



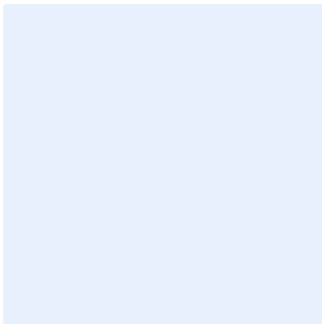
北京维信通科技股份有限公司

维信通

NEEQ : 430067

北京维信通科技股份有限公司

Beijing V-simtone Technology Joint-Stock Co.,Ltd.



年度报告

—2019—

目 录

第一节	声明与提示.....	4
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	18
第七节	融资及利润分配情况	20
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	20
第九节	行业信息	23
第十节	公司治理及内部控制	23
第十一节	财务报告	29

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、维信通	指	北京维信通科技股份有限公司
股东大会	指	北京维信通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京维信通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京维信通科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股份公司股东大会大会、董事会、监事会
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	指	华英证券
元、万元	指	人民币元、人民币万元
Sysexpert	指	公司自主研发的一种主机系统运维监控软件
PDA	指	即个人数码助理，一般是指掌上电脑，PDA 细分为工业级 PDA、电子词典、掌上电脑、手持电脑设备和个人通讯助理机四大类，本报告中均指工业级 PDA
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人曾茜、主管会计工作负责人黄强及会计机构负责人（会计主管人员）苗会云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术研发风险	公司产品研发所涉及的技术领域广泛、复杂程度高、研发周期较长，由于公司规模较小，存在因研发资金投入不足而导致相关技术研发失败或者产品不符合市场需求的风险。
技术人员流失风险	作为技术企业，技术人员在公司技术研发和产品创新过程中发挥重要作用，是公司宝贵的财富，也是公司保持市场竞争力的关键因素之一。虽然公司通过丰富企业文化、提高福利待遇、提供公平晋升机制、增加培训机会等一系列措施，努力创造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引、培养和留住人才，以保持技术人员和研发团队的稳定，但一旦出现核心技术人员的流失，仍将对公司的持续创新能力和未来发展带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京维信通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing V-simtone Technology Joint-Stock Co.,Ltd.
证券简称	维信通
证券代码	430067
法定代表人	曾茜
办公地址	北京市海淀区曙光花园智业园 A 座 16F

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵忠伟
职务	董事、董事会秘书
电话	010-88432897
传真	010-88432897
电子邮箱	zhaozhongwei@v-simtone.com
公司网址	www.v-simtone.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区曙光花园智业园 A 座 16F 100097
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 1 月 24 日
挂牌时间	2010 年 4 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（65）-信息系统集成服务（6,520）
主要产品与服务项目	运维产品研发、销售、咨询和服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘军
实际控制人及其一致行动人	刘军

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91, 110, 108, 771, 590, 168J	否
注册地址	北京市海淀区中关村大街 18 号 15 层 1, 703 室	否
注册资本	人民币 20, 400, 000 元	否

五、 中介机构

主办券商	华英证券
主办券商办公地址	无锡市经开区金融一街 10 号 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	解风梅、张雨
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 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	11,753,496.64	6,760,293.59	73.86%
毛利率%	33.45%	59.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,633.65	-2,111,584.00	100.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,370.15	-2,294,742.76	100.15%
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）	0.0179%	-9.8931%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.0166%	-10.7975%	-
基本每股收益	0.0002	-0.1035	100.19%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	21,743,105.53	24,591,674.64	-11.58%
负债总计	1,451,166.53	4,303,369.29	-66.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,291,939.00	20,288,305.35	0.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.9947	0.9945	0.02%
资产负债率%（母公司）	4.62%	4.37%	-
资产负债率%（合并）	6.67%	17.50%	-
流动比率	733.69%	310.73%	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	325,642.05	-1,611,508.52	120.21%
应收账款周转率	7.87	5.29	-
存货周转率	2.56	0.89	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.58%	2.11%	-
营业收入增长率%	73.86%	-33.99%	-
净利润增长率%	100.17%	-30.17%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,400,000	20,400,000	—
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
其他	310.00
非经常性损益合计	310.00
所得税影响数	46.50
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	263.50

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1. 主要产品与服务

公司是提供企业 IT 系统软、硬件服务的多品牌维护服务集成商，是从事高端企业服务器主机维护、数据库维护、设备销售、技术支持、行业软件开发的高新技术企业。公司提供包括三大主流 UNIX 主机厂商的小型机系统服务和系统软件的第三方企业 IT 系统平台外包服务。小型机系统服务主要针对 IBM、HP、SUN 公司的小型机，系统软件的第三方服务主要针对 Oracle、Sybase、Informix、DB2、Bea 系统软件进行集群、备份和系统管理服务。

2. 经营模式

公司的产品销售主要通过招投标的方式发实现，主要客户集中在北京市，大部分为政府部门及事业单位，公司销售人员通过政府采购网、中国招标网等网站查询招标信息，制定解决方案参加招投标，项目中标后，首先按照客户需求和招标文件要求，对方案进行深化设计、制定施工组织方案，选择最能匹配其需求且综合成本较低的软硬件产品；然后通过工程实施、集成调试、技术支持等程序为客户建设智能化、智慧化的系统工程，满足客户节约能源、节省费用、方便管理、提高效率等需求。

3. 客户类型

公司已为政府部门、事业单位、石油、金融、通信等多个行业众多客户提供了多层次的技术服务，并以高品质、高性价比赢得了用户广泛的信任，成为国内一流 IT 第三方运维服务及增值服务提供商。

4. 关键资源、销售渠道、收入模式

公司具有完全自主知识产权的企业资产管理系统软件，在成功进入铁通和银行后，又与中国电信签订了合同，市场推广的范围进一步扩大；同时，又带动了 PDA 产品的在解决方案中的应用销售。

较上年相比，商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司实现营业收入共计人民币 11,753,496.64 元,比去年同期增加 73.86%;营业成本共计人民币 7,821,801.79 元,比去年同期增加 186.80%。造成报告期营业收入及营业成本大幅增加的原因:商品销售营业收入大幅上升,同时对应的相关成本增加更多。报告期内,经营活动产生的现金流量净额共计人民币 325,642.05 元,比去年同期增加 120.21%。经营活动产生的现金流量增加是因为报告期内销售商品量下降,商品销售营业收入大幅下降,同时对应的相关成本减少更多,所以购买商品、接受劳务支付的现金大幅下降。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,312,112.32	24.43%	4,986,470.27	20.28%	6.53%
应收票据					
应收账款	1,236,305.99	5.69%	1,750,130.92	7.12%	-29.36%
存货	1,737,583.82	7.99%	4,376,605.38	17.80%	-60.30%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,804,253.72	8.30%	1,930,840.56	7.85%	-6.56%
在建工程					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

公司 2019 年度存货减少的主要原因:2018 年未达到收入确认条件的发出商品在 2019 年确认收入,金额 2,644,655.17 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比
	金额	占营业收	金额	占营业收	

		入的比重%		入的比重%	例%
营业收入	11,753,496.64	-	6,760,293.59	-	73.86%
营业成本	7,821,801.79	66.55%	2,727,228.98	40.34%	186.80%
毛利率	33.45%	-	59.66%	-	-
销售费用	309,805.47	2.64%	389,863.66	5.77%	-20.53%
管理费用	2,707,484.53	23.04%	5,265,535.65	77.89%	-48.58%
研发费用	769,177.19	6.54%	670,275.09	9.91%	14.76%
财务费用	32.05	0.00%	-621.92	-0.01%	105.15%
信用减值损失	-2,023.87	-0.02%			
资产减值损失	0.00		129,697.08	1.92%	-98.44%
其他收益	0.00				
投资收益	0.00				
公允价值变动收益	0.00				
资产处置收益	0.00		215,480.89	3.19%	-100.00%
汇兑收益	0.00				
营业利润	35,484.57	0.30%	-2,067,756.55	-30.59%	101.72%
营业外收入	310.00	0.00%			
营业外支出	0.00				
净利润	3,633.65	0.03%	-2,111,584.00	-31.24%	100.17%

项目重大变动原因:

报告期内,公司实现营业收入共计人民币 11,753,496.64 元,比去年同期增加 73.86%;营业成本共计人民币 7,821,801.79 元,比去年同期增加 186.80%;管理费用共计人民币 7,821,801.79 元,比去年同期减少 48.58%。造成报告期营业收入及营业成本大幅增加的原因:商品销售类营业收入大幅增加,同时对应的相关成本增加。净利润增加主要是由于营业成本等费用增加,营业收入更大幅度增加导致。

(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	11,753,496.64	6,760,293.59	73.86%
其他业务收入	0.00		
主营业务成本	7,821,801.79	2,727,228.98	186.80%
其他业务成本	0.00		

按产品分类分析:

适用 不适用

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

无变化

(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	国家税务总局四川省税务局	438,697.25	34.07%	否
2	中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司通信与信息技术中心	377,721.30	29.34%	否
3	中国邮政储蓄银行股份有限公司江苏省分行	205,974.84	16.00%	否
4	中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	141,509.43	11.00%	否
5	中国电信股份有限公司成都分公司	123,650.00	9.59%	否
合计		1,287,552.82	100%	-

(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	山东智信电子工程有限公司	2,644,655.17	52.67%	否
2	山东山联信息科技有限公司	1,195,920.35	23.82%	否
3	北京神州数码有限公司	838,031.86	16.69%	否
4	北京同态科技有限公司	247,500.00	5.00%	否
5	北京五洲神韵科技有限公司	94,690.27	1.82%	否
合计		5,020,797.65	100%	-

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	325,642.05	-1,611,508.52	120.21%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	1,487,204.00	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-100,000.00	100.00%

现金流量分析:

2019 年度经营活动产生的现金流量净额增加的原因：报告期内销售商品量增加，商品销售营业收入大幅增加，同时对应的相关成本增加，所以经营活动产生的现金流量净额增加。
2019 年度投资活动、筹资活动产生的现金流量净额为零的原因：报告期内无出售固定资产

(办公设备)、分配股利的情况。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 北京唯信通信息技术有限公司

北京唯信通信息技术有限公司是公司 2015 年设立的全资子公司，其主营业务是技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通讯器材、金属材料、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）；软件咨询；应用软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；租赁计算机、机械设备（不含汽车租赁）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

公司投资成立北京唯信通信息技术有限公司的目的是为了整合资源，拓展公司业务，改善公司经营情况、提高公司盈利能力。

2019 年北京唯信通信息技术有限公司实现营业收入共计人民币 10,312,267.98 元、净利润共计人民币 233,888.83 元。

(2) 九合磐石(横琴)资产管理有限公司

九合磐石(横琴)资产管理有限公司，原名为珠海鑫通唯实投资有限公司，是公司于 2015 年设立的全资子公司，主营业务是投资管理服务；企业管理服务；资产管理；企业管理咨询服务；文化艺术咨询服务；策划创意服务；市场营销策划服务；投资咨询服务。

公司投资成立九合磐石(横琴)资产管理有限公司的目的是为了整合资源，拓展公司业务，改善公司经营情况、提高公司盈利能力。

2017 年 8 月 17 日，珠海鑫通唯实投资有限公司更名为九合磐石(横琴)资产管理有限公司。

2019 年九合磐石(横琴)资产管理有限公司尚无收入，净利润为-268,595.29 元。

(3) 广州摩范派信息科技有限公司

广州摩范派信息科技有限公司成立于 2017 年 2 月 13 日，是九合磐石(横琴)资产管理有限公司的全资子公司，主要经营范围是电信呼叫服务；电话信息服务；呼叫中心；信息电子技术服务；货物进出口(专营专控商品除外)；技术进出口；计算机技术开发、技术服务；计算机批发；计算机零配件批发；计算机零售；计算机零配件零售；软件服务；软件测试服务；软件批发；软件零售；软件开发；人力资源外包；业务流程外包；接受委托从事劳务外包服务；以服务外包方式从事职能管理服务和项目管理服务以及人力资源服务和管理；科技信息咨询服务；信息技术咨询服务；企业财务咨询服务；企业管理咨询服务；投资咨询服务；企业管理服务(涉及许可经营项目的除外)；工商咨询服务；贸易咨询服务；企业信用信息的采集、整理、保存、加工及提供(金融信用信息除外)；受金融企业委托提供非金融业务服务；市场调研服务；市场营销策划服务；文化艺术咨询服务。

九合磐石(横琴)资产管理有限公司设立广州摩范派信息科技有限公司的目的是为了整合资源，拓展公司业务，改善公司经营情况、提高公司盈利能力。

2019 年广州摩范派信息科技有限公司尚无营业收入，净利润为-211,349.98 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落:	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明

董事会就非标准审计意见的说明：1、董事会对审计报告“二、形成保留审计意见的基础”中提到的“维信通公司全资子公司九合磐石(横琴)资产管理有限公司于2019年1月1日，将账面价值900万元的以前年度被分类为可供出售金融资产的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。被投资单位由于通过登记的住所或者经营场所无法联系被河南省市场监督管理局列入经营异常名录。由于我们无法就该金融资产公允价值取得充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对其他权益工具投资账面价值做出调整。”的事项进行了核实，结果如下：被投资单位由于通过登记的住所或者经营场所无法联系被河南省市场监督管理局列入经营异常名录，我们已经联系被投资单位，要求其解除河南省市场监督管理局列入经营异常名录，恢复正常状态。

2、董事会对审计报告“二、形成保留审计意见的基础”中提到的“维信通公司在南京、成都处的存货，因疫情原因无法现场盘点，且无法实施有效的替代程序，我们无法就该部分存货取得充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对存货账面价值进行调整。”的事项进行了核实，结果如下：
因为疫情影响，无法按期完成会计师的现场盘点，待疫情影响结束后，配合会计师完成现场盘点。

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

三、持续经营评价

2010年4月挂牌以来，公司已为政府、石油、电力、金融、通信、大型商业企业等多个行业众多客户提供包括三大主流UNIX主机厂商的小型机系统服务和系统软件的第三方企业IT系统平台外包服务。公司提供了多层次的技术服务，并以高品质、高性价比赢得了用户广泛的信任，成为国内一流IT第三方运维服务及增值服务提供商。公司对内完善治理结构，公司经营管理水平均不断提高，公司具备持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

技术研发风险

公司产品研发所涉及的技术领域广泛、复杂程度高、研发周期较长，由于公司规模较小，存在因研发资金投入不足、技术人员流动而导致相关技术研制失败或产品不符合市场需求的风险。

应对措施：公司将开展与研究机构进行项目合作或承担科研项目，通过项目合作进行研发，

在项目合作中积累技术，同时取得销售收入。与此同时，公司将积极准备通过资本市场以定向增发等方式进行融资，为新项目的研发提供充足的资金支持。另外，公司将大力重视人才培养，制定 IT 人才培养计划与技术标准，确保技术研发的顺利进行，提高企业效益。

（二） 报告期内新增的风险因素

技术人员流失风险

作为技术企业，技术人员在公司技术研发和产品创新过程中发挥重要作用，是公司宝贵的财富，也是公司保持市场竞争力的关键因素之一。虽然公司通过丰富企业文化、提高福利待遇、提供公平晋升机制、增加培训机会等一系列措施，努力创造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引、培养和留住人才，以保持技术人员和研发团队的稳定，但一旦出现核心技术人员的流失，仍将对公司的持续创新能力和未来发展带来不利影响。

应对措施：公司将不断改进人才激励体制和人才引进制度，力争在市场竞争环境中留住人才。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
曾茜	房屋租赁	240,000	240,000	已事后补充履行	2020年4月24日

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：

上述偶发性关联交易系公司业务发展及生产经营之正常需求，是合理必要的。交易双方以平等互利、相互协商为合作基础，通过公允、合理价格实现资源互补，符合公司及全体股东的利益需求。

交易定价符合市场定价原则，交易过程透明，不存在损害公司及其他股东利益的情况，公司与关联方之间是互利共赢的平等互惠关系，不会对公司造成不利影响，也不存在损害公司权益的情形。

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	15,197,500	74.50%	0	15,197,500	74.50%
	其中：控股股东、实际控制人	13,725,000	67.28%	0	13,725,000	67.28%
	董事、监事、高管	1,472,500	7.22%	0	1,472,500	7.22%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,202,500	25.50%	0	5,202,500	25.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	5,202,500	25.50%	0	5,202,500	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,400,000	-	0	20,400,000	-
普通股股东人数						5

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	九合产融集团股份有限公司	10,404,000	0	10,404,000	51.00%	0	10,404,000
2	曾茜	4,005,000	0	4,005,000	19.63%	3,200,000	805,000
3	刘军	3,321,000	0	3,321,000	16.28%	0	3,321,000
4	黄强	1,624,500	0	1,624,500	7.96%	1,218,375	406,125
5	韩清	1,045,500	0	1,045,500	5.13%	784,125	261,375
合计		20,400,000	0	20,400,000	100.00%	5,202,500	15,197,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1. 公司股东中，黄强先生和韩清女士系配偶关系：2010年4月20日，韩清女士全权委托黄强先生处理公司一切相关事宜，包括公司经营决策、股份交易转让、股东大会等一切相关事宜，黄强先生与韩清为一致行动人。

2. 刘军是九合产融集团股份有限公司的实际控制人。
除此之外，公司现有股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

九合产融集团股份有限公司（简称“九合集团”）成立于 2011 年 11 月，注册资金 2.206 亿元人民币，专业投资团队近 100 人，控股公司员工近 2,000 人。

九合集团是一家依靠金融和产业双轮驱动的国有控股企业集团。近年来九合集团围绕人民对美好生活的诉求，在金融、教育、军民融合、城市更新四个方向进行布局和深耕。其中金融业务包括投资、不良资产、产业基金、金融科技四大板块。

九合集团以北京为总部，以广东为业务发展基地，在上海、深圳、天津、成都等几十个城市地设有近百家分支机构，业务遍及全国。

九合集团经过多年发展，取得了业界的广泛认可，已与国机集团、中铝股份、中航信、国开金融等大型央企，兖矿集团、广州产业基金、南粤集团、四川国投、营口港集团等大型地方国企，都建立了战略合作关系，也取得了广东、江苏、四川、辽宁、江西、云南、宁夏、甘肃等地方政府的大力支持。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为自然人刘军。

刘军，1983 年 8 月生，中国国籍，无永久境外居留权；2001 年 9 月至 2005 年 7 月就读于北京大学经济学院获得学士学位；2005 年 9 月至 2007 年 7 月就读于北京大学经济学院获得硕士学位；2007 年 7 月至 2008 年 9 月任北京大学中国金融研究中心证券研究所副所长；2008 年 9 月至 2010 年 5 月任天安保险股份有限公司董事、领锐资产管理股份有限公司董事、副总裁；2010 年 5 月至 2011 年 12 月任北京赛德万方投资有限责任公司副总裁；2011 年 12 月至 2014 年 7 月任九合集团副总经理；2014 年 7 月至今任九合集团董事长、总经理。

报告期内，实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
曾茜	董事长兼总经理	女	1969年 12月	本科	2019年4 月23日	2022年4 月23日	是
黄强	副董事长兼 财务总监兼 副总经理	男	1969年 1月	本科	2019年4 月23日	2022年4 月23日	是

姚威	董事	男	1987年 4月	本科	2019年4 月23日	2022年4 月23日	是
赵忠伟	董事兼董事 会秘书	男	1963年 10月	本科	2019年4 月23日	2022年4 月23日	是
蒲晓龙	董事	男	1988年 7月	本科	2020年4 月24日	2022年4 月23日	是
苗会云	监事会主席	女	1991年 5月	本科	2020年4 月24日	2022年4 月23日	是
张坤	监事	男	1994年 3月	本科	2020年4 月24日	2022年4 月23日	是
高昂	监事	男	1989年 9月	本科	2020年4 月24日	2022年4 月23日	
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

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:

无

(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
曾茜	董事长兼总 经理	4,005,000	0	4,005,000	19.63%	0
黄强	副总经理兼 财务总监	1,624,500	0	1,624,500	7.96%	0
合计	-	5,629,500	0	5,629,500	27.59%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型(新任、 换届、离任)	期末职务	变动原因
韩清	监事会主席	离任	无职务	个人原因辞职
王苏阳	董事	离任	无职务	个人原因辞职

何剑虹	监事	离任	无职务	个人原因辞职
苗会云	监事	新任	监事会主席	监事会主席辞职
高昂	无职务	新任	监事	监事韩清辞职
张坤	无职务	新任	监事	监事何剑虹辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

监事张坤，男，1,994年3月13日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年5月至2012年07月在成都天地智弘公司任技术主管；2012年07月至今在北京维信通科技股份有限公司任技术主管。

监事高昂，男，1,989年9月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权。

2017年6月至今在北京维信通科技股份有限公司历任系统运维工程师、项目经理。

监事会主席苗会云，女，汉族，出生于1,991年5月，籍贯河北省邢台市，毕业于河北金融学院，英语专业，本科。2013年6月—2014年9月在湖南佳丽科技有限公司任会计。2016年2月至今，在北京维信通科技股份有限公司任财务主管。

董事蒲小龙，男，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2012年3月至2013年12月，在四天格（杭州）科技有限公司，任运维工程师；2014年5月至今，在北京维信通科技股份有限公司工作，任项目经理、技术工程师。

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	5	5
销售人员	3	3
技术人员	17	17
财务人员	2	2
员工总计	27	27

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	—	—
本科	12	12
专科	15	15
专科以下	—	—
员工总计	27	27

(二) 核心员工基本情况及变动情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1、公司于 2020 年 4 月 22 日分别收到监事何剑虹先生和监事会主席韩清女士的辞职报告，并分别于 2020 年 4 月 24 日召开第四届监事会第三次会议及 2020 年 5 月 12 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于选举苗会云女士为监事会主席的议案》、《关于提名高昂先生为监事的议案》《关于提名张坤先生为监事的议案》（公告编号：2020-002、2020-017），该任期自 2020 年第一次临时股东大会审议通过之日起至第四届监事会届满之日止。2、公司于 2020 年 4 月 22 日收到董事王苏阳先生的辞职报告，并分别于 2020 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三次会议及 2020 年 5 月 12 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于提名蒲小龙先生为董事的议案》（公告编号：2020-001、2020-017），该任期自 2020 年第一次临时股东大会审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第九节 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 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。董事会认为，公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关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，已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

公司能够按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，给所有股东提供合适的保护和平等的权利，尤其注意保护中小股东的利益。公司依照《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（试行）》等有关文件的要求严格、充分的进行信息披露工作，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过建立和完善公司规章制度体系加强股东权利的保护。公司通过制度层面的建设，建立了规范的法人治理结构，公司现有治理机制充分为所有股东提供合适的保护和平等权利，充分保障了公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司不断完善法人治理结构,确保公司三会规范运作。公司重大事项如选举董事、监事,聘任高级管理人员、关联交易、权益分派等重大事项,均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关内控制度规定履行相应的规定程序,不存在违法、违规现象。经董事会评估认为,报告期内的公司重大决策,遵照《公司章程》的规定要求,并按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求,认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求,公司重大决策事项程序合规、合法,决策有效。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《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挂牌公司治理规则》等相关规定,公司修订了《公司章程》的部分条款,内容详见2020年4月24日公布的2,020-009号《北京维信通科技股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告》。

(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	<p>(1) 2019年3月1日,公司召开第三届董事会第十九次会议,审议通过了审议通过《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议》议案、《关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议》议案、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议说明》议案、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜》议案、《关于召开2,019年第一次临时股东大会的议案》议案。</p> <p>(2) 2019年3月19日,公司召开了第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于追认公司资产出售的议案》。</p> <p>(3) 2019年4月23日,公司召开了第三届董事会第二十一次会议,审议通过了《2,018年度总经理工作报告》议案、《2,018年度董事会工作报告》议案、《2,018年度财务审计报告》议案、</p>

		<p>《2,018 年度财务决算报告》议案、《2,019 年度财务预算报告》议案、《2,018 年年度报告及摘要》议案、《2,018 年度利润分配方案》议案、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2,019 年审计机构的议案》议案、《关于补充追认公司 2,018 年度关联交易事项》议案、《预计公司 2,019 年度日常关联交易事项》议案、《关于提名公司第四届董事会董事候选人的议案》议案、《关于提请召开 2,018 年年度股东大会的议案》议案。</p> <p>（4）2019 年 5 月 14 日，公司召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举曾茜女士为公司董事长的议案》议案、《关于选举赵忠伟先生为董事会秘书的议案》议案、《关于续聘曾茜女士为公司总经理，并聘任其为财务总监的议案》。2019 年 8 月 14 日，公司召开了第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于北京维信通科技股份有限公司 2,019 年半年度报告的议案》。</p>
监事会	3	<p>（1）2019 年 4 月 23 日，公司召开了第三届监事会第八次会议，审议通过了《2,018 年年度报告及摘要》议案、《2,018 年度监事会工作报告》议案、《2,018 年度财务审计报告》议案、《2,018 年度财务决算报告》议案、《2,019 年度财务预算报告》议案、《2,018 年度利润分配方案》议案、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2,019 年审计机构的议案》议案、《关于提名公司第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》议案。</p> <p>（2）2019 年 5 月 14 日，公司召开了第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举韩清女士为公司第四届监事会主席的议案》议案。</p> <p>（3）2019 年 8 月 14 日，公司召开了第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于北京维信通科技股份有限公司 2,019 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>（1）2019 年 3 月 19 日，公司召开了 2,019</p>

		<p>年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议》议案、《关于公司与华英证券有限责任公司签署持续督导协议》议案、《关于公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议说明》议案、《关于提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜》议案。</p> <p>(2)2019年5月14日，公司召开了2018年度股东大会，审议通过了《2,018年度总经理工作报告》议案、《2,018年度董事会工作报告》议案、《2,018年度财务审计报告》议案、《2,018年度财务决算报告》议案、《2,019年度财务预算报告》议案、《2,018年年度报告及摘要》议案、《2,018年度利润分配方案》议案、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2,019年审计机构的议案》议案、《关于补充追认公司2,018年度关联交易事项》议案、《预计公司2,019年度日常关联交易事项》议案、《关于提名公司第四届董事会董事候选人的议案》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

报告期内显示，公司共召开了2次股东大会、4次董事会、3次监事会，历次会议的会议通知方式、召开方式以及表决方式均符合《公司法》、《公司章程》及议事规则的相关规定，会议记录完整。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内定期报告进行审核并提出意见，认为公司定期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，能够真实地反映公司的经营情况和财务状况。报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况。

1.业务独立情况

公司主要业务为运维产品服务与研发。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司拥有完整的管理、风险控制及技术支持等业务部门，具有独立面向市场经营的能力。

2.资产独立情况

公司拥有独立、完整的资产结构。公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰完整，不存在对控股股东、实际控制人等形成重大依赖的情况。

3.人员独立情况

公司建立了健全的法人治理机构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，并未在控股股东及实际控制人领取薪酬。公司的财务人员未在其他企业兼职。公司建立了独立的人事档案，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工签订了劳动合同。

4.财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，独立作出财务决策。公司开立了独立的基本计算账户，未与股东单位及其他任何单位及个人共享银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5.机构独立情况

公司拥有独立的机构设置自主权。公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构。公司经营场所与控股股东、实际控制人完全分开，不存在混合经营的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司财务管理及内部控制在经营活动中不断完善关于会计核算体系、财务管理、风险控制等相关制度，形成有效风险控制机制。公司现有各制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

1. 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，不断完善关于会计核算体系、财务管理、风险控制等相关制度，形成有效风险控制机制，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 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、管理办法、操作程序，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3. 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。

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定,要求各相关责任人不断提高自身职业素养，努力提高年度报告的整体质量。进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

第十节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2020]0010981 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院
审计报告日期	2020 年 6 月 29 日
注册会计师姓名	解风梅、张雨
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	140,000
审计报告正文： 错误!未找到引用源。全体股东： 一、 保留意见 我们审计了 错误!未找到引用源。 (以下简称 错误!未找到引用源。)财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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 错误!未找到引用源。 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 二、 形成保留意见的基础 维信通公司全资子公司九合磐石（横琴）资产管理有限公司于 2019 年 1 月 1 日，将账面价值 900 万元的以前年度被分类为可供出售金融资产的对被投	

资单位不具有控制、共同控制或重大影响的非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。被投资单位由于通过登记的住所或者经营场所无法联系被河南省市场监督管理局列入经营异常名录。由于我们无法就该金融资产公允价值取得充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对其他权益工具投资账面价值做出调整。

维信通公司在南京、成都处的存货，因疫情原因无法现场盘点，且无法实施有效的替代程序，我们无法就该部分存货取得充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对存货账面价值进行调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于维信通公司，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

错误!未找到引用源。管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告报告中涵盖的信息，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

错误!未找到引用源。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，错误!未找到引用源。管理层负责评估错误!未找到引用源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算错误!未找到引用源。、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督错误!未找到引用源的财务报告过程。

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

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

6. 就错误!未找到引用源。中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：解风梅

中国注册会计师：张雨

二〇二〇年六月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	注释 1	5,312,112.32	4,986,470.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

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	注释 2	1,236,305.99	1,750,130.92
应收款项融资			
预付款项	注释 3	1,429,472.50	173,670.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	853,323.14	1,978,448.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	1,737,583.82	4,376,605.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	78,304.69	106,470.61
流动资产合计		10,647,102.46	13,371,795.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	注释 7	9,000,000.00	9,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 8	1,804,253.72	1,930,840.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 9	291,749.35	289,038.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,096,003.07	11,219,878.86

资产总计		21,743,105.53	24,591,674.64
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	注释 10	170,685.14	2,119,100.31
预收款项	注释 11	364,522.99	1,294,269.04
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 12	253,364.98	260,878.33
应交税费	注释 13	148,391.95	126,668.10
其他应付款	注释 14	514,201.47	502,453.51
其中：应付利息			
应付股利		472,840.00	472,840.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		1,451,166.53	4,303,369.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		1,451,166.53	4,303,369.29

所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 15	20,400,000.00	20,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 16	3,491,960.48	3,491,960.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 17	185,717.36	185,717.36
一般风险准备			
未分配利润	注释 18	-3,785,738.84	-3,789,372.49
归属于母公司所有者权益合计		20,291,939.00	20,288,305.35
少数股东权益			
所有者权益合计		20,291,939.00	20,288,305.35
负债和所有者权益总计		21,743,105.53	24,591,674.64

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		2,508,808.51	2,886,750.32
交易性金融资产			
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	注释 1	3,443,360.61	2,964,260.71
应收款项融资			
预付款项		119,827.50	105,770.00
其他应收款	注释 2	3,062,365.21	2,952,523.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,690,718.15	1,687,384.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		10,825,079.98	10,596,689.15
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	11,210,000.00	11,210,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,798,886.92	1,921,421.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		285,036.23	288,343.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,293,923.15	13,419,765.45
资产总计		24,119,003.13	24,016,454.60
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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		20,200.00	20,200.00
预收款项		307,586.21	206,896.55
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		172,845.81	203,676.50
应交税费		133,299.46	126,668.10
其他应付款		480,446.09	492,728.00
其中：应付利息			
应付股利		472,840.00	472,840.00
合同负债			
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		1,114,377.57	1,050,169.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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		1,114,377.57	1,050,169.15
所有者权益：			
股本		20,400,000.00	20,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,491,960.48	3,491,960.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		185,717.36	185,717.36
一般风险准备			
未分配利润		-1,073,052.28	-1,111,392.39
所有者权益合计		23,004,625.56	22,966,285.45
负债和所有者权益合计		24,119,003.13	24,016,454.60

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		11,753,496.64	6,760,293.59
其中：营业收入	注释 19	11,753,496.64	6,760,293.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		11,715,988.20	9,173,228.11
其中：营业成本	注释 19	7,821,801.79	2,727,228.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 20	107,687.17	120,946.65
销售费用	注释 21	309,805.47	389,863.66
管理费用	注释 22	2,707,484.53	5,265,535.65
研发费用	注释 23	769,177.19	670,275.09
财务费用	注释 24	32.05	-621.92
其中：利息费用			
利息收入		12,802.89	11,794.51
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 25	-2,023.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 26		129,697.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 27		215,480.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,484.57	-2,067,756.55
加：营业外收入	注释 28	310.00	
减：营业外支出		0.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,794.57	-2,067,756.55
减：所得税费用		32,160.92	43,827.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,633.65	-2,111,584.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,633.65	-2,111,584.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,633.65	-2,111,584.00
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,633.65	-2,111,584.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,633.65	-2,111,584.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.0002	-0.1035
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.0002	-0.1035

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	注释 4	4,082,738.09	6,023,700.53
减：营业成本	注释 5	1,327,856.81	2,182,190.47
税金及附加		88,704.36	117,917.75
销售费用		171,452.78	380,150.84
管理费用		2,019,556.94	3,370,703.19
研发费用		437,117.47	
财务费用		-1,194.11	3,369.22
其中：利息费用			
利息收入		6,310.75	3,780.45
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		22,050.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-302.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）			215,480.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,294.66	184,547.03
加：营业外收入		260.00	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,554.66	184,547.03
减：所得税费用		23,214.55	53,080.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,340.11	131,466.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,340.11	131,466.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		38,340.11	131,466.95
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0019	0.0064
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0019	0.0064

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		12,524,062.50	7,042,491.30
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 30	1,725,617.31	7,100,881.05
经营活动现金流入小计		14,249,679.81	14,143,372.35
购买商品、接受劳务支付的现金		7,187,526.76	1,507,752.11

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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		4,373,583.40	4,563,286.29
支付的各项税费		536,771.91	613,575.37
支付其他与经营活动有关的现金	注释 30	1,826,155.69	9,070,267.10
经营活动现金流出小计		13,924,037.76	15,754,880.87
经营活动产生的现金流量净额		325,642.05	-1,611,508.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			12,796.00
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			12,796.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	1,487,204.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			100,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计			100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		325,642.05	-224,304.52
加：期初现金及现金等价物余额		4,986,470.27	5,210,774.79
六、期末现金及现金等价物余额		5,312,112.32	4,986,470.27

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		3,937,632.32	5,479,982.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,592.66	2,231,797.11
经营活动现金流入小计		3,956,224.98	7,711,779.91
购买商品、接受劳务支付的现金		96,950.70	478,875.22
支付给职工以及为职工支付的现金		2,954,276.70	3,841,050.96
支付的各项税费		336,480.08	544,046.13
支付其他与经营活动有关的现金		946,459.31	4,396,803.92
经营活动现金流出小计		4,334,166.79	9,260,776.23
经营活动产生的现金流量净额		-377,941.81	-1,548,996.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			1,500,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-377,941.81	-148,996.32
加：期初现金及现金等价物余额		2,886,750.32	3,035,746.64
六、期末现金及现金等价物余额		2,508,808.51	2,886,750.32

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	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	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-3,789,372.49		20,288,305.35
加：会计政策变更	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-3,789,372.49		20,288,305.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											3,633.65		3,633.65
（一）综合收益总额											3,633.65		3,633.65
（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. 提取盈余公积												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	20,400,000.00				3,491,960.48			185,717.36		-3,785,738.84		20,291,939.00

项目	2018年		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有者权益合

	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	股东权益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,677,788.49		22,399,889.35
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	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,677,788.49		22,399,889.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,111,584.00		-2,111,584.00
（一）综合收益总额											-2,111,584.00		-2,111,584.00
（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. 提取盈余公积													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-3,789,372.49		20,288,305.35

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,111,392.39	22,966,285.45
加：会计政策变更	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,111,392.39	22,966,285.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											38,340.11	38,340.11
（一）综合收益总额											38,340.11	38,340.11
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,073,052.28	23,004,625.56

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,242,859.34	22,834,818.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,242,859.34	22,834,818.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											131,466.95	131,466.95
（一）综合收益总额											131,466.95	131,466.95
（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. 提取盈余公积												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	20,400,000.00				3,491,960.48				185,717.36		-1,111,392.39	22,966,285.45

法定代表人：曾茜

主管会计工作负责人：黄强

会计机构负责人：苗会云

错误!未找到引用源。

2019 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”)前身为北京维信通科技有限公司,于 2005 年 1 月 24 日经北京市工商行政管理局 11010800793087 号《企业法人营业执照》批准出资设立的有限公司,公司于 2010 年 4 月 29 日经中国证券业协会备案确认(中证协函[2010]160 号)在代办股份转让系统挂牌上市,股票代码为:430067,现持有统一社会信用代码为 91110108771590168J 的营业执照。

经过历年的转增股本,截止 2019 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 2040 万股,注册资本为 2040 万元,注册地址:北京市海淀区中关村大街 18 号 15 层 1703 室,实际控制人为九合产融集团股份有限公司。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息传输、软件和信息技术服务行业,主要产品和服务为:基础软件服务;应用软件服务;技术开发;技术推广;技术转让;技术咨询;技术服务;计算机系统服务;销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、仪器仪表、电子产品、通讯器材、五金交电、金属材料、化工产品及其原料(不含一类易制毒化学品及危险化学品)、建筑材料;维修仪器仪表、计算机;租赁计算机、机械设备(不含汽车租赁);货物进出口;技术进出口;代理进出口。(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。)

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 6 月 29 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 3 户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
-------	-------	----	---------	----------

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京唯信通信息技术有限公司	全资子公司	2	100	100
九合磐石(横琴)资产管理有限公司	全资子公司	2	100	100
广州摩范派信息科技有限公司	全资子公司	3	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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

的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、

价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八） 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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1） 以摊余成本计量的金融资产。
- （2） 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

- （1） 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据

金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：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、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债, 账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时, 评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度, 并分别下列情形处理:

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的, 则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形), 则根据其是否保留了对金融资产的控制, 分别下列情形处理:

1) 未保留对该金融资产控制的, 则终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,及全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之

间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 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。

(九) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (八) 6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	按照与交易对象的关系	单独进行减值测试
备用金组合	按照与交易对象的关系	单独进行减值测试
押金保证金组合	按照与交易对象的关系	单独进行减值测试
账龄分析法组合	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项, 以及单项金额不重大的应收款项。	账龄分析法

(十) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (八)

6.金融工具减值。

(十一) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (八)

6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	按照与交易对象的关系	单独进行减值测试
备用金组合	按照与交易对象的关系	单独进行减值测试
押金保证金组合	按照与交易对象的关系	单独进行减值测试
账龄分析法组合	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项,以及单项金额不重大的应收款项。	账龄分析法

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,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;需要经过加工的材料存货,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;为执行销售

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，

本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用

权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

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

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

- （1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20年	5	4.75
运输设备	直线法	4年	5	23.75
办公设备	直线法	3-5年	5	19.00~31.67

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除

劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的

期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品

部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十七) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

(十九) 租赁

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

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

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

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

(二十) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据				
应收账款		1,750,130.92	1,750,130.92	
应收票据及应收账款	1,750,130.92	-1,750,130.92		
应付票据				
应付账款		2,119,100.31	2,119,100.31	
应付票据及应付账款	2,119,100.31	-2,119,100.31		

(二十一) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(以上四项统称<新金融工具准则>)，变更后的会计政策详见附注四。

(1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表

数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响 (注 2)	小计	
可供出售金融资产	9,000,000.00	-9,000,000.00		-9,000,000.00	
其他权益工具投资		9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00

注 1：于 2019 年 1 月 1 日，账面价值 900 万元的以前年度被分类为可供出售金融资产的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的非交易性权益工具投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，因此该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	提供运维服务等技术服务收入	6%	提供运维服务等技术服务收入
	提供维修服务的收入	16%	提供维修服务的收入
	销售商品收入	16%、13%	销售商品收入
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	城市维护建设税
教育费附加	实缴流转税税额	3%	教育费附加
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	地方教育费附加
企业所得税	应纳税所得额	15%	
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2%	

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发

生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
北京维信通科技股份有限公司	15%
北京唯信通信息技术有限公司	20%
九合磐石（横琴）资产管理有限公司	25%
广州摩范派信息科技有限公司	25%

（二） 税收优惠政策及依据

本公司已于 2017 年 10 月 25 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局联合颁发的编号为 GR201711002466 的《高新技术企业证书》，有效期三年。2017 年度至 2019 年度享受高新企业所得税优惠，减按 15%的税率征收企业所得税。

2、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号） 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

六、 合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		48,249.22
银行存款	5,312,112.32	4,938,221.05
其他货币资金		
合计	5,312,112.32	4,986,470.27
其中：存放在境外的款项总额		

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	92,000.00	7.12	92,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	1,279,537.68	93.29	43,231.69	5.44	1,236,305.99
关联方组合					
合计	1,371,537.68	100.00	135,231.69		1,236,305.99

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	222,000.00	11.85	92,000.00	41.44	130,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	1,651,443.64	88.15	31,312.72	1.90	1,620,130.92
关联方组合					
合计	1,873,443.64	100.00	123,312.72		1,750,130.92

2. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
家家悦集团股份有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	无法收回
青岛地恩地机电科技股份有限公司胶州分公司	90,000.00	90,000.00	100.00	无法收回
合计	92,000.00	92,000.00		

3. 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,019,633.83		
1—2年	240,746.85	24,074.69	10.00
2—3年			
3—4年			
4—5年			
5年以上	19,157.00	19,157.00	100.00
合计	1,279,537.68	43,231.69	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	92,000.00					92,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	31,312.72	11,918.97				43,231.69
关联方组合						
合计	123,312.72	11,918.97				135,231.69

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
成都川油瑞飞科技有限责任公司	389,008.92	28.36	
中国银行股份有限公司	452,696.54	33.01	
国家税务总局四川省税务局	146,226.42	10.66	
创意信息技术公司	96,880.00	7.06	
青岛地恩地机电科技股份有限公司 胶州分公司	90,000.00	6.56	90,000.00
合计	1,174,811.88	85.65	90,000.00

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,393,122.50	97.46	173,670.00	100.00
1至2年	36,350.00	2.54		
2至3年				
3年以上				
合计	1,429,472.50	100.00	173,670.00	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京同泰科技有限公司	405,000.00	28.33	2019年11月	未提供服务
北京理享生活网络服务有限公司	401,245.00	28.07	2019年1月	未提供服务

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
青岛容大高科软件股份有限公司	312,000.00	21.83	2019年12月	未提供服务
房租-曾茜	105,000.00	7.35	2019年12月	未提供服务
河北奥伦达健康管理有限公司	100,000.00	7.00	2019年3月	未提供服务
合计	1,323,245.00	92.58		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	853,323.14	1,978,448.60
合计	853,323.14	1,978,448.60

(一) 其他应收款

1. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	259,800.00	183,000.00
往来款	364,899.05	1,681,605.85
备用金	407,545.79	302,659.55
合计	1,032,244.84	2,167,265.40

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	100,000.00	9.69	100,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	932,244.84	90.31	78,921.70	38.56	853,323.14
其中：账龄组合	204,695.00	19.83	78,921.70	38.56	125,773.30
备用金组合	407,545.79	39.48			407,545.79
关联方组合	60,204.05	5.83			60,204.05
押金、保证金组合	259,800.00	25.17			259,800.00
合计	1,032,244.84	100.00	178,921.70		853,323.14

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	100,000.00	4.61	100,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,067,265.40	95.39	88,816.80	4.30	1,978,448.60
其中：账龄组合	89,195.00	4.12	88,816.80	99.58	378.20
备用金组合	302,659.55	13.97			302,659.55
关联方组合	1,592,410.85	73.48			1,592,410.85
押金、保证金组合	83,000.00	3.83			83,000.00
合计	2,167,265.40	100.00	188,816.80	8.71	1,978,448.60

3. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京天华嵌微信息技术有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	执行合同押金，合同终止，押金未退回
合计	100,000.00	100,000.00	100.00	

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	125,500.00		
1—2年	17.00	1.70	10.00%
2—3年			
3—4年	516.00	258.00	50.00%
4—5年			
5年以上	78,662.00	78,662.00	100.00%
合计	204,695.00	78,921.70	

5. 其他应收款坏账计提准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	88,816.80		100,000.00	188,816.80
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-9,895.10			-9,895.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	78,921.70		100,000.00	178,921.70

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
梁宝国	备用金	102,510.60	1-2 年	9.93	
北京天华嵌微信息技术有限公司	保证金、押金	100,000.00	5 年以上	9.69	100,000.00
曹艳英	备用金	81,310.00	1-2 年	7.88	
张琼	备用金	80,851.07	1 年以内	7.83	
北京理享生活网络服务有限公司	往来款	60,000.00	1 年以内	5.81	
合计		424,671.67		41.14	100,000.00

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,350,524.44	1,612,940.62	1,737,583.82	3,344,890.83	1,612,940.62	1,731,950.21
发出商品				2,644,655.17		2,644,655.17
合计	3,350,524.44	1,612,940.62	1,737,583.82	5,989,546.00	1,612,940.62	4,376,605.38

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	1,612,940.62						1,612,940.62
合计	1,612,940.62						1,612,940.62

注释6. 他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	78,304.69	106,470.61
合计	78,304.69	106,470.61

注释7. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具分项列示

项目	期末余额	期初余额
河南世源鑫同信息技术有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

2. 非交易性权益工具投资的情况

项目	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
河南世源鑫同信息技术有限公司						
合计						

注释8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,804,253.72	1,930,840.56
固定资产清理		
合计	1,804,253.72	1,930,840.56

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值					

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
1. 期初余额	2,012,957.50	43,163.82	96,000.00	205,771.07	2,357,892.39
2. 本期增加金额					
重分类					
购置					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4. 期末余额	2,012,957.50	43,163.82	96,000.00	205,771.07	2,357,892.39
二. 累计折旧					
1. 期初余额	183,263.01	30,485.46	26,600.00	186,703.36	427,051.83
2. 本期增加金额	95,615.48	4,023.54	22,800.00	4,147.82	126,586.84
重分类					
本期计提	95,615.48	4,023.54	22,800.00	4,147.82	126,586.84
其他增加					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4. 期末余额	278,878.49	34,509.00	49,400.00	190,851.18	553,638.67
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
重分类					
其他增加					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
其他减少					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	1,734,079.01	8,654.82	46,600.00	14,919.89	1,804,253.72
2. 期初账面价值	1,829,694.49	12,678.36	69,400.00	19,067.71	1,930,840.56

注释9. 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	1,927,094.01	291,749.35	1,925,070.14	289,038.30
合计	1,927,094.01	291,749.35	1,925,070.14	289,038.30

注释10. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	129,965.52	2,074,760.69
应付服务费	40,719.62	44,339.62
合计	170,685.14	2,119,100.31

注释11. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
技术服务费	364,522.99	334,569.04
销售款		959,700.00
合计	364,522.99	1,294,269.04

注释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
短期薪酬	252,337.11	4,195,131.80	4,202,645.15	244,823.76
离职后福利-设定提存计划	8,541.22	170,938.25	170,938.25	8,541.22
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	260,878.33	4,366,070.05	4,373,583.40	253,364.98

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	245,950.35	3,962,030.38	3,969,543.73	238,437.00
职工福利费				
社会保险费	6,386.76	164,905.42	164,905.42	6,386.76
其中：基本医疗保险费	5,702.40	125,426.87	125,426.87	5,702.40
工伤保险费	228.12	29,063.09	29,063.09	228.12

生育保险费	456.24	10,415.46	10,415.46	456.24
住房公积金		68,196.00	68,196.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	252,337.11	4,195,131.80	4,202,645.15	244,823.76

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	7,773.28	163,476.68	163,476.68	7,773.28
失业保险费	767.94	7,461.57	7,461.57	767.94
企业年金缴费				
合计	8,541.22	170,938.25	170,938.25	8,541.22

注释13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	66,874.23	43,689.56
企业所得税	34,871.97	53,369.77
个人所得税	7,720.48	7,592.34
城市维护建设税	12,329.07	12,329.07
教育费附加	6,111.01	5,866.47
地方教育费附加	3,440.70	3,685.24
房产税	16,908.84	
其他	135.65	135.65
合计	148,391.95	126,668.10

注释14. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	472,840.00	472,840.00
其他应付款	41,361.47	29,613.51
合计	514,201.47	502,453.51

(二) 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	472,840.00	472,840.00	资金紧张
合计	472,840.00	472,840.00	

(三) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	41,361.47	29,613.51
合计	41,361.47	29,613.51

注释15. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,400,000.00						20,400,000.00

注释16. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	3,491,960.48			3,491,960.48
合计	3,491,960.48			3,491,960.48

注释17. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	185,717.36			185,717.36
合计	185,717.36			185,717.36

注释18. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-3,789,372.49	—
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	-3,789,372.49	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,633.65	—
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		

项目	金额	提取或分配比例(%)
加：盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	-3,785,738.84	

注释19. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,753,496.64	7,821,801.79	6,760,293.59	2,727,228.98
其他业务				

注释20. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,533.02	28,852.88
教育费附加	11,187.27	12,365.52
地方教育费附加	7,050.61	8,243.68
房产税	16,908.84	17,103.26
印花税	1,029.00	5,703.70
残保金	45,978.43	48,317.61
其他		360.00
合计	107,687.17	120,946.65

注释21. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	256,443.50	299,582.98
交通费	578.97	53,020.22
业务招待费	44,481.81	20,745.00
办公费		6,862.01
差旅费	1,274.00	4,327.00
培训费		4,588.00
通讯费		445.65
快递费		292.80
其他	7,027.19	
合计	309,805.47	389,863.66

注释22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,310,683.68	2,105,139.54
房租及物业水电费	475,706.24	1,355,242.06

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费	412,254.65	757,576.36
折旧费	126,586.84	505,221.51
差旅及会议费	103,029.07	184,648.63
业务招待费	150,118.40	181,654.34
办公费	31,902.58	70,645.44
通讯及交通费	15,607.01	68,025.24
其他	81,596.06	37,382.53
合计	2,707,484.53	5,265,535.65

注释23. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	668,720.88	597,094.49
差旅及会议费	60,928.52	50,177.88
通讯及交通费		8,120.62
办公费		12,577.10
业务招待费	12,973.10	2,305.00
其他	26,554.69	
合计	769,177.19	670,275.09

注释24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	12,802.89	11,794.51
银行手续费		5,787.61
其他	12,834.94	5,384.98
合计	32.05	-621.92

注释25. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,023.87	
合计	2,023.87	

注释26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	---	-129,697.08
存货跌价损失		
合计		-129,697.08

注释27. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		215,480.89
合计		215,480.89

注释28. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	310.00		310.00
合计	310.00		310.00

注释29. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,871.97	11,372.88
递延所得税费用	-2,711.05	32,454.57
合计	32,160.92	43,827.45

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	35,794.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,369.19
子公司适用不同税率的影响	-51,143.05
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	13,497.01
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	67,148.82
所得税费用	34,871.97

注释30. 现金流量表附注**1. 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,802.89	11,794.51
理财资金		1,830,000.00
往来款	1,582,206.80	5,259,086.54
其他	130,607.62	
合计	1,725,617.31	7,100,881.05

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售、管理费用中付现费用	1,231,433.74	2,695,434.32
支付往来款项	407,015.37	4,533,660.19
理财资金		1,830,000.00
其他	187,706.58	11,172.59
合计	1,826,155.69	9,070,267.10

注释31. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,633.65	-2,111,584.00
加：信用减值损失	2,023.87	
资产减值准备		-129,697.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,586.84	579,191.59
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		-215,480.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,711.05	32,454.57
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)	2,639,021.56	-2,631,162.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	399,394.84	-524,241.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,842,307.66	3,389,011.04
其他	• •	
经营活动产生的现金流量净额	325,642.05	-1,611,508.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,312,112.32	4,986,470.27
减：现金的期初余额	4,986,470.27	5,210,774.79
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	325,642.05	-224,304.52

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,312,112.32	4,986,470.27
其中：库存现金		48,249.22
可随时用于支付的银行存款	5,312,112.32	4,938,221.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,312,112.32	4,986,470.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京唯信通信息技术有限公司	北京	北京	技术服务	100.00		新设
九合磐石（横琴）资产管理有限公司	珠海	珠海	投资	100.00		新设
广州摩范派信息科技有限公司	广州	广州	技术服务	100.00		新设

八、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、其他权益工具投资、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他权益工具投资等，这

些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。

九、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
九合产融集团股份有限公司	北京	投资管理	22060.00	51	51

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
曾茜	股东
黄强	股东
韩清	股东
广州广运商业保理有限公司	主要投资者控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

(四) 关联方交易

1. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
曾茜	房屋	240,000.00	240,000.00
合计		240,000.00	240,000.00

2. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	曾茜	105,000.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	九合产融集团股份有限公司	10,204.05		1,592,410.85	
	九合润禾（珠海）资产管理有限公司	50,000.00			

十、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

根据北京唯信通信息技术有限公司章程，本公司对其认缴注册资本 1000 万元，出资期限为 2035 年 9 月 27 日。截止 2019 年 12 月 31 日本公司尚未对其实缴出资。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项说明

无

十三、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款	92,000.00	2.65	92,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,462,517.61	97.35	19,157.00	0.57	3,443,360.61
其中：账龄组合	165,383.42	2.46	19,157.00	22.44	146,226.42
关联方组合	3,297,134.19	94.89			3,297,134.19
合计	3,554,517.61		111,157.00		3,443,360.61

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	92,000.00	2.98	92,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,995,573.43	97.02	31,312.72	1.05	2,964,260.71
其中：账龄组合	2,995,573.43	97.02	31,312.72	1.05	2,964,260.71
合计	3,087,573.43	100.00	123,312.72		2,964,260.71

2. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
家家悦集团股份有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	无法收回
青岛地恩地机电科技股份有限公司胶州分公司	90,000.00	90,000.00	100.00	无法收回
合计	92,000.00	92,000.00		

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	146,226.42		
1—2年			
2—3年			
3—4年			
4—5年			
5年以上	19,157.00	19,157.00	100.00
合计	165,383.42	19,157.00	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	92,000.00					92,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	31,312.72		12,155.72			19,157.00
其中：账龄组合	31,312.72		12,155.72			19,157.00
合计	123,312.72		12,155.72			111,157.00

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
北京唯信信息技术有限公司	3,297,134.19	92.76	
国家税务总局四川省税务局	146,226.42	4.11	
青岛地恩地机电科技股份有限公司 胶州分公司	90,000.00	2.53	90,000.00
北京致达核信科技有限公司	10,000.00	0.28	10,000.00
北京新明星电子技术开发有限公司	9,157.00	0.26	9,157.00
合计	3,552,517.61	99.94	

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,062,365.21	2,952,523.30
合计	3,062,365.21	2,952,523.30

(一) 其他应收款

1. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,754,745.87	2,761,543.17
备用金	346,541.04	196,796.93
押金、保证金	140,000.00	183,000.00
合计	3,241,286.91	3,141,340.10

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	100,000.00	3.09	100,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,141,286.91	96.91	78,921.70		3,062,365.21
其中：账龄组合	79,195.00	2.44	78,921.70	99.65	273.30
备用金组合	346,541.04	10.69			346,541.04
关联方组合	2,675,550.87	82.55			2,675,550.87
押金保证金组合	40,000.00	1.23			40,000.00
合计	3,241,286.91		178,921.70		3,062,365.21

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	100,000.00	3.18	100,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,041,340.10	96.82	88,816.80	2.92	2,952,523.30
其中：账龄组合	89,195.00	2.84	88,816.80	99.58	378.20
备用金组合	196,796.93	6.26			196,796.93
关联方组合	2,672,348.17	85.07			2,672,348.17
押金保证金组合	83,000.00	2.64			83,000.00
合计	3,141,340.10	100.00	188,816.80	6.01	2,952,523.30

3. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京天华嵌微信息技术有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	执行合同押金，合同终止，押金未退回
合计	100,000.00	100,000.00	100.00	

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
1—2年	17.00	1.70	10.00
2—3年			30.00
3—4年	516.00	258.00	50.00
4—5年			80.00
5年以上	78,662.00	78,662.00	100.00
合计	79,195.00	78,921.70	

5. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	88,816.80		100,000.00	188,816.80
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	-9,895.10			-9,895.10
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	78,921.70		100,000.00	178,921.70

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
九合磐石(横琴)资产管理有限公司	往来款	2,430,000.00	1-2 年、2-3 年	74.97	
北京唯信通信息技术有限公司	往来款	245,550.87	1-2 年、2-3 年	7.58	
梁宝国	备用金	102,510.60	1 年以内、1-2 年	3.16	
北京天华嵌微信息技术有限公司	保证金、押金	100,000.00	5 年以上	3.09	100,000.00
曹艳英	备用金	81,310.00	1 年以内、1-2 年	2.51	
合计		2,959,371.47		91.31	

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,210,000.00		11,210,000.00	11,210,000.00		11,210,000.00
合计	11,210,000.00		11,210,000.00	11,210,000.00		11,210,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
九合磐石(横琴)资产管理有限公司	11,210,000.00	11,210,000.00			11,210,000.00		
合计	11,210,000.00	11,210,000.00			11,210,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,082,738.09	1,327,856.81	6,023,700.53	2,182,190.47
其他业务				

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	310.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	46.50	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	263.50	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均	每股收益
-------	------	------

	净资产收益率 (%)	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	0.0179	0.0002	0.0002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0166	0.0002	0.0002

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室