



厚泰科技

NEEQ : 836178

云南厚泰科技股份有限公司
(Yunnan HouTai-tech Co.,Ltd.)

年度报告

2017

公司年度大事记



2017年4月8日，公司召开了第一届董事会第六次会议及第一届监事会第六次会议审议，2017年4月10日，公司披露了董事会决议、监事会决议及2016年年度报告等公告。2017年5月2日，公司召开了2016年年度股东大会，会议审议了《2016年年度报告及摘要》、《关于2016年度利润分配的议案》等十二项议案并通过。



2017年6月公司对《云南省安全技术防范行业资信证》进行升级，由贰级升为壹级。



截止2017年11月份，公司获得了5个《计算机软件著作权登记证书》

目 录

| | |
|------------------------------------|-----------|
| 第一节 声明与提示 | 2 |
| 第二节 公司概况 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 7 |
| 第四节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第五节 重要事项 | 21 |
| 第六节 股本变动及股东情况 | 23 |
| 第七节 融资及利润分配情况 | 25 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 27 |
| 第九节 行业信息 | 33 |
| 第十节 公司治理及内部控制 | 28 |
| 第十一节 财务报告 | 30 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|----------------------|---|---|
| 厚泰科技、本公司、公司、母公司或股份公司 | 指 | 云南厚泰科技股份有限公司 |
| “三会” | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 云南起步、子公司 | 指 | 全资子公司云南起步科技有限公司 |
| 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 |
| 《公司章程》 | 指 | 云南厚泰科技股份有限公司章程 |
| 主办券商、太平洋证券 | 指 | 太平洋证券股份有限公司 |
| 审计机构 | 指 | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 律师事务所 | 指 | 云南法务律师事务所 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 报告期 | 指 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| 数据中心 | 指 | 数据中心是一整套复杂的设施。它不仅仅包括计算机系统和其它与之配套的设备(例如通信和存储系统),还包含冗余的数据通信连接、环境控制设备、监控设备以及各种安全装置 |

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。

公司负责人钟永胜、主管会计工作负责人王忠卫及会计机构负责人(会计主管人员)王忠卫保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

| 事项 | 是与否 |
|---|-----|
| 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 |
|---------------|---|
| 1、宏观经济波动的风险 | <p>作为软件和信息技术服务业,行业的发展与宏观经济密切相关。未来若中国经济状况发生重大不利变化,客户对电子信息技术改造和更新速度将会受到一定影响,进而会影响信息技术整体行业及本公司的财务状况和经营业绩。</p> <p>在报告期内,区域性行业受到的影响主要是规模上项目的建设速度加快,采取的主要措施是与科研机构合作,提供产品技术原型支持及人才的储备,同时提升企业的将产品适用性,做成模块标准化产品后可以快速复制,降低企业运营成本。</p> <p>现存风险对提升企业价值的影响主要是集成类项目利润率为有约3%左右的降低。</p> |
| 2、市场竞争日益加剧的风险 | <p>公司所处的行业是一个高度开放的市场,厂商竞争较为激烈,同质化较为严重。公司如果不能不断开发新产品、拓展新市场,行业竞争的加剧可能导致公司竞争力下降,进而对公司未来业绩</p> |

| | |
|------------------------|--|
| | <p>产生不利影响。</p> <p>报告期内,行业竞争进一步加激,本土企业面对全国乃至全球的外来竞争更加明显,采取的主要措施是加大本地化服务优势的投入。现存风险对提升企业价值的影响主要是将增加产品研发投入以及对服务要求的提高。</p> |
| 3、人才流失风险 | <p>本公司的业务发展与大量拥有专业技能和丰富行业经验的员工密不可分。随着公司业务的扩展,一方面,公司需要持续地吸引优秀人才加入;另一方面,随着行业竞争日益激烈,人才方面的竞争加剧,如果本公司无法保持团队的稳定,吸引及挽留足够数量的优秀人才,将对公司生产经营和持续发展产生不利影响。公司将通过学习培训、股权激励、晋升机制、企业文化等方面采取有效措施,以进一步吸收优秀人才,稳定公司管理团队及核心人员。</p> <p>2017年下半年将采取建立快速培训体系,让新员工能快速赋能,快速上岗,减少老员工离职带来的影响,同时通过包括股权激励在内的激励政策改善吸引优秀员工,进一步释放生产力。现存风险对提升企业价值的影响主要是企业产能下降。</p> |
| 4、对关联方存在依赖的风险 | <p>2014年、2015年和2016年,公司对关联方金隆伟业实现的营业收入占公司营业收入总额的比例分别为28.34%、44.37%和22.93%,2017年公司对关联方金隆伟业的关联交易较去年同期下降32%,公司营业收入依然存在对关联方有依赖的经营风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化,将有可能减少对公司硬件采购的需求,从而对公司的营业收入带来不利影响,进而影响公司的持续经营能力。公司未来还存在可能因关联交易不公允而损害公司利益的风险。</p> <p>采取的主要措施是通过研发新产品、加强资质等综合竞争力,增强对建设方直接的多业务拓展,降低关联方的产品交易量。</p> |
| 5、研发及新产品开发的风险 | <p>信息技术行业竞争激烈,客户需求也在快速变化和不断提升中,公司将持续研发并推出新产品。在新产品研发过程中,可能出现研发方向与市场需求脱节、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化、甚至研发失败等情况。公司无法保证日后所有的新产品开发均会满足市场需求,获得市场认可和预期收益。如果将来公司未能收回新产品的开发、生产及营销成本,可能会对公司的财务状况及整体盈利能力造成不利影响。</p> <p>研发及新产品开发的风险在任何时期都会存在,规避该风险是一项长期艰巨的工作,公司将通过与科研机构合作分散风险,充分研究信息技术行业市场趋势降低风险,加强研究开发投入方面的内部控制措施控制风险,做好新产品开发前的市场调研和可行性研究,缩短研发周期降低研发成本等以降低新产品研发的风险。</p> |
| 6、报告期末其他应付关联方款项金额较大的风险 | <p>公司股本规模相对较小,为了支持公司发展,股东及关联方陆续给公司提供资金以支持公司的发展,上述款项公司不承担利息费用。截至2017年6月30日,公司还存在对实际控制人及其配</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | 偶 609.39 万元的欠款。 现公司资金充裕,不影响公司经营发展的情况,在 2017 年 9 月-12 月归还公司实际控制人及其配偶上述款项 609.39 万元。 |
| 7、现金流的风险 | 规模上项目的周期延长,存在影响现金流的风险 规模上项目结项周期从以往 1 年左右延长到 3~5 年,项目工期延长及结项效率受影响较大,导致账龄延长,回款速度慢,对企业现金流造成不良影响。 |
| 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 | 云南厚泰科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Yunnan HouTai-tech Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 厚泰科技 |
| 证券代码 | 836178 |
| 法定代表人 | 钟永胜 |
| 办公地址 | 昆明市春城路 289 号国际会展中心北理工孵化器 2-2-1 |

二、联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务管理人 | 王忠卫 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 087168193366 |
| 传真 | 087168191566 |
| 电子邮箱 | 710476767@qq.com |
| 公司网址 | http://www.houtaikj.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 昆明市春城路 289 号国际会展中心北理工孵化器 2-2-1, 650000 |
| 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 | 公司办公室 |

三、企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2010 年 3 月 24 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 3 月 17 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和技术服务业—65 软件和信息技术服务业—651 软件开发—6513 应用软件—6531 信息系统集成和物联网技术服务 |
| 主要产品与服务项目 | 数据中心建设、维护相关的软硬件销售、系统集成工程的承接和软硬件的维护及保障业务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价方式(原协议转让) |
| 普通股总股本（股） | 12,120,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 曲海洁 |
| 实际控制人 | 曲海洁 |

四、注册情况

| 项目 | 号码 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

| | | |
|----------|------------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 91530100552707119D | 否 |
| 注册地址 | 云南省昆明市高新技术开发区 云南软件园 | 否 |
| 注册资本 | 12,120,000.00 | 否 |
| 无 | | |

五、中介机构

| | |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商 | 太平洋证券 |
| 主办券商办公地址 | 云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 杨漫辉、杨艳玲 |
| 会计师事务所办公地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 3 号楼 |

六、报告期后更新情况

√适用

- 1、根据《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》，公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。
- 2、2018 年 1 月 2 日公司原总经理暨法定代表人钟永胜辞任总经理职务，在公司第一届董事会第十次会议审议通过，并聘任林洪晋先生为公司总经理暨法定代表人，已于 2018 年 2 月 6 日在工商进行变更登记，原总经理钟永胜改聘为副总经理。

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 | 37,683,513.07 | 41,375,878.38 | -8.92% |
| 毛利率% | 17.03% | 23.29% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 | -54.85% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 128,735.73 | 2,003,001.93 | -93.57% |
| 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） | 6.34% | 24.01% | - |
| 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） | 0.61% | 16.13% | - |
| 基本每股收益 | 0.11 | 0.38 | -71.05% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 32,320,312.14 | 38,539,002.63 | -16.14% |
| 负债总计 | 11,021,278.62 | 17,373,841.22 | -36.56% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 21,299,033.52 | 21,165,161.41 | 0.63% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.76 | 1.74 | 1.15% |
| 资产负债率（母公司） | 30.01% | 44.01% | - |
| 资产负债率（合并） | 34.01% | 45.08% | - |
| 流动比率 | 2.91 | 2.17 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|-------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,828,793.22 | -694,977.09 | -449.38% |
| 应收账款周转率 | 2.71 | 2.62 | - |
| 存货周转率 | 337.00% | 5.08 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -16.14% | 41.89% | - |
| 营业收入增长率% | -8.92% | 9.55% | - |
| 净利润增长率% | -54.85% | -3.91% | - |

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 | 12,120,000 | 12,120,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | 479,833.61 |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 950,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,091.54 |
| 非经常性损益合计 | 1,431,925.15 |
| 所得税影响数 | 214,788.77 |
| 少数股东权益影响额(税后) | - |
| 非经常性损益净额 | 1,217,136.38 |

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

公司于 2018 年 4 月 10 日召开第一届董事会第十一次会议及第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》

①会计政策变更原因

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订；2018 年 1 月 12 日，财政部会计司发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，要求企业按照企业会计准则和本通知和解读要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

②会计政策变更的主要内容及对本集团的影响

a. 执行《企业会计准则第 42 号》及《企业会计准则第 16 号》的相关情况

本集团根据《企业会计准则第 42 号》的规定和要求，在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益；根据《企业会计准则第 16 号》的规定和要求，将与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

对上述会计政策变更采用未来适用法处理。《企业会计准则第 42 号》规定，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第 16 号》规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

b. 执行财会〔2017〕30 号的相关情况

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）要求，本集团在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较报表。对于本集团合并利润表与利润表列报的影响如下：

| 利润表影响项目 | 合并财务报表 | | 母公司财务报表 | |
|--------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 本期影响 | 上年调整 | 本期影响 | 上年调整 |
| | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 |
| 资产处置收益 | 479,833.61 | 78,149.89 | 322,951.99 | 78,149.89 |
| 其他收益 | 950,000.00 | | 950,000.00 | |
| 营业外收入 | -1,429,833.61 | -78,149.89 | -1,272,951.99 | -78,149.89 |
| 其中：政府补助 | -950,000.00 | | -950,000.00 | |
| 其中：非流动资产处置利得 | -479,833.61 | -78,149.89 | -322,951.99 | -78,149.89 |
| 对利润表影响 | | | | |

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司所属行业为软件和信息技术服务业。公司是以数据中心建设、维护相关的软硬件销售、系统集成工程的承接和软硬件的维护及保障业务于一体的高新技术企业。公司拥有具备自主知识产权的云捷平台——业务内最出色的协调管理软件构架体系（具有建模工具和集成应用管理功能）、协同办公自动化系统、综合业务管理系统（移动终端版）、项目管理系统、人力资源管理系统、客户关系管理系统等软件管理系统，并结合自身的人才和市场优势，融合 IT 与智能化、建筑装饰以及机电安装等多技术领域，为政府机关、金融机构、各型企业以及 IT 运营商，提供与现代化数据中心相关的一系列服务，支持客户数据中心建设的整体规划、实施和后续的维护和保障。同时，公司还是国内外多家数据中心基础设施设备知名品牌的代理商。

公司销售主要采用直销模式。直销模式中主要有两种接单方式：一是通过定期浏览招投标信息公开平台，了解与公司业务相关的招标信息，进而通过投标方式接单；二是通过网站、厂商展会宣传或合作伙伴转介绍的方式，让有意向的客户主动与公司联系，实现接单。公司的主要客户氛围金融、政府、国安、产业园区等行业客户。

系统集成和专业设备销售为公司主要盈利来源。公司的产品和服务主要包括四大类：1、硬件销售、安装、调试；2、软件开发、销售；3、系统集成工程的承接；4、维护和保障服务。

公司的核心技术，包括 SOA 架构模型、Java Socket 网络技术、Eclips 插件技术、SVG 和 VML 技术、Java Socket 网络技术、Android 开发技术、iOS（object c）、Web 技术、项目协同管理技术、数据中心基础设施的系统集成技术、直接制冷与电制冷相互补节能的暖通空调技术、不间断运行配电系统的在线扩容技术、突破限制的运行监控管理技术、电源质量检测技术、空间热场监测技术等。

报告期内：公司的商业模式较上年同期无较大变化。

报告期至披露日无较大变化。但随着公司技术和经验的积累以及在行业整体增长的带动下，公司的云南省安全技术防范行业资信证进行升级（贰级升为壹级），截止 2017 年 11 月份，公司获得了 5 个《计算机软件著作权登记证书》，为公司的经营发展带来优势和积极影响。

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，公司业绩虽有所下滑，仍稳固经营营业收入 37,683,513.07 元，较上年下滑 369 万元，同

比增长-8.92%，公司实现净利润 134 万元，同比减少 54.85%，公司业务相对稳定，但利润率较上年有所下滑。

由于公司的主要客户为金融、政府、安全、产业园等行业客户，2017 年下半年，部分合同项目的审批和执行进程受到延缓或延后，导致部分项目的收入无法在本年度确认，另外一方面受经济形势的影响，受以上因素影响，使得本年度公司最终确认的收入低于原来预期，进而影响到公司利润的实现。

报告期内，公司顶住市场竞争的巨大压力，持续聚焦金融、政府、安全、产业园区等的行业客户。凭借公司积累的技术、服务和行业影响力，不断加大对客户的服务的投入，实现满意度提升，增加了客户的粘性，同时获得大部分老客户的项目。在原有的业务能力上基础上，逐渐形成除建筑智能化、数据中心相关业务、监控以外的信息系统展示类、网络系统集成类设计、施工、集成能力，最终取得 2 个项目约占全年 10%的新业绩，取得新业务的良好开端。

报告期内，公司立足行业特点和发展趋势，抓住云南市场金融、政府和国有企业的市场机遇，承接了一些集成度高、有技术门槛的业务，为公司未来发展积累了技术经验，避开低层次的劳动竞争，实现主营业务及利润的增长。

团队建设方面，根据业务需要加强内部培训，提升员工的技术水平，人员的能力和效率显著提升，团队竞争力有很大提升。全年外派参加专业培训 10 多人次，内部培训近 30 多场次。公司已基本建立起一支专业、稳定的团队，公司经过提升和加强内训，优化人员结构，对部门组织机构进行合并重组，人员进行精减，人均产值较 2016 年提升 15%以上，企业的人力资源进一步得到提升。

作为“新三板”挂牌企业，2017 年公司继续严格遵守全国股转系统相关规定，做好企业内部控制管理及信息披露工作，在“新三板”持续督导券商的帮助下，进一步规范公司内部管理，不断完善公司内部的收入成本核算机制。积极开拓新的业务市场，不断提高企业自身的技术研发实力，以保证企业的持续经营能力。

上一年度经营计划在本年度未能得到完整实现，主要是受云南近年经济发展模式和规划影响，引得很多省外企业进入云南市场，形成巨大竞争。加之云南省政府推广的云上云项目，很大程度上减少了政企单位的建筑智能化和系统集成建设需求等原因导致的。

本年度还是延续上一年度的经营计划。

（二）行业情况

近几年,中国软件和系统集成市场持续保持两位数的增长,其中以系统集成为主的信息技术服务占了半壁江山。作为中国信息化主流的金融、电信、政府、制造、能源、交通和教育的七大重点行业的信息应用需求持续增长,推动了中国系统集成市场的稳定和强劲增长,同时这些行业的信息应用中也集中了许多国家重大信息化工程。其它如广电传媒、工程建设的智能建筑和智能小区等领域也有着大量的计算机系统集成需求。

从业务种类看,当前我国信息技术服务业市场上传统业务依然占据行业主体,但新兴业务发展潜力很大。作为行业中发展更早,更基础的领域,传统的信息技术支持与维护业务仍保持着稳定的发展态势。调查研究显示,从信息技术服务需求方看,公司现在的经营还是以当前信息技术服务市场为,需求以政府、交通、医疗、教育、国企等大客户为主体。软件与信息技术服务业处于成长期,公司的两大主要业务,系统集成和软件开发,均处于行业快速成长的阶段,市场需求不断增长。

传统行业的业务发展受限,公司在主流的传统行业软件业务部争力不强,市场发展缓慢。为了应对这些新情况,公司在新的行业如智慧园区、新能源、政府职能转变等新应用场景进行投入来应对。

（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 | 6,693,680.33 | 20.71% | 10,684,473.55 | 27.72% | -37.35% |
| 应收账款 | 10,844,873.45 | 33.55% | 16,941,864.83 | 43.96% | -35.99% |
| 存货 | 12,671,799.39 | 39.21% | 5,869,713.33 | 15.23% | 115.88% |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 109,263.56 | 0.34% | 832,545.31 | 2.16% | -86.87% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 32,320,312.14 | - | 38,539,002.63 | - | -16.14% |

资产负债项目重大变动原因

- 1、报告期内：去年我们公司货币资金余额为 1,068.45 万元，今年我们公司货币资金余额为 669.37 万元，同比减少了 339.08 万元，主要因为公司本期偿还关联方交易 615.70 万元所致。
- 2、报告期内：应收账款比上年同期减少 609.70 万元，主要因为公司加强应收款管理，加大应收款回款力度；
- 3、报告期内：存货比上年同期增加 680.21 万元，主要因为公司在四季度集中签了销售合同，从而使存货也随之增加；
- 4、报告期内：固定资产比上年同期减少 72.33 万元，主要因为本期处置一批净值为 45.71 万元的固定资产，计提折旧 26.62 万元；

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 | 37,683,513.07 | - | 41,375,878.38 | - | -8.92% |
| 营业成本 | 31,264,758.06 | 82.97% | 31,740,383.45 | 76.71% | -1.5% |
| 毛利率 | 17.03% | - | 23.29% | - | - |
| 管理费用 | 4,210,412.11 | 11.17% | 5,550,004.75 | 33.45% | -24.14% |
| 销售费用 | 1,672,624.70 | 4.44% | 1,295,009.18 | 3.13% | 29.16% |
| 财务费用 | -47,767.28 | -0.13% | -21,209.59 | -0.05% | 125.22% |
| 营业利润 | 1,634,011.44 | 4.34% | 2,503,140.17 | 6.05% | -34.72% |
| 营业外收入 | 2,956.45 | 0.01% | 1,073,000.00 | 2.59% | -99.72% |
| 营业外支出 | 864.91 | 0.00% | 399.71 | 0.00% | 116.38% |

| | | | | | |
|-----|--------------|-------|--------------|-------|--------|
| 净利润 | 1,345,872.11 | 3.57% | 2,981,139.58 | 7.21% | 54.85% |
|-----|--------------|-------|--------------|-------|--------|

项目重大变动原因：

- 1、报告期内：营业收入比上年同期减少 369.24 万元，主要因为公司四季度新投建项目尚未完工，未形成收入；
- 2、报告期内：管理费用比上年同期减少 133.96 万元，主要因为上期按照合同约定支付券商挂牌服务费 56.6 万，本期无此笔费用；上期计提折旧 32.32，本期因固定资产处置，固定资产折旧同比减少 5.7 万元；上期职工教育津贴 15.91 万元，本期因公司相关培训制度变更，教育津贴同比减少 11.49；上年公司支付研发费用 132.04 万元，本期因研发人员减少，研发费用同比减少 35.15 万元；
- 3、报告期内：销售费用比上年同期增加 37.76 万元，主要本期公司加强了全国市场开拓力度；
- 4、报告期内：营业利润比上年同期减少 86.91 万元，主要因为公司四季度新投建的几个数据中心建设项目尚未完工形成收入；
- 5、报告期内：营业外收入比上年同期减少 107 万元，主要因为根据新修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》第一条规定“与企业日常活动相关额政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用”，本报告期政府补助 95 万与企业日常活动有关计入其他收益；财政部与 2017 年 5 月 16 日发布了《关于印发〈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〉的通知》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内执行。此前发布的有关持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计处理规定与本准则不一致的，以本准则为准。对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理，本报告期内出售固定资产收益 47.98 万元计入资产处置收益；
- 6、报告期内：净利润比上年同期减少 163.53 万元，主要因为本期公司营业收入同比下降，且毛利率比去年降低，因而导致本期净利润同比下降；

(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 | 37,683,513.07 | 41,375,878.38 | -8.92% |
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 31,264,758.06 | 31,740,383.45 | -1.5% |
| 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% |
|-------------|---------------|----------|---------------|----------|
| 系统集成收入 | 24,721,246.95 | 65.60% | 28,126,857.74 | 67.98% |
| 专业设备销售收入 | 6,267,554.50 | 16.63% | 9,408,669.61 | 22.74% |
| 技术维护保养收入 | 2,306,775.69 | 6.12% | 1,405,162.90 | 3.40% |
| 软件开发、技术服务收入 | 4,387,935.93 | 11.64% | 2,435,188.13 | 5.89% |

| | | | | |
|----|---------------|---|---------------|---|
| 合计 | 37,683,513.07 | - | 41,375,878.38 | - |
|----|---------------|---|---------------|---|

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内：公司主营业务分类占比没有发生重大变动。

(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 | 中移全通系统集成有限公司 | 6,213,675.19 | 16.49% | 否 |
| 2 | 中国人民银行昆明中心支行 | 5,773,412.90 | 15.32% | 否 |
| 3 | 云南金隆伟业科技有限公司 | 2,481,715.59 | 6.59% | 是 |
| 4 | 云南今诚点石科技有限公司 | 1,927,330.55 | 5.11% | 否 |
| 5 | 中国人民银行普洱市中心支行 | 1,723,867.94 | 4.57% | 否 |
| 合计 | | 18,120,002.17 | 48.08% | - |

(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 | 艾默生网络能源有限公司 | 7,720,557.25 | 24.69% | 否 |
| 2 | 昆明奥视科技有限公司 | 6,767,615.00 | 21.65% | 否 |
| 3 | 云南今诚点石科技有限公司 | 1,529,006.00 | 4.89% | 否 |
| 4 | 昆明电缆厂机电经销部 | 1,446,233.33 | 4.63% | 否 |
| 5 | 英迈电子商贸(上海)有限公司 | 1,221,007.16 | 3.91% | 否 |
| 合计 | | 18,684,418.74 | 59.77% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,828,793.22 | -694,977.09 | -449.38% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,050,000.00 | 306,408.60 | 242.68% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,212,000.00 | 8,900,000.00 | -113.62% |

现金流量分析：

- 1、报告期内：经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 313.38 万元，主要因为本期偿还原关联方借款所致；
- 2、报告期内：投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 74.36 万，主要因为本期处理一批固定资产所致；
- 3、报告期内：筹资活动产生的现金流量净额为-121.20 万元，主要 2017 年 6 月公司进行上年度权益派发，分配股利 121.20 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

云南起步科技有限公司成立于2009年7月15日，营业期限为2009年7月15日至2019年7月15日。统一社会信用代码：91530100690881238E，经营范围：主营业务为计算机网络系统集成；计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及销售；信息系统集成及服务，光电一体化的开发与应用；互联网、物联网技术开发应用及运营服务；数据中心机房工程、弱电工程、通讯工程、网络工程、环保工程、暖通工程；电子与建筑智能化工程、建筑装修装饰工程、机电设备安装工程、安全技术防范工程的设计与施工；工业自动化控制系统的开发；电气新产品研发；电子信息咨询服务；无线电技术咨询；建筑材料、管道材料、暖通设备材料、电缆光缆、电子产品、仪器仪表、五金交电、家用电器、通信设备的销售、安装、维修；办公用品、办公设备、农副产品、自动控制系统装置的销售；货物及技术进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。起步科技2017年度主营业务收入4,753,833.35元，公司实现利润527,790.01元。2015年8月19日公司全资收购云南起步科技有限公司，云南起步科技有限公司注册资本200万元，成立日期为2009年7月15日，注册地址为云南省昆明市高新区云南软件园产业楼六楼602室，主要业务为软件开发和销售。云南起步科技有限公司报告期内投资情况较上期未发生变动。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

①会计政策变更原因

a. 2017年4月28日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对一般企业财务报表格式进行了修订；2018年1月12日，财政部会计司发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，要求企业按照企业会计准则和本通知和解读要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

②会计政策变更的主要内容及对本集团的影响

a. 执行《企业会计准则第 42 号》及《企业会计准则第 16 号》的相关情况

本集团根据《企业会计准则第 42 号》的规定和要求，在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益；根据《企业会计准则第 16 号》的规定和要求，将与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，计入其他收益的，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

对上述会计政策变更采用未来适用法处理。《企业会计准则第 42 号》规定，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第 16 号》规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

b. 执行财会〔2017〕30 号的相关情况

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)要求，本集团在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较报表。对于本集团合并利润表与利润表列报的影响如下：

| 利润表影响项目 | 合并财务报表 | | 母公司财务报表 | |
|--------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 本期影响 | 上年调整 | 本期影响 | 上年调整 |
| | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 |
| 资产处置收益 | 479,833.61 | 78,149.89 | 322,951.99 | 78,149.89 |
| 其他收益 | 950,000.00 | | 950,000.00 | |
| 营业外收入 | -1,429,833.61 | -78,149.89 | -1,272,951.99 | -78,149.89 |
| 其中：政府补助 | -950,000.00 | | -950,000.00 | |
| 其中：非流动资产处置利得 | -479,833.61 | -78,149.89 | -322,951.99 | -78,149.89 |
| 对利润表影响 | | | | |

(七) 合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

一、公司始终遵循以健康、人本、进取的核心价值观，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

二、股东权益保护公司严格按照《公司法》、《证券法》及股转系统相关法律法规的要求，不断完善治理结构，规范公司运作，加强信息披露管理和投资者关系管理，不断提升公司治理水平，充分保障全体股东的合法权益。

三、职工权益保护公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，保护员工的合法权益。并依法制定实施《带薪年假实施办法》等管理制度。多措并举激发每一位员工的工作热情和创造力，为员工提供可持续发展的机会和空间，切实维护员工的合法权益。

三、持续经营评价

2017年，从外部环境看，我国具有良好的市场基础，社会发展对信息化建设的迫切需求极大推进信息技术服务行业的进一步发展。从公司内部看，公司保持了核心团队的稳定，服务品质不断提升，管理逐步规范细化，同时公司管理团队深刻认识到信息技术咨询监理服务属于高端服务，对技术积累有着较高的要求。报告期内，公司没有发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

报告期内，公司收入 37,683,513.07 元，利润 1,340,000 元，现金流-3,990,793.22 元，由于报告期内偿还关联方借款并进行权益分派，本期现金流为负。但公司仍保持一定的收入及利润，且并不存在营业收入低于 100 万、净资产为负、连续三年亏损的情况。虽受客户方面和大环境因素影响，部分合同项目的收入要推迟到来年才能确认，但公司仍具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

近几年，中国软件和系统集成市场持续保持两位数的增长，其中以系统集成为主的信息技术服务占了半壁江山。作为中国信息化主流的金融、电信、政府、制造、能源、交通和教育的七大重点行业的信息应用需求持续增长，推动了中国系统集成市场的稳定和强劲增长，同时这些行业的信息应用中也集中了许多国家重大信息化工程。其它如广电传媒、工程建设的智能建筑和智能小区等领域也有着大量的计算机系统集成需求。

从业务种类看，当前我国信息技术服务业市场上传统业务依然占据行业主体，但新兴业务发展潜力很大。作为行业中发展更早，更基础的领域，传统的信息技术支持与维护业务仍保持着稳定的发展态势。调查研究表明，从信息技术服务需求方看，当前信息技术服务市场需求以政府、交通、医疗、教育、国企等大客户为主体。

软件与信息技术服务业处于成长期，公司的两大主要业务，系统集成和软件开发，均处于行业快速成长的阶段，市场需求不断增长。

云南省紧紧抓住一带一路国家发展战略，云南也是国家脱贫攻坚的主战场，在交通和基建中投入较大，民生领域如医院和教育、传统的电力、金融都有较大投入，政府、旅游等在智慧化管理中也不断加大投入。未来硬件采购减少了，但软件和技术服务类的投入增长了，对于本地化的企业充满着机会。云南省内的地方投入力度也在加速，无线智慧化应用不断向纵深推进，带来更多的新机会。

（二）公司发展战略

厚泰科技股份有限公司制定的五年发展周期（2016-2020），以市场、技术、资本为驱动，以人才、品牌、产业、制度、文化为支撑，做大做强主营业务，做实新兴产业，发展成信息系统整体解决方案提供商、数据中心运行保障服务提供商、应用软件开发服务提供商、云服务运营商、不断结合时代的变化而调整，以技术为引领，人才为保障，加大投入，持续提升企业的竞争力。

（三）经营计划或目标

1、公司实现营业销售额 4500 万元以上，实现有质量的增长，保证利润率。

2、公司进一步完善资质，申办国家涉密资质，提升企业的业务承担范围。启动一件新的从业资质申请和办理

3、公司业务进行多元化发展，增加代理产品数量，加强软硬件业务的结合和整合，加强软件业务，同类业务力争提升 20%以上。

4、引入合作伙伴进行业务共同开发，加大研发投入，通过市场联合开发拓展，将公司主营业务进行拓宽，增加公司的客户数。

5、加大营销队伍建设和技术培训，打造一支区域内有竞争力的销售队伍，为未来业务拓展储备更多的人员。

本经营计划为公司拟定的下年度工作目标，不对投资者构成业绩承诺。

（四）不确定性因素

1、人才争夺激烈

软件和信息技术服务业属于技术密集产业，对从业人员有很高的要求，但行业内具有多年从业经验的优秀人才匮乏，行业的快速发展也导致优秀人才的供给不能满足行业对人才的需求。行业内的公司为应对人力资源短缺的局面，纷纷开始加大对外部人才的引进力度，使行业内的人才争夺战愈演愈烈。人才的短缺，尤其是具有经验的优秀人才的短缺，在一定程度上影响了行业的发展。

2、新业务拓展难度大

随着软件和信息技术服务业的快速发展，业务系统越来越集中，行业的深度竞争在加强，新行业的拓展难度非常大，投入要求也非常高，公司既要提升销售额又要投入新客户开拓，难度较大。

3、大项目机会竞争更加激烈

大项目的集成度高、技术难度大，是对企业综合竞争力的一次考验，很多大型企业参与竞争，竞争更加激烈，具有较大的不确定性。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观经济波动的风险

作为软件和信息技术服务业，行业的发展与宏观经济密切相关。未来若中国经济状况发生重大不利变化，客户对电子信息技术的改造和更新速度将会受到一定影响，进而会影响信息技术整体行业及本公司的财务状况和经营业绩。

在报告期内，区域性行业受到的影响主要是规模上项目的建设速度加快，采取的主要措施是与科研机构合作，提供产品技术原型支持及人才的储备，同时提升企业的将产品适用性，做成模块标准化产品后可以快速复制，降低企业运营成本。

现存风险对提升企业价值的影响主要是集成类项目利润率为有约 3%左右的降低。

2、市场竞争日益加剧的风险

公司所处的行业是一个高度开放的市场，厂商竞争较为激烈，同质化较为严重。公司如果不能不断开发新产品、拓展新市场，行业竞争的加剧可能导致公司竞争力下降，进而对公司未来业绩产生不利影响。

报告期内，行业竞争进一步加激，本土企业面对全国乃至全球的外来竞争更加明显，采取的主要措施是加大本地化服务优势的投入。现存风险对提升企业价值的影响主要是将增加产品研发投入以及对服务要求的提高。

3、人才流失风险

信息技术行业竞争激烈，客户需求也在快速变化和不断提升中，公司将持续研发并推出新产品。在新产品研发过程中，可能出现研发方向与市场需求脱节、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化、甚至研发失败等情况。公司无法保证日后所有的新产品开发均会满足市场需求，获得市场认可和预期收益。如果将来公司未能收回新产品的开发、生产及营销成本，可能会对公司的财务状况及整体盈利能力造成不利影响。

研发及新产品开发的风险在任何时期都会存在，规避该风险是一项长期艰巨的工作，公司将通过与科研机构合作分散风险，充分研究信息技术行业市场趋势降低风险，加强研究开发投入方面的内部控制措施控制风险，做好新产品开发前的市场调研和可行性研究，缩短研发周期降低研发成本等以降低新产品研发的风险。

4、对关联方存在依赖的风险

2014 年、2015 年和 2016 年，公司对关联方金隆伟业实现的营业收入占公司营业收入总额的比例分别为 28.34%、44.37%和 22.93%，2017 年公司对关联方金隆伟业的关联交易较去年同期下降 32%，公司营业收入依然存在对关联方有依赖的经营风险。如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能减少对公司硬件采购的需求，从而对公司的营业收入带来不利影响，进而影响公司的持续经营能力。公司未来还存在可能因关联交易不公允而损害公司利益的风险。

采取的主要措施是通过研发新产品、加强资质等综合竞争力，增强对建设方直接的多业务拓展，降低关联方的产品交易量。

5、研发及新产品开发的风险

信息技术行业竞争激烈，客户需求也在快速变化和不断提升中，公司将持续研发并推出新产品。在新产品研发过程中，可能出现研发方向与市场需求脱节、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化、甚至研发失败等情况。公司无法保证日后所有的新产品开发均会满足市场需求，获得市场认可和预期收益。如果将来公司未能收回新产品的开发、生产及营销成本，可能会对公司的财务状况及整体盈利能力造成不利影响。

研发及新产品开发的风险在任何时期都会存在，规避该风险是一项长期艰巨的工作，公司将通过与科研机构合作分散风险，充分研究信息技术行业市场趋势降低风险，加强研究开发投入方面的内部控制措施控制风险，做好新产品开发前的市场调研和可行性研究，缩短研发周期降低研发成本等以降低新产品研发的风险。

报告期内持续到本年度的风险因素无变化。

6、报告期末其他应付关联方款项金额较大的风险

公司股本规模相对较小，为了支持公司发展，股东及关联方陆续给公司提供资金以支持公司的发展，上述款项公司不承担利息费用。截至 2017 年 6 月 30 日，公司还存在对实际控制人及其配偶 609.39 万元的欠款。

现公司资金充裕,不影响公司经营发展的情况,在2017年9月-12月归还公司实际控制人及其配偶上述款项609.39万元。

下年度就不存在其他应付关联方款项金额较大的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内,公司新增一项风险:规模上项目的周期延长,存在影响现金流的风险

规模上项目结项周期从以往1年左右延长到3~5年,项目工期延长及结项效率受影响较大,导致账龄延长,回款速度慢,对企业现金流造成不良影响。

主要应对措施是,针对规模上项目加强风险的识别,加强项目管理,针对项目演进趋势作深入的分析,提高项目交付效率进行规避。

报告期内,公司消除一项风险:租赁房产风险

公司原办公所在地无法取得所租赁的办公场所(位于昆明市西山区前卫街道办事处前兴路的前卫茶文化广场A-1栋1号房屋)的产权证书,因此无法核实所租赁房产的性质。如因公司所租赁房产性质或租赁期届满无法续租,将导致公司的生产经营因此而受到一定影响。

上一年度租赁风险规避由公司实际控制人曲海洁出具《承诺函》,承诺公司因该租赁房屋产权原因致使公司生产经营受损,由曲海洁本人承担因搬迁而造成的一切损失。

报告期内,公司已搬迁到位于国贸中心的北理工众创孵化园办公,众创孵化园房产产权归属清晰,使用权明确,公司已与北理工众创孵化园签订房屋租赁合同,因而公司租赁房产风险已不存在。

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 | 无 |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | 无 |
| 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 | 无 |
| 是否对外提供借款 | 否 | 无 |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第五节、二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第五节、二、(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 是 | 第五节、二、(三) |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | 无 |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第五节、二(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 否 | 无 |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | 无 |
| 是否存在失信情况 | 否 | 无 |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | 否 | 无 |

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|--------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 9,000,000.00 | 150,393.79 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 30,000,000.00 | 2,481,715.59 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 6. 其他 | - | - |
| 总计 | 39,000,000.00 | 2,632,109.38 |

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策 | 临时报告披露时间 | 临时报告编号 |
|-----|------|------|----------|----------|--------|
|-----|------|------|----------|----------|--------|

| | | | 程序 | | |
|-----|-----------------|--------------|----|------------|----------|
| 林洪晋 | 公司闲置车辆出售给林洪晋 | 684,800.00 | 是 | 2017年9月21日 | 2017-021 |
| 曲海洁 | 全资子公司闲置车辆出售给曲海洁 | 190,000.00 | 是 | 2017年9月21日 | 2017-021 |
| 钟永胜 | 公司闲置车辆出售给钟永胜 | 114,500.00 | 是 | 2017年9月21日 | 2017-022 |
| 王诚林 | 公司闲置车辆出售给王诚林 | 60,700.00 | 是 | 2017年9月21日 | 2017-022 |
| 总计 | - | 1,050,000.00 | - | - | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

此次偶发性关联交易，系公司减少管理成本所需，符合公司业务发展，是合理的、必要的；对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响，上表金额与附注的差异系税费。

（三）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

经第一届董事会第八次会议及 2017 年第一次临时股东大会会议审议通过，公司把闲置车辆，转让给钟永胜、林洪晋、王诚林、曲海洁。具体内容请见本节偶发性关联交易部分，公告编号 2017-020、2017-021、2017-022。

（四）承诺事项的履行情况

1、控股控股及实际控制人承诺事项

云南厚泰科技股份有限公司控股股东及实际控制人做出了税收、避免同业竞争、非法发行、规范关联交易、资金占用、诉讼仲裁、行政处罚事项和租赁房产风险的承诺。

2、普通股股东承诺事项

云南厚泰科技股份有限公司其余股东做出了股份无权利限制、诉讼仲裁和行政处罚事项的承诺。

3、董事、监事、高级管理人员承诺事项

云南厚泰科技股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员做出了竞业禁止、规范关联交易、任职资格、规范运作、守法诚信事项、诉讼仲裁和行政处罚事项的承诺。

出具承诺函之后，承诺人严格履行承诺，未发生违反相关承诺的行为。

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 | 7,513,875 | 62.00% | 0 | 7,462,625 | 61.57% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,009,125 | 8.33% | 0 | 1,009,125 | 8.33% | |
| | 董事、监事、高管 | 1,535,375 | 12.67% | 0 | 1,484,125 | 12.25% | |
| | 核心员工 | 2,010,000 | 16.58% | 0 | 2,010,000 | 16.58% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 4,606,125 | 38.00% | 0 | 4,657,375 | 38.43% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,027,375 | 24.98% | 0 | 3,027,375 | 24.98% | |
| | 董事、监事、高管 | 4,606,125 | 38.00% | 0 | 4,452,375 | 36.74% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% | |
| 总股本 | | 12,120,000 | - | 0 | 12,120,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 31 |

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|-----------|------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 曲海洁 | 4,036,500 | 0 | 4,036,500 | 33.30% | 3,027,375 | 1,009,125 |
| 2 | 朴玉兰 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 24.75% | 0 | 3,000,000 |
| 3 | 钟永胜 | 850,000 | 0 | 850,000 | 7.01% | 637,500 | 212,500 |
| 4 | 王忠卫 | 730,000 | 0 | 730,000 | 6.02% | 547,500 | 182,500 |
| 5 | 田星原 | 650,000 | 0 | 650,000 | 5.36% | 0 | 650,000 |
| 合计 | | 9,266,500 | 0 | 9,266,500 | 76.44% | 4,212,375 | 5,054,125 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

报告期内，现有股东间无关联关系且公司全体股东不存在股份代持情况。

二、优先股股本基本情况

√不适用

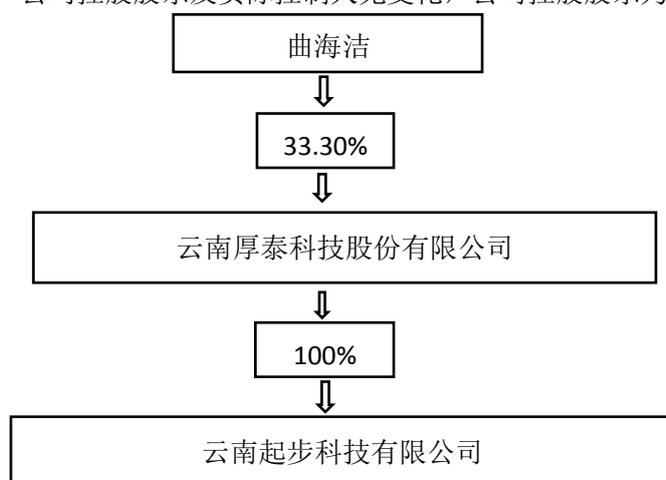
三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况、实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人为曲海洁，其直接持有公司 403.65 万股的股份，占公司总股本的 33.30%。目前担任公司董事长，拥有公司的控制权。

曲海洁的基本情况：曲海洁，女，1971 年 10 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992 年 9 月至 2003 年 2 月，在中国包装进出口公司云南分公司任助理工程师；2003 年 3 月至 2010 年 5 月，在云南大红文化传播有限公司任总经理；2009 年 7 月起至今担任云南起步执行董事；2012 年 7 月至 2015 年 9 月任公司执行董事；2015 年 9 月至今担任公司董事长。

报告期内，公司控股股东及实际控制人无变化，公司控股股东为公司实际控制人。



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 | 募集资金额 | 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8月26日 | 2016年12月6日 | 2.00 | 5,620,000 | 11,240,000.00 | 27 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 |

募集资金使用情况：

2016年8月26日，公司第一届董事会第五次会议审核通过股票发行方案并提请2016年第二次临时股东大会审议，公司正式启动股票发行。公司于2016年9月20日完成认购，2016年11月2日取得股份登记函的，2016年12月1日，公司发布了“关于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的公告”等公告，新增股可转让日定为2016年12月6日。募集资金使用用途为补充流动资金，募集资金存放与使用情况已于“募集资金存放与使用情况的专项报告”中详细披露。报告期内募集资金用途无变更且不存在用于持有交易性金融资产的可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情况。2017年8月18日公告，募集资金账户余额已转至基本户，经主办券商、公司董事会同意并进行销户。（详见公告2017-017）

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、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

五、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 6 月 21 日 | 1.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1.00 | 0.00 | 0.00 |

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

云南厚泰科技股份有限公司 2016 年年度权益分派方案于 2017 年 5 月 2 日召开的股东大会审议通过，并于 2017 年 6 月 21 日进行了本次权益分派。公司在 2017 年 6 月 13 日进行公告。报告期内不存在已提出或者已批准但尚未实施的利润分配方案。

（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 | 0.50 | 0.00 | 0.00 |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------------|----|----|----|---------------------------|-----------|
| 曲海洁 | 董事长 | 女 | 47 | 大专 | 2015/9/21 至 2018/9/20 | 是 |
| 钟永胜 | 董事、总经理 | 男 | 49 | 本科 | 2015/9/21 至 2018/9/20 | 是 |
| 王忠卫 | 董事、副总经理、董事会秘书、财务总监 | 男 | 36 | 中专 | 2015/9/21 至 2018/9/20 | 是 |
| 陈乾 | 董事 | 男 | 32 | 本科 | 2015/9/21 至 2018/9/20 | 否 |
| 海志刚 | 董事 | 男 | 28 | 本科 | 2017/10/31 至 2018/9/20 | 是 |
| 聂楹 | 监事会主席 | 男 | 43 | 大专 | 2015/9/21 至 2018/9/20 | 是 |
| 杨雪梅 | 职工监事 | 女 | 29 | 本科 | 2015/9/21 至 2018/9/20 | 是 |
| 王诚林 | 职工监事 | 男 | 27 | 中专 | 2015/9/21 至 2018/9/20 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | 2 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

报告期内，现有董事、监事、高级管理人员无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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 |
|-----|--------------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 曲海洁 | 董事长 | 4,036,500 | 0 | 4,036,500 | 33.30% | 0 |
| 钟永胜 | 董事、总经理 | 850,000 | 0 | 850,000 | 7.01% | 0 |
| 王忠卫 | 董事、副总经理、董事会秘书、财务总监 | 730,000 | 0 | 730,000 | 6.02% | 0 |
| 陈乾 | 董事 | 195,000 | 0 | 195,000 | 1.61% | 0 |
| 海志刚 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 聂楹 | 监事会主席 | 65,000 | 0 | 65,000 | 0.54% | 0 |
| 杨雪梅 | 监事 | 20,000 | 0 | 20,000 | 0.17% | 0 |
| 王诚林 | 监事 | 40,000 | 0 | 40,000 | 0.33% | 0 |

| | | | | | | |
|----|---|-----------|---|-----------|--------|---|
| 合计 | - | 5,936,500 | 0 | 5,936,500 | 48.98% | 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 | 是 |

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|---------------|----------------|--------------------|--------------------|
| 李学启 | 财务总监 | 离任 | 无 | 因个人原因申请离职 |
| 王忠卫 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 新任 | 董事、副总经理、董事会秘书、财务总监 | 原财务总监因个人原因申请离职 |
| 罗建国 | 董事 | 离任 | 无 | 因个人原因申请离职 |
| 海志刚 | 董事 | 新任 | 董事 | 原董事因个人原因申请离职 |
| 钟永胜 | 董事、总经理 | 辞任 | 董事、副总经理 | 因个人原因辞任总经理职务 |
| 林洪晋 | 无 | 新任 | 总经理 | 原总经理因个人原因申请辞任总经理职务 |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王忠卫，男，汉族，1982年3月17日出生，云南保山人，中专学历
2002年5月至2008年7月，在云南领先科技有限公司任技术工程师；
2008年8月至2010年4月，在云南金隆伟业科技有限公司任产品经理；
2010年4月至今，在云南厚泰科技股份有限公司任副总经理

海志刚，男，汉族，1992年2月27日出生，云南昆明人，本科学历
2015年6月至2016年4月，在天津澳普林特通讯器材组件有限公司工程部工作，职务为设计工程师；
2016年5月-至今，任职于云南厚泰科技股份有限公司销售部，职务为销售工程师

报告期后，2018年1月2日公司原总经理暨法定代表人钟永胜辞任总经理职务，经公司第一届董事会第十次会议审议通过，聘任林洪晋先生为公司总经理暨法定代表人。钟永胜仍担任公司董事并经董事会任命为公司副总经理。

林洪晋，男，汉族，1969年8月21日出生，云南昆明人，本科学历
1990年9月分配到云南省轻型汽车集团公司下属企业昆明散热器厂
1992年7月调动至昆明五华实业集团股份有限公司下属企业圆通购物中心，任礼品商场业务部经理。
1996年8月办理留职停薪手续，任云南金隆伟业科技有限公司副总经理、总经理至2010年10月。
2011年元月任云南高深投资股份有限公司副总经理，7月任总经理至2012年10月，兼任云南智盈私募股权基金管理合伙企业副总经理。
2014年底离职休养
2018年1月至今，在云南厚泰科技股份有限公司任总经理

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 行政及管理人员 | 8 | 3 |
| 财务人员 | 5 | 2 |
| 销售人员 | 13 | 5 |
| 技术及研发人员 | 50 | 29 |
| 其他员工 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 79 | 42 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 48 | 18 |
| 专科 | 20 | 15 |
| 专科以下 | 10 | 8 |
| 员工总计 | 79 | 42 |

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）人员变动情况：报告期初公司计划开展新的业务，引进的与该业务相关的专业人员，执行过程中，根据市场的具体情况，该部分人员与公司按照业务模式进行合作，与公司不属于雇佣关系，不在计入公司员工名单。期末公司将相关业务根据市场变化进行适当调整，面对新的业务和新的技术，公司相关人员对调整后的工作不适用，是离职的主要原因。

（2）培训计划：公司积极组织高级管理人员对专业技术、法律法规、管理技能、风险防范等方面的培训学习；同时，加大力度对各部门进行内部培训，有效的提高了各层级人员专业技能及管理水平的管理水平，更好的适应公司的发展需求。

（3）薪酬政策：公司根据不同岗位的工作性质及特点，制定了相应的薪酬激励办法，包括薪金、津贴、餐补等，同时按照相关法规，公司参与相关政府机构推行的社会保险及住房公积金福利，并按月薪的一定比例为员工缴纳社会保险及住房公积金。公司制订了绩效考核制度，有效地激发各级员工的工作积极性。

（4）公司不存在需公司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 |
|-----|-------|-----------|
| 钟永胜 | 总工程师 | 850,000 |
| 陈乾 | 技术总监 | 195,000 |
| 聂楹 | 副总工程师 | 65,000 |
| 王诚林 | 技术工程师 | 40,000 |
| 杨雪梅 | 财务人员 | 20,000 |

| | | |
|-----|--------|---------|
| 邢锋 | 技术工程师 | 520,000 |
| 黄锦辉 | 技术总监 | 20,000 |
| 李超 | 研发人员 | 20,000 |
| 张宏宇 | 技术销售经理 | 20,000 |
| 徐启梅 | 财务人员 | 10,000 |
| 陈勇 | 技术工程师 | 20,000 |
| 胡选中 | 技术工程师 | 20,000 |
| 李红云 | 销售经理 | 20,000 |
| 李永萍 | 技术人员 | 100,000 |
| 陈良川 | 技术总监 | 100,000 |
| 高博 | 销售经理 | 100,000 |
| 张英 | 人事经理 | 100,000 |
| 柴亮 | 技术工程师 | 200,000 |
| 曾睿 | 技术经理 | 400,000 |
| 杨斌 | 技术工程师 | 180,000 |

其他 对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

√不适用

核心人员变动情况:

1、公司核心技术人员，在报告期内没有发生变化，核心技术人员依然为钟永胜、陈乾、聂楹，保持了较高的稳定性。在吸引和保留优秀人才方面，公司主要采取了如下措施：①核心技术人员在公司持有一定比例的股份，并担任公司重要的技术和管理职务，对公司有非常强烈的归属感；②公司制定了一整套工资薪酬的激励机制，员工除了底薪外，根据项目毛利进行奖励，鼓励员工多劳多得，提高工作的积极性；③公司建立了规范的“五险一金”劳动社保制度，员工在公司获得了必要的基本保障，增加了员工对公司的信心；④公司改制为股份有限公司后，迈上了新的发展起点，未来潜力得到更大限度的开发，有利于吸引和保留优秀人才；⑤公司注重培养企业文化，实行人性化的管理，使公司形成了人尽其才，物尽其用的气氛，最大限度的促进了优秀人才施展才华、实现价值。

核心技术人员为:

钟永胜，男，中国国籍，年龄 49 岁，系公司现有股东、董事、副总经理、核心技术人员。

陈乾，男，中国国籍，年龄 32 岁，系公司现有股东、董事、总经理（全资子公司）、核心技术人员。

聂楹，男，中国国籍，年龄 44 岁，系公司现有股东、董事、副总工程师、核心技术人员。

2、公司对核心技术所采取的保护措施主要包括：①对自主开发的软件申请著作权证书；②与核心技术人员签订保密协议和竞业限制协议；③让核心技术人员持有一定比例的股份和担任重要管理职务，制定和实施一系列培养和保留优秀人才的制度，保证公司技术人员的稳定性。

3、公司在报告期内流失了 7 个核心员工，分别是周贵川、宋文尚、高丽娟、周红梅、王希贵、罗阳、刘见美。

4、以下是公司核心员工流失的基本信息：

1、周贵川，男，中国国籍，年龄 46 岁，系公司新增核心员工。

2、宋文尚，男，中国国籍，年龄 34 岁，系公司新增核心员工。

3、高丽娟，女，中国国籍，年龄 27 岁，系公司新增核心员工。

4、周红梅，女，中国国籍，年龄 29 岁，系公司新增核心员工。

5、王希贵，男，中国国籍，年龄 29 岁，系公司新增核心员工。

6、罗阳，男，中国国籍，年龄 35 岁，系公司新增核心员工。

7、刘见美，男，中国国籍，年龄 32 岁，系公司新增核心员工。

5、核心员工离职前，公司已对相关人员进行工作交接培训，经过确认工作接收人能完全承担工作后，以上人员才离职。根据公司业务的发展规划，以上人员离职对公司的主营业务没有影响。

第九节 行业信息

√不适用

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 | 是 |
| 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 | 是 |

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了公司的股东大会、董事会、监事会。同时公司制定了较为完整三会议事规则、总经理工作细则等公司治理制度。公司董事会由5名董事组成，董事会对股东大会负责。公司监事会由3名监事组成，其中2名为职工监事。监事会对股东大会负责。报告期内，公司治理能按照相关制度正常执行，三会召开、会议文件存档保存情况规范，三会决议均能得到切实的执行。

报告期内制定了《防范关联方资金占用管理制度》、《募集资金管理制度》等内部规章制度，进一步规范公司运作。

具体情况如下：

1、公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，充分保障所有股东享有平等各项权利，维护股东的合法权益。

2、公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东相互独立，控股股东通过股东大会依法行使自己的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动的行为。不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构独立性的情况，不存在与公司开展同业竞争的情况。

3、公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，公司全体董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，依照议事规则认真履行职责，维护公司和全体股东的利益。

4、公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，各位监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务、重大投资决策以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

5、公司充分尊重和维护债权人、员工、客户、供应商等利益相关方的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、稳定发展。

6、公司董事会秘书，严格按照中国证监会及相关法律法规的要求履行义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求，召集、召开股东大会、董事会和监事会。公司平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《重大对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大信息内部报告制度》等规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，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。

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 4 | 一、第一届董事会第六次会议议案： 1. 审议预计 2017 年度日常性关联交易、 2. 关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案、 3. 2016 年年度报告及年度报告摘要、 4. 2016 年度董事会工作报告、 5. 2016 年度监事会工作报告、 6. 2016 年度财务决算报告、 7. 关于〈2017 年度财务预算报告〉的议案 8. 2016 年度利润分配、 9. 提请召开 2016 年年度股东大会、 10. 2016 年度总经理工作报告、 11. 关于 2016 年度募集资金存放与使用情况报告的议案、 12. 关于 2016 年度审计报告的议案、 |

| | | |
|------|--|---|
| | | <p>13. 年报重大差错追责制度的议案、控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明的议案；</p> <p>二、第一届董事会第七次会议议案：</p> <p>1. 关于 2017 年半年度报告的议案</p> <p>2. 关于 2017 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告</p> <p>3. 公司<注销公司募集资金专项账户>的议案</p> <p>三、第一届董事会第八次会议议案：</p> <p>1. 关于偶发性关联交易的议案</p> <p>2. 关于追认偶发性关联交易的议案</p> <p>3. 关于提请召开 2017 年第一次临时股东大会的议案</p> <p>四、第一届董事会第九次会议议案：</p> <p>1. 审议《关于提名董事候选人的议案》</p> <p>2. 审议《关于任命公司财务总监的议案》</p> <p>3. 审议《关于提请召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》</p> |
| 监事会 | | <p>一、第一届监事会第六次会议议案：</p> <p>1. 关于 <2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案</p> <p>2. 审议《关于<2016 年度监事会工作报告>的议案》</p> <p>3. 审议《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》</p> <p>4. 审议《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》</p> <p>2</p> <p>5. 审议《关于 2016 年度利润分配的议案》</p> <p>6. 审议《关于 2016 年度审计报告的议案》</p> <p>7. 审议《关于云南厚泰科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明的议案》</p> <p>二、第一届监事会第七次会议议案：审议《关于 2017 年半年度报告的议案》</p> |
| 股东大会 | | <p>一、2016 年年度股东大会：</p> <p>1. 审议《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>3</p> <p>2. 审议《关于续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构的议案》</p> <p>3. 审议《关于 <2016 年年度报告及年度报告摘要>的议案》</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>4. 审议《关于〈2016 年度董事会工作报告〉的议案》</p> <p>5. 审议《关于〈2016 年度监事会工作报告〉的议案》</p> <p>6. 审议《关于〈2016 年度财务决算报告〉的议案》</p> <p>7. 审议《关于〈2017 年度财务预算报告〉的议案》</p> <p>8. 审议《关于 2016 年度利润分配预案的议案》</p> <p>9. 审议《关于年报重大差错追责制度的议案》</p> <p>10. 审议《关于募资资金存放与使用情况专项报告的议案》</p> <p>11. 审议《关于云南厚泰科技股份有限公司 2016 年年度审计报告的议案》</p> <p>12. 审议《关于云南厚泰科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明的议案》</p> <p>二、2017 年第一次临时股东大会</p> <p>1. 审议《关于偶发性关联交易的议案》</p> <p>2. 审议《关于追认偶发性的议案》</p> <p>三、2017 年第二次临时股东大会</p> <p>关于提名董事候选人的议案</p> |
|--|--|--|

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，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告。各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务 规则（试行）》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。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，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，使公司治理更加规范。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司的董监高都持有公司部分股份，股东及董监高各司其职、各负其责、相互制约为公司的治理都起到了关

键性的作用。

本公司报告期内未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

为完善公司治理结构，规范公司投资者关系工作，切实保护投资者合法权益，公司制定了《云南厚泰科技股份有限公司投资者关系管理制度》。公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作，通过电话、网络、邮件等方式与投资者保持沟通联系，答复有关问题。公司严格按照有关法律法规规定及相关制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，保障投资者的合法权利。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

1、公司依法运作情况 报告期内，监事会依照有关法律、法规和《公司章程》对股东大会、董事会的决策程序以及董事和高管人员进行了监督。监事会认为：报告期内，公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，能够真实、准确、完整的反应公司财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、公司对外担保及股权、资产置换情况报告期内，公司无对外担保、债务重组、非货币性交易、资产置换事项，也无其他损害 公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

4、监事会对本年度内的监督事项无异议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。

5、监事会对定期报告的审核意见公司监事会对《2017 年年度报告》进行了审核，认为董事会对该报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国股份转让系统公司和公司章程的规定，该报告符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》，内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，完全独立经营和运作。

（一）资产独立完整

公司拥有独立的研发、采购和销售系统及配套设施，合法拥有生产经营所需的场所、非专利技术的所有权或使用权。公司目前没有以其自身资产、权益或信用为股东提供担保，公司对所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立

股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、

《公司章程》的有关规定选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及财务人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取报酬。

（三）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度和监督体系，能够独立作出财务决策。

公司独立开设银行账户，独立对外签订合同，不存在与公司股东共用银行账户或将资金存入股东的账户的情形。

公司依法进行了税务登记，依法独立进行纳税申报并缴纳税款，不存在与股东或股东控制的其他企业混合纳税的情况。

（四）机构独立

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构。

公司已建立了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理为执行机构的法人治理结构。

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立于股东和实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（五）业务独立

公司是独立运作的企业，具有独立的研发、销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司在业务上与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争关系；在销售上对关联企业具有一定的依赖性，但公司具有直接面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，内控体系进一步健全和完善，能适应公司管理的要求和发展的需要；公司深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作，公司的风险评估、风险控制进一步落实，运行质量、管理效率进一步提高。

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，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

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、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

报告期内，未发现上述内部管理制度及公司其他内部管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究管理制度》，于第一届董事会第六次会议审议通过并提交股东大会审议通过。制度明确了差错责任等级、差错认定程序、差错追究形式及补救办法等，确保公司及管理人员尽职尽责，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。本年度信息披露过程中，未发生过重大差错。

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 | 众环审字(2018)160049号 |
| 审计机构名称 | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 湖北省武汉市武昌区东湖路169号3号楼 |
| 审计报告日期 | 2018年4月9日 |
| 注册会计师姓名 | 杨漫辉、杨艳玲 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告正文：

审 计 报 告

众环审字(2018)160049号

云南厚泰科技股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了云南厚泰科技股份有限公司（以下简称“厚泰科技”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了厚泰科技2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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

三、 其他信息

厚泰科技管理层对其他信息负责。其他信息包括厚泰科技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。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

厚泰科技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，管理层负责评估厚泰科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算厚泰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督厚泰科技的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对厚泰科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致厚泰科技不能持续经营。

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

易和事项。

（六）就厚泰科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 杨漫辉
（项目合伙人）

中国注册会计师： 杨艳玲

中国 武汉

二〇一八年四月九日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 4.1 | 6,693,680.33 | 10,684,473.55 |
| 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 | 4.2 | 10,844,873.45 | 16,941,864.83 |
| 预付款项 | 4.4 | 1,149,334.58 | 2,829,012.12 |
| 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 | 4.3 | 718,170.55 | 1,241,041.44 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 4.5 | 12,671,799.39 | 5,869,713.33 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | 4.6 | 46,137.27 | 64,853.79 |
| 流动资产合计 | - | 32,123,995.57 | 37,630,959.06 |
| 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 | 4.7 | 109,263.56 | 832,545.31 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 4.8 | 87,053.01 | 75,498.26 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 196,316.57 | 908,043.57 |
| 资产总计 | - | 32,320,312.14 | 38,539,002.63 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | - | - |
| 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 | 4.10 | 3,352,659.38 | 4,358,764.35 |
| 预收款项 | 4.11 | 5,316,199.15 | 2,214,834.50 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 4.12 | 828,120.19 | 1,227,322.82 |

| | | | |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 应交税费 | 4.13 | 754,581.32 | 2,540,200.97 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 4.14 | 769,718.58 | 7,032,718.58 |
| 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 | - | 11,021,278.62 | 17,373,841.22 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | - | 11,021,278.62 | 17,373,841.22 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 4.15 | 12,120,000.00 | 12,120,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 4.16 | 5,626,028.89 | 5,626,028.89 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 4.17 | 699,218.80 | 605,663.74 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 4.18 | 2,853,785.83 | 2,813,468.78 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 21,299,033.52 | 21,165,161.41 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益总计 | - | 21,299,033.52 | 21,165,161.41 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 32,320,312.14 | 38,539,002.63 |

法定代表人：钟永胜 主管会计工作负责人：王忠卫 会计机构负责人：王忠卫

（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 | - | 4,416,580.40 | 9,835,270.80 |
| 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 | 13.1 | 9,584,661.93 | 15,805,783.99 |
| 预付款项 | - | 921,820.57 | 2,801,006.46 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 13.2 | 667,425.27 | 1,182,263.24 |
| 存货 | - | 12,476,708.00 | 5,798,717.11 |
| 持有待售资产 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | 37,069.31 | 51,008.40 |
| 流动资产合计 | - | 28,104,265.48 | 35,474,050.00 |
| 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 | - | 1,847,281.34 | 1,847,281.34 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 44,835.21 | 685,999.67 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | - | - |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | 13,992.55 | 4,861.41 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 1,906,109.10 | 2,538,142.42 |
| 资产总计 | - | 30,010,374.58 | 38,012,192.42 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|----------|---------------------|----------------------|
| 短期借款 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 3,167,450.37 | 4,270,620.34 |
| 预收款项 | - | 3,776,246.39 | 1,852,451.48 |
| 应付职工薪酬 | - | 674,398.22 | 1,053,907.10 |
| 应交税费 | - | 628,562.76 | 2,529,047.27 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 758,718.58 | 7,024,718.58 |
| 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 | - | 9,005,376.32 | 16,730,744.77 |
| 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 | - | 9,005,376.32 | 16,730,744.77 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | - | 12,120,000.00 | 12,120,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 5,626,028.89 | 5,626,028.89 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 699,218.80 | 605,663.74 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | 2,559,750.57 | 2,929,755.02 |

| | | | |
|------------|---|---------------|---------------|
| 所有者权益合计 | - | 21,004,998.26 | 21,281,447.65 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 30,010,374.58 | 38,012,192.42 |

（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 | - | 37,683,513.07 | 41,375,878.38 |
| 其中：营业收入 | 4.19 | 37,683,513.07 | 41,375,878.38 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 37,479,335.24 | 38,950,888.10 |
| 其中：营业成本 | 4.19 | 31,264,758.06 | 31,740,383.45 |
| 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 | 4.20 | 148,077.15 | 275,373.94 |
| 销售费用 | 4.21 | 1,672,624.70 | 1,295,009.18 |
| 管理费用 | 4.22 | 4,210,412.11 | 5,550,004.75 |
| 财务费用 | 4.23 | -47,767.28 | -21,209.59 |
| 资产减值损失 | 4.24 | 231,230.50 | 161,326.37 |
| 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） | 4.25 | 479,833.61 | 78,149.89 |
| 其他收益 | 4.26 | 950,000.00 | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | 1,634,011.44 | 2,503,140.17 |
| 加：营业外收入 | 4.27 | 2,956.45 | 1,073,000.00 |
| 减：营业外支出 | 4.28 | 864.91 | 399.71 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 1,636,102.98 | 3,575,740.46 |
| 减：所得税费用 | 4.29 | 290,230.87 | 594,600.88 |

| | | | |
|-------------------------------------|---|--------------|--------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | - | - | - |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1. 持续经营净利润 | - | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 |
| 2. 终止经营净利润 | - | - | - |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 |
| 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 | - | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 |
| 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 | - | 0.11 | 0.38 |
| （二）稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人：钟永胜

主管会计工作负责人：王忠卫

会计机构负责人：王忠卫

(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 | 13.3 | 32,929,679.72 | 38,812,724.89 |
| 减：营业成本 | 13.3 | 28,911,094.22 | 31,210,160.24 |
| 税金及附加 | - | 124,437.73 | 250,723.67 |
| 销售费用 | - | 1,366,517.70 | 1,066,686.40 |
| 管理费用 | - | 2,679,337.94 | 3,559,262.97 |
| 财务费用 | - | -45,851.59 | -20,477.85 |
| 资产减值损失 | - | 60,874.28 | 26,461.87 |
| 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) | - | 322,951.99 | 78,149.89 |
| 其他收益 | - | 950,000.00 | - |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | - | 1,106,221.43 | 2,798,057.48 |
| 加：营业外收入 | - | 1,111.65 | 873,000.00 |
| 减：营业外支出 | - | 856.21 | 250.00 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | - | 1,106,476.87 | 3,670,807.48 |
| 减：所得税费用 | - | 170,926.26 | 576,915.10 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | - | 935,550.61 | 3,093,892.38 |
| (一)持续经营净利润 | - | 935,550.61 | 3,093,892.38 |
| (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 | - | 935,550.61 | 3,093,892.38 |
| 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 | - | 52,014,160.05 | 45,652,767.64 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | - | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | - | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | - | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | - | - | - |
| 拆入资金净增加额 | - | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | - | - | - |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4.31 | 3,850,120.96 | 5,292,600.82 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 55,864,281.01 | 50,945,368.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 40,769,391.26 | 36,554,863.14 |
| 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 | - | 5,779,544.19 | 5,567,836.95 |
| 支付的各项税费 | - | 2,356,408.66 | 2,092,280.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4.31 | 10,787,730.12 | 7,425,364.89 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 59,693,074.23 | 51,640,345.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -3,828,793.22 | -694,977.09 |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 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 | - | 1,050,000.00 | 336,200.00 |
| 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 | 4.31 | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 1,050,000.00 | 336,200.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | - | 29,791.40 |
| 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 | 4.31 | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | - | 29,791.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 1,050,000.00 | 306,408.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 11,240,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | - | - |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 4.31 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | - | 11,240,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 1,212,000.00 | 2,340,000.00 |
| 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 | 4.31 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 1,212,000.00 | 2,340,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -1,212,000.00 | 8,900,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -3,990,793.22 | 8,511,431.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 10,684,473.55 | 2,173,042.04 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 6,693,680.33 | 10,684,473.55 |

法定代表人：钟永胜 主管会计工作负责人：王忠卫 会计机构负责人：王忠卫

（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 | - | 46,018,284.27 | 42,222,836.64 |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 4,304,882.99 | 4,540,976.08 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 50,323,167.26 | 46,763,812.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 38,390,599.26 | 35,904,505.14 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 4,501,393.34 | 3,876,112.40 |
| 支付的各项税费 | - | 2,138,837.45 | 1,694,441.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 10,359,027.61 | 6,687,990.98 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 55,389,857.66 | 48,163,049.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 13.4 | -5,066,690.40 | -1,399,237.21 |
| 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 | - | 860,000.00 | 336,200.00 |
| 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 | - | 860,000.00 | 336,200.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | - | 6,290.00 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | - | 6,290.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | 860,000.00 | 329,910.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | 11,240,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | - | - | - |
| 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 | - | - | 11,240,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 1,212,000.00 | 2,340,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 1,212,000.00 | 2,340,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -1,212,000.00 | 8,900,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 13.4 | -5,418,690.40 | 7,830,672.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 13.4 | 9,835,270.80 | 2,004,598.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 13.4 | 4,416,580.40 | 9,835,270.80 |

(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 | 永 | 其 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 12,120,000.00 | - | - | - | 5,626,028.89 | - | - | - | 605,663.74 | - | 2,813,468.78 | - | 21,165,161.41 |
| 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 | 12,120,000.00 | - | - | - | 5,626,028.89 | - | - | - | 605,663.74 | - | 2,813,468.78 | - | 21,165,161.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | 93,555.06 | - | 40,317.05 | - | 133,872.11 | |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,345,872.11 | - | 1,345,872.11 | |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | 93,555.06 | - | -1,305,555.06 | - | -1,212,000.00 | |
| 1．提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 93,555.06 | - | -93,555.06 | - | - | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|-------------------|----------|---------------------|----------|----------------------|---------------|
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,212,000.00 | -1,212,000.00 |
| 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、本期末余额 | 12,120,000.00 | - | - | - | 5,626,028.89 | - | - | 699,218.80 | - | 2,853,785.83 | - | 21,299,033.52 | - |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|-----------------------|--------------|--------|----|---|--------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 未分配利润 | | |
| | 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 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,500,000.00 | - | - | - | 6,028.89 | - | - | - | 296,274.50 | - | 2,481,718.44 | - | 9,284,021.83 |
| 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 | 6,500,000.00 | - | - | - | 6,028.89 | - | - | - | 296,274.50 | - | 2,481,718.44 | - | 9,284,021.83 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 5,620,000.00 | - | - | - | 5,620,000.00 | - | - | - | 309,389.24 | - | 331,750.34 | - | 11,881,139.58 |
| (一) 综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,981,139.58 | - | 2,981,139.58 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|------------|---------------|--------|---|---------------|
| 总额 | | | | | | | | | | 139.58 | | 8 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 5,620,000.00 | - | - | - | 5,620,000.00 | - | - | - | - | - | - | 11,240,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,620,000.00 | - | - | - | 5,620,000.00 | - | - | - | - | - | - | 11,240,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 309,389.24 | -2,649,389.24 | | | -2,340,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 309,389.24 | -309,389.24 | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,340,000.00 | - | - | -2,340,000.00 |
| 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 | 12,120,000.00 | - | - | - | 5,626,028.89 | - | - | 605,663.74 | -2,813,468.78 | - | - | 21,165,161.41 |

法定代表人：钟永胜 主管会计工作负责人：王忠卫 会计机构负责人：王忠卫

(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 | 12,120,000.00 | - | - | -5,626,028.89 | - | - | - | 605,663.74 | - | 2,929,755.02 | 21,281,447.65 | |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 二、本年期初余额 | 12,120,000.00 | - | - | -5,626,028.89 | - | - | - | 605,663.74 | - | 2,929,755.02 | 21,281,447.65 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | 93,555.06 | - | -370,004.45 | -276,449.39 | |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 935,550.61 | 935,550.61 | |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | 93,555.06 | - | -1,305,555.06 | -1,212,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 93,555.06 | - | -93,555.06 | - | |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,212,000.00 | -1,212,000.00 | |
| 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 | 12,120,000.00 | - | - | -5,626,028.89 | - | - | - | 699,218.80 | - | 2,559,750.57 | 21,004,998.26 | |

| 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 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,500,000.00 | - | - | 6,028.89 | - | - | - | 296,274.50 | - | 2,485,251.88 | 9,287,555.27 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 6,500,000.00 | - | - | 6,028.89 | - | - | - | 296,274.50 | - | 2,485,251.88 | 9,287,555.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,620,000.00 | - | - | -5,620,000.00 | - | - | - | 309,389.24 | - | 444,503.14 | 11,993,892.38 |
| (一)综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,093,892.38 | 3,093,892.38 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 5,620,000.00 | - | - | -5,620,000.00 | - | - | - | - | - | - | 11,240,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,620,000.00 | - | - | -5,620,000.00 | - | - | - | - | - | - | 11,240,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (三)利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | 309,389.24 | - | -2,649,389.24 | -2,340,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | 309,389.24 | - | -309,389.24 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,340,000.00 | -2,340,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---------------|---|---|---|---|------------|---|--------------|---------------|---|---|
| 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 | 12,120,000.00 | - | - | -5,626,028.89 | - | - | - | - | 605,663.74 | - | 2,929,755.02 | 21,281,447.65 | | |

云南厚泰科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

1 公司基本情况

云南厚泰科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2010 年 3 月 24 日，统一社会信用代码：91530100552707119D。注册资本 1212 万元，法定代表人：林洪晋；截至 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 1212 万元，实收资本为人民币 1212 万元，本公司股东情况详见附注“7.14 实收资本”。

1.1 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司（非上市）。

本公司注册地址：云南省昆明市高新技术开发区云南软件园。

本公司总部办公地址：云南省昆明市官渡区春城路289号国际会展中心北理工孵化器2-2-1

1.2 本公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：电子技术开发、转让、咨询，网络技术、电子计算机与电子技术信息、光电一体化的应用与开发，承接专业机房、弱电工程、通讯工程、网络工程、环保工程的设计与安装；建筑智能化工程、建筑装修装饰工程、机电设备安装工程、安全技术防范工程的设计与施工；计算机软硬件、空调的销售；计算机系统集成；货物及技术进出口业务。

主营业务是：系统集成、专业设备销售、软件开发及相关维保业务等

1.3 公司历史沿革情况

1.3.1 2010 年公司设立并缴纳首次出资

2010 年 3 月 24 日，自然人林洪晋、田星原共同出资 300 万元设立本公司，其中：林洪晋认缴 250 万，田星原认缴 50 万元，并约定 2010 年 3 月 22 日缴纳 60 万元注册资本，2012 年 3 月 1 日前缴足 240 万元。2010 年 3 月 23 日，中审亚太会计师事务所有限公司云南分所出具了中审亚太验【2010】云-0017 号《验资报告》，对公司成立时的首期出资进行了审验。2010 年 3 月 24 日，昆明工商行政管理局颁发注册号为 530100100187452 的《企业法人营业执照》。本公司设立时股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|------|---------|-------|
| 林洪晋 | 50.00 | 83.3% |
| 田星原 | 10.00 | 16.7% |

| | | |
|----|-------|---------|
| 合计 | 60.00 | 100.00% |
|----|-------|---------|

1.3.2 2012 年股东缴纳第二次认缴出资款

2012 年 1 月 9 日，本公司召开临时股东会会议，会议决议通过林洪晋、田星原于 2012 年 1 月 9 日按 83.3%、16.7% 的持股比例完成二期注册资本金 240 万元元认缴。2012 年 1 月 10 日，云南宇衡会计师事务所有限公司出具宇衡验字[2012]A-019 号《验资报告》，对公司此次增资进行了审验。本次注册资本金认缴后，云南厚泰科技有限公司的出资结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|------|---------|---------|
| 林洪晋 | 250.00 | 83.3% |
| 田星原 | 50.00 | 16.7% |
| 合计 | 300.00 | 100.00% |

1.3.3 2012 年本公司第一次股东变更

2012 年 7 月 24 日，本公司召开股东会审议通过，自然人股东林洪晋将其对本公司的出资额 210 万元转让给曲海洁，39 万转让给钟永胜，1 万转让给王忠卫；自然人股东田星原将其对本公司的出资额 20 万元转让给王忠卫。

上述股权转让完成后的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|------|---------|---------|
| 曲海洁 | 210 | 70.00% |
| 钟永胜 | 39 | 13.00% |
| 田星原 | 30 | 10.00% |
| 王忠卫 | 21 | 7.00% |
| 合计 | 300.00 | 100.00% |

1.3.4 2014 年本公司认缴增资

2014 年 11 月 6 日，本公司召开股东会审议通过，本公司新增注册资本 300 万元，其中曲海洁认缴出资 240 万元；田星原认缴出资 30 万元，钟永胜认缴出资 9 万元，王忠卫认缴出资 21 万元。

1.3.5 2015 年本公司缴纳 2014 年认缴的出资额

2015 年 7 月 28 日，本公司召开临时股东会会议，会议决议通过曲海洁、田星原、钟永胜及王忠卫于 2015 年 8 月按 75%、10%、8%、7% 的持股比例完成二期注册资本金 3,000,000.00 元认缴。曲海洁、田星原、钟永胜及王忠卫于 2015 年 8 月 24 日完成了出资，本次增资后股权结构变更如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|------|---------|--------|
| 曲海洁 | 450 | 75.00% |
| 钟永胜 | 48 | 8.00% |
| 田星原 | 60 | 10.00% |
| 王忠卫 | 42 | 7.00% |

| | | |
|----|-----|---------|
| 合计 | 600 | 100.00% |
|----|-----|---------|

1.3.6 2015 年本公司第二次股东变更

2015 年 7 月 28 日，本公司召开股东会审议通过，自然人股东曲海洁将其对本公司的出资额 12 万元转让给钟永胜，18 万转让给陈乾，29.4 万转让给肖峰，6 万转让给王忠卫，6 万转让给聂楦，6 万转让给罗建国。

上述股权转让完成后的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|------|---------|---------|
| 曲海洁 | 372.6 | 62.10% |
| 钟永胜 | 60 | 10.00% |
| 田星原 | 60 | 10.00% |
| 王忠卫 | 48 | 8.00% |
| 陈乾 | 18 | 3.00% |
| 肖峰 | 29.4 | 4.90% |
| 罗建国 | 6 | 1.00% |
| 聂楦 | 6 | 1.00% |
| 合计 | 600.00 | 100.00% |

1.3.7 2015 年 9 月，有限公司整体变更为股份有限公司。

2015 年 9 月 6 日，云南厚泰科技有限公司通过股东会决议，同意云南厚泰 科技有限公司以截至 2015 年 8 月 31 日的账面净资产 6,506,028.89 元，折为 650 万股，整体变更为股份有限公司，余额列入资本公积。2015 年 9 月 22 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具中审亚太 验[2015]020019 号《验资报告》，审验截至 2015 年 9 月 21 日止，公司已收到发 起人以净资产出资 650.60 万元，其中 650 万元折为股本金，超过股本金部分 0.60 万元，计入资本公积金。2015 年 10 月 12 日，公司在昆明市工商行政管理局进行变更登记，取得了统一社会信用代码/注册号：91530100552707119D 的营业执照。本次变更后股本结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|------|---------|-------|
| 曲海洁 | 403.65 | 62.1% |
| 钟永胜 | 65 | 10% |
| 田星原 | 65 | 10% |
| 王忠卫 | 52 | 8% |
| 肖峰 | 31.85 | 4.9% |
| 陈乾 | 19.5 | 3% |
| 罗建国 | 6.5 | 1% |
| 聂楦 | 6.5 | 1% |

| | | |
|----|-----|--------|
| 合计 | 650 | 100.00 |
|----|-----|--------|

1.3.8 2016 年 3 月 17 日，云南厚泰科技股份有限公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌。

1.3.9 2016 年本公司变更注册资本

根据本公司 2016 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 562 万元，由钟永胜、王忠卫、罗建国等 28 名自然人按照每股 2 元人民币的价格进行认购，认购总价款为 1,124 万元，并要求钟永胜、王忠卫、罗建国等 28 人于 2016 年 9 月 20 日之前缴足，变更后的注册资本为人民币 1,212 万元。2016 年 10 月 10 日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具众环验字（2016）160087 号《验资报告》，对公司此次增资进行了审验。本次注册资本金认缴后，云南厚泰科技有限公司的出资结构如下

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|------|---------|-------|
| 曲海洁 | 403.65 | 33.3% |
| 钟永胜 | 85.00 | 7.01% |
| 田星原 | 65.00 | 5.36% |
| 王忠卫 | 73.00 | 6.02% |
| 陈乾 | 19.50 | 1.61% |
| 肖峰 | 31.85 | 2.63% |
| 罗建国 | 20.50 | 1.69% |
| 聂樾 | 6.50 | 0.53% |
| 陈良川 | 10.00 | 0.82% |
| 柴亮 | 20.00 | 1.65% |
| 张英 | 10.00 | 0.82% |
| 杨斌 | 18.00 | 1.48% |
| 曾睿 | 40.00 | 3.3% |
| 高博 | 10.00 | 0.82% |
| 李永萍 | 10.00 | 0.82% |
| 李红云 | 2.00 | 0.17% |
| 刘见美 | 2.00 | 0.17% |
| 罗阳 | 2.00 | 0.17% |
| 胡选中 | 2.00 | 0.17% |
| 陈勇 | 2.00 | 0.17% |
| 徐启梅 | 1.00 | 0.08% |
| 张宏宇 | 2.00 | 0.17% |
| 李超 | 2.00 | 0.17% |
| 黄锦辉 | 2.00 | 0.17% |
| 王希贵 | 2.00 | 0.17% |
| 周红梅 | 2.00 | 0.17% |
| 高丽娟 | 2.00 | 0.17% |
| 邢锋 | 48.00 | 3.96% |

| | | |
|-----|----------|--------|
| 宋文尚 | 7.00 | 0.58% |
| 周贵川 | 5.00 | 0.41% |
| 杨雪梅 | 2.00 | 0.16% |
| 王诚林 | 4.00 | 0.33% |
| 朴玉兰 | 300.00 | 24.75% |
| 合计 | 1,212.00 | 100% |

1.3.10 2017 年本公司股东变更

2017 年 11 月 1 日，本公司召开股东会审议通过，自然人股东高丽娟、刘见美分别将其对本公司的出资额各 2 万元转让给邢锋。

上述股权转让完成后的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 出资比例 |
|------|---------|--------|
| 曲海洁 | 403.65 | 33.30% |
| 钟永胜 | 85 | 7.01% |
| 田星原 | 65 | 5.36% |
| 王忠卫 | 73 | 6.02% |
| 陈乾 | 19.5 | 1.61% |
| 肖峰 | 31.85 | 2.63% |
| 罗建国 | 20.5 | 1.69% |
| 聂楹 | 6.5 | 0.54% |
| 陈良川 | 10 | 0.83% |
| 柴亮 | 20 | 1.65% |
| 张英 | 10 | 0.83% |
| 杨斌 | 18 | 1.49% |
| 曾睿 | 40 | 3.30% |
| 高博 | 10 | 0.83% |
| 李永萍 | 10 | 0.83% |
| 李红云 | 2 | 0.17% |
| 罗阳 | 2 | 0.17% |
| 胡选中 | 2 | 0.17% |
| 陈勇 | 2 | 0.17% |
| 徐启梅 | 1 | 0.08% |
| 张宏宇 | 2 | 0.17% |
| 李超 | 2 | 0.17% |
| 黄锦辉 | 2 | 0.17% |
| 王希贵 | 2 | 0.17% |
| 周红梅 | 2 | 0.17% |
| 邢锋 | 52 | 4.29% |
| 宋文尚 | 7 | 0.58% |
| 周贵川 | 5 | 0.41% |
| 杨雪梅 | 2 | 0.17% |

| | | |
|-----|----------|---------|
| 王诚林 | 4 | 0.33% |
| 朴玉兰 | 300 | 24.75% |
| 合计 | 1,212.00 | 100.00% |

1.4 公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人曲海洁、林洪晋。

1.5 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报表已经公司董事会于 2018 年 4 月 10 日批准报出。

2 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计一家，详见本附注“9.1 子公司情况”。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

3 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

4 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。

5 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

5.1 会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

5.2 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

5.3 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.4.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司在合并日以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，在合并日按照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计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时起一直存在。

5.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控

股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

5.4.3 分步实现企业合并

如果分步取得对子公司股权投资直至取得控制权各项交易属于“一揽子交易”，应当将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易，并区分企业合并的类型分别进行会计处理。

5.4.3.1 分步实现同一控制下企业合并

如果不属于一揽子交易并形成同一控制下企业合并的，在取得控制权日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

合并日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》和合并财务报表准则的规定编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于合并方和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

5.4.3.2 分步实现非同一控制下企业合并

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并且不属于一揽子交易的，在编制个别财务报表时，应当按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，

原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

编制合并报表时，购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5.5 合并财务报表的编制方法

5.5.1 合并范围

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

5.5.2 合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

5.6 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。如果合营方通过对合营安排的资产享有权利，并对合营安排的义务承担责任来获得回报，则该合营安排应当被划分为共同经营；如果合营方仅对合营安排的净资产享有权利，则该合营安排应当被划分为合营企业。

5.6.1 共同经营中，合营方的会计处理

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

5.6.2 合营企业中，合营方的会计处理

合营企业中，合营方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

5.7 现金及现金等价物的确定标准：

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5.8 外币业务核算方法

5.8.1 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

5.8.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

5.8.3 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益核算。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

5.9 金融工具

5.9.1 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

5.9.2 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

5.9.3 金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产原则上按照公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 直接计入所有者权益, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。

(4) 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。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外:

①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, 按照成本计量。

②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, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 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。

5.9.4 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

①在活跃市场上, 公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价, 为市场中的现行出价; 拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价, 为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价, 采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价, 除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的, 公司采用估值技术确定其公允价值。

5.9.5 金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 现值 (折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。计提减值准备时, 对单项金额等于及大于营业收入 0.5% 的持有至到期投资单独进行减值测试; 对单项金额小于营业收入 0.5% 的持有至到期投资单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的组合中, 按照信用组合进行减值测试; 单独测试未发生减值的持有至到期投资, 按照包括在具有类似信用风险特征的组合中, 按照信用组合再进行测试; 已单项确认减值损失的持有至到期投资, 不再包括在具有类似信用风险特征的组合中, 按照信用组合进行减值测试。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注 2.11。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

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发生的减值损失不得转回。

(4) 其他

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

5.9.6 金融资产转移

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

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

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

如公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，应说明持有意图或能力发生改变的依据

5.10 应收款项

5.10.1 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

5.10.2 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失（包括应收账款、其他应收款）。

5.10.3 坏账准备的计提方法及计提比例

（1） 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司合并报表范围外的单个客户期末余额在 50 万元以上的应收款项 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独进行评估减值并且已确认或继续确认减值损失的资产，不再对其计提整体评估减值准备。 |

（2） 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本公司相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征，故按账龄确定为组合的依据，本公司确定坏账计提比例时，是根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定的。

公司应收款项按账龄分析计提坏账准备比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 1-2 年 | 5 | 5 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 40 | 40 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

（3） 单项计提坏账准备的应收款项

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额重大或非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

5.11 存货核算方法

5.11.1 存货分类

本公司存货包括原材料、低值易耗品、项目开发成本等。项目开发成本主要是未完工验收的项目耗用的材料及分包成本。

5.11.2 取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价；发出时按月末一次加权平均法计价。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

投资者投入存货的成本，应当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。

非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的存货的成本，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》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

5.11.3 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物及低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

5.11.4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

5.11.5 确定存货可变现净值的依据和存货跌价准备的计提方法

每年年末及中期报告期终了，本公司对存货进行全面清查后，按成本与可变现净值孰低计量。

存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备按照单个存货项目（或存货类别）的成本高于可变现净值的差额计提。

5.12 持有待售类别的确认标准和会计处理方法

5.12.1 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

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，即本集团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。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团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，在取得日将其

划分为持有待售类别。

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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

5.12.2 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差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，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的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适用持有待售类别计量规定的非流动资产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，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。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。

递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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。

5.13 长期股权投资

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。

5.13.1 共同控制及重大影响的判断标准

(1) 重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(2) 共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

5.13.2 长期股权投资的初始计量

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，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，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成

本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的有关规定确定。

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

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

5.13.3 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(1) 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

本公司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。本公司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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资收益。与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损失，按照资产减值准则等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》及《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行处理。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等

的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益。本公司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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5.14 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

5.14.1 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

5.14.2 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- (4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

5.14.3 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

5.14.4 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5.14.5 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

5.15 固定资产

5.15.1 固定资产的确认标准

本公司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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (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。

5.15.2 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定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，固定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) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，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。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，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 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

5.15.3 固定资产的分类

本公司固定资产分为电子设备、交通运输设备、家具及其他等。

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

本公司固定资产采用平均年限法按分类折旧率计提固定资产折旧，有关固定资产分类及其估计的折旧年限和年折旧率如下（预计净残值率为固定资产原价的 5%）：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|---------|
| 电子设备 | 3 | 31.67 |
| 运输设备 | 5 | 19.00 |
| 家具及其他 | 5 | 19.00 |

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

（2）对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

5.15.4 固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5.16 在建工程

5.16.1 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

5.16.2 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

5.17 借款费用的核算方法

5.17.1 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

5.17.2 借款费用资本化金额的计算方法

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。

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，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。

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

5.18 无形资产

5.18.1 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。

5.18.2 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) 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) 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。

5.18.3 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，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

5.19 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

5.20 资产减值

5.20.1 除存货及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- ① 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 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及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，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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。
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

5.20.2 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组

的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

5.20.3 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

5.20.4 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

5.21 预计负债

5.21.1 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务。
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

5.21.2 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

5.22 股份支付及权益工具

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；

以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付

现金或其他资产义务的交易。

5.22.1 本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

(2) 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(4) 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

5.22.2 本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明本公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

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

5.22.3 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

5.22.4 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

5.23 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本公司不存在设定受益计划。

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

5.24 收入确认

5.24.1 收入确认的原则

5.24.1.1 销售商品的收入确认

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业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控制；
- (3) 收入的金额能够可靠的计量；
- (4) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (5) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

5.24.1.2 提供劳务的收入确认

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- (2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ③ 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

5.24.1.3 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

- (1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

5.24.2 收入确认的流程及具体方法

公司目前主要的业务是系统集成、专业设备销售、维保和软件开发。

系统集成：主要是根据客户的需要，融合 IT 与智能化、建筑装饰以及机电安装等多技术，对相关软硬件进行集成和安装服务。公司与客户签订的合同中约定服务内容、服务期限、验收时点、结算时点、服务总金额，项目团队按合同要求提供服务。服务期结束后，公司与客户共同对项目进行验收，并结合客户对工作质量的考核，出具验收报告，交由客户确认。公司以验收报告或工作量确认表作为依据，结合合同约定的服务总金额或服务费用标准，据此确认为收入和成本。

专业设备销售：主要是为客户提供机房设备的销售、安装调试工作，公司与客户签订销售合同，合同约定销售的设备明细、安装调试标准、验收时点，及销售总金额。公司专业人员按合同要求进行设备的安装调试，合格后，公司与客户共同对项目进行验收，并由客户出具验收报告。公司以客户确认的验收报告作为依据，结合合同约定的销售总金额，据此确认为收入。

维保：主要是数据中心的软硬件的维护和保障，按合同约定的服务时限及金额，在服务期内平均确认收入及成本。

软件开发：公司针对客户应用需求而提供的软件产品及应用软件定制开发和技术咨询服务。该类收入一般在项目完工且取得客户的最终验收报告时按照销售商品收入标准确认相关收入及成本。

5.25 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

5.26 所得税

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

5.26.1 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

5.26.2 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，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

5.26.3 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适

用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

5.27 租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

5.27.1 融资性租赁

(1) 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- 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将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- 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（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

(2) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

5.27.2 经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

5.28 套期业务

公司使用衍生金融工具（主要为远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%-125%的范围内。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

5.29 终止经营的确认标准和会计处理方法

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，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(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。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，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。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件，自停止使用日起作为终止经营列报。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，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

5.30 资产证券化业务的会计处理方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和、所转移金融资产的账面价值两项金额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，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和、终止确认部分的账面价值两项金额的差额计入当期损益。

金融资产不满足终止确认的条件，则继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价，视同企业的融资借款，在收到时确认为一项金融负债。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，应当根据其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债。对因继续涉入所转移金融资产形成的有关资产确认相关收入，对继续涉入形成的有关负债确认相关费用。

5.31 主要会计政策、会计估计的变更

5.31.1 会计政策的变更

①会计政策变更原因

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订；2018 年 1 月 12 日，财政部会计司发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，要求企业按照企业会计准则和本通知和解读要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

②会计政策变更的主要内容及对本公司的影响

a. 执行《企业会计准则第 42 号》及《企业会计准则第 16 号》的相关情况

本公司根据《企业会计准则第 42 号》的规定和要求，在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益；根据《企业会计准则第 16 号》的规定和要求，将与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

对上述会计政策变更采用未来适用法处理。《企业会计准则第 42 号》规定，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未

来适用法处理。《企业会计准则第 16 号》规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本公司本报告期的净利润。

b. 执行财会〔2017〕30 号的相关情况

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)要求，本公司在合并利润表和利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

| 利润表影响项目 | 合并财务报表 | | 母公司财务报表 | |
|--------------|-------------|------------|-------------|------------|
| | 本期影响 | 上年调整 | 本期影响 | 上年调整 |
| | 金额 | 金额 | 金额 | 金额 |
| 资产处置收益 | 479,833.61 | 78,149.89 | 322,951.99 | 78,149.89 |
| 营业外收入 | -479,833.61 | -78,149.89 | -322,951.99 | -78,149.89 |
| 其中：非流动资产处置利得 | -479,833.61 | -78,149.89 | -322,951.99 | -78,149.89 |
| 对利润表影响 | | | | |

5.31.2 会计估计的变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

6 税项

6.1 企业所得税

6.1.1 本公司于 2015 年 7 月取得高新技术企业证书（证书编号为 GR201553000170），有效期为三年，2017 年企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

6.1.2 本公司下属子公司云南起步科技有限公司于 2016 年 11 月取得高新技术企业证书（证书编号为 GR201653000315），有效期为三年，2017 年企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

6.2 增值税

本公司为增值税一般纳税人，税率为 17%、11%、6%。

6.3 其他流转税

| 主要税（费）种 | 税率 | 计税依据 |
|---------|----|--------------|
| 营业税 | 5% | 业务收入 |
| 城市维护建设税 | 7% | 增值税及营业税的应纳税额 |

| | | |
|---------|----|--------------|
| 教育费附加 | 3% | 增值税及营业税的应纳税额 |
| 地方教育费附加 | 2% | 增值税及营业税的应纳税额 |

财政部于 2016 年 3 月 12 日发布了《关于全面推进营业税改增值税试点的通知》(财税【2016】36 号), 本公司自 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易由原营业税改征增值税。

7 合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外,“期初”指 2016 年 12 月 31 日,“期末”指 2017 年 12 月 31 日,“上期”指 2016 年度,“本期”指 2017 年度。除另有注明外,人民币为记账本位币,单位:元。

7.1 货币资金

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------|-----|--------------|------|-----|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | | | 24,090.93 | | | 68,988.75 |
| -人民币 | | | 24,090.93 | | | 68,988.75 |
| 银行存款: | | | 6,669,580.60 | | | 10,615,476.00 |
| -人民币 | | | 6,669,580.60 | | | 10,615,476.00 |
| 其他货币资金: | | | 8.80 | | | 8.80 |
| -人民币 | | | 8.80 | | | 8.80 |
| 合计 | | | 6,693,680.33 | | | 10,684,473.55 |

7.2 应收账款

7.2.1 应收账款按种类列示

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项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 | | | | | |
| 账龄组合 | 11,422,526.82 | 100.00 | 577,653.37 | 5.06 | 10,844,873.45 |
| 集团合并范围内关联组合 | | | | | |
| 组合小计 | 11,422,526.82 | 100.00 | 577,653.37 | 5.06 | 10,844,873.45 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 11,422,526.82 | 100.00 | 577,653.37 | 5.06 | 10,844,873.45 |

(续)

| 种类 | 期初余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项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 | | | | | |
| 账龄组合 | 17,290,987.70 | 100.00 | 349,122.87 | 2.02 | 16,941,864.83 |
| 集团合并范围内关联组合 | | | | | |
| 组合小计 | 17,290,987.70 | 100.00 | 349,122.87 | 2.02 | 16,941,864.83 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 17,290,987.70 | 100.00 | 349,122.87 | 2.02 | 16,941,864.83 |

7.2.2 应收账款按种类说明

7.2.2.1 应收账款按组合计提坏账准备的情况

7.2.2.1.1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 计提比例 (%) |
|------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 占比 (%) | | 金额 | 占比 (%) | | |
| 一年以内 | 9,474,244.40 | 82.94 | | 16,108,880.36 | 93.16 | | |
| 一至二年 | 866,487.42 | 7.59 | 43,324.37 | 631,457.34 | 3.65 | 31,572.87 | 5 |
| 二至三年 | 531,145.00 | 4.65 | 106,229.00 | 203,550.00 | 1.18 | 40,710.00 | 20 |
| 三至四年 | 203,550.00 | 1.78 | 81,420.00 | 2,100.00 | 0.01 | 840.00 | 40 |
| 四至五年 | 2,100.00 | 0.02 | 1,680.00 | 345,000.00 | 2.00 | 276,000.00 | 80 |
| 五年以上 | 345,000.00 | 3.02 | 345,000.00 | | | | 100 |
| 合计 | 11,422,526.82 | 100.00 | 577,653.37 | 17,290,987.70 | 100.00 | 349,122.87 | |

7.2.3 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 坏账准备 | 年限 |
|--------------|--------|--------------|------------|--------------|
| 云南金隆伟业科技有限公司 | 关联方 | 3,298,117.02 | 8,529.72 | 1 年以内, 1-2 年 |
| 中移全通系统集成有限公司 | 非关联方 | 2,181,000.00 | | 1 年以内 |
| 中国人民银行昆明中心支行 | 非关联方 | 790,786.64 | | 1 年以内 |
| 北京起步科技有限公司 | 关联方 | 595,000.00 | 395,000.00 | 2-3 年, 5 年以上 |
| 云南今诚点石科技有限公司 | 非关联方 | 498,609.01 | | 1 年以内 |
| 合计 | | 7,363,512.67 | 403,529.72 | |

7.3 其他应收款

7.3.1 其他应收款按种类列示

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|------------|--------|----------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 576,570.55 | 79.98 | 2,700.00 | 0.47 | 573,870.55 |
| 集团合并范围内关联组合 | | | | | |
| 组合小计 | 576,570.55 | 79.98 | 2,700.00 | 0.47 | 573,870.55 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 144,300.00 | 20.02 | | | 144,300.00 |
| 合计 | 720,870.55 | 100.00 | 2,700.00 | 0.37 | 718,170.55 |

(续)

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|--------------|--------|------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 948,741.44 | 76.45 | | | 948,741.44 |
| 集团合并范围内关联组合 | | | | | |
| 组合小计 | 948,741.44 | 76.45 | | | 948,741.44 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 292,300.00 | 23.55 | | | 292,300.00 |
| 合计 | 1,241,041.44 | 100.00 | | | 1,241,041.44 |

7.3.2 其他应收款按种类说明

7.3.2.1 其他应收款按组合计提坏账准备的情况

7.3.2.1.1 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 | | | 期初余额 | | | 计提比例 (%) |
|------|------------|--------|----------|------------|--------|------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 占比 (%) | | 金额 | 占比 (%) | | |
| 一年以内 | 522,570.55 | 90.63 | | 948,741.44 | 100.00 | | |
| 一至二年 | 54,000.00 | 9.37 | 2,700.00 | | | 5 | |
| 二至三年 | | | | | | 20 | |
| 三年以上 | | | | | | 40 | |
| 合计 | 576,570.55 | 100.00 | 2,700.00 | 948,741.44 | 100.00 | | |

7.3.2.2 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|-----------|------|-------|----------|-----------|
| 房屋押金 | 70,000.00 | | 2-3 年 | | 房租押金，可以抵房 |

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------------|------------|------|-------|----------|------------|
| | | | | | 租, 不存在回收风险 |
| 昆明泰晔建筑装饰工程有限公司 | 56,000.00 | | 1-2 年 | | 无收回风险 |
| 云南金恒消防工程有限公司 | 10,800.00 | | 1-2 年 | | 无收回风险 |
| 昆明市盘龙区致信计算机经营部 | 7,500.00 | | 1-2 年 | | 无收回风险 |
| 合计 | 144,300.00 | | | | |

其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 坏账准备 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|------------|------|-------|-----------------|
| 昆明市官渡区梓拓家电经营部 | 非关联方 | 175,460.00 | | 1 年以内 | 24.34 |
| 昆明启创科技有限公司 | 非关联方 | 70,079.00 | | 1 年以内 | 9.72 |
| 北京国电工程招标有限公司 | 非关联方 | 70,079.00 | | 1 年以内 | 9.72 |
| 房屋押金 | 非关联方 | 70,000.00 | | 2-3 年 | 9.71 |
| 昆明泰晔建筑装饰工程有限公司 | 非关联方 | 56,000.00 | | 1-2 年 | 7.77 |
| 合计 | | 441,618.00 | | | 61.26 |

7.4 预付款项

7.4.1 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 846,737.14 | 73.67 | 2,656,453.59 | 93.90 |
| 一至二年 | 147,254.57 | 12.81 | 172,558.53 | 6.10 |
| 二至三年 | 155,342.87 | 13.52 | | |
| 三年以上 | | | | |
| 合计 | 1,149,334.58 | 100.00 | 2,829,012.12 | 100.00 |

7.4.2 账龄超过一年的大额预付款项情况

| 债务单位 | 债权单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算的原因 |
|--------------|--------------|------------|-------------|--------|
| 广州云鹏信息技术有限公司 | 云南厚泰科技股份有限公司 | 54,450.32 | 1-2 年 | 合同延迟 |
| 云南年级电力设备有限公司 | 云南厚泰科技股份有限公司 | 42,658.89 | 1-2 年 | 合同延迟 |
| 盐城超亚风机制造有限公司 | 云南厚泰科技股份有限公司 | 25,320.00 | 1-2 年、2-3 年 | 合同延迟 |
| 深圳市天伟盛电子有限公司 | 云南厚泰科技股份有限公司 | 25,282.00 | 2-3 年 | 合同延迟 |
| 云南碧海缘经贸有限公司 | 云南厚泰科技股份有限公司 | 14,800.00 | 2-3 年 | 合同延迟 |
| 昆明东就科技有限公司 | 云南厚泰科技股份有限公司 | 14,455.00 | 2-3 年 | 合同延迟 |
| 合计 | | 176,966.21 | | |

7.5 存货

7.5.1 存货的分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,736,460.12 | | 3,736,460.12 |
| 项目开发成本 | 8,935,339.27 | | 8,935,339.27 |
| 合计 | 12,671,799.39 | | 12,671,799.39 |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,961,552.79 | | 1,961,552.79 |
| 项目开发成本 | 3,908,160.54 | | 3,908,160.54 |
| 合计 | 5,869,713.33 | | 5,869,713.33 |

7.5.2 项目开发成本明细

| 项目名称 | 余额 |
|------------------------------|--------------|
| 云南红塔银行低碳中心机房空调、UPS 采购及安装工程项目 | 2,736,829.98 |
| 云南省高级人民法院零星采购项目 | 1,059,974.22 |
| 曲靖广电分公司机房动力扩容 | 942,206.16 |
| 空管发电机安装 | 595,747.36 |
| 保山移动 2016 年网络资源管理数据优化 | 523,500.94 |
| 云南省高级人民法院执行指挥综合楼 2 楼机房建设 | 463,879.31 |
| 昆明东南绕城高速 UPS 采购 | 330,582.83 |
| 老中银行磨丁分行设备采购项目 | 304,275.31 |
| 中国医学科学院医学生物学研究所依禄村所区安防系统工程 | 272,621.81 |
| 昆明欧迈科技信息化核心设备采购项目 | 205,005.33 |
| 呈贡云上云门户网站建设 | 195,091.39 |
| 云南省检察院 UPS 采购项目 | 198,211.01 |
| 保山移动分公司 ODN 改造项目 | 181,042.94 |
| 云南省高级人民法院交换机采购项目 | 160,040.77 |
| 中国石化销售有限公司云南石油分公司机房空调采购 | 155,452.44 |
| 保山人民医院迁建项目智能化工程 | 147,346.51 |
| 云南红塔银行股份有限公司 UPS 采购 385500 | 108,849.17 |
| 其他零星项目 | 354,681.79 |

7.6 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 房租 | 9,067.96 | 51,008.40 |
| 预缴所得税 | 37,069.31 | 13,845.39 |
| 合计 | 46,137.27 | 64,853.79 |

7.7 固定资产

7.7.1 固定资产分类

| 一、账面原值 | 余额 | 外购 | 转入 | 其他 | 小计 | 处置或报废 | 转出 | 其他 | 小计 | 余额 |
|--------|--------------|------------|------|----|------------|--------------|------|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,111,527.57 | | | | | 1,764,951.49 | | | 1,764,951.49 | 1,346,576.08 |
| 运输设备 | 1,760,029.89 | | | | | 1,760,029.89 | | | 1,760,029.89 | |
| 电子设备 | 961,882.27 | | | | | 4,921.60 | | | 4,921.60 | 956,960.67 |
| 家具及其他 | 238,802.60 | | | | | | | | | 238,802.60 |
| 其他设备 | 150,812.81 | | | | | | | | | 150,812.81 |
| 二、累计折旧 | 余额 | 计提 | 转入 | 其他 | 小计 | 处置或报废 | 转出 | 其他 | 小计 | 余额 |
| 合计 | 2,278,982.26 | 266,169.39 | | | 266,169.39 | 1,307,839.13 | | | 1,307,839.13 | 1,237,312.52 |
| 运输设备 | 1,118,912.42 | 185,919.17 | | | 185,919.17 | 1,304,831.59 | | | 1,304,831.59 | |
| 电子设备 | 800,885.93 | 69,299.50 | | | 69,299.50 | 3,007.54 | | | 3,007.54 | 867,177.89 |
| 家具及其他 | 215,911.73 | 10,950.72 | | | 10,950.72 | | | | | 226,862.45 |
| 其他设备 | 143,272.18 | | | | | | | | | 143,272.18 |
| 三、减值准备 | 余额 | 计提 | 合并增加 | 其他 | 小计 | 处置 | 合并减少 | 其他 | 小计 | 余额 |
| 合计 | | | | | | | | | | |
| 运输设备 | | | | | | | | | | |
| 电子设备 | | | | | | | | | | |
| 家具及其他 | | | | | | | | | | |
| 其他设备 | | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | 账面价值 | | | | | | | | | 账面价值 |
| 合计 | 832,545.31 | | | | | | | | | 109,263.56 |
| 运输设备 | 641,117.47 | | | | | | | | | |
| 电子设备 | 160,996.34 | | | | | | | | | 89,782.78 |
| 家具及其他 | 22,890.87 | | | | | | | | | 11,940.15 |
| 其他设备 | 7,540.63 | | | | | | | | | 7,540.63 |

注：本年折旧额为 266,169.39 元。

7.8 递延所得税资产和递延所得税负债

7.8.1 已确认的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|-----------|------------|-----------|------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 87,053.01 | 580,353.37 | 52,368.44 | 349,122.87 |
| 税前可弥补亏损 | | | 23,129.82 | 154,198.81 |
| 合计 | 87,053.01 | 580,353.37 | 75,498.26 | 503,321.68 |

7.9 应付账款

7.9.1 应付账款按项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 工程安装费、劳务费 | 2,346,249.22 | 2,212,257.01 |
| 设备、材料款 | 947,181.16 | 2,087,278.34 |
| 招投标款 | 12,085.00 | 12,085.00 |
| 办公用品购置款 | 47,144.00 | 47,144.00 |
| 合计 | 3,352,659.38 | 4,358,764.35 |

7.9.2 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|--------------|-----------|
| 云南蓝典科技股份有限公司 | 296,781.45 | 未结算 |
| 云南莱鑫网络科技有限公司 | 276,555.60 | 未结算 |
| 刘甫查 | 188,933.15 | 未结算 |
| 游春根 | 177,469.98 | 未结算 |
| 成都卫士通信息安全技术有限公司 | 105,000.00 | 未结算 |
| 玉溪市拓普科技有限公司 | 64,594.74 | 未结算 |
| 云南云塔电力科技有限公司 | 50,000.60 | 未结算 |
| 康明斯(中国)投资有限公司昆明分公司 | 39,252.80 | 未结算 |
| 云南五星电器有限公司 | 33,300.00 | 未结算 |
| 昆明巨润科技有限公司 | 24,999.30 | 未结算 |
| 合计 | 1,256,887.62 | |

7.10 预收款项

7.10.1 预收款项按项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 项目款 | 5,316,199.15 | 2,214,834.50 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,316,199.15 | 2,214,834.50 |

7.10.2 账龄超过1年的大额预收款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|------------|-----------|
| 云南良禾百联农业股份有限公司 | 100,000.00 | 未结算 |
| 昆明信息产业园区开发投资有限公司 | 120,283.02 | 未结算 |
| 合计 | 220,283.02 | |

7.11 应付职工薪酬及长期应付职工薪酬

7.11.1 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 1,227,322.82 | 5,113,802.24 | 5,513,004.87 | 828,120.19 |
| 二、离职后福利 | | 267,356.20 | 267,356.20 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,227,322.82 | 5,381,158.44 | 5,780,361.07 | 828,120.19 |

7.11.2 短期薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,227,322.82 | 4,699,332.06 | 5,098,534.69 | 828,120.19 |
| 二、职工福利费 | | 114,111.10 | 114,111.10 | |
| 三、社会保险费 | | 183,985.12 | 183,985.12 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 148,047.33 | 148,047.33 | |
| 2. 工伤保险费 | | 8,454.71 | 8,454.71 | |
| 3. 生育保险费 | | 27,483.08 | 27,483.08 | |
| 四、住房公积金 | | 72,110.83 | 72,110.83 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 44,263.13 | 44,263.13 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 1,227,322.82 | 5,113,802.24 | 5,513,004.87 | 828,120.19 |

7.11.3 离职后福利

7.11.3.1 设定提存计划

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 一、基本养老保险费 | | 259,607.00 | 259,607.00 | |
| 二、失业保险费 | | 7,749.20 | 7,749.20 | |
| 三、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 267,356.20 | 267,356.20 | |

7.12 应交税费

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|---------|--------------|------------|
| 企业所得税 | 411,651.99 | 76,707.16 |
| 增值税 | 1,905,180.41 | 471,036.47 |
| 个人所得税 | 1,478.13 | 15,962.13 |
| 城市维护建设税 | 129,573.00 | 111,825.32 |
| 教育费附加 | 55,731.34 | 47,771.02 |
| 地方教育费附加 | 36,586.10 | 31,279.22 |
| 合计 | 2,540,200.97 | 754,581.32 |

7.13 其他应付款

7.13.1 其他应付款明细

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 一年以内 | 125,150.00 | 231,150.00 |
| 一至二年 | | 1,433,049.95 |
| 二至三年 | 644,568.58 | 1,533,630.04 |
| 三年以上 | | 3,834,888.59 |
| 合计 | 769,718.58 | 7,032,718.58 |

7.13.2 其他应付款按项目列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------|--------------|
| 代收代付款项 | 11,000.00 | 8,000.00 |
| 借款 | 405,534.54 | 6,796,568.58 |
| 投标保证金 | 353,184.04 | 228,000.00 |
| 代扣职工个人保险 | | 150.00 |
| 合计 | 769,718.58 | 7,032,718.58 |

7.13.3 账龄超过1年的大额其他应付款情况

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------|------------|--------|
| 昆明市西山区恒达丰电脑配件经营部 | 234,034.04 | 资金周转需要 |
| 周贵川 | 215,383.00 | 资金周转需要 |
| 钟永胜 | 190,151.54 | 资金周转需要 |
| 合计 | 639,568.58 | |

7.13.4 金额较大的其他应付款

| 债权单位名称 | 所欠金额 | 性质或内容 |
|------------------|------------|-------|
| 昆明市西山区恒达丰电脑配件经营部 | 234,034.04 | 投标保证金 |
| 周贵川 | 215,383.00 | 借款 |
| 钟永胜 | 190,151.54 | 借款 |
| 合计 | 639,568.58 | |

7.14 实收资本

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|-------|--------------|----------|------|-----------|--------------|----------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 曲海洁 | 4,036,500.00 | 33.30 | | | 4,036,500.00 | 33.30 |
| 钟永胜 | 850,000.00 | 7.01 | | | 850,000.00 | 7.01 |
| 田星原 | 650,000.00 | 5.36 | | | 650,000.00 | 5.36 |
| 王忠卫 | 730,000.00 | 6.02 | | | 730,000.00 | 6.02 |
| 陈乾 | 195,000.00 | 1.61 | | | 195,000.00 | 1.61 |
| 肖峰 | 318,500.00 | 2.63 | | | 318,500.00 | 2.63 |
| 罗建国 | 205,000.00 | 1.69 | | | 205,000.00 | 1.69 |
| 聂福 | 65,000.00 | 0.53 | | | 65,000.00 | 0.53 |
| 陈良川 | 100,000.00 | 0.82 | | | 100,000.00 | 0.82 |
| 柴亮 | 200,000.00 | 1.65 | | | 200,000.00 | 1.65 |
| 张英 | 100,000.00 | 0.82 | | | 100,000.00 | 0.82 |
| 杨斌 | 180,000.00 | 1.48 | | | 180,000.00 | 1.48 |
| 曾睿 | 400,000.00 | 3.30 | | | 400,000.00 | 3.30 |
| 高博 | 100,000.00 | 0.82 | | | 100,000.00 | 0.82 |
| 李永萍 | 100,000.00 | 0.82 | | | 100,000.00 | 0.82 |
| 李红云 | 20,000.00 | 0.17 | | | 20,000.00 | 0.17 |
| 刘见美 | 20,000.00 | 0.17 | | 20,000.00 | | |
| 罗阳 | 20,000.00 | 0.17 | | | 20,000.00 | 0.17 |
| 胡选中 | 20,000.00 | 0.17 | | | 20,000.00 | 0.17 |
| 陈勇 | 20,000.00 | 0.17 | | | 20,000.00 | 0.17 |
| 徐启梅 | 10,000.00 | 0.08 | | | 10,000.00 | 0.08 |
| 张宏宇 | 20,000.00 | 0.17 | | | 20,000.00 | 0.17 |
| 李超 | 20,000.00 | 0.17 | | | 20,000.00 | 0.17 |
| 黄锦辉 | 20,000.00 | 0.17 | | | 20,000.00 | 0.17 |
| 王希贵 | 20,000.00 | 0.17 | | | 20,000.00 | 0.17 |
| 周红梅 | 20,000.00 | 0.17 | | | 20,000.00 | 0.17 |
| 高丽娟 | 20,000.00 | 0.17 | | 20,000.00 | | |

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|-------|---------------|----------|-----------|------|---------------|----------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 邢锋 | 480,000.00 | 3.96 | 40,000.00 | | 520,000.00 | 4.29 |
| 宋文尚 | 70,000.00 | 0.58 | | | 70,000.00 | 0.58 |
| 周贵川 | 50,000.00 | 0.41 | | | 50,000.00 | 0.41 |
| 杨雪梅 | 20,000.00 | 0.16 | | | 20,000.00 | 0.16 |
| 王诚林 | 40,000.00 | 0.33 | | | 40,000.00 | 0.33 |
| 朴玉兰 | 3,000,000.00 | 24.75 | | | 3,000,000.00 | 24.75 |
| 合计 | 12,120,000.00 | 100.00 | | | 12,120,000.00 | 100.00 |

7.15 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------|------|--------------|
| 资本（股本）溢价 | 5,620,000.00 | | | 5,620,000.00 |
| 其他资本公积 | 6,028.89 | | | 6,028.89 |
| 合计 | 5,626,028.89 | | | 5,626,028.89 |

7.16 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 变动原因及依据 |
|--------|------------|-----------|------|------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 605,663.74 | 93,555.06 | | 699,218.80 | 母公司净利润 10%计提 |
| 任意盈余公积 | | | | | |
| 储备基金 | | | | | |
| 企业发展基金 | | | | | |
| 合计 | 605,663.74 | 93,555.06 | | 699,218.80 | |

7.17 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|--------------|--------------|---------|
| 调整前上期未分配利润 | 2,813,468.78 | 2,481,718.44 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,813,468.78 | 2,481,718.44 | |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 | |
| 盈余公积弥补亏损 | | | |
| 其他转入 | | | |
| 减：提取法定盈余公积 | 93,555.06 | 309,389.24 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 提取一般风险准备 | | | |
| 应付普通股股利 | 1,212,000.00 | 2,340,000.00 | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 提取或分配比例 |
|------------|--------------|--------------|---------|
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 其他减少 | | | |
| 期末未分配利润 | 2,853,785.83 | 2,813,468.78 | |

7.17.1 利润分配情况说明

根据2017年5月1日经本公司2016年度股东大会批准的《公司2016年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每10股人民币1元，按照已发行股份数1212万股计算，共计1,212,000.00元。

7.18 营业收入、营业成本

7.18.1 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 37,683,513.07 | 41,375,878.38 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业收入合计 | 37,683,513.07 | 41,375,878.38 |
| 主营业务成本 | 31,264,758.06 | 31,740,383.45 |
| 其他业务成本 | | |
| 营业成本合计 | 31,264,758.06 | 31,740,383.45 |

7.18.2 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成收入 | 24,721,246.95 | 22,586,123.31 | 28,126,857.74 | 22,321,046.83 |
| 专业设备销售收入 | 6,267,554.50 | 5,398,993.48 | 9,408,669.61 | 8,141,200.58 |
| 技术维护保养收入 | 2,306,775.69 | 1,165,062.44 | 1,405,162.90 | 522,763.67 |
| 软件开发、技术服务收入 | 4,387,935.93 | 2,114,578.83 | 2,435,188.13 | 755,372.37 |
| 合计 | 37,683,513.07 | 31,264,758.06 | 41,375,878.38 | 31,740,383.45 |

7.18.3 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成收入 | 24,721,246.95 | 22,586,123.31 | 28,126,857.74 | 22,321,046.83 |
| 专业设备销售收入 | 6,267,554.50 | 5,398,993.48 | 9,408,669.61 | 8,141,200.58 |
| 技术维护保养收入 | 2,306,775.69 | 1,165,062.44 | 1,405,162.90 | 522,763.67 |
| 软件开发、技术服务收入 | 4,387,935.93 | 2,114,578.83 | 2,435,188.13 | 755,372.37 |
| 合计 | 37,683,513.07 | 31,264,758.06 | 41,375,878.38 | 31,740,383.45 |

7.18.4 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 云南省 | 37,320,094.29 | 31,024,252.95 | 41,353,902.89 | 31,732,114.29 |
| 其他省 | 363,418.78 | 240,505.11 | 21,975.49 | 8,269.16 |
| 合计 | 37,683,513.07 | 31,264,758.06 | 41,375,878.38 | 31,740,383.45 |

7.18.5 公司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(%) |
|---------------|---------------|-----------------|
| 中移全通系统集成有限公司 | 6,213,675.19 | 16.49 |
| 中国人民银行昆明中心支行 | 5,773,412.49 | 15.32 |
| 云南金隆伟业科技有限公司 | 3,064,021.34 | 8.13 |
| 云南今诚点石科技有限公司 | 1,927,330.53 | 5.11 |
| 中国人民银行普洱市中心支行 | 1,723,867.94 | 4.57 |
| 合计 | 18,120,001.74 | 49.62 |

7.19 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 76,202.37 | 158,064.36 |
| 教育费附加 | 32,658.17 | 66,945.88 |
| 地方教育费附加 | 21,772.11 | 45,770.16 |
| 印花税 | 16,664.50 | 4,593.54 |
| 车船税 | 780.00 | |
| 合计 | 148,077.15 | 275,373.94 |

7.20 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 工资及附加 | 1,169,445.05 | 1,046,489.98 |
| 维修费 | 272,309.15 | 83,731.76 |
| 差旅费及业务招待费 | 143,698.40 | 77,835.77 |
| 车辆费用 | 25,432.42 | 41,217.78 |
| 日常办公费 | 9,546.00 | 11,560.54 |
| 广告费 | | 11,939.00 |
| 其他 | 52,193.68 | 22,234.35 |
| 合计 | 1,672,624.70 | 1,295,009.18 |

7.21 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 研发支出 | 1,671,911.12 | 1,433,330.91 |
| 工资及附加 | 946,896.59 | 1,898,910.43 |
| 咨询费 | 578,237.54 | 1,068,654.42 |
| 租赁费 | 372,855.06 | 154,967.60 |
| 折旧及摊销 | 285,880.56 | 414,449.30 |
| 日常办公费 | 123,308.12 | 142,489.09 |
| 差旅费及业务招待费 | 67,103.80 | 195,292.17 |
| 车辆费用 | 61,839.27 | 72,400.16 |
| 税金及附加 | | 2,071.35 |
| 其他 | 102,380.05 | 117,439.32 |
| 合计 | 4,210,412.11 | 5,500,004.75 |

7.22 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 50,898.28 | 24,781.98 |
| 利息净支出 | -50,898.28 | -24,781.98 |
| 银行手续费 | 3,131.00 | 3,572.39 |
| 合计 | -47,767.28 | -21,209.59 |

7.23 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 坏账损失 | 231,230.50 | 161,326.37 |
| 存货跌价损失 | | |
| 可供出售金融资产减值损失 | | |
| 持有至到期投资减值损失 | | |
| 长期股权投资减值损失 | | |
| 投资性房地产减值损失 | | |
| 固定资产减值损失 | | |
| 工程物资减值损失 | | |
| 在建工程减值损失 | | |
| 生产性生物资产减值损失 | | |
| 油气资产减值损失 | | |
| 无形资产减值损失 | | |
| 商誉减值损失 | | |
| 其他减值损失 | | |
| 合计 | 231,230.50 | 161,326.37 |

7.24 资产处置收益

| 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 |
|------------|------------|-----------|---------------|
| 处置非流动资产的利得 | 479,833.61 | 78,149.89 | 479,833.61 |
| 合计 | 479,833.61 | 78,149.89 | 479,833.61 |

7.25 其他收益**7.25.1 其他收益明细情况**

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|-------|---------------|
| 政府补助 | 950,000.00 | | 950,000.00 |
| 合计 | 950,000.00 | | 950,000.00 |

7.25.2 计入当期损益的政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关 与收益相关 |
|---------------------------|------------|-------|----------------|
| 昆明市高新区管委会上市专项资金 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 昆明科学技术局双创大赛奖金 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 昆明科学技术局2017年昆明市微小企业创新扶持资金 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 950,000.00 | | |

7.26 营业外收入**7.26.1 营业外收入明细情况**

| 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 |
|--------|----------|--------------|---------------|
| 债务重组利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | 1,073,000.00 | |
| 其他 | 2,956.45 | | 2,956.45 |
| 合计 | 2,956.45 | 1,073,000.00 | 2,956.45 |

7.26.2 与企业日常活动无关的政府补助明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关 与收益相关 |
|----------------------|-------|------------|----------------|
| 昆明市科学技术局高新技术企业奖金 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 昆明市高新区财政局上市奖励 | | 430,000.00 | 与收益相关 |
| 昆明高新技术产业开发区管理委员会上市奖励 | | 143,000.00 | 与收益相关 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关 与收益相关 |
|---------------------|-------|--------------|----------------|
| 创新基金-面向旅游业的协同运营服务平台 | | 200,000.00 | |
| 合计 | | 1,073,000.00 | |

7.27 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 |
|-------------|--------|--------|---------------|
| 非常损失 | | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | | | |
| 其他 | 864.91 | 399.71 | 864.91 |
| 合计 | 864.91 | 399.71 | 864.91 |

7.28 所得税费用

7.28.1 所得税费用明细表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 287,673.25 | 580,674.21 |
| 递延所得税调整 | -11,554.75 | 13,926.67 |
| 其他—汇算清缴上期 | 14,112.37 | |
| 合计 | 290,230.87 | 594,600.88 |

7.28.2 本期会计利润与所得税费用的调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额 | 1,636,102.98 |
| 调整事项: | |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 245,415.45 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | 14,112.37 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,573.23 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 23,129.82 |
| 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 | |
| 所得税费用 | 290,230.87 |

7.29 现金流量表项目注释

7.29.1 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 往来款（含保证金） | 2,706,205.99 | 1,096,000.00 |
| 补助款 | 950,000.00 | 1,986,273.30 |
| 租金 | | 873,000.00 |
| 备用金 | | 68,545.38 |
| 利息 | 50,898.28 | 24,781.98 |
| 往来款 | 143,016.69 | 1,244,000.16 |
| 合计 | 3,850,120.96 | 5,292,600.82 |

7.29.2 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------|--------------|
| 往来款 | 6,697,252.65 | 2,873,101.00 |
| 保证金 | 2,401,532.40 | 2,585,663.26 |
| 备用金 | | 16,670.00 |
| 咨询费 | 445,025.22 | 1,043,160.68 |
| 租金 | 7,257.14 | 138,686.00 |
| 差旅及业务费 | 200,369.91 | 269,573.14 |
| 日常办公费及汽车费用 | 137,534.68 | 166,077.15 |
| 其他 | 318,664.69 | 332,433.66 |
| 租赁及物管费 | 328,230.93 | |
| 服务费 | 251,862.50 | |
| 合计 | 10,787,730.12 | 7,425,364.89 |

7.30 现金流量表补充资料

7.30.1 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 | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 |
| 加：资产减值准备 | 231,230.50 | 161,326.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 266,169.39 | 414,449.30 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -479,833.61 | -78,149.89 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 投资损失 | | |
| 递延所得税资产减少 | -11,554.75 | 13,926.67 |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少 | -6,802,086.06 | 768,510.44 |
| 经营性应收项目的减少 | 8,087,025.83 | -4,481,245.99 |
| 经营性应付项目的增加 | -6,465,616.63 | -474,933.57 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,828,793.22 | -694,977.09 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 6,693,680.33 | 10,684,473.55 |
| 减: 现金的期初余额 | 10,684,473.55 | 2,173,042.04 |
| 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 | -3,990,793.22 | 8,511,431.51 |

7.30.2 现金和现金等价物的有关信息

| 项目 | 本期余额 | 上期余额 |
|------------------------------|--------------|---------------|
| 1. 现金 | 6,693,680.33 | 10,684,473.55 |
| 其中: 库存现金 | 24,090.93 | 68,988.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,669,580.60 | 10,615,476.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 8.80 | 8.80 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2. 现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 3. 期末现金及现金等价物余额 | 6,693,680.33 | 10,684,473.55 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

8 合并范围的变更

本期本公司不存在合并范围的变化

9 在其他主体中的权益

9.1 子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|------------|-------|--------|-----|------|------|
| 云南起步科技有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 昆明市 | 陈乾 | 软件开发 |

(续)

| 子公司全称 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 统一社会信用代码 |
|------------|--------------|---------|----------|--------------------|
| 云南起步科技有限公司 | 2,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 91530100690881238E |

9.2 重要合营安排或联营企业的基础信息

无

10 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注4相关项目。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

10.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

10.2 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团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。

11 关联方关系及其交易

11.1 本企业的子企业

见“在其他主体中的权益”。

11.2 本公司的合营和联营企业情况

无

11.3 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司的关系 |
|-----------------|--------------------|
| 云南金隆伟业科技有限公司 | 本公司实际控制人配偶对其有影响的企业 |
| 云南太阳石能源科技实业有限公司 | 本公司实际控制人配偶对其有影响的企业 |
| 北京起步科技有限公司 | 本公司实际控制人配偶对其有影响的企业 |
| 王忠卫 | 本公司股东 |
| 钟永胜 | 本公司股东 |
| 周贵川 | 本公司股东 |
| 王诚林 | 本公司股东 |

11.4 关联方交易

11.4.1 关联方交易情况

11.4.1.1 采购商品、接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------------|--------|---------------|------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 云南太阳石能源科技实业有限公司 | 蓄电池等 | 市场定价原则 | 150,393.79 | 0.36 | 1,010,936.50 | 5.09 |
| 云南金隆伟业科技有限公司 | 材料 | 市场定价原则 | | | 982,254.53 | 4.94 |

11.4.1.2 销售商品、提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|--------|----------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 云南金隆伟业科技有限公司 | 销售商品 | 专业设备销售 | 市场定价原则 | 142,328.88 | 2.27% | 1,820,458.92 | 19.62 |
| 云南金隆伟业科技有限公司 | 提供劳务 | 系统集成 | 市场定价原则 | 2,177,249.82 | 8.81% | 6,967,065.90 | 24.77 |
| 云南金隆伟业科技有限公司 | 提供劳务 | 软件开发 | 市场定价原则 | 744,442.64 | 32.27% | 701,241.99 | 28.80 |
| 曲海洁 | 长期资产销售 | 车辆处置 | 市场定价原则 | 184,466.02 | | | |
| 林洪晋 | 长期资产销售 | 车辆处置 | 市场定价原则 | 585,299.13 | | | |
| 钟永胜 | 长期资产销售 | 车辆处置 | 市场定价原则 | 111,165.05 | | | |
| 王诚林 | 长期资产销售 | 车辆处置 | 市场定价原则 | 51,880.34 | | | |

11.4.2 关联方应收应付款项

11.4.2.1 关联方应收账款情况

| 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 |
| 云南金隆伟业科技有限公司 | 3,298,117.02 | | 5,319,785.35 | |
| 北京起步科技有限公司 | 595,000.00 | | 595,000.00 | |
| 合计 | 3,893,117.02 | | 5,914,785.35 | |

11.4.2.2 关联方预付款情况

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------|------|
| 云南太阳石能源科技实业有限公司 | 5,402.31 | |
| 合计 | 5,402.31 | |

11.4.2.3 关联方应付账款情况

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|-----------|
| 云南太阳石能源科技实业有限公司 | | 14,435.46 |
| 合计 | | 14,435.46 |

11.4.2.3 关联方其他应付款情况

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 林洪晋 | | 4,855,801.59 |
| 曲海洁 | | 1,238,049.95 |
| 钟永胜 | 215,383.00 | 253,300.00 |
| 周贵川 | 190,151.54 | 215,383.00 |
| 合计 | 405,534.54 | 6,562,534.54 |

12 承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

13 资产负债表日后事项

云南厚泰科技股份有限公司于 2018 年 4 月 10 日召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过了《2017 年年度利润分配预案》的议案，以公司 2017 年 12 月 31 日公司总股本 1212 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），共计分配现金股利 606,000 元。本次分配方案须经股东大会审议通过后实施。

14 其他重要事项说明

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

15 母公司会计报表的主要项目附注

15.1 应收账款

15.1.1 应收账款按种类列示

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项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 | | | | | |
| 账龄组合 | 9,583,445.58 | 99.03 | 92,583.65 | 0.97 | 9,490,861.93 |
| 集团合并范围内关联组合 | 93,800.00 | 0.97 | | | 93,800.00 |
| 组合小计 | 9,677,245.58 | 100.00 | 92,583.65 | 0.96 | 9,584,661.93 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 9,677,245.58 | 100.00 | 92,583.65 | 0.96 | 9,584,661.93 |

(续)

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|---------------|--------|-----------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项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 | | | | | |
| 账龄组合 | 15,744,393.36 | 99.41 | 32,409.37 | 0.21 | 15,711,983.99 |
| 集团合并范围内关联组合 | 93,800.00 | 0.59 | | | 93,800.00 |
| 组合小计 | 15,838,193.36 | 100.00 | 32,409.37 | 0.20 | 15,805,783.99 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 15,838,193.36 | 100.00 | 32,409.37 | 0.20 | 15,805,783.99 |

15.1.2 应收账款按种类说明

15.1.2.1 应收账款按组合计提坏账准备的情况

15.2.2.1.1 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 | | 坏账准备 | 期初余额 | | 计提比例(%) |
|----|------|-------|------|------|-------|---------|
| | 账面余额 | | | 账面余额 | | |
| | 金额 | 占比(%) | | 金额 | 占比(%) | |
| | | | | | | |

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 计提比例(%) |
|------|--------------|--------|-----------|---------------|--------|-----------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 占比(%) | | 金额 | 占比(%) | | |
| 一年以内 | 8,768,407.50 | 91.50 | | 15,442,556.02 | 98.09 | | |
| 一至二年 | 625,293.08 | 6.52 | 31,264.65 | 189,187.34 | 1.20 | 9,459.37 | 5 |
| 二至三年 | 77,095.00 | 0.80 | 15,419.00 | 110,550.00 | 0.70 | 22,110.00 | 20 |
| 三至四年 | 110,550.00 | 1.15 | 44,220.00 | 2,100.00 | 0.01 | 840.00 | 40 |
| 四至五年 | 2,100.00 | 0.03 | 1,680.00 | | | | 80 |
| 五年以上 | | | | | | | 100 |
| 合计 | 9,583,445.58 | 100.00 | 92,583.65 | 15,744,393.36 | 100.00 | 32,409.37 | |

15.2.2.1.2 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|-----------|---------|------|-----------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 集团合并范围内 关联组合 | 93,800.00 | | | 93,800.00 | | |
| 合计 | 93,800.00 | | | 93,800.00 | | |

15.2 其他应收款

15.2.1 其他应收款按种类列示

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|-------------------------|------------|--------|--------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 523,825.27 | 78.40 | 700.00 | 0.13 | 523,125.27 |
| 集团合并范围内关联组合 | | | | | |
| 组合小计 | 523,825.27 | 78.40 | 700.00 | 0.13 | 523,125.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 144,300.00 | 21.60 | | | 144,300.00 |
| 合计 | 668,125.27 | 100.00 | 700.00 | 0.10 | 667,425.27 |

(续)

| 种类 | 期初余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄组合 | 889,963.24 | 75.28 | | | 889,963.24 |
| 集团合并范围内关联组合 | | | | | |
| 组合小计 | 889,963.24 | 75.28 | | | 889,963.24 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 292,300.00 | 24.72 | | | 292,300.00 |
| 合计 | 1,182,263.24 | 100.00 | | | 1,182,263.24 |

15.2.2 其他应收款按种类说明

15.2.2.1 其他应收款按组合计提坏账准备的情况

15.2.2.1.1 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 | | | 期初余额 | | | 计提比例(%) |
|------|------------|--------|--------|------------|--------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 占比(%) | | 金额 | 占比(%) | | |
| 一年以内 | 509,825.27 | 97.33 | | 889,963.24 | 100.00 | | |
| 一至二年 | 14,000.00 | 2.67 | 700.00 | | | | 5 |
| 二至三年 | | | | | | | 20 |
| 三年以上 | | | | | | | 40 |
| 合计 | 523,825.27 | 100.00 | 700.00 | 889,963.24 | 100.00 | | |

15.2.2.1 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------------|------------|------|------|---------|--------------------|
| 房屋押金 | 70,000.00 | | 2-3年 | | 房租押金，可以抵房租，不存在回收风险 |
| 昆明泰晔建筑装饰工程有限公司 | 56,000.00 | | 1-2年 | | 无收回风险 |
| 云南金恒消防工程有限公司 | 10,800.00 | | 1-2年 | | 无收回风险 |
| 昆明市盘龙区致信计算机经营部 | 7,500.00 | | 1-2年 | | 无收回风险 |
| 合计 | 144,300.00 | | | | |

15.3 长期股权投资

15.3.1 长期股权投资分类

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 对子公司投资 | 1,847,281.34 | | | 1,847,281.34 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 小计 | 1,847,281.34 | | | 1,847,281.34 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合计 | 1,847,281.34 | | | 1,847,281.34 |

15.3.2 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | 投资成本 |
|------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 子公司 | | | | | | | | | | | | |
| 云南起步科技有限公司 | 1,847,281.34 | | | | | | | | | 1,847,281.34 | | |
| 小计 | 1,847,281.34 | | | | | | | | | 1,847,281.34 | | |
| 合计 | 1,847,281.34 | | | | | | | | | 1,847,281.34 | | |

15.4 营业收入、营业成本

15.4.1 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 32,929,679.72 | 38,812,724.89 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业收入合计 | 32,929,679.72 | 38,812,724.89 |
| 主营业务成本 | 28,911,094.22 | 31,210,160.24 |
| 其他业务成本 | | |
| 营业成本合计 | 28,911,094.22 | 31,210,160.24 |

15.4.2 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成收入 | 24,721,246.95 | 22,586,123.31 | 28,126,857.74 | 22,602,606.25 |
| 专业设备销售收入 | 5,901,657.08 | 5,159,908.47 | 9,280,704.25 | 8,084,790.32 |
| 技术维护保养收入 | 2,306,775.69 | 1,165,062.44 | 1,405,162.90 | 522,763.67 |
| 合计 | 32,929,679.72 | 28,911,094.22 | 38,812,724.89 | 31,210,160.24 |

15.4.3 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 系统集成收入 | 24,721,246.95 | 22,586,123.31 | 28,126,857.74 | 22,602,606.25 |
| 专业设备销售收入 | 5,901,657.08 | 5,159,908.47 | 9,280,704.25 | 8,084,790.32 |
| 技术维护保养收入 | 2,306,775.69 | 1,165,062.44 | 1,405,162.90 | 522,763.67 |

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 合计 | 32,929,679.72 | 28,911,094.22 | 38,812,724.89 | 31,210,160.24 |

15.4.4 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 云南省 | 32,923,525.88 | 28,906,597.20 | 38,790,749.40 | 31,201,891.08 |
| 其他省 | 6,153.84 | 4,497.02 | 21,975.49 | 8,269.16 |
| 合计 | 32,929,679.72 | 28,911,094.22 | 38,812,724.89 | 31,210,160.24 |

15.5 现金流量表补充资料

15.5.1 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 | 935,550.61 | 3,093,892.38 |
| 加: 资产减值准备 | 60,874.28 | 26,461.87 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 211,636.50 | 317,269.19 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -322,951.99 | -78,149.89 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -9,131.14 | -3,759.11 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 0.00 | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -6,677,990.89 | 839,506.66 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 8,568,210.73 | -5,264,763.40 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -7,832,888.50 | -329,694.91 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,066,690.40 | -1,399,237.21 |
| 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 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 4,416,580.40 | 9,835,270.80 |
| 减：现金的期初余额 | 9,835,270.80 | 2,004,598.01 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -5,418,690.40 | 7,830,672.79 |

15.5.2 现金和现金等价物的有关信息

| 项目 | 本期余额 | 上期余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 4,416,580.40 | 9,835,270.80 |
| 其中：库存现金 | 12,158.39 | 3,454.81 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,404,413.21 | 9,831,807.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 8.80 | 8.80 |
| 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：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,416,580.40 | 9,835,270.80 |

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

16 补充资料

16.1 非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第1号——非经常性损益》（2008）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

| 项目 | 本期余额 | 上期余额 |
|--|------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 479,833.61 | 78,149.89 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 950,000.00 | 1,073,000.00 |
| 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 | 本期余额 | 上期余额 |
|---|--------------|-------------|
| 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期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 | 2,091.54 | -399.71 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目（注） | | |
| 所得税影响额（应交数） | -214,788.77 | -172,612.53 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合 计 | 1,217,136.38 | 978,137.65 |

16.2 净资产收益率和每股收益的计算过程

16.2.1 加权平均净资产收益率

| 项 目 | 序号 | 本期余额 | 上期余额 |
|--------------------------------|----|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | a | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | b | 128,735.73 | 2,003,001.93 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | c | 21,165,161.41 | 9,284,021.83 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | d | | 11,240,000.00 |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | e | 1,212,000.00 | 2,340,000.00 |
| 报告期月份数 | f | 12 | 12 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | g | | 3 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | h | 6 | 6 |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | i | | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | j | | |

| 项 目 | | 序号 | 本期余额 | 上期余额 |
|---------------------------------|----------------------------|--|-------|--------|
| 加 权 平 均 净 资 产 收 益 率（注） | 按归属于公司普通股股东的净利润计算 | $l = a / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$ | 6.34% | 24.01% |
| | 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算 | $m = b / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$ | 0.61% | 16.13% |

16.2.2 基本每股收益

| 项 目 | | 序号 | 本期余额 | 上期余额 |
|-----------------------------|----------------------------|---|---------------|--------------|
| 期初股份总数 | | a | 12,120,000.00 | 6,500,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | | b | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | | c | | 5,620,000.00 |
| 因公积金等转增股本增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | | d1 | | |
| 因发行新股增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | | d2 | | 3 |
| 报告期月份数 | | e | 12 | 12 |
| 报告期因回购等减少股份数 | | f | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | | g | | |
| 报告期缩股数 | | h | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | | $i = a + b \times d1 \div e + c \times d2 \div e - f \times g \div e - h$ | 12,120,000.00 | 7,905,000.00 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | | j | 1,345,872.11 | 2,981,139.58 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | | k | 128,735.73 | 2,003,001.93 |
| 基本每股 收益 | 按归属于公司普通股股东的净利润计算 | $l = j \div i$ | 0.11 | 0.38 |
| | 按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算 | $m = k \div i$ | 0.01 | 0.25 |

16.2.3 稀释每股收益

本公司无发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股的情况，故不需计算稀释每股收益。

云南厚泰科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

二〇一八年四月十二日

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：

公司总经理办公室