股份有限公司章程修正案&gt;的议案》</p>

		<p>三、2017年10月26日召开公司2017年第三次临时股东大会，通过以下决议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.《关于《北京中天孔明科技股份有限公司股权激励方案》的议案》</li> <li>2.《关于选举况奕为公司董事的议案》</li> <li>3.《关于选举何珊珊为公司监事的议案》</li> </ol> <p>四、2017年12月11日召开公司2017年第四次临时股东大会，通过以下决议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.《关于公司向北京中关村银行股份有限公司申请2000万元最高授信额度的议案》</li> <li>2.《关于接受鄂威为公司最高授信额度提供担保的议案》</li> </ol>
--	--	--

## 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

公司2017年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，会议的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行各自的权利和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### (四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定及公司《投资者关系管理制度》的各项要求。公司在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。董事会秘书通过电话、邮件、微信、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

未来，公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现外部对公司经营约束的激励机制和股东价值最大化，保护投资者利益。

## 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

### 1.业务独立情况

公司具有独立的研发、生产和销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，具有独立自主经营能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人及持有公司5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

### 2.人员独立情况

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，由公司人力资源部和财务部门统一协管，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》及《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。公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、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。公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

### 3.资产独立情况

公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。公司拥有与生产经营有关的固定资产、软件著作权等的所有权或使用权，具有独立的研发、生产和销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

### 4.机构独立情况

公司根据有关法律、法规及规范性文件的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会机构，形成较为完善的法人治理结构。公司拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效规范运作。公司拥有完全的机构设置自主权，独立行使经营管理权，不存在任何单位和个人干预公司机构设置的情形。公司拥有独立的生产经营和办公场所，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。

### 5.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

### 1. 内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

### 2. 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### ①关于会计核算体系

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

②关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

③关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了公司制度，执行情况良好。2018年4月16日，公司第一届董事会第九次会议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	上会师报字（2018）第 2695 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦
审计报告日期	2018-04-16
注册会计师姓名	张扬、蒋忠立
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：  
**审计报告**

上会师报字(2018)第2695号

**北京中天孔明科技股份有限公司全体股东：**

**一、 审计意见**

我们审计了北京中天孔明科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**二、 形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、 其他信息**

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

6、就北京中天孔明科技股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海

中国注册会计师

张扬

中国注册会计师

蒋忠立

二〇一八年四月十六日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	23,642,861.43	10,959,216.39
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	25,220,019.26	50,998,165.83
预付款项	六、3	5,766,956.49	5,111,651.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	949,251.48	410,939.73
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5		236,335.64
<b>流动资产合计</b>		<b>55,579,088.66</b>	<b>67,716,309.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

投资性房地产			
固定资产	六、6	398,915.14	586,665.49
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、7	332,451.80	129,668.74
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		731,366.94	716,334.23
<b>资产总计</b>		56,310,455.60	68,432,643.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、8	10,000,000.00	0.00
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	六、9	17,849,200.91	27,521,965.38
预收款项	六、10	2,660,427.83	3,591,104.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、11	5,973,990.57	5,166,144.07
应交税费	六、12	868,013.93	5,303,829.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、13	347,507.65	113,174.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		37,699,140.89	41,696,217.29
<b>非流动负债：</b>			
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	六、14	3,086,242.59	5,143,737.65
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,086,242.59	5,143,737.65
<b>负债合计</b>		40,785,383.48	46,839,954.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、15	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、16	61,316,512.28	26,074,022.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、17		1,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润	六、18	-47,791,440.16	-7,481,333.96
归属于母公司所有者权益合计		15,525,072.12	21,592,688.79
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		15,525,072.12	21,592,688.79
<b>负债和所有者权益总计</b>		56,310,455.60	68,432,643.73

法定代表人：鄂威

主管会计工作负责人：徐金峰

会计机构负责人：孙宇娜

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		10,531,518.07	2,452,664.92
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	十五、1	14,005,636.09	29,379,863.45

预付款项		877,328.35	747,736.23
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	33,192,058.04	39,745,914.94
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			67,868.50
<b>流动资产合计</b>		58,606,540.55	72,394,048.04
<b>非流动资产：</b>			
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	十五、3	7,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		217,767.10	434,243.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		332,451.80	129,668.74
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		7,550,218.90	2,563,912.33
<b>资产总计</b>		66,156,759.45	74,957,960.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,929,109.34	17,907,610.28
预收款项		245,004.60	552,187.26
应付职工薪酬		2,200,650.43	1,456,354.46
应交税费		276,439.85	4,413,274.45
应付利息			
应付股利			
其他应付款		979,535.57	724,448.56
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		23,630,739.79	25,053,875.01
<b>非流动负债：</b>			
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		3,086,242.59	5,143,737.65
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,086,242.59	5,143,737.65
<b>负债合计</b>		26,716,982.38	30,197,612.66
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		61,316,512.28	26,074,022.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			1,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润		-23,876,735.21	15,686,324.96
<b>所有者权益合计</b>		39,439,777.07	44,760,347.71
<b>负债和所有者权益合计</b>		66,156,759.45	74,957,960.37

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	六、19	142,572,070.47	128,978,674.56
其中：营业收入	六、19	142,572,070.47	128,978,674.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		163,406,168.34	122,073,008.71
其中：营业成本	六、19	127,087,916.65	104,810,755.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、20	406,948.17	735,513.00
销售费用	六、21	2,567,646.26	2,554,890.60
管理费用	六、22	34,386,463.40	12,595,339.98
财务费用	六、23	-4,405.27	-16,862.05
资产减值损失	六、24	-1,038,400.87	1,393,371.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、25	-6,539.72	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-20,840,637.59	6,905,665.85
加：营业外收入	六、26	140,000.00	
减：营业外支出	六、27	203,812.63	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-20,904,450.22	6,905,665.85
减：所得税费用	六、28	3,719,331.02	952,029.16
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-24,623,781.24	5,953,636.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-24,623,781.24	5,953,636.69
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-24,623,781.24	5,953,636.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进			

损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-24,623,781.24	5,953,636.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		-24,623,781.24	5,953,636.69
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-12.31	2.98
（二）稀释每股收益		-12.31	2.98

法定代表人：鄂威

主管会计工作负责人：徐金峰

会计机构负责人：孙宇娜

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	49,141,612.45	79,747,349.17
减：营业成本	十五、4	45,524,867.31	55,855,805.28
税金及附加		130,385.95	325,604.27
销售费用		1,270,189.67	799,604.75
管理费用		26,074,504.78	7,168,125.05
财务费用		7,420.82	-6,504.11
资产减值损失		-867,441.87	466,648.81
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-22,998,314.21	15,138,065.12
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-22,998,314.21	15,138,065.12
减：所得税费用		878,421.00	952,029.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-23,876,735.21	14,186,035.96
（一）持续经营净利润		-23,876,735.21	14,186,035.96
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			

(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			
<b>六、综合收益总额</b>		-23,876,735.21	14,186,035.96
<b>七、每股收益：</b>			
(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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		179,070,801.26	117,581,366.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、29	2,209,681.27	3,427,881.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		181,280,482.53	121,009,247.63
购买商品、接受劳务支付的现金		99,910,886.94	63,175,838.86
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		48,895,013.18	43,902,897.94
支付的各项税费		11,618,246.22	4,815,840.08
支付其他与经营活动有关的现金	六、29	17,611,835.14	12,716,099.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		178,035,981.48	124,610,676.17
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,244,501.05	-3,601,428.54
<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			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		545,300.45	223,718.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		545,300.45	223,718.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-545,300.45	-223,718.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,555.56	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,555.56	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		9,984,444.44	0.00
<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>		12,683,645.04	-3,825,146.84
加：期初现金及现金等价物余额		10,959,216.39	14,784,363.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,642,861.43	10,959,216.39

法定代表人：鄂威

主管会计工作负责人：徐金峰

会计机构负责人：孙宇娜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,071,707.38	67,519,201.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,976,131.17	3,316,969.73
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>74,047,838.55</b>	<b>70,836,171.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		41,506,959.03	37,837,682.07
支付给职工以及为职工支付的现金		16,699,885.55	16,984,347.18
支付的各项税费		5,299,195.52	2,853,124.24
支付其他与经营活动有关的现金		9,008,575.50	7,159,358.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>72,514,615.60</b>	<b>64,834,511.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,533,222.95</b>	<b>6,001,659.70</b>
<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			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		438,814.24	81,517.82
投资支付的现金		3,000,000	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,438,814.24</b>	<b>81,517.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,438,814.24</b>	<b>-81,517.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			60,625.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>60,625.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,555.56	
支付其他与筹资活动有关的现金			13,635,989.26
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>15,555.56</b>	<b>13,635,989.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,984,444.44</b>	<b>-13,575,364.26</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			



五、现金及现金等价物净增加额		8,078,853.15	-7,655,222.38
加：期初现金及现金等价物余额		2,452,664.92	10,107,887.30
六、期末现金及现金等价物余额		10,531,518.07	2,452,664.92

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	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	2,000,000.00				26,074,022.75				1,000,000.00		-7,481,333.96		21,592,688.79
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	2,000,000.00				26,074,022.75				1,000,000.00		-7,481,333.96		21,592,688.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					35,242,489.53				-1,000,000.00		-40,310,106.20		-6,067,616.67
（一）综合收益总额											-24,623,781.24		-24,623,781.24
（二）所有者投入和减少资本					18,556,164.57								18,556,164.57
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					16,498,669.51								16,498,669.51

的金额												
4. 其他				2,057,495.06								2,057,495.06
(三) 利润分配				15,686,324.96						-15,686,324.96		
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				15,686,324.96						-15,686,324.96		
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转				1,000,000.00					-1,000,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)				1,000,000.00					-1,000,000.00			
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>2,000,000.00</b>			<b>61,316,512.28</b>						<b>-47,791,440.16</b>		<b>15,525,072.12</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	2,000,000.00				10,642,809.79				250,028.90		-12,684,999.55		207,839.14
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	2,000,000.00				10,642,809.79				250,028.90		-12,684,999.55		207,839.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					15,431,212.96				749,971.10		5,203,665.59		21,384,849.65
(一)综合收益总额											5,953,636.69		5,953,636.69
(二)所有者投入和减少资本					15,431,212.96								15,431,212.96
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					15,431,212.96								15,431,212.96
(三)利润分配									749,971.10		-749,971.10		

1. 提取盈余公积								749,971.10		-749,971.10		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>2,000,000.00</b>				<b>26,074,022.75</b>			<b>1,000,000.00</b>		<b>-7,481,333.96</b>		<b>21,592,688.79</b>

法定代表人：鄂威

主管会计工作负责人：徐金峰

会计机构负责人：孙宇娜

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,000,000.00				26,074,022.75				1,000,000.00		15,686,324.96	44,760,347.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,000,000.00				26,074,022.75				1,000,000.00		15,686,324.96	44,760,347.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					35,242,489.53				-1,000,000.00		-39,563,060.17	-5,320,570.64
(一) 综合收益总额											-23,876,735.21	-23,876,735.21
(二) 所有者投入和减少资本					18,556,164.57							18,556,164.57
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					16,498,669.51							16,498,669.51
4. 其他					2,057,495.06							2,057,495.06
(三) 利润分配					15,686,324.96						-15,686,324.96	
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					15,686,324.96							-15,686,324.96	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					1,000,000.00							-1,000,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）					1,000,000.00							-1,000,000.00	
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>2,000,000.00</b>				<b>61,316,512.28</b>							<b>-23,876,735.21</b>	<b>39,439,777.07</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,000,000.00				10,642,809.79				250,028.90		2,250,260.10	15,143,098.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,000,000.00				10,642,809.79				250,028.90		2,250,260.10	15,143,098.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					15,431,212.96				749,971.10		13,436,064.86	29,617,248.92
(一) 综合收益总额											14,186,035.96	14,186,035.96
(二) 所有者投入和减少资本					15,431,212.96							15,431,212.96
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					15,431,212.96							15,431,212.96
(三) 利润分配									749,971.10		-749,971.10	
1. 提取盈余公积									749,971.10		-749,971.10	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												



4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>2,000,000.00</b>				<b>26,074,022.75</b>				<b>1,000,000.00</b>		<b>15,686,324.96</b>	<b>44,760,347.71</b>

## 北京中天孔明科技股份有限公司

### 2017 年度财务报表附注

(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

1、北京中天孔明科技股份有限公司(原名: 北京中天威科网络技术有限责任公司)

##### (1) 历史沿革

###### ①公司成立

2008 年 12 月 24 日, 由中国籍自然人鄂威出资设立了北京中天威科网络技术有限责任公司, 注册资本为 10.00 万元人民币, 其中: 鄂威以货币形式出资 10.00 万元, 占注册资本的 100.00%。2008 年 12 月 24 日, 公司取得北京市市场监督管理局朝阳分局颁发的注册号为 110105011544524 的《企业法人营业执照》。前述出资业经北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司审验, 出具了汇验朝字[2008]第 1151 号验资报告。并取得编号为京工商朝注册企许字(2008)0149441 号工商注册登记备案件, 公司设立后公司股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
鄂威	10.00	100.00%

###### ②第一次增资

2009 年 9 月 2 日, 公司股东会通过决议: 同意原股东鄂威以货币出资的方式新增资本人民币 40.00 万元, 增资完成后, 注册资本为人民币 50.00 万元。前述出资业经北京东胜瑞阳会计师事务所有限公司审验, 出具了东胜瑞阳验字[2009]第 C2902 号验资报告。并取得编号为京工商朝注册企许字(2009)0190887 号工商变更登记备案件。公司增资后公司股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
鄂威	50.00	100.00%

###### ③第一次转让

2010 年 9 月 8 日, 公司股东第三届第一次会通过决议, 同意原自然人股东鄂威将其持有 41.00% 的股权转让给自然人冯超; 同意原自然人股东鄂威将其持有 16.40% 的股权转让给自然人高宇扬。并取得编号为京工商朝注册企许字(2010)0259597 号工商变更登记备案件。变更后股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
鄂威	21.30	42.60%
冯超	20.50	41.00%
高宇扬	<u>8.20</u>	<u>16.40%</u>
合计	<u>50.00</u>	<u>100.00%</u>

###### ④第二次增资

2012 年 12 月 21 日, 公司股东会通过第六届第二次决议, 同意原股东冯超以货币出资的

方式新增资本人民币 125.40 万元;同意原股东高宇扬以货币出资的方式新增资本 24.60 万元。增资完成后,注册资本为人民币 200.00 万元。前述出资业经北京嘉明拓新会计师事务所审验,出具了京嘉验字[2012]第 2889 号验资报告,并取得编号为京工商朝注册企许字(2012)0439173 号工商变更登记备案件。增资后公司股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
冯超	145.90	72.95%
高宇扬	32.80	16.40%
鄂威	<u>21.30</u>	<u>10.65%</u>
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00%</u>

#### ⑤第二次转让

2013 年 9 月 24 日,公司通过股东会决议,自然人股东冯超与鄂威达成出资转让协议:同意股东冯超将其持有 31.95%的股权转予自然人股东鄂威,并取得编号为京工商朝注册企许字(2013)0500754 号工商变更登记备案件。股权变更后股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
鄂威	85.20	42.60%
冯超	82.00	41.00%
高宇扬	<u>32.80</u>	<u>16.40%</u>
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00%</u>

#### ⑥第三次转让

2014 年 1 月 17 日,公司股东会通过第七届第一次决议,同意原股东鄂威将其持有 42.60%的股权以转让给自然人股东冯超,并取得编号为京工商朝注册企许字(2014)0529763 号工商变更登记备案件。股权变更后股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
冯超	167.20	83.60%
高宇扬	<u>32.80</u>	<u>16.40%</u>
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00%</u>

#### ⑦第四次转让

2016 年 5 月 12 日,公司股东会通过决议:同意股东冯超将其持有 42.60%的股权以 85.20 万元人民币的价格转让给自然人鄂威,并取得工商变更备案登记。股权变更后股权结构如下:

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
鄂威	85.20	42.60%
冯超	82.00	41.00%
高宇扬	<u>32.80</u>	<u>16.40%</u>

合计	<u>200.00</u>	<u>100.00%</u>
----	---------------	----------------

#### ⑧第五次转让

2016年9月20日，公司股东会通过决议，并与北京心元中天科技合伙企业（有限合伙），北京富达中天科技合伙企业（有限合伙），北京复星中天科技合伙企业（有限合伙），北京艾德中天科技合伙企业（有限合伙），北京孔明中天科技合伙企业（有限合伙）签署《股权转让协议》，将鄂威、冯超、高宇扬合计65.60%股权分别予以转让，并取得工商变更备案登记，股权变更后股权结构如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
鄂威	29.32	14.66%
冯超	28.20	14.10%
北京复星中天科技合伙企业（有限合伙）	37.74	18.87%
北京嘉春中天科技合伙企业（有限合伙）	37.02	18.51%
北京心元中天科技合伙企业（有限合伙）	30.46	15.23%
北京孔明中天科技合伙企业（有限合伙）	20.00	10.00%
高宇扬	11.28	5.64%
北京艾德中天科技合伙企业（有限合伙）	<u>5.98</u>	<u>2.99%</u>
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00%</u>

#### ⑨股份制改制

本公司股东会于2017年3月23日决议北京中天威科网络技术有限责任公司整体变更设立北京中天孔明科技股份有限公司。根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年3月22日出具的上会师报字（2017）第1653号《审计报告》，截至2016年12月31日，公司经审计的净资产为44,760,347.71元，全体股东一致确认该《审计报告》及其审计结果。一致同意公司股东依据上述《审计报告》确定的净资产44,760,347.71元中的200万元折合股份公司的股本总额200万元，其余42,760,347.71元计入股份公司的资本公积。股份公司的股份总数为200万股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币200万元。股份公司的股份结构如下：

<u>发起人姓名或名称</u>	<u>出资方式</u>	<u>认购股份数(万股)</u>	<u>占股份总额的比例</u>
北京复星中天科技合伙企业（有限合伙）	净资产折股	37.74	18.87%
北京嘉春中天科技合伙企业（有限合伙）	净资产折股	37.02	18.51%
北京心元中天科技合伙企业（有限合伙）	净资产折股	30.46	15.23%
鄂威	净资产折股	29.32	14.66%
冯超	净资产折股	28.20	14.10%
北京孔明中天科技合伙企业（有限合伙）	净资产折股	20.00	10.00%
高宇扬	净资产折股	11.28	5.64%

北京艾德中天科技合伙企业（有限合伙）	净资产折股	5.98	2.99%
合计		200.00	100.00%

会议同时决议同意公司名称变更为北京中天孔明科技股份有限公司。公司类型变更为股份有限公司。公司原有的债权和债务由变更后的股份公司承继。自 2017 年 1 月 1 日起至股份公司成立期间的损益由股份公司承担。

2017 年 3 月 29 日北京中天孔明科技股份有限公司第一次股东大会会议决议本次创立大会后，于 2017 年 3 月 20 日取得北京中天孔明科技股份有限公司营业执照，统一社会信用代码为 9111010568439891XE。

#### ⑩新三板挂牌

公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请股票挂牌公开转让，于 2017 年 7 月 28 日取得编号为股转系统函[2017]4626 号的《关于同意北京中天孔明科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，经全国股转公司同意在全国中小企业股份转让系统挂牌，并于 2017 年 9 月 20 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

证券简称：孔明科技

证券代码：872061

转让方式：协议转让

#### (2) 基本情况

注册资本(股本)：200 万人民币

注册地址：北京市朝阳区惠新东街甲 2 号楼-3 至 25 层 101 内 10 层 1001 室

法定代表人：鄂威

公司类型：其他股份有限公司(非上市)

经营范围：技术推广服务；经济贸易咨询；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业管理咨询；影视策划；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机软硬件及辅助设备、五金交电、日用品、纺织品、工艺美术品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报告业经本公司董事会第一届 9 次会议通过于 2018 年 4 月 16 日批准报出。

## 二、本年度合并财务报表的范围

### 1、合并报表的范围

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>级次</u>	<u>持股比例</u>
--------------	--------------	-----------	-------------

中天威扬（北京）科技有限公司	全资子公司	一级子公司	100%
上海威超广告有限公司	全资子公司	一级子公司	100%
泰州市白菜电子商务有限公司	全资子公司	一级子公司	100%

本期内合并财务报表范围及其变化情况本附注“七、合并范围的变更”以及本附注“八、在其他主体中的权益”。

### 三、财务报表编制基础

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为前提，以权责发生制为记账基础，根据实际发生的交易和事项，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用历史成本、重置成本、可变现净值、现值及公允价值对会计要素进行会计确认和计量。在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司的经营活动将会无限期地延续下去，在可以遇见的未来，不会遭遇清算、解散等变故而不复存在。

### 四、重要的会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和中期。会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

人民币。

## 5、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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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；为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并报表。

(2) 非同一控制下的企业合并，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得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。合并成本大于享有被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被母公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

编制合并报表时，母公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司合并编制。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初余额。因非同一控制下企业

合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初余额。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指企业持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。

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。



- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时分为以下四类：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- ② 持有至到期投资；
- ③ 委托贷款和应收款项；
- ④ 可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的计量

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

定义：指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。包括：公司以赚取差价为目的取得的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具。

初始计量：按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独确认为应收项目。

公允价值的取得方法：上市流通的金融资产和负债，公允价值按市场价格计算，不扣除交易成本；非上市流通的金融资产和负债，公允价值按场外证券市场价格计算，场外证券市场是有促进购买及变卖投资证券而不产生重大交易成本的市场机制。

在持有交易性金融资产和负债期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，交易性金融资产和负债公允价值变动计入当期损益。

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ② 持有至到期投资

定义：指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍

生金融资产。包括：从二级市场上购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

初始计量：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 委托贷款和应收款项

定义：委托贷款指企业委托银行或其他金融机构向其他单位贷出的款项；应收款项指销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。

初始计量：委托贷款按照发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额；对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

委托贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率应在发放委托贷款时确定，在该委托贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

收回或处置委托贷款和应收款项时，将取得的价款与该委托贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

定义：指没有划分为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、委托贷款和应收款项的金融资产。包括：企业购入的在活跃市场上有报价的股票、债券和基金等。

初始计量：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应处置部分转出，计入投资损益。

### ⑤ 其他金融负债

定义：指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。包括：发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

初始计量：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产的减值

#### ① 委托贷款减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备，计入当期损益。

#### ② 可供出售金融资产减值准备

资产负债表日，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指期末公允价值相对于成本的下跌幅度达到或超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值相对于成本连续下跌时间达到或超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、

当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### ③ 持有至到期投资减值准备

资产负债表日，有客观证据表明持有至到期投资发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，计入当期损益。若已计提减值准备的持有至到期投资价值以后得以恢复的，则在原已计提的减值准备金额内，按恢复增加的金额计入当期损益。

#### ④ 应收款项的坏账准备

1) 单项金额重大的并单项测试计提坏账准备应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大的应收账款为前五名款项，单项金额重大的其他应收款采用个别认定。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：各单项分别进行减值测试，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。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法:

组合的确定依据: 按应收款项实际账龄作为组合确定依据。

账龄分析组合坏账准备的计提方法:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	5%	5%
1-2年(含2年)	30%	30%
2-3年(含3年)	50%	50%
3年以上	100%	100%

3) 单项金额虽不重大但单项测试计提坏账准备的应收款项的标准、计提方法:

虽不重大但单项测试计提坏账准备的应收款项的确认标准: 单项金额不符合上述重大定义, 但需逐项认定可收回性的应收款项。

虽不重大但单项测试计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法: 各单项分别进行减值测试, 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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。终止确认, 是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 应当将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 所转移金融资产的账面价值;

② 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下, 所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则继续确认所转移金融资产整体, 并将收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

### 11、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### (1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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；对长期股权投资的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。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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，并调整长期股权投资的账面价值。投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资单位负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

### (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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试及减值准备计提方法，按照 13、“长期资产减值”会计政策执行。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，且使用期限超过 1 年的有形资产。

同时满足以下条件的，确认为固定资产：

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧方法</u>	<u>折旧年限</u>	<u>残值率</u>	<u>年折旧率</u>
办公设备	年限平均法	3 年-5 年	0%-5%	19.00%-33.33%

(3) 计价方法

按其成本进行初始计量。

(4) 后续支出

仅在固定资产有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试及减值准备计提方法，按照 13、“长期资产减值”会计政策执行。

### 13、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，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，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(1) 长期股权投资减值准备

① 成本法核算的长期股权投资，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，按照成本计量，投资成本高于其可变现净值的，计提长期投资减值准备。

② 其他长期股权投资按照单项投资成本与可变现净值孰低计量，投资成本高于其可变现净值的，计提长期投资减值准备。

(2) 固定资产等类似减值准备

资产负债表日，固定资产等类似资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。上述资产按照单项账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提资产减值准备。一经确定，以后会计期间不得转回。

(3) 商誉及其他资产减值准备

自购买日起将因公司合并形成的商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备。一经确定，以后会计期间不得转回。

#### 14、长期待摊费用

开办费在开始生产的当月直接一次转入当期管理费用，其余长期待摊费用在受益期限或规定期限内平均摊销，包括：经营租赁方式租入的固定资产的改良支出等。

#### 15、职工薪酬

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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，公司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。

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。



设定受益计划产生的职工薪酬成本于报告期末确认为下列组成部分：

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

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时；
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；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) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本；
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 16、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，本公司将其列为预计负债

- 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。

(2) 对发生的待执行合同变成亏损合同，又符合上述确认条件的，确认预计负债；如该合同是有标的资产的，先对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，再将预计亏损超过该减值损失部分确认为预计负债。

## 17、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- ③ 收入的金额能够可靠计量；
- ④ 相关经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供服务

在服务交易的结果能够可靠估计的情况下，完成合同约定服务并获得客户对服务完成确认时（以书面或类似确认文件为准）确认合同收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入本公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；现金股利收入金额，按照被投资单位宣告的现金股利分配方案和持股比例计算确定。

## 18、政府补助

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

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 采用资产负债表法进行所得税会计处理。

(2) 递延所得税资产的确认的依据：如果在可预见的未来可以获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则将可以抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产予以确认。

(3) 资产负债表日对已确认的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于抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。

(4) 递延所得税负债的确认的依据：因应纳税暂时性差异在转回期间将增加应纳税额和应交所得税，导致经济利益的流出，在其发生当期，构成应支付税金的义务，则将应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债予以确认。

## 20、股份支付

### (1) 股份支付的种类

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

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权

处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 21、重大会计政策、会计估计变更及会计差错更正

### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

① 2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。该准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司报告期末发生上述规定所述事项，故对财务报表列报数据无影响。

② 2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。

③ 财政部于2017年12月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”；在“净利润”的项下新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
1	财政部于2017年12月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将原列报于“营业外收	经本公司第一届董事会第9次会议于2018年4月16日决议通过批准。	①持续经营净利润	-24,623,781.24

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”；在“净利润”的项下新增“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。			
2	2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。	经本公司第一届董事会第9次会议于2018年4月16日决议通过批准。	①其他收益	-
3	在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。	经本公司第一届董事会第9次会议于2018年4月16日决议通过批准。	①资产处置收益	-

## (2) 重大会计估计变更

本期本公司无重大会计估计变更。

## (3) 重大前期会计差错更正

本期本公司无重大前期会计差错更正。

## 21、重要的会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值需要管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (2) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (3) 股份支付

在计算股权激励方案的相关负债、权益及费用时，公司管理层需要对股权价值、可行权条件等事项进行判断和估计，不同的判断和估计将对财务报表产生重大影响。

## 五、主要税项

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	按销项税额扣除当期可抵扣的进项税额的差额	6%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	5%

河道管理费（注1）	应纳增值税额	1%
企业所得税（注2）	应纳税所得额	25%、15%

注1：根据《财政部、国家发展改革委关于清理规范一批行政事业性收费有关政策的通知》（财税〔2017〕20号）的规定，对于纳税人申报所属期2017年4月及以后的税款，不再征收河道工程修建维护管理费。

注2：公司于2017年12月6日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合颁发的编号为GR201711008734号高新技术企业证书（有效期：三年）。根据中华人民共和国企业所得税法第二十八条的规定及北京市朝阳区国家税务局第一税务所备案，公司自2017年1月1日至2019年12月31日内按15%的所得税税率缴纳当年的企业所得税。

## 六、合并报表主要科目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	3,197.57	14,045.27
银行存款	23,639,663.86	10,945,171.12
其他货币资金	=	=
合计	<u>23,642,861.43</u>	<u>10,959,216.39</u>

注：期初期末无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	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应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	26,547,388.69	100.00%	1,327,369.43	26,547,388.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>26,547,388.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,327,369.43</u>	<u>26,547,388.69</u>

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额	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应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	54,034,127.14	100.00%	3,035,961.31	5.62%



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	=	=	=	=
合计	<u>54,034,127.14</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,035,961.31</u>	5.62%

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	26,547,388.69	1,327,369.43	5.00%	53,217,415.64	2,660,870.78	5.00%
1-2年	-	-	30.00%	166,326.09	49,897.83	30.00%
2-3年	-	-	50.00%	650,385.41	325,192.70	50.00%
3年以上	=	=	100.00%	=	=	100.00%
合计	<u>26,547,388.69</u>	<u>1,327,369.43</u>	5.00%	<u>54,034,127.14</u>	<u>3,035,961.31</u>	5.62%

(3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占期末总额比例
金佰利(中国)有限公司	非关联方	10,818,780.06	540,939.00	1年以内	40.75%
菲仕兰食品贸易(上海)有限公司	非关联方	3,728,411.97	186,420.60	1年以内	14.04%
玛氏食品(中国)有限公司	非关联方	3,633,994.76	181,699.74	1年以内	13.69%
恒天然商贸(上海)有限公司	非关联方	2,215,679.37	110,783.97	1年以内	8.35%
利洁时(中国)投资有限公司	非关联方	<u>2,046,696.40</u>	<u>102,334.82</u>	1年以内	<u>7.71%</u>
合计		<u>22,443,562.56</u>	<u>1,122,178.13</u>		<u>84.54%</u>

(4)本期与上期无通过重组等其他方式收回的应收账款及已计提的坏账准备，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 期末期初余额中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款。

### 3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
余额	5,766,956.49	5,111,651.91
其中：账龄超过 1 年的余额	-	-

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占期末总额比例	账龄	未结算原因
上海良园文化传播工作室	非关联方	2,800,000.00	48.55%	1年以内	未完成服务
知名艺人	非关联方	1,000,000.00	17.34%	1年以内	未完成服务
北京住总房地产开发有限责任公司	非关联方	563,944.76	9.78%	1年以内	未结算
霍尔果斯领誉影视传媒有限公司	非关联方	518,867.91	9.00%	1年以内	未完成服务
上海岸屿时装有限公司	非关联方	<u>169,200.00</u>	<u>2.93%</u>	1年以内	未完成服务
合计		<u>5,052,012.67</u>	<u>87.60%</u>		

(3) 期末期初余额中无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项测试计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,489,379.46	100.00%	540,127.98	36.27%
单项金额虽不重大但单项测试计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>1,489,379.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>540,127.98</u>	<u>36.27%</u>

(续上表)

种类	期初余额			
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项测试计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄计提坏账准备的其他应收款	707,823.69	100.00%	296,883.96	41.94%
单项金额虽不重大但单项测试计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>707,823.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>296,883.96</u>	41.94%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	856,179.00	57.49%	42,808.95	72,878.03	10.30%	3,643.90

1至2年(含2年)	-	-	-	271,762.86	38.39%	81,528.86
2至3年(含3年)	271,762.86	18.25%	135,881.43	302,943.20	42.80%	151,471.60
3年以上	<u>361,437.60</u>	<u>24.27%</u>	<u>361,437.60</u>	<u>60,239.60</u>	<u>8.51%</u>	<u>60,239.60</u>
合计	<u>1,489,379.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>540,127.98</u>	<u>707,823.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>296,883.96</u>

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
押金、保证金	1,486,355.96	633,300.46
备用金	3,023.50	69,954.87
往来款	=	<u>4,568.36</u>
合计	<u>1,489,379.46</u>	<u>707,823.69</u>

(4)本期与上期,无因金融资产转移而终止确认的其他应收款,无通过重组等其他方式收回的其他应收账及已计提的坏账准备。

(5)期末期初余额中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、其他流动资产

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
待抵扣税费	-	236,335.64

6、固定资产

<u>项目</u>	<u>办公设备</u>	<u>合计</u>
(1) 账面原值		
期初余额	1,468,525.72	1,468,525.72
本期增加金额	163,334.61	163,334.61
其中: 购置	163,334.61	163,334.61
在建工程转入	-	-
本期减少金额	-	-
其中: 处置或报废	-	-
期末余额	1,631,860.33	1,631,860.33
(2) 累计折旧		
期初余额	881,860.23	881,860.23
本期增加金额	351,084.96	351,084.96
其中: 计提	351,084.96	351,084.96
本期减少金额	-	-
其中: 处置或报废	-	-

期末余额	1,232,945.19	1,232,945.19
(3) 减值准备	-	-
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置或报废	-	-
期末余额	-	-
(4) 账面价值	-	-
期末账面价值	398,915.14	398,915.14
期初账面价值	586,665.49	586,665.49

#### 7、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	129,668.74	381,965.84	161,845.36	17,337.42	332,451.80

#### 8、短期借款

类别	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	-

注：期末短期借款系关联方担保，详见附注十一/4/(3)。

#### 9、应付账款

(1) 应付款项按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
余额	17,849,200.91	27,521,965.38
其中：账龄超过1年的余额	-	-

(2) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占期末总额比例	账龄
上海聚胜万合广告有限公司	非关联方	2,000,000.00	11.20%	1年以内
北京华义众信广告有限公司	非关联方	1,758,112.40	9.85%	1年以内
上海竞道广告有限公司	非关联方	1,554,180.00	8.71%	1年以内
上海奔越广告有限公司	非关联方	1,361,727.54	7.63%	1年以内
江西安沃传媒广告有限公司	非关联方	<u>1,040,060.00</u>	<u>5.83%</u>	1年以内
合计		<u>7,714,079.94</u>	<u>43.22%</u>	

(3) 期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

## 10、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
余额	2,660,427.83	3,591,104.46
其中：账龄超过 1 年的余额	-	-

(2) 按预收对象归集的期末余额前五名的预收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占总金额比例
百事食品（中国）有限公司	非关联方	1,883,118.01	70.78%
爽乐健康科技（中国）有限公司	非关联方	385,214.59	14.48%
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	非关联方	147,090.63	5.53%
上海新世界淮海物业发展有限公司	非关联方	89,866.80	3.38%
新世界嘉业（武汉）有限公司	非关联方	<u>89,866.80</u>	3.38%
合计		<u>2,595,156.83</u>	97.55%

(3) 期末余额中无预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

## 11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	4,873,685.60	45,760,687.72	44,758,672.15	5,875,701.17
离职后福利-设定提存计划	292,458.47	3,942,171.96	4,136,341.03	98,289.40
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	<u>5,166,144.07</u>	<u>49,702,859.68</u>	<u>48,895,013.18</u>	<u>5,973,990.57</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,624,065.66	39,060,433.45	37,868,544.30	5,815,954.81
职工福利费	-	2,789,456.40	2,789,456.40	-
社会保险费	170,372.94	2,204,521.87	2,315,148.45	59,746.36
其中：医疗保险	151,029.40	1,956,198.46	2,052,072.42	55,155.44
工伤保险	5,987.83	56,930.36	61,991.22	926.97
生育保险	13,355.71	191,393.05	201,084.81	3,663.95
其他	-	-	-	-
住房公积金	79,247.00	1,706,276.00	1,785,523.00	-

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他	=	=	=	=
合计	<u>4,873,685.60</u>	<u>45,760,687.72</u>	<u>44,758,672.15</u>	<u>5,875,701.17</u>

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险	274,466.73	3,798,971.71	3,978,502.66	94,935.78
失业保险费	<u>17,991.74</u>	<u>143,200.25</u>	<u>157,838.37</u>	<u>3,353.62</u>
合计	<u>292,458.47</u>	<u>3,942,171.96</u>	<u>4,136,341.03</u>	<u>98,289.40</u>

### 12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴个人所得税	446,357.82	211,764.40
增值税	307,806.10	744,877.79
企业所得税	23,509.50	3,270,357.00
印花税	53,273.65	846,052.46
城建税	21,622.33	119,459.91
教育费附加	15,444.53	73,551.57
河道管理费	-	<u>37,766.05</u>
合计	<u>868,013.93</u>	<u>5,303,829.18</u>

### 13、其他应付款

#### (1) 其他应付款按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
余额	347,507.65	113,174.20
其中：账龄超过 1 年的余额	-	-

注：期初期末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

#### (2)其他应付款按性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金	226,664.00	-
往来款	<u>120,843.65</u>	<u>113,174.20</u>
合计	<u>347,507.65</u>	<u>113,174.20</u>

### 14、递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税
	差异	负债	差异	负债
债务豁免	20,574,950.61	3,086,242.59	20,574,950.61	5,143,737.65

## 15、股本

股东名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
鄂威	293,200.00	-	-	293,200.00
冯超	282,000.00	-	-	282,000.00
北京复星中天科技合伙企业(有限合伙)	377,400.00	-	-	377,400.00
北京嘉春中天科技合伙企业(有限合伙)	370,200.00	-	-	370,200.00
北京心元中天科技合伙企业(有限合伙)	304,600.00	-	-	304,600.00
北京孔明中天科技合伙企业(有限合伙)	200,000.00	-	-	200,000.00
高宇扬	112,800.00	-	-	112,800.00
北京艾德中天科技合伙企业(有限合伙)	<u>59,800.00</u>	=	=	<u>59,800.00</u>
合计	<u>2,000,000.00</u>	=	=	<u>2,000,000.00</u>

注 1：注册资本总额业经由上会会计师事务所(特殊普通合伙) 出具的上会师报字（2017）第 2200 号验资报告审验在案。

## 16、资本公积

项目	期初余额	股份制改制增加额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(注 1)	15,731,212.96	16,686,324.96	2,057,495.06	-	34,475,032.98
其他资本公积(注 2)	<u>10,342,809.79</u>	=	<u>16,498,669.51</u>	=	<u>26,841,479.30</u>
合计	<u>26,074,022.75</u>	<u>16,686,324.96</u>	<u>18,556,164.57</u>	=	<u>61,316,512.28</u>

注 1：本公司股东会于 2017 年 3 月 23 日决议北京中天威科网络技术有限责任公司整体变更设立北京中天孔明科技股份有限公司。根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 22 日出具的上会师报字（2017）第 1653 号《审计报告》。截至 2016 年 12 月 31 日，公司经审计的净资产为 44,760,347.71 元，全体股东一致确认该《审计报告》及其审计结果。一致同意公司股东依据上述《审计报告》确定的净资产 44,760,347.71 元中的 200 万元折合股份公司的股本总额 200 万元，其余 42,760,347.71 元计入股份公司的资本公积。其中原资本公积(资本溢价)15,731,212.96 元，盈余公积 1,000,000.00 元，未分配利润 15,686,324.96 元计入股份制改制后资本公积(资本溢价)，其余因前期股份支付产生的金额 10,342,809.79 元列入其他资

本公积。

注 2：其他资本公积本期增加额系本期股权激励产生的股份支付造成，详见“附注九、股份支付”

#### 17、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积(注 1)	<u>1,000,000.00</u>	=	<u>1,000,000.00</u>	=
合计	<u>1,000,000.00</u>	=	<u>1,000,000.00</u>	=

注 1：本期减少额详见“附注六/16 资本公积”

#### 18、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
上年期末未分配利润	-7,481,333.96	-12,684,999.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-24,623,781.24	5,953,636.69
减：提取法定盈余公积	-	749,971.10
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
有限公司变更为股份有限公司(注 1)	<u>-15,686,324.96</u>	=
期末未分配利润	<u>-47,791,440.16</u>	<u>-7,481,333.96</u>

注 1：详见“附注六/16 资本公积”

#### 19、营业收入、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	142,268,664.57	127,087,916.65	128,978,674.56	104,810,755.74
其他业务	<u>303,405.90</u>	=	=	=
合计	<u>142,572,070.47</u>	<u>127,087,916.65</u>	<u>128,978,674.56</u>	<u>104,810,755.74</u>

#### (1) 本期主营业务收入前五名的客商收入情况

客商	本期发生额	
	收入	占当期营业收入比重
金佰利（中国）有限公司	33,755,826.59	23.73%
百事食品(中国)有限公司	22,674,788.85	15.94%
乐高(中国)玩具有限公司	19,453,481.24	13.67%



菲仕兰食品贸易(上海)有限公司	11,484,851.87	8.07%
玛氏食品（中国）有限公司	<u>10,465,776.31</u>	<u>7.36%</u>
合计	<u>97,834,724.86</u>	<u>68.77%</u>

(2)上期主营业务收入前五名的客商收入情况

<u>客商</u>	上期期发生额	
	收入	占当期营业收入比重
金佰利（中国）有限公司	62,133,121.75	48.17%
百事食品（中国）有限公司	24,464,593.41	18.97%
玛氏食品（中国）有限公司	13,573,595.03	10.52%
菲仕兰食品贸易（上海）有限公司	7,097,058.69	5.50%
箭牌糖果（中国）有限公司	<u>4,975,809.22</u>	<u>3.86%</u>
合计	<u>112,244,178.10</u>	<u>87.02%</u>

(2) 按业务区域细分的主营业务收入成本情况

<u>业务区域</u>	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	132,229,177.96	117,750,337.64	104,588,530.57	86,091,902.80
华南地区	6,241,849.16	5,791,651.28	10,329,285.56	7,942,439.04
华北地区	<u>3,797,637.45</u>	<u>3,545,927.73</u>	<u>14,060,858.43</u>	<u>10,776,413.90</u>
合计	<u>142,268,664.57</u>	<u>127,087,916.65</u>	<u>128,978,674.56</u>	<u>104,810,755.74</u>

20、税金及附加

<u>税种</u>	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	193,185.72	378,026.34
教育费附加	137,989.77	270,018.79
印花税	48,539.55	29,727.25
文化事业建设费	26,184.55	28,372.50
河道管理费	<u>1,048.58</u>	<u>29,368.12</u>
合计	<u>406,948.17</u>	<u>735,513.00</u>

21、销售费用

<u>项目</u>	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,969,785.80	1,714,882.81
业务招待费	597,860.46	770,575.99
会议费	=	<u>69,431.80</u>
合计	<u>2,567,646.26</u>	<u>2,554,890.60</u>

## 22、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
股份支付(注 1)	16,498,669.51	-
人工薪酬	6,223,309.77	5,370,339.37
房租物业费	6,219,689.71	3,967,812.48
办公费	1,483,533.56	984,361.91
中介服务费	2,309,634.14	786,556.02
折旧费	351,084.96	310,721.29
其他	<u>1,300,541.75</u>	<u>1,175,548.91</u>
合计	<u>34,386,463.40</u>	<u>12,595,339.98</u>

注 1：请参见“附注九、股份支付”。

## 23、财务费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利息支出	15,555.56	-
手续费	21,256.94	20,696.21
利息收入	<u>-41,217.77</u>	<u>-37,558.26</u>
合计	<u>-4,405.27</u>	<u>-16,862.05</u>

## 24、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
坏账准备	-1,038,400.87	1,393,371.44

## 25、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
处置子公司产生的投资收益	-6,539.72	-

注 1：泰州市白菜电子商务有限公司于 2017 年 3 月 23 日取得泰州市海陵工商行政管理局编号为注销[2017]第 00230001 号准予注销登记通知书，于 2017 年 2 月 27 日泰州市地方税务局第一税务分局编号为泰地税—税通[2017]4048 号税务事项通知书准予核准注销。

## 26、营业外收入

### (1) 类别

<u>类别</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
政府补助	140,000.00	-

### (2) 计入当期损益的政府补助

<u>补助项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>	<u>与资产相关/与收益相关</u>
税费返还	140,000.00	-	与收益相关的政府补助

## 27、营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
税收滞纳金	203,812.63	-

## 28、所得税费用

### (1) 所得税费用表

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
当期所得税费用	3,719,331.02	952,029.16
递延所得税费用	-	-
合计	<u>3,719,331.02</u>	<u>952,029.16</u>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
利润总额	-20,904,450.22	6,905,665.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,135,667.53	1,726,416.46
子公司适用不同税率的影响	224,962.57	-
调整以前期间所得税的影响	3,007,723.12	-
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,314,667.88	423,981.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-501,494.50	-1,551,161.81
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	2,349,354.67	352,792.99
研发费用加计扣除的影响	-563,579.45	-
异地缴纳的所得税影响	-	-
未确认内部未实现销售收益的影响	23,364.26	-
所得税费用	3,719,331.02	952,029.16

## 29、现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

<u>主要项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
往来款	2,028,463.50	3,390,323.23
政府补助	140,000.00	-
利息收入	<u>41,217.77</u>	<u>37,558.26</u>
合计	<u>2,209,681.27</u>	<u>3,427,881.49</u>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>主要项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
支付与期间费用相关现金	16,209,071.48	9,375,720.65
往来款	<u>1,402,763.66</u>	<u>3,340,378.64</u>
合计	<u>17,611,835.14</u>	<u>12,716,099.29</u>

### 30、合并现金流量表补充资料

#### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-24,623,781.24	5,953,636.69
加：资产减值准备	-1,038,400.87	1,393,371.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	351,084.96	281,495.50
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	179,182.78	230,289.12
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)	15,555.56	-
投资损失(收益以“－”号填列)	6,539.72	-
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“－”号填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	24,993,167.05	-25,997,610.30
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-13,137,516.42	14,537,389.01
其他（注1）	16,498,669.51	-
经营活动产生的现金流量净额	3,244,501.05	-3,601,428.54
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	20,574,950.61
1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	23,642,861.43	10,959,216.39
减：现金的年初余额	10,959,216.39	14,784,363.23
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>12,683,645.04</u>	<u>-3,825,146.84</u>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	23,642,861.43	10,959,216.39
其中：库存现金	3,197.57	14,045.27
可随时用于支付的银行存款	23,639,663.86	10,945,171.12
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	23,642,861.43	10,959,216.39

注 1：系股份支付，详见“附注九/股份支付”。

## 七、合并范围变更

泰州市白菜电子商务有限公司于 2017 年 3 月 23 日取得泰州市海陵工商行政管理局编号为注销[2017]第 00230001 号准予注销登记通知书，于 2017 年 2 月 27 日泰州市地方税务局第一税务分局编号为泰地税—税通[2017]4048 号税务事项通知书准予核准注销。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例		取得方式
			直接	间接	
中天威扬(北京)科技有限公司	北京市	北京市	100%	-	同一控制下 企业合并
上海威超	上海市	上海市	100%	-	投资设立
广告有限公司					
泰州市白菜电子商务有限公司(注 1)	泰州市	泰州市	100%	-	投资设立

注 1：泰州市白菜电子商务有限公司已于本期 2017 年 3 月 23 日完成工商变更注销以及税务变更注销，详见附注“七、合并报表范围变更”

### (2) 全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额
-------	------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
中天威扬(北京)科技有限公 司	739,960.20	9,894.96	749,855.16	2,000.00	-	2,000.00
上海威超广告有限公司	29,956,379.0 5	171,253.08	30,127,632.13	47,484,052.10	-	47,484,052.10
泰州市白菜电子商务有限公司	-	-	-	-	-	-

(续上表 1)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负 债	负债合计
中天威扬(北京)科技有限公 司	746,579.68	9,894.96	756,474.64	2,000.00	-	2,000.00
上海威超广告有限公司	38,370,406.9 1	142,526.94	38,512,933.85	60,284,688.99	-	60,284,688.99
泰州市白菜电子商务有限公司	9,588.05	-	9,588.05	3,048.33	-	3,048.33

(续上表 2)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
中天威扬(北京)科技有限公 司	-	-6,619.48	-6,619.48	-1,619.48
上海威超广告有限公司	93,430,458.0 2	-584,664.83	-584,664.83	1,722,485.63
泰州市白菜电子商务有限公司	-	-6,539.72	-6,539.72	-9,588.05

(续上表 3)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
中天威扬(北京)科技有限公 司	-	-11,715.10	-11,715.10	-4,066.06
上海威超广告有限公司	49,099,958.50	-7,793,575.37	-7,793,575.37	-9,577,097.99
泰州市白菜电子商务有限公司	131,366.89	17,694.07	17,694.07	14,499.41

## 九、股份支付

2017年10月,公司董事会决议并予公告员工股权激励方案,实施员工股权激励计划,通过对所激励的员工授以本公司股东北京中天孔明科技合伙企业(有限合伙)的股份的方式,间

接持有本公司股份。

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，公司在 2017 年 10 月将取得的服务计入管理费用和资本公积，合计 16,498,669.51 元。截止至本报告日，公司员工均已按照协议约定，支付股权激励对价款。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司金融工具主要包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况查阅附注六相关项目。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范围之内。本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司金融风险管理目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时监督各种风险进行，将其控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析方法分析风险变量可能发生的变化对当期损益或股东权益产生的影响。由于任何风险变量很少独立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化将产生重大影响，因此下述内容假设每一变量的变化是在独立情况下进行的。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。

对于应收款项，金融资产的风险来自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。公司主要债务方金佰利（中国）有限公司、百事食品（中国）有限公司、玛氏食品（中国）有限公司、菲仕兰食品贸易（上海）有限公司、乐高(中国)玩具有限公司信誉良好、回收期短、风险低。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险较低。

公司除以现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，与其不会因为对方违约给公司带来损失。

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司货币资金余额为 23,642,861.43 元，一年以内应收账款余额为 26,547,388.69 元。

截至 2017 年 12 月 31 日，金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

<u>项目</u>	<u>账面价值</u>	<u>1 年以内</u>	<u>1 年至 5 年</u>	<u>5 年以上</u>	<u>无确定还款期限</u>
应付款项	17,849,200.91	17,849,200.91	-	-	-

## 3、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司经营地在中国境内，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇风险不大。

### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司尚未向金融机构予以借款。因此本公司所承担的直接的市场利率风险不大。

### (3) 价格风险

本公司主要业务系向客户提供数据分析等解决方案及业务推广等服务，价格受市场供求关系影响。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的股东

<u>名称</u>	<u>注册地/</u> <u>国籍</u>	<u>与本公司</u> <u>关系</u>	<u>对本公司</u> <u>的持股比例</u>	<u>对本公司</u> <u>表决权比例</u>
鄂威	中国	共同控制人	14.66%	14.66%
冯超	中国	共同控制人	14.10%	14.10%
北京复星中天科技合伙企业(有限合伙)	中国	股东	18.87%	18.87%
北京嘉春中天科技合伙企业(有限合伙)	中国	股东	18.51%	18.51%



北京心元中天科技合伙企业(有限合伙)	中国	股东	15.23%	15.23%
北京孔明中天科技合伙企业(有限合伙)	中国	股东	10.00%	10.00%
高宇扬	中国	股东	5.64%	5.64%
北京艾德中天科技合伙企业(有限合伙)	中国	股东	2.99%	2.99%

## 2、本企业子公司情况

本公司子公司情况详见本报告附注“八、在其他主体中的权益”。

## 3、其他关联方情况

<u>公司名称</u>	<u>与公司的关系</u>
Kongming, Inc.	受本企业主要股东控制
北京中天华赢科技有限公司	受本企业主要股东控制
Kongming Technologies, Inc	受本企业主要股东控制
孔明控股有限公司	受本企业主要股东控制
秦弦	公司董事
沈晓	公司董事
况奕	公司董事
徐金峰	财务总监/董事会秘书
王家卓	公司监事
何珊珊	公司监事
李琳	公司监事

## 4、关联方交易

### (1) 关联方应收、应付款项余额

<u>其他应收款</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
李琳(注 1)	-	5,000.00

注 1：系公司用作日常开支的备用金。

### (2) 关键管理人员薪酬

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
高管薪酬	5,065,326.24	4,535,934.38

### (3) 关联方担保

2017 年 12 月，公司实际控制人鄂威作为担保人，为北京中天孔明科技股份有限公司提供最高授信额度为 20,000,000.00 元的借款担保，本期实际借款为 10,000,000.00 元。

## 十二、或有事项

2016年12月30日，Kongming, Inc.、Kongming Technologies, Inc. 鄂威、冯超、高宇扬、孔明控股有限公司、北京中天华赢科技有限公司、中天威扬(北京)科技有限公司、Cherubic Venture Partners, Inc. 众心元创(北京)科技有限公司、达孜同心开元投资管理有限公司、Asia Ventures II L.P.、Explorer Six Limited、Explorer Seven Limited、Greatest Investments Limited、上海平韬投资管理有限公司、亚东北辰投资管理有限公司、Adnega & Partners Ltd.、储尔勇、曾琳、北京心元中天科技合伙企业(有限合伙)、北京嘉春中天科技合伙企业(有限合伙)、北京复星中天科技合伙企业(有限合伙)、北京艾德中天科技合伙企业(有限合伙)、北京孔明中天科技合伙企业(有限合伙)共同签署《关于孔明集团拆除VIE架构之重组框架协议》，各方同意按照本协议的条款进行重组，且第三条约定该协议各方就本次重组的适当完成出具书面确认后的30日内，应当对北京中天华赢科技有限公司、孔明控股有限公司、Kongming, Inc.、Kongming Technologies, Inc.予以注销，并且在完成公司注销后依据《国家外汇管理局关于境内居民通过特殊目的公司境外投融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》(汇发[2014]37号)的规定完成外汇登记的注销。

截止本报告日止，北京中天华赢科技有限公司、孔明控股有限公司、Kongming, Inc.、Kongming Technologies, Inc.尚未完成注销。

## 十三、重大承诺事项

### 1.经营租赁承诺

截止至资产负债表日，本公司对外签订的经营租赁合同为情况如下：

<u>签订经营租赁的最低付款额</u>	<u>金额</u>
资产负债表日后第1年	5,146,189.44
资产负债表日后第2年	4,150,353.54
资产负债表日后第3年	3,552,852.00
资产负债表日后第4年	<u>3,404,816.50</u>
合计	<u>16,254,211.48</u>

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、公司增资

2018年1月，公司根据《北京中天孔明科技股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议》、《关于北京中天孔明科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《北京中天孔明科技股份有限公司股票发行方案》、《北京中天孔明科技股份有限公司第一届董事会第八次会议决议》、《北京中天孔明科技股份有限公司股票发行认购公告》、《北京中天孔明科技股份有限公司章程修正案》、《北京中天孔明科技股份有限公司定向发行股份之附生效条件的股份认购协议》，华创(福建)股权投资企业(有限合伙)承诺于2018年2月13日前以货币资金方式

出资 31,799,972.10 元人民币认购贵公司新增发行 95,181 股股份，超出其认购新增股份所对应的出资额计入贵公司的资本公积。截至 2018 年 2 月 13 日止，华创（福建）股权投资企业（有限合伙）缴纳的股份认购款合计人民币 31,799,972.10 元(人民币叁仟壹佰柒拾玖万玖仟玖佰柒拾贰元壹角)。其中，新增的注册资本和股本为人民币 95,181.00 元，资本公积为人民币 31,704,791.10 元。上述增资业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上会师报字(2018)第 0815 号验资报告审验在案。经增资，公司股权结构比例如下：

<u>股东名称</u>	<u>出资额(人民币万元)</u>	<u>出资比例</u>
鄂威	293,200.00	14.00%
冯超	282,000.00	13.46%
高宇扬	112,800.00	5.38%
北京心元中天科技合伙企业（有限合伙）	304,600.00	14.54%
北京嘉春中天科技合伙企业（有限合伙）	370,200.00	17.67%
北京复星中天科技合伙企业（有限合伙）	377,400.00	18.01%
北京艾德中天科技合伙企业（有限合伙）	59,800.00	2.85%
北京孔明中天科技合伙企业（有限合伙）	200,000.00	9.55%
华创（福建）股权投资企业（有限合伙）	<u>95,181.00</u>	<u>4.54%</u>
合计	<u>2,095,181.00</u>	<u>100.00%</u>

## 2、股权转让

2018年1月，华创（福建）股权投资企业（有限合伙）及本公司签署《关于北京中天孔明科技股份有限公司之附生效条件的股份转让协议》，华创（福建）股权投资企业（有限合伙）拟与本公司股东北京心元中天科技合伙企业（有限合伙）持有的本公司80,000股股份，并由本公司实质控制人鄂威提供保证，如北京心元中天科技合伙企业（有限合伙）不履行转让义务的情况下，鄂威先生向华创（福建）股权投资企业（有限合伙）以同等价格转让前述股份。

## 3、期后借款

2018 年 1 月，公司以应收账款作为质押，向浦发硅谷银行有限公司北京分行借入短期借款 6,036,769.34 元。

## 十五、母公司报表主要附注

### 1、应收账款

#### (1)应收账款按种类披露

<u>种类</u>	<u>期末余额</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>
			<u>计提比例</u>

单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	14,742,774.83	100.00%	737,138.74	5.00%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	=	=	=	=
合计	<u>14,742,774.83</u>	<u>100.00%</u>	<u>737,138.74</u>	<u>5.00%</u>

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	计提比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	31,082,738.13	100.00%	1,702,874.68	5.48%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	=	=	-	-
合计	<u>31,082,738.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,702,874.68</u>	5.48%

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	14,742,774.83	737,138.74	5.00%	30,728,669.69	1,536,433.48	5.00%
1-2年	-	-	30.00%	52,965.09	15,889.53	30.00%
2-3年	-	-	50.00%	301,103.35	150,551.67	50.00%
3年以上	=	=	100.00%	=	=	100.00%
合计	<u>14,742,774.83</u>	<u>737,138.74</u>	5.00%	<u>31,082,738.13</u>	<u>1,702,874.68</u>	5.48%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额			
	账面金额	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	32,550,234.82	97.96%	-	-
组合计提坏账准备的其他应收款	678,445.50	2.04%	36,622.28	5.40%
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	<u>33,228,680.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>36,622.28</u>	0.11%

(续上表)

种类	期初余额			
	账面金额	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	39,689,997.95	99.85%	-	-
组合计提坏账准备的其他应收款	60,898.20	0.15%	4,981.21	8.18%
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	<u>39,750,896.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,981.21</u>	0.01%

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
1年以内(含1年)	672,445.50	99.12%	33,622.28	53,153.00	87.28%	2,657.65
1至2年(含2年)	-	-	-	7,745.20	12.72%	2,323.56
2至3年(含3年)	6,000.00	0.88%	3,000.00	-	-	-
3年以上	=	=	=	=	=	=
合计	<u>678,445.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>36,622.28</u>	<u>60,898.20</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,981.21</u>

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投 资	7,000,000.00	-	7,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00
对联营、合营 企业投资	=	=	=	=	=	=
合计	<u>7,000,000.00</u>	=	<u>7,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	=	<u>2,000,000.00</u>

#### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
中天威扬（北京） 科技有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
上海威超广告有限 公司	=	<u>5,000,000.00</u>	=	<u>5,000,000.00</u>	=	=
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	=	<u>7,000,000.00</u>	=	=

#### 4、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,838,206.55	45,524,867.31	79,747,349.17	55,855,805.28
其他业务	303,405.90	=	=	=
合计	<u>49,141,612.45</u>	<u>45,524,867.31</u>	<u>79,747,349.17</u>	<u>55,855,805.28</u>

## 十六、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
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	140,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,812.63	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-16,498,669.51	-
少数股东权益影响额	-	-

所得税影响额	15,953.16	-
合计	-16,546,528.98	-

## 2、净资产收益率及每股收益

本期发生额

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均</u>	<u>每股收益</u>	
	<u>净资产收益率</u>	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	-204.68%	-12.312	-12.312
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-67.14%	-4.039	-4.039

## 十八、其他重要事项

本报告期内无其他重要事项。

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室