



维拓科技

NEEQ : 872314

南京维拓科技股份有限公司

Nanjing WIT science and technology co.,Ltd.

 **WITSOFT 维拓工业云**

制造业与互联网+的深度融合

工业 4.0 一体化解决方案服务商 www.witsoft.cn

年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017 年维拓科技成功登陆新三板。



2017 年 10 月，维拓科技与世界排名第一的虚拟化供应商美国思杰公司在第六届全球（南京）研发峰会上进行国际科技合作项目签约，共同研发基于互联网的三维图形压缩及传输优化，构建工业云协同设计供应链。相关国家部委领导、江苏省科技厅领导、中国科学院院士、中国工程院院士、境外专家院士共同见证了南京科技创新全球影响力。



2017 年 8 月，维拓科技加入江苏省人工智能学会。维拓科技作为 21 名科研院所、企业类理事中的一员，为进一步加快人工智能事业的发展，促进人工智能理论研究与应用实践，推动人工智能科学技术的理论研究、技术、应用和产业的繁荣与发展贡献出自己的一份力量

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 | 18 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 20 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 22 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 23 |
| 第九节 | 行业信息 | 26 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 26 |
| 第十一节 | 财务报告 | 30 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、挂牌公司 | 指 | 南京维拓科技股份有限公司 |
| 有限公司 | 指 | 南京维拓科技有限公司 |
| 维拓软件 | 指 | 南京维拓软件有限公司 |
| 南京维实管理 | 指 | 南京维实企业管理中心（有限合伙） |
| 南京维拓管理 | 指 | 南京维拓企业管理中心（有限合伙） |
| 杰之瑞 | 指 | 南京杰之瑞信息技术有限公司 |
| 钟山明镜律所 | 指 | 江苏钟山明镜律师事务所 |
| 主办券商、东吴证券 | 指 | 东吴证券股份有限公司 |
| 中天运事务所 | 指 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 股转（系统）公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2013 修订） |
| 《公司章程》 | 指 | 《南京维拓科技股份有限公司章程》 |
| 报告期内 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 股东大会 | 指 | 南京维拓科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 南京维拓科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 南京维拓科技股份有限公司监事会 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| GaaS | 指 | 图形即服务 |
| iVelocity | 指 | 三维图形加速软件 |
| iThought | 指 | 工业云管理平台 |
| iRay | 指 | 桌面应用监控软件 |
| Windchill | 指 | PLM 产品全生命周期管理软件 |
| KBE | 指 | 基于知识的工程系统 |

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。

公司负责人杨松贵、主管会计工作负责人陈金华及会计机构负责人（会计主管人员）陈金华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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 |
|--------------|--|
| 公司治理风险 | 公司于2017年6月21日由南京维拓科技有限公司整体变更设立。变更为股份公司后，虽然公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，但是由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范，相关内部控制制度不能有效执行的风险 |
| 实际控制人控制不当的风险 | 杨松贵担任公司的董事长，陈金华担任公司的总经理，实际控制人能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任，存在损害少数股东利益的可能，其行为也可能会对公司的整体利益造成损害。 |
| 核心技术人才流失的风险 | 公司从事的三维智能设计系统及产品全生命周期管理软件及服务、工业云需要一定数量的专业研发人才和熟练技术人员，对员工的技术熟练程度和经验要求较高。公司培养一名熟练技术 |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>人员需花费较多的时间和培训费用，因此能否保持员工队伍的稳定，并吸引优秀的技术人员加盟，关系到公司能否健康稳定发展。公司一贯重视并不断完善对关键技术人员的激励约束机制，但随着市场竞争的加剧，该行业对熟练技术人才需求上升，如果公司不能持续完善各类激励机制，可能面临现有核心技术人员流失的风险。</p> |
| 政策风险 | <p>公司所属行业为软件和信息技术服务业。目前，软件和信息技术服务行业的政府主管部门是国家发展和改革委员会和工业和信息化部。“十二五”期间，软件及信息技术服务业在国家政策的扶持下获得了较大的发展，公司作为软件企业享受一定的税收优惠，但后期若国家政策发生变化或不能持续，势必会给公司带来一定的行业风险。</p> |
| 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 | 南京维拓科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | NANJING WIT SCIENCE AND TECHNOLOGY COMPANY LIMITED |
| 证券简称 | 维拓科技 |
| 证券代码 | 872314 |
| 法定代表人 | 杨松贵 |
| 办公地址 | 南京市雨花台区软件大道 11 号花神大厦 3 楼 302 室 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 陈思蓉 |
| 职务 | 董事会秘书、董事 |
| 电话 | 025-84653463 |
| 传真 | 025-84652134 |
| 电子邮箱 | Coco_chen@witsoft.cn |
| 公司网址 | www.witsoft.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 南京市雨花台区软件大道 11 号花神大厦 3 楼 302 室 210012 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2006 年 3 月 9 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 11 月 8 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65） |
| 主要产品与服务项目 | 为企业提供工业云、三维智能设计系统、产品全生命周期管理软件、智能制造产品及服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 6,220,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 南京杰之瑞信息技术有限公司 |
| 实际控制人 | 杨松贵 陈金华 |

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 | 91320104783831256P | 否 |
| 注册地址 | 南京市雨花台区软件大道 11 号花神大厦 3 楼 302 室 | 否 |
| 注册资本 | 6,220,000 | 是 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------------|
| 主办券商 | 东吴证券 |
| 主办券商办公地址 | 苏州工业园区星阳街 5 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 聂文华 邱亚俊 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704 |

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日公司普通股股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

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 | 32,688,912.37 | 32,104,742.55 | 1.82% |
| 毛利率% | 36.45% | 40.81% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,695,939.24 | 2,552,000.93 | -205.64% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -3,939,974.1 | 2,010,856.94 | -295.94% |
| 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） | -47.03% | 48.82% | - |
| 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） | -68.74% | 38.46% | - |
| 基本每股收益 | -0.43 | 0.56 | -176.79% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 30,413,337.78 | 16,973,328.22 | 79.18% |
| 负债总计 | 25,960,684.97 | 9,961,743.31 | 160.60% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 4,452,652.81 | 6,021,774.50 | -26.06% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.72 | 1.08 | -33.33% |
| 资产负债率%（母公司） | 82.47% | 62.47% | - |
| 资产负债率%（合并） | 85.36% | 58.69% | - |
| 流动比率 | 1.1 | 1.64 | - |
| 利息保障倍数 | -13.75 | 20.43 | - |

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 | 2,007,211.46 | -407,152.01 | - |
| 应收账款周转率 | 2.57 | 3.63 | - |
| 存货周转率 | 41.81 | 15.74 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|----------|---------|------|
| 总资产增长率% | 79.18% | 28.08% | - |
| 营业收入增长率% | 2% | 35.05% | - |
| 净利润增长率% | -207.69% | 359.39% | - |

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 | 6,220,000 | 5,600,000 | 11.07% |
| 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 | 2,001,679.68 |
| 其他营业外收入和支出 | -6,966.53 |
| 股份支付 | -336,000.00 |
| 非经常性损益合计 | 1,658,713.15 |
| 所得税影响数 | 414,678.29 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 1,244,034.86 |

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司的发展定位是成为为工业制造企业提供行业领先的智慧研发、工艺、制造、服务、数据中心建设解决方案的主要供应商。另外，公司以“让智能化驱动企业成功”为使命，以“最值得信赖的制造业服务公司”为愿景，致力于成为业界领先的工业 4.0/中国制造 2025 解决方案提供商，助力中国制造企业从“制造”向“智造”转型，帮助中国企业实现民族梦想。

从成立至今一直坚持自主研发，已研发出基于知识的工程系统、工业云平台、各行业专业的解决方案软件和模块等产品，可用于解决大中型企业在信息化过程中遇到的瓶颈。同时，专注于与世界领先的美国参数技术公司、惠普等公司进行战略合作，积累了较丰富的技术经验，拥有深厚的技术开发及应用整合实力。经过多年发展，公司在采用国内外最先进的技术平台与应用工具的基础上，又结合本土的实际应用要求，形成了五大核心技术领域：智能设计（Intelligent Design）、智能制造（Intelligent Manufacturing）、智能服务（Intelligent Service）、工业云（Industrial cloud）和物联网（IOT）。公司将继续致力于研究开发和生产制造具有安全、可靠、经济、环保、智能的软件产品和技术服务，做各行业的技术解决方案和产品的提供者，专注于提供项目的整体解决方案。维拓自主知识产权的 iVelocity 加速软件、iThought 管理平台软件、iRay 应用监控软件，在制造业三维数字化全生命周期应用领域处于业界领先水平，解决了云端三维数模资源消耗大、运行不畅的难题，实现了 IT 自动化运维，创建了业务系统数据库，从而加快了业务响应速度，健全了业务扩展所需的可视化数据库。

公司主要向制造企业推荐计算机辅助设计（CAD）和产品全生命周期管理系统（PLM）、基于知识的工程系统（KBE，智能设计）、工业云、智能制造 MES/WMS 产品。盈利模式为：软件收益和技术服务收益。公司正在发展工业云的渠道合作伙伴，渠道合作伙伴主要为 PTC 渠道代理商、西门子 PLM 渠道代理商、达索渠道代理商。公司目前正在依托“互联网+”的概念，依托维拓工业云系统，构建“云智造”，目标是打造工业界的公共服务平台，实现在线工业淘宝、工贸交易、产品创客、协同研发、高端培训、创新大赛等场景，以使公司的产品和服务向专业化、系列化、系统化、区域共享化的方向发展。

公司主要采用自己的专业市场营销队伍并拓展销售渠道，通过上述销售渠道及公共服务平台，为企业 提供软件和技术服务，并获取收益。目前，公司正依托“互联网+”的概念，努力构建“工业云智造公共服务平台”，以使公司的产品和服务向专业化、系列化、系统化、区域共享化的方向发展。

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

(一) 经营计划

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2017年，公司不忘初心，砥砺前行，获得了CMMI资质认证，成功挂牌新三板，为广大用户提供了更加专业和快捷的服务，获得了用户认可。

报告期内公司财务状况：截止2017年12月31日，公司的资产总额为30,413,337.78元，上年末资产总额为16,973,328.22元，本年末较上年末增加了79.18%；本年末归属于挂牌公司的净资产为4,452,652.18元，上年末公司归属于挂牌公司的净资产为6,021,774.50元，本年末较上年末减少了26.06%。

报告期内公司经营成果：本年实现营业收入32,688,912.37元，上年实现营业收入32,104,742.55元，同比增加1.82%；本年实现净利润-2,695,955.24元，上年实现净利润2,503,380.15元，大幅下降，主要是由于期间费用上升。2017年，公司的营业收入虽然只比2016年增加584,169.82元，但2017年签订合同达6140万，比2016年增加近3000万元，同时2017年11月、12月与浙江中坚签订的1750万及与格力博签订的560万的合同尚未全部在2017年体现收入，同时公司为迎接大额订单前期做了大量准备工作，包含人员储备、技术储备、资金储备等，使得员工费用和利息支出等财务费用有较大增加，导致公司在总资产增加、现金流量增加的情况下，2017年利润较2016年同期有所下降，但预计伴随这些项目陆续实施，公司的前期投入将得到回报。为谋求长远可持续发展，打造全球云制造平台，进一步增强公司核心竞争力，2018年公司将继续努力搭建智能设计、智能制造、智能服务新平台

(二) 行业情况

为推动软件及信息技术服务行业的发展，近年来国务院及有关政府部门先后颁布了一系列的支持性法规政策，其中包括《中国制造2025》，国务院《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》。IDC数据显示，2020年的中国工业互联网市场规模可达1275亿美元，2015-2020年均复合增速约14.7%。GE预计到2020年，工业互联网市场全球规模将达到2250亿美元，远高于消费互联网900亿美元的市场规模。工信部百万制造业企业上云工程、工信部百万工业APP工程、江苏三年上云计划、浙江10万家企业上云等政策。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产的比重 | 金额 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 10,458,796.02 | 34.39% | 1,320,436.35 | 7.78% | 692.07% |
| 应收账款 | 13,299,845.06 | 43.73% | 12,101,587.40 | 71.30% | 9.90% |
| 存货 | 328,562.65 | 1.08% | 665,085.70 | 3.92% | -50.60% |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 500,150.98 | 1.64% | 411,714.72 | 2.43% | 21.48% |
| 在建工程 | | | | | |
| 短期借款 | 5,000,000.00 | 16.44% | 1,000,000.00 | 5.90% | 400% |
| 长期借款 | | | | | |
| | | | | | |
| 资产总计 | 30,413,337.78 | - | 16,973,328.22 | - | 79.18% |

资产负债项目重大变动原因：

货币资金变动 692.07%，变动原因：因 2017 年 11 月份签订项目销售合同，2017 年 12 月预收客户项目款 525 万元。

短期借款变动 400%，变动原因：随着业务扩大，研发投入增大，资金需求增加，2017 年短期借款增加。

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 | 32,688,912.37 | - | 32,104,742.55 | - | 1.82% |
| 营业成本 | 20,772,775.53 | 63.55% | 19,003,477.11 | 59.19% | 9.31% |
| 毛利率% | 36.45% | - | 40.81% | - | - |
| 管理费用 | 10,846,745.30 | 33.18% | 7,024,254.11 | 21.88% | 54.42% |
| 销售费用 | 6,263,350.29 | 19.16% | 2,852,400.60 | 8.88% | 119.58% |
| 财务费用 | 239,949.63 | 0.73% | 164,451.30 | 0.51% | 45.91% |
| 营业利润 | -5,356,492.99 | 16.39% | 2,488,259.12 | 7.75% | -315.27% |
| 营业外收入 | 1,603,439 | 4.90% | 722,139.54 | 2.24% | 122.04% |
| 营业外支出 | 6,966.53 | 0.02% | 614.22 | | |
| 净利润 | -2,695,955.24 | -8.25% | 2,503,380.15 | 7.80% | -207.69% |

项目重大变动原因：

销售费用变动 119.58%，变动原因：为 2017 年公司规模不断扩大，拓展了华南等销售邻域，人员及办公成本随之增加。

财务费用变动 45.91%，变动原因：为了适应公司发展需求，公司增加了银行贷款，致使 2017 年财务费用较 2016 年增加。

营业利润变动-315.27%，变动原因：公司研发投入增大，售前团队建设，销售中心的扩充，成本大幅增加，使得营业利润大幅降低。

净利润变动-207.69%，变动原因：2017年营业收入较2016年未出现明显增长，期间费用大幅增加，故净利润减低207.69%

(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 | 32,688,912.37 | 32,104,742.55 | 1.82% |
| 其他业务收入 | | | |
| 主营业务成本 | 20,772,775.53 | 19,003,477.11 | 9.31% |
| 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% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 软件及服务 | 32,042,741.43 | 98.02% | 31,092,306.65 | 96.84% |
| 硬件 | 646,170.94 | 1.98% | 1,012,435.90 | 3.26% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

收入变动幅度较小。

(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 | 浙江中坚科技股份有限公司 | 17,500,000 | 28.69% | 否 |
| 2 | 常州格力博有限公司 | 5,600,000 | 9.18% | 否 |
| 3 | 公牛集团股份有限公司 | 3,810,000 | 6.25% | 否 |
| 4 | 江苏国茂减速机股份有限公司 | 3,318,000 | 5.44% | 否 |
| 5 | 陕西法士特齿轮有限责任公司 | 2,100,000 | 3.44% | 否 |
| 合计 | | 32,328,000 | 53% | - |

(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 | 参数技术（上海）软件有限公司 | 7,542,048.4 | 59.86% | 否 |
| 2 | 南京灵动科技有限公司 | 348,034.2 | 2.76% | 否 |
| 3 | 南京茂君信息科技有限公司 | 1,290,000 | 10.24% | 否 |
| 4 | 上海浩巨软件有限公司 | 410,000 | 3.42% | 否 |
| 5 | 湖南中投智慧物联科技有限公司 | 27,745 | 0.2% | |
| 合计 | | 9,617,827.6 | 76.48% | - |

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 | 2,007,211.46 | -407,152.01 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -620,485.69 | -161,660.92 | 283.82% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,751,633.90 | -1,103,837.50 | - |

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：本报告期内为 2,007,211.46，较上年大幅增加，主要原因是销售回款较上期明显增加。

投资活动产生的现金流量净额：本期主要是支付子公司南京维拓软件有限公司投资款。

筹资活动产生的现金流量净额：本报告期内为 7,751,633.90，较上期大幅增加，主要是银行贷款增加引起。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

南京维拓软件有限公司 公司住所：江苏省雨花台区软件大道 11 号花神大厦 301-305 室 法定代表人：杨松贵

注册资本：180 万元

实收资本：180 万元

成立日期：2015 年

股权结构：南京维拓科技股份有限公司 100%

公司的主要经营范围：计算机软件的研发、生产、销售、技术咨询、技术服务；计算机系统集成服务；办公设备销售及售后服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2017 年南京维拓软件有限公司实现营业收入 218 万元，实现利润-76 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2017 年度修订了《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》和《政府补助》分别于 2017 年 5 月 28 日和 2017 年 6 月 12 日起对有关会计政策进行了变更，本次会计政策变更对本公司财务报表没有影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

公司在创造经济效益的同时，始终诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。将社会责任意识融入到发展实践中，大力支持地区经济发展和共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司立足于制造业产品研发设计和管理领域，为企业提供工业云、三维智能设计系统、产品全生命周期管理软件、智能制造产品及服务。公司可以为制造企业提供业界领先的研发、工艺、制造、服务、数据中心建设等工业 4.0/中国制造 2025 解决方案，以实现全流程和全产业链的综合集成应用，助力制造企业从“制造”向“智造”转型，创造出全新的工业模式。

从净利润来看，公司报告期存在为负的情况，主要原因是公司的主营业务依然处于扩张期，正在发展阶段，研发、人员的投入增加。

为了控制经营风险，一方面未来期间内公司将进一步加强产品开发和推广力度，逐步增加市场占有率，提高营业收入基数。另外公司将加强内部管理、提高内部管理效率，对相关的费用支出有效控制。

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**

政策风险：公司所属行业为软件和信息技术服务业。目前，软件和信息技术服务行业的政府主管部门是国家发展和改革委员会和工业和信息化部。“十二五”期间，软件及信息技术服务业在国家政策的扶持下获得了较大的发展，公司作为软件企业享受一定的税收优惠，但后期若国家政策发生变化或不能持续，势必会给公司带来一定的行业风险。

核心技术人才流失的风险：公司从事的三维智能设计系统及产品全生命周期管理软件及服务、工业云需要一定数量的专业研发人才和熟练技术人员，对员工的技术熟练程度和经验要求较高。公司培养一名熟

练技术人员需花费较多的时间和培训费用，因此能否保持员工队伍的稳定，并吸引优秀的技术人员加盟，关系到公司能否健康稳定发展。公司一贯重视并不断完善对关键技术人员的激励约束机制，但随着市场竞争的加剧，该行业对熟练技术人才需求上升，如果公司不能持续完善各类激励机制，可能面临现有核心技术人才流失的风险

(二) 报告期内新增的风险因素

本期无较大新增风险。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | 1,280,000 | 0 | 1,280,000 | 18.26% |

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（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 |
|---------|--------|-----------|------------|------------|----------|
| 杨松贵、陈金华 | 为公司向南京 | 5,000,000 | 是 | 2018-04-19 | 2018-011 |

| | | | | | |
|-----------|--------------------------|-----------|---|------------|----------|
| | 银行珠江支行 借款提供连带 责任担保 | | | | |
| 陈金华 | 资金拆借 | 900,000 | 是 | 2018-04-19 | 2018-011 |
| 陈金华 | 资金拆借 | 3,000,000 | 是 | 2018-04-19 | 2018-011 |
| | | | | | |
| 总计 | - | 8,900,000 | - | - | - |

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：

上述关联交易的发生是为了公司日常业务开展和公司发展的需要，向银行获得借款，缓解公司流动资金的短缺。

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 | 0 | | | | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | | | | |
| | 核心员工 | 0 | | | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 5,600,000 | 100% | 620,000.00 | 6,220,000 | 100% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | - | 4,480,000 | 4,480,000 | 72.03% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | | | | |
| | 核心员工 | 0 | | | | |
| 总股本 | | 5,600,000 | - | 620,000 | 6,220,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 3 | | | | |

(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 | 南京杰之瑞信息技术有限公司 | 0 | 4,480,000 | 4,480,000 | 72.03% | 4,480,000 | 0 |
| 2 | 南京维实企业管理中心（有限合伙） | 0 | 1,120,000 | 1,120,000 | 18.00% | 1,120,000 | 0 |
| 3 | 南京维拓企业管理中心（有限合伙） | 0 | 620,000 | 620,000 | 9.97% | 620,000 | 0 |
| 4 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 合计 | | 0 | 6,220,000 | 6,220,000 | 100% | 6,220,000 | 0 |

公司实际控制人杨松贵和陈金华为夫妻关系，杨松贵同时担任南京维实企业管理中心（有限合伙）和南京维拓企业管理中心（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人，陈金华同时担任南京维实企业管理中心（有限合伙）和南京维拓企业管理中心（有限合

伙)的有限合伙人。

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

公司控股股东为杰之瑞，杰之瑞持有股份公司 4,480,000 股,占总股本 72.03% 。

杰之瑞成立于 2007 年 8 月 2 日，目前持有南京市雨花台区工商局核发的《企业法人营业执照》(注册号为 9132011466377025X4)；住所为南京市雨花台区软件大道 11 号 3 楼 301 室；法定代表人为李群英；注册资本为 70 万元整；实收资本为 70 万元；企业类型为有限责任公司；营业期限为无限期；经营范围为：互联网信息技术咨询服务；通信设备销售及售后服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为杨松贵、陈金华夫妇，杨松贵、陈金华夫妇除控制本公司、杰之瑞，杨松贵除控制南京维实管理、南京维拓管理外，没有投资其他企业，因此公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情况。

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 |
|------|------|--------|-------|---------------------------|------|
| 银行借款 | 南京银行 | 500 万元 | 4.35% | 2017 年 2 月 -2018 年 8 月 | 否 |
| 合计 | - | 500 万元 | - | - | - |

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 |
|-----------|------------------|----|----|----|---------------|-----------|
| 杨松贵 | 董事长 | 男 | 45 | 本科 | 2017.9-2020.9 | 是 |
| 陈金华 | 董事、总经理、 财务负责人 | 女 | 46 | 本科 | 2017.9-2020.9 | 是 |
| 陈思蓉 | 董事、董事会秘书 | 女 | 30 | 大专 | 2017.9-2020.9 | 是 |
| 陈亚云 | 董事 | 女 | 43 | 大专 | 2017.9-2020.9 | 是 |
| 钱伟勋 | 董事 | 男 | 43 | 本科 | 2017.9-2020.9 | 是 |
| 吴晓雪 | 监事会主席 | 女 | 33 | 大专 | 2017.9-2020.9 | 是 |
| 薛勤 | 监事 | 女 | 50 | 本科 | 2017.9-2020.9 | 是 |
| 刘金玲 | 监事 | 女 | 35 | 本科 | 2017.9-2020.9 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 2 |

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：

公司董事长杨松贵与公司董事、总经理兼财务负责人陈金华系夫妻关系；公司董事、总经理兼财务负责人陈金华与公司董事、董事会秘书陈思蓉系姑侄关系。

(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 |
|-----|------------------|-----------|----------|-----------|------------|------------|
| 杨松贵 | 董事长 | 3,360,000 | 398,000 | 3,758,000 | 60.42% | 0 |
| 陈金华 | 董事、总经理、 财务负责人 | 2,240,000 | -693,880 | 1,546,120 | 24.86% | 0 |
| 陈思蓉 | 董事、董事会秘书 | 0 | 9,300 | 9,300 | 0.15% | 0 |
| 钱伟勋 | 董事 | 0 | 15,500 | 15,500 | 0.25% | 0 |
| 陈亚云 | 董事 | 0 | 31,000 | 31,000 | 0.5% | 0 |
| 吴晓雪 | 监事会主席 | 0 | 1,550 | 1,550 | 0.02% | 0 |
| 薛勤 | 监事 | 0 | 1,550 | 1,550 | 0.02% | 0 |
| 刘金玲 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 |

| | | | | | | |
|----|---|-----------|----------|-----------|--------|---|
| 合计 | - | 5,600,000 | -236,980 | 5,363,020 | 86.22% | 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 |
|-----|------|----------------|------|------|
| 无变动 | | | | |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本期无变动

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 | 15 | 14 |
| 销售人员 | 11 | 9 |
| 技术人员 | 56 | 78 |
| 财务人员 | 5 | 5 |
| 员工总计 | 87 | 106 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 1 | 1 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 72 | 91 |
| 专科 | 9 | 9 |
| 专科以下 | 2 | 2 |
| 员工总计 | 87 | 106 |

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：

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展。

报告期内公司员工保持相对稳定，为公司发展需要，报告期内新招聘了 20 余名研发人员进行研发工作。

报告期内，主要的人事政策如下：

- 1、建立了合理有效的绩效考核制度，通过分析岗位职责能力，强化了岗位职责。
- 2、建立骨干人才培养机制，公司将进一步完善人力资源政策，健全引进、培养、考评、激励机制，留住人才。
- 3、组织各部门参与团队活动，高度激发员工的创造性和主动性，提高企业凝聚力和团队战斗力。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》及其他法律法规要求，已建立健全由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员（“三会一层”）组成的法人治理结构，形成了权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，制定了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书的职权和议事规则等法人治理细则。公司的股东大会、董事会和监事会和高级管理人员均能够按照公司章程和有关规则、规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权利和义务，报告期内没有重大违法违规情况的发生。

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

董事会经过评估认为：报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护股东的利益。公司严格按照法律法规、公司章程及各项制度的规定，召集、召开股东大会，履行了内部流程，给予公司所有股东充分的知情权、话语权。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权；通过建立和完善公司规章制度体系加强对股东的保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经过评估认为：报告期内公司通过三会的召开，依据公司制度，对重要人事变动等重大决策事项履行制度规定的义务，会议的召集、审议程序、形成的决议及发布的公告均符合《公司法》及《公司章程》等各项制度的要求，合法合规。董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司无修改章程的情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 1 | 2017年6月2日公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第一届董事会董事长的议案》、《关于聘任总经理、董事会秘书的议案》、《关于聘任财务负责人的议案》、《关于制定〈总经理工作细则〉的议案》、《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于董事会对公司治理机制及执行情况评估的议案》、《关于南京维拓科技股份有限公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并协议转让股份的议案》 |
| 监事会 | 1 | 2017年6月2日公司召开第一届监事会第一次会议关于选举第一届监事会主席的议案 |
| 股东大会 | 1 | 2017年6月2日召开了第一次临时股东大会，审议通过了《关于设立南京维拓科技股份有限公司的议案》、《关于股份有限公司筹办工作报告的议案》、《关于制定〈南京维拓科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于制定三会议事规则的议案》的议案、《关于制定〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举股份公司第一届监事会成员的议案》，选举吴晓雪、薛勤为公司第一届监事会股东代表监事。 |

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

三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求的评估意见

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司遵照《公司法》、《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让

系统业务规则（试行）》等有关法律、法规建立并实施了完善的股份公司各项管理制度，通过公平、公开、严格的选举流程，确定了董事、监事、高管等核心管理人员，并对全体股东、董事、监事、高管均进行了多场次培训，未出现违法、违规现象。

（四） 投资者关系管理情况

公司明确了投资者关系管理工作的责任人为公司董事会秘书，负责公司投资者关系管理事务。公司在全国股份转让系统挂牌后严格按照《公司法》、《业务规则》、《全国中小企业股份系统挂牌公司信息披露细则》及全国股份转让系统关于信息披露的有关要求，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn），真实、准确、及时、完整地披露有关信息，平等对待全体投资者。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。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，公司权责明确、运作规范，拥有对了完整的业务经营体系和自主经营能力，独立承担责任和风险。具备了必要的独立性。

1、业务独立 公司独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。目前，公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，并独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立 公司系由有限责任公司整体变更设立，有限公司拥有的所有资产在整体变更时已全部进入股份有限公司。公司拥有独立固定的生产经营场所，拥有独立完整的研发、设计、采购、生产和销售配套设施及资产，对相关的设备、办公场所、以及商标、专利、非专利技术资产均拥有合法的所有权或使用权。截至本说明书签署日，公司不存在股东及其关联方违规占用公司资金或非正常经营性借款情况。

3、人员独立 公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定选举产生和聘任，公司股东大会与董事会可自主决定有关人员的选举和聘用。公司总经理、董事会

秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立 本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司财务人员均未在股东单位及股东单位控制的其他企业中兼职。本公司内部控制完整、有效。

5、机构独立 公司根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

综上所述，本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构和业务上相互独立。本公司拥有独立完整的资产和研发、生产、供应、销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，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。

(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，信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。公司未单独建立《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 | 中天运（2018）审字第 90761 号 |
| 审计机构名称 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704 |
| 审计报告日期 | 2018 年 4 月 17 日 |
| 注册会计师姓名 | 聂文华 邱亚俊 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告正文：

审计报告

中天运 [2018] 审字第 90761 号

南京维拓科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京维拓科技股份有限公司（以下简称“维拓科技”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了维拓科技 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合并及母公司现金流量。

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，我们独立于维拓科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

维拓科技管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，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，管理层负责评估维拓科技的持续经营能力，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维拓科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督维拓科技的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对维拓科技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维拓科技不能持续经营。

（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。

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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：聂文华

中国注册会计师：邱亚俊

中国·北京

二〇一八年四月十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 10,458,796.02 | 1,320,436.35 |
| 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 | 五（二） | 1,758,130.80 | 250,000.00 |
| 应收账款 | 五（三） | 13,299,845.06 | 12,101,587.40 |
| 预付款项 | 五（四） | 1,529,658.09 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五（五） | 1,146,728.17 | 1,642,832.26 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（六） | 328,562.65 | 665,085.70 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（七） | 66,399.38 | 320,670.44 |
| 流动资产合计 | | 28,588,120.17 | 16,300,612.15 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五（八） | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（九） | 500,150.98 | 411,714.72 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五（十） | 1,325,066.63 | 261,001.35 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,825,217.61 | 672,716.07 |
| 资产总计 | | 30,413,337.78 | 16,973,328.22 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十一） | 5,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五（十二） | 3,765,272.86 | 1,792,673.77 |
| 预收款项 | 五（十三） | 8,096,607.11 | 1,363,150.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五（十四） | 2,303,529.10 | 1,561,992.19 |
| 应交税费 | 五（十五） | 1,341,229.86 | 403,336.99 |
| 应付利息 | 五（十六） | 7,854.15 | 1,329.17 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 五（十七） | 5,446,191.89 | 3,839,261.19 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 25,960,684.97 | 9,961,743.31 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 25,960,684.97 | 9,961,743.31 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（十八） | 6,220,000.00 | 5,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（十九） | 920,179.40 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（二十） | | 21,179.43 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（二十一） | -2,687,526.59 | 400,595.07 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 4,452,652.81 | 6,021,774.50 |
| 少数股东权益 | | | 989,810.41 |
| 所有者权益合计 | | 4,452,652.81 | 7,011,584.91 |
| 负债和所有者权益总计 | | 30,413,337.78 | 16,973,328.22 |

法定代表人：杨松贵

主管会计工作负责人：陈金华

会计机构负责人：陈金华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 8,489,235.75 | 746,239.24 |
| 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 | | 1,758,130.80 | 200,000 |
| 应收账款 | 十二（一） | 12,594,239.16 | 11,703,303.17 |
| 预付款项 | | 1,529,658.09 | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十二（二） | 1,939,642.15 | 179,205.42 |

| | | | |
|------------------------|-------|---------------|---------------|
| 存货 | | 234,333.65 | 550,817.78 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 233,962.01 |
| 流动资产合计 | | 26,545,239.60 | 13,613,527.62 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二（三） | 1,800,000 | 1,620,000 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 347888.30 | 173,542.88 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,053,603.40 | 224389.37 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,201,491.70 | 2,017,932.25 |
| 资产总计 | | 29,746,731.30 | 15,631,459.87 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,000,000 | 1,000,000 |
| 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 | | 3,734,426.06 | 3,297,764.04 |
| 预收款项 | | 6846607.11 | |
| 应付职工薪酬 | | 2,162,919.63 | 1,271,140.55 |
| 应交税费 | | 1337411.68 | 374,733.84 |
| 应付利息 | | 7854.15 | 1,329.17 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 5,444,516.89 | 3820535.19 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 24,533,735.52 | 9,765,502.79 |

| | | | |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 24,533,735.52 | 9,765,502.79 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 6,220,000 | 5,600,000 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,134,778.13 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | 26,595.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -2,141,782.35 | 239,361.37 |
| 所有者权益合计 | | 5,212,995.78 | 5,865,957.08 |
| 负债和所有者权益合计 | | 29,746,731.30 | 15,631,459.87 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 32,688,912.37 | 32,104,742.55 |
| 其中：营业收入 | 五（二十二） | 32,688,912.37 | 32,104,742.55 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 38,443,646.04 | 29,616,483.43 |
| 其中：营业成本 | 五（二十二） | 20,772,775.53 | 19,003,477.11 |

| | | | |
|----------------------------|--------|---------------|--------------|
| 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 | 五（二十三） | 214,018.20 | 194,668.18 |
| 销售费用 | 五（二十四） | 6,263,350.29 | 2,852,400.60 |
| 管理费用 | 五（二十五） | 10,846,745.30 | 7,024,254.11 |
| 财务费用 | 五（二十六） | 239,949.63 | 164,451.30 |
| 资产减值损失 | 五（二十七） | 106,807.09 | 377,232.13 |
| 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 | | | |
| 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 | 五（二十八） | 398,240.68 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -5,356,492.99 | 2,488,259.12 |
| 加：营业外收入 | 五（二十九） | 1,603,439 | 722,139.54 |
| 减：营业外支出 | 五（三十） | 6,966.53 | 614.22 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,760,020.52 | 3,209,784.44 |
| 减：所得税费用 | 五（三十一） | -1,064,065.28 | 706,404.29 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,695,955.24 | 2,503,380.15 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润 | | -2,695,955.24 | 2,503,380.15 |
| 2. 终止经营净利润 | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | -16 | -48,620.78 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -2,695,939.24 | 2,552,000.93 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|--------------|
| 或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -2,695,955.24 | 2,503,380.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -2,695,939.24 | 2,552,000.93 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -16 | -48,620.78 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | -0.43 | 0.56 |
| (二) 稀释每股收益 | | | |

法定代表人：杨松贵

主管会计工作负责人：陈金华

会计机构负责人：陈金华

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十二（四） | 30,688,516.21 | 28,392,598.20 |
| 减：营业成本 | 十二（四） | 19,446,898.25 | 19,252,154.30 |
| 税金及附加 | | 203,553.28 | 139,491.40 |
| 销售费用 | | 5,795,303.29 | 1,629,041.54 |
| 管理费用 | | 9,420,897.28 | 3,855,833.84 |
| 财务费用 | | 250,463.24 | 37,312.08 |
| 资产减值损失 | | 181,643.31 | 356,217.83 |
| 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 | | 398,240.68 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -4,212,001.76 | 3,122,547.21 |
| 加：营业外收入 | | 1,400,000 | 196,573.46 |
| 减：营业外支出 | | 6,173.57 | 132.61 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -2,818,175.33 | 3,318,988.06 |
| 减：所得税费用 | | -829,214.03 | 703,751 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -1,988,961.30 | 2,615,237.06 |
| （一）持续经营净利润 | | | |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -1,988,961.30 | 2,615,237.06 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

（五） 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 41,114,732.22 | 25,832,265.46 |
| 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 | | 398,240.68 | 307,946.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（三十二） | 2,023,942.24 | 4,871,206.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 43,536,915.14 | 31,011,418.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 15,262,902.57 | 14,455,988.13 |
| 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 | | 14,542,280.61 | 8,122,045.39 |
| 支付的各项税费 | | 1,130,816.80 | 2,410,677.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（三十二） | 10,593,703.70 | 6,429,859.60 |
| 经营活动现金流出小计 | | 41,529,703.68 | 31,418,570.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,007,211.46 | -407,152.01 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 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 | 五（三十三） | 297,472.01 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 297,472.01 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 317,957.70 | 161,660.92 |
| 投资支付的现金 | | 600,000 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 917,957.70 | 161,660.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -620,485.69 | -161,660.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,000,000 | 1,064,000 |

| | | | |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000 | 2,000,000 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五（三十二） | 3,000,000 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 9,000,000 | 3,064,000 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,000,000 | 4,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 248,366.10 | 167,837.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,248,366.10 | 4,167,837.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 7,751,633.90 | -1,103,837.50 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 9,138,359.67 | -1,672,650.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,320,436.35 | 2,993,086.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,458,796.02 | 1,320,436.35 |

法定代表人：杨松贵

主管会计工作负责人：陈金华

会计机构负责人：陈金华

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 38,875,400.78 | 17,262,749.44 |
| 收到的税费返还 | | 398,240.68 | 186,146.15 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,409,359.56 | 3,575,065.96 |
| 经营活动现金流入小计 | | 40,683,001.02 | 21,023,961.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 15,543,797.31 | 14,188,620.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 12,716,274.17 | 3,638,283.60 |
| 支付的各项税费 | | 1,004,002.63 | 1,825,647.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 10,936,105.60 | 3,187,155.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 40,200,179.71 | 22,839,705.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 482,821.31 | -1,815,744.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 420,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 420,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 311,458.70 | 128,387.84 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 600,000.00 | 420,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 911,458.70 | 548,387.84 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -491,458.70 | -548,387.84 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,000,000.00 | 1,064,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 9,000,000.00 | 3,064,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 248,366.10 | 36,975.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,248,366.10 | 1,036,975.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 7,751,633.90 | 2,027,025.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 7,742,996.51 | -337,107.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 746,239.24 | 1,083,346.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 8,489,235.75 | 746,239.24 |

(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 | 5,600,000.00 | | | | | | | | 21,179.43 | | 400,595.07 | 989,810.41 | 7,011,584.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 5,600,000.00 | | | | | | | | 21,179.43 | | 400,595.07 | 989,810.41 | 7,011,584.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 620,000.00 | | | | 920,179.40 | | | | -21,179.43 | | -3,088,121.66 | -989,810.41 | -2,558,932.1 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -2,695,939.24 | -16 | -2,695,955.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 620,000.00 | | | | 716,000.00 | | | | | | | -989,794.41 | 346,205.59 |
| 1. 股东投入的普通股 | 620,000.00 | | | | 380,000.00 | | | | | | | | 1,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------------|--|--|-------------------|--|--|------------|-------------|----------------------|-------------|---------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 336,000.00 | | | | | | | 336,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | -989,794.41 | -989,794.41 |
| (三) 利润分配 | | | | -214,598.73 | | | 15,282.11 | -15,282.11 | | | -214,598.73 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 15,282.11 | -15,282.11 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -214,598.73 | | | | | | | -214,598.73 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | 418,778.13 | | | -36,461.54 | -376,900.31 | | | 5,416.28 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 418,778.13 | | | -36,461.54 | -376,900.31 | | | 5,416.28 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 6,220,000.00 | | | 920,179.40 | | | | | -2,687,526.59 | | 4,452,652.81 |

| 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 | 4,536,000.00 | | | | | | | | | | -2,124,810.15 | 1,033,014.91 | 3,444,204.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,536,000.00 | | | | | | | | | | -2,124,810.15 | 1,033,014.91 | 3,444,204.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,064,000.00 | | | | | | | 21,179.43 | | | 2,525,405.22 | -43,204.50 | 3,567,380.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,552,000.93 | -48,620.78 | 2,503,380.15 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,064,000.00 | | | | | | | | | | | | 1,064,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,064,000.00 | | | | | | | | | | | | 1,064,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 26,595.71 | | -26,595.71 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 26,595.71 | | -26,595.71 | | |
| 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 | | | | | | | | | -5,416.28 | | | 5,416.28 | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | -5,416.28 | | | 5,416.28 | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 5,600,000.00 | | | | | | | | 21,179.43 | | 400,595.07 | 989,810.41 | 7,011,584.91 |

法定代表人：杨松贵

主管会计工作负责人：陈金华

会计机构负责人：陈金华

(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 | 5,600,000.00 | | | | | | | 26,595.71 | | | 239,361.37 | 5,865,957.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|---------------|---------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 5,600,000.00 | | | | | | | 26,595.71 | | 239,361.37 | 5,865,957.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 620,000.00 | | | 1,134,778.13 | | | | -26,595.71 | | -2,381,143.72 | -652,961.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,988,961.30 | -1,988,961.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 620,000.00 | | | 716,000.00 | | | | | | | 1,336,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 620,000.00 | | | 380,000.00 | | | | | | | 1,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 336,000.00 | | | | | | | 336,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 15,282.11 | | -15,282.11 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 15,282.11 | | -15,282.11 | |
| 2. 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 | | | | 418,778.13 | | | | -41,877.82 | | -376,900.31 | |
| 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 | | | | 418,778.13 | | | | -41,877.82 | | -376,900.31 | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 6,220,000.00 | | | 1,134,778.13 | | | | | | -2,141,782.35 | 5,212,995.78 |

| 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 | 4,536,000.00 | | | | | | | | | | -2,349,279.98 | 2,186,720.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,536,000.00 | | | | | | | | | | -2,349,279.98 | 2,186,720.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,064,000.00 | | | | | | | 26,595.71 | | | 2,588,641.35 | 3,679,237.06 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,615,237.06 | 2,615,237.06 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,064,000.00 | | | | | | | | | | | 1,064,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,064,000.00 | | | | | | | | | | | 1,064,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------------|--|--|--|--|--|--|------------------|--|-------------------|---------------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 26,595.71 | | -26,595.71 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 26,595.71 | | -26,595.71 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 5,600,000.00 | | | | | | | 26,595.71 | | 239,361.37 | 5,865,957.08 | |

南京维拓科技股份有限公司 财务报表附注

2017年1月1日—2017年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

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

(二) 本公司及子公司属于软件和信息技术服务业。主要业务为计算机软硬件开发及相关技术咨询服务; 计算机软硬件销售及相关技术咨询服务; 网络系统集成及相关技术服务。

(三) 本财务报告经公司董事会于2018年4月17日批准报出。

(四) 报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第(一)在子公司中的权益之1、企业集团构成”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定, 并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额在100.00万以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 10.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 20.00 | 20.00 |
| 3至4年 | 30.00 | 30.00 |
| 4至5年 | 50.00 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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

（九）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时采用一次转销法。包装物于领用时采用一次转销法。

（十）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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。当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；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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

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

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十四）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠

估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十五）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：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；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十六）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照

活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

（十七）收入

1、销售商品

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

公司收入确认的具体方法：

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

2、提供劳务

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

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

公司收入确认的具体方法：

提供劳务是指根据客户的要求向客户提供服务。提供技术服务、软件开发等服务按照双方签署的阶段验收单确认收入。

（十八）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、产业转型升级资金补贴款、产业发展资金补贴款等。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）与本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。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十一）其他重要的会计政策和会计估计

无

（二十二）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

（1）财政部于 2017 年 5 月颁布了修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则实行日新增的政府补助按照该准则进行确认。

本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|------------|-------------|
| 本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行财政部于 2017 年 5 月 10 日修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》 | 营业外收入 | -398,240.68 |
| | 其他收益 | 398,240.68 |

（2）财政部于 2017 年度修订了《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》，修订后的准则自 2017 年 5 月 28 日起施行，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和（财会〔2017〕30 号）要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照（财会〔2017〕30 号）进行调整。该会计政策变更，对报告期数据无影响。

2、重要会计估计变更

无。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|--------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、17% |
| 城市维护建设税 | 按应缴纳流转税额计征 | 7% |
| 教育费附加 | 按应缴纳流转税额计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴纳流转税额计征 | 2% |

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|---------|-----|
| 企业所得税 | 按应纳税所得额 | 25% |

（二）税收优惠及批文

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

（三）其他事项

无。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

| 项目 | 2017 年 12 月 31 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 58,870.87 | 136,341.72 |
| 银行存款 | 10,399,925.15 | 1,184,094.63 |
| 合计 | 10,458,796.02 | 1,320,436.35 |

（二）应收票据

| 项目 | 2017 年 12 月 31 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑票据 | 1,758,130.80 | 250,000.00 |
| 合计 | 1,758,130.80 | 250,000.00 |

（三）应收账款

1、应收账款分类披露：

| 类 别 | 2017 年 12 月 31 日 | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 14,207,952.75 | 99.62 | 908,107.69 | 6.39 | 13,299,845.06 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 54,835.90 | 0.38 | 54,835.90 | 100 | |
| 合 计 | 14,262,788.65 | 100.00 | 962,943.59 | 6.75 | 13,299,845.06 |

| 类 别 | 2016 年 12 月 31 日 | | |
|-----|------------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|---------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 12,878,786.74 | 99.58 | 777,199.34 | 6.03 | 12,101,587.40 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 54,835.90 | 0.42 | 54,835.90 | 100.00 | |
| 合计 | 12,933,622.64 | 100.00 | 832,035.24 | 6.43 | 12,101,587.40 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账龄 | 2017年12月31日 | | | 2016年12月31日 | | |
|------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 10,985,751.75 | 5.00 | 549,287.59 | 11,870,386.74 | 5.00 | 593,519.34 |
| 1至2年 | 3,063,201.00 | 10.00 | 306,320.10 | 696,800.00 | 10.00 | 69,680.00 |
| 2-3年 | 90,000.00 | 20.00 | 18,000.00 | | 20.00 | |
| 3-4年 | | 30.00 | | 209,000.00 | 30.00 | 62,700.00 |
| 4-5年 | 69,000.00 | 50.00 | 34,500.00 | 102,600.00 | 50.00 | 51,300.00 |
| 合计 | 14,207,952.75 | | 908,107.69 | 12,878,786.74 | | 777,199.34 |

2、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 | 2017年12月31日 | 占应收账款期末余额合计数比例 (%) | 相应计提坏账准备期末余额 |
|----------------|--------------|--------------------|--------------|
| 常州格力博有限公司 | 3,000,000.00 | 21.03 | 150,000.00 |
| 珠海广通汽车有限公司 | 2,296,000.00 | 16.10 | 229,600.00 |
| 江苏徐工信息技术股份有限公司 | 1,401,050.00 | 9.82 | 70,052.50 |
| 公牛集团股份有限公司 | 1,122,000.00 | 7.87 | 56,100.00 |
| 华为技术有限公司 | 933,450.00 | 6.54 | 46,672.50 |
| 合计 | 8,752,500.00 | 61.37 | 552,425.00 |

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

| 账龄 | 2017年12月31日 | | 2016年12月31日 | |
|------|--------------|--------|-------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 1,529,658.09 | 100.00 | | |
| 合计 | 1,529,658.09 | 100.00 | | |

2、预付款项期末余额较大的单位情况：

| 单位名称 | 2017年12月31日 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 未结算原因 |
|---------------|--------------|--------------------|-------|
| 南京茂君信息科技有限公司 | 639,145.27 | 41.78 | 尚在信用期 |
| 南京冈尔信息技术有限公司 | 540,512.82 | 35.34 | |
| 淮安驰力自动化技术有限公司 | 350,000.00 | 22.88 | |
| 合计 | 1,529,658.09 | 100.00 | |

(五) 其他应收款**1、其他应收款分类披露：**

| 类别 | 2017年12月31日 | | | | |
|----------------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,209,597.03 | 100.00 | 62,868.86 | 5.20 | 1,146,728.17 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,209,597.03 | 100.00 | 62,868.86 | 5.20 | 1,146,728.17 |

| 类别 | 2016年12月31日 | | | | |
|----------------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,729,802.38 | 100.00 | 86,970.12 | 5.03 | 1,642,832.26 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,729,802.38 | 100.00 | 86,970.12 | 5.03 | 1,642,832.26 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

| 账龄 | 2017年12月31日 | | |
|------|--------------|-----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 1,160,316.93 | 57,940.85 | 5.00 |
| 1至2年 | 49,280.10 | 4,928.01 | 10.00 |

| 账龄 | 2017年12月31日 | | |
|----|--------------|-----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 合计 | 1,209,597.03 | 62,868.86 | |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项的性质 | 2017年12月31日 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|-------------|------|---------------------|-----------|
| 北京中招国发工程项目管理有限公司 | 保证金 | 201,000.00 | 1年以内 | 16.64 | 10,050.00 |
| 公牛集团有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 1年以内 | 16.55 | 10,000.00 |
| 浙江吉利汽车零部件采购有限公司 | 保证金 | 150,000.00 | 1年以内 | 12.42 | 7,500.00 |
| 博雅软件股份有限公司南京分公司 | 保证金 | 120,000.00 | 1年以内 | 9.93 | 6,000.00 |
| 南京茂君信息科技有限公司 | 押金 | 80,000.00 | 1年以内 | 6.62 | 4,000.00 |
| 合计 | — | 751,000.00 | — | | 37,550.00 |

(六) 存货

| 项目 | 2017年12月31日 | | | 2016年12月31日 | | |
|------|-------------|------|------------|-------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在产品 | 328,562.65 | | 328,562.65 | 240,557.40 | | 240,557.40 |
| 库存商品 | | | | 424,528.30 | | 424,528.30 |
| 合计 | 328,562.65 | | 328,562.65 | 665,085.70 | | 665,085.70 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|---------|-------------|-------------|
| 待抵扣的增值税 | 27,230.97 | 320,670.44 |
| 预缴企业所得税 | 39,168.41 | |
| 合计 | 66,399.38 | 320,670.44 |

(八) 长期股权投资

| 被投资单位 | 2016年12月31日 | 本期增减变动 | | | | | 2017年12月31日 |
|--------------|-------------|--------|------|-------------|--------|-------------|-------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 计提减值准备 | 其他 | |
| 一、合营企业 | 125,000.00 | | | | | -125,000.00 | |
| 减：长期股权投资减值准备 | 125,000.00 | | | | | -125,000.00 | |
| 合计 | | | | | | | |

注：2008年6月20日，公司向上海维廷信息技术服务有限公司投资125,000.00元，公司持股比例为50%，占表决权的比例为50%。上海维廷信息技术服务有限公司于2013年5月29日被吊销营业执照，该笔投资已经实际形成损失。根据2014年12月18日公司股东会决议，2014年度公司全额计提减值准备。

2017年6月12日，上海市崇明区市场监督管理局准予上海维廷信息技术服务有限公司注销登记。

（九）固定资产

| 项目 | 运输工具 | 电子及办公设备 | 合计 |
|----------------|------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1. 2016年12月31日 | 977,634.19 | 731,265.81 | 1,708,900.00 |
| 2. 本期增加金额 | | 283,665.55 | 283,665.55 |
| (1) 购置 | | 283,665.55 | 283,665.55 |
| 3. 处置子公司减少 | 299,900.00 | | 299,900.00 |
| 4. 2017年12月31日 | 677,734.19 | 1,014,931.36 | 1,692,665.55 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 2016年12月31日 | 785,506.23 | 511,679.05 | 1,297,185.28 |
| 2. 本期增加金额 | 39,925.50 | 140,128.92 | 180,054.42 |
| (1) 计提 | 39,925.50 | 140,128.92 | 180,054.42 |
| 3. 处置子公司减少 | 284,725.13 | | 284,725.13 |
| 4. 2017年12月31日 | 540,706.60 | 651,807.97 | 1,192,514.57 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 2016年12月31日 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 2017年12月31日 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 137,027.59 | 363,123.39 | 500,150.98 |
| 2. 期初账面价值 | 192,127.96 | 219,586.76 | 411,714.72 |

（十）递延所得税资产

| 项目 | 2017年12月31日 | | 2016年12月31日 | |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,025,812.45 | 256,453.12 | 1,044,005.36 | 261,001.35 |
| 可抵扣亏损 | 4,274,454.01 | 1,068,613.51 | | |
| 合计 | 5,300,266.46 | 1,325,066.63 | 1,044,005.36 | 261,001.35 |

（十一）短期借款

| 项目 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 5,000,000.00 | |
| 信用借款 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 1,000,000.00 |

（十二）应付账款

1、应付账款列示：

| 项目 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 3,313,998.71 | 1,792,673.77 |
| 1年以上 | 451,274.15 | |
| 合计 | 3,765,272.86 | 1,792,673.77 |

2、截至2017年12月31日，大额的应付账款

| 债权单位名称 | 2017年12月31日 | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------|--------------|------------|
| 参数技术(上海)软件有限公司 | 2,613,998.71 | 尚在信用期 |
| 北京凯锐远景科技有限公司 | 700,000.00 | 尚在信用期 |
| 上海浩亘软件有限公司 | 350,427.35 | 尚在信用期 |
| 武汉优博睿科技有限公司 | 70,000.00 | 尚在信用期 |
| 湖南中投智慧物联科技有限公司 | 27,745.00 | 尚在信用期 |
| 合计 | 3,762,171.06 | |

(十三) 预收款项

1、预收款项列示：

| 项目 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 6,846,607.11 | 1,163,150.00 |
| 1年以上 | 1,250,000.00 | 200,000.00 |
| 合计 | 8,096,607.11 | 1,363,150.00 |

2、账龄超过1年的重要预收款项

| 债权单位名称 | 2017年12月31日 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 青岛摩斯信息科技有限公司 | 1,000,000.00 | 合同尚未执行 |
| 青岛肯拉铎机械有限公司 | 200,000.00 | 合同尚未执行 |
| 江苏泰隆减速机股份有限公司 | 50,000.00 | 项目尚未完工 |
| 合计 | 1,250,000.00 | |

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年12月31日 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,561,992.19 | 14,769,450.58 | 14,027,913.67 | 2,303,529.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 597,596.62 | 597,596.62 | |
| 合计 | 1,561,992.19 | 15,367,047.20 | 14,625,510.29 | 2,303,529.10 |

2、短期薪酬列示：

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年12月31日 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,561,992.19 | 13,923,214.69 | 13,181,677.78 | 2,303,529.10 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、职工福利费 | | 192,029.53 | 192,029.53 | |
| 3、社会保险费 | | 312,287.89 | 312,287.89 | |
| 其中：医疗保险费 | | 275,512.73 | 275,512.73 | |
| 工伤保险费 | | 12,258.38 | 12,258.38 | |
| 生育保险费 | | 24,516.78 | 24,516.78 | |
| 4、住房公积金 | | 325,918.47 | 325,918.47 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 16,000.00 | 16,000.00 | |
| 合计 | 1,561,992.19 | 14,769,450.58 | 14,027,913.67 | 2,303,529.10 |

3、设定提存计划列示：

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年12月31日 |
|----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 1、基本养老保险 | | 582,273.62 | 582,273.62 | |
| 2、失业保险费 | | 15,323.00 | 15,323.00 | |
| 合计 | | 597,596.62 | 597,596.62 | |

(十五) 应交税费

| 项目 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|---------|--------------|-------------|
| 增值税 | 1,081,788.47 | |
| 企业所得税 | | 356,939.89 |
| 个人所得税 | 129,626.78 | 46,397.10 |
| 城市维护建设税 | 75,725.19 | |
| 教育费附加 | 32,453.65 | |
| 地方教育费附加 | 21,635.77 | |
| 合计 | 1,341,229.86 | 403,336.99 |

(十六) 应付利息

| 项目 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|----------|-------------|-------------|
| 短期借款应付利息 | 7,854.15 | 1,329.17 |
| 合 计 | 7,854.15 | 1,329.17 |

(十七) 其他应付款**1、按款项性质列示其他应付款**

| 项目 | 2017年12月31日 | 2016年12月31日 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款项 | 5,446,191.89 | 3,839,261.19 |
| 合 计 | 5,446,191.89 | 3,839,261.19 |

2、截至2017年12月31日，大额的其他应付款

| 项目 | 2017年12月31日 | 款项性质 |
|-----|--------------|--------|
| 陈金华 | 5,210,441.08 | 借款及往来款 |

| | | |
|-----|--------------|-----|
| 杨松贵 | 178,000.00 | 往来款 |
| 合 计 | 5,388,441.08 | |

(十八) 股本

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

注：股份公司发起人以经审计的截止2017年3月31日的净资产7,354,778.13元出资，其中实收资本6,220,000.00元，资本公积716,000.00元，盈余公积41,877.82元，未分配利润376,900.31元。按照1:0.8457的比例，折成股本6,220,000.00元，上述净资产扣除折合股本后的余额1,134,778.13元计入资本公积。有限责任公司整体变更为股份公司，业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中天运[2017]验字第90050号验资报告。

(十九) 资本公积

| 项 目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年12月31日 |
|--------|-------------|--------------|------------|-------------|
| 资本溢价 | | 1,134,778.13 | 214,598.73 | 920,179.40 |
| 其他资本公积 | | 336,000.00 | 336,000.00 | |
| 合 计 | | 1,470,778.13 | 550,598.73 | 920,179.40 |

注：1、本期新增资本公积1,470,778.13元，其中：380,000.00元系投资者出资形成的资本溢价；418,778.13元系股份制改造增加的资本溢价；336,000.00元系股份制改造其他资本公积转入资本溢价；336,000.00元系股份支付形成的其他资本公积。

2、本期减少资本公积550,598.73元的形成原因：（1）购买南京维拓软件有限公司少数股东权益冲减资本公积-股本溢价23,212.62元；（2）出售南京杰之瑞信息技术有限公司全部股权导致冲减资本公积-股本溢价191,386.11元；（3）股份制改造其他资本公积转入资本溢价导致其他资本公积减少336,000.00元。

(二十) 盈余公积

| 项 目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年12月31日 |
|--------|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 法定盈余公积 | 21,179.43 | 15,282.11 | 36,461.54 | |
| 合 计 | 21,179.43 | 15,282.11 | 36,461.54 | |

(二十一) 未分配利润

| 项 目 | 2017年度 | 2016年度 |
|-----|--------|--------|
|-----|--------|--------|

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 400,595.07 | -2,124,810.15 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 400,595.07 | -2,124,810.15 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,695,939.24 | 2,552,000.93 |
| 减：提取法定盈余公积 | 15,282.11 | 26,595.71 |
| 减：其他 | 376,900.31 | |
| 期末未分配利润 | -2,687,526.59 | 400,595.07 |

（二十二）营业收入和营业成本

| 项 目 | 2017 年度 | | 2016 年度 | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 软件及服务 | 32,042,741.43 | 20,166,468.48 | 31,092,306.65 | 18,100,306.17 |
| 硬件 | 646,170.94 | 606,307.05 | 1,012,435.90 | 903,170.94 |
| 合 计 | 32,688,912.37 | 20,772,775.53 | 32,104,742.55 | 19,003,477.11 |

（二十三）税金及附加

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 121,260.53 | 111,594.69 |
| 教育费附加 | 51,968.80 | 47,826.30 |
| 地方教育费附加 | 34,645.87 | 31,884.19 |
| 车船税 | 660.00 | |
| 印花税 | 5,483.00 | 3,363.00 |
| 合计 | 214,018.20 | 194,668.18 |

（二十四）销售费用

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 3,493,316.58 | 1,787,742.63 |
| 职工薪酬 | 2,337,003.08 | 506,642.88 |
| 招待费 | 352,223.28 | 179,291.06 |
| 其他 | 48,103.84 | |
| 办公费 | 32,703.51 | 138,863.42 |
| 广告费 | | 70,679.61 |
| 培训费 | | 169,181.00 |
| 合计 | 6,263,350.29 | 2,852,400.60 |

（二十五）管理费用

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,019,439.95 | 2,741,458.75 |
| 研发费用 | 2,841,388.33 | 1,510,609.17 |
| 中介费 | 1,951,619.51 | 79,245.28 |
| 房租及物业水电费 | 693,745.96 | 746,506.77 |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 办公费 | 564,283.62 | 305,407.55 |
| 差旅费 | 403,032.58 | 728,566.02 |
| 股份支付 | 336,000.00 | |
| 业务招待费 | 260,077.27 | 348,547.58 |
| 会务费 | 220,000.00 | 245,557.01 |
| 汽车费 | 190,989.47 | 162,835.13 |
| 其他 | 190,282.27 | 32,586.19 |
| 折旧 | 175,886.34 | 122,934.66 |
| 合计 | 10,846,745.30 | 7,024,254.11 |

(二十六) 财务费用

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 254,891.08 | 165,179.17 |
| 减：利息收入 | 21,334.21 | 5,716.31 |
| 手续费支出 | 6,392.76 | 4,988.44 |
| 合计 | 239,949.63 | 164,451.30 |

(二十七) 资产减值损失

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 106,807.09 | 377,232.13 |
| 合计 | 106,807.09 | 377,232.13 |

(二十八) 其他收益

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---------|------------|---------|
| 即征即退增值税 | 398,240.68 | |
| 合计 | 398,240.68 | |

(二十九) 营业外收入

| 项目 | 2017 年度 | | 2016 年度 | |
|-----------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 工业和信息产业转型省级专项资金 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 | | |
| 软件产业综合发展专项资金 | 203,439.00 | 203,439.00 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 即征即退增值税 | | | 307,946.15 | 307,946.15 |
| 稳岗补贴 | | | 14,193.39 | 14,193.39 |
| 合计 | 1,603,439.00 | 1,603,439.00 | 722,139.54 | 722,139.54 |

(三十) 营业外支出

| 项目 | 2017 年度 | | 2016 年度 | |
|----|---------|---------------|---------|---------------|
| | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |

| | | | | |
|-------|----------|----------|--------|--------|
| 对外捐赠 | 5,000.00 | 5,000.00 | | |
| 税收滞纳金 | 1,966.53 | 1,966.53 | 614.22 | 614.22 |
| 合计 | 6,966.53 | 6,966.53 | 614.22 | 614.22 |

(三十一) 所得税费用**1、所得税费用表**

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---------|---------------|------------|
| 当期所得税费用 | | 461,041.90 |
| 递延所得税费用 | -1,064,065.28 | 245,362.39 |
| 合计 | -1,064,065.28 | 706,404.29 |

2、会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 2017 年度 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -3,760,020.52 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -940,005.13 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 231,103.39 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 10.00 |
| 研发费用加计扣除 | -355,173.54 |
| 所得税费用 | -1,064,065.28 |

(三十二) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 21,334.21 | 5,716.31 |
| 政府补助 | 1,603,439.00 | 414,193.39 |
| 往来款项 | 399,169.03 | 4,451,296.81 |
| 合计 | 2,023,942.24 | 4,871,206.51 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|------|---------------|--------------|
| 往来款项 | 2,153,306.98 | 1,105,113.79 |
| 费用 | 8,440,396.72 | 5,324,745.81 |
| 合计 | 10,593,703.70 | 6,429,859.60 |

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|------|--------------|---------|
| 往来款项 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,000,000.00 | |

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -2,695,955.24 | 2,503,380.15 |
| 加：资产减值准备 | 106,807.09 | 377,232.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 180,054.42 | 137,851.25 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 254,891.08 | 165,179.17 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,064,065.28 | 245,362.39 |
| 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） | 336,523.05 | 1,084,303.99 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,846,749.55 | -6,844,168.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 8,399,705.89 | 1,923,707.62 |
| 其他 | 336,000.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,007,211.46 | -407,152.01 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 10,458,796.02 | 1,320,436.35 |
| 减：现金的期初余额 | 1,320,436.35 | 2,993,086.78 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 9,138,359.67 | -1,672,650.43 |

2、本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|---------------------------|------------|---------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 420,000.00 | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 122,527.99 | |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 297,472.01 | |

3、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 10,458,796.02 | 1,320,436.35 |
| 其中：库存现金 | 58,870.87 | 136,341.72 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 10,399,925.15 | 1,184,094.63 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 10,458,796.02 | 1,320,436.35 |

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1、单次处置子公司投资至丧失控制权的情况：

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|---------------|------------|------------|--------|------------|--------------|------------------------------------|
| 南京杰之瑞信息技术有限公司 | 420,000.00 | 60.00 | 出售 | 2017年2月15日 | 完成工商变更登记 | 191,386.11 |

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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

八、关联方及关联交易

(一) 实际控制人：杨松贵、陈金华夫妇。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之（一）在子公司中权益。

（三）其他关联方情况

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

（四）关联交易情况

1、关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|--------------|----------|----------|------------|
| 杨松贵、陈金华 | 5,000,000.00 | 2017-2-7 | 2018-2-7 | 否 |

2、关联方应收应付款项

（1）应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----|------|------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 周玉娥 | | | 1,240,000.00 | 62,000.00 |
| 合计 | | | | 1,240,000.00 | 62,000.00 |

（2）应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | 期初 |
|-------|-----|--------------|--------------|
| | | 账面余额 | 账面余额 |
| 其他应付款 | 陈金华 | 5,210,441.08 | 2,469,955.19 |
| 其他应付款 | 杨松贵 | 178,000.00 | 1,094,000.00 |
| 其他应付款 | 杨松云 | | 200,000.00 |
| 合计 | | 5,388,441.08 | 3,763,955.19 |

3、其他关联交易

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

九、股份支付

（一）股份支付总体情况

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

（二）以权益结算的股份支付情况

| | |
|-----------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按照授予日的公司每股公允价值确认 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按照授予给内部职工的股份数量 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 336,000.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 336,000.00 |

十、承诺及或有事项

（一）重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

2016 年 8 月 10 日，公司向江苏省溧阳市人民法院起诉江苏众润富置业有限公司，请求判决其支付货款 128.00 万元；延期付款的违约金（按双方合同约定，延期一天支付合同总额的 0.2% 计算）和本案全部诉讼费用。2017 年 4 月 19 日，江苏众润富置业有限公司申请司法鉴定，要求对合同完成情况进行鉴定。溧阳市人民法院（2016）苏 0481 民初 6176 号之一民事裁定书的裁定结果为本案移送苏州市中级人民法院处理。

十一、资产负债表日后事项

截至审计报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 13,443,551.75 | 99.59 | 849,312.59 | 6.32 | 12,594,239.16 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 54,835.90 | 0.41 | 54,835.90 | 100.00 | |
| 合计 | 13,498,387.65 | 100 | 904,148.49 | 6.70 | 12,594,239.16 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,840,488.54 | 94.98 | 707,784.43 | 5.98 | 11,132,704.11 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 625,434.96 | 5.02 | 54,835.90 | 8.77 | 570,599.06 |
| 合计 | 12,465,923.50 | 100.00 | 762,620.33 | 6.12 | 11,703,303.17 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账龄 | 2017年12月31日 | | | 2016年12月31日 | | |
|------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 10,452,851.75 | 5.00 | 522,642.59 | 11,182,088.54 | 5.00 | 559,104.43 |
| 1至2年 | 2,921,700.00 | 10.00 | 292,170.00 | 346,800.00 | 10.00 | 34,680.00 |
| 2-3年 | | 20.00 | | | 20.00 | |
| 3-4年 | | 30.00 | | 209,000.00 | 30.00 | 62,700.00 |
| 4-5年 | 69,000.00 | 50.00 | 34,500.00 | 102,600.00 | 50.00 | 51,300.00 |
| 5年以上 | | 100.00 | | | 100.00 | |
| 合计 | 13,443,551.75 | | 849,312.59 | 11,840,488.54 | | 707,784.43 |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合 计数比例(%) | 相应计提坏账准备期末 余额 |
|----------------|--------------|-----------------------|------------------|
| 常州格力博有限公司 | 3,000,000.00 | 22.22 | 150,000.00 |
| 珠海广通汽车有限公司 | 2,296,000.00 | 17.01 | 229,600.00 |
| 江苏徐工信息技术股份有限公司 | 1,401,050.00 | 10.38 | 70,052.50 |
| 公牛集团股份有限公司 | 1,122,000.00 | 8.31 | 56,100.00 |
| 华为技术有限公司 | 933,450.00 | 6.92 | 46,672.50 |
| 合 计 | 8,752,500.00 | 64.84 | 552,425.00 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|----------------------------|--------------|--------|-----------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 964,931.23 | 48.50 | 50,052.28 | 5.19 | 914,878.95 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,024,763.20 | 51.50 | | | 1,024,763.20 |
| 合 计 | 1,989,694.43 | 100.00 | 50,052.28 | 2.52 | 1,939,642.15 |

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|----------------------------|------------|--------|----------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 189,142.55 | 100.00 | 9,937.13 | 5.25 | 179,205.42 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 189,142.55 | 100.00 | 9,937.13 | 5.25 | 179,205.42 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

| 账龄 | 2017年12月31日 | | | 2016年12月31日 | | |
|------|-------------|-------|-----------|-------------|-------|----------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 928,816.93 | 5.00 | 46,440.85 | 179,542.55 | 5.00 | 8,977.13 |

| 账龄 | 2017年12月31日 | | | 2016年12月31日 | | |
|------|-------------|-------|-----------|-------------|-------|----------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
| 1至2年 | 36,114.30 | 10.00 | 3,611.43 | 9,600.00 | 10.00 | 960.00 |
| 合计 | 964,931.23 | | 50,052.28 | 189,142.55 | | 9,937.13 |

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额 合计数比例(%) | 相应计提坏账准备期末 余额 |
|------------------|--------------|------------------------|------------------|
| 南京维拓软件有限公司 | 1,023,263.20 | 51.43 | |
| 北京中招国发工程项目管理有限公司 | 201,000.00 | 10.10 | 10,050.00 |
| 公牛集团股份有限公司 | 200,000.00 | 10.05 | 10,000.00 |
| 浙江吉利汽车零部件采购有限公司 | 150,000.00 | 7.54 | 7,500.00 |
| 博雅软件股份有限公司南京分公司 | 120,000.00 | 6.03 | 6,000.00 |
| 合计 | 1,694,263.20 | 85.15 | 33,550.00 |

(三) 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 | 1,800,000.00 | | 1,800,000.00 | 1,620,000.00 | | 1,620,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | 125,000.00 | 125,000.00 | |
| 合计 | 1,800,000.00 | | 1,800,000.00 | 1,745,000.00 | 125,000.00 | 1,620,000.00 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 南京维拓软件有限公司 | 1,200,000.00 | 600,000.00 | | 1,800,000.00 |
| 南京杰之瑞信息技术有限公司 | 420,000.00 | | 420,000.00 | |
| 合计 | 1,620,000.00 | 600,000.00 | 420,000.00 | 1,800,000.00 |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 软件及服务 | 30,042,345.27 | 18,840,591.20 | 28,392,598.20 | 19,252,154.30 |
| 硬件 | 646,170.94 | 606,307.05 | | |
| 合计 | 30,688,516.21 | 19,446,898.25 | 28,392,598.20 | 19,252,154.30 |

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月17日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

南京维拓科技股份有限公司

公告编号：2018-006

二〇一八年四月十七日

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：

公司财务室