卓信数据

NEEQ：833872

北京卓信智恒数据科技股份有限公司

Beijing Wiseda Technology Co.,Ltd.

年度报告

2017

公 司 年 度 大 事 记

2017 年 2 月 17 日，公司完成 2016 年第二次股票发行新增股份登记，本次股票发行总数 1,348,314 股，发行完成后公司总股本达 13,487,614 股。

2017 年 3 月 20 日 ,公司完成 2016 年年度权益分派工作。本次分派实施完成后 ,公司总股本达 24,277,705 股。

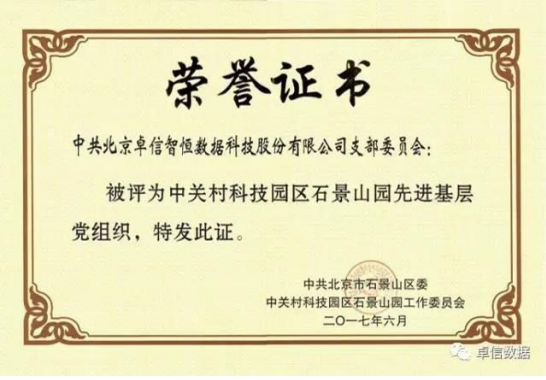
2017 年 5 月 10 日，公司继续保持 ISO9000:2008 质量体系，顺利通过复审；同时，全资子公司北京卓信智恒数据信息技术有限公司取得 ISO9000:2008 质量体系认证证书。

质量管理体系认证证书

北京卓信智恒数据信息技术有限公司

2017 年 5 月 30 日 ,公司凭借领先的大数据信息智能处理应用软件的开发、运营、销售及服务等核心技术、规范创新的管理体制和良好的市场增长态势，成功晋升“创新层”。同时，亦将对公司的信息披露工作提出更加规范的要求。

2017 年 6 月 30 日 ,中共北京卓信智恒数据科技股份有限公司支部委员会，被中共北京市石景山区委、中关村科技园区石景山园工作委员会评选为“中关村科技园区石景山园先进基层党组织”。


荣誉证书

中共北京卓信智恒数据科技股份有限公司支部委员会：

被评为中关村科技园区石景山园先进基层党组织，特发此证。

中共北京市石景山区委
中关村科技园区石景山园工作委员会
二〇一七年六月

卓信数据

2017 年 7 月 8 日，北京市委常委、副市长阴和俊一行调研创业公社，卓信数据作为大数据服务提供商，在本次调研活动中，演示了自主研发的用于企业内部管理、企业数字化移动办公 APP 及智慧城市建设方面的优秀案例，阴和俊副市长鼓励我们继续利用大数据提升管理效率，指出大数据应用是大势所趋，值得推广。

2017 年 7 月，公司获得“卓信智恒”等共 10 个商标证书。

2017 年 8 月，公司顺利通过国家高新技术企业认证复审。

2017 年 8 月，公司顺利通过 ISO27001 信息安全管理体系认证/ ISO20000 信息技术服务管理体系认证。

2017 年 11 月 15 日，公司达到“中关村示范区信用四星级企业条件”，并获得荣誉证书。

2017 年 11 月 12 日，公司成功评级为“中关村科技企业信用 Azc 级”

2017 年 12 月，经市科委、市发展改革委、市经济信息化委、市住房城乡建设委、市质监局、中关村管委会审批通过，荣获“行业订单数据分析系统 V1.0”和“卓信智恒主数据管理平台 V1.0”两项北京市新技术新产品（服务）证书。

2017 年 12 月，公司以良好的创新优势、众多自主研发的知识产权，稳健的业务成长，诚实守信的综合运营管理指标，成功从数千家企业中脱颖而出，获得“2017 中关村高成长企业 TOP100”殊荣。

2017 年 12 月 30 日，公司获得“2017 年北京市诚信系统集成企业”荣誉称号。

目 录

公 司 年 度 大 事 记 2

第一节 声明与提示 3

第二节 公司概况 6

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 12

第五节 重要事项 36

第六节 股本变动及股东情况 39

第七节 融资及利润分配情况 42

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 46

第九节 行业信息 51

第十节 公司治理及内部控制 57

第十一节 财务报告 65

备查文件目录 144

释 义

释义项目		释义
卓信数据、公司、本公司	指	北京卓信智恒数据科技股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、国都证券	指	国都证券股份有限公司
中证天通	指	北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	北京卓信智恒数据科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
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
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日
报告期末	指	2017 年 12 月 31 日

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。

公司负责人王辉、主管会计工作负责人王高冲及会计机构负责人(会计主管人员) 王高冲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京中证天通会计师事务所(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中证天通（2018）审字第0201008号审计报告。

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	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术研发风险	公司所属行业属于知识密集型行业,知识更新速度快,新技术、新应用层出不穷,行业内企业必须不断更新知识与技术储备,不断进行产品与服务的创新,才能满足市场不断变化的需求,一旦不能保证连续稳定的资金与研发投入,在技术与人才储备上出现中断,将面临技术被行业淘汰的风险。

人才流失和技术泄密风险	公司所处行业为知识密集型行业,对高水平的技术人才及管理人才具有较强的依赖性,维持管理团队和技术团队的稳定并不断吸引优秀人才加盟是公司能否在行业保持现有地位和持续发展的关键。如公司的人才培养和引进不能满足发展需要,发生管理人员和技术人员流失的情形,则会对公司经营产生负面影响。
市场竞争加剧的风险	大数据在我国 IT 行业中属于朝阳行业,目前正处于全面增长时期,国内各类大小大数据概念企业大量涌现,市场竞争逐步加大。在市场由起步到逐步成熟的发展过程中,部分优秀企业将会崛起成为市场的领跑者,而在市场竞争中落后的企业将可能被市场淘汰。如果公司未能抓住行业发展的有利时机,扩大生产规模,推出符合市场需求的产品,占领市场,将有可能在激烈的市场竞争中处于不利地位。
应收账款管理风险	报告期内,公司应收账款期末余额为 17,968,911.67 元,占当期营业收入的比例的 31.15%。如果应收账款出现不能按期收回或发生坏账,将对公司业绩和经营情况产生不利影响。
税收优惠风险	公司 2017 年 8 月 10 日取得高新技术企业证书,有效期三年,证书编号为:GR201711001105。根据规定国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税,享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。如果公司未来不能被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,将按 25%的税率征收所得税,这将对公司盈利能力产生一定影响。

公司经营规模较小的风险	报告期内，公司营业收入为 57,686,768.72 元,净利润为 9,675,453.79 元。公司业务收入及利润规模均相对较小,抵御市场波动能力相对较弱。
办公地址与公司注册地址不一致的风险	公司注册地址为北京市东城区谢家胡同 40 号 1396 房间,办公地址为北京市石景山区实兴大街 30 号西山汇园区 17 号楼 705 室,公司办公地址与注册地址不一致,存在一定的经营风险。
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	北京卓信智恒数据科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Wiseda Technology Co.,Ltd
证券简称	卓信数据
证券代码	833872
法定代表人	王辉
办公地址	北京石景山区实兴大街 30 号西山汇园区 17 号楼 7 层 705

二、联系方式

董事会秘书	袁塬
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-68809971
传真	010-68809709
电子邮箱	yuanyuan@wiseda.com.cn
公司网址	http://www.wiseda.com.cn
联系地址及邮政编码	北京石景山区实兴大街 30 号西山汇园区 17 号楼 7 层 705,100041
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	北京石景山区实兴大街 30 号西山汇园区 17 号楼 7 层 705 公司证券部

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	2012 年 2 月 6 日
挂牌时间	2015 年 10 月 16 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	大数据信息智能处理应用软件的开发、运营、销售及相关技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	24,277,705
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王辉
实际控制人	王辉

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	9111010159068849XE	否
注册地址	公司注册地址为北京市东城区谢家胡同 40 号 1396 房间	否
注册资本	24,277,705.00	是
报告期内，公司进行了一次权益分派，并于 2017 年 3 月 13 日发布了《2016 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-014）。公司注册资本由 13,487,614 元增加至 24,277,705 元。		

五、中介机构

主办券商	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层、10 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈少明　丁鹏
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座 13 层

六、报告期后更新情况

√适用

根据全国中小企业股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》及其过渡期有关事项的问答，公司普通股股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让自动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	57,686,768.72	58,254,217.47	-0.97%
毛利率%	50.34%	45.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,675,453.79	9,693,436.00	-0.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,651,984.89	9,166,604.96	5.30%
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）	26.15%	56.28%	-
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）	26.09%	53.22%	-
基本每股收益	0.40	0.45	-11.11%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	49,475,687.54	51,373,752.57	-3.69%
负债总计	8,688,867.59	16,054,250.85	-45.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,786,819.95	35,319,501.72	15.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	2.62	-35.88%

资产负债率%（母公司）	28.39%	33.14%	-
资产负债率%（合并）	17.56%	31.25%	-
流动比率	553.00%	316.00%	-
利息保障倍数	96.15	37.46	-

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	-2,059,922.19	8,502,145.65	-124.36%
应收账款周转率	3.31	4.40	-
存货周转率	9.27	16.77	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.69%	219.51%	-
营业收入增长率%	-0.97%	114.14%	-
净利润增长率%	-0.19%	665.35%	-

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	24,277,705	12,139,300	99.99%
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
其他营业外收入和支出	26,548.28
非经常性损益合计	26,548.28
所得税影响数	3,079.38
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	23,468.90

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

√不适用

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

1.商业模式

公司属于“信息传输、软件和信息技术服务”行业。主营业务为大数据信息智能处理应用软件的开发、运营、销售及相关技术服务，为行业及企业客户提供数据治理咨询服务、大数据应用解决方案和数据增值运营等服务，具体包含数据资源治理、数据整合处理、数据分析管控、数据精准查询、数据价值深度挖掘服务，为客户在经营管理、物流管理、生产管理、科研创新及精准营销等提供全方面的大数据决策支持新体验，提升客户核心竞争力。

公司主营客户为中国烟草，服务遍布北京、辽宁、湖北、湖南、云南、福建、黑龙江、内蒙、深圳、河北等多省市。公司汇聚了一批拥有丰富专业经验和技术知识的优秀人才，为烟草、政府、医疗、金融等行业客户提供系统性的数据类解决方案和优质的信息化相关服务，拥有众多大数据应用和治理领域的行业成功案例。

公司的现有商业模式是以解决方案+客户的业务模式，通过对市场机会的挖掘和运作，将卓信数据的解决方案与客户达成项目合作；在保持现有根本模式的基础上，公司将向解决方案+客户+服务的模式转型。

公司现有资质包括：国家高新技术企业、双软企业、瞪羚企业、CMMI3 体系认证、ISO9000:2008 质量管理体系认证、信息系统集成及服务三级资质、ISO27001 信息安全管理体系认证/ ISO20000 信息技术服务管理体系认证等行业资质。公司现有资质足以满足公司现有业务的需求。

报告期内，公司商业模式、主营业务较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

2.核心竞争力分析：

2.1 竞争优势

1）技术优势

公司核心业务团队拥有多年的烟草行业大数据应用软件的开发经验，是行业内较早从事数据解决方案提供的服务团队之一。经过多年的经验积累，公司逐步掌握了大数据应用领域的相关核心技术，并开发了系列拥有自主知识产权的大数据软件产品，在细分行业内形成了一定的品牌影响力。

2）行业经验优势

公司及核心业务团队长期立足烟草行业，拥有多年的行业大数据软件开发经验，对行业客户的业务流程、应用环境和管理需求具有较深入的了解，能为客户提供符合行业特征和自身使用需求的大数据软件产品，为客户提供优质的服务。

3）核心团队稳定

公司是由一批创业型人才投资组建的，主要业务人员拥有多年的团队合作经验，并形成了自己独有的企业文化，团队凝聚力较强。目前，公司核心业务人员均持有公司股份，公司的发展与核心业务人员的个人利益紧密联系在一起。核心业务人员的稳定为公司持续发展提供了坚实的基础。

2.2 竞争劣势

1）规模较小、品牌知名度尚需提高

公司成立时间较短，相对于细分行业的上市公司而言，公司目前经营规模较小，抵御市场波动的能力相对较弱。虽然公司已建立了稳定的管理团队和技术团队，但对新的高端研发人才、经营管理人才和营销人才等吸引力仍显不足，从而限制公司研发水平和经营管理水平的进一步提升。

2）资金约束

随着公司业务规模的扩大，研发、生产、市场推广等经营中投入的资金也将大大增加，对财务状况形成较大的压力。虽然公司已经迈入资本市场，融资渠道将会比前期宽阔许多，但由于自身资金积累有限，短期内资金的短缺仍成为公司进一步发展的主要瓶颈。

3.报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司的主要业务仍以软件产品销售和技术服务为主，除了持续深耕现有行业范围内的业务领域及产品的应用领域外，还努力开拓行业外的新业务及市场领域。同时，公司注重技术创新和项目研发，致力于新产品研究和开发，为公司业绩可持续增长做好准备。

1、财务经营情况

报告期内，公司实现主营业务收入 5,768.68 万元，其中：软件开发、技术服务、商品销售分别实现收入 4,099.89 万元、620.23 万元和 908.69 万元，占主营业务收入的比重分别为 71.07%、10.75%和 15.75% ，盈利能力较强的软件开发收入比重持续上升；公司营业收入较上年同期下降 56.74 万元，降幅为 0.97%，主要原因是营业收入中商品销售收入下降 418.86 万元所致。公司毛利率为 50.34%，与上年同期相比有所上升，主要原因系公司毛利较高的软件开发项目和软件产品销售项目增长；实现归属于挂牌公司股东的净利润 967.55 万元，较上年同期下降 0.19%，主要原因是报告期内毛利较高项目增加，公司项目实施效率提升。公司总资产 4,947.57 万元，较上年末减少 3.69%，主要是报告期内公

司负债金额较上期减少了 736.54 万元，另报告期内，公司分配现金股利 420.81 万元；归属于挂牌公司股东的净资产为 4,078.68 万元，较上年末增长 15.48%，主要系公司 2017 年度实现净利润为 967.55 万元所致。公司营业成本 2,864.88 万元，较上年同期减少 9.27%，主要原因为在公司营业收入规模稳定的情况下，毛利率较高的项目收入占比提升，项目成本管理加强，致使项目成本率降低。营业成本增长比率低于营业收入增长比率，主要原因为报告期内毛利率较高的自主软件产品业务收入增长较快；同时公司加强项目精细化管理，致使成本费用率有一定程度降低。

2、研发与技术创新情况

公司自成立以来，始终聚焦大数据、云计算及移动应用领域，逐步构建了一支稳定、高效的研发团队。产品研发直接影响公司的销售战略及运营战略，公司在现有技术积累的基础上，以市场需求为导向，考虑行业发展趋势，系统规划研发项目，为公司扩大现有业务，布局未来市场提供持续、有力的支撑。

报告期内，共投入研发费用 581.00 万元，研发费用支出占公司营业收入的 10.07%；荣获“行业订单数据分析系统 V1.0”和“卓信智恒主数据管理平台 V1.0”两项北京市新技术新产品（服务）证书；取得 10 项新的软件著作权。截止报告期末，公司共拥有 44 项软件著作权。

3、人力资源建设情况

随着公司规模的扩大，需要公司不断培养和引进研发、管理、专业技术等各方面的人才。公司通过不断完善人才培训和管理体系，构建行业先进水平的管理团队。

4、管理体系与品牌文化建设情况

报告期内，公司完成并通过了 ISO9000:2008 质量体系复审认证、取得 ISO27001 和 ISO20000 证书、通过国家高新技术企业认证复审；被成功评级为“中关村科技企业信用 Azc 级”； 获得“2017 中关村高成长企业 TOP100”、“2017 年北京市诚信创建企业”、“2017 年北京市诚信系统集成企业”等荣誉称号；全资子公司北京卓信智恒数据信息技术有限公司取得 ISO9000:2008 质量体系认证证书。

（二）行业情况

详见本年度报告“第九节行业信息”所示。

（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	22,625,536.72	45.73%	32,014,284.83	62.32%	-29.33%
应收账款	17,968,911.67	36.32%	15,127,225.34	29.45%	18.79%
存货	4,097,864.03	8.28%	2,085,686.92	4.06%	96.48%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	203,080.30	0.41%	245,761.00	0.48%	-17.37%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,000,000.00	4.04%	5,000,000.00	9.73%	-60.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	49,475,687.54	-	51,373,752.57	-	-3.69%

资产负债项目重大变动原因

存货：存货变动百分比为 96.48%，主要因素为 2017 年年末公司存在发出商品 1,959,969.26 元，该部分销售未满足收入确认条件故未确认收入，其中发出商品科目余额相较 2016 年增加 123.09 万元。

短期借款：短期借款变动百分比为-60%，主要因为 2017 年公司资金相对宽裕，偿还本年到期的借款 500 万元后，公司在 2017 年申请银行信贷 200 万，期末借款余额相较 2016 年减少 300 万。

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	57,686,768.72	-	58,254,217.47	-	-0.97%
营业成本	28,648,783.09	49.66%	31,575,741.66	54.20%	-9.27%
毛利率	50.34%	-	45.80%	-	-
管理费用	11,491,950.36	19.92%	10,368,895.32	17.80%	10.83%
销售费用	6,729,173.51	11.67%	5,402,378.21	9.27%	24.56%
财务费用	87,747.70	0.15%	351,411.13	0.60%	-75.03%
营业利润	10,360,586.97	17.96%	9,934,552.97	17.05%	4.29%
营业外收入	27,548.28	0.05%	619,801.22	1.06%	-95.56%
营业外支出	1,000.00	0.00%	0.00	0.00%	-
净利润	9,675,453.79	16.77%	9,693,436.00	16.64%	-0.19%

项目重大变动原因：

财务费用：变动百分比为-75.03%，主要因为 2017 年累计申请银行贷款 200 万元，2016 年审计申请贷款 500 万元，由于贷款发生额差异致使利息支出科目大幅减少从而引起财务费用的变动较大。

营业外收入：变动百分比为-95.56%；主要因为 2016 年收到中关村科技园区管理委员会对园区新三板企业资金补贴 60 万元，另外根据新的会计准则，自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，以上两项原因致使本期营业外收入大幅减少。

（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	57,686,768.72	58,254,217.47	-0.97%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	28,648,783.09	31,575,741.66	-9.27%
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%
软件开发	40,998,938.74	71.07%	36,655,322.64	62.92%
技术服务	6,202,254.61	10.75%	8,099,219.39	13.90%
商品销售	9,086,865.66	15.75%	13,275,494.15	22.79%
工程施工及安装	5,017.33	0.01%	224,181.29	0.38%
软件产品销售	1,393,692.38	2.42%	-	-
合计	57,686,768.72	100.00%	58,254,217.47	100.00%

按区域分类分析：

√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%
华中区	27,770,442.24	48.14%	21,267,903.32	36.51%
华东区	9,760,241.83	16.92%	4,097,641.40	7.03%

华北区	10,751,313.63	18.64%	27,349,812.89	46.95%
东北区	2,205,188.76	3.82%	-	-
西北区	4,198,113.12	7.28%	2,667,706.01	4.58%
西南区	1,424,999.99	2.47%	2,871,153.85	4.93%
华南区	1,576,469.15	2.73%	-	-
合计	57,686,768.72	100.00%	58,254,217.47	100.00%

收入构成变动的原因：

从产品分类方面看：

软件开发收入：变动百分比为 11.85%，主要因素为 2017 年公司加大烟草行业市场投入力度，深耕烟草行业，故烟草行业的软件开发项目有所增加。

技术服务收入：变动百分比为-23.42%，主要因素为公司集成服务业务团队非烟草技术服务项目减少。

商品销售收入：变动百分比为-31.55%，主要因素公司集成服务业务团队在非烟草行业销售硬件产品收入大幅减少，销售类项目减少近 476 万，公司立足烟草行业积极拓展其他行业相关业务，但其他行业的情况不是很稳定，故致使非烟草行业在 2017 年技术服务和商品销售收入方面有所下滑。

工程施工及安装收入：变动百分比为-97.76%，主要因素为此类业务非公司主要业务，签订此类项目极少，所以此类项目收入变动幅度较大。

软件产品销售收入：变动百分比较大，主要因素为该业务为公司 2017 年新增业务，为了拓展公司业务，公司加强项目产品化，公司业务产品化逐步增加。

从区域分类方面看：

华中区收入：变动百分比为 30.57%，主要因素为华中区市场是公司主要成熟市场，随着与客户战略合作加强，收入稳步增长，报告期内公司积极开拓华东区、西北区和华南区业务，上述三个区域收入有一

定程度的增加，受公司集成服务事业部非烟草业务技术服务和商品销售项目减少大约 991 万致使华北区业务大幅下滑。

（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	湖南中烟工业有限责任公司	11,703,427.44	20.29%	否
2	湖北中烟工业有限责任公司	9,755,758.72	16.91%	否
3	福建中烟工业有限责任公司	7,770,619.22	13.47%	否
4	山西昆明烟草有限责任公司	4,113,207.55	7.13%	否
5	内蒙古昆明卷烟有限责任公司	2,830,188.60	4.91%	否
合计		36,173,201.53	62.71%	-

（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	浪潮(北京)电子信息产业有限公司	1,890,031.62	10.21%	否
2	长沙网联数码科技有限公司	1,214,529.91	6.56%	否
3	北京华东圣世电脑有限责任公司	1,199,587.18	6.48%	否
4	融智通科技(北京)股份有限公司	1,111,698.11	5.44%	否
5	北京亿百维信息科技有限公司	909,433.96	4.45%	否
合计		6,325,280.78	33.14%	-

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	-2,059,922.19	8,502,145.65	-124.36%
投资活动产生的现金流量净额	-24,456.79	-309,823.95	-92.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,293,369.13	20,933,469.09	-134.84%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：变动百分比为-124.36%，主要因素为 2017 年项目回款总额相较 2016 年减少 3,895,575.90 元，2017 年职工人数上升致使支付给职工以及为职工支付的现金相较 2016 年增加 6,193,569.48 元，支付的税费相较 2016 年增加 1,537,186.79 元。上述因素是变动百分比较大主要因素。

投资活动产生的现金流量净额 :变动百分比为-92.11% ,主要因素为 2016 年采购服务器办公软件 ,2017 年未发生大额资产采购，投资活动现金净流出两年均较低，上述因素是变动百分比较大主要因素。

筹资活动产生的现金流量净额 :变动百分比为-134.84% ,主要因为 2017 年支付现金股利 4,208,135.56 元，2017 年偿还银行贷款 5,000,000.00 元，而新申请贷款为 2,000,000.00 元。另公司 2016 年度进行了两次股票发行，募集资金总额为 2,056.72 万元，2017 年未进行股权融资，上述因素是变动百分比较大主要因素。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司投资的全资子公司北京卓信智恒数据信息技术有限公司，注册资本 300 万元，实缴 300 万元。经营范围：技术开发、技术转让、技术服务；销售计算机软件及辅助设备；维修计算机；租赁通讯设备（卫星接收设备除外）；计算机系统服务；数据处理（不含银行卡中心及 PUE 值 1.5 以上云计算数据中心）；计算机系统集成；技术咨询、企业管理咨询（中介除外）；安装、维修电气设备；专业承包；软件开发；应用软件服务；互联网信息服务；从事互联网文化活动。（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。）截止 2017 年 12 月 31 日，该公司总资产 938.95 万元，净资产 768.09 万

元，营业收入 1,540.37 万元，2017 年度实现净利润 186.45 万元。

报告期内不存在处置子公司的情形。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

（五）研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	5,810,020.69	5,698,151.96
研发支出占营业收入的比例	10.07%	9.78%
研发支出中资本化的比例	16.37%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科以下	26	57
研发人员总计	28	60
研发人员占员工总量的比例	21.00%	36.00%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

公司一直注重技术创新和产品创新，持续研发并转化形成核心技术，为日常项目研发提供技术层面的支撑。

报告期内，公司设有独立的产品研发部门，共有研发人员 60 人，其软件开发经验均在 3 年以上。公司主要研发模式为公司自主研发，2017 年研发投入 5,810,020.69 元，占营业收入的 10.07%。母子公司合计取得新的软件著作权 10 项，其中母公司取得 7 项，子公司取得 3 项，均为全部原始取得。具体取得软件著作权情况如下表所示：

序号	软件全称	获得时间	取得方式	权利范围
1	流程执行云服务平台[简称：流程平台]V1.0	2017-12-26	原始	全部
2	工厂精益管理分析洞察系统[简称：分析洞察系统]V1.0	2017-12-26	原始	全部
3	企业创新改进管控平台[简称：管理改进]V1.0	2017-12-27	原始	全部
4	实时数据交换服务总线系统[简称：数据交换服务总线]V1.0	2017-12-27	原始	全部
5	移动端统一服务云管理平台[简称：移动云平台]V1.0	2017-12-27	原始	全部
6	企业标准体系管理平台 V1.0	2017-12-27	原始	全部
7	行业订单数据分析平台 V2.0	2017-12-27	原始	全部
8	卷烟产品工艺配方管理系统 V1.0	2017-12-26	原始	全部
9	科研项目全生命周期管理系统 V1.0	2017-12-26	原始	全部
10	烟草数字化产品研发平台 V1.0	2017-12-26	原始	全部

公司的在研项目主要包括“烟草大数据挖掘研发项目”、“2017 年公司流程执行平台研发项目”、“2017 年营销系统研发项目”等合计 9 个项目，具体情况详见本报告财务报表附注（八）开发支出所示，报告期内公司前五大研发项目名称及占营业收入如下表所示，报告期内公司资本化的研发费用金额约 95.10 万元。

序号	项目名称	2017 年研发投入	占营业收入的比例
1	统一用户安全管控项目	611,551.84	1.06%
2	2017 年企连产品研发项目	710,524.76	1.23%
3	2017 年营销系统研发项目	813,240.20	1.41%

4	2017 年公司流程执行平台研发项目	1,234,240.35	2.14%
5	烟草大数据挖掘研发项目	1,519,522.82	2.63%

公司通过研发形成新技术、新产品，从而提高了生产效率、降低了生产成本，增强企业竞争优势，公司在新产品、新技术、新项目的研发上取得持续进步，未来几年内，公司将持续加大研发上的投入，为公司持续发展奠定坚实基础。

（六）非标准审计意见说明

√不适用

1、关键审计事项说明

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

卓信数据 2017 年度实现营业收入为 5,768.68 万元，营业收入主要来源于软件开发及相关的技术服务、商品销售等，由于收入是卓信数据关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将卓信数据收入确认识别为关键审计事项。

关于卓信数据收入确认的会计政策见附注三、（二十一）；关于收入发生额的披露见附注五、（三十一）。

2、审计应对

（1）了解、评估与营业收入确认相关的内部控制，测试公司相关内部控制的设计和运行的有效性。

（2）检查营业收入确认的会计政策，与管理层沟通，了解收入确认流程并评价收入确认会计政策的适当性。

（3）对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否存在异常波动的情况。

（4）选取重要订单，检查并复核重要合同及合同的详细条款，检查客户就项目完工情况出具的项目验收报告等关键证据，并与发票、记账凭证所载信息进行核对，判断收入确认的真实性，并分析收入确认是否存在跨期。

（5）对主要客户选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额。

（二）应收账款的坏账准备

1、事项描述

截止 2017 年 12 月 31 日，卓信数据合并报表中应收账款账面余额为人民币 18,950,407.36 元，坏账准备余额为人民币 981,495.69 元。

卓信数据根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备，当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

基于应收账款账面价值重大，涉及管理层运用重大的会计估计和判断的固定不确定性，我们认为这是一项关键审计事项。

关于应收账款计提坏账准备的具体会计政策见附注三、（九）；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注五、（二）。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：

（1）对卓信数据信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试。

（2）分析卓信数据应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（3）分析卓信数据资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，以分析应收账款坏账准备计提是否合理；

（4）获取卓信数据坏账准备计提表，检查计提方法是否执行坏账政策，重新计算坏账准备计提是否准确；

（5）通过分析应收账款账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款计提坏账准备的合理性。

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

（一）重要会计政策、会计估计的变更

（1）财政部于 2017 年度发布了《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 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

（2）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

（3）财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项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
（1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营净利润	
（2）自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	营业外收入、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。比较数据相应调整。	营业外收入、资产处置收益	

（二）会计估计变更

无。

（三）重要前期差错更正

无。

（八）合并报表范围的变化情况

√不适用

（九）企业社会责任

报告期内，公司践行“卓于信、智以恒”的经营理念，尊重员工权益及员工价值观及为员工提供良好的薪酬福利及工作环境，建立员工职业发展通道，并提供良好的培训机会，提升员工从业能力。

公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，诚信经营，依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

1、公司主营业务明确

公司主营业务为大数据信息智能处理应用软件的开发、运营、销售及相关技术服务，为行业及企业客户提供数据治理咨询服务、大数据应用解决方案和数据增值运营等服务，具体包含数据资源治理、数据整合处理、数据分析管控、数据精准查询、数据价值深度挖掘服务，为客户在经营管理、物流管理、生产管理、科研创新及精准营销等提供全方面的大数据决策支持新体验，提升客户核心竞争力。

2、公司经营情况良好

2016 年、2017 年公司主营业务收入分别为 5,825.42 万元和 5,768.68 万元，2017 年较 2016 年

减少 0.97%。2016 年、2017 年公司净利润分别为 969.34 万元和 967.55 万元。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要经营指标良好；公司管理层、核心业务人员队伍稳定；公司及全体员工没有发生违法违规行为；公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司具备持续经营能力。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

大数据产业作为一种新型业态，其重要的战略地位和巨大的发展空间获得了世界各国政府的高度关注和大力支持，产业政策不断优化、市场规模日益扩大、产业增长持续稳定，开始步入快速发展轨道。比较于欧美等发达国家，中国大数据产业发展虽然还处于探索起步阶段，但在对大数据的社会认知、政策环境优化、市场规模扩大、产业支撑能力强化等方面也取得积极进展，为大数据产业的可持续发展创造了良好条件。

1、大数据产业发展政策日益完善

大数据产业发展是云计算技术、物联网、移动互联网迅速发展和广泛普及的结果。美国、日本、法国、韩国、澳大利亚等国家相继启动了推动大数据产业发展的政策改革，并把大数据产业发展纳入国家发展战略，通过有力的资金和政策支持加强大数据研究，优化其发展环境，抢占大数据产业发展的制高点，使其成为推动国民经济社会发展的新手段。鉴于发达国家对大数据产业的强力推动，大数据在经济、国家安全、社会、科研等方面的巨大价值和适应经济社会发展的要求，中国各级政府和社会各界也纷纷制定相关政策推动大数据产业深入发展。

2011 年国家工业和信息化部发布的《通信业“十二五”发展规划》是中国较早推动云计划和大数据技术发展的政策，该规划把云计算定位为构建国家级信息基础设施、实现融合创新的关键技术和重点发展方向。目前来看，虽然中国还没有直接涉及大数据产业立法的项目，但国务院、发改委、工信部、

科技部和国家统计局等部委已经纷纷通过专项支持、项目支持、研发合作等方式稳步推进大数据发展。

为推动中国数据中心合理布局和健康发展，工业和信息化部、发展改革委、国土资源部、电监会、能源局等五部委于 2013 年 1 月联合发布了《关于数据中心建设布局的指导意见》。

2013 年 8 月，国务院先后印发了《关于“宽带中国”战略及实施方案的通知》和《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》，通过实施“宽带中国”战略和扩大“信息费”的方式，推动数据中心和数据中心市场发展。继而，为拓宽数据收集普及云计算服务和大数据运用，在 2014 年“宽带中国”专项行动云计算列为战略性新兴产业发展重域。

地方政府层面，在国家政策推动下，广东、上海、重庆、贵州等地方政府和北京中关村、天津滨海新区等制定和出台了大数据相关计划或纲要。走在较前列的广东省于 2012 年 1 月就宣布在全国率先启动大数据并起草《广东省实施大数据战略工案》提交省政府批准。随之，2014 月 20 日，中关村出台了《加快培育据产业集群推动产业转型升级的意见》中关村数海大数据交易平台规则（征集意见稿）。

2014 年，贵州省出台了《关于加快大数据产业发展应用若干政策的意见》《贵州省大数据产业发展应用规划纲要（2014-2020 年）》和《贵州省信息基础设施条例》，明确贵州大数据产业发展目标、任务和配套政策。上述政策的出台和实施，表明大数据产业在中国已经得到自上而下的高度关注，逐渐完善的政策体系为大数据产业的发展创造了良好条件。

2、大数据产业发展平台逐渐建立

随着国家和地方政府大数据产业发展政策的制定和实施，大数据产业发展的相关平台逐步建立。早在 2008 年，山东青岛就开始建立秦皇岛大数据产业基地。贵州的大数据平台建设成效较为显著，截至 2015 年 4 月底，贵州在贵阳成立了中国首个大数据战略重点实验室、首个快上集聚的大数据公共平台和首个大数据交易所——贵阳大数据交易所。同时，贵阳还建立了中国三大移动运营商（中国移动、中国电信、中国联通）的南方数据中心，是中国首个全域公共免费 WIFI 城市和首个政府数据开放示范城市，并与贵安共同创建国家级大数据产业发展集聚区。

3、市场空间巨大且持续扩大

大数据产业主要涉及数据的收集、存储、分析、运用等环节，其在金融、电子商务、电信、互联网、医疗、公共事业、农业、军事、媒体、“智慧城市”等领域中发挥着越来越重要的作用，而且继续向其他领域扩展。虽然中国大数据产业发展还处于起步阶段，但在旺盛的市场需求驱动和相关政策的支持下，大数据产业发展彰显出了巨大的市场空间和稳定持续增长的态势。如金融行业应用大数据技术处理业务，提高工作效率和降低审计风险；交通部门利用大数据技术检测交通流量变化，优化公共交通资源配置效率；制造行业应用大数据技术来优化生产流程；电力系统应用大数据技术提高安全监管水平以增强事故预警准确性。

根据计世资讯（CCWResearch）研究数据显示，2012 年中国大数据市场规模已经达到 4.5 亿元，预计 2016 年中国大数据市场规模将达到 93.9 亿元。而且随着中国企业级用户数据拥有量及其对大数据应用需求的持续增加，这必将进一步扩大大数据产业的发展空间，促进其稳定增长。

据 IDC 预测，全球大数据市场规模有望在 2017 年达 530 亿美元， 国内大数据市场 2012 年开始启动，目前我国已成为仅次于美国的数据大国，大数据的商业模式逐渐得到市场印证。据 Wikibon 报告，2016 年全球大数据市场规模为 452.6 亿美金，细分领域中行业解决方案和应用这两类细分市场规模为 226.5 亿美金。其中政府、互联网、电信、金融的大数据市场规模较大，四个行业将占据市场份额的半壁江山，各行业大数据应用需求潜在市场空间可观。预计到 2020 年，将占全球数据总量的 21%。这些多源、非结构化的数据，都需要大数据分析技术对其进行数据清洗和挖掘，以产生数倍于数据本身的价值。

（二）公司发展战略

公司将紧扣大数据、云计算和移动应用的技术发展趋势，在大数据治理、大数据展现、企业移动信息集成等主要产品方向上继续深耕拓展。在市场方向上，除继续在烟草行业挖掘潜力扩大市场份额外，还将向政府、医疗、金融等行业拓展。同时，公司将寻求与公司在技术或市场方面能形成互补的企业的

并购机会，进一步提升公司的核心竞争能力和市场地位。

1、战略定位：公司致力成为全国优秀的大数据整体解决方案和大数据治理服务提供商，成为中国大数据战略实践者为发展愿景，努力将公司打造成行业细分市场的大数据应用解决方案领航者。

2、产品战略：紧紧围绕大数据治理、大数据架构及展现工具、企业移动信息集成进行产品项目立项，关注行业政策及发展趋势，通过与客户的信息交互、联合立项开发等模式，结合行业特点和客户需求，全力促进互联网技术、大数据、云技术等在行业的应用和推广，加快新产品的研制开发和科技成果转化。

3、营销战略：首先深挖核心用户需求，做深烟草行业大数据应用+；其次通过各种资源整合方式，依托于公司在烟草行业积累的大数据应用架构和产品与合作伙伴一起拓展其他行业的大数据项目机会，在行业业务经验的基础上，建立数据专家服务团队逐步由项目实施和产品销售型营销模式向软件即服务的服务型营销体系转型。

4、研发战略： 以自主研发为主，合作开发为辅，不断提高自主开发与创新能力；今后三年的时间，重点研发方向为大数据资源治理；加强项目管理，加大项目调研和立项，在保持现有产品优势的基础上，开拓和寻找新的利润增长点；持续加大研发投入，缩短项目开发周期，提高研发效率，加快项目产业转化速度；提升产品的品质，放大产品优势，提升产品价值。

5、管理战略：做好公司成本控制，采取自制与外协相结合的生产模式，将核心技术产品采用自制，其他采取外协；建立健全公司规章制度，优化内部工作流程，加快管理创新；加强高端人才引进和人才储备，持续优化薪酬体系、绩效考核体系和人才培养体制。

6、公共关系战略：加强政府部门、证券金融行业、各行业协会的沟通和联系，最大限度地获取外部资源支持，树立良好的企业形象，改善企业外部生存环境；做好信息披露，加强相关法律法规及政策的学习和培训，主动与投资机构、投资者的交流、沟通和互动，做好公司市值管理。

（三）经营计划或目标

2018 年公司将秉承技术创新路线保持公司的稳健发展，抓住机遇，积极拓展市场，加大研发投入，力争经营业绩继续保持高速增长，为股东创造价值。

公司未来的经营计划主要有以下几个方面：

1．营销方面：深挖烟草行业，在行业垂直领域进一步拓展，解决方案及产品价值链方面向数据采集和数据运营方面延伸，客户方面横向由工业客户向商业客户延伸，纵向向厂级企业和地市级公司延伸。其他行业延伸，基于烟草行业积累的数据资源管理解决方案，向其他行业延伸。

2．研发方面：进一步完善烟草行业解决方案产品线，从核心产品规划、研发和交付能力提升以及市场支持等方面取得全面进步。尝试探索烟草行业解决方案新模式，结合当前行业热点及新趋势研究论证并尝试性研发新的解决方案产品，为公司未来行业发展提供基础。

3．资本运营方面：进一步理顺公司股权结构，充分利用高新技术企业及全国中小企业股份转让系统挂牌公司的各项支持政策，通过定向增资、债权融资方式获取资金支持。

4．经营管理目标：通过优化管理结构和管理流程，提高公司年人均贡献率；通过提升项目管理水平，降低项目实施成本，提高项目净利润率。

5．人力资源管理：根据公司发展战略，结合实际工作，拓宽招聘和人才引进渠道，提高人才素质，切实完成高端技术人才、专业管理人才引进，确保提升技术创新和公司研发实力。加强与行业专业的认证机构联系，积极获取必要的资质。

（四）不确定性因素

暂无对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定因素。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、技术研发风险

公司所属行业属于知识密集型行业，知识更新速度快，新技术、新应用层出不穷，行业内企业必须

不断更新知识与技术储备，不断进行产品与服务的创新，才能满足市场不断变化的需求，一旦不能保证连续稳定的资金与研发投入，在技术与人才储备上出现中断，将面临技术被行业淘汰的风险。

应对措施：公司的研发和销售要加强与客户和市场的联系与沟通，通过定制化服务的方式确保与客户的紧密联系。随着市场的逐步发展，公司的产品将会向更多的行业和领域渗透，随着客户的增多和产品经验的积累，公司的市场和销售会逐步扩大，研发成本也会进一步降低。

2、人才流失和技术泄密风险

公司所处行业为知识密集型行业，对高水平的技术人才及管理人才具有较强的依赖性，能够维持管理团队和技术团队的稳定并不断吸引优秀人才加盟是公司能否在行业保持现有地位和持续发展的关键。如公司的人才培养和引进不能满足发展需要，发生管理人员和技术人员流失的情形，则会对公司经营产生负面影响。

应对措施：公司将加强内部人才的培养，不断引进行业内的专业技术人才以及专家，扩大人才储备；建立健全公司保密制度，与骨干员工签订相关保密与竞业禁止协议，提升公司凝聚力、向心力；为保证核心人员的稳定，择机开展对骨干员工的股权激励，以稳定公司经营，促进公司技术水平和市场竞争力的提高。

3、市场竞争加剧的风险

大数据在我国 IT 行业中属于朝阳行业，目前正处于全面增长时期，国内各类大小大数据概念企业大量涌现，市场竞争逐步加大。在市场由起步到逐步成熟的发展过程中，部分优秀企业将会崛起成为市场的领跑者，而在市场竞争中落后的企业将可能被市场淘汰。如果公司未能抓住行业发展的有利时机，扩大生产规模，推出符合市场需求的产品，占领市场，将有可能在激烈的市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司将持续加大研发投入、加强研发力度，以技术创新为契机，以更为优良的产品赢得客户；同时，公司还将提高自身品牌的影响力，提高自身管理的规范性，以在巩固、维护现有客户的基础上，努力提升公司的竞争力。

4、应收账款管理风险

报告期内，公司应收账款期末余额为 18,950,407.36 元，占当期营业收入的比例的 32.85%。如果应收账款出现不能按期收回或发生坏账，将对公司业绩和经营情况产生不利影响。

应对措施：公司将在维持与客户稳定合作的基础上，加强与客户的沟通，提升客户满意度，加强应收账款的回收管理，将每笔合同和相应的款项落实到个人并与其业绩挂钩改善资金管理效率，以增加经营活动现金流入，为经营活动发展提供坚实动力。

5、税收优惠风险

公司 2017 年 8 月 10 日取得高新技术企业证书,有效期三年,证书编号为:GR201711001105。根据规定国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税,享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。如果公司未来不能被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化,公司将不再享受相关税收优惠,将按 25%的税率征收所得税,这将对公司盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定,在研发、管理、经营等各方面符合高新技术企业认定条件,进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。公司将充分利用目前的税收优惠政策,助力自身发展,注重研发及人才培养,加强人员和资金的投入力度,持续增强盈利能力,减少对税收优惠的依赖。

6、公司经营规模较小的风险

报告期内，公司营业收入为 57,686,768.72 元，净利润为 9,675,453.79 元。公司业务收入及利润规模均相对较小，抵御市场波动能力相对较弱。

应对措施：公司将尽力加大研发力度，提高项目和产品的毛利率以及稳定现有某些产品的技术水平，降低后期维护成本，控制无效的费用支出，在营业收入高速增长的阶段，保持净利率稳步上升，从而提升公司的盈利能力。建立知名度，树立良好的企业形象，开拓客户，进一步培育市场。

7、办公地址与公司注册地址不一致的风险

公司注册地址为北京市东城区谢家胡同 40 号 1396 房间，办公地址为北京市石景山区实兴大街 30 号西山汇园区 17 号楼 705 室，公司办公地址与注册地址不一致，存在一定的经营风险。

应对措施：公司将根据实际情况变更注册地。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司不存在新增风险因素。

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	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行	临时报告披露时间	临时报告编号

			必要决策程序		
王辉、肖汉春	为公司银行信贷提供反担保	3,000,000.00	是	2017 年 2 月 13 日	2017-001
总计	-	3,000,000.00	-	-	-

根据公司经营发展的需要，公司向中国银行北京大成支行申请 500 万元授信额度，授信期限为 1 年。同时，北京中关村科技融资担保有限公司为本次授信额度内贷款提供担保。其次，公司向北京银行上地支行申请 300 万元的授信额度，授信期限为 2 年。公司控股股东、实际控制人为上述银行借款进行连带担保，报告期内，公司实际向北京银行上地支行申请借款 200 万元。该关联交易经 2017 年 2 月 13 日第一届董事会第十三次会议审议通过，以及 2017 年 3 月 8 日 2016 年年度股东大会表决通过，会议严格履行决策程序，相关公告文件已在全国中小企业股份转让系统网站披露，详见《第一届董事会第十三次会议公告》（公告编号： 2017-001）、《2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-013）。

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：

(一)必要性和真实意图

以上关联方为公司提供担保及反担保，系正常融资行为，是为支持公司发展，用以满足公司经营需要，增加资金流动性。以上事宜系公司正常经营所需，是真实的、必要的。

(二)本次关联交易对公司的影响

以上关联方为公司提供反担保，有助于为公司业务发展提供资金，有利于公司实际运营，对公司持续发展产生积极影响。

（二）承诺事项的履行情况

公司于 2016 年 12 月 7 日进行了第二次股票发行，参与本次发行的股东作出如下承诺：

1、募集资金使用承诺函

收到认购款之后，在取得股份登记函之前，不使用股票发行募集的资金。

2、股票发行合法合规声明

a、公司不存在权益被股东及其关联方严重损害且尚未消除的情形；

b、公司不存在公司及其附属公司违规对外提供担保且尚未解除的情形；

c、公司现任董事、监事、高级管理人员最近二十四个月内未受到中国证监会行政处罚，最近十二个月内未受到过全国股份转让系统公司公开谴责的情形；

d、公司不存在其他严重损害股东合法权益或社会公共利益的情形；

e、公司承诺股票发行所涉及的公告、方案、决议、报告等内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任；

f、公司本次发行股票不存在其他违反证监会或股转系统法规或规定的情形。

3.关于不存在股份代持声明承诺书

公司认购股东分别出具了《关于股份代持声明承诺书》，确认本人本次参与认购的卓信数据全部股份均为本人真实认购，不存在代他人认购卓信数据股份的情形；确认本人在参与本次定向发行股票过程中，本人与卓信数据之间不存在任何对赌协议、估值调整条款或其他特殊利益安排的约定。

4、关于一致行动人协议

公司拟向特定对象定向发行股票，为保证公司持续稳定发展，提高公司经营决策的效率，王辉与张道刚、肖汉春、黄军、陈俊清、胡海飞、卢科各方拟在公司生产经营决策中采取一致行动，分别同意签署了《一致行动人协议》。

报告期内均未发生违反上述承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	1,390,826	11.46%	6,237,721	7,628,547	31.42%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	2,276,593	2,276,593	9.38%
	董事、监事、高管	232,500	1.92%	1,195,886	1,428,386	5.88%
	核心员工	595,000	4.90%	669,571	1,264,571	5.21%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,748,474	88.54%	5,900,684	16,649,158	68.58%
	其中：控股股东、实际控制人	2,974,285	24.50%	3,855,497	6,829,782	28.13%
	董事、监事、高管	3,540,365	29.16%	1,948,123	5,488,488	22.61%
	核心员工	2,407,150	19.83%	1,767,379	639,771	2.64%
总股本		**12,139,300**	**100%**	**12,138,405**	**24,277,705**	**100%**
普通股股东人数		**24**				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王辉	2,974,285	6,132,090	9,106,375	37.51%	6,829,782	2,276,593
2	张道刚	1,992,865	1,660,696	3,653,561	15.05%	2,740,171	913,390
3	彭小军	1,350,000	1,124,984	2,474,984	10.19%	517,484	1,957,500
4	深圳前海数聚成长投资中心(有限合伙)	0	2,022,473	2,022,473	8.33%	2,022,473	-
5	李强	859,285	715,061	1,574,346	6.48%	345,775	1,228,571
6	黄军	600,000	499,992	1,099,992	4.53%	859,993	239,999
7	陈俊清	335,000	279,162	614,162	2.53%	614,162	-
8	肖汉春	330,000	274,996	604,996	2.49%	453,747	151,249

9	胡海飞	245,000	204,163	449,163	1.85%	449,163	-
10	石望湘	175,000	145,832	320,832	1.32%	148,332	172,500
合计		**8,861,435**	**13,059,449**	**21,920,884**	**90.28%**	**14,981,082**	**6,939,802**

前十名股东间相互关系说明：

1、股东彭小军先生与公司现任董事王峥女士为配偶关系。

2、除以上关系说明外，控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他股东之间均不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东、实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为王辉先生。

王辉先生，1975 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，具有系统集成高级项目经理职称。1998 年 7 月至 2000 年 2 月，任中国瑞达系统装备有限公司软件工程师；2000 年 3 月至 2003 年 4 月，任北京合力金桥系统集成有限公司软件开发部项目经理；2003 年 5 月至 2012 年 1 月任北京联信永益科技股份有限公司数据智能应用事业部总经理；2012 年 2 月至 2015 年 7 月，历任北京卓信智恒科技有限公司董事长、董事、总经理。现任公司董事长、总经理。

2016 年 4 月公司第一次发行股票时，王辉与肖汉春、张道刚、黄军签订《一致行动人协议》，2016 年 11 月 17 日，王辉以协议转让方式减持 595,000 股予公司股东李强，减持后的持股总数为 2,974,285 股，占总股本的 24.50%，截止 2016 年 12 月 31 日，以上四人合计持有公司股数为 5,897,150 股，占总股本的 48.58%。2016 年 12 月 23 日，公司进行 2016 年第二次股票发行时，王辉与肖汉春、张道刚、黄军、陈俊清、卢科、胡海飞（乙方）另行签订《一致行动人协议》，2016 年第二次股票发行后七人合计持有公司股数为 6,775,289 股，占总股本的 50.23%，并做出承诺：

若乙方在公司经营管理决策中或行使股东权利等事项上就某些问题无法达成一致，乙方同意按照王辉的意见作出一致行动的决定。

2017 年 9 月，核心员工王璐因个人员工离职，离职后自愿通过协议转让方式将其所持有的3,653,561 无限售股转让给王辉。截止报告期末，王辉持有公司股份 9,106,375 股，占总股本的37.51%。截止报告期末，王辉及其一致行动人共计持有公司股份 15,849,081 股，持股比例为65.28%。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

同上。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016 年 2 月 5 日	2016 年 4 月 22 日	1.20	7,139,300	8,567,160.00	11	0	0	0	0	否
2016 年 12 月 7 日	2017 年 2 月 22 日	8.90	1,348,314	11,999,994.60	9	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

1、2016 年第一次股票发行

经公司 2016 年 2 月 4 日第一届董事会第五次会议和 2016 年 2 月 21 日第二次临时股东大会审议并通过了《关于北京卓信智恒数据科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的<股票认购协议>的议案》等股票发行相关议案。根据本次《股票发行方案》、《股票发行情况报告书》，本次发行股票数量为 7,139,300 股，募集资金 8,567,160.00 元，募集资金用途为补充公司流动资金。2016 年 2 月 29 日，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运[2016]验字第 90022 号《验资报告》确认，截至 2016 年 2 月 26 日，上述募集资金已全部到账。

2016 年 4 月 5 日，公司取得股转公司出具的股转系统函[2016]2841 号《关于北京卓信智恒数据科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认本次股票发行 7,139,300 股，其中限售股 7,139,300 股，不予限售 0 股。2016 年 4 月 22 日，本次股票发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

本次股票发行公司已与国都证券股份有限公司、北京银行上地支行（银行账户：696669127，开户

银行：北京银行上地支行）签订了《三方监管协议》，并将资金存放于专户中。上述募集资金用于补充公司流动资金（主要用于：项目成本支出、支付员工薪酬、税费、培训、日常经营等），不存在提前使用、违规使用、挪用以及变更用途等情况。截至报告期末，2016 年第一次股票发行所募集资金已使用完毕。

2、2016 年第二次股票发行

经公司 2016 年 12 月 7 日第一届董事会第十二次会议和 2016 年 12 月 23 日第六次临时股东大会审议并通过了《关于北京卓信智恒数据科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的<股票认购协议>的议案》等股票发行相关议案。根据本次《股票发行方案》、《股票发行情况报告书》，本次发行股票数量为 1,348,314 股，募集资金 11,999,994.60 元，募集资金用途为补充公司流动资金。2016 年 12 月 30 日，经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具中天运[2016]验字第 90138 号《验资报告》确认，截至 2016 年 12 月 29 日，上述募集资金已全部到账。

本次股票发行公司已与国都证券股份有限公司、招商银行股份有限公司北京石景山支行（银行账户：110918306410901，开户银行：招商银行股份有限公司北京石景山支行）签订了《三方监管协议》，截至 2017 年 12 月 31 日，上述募集资金余额为：6,375,088.37 元。募集资金按照股票发行方案用途使用，不存在提前使用、违规使用、挪用以及变更用途等情况。

2017 年 2 月 8 日，从全国中小企业股份转让系统有限责任公司取得《关于北京卓信智恒数据科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]749 号）。该次新增股份于 2017 年 2 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公告编号：2017-010。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况:

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求:

√不适用

四、可转换债券情况

√不适用

五、间接融资情况

√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
短期借款	北京银行上地支行	1,000,000.00	-	2017 年 4 月-2018 年 4 月	否
短期借款	北京银行上地支行	1,000,000.00	-	2017 年 6 月-2018 年 6 月	否
合计	-	2,000,000.00	-	-	-

违约情况:

√不适用

六、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数

2017 年 3 月 17 日	3.12	0.00	8.00
合计	3.12	0.00	8.00

公司于 2017 年 2 月 13 日召开了“第一届董事会第十三次会议”、2017 年 3 月 8 日召开了“2016 年年度股东大会”，两次会议审议并通过了《关于公司 2016 年度权益分派预案的议案》，并于 2017 年 3 月 13 日披露了《2016 年年度权益分派实施公告》，权益登记日为：2017 年 3 月 17 日，除权除息日为：2017 年 3 月 20 日，本次权益分派已在报告期内实施完毕。

（二）利润分配预案

√适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	3.00	-

公司 2017 年度权益分配预案为：

以权益分派实施时股权登记日的股本总数为基数，以未分配利润向股权登记日登记在册股东每 10 股送红股 3 股，实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算结果为准。

未提出利润分配预案的说明：

√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	年度薪酬
王辉	董事长总经理	男	43	硕士	2015 年 7 月 4 日 -2018 年 7 月 3 日	220,980.93
肖汉春	董事副总经理	男	44	大专	2015 年 7 月 4 日 -2018 年 7 月 3 日	242,409.89
陈俊清	董事	男	40	本科	2015 年 7 月 4 日 -2018 年 7 月 3 日	219,345.46
王峥	董事	女	42	本科	2015 年 7 月 4 日 -2018 年 7 月 3 日	-
张道刚	董事	男	44	本科	2016 年 1 月 27 日 -2018 年 7 月 3 日	161,495.70
袁塬	董事会秘书、副总经理	女	38	本科	2015 年 7 月 4 日 -2018 年 7 月 3 日	175,282.08
王高冲	副总经理、财务负责人	男	37	本科	2015 年 7 月 4 日 -2018 年 7 月 3 日	139,252.42
胡海飞	监事会主席	男	39	本科	2015 年 7 月 4 日 -2018 年 7 月 3 日	185,119.98
黄军	监事	男	54	高中	2015 年 7 月 4 日 -2018 年 7 月 3 日	185,481.06
刘娟	职工监事	女	35	本科	2015 年 7 月 4 日 -2018 年 7 月 3 日	114,903.40
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

公司董事王峥女士与公司股东彭小军先生为配偶关系，其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人均不存在关联关系。

（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
王辉	董事长、总经理	2,974,285	6,132,090	9,106,375	37.51%	0
张道刚	董事	1,992,865	1,660,696	3,653,561	15.05%	0
黄军	监事	600,000	499,992	1,099,992	4.53%	0
陈俊清	董事	335,000	279,162	614,162	2.53%	0
肖汉春	董事、副总经理	330,000	274,996	604,996	2.49%	0
袁塬	董事会秘书、副总经理	170,000	141,666	311,666	1.28%	0
胡海飞	监事主席	245,000	204,163	449,163	1.85%	0
王高冲	财务负责人、副总经理	50,000	41,667	91,667	0.38%	0
刘娟	监事	50,000	41,667	91,667	0.38%	0
合计	-	**6,747,150**	**9,276,099**	**16,023,249**	**66.00%**	**0**

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

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
研发人员	20	60
技术人员	87	72
销售人员	6	10

行政管理人员	22	26
员工总计	**135**	**168**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	92	116
专科	34	44
专科以下	3	1
员工总计	**135**	**168**

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：

1、人员变动、人才引进、招聘

报告期末，公司在册员工总数 168 人，较报告期初增加 33 人。正式员工流失率较低，人员变动处于合理水平。

公司重视人才在企业发展中的价值，不断完善人才配置和招聘体系，人力资源部每年根据公司的业务战略目标，结合公司的实际情况，同时建立多维度的招聘渠道，如：内部推荐、社会招聘、校园招聘、网络招聘、猎头推荐等多渠道引进符合公司的岗位要求的各类人才，积极开展省内外高校宣讲，扩大招聘影响力，为公司人才储备及人才梯队培养做好基础保障。

2、员工培训

公司注重人才的培养，为员工提供可持续发展的机会与实现自我价值的平台，结合公司年度发展规划，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训，在职员工进行业务及管理技能培训，通过培训全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，不断完善员工的薪酬结构，绩效考核标准、规范销售与项目奖金、提高员工的福利待遇，从而进一步提高员工的综合收入。并按照国家的相关法律规定及地方社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李强	销售总监	1,574,346
王玉飞	副总裁	219,998
张毅	部门副总经理	54,999
杨科	咨询顾问	54,999
张建华	首席数据架构师	0
郭松	高级客户经理	0
刘阳	产品经理	0
谢锋	部门总经理	0
李贤伟	技术总监	0

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

核心技术人员：

姓名	岗位	期末普通股持股数量
卢科	部门总经理	320,832
罗军	部门副总经理	146,666
龙韬	部门总经理	183,332

√不适用

核心人员变动情况：

1. 2017 年 7 月 24 日召开公司第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于提名核心员工的议案》。董事会提名张建华、郭松、刘阳、谢锋、李贤伟共计 5 名员工为公司核心员工。该提名已经 2017 年 7 月 31 日《第一届监事会第七次会议》、《2017 年第一次职工代表大会》及 2017 年 8 月 8 日 2017 年第二次临时股东大会》审议并通过。
2. 原核心员工王璐因个人原因于 2017 年 5 月离职。

第九节 行业信息

√适用

1、行业概况

1）行业分类

公司主营业务为大数据信息智能处理应用软件的开发、运营、销售以及相关技术服务。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“I-65 软件和信息技术服务业”小类；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I-65 软件和信息技术服务业”大类下的“I-6510 软件开发”小类。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司的软件开发所属行业为“软件开发（I6510）”，根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司软件开发所属行业为“信息技术（17）大类下的系统软件（17101211）”。

2）行业监管体系

我国软件行业的主管部门是国家工业和信息化部，负责制定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划，对全国软件行业实行行业管理和监督，组织协调并管理全国软件企业认定工作，主要职责包括制定并发布软件业的法律、法规、行政规章、技术政策、技术体制和技术标准；授权软件产品检测机构，按照我国软件产品的标准规范和软件产品的测试标准和规范，进行符合性检测；制定全国统一的软件产品登记号码体系、制作软件产品登记证书；发布软件产品登记通告等。

我国软件行业的自律组织是中国软件行业协会及各地方协会，其主要职责为：通过市场调查、信息交流、咨询评估、行业自律、知识产权保护、政策研究等工作，加强全国从事软件与信息服务业的企、事业单位和个人之间的合作、联系和交流；为企业开拓国内外软件市场，发展我国软件产业；在政府和行业之间发挥桥梁、纽带作用，促进软件产业的发展。

目前，我国软件企业认证、软件产品登记和软件著作权登记的具体情况是：

a）软件企业认证的业务主管部门是工业和信息化部。工业和信息化部会同国家发改委（原国家计委）、科技部、国家税务总局等有关部门制定软件企业认证标准，软件企业的认证和年审由经上级信息产业主管部门授权的地（市）级以上的软件行业协会或相关协会具体负责，先由行业协会初选，报经同级信息产业主管部门审核，并会签同级税务部门批准后正式公布。

b）软件产品登记的业务主管部门是工业和信息化部。经审查合格的软件产品由省级信息产业主管部门批准，核发软件产品登记证书，并报税务部门和工业和信息化部备案。

c）软件著作权登记的业务主管部门是国家版权局中国版权保护中心和中国软件登记中心。由国家版权局授权中国软件登记中心承担计算机软件著作权登记工作。

3）主要行业政策

近年来，各部门陆续出台了一系列大力发展软件和信息技术服务业的宏观政策，详见下表：

时间	政策名称	发文单位	相关内容
2017 年 1 月	《大数据产业发展规划（2016 - 2020 年）》	工信部	《规划》以强化大数据产业创新发展能力为核心，明确了强化大数据技术产品研发、深化工业大数据创新应用、促进行业大数据应用发展、加快大数据产业主体培育、推进大数据标准体系建设、完善大数据产业支撑体系、提升大数据安全保障能力等 7 项任务，提出大数据关键技术及产品研发与产业化工程、大数据服务能力提升工程等 8 项重点工程，研究制定了推进体制机制创新、健全相关政策法规制度、加大政策扶持力度、建设多层次人才队伍、推动国际化发展等 5 项保障措施。《规划》明确了“十三五”时期大数据产业的发展思路、原则和目标，将引导大数据产业持续健康发展，有力支撑制造强国和网络强国建设。
2015 年 8 月	《促进大数据发展行动纲要》	国务院	推动大数据与云计算、物联网、移动互联网等新一代信息技术融合发展，探索大数据与传统产业协同发展的新业态、新模式，促进传统产业转型升级和新兴产业发展，培育新的经济增长点。形成一批满足大数据重大应用需求的产品、系统和解决方案，建立安全可信的大数据技术体系，大数据产品和服务达到国际先进水平，国内市场占有率显著提高。培育一批面向全球的骨干企业和特色鲜明的创新

			型中小企业。构建形成政产学研用多方联动、协调发展的大数据产业生态体系。
2015 年 7 月	《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》	国务院	鼓励制造企业利用物联网、云计算、大数据等技术，整合产品全生命周期数据，形成面向生产组织全过程的决策服务信息，为产品优化升级提供数据支撑
2015 年 1 月	《国务院关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》国发[2015]5 号	国务院	引导专有云有序发展，鼓励企业创新信息化建设思路，在充分利用公共云计算服务资源的基础上，立足自身需求，利用安全可靠的专有云解决方案，整合信息资源，优化业务流程，提升经营管理水平。大力发展面向云计算的信息系统规划咨询、方案设计、系统集成和测试评估等服务。
2013 年 8 月	《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》国发[2013]32 号	国务院	提升软件业支撑服务水平；加强智能终端、智能语音、信息安全等关键软件的开发应用，加快安全可信关键应用系统推广；加快推进企业信息化，提升综合集成应用和业务协同创新水平，促进制造业服务化。
2012年7月	《国务院关于印发“十二五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》国发[2012]28 号	国务院	加强以网络化操作系统、海量数据处理软件等为代表的基础软件、云计算软件、工业软件、智能终端软件、信息安全软件等关键软件的开发，推动大型信息资源库建设，积极培育云计算服务、电子商务服务等新兴服务业态，促进信息系统集成服务向产业链前后端延伸。
2012 年 4 月	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	工业和信息化部	加强基础软件核心技术研发，重点支持高可信服务器操作系统、安全桌面操作系统、高可靠高性能的大型通用数据库管理系统等基础软件的开发应用，加快突破网络资源调度管理系统和移动互联环境下跨终端操作系统研发和产业化，着力打造新型计算模式和网络应用环境下的安全可靠基础软件平台。

4）行业发展壁垒

a）技术壁垒

大数据业务涉及服务器、存储系统、网络设备等多种品牌、多系列的硬件产品以及操作系统、数据库、安全软件等种类繁多的软件产品，行业参与者需要了解和掌握各主流厂商的产品和技术，同时还需要具备跨平台、跨产品设计方案的能力，以及处理各种复杂情况的能力。这些能力均需要长时期沉淀和积累，因此，技术能力构成较高的壁垒。

b）行业经验壁垒

对于面向行业应用的大数据企业而言，需要对行业客户的业务流程和应用环境有较深入的了解，并且能与客户的其他系统紧密集成，因此，一定的行业经验积累也成为本行业的进入壁垒。

c）人才壁垒

人才是企业发展的源动力，软件开发企业的发展很大程度上取决于能否跟上行业需求的变化和技术更新换代的步伐，因此需要大批高水平的行业应用人才、技术开发人才、营销服务人才以及管理人才。新的进入者难以在短时间内积累多个领域的专业人才，因而人才成为重要的行业进入壁垒。

d）品牌壁垒

大数据应用企业一般都通过长期的技术应用和服务逐步形成自身稳定的客户，从而形成相应的品牌优势，而新的行业进入者很难在短期内培养出自己稳定的客户。

5）影响行业发展的有利因素和不利因素

a）有利因素

① 国家产业政策的大力支持

软件行业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，国家先后出台了一系列法规和政策，从投融资体制、税收、产业技术、软件出口、收入分配、人才吸引与培养、知识产权保护、组织与管理等多方面为软件产业发展提供了政策保障和扶持，营造了良好的发展环境，有利于行业的健康、快速发展。

② 市场容量巨大

在信息化建设的推动下，我国软件和信息技术服务业整体呈平稳较快增长态势，根据工业和信息化部的十三五规划，预计 2020 年，技术先进、应用繁荣、保障有力的大数产业体系基本形成。大数据相关产品和服务业务收入突破 1 万亿元，年均复合增长率保持 30%左右。

③ 市场认可度不断提升

大数据技术通过对庞大的数据信息进行专业化处理，以获得潜在的社会和经济价值，有利于提高

企业的决策水平，提升核心竞争力。受到越来越多的企业重视，市场认可度不断提升。

b）不利因素

① 技术替代快

软件行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁、继承性较强等特点。这就要求大数据企业必须准确把握大数据软件技术和应用行业的发展趋势，持续创新，不断推出新产品和升级产品，以满足市场需求。

②知识产权保护意识有待加强

软件产品是典型的知识密集型产品，产品的研究开发需要大量高级专业人才和大量资金的投入，产品附加值高，但产品内容复制简单，容易被盗版。目前我国在软件行业知识产权保护方面的意识还有待进一步加强。

2、市场规模

业内分析，在未来 5 到 10 年，大数据产业将可能迎来黄金增长期。根据国家金融信息中心指数研究院发布报告显示，2010 年我国大数据市场规模为 32 亿元，到 2016 年预计将达 238 亿美元。

国务院在 2015 年印发《促进大数据发展行动纲要》，《促进大数据发展行动纲要》的作用是要激活中国大数据的资产价值，未来我国大数据的市场规模将达到上万亿元。

《纲要》指出，目前我国在大数据发展和应用方面已具备一定基础，拥有市场优势和发展潜力，但也存在政府数据开放共享不足、产业基础薄弱、缺乏顶层设计和统筹规划、法律法规建设滞后、创新应用领域不广等问题，亟待解决。《纲要》认为，坚持创新驱动发展，加快大数据部署，深化大数据应用，已成为稳增长、促改革、调结构、惠民生和推动政府治理能力现代化的内在需要和必然选择。立足我国国情和现实需要，推动大数据发展和应用在未来 5—10 年逐步实现以下目标：打造精准治理、多方协作的社会治理新模式；建立运行平稳、安全高效的经济运行新机制；构建以人为本、惠及全民的民生服务新体系；开启大众创业、万众创新的创新驱动新格局；培育高端智能、新兴繁荣的产业发

展新生态。

公司目前主要为国内卷烟生产企业提供大数据应用解决方案，该细分行业发展直接受烟草行业发展的影响。烟草行业是目前中国最繁荣以及增长速度最快的行业之一。中国卷烟市场是全球最庞大的市场，拥有近 30%的全球消费者。

中国的烟草大数据市场规模，从消费者角度来看，我国目前有 3 亿多卷烟消费者，使用互联网的卷烟消费者约有 1.5 亿人左右，这 1.5 亿消费者对 169 个卷烟品牌（含外烟）、1,325 个规格包装（含外烟）、吸味、价格、服务等方面的评价信息，就是一个巨大的数据库，其中蕴含着极大的商业价值。

从零售客户角度来看，我国有 500 多万零售客户，按照每天有 20%的零售客户（100 万）在网上预订卷烟推算，每天至少有 2 亿笔交易数据。这 2 亿笔交易数据是个“金矿”，其中蕴含着对品牌规格和 350 个地市级公司的评价信息，深入挖掘其中的规律必将给烟草行业带来可观的市场价值。

从已经产生的数据来看，国家局建立了电子政务、电子商务、管理决策三大应用体系，75 个应用系统，已经采集行业人财物、产供销等方面大量的数据，截至 2013 年，国家局信息中心机房数据已超过 17,400G，其中每年采集“一号工程”两打三扫加工后的数据 6 亿条左右，处理 200 多亿个数据。

从行业发展趋势来看，行业即将建设的国家局级、省级卷烟订货平台将是一个巨大的数据库。在这个数据库层面，500 多万零售客户每年将就 125 亿多条卷烟进行数亿次交易，交易数据中潜藏着市场规律和热点。

在上述市场环境下，公司将会结合前期的经历和积累的行业经验，对公司整体发展进行更深入和精准的把握，将在巩固现有业务成果的前提下，将技术二次开发拓展新的应用领域，谋求专业化发展道路。

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司于 2015 年 7 月份正式变更为股份公司，并于 2015 年 10 月正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会和监事会运行良好，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开“三会”并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规

的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，不存在虚假记载、误导性陈述。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。本年度建立的制度有：《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》。

今后，公司仍将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，不断完善内控管理体系，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司治理制度符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司中小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司仍将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，保证为所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《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，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内共修改了 2 次《公司章程》。修改内容如下：

a. 报告期内第一次章程修订：修订原因主要是公司发行股票、变更经营范围、转增股本等。修订内容主要涉及注册资本、经营范围。本次章程的修订充分履行了会议审议程序，具体内容详见公司于信息披露平台披露的《第一届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2017-001）、《第一届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2017-011）和《2016 年年度股东大会

会议决议》（公告编号：2017-013）。

b. 报告期内第二次章程修订：修订原因主要为了适应公司经营发展需要，修订内容主要涉及经营范围。具体内容详见公司于信息披露平台披露的和《第一届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2017-048）和《72017 年第三次临时股东大会会议决议》（公告编号：2017-051）。

以上《公司章程》的修改均依据法定程序履行，《公司章程》的内容符合现行法律、法规和规范性文件的规定。

（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	1.《2016 年年度报告及摘要》、《 2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度权益分派预案》等方案 2.《关于权益分派后修改公司章程的议案》； 3.《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》 4.《关于提前解除股东王璐股份自愿限售的议案》、《关于拟向北京银行上地支行申请授信额度暨关联交易的议案》、《关于提名公司核心员工的议案》 5. 《2017 年半年度报告》等议案 6.《关于变更 2017 年年度审计机构的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》
监事会	3	1.《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》等议案;

		2.《关于提名公司核心员工的议案》； 3.《2017 年半年度报告》。
股东大会	4	1.《《2016 年年度报告及摘要》、《 2016 年度财务决算报告》、《2017 年度财务预算报告》、《2016 年度权益分派预案》等议案。 2. 《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》； 3. 《关于提前解除股东王璐股份自愿限售的议案》、《关于拟向北京银行上地支行申请授信额度暨关联交易的议案》、《关于提名公司核心员工的议案》； 4. 《关于变更 2017 年年度审计机构的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，召集和召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《业务规则》、《披露细则》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。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的规定勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，对公司章程及部分内部制度分别进行了修订，完善了相关内控制度。公司的股东大会、董事会、监事会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的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规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。同时，公司持续进行董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的提升培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，为公司长期稳定的发展奠定坚实的基础。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范文件，并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时在指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

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，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立性

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立的研发、采购、销售等业务部门。公司具有独立于公司股东的生产经营场所。公司从技术研发、服务体系构建到原料采购、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力，公司在业务上具有完全的独立性。

2.资产独立性

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰、明确，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。截止报告期，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为上述企业或人员提供违规担保的情况。公司具有开展生产经营所必备的资产，其资产具有独立性。

3.人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司的总经理、副总经理、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担任除董事、监事以外的其他职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4.财务独立性

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

5.机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

1）关于会计核算体系

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

2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，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。

2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，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，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司已于 2016 年 8 月 5 日发布了《信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理

层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中证天通(2018)审字 0201008 号
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号金运大厦 B 座 13 层
审计报告日期	2018 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	陈少明　丁鹏
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	100,000.00

审计报告正文：

审计报告

中证天通（2018）证审字第 0201008 号

北京卓信智恒数据科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京卓信智恒数据科技股份有限公司（以下简称“卓信数据”）的财务报表，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，公允反映了卓信数据

2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的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，我们独立于卓信数据，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、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

卓信数据 2017 年度实现营业收入为 5,768.68 万元，营业收入主要来源于软件开发及相关的技术服务、商品销售等，由于收入是卓信数据关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将卓信数据收入确认识别为关键审计事项。

关于卓信数据收入确认的会计政策见附注三、（二十一）；关于收入发生额的披露见附注五、（三十一）。

2、审计应对

（1）了解、评估与营业收入确认相关的内部控制，测试公司相关内部控制的设计和运行的有效性。

（2）检查营业收入确认的会计政策，与管理层沟通，了解收入确认流程并评价收入确认会计政策的适当性。

（3）对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否存在异常波动的情况。

（4）选取重要订单，检查并复核重要合同及合同的详细条款，检查客户就项目完工情况出具的项目验收报告等关键证据，并与发票、记账凭证所载信息进行核对，判断收入确认的真实性，并分析收入确认是否存在跨期。

（5）对主要客户选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额。

（二）应收账款的坏账准备

1、事项描述

截止 2017 年 12 月 31 日，卓信数据合并报表中应收账款账面余额为人民币 18,950,407.36 元，坏账准备余额为人民币 981,495.69 元。

卓信数据根据应收账款的可收回性为判断基础确认坏账准备，当存在客观证据表明应收账款存在减值时，管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

基于应收账款账面价值重大，涉及管理层运用重大的会计估计和判断的固定不确定性，我们认为这是一项关键审计事项。

关于应收账款计提坏账准备的具体会计政策见附注三、（九）；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注五、（二）。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：

（5）对卓信数据信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试。

（6）分析卓信数据应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（7）分析卓信数据资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计

提数和实际发生数，以分析应收账款坏账准备计提是否合理；

（8）获取卓信数据坏账准备计提表，检查计提方法是否执行坏账政策，重新计算坏账准备计提是否准确；

（5）通过分析应收账款账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款计提坏账准备的合理性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括卓信数据 2017 年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。基于我们已经执行的工作，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。

五、管理层对财务报表的责任

卓信数据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，管理层负责评估卓信数据的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算卓信数据、停止营运或别无其他现实的选择。

六、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。错报可能由舞弊或错误所导致，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，就可能导致对卓信数据的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告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卓信数据不能持续经营。

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

除其他事项外，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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对当期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京中证天通会计师事务所　　中国注册会计师：陈少明

（特殊普通合伙）

中国 • 北京	中国注册会计师：丁鹏
	2018 年 3 月 27 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	七(一)	22,625,536.72	32,014,284.83
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	七(二)	17,968,911.67	15,127,225.34
预付款项	七(三)	726.50	515,603.70
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	七(四)	3,380,777.26	1,039,594.50
买入返售金融资产	-	-	-
存货	七(五)	4,097,864.03	2,085,686.92
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	48,073,816.18	50,782,395.29
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	七(六)	203,080.30	245,761.00
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	七(七)	61,499.07	69,178.59
开发支出	七(八)	950,978.36	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	七(九)	46,979.68	161,201.55
递延所得税资产	七(十)	139,333.95	115,216.14
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	1,401,871.36	591,357.28
资产总计	-	49,475,687.54	51,373,752.57
流动负债：			
短期借款	七(十一)	2,000,000.00	5,000,000.00
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	七(十二)	2,683,682.34	4,460,695.12
预收款项	七(十三)	78,151.48	3,275,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	七(十四)	235,285.26	41,814.83
应交税费	七(十五)	3,353,572.47	3,253,533.82
应付利息	七(十六)	3,455.84	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	七(十七)	334,720.20	23,207.08
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	-	8,688,867.59	16,054,250.85
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	-	8,688,867.59	16,054,250.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七(十八)	24,277,705.00	13,487,614.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	七(十九)	978,358.32	11,768,449.32
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	七(二十)	1,505,801.05	724,705.02
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	七(二十一)	14,024,955.58	9,338,733.38
归属于母公司所有者权益合计	-	40,786,819.95	35,319,501.72
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	40,786,819.95	35,319,501.72
负债和所有者权益总计	-	49,475,687.54	51,373,752.57

法定代表人：王辉　　主管会计工作负责人：王高冲　　会计机构负责人：王高冲

（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	-	21,732,751.17	28,864,372.85
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(一)	17,177,276.67	13,517,450.34
预付款项	-	726.50	515,603.70
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	3,275,226.62	2,039,594.50
存货	十五(二)	4,097,864.03	2,085,686.92
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	46,283,844.99	47,022,708.31
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	十五(三)	3,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	203,080.30	245,761.00
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	-	61,499.07	69,178.59
开发支出	-	686,469.94	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	46,979.68	161,201.55
递延所得税资产	-	139,333.95	115,216.14
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,137,362.94	1,591,357.28
资产总计	-	50,421,207.93	48,614,065.59
流动负债：			
短期借款	-	2,000,000.00	5,000,000.00
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	-	9,050,757.81	4,756,264.93
预收款项	-	78,151.48	3,275,000.00
应付职工薪酬	-	166,893.21	35,590.67
应交税费	-	2,733,820.31	3,023,556.32
应付利息	-	3,455.84	-
应付股利	-	-	-

其他应付款	-	282,191.03	20,540.17
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	14,315,269.68	16,110,952.09
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	-	14,315,269.68	16,110,952.09
所有者权益：			
股本	-	24,277,705.00	13,487,614.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	978,358.32	11,768,449.32
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,505,801.05	724,705.02
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	9,344,073.88	6,522,345.16
所有者权益合计	-	36,105,938.25	32,503,113.50
负债和所有者权益总计	-	50,421,207.93	48,614,065.59

（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	-	57,686,768.72	58,254,217.47
其中：营业收入	七(二十二)	57,686,768.72	58,254,217.47
利息收入	-	-	-

已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	47,617,551.67	48,319,664.50
其中：营业成本	七(二十二)	28,648,783.09	31,575,741.66
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	七(二十三)	350,837.77	341,291.28
销售费用	七(二十四)	6,729,173.51	5,402,378.21
管理费用	七(二十五)	11,491,950.36	10,368,895.32
财务费用	七(二十六)	87,747.70	351,411.13
资产减值损失	七(二十七)	309,059.24	279,946.90
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	七(二十八)	291,369.92	-
三、营业利润 (亏损以 “ - ” 号填列)	-	10,360,586.97	9,934,552.97
加：营业外收入	七(二十九)	27,548.28	619,801.22
减：营业外支出	七(三十)	1,000.00	0.00
四、利润总额 (亏损总额以 “ - ” 号填列)	-	10,387,135.25	10,554,354.19
减：所得税费用	七(三十一)	711,681.46	860,918.19
五、净利润 (净亏损以 “ - ” 号填列)	-	9,675,453.79	9,693,436.00
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：		9,675,453.79	9,693,436.00
1.持续经营净利润	-	9,675,453.79	9,693,436.00
2.终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：		9,675,453.79	9,693,436.00
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	9,675,453.79	9,693,436.00

六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1 .重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2 .权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1 .权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2 .可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3 .持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4．现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5．外币财务报表折算差额	-	-	-
6．其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	9,675,453.79	9,693,436.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	9,675,453.79	9,693,436.00
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.40	0.45
（二）稀释每股收益	-	0.40	0.42

法定代表人：王辉　　主管会计工作负责人：王高冲　　会计机构负责人：王高冲

（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	十五(四)	52,462,343.15	49,982,519.55
减：营业成本	十五(四)	27,929,687.49	27,220,074.30
税金及附加	-	263,389.75	304,267.86
销售费用	-	5,939,276.97	5,253,035.05

管理费用	-	9,640,528.35	9,539,984.09
财务费用	-	90,260.86	351,771.60
资产减值损失	-	346,563.94	195,221.90
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	-	245,370.92	-
二、营业利润 (亏损以 “ - ” 号填列)	-	8,498,006.71	7,118,164.75
加：营业外收入	-	25,635.06	619,801.22
减：营业外支出	-	1,000.00	-
三、利润总额 (亏损总额以 “ - ” 号填列)	-	8,522,641.77	7,737,965.97
减：所得税费用	-	711,681.46	860,918.19
四、净利润 (净亏损以 “ - ” 号填列)	-	7,810,960.31	6,877,047.78
(一) 持续经营净利润	-	7,810,960.31	6,877,047.78
(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	-	7,810,960.31	6,877,047.78
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	-	56,496,819.05	60,392,394.95
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	-	245,370.92	-
收到其他与经营活动有关的现金	七(三十二)	6,394,081.99	8,123,531.62
经营活动现金流入小计	-	63,136,271.96	68,515,926.57
购买商品、接受劳务支付的现金	-	21,663,687.42	26,033,331.51
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	-	23,694,689.04	17,501,119.56
支付的各项税费	-	4,091,115.49	2,553,928.70
支付其他与经营活动有关的现金	七(三十二)	15,746,702.20	13,925,401.15
经营活动现金流出小计	-	65,196,194.15	60,013,780.92
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,059,922.19	8,502,145.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净	-	-	-

额			
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	24,456.79	309,823.95
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	24,456.79	309,823.95
投资活动产生的现金流量净额	-	-24,456.79	-309,823.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	20,567,154.60
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	-	2,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	2,000,000.00	25,567,154.60
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,293,369.13	289,454.04
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	-	-	344,231.47
筹资活动现金流出小计	-	9,293,369.13	4,633,685.51
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,293,369.13	20,933,469.09
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	-	-9,377,748.11	29,125,790.79
加：期初现金及现金等价物余额	-	32,003,284.83	2,877,494.04
六、期末现金及现金等价物余额	-	22,625,536.72	32,003,284.83

法定代表人：王辉　　主管会计工作负责人：王高冲　　会计机构负责人：王高冲

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	49,593,167.05	53,318,894.95
收到的税费返还	-	245,370.92	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,338,115.56	8,122,931.23
经营活动现金流入小计	-	57,176,653.53	61,441,826.18

购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,424,548.82	23,008,164.27
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,653,648.13	15,354,551.89
支付的各项税费	-	3,649,057.27	2,433,133.07
支付其他与经营活动有关的现金	-	15,252,195.07	14,293,743.28
经营活动现金流出小计	-	54,979,449.29	55,089,592.51
经营活动产生的现金流量净额	-	2,197,204.24	6,352,233.67
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	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	24,456.79	309,823.95
投资支付的现金	-	2,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,024,456.79	1,309,823.95
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,024,456.79	-1,309,823.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	20,567,154.60
取得借款收到的现金	-	2,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	2,000,000.00	25,567,154.60
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,293,369.13	289,454.04
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	344,231.47
筹资活动现金流出小计	-	9,293,369.13	4,633,685.51
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,293,369.13	20,933,469.09
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	-	-7,120,621.68	25,975,878.81
加：期初现金及现金等价物余额	-	28,853,372.85	2,877,494.04
六、期末现金及现金等价物余额	-	21,732,751.17	28,853,372.85

（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	13,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	724,705.02	-	9,338,733.38	-	35,319,501.72
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	13,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	724,705.02	-	9,338,733.38	-	35,319,501.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,790,091.00	-	-	-	-10,790,091.00	-	-	-	781,096.03	-	4,686,222.20	-	5,467,318.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,675,453.79	-	9,675,453.79
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	781,096.03	-	-4,989,231.59	-	-4,208,135.56

1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	781,096.03	-	-781,096.03	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,208,135.56	-	-4,208,135.56
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	10,790,091.00	-	-	-	-10,790,091.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	10,790,091.00	-	-	-	-10,790,091.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	24,277,705.00	-	-	-	978,358.32	-	-	-	1,505,801.05	-	14,024,955.58	-	40,786,819.95

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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	37,000.24	-	333,002.16	-	5,370,002.40
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	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	37,000.24	-	333,002.16	-	5,370,002.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	687,704.78	-	9,005,731.22	-	29,949,499.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,693,436.00	-	9,693,436.00
（二）所有者投入和减少资本	8,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	-	-	-	-	20,256,063.32
1．股东投入的普通股	8,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	-	-	-	-	20,256,063.32
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	-	-	-	-	-	-	-	-	687,704.78	-	-687,704.78	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	687,704.78	-	-687,704.78	-	-
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	13,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	724,705.02	-	9,338,733.38	-	35,319,501.72

法定代表人：王辉　　主管会计工作负责人：王高冲　　会计机构负责人：王高冲

（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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	13,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	724,705.02	-	6,522,345.16	32,503,113.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	13,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	724,705.02	-	6,522,345.16	32,503,113.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,790,091.00	-	-	-	-10,790,091.00	-	-	-	781,096.03	-	2,821,728.72	3,602,824.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,810,960.31	7,810,960.31
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	781,096.03	-	-4,989,231.59	-4,208,135.56
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	781,096.03	-	-781,096.03	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,208,135.56	-4,208,135.56

的分配												
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	10,790,091.00	-	-	-	-10,790,091.00	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	10,790,091.00	-	-	-	-10,790,091.00	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	24,277,705.00	-	-	-	978,358.32	-	-	-	1,505,801.05	-	9,344,073.88	36,105,938.25

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
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	37,000.24	-	333,002.16	5,370,002.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	37,000.24	-	333,002.16	5,370,002.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	687,704.78	-	6,189,343.00	27,133,111.10

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,877,047.78	6,877,047.78
（二）所有者投入和减少资本	8,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	-	-	-	20,256,063.32
1．股东投入的普通股	8,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	-	-	-	20,256,063.32
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	-	-	-	-	-	-	-	-	687,704.78	-	-687,704.78	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	687,704.78	-	-687,704.78	-
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	13,487,614.00	-	-	-	11,768,449.32	-	-	-	724,705.02	-	6,522,345.16	32,503,113.50

北京卓信智恒数据科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

编制单位：北京卓信智恒数据科技股份有限公司　　金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

1、历史沿革

（1）公司设立

北京卓信智恒数据科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系北京卓信智恒科技有限公司整体变更发起设立。公司前身于2012年2月6日设立，注册资本为500.00万元，其中王辉以货币出资200.00万元，北京联信永益信息技术有限公司（以下简称联信永益信息）以货币出资300.00万元。

2012 年1月12日，本次出资由北京嘉润会计师事务所有限公司验证，并出具嘉润内验字[2012]014号《验资报告》。

2012 年2月6日，北京市工商行政管理局东城分局核发了注册号为“110101014610208”的《企业法人营业执照》，法定代表人为王辉，注册地址为：北京市东城区广渠家园10号楼4层401室。

公司设立时股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
王辉	货币	2,000,000.00	40.00
北京联信永益信息技术有限公司	货币	3,000,000.00	60.00
合　计		5,000,000.00	100.00

（2）股权结构第一次变更

2014 年 11 月 19 日，联信永益信息与王辉签订股权转让协议，联信永益信息将持有公司 100.00 万元的出资额作价120.00万元转让给王辉。

2014 年 11 月 19 日，联信永益信息与彭小军签订股权转让协议，联信永益信息将持有公司100.00万元的出资额作价120.00万元转让给彭小军。

2014 年 11 月 25 日，有限公司股东会作出决议，同意联信永益信息将持有公司100.00万元的出资额转让给王辉；同意吸收彭小军为公司新股东，同意联信永益信息将持有公司100.00 万元的出资额转让给彭小军。

2014 年 12 月 5 日，北京市工商行政管理局东城分局核发了变更后的《企业法人营业执照》，注册号为“110101014610208”，注册资本为500.00万元。

本次变更后股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
王辉	货币	3,000,000.00	60.00
北京联信永益信息技术有限公司		1,000,000.00	20.00
彭小军	货币	1,000,000.00	20.00
合　计		5,000,000.00	100.00

（3）股权结构第二次变更

2015 年 4 月 27 日，联信永益信息与王辉签订股权转让协议，联信永益信息将持有公司 100.00 万元的出资额作价 120.00 万元转让给王辉。

2015 年 5 月 5 日，根据公司股东会决议，同意联信永益信息将持有的公司股权 100.00 万元转让给王辉；同意股东王辉将其持有的公司 162.00 万元股权分别转让给肖汉春 20.00 万元、陈俊清 13.50 万元、黄军 20.00 万元、胡海飞 17.50 万元、石望湘 12.50 万元、卢科 12.50 万元、范翔 12.00 万元、袁塬 12.00 万元、黄喜鑫 8.00 万元、张洵 6.00 万元、王高冲 5.00 万元、罗军 5.00 万元、龙韬 5.00 万元、刘娟 5.00 万元、张治国 5.00 万元、杨科 3.00 万元。

2015 年 5 月 11 日，转让方王辉在北京市东城区地方税务局龙潭税务所办理了完税手续。

本次出资由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中天运[2015]验字第 90020 号验资报告。

2015 年 5 月 12 日，北京市工商行政管理局东城分局核发了变更后的《企业法人营业执照》，注册号为“110101014610208”，注册资本为 500.00 万元。

本次变更后股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
王辉	货币	2,380,000.00	47.60
彭小军	货币	1,000,000.00	20.00
肖汉春	货币	200,000.00	4.00
黄军	货币	200,000.00	4.00
胡海飞	货币	175,000.00	3.50
陈俊清	货币	135,000.00	2.70
卢科	货币	125,000.00	2.50
石望湘	货币	125,000.00	2.50
范翔	货币	120,000.00	2.40
袁塬	货币	120,000.00	2.40
黄喜鑫	货币	80,000.00	1.60
张洵	货币	60,000.00	1.20

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
王高冲	货币	50,000.00	1.00
罗军	货币	50,000.00	1.00
龙韬	货币	50,000.00	1.00
刘娟	货币	50,000.00	1.00
张治国	货币	50,000.00	1.00
杨科	货币	30,000.00	0.60
合　计		5,000,000.00	100.00

（4）有限公司整体变更暨股份公司设立

2015 年 6 月 10 日，有限公司股东会作出决定，同意有限公司整体变更发起设立卓信数据。

2015 年 6 月 30 日，中天运会计师出具“中天运〔2015〕普字第 90391 号”《审计报告》，验证有限公司截至基准日 2015 年 5 月 31 日的经审计净资产为 5,263,361.01 元。

2015 年 7 月 1 日，中天华评估出具“中天华资评报字[2015]第 1200 号”《资产评估报告》，确认有限公司截至基准日 2015 年 5 月 31 日的净资产评估价值为 532.43 万元。

2015 年 7 月 2 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意以有限公司全体股东作为发起人，根据中天运会计师出具的“中天运〔2015〕普字第 90391 号”《审计报告》，公司以截至 2015 年 3 月 31 日经审计的净资产 5,263,361.01 元，按 1∶0.94996334 的比例折为股份公司的股本 5,000,000.00 元，余额计入资本公积。

2015 年 7 月 2 日，全体发起人签署了《关于北京卓信智恒科技有限公司整体变更发起设立为北京卓信智恒数据科技股份有限公司发起人协议》。

2015 年 7 月 3 日，中天运会计师出具“中天运[2015]验字第 90020”《验资报告》，验证截至 2015 年 7 月 3 日止，公司已收到发起人股东投入的资本 5,263,361.01 元，其中股本 500.00 万元，其余计入资本公积。

2015 年 7 月 4 日，公司召开创立大会，并选举产生了股份公司第一届董事会成员和第一届监事会非职工监事成员。同日，公司召开了第一届董事会和第一届监事会，分别选举产生了董事长和监事会主席。

2015 年 7 月 6 日，北京市工商行政管理局东城分局对上述变更进行了核准，并换发了股份公司营业执照，注册号为“110101014610208”。

股份公司成立时股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
王辉	货币	2,380,000.00	47.60

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
彭小军	货币	1,000,000.00	20.00
肖汉春	货币	200,000.00	4.00
黄军	货币	200,000.00	4.00
胡海飞	货币	175,000.00	3.50
陈俊清	货币	135,000.00	2.70
卢科	货币	125,000.00	2.50
石望湘	货币	125,000.00	2.50
范翔	货币	120,000.00	2.40
袁塬	货币	120,000.00	2.40
黄喜鑫	货币	80,000.00	1.60
张洵	货币	60,000.00	1.20
王高冲	货币	50,000.00	1.00
罗军	货币	50,000.00	1.00
龙韬	货币	50,000.00	1.00
刘娟	货币	50,000.00	1.00
张治国	货币	50,000.00	1.00
杨科	货币	30,000.00	0.60
合　计		5,000,000.00	100.00

（5）股权结构第三次变更

2016 年 2 月 21 日公司审议通过了《关于召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》，申请增加注册资本人民币 7,139,300.00 元，通过向王辉、彭小军、肖汉春、黄军、陈俊清、张道刚、袁塬、胡海飞、黄喜鑫、卢科、罗军、龙韬、石望湘、张治国、范翔、王玉飞、王璐、李强、张毅共计 19 名自然人定向发行股票 7,139,300.00 股，每股 1.20 元，共募集资金 8,567,160.00 元，其中增加注册资本人民币 7,139,300.00 元，扣除中介机构费用 157,317.70 元后，计入资本公积 1,270,542.30 元。公司变更后的注册资本为人民币 12,139,300.00 元。公司以 2016 年 2 月 18 日为股权登记日。本次出资由中天运会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具中天运[2016]验字第 90022 号。

2016 年 4 月 20 日，北京市工商行政管理局东城分局对上述变更进行了核准，并换发了变更后的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：9111010159068849XE。

本次变更后公司股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例(%)
王辉	货币	3,569,285.00	29.40
彭小军	货币	1,350,000.00	11.12
肖汉春	货币	330,000.00	2.72
黄军	货币	600,000.00	4.94

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例(%)
胡海飞	货币	245,000.00	2.02
陈俊清	货币	335,000.00	2.76
卢科	货币	175,000.00	1.44
石望湘	货币	175,000.00	1.44
范翔	货币	140,000.00	1.15
袁塬	货币	170,000.00	1.40
黄喜鑫	货币	150,000.00	1.24
张洵	货币	60,000.00	0.49
王高冲	货币	50,000.00	0.41
罗军	货币	80,000.00	0.66
龙韬	货币	100,000.00	0.82
刘娟	货币	50,000.00	0.41
张治国	货币	130,000.00	1.07
杨科	货币	30,000.00	0.25
张道刚	货币	1,992,865.00	16.42
王璐	货币	1,992,865.00	16.42
李强	货币	264,285.00	2.18
王玉飞	货币	120,000.00	0.99
张毅	货币	30,000.00	0.25
合　计		12,139,300.00	100.00

（6）股权结构第四次变更

王辉于 2016 年 11 月 17 日通过全国中小企业股份转让系统协议转让方式减持卓信数据的股票 595,000.00 股，李强于 2016 年 11 月 17 日通过全国中小企业股份转让系统协议转让方式增持卓信数据的股票 595,000.00 股。2016 年 11 月 18 日北京卓信智恒数据科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统发布了《权益变动公告》，公告编号：2016－046。

本次变更后股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
王辉	货币	2,974,285.00	24.50
彭小军	货币	1,350,000.00	11.12
肖汉春	货币	330,000.00	2.72
黄军	货币	600,000.00	4.94
胡海飞	货币	245,000.00	2.02
陈俊清	货币	335,000.00	2.76
卢科	货币	175,000.00	1.44
石望湘	货币	175,000.00	1.44

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
范翔	货币	140,000.00	1.15
袁塬	货币	170,000.00	1.40
黄喜鑫	货币	150,000.00	1.24
张洵	货币	60,000.00	0.49
王高冲	货币	50,000.00	0.41
罗军	货币	80,000.00	0.66
龙韬	货币	100,000.00	0.82
刘娟	货币	50,000.00	0.41
张治国	货币	130,000.00	1.07
杨科	货币	30,000.00	0.25
张道刚	货币	1,992,865.00	16.42
王璐	货币	1,992,865.00	16.42
李强	货币	859,285.00	7.08
王玉飞	货币	120,000.00	0.99
张毅	货币	30,000.00	0.25
合　计		12,139,300.00	100.00

（7）股权结构第五次变更

2016 年 12 月 23 日公司第六次临时股东会决议和修改后的章程规定，本公司第二次申请发行股票，新增注册资本人民币 1,348,314.00 元，通过向王辉、彭小军、肖汉春、黄军、陈俊清、张道刚、袁塬、胡海飞、黄喜鑫、卢科、罗军、龙韬、石望湘、张治国、范翔、王玉飞、王璐、李强、张毅、刘娟、张洵、王高冲、杨科共计 23 名自然人和 1 名机构投资者深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）发行股票 1,348,314.00 股，每股 8.90 元，共募集资金人民币 11,999,994.60 元，其中：计入注册资本人民币 1,348,314.00 元，扣除中介机构费用 153,773.58 元后，计入资本公积为人民币 10,497,907.02 元。公司变更后的注册资本为人民币 13,487,614.00 元。公司以 2016 年 12 月 20 日为股权登记日。本次出资由中天运会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具中天运[2016]验字第 90138 号。

本次变更后公司股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
王辉	货币	3,029,341.00	22.46
张道刚	货币	2,029,756.00	15.05
王璐	货币	2,029,756.00	15.05
彭小军	货币	1,374,991.00	10.19
黄军	货币	611,107.00	4.53
陈俊清	货币	341,201.00	2.53
肖汉春	货币	336,109.00	2.49

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
胡海飞	货币	249,535.00	1.85
李强	货币	875,192.00	6.49
卢科	货币	178,240.00	1.32
石望湘	货币	178,240.00	1.32
袁塬	货币	173,148.00	1.28
黄喜鑫	货币	152,777.00	1.13
范翔	货币	142,592.00	1.06
张治国	货币	132,407.00	0.98
王玉飞	货币	122,221.00	0.91
龙韬	货币	101,851.00	0.76
罗军	货币	81,481.00	0.60
张毅	货币	30,555.00	0.23
王高冲	货币	50,926.00	0.38
刘娟	货币	50,926.00	0.38
张洵	货币	61,111.00	0.45
杨科	货币	30,555.00	0.23
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	货币	1,123,596.00	8.33
合　计		13,487,614.00	100.00

（8）资本公积转增资本

2017 年 3 月 8 日，公司召开 2016 年年度股东大会，会议通过了以权益分派实施时股权登记的股本总数为基数，以资本公积每 10 股转增 8 股。股本总数由 13,487,614.00 股增至 24,277,705.00 股。

本次变更后公司股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
王辉	货币	5,452,814.00	22.46
张道刚	货币	3,653,561.00	15.05
王璐	货币	3,653,561.00	15.05
彭小军	货币	2,474,984.00	10.19
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	货币	2,022,473.00	8.33
李强	货币	1,575,346.00	6.49
黄军	货币	1,099,992.00	4.53
陈俊清	货币	614,162.00	2.53
肖汉春	货币	604,996.00	2.49
胡海飞	货币	449,163.00	1.85
卢科	货币	320,832.00	1.32

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
石望湘	货币	320,832.00	1.32
袁塬	货币	311,666.00	1.28
黄喜鑫	货币	274,998.00	1.13
范翔	货币	256,665.00	1.06
张治国	货币	238,332.00	0.98
王玉飞	货币	219,998.00	0.91
龙韬	货币	183,332.00	0.76
罗军	货币	146,666.00	0.60
张洵	货币	110,000.00	0.45
王高冲	货币	91,667.00	0.38
刘娟	货币	91,667.00	0.38
杨科	货币	54,999.00	0.23
张毅	货币	54,999.00	0.23
合　计		24,277,705.00	100.00

（9）股权结构第六次变更

2017 年 7 月 24 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，会议通过王璐解除其全部自愿限售股份 3,653,561.00 股并全部转让给王辉的申请。

本次变更后股权结构如下：

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
王辉	货币	9,106,375.00	37.51
张道刚	货币	3,653,561.00	15.05
彭小军	货币	2,474,984.00	10.19
深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	货币	2,022,473.00	8.33
李强	货币	1,574,346.00	6.48
黄军	货币	1,099,992.00	4.53
陈俊清	货币	614,162.00	2.53
肖汉春	货币	604,996.00	2.49
胡海飞	货币	449,163.00	1.85
卢科	货币	320,832.00	1.32
石望湘	货币	320,832.00	1.32
袁塬	货币	311,666.00	1.28
黄喜鑫	货币	274,998.00	1.13
范翔	货币	256,665.00	1.06
张治国	货币	238,332.00	0.98
王玉飞	货币	219,998.00	0.91

出资方	出资方式	出资金额（元）	持股比例（%）
龙韬	货币	183,332.00	0.76
罗军	货币	146,666.00	0.60
张洵	货币	110,000.00	0.46
王高冲	货币	91,667.00	0.38
刘娟	货币	91,667.00	0.38
杨科	货币	54,999.00	0.23
张毅	货币	54,999.00	0.23
申贵芹	货币	1,000.00	0.00
合 计		24,277,705.00	100.00

2、公司注册地址

北京市东城区谢家胡同 40 号 1396 房间

3、公司法定代表人

王辉

4、所属行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为“信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“I-65 软件和信息技术服务业”小类；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“I-65 软件和信息技术服务业”大类下的“I-6510 软件开发”小类。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司的软件开发所属行业为“软件开发（I6510）”，根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司软件开发所属行业为“信息技术（17）大类下的系统软件（17101211）”。

5、主要产品

公司根据烟草行业客户的不同需求，为其量身定做符合行业特点和自身经营状况的数据环境治理软件和数据应用软件，主要产品包括大数据环境综合治理平台、基于指标的企业数字化管控平台、大数据分析展现平台和企业移动应用信息集成平台。

6、经营范围

技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;维修计算机;租赁通讯设备;数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外);计算机系统服务;计算机系统集成;软件开发;企业管理咨询;销售计算机、软件及辅助设备;互联网信息服务;从事互联网文化活动。(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。)

7、统一社会信用代码

9111010159068849XE

8、组织机构

公司设董事会及监事会，股东大会是公司的权力机构，公司董事会对股东大会负责，采取董事会领导下的总经理负责制，总经理负责公司的日常经理管理工作，监事会是公司的内部监督机构。

9、公司控股股东及实际控制人介绍

公司控股股东为王辉先生。王辉先生，1975 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，具有系统集成高级项目经理职称。1998 年 7 月至 2000 年 2 月，任中国瑞达系统装备有限公司软件工程师；2000 年 3 月至 2003 年 4 月，任北京合力金桥系统集成有限公司软件开发部项目经理；2003 年 5 月至 2012 年 1 月任北京联信永益科技股份有限公司数据智能应用事业部总经理；2012 年 2 月至 2015 年 7 月，历任北京卓信智恒科技有限公司董事长、董事、总经理。现任公司董事长、总经理，定增后持有公司 9,106,375.00 股，占总股本的 37.51%。

公司实际控制人为王辉先生，2016 年 4 月公司发行股票时，王辉与肖汉春、张道刚、黄军签订《一致行动人协议》，定增后合计持有公司股数为 6, 601, 313 股，占总股本的 48. 94%。若各方在公司经营管理决策中或行使股东权利等事项上就某些问题无法达成一致，各方同意按照王辉的意见作出一致行动的决定。

王辉于 2016 年 11 月 17 日通过全国中小企业股份转让系统协议转让方式减持卓信数据的股票 595, 000. 00 股，本次转让后持有公司股份 2, 974, 285. 00 股，占公司已发行股份的 24. 50%，肖汉春、张道刚、黄军均不涉及此次交易，一致行动人合计持有公司股数为 5, 897, 150. 00 股，占总股本的 48. 48%。

2016 年 12 月 23 日公司第六次临时股东会决议和修改后的章程规定，本公司第二次申请发行股票，定增后一致行动人合计持有公司股数为 6, 006, 313. 00 股，占总股本的 44. 53%。

2017 年 7 月 24 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，会议通过王璐解除其全部自愿限售股份 3,653,561.00 股并全部转让给王辉的申请，转让后一致行动人合计持有公司股数为 15,849,081.00 股，占总股本的 65.28%。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）合并财务报表范围

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括北京卓信智恒数据信息技术有限公司（简称“卓信信息”）共1家子公司。

详见本附注七“在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

遵循本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（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 12 个月作为一个营业周期，并以其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，财务报表以人民币列示。

（五） 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所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。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合

并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六） 合并财务报表

1、合并范围的确定原则

本公司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。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（七） 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产： A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售； B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理； C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况； B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2） 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3） 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、发放贷款及垫款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

2、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

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。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)或低于其初始投资成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资

成本。

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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认： ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

4、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的

衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

5、金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、公允价值的确定方法

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

（九） 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额在500万以上的应收账款 账面余额在100万元以上的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额在500万以上的应收账款 账面余额在100万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据信用风险划分为若干组合，根据以前年度与之有类似风险特征应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征的确定原则
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但按风险特征组合后该组合风险较大应单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十） 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料及提供劳务等。主要包括在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

在产品为未完工的软件开发成本。软件开发完工并交付客户前，相关人工费用、外购技术服务费等成本在本科目核算；

库存商品主要核算同软件配套销售的硬件产品。

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及存货跌价准备的计提方法

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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十一） 持有待售及终止经营

1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按

比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（十二） 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、 长期股权投资的投资成本确定

（1）以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；（2）以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；（3）以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；（4）通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；

（5）因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；（6）以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；（7）投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2、 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损益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，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率（%）
电子设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定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，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四） 在建工程

1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：（1）长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六） 无形资产及开发支出

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

（1）无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

（4）无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（5）本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

（6）其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其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，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（十七） 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十八） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九） 职工薪酬

1、职工薪酬内容

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

2、职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十） 预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是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企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一） 收入

（1）销售商品

公司销售商品收入主要为外购商品销售。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货物已经发出，经对方验收合格后，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。

（2）提供劳务

公司提供劳务收入包括软件开发和技术服务。软件开发在产品上线，验收合格后全额确认收入；技术服务在服务期间内平均确认收入。

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。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十二） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

本公司取得的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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：可以根据政府补助资金使用情况，确定资金使用是否形成资产划分资产相关政府补助和收益相关政府补助。

3、政府补助的计量

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（1 元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

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

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

（二十四） 租赁

1、经营租赁的会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

（二十五） 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 年度发布了《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 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

（2）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

（3）财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项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	
	营业外收入	其他收益
自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目调整至“其他收益”项目。比较数据不调整。	-291,369.92	291,369.92

2、会计估计变更

无。

四、 税项

（一）本公司的主要税项及其税率列示如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%、6%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、0%

注 1：关于增值税税率，商品销售收入税率为 17%，工程安装收入税率为 11%，软件开发和技术服务收入税率为 6%，部分符合条件的软件开发收入税率为 0%。

注 2：关于企业所得税税率，北京卓信智恒数据科技股份有限公司 2015 年免征企业所得税，2017 年享受企业所得税享受按应纳税所得额减半征收的税收优惠及高新技术企业所得税优惠政策。

注 3:子公司北京卓信智恒数据信息技术有限公司位于北京市房山区属于郊区城市维护建设税按 5%执行。

注 4：子公司北京卓信智恒数据信息技术有限公司 2017 年免征企业所得税。

（二）税收优惠及批文

1、根据《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 43 号），境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

2、根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布了《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号，以下简称《通知》），软件和集成电路企业享受企业所得税优惠。

3、北京卓信智恒数据科技股份有限公司 2017 年 8 月 10 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号为：GR201711001105。

4、根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）、《关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税[2008]92 号）、《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件规定，国家鼓励在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

5、根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2013]106 号附件 3）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。本公司相关技术开发、转让等服务收入免征增值税。

五、 合并财务报表主要项目注释

以下披露项目除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日；上期指 2016 年度，本期指 2017 年度。

（一） 货币资金

1. 货币资金分类：

项 目	期末余额	期初余额
现金	2,144.62	32.62
银行存款	22,623,392.10	32,003,252.21

项　目	期末余额	期初余额
其他货币资金		11,000.00
合　计	22,625,536.72	32,014,284.83
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外有潜在回收风险的款项。

（二） 应收账款

1. 应收账款按类别列示如下：

类　别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,950,407.36	100.00	981,495.69	5.18
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合　计	18,950,407.36	100.00	981,495.69	5.18

类　别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,923,395.10	100.00	796,169.76	5.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合　计	15,923,395.10	100.00	796,169.76	5.00

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	18,270,900.85	96.41	913,545.04
1 至 2 年	679,506.51	3.59	67,950.65
合　计	18,950,407.36	100.00	981,495.69

账　龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	15,923,395.10	100.00	796,169.76
合　计	15,923,395.10	100.00	796,169.76

3. 本期坏账准备的变动情况

项　目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1．期初余额		796,169.76	
2．本期增加金额		185,325.93	
（1）计提金额		185,325.93	
3．本期减少金额			
（1）转回或回收金额			
（2）核销金额			
4．期末余额		981,495.69	

4. 按欠款方归集的期末余额前 5 名的客户列示如下：

债务人名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例（%）
湖北中烟工业有限责任公司	非关联方	2,551,848.73	127,592.44	13.47
湖南中烟工业有限责任公司	非关联方	2,567,832.81	128,391.64	13.55
山西昆明烟草有限责任公司	非关联方	1,744,000.00	87,200.00	9.20
福建中烟工业有限责任公司	非关联方	1,238,143.88	61,907.19	6.53
内蒙古昆明卷烟有限责任公司	非关联方	1,200,000.00	60,000.00	6.33
合　计		9,301,825.42	465,091.27	49.08

5. 本期实际核销的重要应收账款情况

无。

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（三） 预付款项

1. 预付款项按账龄分析列示如下：

账　龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	726.50	100.00		515,603.70	100.00	
合　计	726.50	100.00		515,603.70	100.00	

（四） 其他应收款

1. 其他应收款按类别列示如下：

类　别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,561,173.44	100.00	180,396.18	5.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合　计	3,561,173.44	100.00	180,396.18	5.07

类　别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,096,257.37	100.00	56,662.87	5.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合　计	1,096,257.37	100.00	56,662.87	5.17

注：公司本年其他应收款较上年变化较大主要因本年投标项目增多投标保证金增加及项目备用金增加所致。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	3,554,423.44	99.81	177,721.18
1－2 年（含 2 年）	1,750.00	0.05	175.00
2－3 年（含 3 年）			
3－4 年（含 4 年）	5,000.00	0.14	2,500.00
4－5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合　计	3,561,173.44	100.00	180,396.18

账　龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,079,257.37	98.45	53,962.87
1－2 年（含 2 年）	12,000.00	1.09	1,200.00
2－3 年（含 3 年）	5,000.00	0.46	1,500.00

账　龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
3－4 年（含 4 年）			
4－5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合　计	1,096,257.37		56,662.87

3. 按欠款方归集的期末余额前 5 名其他应收款情况：

债务人名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额的比例（%）	坏账准备
郭松	公司员工	备用金	415,000.00	1 年以内	11.65	20,750.00
董小佩	公司员工	备用金	396,686.00	1 年以内	11.14	19,834.30
中国人民武装警察部队西藏自治区边防总队	非关联方	投标保证金	386,345.75	1 年以内	10.85	19,317.29
北京易才人力资源顾问有限公司	非关联方	代收代付款	393,627.94	1 年以内	11.05	19,681.40
刘畅	公司员工	备用金	296,697.07	1 年以内	8.33	14,834.85
合　计			1,888,356.76		53.02	94,417.84

4. 本期坏账准备的变动情况

项　目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
1．期初余额		56,662.87	
2．本期增加金额		123,733.31	
（1）计提金额		123,733.31	
3．本期减少金额			
（1）转回或回收金额			
（2）核销金额			
4．期末余额		180,396.18	

5. 其他应收款按性质列示如下：

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	1,094,635.75	625,563.00
履约保证金	424,722.00	
备用金	1,702,052.74	470,694.37
代收代付款	339,762.95	
合　计	3,561,173.44	1,096,257.37

（五） 存货

1. 存货分项列示如下：

项　目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,959,969.26		1,959,969.26	1,356,638.36		1,356,638.36
发出商品	2,137,894.77		2,137,894.77	729,048.56		729,048.56
合　计	4,097,864.03		4,097,864.03	2,085,686.92		2,085,686.92

（六） 固定资产

1. 固定资产情况

项　目	电子设备	办公设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	289,577.51	48,905.10			338,482.61
2.本期增加金额	4,167.53	20,289.26			24,456.79
（1）购置	4,167.53	20,289.26			24,456.79
（2)在建工程转入					
（3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额	293,745.04	69,194.36			362,939.40
二、累计折旧					
1.期初余额	66,447.95	26,273.66			92,721.61
2.本期增加金额	55,679.30	11,458.19			67,137.49
（1）计提	55,679.30	11,458.19			67,137.49
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额	122,127.25	37,731.85			159,859.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	171,617.79	31,462.51			203,080.30
2. 期初账面价值	223,129.56	22,631.44			245,761.00

（七） 无形资产

项　目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				76,794.25	76,794.25
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额					
二、累计摊销					
1. 期初余额				7,615.66	7,615.66
2.本期增加金额				7,679.52	7,679.52
(1)计提				7,679.52	7,679.52
3.本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额				15,295.18	15,295.18
三、减值准备					
1. 期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				61,499.07	61,499.07
2. 期初账面价值				69,178.59	69,178.59

（八） 开发支出

项　目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
2016 年对象导向的综合数据分析平台研发项目		2,505.00			2,505.00		
绩效管控流程执行系统应用研发		1,234,240.35			1,234,240.35		
办公智能化移动端应用开发		1,079,154.59			1,079,154.59		

项　目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
应用于零售业营销系统研发		813,240.20			813,240.20		
统一用户安全管控项目研发		611,551.84			233,837.96		377,713.88
融合ETL和ELT两种模式的数据处理平台		502,254.35			193,498.29		308,756.06
烟草行业采购管理研发项目		47,551.54			47,551.54		
烟草大数据挖掘研发项目		1,519,522.82			1,255,014.40		264,508.42
合 计		5,810,020.69			4,859,042.33		950,978.36

（九） 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
企业邮箱租赁费	35,770.47		12,264.12		23,506.35
ERP 技术服务费	66,747.59		66,747.59		
办公室装修	58,683.49		35,210.16		23,473.33
合　计	161,201.55		114,221.87		46,979.68

（十） 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

项　目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	139,333.95	1,161,891.87	115,216.14	852,832.63
开办费				
可抵扣亏损				
二、递延所得税负债				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动				
合　计	139,333.95	1,161,891.87	115,216.14	852,832.63

（十一） 短期借款

1. 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	5,000,000.00
合　计	2,000,000.00	5,000,000.00

2.期末本公司无逾期短期借款。

（十二）　应付账款

1.　应付账款明细情况

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,385,175.35	4,460,355.12
1-2 年（含 2 年）	298,166.99	
2-3 年（含 3 年）		340.00
3 年以上	340.00	
合　计	2,683,682.34	4,460,695.12

2.　账龄超过 1 年的重要应付账款

项　目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京诚彬科技有限公司	150,866.99	按合同约定付款
西安贝森信息科技有限公司	84,800.00	按合同约定付款
北京北方远航科技有限公司	62,500.00	按合同约定付款
合　计	298,166.99	

（十三）　预收款项

预收账款明细情况

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	78,151.48	3,275,000.00
合　计	78,151.48	3,275,000.00

注：本公司期初预收款项余额中有 293.55 万元，为预收福建中烟工业有限责任公司款项，2017 年满足收入确认条件，确认为当期营业收入。公司期末无大额预收账款，导致预收账款期末余额大幅度减少。

（十四）　应付职工薪酬

1.　应付职工薪酬列示：

项　目	期末余额	期初余额
短期薪酬	147,681.98	19,137.24
离职后福利-设定提存计划	87,603.28	22,677.59
辞退福利		
一年内到期的其他长期福利		
合　计	235,285.26	41,814.83

2. 短期薪酬列示：

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		20,531,502.53	20,531,502.53	
2、职工福利费		286,864.67	286,864.67	
3、社会保险费	19,137.24	624,424.24	589,322.54	54,238.94
其中：基本医疗保险费	17,096.04	550,459.81	519,899.91	47,655.94
补充医疗保险费				
工伤保险费	680.40	28,779.93	26,799.05	2,661.28
生育保险费	1,360.80	45,184.50	42,623.58	3,921.72
4、住房公积金		1,710,448.86	1,617,005.82	93,443.04
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合　计	19,137.24	23,153,240.30	23,024,695.56	147,681.98

3. 离职后福利-设定提存计划

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	21,765.12	1,002,176.74	939,480.02	84,461.84
2、失业保险费	912.47	38,105.68	35,876.71	3,141.44
3、年金缴费				
合　计	22,677.59	1,040,282.42	975,356.73	87,603.28

（十五）　应交税费

类　别	期末余额	期初余额
增值税	2,123,590.35	1,976,800.82
企业所得税	876,266.41	890,201.47
城建税	137,623.97	176,030.23
教育费附加	106,010.19	128,297.54
个人所得税	110,081.55	82,203.76
合　计	3,353,572.47	3,253,533.82

（十六）　应付利息

项　目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	3,455.84	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息		
合　计	3,455.84	

（十七）　其他应付款

其他应付款按款项性质分类情况：

项　目	期末余额	期初余额
保证金	174,000.00	10,000.00
代收五险一金	157,307.20	10,540.17
宣传费		750.00
代收生育津贴	3,413.00	
其他		1,916.91
合　计	334,720.20	23,207.08

（十八）　股本

股份类别	期初余额	本期增减变动			期末余额
		转股	其他	小计	
有限售条件的股份	12,096,788.00	9,677,430.00	-5,125,060.00	4,552,370.00	16,649,158.00
无限售条件股份	1,390,826.00	1,112,661.00	5,125,060.00	6,237,721.00	7,628,547.00
股份总数	13,487,614.00	10,790,091.00		10,790,091.00	24,277,705.00

注 1：本公司本期股本变动详见一、公司基本情况/1、历史沿革/（8）及（9）

注 2：2017 年 3 月 8 日，公司召开 2016 年年度股东大会，会议通过了以权益分派实施时股权登记的股本总数为基数，以资本公积每 10 股转增 8 股。股本总数由 13,487,614.00 股增至 24,277,705.00 股，本次资本公积转增资本根据《非上市公众公司监督管理办法》第五章第四十五条“在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过 200 人的，中国证监会豁免核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合本办法第三十九条的规定”之规定，公司本次定向发行后股东人数为 24 人，未超过 200 人，无需经中国证监会核准。

（十九）　资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,768,449.32		10,790,091.00	978,358.32
其中：				
其他资本公积				
合　计	11,768,449.32		10,790,091.00	978,358.32

注：本公司本期资本公积变动详见一、公司基本情况/1、历史沿革/（8）资本公积转增股本。

（二十）　盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	724,705.02	781,096.03		1,505,801.05
任意盈余公积				
合　计	724,705.02	781,096.03		1,505,801.05

注：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司 2017 年按母公司净利润的 10.00%提取

法定盈余公积金 781,096.03 元。

（二十一） 未分配利润

项　目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	9,338,733.38	333,002.16	
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	9,338,733.38	333,002.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,675,453.79	9,693,436.00	
减：提取法定盈余公积	781,096.03	687,704.78	10.00%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	4,208,135.56		
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	14,024,955.58	9,338,733.38	

（二十二） 营业收入、营业成本

（1）按明细列示

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	57,686,768.72	28,648,783.09	58,254,217.47	31,575,741.66
合　计	57,686,768.72	28,648,783.09	58,254,217.47	31,575,741.66

（2）按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件行业	57,686,768.72	28,648,783.09	58,254,217.47	31,575,741.66
合　计	57,686,768.72	28,648,783.09	58,254,217.47	31,575,741.66

（3）按产品分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件开发	40,998,938.74	20,447,722.37	36,655,322.64	18,193,595.95
技术服务	6,202,254.61	1,196,992.59	8,099,219.39	3,075,237.99
商品销售	9,086,865.66	6,977,923.63	13,275,494.15	10,171,772.58
工程施工及安装	5,017.33		224,181.29	135,135.14
软件产品销售	1,393,692.38	26,144.50		
合　计	57,686,768.72	28,648,783.09	58,254,217.47	31,575,741.66

（4）按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

华中区	27,770,442.24	12,785,964.16	21,267,903.32	9,370,448.21
华东区	9,760,241.83	3,274,355.24	4,097,641.40	2,152,842.99
华北区	10,751,313.63	7,056,494.03	27,349,812.89	17,773,638.25
东北区	2,205,188.76	761,833.08		
西北区	4,198,113.12	2,831,837.80	2,667,706.01	1,942,033.12
西南区	1,424,999.99	656,232.97	2,871,153.85	336,779.09
华南区	1,576,469.15	1,282,065.81		
合　计	57,686,768.72	28,648,783.09	58,254,217.47	31,575,741.66

（5）前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
湖南中烟工业有限责任公司	11,703,427.44	20.29
湖北中烟工业有限责任公司	9,755,758.72	16.91
福建中烟工业有限责任公司	7,770,619.22	13.47
山西昆明烟草有限责任公司	4,113,207.55	7.13
内蒙古昆明卷烟有限责任公司	2,830,188.60	4.91
合　计	36,173,201.53	62.71

（二十三）　税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	161,374.43	196,001.30
教育费附加	73,774.18	87,173.99
地方教育附加	52,379.96	58,115.99
印花税	63,309.20	
合　计	350,837.77	341,291.28

（二十四）　销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,912,462.78	3,326,227.62
差旅费	1,259,816.26	884,138.81
业务招待费	844,512.49	420,989.42
交通费	147,963.72	108,835.47
咨询费	81,044.05	101,710.19
邮电费	33,802.73	41,236.21
房屋租赁费	11,904.76	65,700.00
其他	437,666.72	453,540.49
合　计	6,729,173.51	5,402,378.21

（二十五）　管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
研发费用	4,859,042.33	5,698,151.96
职工薪酬	3,643,357.39	2,381,329.54
咨询费	625,881.36	285,992.77
房屋租赁费	510,346.55	586,521.37
差旅费	448,625.01	347,677.99
福利费	286,864.67	231,199.65
业务招待费	265,063.24	117,392.34
折旧及摊销	189,038.88	189,737.35
办公用品	138,601.52	141,159.29
交通费	89,716.72	50,488.89
认证费	87,431.86	85,623.28
邮电费	63,884.80	66,921.85
会议费	62,913.48	11,007.36
残疾人就业保障金	59,598.11	53,582.06
物业费	57,827.22	21,542.45
其他	103,757.22	100,567.17
合　计	11,491,950.36	10,368,895.32

（二十六）　财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	98,136.83	289,454.04
减：利息收入	42,004.48	21,551.71
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	31,615.35	83,508.80
合　计	87,747.70	351,411.13

（二十七）　资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	309,059.24	279,946.90
合　计	309,059.24	279,946.90

（二十八）　其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	245,370.92	
企业发展资金款	45,999.00	
合　计	291,369.92	

（二十九）　营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损毁报废利得			
政府补助（详见下表：政府补助明细）		600,000.00	
债务重组利得			
接受捐赠			
其他	27,548.28	19,801.22	27,548.28
合　计	27,548.28	619,801.22	27,548.28

其中：政府补助明细：

项　目	本期发生额	上期发生额
中关村管委会补助		600,000.00
合　计		600,000.00

（三十）　营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
债务重组损失			
对外捐赠	1,000.00		1,000.00
合　计	1,000.00		1,000.00

（三十一）　所得税费用

1.　所得税费用表

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	876,266.41	890,201.47
递延所得税费用	-24,117.81	-29,283.28
以前年度多计提所得税	-140,467.14	
合　计	711,681.46	860,918.19

2.　会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数
利润总额	10,387,135.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,298,391.91
子公司适用不同税率的影响	-233,061.68
调整以前期间所得税的影响	-140,467.14
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,696.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除的影响	-337,877.62

项　目	本期数
所得税费用	711,681.47

（三十二） 现金流量表补充资料

1. 现金流量表其他项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	42,004.48	21,551.71
收到投标保证金	1,149,177.43	2,719,948.00
企业往来款	4,906,604.71	4,782,031.91
除税费返还外的其他政府补助收入	291,369.92	600,000.00
代收代付款	4,925.45	
合　计	6,394,081.99	8,123,531.62

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
手续费	5,524.13	3,198.80
付现的销售管理费	8,719,942.64	6,250,325.05
支付投标保证金	5,387,868.75	3,554,287.00
企业往来款	1,633,366.68	4,117,590.30
合　计	15,746,702.20	13,925,401.15

（3）支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期发生额	上期发生额
贷款担保费		80,310.00
发行股票支付的中介费		263,921.47
合　计		344,231.47

2. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量：

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,675,453.79	9,693,436.00
加：资产减值准备	309,059.24	834,278.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,817.01	17,166.54
无形资产摊销	7,679.52	7,615.66
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“—”填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“—”填列）		
财务费用（收益以“—”填列）		
投资损失（收益以“—”填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”填列）	-24,117.81	-29,283.28
递延所得税负债增加（减少以“—”填列）		
存货的减少（增加以“—”填列）	-2,012,177.11	-406,283.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”填列）	-13,463,369.77	-11,240,403.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”填列）	3,372,732.94	9,625,618.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,059,922.19	8,502,145.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	22,625,536.72	32,003,284.83
减：现金的期初余额	32,003,284.83	2,877,494.04
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	-9,377,748.11	29,125,790.79

3. 现金和现金等价物的构成

项　目	期末余额	期初余额
一、现金	22,625,536.72	32,003,284.83
其中：库存现金	2,144.62	32.62
可随时用于支付的银行存款	22,623,392.10	32,003,252.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,625,536.72	32,003,284.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（三十三） 租赁

重大经营租赁承租人情况

剩余租赁期	经营租赁额

剩余租赁期	经营租赁额
1 年以内（含 1 年）	280,867.50
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
3 年以上	
合　计	280,867.50

六、　合并范围的变更

公司本期合并范围未发生变动。

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	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
北京卓信智恒数据信息技术有限公司	北京市	北京市	软件开发	100.00	100.00	100.00	投资设立

（二）在合营安排或联营企业中的权益

无。

（三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

（四）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

八、　与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：利率风险、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）利率风险

利率风险，本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会

依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

（二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（三）流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总合并现金流量预测的基础上，在公司合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、 公允价值的披露

本公司期末无以公允价值计量的资产和负债。

十、 关联方关系及其交易

（一） 本企业的实际控制人信息

序号	关联方名称	持股比例(%)	关联关系
1	王辉	37.51	控股股东及实际控制人

注：根据北京国枫律师事务所出具的国枫律证字[2017]AN010-1 号法律意见书王辉、张道刚、肖汉春、黄军、陈俊清、胡海飞、卢科签署《一致行动人协议》，一致行动人合计持有公司 65.28%的股权。

（二） 持股 5%以上的股东

序号	关联方名称	持股比例（%）	关联关系
1	张道刚	15.05	股东
2	彭小军	10.19	股东
3	深圳前海数聚成长投资中心（有限合伙）	8.33	股东
4	李强	6.48	股东

（三） 董事、监事、高级管理人员

序号	关联方名称	关联关系
1	王辉	董事长
2	肖汉春	董事
3	王峥	董事
4	陈俊清	董事
5	张道刚	董事
6	胡海飞	监事会主席
7	黄军	监事
8	刘娟	监事
9	袁塬	高级管理人员
10	王高冲	高级管理人员

（四） 关联方交易

1、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王辉	北京卓信智恒数据科技股份有限公司	3,000,000.00	2017 年 4 月 19 日	2018 年 4 月 18 日	否
肖汉春	北京卓信智恒数据科技股份有限公司	3,000,000.00	2017 年 4 月 19 日	2018 年 4 月 18 日	否

2、关联方应收、预付款项

项目名称	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：				
王辉			20,000.00	
袁塬			32,003.70	
黄喜鑫			2,000.00	
范翔			24,325.00	
张治国			2,300.00	
张洵			4,370.00	
张毅			10,000.00	
合　计			94,998.70	

十一、 股份支付

无。

十二、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益的金额		计入当期损益的科目
		本期发生额	上期发生额	
房山区企业发展基金	45,999.00	45,999.00		其他收益
中关村管委会补助			600,000.00	营业外收入
增值税即征即退	245,370.92	245,370.92		其他收益

十三、 或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

无。

十六、 母公司会计报表的主要项目附注

（一） 应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类 别	期末余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,117,107.36	100.00	905,855.37	17,211,251.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	18,117,107.36	100.00	905,855.37	17,211,251.99
类 别	期初余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,228,895.10	100.00	711,444.76	13,517,450.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,228,895.10	100.00	711,444.76	13,517,450.34

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	17,437,600.85	96.25	871,880.04
1 至 2 年	679,506.51	3.75	67,950.65
合　计	18,117,107.36	100.00	939,830.69
账　龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	14,228,895.10	100.00	711,444.76
合　计	14,228,895.10	100.00	711,444.76

3、本期坏账准备的变动情况

项　目	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备
1．期初余额		711,444.76	
2．本期增加金额		228,385.93	
（1）计提金额		228,385.93	
3．本期减少金额			
（1）转回或回收金额			
（2）核销金额			
4．期末余额		939,830.69	

4、期末余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例（%）
湖北中烟工业有限责任公司	非关联方	2,551,848.73	127,592.44	14.09
湖南中烟工业有限责任公司	非关联方	2,567,832.81	128,391.64	14.17
山西昆明烟草有限责任公司	非关联方	1,744,000.00	87,200.00	9.63
福建中烟工业有限责任公司	非关联方	1,238,143.88	61,907.19	6.83
内蒙古昆明卷烟有限责任公司	非关联方	1,200,000.00	60,000.00	6.62
合　计		9,301,825.42	465,091.27	51.34

（二）　其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下：

类　别	期末余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的				

其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,450,067.50	100.00	174,840.88	3,275,226.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合　计	3,450,067.50	100.00	174,840.88	3,275,226.62

类　别	期初余额			
	金额	比例（%）	坏账准备	净额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00			1,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,096,257.37	100.00	56,662.87	1,039,594.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合　计	2,096,257.37	100.00	56,662.87	2,039,594.50

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

（1）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		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	3,443,317.50	99.80	172,165.88
1－2 年（含 2 年）	1,750.00	0.05	175.00
2－3 年（含 3 年）			
3－4 年（含 4 年）	5,000.00	0.15	2,500.00
4－5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合　计	3,450,067.50	100.00	174,840.88

账　龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	1,079,257.37	99.19	53,962.87
1－2 年（含 2 年）	12,000.00	0.57	1,200.00
2－3 年（含 3 年）	5,000.00	0.24	1,500.00
3－4 年（含 4 年）			
4－5 年（含 5 年）			
5 年以上			
合　计	1,096,257.37	100.00	56,662.87

3、本期坏账准备的变动情况

项　目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备

项　目	单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备	单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款计提的坏账准备
1．期初余额		56,662.87	
2．本期增加金额		118,178.01	
（1）计提金额		118,178.01	
3．本期减少金额			
（1）转回或回收金额			
（2）核销金额			
4．期末余额		174,840.88	

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		1,000,000.00
投标保证金	1,094,635.75	625,563.00
履约保证金	424,722.00	
备用金	1,702,052.74	470,694.37
代收代付款	228,657.01	
合　计	3,450,067.50	2,096,257.37

5、其他应收款期末余额前 5 名单位列示如下：

债务人名称	与公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占期末余额的比例（%）	坏账准备
郭松	员工	备用金	415,000.00	1 年以内	12.03	20,750.00
董小佩	员工	备用金	396,686.00	1 年以内	11.50	19,834.30
中国人民武装警察部队西藏自治区边防总队	非关联方	投标保证金	386,345.75	1 年以内	11.20	19,317.29
刘畅	员工	备用金	296,697.07	1 年以内	8.60	14,834.85
北京易才人力资源顾问有限公司	非关联方	代收代付款	282,522.00	1 年以内	8.19	14,126.10
合　计			1,834,491.77		51.52	91,724.59

（三） 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项　目	期末余额	期初余额
子公司投资	3,000,000.00	1,000,000.00
对合营企业投资		
对联营企业投资		
小　计	3,000,000.00	1,000,000.00
减：长期股权投资减值准备		

合　计	3,000,000.00	1,000,000.00

2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
北京卓信智恒数据信息技术有限公司		1,000,000.00	2,000,000.00			
合　计		1,000,000.00	2,000,000.00			

续：

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
北京卓信智恒数据信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	
合　计	3,000,000.00			3,000,000.00	

（四） 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
集成软件	40,432,901.15	23,707,088.87	29,579,851.10	14,653,966.33
技术服务	6,130,782.91	1,196,992.59	6,902,993.01	2,259,200.25
商品销售	4,499,949.38	2,999,461.53	13,275,494.15	10,171,772.58
软件产品销售	1,393,692.38	26,144.50		
工程施工及安装	5,017.33		224,181.29	135,135.14
合　计	52,462,343.15	27,929,687.49	49,982,519.55	27,220,074.30

十七、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

（一）非经常性损益

项　目	2017 年度	2016 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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		600,000.00
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		

项　目	2017 年度	2016 年度
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	26,548.28	19,801.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	26,548.28	619,801.22
减：所得税影响数	3,079.38	92,970.18
非经常性损益净额	23,468.90	526,831.04
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	23,468.90	526,831.04
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	9,651,984.89	9,166,604.96
非经常性损益净额对净利润的影响	23,468.90	526,831.04

(二)净资产收益率和每股收益

（1）2017 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.15	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.09	0.40	0.40

（2）2016 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	56.28	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	53.22	0.42	0.42

十八、 财务报表的批准

本年度财务报表已经公司董事会批准。

北京卓信智恒数据科技股份有限公司

2018年3月27日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市石景山区实兴大街 30 号院西山汇园区 17 号楼 705 室 公司证券部