



华博胜讯

NEEQ : 430494

安徽华博胜讯信息科技股份有限公司

(Anhui Hua Bo Sheng Xun Information Technology Co., Ltd)



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



合肥市首家公园里的悦·书房——林间书屋正式开业。该书室将以图书阅读为服务主线，内设阅读服务大厅、综合借阅区、阅读交流区、活动体验区等功能空间，居民在此处获得公共文化休闲一站式服务的同时，也能感受空间上的无限魅力。



由安徽华博胜讯信息科技股份有限公司联合文化部全国公共文化发展中心安徽省分中心、安徽省图书馆和合肥工业大学等单位共同成立，经安徽省科技厅批准，是全国首家公共文化行业工程技术研究中心。



全程参与第六次全国县级以上公共图书馆评估定级。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	16
第六节 股本变动及股东情况.....	17
第七节 融资及利润分配情况.....	19
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	21
第九节 行业信息	24
第十节 公司治理及内部控制.....	25
第十一节 财务报告	31

释义

释义项目		释义
挂牌公司、本公司、公司、股份公司、华博胜讯	指	安徽华博胜讯信息科技股份有限公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
华安证券、主办券商	指	华安证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师、审计机构	指	天健会计师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王学杰、主管会计工作负责人梅友华及会计机构负责人(会计主管人员)梅友华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(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
政策风险	本公司的主营业务之一为城市公共文化服务平台研发建设、运营、图书馆整馆服务建设运营、020 一站式阅读体验空间建设运营、提供深度行业研究、技术咨询、培训服务等。在一定程度上依赖于国家政策支持以及各级政府对公共文化行业建设与投入状况, 影响本公司的盈利能力。
人才流动风险	公司属于技术密集型企业, 技术的创新需要高素质的专业人才来实现, 并且公司开展业务时需要大量的项目开发与实施人员。人才流动在一定程度上影响公司的技术创新和项目的实施工作。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为王学杰, 股东王道维与王学杰系父子关系, 王学杰持有公司 75.11%的股份, 王道维持有公司 19.65%的股份, 二人合计持有公司全部股份的 94.76%, 对公司的经营管理拥有较大影响力。如二人利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 可能给公司经营和其他股东利益带来一定风险
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	安徽华博胜讯信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Hua Bo Sheng Xun InformationTechnology Co., Ltd
证券简称	华博胜讯
证券代码	430494
法定代表人	王学杰
办公地址	安徽省合肥市高新区创新产业园二期 F4 楼 10 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	梅友华
职务	董事会秘书
电话	0551-65367515
传真	0551-65367448
电子邮箱	meiyh@hb-sx.net
公司网址	http://www.hopshine.net
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市高新区创新产业园 F4 楼 10 层 230088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2007 年 7 月 5 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	为公共文化服务机构提供全价值链运营及解决方案, 产品及服务主要涉及城市公共文化服务平台研发建设、运营、图书馆整馆服务建设运营、020 一站式阅读体验空间建设运营、提供深度行业研究、技术咨询、培训服务等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	35,006,400
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王学杰
实际控制人	王学杰

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	91340100664203134N	否
注册地址	安徽省合肥市高新区创新产业园二期 F4 楼 10 层	否
注册资本	35,006,400.00	是
-		

五、中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	合肥市天鹅湖 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	马章松、王武俊
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、报告期后更新情况

√不适用

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	140,226,066.02	135,618,084.48	3.40%
毛利率%	25.80%	24.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,041,673.55	12,382,846.65	-10.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,925,034.77	9,974,996.73	10.45%
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）	25.19%	29.98%	-
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）	24.92%	24.15%	-
基本每股收益	0.32	0.36	-11.11%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	87,275,248.35	93,615,095.43	-6.77%
负债总计	37,905,615.54	55,259,816.33	-31.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	49,358,571.67	38,316,898.12	28.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.57	-10.19%
资产负债率（母公司）	46.47%	59.00%	-
资产负债率（合并）	43.43%	59.03%	-
流动比率	135.00%	113.00%	-
利息保障倍数	13.34	13.35	-

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	8,507,131.17	11,385,304.29	-25.28%
应收账款周转率	783.00%	1,022.00%	-
存货周转率	1,218.00%	1,518.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.77%	54.83%	-
营业收入增长率%	3.40%	21.51%	-
净利润增长率%	-9.94%	19.51%	-

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	35,006,400	24,480,000	43.00%
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
岗位补贴	5,280.00
知识产权补贴	35,800.00
高新创业补贴	3,100.00
专利服务费补贴	21,800.00
区合创券专项补贴	25,000.00
小微企业增值税免税	651.50
违约金收入	45,170.62
非经常性损益合计	136,802.12
所得税影响数	20,163.34
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	116,638.78

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司是一家面向公共文化机构提供全价值链运营及解决方案的服务商。公司主营行业是为公共文化服务机构提供全价值链运营及解决方案,产品及服务 主要涉及城市公共文化服务平台研发建设、运营、图书馆整馆服务建设运营、O2O 一站式阅读文化体验空间建设及运营、提供深度行业研究、技术咨询、培训服务等。通过以文化创意服务空间为入口,面向C端用户提供线上线下一体化的文化消费服务。

目前公司拥有实用新型专利9项、发明专利1项、国家及省级奖项9项、行业产品证书20余项、著作权证书80余项,通过国家文化部、工信部、科技部、建设部、行业认证机构等多个主管机构颁发的行业资质证书,获有软件成熟度CMMI3级、计算机系统集成三级、安防技术一级、智能化二级资质的认定,通过了ISO9001:2008、信用等级AAA认证,是国家高新技术企业、科技小巨人培育企业、创新型中小企业,也是安徽省智慧公共文化服务工程技术研究中心及合肥市数字图书馆工程技术研究中心的依托单位。

报告期内,公司制定行业标准两项,并承担第六次全国县以上图书馆的评估定级系统开发,提供全方位的技术支撑。公司的业务领域、业务模式在原有基础上不断创新,一是推出新产品:公共文化文化云、云图书馆、悦·空间,运用云计算技术、大数据分析为客户整合区域公共文化资源,打造线上线下互动的知识文化社群体验式服务平台;二是实施互联网+公共文化战略,通过投资改造传统公共文化场馆,引入“悦·空间”产品,打造线上线下一体化服务,提供各类知识文化消费体验服务,为城市新中产阶级及家庭提供一站式O2O知识文化社群类服务,获取运营收入。

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

具体变化情况说明:

-

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,悦·书房—童悦习文馆开业,这是国内首家公共图书馆走进商业综合体的创新模式,儿童阅读体验、教育培训、活动互动、文化创意为一体的O2O城市文化休闲空间,将为广大读者提供种类繁多的最新出版、畅销、文学名著、创意生活、儿童绘本、读者等精品书籍、咖啡饮品以及文创商品等多业态综合服务。报告期内,公司打造的合肥首家公园内的林间书屋集阅读体验、教育培训、文化创意为一体的创新阅读阵地开业,该书屋将以图书阅读为服务主线,内设阅读服务大厅、综合借阅区、阅读交流区、活动体验区等功能空间,打造集阅读体验、教育培训、文化创意为一体的创新阅读阵地。报告

期内公司首创中标全馆型服务外包项目，同时将公共图书馆引入商业综合体的文化空间于 2017 年世界读书日当天盛大开业，得到文化媒体的高度评价。

根据 2017 年的计划，公司持续加大对公共文化产品研发的投入以确保公司的产品质量过硬。2017 年公司研发评估定级数据采集系统，并对全国近 3000 家参评图书馆馆员进行了评估定级数据采集填报的培训有 50 多场。未来对图书馆效能评估及图书馆运营升级服务起到较好的促进作用。

（二）行业情况

党的十九大报告指出，要完善公共文化服务体系，深入实施文化惠民工程，丰富群众性文化活动。目前全国县级文化馆有 3153 个，博物馆、纪念馆 4109 个，文化馆 3322 个，乡镇（街道）文化站 41175 个，现在已经有三分之二的村有了文化中心，所有社区都有了文化活动室，到现在，覆盖城乡的国家、省、市、县、乡、村（社区）六级公共文化服务网络已经基本建成。2013 年至 2016 年，全国公共图书馆累计流通人次近 23 亿。因此公共文化服务行业拥有广阔的发展前景。

根据《中华人民共和国公共文化服务保障法》的要求与构想：加强公共文化服务体系建设，丰富人民群众精神

文化生活，传承中华优秀传统文化，弘扬社会主义核心价值观，增强文化自信，促进中国特色社会主义文化繁荣发展，提高全民族文明素质。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央将加快构建现代公共文化服务体系纳入“四个全面”战略布局，明确了在全面建成小康社会决胜阶段公共文化服务体系建设的主要目标、任务和途径。各级文化部门和公共文化单位牢固树立“四个意识”，坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，紧紧围绕到 2020 年“公共文化服务体系基本建成”的战略目标，将促进基本公共文化服务标准化、均等化作为全面深化改革的重点任务，加快构建覆盖城乡、便捷高效、保基本、促公平的现代公共文化服务体系，公共文化事业步入蓬勃发展的新时期。

十二届全国人大常委会第三十次会议 4 日表决通过了《中华人民共和国公共图书馆法》，法律规定县级以上人民政府应当将公共图书馆事业纳入本级国民经济和社会发展规划，将公共图书馆建设纳入城乡规划和土地利用总体规划，加大对政府设立的公共图书馆的投入，将所需经费列入本级政府预算，并及时、足额拨付；国家扶持革命老区、民族地区、边疆地区和贫困地区公共图书馆事业的发展，从而进一步推进公共文化行业的发展。

（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	3,884,796.43	4.45%	18,039,737.16	19.27%	-78.47%
应收账款	23,063,691.76	26.43%	12,742,379.29	13.61%	81.00%
存货	14,286,362.98	16.37%	8,747,273.24	9.34%	63.32%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	25,765,845.41	29.52%	28,437,481.09	30.38%	-9.39%
在建工程	4,755,844.04	5.45%	74,338.58	0.08%	6,297.60%
短期借款	18,000,000.00	20.62%	17,500,000.00	18.69%	2.86%
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	87,275,248.35	-	93,615,095.43	-	-6.77%

资产负债项目重大变动原因

报告期内货币资金较上年下降了 78.47%，主要下降原因为公司业务具有较大季节波动性原因所致，回款周期无规律，同时 12 月提前还贷款原因所致；应收账款较上年增长了 81%，增长原因为几笔金额较大的项目验收时间刚好在 12 月验收未回款造成；存货较上年增长了 63.32%，主要原因为公司平台项目项目较大未完成所致；在建工程较上年增长了 6297.6%，主要原因为此项目是阶段性的，目前投资的线下空间建设未完成所致。

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	140,226,066.02	-	135,618,084.48	-	3.40%
营业成本	104,046,258.60	74.20%	102,829,682.88	75.82%	1.18%
毛利率	25.80%	-	24.18%	-	-
管理费用	15,147,825.95	10.80%	14,314,479.26	10.55%	5.82%
销售费用	6,841,582.11	4.88%	6,429,553.83	4.74%	6.41%
财务费用	1,326,730.87	0.95%	1,468,547.47	1.08%	-9.66%
营业利润	11,842,002.63	8.44%	9,714,899.07	7.16%	21.90%
营业外收入	158,822.89	0.11%	4,355,239.95	3.21%	-96.35%
营业外支出	63,752.27	0.05%	95,386.51	0.07%	-33.16%
净利润	11,014,353.71	7.85%	12,229,734.88	9.02%	-9.94%

项目重大变动原因：

报告期内营业外收入较上年下降 96.35%，主要原因为会计政策变更，将退税记入其他收益所致，同时有几笔政府补助项目现模式政府都以“借转补”形式做补贴，需要待项目最终验收后确认的；营业外支出较上年下降 33.16%，主要原因为此项目为非常态化支出所致。

(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	140,226,066.02	135,618,084.48	3.40%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	104,046,258.60	102,829,682.88	1.18%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成	107,166,961.62	76.42%	109,197,762.53	80.52%
软件及服务	26,201,709.52	18.69%	21,575,788.75	15.91%

互联网运营服务	6,857,394.88	4.89%	4,844,533.20	3.57%
---------	--------------	-------	--------------	-------

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的原因：

无

(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	客户一	21,828,350.00	13.48%	否
2	客户二	10,600,000.00	6.55%	否
3	客户三	5,500,000.00	3.40%	否
4	客户四	4,314,730.00	2.67%	否
5	客户五	3,824,800.00	2.36%	否
合计		46,067,880.00	28.46%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(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	供应商一	90,069,284.00	56.88%	否
2	供应商二	3,710,056.00	2.34%	否
3	供应商三	1,600,000.00	1.01%	否
4	供应商四	1,380,000.00	0.87%	否
5	供应商五	1,226,038.00	0.77%	否
合计		97,985,378.00	61.87%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	8,507,131.17	11,385,304.29	-25.28%
投资活动产生的现金流量净额	-9,034,211.53	-16,247,292.11	-44.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,526,114.57	5,502,701.93	-291.29%

现金流量分析：

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年下降了 44.40%，主要原因是 16 年有购公司办公楼所致，17 年仅投入购入无形资产故下降较大；筹资活动产生的现金流净额较上年下降了 291.29%，主要原因为 2017 年度支付股东的现金分红所致。

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

根据财政部于 2017 年 5 月 10 日印发《企业会计准则第 16 号——政府补助》修订版(财会(2017)15 号，以下简称“新政府补助准则”)的规定，与企业日常活动相关的政府补助应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列表“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助；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，可比会计期间的财务报表不进行追溯调整；

本次会计政策变更符合有关法律、法规和公司章程的规定，本次会计政策变更不会对公司产生重大影响。

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

-

三、持续经营评价

公司打造多个省市级公共文化云平台，产品覆盖全国多个省份，经营多个不同特色的图书馆，公司作为图书馆评估定级信息化系统建设研发单位和技术支持方，在此次评估工作中成为了“无纸化”的关键桥梁。近年来公司的销售额和净利润都在持续稳步提高。

随着国家对于文化产业支持及投入不断增加，公司抓住机遇，加大对于研发的投入，拥有多项软件著作权证书，公司开发的图书馆评估定级信息化系统为全国图书馆的评估定级发挥了重要作用；公司研发的“公共文化云”产品，打造区域一体化的 O2O 知识文化社群体验式服务数字化平台。

伴随着公司承接的公共文化项目不断增多，运营模式不断创新，在全国的市场占有率逐年递增。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

《中华人民共和国公共文化服务保障法》的要求与构想：加强公共文化服务体系建设，丰富人民群众精神文化生活，传承中华优秀传统文化，弘扬社会主义核心价值观，增强文化自信，促进中国特色社会主义文化繁荣发展，提高全民族文明素质。

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央将加快构建现代公共文化服务体系纳入“四个全面”战略布局，明确了在全面建成小康社会决胜阶段公共文化服务体系建设的主要目标、任务和途径。各级文化部门和公共文化单位牢固树立“四个意识”，坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，紧紧围绕到 2020 年“公共文化服务体系基本建成”的战略目标，将促进基本公共文化服务标准化、均等化作为全面深化改革的重点任务，加快构建覆盖城乡、便捷高效、保基本、促公平的现代公共文化服务体系，公共文化事业步入蓬勃发展的新时期，对公司未来经营业绩和盈利能力产生有利影响。

（二）公司发展战略

公司目前主要有三大产品线：云图书馆、公共文化云和主题体验空间，后期将依靠主要产品线，为不同客户匹配或定制不同的产品服务。公司将立足省内市场的前提下扩展省外市场，以主要产品的销售推动全品类产品销售目标。公司作为技术密集型企业，将不断加大对于新产品研发和原产品技术创新的支持力度，从而可以使公司拥有更多更有市场竞争力的产品。公共文化服务行业目前是国家政策大力支持的朝阳产业，行业前景广阔，随着国家政策的不断支持，公司在原来积累的大量的经验的基础上，可以拓展更多的项目，从而努力实现企业持续稳定发展。

（三）经营计划或目标

经营计划目标：

- 1、继续扩大运营范围，示范点覆盖更多的省、市、县区域。持续加大对于研发的投入，提高产品市场竞争力，取得更多的软件著作权。
- 2、经济收入及净利润能够持续稳步提高。
- 3、2018 年完善合伙人制度，引进更多专业人才，提升核心人员待遇，加大核心员工的持股比例。

（四）不确定性因素

-

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

公司实际控制人为王学杰，股东王道维与王学杰系父子关系，王学杰持有公司 75.11%的股份，王道维持有公司 19.65%的股份，二人合计持有公司全部股份的 94.76%，对公司的经营管理拥有较大影响力。如二人利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来一定风险。

对策：通过完善公司内部治理结构来规范股东行为，在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行决策权限的划分，明确了相关审批程序，股东大会，董事会和监事会的职权得到落实，从而降低实际控制人不当控制的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

公司属于技术密集型企业，随着公司的不断发展，公司对于高新技术人才的需求和依赖程度不断提高，且公司开展业务时需要大量的项目开发与实施人员。人才流动风险可能对公司经营产生一定影响。

对策：提升核心人员待遇，改善企业文化，加大核心员工的持股比例。

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	第五节二(五)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
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）

（五）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	-	-
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	2,177,658.13	2,177,658.13
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	2,177,658.13	2,177,658.13

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	9,170,000	37.46%	9,025,320	18,195,320	51.98%
	其中：控股股东、实际控制人	6,752,000	27.58%	2,989,160	9,741,160	27.83%
	董事、监事、高管	1,318,000	5.38%	-1,318,000	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	15,310,000	62.54%	1,501,080	16,811,080	48.02%
	其中：控股股东、实际控制人	11,576,000	47.29%	4,977,680	16,553,680	47.29%
	董事、监事、高管	3,734,000	15.25%	-3,476,600	257,400	0.74%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		24,480,000	-	10,526,400	35,006,400	-
普通股股东人数						

（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	王学杰	18,328,000	7,966,840	26,294,840	75.11%	16,553,680	9,741,160
2	王道维	4,812,000	2,069,160	6,881,160	19.65%	-	6,881,160
合计		23,140,000	10,036,000	33,176,000	94.76%	16,553,680	16,622,320
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 王道维与王学杰系父子关系。							

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东王学杰，持有华博胜讯股份 2629.48 万股，占公司股份总数的 75.11%，系华博胜讯的控股股东暨实际控制人，现任华博胜讯董事长、总经理，王学杰先生简历如下：

王学杰，男，1979年7月27日出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士研究生。2000年5月至2004年5月就职于北京曙光天演信息技术有限公司，任安徽办业务主管；2004年6月至2006年4月就职于合肥智圣计算机技术有限公司，任副总经理；2007年8月至2013年8月30日，担任华博胜讯信息科技有限公司总经理；2013年8月30日至今任华博胜讯信息科技股份有限公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

与控股股东一致

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年1月4日	2016年4月5日	1.60	4,600,000	7,360,000.00	6	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

根据公司2016年1月4日召开的第一届董事会第十七次会议和2016年1月19日召开的2016年度第一次临时股东大会审议通过的《股票发行方案》，公司首次定向发行股票所募集资金的用途为主要用于补充公司流动资金，为公司战略发展获取后续资金支持，增加研发投入，快速有效地开拓业务市场，提升公司盈利能力和抗风险能力，增强公司综合竞争力，保障公司经营的持续发展。截至2016年12月31日，该次定向发行股票所募集资金736万元，已严格按照发行方案规定的用途全部使用完毕，不存在变更募集资金使用用途的情况。

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	科技商业银行	2,000,000.00	5.22%	2017.7.17-2018.7.16	否
银行贷款	杭州银行	2,000,000.00	5.22%	2017.7.20-2018-7-19	否
银行贷款	杭州银行	1,000,000.00	5.22%	2017.7.20-2018-7-19	否
银行贷款	杭州银行	2,500,000.00	5.22%	2017.8.10-2018.8.9	否
银行贷款	兴业银行	1,000,000.00	7.00%	2017.9.14-2018.9.13	否
银行贷款	兴业银行	3,500,000.00	5.66%	2017.11.28-2018.11.27	否
银行贷款	徽商银行	2,000,000.00	6.00%	2017.2.22-2018.2.22	否
银行贷款	徽商银行	3,000,000.00	4.35%	2017.11.16-2018.11.16	否
银行贷款	建设银行	1,000,000.00	5.66%	2017.12.1-2018.11.27	否
银行贷款	建设银行	1,000,000.00	5.22%	2017.12.19-2018.12.18	否
合计	-	19,000,000.00	-	-	-

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**

√适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 5 月 15 日	-	2.50	1.80
合计	-	2.50	1.80

（二）利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王学杰	董事长	男	38	研究生	2016.10-2019.9	是
智淑英	董事、副董事长	女	65	本科	2016.10-2019.9	是
汪 征	董事、副总经理	男	37	本科	2016.10-2019.9	是
梅友华	董事、副总经理、 董秘、财务总监	女	40	本科	2016.10-2019.9	是
赵定涛	董事	男	63	研究生	2016.10-2019.9	是
王春晓	监事会主席	女	30	大专	2017.11-2020.10	是
张然	监事	女	31	本科	2017.11-2020.10	是
黄亮	职工监事代表	男	31	本科	2016.10-2019.9	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

所有董事、监事、高级管理人员相互间无关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王学杰	董事长	18,328,000	7,966,840	26,294,840	75.11%	-
智淑英	董事、副董事长	60,000	25,800	85,800	0.25%	-
汪 征	董事、副总经理	60,000	25,800	85,800	0.25%	-
梅友华	董事、副总经理、 董秘、财务总监	60,000	25,800	85,800	0.25%	-
合计	-	18,508,000	8,044,240	26,552,240	75.86%	0

（三）变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型(新任、 换届、离任)	期末职务	变动原因
孔毅	董事	离任	无	辞职

朱鹏	监事会主席	离任	无	辞职
张杜娟	监事	离任	无	辞职
梅友华	董秘、财务总监	新任	董事、副总经理、董秘、财务总监	补充
王春晓	无	新任	监事会主席	补充
张然	无	新任	监事	补充

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1. 梅友华, 1977 年生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。2013 年 9 月至今, 担任公司董事会秘书、财务总监、副总经理。
2. 王春晓, 女, 1987 年 5 月生, 汉族, 安徽籍, 中共党员, 大学学历。现为安徽华博胜讯信息科技股份有限公司行政主管。
3. 张然, 女, 1986 年 10 月生, 汉族, 安徽籍, 大学本科学历。现为安徽华博胜讯信息科技股份有限公司采购部主管。

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
综合管理服务人员	22	22
研发\技术人员	66	82
销售人员	22	27
运营服务人员	15	23
财务人员	5	7
员工总计	130	161

注：可以分为：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	0	0
硕士	5	8
本科	95	106
专科	30	45
专科以下	0	2
员工总计	130	161

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：

一、人员情况

报告期内, 公司员工人数增长了 31 人, 主要是技术人员、运营服务、销售人员有增加, 这由于今年公司增加承接有图书馆运营服务外包项目、开发运营级平台增加技术人员、全国业务的开展增加销售人员所致。公司将不断优化各部门人员、完善其职能。报告期内, 公司通过高校直接引入实习生、内部推荐与外部招聘多重模式下, 培育一批、引进一批优质人才。

二、人才培养

报告期内, 公司对新员工进行集中培训, 聘请相关人士为员工进行一系列的专业知识培训, 同时对中高层管理人员进行相关的管理培训, 以提高员工专业素养能力和管理人员的沟通管理能力, 从而推动公司

更好地发展。

三、薪酬政策

为了公司长远发展考虑，报告期内，对公司核心员工进行了薪酬体系的优化，根据公司考核的结果，对于优秀员工予以加薪、提高绩效奖励。公司从引进优质人才与保持现有员工的稳定性层面考虑，调整优化员工薪酬水平，从而达到调动员工工作积极性的目的。

（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：

-

第九节 行业信息

是否自愿披露

√否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司自成立以来，公司建立健全了三会制度及各项内控制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的政策发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况和董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理合法合规。本公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。三会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。保障了公司股东表决权、知情权、质询权及参与权。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

自股份公司设立以来，公司各项内部制度的制定、董、监、高人员选举、对外投资、关联交易等重要事项均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

一、第一章第五条，原为：“公司注册资本为人民币 2448 万元”，现修订为“公司注册资本为人民币 3500.64 万元”；

二、第三章第一节第十五条，原为：股东持股数额、持股比例、出资方式及出资时间为：

序号	股东	持股数额 (万股)	持股比例 (%)	出资方式	出资时间
1	王学杰	1852.8	75.68	净资产折股+赠送红股	2016年5月12日
2	王道维	571.2	23.32	净资产折股+赠送红股	2016年5月12日
3	智淑英	6	0.25	净资产折股+赠送红股	2016年5月12日
4	孔毅	6	0.25	净资产折股+赠送红股	2016年5月12日
5	汪征	6	0.25	净资产折股+赠送红股	2016年5月12日
6	梅友华	6	0.25	净资产折股+赠送红股	2016年5月12日
	总 计	2448	100.00	—	—

现修订为：增资后的股东持股数额、持股比例、出资方式和出资时间为：

序号	股东	持股数额 (万股)	持股比例 (%)	出资方式	出资时间
1	王学杰	2,620.9040	74.8693	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
2	王道维	688.1160	19.6569	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
3	智淑英	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
4	孔毅	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
5	汪征	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
6	梅友华	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
7	安徽创杰投资管理合伙企业（有限合伙）	157.3000	4.4934	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日

	总 计	35006400	100.00	—	—
--	-----	----------	--------	---	---

三、原股东代表监事：张杜娟、朱鹏，现变更为：王春晓、张然。

四、第三章第一节第十五条，原为：股东持股数额、持股比例、出资方式
和出资时间为：

序号	股东	持股数额 (万股)	持股比 例 (%)	出资方式	出资时间
1	王学杰	2,620.9040	74.8693	净资产折股+赠送红 股	2017年4月27日
2	王道维	688.1160	19.6569	净资产折股+赠送红 股	2017年4月27日
3	智淑英	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红 股	2017年4月27日
4	孔毅	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红 股	2017年4月27日
5	汪征	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红 股	2017年4月27日
6	梅友华	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红 股	2017年4月27日
7	安徽创杰 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	157.3000	4.4934	净资产折股+赠送红 股	2017年4月27日
	总 计	35006400	100.00	—	—

现修订为：股东持股数额、持股比例、出资方式和出资时间为：

序号	股东	持股数额 (万股)	持股比例 (%)	出资方式	出资时间
1	王学杰	2,629.4840	75.1144	净资产折股+赠送红 股	2017年9月18日
2	王道维	688.1160	19.6569	净资产折股+赠送红 股	2017年4月27日

3	智淑英	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
4	汪征	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
5	梅友华	8.5800	0.2451	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
6	安徽创杰投资管理合伙企业（有限合伙）	157.3000	4.4934	净资产折股+赠送红股	2017年4月27日
	总 计	35006400	100.00	—	—

五、第二章第十二条，原为：经营范围为：“计算机软硬件产品开发、制造及销售；智能射频产品、电子政务系统的技术开发、服务、咨询、转让、业务培训及销售；互联网管理服务；计算机信息系统集成、安全技术防范工程、建筑装饰与智能化工程的咨询、设计、施工、服务；网络设备及电子产品开发、制造、销售；为公共文化管理机构、服务场所、文化经营场所提供咨询、技术服务、软硬件产品销售、创意设计、活动策划、数字资源服务、服务外包、云计算服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家法律、法规禁止进出口的除外）。”

现修订为：计算机软硬件产品、网络设备、电子产品开发、制造及销售；智能终端产品、数字体验产品、虚拟现实产品、云平台产品、互联网产品、大数据产品的技术研发、应用、销售及维护管理；计算机信息系统集成、安全技术防范工程、建筑装饰装饰工程、电子与智能化工程的咨询、设计、施工、维护管理及服务外包；为公共文化管理机构、文化场馆、文化经营场所、教育机构提供咨询、技术服务、软硬件产品服务、创意设计、活动策划、数字资源服务、服务外包、云计算服务；文化创意产品设计、制造及销售；国内图书、报刊、电子出版物、音像制品批发、零售（含网上）；出版发行项目的营销策划；图书标签、编目加工；配送服务（除快递和危险品）；多媒体设备与仪器销售；展示展览服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家法律、法规禁止进出口的除外）。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	2017 年度经董事会审议的议案有：提名梅友华任公司董事；2016 年度利润分配方案的议案；2016 年度报告全文及摘要；修改《公司章程》议案；2017 年半年度报告全文；会计政策变更的议案；变更公司营业执照经营范围及修改《公司章程》
监事会	5	2017 年度经监事会是议的议案有：2016 年度报告全文及摘要；《2016 年度监事会工作报告》；2017 年半年度报告；会计政策变更的议案；提名王春晓为公司监事候选人的议案；张然为公司监事候选人的议案；

		选举王春晓为监事会主席的议案;变更公司营业执照经营范围及修改《公司章程》
股东大会	4	2017 年度经股东会审议的议案有:2016 年度第一次利润分配方案;2017 年半年报;变更公司营业执照经营范围及修改《公司章程》

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，公司历次三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，决议内容符合《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的要求，合法有效。三会成员符合相关任职要求，勤勉踏实，忠实履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

如前所述，公司已经建立健全公司治理结构。三会会议的议事程序、表决方式、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效，所作决议、记录内容完备、合法有效。公司股权结构较为简洁，公司认为当前公司治理状况能够保障公司的良性发展。公司将密切关注法律法规和国家政策变化，与时俱进，及时准确的调整和规范公司治理。

（四）投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东/或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，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

报告期内公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面互相独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立性

公司主营业务为公共文化服务机构构建智慧公共文化运营服务平台，实现全民快捷获取知识，分享交互。公司主要产品为公共文化产品的研发、销售、服务、一体化方案解决等。公司产品开发、项目执行流程均已形成了书面化的较为齐备的程序制度，具备独立完整的采购、研发、销售系统，自主组织经营，不受其他公司干预，不依赖于某个单一的供应商和客户。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

（二）人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、总监、财务负责人、董事会秘书等高级管理

人员均专职在公司工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人员独立。

（三）资产独立性

公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司目前没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情形。公司的资产独立。

（四）机构独立性

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。公司目前已经具备较为健全的组织和内部经营管理机构，设置的程序合法，不受任何股东或其他单位或个人的控制。公司上述各内部组织机构和各经营管理部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

（五）财务独立性

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司取得了《开户许可证》，并开立基本存款账户，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司持有有效的国税和地税《税务登记证》，且独立进行纳税申报和缴纳税款。公司拥有独立自主筹借、使用资金的权利，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。

会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险评估、风险监控等方面评估公司的风险，控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等事项。公司信息披露负责人和公司管理层严格遵相关制度，确保信息披露质量。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	-
审计报告编号	天健审〔2018〕5-26号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9层
审计报告日期	2018年4月24日
注册会计师姓名	马章松、王武俊
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2018〕5-26号

安徽华博胜讯信息科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽华博胜讯信息科技股份有限公司（以下简称华博胜讯公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

华博胜讯公司管理层（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

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，管理层负责评估华博胜讯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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华博胜讯公司治理层（以下简称治理层）负责监督华博胜讯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：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可

能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华博胜讯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华博胜讯公司不能持续经营。

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

（六）就华博胜讯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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十四日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	3,884,796.43	18,039,737.16
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、（一）、2	410,000.00	120,000.00
应收账款	五、（一）、3	23,063,691.76	12,742,379.29
预付款项	五、（一）、4	4,066,570.00	15,184,600.00
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、（一）、5	5,438,929.90	7,468,151.61
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）、6	14,286,362.98	8,747,273.24
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（一）、7	80,275.01	3,547.73
流动资产合计	-	51,230,626.08	62,305,689.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（一）、8	25,765,845.41	28,437,481.09
在建工程	五、（一）、9	4,755,844.04	74,338.58
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、（一）、10	2,662,175.41	-

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、（一）、11	2,559,347.79	2,639,544.23
递延所得税资产	五、（一）、12	301,409.62	158,042.50
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	36,044,622.27	31,309,406.40
资产总计	-	87,275,248.35	93,615,095.43
流动负债：			
短期借款	五、（一）、13	18,000,000.00	17,500,000.00
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	五、（一）、14	843,000.00	6,820,718.50
应付账款	五、（一）、15	9,253,681.81	11,248,632.21
预收款项	五、（一）、16	1,261,811.23	4,790,115.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（一）、17	1,870,372.46	1,607,605.88
应交税费	五、（一）、18	1,576,229.06	2,523,909.31
应付利息	五、（一）、19	28,293.48	31,317.92
应付股利	五、（一）、20	-	9,792,000.00
其他应付款	五、（一）、21	5,072,227.50	945,517.51
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	37,905,615.54	55,259,816.33
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	37,905,615.54	55,259,816.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、22	35,006,400.00	24,480,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）、23	177,296.22	4,583,696.22
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（一）、24	3,847,123.63	2,701,150.93
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（一）、25	10,327,751.82	6,552,050.97
归属于母公司所有者权益合计	-	49,358,571.67	38,316,898.12
少数股东权益	-	11,061.14	38,380.98
所有者权益总计	-	49,369,632.81	38,355,279.10
负债和所有者权益总计	-	87,275,248.35	93,615,095.43

法定代表人：王学杰 主管会计工作负责人：梅友华 会计机构负责人：梅友华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	1,722,964.62	15,971,027.56
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	十三、（一）、1	22,231,341.36	11,948,108.99
预付款项	-	1,735,294.00	9,089,119.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、（一）、2	5,330,986.28	5,329,276.61
存货	-	10,442,027.63	5,407,293.83
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	10,091.63	-
流动资产合计	-	41,472,705.52	47,744,825.99

非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、（一）、3	17,797,627.75	16,757,627.75
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	25,517,042.56	28,186,616.13
在建工程	-	4,615,844.04	-
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	-	2,662,175.41	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	2,200,262.44	2,639,544.23
递延所得税资产	-	285,301.72	147,591.57
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	53,078,253.92	47,731,379.68
资产总计	-	94,550,959.44	95,476,205.67
流动负债：			
短期借款	-	16,000,000.00	17,500,000.00
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	-	843,000.00	6,820,718.50
应付账款	-	9,117,189.81	11,047,632.21
预收款项	-	291,425.83	-
应付职工薪酬	-	1,720,583.00	1,450,991.60
应交税费	-	1,434,307.96	2,324,742.44
应付利息	-	23,335.70	31,317.92
应付股利	-	-	9,792,000.00
其他应付款	-	14,510,556.83	7,357,969.69
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	43,940,399.13	56,325,372.36
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	43,940,399.13	56,325,372.36
所有者权益：			
股本	-	35,006,400.00	24,480,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	124,923.97	4,531,323.97
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,847,123.63	2,701,150.93
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	11,632,112.71	7,438,358.41
所有者权益合计	-	50,610,560.31	39,150,833.31
负债和所有者权益总计	-	94,550,959.44	95,476,205.67

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	140,226,066.02	135,618,084.48
其中：营业收入	五、（二）、1	140,226,066.02	135,618,084.48
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	129,057,474.48	125,903,185.41
其中：营业成本	五、（二）、1	104,046,258.60	102,829,682.88
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、（二）、2	415,135.07	337,372.38

销售费用	五、(二)、3	6,841,582.11	6,429,553.83
管理费用	五、(二)、4	15,147,825.95	14,314,479.26
财务费用	五、(二)、5	1,326,730.87	1,468,547.47
资产减值损失	五、(二)、6	1,279,941.88	523,549.59
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
其他收益	五、(二)、7	673,411.09	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	11,842,002.63	9,714,899.07
加：营业外收入	五、(二)、8	158,822.89	4,355,239.95
减：营业外支出	五、(二)、9	63,752.27	95,386.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	11,937,073.25	13,974,752.51
减：所得税费用	五、(二)、10	922,719.54	1,745,017.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	11,014,353.71	12,229,734.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一) 按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	11,014,353.71	12,229,734.88
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-27,319.84	-153,111.77
归属于母公司所有者的净利润	-	11,041,673.55	12,382,846.65
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他	-	-	-

综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	11,014,353.71	12,229,734.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	11,041,673.55	12,382,846.65
归属于少数股东的综合收益总额	-	-27,319.84	-153,111.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.32	0.36
（二）稀释每股收益	-	0.32	0.36

法定代表人：王学杰

主管会计工作负责人：梅友华

会计机构负责人：梅友华

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、（二）、1	74,149,310.56	60,002,010.28
减：营业成本	十三、（二）、1	41,390,877.25	30,884,006.20
税金及附加	-	310,996.42	260,399.15
销售费用	-	4,448,170.49	3,866,909.02
管理费用	-	14,122,137.54	12,745,976.72
财务费用	-	1,142,556.11	1,348,060.42
资产减值损失	-	1,221,731.68	413,363.69
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）	十三、（二）、2	-	-129,430.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其他收益	-	667,479.59	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	12,180,320.66	10,353,865.08

加：营业外收入	-	155,218.74	4,190,345.66
减：营业外支出	-	62,848.00	94,986.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	12,272,691.40	14,449,224.23
减：所得税费用	-	812,964.40	1,664,497.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	11,459,727.00	12,784,726.51
（一）持续经营净利润	-	11,459,727.00	12,784,726.51
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	11,459,727.00	12,784,726.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	107,030,323.40	147,348,595.43
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	-	631,679.59	1,407,736.56
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	9,855,730.82	3,399,279.80
经营活动现金流入小计	-	117,517,733.81	152,155,611.79
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,250,769.13	109,086,323.73
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	-	13,692,230.85	11,726,542.27
支付的各项税费	-	4,724,233.40	3,724,612.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	8,343,369.26	16,232,828.74
经营活动现金流出小计	-	109,010,602.64	140,770,307.50
经营活动产生的现金流量净额	-	8,507,131.17	11,385,304.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,034,211.53	16,247,292.11
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,034,211.53	16,247,292.11
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,034,211.53	-16,247,292.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	7,360,000.00

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	-	26,000,000.00	29,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	26,000,000.00	36,860,000.00
偿还债务支付的现金	-	25,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,759,654.20	1,131,637.69
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	五、(三)、3	266,460.37	225,660.38
筹资活动现金流出小计	-	36,526,114.57	31,357,298.07
筹资活动产生的现金流量净额	-	-10,526,114.57	5,502,701.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-11,053,194.93	640,714.11
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,516,491.36	13,875,777.25
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,463,296.43	14,516,491.36

法定代表人：王学杰 主管会计工作负责人：梅友华 会计机构负责人：梅友华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	58,341,684.93	65,681,780.33
收到的税费返还	-	631,679.59	1,407,736.56
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,493,507.32	2,815,907.56
经营活动现金流入小计	-	69,466,871.84	69,905,424.45
购买商品、接受劳务支付的现金	-	36,561,291.01	27,889,117.25
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,384,372.46	8,694,232.97
支付的各项税费	-	3,761,400.46	3,041,673.49
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,920,618.26	18,146,612.33
经营活动现金流出小计	-	58,627,682.19	57,771,636.04
经营活动产生的现金流量净额	-	10,839,189.65	12,133,788.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	870,570.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	870,570.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	8,468,212.97	16,140,650.97
投资支付的现金	-	1,040,000.00	510,000.00

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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,508,212.97	16,650,650.97
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,508,212.97	-15,780,080.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	7,360,000.00
取得借款收到的现金	-	24,000,000.00	29,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	24,000,000.00	36,860,000.00
偿还债务支付的现金	-	25,500,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,759,654.20	1,131,637.69
支付其他与筹资活动有关的现金	-	217,639.62	225,660.38
筹资活动现金流出小计	-	36,477,293.82	31,357,298.07
筹资活动产生的现金流量净额	-	-12,477,293.82	5,502,701.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-11,146,317.14	1,856,409.37
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,447,781.76	10,591,372.39
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,301,464.62	12,447,781.76

(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	24,480,000.00	-	-	-	4,583,696.22	-	-	-	2,701,150.93	-	-6,552,050.97	38,380.98	38,355,279.10
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	24,480,000.00	-	-	-	4,583,696.22	-	-	-	2,701,150.93	-	-6,552,050.97	38,380.98	38,355,279.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,526,400.00	-	-	-	-4,406,400.00	-	-	-	1,145,972.70	-	-3,775,700.85	-27,319.84	11,014,353.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,041,673.55	-27,319.84	11,014,353.71
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,145,972.70	-1,145,972.70	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,145,972.70	-1,145,972.70	-	-	-
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	10,526,400.00	-	-	-	-4,406,400.00	-	-	-	-	-	-6,120,000.00	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	4,406,400.00	-	-	-	-4,406,400.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	6,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,120,000.00	-	-	-
(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	35,006,400.00	-	-	-	177,296.22	-	-	-	-	3,847,123.63	-10,327,751.82	11,061.14	49,369,632.81	-

项目	上期			
	归属于母公司所有者权益		少数股东权益	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,800,000.00	-	-	-	1,823,696.22	-	-	-	1,422,678.28	-	9,319,676.97	191,492.75	28,557,544.22
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	15,800,000.00	-	-	-	1,823,696.22	-	-	-	1,422,678.28	-	9,319,676.97	191,492.75	28,557,544.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,680,000.00	-	-	-	2,760,000.00	-	-	-	1,278,472.65	-	2,767,626.00	-153,111.77	9,797,734.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,382,846.65	-153,111.77	12,229,734.88
（二）所有者投入和减少资本	4,600,000.00	-	-	-	2,760,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,360,000.00
1. 股东投入的普通股	4,600,000.00	-	-	-	2,760,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,360,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,278,472.65	-	11,070,472.65	-	-9,792,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,278,472.65	-	1,278,472.65	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,792,000.00	-	-9,792,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	4,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,080,000.00	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	4,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,080,000.00	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	24,480,000.00	-	-	-	4,583,696.22	-	-	-	-2,701,150.93	-	-6,552,050.97	38,380.98	38,355,279.10

法定代表人：王学杰 主管会计工作负责人：梅友华 会计机构负责人：梅友华

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	24,480,000.00	-	-	-	4,531,323.97	-	-	-	2,701,150.93	-	7,438,358.41	39,150,833.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,480,000.00	-	-	-	4,531,323.97	-	-	-	2,701,150.93	-	7,438,358.41	39,150,833.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,526,400.00	-	-	-	-4,406,400.00	-	-	-	1,145,972.70	-	4,193,754.30	11,459,727.00
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,459,727.00	11,459,727.00
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,145,972.70	-	-1,145,972.70	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,145,972.70	-	-1,145,972.70	-
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	10,526,400.00	-	-	-	-4,406,400.00	-	-	-	-	-	-6,120,000.00	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,406,400.00	-	-	-	-4,406,400.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	6,120,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-6,120,000.00	-	-
(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	35,006,400.00	-	-	-	124,923.97	-	-	-	3,847,123.63	-	11,632,112.71	50,610,560.31

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	15,800,000.00	-	-	-	1,771,323.97	-	-	-	1,422,678.28	-	9,804,104.55	28,798,106.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,800,000.00	-	-	-	1,771,323.97	-	-	-	1,422,678.28	-	9,804,104.55	28,798,106.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,680,000.00	-	-	-	2,760,000.00	-	-	-	1,278,472.65	-	-2,365,746.14	10,352,726.51
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,784,726.51	12,784,726.51
(二) 所有者投入和减少资本	4,600,000.00	-	-	-	2,760,000.00	-	-	-	-	-	-	7,360,000.00
1. 股东投入的普通股	4,600,000.00	-	-	-	2,760,000.00	-	-	-	-	-	-	7,360,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,278,472.65	-	-11,070,472.65	-9,792,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,278,472.65	-	-1,278,472.65	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,792,000.00	-9,792,000.00
3. 对所有者（或股东） 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结 转	4,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,080,000.00	-
1. 资本公积转增资本（或 股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或 股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	4,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,080,000.00	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	24,480,000.00	-	-	-	4,531,323.97	-	-	-	2,701,150.93	-	7,438,358.41	39,150,833.31

安徽华博胜讯信息科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

安徽华博胜讯信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由安徽华博胜讯信息科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2013 年 10 月 8 日在合肥市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省合肥市。现持有统一社会信用代码为 91340100664203134N(1-3) 的营业执照。注册资本 3,500.64 万元，股份总数 3,500.64 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 1,681.108 万股，无限售条件的流通股份 1,819.532 万股。本公司股份于 2014 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属信息传输、软件和信息技术服务行业。主要经营活动为计算机信息系统集成、安全技术防范工程、建筑装饰与智能化工程的咨询、设计、施工、服务, 公共文化管理机构、服务场所、文化经营场所提供咨询、技术服务、软硬件产品销售、创意设计、活动策划、数字资源服务、服务外包、云计算服务及相关产品销售。主要产品有：公共文化云、公共文化数字支撑平台、公共文化特色应用平台、公共文化一体机、公共文化体验区项目、网上督查系统、服务效能大数据分析系统、服务器等。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 24 日第二届第八次董事会批准对外报出。

本公司将华博胜讯（北京）信息科技有限公司（以下简称华博北京公司）、江苏中胜讯腾信息产业发展有限公司（以下简称江苏中胜公司）、安徽凯讯信息科技有限公司（以下简称安徽凯讯公司）、贵州华博胜讯信息产业发展有限公司（以下简称贵州华博公司）、安徽智慧公共文化服务工程技术研究中心（以下简称安徽智慧公司）、北京牧心文化服务有限公司（以下简称北京牧心公司）、安徽牧心文化服务有限公司（以下简称安徽牧心公司）七家子公司和云享天成（北京）科技有限公司（以下简称云享天成公司）一家孙公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12

个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十一）应收款项

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	金额 50 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他方法组合	合并范围内关联方往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他方法组合	不计提减值准备

（2）账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10

2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、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。

（十二）存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等

转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有

形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	0	5.00
运输工具	平均年限法	5	0	20.00
办公及其他设备	平均年限法	5-7	0	14.29-20.00

3. 符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

（十六）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个

月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	10.00

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

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处

理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）商品发出将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 收入确认的具体方法

公司主要销售华博胜讯电子阅览管理系统、高清审讯管理系统、信息业务管理支撑平台、资源综合管理平台等运用于文化、政法行业的软、硬件产品。其产品收入确认需满足以下条件：

（1）系统集成：按照合同约定以产品交付购货方并经对方验收合格后确认收入。

(2) 自行研制开发的软件成品：需安装调试的按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入；不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入。

(3) 定制软件产品：按合同约定在项目实施完成并经对方验收后确认收入。

(二十四) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

3. 与公司日常经营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。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十六）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十八）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017

年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对2017年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免税、3%、6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税〔2011〕100号)，本公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2. 根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》(财税字〔1999〕273号)的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税；根据《交通运输业

和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》(财税〔2011〕111号)的规定，营改增试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。本公司报告期内提供技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税和增值税。

3. 根据《关于公布安徽省2017年第一批高新技术企业认定名单的通知》(科高〔2017〕62号)，本公司通过高新技术企业认定，认定有效期三年(2017年至2019年)，本公司2017年度按15%的税率计缴企业所得税。

4. 本公司子公司安徽牧心公司符合国家税务总局《国家税务总局关于小微企业免征增值税和营业税有关问题的公告》(国家税务总局公告2014年第57号)的条件，享受免交增值税的优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	95,820.79	207,862.16
银行存款	3,367,475.64	14,308,629.20
其他货币资金	421,500.00	3,523,245.80
合 计	3,884,796.43	18,039,737.16

(2) 其他说明

期末其他货币资金中用于开具银行承兑汇票的保证金存款为421,500.00元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	410,000.00		410,000.00	120,000.00		120,000.00
合 计	410,000.00		410,000.00	120,000.00		120,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,268,099.10	

小 计	4,268,099.10	
-----	--------------	--

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,041,984.80	100.00	1,978,293.04	7.90	23,063,691.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	25,041,984.80	100.00	1,978,293.04	7.90	23,063,691.76

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,768,126.78	100.00	1,025,747.49	7.45	12,742,379.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,768,126.78	100.00	1,025,747.49	7.45	12,742,379.29

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,045,657.68	1,102,282.88	5.00
1-2 年	1,442,997.68	144,299.77	10.00

2-3 年	663,529.00	199,058.70	30.00
3-4 年	597,295.55	298,647.78	50.00
4-5 年	292,504.89	234,003.91	80.00
小 计	25,041,984.80	1,978,293.04	7.90

(2) 本期计提坏账准备金额 952,545.55 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	8,300,000.00	33.14	415,000.00
第二名	2,650,257.00	10.58	132,512.85
第三名	2,056,000.00	8.21	102,800.00
第四名	1,000,000.00	3.99	50,000.00
第五名	433,200.00	1.73	21,660.00
小 计	14,439,457.00	57.65	721,972.85

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,955,934.00	97.28		3,955,934.00	14,607,059.00	96.20		14,607,059.00
1-2 年	61,800.00	1.52		61,800.00	564,686.00	3.72		564,686.00
2-3 年	48,836.00	1.20		48,836.00	12,855.00	0.08		12,855.00
合 计	4,066,570.00	100.00		4,066,570.00	15,184,600.00	100.00		15,184,600.00

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
安徽保罗的口袋文化传播有限公司	35,000.00	设计制作未验收形成
安徽正安智能信息工程有限公司	27,000.00	消防工程未验收导致其未结算
北京今朝在线科技有限公司	26,800.00	图书馆工程项目，材料尚未验收
小 计	88,800.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
曙光信息产业股份有限公司	1,807,426.00	44.45
合肥中乔电子科技有限公司	328,950.00	8.09
贵州三佳科技有限公司	246,500.00	6.06
安徽耀远信息工程有限公司	168,084.00	4.13
合肥市传秀声光科技有限公司	159,900.00	3.93
小 计	2,710,860.00	66.66

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,593,264.56	100.00	1,154,334.66	17.51	5,438,929.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	6,593,264.56	100.00	1,154,334.66	17.51	5,438,929.90

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,295,089.94	100.00	826,938.33	9.97	7,468,151.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	8,295,089.94	100.00	826,938.33	9.97	7,468,151.61

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,413,145.64	120,657.28	5.00
1-2 年	2,286,469.00	228,646.90	10.00
2-3 年	859,778.92	257,933.68	30.00
3-4 年	950,000.00	475,000.00	50.00
4-5 年	58,871.00	47,096.80	80.00
5 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00
小 计	6,593,264.56	1,154,334.66	17.51

(2) 本期计提坏账准备金额 327,396.33 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	6,373,230.57	8,295,089.94
备用金	100,000.00	
应收暂付款	120,033.99	
合 计	6,593,264.56	8,295,089.94

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备	是否关联 方
安徽合肥公共资源 交易中心	投标保证金	625,150.00	1 年以内	24.84	132,509.00	否
		1,012,515.00	1-2 年			
曙光信息产业股 份有限公司	押金保证金	200,000.00	2-3 年	9.10	260,000.00	否
		400,000.00	3-4 年			
贵州省公安厅	履约保证金	550,000.00	3-4 年	8.34	275,000.00	否
长丰县公共资源 交易中心	履约保证金	36,000.00	1 年以内	6.23	44,700.00	否
		348,000.00	1-2 年			
		27,000.00	2-3 年			
安徽文达信息工 程学院物业服务 有限公司	履约保证金	300,000.00	1-2 年	4.55	30,000.00	否

小 计		3,498,665.00		53.06	742,209.00	
-----	--	--------------	--	-------	------------	--

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,249,005.95		3,249,005.95	5,779,019.68		5,779,019.68
在产品	11,037,357.03		11,037,357.03	2,968,253.56		2,968,253.56
合 计	14,286,362.98		14,286,362.98	8,747,273.24		8,747,273.24

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交企业所得税	94.82	94.82
待抵扣增值税进项税	80,180.19	3,452.91
合 计	80,275.01	3,547.73

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	运输工具	办公及其他设备	合计
账面原值				
期初数	12,092,486.00	1,050,970.87	18,976,883.46	32,120,340.33
本期增加金额			521,108.00	521,108.00
1) 购置			521,108.00	521,108.00
本期减少金额				
期末数	12,092,486.00	1,050,970.87	19,497,991.46	32,641,448.33
累计折旧				
期初数	302,312.16	944,695.15	2,435,851.93	3,682,859.24
本期增加金额	594,462.60	42,358.92	2,555,922.16	3,192,743.68
1) 计提	594,462.60	42,358.92	2,555,922.16	3,192,743.68

本期减少金额				
期末数	896,774.76	987,054.07	4,991,774.09	6,875,602.92
账面价值				
期末账面价值	11,195,711.24	63,916.80	14,506,217.37	25,765,845.41
期初账面价值	11,790,173.84	106,275.72	16,541,031.53	28,437,481.09

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
合肥创新产业园 F4 十楼	11,195,711.24	开发商尚未办妥相关手续
小 计	11,195,711.24	

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
财商学院工程	2,379,911.71		2,379,911.71			
数字内容共享服务平台	1,313,682.37		1,313,682.37			
公共文化平台产业	922,249.96		922,249.96			
文化空间店	140,000.00		140,000.00			
合肥华邦伊赛特广场				74,338.58		74,338.58
合 计	4,755,844.04		4,755,844.04	74,338.58		74,338.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末数
财商学院工程	3,179,800.00		2,379,911.71			2,379,911.71
数字内容共享 服务平台	24,000,000.00		1,313,682.37			1,313,682.37
公共文化平台 产业	12,000,000.00		922,249.96			922,249.96
文化空间店	2,900,000.00		140,000.00			140,000.00
合肥华邦伊赛 特广场	233,543.38	74,338.58	159,204.80		233,543.38	
小 计	42,313,343.38	74,338.58	4,915,048.84		233,543.38	4,755,844.04

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
安财商学院	74.84	75.00				自筹
数字内容共享服务平台	5.47	5.00				自筹
公共文化平台产业	7.69	8.00				自筹
安徽聚贤装修	4.83	5.00				自筹
合肥华邦伊赛特广场	100.00	100.00				自筹
小 计						

10. 无形资产

项 目	软 件	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	2,792,918.18	2,792,918.18
1) 购置	2,792,918.18	2,792,918.18
本期减少金额		
期末数	2,792,918.18	2,792,918.18
累计摊销		
期初数		
本期增加金额	130,742.77	130,742.77
1) 计提	130,742.77	130,742.77
本期减少金额		
期末数	130,742.77	130,742.77
减值准备		
账面价值		
期末账面价值	2,662,175.41	2,662,175.41
期初账面价值		

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
公司与合肥市图书馆共建悦书房	2,639,544.23		546,112.56		2,093,431.67
装修费		518,443.21	52,527.09		465,916.12
合 计	2,639,544.23	518,443.21	598,639.65		2,559,347.79

12. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,966,443.04	301,409.62	1,025,747.49	158,042.50
合 计	1,966,443.04	301,409.62	1,025,747.49	158,042.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	569,458.67	462,003.74
坏账准备-其他应收款	200,335.93	166,400.75
小 计	769,794.60	628,404.49

(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	期末数	期初数	备注
2017 年		15,562.76	
2019 年	189,192.23	189,192.23	
2020 年	92,734.98	92,734.98	
2021 年	164,513.77	164,513.77	
2022 年	123,017.69		
小 计	569,458.67	462,003.74	

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	18,000,000.00	10,000,000.00

信用借款		7,500,000.00
合 计	18,000,000.00	17,500,000.00

14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	843,000.00	6,820,718.50
合 计	843,000.00	6,820,718.50

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	4,863,865.11	6,776,185.11
应付固定资产款	4,273,090.70	4,273,090.70
其他	116,726.00	199,356.40
合 计	9,253,681.81	11,248,632.21

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
合肥高新股份有限公司	4,273,090.70	尚未到合同约定的付款时间
小 计	4,273,090.70	

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,261,811.23	4,790,115.00
合 计	1,261,811.23	4,790,115.00

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,606,812.36	12,515,472.51	12,251,912.41	1,870,372.46

离职后福利—设定提存计划	793.52	1,456,418.94	1,457,212.46	
合 计	1,607,605.88	13,971,891.45	13,709,124.87	1,870,372.46

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,606,256.60	11,227,973.78	10,963,857.92	1,870,372.46
职工福利费		489,420.51	489,420.51	
社会保险费	555.76	577,862.22	578,417.98	
其中：医疗保险费	513.24	504,859.49	505,372.73	
工伤保险费	8.50	21,050.57	21,059.07	
生育保险费	34.02	18,404.93	18,438.95	
其它-大病救助		33,547.23	33,547.23	
住房公积金		220,216.00	220,216.00	
小 计	1,606,812.36	12,515,472.51	12,251,912.41	1,870,372.46

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	765.18	1,397,620.48	1,398,385.66	
失业保险费	28.34	58,798.46	58,826.80	
小 计	793.52	1,456,418.94	1,457,212.46	

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	134,134.68	261,924.64
企业所得税	1,024,436.20	1,927,309.66
代扣代缴个人所得税	220,780.16	230,086.14
城市维护建设税	14,834.86	17,721.76
教育费附加	152,365.32	7,595.04
地方教育附加	750.00	5,063.26
水利基金	6,357.78	15,446.89

印花税	4,238.54	7,723.48
房产税	12,619.02	50,788.44
土地使用税	5,712.50	250.00
合 计	1,576,229.06	2,523,909.31

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	28,293.48	31,317.92
合 计	28,293.48	31,317.92

20. 应付股利

项 目	期末数	期初数
普通股股利		9,792,000.00
合 计		9,792,000.00

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金或保证金	88,499.00	840,633.00
应付暂收款[注]	4,800,000.00	3,000.00
其他	183,728.50	101,884.51
合 计	5,072,227.50	945,517.51

[注]：应付暂收款 480 万元系借转补款，在相关项目在政府验收合格之前，暂列经营性往来借款处理。

22. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,480,000		6,120,000	4,406,400		10,526,400	35,006,400

(2) 其他说明

2017 年 4 月 27 日，根据公司 2016 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司未分配利润 612 万元和资本公积 440.64 万元转增股本，业经全国中小企业股份转让系统有限公司核准，并由中国证券登记结算有限责任公司北京分公司于 2017 年 5 月 15 日出具《权益分派结果反馈》（业务单号：104000004680）核准登记。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,583,696.22		4,406,400.00	177,296.22
合 计	4,583,696.22		4,406,400.00	177,296.22

(2) 其他说明

本期资本公积减少 440.64 万元，详见附注五（一）22 股本之其他说明。

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,701,150.93	1,145,972.70		3,847,123.63
合 计	2,701,150.93	1,145,972.70		3,847,123.63

(2) 其他说明

本期盈余公积增加 1,145,972.70 元，系根据母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积。

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	6,552,050.97	9,319,676.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,041,673.55	12,382,846.65
减：提取法定盈余公积	1,145,972.70	1,278,472.65
应付普通股股利		9,792,000.00
转作股本的普通股股利	6,120,000.00	4,080,000.00

期末未分配利润	10,327,751.82	6,552,050.97
---------	---------------	--------------

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	140,226,066.02	104,046,258.60	135,618,084.48	102,829,682.88
合 计	140,226,066.02	104,046,258.60	135,618,084.48	102,829,682.88

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	154,245.73	147,504.07
教育费附加	66,281.64	63,228.37
地方教育附加	43,894.00	42,152.17
印花税[注]	48,636.82	33,449.33
房产税[注]	101,576.88	50,788.44
土地使用税[注]	500.00	250.00
合 计	415,135.07	337,372.38

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月印花税、房产税、土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,158,743.10	3,593,298.99
差旅费	1,723,170.49	1,342,593.14
招待费	699,711.23	343,317.93
交通费	430,211.30	202,903.90
投标费	230,398.22	161,253.36

广告宣传费	224,235.94	390,872.84
货运费	123,217.04	110,530.30
通讯费	110,328.73	63,528.44
会务费	46,834.31	75,157.50
其他	94,731.75	146,097.43
合 计	6,841,582.11	6,429,553.83

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	10,100,509.87	8,184,398.09
职工薪酬	2,935,496.63	2,805,242.50
折旧及摊销费	781,396.74	370,544.18
培训及中介服务费	507,752.13	2,116,706.00
水电房租费	107,774.89	279,587.45
汽车费	124,394.54	107,422.45
税费[注]	97,585.62	96,816.05
差旅费	1,070.00	11,937.90
其他	491,845.53	341,824.64
合 计	15,147,825.95	14,314,479.26

注：详见本财务报表附注五（二）2 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	964,629.76	1,131,155.82
减：利息收入	52,256.75	38,042.17
银行手续费	21,714.35	31,896.61
贴现利息	126,183.14	117,876.83
担保费	266,460.37	225,660.38
合 计	1,326,730.87	1,468,547.47

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,279,941.88	523,549.59
合 计	1,279,941.88	523,549.59

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
软件增值税退税	631,679.59		
小微企业增值税免税	651.50		651.50
岗位补贴	5,280.00		5,280.00
知识产权补贴	35,800.00		35,800.00
合 计	673,411.09		41,731.50

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	49,900.00	4,317,360.20	49,900.00
违约金收入	92,786.51	36,000.00	92,786.51
其他	16,136.38	1,879.75	16,136.38
合 计	158,822.89	4,355,239.95	158,822.89

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
高新创业补贴	3,100.00		与收益相关
专利服务费补贴	21,800.00		与收益相关
增值税返还		1,407,736.56	与收益相关

贷款贴息补助		418,576.00	与收益相关
岗位补贴		28,520.00	与收益相关
专精特新企业奖		200,000.00	与收益相关
省示范企业奖		100,000.00	与收益相关
省质量奖		200,000.00	与收益相关
优质创新企业奖		50,000.00	与收益相关
规上企业奖励		100,000.00	与收益相关
创新创业奖励		203,400.00	与收益相关
区合创券专项补贴	25,000.00	128,200.00	与收益相关
入驻加速孵化器补贴		197,800.00	与收益相关
过亿增长奖励		500,000.00	与收益相关
知识产权补贴		19,500.00	与收益相关
个税返还		3,227.64	与收益相关
省企业产业化专项补贴		750,000.00	与收益相关
文化服务补贴		10,400.00	与收益相关
小 计	49,900.00	4,317,360.20	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		2,000.00	
违约金支出	59,148.00	92,786.51	59,148.00
其他	4,604.27	600.00	4,604.27
合 计	63,752.27	95,386.51	63,752.27

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,066,086.66	1,741,298.89
递延所得税调整	-143,367.12	3,718.74
合 计	922,719.54	1,745,017.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	11,937,073.25	13,974,752.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,790,560.99	2,096,212.88
子公司适用不同税率的影响	105,641.10	-21,716.71
调整以前期间所得税的影响	35,377.35	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,738.27	64,648.58
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	190,335.60	166,400.75
研发费用加计扣除	-1,247,933.77	-560,527.87
所得税费用	922,719.54	1,745,017.63

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府借转补款	4,800,000.00	
银行汇票及保函保证金退回	3,101,745.80	
保证金退回	1,701,825.38	413,734.24
政府补助及其它	90,980.00	2,909,623.64
利息收入	52,256.75	38,042.17
营业外收入	108,922.89	37,879.75
合 计	9,855,730.82	3,399,279.80

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

汇票及保函保证金		2,813,293.30
保证金支出		4,257,980.55
销售费用中的付现支出	3,682,839.01	2,836,254.84
管理费用中的付现支出	4,355,329.64	6,290,803.44
备用金及其他	220,033.99	
财务费用	21,714.35	31,896.61
营业外支出	63,452.27	2,600.00
合 计	8,343,369.26	16,232,828.74

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
担保费	266,460.37	225,660.38
合 计	266,460.37	225,660.38

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,014,353.71	12,229,734.88
加: 资产减值准备	1,279,941.88	523,549.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,192,743.68	1,944,658.21
无形资产摊销	130,742.77	
长期待摊费用摊销	598,639.65	91,018.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,231,090.13	1,356,816.20
投资损失(收益以“—”号填列)		

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-143,367.12	3,718.74
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-5,548,166.74	377,913.70
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	4,281,015.88	-16,422,672.92
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-7,529,862.67	11,280,567.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,507,131.17	11,385,304.29
2) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,463,296.43	14,516,491.36
减：现金的期初余额	14,516,491.36	13,875,777.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,053,194.93	640,714.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,463,296.43	14,516,491.36
其中：库存现金	95,820.79	207,862.16
可随时用于支付的银行存款	3,367,475.64	14,308,629.20
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,463,296.43	14,516,491.36

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额		
其中：支付货款	41,806,164.10	11,355,799.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

因使用受限的不属于现金及现金等价物的货币资金情况如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	421,500.00	3,513,445.80
银行保函保证金		9,800.00
小 计	421,500.00	3,523,245.80

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	421,500.00	银行承兑汇票保证金
合 计	421,500.00	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
软件增值税退税	631,679.59	其他收益	国务院《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕100号）
合肥高创补贴收入	3,100.00	营业外收入	《合肥高新区孵化企业用房租金补贴实施办法》（合高经贸〔2003〕210号）
岗位补贴	5,280.00	营业外收入	《关于调整我市促进经济持续健康较快发展的有关政策的通知》（合人设秘〔2015〕128号）
专利服务费补贴	21,800.00	营业外收入	《关于合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系》（合政〔2017〕62号）、《关于印发合肥高新区2017年扶持产业发展“2+2”政策体系的通知》（合高管〔2017〕118号）
表彰奖励专利创造	30,000.00	营业外收入	《关于合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系》（合政〔2017〕62号）、《关于印发合肥高新区2017年扶持产业发展“2+2”政策体系的通知》（合高管〔2017〕118号）
高新区科技局知识产权奖励	800.00	营业外收入	《关于合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系》（合政〔2017〕62号）、《关于印发合肥高新区2017年扶持产业发展“2+2”政策体系的通知》（合高管〔2017〕118号）
省级专利资助	5,000.00	营业外收入	《关于合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策

			体系》（合政〔2017〕62号）、《关于印发合肥高新区2017年扶持产业发展“2+2”政策体系的通知》（合高管〔2017〕118号）
政府合创券专项补助	25,000.00	营业外收入	《关于合肥市扶持产业发展“1+3+5”政策体系》（合政〔2017〕62号）、《关于印发合肥高新区2017年扶持产业发展“2+2”政策体系的通知》（合高管〔2017〕118号）
小 计	722,659.59		

2) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
财政贴息		29,835.62	29,835.62		财务费用	《2017年合肥市促进新型工业化发展政策实施细则》（合政办秘〔2017〕68号）
小 计		29,835.62	29,835.62			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 752,495.21 元。

六、在其他主体中的权益

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	
华博北京公司	北京市	北京市	销售软件产品及服务	100.00		同一控制下企业合并
江苏中胜公司	南京市	南京市	销售软件产品及服务	100.00		设立
安徽凯讯公司	合肥市	合肥市	曙光服务器购销及销售软件产品及服务	100.00		设立
贵州华博公司	贵阳市	贵阳市	销售软件产品及服务	100.00		设立
安徽智慧公司	合肥市	合肥市	公共文化领域技术创新研发	100.00		设立
北京牧心公司	北京市	北京市	文化咨询服务及影视策划、制作、发行	60.00		设立
云享天成公司	北京市	北京市	销售软件产品及咨询、服务、培训		60.00	设立
安徽牧心公司	合肥市	合肥市	文化咨询服务及	100.00		同一控制下企

			影视策划、制作、 发行			业合并
--	--	--	----------------	--	--	-----

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司的应收账款风险点分布于多个客户，公司主要客户系行政事业单位，收账风险较小，本公司存在重大的信用集中风险。截至2017年12月31日，本公司应收账款的57.65%(2016年12月31日50.23%)源于余额前五名客户，本公司存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	410,000.00				410,000.00
小 计	410,000.00				410,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	120,000.00				120,000.00
小 计	120,000.00				120,000.00

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	18,000,000.00	18,640,495.83	18,640,495.83		
应付票据	843,000.00	843,000.00	843,000.00		
应付账款	9,253,681.81	9,253,681.81	9,253,681.81		
其他应付款	5,072,227.50	5,072,227.50	5,072,227.50		
应付利息	28,293.48	28,293.48	28,293.48		
小 计	33,197,202.79	33,837,698.62	33,837,698.62		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	17,500,000.00	18,021,954.58	18,021,954.58		
应付票据	6,820,718.50	6,820,718.50	6,820,718.50		
应付账款	11,248,632.21	11,248,632.21	11,248,632.21		
其他应付款	945,517.51	945,517.51	945,517.51		
应付利息	31,317.92	31,317.92	31,317.92		
小 计	36,546,186.14	37,068,140.72	37,068,140.72		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 18,000,000.00 元(2016 年 12

月 31 日：人民币 17,500,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人

名 称	与本公司关系 txi	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
王道维、王学杰	实际控制人	99.02%	99.02%

王学杰先生、王桂水先生系王道维先生的长子和次子，王道维、王学杰合计持有公司 99.02% 的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王桂水	与实际控制人关系密切的家庭成员投资的公司
安徽新华博信息技术有限公司（以下简称安徽新华博公司）	王桂水先生控制的公司
安徽华讯信息技术有限公司	王桂水先生控制的公司
刘爱侠	王道维先生的配偶
邓丽	王学杰先生的配偶
邓家胜	王学杰先生的岳父
李兆惠	王学杰先生的岳母

（二）关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
安徽新华博公司	服务器	2,177,658.13	450,000.00

2. 关联担保情况

（1）2016 年 5 月 31 日，安徽华讯信息技术有限公司与徽商银行合肥创新大道支行签订《最高额保证合同》，对本公司借款提供的保证。截至 2017 年 12 月 31 日，上述担保项下本公司借款余额 200 万元。

（2）2017 年 11 月 16 日，邓丽与合肥市兴泰融资担保集团有限公司（以下简称兴泰担保公司）签订《抵押反担保合同》，以其拥有的徽商城市庭院 4 幢 906 室房产为抵押物，为兴泰担保公司借款提供的担保进行反担保。上述借款同时由自然人王学杰、邓丽提供反担保。截至 2017 年 12 月 31 日，上述担

保项下本公司借款余额 300 万元。

(3) 2017 年 7 月 20 日,王学杰和邓丽与合肥高新融资担保有限公司(以下简称合肥高新担保公司)签订《委托保证合同》,为合肥高新担保公司对本公司借款提供的担保进行反担保。截至 2017 年 12 月 31 日,上述担保项下本公司借款余额 200 万元。

(4) 2017 年 8 月 10 日,王学杰和邓丽与合肥高新担保公司签订《抵押反担保合同》,以其拥有蜀山区潜山路 123 号华润中心凯旋门 15 幢 1905 房产为抵押物,为合肥高新担保公司对本公司借款提供的担保进行反担保。上述借款同时由自然人王学杰、邓丽提供反担保。同时,公司拥有的专利权向合肥高新担保公司提供质押反担保。截至 2017 年 12 月 31 日,上述担保项下本公司借款余额 250 万元。

(5) 2017 年 11 月 1 日,邓家胜和李兆惠与合肥高新担保公司签订《抵押反担保合同》,以其拥有的东流路 176 号江汽一村 34 栋 304#房产为抵押物,为合肥高新担保公司借款提供的担保进行反担保。上述借款同时,由王道维、王学杰共同拥有的园景天下枫丹山庄 9-610 室房产,提供抵押反担保。截至 2017 年 12 月 31 日,上述担保项下本公司借款余额 350 万元。

(6) 2017 年 7 月 17 日,王学杰和邓丽与合肥国控建设融资担保有限公司(以下简称合肥国控担保公司)签订《保证合同》,为合肥国控担保公司对本公司借款提供的担保进行反担保。同时,王道维、刘爱侠与合肥国控担保公司签订《保证合同》,为上述借款提供反担保。截至 2017 年 12 月 31 日,上述担保项下本公司借款余额 200 万元。

(7) 2017 年 12 月 1 日,王学杰和邓丽与中国建设银行股份有限公司合肥创新大道支行签订《最高额保证合同》,对本公司借款提供保证。截至 2017 年 12 月 31 日,上述担保项下本公司借款余额 200 万元。

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	135.88 万元	98.99 万元

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 产品分部的财务信息

项 目	系统集成	软件及服务	互联网运营服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	128,115,529.29	27,891,527.29	6,857,394.88	22,638,385.44	140,226,066.02
主营业务成本	113,825,887.46	8,205,297.56	4,653,459.02	22,638,385.44	104,046,258.60
资产总额	91,257,319.41	19,867,916.54	4,884,714.55	28,734,702.15	87,275,248.35
负债总额	37,949,581.39	8,261,853.90	2,031,254.65	10,337,074.40	37,905,615.54

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	23,686,352.80	98.15	1,902,011.44	8.03	21,784,341.36
其他方法组合	447,000.00	1.85			447,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	24,133,352.80	100.00	1,902,011.44	7.88	22,231,341.36

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12, 932, 052. 78	100. 00	983, 943. 79	7. 61	11, 948, 108. 99
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12, 932, 052. 78	100. 00	983, 943. 79	7. 61	11, 948, 108. 99

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,860,025.68	1,043,001.28	5.00
1-2 年	1,272,997.68	127,299.77	10.00
2-3 年	663,529.00	199,058.70	30.00
3-4 年	597,295.55	298,647.78	50.00
4-5 年	292,504.89	234,003.91	80.00
小 计	23,686,352.80	1,902,011.44	8.03

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	447,000.00		
小 计	447,000.00		

(2) 本期计提坏账准备金额 918,067.65 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	8,300,000.00	34.39	415,000.00
第二名	2,650,257.00	10.98	132,512.85
第三名	2,056,000.00	8.52	102,800.00
第四名	1,000,000.00	4.14	50,000.00

第五名	447,000.00	1.85	
小 计	14,453,257.00	59.88	700,312.85

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,818,618.57	93.65	882,477.36	15.17	4,936,141.21
其他方法组合	394,845.07	6.35			394,845.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	6,213,463.64	100.00	882,477.36	14.20	5,330,986.28

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,532,589.94	93.64	578,813.33	10.46	4,953,776.61
其他方法组合	375,500.00	6.36			375,500.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,908,089.94	100.00	578,813.33	9.80	5,329,276.61

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,300,999.65	115,049.98	5.00
1-2 年	2,223,969.00	222,396.90	10.00
2-3 年	659,778.92	197,933.68	30.00

3-4 年	550,000.00	275,000.00	50.00
4-5 年	58,871.00	47,096.80	80.00
5 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00
小 计	5,818,618.57	882,477.36	15.17

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	394,845.07		
小 计	394,845.07		

(2) 本期计提坏账准备金额 303,664.03 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方	394,845.07	375,500.00
押金保证金	5,698,618.57	5,532,589.94
应收暂付款	120,000.00	
合 计	6,213,463.64	5,908,089.94

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否关联方
安徽合肥公共资源交易中心	投标保证金	625,150.00	1 年以内	26.36	132,509.00	否
		1,012,515.00	1-2 年			
贵州省公安厅	履约保证金	550,000.00	3-4 年	8.85	275,000.00	否
长丰县公共资源交易中心	履约保证金	36,000.00	1 年以内	6.61	44,700.00	否
		348,000.00	1-2 年			
		27,000.00	2-3 年			
贵州华博公司	拆借款	20,000.00	1 年以内	6.35		是
		86,500.00	1-2 年			
		209,866.77	2-3 年			
		78,478.30	3-4 年			
安徽文达信息工程学院物业服务有限	履约保证金	300,000.00	1-2 年	4.83	30,000.00	否

公司						
小 计		3,293,510.07		46.70	482,209.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	17,797,627.75		17,797,627.75	16,757,627.75		16,757,627.75
合 计	17,797,627.75		17,797,627.75	16,757,627.75		16,757,627.75

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
华博北京公司	947,627.75			947,627.75		
江苏中胜公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
安徽凯讯公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽智慧公司	300,000.00			300,000.00		
安徽牧心公司	510,000.00	740,000.00		1,250,000.00		
北京牧心公司		300,000.00		300,000.00		
深圳人人阅文化科技有限公司						
小 计	16,757,627.75	1,040,000.00		17,797,627.75		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	74,149,310.56	41,390,877.25	60,002,010.28	30,884,006.20
合 计	74,149,310.56	41,390,877.25	60,002,010.28	30,884,006.20

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		-129,430.00
合 计		-129,430.00

十四、其他补充资料

（一）非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	90,980.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,170.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	651.50	
小 计	136,802.12	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	20,163.34	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	116,638.78	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	25.19	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.92	0.31	0.31

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,041,673.55
非经常性损益	B	116,638.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,925,034.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	38,316,898.12
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	43,837,734.90
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	25.19%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	24.92%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	11,041,673.55
非经常性损益	B	116,638.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	10,925,034.77
期初股份总数	D	24,480,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	10,526,400.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	12
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	35,006,400.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.31

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

安徽华博胜讯信息科技股份有限公司

二〇一八年四月二十四日

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：

董事会办公室