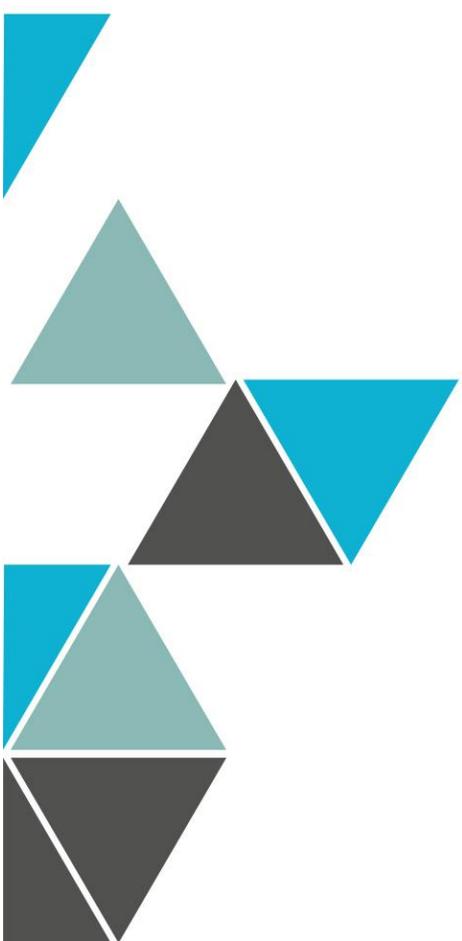
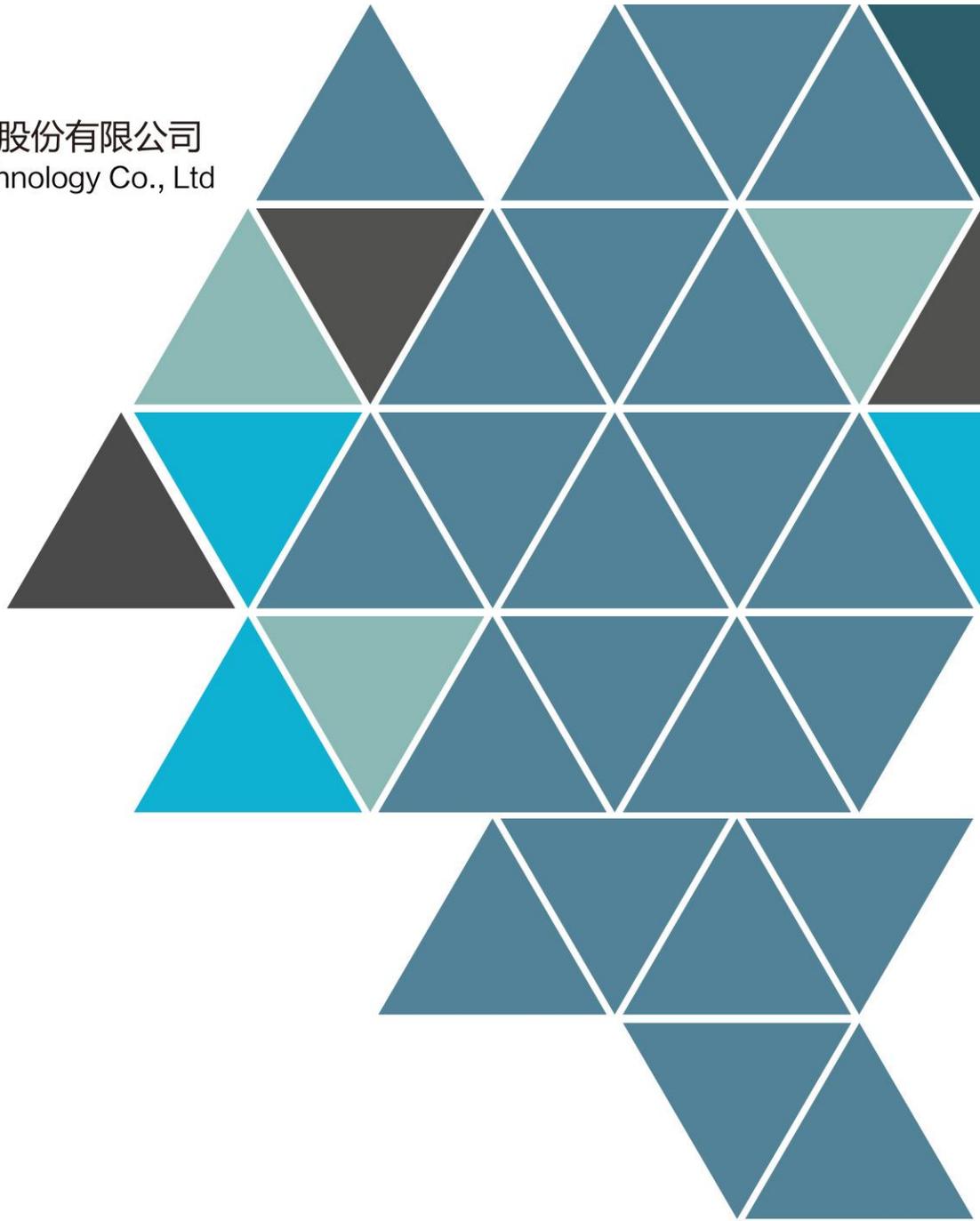




北京万泰中联科技股份有限公司  
Beijing WantUp Technology Co., Ltd



# 万泰中联

NEEQ:831407

# 2017

年度报告

# 公司年度大事记

<p>1月，开展资本运作启动战略布局，公司股东总经理张晓斌、副总经理刘哲基于对万泰中联未来发展前景的认同，于2017年1月4日通过签署一致行动协议的方式取得公司的控制权，成为公司的实际控制人。</p>	<p>3月，公司为维视力项目更新、改版平台功能，实现线上、线下同步交易，网络、门店同步营销，总部、分部同步数据的效果。为青少年视力治疗提供更进一步的优质服务。</p>
<p>3月，公司拓展医疗大数据业务及市场，调研现阶段市场需求，派驻近30人研发团队进行分步骤的开发工作，为医疗信息化大数据应用市场打开新局面。</p>	<p>4月，助力“国家居民健康卡普及应用现场推进会”在咸宁市中心医院顺利召开，为咸宁市中心医院部署银医自助机居民健康卡应用环境，服务百姓“智慧”就医。</p>
<p>4月，公司签订西藏智慧社区采购合同，助力当地以社区为切入点的智慧医疗及健康管理业务建设、推广、服务。</p>	<p>5月，与知名宠物医院合作，开发集业务、管理、数据分析、营销等模块在内的综合管理平台，布局宠物医疗市场。</p>
<p>8月，采购医疗大数据业务的基础资产，配合公司的业务布局和战略规划。</p>	<p>11月，公司的业务快速发展，人员队伍不断扩大，为满足公司的发展需要公司总部乔迁新址。</p>
<p>12月，公司泰国子公司业务获得重大业务进展，分别与泰国 DEPTH FIRST 公司、泰国 GM MULTIMEDIA GROUP PLC 公司签订合作备忘录，就各自资源优势在泰国境内开展 IT 和金融技术、移动应用、云服务、智慧医院和医疗服务产业的合作，备忘录合计总金额3亿泰铢，同时与 DEPTH FIRST 公司签订240万美元的销售合同。</p>	<p>12月，启动股票发行方案，通过引入新股东及新资源，为后续业务的开展和协同提供资金、资源和渠道支持。</p>

## 目 录

<b>第一节 声明与提示</b> .....	<b>3</b>
<b>第二节 公司概况</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>7</b>
<b>第四节 管理层讨论与分析</b> .....	<b>9</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>20</b>
<b>第六节 股本变动及股东情况</b> .....	<b>22</b>
<b>第七节 融资及利润分配情况</b> .....	<b>24</b>
<b>第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>26</b>
<b>第九节 行业信息</b> .....	<b>30</b>
<b>第十节 公司治理及内部控制</b> .....	<b>28</b>
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>30</b>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、万泰中联	指	北京万泰中联科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
章程、公司章程	指	北京万泰中联科技股份有限公司公司章程
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
泰国公司	指	公司控股子公司万泰(泰国)科技有限公司
盛德弘业	指	北京盛德弘业投资管理中心(有限合伙)
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

## 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。

公司负责人张晓斌、主管会计工作负责人于丽娟及会计机构负责人(会计主管人员)于丽娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(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
公司规模小,抗风险能力弱的风险	公司定位于医疗卫生信息化领域创新型技术服务企业,与直接竞争对手相比较,公司属于中小型企业规模,在公司体量、市场投资、市场占有率等方面存在极大待提升空间。经过多年发展,公司经营规模稳定,但与其他知名大型企业相比,公司的业务规模相对较小,存在抵御市场波动能力较弱的风险。
技术与产品开发风险	公司主营业务领域医疗智慧医疗、智慧金融、智能交通领域的商业系统开发,近些年互联网技术对各行业所带来的冲击及客户技术、业务流程的变革不断更新,对产品及服务提供方的整体技术水平要求不断提高。公司技术与产品开发方向及产品融合度存在决策风险。因此,若公司未来不能准确地预测和把握软件开发技术的发展趋势,对新技术方向选择出现偏差、对所服务的各行业客户的需求把握不准确、不能及时调整技术和产品方向,或新技术、新产品不能迅速推广应用,将可能影响公司技术竞争力和市场地位,从而影响公司的经营业绩等。
应收账款不能及时回收的风险	报告期内,随着公司销售规模的持续、快速增长,公司应收账款持

	<p>续增加。2016 年末、2017 年末公司应收账款净额分别为 20,673,568.39 元、43,013,191.19 元,占当期营业收入的比重分别为 107.15%、115.24%、,占当年末总资产的比重分别为 42.26%、60.86%。公司的直接客户一部分为国有商业银行,客户信用程度较高,但回款周转速度较慢;另外一部分直接客户为民营企业,公司对这部分客户筛选严格,公司报告期内已计提了坏账准备,但仍存在应收账款发生坏账损失的风险,从而对公司的资产质量和正常经营造成不利影响。</p>
海外业务风险	<p>公司于 2016 年 1 月成功设立万泰泰国公司,逐步推进信息化业务走出去战略,配合国家一带一路政策方针,参照国内成熟的医疗信息化业务模式,开发并解决泰国各大医院及卫生机构的信息化改革工作。与此同时,境外投资风险逐步凸显,其中,利率风险:货物进出口执行利率变化对公司盈利的风险;市场风险:包括泰国医疗机构政策风险、地方医疗模式、百姓就医习惯、数据格式及存储风险等;决策风险:由于泰国新医疗信息化业务参照中国已有建设及运营模式,公司成熟的决策及项目管理均来自于国内,往返沟通、需求讨论及决策的时效性、准确性等将存在不确定性。以上各类业务风险均需要公司预先规划、统筹管理,最终将风险控制到最低。</p>
股权质押风险	<p>2016 年 12 月 15 日公司股东宗学伟质押 6,627,000 股,股东张晓斌质押 6,186,000 股,质押股权合计占公司总股本的 30.93%,质押股份用于为宗学伟向北京中农数源科技有限公司借款提供担保,质押权人为北京中农数源科技有限公司,质押权人与质押股东不存在关联关系。2017 年 12 月 21 日,股东宗学伟的借款已经全部还清,上述质押已经解除,并在中国结算办理了解质押手续,截至 2017 年 12 月 31 日,股东张晓斌的解质押手续处在办理过程中。</p>
人才流失和储备不足的风险	<p>公司所处的医疗卫生信息化行业,为轻资产的知识密集型行业,拥有优秀的人才才是公司保持竞争力的关键。公司一直非常重视对人才培养和引进,建立了相关的薪酬福利政策,但是不能保证能够留住所有的优秀人才和核心人员。随着行业竞争的加剧及同行业对核心技术人员挖掘,公司面临人才流失的风险,如果核心人才流失,将会对公司经营产生一定影响。同时随着公司规模的不扩张,公司对人才的知识更新和储备提出了更好的要求,通过员工培训计划的落实和专业人才的积极引进,加大了人才队伍的建设力度,但仍存在储备不足的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京万泰中联科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Want Up Technology Co., Ltd.
证券简称	万泰中联
证券代码	831407
法定代表人	张晓斌
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 20 号楼 1 至 11 层 101 内 2 层 201

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	李远
职务	董事会秘书
电话	010-63705006
传真	无
电子邮箱	Wantup@wantup.com.cn
公司网址	www.wantup.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 20 号楼 1 至 11 层 101 内 2 层 201 ,100070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 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 8 月 13 日
挂牌时间	2014 年 12 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	公司专业致力于基于支付的“银行、医疗、交通、社保、商业系统开发、自助设备及自助应用软件研发、系统集成销售及服务”，并为上述行业客户提供整体应用解决方案。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人	张晓斌

### 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	9111010656039890XK	否
注册地址	北京市丰台区南四环西路188号十八区20号楼1至11层101内2层201	是
注册资本	20,000,000.00	否
公司注册资本与总股本保持一致。		

## 五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路268号兴业证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王新文、陈海龙
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界A座24层

## 六、报告期后更新情况

√适用

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2017年12月22日发布的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》，自2018年1月15日起，原采取协议转让方式的股票改为采取集合竞价转让方式进行转让。公司股票转让方式自2018年1月15日起由协议转让变更为集合竞价转让方式。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	37,324,720.14	19,294,073.99	93.45%
毛利率%	60.96%	72.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,845,091.45	7,022,314.90	54.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,953,163.05	7,026,519.42	55.88%
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）	24.31%	19.84%	-
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）	24.56%	19.85%	-
基本每股收益	0.54	0.35	54.29%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	70,671,108.37	48,919,361.75	44.46%
负债总计	20,103,346.53	9,470,649.34	112.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	50,215,562.20	39,180,050.19	28.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.51	1.96	28.06%
资产负债率（母公司）	22.59%	29.34%	-
资产负债率（合并）	28.45%	19.36%	-
流动比率	2.87	4.40	-
利息保障倍数	129.21	137.30	-

### 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	3,905,619.88	18,322,011.65	-78.68%
应收账款周转率	1.08	0.67	-
存货周转率	12.27	3.56	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	44.46%	2.31%	-
营业收入增长率%	93.45%	-27.06%	-
净利润增长率%	53.92%	3.66%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	0.00%
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,143.06
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-127,143.06</b>
所得税影响数	-19,071.46
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-108,071.60</b>

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外支出	4,238.47	4,012.17	0.00	0.00
资产处置收益	-	-226.30	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

##### 1、价值定位

万泰中联的行业身份为：自助行业解决方案专家、“以支付及交易为核心的管理信息系统”开发商、行业信息化应用集成商。

自助行业——提供智能服务，解决服务中的时间、效率问题；

软件开发——为客户提供面向用户的“生产、管理、消费、服务”系统；

应用集成——“一站式建设”为客户、用户提供定制化的应用集成解决方案及售后服务。

##### 2、目标市场

万泰中联的目标市场为国内外医疗卫生、金融、交通、政务、商业等领域的信息系统建设及项目运营服务。

##### 3、销售和营销

公司采用自营及合作伙伴分销的模式进行市场推广，具体销售工作分类为：区域销售、行业销售、类型/产品销售、渠道代理等。

##### 4、客户关系

万泰中联是客户及合作伙伴的启发者、服务者、合作者。

启发——为客户指引方向，制定可行性发展及建设规划、方案；

服务——为客户提供开发、生产、实施及维护等全系列服务工作；

合作——与合作伙伴一同建设、运营具体项目，共同为最终用户提供服务。

##### 5、研发生产

报告期内，万泰中联技术员工数量 40 余人，针对不同行业、不同业务场景、不同技术应用进行了合理分组，各项目组可独立完成具体项目的开发，也可合并开发同一大型应用系统。2017 年内，公司研发力量共完成十余项开发任务。

##### 6、收入模式

(1) 支出与收入

支出：日常办公成本+具体项目成本支出；

收入：销售、服务、分成等收入。

(2) 收入分类：

a 类——销售项目交付、验收回款，占公司收入比例约 80%；

b 类——人力外包，一次性或按期回款，占公司收入比例约 10%；

c 类——售后、维护等服务工作回款，占公司收入比例约 5%；

d 类——合作项目收益分成，占公司收入比例约 5%。

(3) 定价：

a 硬件及集成类——参考项目成本及行业水平定价；

b 软件开发类——综合工期、人员、作业难度及配套等定价；

c 服务类——根据工期及人力消耗定价。

##### 7、核心能力

资质：公司具有高新及双软认证、质量体系认证、CCC 强制性产品认证等生产经营资质；

资历：公司技术团队成员大多数来自银行、医院、大型企业的信息技术部门，具备多年的开发经验及业务演进能力；

案例：医院自助医疗系统、社保临时卡系统、交管违章拍摄及缴罚系统、商场收银系统、申报系统、

视力治疗管理平台、宠物连锁电子平台等行业优质案例，部分引领了行业信息化发展潮流。

### 8、竞争

万泰中联在国内医疗信息化、金融、政务、商业等领域的竞争非常激烈，传统产品、传统业务的进入者呈井喷态势。

但万泰中联着眼为客户提供的“变化的、时时更新的”产品及服务，为客户解决问题、提升效率，帮助客户不断优化经营管理方式及业务流程。此举可在很大程度上规避常规产品及业务的市场竞争。

另外，万泰中联重视“走出去”的海外业务，将国内的成熟、成功经验推荐到海外相对空白的市场当中，实现较小规模的市场竞争。

### 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，公司在业务经营、资本运作、公司治理等方面严格按照发展规划有序开展，积极有效开展各项业务。具体如下：

#### 1、积极推进业务经营

随着公司外延式的扩张的深入，医院线条拓展华中医科大学附属同济医院蔡甸院区、同济总院、咸宁市中心医院、沈阳积水潭医院等一批重要医院客户；银行线条拓展招商银行武汉分行、中国建设银行咸宁分行、北京银行天坛支行、兴业银行沈阳分行等一批优质银行客户；企业线条拓展瑞派宠物医院管理股份有限公司、中国移动通信集团西藏有限公司、泰国 DEPTH FIRST 大型集团公司等一批大型企业客户。报告期内，实现营业收入 37,324,720.14 元，较上年同期增长 93.45%；实现净利润 10,924,742.74 元，较上年同期增长 53.92%；经营活动产生的现金流量净额 3,905,619.88 元，较上年同期下降 78.68%；总资产 70,671,108.37 元，净资产 50,215,562.20 元，资产负债率 28.45%，总资产较上年同期增长 44.46%，净资产较上年同期增长 28.17%，资产负债率较上年有所增加。报告期内，公司经营保持稳定，整体财务指标良好。

#### 2、开展资本运作，启动战略布局

公司股东总经理张晓斌、副总经理刘哲基于对万泰中联未来发展前景的认同，于 2017 年 1 月 4 日通过签署一致行动协议的方式取得公司的控制权，成为公司的实际控制人并于 2017 年 1 月 6 日在股转系统披露了收购报告书。本次收购完成后，收购人将致力于公司业务的发展，增强万泰中联的持续盈利能力和长期发展潜力，提升公司价值和股东回报，原公司董事长宗学伟辞去公司所有职务。

2017 年 12 月，公司结合业务发展情况，启动股票发行方案，通过引入新股东及新资源，配合公司实现业务战略布局。2017 年 12 月 8 日，公司在股转系统披露了《北京万泰中联科技股份有限公司股票发行方案》，拟发行股票不超过 1,300 万股，每股价格 7.6 元，融资不超过人民币 9,880 万元，通过本次非公开发行，公司引入更多优势资本和战略合作伙伴，为后续业务的开展和协同提供了资金、资源和渠道支持。公司未来业务布局将围绕医疗信息化、宠物医疗信息化、智慧交通、金融支付等方面展开，拓展新的业务条线，提升未来的竞争力及盈利能力。

### 3、严格规范公司治理

公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，制定了《募集资金管理制度》制度，保障公司规范、有效使用募集资金，修订了《公司章程》，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，并且及时履行必要的信息披露义务。公司目前可以实行有效的法人治理，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

## （二）行业情况

### 医疗信息化发展的动力：

政策方面，国家着力推动公立医院改革，涉及分级诊疗、常见病/慢病管理、医联体试点、鼓励社会力量参与康复护理等领域服务、推行医养结合服务、完善远程医疗、互联网+健康医疗、付费方式改革、医疗保险智能监控、异地就医结算信息保障、药品零售、物流、电商建设等多方面与信息化相关的工作工作。

### 医疗健康行业发展预测：

在国家政策的大力支持下，我国医疗健康产业未来市场前景广阔，产业规模从 2011 年的 1.6 万亿元增长至 2015 年的 3.9 万亿元，产业规模扩大了 1 倍以上。2016 年我国医疗健康产业的市场规模已经达到 4.6 万亿元，同比增长约 18%，2017 年，我国医疗健康产业的市场规模已经达到 5.1 万亿元。根据《“健康中国 2030”规划纲要》指出，预计到 2020 年，我国健康产业总规模将超过 8 万亿元。

#### 1、政策影响趋势

近年来，医疗健康政策频出，如 2010 年 11 月《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构的意见》，2015 年《国务院办公厅关于印发全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015—2020 年）的通知》、2016 年《“健康中国 2030”规划纲要》等。医药卫生体制改革进入深水区，如深化公立医院改革，实行医疗、医保、医药三医联动，推进医药分开，实行分级诊疗等。医药产业供给侧改革已经风生水起，医药行业的产能过剩、同质化低水平竞争现象有望得到遏制，这将产生巨大的结构性投资机会。医改将对原有公立医院运营体系进行解构，提高医疗服务价格，鼓励民间资本参与公立医院的运营，鼓励发展民营医疗，从而必将孕育出一批伟大的医疗服务类公司。医药的供给侧改革把优质企业的发展空间打开了，结构变化正带来巨大商业机会。

#### 2、技术影响趋势

AI 技术和大数据等新技术驱动医疗产业链的创新。AI 技术主要应用于基于影像的早期诊断、基于结构化文本的辅助诊断和基于 AR/VR 等三维成像的外科辅助治疗。随着技术在我们的环境中扮演越来越重要的角色，AI 和人类的互动越来越多，先进的诊断和治疗手段、创新药创新技术都将引爆更广阔的行业增量空间。精准医学正在快速发展，基因测序技术正在加大推广，由于规模效应带来成本的下降，以及基因大数据解读方面取得的进步，有望创造出巨大的新兴产业。

#### 3、人才影响趋势

随着医疗及大健康产业的蓬勃发展，专业医疗人才及医疗科技、医疗信息化人才紧缺状态将会一直伴随。医疗健康机构和劳动平台按照专业技能进行人才的筛选。此外，一些医疗机构会利用劳务平台进行一些专业人才的补给。

#### 4、资本影响趋势

经过多年发展，中国的医疗及大健康产业已经成为资本追逐的风口，其复杂程度和专业壁垒让多元细分领域充满机遇。产业与资本的互动，行业并购重组层出不穷。中国公司借助资本的力量，加快海外并购步伐，“中国优势、全球资源”，中国企业通过资金优势、市场优势从海外购买技术或者产品实现产

业的升级的案例越来越多，分享国外先进的技术和产品，加快产业进步和公司发展，这些都给行业带来巨大的商业机会。在医疗健康产业投资市场的盛宴下，产业资本、保险资金、PE/VC、现有医疗服务集团已成为主角，而医疗服务领域的创业创新已经进入产业链深层，从医疗检验、临床药检到体检领域，互联网和大数据正在给产业链带来变革性机会，同时也带来了新的投资窗口。

### （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	11,129,921.35	15.75%	16,790,089.62	34.32%	-33.71%
应收账款	43,013,191.19	60.86%	20,673,568.39	42.26%	108.06%
存货	641,993.31	0.91%	1,733,218.56	3.54%	-62.96%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	5,589,272.18	7.91%	6,963,327.09	14.23%	-19.73%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	1,300,000.00	1.84%	2,400,000.00	4.91%	-45.83%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产总计	70,671,108.37	-	48,919,361.75	-	44.46%

#### 资产负债项目重大变动原因

1、货币资金较上年末减少 5,660,168.27 元，下降了 33.71%，主要原因是本年公司销售回款较去年同期减少 20,640,419.97 元，而采购等支出较去年同期减少 9,399,809.82 元，是导致本期货币资金较上年减少的主要原因。

2、应收账款较上年同期增加 22,339,622.80 元，增长 108.06%，主要原因是本年国内外业务极速扩张，签订了瑞派宠物医院项目、国家电网等大额销售合同，因此导致本期应收账款较上年大额增长。

3、存货比上年期末减少 1,091,225.25 元，减少 62.96%，主要是因为本年公司业务主要集中在软件产品的销售，硬件采购较少，且上年期末未完成的项目本年如期完成，并结转为营业成本，因此本年存货较上年减少 62.96%。

4、短期借款较上年减少 1,100,000.00 元，主要原因是本年已按期偿还 2,400,000.00 元的短期借款，并且根据公司日常经营活动的需要，借入 1,300,000.00 元的银行借款作为流动资金补充，导致短期借款较上年减少。

5、本年总资产较上年同期增长 21,751,746.62 元，增长 44.46%，主要原因是应收账款和无形资产分别较上年增加 22,339,622.80 元和 7,119,658.14 元，因此本年总资产比上年增长 44.46%。

#### 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	37,324,720.14	-	19,294,073.99	-	93.45%
营业成本	14,570,034.93	39.04%	5,242,046.49	27.17%	177.95%

毛利率	60.96%	-	72.83%	-	-
管理费用	8,431,120.11	22.59%	5,914,154.09	30.65%	42.56%
销售费用	333,667.35	0.89%	234,437.40	1.22%	42.33%
财务费用	80,496.66	0.22%	58,314.54	0.30%	38.04%
营业利润	12,266,174.50	32.86%	7,396,818.41	38.34%	65.83%
营业外收入	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业外支出	127,143.06	0.34%	4,012.17	0.02%	3,068.94%
净利润	10,924,742.74	29.27%	7,097,664.74	36.79%	53.92%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入本年较上年同期增长 18,030,646.15 元，增长幅度 93.45%，主要原因是本年签订瑞派宠物医院项目、国家电网项目、曼谷达斯特医疗服务项目等大额销售合同，导致本年营业收入比上年大幅增长。

2、营业成本较上年增加 9,327,988.44 元，增长 177.95%，主要原因是营业收入的大幅增长，导致与项目相关的采购成本也得到大幅增长；并且，上年取得 3,018,867.92 元的技术转让收入，相对应的营业成本为 0 元，因此本年营业成本较上年增加 9,327,988.44 元。

3、管理费用较上年同期增长 2,516,966.02 元，增长 42.56%，主要是因为本年公司处于发展扩张阶段，为项目招聘大量研发人员的工资比上年增加 712,743.64 元；因计提泰国子公司 2016 年 12 月增加的专用设备、母公司固定资产折旧及本年增加的无形资产摊销额比上年增长 1,496,649.93 元，因此管理费用较上年增长 42.56%。

4、销售费用本年较上年同期增长 99,229.95 元，增加 42.33%，主要原因是为了公司经营需要招入的销售人员工资较上年增长 64,835.84 元，使用车辆加油费和业务招待费分别增加 15,883.50 元和 14,023.60 元，导致销售费用较上年增长 99,229.95 元。

5、财务费用较上年增加 22,182.12 元，增长 38.04%，主要是因为偿还银行借款利息增加 40,442.84 元，收到的银行存款利息收入增加 19,158.49 元，两者原因导致财务费用较上年增加。

6、营业利润本年较上年增长 4,869,129.79 元，增长 65.83%，主要原因是公司扩张导致项目业务量增大，营业收入和营业成本分别较上年增长 18,030,646.15 元、9,327,988.44 元，管理费用、销售费用及因计提坏账准备导致的资产减值损失分别比上年增长 2,516,966.02 元、99,229.95 元和 1,805,870.58 元，因软件即征即退还的增值税额 592,714.35 元导致本年营业利润较上年同期增长 4,869,129.79 元。

7、营业外支出本年比上年增长 123,130.89 元，增加 3068.94%，主要是因为未决诉讼计提的预计负债 122,111.54 元所致。

8、净利润本年比上年增加 3,827,078 元，增加 53.92%，主要原因是营业利润较上年增加 4,869,129.79 元，营业外支出较上年增加 122,904.59 元，以及因本年业务量大幅增长导致所得税费用较上年增加 919,147.20 元所致。

### (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	37,319,907.71	16,275,206.07	129.31%
其他业务收入	4,812.43	3,018,867.92	-99.84%
主营业务成本	14,570,034.93	5,242,046.49	177.95%
其他业务成本	0.00	0.00	-

## 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%
硬件收入	614,968.94	1.65%	10,918,398.04	56.59%
软件产品收入	29,995,080.37	80.36%	4,624,758.22	23.97%
技术服务收入	6,709,858.40	17.98%	732,049.81	3.79%
其他	4,812.43	0.01%	3,018,867.92	15.65%
合计	37,324,720.14	100.00%	19,294,073.99	100.00%

## 按区域分类分析：

√不适用

## 收入构成变动的的原因：

1、硬件收入本年较上年同期减少 10,303,429.10 元，减少 94.37%，软件产品收入较上年增加 25,370,322.15 元，增加 548.58%，主要原因是本年签订瑞派宠物医院项目、国家电网项目、曼谷达斯特医疗服务项目等大额销售合同，软件系统开发销售占比较大、涉及配套硬件较少所致。

2、技术服务收入较上年增加 5,977,808.59 元，增加 816.58%，主要原因是本年签订的定向开发服务合同较上年相比有所增长所致。

3、其他收入减少较大，主要原因是去年确认了一笔技术转让收入 3,018,867.92 元，本年未发生技术转让业务。本年发生的其他收入为个税手续费返还收入。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	DEPTH FIRST CO.,LTD	14,179,640.72	37.99%	否
2	北京银行天坛支行	4,495,726.46	12.05%	否
3	成都思远科创科技有限公司	4,245,282.98	11.37%	否
4	北京中铭恒泰科技有限公司	3,076,923.20	8.24%	否
5	可贝熊(湖北)文化传媒股份有限公司	2,564,102.67	6.87%	否
合计		28,561,676.03	76.52%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京电信易通信息技术股份有限公司	8,400,000.00	64.28%	否
2	深圳市证通电子股份有限公司	1,633,420.00	12.50%	否
3	北京中铭恒泰科技有限公司	1,208,865.50	9.25%	否
4	武汉同和中控信息技术有限公司	670,000.00	5.13%	否
5	广东华大互联网股份有限公司	213,175.21	1.63%	否
合计		12,125,460.71	92.79%	-

## 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	3,905,619.88	18,322,011.65	-78.68%
投资活动产生的现金流量净额	-7,063,370.70	-4,348,629.22	-62.43%

筹资活动产生的现金流量净额	-2,572,681.17	2,527,241.77	-201.80%
---------------	---------------	--------------	----------

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 14,416,391.77 元，减少 78.68%，主要是因为销售商品、提供劳务收到的现金较上年减少 20,640,419.97 元，本年收到的税费返还比上年增加 592,714.35 元，收到的与其他经营活动有关的现金较上年减少 3,768,495.97 元所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本年较上年减少 2,714,741.48 元，减少 62.43%，主要原因是本年在购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年增加 2,713,827.60 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 5,099,922.94 元，减少 201.80%，主要原因是取得借款收到的现金较上年减少 1,100,000.00 元，收到其他与筹资活动有关的现金比上年减少 4,934,189.54 元，偿还银行借款支付的现金较上年增加 1,400,000.00 元，支付的其他与筹资活动有关的现金比上年减少 2,556,709.44 元，综上所述，导致筹资活动产生的现金流量净额大幅下降。

4、本期经营活动产生的现金流量净额为 3,905,619.88 元，本期净利润为 10,924,742.74 元，两者差额为 7,019,122.86 元，主要原因是本年生产经营规模扩大等因素造成经营性应收项目、经营性应付项目分别增加 19,510,264.05 元和 7,965,325.96 元。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1.万泰（泰国）科技有限公司（以下称泰国子公司）作为北京万泰中联科技股份有限公司在泰国设立的控股子公司，于 2016 年 1 月成立，注册资本 910 万元人民币。

泰国子公司 2017 年内业务进展顺利，在原有业务持续扩张的情况下，相继与泰国 DEPTH FIRST 公司与泰国 GM MULTIMEDIA GROUP PLC 公司签订了合作备忘录，利用两家公司在泰国境内的客户和资源优势，开拓公司在泰国的市场布局，并成功与泰国 DEPTH FIRST 公司签订了 240 万美元的销售合同。泰国子公司 2017 年营业收入为 17,157,485.03 元获得净利润 3,982,564.46 元。

2.万泰中联科技（天津）有限公司作为北京万泰中联科技股份有限公司的子公司，于 2016 年 3 月成立，注册资本 1,000 万元人民币。报告期内，未实际开展业务。

3. 2016 年 6 月 30 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，批准设立子公司万泰（马来西亚）科技有限公司，并取得了商务部颁发的境外投资许可证。根据公司的发展情况、马来西亚当地的市场环境变化及境外投资许可证的有效期限等多项因素，公司暂停这一计划，截至 2017 年 12 月 31 日，该子公司暂未完成设立。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

公司 2016 年年度股东大会审议通过《关于利用闲置自有资金购买理财产品的议案》，为提高资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务正常发展，并确保公司经营需求的前提下，公司及下属子公司拟利用闲置自有资金进行委托理财，单笔投资金额不超过人民币 1,000 万元，累计投资额度最高不超过人民币 2,000 万元，提高公司现金资产的收益。

报告期内，公司经营良好，多数货币资金用于经营，因此并未有发生委托理财及衍生品投资的情况。

#### （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

2017年4月28日，财政部以“财会〔2017〕13号”《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》发布了修订后的有关持有待售的非流动资产、处置组和终止经营准则，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营根据本准则进行调整。

2017年5月10日，财政部以“财会〔2017〕15号”《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》发布了修订后的政府补助准则，并要求该准则自2017年6月12日起施行，企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

2017年12月25日，财政部以“财会〔2017〕30号”《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》对一般企业财务报表格式进行了修订，并要求编制2017年度及以后期间的财务报表。其中利润表新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得和损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。

### 2、会计估计变更

无

### 3、重大会计差错更正

无

## （七）合并报表范围的变化情况

√不适用

## （八）企业社会责任

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。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司保持良好的公司独立自主经营的能力；财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司的经营模式、产品结构、销售渠道未发生重大不利影响；管理层、骨干员工、技术研发人员稳定；公司的行业地位或所处行业的经营环境未发生重大变化；公司在用的重要资产或者技术的取得或使用不存在重大不利变化的风险，公司具备较强的持续经营能力。

### 财务方面：

关键财务指标正常，企业融资顺利，企业信用良好，不良资产处置合理，财务管理有序、稳定。

### 经营方面：

经营环境正常，公司人员稳定，产品符合国家政策及风向，技术迭代及时，市场竞争能力及优势中等，经营管理策略恰当。

### 1、行业

企业所处医疗信息化及商业信息化开发行业属于国家政策允许、扶持、鼓励的行业，符合市场需求发展演进的方向；不存在行业周期性风险；在单一业务类型中会存在较充分的行业竞争，差异化、集成式、创新式业务则不存在过度竞争风险。

### 2、股东、管理层

管理层相对稳定；不存在利用私人职权优势损害公司利益的动机和风险；管理层的管理理念为服务

优先、价值创新优先，管理模式扁平式公司架构，矩阵组合式项目实施管理，追求效率。

### 3、资源要素

已经取得经营发展的必要资质，高新、双软、质量体系认证、强制性生产许可等；拥有核心团队，对上下游客户不具有过度依赖；有独立可控的营销、生产渠道。

### 4、财务状况

具有充足的现金流；具备健全的内控制度；经营收益稳定增长；公司对于研发等成本投入具有持续性，与收入、规模相匹配。

### 5、产品或服务

产品的市场占有率有相对稳定的比例，可替代性不高；产品及服务的品种较多，更新迭代较快，可适配多数类型客户需求。

### 6、纳税

符合部分税收优惠政策，不存在过分依赖税收补贴的情况。

## 四、未来展望

√适用

### （一）行业发展趋势

#### 1、软件和信息技术服务业发展趋势

公司所处的行业是软件和信息技术服务业。软件和信息技术服务业是中国国民经济的支柱产业、基础产业和战略性新兴产业，得益于中国经济快速发展、产业政策支持、强劲的信息化投资和旺盛的 IT 消费需求等因素，软件和信息技术服务业已连续多年保持高速发展态势，产业规模不断壮大。

（1）软件与信息技术服务产业在国家政策的支持下发展迅速。

公司所处的软件和信息技术服务业作为“战略性新兴产业”，持续获得国家产业政策支持。2017年，为深入贯彻《中国制造 2025》、《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》等国家战略，国家工信部制定了《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》，明确指出将研究制定新形势下适应产业发展特点的政策措施，加大对软件和信息技术服务业发展的财政资金支持，着力研发云计算、大数据、移动互联网、物联网等新兴领域关键软件产品和解决方案，加快培育新业态和新模式。在众多产业扶持政策的推动下，我国软件和信息技术服务业呈现出平稳较快的增长态势。

（2）软件服务化和网络化趋势更加突出，智慧城市需求激增。

近年来，软件企业服务化和软件网络化的趋势使得软件产业中咨询类服务和运营类服务的发展迅速。伴随着政府、电信、金融、能源、医疗等行业信息化进程的加快，嵌入式软件的增速也一直处于较高的水平，在未来会成为软件产业发展的主要动力。同时，伴随着八部委联合印发的《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》的出台，各地政府部门加强顶层设计，从城市发展的战略全局出发，研究制定智慧城市建设方案。而智慧城市的建设依赖于物联网、大数据和云计算技术的发展，与其最为相关的行业即是软件与信息技术服务业，特别是数据处理和分析业务将获得广阔的市场空间。

（3）全球产业格局深刻变化，市场竞争日益加剧。

世界产业格局正发生深刻变化，围绕技术路线主导权、价值链分工、产业生态的竞争日益激烈，发达国家在工业互联网、智能制造、人工智能、大数据等领域加速战略布局，抢占未来发展主导权，给我 国软件和信息技术服务业跨越发展带来深刻影响。同时，来自国内同业及跨国公司的双重竞争日益加剧，为国内软件和信息技术服务企业的转型发展带来挑战。

#### 2、行业内技术水平发展趋势

企业为了更好地服务客户、用户、消费者，就必须充分考虑如何利用高科技来跟上客户、用户、消费者不断更新的消费需求。在原有信息化领域继续深耕，更加开放地拥抱互联网。以下一些技术领域将

在 2018 年产生巨大的影响：

(1) 对云计算更广泛的依赖

在 2018 年，越来越多的公司将关键业务流程转移到云中实现各自的数据战略，并创建一个可适度调整运营而不需要大量定制的生态系统。各公司可通过云进行综合和分析大量数据，并将获得的商业智能信息用于推动企业的创新。

(2) 人工智能将为企业带来效益

企业采用更多的云技术将会使人工智能（AI）的用途大量增加。云技术拥有 AI 所需的计算能力和大量数据，因此会有更多的企业采用 AI 支持的功能。人工智能将帮助企业解决在客户的需求及公司库存成本间平衡的难题。为了满足客户多样性的选择，企业不得不增加库存，由此带来成本的上升。人工智能（AI）将使企业能够收集大量数据并预测库存需求；实现更有效的预测，能够节省成本，同时满足消费者期望的多样化的选择。

(3) 数字化物流和相连体验链

企业将越来越普遍采用云及人工智能，为此企业能够创建供应链，不仅可以更高效地为客户提供他们想要的商品，还可以为购物者提供更加个性化的体验。

## （二）公司发展战略

万泰定位：自助行业解决方案专家、“以支付及交易为核心的管理信息系统”开发商、行业信息化应用集成商。

万泰目标：成为商业信息系统开发领域领军人物。成为资本市场内明星科技企业。

万泰资源：政策及行业背景、人脉，供应链上下游长期合作关系，高水平技术团队，成功案例及业内客户群对公司的高度认可，公司自有资本及投资方资金支持。

万泰市场：saas、医疗信息化、商业信息系统定制开发。公司着重发展软件服务、医疗信息、给予支付/交易的商业信息系统定制开发等几方面业务，通过不断地推广公司具有前瞻意识的规划方案，为客户呈现不断迭代的适应时代发展的信息产品及服务，最终占领目标市场，获取营业利润，并给予用户、员工、股东、投资方等合理的价值回报。

## （三）经营计划或目标

2018 年制定新的销售业绩增长目标，继续拓展并完成计划任务。

- 1、落实任务、合同、营收目标；
- 2、扩充并打造优秀的技术开发及服务运营团队；
- 3、不断优化、更新产品及服务内容，保持与市场变化、客户需求的更新速度同步；
- 4、海外业务扩张。

以瑞派宠物医院项目为例：计划项目收入及利润翻倍；计划为客户同步支持 800-1000 家门店的管理、服务及交易等一整套信息业务；计划为客户沉淀并深挖、再利用其海量的经营大数据，用以指导其未来的再发展、再扩张。

## （四）不确定性因素

现阶段科技领域中，互联网在线业务、移动支付、人工智能、大数据、区块链等等新技术的研发、实现为客户业务的发展带来了新机遇、新推动，多数情况下，技术及方案的不同可互为补充。但当行业的政策、需求的变化或新技术的应用模式、场景等的突变足以引爆用户新的需求模式/消费模式时（如共享经济的爆发极大地影响了部分传统企业的生存空间），公司既往的技术沉淀、智能方案、固有市场等等将被跨界打击。科技企业面对的最大不确定性即为新技术的开发与选择，面对此类问题，公司解决办法为兼听、包容、创新、追求服务的本质。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、公司规模小,抗风险能力弱的风险

公司定位于医疗卫生信息化领域创新型技术服务企业,与直接竞争对手相比较,公司属于中小型企业规模,在公司体量、市场投资、市场占有率等方面存在极大待提升空间。经过多年发展,公司经营规模稳定,但与其他知名大型企业相比,公司的业务规模相对较小,存在抵御市场波动能力较弱的风险。

应对策略:扩大市场范围,拓展营销渠道,适度增加产品线,加快产品迭代以适应市场需求的变化及提升。同时积极拓展融资渠道,增强人才建设、研发投入、市场开拓等多方面的公司治理及运营,整体提升公司盈利能力以增强公司抵抗市场波动的能力。

#### 2、技术与产品开发风险

公司主营业务领域医疗智慧医疗、智慧金融、智能交通领域的商业系统开发,近些年互联网技术对各行业所带来的冲击及客户技术、业务流程的变革不断更新,对产品及服务提供方的整体技术水平要求不断提高。公司技术与产品开发方向及产品融合度存在决策风险。因此,若公司未来不能准确地预测和把握软件开发技术的发展趋势,对新技术方向选择出现偏差、对所服务的各行业客户的需求把握不准确、不能及时调整技术和产品方向,或新技术、新产品不能迅速推广应用,将可能影响公司技术竞争力和市场地位,从而影响公司的经营业绩等。

应对策略:研究并执行行业政策引导、趋势研判、新技术及产品融合、原有产品及服务的适度优化、改进。强化核心产品及流程的成熟度、对新需求的适应性做到随需求而变、丰富产品组合。更大程度地做好产品研发、生产及服务配给与市场需求的匹配。最终合理应对产品开发及生产风险。

#### 3、应收账款不能及时回收的风险

报告期内,随着公司销售规模的持续、快速增长,公司应收账款持续增加。2016年末、2017年末公司应收账款净额分别为20,673,568.39元、43,013,191.19元,占当期营业收入的比重分别为107.15%、115.24%、,占当年末总资产的比重分别为42.26%、60.86%。公司的直接客户一部分为商业银行,客户信用程度较高,但回款周转速度较慢;另外一部分直接客户为民营企业,公司对这部分客户筛选严格,公司报告期内已计提了坏账准备,但仍存在应收账款发生坏账损失的风险,从而对公司的资产质量和正常经营造成不利影响。

应对策略:公司计划在项目合同签署方式、工期进度、验收回款效率等方面加以调整改进,同时,选择多种盈利模式及策略(项目实施验收回款、项目实施分成、预付费项目等),在更大程度上规避应收账款不能及时回收的风险。

#### 4、海外业务风险

公司于2016年1月成功设立万泰泰国公司,逐步推进信息化业务走出去战略,配合国家一带一路政策方针,参照国内成熟的医疗信息化业务模式,开发并解决泰国各大医院及卫生机构的信息化改革工作。与此同时,境外投资风险逐步凸显,其中,利率风险:货物进出口执行利率变化对公司盈利的风险;市场风险:包括泰国医疗机构政策风险、地方医疗模式、百姓就医习惯、数据格式及存储风险等;决策风险:由于泰国新医疗信息化业务参照中国已有建设及运营模式,公司成熟的决策及项目管理均来自于国内,往返沟通、需求讨论及决策的时效性、准确性等将存在不确定性。以上各类业务风险均需要公司预先规划、统筹管理,最终将风险控制到最低。

应对策略:公司派驻专业管理团队到场工作,有专职的财务审核及回款处理,专职的项目管理负责项目进度合理达成,专职的市场团队负责当地市场及渠道的宣传、沟通。以上各类业务公司均有预先规划、统筹管理,可将风险控制到最低。

#### 5、股权质押的风险

2016年12月15日公司股东宗学伟质押6,627,000股,股东张晓斌质押6,186,000股,质押股权合计占公司总股本的30.93%,质押股份用于为宗学伟向北京中农数源科技有限公司借款提供担保,质押权人为北

京中农数源科技有限公司,质押权人与质押股东不存在关联关系。2017年12月21日,股东宗学伟的借款已经全部还清,上述质押已经解除,并在中国结算办理了解质押手续,截至2017年12月31日,股东张晓斌的解质押手续处在办理过程中。

应对措施:

债务人宗学伟的借款已经还清且已经办理完解质押手续,担保人张晓斌的解质押手续截至2017年12月31日处在办理过程中。公司会及时提醒股东办理解除质押手续。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、人才流失和储备不足的风险

公司所处的医疗卫生信息化行业,为轻资产的知识密集型行业,拥有优秀的人才是公司保持竞争力的关键。公司一直非常重视对人才培养和引进,建立了相关的薪酬福利政策,但是不能保证能够留住所有的优秀人才和核心人员。随着行业竞争的加剧及同行业对核心技术人员挖掘,公司面临人才流失的风险,如果核心人才流失,将会对公司经营产生一定影响。同时随着公司规模不断扩张,公司对人才的知识更新和储备提出了更好的要求,通过员工培训计划的落实和专业人才的积极引进,加大了人才队伍的建设力度,但仍存在储备不足的风险。

应对策略:经多年行业经验及文化沉淀,公司已培养出一支高素质且较为稳定的业务骨干队伍。除了培养业务骨干队伍之外,公司加大人力资源建设,公司将进一步完善绩效考核制度,建立更为有效的用人激励和竞争机制,提高整体人力资源运作效率。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制,建立科学合理的用人机制,树立德才兼备的用人原则,搭建市场化人才运作模式,结合公司业务领域的不断拓展,积极引进外部优秀人才,逐步形成一个人性的人才培养和优胜劣汰机制,打造具有核心竞争力的优秀团队。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	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	二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情(如事项存在选择以下表格填列)

#### (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	0.00	0.00
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	20,000,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
<b>总计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>0.00</b>

**（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张晓斌及其配偶	公司向北京银行申请贷款并由关联方提供反担保	1,300,000.00	是	2017年12月8日	2017-054
<b>总计</b>	-	1,300,000.00	-	-	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述关联交易是公司业务发展及正常经营所需，未占用公司资金，未损害公司利益，经公司董事会、股东大会审议，不影响公司独立性，不存在损害公司及股东利益的情形。

**（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**

2017年9月6日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过《关于追认采购数据库的议案》，本公司与日照宝华贸易有限公司签订供货合同，采购30套数据库、单价35万元，作为公司医疗信息化大数据业务的系统支持，本次收购资产符合公司的发展及战略规划。

除此之外，本年度公司未发生经股东大会审议过的出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项。

**（四）承诺事项的履行情况****（1）关于股份自愿锁定暨限制流通的承诺**

公司全体董事、监事、高级管理人员于2014年6月出具《关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书》，承诺本人将按照《公司法》第一百二十四条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条及《公司章程》第二十五条规定锁定其所持有公司股份。

**（2）关于避免同业竞争的承诺**

公司全体董事、监事、高级管理人员于2014年6月签署《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

**（3）关于规范关联交易的承诺**

公司全体董事、监事和高级管理人员于2014年6月签署《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽

可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。

(4) 关于管理层诚信状况的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员于 2014 年 6 月签署《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近 24 个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

(5) 关于关联资金往来的声明及承诺函

公司实际控制人及股东于 2014 年 6 月出具《关于关联资金往来的声明及承诺函》，承诺自股份公司成立之日起，将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的有关规定，避免本人及其他关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。若公司因在历史存续期间发生的借款行为而被政府主管部门处罚，其本人对因此受到的处罚所产生的经济损失予以全额补偿。

(6) 关于实际控制人不影响公司独立性的承诺

2017 年 1 月张晓斌和刘哲签署《一致行动协议》完成对公司的收购后，张晓斌成为公司实际控制人，收购人承诺保证万泰中联在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，不以任何方式影响万泰中联的独立运营。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及相关公司股东严格履行承诺，未发生违反承诺的情况。

## 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	5,579,166	27.90%	5,890,834	11,470,000	57.35%
	其中：控股股东、实际控制人	1,973,500	9.87%	-1,973,500	0	0.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,420,834	72.10%	-5,890,834	8,530,000	42.65%
	其中：控股股东、实际控制人	5,920,500	29.60%	1,973,500	7,894,000	39.47%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数						7

注：2017 年 1 月，张晓斌和刘哲签署《一致行动协议》构成收购，造成实际控制人及控股股东的变更，

变更后张晓斌先生成为公司的控股股东及实际控制人。将张晓斌及一致行动人刘哲的股份计入“控股股东、实际控制人”中，不再重复计入“董事、监事、高管”中。

## （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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张晓斌	6,186,000	0	6,186,000	30.93%	6,186,000	0
2	北京中农数源科技有限公司	0	5,648,000	5,648,000	28.24%	0	5,648,000
3	樟树市森悦投资管理中心(有限合伙)	0	5,135,000	5,135,000	25.68%	0	5,135,000
4	刘哲	1,708,000	0	1,708,000	8.54%	1,708,000	0
5	北京盛德弘业投资管理中心(有限合伙)	2,000,000	-1,364,000	636,000	3.18%	636,000	0
合计		9,894,000	9,419,000	19,313,000	96.57%	8,530,000	10,783,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

张晓斌为北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，张晓斌、刘哲和盛德弘业为一致行动人。

## 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

公司不存在单个持有公司股份超过 50.00%以上的股东，公司无控股股东。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为张晓斌，张晓斌先生直接持有公司 30.93%的股份。此外，张晓斌作为北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人控制盛德弘业，通过盛德弘业间接持有本公司股份 3.18%。张晓斌与刘哲于 2017 年 1 月 4 日签署《一致行动协议》，约定刘哲将其所持股份的表决权委托给张晓斌进行表决，刘哲持在本公司持股比例为 8.54%。张晓斌合计可以控制的表决权比例为 42.65%。张晓斌直接持有以及间接可以支配的表决权已足以对公司股东大会的决议、生产经营产生重大影响，张晓斌为公司董事长、总经理。（截至 2017 年 12 月 31 日）

张晓斌，男，出生于 1978 年 6 月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京工商大学计算机应用专业，本科学历；2000 年至 2003 年，就职于北京三立永和科技有限公司，任项目经理；2003 年至 2007 年，就职于北京八亿时空集团公司，任技术总监；2007 年至 2010 年，就职于北京贝多通信服务有限公

司,任技术总监；2010年8月至2014年5月，任万泰中联科技有限公司总经理，2014年5月至2017年1月任北京万泰中联科技股份有限公司董事、总经理，2017年1月至今担任公司董事长兼总经理。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

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
2017年12月8日	不适用	7.60	13,000,000	98,800,000.00	-	-	3	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

公司分别于2017年12月8日、2017年12月25日召开了公司第二届董事会第三次会议、2017年第五次临时股东大会，审议通过了关于《关于北京万泰中联科技股份有限公司股票发行方案的议案》等相关议案，本次股票的发行价格为每股人民币7.60元，发行股票数量不超过1,300.00万股（含1,300.00万股），拟募集资金不超过9,880万元（含9,880万元）。

截至本报告期末，公司的本次发行工作仍在持续有序的推进过程中，公司尚未完成向股转公司备案，未取得发行备案函，因此也不存在募集资金用途变更、用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

公司将在发行工作完成之后，按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金。

### 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

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	北京银行天坛支行	1,300,000.00	5.30%	一年	否
合计	-	1,300,000.00	-	-	-

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

√不适用

(二) 利润分配预案

√不适用

为保障公司自有资金充裕，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，拟定 2017 年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。所有未分配利润全部结转下一会计年度。

## 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
张晓斌	董事长、总经理	男	39	本科	2017年6月 -2020年6月	是
刘哲	董事、副总经理	男	35	博士	2017年6月 -2020年6月	否
于丽娟	董事、财务负责人、副总经理	女	39	本科	2017年6月 -2020年6月	是
李远	董事、董事会秘书	男	34	本科	2017年6月 -2020年6月	是
李学萍	董事	女	40	本科	2017年6月 -2020年6月	否
李凤珠	董事	女	26	本科	2017年6月 -2020年6月	否
李坤英	独立董事	男	44	硕士	2017年6月 -2020年6月	否
张媛媛	监事会主席	女	28	本科	2017年6月 -2020年6月	是
王雪兵	职工代表监事	女	29	本科	2017年6月 -2020年6月	是
高梦婕	监事	女	31	本科	2017年6月 -2020年6月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

张晓斌与刘哲为一致行动人，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张晓斌	董事长、总经理	6,186,000	0	6,186,000	30.93%	0
刘哲	董事、副总经理	1,708,000	0	1,708,000	8.54%	0
合计	-	7,894,000	0	7,894,000	39.47%	0

注：除张晓斌、刘哲外，公司其余董监高未持有公司股份。

#### (三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
宗学伟	董事长	离任	无	个人原因
张晓斌	董事、总经理	新任	董事长、总经理	新选聘
李学萍	无	新任	董事	新选聘
李凤珠	无	新任	董事	新选聘
李坤英	无	新任	独立董事	新选聘

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张晓斌，男，出生于1978年6月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京工商大学计算机应用专业，本科学历；2000年至2003年，就职于北京三立永和科技有限公司，任项目经理；2003年至2007年，就职于北京八亿时空集团公司，任技术总监；2007年至2010年，就职于北京贝多通信服务有限公司，任技术总监；2010年8月至2014年5月，任万泰中联科技有限公司总经理，2014年5月至2017年1月任北京万泰中联科技股份有限公司董事、总经理，2017年1月至今担任公司董事长兼总经理。

李学萍，女，1977年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于长春税务学院，本科学历。2000年7月至2002年8月，就职于上海尹伊贸易有限公司，任会计主管；2002年8月至2006年2月，就职于天津美一塑胶实业有限公司，任财务经理；2006年2月至2016年6月，就职于电装（天津）车身零部件有限公司，任财务总监。2016年6月至今，就职于国大永泰投资控股集团有限公司，任执行董事及总经理。

李凤珠，女，1992年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中央广播电视大学工商管理专业，本科学历。2013年1月至2013年6月，就职于天津丰茂餐饮有限责任公司，担任经理；2013年6月至2014年5月，就职于中国庆华能源集团有限公司，任行政经理；2015年8月至2016年2月，就职于海林投资股份有限公司，任总经理助理；2016年2月至今，就职于北京正谋管理咨询有限责任公司，任副总经理；

李坤英，男，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员。毕业于中国人民大学法学院宪法学与行政法学专业，研究生学历。1997年8月至2001年8月，就职于河北工程大学，任社会科学部教师；2004年7月至2016年5月，就职于北京市卫生和计划生育委员会，任主任科员；2016年6月至今，就职于北京普华律师事务所，任高级法律顾问。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	8
技术人员	24	40
销售人员	5	4
财务人员	3	3
员工总计	41	55

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	30	39
专科	8	13
专科以下	0	0
员工总计	41	55

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司雇员的薪酬包括基本工资，岗位工资，绩效工资，工龄工资，提成，福利津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

报告期内，公司为员工按照岗位职责制定并实施了一系列在岗培训，提高其职业操作能力。此外，公司在 2017 年对各岗位进行绩效激励改革，制定更为丰富多样的薪酬制度，提高员工工作积极性。

**（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况**

**核心员工：**

√不适用

**其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：**

√不适用

**核心人员变动情况：**

不适用。

## 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	是
投资机构是否派驻董事	是
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

公司严格依照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规建立了完善的公司治理机制，报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合相关法律法规的要求，公司日常经营运作均严格按照公司章程及相关制度要求进行，内控制度完备，运行良好。

2017年1月，公司根据全国中小企业股份转让系统的相关要求修订了《北京万泰中联科技股份有限公司公司章程》、《北京万泰中联科技股份有限公司股东大会议事规则》和《北京万泰中联科技股份有限公司董事会议事规则》，制定了《独立董事工作制度》，在内部控制制度上更加的完善，优化了公司治理结构及表决程序，充分保障公司中小股东的利益。决策上也保持着从紧从严的态度，做到了内外相结合，治理和监督并进的治理机制。

2017年4月，为提高公司的规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，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，同时确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员在年度报告信息披露中全面、认真履行职责，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《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》等法律、规范性文件及《北京万泰中联科技股份有限公司章程》等制度规定，制定《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

2017年12月，公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，制定了《募集资金管理制度》制度，保障公司规范、有效使用募集资金，修订了《公司章程》，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

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

报告期内，公司遵照法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等方面的权利。

公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均能按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则履行职责，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开及表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《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、法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策、重要经营事项均按照公司章程及相关规章制度要求，履行了相关程序。

### 4、公司章程的修改情况

2017年1月5日，第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》，并于2017年1月23日提请2017年第一次临时股东大会审议并通过。

本次《公司章程》主要修改如下：

第十九条，公司公开或非公开发行股份以现金认购的，公司股东不享有优先认购权；

第九十九条，公司董事会成员7名，独立董事至少1名；

《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》也在为适应公司发展和《公司章程》做了修改的基础上进行了简要修订。

2017年12月8日、2017年12月25日召开了公司第二届董事会第三次会议、2017年第五次临时股东大会，审议通过了关于《关于北京万泰中联科技股份有限公司股票发行方案的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》等相关议案。

根据公司股票发行完毕后的最终结果《公司章程》主要修改如下：

第六条，公司注册资本为人民币2,658万元；

第十七条，公司股份总数为2,658万股，全部为人民币普通股；

2017年12月22日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于追认公司变更注册地址及修改公司章程的议案》，并于2018年1月16日提请2018年第一次临时股东大会审议并通过。

本次《公司章程》主要修改如下：

第五条，公司住所：北京市丰台区南四环西路188号十八区20号楼1至11层101内2层201。

## （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	8	<p>1、2017年1月5日,公司第一届董事会第十六次会议审议通过:</p> <p>《关于选举张晓斌先生为公司董事长的议案》</p> <p>《关于宗学伟先生辞去公司董事职务的议案》</p> <p>《关于提名李学萍女士为公司董事候选人的议案》</p> <p>《关于提名李凤珠女士为公司董事候选人的议案》</p> <p>《关于提名李坤英先生为公司独立董事候选人的议案》</p> <p>《关于修订〈公司章程〉的议案》</p> <p>《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》</p> <p>《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>《关于制定〈独立董事工作制度〉的议案》</p> <p>《关于宗学伟先生辞去公司董事长职务的议案》</p> <p>2、2017年3月29日,公司第一届董事会第十七次会议审议通过:</p>

		<p>《关于更换会计师事务所的议案》</p> <p>《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>3、2017 年 4 月 17 日,公司第一届董事会第十八次会议审议通过:</p> <p>《公司 2016 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>《公司 2016 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《公司 2016 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《公司 2017 年度经营计划和财务预算方案的议案》</p> <p>《公司 2016 年度总经理工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》</p> <p>《关于公司预计 2017 年度公司与关联方日常性关联交易的议案》</p> <p>《关于批准公司 2017 年度内银行借款授信额度的议案》</p> <p>《关于 2016 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审计说明的议案》</p> <p>《关于公司利用闲置自有资金购买理财产品的议案》</p> <p>《关于制定&lt; 年度报告信息披露重大差错责任追究制度&gt;的议案》</p> <p>《补充确认 2016 年度向关联方进行资金拆借的议案》</p> <p>《公司 2016 年度独立董事述职报告》</p> <p>《关于会计政策变更的议案》</p> <p>《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》</p> <p>4、2017 年 6 月 2 日,公司第一届董事会第十九次会议审议通过:</p> <p>《关于公司董事会换届选举的议案》</p> <p>《关于提议召开公司 2017 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>5、2017 年 6 月 20 日,公司第二届董事会第一次会议审议通过:</p> <p>《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》</p> <p>《关于聘任公司总经理的议案》</p> <p>《关于聘任公司副总经理的议案》</p> <p>《关于聘任公司董事会秘书的议案》</p> <p>《关于聘任公司财务负责人的议案》</p> <p>6、2017 年 8 月 17 日,公司第二届董事会第二次会议审议通过:</p> <p>《北京万泰中联科技股份有限公司 2017 年半年度报告》</p> <p>《关于追认采购数据库的议案》</p> <p>《关于提请召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>7、2017 年 12 月 8 日,公司第二届董事会第三次会议审议通过:</p> <p>《关于北京万泰中联科技股份有限公司股票发行方案的议案》</p> <p>《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》</p> <p>《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向发行相关事宜的议案》</p> <p>《关于设立募集资金专户并签署三方监管协议的议案》</p> <p>《关于制定&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》</p> <p>《关于公司向北京银行申请贷款并由关联方提供反担保的议案》</p> <p>《关于提请召开公司 2017 年第五次临时股东大会的议案》</p> <p>8、2017 年 12 月 22 日,公司第二届董事会第四次会议审议通过:</p> <p>《关于追认公司变更注册地址及修改公司章程的议案》</p> <p>《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》</p>
--	--	---

监事会	4	<p>1、2017年4月17日,公司第一届监事会第十次会议审议通过: 《公司2016年年度报告及摘要的议案》 《公司2016年度监事会工作报告的议案》 《公司2016年度财务决算报告的议案》 《公司2017年度经营计划和财务预算方案的议案》 《关于公司2016年度利润分配方案的议案》 《关于2016年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况专项审计说明的议案》 《关于公司利用闲置自有资金购买理财产品的议案》 《关于公司预计2017年度公司与关联方日常关联交易的议案》 《关于会计政策变更的议案》</p> <p>2、2017年6月2日,公司第一届监事会第十一次会议审议通过: 《关于公司监事会换届选举的议案》</p> <p>3、2017年6月20日,公司第二届监事会第一次会议审议通过: 《关于选举张媛媛女士为公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>4、2017年8月17日,公司第二届监事会第一次会议审议通过: 《北京万泰中联科技股份有限公司2017年半年度报告》</p>
股东大会	6	<p>1、2017年1月23日,公司2017年第一次临时股东大会会议审议通过: 《关于选举李学萍女士为公司董事的议案》 《关于增选李凤珠女士为公司董事的议案》 《关于增选李坤英先生为公司独立董事的议案》 《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》 《关于修订&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》 《关于修订&lt;董事会议事规则&gt;的议案》 《关于制定&lt;独立董事工作制度&gt;的议案》</p> <p>2、2017年4月14日,公司2017年第二次临时股东大会会议审议通过: 《关于更换会计师事务所的议案》</p> <p>3、2017年5月10日,公司2016年度股东大会会议审议通过: 《公司2016年度董事会工作报告》 《公司2016年度监事会工作报告》 《关于公司2016年利润分配方案的议案》 《公司2016年度财务决算报告》 《关于2016年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》 《公司2017年度经营计划和财务预算方案》 《公司2016年年度报告及摘要》 《关于批准公司2017年度内银行借款授信额度的议案》 《关于公司预计2017年度与关联方日常性关联交易的议案》 《关于公司利用闲置自有资金购买理财产品的议案》 《公司2016年度独立董事述职报告》 《补充确认2016年度向关联方进行资金拆借的议案》</p> <p>4、2017年6月20日,公司2017年第三次临时股东大会会议审议通过: 《关于公司董事会换届选举的议案》</p>

		<p>《关于公司监事会换届选举的议案》</p> <p>5、2017年9月6日,公司2017年第四次临时股东大会会议审议通过: 《关于追认采购数据库的议案》</p> <p>6、2017年12月25日,公司2017年第五次临时股东大会会议审议通过: 《关于北京万泰中联科技股份有限公司股票发行方案的议案》 《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向发行相关事宜的议案》 《关于设立募集资金专户并签署三方监管协议的议案》 《关于制定&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》 《关于公司向北京银行申请贷款并由关联方提供反担保的议案》</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，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议程序规范。截止报告期末，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。

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

### （四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规要求制定了《投资者关系管理制度》，并设置了董事会秘书、证券事务代表等专门处理投资者关系的岗位；

报告期内，公司严格依照股转系统及信息披露管理办法的要求，及时、准确、完整披露相关信息，确保各外部投资者及时获知公司最新经营情况；

报告期内，公司与投资者沟通过程均严格遵守规范、制度，未曾泄露公司重大未披露信息。

### （五）独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李坤英	4	4	0	0

#### 独立董事的意见：

报告期内，独立董事未曾提出异议的有关事项及异议的内容。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

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

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

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

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度重大缺陷的情况。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司信息披露负责人严格按照相关法律法规要求，保障信息披露的及时、准确、完整，截至本报告披露日，公司未发生重大会计差错更正、重大信息披露遗漏信息等情况。

公司在挂牌前从有限公司整体变更为股份公司时制定了《信息披露管理制度》，并于2017年第一届董事会第十八次会议审议通过《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴财光华审会字(2018)第 204062 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界 A 座 24 层
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	王新文、陈海龙
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

中兴财光华审会字( 2018)第 204062 号

北京万泰中联科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京万泰中联科技股份有限公司（以下简称“万泰中联”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了北京万泰中联科技股份有限公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及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，我们独立于万泰中联，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

万泰中联公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括万泰中联公司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

万泰中联公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，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，管理层负责评估万泰中联公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万泰中联公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万泰中联公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对万泰中联公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万泰中联公司不能持续经营。

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

(6) 就万泰中联公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王新文

中国注册会计师：陈海龙

中国·北京

2018年 04月 19日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	11,129,921.35	16,790,089.62
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	五、2	43,013,191.19	20,673,568.39
预付款项	五、3	2,205,478.60	2,054,049.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	420,168.93	410,522.38
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	641,993.31	1,733,218.56
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>57,410,753.38</b>	<b>41,661,447.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、6	5,589,272.18	6,963,327.09
在建工程	-	0.00	0.00
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	五、7	7,119,658.14	0
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-

递延所得税资产	五、8	551,424.67	294,586.71
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	13,260,354.99	7,257,913.80
<b>资产总计</b>	-	70,671,108.37	48,919,361.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、9	1,300,000.00	2,400,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、10	13,156,653.54	3,828,787.76
预收款项	五、11	290,000.00	0.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、12	395,530.49	386,754.17
应交税费	五、13	2,847,664.39	899,888.43
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、14	1,991,386.57	1,955,218.98
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	19,981,234.99	9,470,649.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	0.00	0.00
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	五、15	122,111.54	0
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	122,111.54	0

<b>负债合计</b>	-	20,103,346.53	9,470,649.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	1,526,613.43	1,526,613.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、18	744,727.05	554,306.49
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	2,196,531.68	1,393,593.56
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	25,747,690.04	15,705,536.71
归属于母公司所有者权益合计	-	50,215,562.20	39,180,050.19
少数股东权益	-	352,199.64	268,662.22
<b>所有者权益总计</b>	-	50,567,761.84	39,448,712.41
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	70,671,108.37	48,919,361.75

法定代表人：张晓斌 主管会计工作负责人：于丽娟 会计机构负责人：于丽娟

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	10,245,467.17	14,979,195.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十四、1	19,987,066.70	15,774,562.00
预付款项	-	2,205,478.60	2,054,049.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	409,184.90	398,809.29
存货	-	641,993.31	1,733,218.56
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	33,489,190.68	34,939,833.97
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-

长期股权投资	十四、3	15,418,000.00	15,418,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	97,160.02	70,014.30
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	-	7,119,658.14	0.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	485,918.44	229,079.74
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>23,120,736.60</b>	<b>15,717,094.04</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>56,609,927.28</b>	<b>50,656,928.01</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	1,300,000.00	2,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,177,321.63	3,552,104.42
预收款项	-	290,000.00	0.00
应付职工薪酬	-	313,348.40	284,641.72
应交税费	-	1,640,833.82	571,923.81
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	6,942,153.35	8,053,480.75
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>12,663,657.20</b>	<b>14,862,150.70</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	122,111.54	0.00
递延收益	-	-	-

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	122,111.54	0.00
<b>负债合计</b>	-	12,785,768.74	14,862,150.70
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,526,613.43	1,526,613.43
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,196,531.68	1,393,593.56
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	20,101,013.43	12,874,570.32
<b>所有者权益合计</b>	-	43,824,158.54	35,794,777.31
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	56,609,927.28	50,656,928.01

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	37,324,720.14	19,294,073.99
其中：营业收入	五、21	37,324,720.14	19,294,073.99
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	25,651,259.99	11,897,743.16
其中：营业成本	五、21	14,570,034.93	5,242,046.49
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、22	135,844.10	154,564.38
销售费用	五、23	333,667.35	234,437.40
管理费用	五、24	8,431,120.11	5,914,154.09
财务费用	五、25	80,496.66	58,314.54
资产减值损失	五、26	2,100,096.84	294,226.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”	-	-	-

号填列)			
投资收益 (损失以“一”号填列)	五、27	0.00	713.88
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)	五、28	-	-226.30
其他收益	五、29	592,714.35	0.00
<b>三、营业利润 (亏损以“一”号填列)</b>	-	12,266,174.50	7,396,818.41
加：营业外收入	-	0.00	0.00
减：营业外支出	五、30	127,143.06	4,012.17
<b>四、利润总额 (亏损总额以“一”号填列)</b>	-	12,139,031.44	7,392,806.24
减：所得税费用	五、31	1,214,288.70	295,141.50
<b>五、净利润 (净亏损以“一”号填列)</b>	-	10,924,742.74	7,097,664.74
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：		10,924,742.74	7,097,664.74
1.持续经营净利润	-	10,924,742.74	7,097,664.74
2.终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：		10,924,742.74	7,097,664.74
少数股东损益	-	79,651.29	75,349.84
归属于母公司所有者的净利润	-	10,845,091.45	7,022,314.90
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	194,306.69	565,618.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	190,420.56	554,306.49
(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	-	190,420.56	554,306.49
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	-	190,420.56	554,306.49
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	3,886.13	11,312.38
<b>七、综合收益总额</b>	-	11,119,049.43	7,663,283.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	11,035,512.01	7,576,621.39
归属于少数股东的综合收益总额	-	83,537.42	86,662.22
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	0.54	0.35
（二）稀释每股收益	-	0.55	0.35

法定代表人：张晓斌

主管会计工作负责人：于丽娟

会计机构负责人：于丽娟

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	20,167,235.11	17,147,948.33
减：营业成本	十四、4	3,876,222.55	7,284,044.80
税金及附加	-	135,844.10	154,564.38
销售费用	-	175,321.04	192,841.65
管理费用	-	5,402,471.17	4,657,039.25
财务费用	-	87,008.49	59,325.47
资产减值损失	-	1,712,258.03	244,623.04
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）	十四、5	0.00	713.88
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）	-	-	-226.30
其他收益	-	592,714.35	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	9,370,824.08	4,555,997.32
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	127,143.06	4,012.17
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	9,243,681.02	4,551,985.15
减：所得税费用	-	1,214,299.79	360,636.64
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	8,029,381.23	4,191,348.51
（一）持续经营净利润	-	8,029,381.23	4,191,348.51
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或	-	-	-

净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	8,029,381.23	4,191,348.51
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	17,228,508.86	37,868,928.83
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	-	592,714.35	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	768,192.77	4,198,688.74
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	18,589,415.98	42,067,617.57
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,627,900.86	7,841,491.58
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	-	4,341,491.90	3,416,141.60
支付的各项税费	-	2,002,597.47	4,991,691.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	3,711,805.87	7,496,281.48
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	14,683,796.10	23,745,605.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	3,905,619.88	18,322,011.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	0.00	713.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	0.00	913.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,063,370.70	4,349,543.10
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	7,063,370.70	4,349,543.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,063,370.70	-4,348,629.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	182,000.00
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	-	1,300,000.00	2,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	6,321,480.10
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	1,300,000.00	8,903,480.10
偿还债务支付的现金	-	2,400,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	94,681.17	54,238.33
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	-	1,378,000.00	5,322,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	3,872,681.17	6,376,238.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,572,681.17	2,527,241.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	70,263.72	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-5,660,168.27	16,500,624.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,790,089.62	289,465.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	11,129,921.35	16,790,089.62

法定代表人：张晓斌 主管会计工作负责人：于丽娟 会计机构负责人：于丽娟

## （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	17,228,508.86	40,768,928.83
收到的税费返还	-	592,714.35	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	749,829.51	3,631,224.58
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	18,571,052.72	44,400,153.41
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,627,900.86	7,841,491.58
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,866,346.48	2,633,385.76
支付的各项税费	-	1,664,171.14	4,991,691.26
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,362,815.33	1,166,593.66
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	12,521,233.81	16,633,162.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	6,049,818.91	27,766,991.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	0.00	713.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	0.00	913.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,063,370.70	5417.10
投资支付的现金	-	0.00	15,418,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	7,063,370.70	15,423,417.10
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,063,370.70	-15,422,503.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,300,000.00	2,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	6,321,480.10
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	1,300,000.00	8,721,480.10
偿还债务支付的现金	-	2,400,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	94,681.17	54,238.33
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,525,494.99	5,322,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	5,020,176.16	6,376,238.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,720,176.16	2,345,241.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-

五、现金及现金等价物净增加额	-	-4,733,727.95	14,689,729.70
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,979,195.12	289,465.42
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,245,467.17	14,979,195.12

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	554,306.49	-	1,393,593.56	-	15,705,536.71	268,662.22	39,448,712.41
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	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	554,306.49	-	1,393,593.56	-	15,705,536.71	268,662.22	39,448,712.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	190,420.56	-	802,938.12	-	10,042,153.33	83,537.42	11,119,049.43
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	190,420.56	-	-	-	10,845,091.45	83,537.42	11,119,049.43
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	802,938.12	-	-802,938.12	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	802,938.12	-	-802,938.12	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	744,727.05	-	2,196,531.68	-	25,747,690.04	352,199.64	-	50,567,761.84

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												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	-	-	974,458.71	-	9,102,356.66	-	31,603,428.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	-	-	974,458.71	-	9,102,356.66	-	31,603,428.80

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	554,306.49	-	419,134.85	-	6,603,180.05	268,662.22	7,845,283.61
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	554,306.49	-	-	-	7,022,314.90	86,662.22	7,663,283.61
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182,000.00	182,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	182,000.00	182,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	419,134.85	-	-419,134.85	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	419,134.85	-	-419,134.85	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>四、本期末余额</b>	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	554,306.49	-	1,393,593.56	-	15,705,536.71	268,662.22	39,448,712.41

法定代表人：张晓斌 主管会计工作负责人：于丽娟 会计机构负责人：于丽娟

### (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	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	-	-	1,393,593.56	-	12,874,570.32	35,794,777.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	-	-	1,393,593.56	-	12,874,570.32	35,794,777.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	802,938.12	-	7,226,443.11	8,029,381.23
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,029,381.23	8,029,381.23
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	802,938.12	-	-802,938.12	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	802,938.12	-	-802,938.12	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	-	-	2,196,531.68	-	20,101,013.43	43,824,158.54

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	-	-	974,458.71	-	9,102,356.66	31,603,428.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	-	-	974,458.71	-	9,102,356.66	31,603,428.80
三、本期增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	-	419,134.85	-	3,772,213.66	4,191,348.51

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,191,348.51	4,191,348.51
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	419,134.85	-	-	-419,134.85	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	419,134.85	-	-	-419,134.85	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

---

四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,526,613.43	-	-	-	1,393,593.56	-	12,874,570.32	35,794,777.31
----------	---------------	---	---	---	--------------	---	---	---	--------------	---	---------------	---------------

# 北京万泰中联科技股份有限公司

## 2017年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京万泰中联科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京万泰中联科技有限公司，系经北京市工商行政管理局丰台分局批准注册成立，由宗学伟等共同发起设立的，本公司成立于2010年8月13日，于2014年12月2日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，本公司注册地及办公地址为北京市丰台区南四环西路188号十八区20号楼1至11层101内2层201，法定代表人及实际控制人：张晓斌，注册资本：人民币2,000.00万元，经营期限：2010年8月13日至2060年8月12日。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司属软件和信息技术服务业，经营范围中许可经营项目包括：技术推广；计算机系统服务；销售计算机软硬件及辅助设备、电子产品、办公用品、机械设备、通讯设备；医学研究与试验发展；货物进出口；技术进出口（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。

本财务报表已经公司董事会于2018年4月19日批准报出。

#### (二) 历史沿革

##### 1、公司设立

北京万泰中联科技有限公司系由宗学伟、刘哲、张晓斌等共同出资设立的有限责任公司，注册资本1,000.00万元，此处设立后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
宗学伟	300.00	300.00	30.00	货币
刘哲	300.00	300.00	30.00	货币
张晓斌	300.00	300.00	30.00	货币
郝涛	100.00	100.00	10.00	货币
合计	1,000.00	1,000.00	100.00	

2010年8月4日，北京慧运会计师事务所有限公司出具慧运验字（2010）第02-069号《验资报告》，对本次出资予以审验。

##### 2、公司增加注册资本

2011年11月1日公司召开股东会并通过决议，同意变更公司注册资本为3,000.00万元，新增注册资本由宗学伟、张晓斌缴纳，此次变更后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
宗学伟	1,550.00	1,550.00	51.67	货币
刘哲	300.00	300.00	10.00	货币
张晓斌	1,050.00	1,050.00	35.00	货币
郝涛	100.00	100.00	3.33	货币
合计	3,000.00	3,000.00	100.00	

### 3、公司减资

2014年1月18日公司召开股东会并通过决议，公司申请减少注册资本1,000.00万元，其中，宗学伟申请减少534.40万元，刘哲申请减少103.60万元，张晓斌申请减少362.00万元，此次变更后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
宗学伟	1,015.60	1,015.60	50.78	货币
刘哲	196.40	196.40	9.82	货币
张晓斌	688.00	688.00	34.40	货币
郝涛	100.00	100.00	5.00	货币
合计	2,000.00	2,000.00	100.00	

### 4、公司股份改制

公司以2014年4月30日为基准日进行股份改制，改制后公司名称变更为北京万泰中联科技股份有限公司，股本变更为2,000.00万元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对此次变更出具了信会师报字[2014]第250210号验资报告。此次股份改制后，股权结构如下：

序号	发起人名称	折合股份数 (万)	持股比例 (%)	出资方式
1	宗学伟	883.60	44.18	净资产折股
2	张晓斌	618.60	30.93	净资产折股
3	刘哲	170.80	8.54	净资产折股
4	郝涛	67.00	3.35	净资产折股
5	李冰	30.00	1.50	净资产折股
6	刘大海	20.00	1.00	净资产折股
7	陈军	6.00	0.30	净资产折股
8	穆怀彬	4.00	0.20	净资产折股
9	北京盛德弘业 投资管理中心 (有限合伙)	200.00	10.00	净资产折股
合计		2,000.00	100.00	

## 5、公司股权变更

2017年12月股东宗学伟与樟树市森悦投资管理中心（有限合伙）签订股权转让协议，将持有的979,000.00的股权转让给樟树市森悦投资管理中心（有限合伙），同时将持有的5,648,000.00的股权转让给北京中农数源科技有限公司，郝涛、李冰、刘大海将其各自所持有的股份全部转让给北京中农数源科技有限公司，此次变更后，股权结构如下：

序号	股东	持有股份数（万）	持股比例（%）
1	张晓斌	618.60	30.9300
2	北京中农数源科技有限公司	564.80	28.2400
3	樟树市森悦投资管理中心（有限合伙）	513.50	25.6750
4	刘哲	170.80	8.5400
5	北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）	63.60	3.1800
6	宗学伟	62.70	3.1350
7	陈军	6.00	0.3000
合计		2,000.00	100.00

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自报告期末12个月内不存在影响其持续经营能力的重大不确定事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量等信息。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后

12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，

折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存

在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以

转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## （5）金融负债的分类和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## （6）金融负债的终止确认

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

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

## （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

### 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1—2年	5.00	5.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价；低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

## 13、持有待售的资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组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) 本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得

批准。)

本公司将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，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》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转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《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》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，以及适用本准则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得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其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，并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。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

## ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、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。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、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 16、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	3.00	5.00	31.67
办公用品	5.00	5.00	19.00
专用设备	5.00	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 17、 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 20、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 21、 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 23、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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负债的账面价值。

## 24、 收入的确认原则

### 销售商品收入的确认一般原则：

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

### 具体原则

公司根据业务人员发出的销货申请办理出库手续，由安装技师为客户安装调试，安装完毕由客户签字验收，公司根据验收单确认销售收入。

## 25、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的

期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

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

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 28、 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 29、 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业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 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 组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ① 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

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》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15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日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响2016年度 金额 增加+/减少-
		营业外收入	
1	财会〔2017〕30号	营业外支出	-226.30
		资产处置收益	-226.30

### (2) 会计估计变更

本公司不存在重要的会计估计变更。

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

母公司

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	6.00、17.00
城建税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

万泰中联科技（天津）有限公司

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	6.00、17.00
城建税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	10.00

万泰（泰国）科技有限公司

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	7.00

##### 2、税收优惠及批文

本公司企业所得税：《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条；国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2017年10月25日取得经北京市国家税务局、北京市地方税务局批准的编号为GR201711002865号的高新技术企业证书，有效期为三年。

万泰中联科技（天津）有限公司根据财税[2015]99号规定，属于小型微利企业，实际税率为10%。

万泰（泰国）科技有限公司，属于软件开发行业。根据泰国税政厅网站公布的企业所得税规定，企业的所得税率为净利润的20%。根据泰国投资促进委员会最新投资优惠政策-BOI第2/2557号公告，符合规定的高科技企业，对于软件开发销售收入享受企业所得税免五年的税收优惠，万泰（泰国）科技有限公司是符合该公告规定的高科技企业，所得税优惠期间为2016年3月至2021年3月。

#### 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，金额单位为人民币元。期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

## 1、货币资金

项目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	277,364.91	521,431.87
银行存款	10,852,556.44	16,268,657.75
合计	11,129,921.35	16,790,089.62

说明：截止 2017 年 12 月 31 日不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,659,445.93	100.00	3,646,254.74	7.81	43,013,191.19
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	46,659,445.93	100.00	3,646,254.74	7.81	43,013,191.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	46,659,445.93	100.00	3,646,254.74	7.81	43,013,191.19

(续表)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,229,171.30	100.00	1,555,602.91	7.00	20,673,568.39
其中：合并范围内关联方组合					

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	22,229,171.30	100.00	1,555,602.91	7.00	20,673,568.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	22,229,171.30	100.00	1,555,602.91	7.00	20,673,568.39

应收账款种类的说明：

a. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1年以内（含1年）	31,496,838.98	67.50	314,968.39	1.00	31,181,870.59
1至2年	5,380,926.95	11.53	269,046.35	5.00	5,111,880.60
2至3年	9,143,000.00	19.60	2,742,900.00	30.00	6,400,100.00
3至4年	66,530.00	0.14	33,265.00	50.00	33,265.00
4至5年	572,150.00	1.23	286,075.00	50.00	286,075.00
合计	46,659,445.93	100.00	3,646,254.74		43,013,191.19

（续表）

账龄	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1年以内（含1年）	9,498,891.30	42.74	94,988.91	1.00	9,403,902.39
1至2年	9,891,600.00	44.50	494,580.00	5.00	9,397,020.00
2至3年	2,266,530.00	10.19	679,959.00	30.00	1,586,571.00
3至4年	572,150.00	2.57	286,075.00	50.00	286,075.00
合计	22,229,171.30	100.00	1,555,602.91		20,673,568.39

（2）期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额	账面价值
DEPTH FIRST CO.,LTD	15,172,215.57	1年以内	32.52	151,722.16	15,020,493.41

单位名称	应收账款 期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余 额	账面价值
西藏赤峰医疗设备有 限公司	9,000,000.00	2至3年	19.29	2,700,000.00	6,300,000.00
北京银行股份有限公 司天坛支行	5,260,000.00	1年以内	11.27	52,600.00	5,207,400.00
成都思远科创科技有 限公司	4,500,000.00	1年以内	9.64	45,000.00	4,455,000.00
Anugrah Mining Group International Co.,Ltd	3,985,269.46	1至2年	8.54	199,263.47	3,786,005.99
合计	37,917,485.03		81.26	3,148,585.63	34,768,899.40

## (3) 坏账准备

2017.01.01	本期增加		本期减少		2017.12.31
	计提	其他	转回	转销	
1,555,602.91	2,089,071.47	1,580.36			3,646,254.74

## 3、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比：

账龄	2017.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	151,429.60	6.87		151,429.60
1至2年	2,054,049.00	93.13		2,054,049.00
合计	2,205,478.60	100.00		2,205,478.60

(续表)

账龄	2016.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	2,054,049.00	100.00		2,054,049.00
合计	2,054,049.00	100.00		2,054,049.00

说明：公司原本是为泰国的支付业务从青岛东正源国际贸易有限公司采购所需设备，目前泰国支付业务尚未启动，暂时没有采购需求，公司已于2018年4月9日收到2,050,000.00元的预付款退款。

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
青岛东正源国际贸易有限公司	非关联方	2,054,049.00	1至2年	93.13	合同未履行完毕
北京中铭恒泰科技有限公司	非关联方	151,429.60	1年以内	6.87	合同未履行完毕
合计		2,205,478.60		100.00	

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	452,392.86	100.00	32,223.93	7.12	420,168.93
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	452,392.86	100.00	32,223.93	7.12	420,168.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	452,392.86	100.00	32,223.93	7.12	420,168.93

(续表)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	431,720.94	100.00	21,198.56	4.91	410,522.38
其中：合并范围内关联方组合					

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄组合	431,720.94	100.00	21,198.56	4.91	410,522.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	431,720.94	100.00	21,198.56	4.91	410,522.38

其他应收款种类的说明：

- a. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。
- b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	372,392.86	82.32	3,723.93	1.00	368,668.93
1 至 2 年	22,000.00	4.86	1,100.00	5.00	20,900.00
2 至 3 年	8,000.00	1.77	2,400.00	30.00	5,600.00
3 至 4 年	50,000.00	11.05	25,000.00	50.00	25,000.00
合计	452,392.86	100.00	32,223.93		420,168.93

(续表)

账龄	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	322,187.02	74.63	3,221.87	1.00	318,965.15
1 至 2 年	59,533.92	13.79	2,976.69	5.00	56,557.23
2 至 3 年	50,000.00	11.58	15,000.00	30.00	35,000.00
合计	431,720.94	100.00	21,198.56		410,522.38

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
保证金	158,283.00	50,000.00
往来款	253,837.68	267,675.02
备用金	17,670.00	68,012.00

代扣代缴款项	9,027.20	
押金	5,780.00	46,033.92
社保公积金	7,794.98	
合计	452,392.86	431,720.94

## (3) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	是否关联方	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额	账面价值
北京中澳环球投资有限公司	否	房屋保证金、房租	270,988.00	1年以内	59.90	2,709.88	268,278.12
北京华夏东升装饰工程设计有限公司	否	往来款	59,850.00	1年以内	13.23	598.50	59,251.50
江西省人民医院	否	保证金	50,000.00	3至4年	11.05	25,000.00	25,000.00
北京市文化科技融资担保有限公司	否	往来款	15,000.00	1至2年	3.32	750.00	14,250.00
高梦婕	否	备用金	10,000.00	1至2年、2至3年	2.21	1,250.00	8,750.00
合计			405,838.00		89.71	30,308.38	375,529.62

## (4) 坏账准备

2017.01.01	本期增加		本期减少		2017.12.31
	计提	其他	转回	转销	
21,198.56	11,025.37				32,223.93

## 5、存货

## (1) 存货的分类

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	641,993.31		641,993.31

(续表)

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	457,840.20		457,840.20
库存商品	1,275,378.36		1,275,378.36
合计	1,733,218.56		1,733,218.56

## 6、 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公用品	专用设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	229,458.71	200,595.55	6,795,797.48	7,225,851.74
2、本期增加金额	63,370.70			63,370.70
(1) 购置	63,370.70			63,370.70
(2) 在建工程转入				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4、期末余额	292,829.41	200,595.55	6,795,797.48	7,289,222.44
二、累计折旧				
1、期初余额	173,670.86	88,853.79		262,524.65
2、本期增加金额	33,188.66	26,593.94	1,377,643.01	1,437,425.61
(1) 计提	33,177.24	26,000.62	1,377,643.01	1,436,820.87
(2) 其他	11.42	593.32		604.74
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4、期末余额	206,859.52	115,447.73	1,377,643.01	1,699,950.26
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他转入				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4、期末余额				
四、账面价值				

项目	电子设备	办公用品	专用设备	合计
1、期末账面价值	85,969.89	85,147.82	5,418,154.47	5,589,272.18
2、期初账面价值	55,787.85	111,741.76	6,795,797.48	6,963,327.09

## 7、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额				
2、本期增加金额	7,179,487.20			7,179,487.20
(1) 购置	7,179,487.20			7,179,487.20
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	7,179,487.20			7,179,487.20
二、累计摊销				
1、期初余额				
2、本期增加金额	59,829.06			59,829.06
(1) 摊销	59,829.06			59,829.06
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额	59,829.06			59,829.06
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	7,119,658.14			7,119,658.14

项目	软件	专利权	非专利技术	合计
2、期初账面价值				

## 8、递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	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	485,929.53	3,678,478.67	229,091.57	1,576,801.47
内部交易未实现利润	65,495.14	436,634.27	65,495.14	436,634.27
合计	551,424.67	4,115,112.94	294,586.71	2,013,435.74

注：根据四、税项 2、税收优惠及批文中所述，泰国子公司本期免征企业所得税，本期计提应收账款坏账准备 438,911.44 元，未确认递延所得税资产，天津子公司适用 10% 的所得税税率。

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	112,869.43	
合计	112,869.43	

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	2017.12.31	2016.12.31	备注
2018			
2019			
2020			
2021			
2022	112,869.43		
合计	112,869.43		

## 9、短期借款

项目	2017.12.31	2016.12.31
保证借款	1,300,000.00	2,400,000.00

本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 10、应付账款

### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,270,100.80	85.66	2,232,882.76	58.32
1 至 2 年	290,647.74	2.21	1,489,785.00	38.91
2 至 3 年	1,489,785.00	11.32	106,120.00	2.77
3 年以上	106,120.00	0.81		
合计	13,156,653.54	100.00	3,828,787.76	100.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市同方光电科技有限公司	1,399,923.00	产品有质量纠纷

## 11、预收账款

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	290,000.00	100.00		
合计	290,000.00	100.00		

## 12、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	368,694.75	4,084,679.15	4,076,292.37	377,081.53
二、离职后福利-设定提存计划	18,059.42	265,589.07	265,199.53	18,448.96
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、非货币性福利				
合计	386,754.17	4,350,268.22	4,341,491.90	395,530.49

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	349,199.97	3,714,528.89	3,700,824.45	362,904.41

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
2、职工福利费		46,503.61	46,503.61	-
3、社会保险费	11,366.78	205,985.65	203,175.31	14,177.12
其中：医疗保险费	10,091.66	154,599.30	152,123.05	12,567.91
工伤保险费	528.96	6,958.59	6,951.05	536.50
生育保险费	746.16	44,427.76	44,101.21	1,072.71
4、住房公积金	8,128.00	117,661.00	125,789.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	368,694.75	4,084,679.15	4,076,292.37	377,081.53

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
养老保险费	17,216.14	255,818.32	255,312.96	17,721.50
失业保险费	843.28	9,770.75	9,886.57	727.46
合计	18,059.42	265,589.07	265,199.53	18,448.96

## 13、应交税费

税种	2017.12.31	2016.12.31
增值税	1,545,537.18	597,613.52
企业所得税	1,261,759.20	272,954.52
城市维护建设税	20,160.81	14,642.06
教育费附加	8,640.35	6,275.17
地方教育费附加	5,760.23	4,183.45
其他	5,806.62	4,219.71
合计	2,847,664.39	899,888.43

## 14、其他应付款

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,441,386.57	72.38	405,218.98	20.73
1 至 2 年			1,050,000.00	53.70
2 至 3 年	50,000.00	2.51		
3 年以上	500,000.00	25.11	500,000.00	25.57
合计	1,991,386.57	100.00	1,955,218.98	100.00

## (2) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
单位往来款	1,490,840.57	50,000.00
借款	500,000.00	1,878,000.00
代垫款	546.00	27,218.98
合计	1,991,386.57	1,955,218.98

## (3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
谭保华	300,000.00	未到约定还款期
日照宝华贸易有限公司	200,000.00	未到约定还款期
北京市天元律师事务所	50,000.00	对方暂未催款
合计	550,000.00	

## 15、预计负债

项目	2017.12.31	2016.12.31	形成原因
未决诉讼	122,111.54		产品质量诉讼

说明：公司与深圳市同方光电科技有限公司因产品质量问题发生诉讼，公司一审败诉，2017年12月28日公司上诉至北京市第二中级人民法院，并申请做相应产品质量检测，截止报告日案件尚未开庭。由于一审判决公司败诉，并且公司二审败诉的可能性比较大，因而确认为预计负债，根据一审判决，公司应按中国人民银行同期同贷利率计算得预计负债金额为122,111.54元。

## 16、股本

项目	2017.01.01	本期发生金额					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

## 17、资本公积

类别	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	1,526,613.43			1,526,613.43

## 18、其他综合收益

项目	年初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额		减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动							
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	554,306.49	194,306.69			190,420.56	3,886.13	744,727.05
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	554,306.49	194,306.69			190,420.56	3,886.13	744,727.05
其他综合收益合计	554,306.49	194,306.69			190,420.56	3,886.13	744,727.05

## 19、盈余公积

类别	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	1,393,593.56	802,938.12		2,196,531.68

**20、未分配利润**

项目	本期金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上期末未分配利润	15,705,536.71	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	15,705,536.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,845,091.45	
减：提取法定盈余公积	802,938.12	10.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	25,747,690.04	

**21、营业收入、营业成本**

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,319,907.71	14,570,034.93	16,275,206.07	5,242,046.49
其他业务	4,812.43		3,018,867.92	
合 计	37,324,720.14	14,570,034.93	19,294,073.99	5,242,046.49

(2) 主营业务收入及成本（分类别）列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	30,610,049.31	13,508,870.61	15,543,156.26	4,657,329.51
技术服务	6,709,858.40	1,061,164.32	732,049.81	584,716.98
合 计	37,319,907.71	14,570,034.93	16,275,206.07	5,242,046.49

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	20,162,422.68	3,876,222.55	11,650,447.85	7,284,044.80
境外	17,157,485.03	10,693,812.38	4,624,758.22	

地区名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
合计	37,319,907.71	14,570,034.93	16,275,206.07	7,284,044.80

## (4) 其他业务收入和其他业务成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术转让			3,018,867.92	
个税手续费返还	4,812.43			
合计	4,812.43		3,018,867.92	

## (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 (%)
DEPTH FIRST CO.,LTD	14,179,640.72	37.99
北京银行天坛支行	4,495,726.46	12.05
成都思远科创科技有限公司	4,245,282.98	11.37
北京中铭恒泰项目	3,076,923.20	8.24
可贝熊（湖北）文化传媒股份有限公司	2,564,102.67	6.87
合计	28,561,676.03	76.52

**22、税金及附加**

税种	2017 年度	2016 年度
城建税	79,242.39	90,162.55
教育费附加	33,961.03	38,641.10
地方教育费附加	22,640.68	25,760.73
合计	135,844.10	154,564.38

**23、销售费用**

项目	2017 年度	2016 年度
工资性支出	295,724.94	230,889.10
其他	4,982.31	1,801.80
差旅费	3,053.00	1,746.50
车辆费	15,883.50	
业务招待费	14,023.60	
合计	333,667.35	234,437.40

**24、管理费用**

项目	2017 年度	2016 年度
聘请中介机构费	732,173.52	490,220.84

项目	2017 年度	2016 年度
工资	1,677,172.25	1,901,625.97
折旧费	1,436,820.87	
无形资产摊销	59,829.06	
研发费	2,464,199.53	1,751,455.89
差旅费	286,373.92	286,061.23
业务招待费	184,819.32	94,663.75
咨询服务费	236,402.02	169,751.16
办公费	164,559.98	129,755.21
房租物业费	672,690.57	593,694.18
其他	516,079.07	496,925.86
合计	8,431,120.11	5,914,154.09

**25、财务费用**

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	94,681.17	54,238.33
减：利息收入	23,055.26	3,896.77
手续费	8,870.75	7,972.98
合计	80,496.66	58,314.54

**26、资产减值损失**

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	2,100,096.84	294,226.26

**27、投资收益**

项目	2017 年度	2016 年度
银行理财产品在持有期间的投资收益		713.88

**28、资产处置收益**

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置利得(损失以“-”填列)		-226.30	
其中：固定资产处置利得(损失以“-”填列)		-226.30	

**29、其他收益**

项目	2017 年度	2016 年度
增值税即征即退	592,714.35	

注：《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，增值

税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

### 30、营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产毁损报废损失			
罚款支出	5,031.52	4,012.17	5,031.52
赔偿支出	122,111.54		122,111.54
合计	127,143.06	4,012.17	127,143.06

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	2017 年度	2016 年度
当期所得税	1,471,126.66	397,341.92
递延所得税	-256,837.96	-102,200.42
合计	1,214,288.70	295,141.50

#### (2) 会计利润与所得税调整

项目	本期发生额
利润总额	12,097,551.19
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,814,632.68
子公司适用不同税率的影响	-540,949.95
调整以前期间所得税的影响	-11.09
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,699.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	112,869.42
股权激励影响	
小微企业确认递延所得税资产与所得税税率不一致影响	
研发支出加计扣除影响	-179,952.26
出售子公司产生投资收益影响	
抵消处置固定资产影响	
所得税费用	1,214,288.70

**32、现金流量表项目注释**

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
往来款项	745,137.51	4,194,791.97
利息收入	23,055.26	3,896.77
合计	768,192.77	4,198,688.74

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
支付各项费用	2,946,323.83	2,364,546.82
往来款	751,579.77	5,119,749.51
手续费	8,870.75	7,972.98
罚款	5,031.52	4,012.17
合计	3,711,805.87	7,496,281.48

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
企业间借款归还的资金	1,378,000.00	5,322,000.00

**33、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,924,742.74	7,097,664.74
加：资产减值准备	2,100,096.84	294,226.26
固定资产折旧	1,436,820.87	48,059.69
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	59,829.06	
长期待摊费用摊销		
资产处置损失		226.30
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	94,681.17	54,238.33
投资损失		-713.88
递延所得税资产减少	-256,837.96	-102,200.42
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,091,225.25	-521,570.85

补充资料	2017 年度	2016 年度
经营性应收项目的减少	-19,510,264.05	21,594,981.63
经营性应付项目的增加	7,965,325.96	-10,708,519.02
其他		565,618.87
经营活动产生的现金流量净额	3,905,619.88	18,322,011.65
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	11,129,921.35	16,790,089.62
减：现金的年初余额	16,790,089.62	289,465.42
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,660,168.27	16,500,624.20

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017 年度	2016 年度
一、现金	11,129,921.35	16,790,089.62
其中：库存现金	277,364.91	521,431.87
可随时用于支付的银行存款	10,852,556.44	16,268,657.75
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	11,129,921.35	16,790,089.62
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**34、外币货币性项目**

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	4,422,598.33	5.01	882,754.16
其中：泰国铢	4,422,598.33	5.01	882,754.16
应收账款	116,121,011.70	5.01	23,177,846.65
其中：泰国铢	116,121,011.70	5.01	23,177,846.65
应付账款	55,006,452.85	5.01	10,979,331.91
其中：泰国铢	55,006,452.85	5.01	10,979,331.91

注：万泰（泰国）注册地在泰国，其主要经营场所在泰国，记账本位币为泰国铢，能够对企业商品和劳务销售价格起主要作用，万泰（泰国）对其从事的采购、销售等业务拥有较大的自主性，并且境外经营与公司的交易在境外经营活动中所占比例较低，境外经营活动产生的现金流，万泰（泰国）不能随时汇回给国内母公司。

### 35、政府补助

#### (1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
软件产品增值税即征即退	592,714.35				592,714.35			是

#### (2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
软件产品增值税即征即退	与收益相关	592,714.35		

### 六、合并范围的变更

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化

### 七、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
1、万泰中联科技(天津)有限公司	天津市武清开发区福源道北侧创业总部基地B10号楼473室	天津市武清开发区福源道北侧创业总部基地B10号楼473室	软件开发及计算机软硬件销售	100.00		新设
2、万泰(泰国)科技有限公司	118 PSB Building 2F, SoiYasoob 2, ViphavadeeRangsit Rd, Chomphon, Chatuchak, Bangkok, Thailand	118 PSB Building 2F, SoiYasoob 2, ViphavadeeRangsit Rd, Chomphon, Chatuchak, Bangkok, Thailand	软件开发及计算机软硬件销售	98.00		新设

注：1、万泰中联科技(天津)有限公司(以下简称“万泰(天津)”，成立于2016年3月31日，是由本公司出资设立的，万泰(天津)注册资本1,000.00万元，其中本公司持股1,000.00万元，占注册资本的100.00%，本公司对万泰(天津)享有控制权，纳入合并范围内。

2、万泰（泰国）科技有限公司（以下简称“万泰（泰国）”），成立于2016年1月3日，由本公司、宗学伟和宗学芳共同出资设立，占出资资本的98%，本公司对万泰（泰国）享有控制权，纳入合并范围内

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告派的股利	期末少数股东权益余额
万泰（泰国）科技有限公司	2%	79,651.29		352,199.64

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
万泰（泰国）科技有限公司	23,908,878.65	5,887,266.16	29,796,144.81	12,186,162.48		12,186,162.48

(续表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
万泰（泰国）科技有限公司	6,707,800.27	7,329,947.04	14,037,747.31	604,636.13		604,636.13

(续表)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
万泰（泰国）科技有限公司	17,157,485.03	3,982,564.46	4,176,871.15	-996,303.44	4,624,758.22	3,767,492.31	4,333,111.18	-47,080.12

## 八、关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为自然人：张晓斌。

### 2、 本公司的子公司情况

见本附注七、1、在子公司中的权益。

### 3、 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京中农数源科技有限公司	持股 28.2400%的股东
樟树市森悦投资管理中心（有限合伙）	持股 25.6750%的股东
刘哲	持股 8.5400%的股东
北京盛德弘业投资管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的公司
王莹	实际控制人妻子

### 4、 关联方交易情况

#### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张晓斌	1,300,000.00	2018/9/28	2020/9/28	尚未履行完毕
王莹	1,300,000.00	2018/9/28	2020/9/28	尚未履行完毕

说明：为补充流动资金，采购零部件的需要，公司于 2017 年 9 月 15 日与北京银行天坛支行签订借款合同，期限一年，借款金额 130.00 万元，由实际控制人张晓斌及其妻子王莹提供保证担保

#### （2）关联方资金拆借

本期拆借：

关联方	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	说明
拆入：				
张晓斌	234,000.00	2017/6/16	2017/11/20	无息，资金本期已归还
张晓斌	20,000.00	2017/6/16	2017/8/28	无息，资金本期已归还
张晓斌	84,000.00	2017/6/23	2017/11/20	无息，资金本期已归还
小计	338,000.00			

上期拆借：

关联方	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	说明
-----	--------------	-----	-----	----

关联方	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	说明
拆入：				
张晓斌	148,000.00	2016/1/2	2016/10/28	无息，资金本期已归还
张晓斌	270,000.00	2016/4/11	2016/12/31	无息，资金本期已归还
张晓斌	90,000.00	2016/4/27	2016/11/27	无息，资金本期已归还
张晓斌	90,000.00	2016/5/10	2016/11/27	无息，资金本期已归还
张晓斌	20,000.00	2016/5/23	2016/11/27	无息，资金本期已归还
张晓斌	340,000.00	2016/7/14	2016/11/27	无息，资金本期已归还
张晓斌	1,420,000.00	2016/8/5	2016/8/31	无息，资金本期已归还
张晓斌	150,000.00	2016/11/15	2016/11/28	无息，资金本期已归还
小计	2,528,000.00			

## (2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	475,329.95	453,993.87

注：本期关键管理人员报酬与上年相比未发生重大变化

## 5、 关联方应收应付款项

无。

## 6、 关联方承诺

无。

## 九、 股份支付

不适用。

## 十、 或有事项

2015年8月7日，深圳市同方光电科技有限公司(以下简称“同方公司”)与公司签订《购销合同书》，约定同方公司向公司出售自助终端服务设备，公司支付货款2,914,000.00元，2015年12月18日，双方签订《购销合同书》补充协议，调整部分设备采购数量、型号及新增配件，将货物总价调整为2,809,800.00元，购销合同生效后，同方公司按合同约定及公司要求于2016年1月9日前履行了全部交货义务，但公司仅支付货款1,409,877.00元，尚欠1,399,923.00元，2017年1月11日，同方公司向公司发出催款函，公司未提出异议，亦未支付欠款，同方公司诉至法院。

公司称双方签订的合同总价款为2,809,800.00元，公司已支付1,457,000.00元，已付金额已超过50%，2015年10月22日，公司发现产品存在质量问题，与合同约定不符，并于当日

以邮件方式向同方公司提出异议，2017年1月6日，公司向同方公司发函指出质量问题。

法院判决如下：一、公司于2017年12月15日起10日内向同方公司支付货款1,352,800.00元，二、公司应于2017年7月15日起10日内向同方公司支付逾期利息（按中国人民银行同期同贷利率计算）。

2017年12月28日公司已上诉至北京市第二中级人民法院，并申请做相应产品质量检测，截止目前案件尚未开庭。

由于一审判决公司败诉，并且公司二审败诉的可能性比较大，因而确认为预计负债，根据一审判决，公司应按中国人民银行同期同贷利率计算得预计负债金额为122,111.54元，同时计入营业外支出122,111.54元，使利润总额下降122,111.54元。

## 十一、 承诺事项

无

## 十二、 资产负债表日后事项

2017年12月25日公司召开第5次临时股东大会，审议通过了《关于北京万泰中联科技股份有限公司股票发行方案的议案》，拟定向增发不超过1,300.00万股，融资额不超过9,880.00万元，截止认购缴款日2018年2月28日，公司实际发行5,000.80万股，募集资金5,000.80万元。

## 十三、 其他重要事项

公司向北京银行天坛支行申请贷款130.00万元，除关联方担保中所披露的股东张晓斌及其妻子王莹提供担保外，还委托北京海淀科技企业融资担保有限公司为其提供担保，公司将所拥有的“万泰掌上体检软件V1.0”【登记号：2015SR249209】软件著作权出质给北京海淀科技企业融资担保有限公司。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,194,410.00	100.00	3,207,343.30	13.83	19,987,066.70

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	23,194,410.00	100.00	3,207,343.30	13.83	19,987,066.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,194,410.00	100.00	3,207,343.30	13.83	19,987,066.70

(续表)

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	17,280,680.00	100.00	1,506,118.00	8.72	15,774,562.00
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	17,280,680.00	100.00	1,506,118.00	8.72	15,774,562.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	17,280,680.00	100.00	1,506,118.00	8.72	15,774,562.00

应收账款种类的说明：

- a. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- b. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1年以内(含1年)	13,138,330.00	56.64	131,383.30	1.00	13,006,946.70
1至2年	274,400.00	1.18	13,720.00	5.00	260,680.00
2至3年	9,143,000.00	39.42	2,742,900.00	30.00	6,400,100.00
3至4年	66,530.00	0.29	33,265.00	50.00	33,265.00

账龄	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
4至5年	572,150.00	2.47	286,075.00	50.00	286,075.00
合计	23,194,410.00	100.00	3,207,343.30		19,987,066.70

(续表)

账龄	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1年以内(含一年)	4,550,400.00	26.33	45,504.00	1.00	4,504,896.00
1至2年	9,891,600.00	57.24	494,580.00	5.00	9,397,020.00
2至3年	2,266,530.00	13.12	679,959.00	30.00	1,586,571.00
3至4年	572,150.00	3.31	286,075.00	50.00	286,075.00
合计	17,280,680.00	100.00	1,506,118.00		15,774,562.00

(2) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	应收账款 期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余 额	账面价值
西藏赤峰医疗设备有限公司	9,000,000.00	2至3年	38.80	2,700,000.00	6,300,000.00
北京银行股份有限公司天坛支行	5,260,000.00	1年以内	22.68	52,600.00	5,207,400.00
成都思远科创科技有限公司	4,500,000.00	1年以内	19.40	45,000.00	4,455,000.00
北京电信易通信息技术股份有限公司	1,140,000.00	1年以内	4.92	11,400.00	1,128,600.00
山东量子信息技术有限公司	800,000.00	1年以内	3.45	8,000.00	792,000.00
合计	20,700,000.00		89.25	2,817,000.00	17,883,000.00

(3) 坏账准备

2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
		转回	转销	
1,506,118.00	1,701,225.30			3,207,343.30

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	441,297.88	100.00	32,112.98	7.28	409,184.90
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	441,297.88	100.00	32,112.98	7.28	409,184.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	441,297.88	100.00	32,112.98	7.28	409,184.90

(续表)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	419,889.54	100.00	21,080.25	5.02	398,809.29
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	419,889.54	100.00	21,080.25	5.02	398,809.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	419,889.54	100.00	21,080.25	5.02	398,809.29

其他应收款种类的说明：

## a. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	361,297.88	81.87	3,612.98	1.00	357,684.90
1 至 2 年	22,000.00	4.99	1,100.00	5.00	20,900.00

账龄	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
2 至 3 年	8,000.00	1.81	2,400.00	30.00	5,600.00
3 至 4 年	50,000.00	11.33	25,000.00	50.00	25,000.00
合计	441,297.88	100.00	32,112.98		409,184.90

(续表)

账龄	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 年以内	310,355.62	73.91	3,103.56	1.00	307,252.06
1 至 2 年	59,533.92	14.18	2,976.69	5.00	56,557.23
2 至 3 年	50,000.00	11.91	15,000.00	30.00	35,000.00
合计	419,889.54	100.00	21,080.25		398,809.29

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
保证金	158,283.00	50,000.00
往来款	250,537.68	255,843.62
备用金	17,670.00	68,012.00
押金	5,780.00	46,033.92
代扣代缴款项	9,027.20	
合计	441,297.88	419,889.54

(3) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	是否关联方	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备余额	账面价值
北京中澳环球投资有限公司	否	房屋保证金、房租	270,988.00	1 年以内	61.41	2,709.88	268,278.12
北京华夏东升装饰工程设计有限公司	否	装修款	59,850.00	1 年以内	13.56	598.50	59,251.50

单位名称	是否 为关 联方	款项性 质	其他应收 款 期末余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	坏账准备 余额	账面价值
江西省人 民医院	否	保证金	50,000.00	3至4 年	11.33	25,000.00	25,000.00
北京市文化 科技融资担 保有限公司	否	往来款	15000.00	1至2 年	3.40	750.00	14,250.00
高梦婕	否	备用金	10,000.00	1至2 年,2至 3年	2.26	1,250.00	8,750.00
合计			405,838.00		91.96	30,308.38	375,529.62

## (4) 坏账准备

2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
		转回	转销	
21,080.25	11,032.73			32,112.98

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公 司投资	15,418,000.00		15,418,000.00	15,418,000.00		15,418,000.00

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增 加	本期减 少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
万泰中联科 技(天津)有 限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
万泰(泰国) 科技有限公 司	8,918,000.00			8,918,000.00		
合计	15,418,000.00			15,418,000.00		

## 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,162,422.68	3,876,222.55	14,129,080.41	7,284,044.80
其他业务	4,812.43		3,018,867.92	
合 计	20,167,235.11	3,876,222.55	17,147,948.33	7,284,044.80

(2) 主营业务收入及成本（分类别）列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	13,452,564.28	2,815,058.23	13,397,030.60	6,699,327.82
技术服务	6,709,858.40	1,061,164.32	732,049.81	584,716.98
合 计	20,162,422.68	3,876,222.55	14,129,080.41	7,284,044.80

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	20,162,422.68	3,876,222.55	14,129,080.41	7,284,044.80
合 计	20,162,422.68	3,876,222.55	14,129,080.41	7,284,044.80

(4) 其他业务收入和其他业务成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术转让			3,018,867.92	
个税手续费返 还	4,812.43			
合 计	4,812.43		3,018,867.92	

(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（%）
北京银行天坛支行	4,495,726.46	22.29
成都思远科创科技有限公司	4,245,282.98	21.05
北京中铭恒泰科技有限公司	3,076,923.20	15.26
可贝熊（湖北）文化传媒股份有限公司	2,564,102.67	12.71
中国建设银行股份有限公司咸宁分行	2,367,843.86	11.74

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
合计	16,749,879.17	83.05

## 5、投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
银行理财产品在持有期间的投资收益		713.88

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用		
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		

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		
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	-127,143.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-127,143.06	
减：非经常性损益的所得税影响数	-19,071.46	
非经常性损益净额	-108,071.60	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-2,161.43	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-105,910.17	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.31	0.5423	0.5423
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	24.56	0.5477	0.5477

北京万泰中联科技股份有限公司

二〇一八年四月十九日

## 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：

公司董事会办公室