

# 北京维信通科技股份有限公司

## 关于 2020 半年报问询函之回复函

致全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

我司已收到贵司关于我司 2020 年半年报的问询函，现就问询函的问题回复如下：

### 一、关于金融资产回复如下：

1、我司通过全资子公司九合磐石（横琴）资产管理有限公司（曾用名：珠海鑫通唯实投资有限公司）向河南世源鑫同信息技术有限公司出资 900 万元人民币，并已于 2016 年 6 月 14 日（打款 500 万元）及 2016 年 6 月 15 日（打款 400 万元）分两次完成 900 万注册资本的实缴（详见附件一打款凭证）。但河南世源鑫同信息技术有限公司并未做相应的信息变更，所以造成与公开查询信息不符的情况。另外由于河南世源鑫同信息技术有限公司工作人员的疏忽未在工商公示信息填写正确的参保人数，导致公开信息查询的参保人数为 0，河南世源鑫同信息技术有限公司对此事项出具了专项说明。（详见附件二）

我司就上述出资事项，于 2016 年 9 月 9 日出具了《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2016-030），上述投资资金不存在潜在的资金占用，募集资金使用合法合规。

2、河南世源鑫同信息技术有限公司自设立后即正常运营，于 2020 年初因为市场环境变化，无法持续经营下去，准备进行注销，九合磐石（横琴）资产管理有限公司已与河南世源的其他股东进行了沟通，



就河南世源鑫同信息技术有限公司的注销问题进行了商议。截止目前，河南世源鑫同信息技术有限公司已经向工商局提交了公司注销相关材料，并于2020年12月17日进行了注销公示（详见附件三）。

河南世源鑫同信息技术有限公司因已经提交了注销相关文件，无法向我司提供2020年之前的财务数据，并出具了专项说明（详见附件二）（有关河南世源鑫同信息技术有限公司2020年的财务数据详见附件四。）

3、没有每年对上述投资进行减值测试。2020年初因为市场环境变化，河南世源鑫同信息技术有限公司无法持续经营下去，且已经启动了注销程序，因此我司本期对投资全额计提减值。

## 二、关于半年报披露的完整性回复如下：

### 1、资产结构负债分析：

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	3,503,748.19	25.65%	5,312,112.32	24.43%	-34.04%
应收票据					
应收账款	1,998,499.78	14.63%	1,236,305.99	5.69%	61.65%
存货	1,737,583.82	12.72%	1,737,583.82	7.99%	0.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,741,966.82	12.75%	1,804,253.72	8.30%	-3.45%

在建工程					
短期借款					
长期借款					

### 项目重大变动原因:

公司 2020 年 1-6 月货币资金减少、应收账款增加的主要原因:  
受疫情影响, 应收款周转速度慢, 导致货币资金减少。

### 2、营业情况分析:

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	3,944,035.35	100.00%	5,482,475.98	100.00%	-28.06%
营业成本	3,021,610.00	76.61%	4,278,998.05	78.05%	-29.39%
毛利率	23.39%		21.95%		6.56%
销售费用	125,723.00	3.19%	148,516.93	2.71%	-15.35%
管理费用	1,150,761.12	29.18%	1,274,989.53	23.26%	-9.74%
研发费用	401,781.43	10.19%	348,519.79	6.36%	15.28%
财务费用	294.94	0.01%	992.27	0.02%	-70.28%
信用减值损失	30,684.42	0.78%	12,050.82	-0.22%	-354.63%
资产减值损失	9,000,000.00	228.19%		0.00%	
其他收益					
投资收益					
公允价值变动收益					

资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	9,807,476.36	-248.67%	577,296.86	-10.53%	1598.86%
营业外收入	6651.17	0.17%		0.00%	
营业外支出					
净利润	8,449,692.27	-214.24%	632,752.03	-11.54%	1235.39%

项目重大变动原因：

公司 2020 年 1 到 6 月净利润减少是因为对河南世源鑫同信息技术有限公司的 900 万投资进行了全额计提减值。2020 年初因为市场环境变化，河南世源鑫同信息技术有限公司无法持续经营下去，且已经启动了注销程序，因此我司本期对投资全额计提减值。

### 三、关于存货回复如下：

1、关于北京维信通科技股份有限公司的存货，因为公司主营业务属于运维服务行业，具备行业特殊性，公司长期服务客户（电信、石油、政府）的设备大部分是十几年的老设备，并且客户的许多业务也无法从原有设备迁移到新设备上，有些设备原厂商停产，所需备件市场上稀缺，这些库存备件是公司向客户提供运维服务的保障，具有存在的价值，并且有些价值比当时购买的价值还要高，所以存货不需要计提减值。

2、虽然存货库龄时间较长，但是因一直储存在干燥、通风的环

境里面,没有受潮也没有破损,所以无论从外包装还是配件本身来看,均保存完好,完全可以正常使用,不会随着时间的增加而丧失使用寿命,不存在计提减值的情况。(存货照片详见附件五)

北京维信通科技股份有限公司

2020年2月28日



附件一 打款凭证



中国民生银行 CHINA MINSHENG BANKING CORP. LTD. 电子银行业务回单 (付款) 回单凭证

交易日期: 2016-06-15 交易流水号: 31351201606150778987578313000000  
付款人账号: 696251256 收款人账号: 697667181  
付款人名称: 珠海鑫通唯实投资有限公司 收款人名称: 河南世源鑫同信息技术有限公司  
付款人开户行: 0128中国民生银行北京奥运村支行 收款人开户行: 0128中国民生银行北京奥运村支行  
币种: 人民币 金额: (大写) 肆佰万元整 (小写) 4000000.00  
附言: 投资款  
附言: 投资款  
渠道: 网上银行  
流水号: 57605049AC21CA60E100800028210213  
凭证号: 9800000000007

账号: 696251256 网点编号: 0128 打印状态: 正常  
验证码: 8000494640341500cd 柜员号: 01281022 打印方式: 自助 打印日期: 2016-07-04 09:37:36

真伪。 页

中国民生银行 CHINA MINSHENG BANKING CORP. LTD. 电子银行业务回单 (付款) 回单凭证

交易日期: 2016-06-14 交易流水号: 31351201606140776913326313000000  
付款人账号: 696251256 收款人账号: 697667181  
付款人名称: 珠海鑫通唯实投资有限公司 收款人名称: 河南世源鑫同信息技术有限公司  
付款人开户行: 0128中国民生银行北京奥运村支行 收款人开户行: 0128中国民生银行北京奥运村支行  
币种: 人民币 金额: (大写) 伍佰万元整 (小写) 5000000.00  
附言: 投资款  
附言: 投资款  
渠道: 网上银行  
流水号: 575FA1ADC2128520E100800028210210  
凭证号: 9800000000006

账号: 696251256 网点编号: 0128 打印状态: 正常  
验证码: 800048807485430022 柜员号: 01281022 打印方式: 自助 打印日期: 2016-07-04 09:37:36

财务主管 记帐 出纳 审核 1 制单

附件二

## 专项说明

致九合磐石（横琴）资产管理有限公司：

我司于2016年6月14日收到贵司出资款500万元、于2016年6月15日收到出资款400万元，确认贵司已经完成900万注册资本的实缴。但因为我司工作人员的疏忽，未能及时完成相应的信息变更，导致贵司出资信息与公示信息不一致，对此我司深表歉意。

另外，由于我司已经向工商提交了注销相关材料，无法向贵司提供2020年之前的财务数据。对此我司深表歉意。

特此说明！

河南世源鑫同信息技术有限公司

2020年12月25日



附件三

# 债权人公告



## 债权人公告

企业名称：河南世源鑫同信息技术有限公司

统一社会信用代码/注册号：91410000MA3X7XP19T

公告期	45天
公告内容	2020年12月17日，河南世源鑫同信息技术有限公司因决议解散，拟向公司/农民专业合作社登记机关申请注销登记，请债权人自公告之日起45日内向清算组申报债权。
债权申报联系人	田茗
债权申报联系电话	18618283029
债权申报地址	河南省郑州市市辖区郑东新区商务外环路8号2401

关闭



## 资产负债表

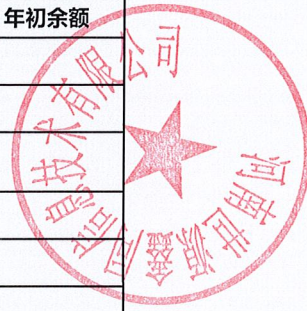
编制单位：河南世源鑫同信息技术有限公司

会企01表

2020-08-31

单位：元

资产	行次	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	36		
货币资金	2	1,500.00	3,234.26	短期借款	37		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	38		
衍生金融资产	4			衍生金融负债	39		
应收票据	5			应付票据	40		
应收账款	6			应付账款	41		
预付款项	7			预收款项	42		
应收利息	8			应付职工薪酬	43		
应收股利	9			应交税费	44	17.63	17.63
其他应收款	10	42,208,401.78	42,210,265.25	应付利息	45		
存货	11			应付股利	46		
持有待售资产	12			其他应付款	47	42,216,430.55	42,216,430.55
一年内到期的非流动资产	13			持有待售负债	48		
其他流动资产	14			一年内到期的非流动负债	49		
流动资产合计	15	42,209,901.78	42,213,499.51	其他流动负债	50		
非流动资产：	16			流动负债合计	51	42,216,448.18	42,216,448.18
可供出售金融资产	17			非流动负债：	52		
持有至到期投资	18			长期借款	53		
长期应收款	19			应付债券	54		
长期股权投资	20			其中：优先股	55		
投资性房地产	21			永续债	56		
固定资产	22			长期应付款	57		
在建工程	23			专项应付款	58		
工程物资	24			预计负债	59		
固定资产清理	25			递延收益	60		
生产性生物资产	26			递延所得税负债	61		
油气资产	27			其他非流动负债	62		
无形资产	28			非流动负债合计	63		
开发支出	29			负债合计	64	42,216,448.18	42,216,448.18
商誉	30			所有者权益（或股东权益）：	65		
长期待摊费用	31			实收资本（或股本）	66	0.00	0.00
递延所得税资产	32			其他权益工具	67		
其他非流动资产	33			其中：优先股	68		
非流动资产合计	34			永续债	69		
				资本公积	70		
				减：库存股	71		
				其他综合收益	72		
				专项储备	73		
				盈余公积	74		
				未分配利润	75	-6,546.40	-2,948.67
				所有者权益（或股东权益）合计	76	-6,546.40	-2,948.67
资产总计	35	42,209,901.78	42,213,499.51	负债和所有者权益（或股东权益）总计	77	42,209,901.78	42,213,499.51



# 利润表

编制单位：河南世源鑫同信息技术有限公司

2020-08

会企02表

单位：元



项目	行次	本月金额	本年累计金额	上年同期累计
一、营业收入	1			
减：营业成本	2			
税金及附加	3			
销售费用	4			
管理费用	5		3,600.00	3,600.00
研发费用	6			
财务费用	7		-2.27	1.12
其中：利息费用	8		-2.27	1.12
利息收入	9			
加：其他收益	10			
投资收益（损失以“-”填列）	11			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12			
公允价值变动收益（损失以“-”填列）	13			
资产减值损失（损失以“-”填列）	14			
资产处置收益（损失以“-”填列）	15			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16	0.00	-3,597.73	-3,601.12
加：营业外收入	17			
减：营业外支出	18			
其中：非流动资产处置损失	19			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20	0.00	-3,597.73	-3,601.12
减：所得税费用	21			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22	0.00	-3,597.73	-3,601.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24			
五、其他综合收益的税后净额	25			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	26			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	27			
六、综合收益总额	28	0.00	-3,597.73	-3,601.12
七、每股收益：	29			
（一）基本每股收益	30			
（二）稀释每股收益	31			

# 现金流量表

会企03表

编制单位：河南世源鑫同信息技术有限公司

2020-08-31

单位：元

项目	行次	本月金额	本年累计金额	上年同期累计
一、经营活动产生的现金流量：	0			
销售商品、提供劳务收到的现金	1			
收到的税费返还	2			
收到其他与经营活动有关的现金	3		3,602.27	11,728.88
经营活动现金流入小计	4		3,602.27	11,728.88
购买商品、接受劳务支付的现金	5			
支付给职工以及为职工支付的现金	6			
支付的各项税费	7			
支付其他与经营活动有关的现金	8		5,336.53	15,330.00
经营活动现金流出小计	9		5,336.53	15,330.00
经营活动产生的现金流量净额	10		-1,734.26	-3,601.12
二、投资活动产生的现金流量	0			
收回投资收到的现金	11			
取得投资收益收到的现金	12			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14			
收到其他与投资活动有关的现金	15			
投资活动现金流入小计	16			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17			
投资支付的现金	18			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19			
支付的其他与投资活动有关的现金	20			
投资活动现金流出小计	21			
投资活动产生的现金流量净额	22			
三、筹资活动产生的现金流量	0			
吸收投资收到的现金	23			
取得借款收到的现金	24			
收到其他与筹资活动有关的现金	25			
筹资活动现金流入小计	26			
偿还债务支付的现金	27			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28			
支付其他与筹资活动有关的现金	29			
筹资活动现金流出小计	30			
筹资活动产生的现金流量净额	31			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32			
五、现金及现金等价物净增加额	33		-1,734.26	-3,601.12
加：期初现金及现金等价物余额	34	1,500.00	3,234.26	66,648.56
六、期末现金及现金等价物余额	35	1,500.00	1,500.00	63,047.44

附件五 存货图片









**华英证券有限责任公司**  
**关于北京维信通科技股份有限公司**  
**2020年半年报问询函专项核查报告**

全国中小企业股份转让系统有限责任公司：

华英证券有限责任公司（以下简称“华英证券”“主办券商”）持续督导的北京维信通科技股份有限公司（以下简称“维信通”、“挂牌公司”、“公司”）于2020年8月28日披露了2020年半年报。2020年12月14日华英证券有限责任公司收到了全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于北京维信通科技股份有限公司的半年报问询函，要求维信通提交书面说明，华英证券提交专项核查报告。华英证券就维信通2020年半年报问询函专项核查如下：

主办券商于2020年12月17日向北京维信通科技股份有限公司出具了现场检查通知书，要求控股股东、实际控制人以及现任董事、监事、高级管理人员与华英证券现场检查人员进行现场访谈。虽经主办券商多次督促，维信通大部分董事监事仍然无法出席本次访谈且未说明无法出席原因。2020年12月24日，华英证券对维信通办公地址北京市海淀区智业园A座16层进行了现场检查，并于2020年12月23日走访了河南世源鑫同信息技术有限公司（以下简称“河南世源”）注册地址郑州市郑东新区商务外环路8号世博大厦2401。

1、说明2016年对河南世源实缴出资900万元与公开查询信息显示实际出资0元不一致的具体原因，说明上述投资款的具体资金流向，是否存在潜在的资金占用，募集资金使用是否合法合规

**【主办券商回复】：**

**（1）核查程序及事实依据：**

主办券商获得了《北京维信通科技股份有限公司第三届董事会第六次会议决议》，《北京维信通科技股份有限公司第三次临时股东大会决议》，《河南世源鑫同信息技术有限公司增资协议》。维信通2016年5月12日第三届董事会第六次会议、2016年5月28日2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于利用闲置募集资金进行投资的议案》、《关于公司全资子公司对外投资河南世源鑫同信息技术有限公司的议案》，并及时进行了披露。





主办券商获取了 2016 年 6 月 8 日珠海鑫通唯实投资有限公司（以下简称为“珠海鑫通唯实”，现已更名为：九合磐石横琴资产管理有限公司）与河南世源签订了《河南世源鑫同信息技术有限公司增资协议》，珠海鑫通唯实以现金认缴人民币 900 万元用于增加注册资本金，增资后河南世源注册资本增加至人民币 10900 万元。

主办券商前往中国民生银行三元支行获得维信通子公司珠海鑫通唯实（九合磐石横琴资产管理有限公司）向河南世源打款的银行业务回单，确认珠海鑫通唯实于 2016 年 6 月 14 日向河南世源转账人民币 500 万元，于 2016 年 6 月 15 日向河南世源转账人民币 400 万元，合计 900 万元。

主办券商对维信通董事长兼总经理曾茜，监事会主席苗会云，控股股东九合产融集团股份有限公司运营经理刘辰伟和法务经理姜楠进行了现场访谈。

主办券商获取了《北京维信通科技股份有限公司募集资金存放与使用鉴证报告》。

主办券商通过维信通获得河南世源 2020 年 8 月 31 日财务报表，其主要财务数据如下：

单位：元

项目	金额
	(2020 年 8 月 31 日/2020 年 1-8 月)
其他应收款	42,208,401.78
资产总计	42,209,901.78
其他应付款	42,216,430.55
负债总额	32,216,448.18
实收资本	0
所有者权益	-6,546.40
营业收入	0
营业成本	3,597.73
净利润	-3,597.73

## (2) 核查结论：

经核查，公司 900 万元投资款确实通过子公司珠海鑫通唯实（九合磐石横琴资产管理有限公司）转入河南世源；主办券商无法访谈河南世源相关人员、无法获得其具体财务数据，根据河南世源 2020 年 12 月 25 日向珠海鑫通唯实（九合磐石横琴资产管理有限公司）出具的专项说明，实缴出资 900 万元与公开查询信息显示实际出资 0 元不一致的具体原因为河南世源工作人员疏忽，未能及时完成

相应的信息变更；公司访谈记录显示河南世源不是公司的关联方或潜在关联方，且公开信息也未能查到河南世源与公司的关联关系，但鉴于河南世源提供的2020年8月报表中存在大额的其他应收款，无法确定河南世源将收到的投资款转给何方，故无法确定公司是否存在资金占用，也无法确定募集资金使用是否合法合规。

2、说明河南世源自成立之日起是否开展过实际业务，列示其2016年至今主要财务数据，包括但不限于营业收入、营业成本、总资产、净资产等；

【主办券商回复】：

(1) 核查程序及事实依据：

主办券商查阅了河南世源工商公示信息，其注册资本为10900万元，其股权结构为大股东田茗占比73.39%，股东曹永峰占比18.35%，股东九合磐石横琴资产管理有限公司占比8.26%。河南世源的经营范围：应用软件开发；技术服务；技术咨询；销售：计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯器材；维修仪器仪表；货物和技术的进出口。

主办券商实地走访河南世源注册地址郑州市郑东新区商务外环路8号世博大厦2401，访谈了24层保安以及世博大厦物业工作人员，根据实地走访查明郑州市郑东新区商务外环路8号世博大厦2401目前所在公司为中科华资实业集团，物业工作人员与24层保安均反馈从未在本地址见过河南世源在此地址办公。

主办券商尝试联系河南世源大股东田茗，对方拒绝接受主办券商访谈。

主办券商通过维信通获得河南世源2020年8月31日财务报表，但无法获得2019年及以前年度财务报表及相关财务数据。

(2) 核查结论：

基于目前核查手段有限，主办券商无法确认河南世源自成立之日起是否开展过实际业务。

3、说明是否每年对上述投资进行减值测试，本期对投资全额计提减值的原因及合理性。

【主办券商回复】：

(1) 核查程序及事实依据：

主办券商访谈了北京维信通科技股份有限公司董事长总经理曾茜，监事会主席苗会云，控股股东实控人九合产融集团股份有限公司运营经理刘辰伟，九合产融集团股份有限公司法务经理姜楠。根据访谈记录，维信通回复主办券商公司每年都有进行减值测试，但无法提供减值测试表等凭证。

主办券商就此问题电话联系了大华会计师事务所负责维信通审计现场工作的会计师尹晓娜，查阅了维信通 2016 年至 2019 年共 4 年的审计报告，确定维信通历年审计报告并未对上述投资进行减值，根据电话沟通情况，会计师表示因不存在减值迹象，故未进行减值测试。大华会计师事务所对维信通 2019 年审计报告出具了保留意见，维信通 2019 年审计报告披露：“二、形成保留审计意见的基础

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。”

主办券商同时查询了全国企业信息公示系统，及河南市场监督管理局网站关于河南世源的公开信息记录，发现河南世源因“通过登记的住所或者经营场所无

法联系”于2020年1月15日被河南省市场监督管理局列入经营异常名录。河南世源目前正在进行债权人公告，公告期：2020年12月17日-2021年1月30日。

(2) 核查结论：

经核查，因河南世源已启动注销程序，目前来看收回投资的可能性极低，且维信通前期未对该投资计提减值，维信通本期对投资全额计提减值具有合理性。

(以下无正文)

(此页无正文，为华英证券股份有限公司关于北京维信通科技股份有限公司 2020 年半年报问询函专项核查报告盖章页)

华英证券

