

证券代码：836147

证券简称：智慧眼

主办券商：兴业证券



智慧眼

NEEQ:836147

北京智慧眼科技股份有限公司

Beijing Athena Eyes Science&Technology Co., LTD.

年度报告

—2016—

公司年度大事记

1. 2016年1月，由北京智慧眼科技股份有限公司、中国信标委生物识别分委会、中国银联三方联合撰写，清华大学出版的《生物特征识别：身份认证的革命》一书发行。
2. 2016年1月，智慧眼顺利通过 CMMI-L3 国际认证，这标志着智慧眼软件开发和管理模式已经与国际标准接轨，研发管理能力成熟，企业管理水平、人员素质、软件过程管理能力、产品与服务质量等方面全面达到国际标准的规范化要求。
3. 2016年3月15日，智慧眼全资子公司深圳脉迪科技有限公司成立，专业从事指静脉识别技术研发与应用。
4. 2016年5月10日，智慧眼总部入驻北京中关村软件园，将聚集更多的高端人才与技术资源，扎根身份认证与智能视觉领域，推动计算机视觉革命。
5. 2016年5月，公司定向发行股票募集资金 2400 万元，适时融资为智慧眼紧紧抓住生物特征识别行业快速发展的契机提供帮助。
6. 2016年6月27日至7月1日，作为中国专注于计算机视觉与人工智能的高科技企业，智慧眼参加了国际计算机视觉盛会 CVPR2016，携计算机视觉软硬件产品亮相本次盛会，与来自世界各地的专家、学者共同切磋、交流，展示了当今最前沿的人工智能科研成果。
7. 2016年12月29日，“智慧眼-湖南大学机器视觉联合研究中心”创立。此次联合研究中心的创立将整合湖南大学与智慧眼两方在科研资源、人才积累、市场基础、产业化实验条件等方面的优势，联合开展机器视觉及其相关领域的前瞻性研究、攻关型技术研究，加速海量人工智能训练资源库的建设，进一步推进计算机视觉、智能语音处理、生物特征识别、自然语言理解、智能决策控制、深度学习、迁移学习、极限学习、FPGA、新型人机交互和嵌入式开发及重点领域智能产品的研发创新进程。

目 录

第一节 声明与提示.....	2
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 管理层讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	18
第六节 股本变动及股东情况.....	20
第七节 融资及分配情况.....	22
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	23
第九节 公司治理及内部控制.....	26
第十节 财务报告.....	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、智慧眼	指	北京智慧眼科技股份有限公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
会计师事务所、天职国际、天职国际会计师事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
湖南老来网	指	湖南老来网科技发展有限公司
深圳脉迪	指	深圳脉迪科技有限公司
股东会、股东大会	指	北京智慧眼科技发展有限公司股东大会
董事会	指	北京智慧眼科技发展有限公司董事会
监事会	指	北京智慧眼科技发展有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
报告期	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司目前存在 3 位自然人股东、3 位法人股东和 3 位有限合伙企业股东，其中公司实际控制人邱建华持有公司发起人股份 21,382,363 股，占公司股份总额的 51.3999%。且通过盈智创投和智联慧通间接控制公司 21.4839% 的股份，其合计控制公司 72.8838% 的股份。鉴于公司股份集中且邱建华保持绝对控股地位，若实际控制人利用其股权的优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。
技术更新和新产品开发风险	生物识别技术发展迅速，种类繁多、缺乏相应的技术标准是其共同特征。新产品、新技术的开发与应用是行业内企业核心竞争力的关键因素。行业内企业为维持其市场竞争地位，必须不断地开发出适应市场需求的产品，同时，针对用户的个性化需求，行业内企业需要不断地进行产品的二次开发或升级，从而对行业内企业的研发能力提出了更高的要求。如果行业内企业不能保持持续创新能力，或者不能及时准确把握产品、技术和行业的发展趋势，将削弱企业已有的竞争优势，从而影响公司的竞争能力和持续发展。
客户集中的风险	报告期内，公司对前五名客户销售额占当期营业收入的比重较大，客户集中度较高。因为每一个项目都有一定的延续性和可扩展性，二次销售的机会较大，公司整体上对单一客户无重大依赖，另外，公司也在通过开发新产品来拓展应用领域，扩大客户范围，但短期内仍存在客户较为集中的风险。随着公司规模扩大，客户集中度会逐步下降。
税收优惠政策发生重大变化风险	根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，根据北京市海淀区国家税务局批准，公司销售其自行开发生产的软件产品享受该即征即退税收优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》、国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定：认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠，高新技术企业可按 15% 的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。公司于 2016 年 12 月 22 日通过了高新技术企业复审获得最新的高新技术企业证书，符合税收优惠中规定的高新技术企业，所得税享受按 15% 的税率进行缴纳。但是如果公司未来不能继续满足软件产品认证要求，不能继续满足高新技术企业认证要求或相应的税收优惠政策发生变化，导致公司不再享受相关税收优惠，将会对公司盈利能力产生一定影响。
市场开拓风险	公司的产品主要应用于生物识别认证领域，公司的主要客户为

	<p>该等领域内的社保机构、金融机构等单位,由于此类单位在采购公司的产品后,后续的销售收入主要来自运维服务,与软件产品、硬件产品的销售相比,运维服务占公司营业收入的比重较小。若公司在开拓新市场时遇到障碍,老客户又不能够及时出现新的产品需求,公司的营业收入将会出现一定程度的降低,阻碍公司的进一步发展。</p>
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	北京智慧眼科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeiJing Athena Eyes ScienceTechnology Co., LTD.
证券简称	智慧眼
证券代码	836147
法定代表人	邱建华
注册地址	北京市海淀区西北旺路 10 号院东区 14 号楼 A 座 4 层 403
办公地址	北京市海淀区西北旺路 10 号院东区 14 号楼 A 座 4 层 403
主办券商	兴业证券股份有限公司
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘智清、周睿
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	伍红玉
电话	010-58251826
传真	010-58251826
电子邮箱	wuhongyu@a-eye.cn
公司网址	www.a-eye.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西北旺路 10 号院东区 14 号楼 A 座 4 层 403 100094
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 3 月 17 日
分层情况	基础层
行业(证监会规定的行业大类)	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	提供生物识别系统解决方案和相关软硬件产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	41,600,000
做市商数量	0
控股股东	邱建华
实际控制人	邱建华

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	911101086883662373	是

税务登记证号码	911101086883662373	是
组织机构代码	911101086883662373	是

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	101,942,949.49	75,653,730.28	34.75%
毛利率	63.25%	63.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,547,509.62	15,934,570.65	16.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,288,837.88	15,132,553.18	27.47%
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)	20.68%	28.64%	-
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)	21.50%	27.20%	-
基本每股收益	0.45	0.40	12.50%

注：2016年因同一控制下合并范围发生变动，导致上年同期数与披露的2015年度的本期数不一致。（下同）

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	163,870,686.25	125,381,469.96	30.70%
负债总计	54,267,388.56	57,124,192.46	-5.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,152,212.83	66,062,903.21	60.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	1.65	54.55%
资产负债率(母公司)	24.99%	41.37%	-
资产负债率(合并)	33.12%	45.56%	-
流动比率	4.13	2.01	-
利息保障倍数	42.76	30.47	-

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	-41,611,897.87	42,372,944.41	-
应收账款周转率	2.36	3.52	-
存货周转率	4.30	3.70	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	30.70%	88.10%	-
营业收入增长率	34.75%	54.54%	-
净利润增长率	9.25%	87.80%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	41,600,000	40,000,000	4.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-

计入负债的优先股数量	0	0	-
------------	---	---	---

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	643,520.49
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,056,595.59
委托他人投资或管理资产的损益	90,542.46
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	-2,593,546.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,251.94
非经常性损益合计	-771,636.09
所得税影响数	-111,230.11
少数股东权益影响额(税后)	80,922.28
非经常性损益净额	-741,328.26

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
税金及附加	1,574,671.46	1,732,774.60	-	-	-	-

将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司专注于生物特征识别领域,依托人脸识别、指静脉识别、指纹识别及声纹识别几大核心技术开发产品和提供服务,主要产品和服务包括人社、金融、公共安全、教育等领域身份认证解决方案以及相关软、硬件产品和服务。公司依托自主研发的生物识别技术为核心,主要发展三种商业模式:

一、提供以生物识别为核心的身份认证整体解决方案和相关软、硬件产品的销售,继续巩固和扩大在社保、金融、公共安全、教育、卫生领域的市场地位和份额,保持在公共事业领域绝对领先优势;

二、结合公司生物识别和云计算两大技术优势,搭建生物识别身份认证云平台,为广大中小企业和机构提供便捷的身份认证云服务,和公共事业领域不同,对于没有能力自建平台的广大中小企业和机构,公司云平台旨在帮助该类客户无障碍地、低成本地享受生物识别认证云服务;

三、充分利用生物识别核心技术和产品,大力拓展渠道合作和智能终端业务,以软件授权、核心模块等方式,和广大渠道友商合作,让人脸识别、指静脉识别等技术应用到门禁考勤、通道管理、智能家居等众多领域。

报告期内,公司主营业务内容未发生变动,主要业务领域仍然集中在生物识别领域,公司的商业模式较上年度没有明显变化。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

2016 年公司实现营业收入 10,194.29 万元,比 2015 年同期销售收入 7,565.37 万元增加 34.75%,营业成本 3,746.07 万元,比上年同期 2,760.21 万元增加 35.72%,毛利率较上年下浮 0.27%;企业净利润 2016 年为 1,722.60 万元,比上年同期 1,576.71 万元增加 145.89 万元,增长比例为 9.25%,公司在报告期内一方面对市场进行深挖、拓展,加强对产品的开发及销售,实现销售收入的增长;另一方面加大了对研发的投入。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	101,942,949.49	34.75%	-	75,653,730.28	54.54%	-
营业成本	37,460,681.19	35.72%	36.74%	27,602,063.04	69.42%	36.48%
毛利率	63.25%	-	-	63.52%	-	-

管理费用	33,475,791.51	51.31%	32.84%	22,124,108.40	51.06%	29.24%
销售费用	19,284,467.48	48.67%	18.92%	12,971,088.35	35.96%	17.15%
财务费用	178,431.85	-68.87%	0.18%	573,141.76	-	0.76%
营业利润	8,681,027.69	-21.68%	8.52%	11,083,657.80	39.94%	14.65%
营业外收入	5,884,466.43	-14.51%	5.77%	6,882,995.12	344.25%	9.10%
营业外支出	63,581.35	-49.67%	0.06%	126,319.45	5.63%	0.17%
净利润	17,226,020.19	9.25%	16.90%	15,767,144.94	87.80%	20.84%

项目重大变动原因：

1、2016 年营业收入比 2015 年增加 2,628.92 万元，同比增长 34.75%，主要原因是公司在报告期内对市场进行深挖、拓展，加强对产品的开发及销售，实现销售收入的增长。

2、2016 年营业成本比 2015 年增加 985.86 万元，同比增长 35.72%，主要原因是公司在报告期内营业收入增长。

3、2016 年管理费用比 2015 年增加 1,135.17 万元，同比增长 51.31%，主要原因如下：

- (1) 公司在报告期内新产品的研发力度加大，研发费用投入较去年增加 725.53 万元；
- (2) 公司在报告期内管理及研发人员投入加大及薪酬调整，职工薪酬较去年增加 236.08 万元；
- (3) 公司在报告期内新三板挂牌及公司资质申报等，咨询费较去年增加 105.53 万元；
- (4) 其他增长 68.03 万元。

4、2016 年销售费用比 2015 年增加 631.34 万元，同比增长 48.67%，主要原因如下：

(1) 公司在报告期内市场拓展及业务增长的同时实施管理投入一定的人力资源及薪酬调整，职工薪酬较去年增长 385.00 万元；

(2) 其他增长 246.34 万元。

5、2016 年财务费用比 2015 年减少 39.47 万元，同比减少 68.87%，主要原因是利息支出减少 25.80 万元，利息收入扣减手续费净额增加 13.67 万元。

6、2016 年营业外支出比 2015 年减少 6.27 万元，同比减少 49.67%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	101,847,711.39	37,460,681.19	75,618,730.28	27,569,663.24
其他业务收入	95,238.10	0.00	35,000.00	32,399.80
合计	101,942,949.49	37,460,681.19	75,653,730.28	27,602,063.04

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
身份认证产品	66,459,511.28	65.19%	62,044,374.58	82.01%
系统集成	30,954,828.93	30.36%	11,358,788.43	15.01%
技术服务	4,433,371.18	4.35%	2,215,567.27	2.93%

收入构成变动的原因：

报告期内公司的主要产品及服务的收入构成与上期相比，变动幅度较小。身份认证产品、系统集成变动情况如下：

本年度身份认证产品收入较上年增长 441.51 万元，同比增长 7.12%，销售占比较上年下降 16.82%，主要为系统集成业务的增长导致占比下降；

本年度集成系统总体销售收入较上年增长 1,959.60 万元，同比增长 172.52%，销售占比较上年上升 15.35%；系统集成收入的增长主为要新行业的拓展。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-41,611,897.87	42,372,944.41
投资活动产生的现金流量净额	22,785,271.88	-41,195,713.37
筹资活动产生的现金流量净额	38,467,498.12	11,476,556.75

现金流量分析：

- 1、本年度经营活动产生现金流量较上年减少 8,398.48 万元，同比减少 198.20%，主要原因如下：
- (1) 本年度销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 1542.13 万元，同比减少 17.62%。
 - (2) 本年度收到的税费返还较上年减少 193.77 万元，同比减少 32.15%。
 - (3) 本年度收到其他与经营活动有关的现金减少 2,397.90 万元，同比减少 80.30%。
 - (4) 本年度购买商品接受劳务支付的现金较上年度增加 190.59 万元，同比增长 7.56%。
 - (5) 本年度支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加 846.63 万元，同比增长 47.70%。
 - (6) 本年度支付其他与经营活动有关的现金较上年度增加 3,791.91 万元，同比增加 160.58%。
 - (7) 报告期内经营活动产生的现金流量净额-4,161.19 万元与公司净利润 1,722.60 万元存在差异的原因主要为经营性应收项目的增加 4,211.79 万元。
- 2、本年度投资活动产生的现金流量净额较上年增加 6,398.10 万元，同比增加 155.31%，主要原因是投资支付的现金较上年减少 7,300 万元。
- 3、本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 2,699.09 万元，同比增加 235.18%，主要原因是本年度吸收投资收到的现金较上年增加 2,421.64 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国建设银行股份有限公司广东省分行	15,775,695.79	15.48%	否
2	湖南湘江新区农村商业银行股份有限公司	13,243,760.68	12.99%	否
3	广东铭鸿数据有限公司	11,544,863.25	11.32%	否
4	广西社会保险事业局	11,103,678.69	10.89%	否
5	中国银行股份有限公司湖南省分行	4,629,743.59	4.54%	否
合计		56,297,742.00	55.22%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广东华大互联网股份有限公司	4,688,717.96	13.15%	否
2	湖南大成永正信息科技有限公司	2,397,274.40	6.73%	否
3	深圳奥尼电子股份有限公司	2,114,077.04	5.93%	否
4	中建材信息技术股份有限公司	1,884,007.85	5.29%	否
5	长沙智迪信息技术有限公司	1,697,386.34	4.76%	否
合计		12,781,463.59	35.86%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

研发投入金额	23,939,709.61	13,044,351.61
研发投入占营业收入的比例	23.48%	17.24%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的发明专利数量	6

研发情况：

报告期内，公司发生研发支出总计 2,393.97 万元。公司在报告期内新产品的研发力度加大，研发费用投入较去年增加 1,089.54 万元；管理及研发人员投入加大及薪酬调整，职工薪酬较去年增加 236.08 万元。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例				占总资产的比重	
货币资金	49,944,317.98	64.81%	30.48%	30,303,445.85	71.69%	24.17%	6.31%
应收账款	63,806,237.74	181.60%	38.94%	22,658,505.74	11.67%	18.07%	20.87%
存货	8,973,499.29	6.12%	5.48%	8,455,869.11	31.20%	6.74%	-1.26%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	20,806,735.00	-6.90%	12.70%	22,349,822.58	590.57%	17.83%	-5.13%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	7,603,448.31	-	6.06%	-6.06%
资产总计	163,870,686.25	30.70%	-	125,381,469.96	88.10%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内货币资金较上年增加 1,964.09 万元，同比增长 64.81%，主要原因见现金流量分析。
- 2、报告期内应收账款较上年增加 4,114.77 万元，同比增长 181.60%，主要原因是公司报告期内营业收入的增加及款项未到结算期，导致应收账款增加。
- 3、报告期内资产总计增加 3,848.92 万元，同比增长 30.70%，主要原因是货币资金及应收账款的增加所致。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内各子公司情况：

1、深圳脉迪科技有限公司：经公司 2016 年 3 月 17 日召开的第一届董事会第三次会议审议，公司与深圳市智慧人投资管理合伙企业（有限合伙）共同设立一家控股子公司深圳脉迪科技有限公司，注册资本为人民币 1000 万元，其中公司持股 90.00%。该公司已于 2016 年 3 月 30 日取得由深圳市市场监督管理局下发的统一社会信用代码为 91440300MA5D9KE946 的营业执照。因成立不久尚未盈利；

2、湖南老来网科技发展有限公司：经公司 2016 年 12 月 1 日召开的第一届董事会第十一次会议审议，公司收购邱建华、徐伟、王皓三人持有的湖南老来网科技发展有限公司 51% 的股权，成立公司的控股子公司。因成立不久尚未盈利；

3、湖南创恒信息技术有限公司：营业收入 11,976,712.47 元，占合并营业收入 11.75%，净利润 729,894.75 元，占净利润总额的 4%。

（2）委托理财及衍生品投资情况

不适用。

（三）外部环境的分析

1、宏观环境

在全球经济潜在增长持续下降的背景下，我国经济步入发展新常态，维持高速增长同时增速小幅放缓的健康发展态势。在这样的宏观经济背景下，软件和信息技术服务业仍然保持良好的运行态势，产业规模不断扩大，国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策，从财政、税收、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权保护、市场管理等方面为软件行业的发展建立了良好政策环境。而互联网+作为国家战略推出，无疑是软件行业的重大利好政策，市场潜力将得到进一步的释放。

2、行业发展

根据工信部发布的《2016年1~12月全国软件和信息技术服务业主要指标快报》，2016年软件业务收入为4.85万亿元，较上年同期的4.32万亿元增长12.27%，显著高于同期我国GDP的增速，处于高速发展成长期，软件行业在国民经济中的地位进一步提升。

3、政策支持

软件和信息技术服务行业属于高科技行业，我国相关法律、法规及相关行业的监管体制等对行业内企业的各种专业资质认证有相应的要求，该行业具有一定的行业壁垒。

为推动软件和信息技术服务产业的发展，国务院及各部委近年来陆续发布了一系列产业政策，为软件和信息技术服务行业及行业内企业的快速发展创造了良好的环境。国务院印发《“十三五”国家信息化规划》就要求构建新一代安全技术体系，协同攻关高端芯片、核心器件、数据库系统、高端服务器等关键软硬件设备，同时加强人工智能、无人驾驶交通工具、区块链等新技术基础研发和前沿布局。

本公司是一家专注于计算机视觉研究与应用领域的创新型企业，基于计算机视觉领域的多年研究与应用经验，未来，智慧眼将实现向人工智能领域的跨越发展，让计算机学习人类智慧，服务人类发展，立志于成为国内甚至国际一流的生物识别技术公司。

（四）竞争优势分析

1、技术优势

公司是北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定的高新技术企业。公司长期从事人脸识别、指静脉识别、声纹识别、指纹识别等多领域技术研发，技术实力较强，其中，人脸识别技术、指静脉识别技术为公司核心技术。

公司在原有计算机视觉分析技术的基础上对人脸定位与检测、人脸表征、人脸识别等人脸识别分项技术进行分析与研究，形成了以特征点定位识别算法为主体，结合多特征融合人脸识别方法的综合性人脸识别算法。公司人脸识别算法应用在人脸搜索与捕获方面有较强的优势。

2、研发优势

公司坚持持续创新的发展理念，重视技术研发，近三年研发费用投入维持在较高水平。

公司把握人脸识别市场最新动向，做出相应的技术发展规划，主要研发方向包括：

i. 行业整体解决方案。公司定位和专注的行业主要包括人社、金融、教育、卫生、安全等领域，上述行业用户对产品的可靠性、准确性、适用性要求较高，需要供应商拥有自主研发算法和大规模数据库比对等核心技术，同时对用户的个性化业务需求有深入的理解。当前，公司的业务主要集中于人社行业生物识别系统解决方案，公司将加强除人社行业外的其他行业整体解决方案的研究与开发。

ii. 软硬件集成的终端设备。除行业整体解决方案外，包括人脸识别仪、指静脉识别仪等终端集成设备在金融领域和消费领域也存在广阔的市场，公司将进一步加大在终端设备方面的研发投入，扩大现有市场占有率。

iii. 身份认证云平台。平台前端可保存大量的包括人脸特征、指静脉特征等数据在内的生物特征数据，能够支撑多种业务对身份认证的需求，平台后端兼容多种生物识别技术，如人脸识别、指静脉识别、指纹识别、虹膜识别、掌静脉识别、声纹识别等。目前，公司身份认证云平台一期已经完成，二期云平台建设将提供个性化服务的应用，以便实现增值。公司的研发和技术规划使公司实现了现有技术升级和新技术储备，有助于保持公司的技术优势。

3、市场优势

经过不断的技术开发和经验积累，公司的技术实力及服务品质得到市场及客户的认可，人脸识别产品已经广泛应用在人社、金融等部门，在行业中形成了良好的口碑和声誉，建立起市场优势。公司产品先后应用于湖南、甘肃、安徽、吉林、辽宁、河北、广西等全国近 20 个省份的社保单位，占据了全国人社系统的最主要的市场份额。

4、团队优势

公司拥有一支长期服务于生物识别行业的专业团队，专业人才是公司发展和持续创新的基本前提。

公司管理层团队大都具有计算机、电子专业背景和多年的从业经验，对生物识别行业技术特点、产业特性、管理模式、营销模式有着深刻理解，能够准确把握客户需求。

公司在近六年的技术成长和大量行业应用经验积累的基础上，培养了一批专门从事人脸识别软件研发、应用的人才，公司研发及技术团队专业知识过硬、职业素养高、技术能力优秀、年龄结构合理，对人脸识别技术特点、技术趋势、解决方案提供等有深入、全面的把握。

公司的团队优势树立了公司良好的市场形象，在产品研发设计方面具有技术上的领先优势，在设计、运营和售后方面能够提供个性化服务。

5、质量管理优势

公司高度重视服务品质，执行严格的质量管理，通过了 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 标准的质量管理体系认证。

公司遵照 ISO9001:2008 国际质量管理体系认证标准，结合多年的解决方案服务经验，建立起一套规范的技术服务流程，以及为确保这些流程有效运行所需的服务监督机制。通过规范技术服务流程，公司对所涉及的人员、技术、物料等多种服务资源进行全面、精准、高效的管理，使服务质量得到有力的保障。通过服务监督机制的建立，使得不合格服务出现时公司能够快速响应、合理安排、及时处理，确保问题能够及时解决。严格的质量管理体系确保了公司高质量产品得到用户的认可，在市场上树立了良好的形象。

6、项目管理优势

公司为众多客户提供了生物识别系统整体解决方案，在解决方案提供过程中对提高项目实施效率、问题的解决经验进行了长期积累。在执行新项目的管理过程中对已经出现过的问题能够进行快速的定位，找出问题的解决方案或类似问题的参考方案。同时，众多的项目为技术人员提供了学习平台，保证公司的技术积累和经验在技术人员中不断延续发展和高效应用，使得公司能够做到及时响应客户需求。

公司客户主要是人社、金融单位等，该等客户要求很高，公司凭借先进的技术、优良的服务逐渐赢得了人社、金融市场，该领域的成功将促进公司在医疗、教育、公共安全等其他领域的市场开拓。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等均完全分开，保持有良好的公司独立自主经营的能力；财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司管理层及核心技术团队稳定，核心技术及产品研发能力不断增强，为公司持续经营提供重要保障。公司主营业务未发生重大变化，生产经营状态正常。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

扶贫攻坚是企业履行社会责任的重要体现，是企业的一大优势。企业扶贫的优势是产业扶贫，产业是

经济社会发展的根基，是脱贫的主要依托。报告期内，公司虽暂未进行该项工作。但今后公司将不断发展产业优势，做好扶贫工作，推动中国扶贫攻坚等中国社会责任公益事业的发展。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司目前存在 3 位自然人股东、2 位法人股东和 3 位有限合伙企业股东，其中公司实际控制人邱建华持有公司发起人股份 21,382,363 股，占公司股份总额的 51.3999%。且通过盈智创投和智联慧通间接控制公司 21.4839%的股份，其合计控制公司 72.8838%的股份。鉴于公司股份集中且邱建华保持绝对控股地位，若实际控制人利用其股权的优势对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制或影响，可能损害公司和其他少数权益股东利益，存在因股权集中及实际控制人不当控制带来的控制风险。

应对措施：公司股东将严格按照公司章程、董事会议事规则、监事会议事规则、股东大会议事规则等制度的规定，明确“三会”的职责划分，形成了有效的约束机制及内部管理机制。公司也将不断完善相关规则制度，加强公司治理，进一步提高决策层和管理层的水平，与时俱进，坚持定期召开会议，且股东之间加强日常沟通，以在公司的经营、人事、财务等方面进行重大决策时能够有效维护公司和其他少数权益股东利益。

2、技术更新和新产品开发风险

生物识别技术发展迅速，种类繁多、缺乏相应的技术标准是其共同特征。新产品、新技术的开发与应用是行业内企业核心竞争力的关键因素。行业内企业为维持其市场竞争地位，必须不断地开发出适应市场需求的产品，同时，针对用户的个性化需求，行业内企业需要不断地进行产品的二次开发或升级，从而对行业内企业的研发能力提出了更高的要求。如果行业内企业不能保持持续创新能力，或者不能及时准确把握产品、技术和行业的发展趋势，将削弱企业已有的竞争优势，从而影响公司的竞争能力和持续发展。

应对措施：公司通过自身拥有的区位优势、客户优势、品牌优势，借助公司管理层丰富的行业经验，公司的品牌影响力逐步扩大。公司计划通过进入资本市场进一步扩大品牌影响力及资金实力，不断更新技术、开发新产品，以应对更大的市场竞争。

3、客户集中的风险

报告期内，公司对前五名客户销售额占当期营业收入的比重较大，客户集中度较高。因为每一个项目都有一定的延续性和可扩展性，二次销售的机会较大，公司整体上对单一客户无重大依赖，另外，公司

也在通过开发新产品来拓展应用领域，扩大客户范围，但短期内仍存在客户较为集中的风险。随着公司规模扩大，客户集中度会逐步下降。

4、税收优惠政策发生重大变化风险

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，根据北京市海淀区国家税务局批准，公司销售其自行开发生产的软件产品享受该即征即退税收优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》、国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定：认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠，高新技术企业可按15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。公司于2016年12月22日通过了高新技术企业复审获得最新的高新技术企业证书，符合税收优惠中规定的高新技术企业，所得税享受按15%的税率进行缴纳。

但是如果公司未来不能继续满足软件产品认证要求，不能继续满足高新技术企业认证要求或相应的税收优惠政策发生变化，导致公司不再享受相关税收优惠，将会对公司盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司不断加大研发投入，加强产品创新，完善公司治理，使公司高新技术企业后续能够继续顺利通过复审。同时，公司将积极通过优化产品性能、提高研发水平、提升工作效率等方式提高收入、降低成本，使税收优惠政策对公司经营不利影响降到最低水平。

5、市场开拓风险

公司的产品主要应用于生物识别认证领域，公司的主要客户为该领域内的社保机构、金融机构等单位，由于此类单位在采购公司的产品后，后续的销售收入主要来自运维服务，与软件产品、硬件产品的销售相比，运维服务占公司营业收入的比重较小。若公司在开拓新市场时遇到障碍，老客户又不能够及时出现新的产品需求，公司的营业收入将会出现一定程度的降低，阻碍公司的进一步发展。

针对措施：公司通过积极投入研发、保持技术创新以维持并提升市场地位，同时积极开发新产品，开拓新的产品领域。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	
董事会就非标准审计意见的说明：	董事会就非标准审计意见的说明：不适用

（二）关键事项审计说明：

不适用。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
邱建华、徐伟、王皓	北京智慧眼科技股份有限公司收购邱建华、徐伟、王皓持有的湖南老来网科技发展有限公司 51% 的股权	5,100,000.00	是
总计	-	5,100,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

北京智慧眼科技发展有限公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了上述资产收购议案。本次资产收购可以改善公司产业结构，探寻新的利润增长点，并以此拓展在大数据应用领域的业务。本次收购预计会对公司未来年度的持续经营能力及盈利能力情况产生较为积极的影响，符合公司的长远发展战略和全体股东的利益。

(二) 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

1、经公司 2016 年 3 月 17 日召开的第一届董事会第三次会议审议，公司与深圳市智慧人投资管理合伙企业（有限合伙）共同设立一家控股子公司深圳脉迪科技有限公司，注册地为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司），注册资本为人民币 1000 万元，其中公司持股 90.00%，深圳市智慧人投资管理合伙企业（有限合伙）持股 10%。该公司已于 2016 年 3 月 30 日取得由深圳市市场监督管理局下发的统一社会信用代码为 91440300MA5D9KE946 的营业执照。本次对外投资不构成关联交易。

2、经公司 2016 年 12 月 1 日召开的第一届董事会第十一次会议审议，公司收购邱建华、徐伟、王皓

三人持有的湖南老来网科技发展有限公司 51%的股权，收购价格为人民币 510 万元整。本次对外投资构成关联交易，已提交 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公楼	抵押	15,789,073.65	9.64%	为 2015 年 2 月 16 日智慧眼(湖南)科技发展有限公司与中国工商银行股份有限公司长沙岳麓山支行签订编号为 0190100006-2015 年(岳支)字 0003 号的《标准厂房按揭借款合同》主债权做抵押。
累计值	-	15,789,073.65	9.64%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。该抵押已于 2016 年 10 月解除。

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	0	0.00%	18,494,773	18,494,773	44.46%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	8,324,696	8,324,696	20.01%
	董事、监事、高管	0	0.00%	370,080	370,080	0.89%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,000,000	100.00%	-16,894,773	23,105,227	55.54%
	其中：控股股东、实际控制人	30,319,683	75.80%	-8,324,696	21,994,987	52.87%
	董事、监事、高管	1,480,320	3.70%	-370,080	1,110,240	2.67%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		40,000,000	-	1,600,000	41,600,000	-
普通股股东人数		9				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	期内增减	期末持股数	期末持股比例	限售股份数	无限售股份数量	质押或冻结股份数
1	邱建华	境内自然人	21,382,363	0	21,382,363	51.40%	16,036,773	5,345,590	0
2	北京盈智创投投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	5,337,320	0	5,337,320	12.83%	3,558,214	1,779,106	0
3	龙口聚源投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5,000,000	0	5,000,000	12.02%	0	5,000,000	0
4	北京智联慧通投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	3,600,000	0	3,600,000	8.65%	2,400,000	1,200,000	0
5	北京博格泰投资有限公司	境内非国有法人	1,999,998	0	1,999,998	4.81%	0	1,999,998	0
6	北京银杏盛鸿投资管理有限公司-银杏盛鸿新三板基金一期基金	基金、理财产品等	1,199,999	0	1,199,999	2.88%	0	1,199,999	0
7	蒋周连	境内自然人	1,080,320	0	1,080,320	2.60%	810,240	270,080	0
8	方宏	境内自然人	400,000	0	400,000	0.96%	300,000	100,000	0

9	合肥汇智进出口贸易有限公司	境内非国有法人	0	1,600,000	1,600,000	3.85%	0	1,600,000	0
合计		40,000,000		1,600,000	41,600,000	100.00%	23,105,227	18,494,773	0

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：公司控股股东、实际控制人邱建华系公司股东智联慧通及盈智创投的普通合伙人。公司股东博格泰的实际控制人张桂成与公司股东龙口聚源的普通合伙人张志博系父子关系。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

邱建华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年7月出生，毕业于湖南工程学院，大专学历，北京大学EMBA。2003年5月至2009年9月，就职于湖南创恒信息技术有限公司，任执行董事；2013年12月至今，就职于湖南创恒信息技术有限公司，任执行董事；2009年4月至今，就职于本公司，现任公司董事长、总经理，任期至2018年9月。

（二）实际控制人情况

公司自设立以来邱建华即为第一大股东，经历次股份转让及增资，仍直接持有公司51.3999%的股份，且通过盈智创投和智联慧通间接控制公司21.4839%的股份。邱建华是公司经营管理层的领导核心，对公司经营产生重大影响；至今仍为公司的控股股东和实际控制人。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年3月21日	2016年6月30日	15	1,600,000	24,000,000	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

根据公司于2016年4月7日披露的《股票发行认购公告》，公司此次股票发行认购账户为公司的验资账户（开户行：北京银行紫竹支行；账号：20000014203300010108915），公司原未设立募集资金专项账户进行专户管理。

2016年8月18日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过了公司募集资金管理制度，审议通过了设立公司募集资金专项账户（开户银行：北京银行紫竹支行；账号：20000014203300010108915）；2016年9月7日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过了更换募集资金专项账户（新募集资金专项账户开户行：兴业银行芙蓉中路支行；账号36815010010020****）。公司于2016年9月9日将尚未使用的募集资金17,719,962.28元划转入该更换后的募集资金专项账户，并根据《问答（三）》的有关要求，已与兴业证券股份有限公司、兴业银行芙蓉中路支行签订了《募集资金三方监管协议》。

截至2016年12月31日，本次非公开发行股票募集资金累计使用金额为21,476,826.16元，均用于补充公司流动资金。募集资金余额为2,535,743.78元（含利息收入12,569.94元），均存放在募集资金专户。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邱建华	董事长、总经理	男	37	硕士	2015年9月至 2018年9月	是
张志博	董事	男	37	硕士	2015年9月至 2018年9月	否
曾永玉	董事	女	36	本科	2015年9月至 2018年9月	是
肖要林	董事、副总经理	男	35	大专	2015年9月至 2018年9月	是
杨东	董事	男	32	本科	2015年9月至 2018年9月	是
王知	监事会主席、 职工监事	女	34	本科	2015年9月至 2018年9月	是
方宏	监事	男	56	本科	2015年9月至 2018年9月	否
蒋周连	监事	男	68	专科	2015年9月至 2018年9月	否
姜利	副总经理、财 务总监	女	34	本科	2015年9月至 2018年9月	是
王栋	副总经理	男	35	本科	2015年9月至 2018年9月	是
王皓	副总经理	男	38	本科	2015年9月至 2018年9月	是
徐伟	副总经理	男	34	本科	2015年9月至 2018年9月	是
周渊	副总经理	女	36	本科	2015年9月至 2018年9月	是
贺凯	副总经理	男	44	本科	2015年9月至 2018年9月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事邱建华和曾永玉系夫妻关系，公司董事邱建华和公司董事肖要林系姻亲关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票期 权数量
----	----	--------------	------	--------------	---------------	----------------

邱建华	董事长、总经理	21,382,363	0	21,382,363	51.40%	0
蒋周连	监事	1,080,320	0	1,080,320	2.60%	0
方宏	监事	400,000	0	400,000	0.96%	0
合计	-	22,862,683	0	22,862,683	54.96%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年度无新任董事、监事、高级管理人员。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）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	43	51
生产人员	0	0
销售人员	20	23
技术人员	105	116
财务人员	7	7
员工总计	175	197

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	13
本科	92	99
专科	65	79
专科以下	6	6
员工总计	175	197

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司根据战略需要进行人才结构优化，重视人才引进。为了提高公司员工的整体素质，适应公司未来的发展需要，公司通过人才招聘会等渠道招聘新员工，引进技术、管理、市场开拓等方面的人才，调整优化公司人力资源结构；同时，重视内部员工的培养与发展，通过多种形式的培训计划，加强内部人才的培养，为公司的可持续发展储备人力资源。

1、人员变动及人才引进

报告期内，公司员工由 175 人增加到 197 人，其中，行政管理人员增加 8 人、销售人员增加 3 人、技术人员增加 11 人，生产人员和财务人员没有变动，均为公司人员正常流动。

2、招聘情况

报告期内，公司新招聘多名员工，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身价值，提供了相应的待遇和职位。

3、员工培训

为了稳步提升公司员工整体素质，公司建立了较为完整的、适应自身业务需要的培训体系。

4、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、奖金等，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

核心技术团队、关键技术人员在本年度无变动。

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
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	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，公司进一步规范了治理结构，股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

报告期内，公司建立的公司治理制度有：《投标管理办法》、《采购管理制度》、《费用报销制度》、《募集资金管理制度》等，修订了《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行《公司章程》、《关联交易管理制度办法》、《规范与关联方资金往来的管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》及有关内控制度规定的程序和规则进行，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司进行了两次章程修改，情况如下：

1、公司于2016年4月6日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《北京智慧眼科技股份有限公司关于股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》，对《公司章程》中相应对注册资本及股东构成进行了修改。

2、公司于2016年6月24日召开2016年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司注册地址暨修改公司章程相应条款的议案》，对《公司章程》中的公司住所进行了修改。

(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	10	<p>第一届董事会第三次会议审议并通过：《关于在深圳设立子公司议案》第一届董事会第四次会议审议并通过：《北京智慧眼科技股份有限公司关于股票发行方案的议案》、《关于签署附条件生效的〈北京智慧眼科技股份有限公司增资扩股协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开北京智慧眼科技股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》第一届董事会第五次会议审议并通过：《关于北京智慧眼科技股份有限公司 2015 年度报告及摘要的议案》、《关于北京智慧眼科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《关于北京智慧眼科技股份有限公司 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于〈北京智慧眼科技股份有限公司 2015 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈北京智慧眼科技股份有限公司 2015 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈北京智慧眼科技股份有限公司 2016 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈北京智慧眼科技股份有限公司 2015 年度利润分配方案〉的议案》、《关于公司续聘 2016 年度会计师事务所的议案》、《关于智慧眼(湖南)科技发展有限公司向关联方借款的议案》、《关于召开北京智慧眼科技股份有限公司 2015 年度股东大会的议案》第一届董事会第六次会议审议并通过：《关于设立北京智慧眼科技股份有限公司广东分公司的议案》第一届董事会第七次会议审议并通过：《关于变更公司注册地址暨修改公司章程相应条款的议案》第一届董事会第八次会议审议并通过：《关于授权利用闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于制定〈北京智慧眼科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》第一届董事会第九次会议审议并通过：《关于公司〈2016 年半年度报告〉的议案》、《关于公司 2016 年半年度募集资金存放及使用情况专项报告的议案》、《关于同意公司利用暂时闲置募集资金购买银行理</p>

		财产品的议案》第一届董事会第十次会议审议并通过：《关于更换募集资金专项账户的议案》第一届董事会第十一次会议审议并通过：《关于收购邱建华、徐伟、王皓三人分别持有的湖南老来网科技发展有限公司48%、2%、1%的股份暨关联交易的议案》、《关于提请召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》第一届董事会第十二次会议审议并通过：《关于设立北京智慧眼科技股份有限公司安徽省分公司的议案》
监事会	2	第一届监事会第三次会议审议并通过：《关于北京智慧眼科技股份有限公司2015年度报告及摘要的议案》、《关于北京智慧眼科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《关于公司续聘2016年度会计师事务所的议案》、《关于公司2015年度监事会工作报告》第一届监事会第四次会议审议并通过：《关于公司〈2016年半年度报告〉的议案》、《关于公司2016年半年度募集资金存放及使用情况专项报告的议案》
股东大会	4	2016年第一次临时股东大会审议并通过：《北京智慧眼科技股份有限公司关于股票发行方案的议案》、《关于签署附条件生效的〈北京智慧眼科技股份有限公司增资扩股协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》2015年年度股东大会审议并通过：《关于北京智慧眼科技股份有限公司2015年度报告及摘要的议案》、《关于北京智慧眼科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《关于北京智慧眼科技股份有限公司2015年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2015年度监事会工作报告》、《关于〈北京智慧眼科技股份有限公司2015年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈北京智慧眼科技股份有限公司2016年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈北京智慧眼科技股份有限公司2015年度利润分配方案〉的议案》、《关于公司续聘2016年度会计师事务所的议案》、《关于智慧眼(湖南)科技发展有限公司向关联方借款的议案》2016年第二次临时股东大会审议并通过：《关于

		变更公司注册地址暨修改公司章程相应条款的议案》2016年第三次临时股东大会审议并通过：《关于收购邱建华、徐伟、王皓三人分别持有的湖南老来网科技发展有限公司48%、2%、1%的股份暨关联交易的议案》、《关于制定〈北京智慧眼科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》
--	--	---

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，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范动作水平不断提升。建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会在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

公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司在提供以人脸识别和指静脉识别为主的综合生物识别服务及销售自主研发的软硬件产品。公司控股股东、实际控制人及其控制的其它企业目前均未从事相关的业务。本公司具有完全独立的业务运作系统，同时主营业务收入和利润不依赖与控股股东及其它关联方的关联交易。

2、资产独立

公司历史沿革过程中的历次出资及注册资本变更等均经过合法的程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。

公司拥有的无形资产均系于有限公司阶段取得，因股份公司成立时间较短，公司未及时办理原登记在有限公司名下的无形产权属更名手续。截至本公开转让说明书签署之日，无形产权属均未更名至股份公司名下，

相关更名手续正在办理中。鉴于股份公司系有限公司整体变更而来，原有限公司的权利义务将由股份公司概括承受，上述未更名不会影响公司对于该等财产独立及完整地行使财产权益的权利。公司不存在资金、资产被实际控制人占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。公司资产独立。

3、人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司与员工签署了劳动合同。

公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

4、财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务管理及风险控制制度。

公司持有北京银行世纪城支行于2010年4月14日颁发的《开户许可证》(编号：1000-01383475，核准号：J1000079660503)。公司经核准开立有独立的基本存款账户，独立运营资金，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司作为独立的纳税人，现持有北京市国家税务局和北京市地方税务局2014年12月9日颁发的京税证字11010868355237号《税务登记证》，公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司财务独立。

5、机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中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，且已聘请总经理、副总经理及财务负责人等高级管理人员，建立了完善的法人治理机制。公司建立了适合自身经营所需的组织机构，内设总裁办、运营中心、战略发展中心、营销中心、研发中心、技术支持中心、财务部、人力资源部等部门，并制定了较为完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按公司章程及其他管理制度规定的职责独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形，不存在控股股东实际控制人影响公司生产经营管理独立性的现象。

公司领取了中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局颁发的代码为68836623-7的组织机构代码证。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善，加强制度的执行与监督，促进公司稳健的发展。公司对资金管理、财务管理、采购环节、员工管理等生产经营及日常管理各环节进行了自我检查，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升公司内部控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天职业字[2017] 8453 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2017 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	刘智清、周睿
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

北京智慧眼科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京智慧眼科技股份有限公司(以下简称“北京智慧眼”)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2016 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北京智慧眼管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为,北京智慧眼财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了北京智慧眼 2016 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况,2016 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	49,944,317.98	30,303,445.85
结算备付金		-	-

拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	150,000.00
应收账款	七(二)	63,806,237.74	22,658,505.74
预付款项	七(三)	1,412,196.57	4,185,708.14
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	七(四)	3,531,866.81	2,332,523.04
买入返售金融资产		-	-
存货	七(五)	8,973,499.29	8,455,869.11
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七(六)	1,954,462.29	31,480,433.43
流动资产合计		129,622,580.68	99,566,485.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七(七)	20,806,735.00	22,349,822.58
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七(八)	358,787.28	145,894.63
开发支出	七(九)	9,470,693.27	2,915,299.81
商誉		-	-
长期待摊费用	七(十)	471,284.41	288,249.88
递延所得税资产	七(十一)	3,140,605.61	115,717.75
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		34,248,105.57	25,814,984.65
资产总计		163,870,686.25	125,381,469.96
流动负债：			
短期借款		-	-

向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七（十二）	6,534,594.28	5,292,013.32
预收款项	七（十三）	5,024,388.96	9,572,662.42
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七（十四）	7,709,526.81	4,077,845.03
应交税费	七（十五）	6,335,893.92	2,968,716.00
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七（十六）	5,762,984.59	27,609,507.38
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		31,367,388.56	49,520,744.15
非流动负债：			
长期借款		-	7,603,448.31
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七（十七）	22,900,000.00	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		22,900,000.00	7,603,448.31
负债合计		54,267,388.56	57,124,192.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七（十八）	41,600,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	七（十九）	43,709,463.41	23,767,663.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七（二十）	1,929,120.62	1,639,717.22
一般风险准备		-	-
未分配利润	七（二十一）	18,913,628.80	655,522.58
归属于母公司所有者权益合计		106,152,212.83	66,062,903.21
少数股东权益		3,451,084.86	2,194,374.29
所有者权益总计		109,603,297.69	68,257,277.50
负债和所有者权益总计		163,870,686.25	125,381,469.96

法定代表人：邱建华

主管会计工作负责人：姜利

会计机构负责人：邱玉林

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,792,692.13	23,528,121.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十七（一）	37,532,649.73	16,866,179.09
预付款项		418,293.98	6,417,799.30
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十七（二）	5,360,948.01	1,988,796.27
存货		22,715,730.87	4,366,360.52
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,500,891.34	31,377,328.06
流动资产合计		82,321,206.06	84,544,584.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七（三）	33,362,392.46	21,759,360.62
投资性房地产		-	-
固定资产		2,707,428.48	2,547,361.89
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产		349,722.68	145,894.63
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		328,426.06	288,249.88
递延所得税资产		288,610.07	115,717.75
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		37,036,579.75	24,856,584.77
资产总计		119,357,785.81	109,401,169.07
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		19,988,541.45	4,015,369.01
预收款项		2,237,214.96	8,387,968.36
应付职工薪酬		4,913,757.35	3,805,934.40
应交税费		379,585.24	2,665,226.28
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		2,302,449.80	26,387,499.86
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		29,821,548.80	45,261,997.91
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		29,821,548.80	45,261,997.91
所有者权益：			
股本		41,600,000.00	40,000,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		41,961,855.87	21,058,824.03
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,929,120.62	1,639,717.22
未分配利润		4,045,260.52	1,440,629.91
所有者权益合计		89,536,237.01	64,139,171.16
负债和所有者权益总计		119,357,785.81	109,401,169.07

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		101,942,949.49	75,653,730.28
其中：营业收入	七（二十二）	101,942,949.49	75,653,730.28
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		93,352,464.26	64,773,407.68
其中：营业成本	七（二十二）	37,460,681.19	27,602,063.04
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	七（二十三）	1,732,774.60	1,015,815.77
销售费用	七（二十四）	19,284,467.48	12,971,088.35
管理费用	七（二十五）	33,475,791.51	22,124,108.40
财务费用	七（二十六）	178,431.85	573,141.76
资产减值损失	七（二十七）	1,220,317.63	487,190.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	七（二十八）	90,542.46	203,335.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,681,027.69	11,083,657.80
加：营业外收入	七（二十九）	5,884,466.43	6,882,995.12
其中：非流动资产处置利得	七（二十九）	664,682.09	-
减：营业外支出	七（三十）	63,581.35	126,319.45

其中:非流动资产处置损失	七(三十)	21,161.60	16,205.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		14,501,912.77	17,840,333.47
减:所得税费用	七(三十一)	-2,724,107.42	2,073,188.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,226,020.19	15,767,144.94
其中:被合并方在合并前实现的净利润		-2,593,546.57	-341,685.12
归属于母公司所有者的净利润	七(三十一)	18,547,509.62	15,934,570.65
少数股东损益		-1,321,489.43	-167,425.71
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		17,226,020.19	15,767,144.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,547,509.62	15,934,570.65
归属于少数股东的综合收益总额		-1,321,489.43	-167,425.71
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.45	0.40
(二)稀释每股收益		0.45	0.40

法定代表人：邱建华

主管会计工作负责人：姜利

会计机构负责人：邱玉林

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七（四）	54,774,237.63	59,835,454.24
减：营业成本	十七（四）	18,046,694.41	17,178,770.92
营业税金及附加		663,570.30	861,471.08
销售费用		13,881,738.63	11,162,080.84
管理费用		22,444,666.54	18,310,089.98
财务费用		-166,833.72	-54,872.56
资产减值损失		1,161,566.67	486,285.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十七（五）	90,542.46	112,931.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,166,622.74	12,004,559.68
加：营业外收入		3,958,758.63	6,331,412.60
其中：非流动资产处置利得		104,350.00	-
减：营业外支出		33,561.15	10,683.46
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,758,574.74	18,325,288.82
减：所得税费用		-135,459.27	1,928,116.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,894,034.01	16,397,172.16
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		2,894,034.01	16,397,172.16

七、每股收益：			
(一)基本每股收益		-	-
(二)稀释每股收益		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,115,692.35	87,537,031.35
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		4,089,517.06	6,027,210.63
收到其他与经营活动有关的现金	七（三十二）	5,884,397.94	29,863,397.30
经营活动现金流入小计		82,089,607.35	123,427,639.28
购买商品、接受劳务支付的现金		27,123,264.54	25,217,401.52
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		26,215,226.75	17,748,951.02
支付的各项税费		8,830,656.50	14,475,074.50
支付其他与经营活动有关的现金	七（三十二）	61,532,357.43	23,613,267.83
经营活动现金流出小计		123,701,505.22	81,054,694.87
经营活动产生的现金流量净额	七（三十三）	-41,611,897.87	42,372,944.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		90,542.46	126,301.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,247,431.28	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	938,592.10
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		33,337,973.74	51,064,894.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		10,552,701.86	19,260,607.44

现金			
投资支付的现金		-	73,000,000.00
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		10,552,701.86	92,260,607.44
投资活动产生的现金流量净额		22,785,271.88	-41,195,713.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		26,578,200.00	2,361,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,578,200.00	2,361,800.00
取得借款收到的现金		-	9,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七（三十二）	22,900,000.00	2,458,200.00
筹资活动现金流入小计		49,478,200.00	13,820,000.00
偿还债务支付的现金		7,603,448.31	1,396,551.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		347,253.57	946,891.56
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	七（三十二）	3,060,000.00	-
筹资活动现金流出小计		11,010,701.88	2,343,443.25
筹资活动产生的现金流量净额		38,467,498.12	11,476,556.75
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	七（三十三）	19,640,872.13	12,653,787.79
加：期初现金及现金等价物余额	七（三十三）	30,303,445.85	17,649,658.06
六、期末现金及现金等价物余额	七（三十三）	49,944,317.98	30,303,445.85

法定代表人：邱建华

主管会计工作负责人：姜利

会计机构负责人：邱玉林

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,148,453.54	73,080,996.51
收到的税费返还		3,811,353.76	6,027,210.63
收到其他与经营活动有关的现金		178,247.76	27,739,150.74
经营活动现金流入小计		40,138,055.06	106,847,357.88
购买商品、接受劳务支付的现金		11,004,491.76	19,369,903.67
支付给职工以及为职工支付的现金		20,939,072.48	15,449,781.90
支付的各项税费		5,414,381.97	12,220,743.82
支付其他与经营活动有关的现金		53,614,805.51	19,393,599.78
经营活动现金流出小计		90,972,751.72	66,434,029.17
经营活动产生的现金流量净额		-50,834,696.66	40,413,328.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,000,000.00	46,250,000.00
取得投资收益收到的现金		90,542.46	112,931.47

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		31,090,542.46	46,362,931.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,931,274.73	2,741,331.62
投资支付的现金		3,060,000.00	73,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		4,991,274.73	76,491,331.62
投资活动产生的现金流量净额		26,099,267.73	-30,128,400.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		24,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		8,000,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		16,000,000.00	-
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		-8,735,428.93	10,284,928.56
加：期初现金及现金等价物余额		23,528,121.06	13,243,192.50
六、期末现金及现金等价物余额		14,792,692.13	23,528,121.06

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
				股本	其他权益 工具	资本公积	减：库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积		
一、上年期末余额	40,000,000.00	-	-	23,767,663.41	-	-	-	1,639,717.22	-	655,522.58	2,194,374.29	68,257,277.50
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	40,000,000.00	-	-	23,767,663.41	-	-	-	1,639,717.22	-	655,522.58	2,194,374.29	68,257,277.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,600,000.00	-	-	19,941,800.00	-	-	-	289,403.40	-	18,258,106.22	1,256,710.57	41,346,020.19
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,547,509.62	-1,321,489.43	17,226,020.19
(二)所有者投入和减少 资本	1,600,000.00	-	-	22,400,000.00	-	-	-	-	-	-	2,578,200.00	26,578,200.00
1. 股东投入的普通股	1,600,000.00	-	-	22,400,000.00	-	-	-	-	-	-	2,578,200.00	26,578,200.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	289,403.40	-	-289,403.40	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	289,403.40	-	-289,403.40	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的 分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-2,458,200.00	-	-	-	-	-	-	-	-2,458,200.00
四、本年期末余额	41,600,000.00	-	-	-	43,709,463.41	-	-	-	-1,929,120.62	-	18,913,628.80	3,451,084.86	109,603,297.69

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
							股本	其他权益工具	资本公积				
一、上年期末余额	11,111,111.00	-	-	-	23,898,889.00	-	-	-1,338,715.07	-	-11,321,417.49	-	-	47,670,132.56
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	11,111,111.00	-	-	-	23,898,889.00	-	-	-1,338,715.07	-	-11,321,417.49	-	-	47,670,132.56

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	28,888,889.00	-	-	-	-131,225.59	-	-	-	301,002.15	-	-10,665,894.91	2,194,374.29	20,587,144.94
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,934,570.65	-167,425.71	15,767,144.94
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,639,717.22	-	-1,639,717.22	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,639,717.22	-	-1,639,717.22	-	-
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	28,888,889.00	-	-	-	-2,589,425.59	-	-	-	-1,338,715.07	-	-24,960,748.34	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,648,249.62	-	-	-	-23,648,249.62	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	1,338,715.07	-	-	-	-	-	-	-	-1,338,715.07	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	3,901,924.31	-	-	-	21,058,824.03	-	-	-	-	-	-24,960,748.34	-	-

											34		
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	2,458,200.00	-	-	-	-	-	2,361,800.00	4,820,000.00	
四、本期末余额	40,000,000.00	-	-	-	23,767,663.41	-	-	-	-	1,639,717.22	655,522.58	2,194,374.29	68,257,277.50

法定代表人：邱建华

主管会计工作负责人：姜利

会计机构负责人：邱玉林

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
一、上年期末余额	40,000,000.00	-	-	-	21,058,824.03	-	-	-	1,639,717.22	1,440,629.91	64,139,171.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,000,000.00	-	-	-	21,058,824.03	-	-	-	1,639,717.22	1,440,629.91	64,139,171.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,600,000.00	-	-	-	20,903,031.84	-	-	-	289,403.40	2,604,630.61	25,397,065.85
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,894,034.01	2,894,034.01
(二) 所有者投入和减少资本	1,600,000.00	-	-	-	22,400,000.00	-	-	-	-	-	24,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,600,000.00	-	-	-	22,400,000.00	-	-	-	-	-	24,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	289,403.40	-289,403.40	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	289,403.40	-289,403.40	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-1,496,968.16	-	-	-	-	-1,496,968.16
四、本年期末余额	41,600,000.00	-	-	-	41,961,855.87	-	-	1,929,120.62	4,045,260.52	89,536,237.01

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
一、上年期末余额	11,111,111.00	-	-	-	23,648,249.62	-	-	-	1,338,715.07	11,643,923.31	47,741,999.00
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,111,111.00	-	-	-	23,648,249.62	-	-	-	1,338,715.07	11,643,923.31	47,741,999.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,888,889.00	-	-	-	-2,589,425.59	-	-	-	301,002.15	-10,203,293.40	16,397,172.16

(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,397,172.16	16,397,172.16
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,639,717.22	-1,639,717.22	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,639,717.22	-1,639,717.22	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	28,888,889.00	-	-	-	-2,589,425.59	-	-	-	-1,338,715.07	-24,960,748.34	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,648,249.62	-	-	-	-23,648,249.62	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	1,338,715.07	-	-	-	-	-	-	-	-1,338,715.07	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	3,901,924.31	-	-	-	21,058,824.03	-	-	-	-	-24,960,748.34	-
(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	40,000,000.00	-	-	-	21,058,824.03	-	-	-	1,639,717.22	1,440,629.91	64,139,171.16

北京智慧眼科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

北京智慧眼科技股份有限公司（以下简称“北京智慧眼”、“本公司”或“公司”）是经北京智慧眼科技发展有限公司（以下简称“北京智慧眼发展”）整体改制设立，公司成立于 2009 年 4 月 23 日，统一社会信用代码：911101086883662373。北京智慧眼公司股票已于 2016 年 3 月 17 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券代码 836147，证券简称智慧眼。

根据北京智慧眼出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程规定，北京智慧眼发展整体改制为股份有限公司，改制变更后申请登记的注册资本为人民币 40,000,000.00 元，由北京智慧眼发展全体出资人以其拥有的北京智慧眼发展截至 2015 年 7 月 31 日审计后的净资产 61,058,824.03 元折合为股本 4,000.00 万股，每股面值人民币 1 元，溢价部分 21,058,824.03 元作为资本公积。各股东在股份公司中的持股比例不变。

上述已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，并出具天职业字[2015]12974 号《验资报告》；2015 年 9 月北京智慧眼办理工商变更登记；股权结构如下：

股 东	出资额	比例(%)
邱建华	21,382,363.00	53.4559
北京盈智创投投资管理中心（有限合伙）	5,337,320.00	13.3433
龙口聚源投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	12.5000
北京智联慧通投资管理中心（有限合伙）	3,600,000.00	9.0000
北京博格泰投资有限公司	1,999,998.00	5.0000
北京银杏盛鸿投资管理有限公司	1,199,999.00	3.0000
蒋周连	1,080,320.00	2.7008
方 宏	400,000.00	1.0000
合 计	<u>40,000,000.00</u>	<u>100</u>

2016 年 4 月 6 日，经北京智慧眼发展股东会决议，新股东合肥汇智进出口贸易有限公司出资 2,400.00 万元，其中增加注册资本 160.00 万元，增加资本公积 2,240.00 万元，此次增资后，股权结构如下：

股 东	出资额	比例(%)
-----	-----	-------

邱建华	21,382,363.00	51.3999
北京盈智创投投资管理中心（有限合伙）	5,337,320.00	12.8301
龙口聚源投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	12.0192
北京智联慧通投资管理中心（有限合伙）	3,600,000.00	8.6538
北京博格泰投资有限公司	1,999,998.00	4.8077
合肥汇智进出口贸易有限公司	1,600,000.00	3.8462
北京银杏盛鸿投资管理有限公司	1,199,999.00	2.8846
蒋周连	1,080,320.00	2.5969
方宏	400,000.00	0.9615
合 计	<u>41,600,000.00</u>	<u>100</u>

截止 2016 年 12 月 31 日公司上述股权结构未发生变化。

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务；销售自行开发的产品、计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；

住所：北京市海淀区西北旺路 10 号院东区 14 号楼 A 座 4 层 403；

法定代表人：邱建华。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部最新颁布的企业会计准则及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

四、重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计期间和经营周期

1、会计期间

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

2、经营周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（二）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（三）记账基础和计量属性

记账基础：本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

计量属性：对会计要素计量，一般采用历史成本；在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，对于交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（四）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的银行存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的

差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1、合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

（七）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。其中“较大幅度下降”是指公允价值下降幅度累计超过 20%，“非暂时性下降”是指公允价值连续下降时间超过 12 个月。

（八） 应收款项

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、坏账确认标准

应收款项符合下列三个条件之一的，确认为坏账损失：

- （1）因债务人单位撤消，依照民事诉讼清偿后，仍然无法收回的应收款项；

(2) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

(3) 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有确凿证据表明无法收回的应收款项确认为坏账。

2、坏账的核算方法

本公司发生的坏账采用备抵法核算。

3、坏账准备的计提方法及计提比例

在资产负债表日，公司结合应收款项信用风险特征，对公司应收款项坏账准备按单项单独测试（个别认定法）结合账龄分析法提取。

1) 对于单项金额 100 万元以上（含 100 万）的非关联方应收款项，单独进行减值测试。如有客观证据表明已发生减值，按单项测试结果提取坏账准备，不再按账龄分析法提取坏账准备；如果单项测试未发生减值，按账龄分析法提取坏账准备。

2) 对于单项金额 100 万元以下的非关联方应收款项，如果按账龄分析法不能真实反映其减值损失，单独进行减值测试，按单项测试结果提取坏账准备，不再按账龄分析法提取坏账准备。

3) 扣除按单项测试结果已计提坏账准备的应收款项及关联方款项，按账龄分析计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1-6 月（含 6 月）	0
6-12 月（含 12 月）	2
1 至 2 年（含 2 年）	5
2 至 3 年（含 3 年）	10
3 至 4 年（含 4 年）	20
4 至 5 年（含 5 年）	50
5 年以上	100

（九）存货

1、存货的分类

本公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

2、存货的计价

发出存货采用加权平均法核算。

3、存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（十）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动,按照应享有或应分担的其他综合收益份额,确认其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。

处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件、计价

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2、各类固定资产的折旧方法

各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
办公家具	5	5	19.00
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
模具及其他	3	5	31.67

3、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4、固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，予以终止确认。

- （1）固定资产处于处置状态；
- （2）该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

（十二） 在建工程

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

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三） 借款费用

发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用将予以资本化并计入相关资产的成本。除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）的方法如下：

1、对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

2、对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，将根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本公司及子公司暂停借款费用的资本化。

（十四）无形资产

1、无形资产主要包括软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软件使用权	3

无法预见未来经济利益期限的无形资产被视为使用寿命不确定的无形资产，这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本公司及子公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（十五）长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，主要包括装修费用、租赁费等，长期待摊费用按实际发生额入账。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬等。

1、短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本公司向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本公司的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

3、辞退福利

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提出给予补偿，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。

4、其他长期职工福利

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。

（十七）收入

1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

4、具体收入确认时点

（1）自主开发软件产品销售收入确认时点

项目安装调试完成，取得《系统部署说明书》或《验收报告》时确认收入；

（2）硬件产品销售收入确认时点

需要安装调试的硬件产品按照合同约定安装调试完成，取得《系统部署说明书》或《验收报告》时确认；不需安装硬件产品在产品交付后确认收入；

（3）系统集成收入确认时点

项目安装调试完成，取得《系统部署说明书》或《验收报告》时确认收入；

（4）技术服务收入确认时点

公司签订的服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间内分期确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收的，验收时确认收入。

（十八）政府补助

1、政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

如相关文件有明确规定需达到一定标准后验收的，则在收到政府补助时计入递延收益，项目验收后计入当期损益。

3、政府补助的确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、政府补助的核算方法

(1) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

1) 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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

五、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	6、17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加及地方教育附加	应缴流转税税额	5（其中：教育费附加 3%、地方教育附加 2%）
企业所得税	应纳税所得额	15， 25
房产税	房产原值*80%	1.2
其他税种	按税法规定计量	

注：根据财税[2013] 106号，财政部 国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》，信息技术服务增值税税率为 6%，公司除前述情况外的销售货物增值税税率为 17%。

（二）税收优惠及批文

1、增值税情况

根据财税[2011] 100号《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的政策规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，经北京市海淀区国家税务局批准，本公司享受该即征即退税收优惠政策；经长沙市高新区国家税务局批准，子公司智慧眼（湖南）科技发展有限公司享受该即征即退税收优惠政策；经深圳市国家税务局批准，子公司深圳脉迪科技有限公司享受该即征即退税收优惠政策。

2、所得税情况

1）根据国税函[2009] 203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定：认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠，高新技术企业可按 15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠，2016年 12月 22日，北京智慧眼取得经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201311000372，有效期三年。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，子公司智慧眼（湖南）科技发展有限公司符合新办软件生产企业的减免税规定，自2016年度起，所得税两免三减半。

3) 根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定：认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠，高新技术企业可按15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠，2016年12月06日，子公司智慧眼（湖南）科技发展有限公司取得经湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201643000356，有效期三年。

六、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增利润表“税金及附加”本年金额158,103.14元， 调减利润表“管理费用”本年金额158,103.14元。

（二）会计估计变更情况

本公司本报告期无会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本报告期无前期重大会计差错更正事项。

七、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

（一）货币资金

1、分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	<u>186,701.75</u>	<u>91,015.59</u>
其中：人民币	186,701.75	91,015.59
银行存款	<u>49,757,616.23</u>	<u>30,212,430.26</u>
其中：人民币	49,757,616.23	30,212,430.26
合 计	<u>49,944,317.98</u>	<u>30,303,445.85</u>

2、期末无存放在境外的款项。

3、期末无潜在回收风险的款项。

4、期末不存在因抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

(二) 应收账款

1、按类别列示

类 别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏 账准备的应收账款	65,801,641.81	100.00	1,995,404.07	3.03	23,476,174.62	100.00	817,668.8	3.48
组合小计	<u>65,801,641.81</u>	<u>100</u>	<u>1,995,404.07</u>	<u>3.03</u>	<u>23,476,174.62</u>	<u>100</u>	<u>817,668.8</u>	<u>3.48</u>
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款								
合 计	<u>65,801,641.81</u>	<u>100</u>	<u>1,995,404.07</u>		<u>23,476,174.62</u>	<u>100</u>	<u>817,668.8</u>	

2、组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1-6 月 (含 6 月)	36,795,662.26	55.92		13,120,555.62	55.89	
6-12 月 (含 12 月)	16,673,635.34	25.34	333,472.71	3,781,645.58	16.11	75,632.91
1 至 2 年 (含 2 年)	7,955,065.18	12.09	397,753.26	5,635,111.42	24.00	281,755.57
2 至 3 年 (含 3 年)	3,452,451.03	5.25	345,245.10	14,034.00	0.06	1,403.40
3 至 4 年 (含 4 年)				11,790.00	0.05	2,358.00

4至5年(含5年)	11,790.00	0.02	5,895.00	913,038.00	3.89	456,519.00
5年以上	913,038.00	1.38	913,038.00			
合计	<u>65,801,641.81</u>	<u>100</u>	<u>1,995,404.07</u>	<u>23,476,174.62</u>	<u>100</u>	<u>817,668.88</u>

3、期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	未结算原因
湖南湘江新区农村商业银行股份有限公司	非关联方	17,765,475.00	1-6月、1至2年	27.00	未到结算期
中国建设银行股份有限公司广东省分行	非关联方	10,855,000.00	6-12月	16.50	未到结算期
郴州市人力资源和社会保障局	非关联方	5,825,674.07	1-6月、1至2年 2至3年	8.85	未到结算期
中国银行股份有限公司湖南省分行	非关联方	3,361,740.00	1-6月	5.11	未到结算期
淮南通商农村商业银行股份有限公司	非关联方	3,180,000.00	1-6月	4.83	未到结算期
合计		<u>40,987,889.07</u>		<u>62.29</u>	

4、报告期无核销的应收账款。

5、报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、报告期无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

7、报告期计提、收回或转回的坏账准备

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,177,735.19
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(三) 预付款项

1、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(含1年)	1,359,144.07	96.24	4,185,708.14	100.00
1至2年(含2年)	53,052.50	3.76		
合计	<u>1,412,196.57</u>	<u>100</u>	<u>4,185,708.14</u>	<u>100</u>

2、期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
深圳市鼎竣电气有限公司	非关联方	481,882.42	1年以内	34.12	暂未提货

北京斯麦克信息技术有限公司	非关联方	118,200.00	1年以内	8.37	暂未提货
郴州万企达信息科技有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	7.08	暂未提货
中控智慧科技股份有限公司	非关联方	88,080.00	1年以内	6.24	暂未提货
内蒙古银安科技开发有限责任公司	非关联方	82,000.00	1年以内	5.81	暂未提货
合计		<u>870,162.42</u>		<u>61.62</u>	

(四) 其他应收款

1、按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	3,580,107.23	100.00	48,240.42	1.35	2,347,132.20	100.00	14,609.16	0.62
组合小计	<u>3,580,107.23</u>	<u>100</u>	<u>48,240.42</u>	<u>1.35</u>	<u>2,347,132.20</u>	<u>100</u>	<u>14,609.16</u>	<u>0.62</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>3,580,107.23</u>	<u>100</u>	<u>48,240.42</u>	<u>1.35</u>	<u>2,347,132.20</u>	<u>100</u>	<u>14,609.16</u>	<u>0.62</u>

2、组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1-6月(含6月)	2,060,278.87	57.55		1,912,675.93	81.49	
6-12月(含12月)	997,449.96	27.86	19,949.00	255,633.12	10.89	2,538.00
1至2年(含2年)	482,928.40	13.49	24,146.42	147,223.15	6.27	7,361.16
2至3年(含3年)	37,450.00	1.05	3,745.00	16,100.00	0.69	1,610.00
3至4年(含4年)	2,000.00	0.05	400.00	15,500.00	0.66	3,100.00
合计	<u>3,580,107.23</u>	<u>100</u>	<u>48,240.42</u>	<u>2,347,132.20</u>	<u>100</u>	<u>14,609.16</u>

3、报告期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	8,951.18

合 计

8,951.18

4、按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,814,286.75	1,296,425.30
其他往来款	1,012,569.67	477,827.58
备用金	478,854.77	572,879.32
押 金	274,396.04	
合 计	<u>3,580,107.23</u>	<u>2,347,132.20</u>

5、期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账 龄	款项性质	占其他应收款 总额的比例 (%)
湖南省易像装饰设计工程有限公司	非关联方	300,000.00	1至2年	其他往来款	8.38
姜 尹	非关联方	300,000.00	1-6月	备用金	8.38
北京君正集成电路股份有限公司	非关联方	274,396.04	1-6月	押 金	7.66
南昌市人力资源和社会保障信息中心	非关联方	263,800.00	6-12月	保证金	7.37
青海省人力资源和社会保障厅	非关联方	200,000.00	1-6月	保证金	5.59
合 计		<u>1,338,196.04</u>			<u>37.38</u>

6、报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、报告期无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

8、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	33,631.26
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(五) 存货

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
原材料	796,281.68		796,281.68	187,505.31		187,505.31
在产品	2,008,439.56		2,008,439.56	1,858,401.52		1,858,401.52
库存商品	2,180,871.71		2,180,871.71	5,053,144.38		5,053,144.38
委托加工物资	3,987,906.34		3,987,906.34	1,356,817.90		1,356,817.90

合 计	<u>8,973,499.29</u>	<u>8,973,499.29</u>	<u>8,455,869.11</u>	<u>8,455,869.11</u>
-----	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品		31,000,000.00
待抵扣进项税	1,426,073.29	103,105.37
预缴所得税	528,389.00	377,328.06
合 计	<u>1,954,462.29</u>	<u>31,480,433.43</u>

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>25,802,760.75</u>	<u>2,527,361.29</u>	<u>2,934,195.23</u>	<u>25,395,926.81</u>
其中：房屋及建筑物	18,668,809.59		2,046,302.00	16,622,507.59
办公家具	1,109,026.45	737,914.43	12,222.22	1,834,718.66
运输工具	1,703,366.67	213,245.99		1,916,612.66
电子设备	3,233,267.43	672,559.71	875,671.01	3,030,156.13
模具及其他	1,088,290.61	903,641.16		1,991,931.77
		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
二、累计折旧合计	<u>3,452,938.17</u>	<u>2,561,011.97</u>	<u>1,424,758.33</u>	<u>4,589,191.81</u>
其中：房屋及建筑物	836,251.14	600,954.24	603,771.44	833,433.94
办公家具	265,889.06	814,829.11	11,611.11	1,069,107.06
运输工具	754,751.43	439,179.42		1,193,930.85
电子设备	1,410,278.90	264,600.98	809,375.78	865,504.10
模具及其他	185,767.64	441,448.22		627,215.86
三、固定资产减值准备累计金额合计				
四、固定资产账面价值合计	<u>22,349,822.58</u>			<u>20,806,735.00</u>
其中：房屋及建筑物	17,832,558.45			15,789,073.65
办公家具	843,137.39			765,611.60
运输工具	948,615.24			722,681.81
电子设备	1,822,988.53			2,164,652.03

模具及其他	902,522.97	1,364,715.91
-------	------------	--------------

2、本期计提折旧金额为2,561,011.97元。

3、本公司期末无暂时闲置的固定资产。

4、期末无未办妥产权证书的固定资产。

（八）无形资产

1、无形资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>222,051.29</u>	<u>301,435.91</u>		<u>523,487.20</u>
其中：软件使用权	222,051.29	301,435.91		523,487.20
二、累计摊销额合计	<u>76,156.66</u>	<u>88,543.26</u>		<u>164,699.92</u>
其中：软件使用权	76,156.66	88,543.26		164,699.92
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：软件使用权				
四、无形资产账面价值合计	<u>145,894.63</u>			<u>358,787.28</u>
其中：软件使用权	145,894.63			358,787.28

2、本期计提摊销金额为88,543.26元。

（九）开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
老来网社会保险服务平台	2,915,299.81	6,555,393.46				9,470,693.27
合 计	<u>2,915,299.81</u>	<u>6,555,393.46</u>				<u>9,470,693.27</u>

（十）长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修支出	254,742.88	417,949.55	208,119.02		464,573.41
咨询服务费	33,507.00		26,796.00		6,711.00
合 计	<u>288,249.88</u>	<u>417,949.55</u>	<u>234,915.02</u>		<u>471,284.41</u>

（十一）递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产及可抵扣暂时性差异

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	2,033,007.13	315,845.07	771,451.70	115,717.75
内部交易未实现利润	18,831,736.93	2,824,760.54		
合计	<u>20,864,744.06</u>	<u>3,140,605.61</u>	<u>771,451.70</u>	<u>115,717.75</u>

2、未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	10,637.34	60,826.34
可抵扣亏损	5,567,539.74	1,786,723.49
合计	<u>5,578,177.08</u>	<u>1,847,549.83</u>

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2020	1,786,723.49	1,786,723.49
2021	3,780,816.25	
合计	<u>5,567,539.74</u>	<u>1,786,723.49</u>

(十二) 应付账款

1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	6,534,594.28	5,292,013.32
合计	<u>6,534,594.28</u>	<u>5,292,013.32</u>

2、期末应付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例 (%)
易联众信息技术股份有限公司	第三方	680,000.00	1年以内	10.41
中建材信息技术股份有限公司	第三方	623,400.00	1年以内	9.54
广东华大互联网股份有限公司	第三方	582,880.00	1年以内	8.92
长沙赫雷克勒智能装备有限公司	第三方	469,126.55	1年以内	7.18
沃顿信息科技(湖南)股份有限公司	第三方	450,000.00	1年以内	6.89
合计		<u>2,805,406.55</u>		<u>42.94</u>

3、期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

(十三) 预收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,949,910.66	98.52	9,181,712.42	95.92
1 至 2 年 (含 2 年)	49,528.30	0.98	390,950.00	4.08
2 至 3 年 (含 3 年)	24,950.00	0.50		
合 计	<u>5,024,388.96</u>	<u>100</u>	<u>9,572,662.42</u>	<u>100</u>

(十四) 应付职工薪酬

1、分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	3,935,397.79	33,649,068.40	30,093,689.80	7,490,776.39
离职后福利中的设定提存计划负债	142,447.24	2,291,196.98	2,214,893.80	218,750.42
合 计	<u>4,077,845.03</u>	<u>35,940,265.38</u>	<u>32,308,583.60</u>	<u>7,709,526.81</u>

2、短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,585,314.99	29,119,473.96	26,396,682.96	5,308,105.99
二、职工福利费		560,834.45	560,834.45	
三、社会保险费	<u>51,464.79</u>	<u>1,099,378.11</u>	<u>1,150,842.90</u>	
其中：1. 医疗保险费	45,950.70	990,368.73	1,036,319.43	
2. 工伤保险费	2,297.54	41,781.35	44,078.89	
3. 生育保险费	3,216.55	67,228.03	70,444.58	
四、住房公积金	61,602.60	1,743,428.00	1,745,323.48	59,707.12
五、工会经费及职工教育经费	1,237,015.41	1,084,068.88	198,121.01	2,122,963.28
六、辞退福利及内退补偿		41,885.00	41,885.00	
合 计	<u>3,935,397.79</u>	<u>33,649,068.40</u>	<u>30,093,689.80</u>	<u>7,490,776.39</u>

3、离职后福利中的设定提存计划负债

项 目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	2,110,480.53	218,750.42
失业保险	104,413.27	
合 计	<u>2,214,893.80</u>	<u>218,750.42</u>

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,866,350.00	2,509,153.88
企业所得税	408,419.26	145,071.87
城市维护建设税	549,750.80	130,358.56
代扣代缴个人所得税	118,694.73	91,018.45
教育费附加及地方教育附加	392,679.13	93,113.24
合计	<u>6,335,893.92</u>	<u>2,968,716.00</u>

(十六) 其他应付款

1、按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	4,544,490.00	26,589.00
其他往来款	1,218,494.59	1,439,733.38
代垫款		26,143,185.00
合计	<u>5,762,984.59</u>	<u>27,609,507.38</u>

2、期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十七) 递延收益

1、分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	批准文件
老年人社会化服务云平台建设及运营项目		22,900,000.00		22,900,000.00	湘发改委投资[2016]625号
合计		<u>22,900,000.00</u>		<u>22,900,000.00</u>	

2、政府补助情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关
老年人社会化服务云平台建设及运营项目		22,900,000.00			22,900,000.00	22,900,000.00
合计		<u>22,900,000.00</u>			<u>22,900,000.00</u>	<u>22,900,000.00</u>

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)	期末余额
----	------	-------------	------

	发行新股	送股	公积金 转股	其他	合计
一、有限售条件股份					
其他内资持股					
其中：境内自然人持股					
邱建华	21,382,363.00			-5,345,590.00	16,036,773.00
蒋周连	1,080,320.00			-270,080.00	810,240.00
方宏	400,000.00			-100,000.00	300,000.00
小计	<u>22,862,683.00</u>			<u>-5,715,670.00</u>	<u>17,147,013.00</u>
					<u>0</u>
境内法人持股					
北京盈智创投投资管理中心 （有限合伙）	5,337,320.00			-1,779,106.00	3,558,214.00
龙口聚源投资合伙企业 （有限合伙）	5,000,000.00			-5,000,000.00	
北京智联慧通投资管理中心 （有限合伙）	3,600,000.00			-1,200,000.00	2,400,000.00
北京博格泰投资有限公司	1,999,998.00			-1,999,998.00	
北京银杏盛鸿投资管理有限公司	1,199,999.00			-1,199,999.00	
小计	<u>17,137,317.00</u>			<u>-11,179,103.00</u>	<u>5,958,214.00</u>
				<u>0</u>	<u>0</u>
二、无限售条件流通股份					
人民币普通股					
邱建华				5,345,590.00	5,345,590.00
蒋周连				270,080.00	270,080.00
方宏				100,000.00	100,000.00
北京盈智创投投资管理中心 （有限合伙）				1,779,106.00	1,779,106.00
龙口聚源投资合伙企业 （有限合伙）				5,000,000.00	5,000,000.00
北京智联慧通投资管理中心 （有限合伙）				1,200,000.00	1,200,000.00
北京博格泰投资有限公司				1,999,998.00	1,999,998.00
合肥汇智进出口贸易有限公司	1,600,000.00				1,600,000.00
		0			0
北京银杏盛鸿投资管理有限公司				1,199,999.00	1,199,999.00

小 计	<u>1,600,000.0</u>	<u>16,894,773.00</u>	<u>18,494,773.00</u>	<u>18,494,773.0</u>
	0			0
股份合计	<u>40,000,000.00</u>	<u>1,600,000.0</u>	<u>1,600,000.00</u>	<u>41,600,000.0</u>
		0		0

注：2016年4月6日，经本公司股东会决议，新股东合肥汇智进出口贸易有限公司出资2,400.00万元，其中增加注册资本160.00万元，增加资本公积2,240.00万元。

（十九）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	21,309,463.41	22,400,000.00		43,709,463.41
其他资本公积	2,458,200.00		2,458,200.00	
合 计	<u>23,767,663.41</u>	<u>22,400,000.00</u>	<u>2,458,200.00</u>	<u>43,709,463.41</u>

注：2016年4月6日，经本公司股东会决议，新股东合肥汇智进出口贸易有限公司出资2,400.00万元，其中增加注册资本160.00万元，增加资本公积2,240.00万元；

2016年12月1日，经北京智慧眼发展股东会决议，控股合并湖南老来网51%股权，调整上期比较数据，期初资本公积增加2,458,200.00元，本期有长期股权投资抵消，将资本公积还原。

（二十）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	1,639,717.22	289,403.40		1,929,120.62
合 计	<u>1,639,717.22</u>	<u>289,403.40</u>		<u>1,929,120.62</u>

（二十一）未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	655,522.58	11,321,417.49
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>655,522.58</u>	<u>11,321,417.49</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,547,509.62	15,934,570.65
减：提取盈余公积	289,403.40	1,639,717.22
其 他		24,960,748.34
期末未分配利润	<u>18,913,628.80</u>	<u>655,522.58</u>

（二十二）营业收入、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
主营业务收入	101,847,711.39	75,618,730.28
其他业务收入	95,238.10	35,000.00
营业收入合计	<u>101,942,949.49</u>	<u>75,653,730.28</u>
主营营业成本	37,460,681.19	27,569,663.24
其他业务成本		32,399.80
营业成本合计	<u>37,460,681.19</u>	<u>27,602,063.04</u>

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
身份认证产品	66,459,511.28	14,615,507.81	62,044,374.58	17,067,109.51
系统集成	30,954,828.93	22,469,659.71	11,358,788.43	10,048,547.32
技术服务	4,433,371.18	375,513.67	2,215,567.27	454,006.41
合 计	<u>101,847,711.39</u>	<u>37,460,681.19</u>	<u>75,618,730.28</u>	<u>27,569,663.24</u>

3、本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中国建设银行股份有限公司广东省分行	15,775,695.79	15.48
湖南湘江新区农村商业银行股份有限公司	13,243,760.68	12.99
广东铭鸿数据有限公司	11,544,863.25	11.32
广西社会保险事业局	11,103,678.69	10.89
中国银行股份有限公司湖南省分行	4,629,743.59	4.54
合 计	<u>56,297,742.00</u>	<u>55.22</u>

（二十三）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	918,558.35	592,559.22	7%
教育费附加及地方教育附加	656,113.11	423,256.55	5%（其中：教育费附加 3%、 地方教育附加 2%）
其 他	158,103.14		
合 计	<u>1,732,774.60</u>	<u>1,015,815.77</u>	

（二十四）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

职工薪酬	9,708,589.87	5,858,635.18
差旅费	3,847,111.00	2,963,128.32
招待费	2,138,530.15	2,206,151.71
服务费	1,237,386.60	354,970.07
办公费	861,275.47	410,476.52
中标费	656,362.16	521,283.44
折旧、摊销费	421,119.60	257,336.61
广告费	395,483.29	382,533.92
其他	18,609.34	16,572.58
合计	<u>19,284,467.48</u>	<u>12,971,088.35</u>

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	17,384,316.15	10,129,051.80
职工薪酬	6,836,620.84	4,475,777.80
咨询费	2,366,683.56	1,311,423.91
其他	1,450,954.53	1,450,118.93
办公费	1,327,272.02	1,087,598.40
折旧、摊销	1,231,677.16	1,344,338.01
租赁费	1,231,122.26	1,305,273.01
业务招待费	869,408.09	378,899.30
差旅费	777,736.90	641,627.24
合计	<u>33,475,791.51</u>	<u>22,124,108.40</u>

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	347,253.57	605,206.44
减：利息收入	221,435.89	102,560.78
手续费	52,614.17	70,496.10
合计	<u>178,431.85</u>	<u>573,141.76</u>

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,220,317.63	487,190.36
合计	<u>1,220,317.63</u>	<u>487,190.36</u>

（二十八）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财收益	90,542.46	203,335.20
合 计	<u>90,542.46</u>	<u>203,335.20</u>

（二十九）营业外收入

1、按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,146,112.65	6,862,063.13
非流动资产处置利得	664,682.09	
其 他	73,671.69	20,931.99
合 计	<u>5,884,466.43</u>	<u>6,882,995.12</u>

2、政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	相关文件	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	4,089,517.06	6,027,210.63	财税[2011]100号	与收益相关
移动互联网产业发展资金	700,000.00	500,000.00	长财企指[2016]70号	与收益相关
中电软件园建设专项资金	150,000.00		长高新管（2016）149号	与收益相关
柳枝行动企业孵化资金	165,147.50	34,852.50	2015第（081）号	与收益相关
稳岗补贴	41,448.09			与收益相关
改制上市资助		300,000.00	中科园发（2010）32号	与收益相关
合 计	<u>5,146,112.65</u>	<u>6,862,063.13</u>		

（三十）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	21,161.60	16,205.91
罚没及滞纳金支出	36,122.42	11,692.59
其 他	6,297.33	98,420.95
合 计	<u>63,581.35</u>	<u>126,319.45</u>

（三十一）所得税费用

1、分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

所得税费用	<u>-2,724,107.42</u>	<u>2,073,188.53</u>
其中：当期所得税	300,780.44	2,164,309.02
递延所得税	-3,024,887.86	-91,120.49

2、所得税费用与会计利润关系的说明

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	14,501,912.77	18,182,018.59
按法定税率 25%计算的所得税费用	3,625,478.19	4,545,504.65
适用不同税率的影响额	-6,741,139.94	-2,265,941.01
不可抵扣的费用	325,629.62	807,278.45
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-1,342.68	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	932,656.81	121,847.67
加计扣除额的影响	-865,389.42	-1,135,501.23
所得税费用合计	<u>-2,724,107.42</u>	<u>2,073,188.53</u>

(三十二) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	1,130,267.28	820,931.97
利息收入	221,435.89	102,560.78
资金往来款	4,532,694.77	28,939,904.55
合 计	<u>5,884,397.94</u>	<u>29,863,397.30</u>

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理及销售费用中列支	34,775,609.06	23,159,335.98
资金往来款	26,661,714.45	273,322.21
营业外支出中列支	42,419.75	110,113.54
银行手续费	52,614.17	70,496.10
合 计	<u>61,532,357.43</u>	<u>23,613,267.83</u>

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

老年人社会化服务云平台建设及运营项目	22,900,000.00	
收到湖南老来网控股股东股权款		2,458,200.00
合 计	<u>22,900,000.00</u>	<u>2,458,200.00</u>

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
本期收购湖南来网支付股权款	3,060,000.00	
合 计	<u>3,060,000.00</u>	

(三十三) 合并现金流量表补充资料

1、净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,226,020.19	15,767,144.94
加：资产减值准备	1,220,317.63	487,190.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,561,011.97	1,571,576.57
无形资产摊销	88,543.26	54,196.36
长期待摊费用摊销	234,915.02	364,446.58
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）	-643,520.49	16,205.91
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）	347,253.57	605,206.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-90,542.46	-203,335.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,024,887.86	-91,120.49
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）	-517,630.18	-2,011,018.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-42,117,910.69	-5,676,015.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,895,467.83	31,795,531.69
其他		-307,063.85
经营活动产生的现金流量净额	<u>-41,611,897.87</u>	<u>42,372,944.41</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

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

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	49,944,317.98	30,303,445.85
减：现金的期初余额	30,303,445.85	17,649,658.06
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	<u>19,640,872.13</u>	<u>12,653,787.79</u>

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,060,000.00	
其中：湖南老来网科技发展有限公司	3,060,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	<u>16,364.78</u>	<u>1,952,637.59</u>
其中：湖南老来网科技发展有限公司	16,364.78	1,952,637.59
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
取得子公司支付的现金净额	<u>3,043,635.22</u>	<u>-1,952,637.59</u>

3、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>49,944,317.98</u>	<u>30,303,445.85</u>
其中：1.库存现金	186,701.75	91,015.59
2.可随时用于支付地银行存款	49,757,616.23	30,212,430.26
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	<u>49,944,317.98</u>	<u>30,303,445.85</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、合并范围的变动

（一）非同一控制下企业合并

本公司本报告期无非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得	交易构成同一控制	购买日	购买日的确	合并当期期初至合并	合并当期期初至合并
--------	------	----------	-----	-------	-----------	-----------

	比例 (%)	下企业合并的依据	定依据	日被合并方的收入	日被合并方的净利润
湖南老来网科技发展有限公司	51.00	同一实际控制人	2016.12.1 股东会决议	无	-2,593,546.57

(2) 企业合并成本

项 目	湖南老来网科技发展有限公司
合并成本	<u>5,100,000.00</u>
其中：现金	3,060,000.00
往来款	2,040,000.00

(3) 被合并方的资产和负债

项 目	湖南老来网科技发展有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	16,364.78	1,952,637.59
其他应收款	1,004,945.34	112,733.12
固定资产	746,781.35	293,119.95
开发支出	8,930,828.37	2,915,299.81
减：应付职工薪酬	586,772.40	88,514.52
应交税费	33,002.03	25,220.27
其他应付款	3,014,377.10	501,740.80
净资产	<u>7,064,768.31</u>	<u>4,658,314.88</u>
减：少数股东权益	3,461,736.47	2,282,574.29
取得的净资产	<u>3,603,031.84</u>	<u>2,375,740.59</u>

(三) 处置子公司

本公司本报告期无处置子公司。

(四) 新设子公司导致的合并范围变动

根据北京智慧眼第一届董事会第三次会议审议通过的《关于在深圳设立子公司的议案》，公司与深圳市智慧人投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“深圳市智慧人”）共同设立深圳脉迪科技有限公司，注册资本为1,000.00万元；已于2016年3月30日办理完工商设立登记的注册手续。截至2016年12月31日，实缴出资404万元，其中：北京智慧眼分次缴纳出资400万元，深圳市智慧人于2016年12月22日实缴出资4万元。

九、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 本公司的子公司情况

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
湖南创恒信息技术有限公司	湖南长沙	湖南长沙	系统集成	100		100	同一控制下 企业合并
智慧眼(湖南)科技发展有限公司	湖南长沙	湖南长沙	生物识别	100		100	新设
深圳脉迪科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生物识别	99.01		99.01	新设
湖南老来网科技发展有限公司	湖南长沙	湖南长沙	互联网信息	51.00		51.00	同一控制下 企业合并

注1、智慧眼(湖南)科技发展有限公司于2014年8月19日,由北京智慧眼出资设立,注册资本为人民币15,000万元,由北京智慧眼分期缴纳,截至2016年12月31日,实际已出资额为1,600万元。

注2、深圳脉迪科技有限公司成立于2016年3月30日,由北京智慧眼、深圳市智慧人投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“深圳市智慧人”)共同设立,初始注册资本为人民币1000万元,其中北京智慧眼认缴出资900万元,深圳市智慧人认缴出资100万元。注册资本由北京智慧眼、深圳市智慧人分期缴足,截至2016年12月31日,北京智慧眼实缴出资400万元,深圳市智慧人实缴出资4万元。

注3、湖南老来网科技发展有限公司(以下简称“湖南老来网”)成立于2015年6月9日,由邱建华、肖要林共同设立,初始注册资本1000万元,其中邱建华认缴出资950万元,肖要林认缴出资50万元。后经多次股权转让,截至2016年9月27日,股东邱建华、肖要林、徐伟、贺凯、刘颀、王栋、王皓、邹智、彭亚玲缴足出资,合计1,000.00万元;2016年12月1日,股东邱建华、徐伟、王皓分别将其持有的货币出资480万元、20万元、10万元转让给北京智慧眼科技股份有限公司,北京智慧眼对湖南老来网持股51%,并于2016年12月23日办理工商变更登记。

(2) 重要非全资子公司

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具,除衍生工具外,包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债,如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户未能履行义务支付货款而导致本公司金融资产产生的损失，即资产负债表中已确认之金融资产的账面金额。本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的货币资金主要存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，销售部基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。管理层认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，参见附注“七、合并财务报表主要项目注释”中各相关项目。

（二）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为公司不存在重大流动性风险。

（三）市场风险

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

除银行存款外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的收入及经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。

本公司银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等平均存款利率相对较低，本公司为持有的此类资产于 2016 年 12 月 31 日及 2015 年 12 月 31 日并未面临重大的利率风险。

十一、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

十二、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为邱建华先生。

3、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之说明。

4、本公司的合营和联营企业情况

无。

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	注册号
邱建华	实际控制人、董事长兼总经理	
蒋周连	股东、监事	
方 宏	股东、监事	
曾永玉	董事、与实际控制人邱建华为夫妻关系	
肖要林	董事、副总经理	
杨 东	董事	
邱玉林	与实际控制人邱建华为兄妹关系	
王 知	监事会主席、监事	
贺 凯	副总经理	
周 渊	副总经理	
徐 伟	副总经理	
王 皓	副总经理	
王 栋	副总经理	
姜 利	财务总监、副总经理	

6、关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联担保情况

无。

(4) 关联方资产转让情况

无。

(5) 支付关键管理人员薪酬情况

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,625,863.11	1,415,062.20
合 计	<u>2,625,863.11</u>	<u>1,415,062.20</u>

7、关联方往来余额情况

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	杨 东			20,000.00	
	合 计			<u>20,000.00</u>	
其他应付款	邱建华	4,414,004.00		5,304.00	
其他应付款	徐 伟	80,000.00			
其他应付款	王 皓	45,000.00		10,000.00	
其他应付款	周 渊	2,900.00		3,700.00	
其他应付款	曾永玉	2,586.00		3,886.00	
其他应付款	肖要林			3,699.00	
	合 计	<u>4,544,490.00</u>		<u>26,589.00</u>	

十三、或有事项

截至2016年12月31日，本公司无需披露的或有事项。

十四、承诺事项

截至2016年12月31日，本公司未发生对本公司财务报表及经营情况产生重大影响的承诺事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他事项

截至2016年12月31日，本公司未发生对本公司财务报表及经营情况产生重大影响的其它事项。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1、按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	39,096,871.98	99.19	1,881,585.99	4.81	17,627,584.6	100.00	761,405.54	4.32
组合小计	<u>39,096,871.98</u>	<u>99.19</u>	<u>1,881,585.99</u>	<u>4.81</u>	<u>17,627,584.6</u>	<u>100.00</u>	<u>761,405.54</u>	<u>4.32</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	317,363.74	0.81			3			
合计	<u>39,414,235.72</u>	<u>100</u>	<u>1,881,585.99</u>		<u>17,627,584.6</u>	<u>100.00</u>	<u>761,405.54</u>	

2、组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1-6 月 (含 6 月)	12,383,626.01	31.67		9,856,684.21	55.92	
6-12 月 (含 12 月)	16,408,675.34	41.97	328,173.51	1,266,886.00	7.19	25,337.72
1-2 年 (含 2 年)	5,975,575.60	15.28	298,778.78	5,590,976.42	31.72	279,548.8

						2
2-3年(含3年)	3,415,957.03	8.74	341,595.70			
4-5年(含5年)				913,038.00	5.17	456,519.00
5年以上	913,038.00	2.34	913,038.00			
合计	<u>39,096,871.98</u>	<u>100</u>	<u>1,881,585.99</u>	<u>17,627,584.63</u>	<u>100</u>	<u>761,405.54</u>

3、期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	未结算原因
中国建设银行股份有限公司广东省分行	非关联方	10,855,000.00	6-12月	27.54	未到结算期
淮南通商农村商业银行股份有限公司	非关联方	3,180,000.00	1-6月	8.07	未到结算期
湖南湘江新区农村商业银行股份有限公司	非关联方	2,270,275.00	1-2年	5.76	未到结算期
郴州市人力资源和社会保障局	非关联方	2,178,874.07	2-3年	5.53	未到结算期
青海省人力资源和社会保障厅	非关联方	1,860,800.00	1-6月	4.72	未到结算期
合计		<u>20,344,949.07</u>		<u>51.62</u>	

4、报告期无核销的应收账款。

5、报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、报告期无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

7、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,120,180.45
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(二) 其他应收款

1、按类别列示

类别	期末余额				期初余额			坏账准备 计提比例 (%)
	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例(%)	金额	占总额 比例(%)	坏账 准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	2,059,773.21	38.12	42,481.20	2.06	1,998,842.43	100.00	10,046.16	0.50

组合小计	<u>2,059,773.21</u>	<u>38.12</u>	<u>42,481.20</u>	<u>2.06</u>	<u>1,998,842.43</u>	<u>100.00</u>	<u>10,046.16</u>	<u>0.50</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,343,656.00	61.88						
合计	<u>5,403,429.21</u>	<u>100</u>	<u>42,481.20</u>		<u>1,998,842.43</u>	<u>100</u>	<u>10,046.16</u>	

2、组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1-6月(含6月)	695,795.85	33.78		1,752,919.28	87.70	
6-12月(含12月)	874,838.96	42.47	17,496.78	126,000.00	6.30	2,520.00
1-2年(含2年)	478,588.40	23.24	23,929.42	100,323.15	5.02	5,016.16
2-3年(含3年)	10,550.00	0.51	1,055.00	14,100.00	0.70	1,410.00
3-4年(含4年)				5,500.00	0.28	1,100.00
合计	<u>2,059,773.21</u>	<u>100</u>	<u>42,481.20</u>	<u>1,998,842.43</u>	<u>100</u>	<u>10,046.16</u>

3、按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来款项	3,343,656.00	
备用金	148,280.12	225,152.55
保证金	1,507,436.75	1,296,425.30
其他	404,056.34	477,264.58
合计	<u>5,403,429.21</u>	<u>1,998,842.43</u>

4、期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	占其他应收款 总额的比例(%)
深圳脉迪科技有限公司	子公司	1,723,400.00	1-6月	资金往来款项	31.89
智慧眼(湖南)科技发展有限公司	子公司	1,487,756.00	1-6月	资金往来款项	27.53
南昌市人力资源和社会保障信息中心	非关联方	263,800.00	1-2年	保证金	4.88
青海省人力资源和社会保障厅	非关联方	200,000.00	6-12月	保证金	3.70
北京君正集成电路股份有限公司	非关联方	137,198.02	6-12月	其他	2.54
合计		<u>3,812,154.02</u>			<u>70.54</u>

5、报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、报告期无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

7、报告期实际核销的其他应收款情况

项 目	本期发生额
实际核销的其他应收款	8,951.18

8、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	32,435.04
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(三) 长期股权投资

按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南创恒信息技术有限公司	成本法	9,759,360.62	9,759,360.62			9,759,360.62
智慧眼(湖南)科技发展有限公司	成本法	16,000,000.00	12,000,000.00	4,000,000.00		16,000,000.00
深圳脉迪科技有限公司	成本法	4,000,000.00		4,000,000.00		4,000,000.00
湖南老来网科技发展有限公司	成本法	3,603,031.84		3,603,031.84		3,603,031.84
合 计		<u>33,362,392.46</u>	<u>21,759,360.62</u>	<u>11,603,031.84</u>		<u>33,362,392.46</u>

接上表：

在被投资单位的持股 比例(%)	在被投资单位表决 权比例(%)	在被投资单位的持股比例与表决 权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资产 减值准备	现金红利
100	100				
100	100				
99.01	99.01				
51.00	51.00				

(四) 营业收入、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
主营业务收入	54,774,237.63	59,835,454.24
营业收入合计	<u>54,774,237.63</u>	<u>59,835,454.24</u>
主营营业成本	18,046,694.41	17,178,770.92
营业成本合计	<u>18,046,694.41</u>	<u>17,178,770.92</u>

2、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
身份认证产品	44,993,005.94	10,733,033.51	59,835,454.24	17,178,770.92
系统集成	7,878,137.40	7,005,687.42		
技术服务	1,903,094.29	307,973.48		
合计	<u>54,774,237.63</u>	<u>18,046,694.41</u>	<u>59,835,454.24</u>	<u>17,178,770.92</u>

3、本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中国建设银行股份有限公司广东省分行	15,775,695.79	28.80
广西社会保险事业局	11,103,678.69	20.27
淮南通商农村商业银行股份有限公司	2,717,948.72	4.96
南昌市人力资源和社会保障信息中心	2,123,658.41	3.88
青海省人力资源和社会保障厅	1,590,427.35	2.90
合计	<u>33,311,408.96</u>	<u>60.81</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财收益	90,542.46	112,931.47
合计	<u>90,542.46</u>	<u>112,931.47</u>

十八、补充资料

（一）净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订），本公司报告期加权平均的净资产收益率和每股收益计算如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.68	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.50	0.47	0.47

（二）非经常性损益情况

按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况报告如下：

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	643,520.49	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,056,595.59	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	90,542.46	
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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	-2,593,546.57	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,251.94	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>-771,636.09</u>	
减：所得税影响金额	-111,230.11	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>-660,405.98</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-741,328.26	
归属于少数股东的非经常性损益	80,922.28	

十九、财务报表的批准

本公司 2016 年度财务报表经公司董事会于 2017 年 4 月 17 日批准报出。

北京智慧眼科技股份有限公司

二〇一七年四月十七日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市海淀区西北旺路 10 号院东区 14 号楼 A 座 4 层 403