



思维实创

NEEQ : 834560

北京思维实创科技股份有限公司

Beijing Servicestrong Technology Co.Ltd

基础教育信息化运营和服务商

致力于系统集成、软件开发、IT运营维护、产品销售等运营服务



年度报告

2018

# 公司年度大事记



北京思维实创科技股份有限公司于2018年3月16日获得由北京市住房和城乡建设委员会颁发的《特种工程（特种防雷）专业承包》资质证书。

北京思维实创科技股份有限公司于2018年5月8日获得由中国信息安全测评中心颁发的《信息安全服务（安全工程类一级）》资质证书。

北京思维实创科技股份有限公司于2018年6月29日和2018年7月6日获得由国家知识产权局颁发的《实用新型专利证书》。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、思维实创	指	北京思维实创科技股份有限公司
报告期、本期	指	2018年01月01日至2018年12月31日
上期	指	2017年01月01日至2017年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
华安汇众	指	北京华安汇众投资管理中心(有限合伙)
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
瑞华会计师、会计师事务所	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
君致律师	指	北京市君致律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	北京思维实创科技股份有限公司章程
软著、软件著作权	指	计算机软件著作权
IT 运维平台、运维平台	指	智能 IT 服务管理系统
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称

## 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。

公司负责人赵彦军、主管会计工作负责人董霄鹏及会计机构负责人（会计主管人员）董霄鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
人才流失风险	公司自成立以来,培养了一批经验丰富的研发、技术、经营及管理等专业人才。在行业快速发展的情况下,公司如不能及时引进和培养足够的高素质人才,将面临人才短缺的风险。另外,目前行业内具有综合素质的高端技术人才十分紧缺,如果公司的高端技术人才流失,将对公司的核心竞争力带来不利影响。因此,公司存在人才流失风险。
市场竞争风险	随着用户对数据中心 IT 服务的需求越来越多,行业内新进入竞争者逐渐增多,可能导致公司所处行业竞争加剧,虽然整体市场容量以较快的速度扩大,使得公司具备获取更大市场份额的机会,但是未来公司面临的竞争对手在数量上可能会有所增加,而且竞争对手的规模、实力也会不断提高,行业竞争压力增大。虽然公司目前在北京教育领域占据一定市场份额,树立了品牌和口碑,如果公司在市场竞争中不能提升专业技术水平和市场品牌影响,不能保持现有的增长态势并迅速扩大企业规模和增强资金实力,公司将面临较大市场竞争风险,有可能导致公司的市场地位下降的情形发生。

客户相对集中风险	2017 年度和 2018 年度,公司前五大客户营业收入占同期营业收入比重分别为 79.39%、70.28%,公司客户相对集中。报告期内,公司通过加强业务拓展,使得整体业绩稳步提升,同时深度挖掘了老客户的新需求,前五大客户的营业收入有所增加。但由于公司目前的业务规模有限,报告期内前五大客户收入占比仍保持在 50%以上。如果公司未来开拓新客户未达到预期,且公司对客户关系维系不善,将会对公司经营业绩造成不利影响。
业务集中风险	报告期内,公司的营业收入主要来自北京地区。公司计划在充分挖掘和维护北京市场的同时,逐步将业务拓展至全国其他地区。如果今后北京地区系统集成及 IT 运维服务的市场容量、竞争格局、客户状况发生较大变化,且公司在其他地区拓展市场的计划不成功,可能会对公司经营业绩造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京思维实创科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Servicestrong Technology Co.Ltd
证券简称	思维实创
证券代码	834560
法定代表人	赵彦军
办公地址	北京市朝阳区团结湖南里 15 号(恒祥大厦)4 层 1-14 内 408 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李惠娜
职务	董事会秘书
电话	010-85988334
传真	010-85965026
电子邮箱	lihuina@servicestrong.cn
公司网址	http://www.servicestrong.cn/
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区团结湖南里 15 号(恒祥大厦)4 层 1-14 内 408 室 100025
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 8 月 15 日
挂牌时间	2015 年 12 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业 -652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	信息系统集成服务、IT 运维服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	54,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	肖红彬
实际控制人及其一致行动人	肖红彬

### 四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110105678759061	否
注册地址	北京市朝阳区团结湖南里 15 号(恒祥大厦)4 层 1-14 内 408 室	否
注册资本	54,600,000.00	是
-		

## 五、中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
主办券商联系电话	010-88321929
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	栾国保、何国虎
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	123,775,090.28	104,577,144.41	18.36%
毛利率%	24.96%	28.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,038,531.29	10,569,874.78	-33.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,581,830.40	10,526,439.78	-37.47%
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）	11.19%	19.54%	-
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）	10.46%	19.46%	-
基本每股收益	0.13	0.25	-48.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	127,898,678.59	122,900,629.40	4.07%
负债总计	61,478,787.07	63,519,269.17	-3.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,419,891.52	59,381,360.23	11.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.41	-13.48%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	48.07%	51.68%	-
流动比率	205.55%	190.78%	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	9,395,931.51	839,208.68	1,019.62%
应收账款周转率	570.75%	446.00%	-
存货周转率	220.35%	182.00%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.07%	19.85%	-
营业收入增长率%	18.36%	7.72%	-
净利润增长率%	-33.41%	25.71%	-

## 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	54,600,000	42,000,000	30.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-10,016.97
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	28,358.03
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	300,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	195,954.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>537,295.16</b>
所得税影响数	80,594.27
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>456,700.89</b>

## 七、补充财务指标

适用 不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

本公司是立足于教育行业的信息化综合服务及软件服务提供商，利用先进技术为用户提供全面的解决方案和增值服务，用户以北京市普教及政府单位为主。公司拥有丰富的项目实施和管理经验，始终坚持“用最快的响应速度最优的工作质量，回报客户对我们的信任”这一服务理念，不断为客户的信息化运营做出贡献。公司主要以公开招投标模式取得销售合同。主要是在公开招投标中提供详细的解决方案，客户经过严格的评标，确定中标公司，进而双方签订合同。公司通过投招标，取得中标资格，与客户签订销售合同，根据销售清单由商务部按照项目经理填制的采购清单采购相关物资材料。

公司拥有《计算机信息系统集成企业贰级资质证书》、《电子与智能化工程专业承包贰级》、《建筑装饰装修工程专业承包贰级》、《安全生产许可证》、《安防工程企业壹级资质证书》、《高新技术企业证书》、《音视频集成工程企业壹级资质》、《信息系统业务安全服务资质叁级》等多项经营资质，并获得《ISO9001 质量管理体系认证证书》、《ISO 20000 信息技术服务管理体系证书》《ISO 14001：2015 标准认证证书》、《OHSAS 18001：2007 标准认证证书》和《ISO 27001 信息安全管理体系证书》相关管理证书，在软件方面至今已取得共十二项软件著作权。

公司近十年来扎根教育领域，未来在稳固发展核心教育行业的同时，将涉及政府、公检法等相关部门信息化建设与 IT 运维的企业开发。公司原有业务聚焦教育行业的软件信息技术、服务及解决方案类产品，经过多年的积累，形成了一系列软件系统、信息技术、解决方案和合作伙伴，能为客户提供全方位、一站式的信息化服务。在软件研发方面，将致力于完善 IT 运维服务体系，力争成为中国软件行业的又一旗帜企业。在此基础上，公司另将加大研发力度，开发自主创新产品 Ablackboard，在人工智能领域里有所突破。

报告期内，商业模式较上年未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 123,775,090.28 元，同比增长 18.36%；截止 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本 54,600,000.00 元，总资产为 127,898,678.59 元，总资产增长率 4.07%。  
综上所述，公司营业收入较上年同期稳步提高，公司业绩状态呈明显上升趋势，且达到公司预期目标。

### （二）行业情况

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处大行业为 I65 信息传输、软件和信息技术服务业。我司致力于为教育、政府等行业提供高效、先进、绿色的信息化建设解决方案和服务，公司的发展依托于教育大行业的发展。

2018 年 4 月，教育部印发《教育信息化 2.0 行动计划》，开启了加快教育现代化、建设教育强国的新征程。聚焦新时代对人才培养的新需求，强化以能力为先的人才培养理念，将教育信息化作为教育系统性变革的内生变量，支撑引领教育现代化发展，推动教育理念更新、模式变革、体系重构，使我国教育信息化发展水平走在世界前列，发挥全球引领作用，为国际教育信息化发展提供中国智慧和方案。

2018 年 12 月，教育部印发《高等学校乡村振兴科技创新行动计划（2018—2022 年）》围绕乡村振兴战略，结合科教兴国、人才强国、创新驱动发展等战略实施，加快构建高校支撑乡村振兴的科技创新体系，全面提升高校乡村振兴领域人才培养、科学研究、社会服务、文化传承创新和国际交流合作能力，为我国乡村振兴提供战略支撑。

### （三）财务分析

#### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	57,946,637.82	45.31%	46,162,042.90	37.56%	25.53%
应收票据与应收账款	22,561,008.90	17.64%	20,811,861.83	16.93%	8.40%
存货	36,110,680.95	28.23%	48,193,006.48	39.21%	-25.07%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	776,805.50	0.61%	832,485.58	0.68%	-6.69%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
应付票据与应付账款	12,155,313.53	9.50%	23,676,643.66	19.26%	-48.66%
预收款项	41,188,496.30	32.20%	33,144,277.76	26.97%	24.27%

**资产负债项目重大变动原因：**

- 1、货币资金较上年同期增长 25.53%，主要原因是：报告期内，项目数量较上年同期显著增加，且项目资金回收情况良好。
- 2、存货较上年同期减少 25.07%，主要原因是：公司加强设备、材料等存货的管理，提高存货周转速度，减少积压库存的情况。
- 3、应付票据与应付账款较上年同期减少 48.66%，主要原因是：在本年结束验收的以前年度的项目较多，支付结束项目的尾款金额较大、较多，导致应付票据与应收账款余额下降。
- 4、预收款项较上年同期增加 24.27%，主要原因是：本年新增项目增加，收到客户支付的预付款项增多，导致预收款项余额上升。

**2、营业情况分析****(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	123,775,090.28	-	104,577,144.41	-	18.36%
营业成本	92,880,531.01	75.04%	74,534,801.81	71.27%	24.61%
毛利率	24.96%	-	28.73%	-	-
管理费用	8,503,634.71	6.87%	7,103,448.10	6.79%	19.71%
研发费用	10,424,460.09	8.42%	7,292,203.60	6.97%	42.95%
销售费用	5,103,100.72	4.12%	4,073,979.11	3.90%	25.26%
财务费用	-1,201,429.80	-0.97%	-325,590.47	-0.31%	-269.00%
资产减值损失	756,741.77	0.61%	265,337.34	0.25%	185.20%
其他收益	328,358.03	0.27%	-	-	-
投资收益	195,954.10	0.16%	346,106.86	0.33%	-43.38%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	7,050,320.66	5.70%	11,476,362.41	10.97%	-38.57%
营业外收入	23,000.00	0.02%	51,100.00	0.05%	-54.99%
营业外支出	10,016.97	0.01%	0.00	0.00%	
净利润	7,038,531.29	5.69%	10,569,874.78	10.11%	-33.41%

**项目重大变动原因：**

- 1、研发费用较上年同期增长 42.95%，主要原因是：报告期内，公司大幅度加大了研发项目的相关投入，导致研发费用的增加。
- 2、财务费用较上年同期减少 269%，主要原因是：报告期内，公司提高资金使用率，增加利息收入。
- 3、资产减值损失较上年同期增加 185.20%，主要原因是：报告期内，公司项目数量增加，应收项目款余额增加，以及项目实施保证金余额增加。导致计提的坏账准备金额增加。
- 4、投资收益较上年同期减少 43.38%，主要原因是：报告期内，公司减少了购买非保本理财产品，导致投资收益下降。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	123,775,090.28	104,577,144.41	18.36%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	92,880,531.01	74,534,801.81	24.61%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成及销售商品	87,272,782.05	70.51%	85,191,923.67	81.46%
运维服务	36,502,308.23	29.49%	19,385,220.74	18.54%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

2018年度收入构成与2017年度基本一致，无重大特殊变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京市朝阳区现代教育技术信息网络中心	44,029,425.79	35.57%	否
2	北京市通州区教师研修中心	21,768,158.71	17.59%	否
3	北京市朝阳区教育国有资产管理中心	11,944,616.39	9.65%	否
4	北京旭亚威科技发展有限公司	5,223,596.15	4.22%	否
5	北京市通州区成人教育中心	4,018,969.24	3.25%	否
	合计	86,984,766.28	70.28%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	戴尔（中国）有限公司	5,453,911.00	6.53%	否
2	联强国际贸易（中国）有限公司北京分公司	4,704,054.23	5.63%	否
3	北京北信华建智能科技有限公司	2,902,041.61	3.47%	否
4	北京百通一舟线缆有限公司	2,785,711.63	3.33%	否
5	杭州海康威视科技有限公司	2,626,883.00	3.14%	否
	合计	18,472,601.47	22.10%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	9,395,931.51	839,208.68	1,019.62%
投资活动产生的现金流量净额	-501,609.00	-798,261.86	37.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,019.62%，主要原因是：报告期内，上年完工项目回款增加，以及本年新增项目回款增加，双重因素导致本年经营活动产生的现金流量净额同比较大幅度上升。
- 2、投资活动产生的现金净额较上年同期增加 37.16%，主要原因是：报告期内，公司固定资产的投入相对减少。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内共利用闲置资金购买理财产品共 4 笔，产品类别包括交通银行发售的“交通银行蕴通财富结构性存款”和兴业银行发售的“金雪球优先 7 号”两大类产品。理财期限为开放式滚动购买，平均持有余额控制在股东会授权范围内 2100 万以内，2018 年实现理财收益 195,954.10 元。除此之外无其他投资事项。

#### （五）非标准审计意见说明

适用 不适用

#### （六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### （八）企业社会责任

无论过去、现在还是未来，思维实创的企业使命一直是“为客户提供服务保障、为员工搭建成长平台、为社会营造和谐环境、为股东实现长远利益、”，始终将“社会责任”作为企业发展战略的重要组成部分，与更多的人携手共创美好生活。公司依法缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育各项社会保险及住房公积金，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的待遇，举行各种团建活动以丰富员工的业余生活，陶冶员工情操。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构能完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；无对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司主营业务收入稳步增长，并较好控制成本，公司具有持续经营能力。

公司在延续上一年度业务发展的同时，更加对主体方向进行了系统的梳理，确定 2018 年公司以解决方案、IT 运维服务及 AIblackboard 产品应用为公司战略发展主体；明确了公司“三大业务方向”“两大服务类型”及产品、业务相互支撑、相互融合的整体化发展思路。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、人才流失风险

公司自成立以来，培养了一批经验丰富的研发、技术、经营及管理等专业人才。在行业快速发展的情况下，公司如不能及时引进和培养足够的高素质人才，将面临人才短缺的风险。另外，目前行业内具有综合素质的高端技术人才十分紧缺，如果公司的高端技术人才流失，将对公司的核心竞争力带来不利影响。因此，公司存在人才流失风险。

应对措施：增加招聘渠道，扩充核心岗位人才库，建立完善招聘体系。加强现有员工培训，针对核心岗位员工加大培训力度，建立科学的岗位培训体系。增加员工福利，完善员工薪酬机制，建立有效的激励措施。加强核心岗位流程制度的梳理，将核心岗位工作内容分解，且制度上墙，降低核心工作的重要程度。构建核心人才的责任感，树立核心人才积极正向的价值观和人生观，以调动核心人才的积极性。

##### 2、市场竞争风险

随着用户对数据中心IT服务的需求越来越多，行业内新进入竞争者逐渐增多，可能导致公司所处行业竞争加剧，虽然整体市场容量以较快的速度扩大，使得公司具备获取更大市场份额的机会，但是未来公司面临的竞争对手在数量上可能会有所增加，而且竞争对手的规模、实力也会不断提高，行业竞争压力增大。虽然公司目前在北京教育领域占据一定市场份额，树立了品牌和口碑，如果公司在市场竞争中不能提升专业技术水平和市场品牌影响，不能保持现有的增长态势并迅速扩大企业规模和增强资金实力，公司将面临较大市场竞争风险，有可能导致公

司的市场地位下降的情形发生。

应对措施：把握住现有大客户的需求动向，发挥集成商的优势，针对客户的根本需求制定解决方案，与时俱进。以用户为中心推出各种个性化服务，以培养用户忠诚度。同时，提高公司客户服务的全面性，让客户放心。

### 3、客户相对集中风险

2017年度和2018年度，公司前五大客户营业收入占同期营业收入比重分别为79.38%、70.28%，公司客户相对集中。报告期内，公司通过加强业务拓展，使得整体业绩稳步提升，同时深度挖掘了老客户的新需求，前五大客户的营业收入有所增加。但由于公司目前的业务规模有限，报告期内前五大客户收入占比仍保持在50%以上。如果公司未来开拓新客户未达到预期，且公司对客户关系维系不善，将会对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售客户，通过新产品开发不断拓展应用领域，未来有望减轻对主要客户的依赖程度。

### 4、业务地域集中风险

报告期内，公司的营业收入全部来自北京地区。公司计划在充分挖掘和维护北京市场的同时，逐步将业务拓展至全国其他地区。如果今后北京地区系统集成及IT运维服务的市场容量、竞争格局、客户状况发生较大变化，且公司在其他地区拓展市场的计划不成功，可能会对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司未来拟在固有区域的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域，通过新产品开发不断拓展应用领域，未来有望将公司业务拓展到其他省市。

## （二）报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）	不超过1个月	0	20,000,000.00	20,000,000.00	0	12%/年	已事前及时履行	否	股东
总计	-	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	-	-		-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）为公司关联方，由于北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）的临时业务需要，拟向公司借款 2,000 万元，本次借款利率为 12%/年，借款期限为不超过 1 个月。第一届董事会第十一次会议审议通过此议案。北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）按照借款合同约定及时归还借款，未对公司经营产生不良影响。

**(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）	借款	20,000,000.00	已事前及时履行	2017年12月26日	2017-024

**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：**

北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）与北京思维实创科技股份有限公司不存在同业竞争，公司拆借给北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）的资金为临时业务所需，拆借金额期限较短。此次关联方资金拆借期限较短，未对公司产生重大影响。

**(三) 承诺事项的履行情况**

公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人均能在承诺履行期内严格遵守承诺，没有发生违反承诺的情况发生，也不存在超过期限未完成的承诺事项。

**1、关于避免同业竞争的承诺**

控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员已就同业竞争问题作出如下承诺：

“本人目前没有在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与北京思维实创科技股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

本人保证将来也不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与北京思维实创科技股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

若公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股方式或参股但拥有实质控制权的方式从事与公司新的业务领域有竞争的业务或活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

如本人从任何地方获得的商业机会与北京思维实创科技股份有限公司经营的业务有竞争或可能形成竞争，则本人将立即通知北京思维实创科技股份有限公司，并将该商业机会让与北京思维实创科技股份有限公司。

本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

**2、关于规范与关联方之间潜在的关联交易的承诺**

为了规范与关联方之间潜在的关联交易，公司实际控制人肖红彬已经作出承诺如下：

“本人、本人近亲属及本人控制的除思维实创以外的其他企业将严格避免向思维实创拆借、占用思维实创资金或采取由思维实创代垫款、代偿债务等方式侵占思维实创资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使思维实创及其子公司承担任何不正当的义务。

本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

### 3、关于保持一致行动的承诺

公司股东赵彦军已经出具承诺，作为肖红彬的一致行动人，其作为公司董事在董事会的表决权及作为公司股东在股东大会的表决权与肖红彬保持一致。

### 4、关于股份自愿限售的承诺

股东陈洁系公司董事、副总经理王秀葆的配偶，其已经出具承诺：“在本人配偶担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人持有的公司股份按照《公司法》和《公司章程》对董事、监事、高级管理人员的规定进行自愿锁定。”

报告期内，严格履行上述承诺，未有任何违背。

## 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	8,000,000	19.05%	2,400,000	10,400,000	19.05%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	7.14%	900,000	3,900,000	7.14%
	董事、监事、高管	2,002,500	4.77%	600,750	2,603,250	4.77%
	核心员工	0				
有限售条件股份	有限售股份总数	34,000,000	80.95%	10,200,000	44,200,000	80.95%
	其中：控股股东、实际控制人	13,800,000	32.86%	4,140,000	17,940,000	32.86%
	董事、监事、高管	9,211,500	21.93%	2,763,450	11,974,950	21.93%
	核心员工	0				
总股本		42,000,000	-	12,600,000	54,600,000	-
普通股股东人数		5				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	肖红彬	16,800,000	5,040,000	21,840,000	40.00%	17,940,000	3,900,000
2	北京华安汇众投资管理中心(有限合伙)	8,400,000	2,520,000	10,920,000	20.00%	8,320,000	2,600,000
3	赵彦军	5,628,000	1,688,400	7,316,400	13.40%	6,009,900	1,306,500
4	崔杰	5,586,000	1,675,800	7,261,800	13.30%	5,965,050	1,296,750
5	陈洁	5,586,000	1,675,800	7,261,800	13.30%	5,965,050	1,296,750
合计		42,000,000	12,600,000	54,600,000	100.00%	44,200,000	10,400,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：  
 股东之间无任何关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为自然人肖红彬，持有本公司股份 21,840,000 股，占公司股本总额的 40.00%。肖红彬作为公司的第一大股东及董事长能够对公司的股东大会及董事会的决策产生重大影响。

肖红彬，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 8 月出生，硕士研究生学历。2001 年 5 月至 2008 年 7 月，就职于北京北控电信通信息技术有限公司，任部门经理。2008 年 7 月至 2014 年 1 月，就职于北京北控电信通科技发展有限公司，任市场部负责人。2014 年 1 月至 2015 年 8 月，就职于思维实创。2015 年 8 月起任北京思维实创科技股份有限公司董事长。报告期内，控股股东及实际控制人无变动。

赵彦军为肖红彬的一致行动人，其作为董事在董事会的表决权及股东大会的表决权与肖红彬保持一致，故肖红彬合计持有公司 53.4%的表决权，能够实际支配公司的行为，为公司控股股东和实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况：

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 31 日		3	
合计		3	

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
肖红彬	董事长	男	1974年08月23日	硕士	2018/9/9 至 2021/9/8	是
赵彦军	董事、总经理	男	1982年03月24日	硕士	2018/9/9 至 2021/9/8	是
崔杰	董事、副总经理	男	1985年10月14日	本科	2018/9/9 至 2021/9/8	是
易帅宇	董事、副总经理	男	1978年05月10日	大专	2018/9/9 至 2021/9/8	是
王秀葆	董事、副总经理	男	1975年05月18日	本科	2018/9/9 至 2021/9/8	是
杜艳雪	监事会主席	女	1982年04月05日	本科	2018/9/9 至 2021/9/8	是
白立云	监事	男	1980年05月10日	大专	2018/9/9 至 2021/9/8	是
丁庆禹	监事	男	1981年10月25日	大专	2018/9/9 至 2021/9/8	是
董霄鹏	财务负责人	男	1982年02月01日	本科	2018/9/9 至 2021/9/8	是
李惠娜	董事会秘书	女	1991年07月28日	本科	2018/9/9 至 2021/9/8	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

#### 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、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
肖红彬	董事长	16,800,000	5,040,000	21,840,000	40.00%	0
赵彦军	董事、总经理	5,628,000	1,688,400	7,316,400	13.40%	0
崔杰	董事、副总经理	5,586,000	1,675,800	7,261,800	13.30%	0
易帅宇	董事、副总经理					0

王秀葆	董事、副总经理					0
杜艳雪	监事会主席					0
白立云	监事					0
丁庆禹	监事					0
董霄鹏	财务负责人					0
李惠娜	董事会秘书					0
<b>合计</b>	-	28,014,000	8,404,200	36,418,200	66.70%	0

**(三) 变动情况**

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	14	20
财务人员	3	3
商务人员	4	5
行政人员	5	5
研发人员	10	52
技术人员	22	12
运维人员	51	39
客服人员	4	6
市场人员	3	6
<b>员工总计</b>	<b>116</b>	<b>148</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	3
本科	40	73
专科	60	50
专科以下	14	21
<b>员工总计</b>	<b>116</b>	<b>148</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司重视人力资源管理，始终秉承“以人为本”的理念，以业绩增长，员工成长为目标，充分发挥员工的积极性和创造性，不断的完善合理的薪酬绩效管理体系，加强人才培养、做好员工关系，进而吸引人才，让员工拥有良好的工作环境及广阔的发展平台，与企业共同成长。

- 1、 人员招聘：建立完善的人才配置和招聘体系，行政人事部结合公司的实际情况，积极吸纳引进各类优秀人才，同时建立多维度的招聘渠道，如：内部招聘、社会招聘、校园招聘、网络招聘、猎头等。
- 2、 薪酬政策：公司坚持以“效率优秀、兼顾公平”为指导思想，建立合理的薪酬管理制度，不断完善员工的薪酬结构，绩效考核标准、规范项目奖金，提高员工的福利待遇，从而进一步提高员工的综合收入。并按照国家的相关法律法规及地方社会保险政策，为员工办理五险一金，为员工代扣代缴个人所得税。
- 3、 员工培训：公司视员工为最宝贵的财富，将员工的成长与发展作为衡量公司成功与否的重要标志。报告期内，通过外训与内训相结合的方式覆盖多个岗位，主要方向为新人入职培训、公司产品知识及业务知识的集中培训、拓展训练、项目经理的培训及主管以上的管理知识培训。公司鼓励员工不断的提升自身专业技能，为员工创造良好的业务锻炼机会。
- 4、 目前公司没有需要承担费用的离退休员工。

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，完善了《资产管理制度》、《行政管理制度》、《项目管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

公司建立投资者管理制度，通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权与参与权，在制度层面切实完善和保护中小股东的权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事任免、对外投资、重大合同等决策事项，均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求进行。截至报告

期末，董事会、监事会及高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行一次章程修改：

1、2018年4月10日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》并提交股东大会审议，2018年5月7日2017年度股东大会审议通过上述议案。

《关于修改〈公司章程〉的议案》修改情况如下：

- (1) 原《公司章程》第一章第五条：公司注册资本：4,200万元；修改后《公司章程》第一章第五条：公司注册资本：5,460万元；
- (2) 原《公司章程》第三章第十八条：公司股份总数为42,000,000股，均为普通股，其中发起人持有42,000,000股，占发行的普通股总数的100%。；修改后《公司章程》第三章第十八条：公司股份总数为54,600,000股，均为普通股，其中发起人持有54,600,000股，占发行的普通股总数的100%。

### （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	3	<p>报告期内,董事会共召开了3次会议,审议通过的事项具体如下:</p> <p>第一届董事会第十二次会议:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《2017年度总经理工作报告》</li> <li>2. 审议通过《2017年度董事会工作报告》</li> <li>3. 审议通过《关于公司2017年度财务决算报告的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于公司2018年度财务预算报告的议案》</li> <li>5. 审议通过《关于公司2017年度利润分配预案的议案》</li> <li>6. 审议通过《关于变更公司注册资本及修订章程的议案》</li> <li>7. 审议通过《关于会计政策变更的议案》</li> <li>8. 审议通过《关于2017年审计报告的议案》</li> <li>9. 审议通过《关于公司2017年度报告及摘要的议案》</li> <li>10. 审议通过《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》</li> </ol>

	<p>11. 审议通过《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>12. 审议通过《利用闲置自有资金进行委托理财的议案》</p> <p>13. 审议通过《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第十三次会议：</p> <p>1. 审议通过《关于提名公司第二届董事会成员的议案》</p> <p>2. 审议通过《关于审议 2018 年度半年报的议案》</p> <p>3. 审议通过《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第一次会议：</p> <p>1. 审议通过《关于选举北京思维实创科技股份有限公司第二届董事会董事长的议案》</p> <p>2. 审议通过《关于聘任北京思维实创科技股份有限公司总经理的议案》</p> <p>3. 审议通过《关于聘任北京思维实创科技股份有限公司其他高级管理人员的议案》</p>
监事会	<p>报告期内, 监事会共召开了 3 次监事会, 审议通过的事项具体如下：</p> <p>第一届监事会第六次会议：</p> <p>1. 审议通过《2017 年度监事会工作报告》的议案</p> <p>2. 审议通过《2017 年度报告及摘要》的议案</p> <p>3. 审议通过《2017 年度利润分配预案》的议案</p> <p>4. 审议通过《2017 年度财务决算报告》的议案</p> <p>5. 审议通过《2018 年度财务预算》的议案</p> <p>6. 审议通过《关于续聘 2018 年度审计机构》的议案</p> <p>7. 审议通过《关于利用闲置自有资金进行委托理财》的议案</p> <p>8. 审议通过《关于会计政策变更》的议案</p> <p>第一届监事会第七次会议：</p> <p>1. 审议通过《关于提名公司第二届监事会成员的议案》</p> <p>2. 审议通过《关于审议 2018 年度半年报的议案》</p> <p>第二届监事会第一次会议：</p> <p>1. 审议通过《关于选举北京思维实创科技股份有限公司第二届监事会主席的议案》</p>

<p>股东大会</p>	<p>3</p>	<p>报告期内,股东大会共召开了 3 次股东会议,审议通过的事项具体如下:</p> <p>2018 年第一次临时股东大会:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于公司与关联方北京华安汇众投资管理中心(有限合伙)发生资金拆借的议案》</li> </ol> <p>2017 年年度股东大会会议:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《2017 年度董事会工作报告》</li> <li>2. 审议通过《2017 年度监事会工作报告》</li> <li>3. 审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</li> <li>5. 审议通过《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》</li> <li>6. 审议通过《关于变更公司注册资本及修订章程的议案》</li> <li>7. 审议通过《关于会计政策变更的议案》</li> <li>8. 审议通过《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》</li> <li>9. 审议通过《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》</li> <li>10. 审议通过《关于 2017 年审计报告的议案》</li> <li>11. 审议通过《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》</li> <li>12. 审议通过《利用闲置自有资金进行委托理财的议案》</li> </ol> <p>2018 年第二次临时股东大会:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于选举公司第二届董事会成员的议案》</li> <li>2. 审议通过《关于选举公司第二届监事会成员的议案》</li> </ol>
-------------	----------	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,且均严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,公司依法运作,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。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步完善治理结构，公司治理情况进一步改进。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照信息披露的规定与要求，自觉履行信息披露义务，按时披露各类公告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。公司通过股东大会、电话、电子邮件、接待来访、公司网站等方式，加强与投资者之间的沟通交流，促进与投资者间的良性互动，切实提高了公司信息披露的透明度，增进投资者对公司的了解和认同，有效提升公司治理水平。

### （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

适用 不适用

### （六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期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

公司建立了适合自身经营需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权，在业务、资产、机构、财务方面均按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

- 1、业务独立：公司有独立完整的研发、售前、采购、服务和销售系统人员，一直独立地开展业务，不依赖于公司实际控制人及其他任何关联方或其他企业。公司与控股股东，实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。
- 2、资产独立：公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立

完整的资产结构。股份公司成立以后，公司未以资产、信用未公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款转借给公司股东及其他关联方。报告期内，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

- 3、机构独立：公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，不存在机构混同、混合经营的情形。
- 4、财务独立：股份公司成立以后，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》对项独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在控制股东混合纳税现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，公司目前已建立了一套适合公司发展的健全的完善的公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度，同时公司将根据发展情况，不断完善和规范，保障公司稳健运行。

- 1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的相关规定，制定会计核算的具体制度，并按要求独立核算。
- 2、财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理，保障各项财务工作有序进行。
- 3、风险控制体系：报告期内，公司实时分析面临的各种风险，采取事前预防、事中控制等措施，不断完善公司的风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定有年度报告重大差错责任追究制度，报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	瑞华审字【2019】01690045 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	栾国保、何国虎
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

瑞华审字【2019】01690045 号

北京思维实创科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京思维实创科技股份有限公司（以下简称“思维实创公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了思维实创公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

思维实创公司管理层对其他信息负责。其他信息包括思维实创公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

思维实创公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估思维实创公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算思维实创公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督思维实创公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
栾国保

中国·北京

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
何国虎

2019年4月19日

## 二、财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	57,946,637.82	46,162,042.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	22,561,008.90	20,811,861.83
其中：应收票据			
应收账款		22,561,008.90	20,811,861.83
预付款项	六、3	371,445.65	290,966.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	8,030,605.25	5,468,118.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	36,110,680.95	48,193,006.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	1,349,936.71	256,764.46
<b>流动资产合计</b>		<b>126,370,315.28</b>	<b>121,182,760.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	776,805.50	832,485.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	120,771.35	71,761.56
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	六、9	328,381.19	619,804.74
递延所得税资产	六、10	302,405.27	193,816.95
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,528,363.31</b>	<b>1,717,868.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>127,898,678.59</b>	<b>122,900,629.40</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、11	12,155,313.53	23,676,643.66
其中：应付票据			
应付账款		12,155,313.53	23,676,643.66
预收款项	六、12	41,188,496.30	33,144,277.76
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	4,716,061.49	4,072,479.97
应交税费	六、14	484,875.46	604,815.16
其他应付款	六、15	1,039,789.38	1,394,181.43
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、16	1,894,250.91	626,871.19
<b>流动负债合计</b>		<b>61,478,787.07</b>	<b>63,519,269.17</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		61,478,787.07	63,519,269.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	54,600,000.00	42,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	2.64	2.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	2,960,231.70	2,256,378.57
一般风险准备			
未分配利润	六、20	8,859,657.18	15,124,979.02
归属于母公司所有者权益合计		66,419,891.52	59,381,360.23
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		66,419,891.52	59,381,360.23
<b>负债和所有者权益总计</b>		127,898,678.59	122,900,629.40

法定代表人：赵彦军

主管会计工作负责人：董霄鹏

会计机构负责人：董霄鹏

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		123,775,090.28	104,577,144.41
其中：营业收入	六、21	123,775,090.28	104,577,144.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		117,249,081.75	93,446,888.86
其中：营业成本	六、21	92,880,531.01	74,534,801.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、22	782,043.25	502,709.37
销售费用	六、23	5,103,100.72	4,073,979.11
管理费用	六、24	8,503,634.71	7,103,448.10

研发费用	六、25	10,424,460.09	7,292,203.60
财务费用	六、26	-1,201,429.80	-325,590.47
其中：利息费用			
利息收入		1,241,235.59	360,665.63
资产减值损失	六、27	756,741.77	265,337.34
信用减值损失			
加：其他收益	六、28	328,358.03	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	195,954.10	346,106.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,050,320.66	11,476,362.41
加：营业外收入	六、30	23,000.00	51,100.00
减：营业外支出	六、31	10,016.97	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,063,303.69	11,527,462.41
减：所得税费用	六、32	24,772.40	957,587.63
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,038,531.29	10,569,874.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,038,531.29	10,569,874.78
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		7,038,531.29	10,569,874.78
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		7,038,531.29	10,569,874.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,038,531.29	10,569,874.78
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.13	0.25
（二）稀释每股收益		0.13	0.25

法定代表人：赵彦军

主管会计工作负责人：董霄鹏

会计机构负责人：董霄鹏

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		147,140,296.28	129,829,203.41
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	1,592,593.62	2,611,355.18
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>148,732,889.90</b>	<b>132,440,558.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		94,973,662.61	102,816,202.37
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		20,995,449.81	15,510,672.02
支付的各项税费		8,104,971.47	5,315,058.90
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	15,262,874.50	7,959,416.62

经营活动现金流出小计		139,336,958.39	131,601,349.91
经营活动产生的现金流量净额		9,395,931.51	839,208.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		193,000,000.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金		195,954.10	346,106.86
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		193,195,954.10	110,346,106.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		697,563.10	1,144,368.72
投资支付的现金		193,000,000.00	110,000,000.00
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		193,697,563.10	111,144,368.72
投资活动产生的现金流量净额		-501,609.00	-798,261.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、34	8,894,322.51	40,946.82
加：期初现金及现金等价物余额	六、34	39,425,547.86	39,384,601.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、34	48,319,870.37	39,425,547.86

法定代表人：赵彦军

主管会计工作负责人：董霄鹏

会计机构负责人：董霄鹏

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	42,000,000.00				2.64				2,256,378.57		15,124,979.02		59,381,360.23
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	42,000,000.00				2.64				2,256,378.57		15,124,979.02		59,381,360.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	12,600,000.00								703,853.13		-6,265,321.84		7,038,531.29
（一）综合收益总额											7,038,531.29		7,038,531.29
（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									703,853.13		-703,853.13		
1. 提取盈余公积									703,853.13		-703,853.13		
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	12,600,000.00										-12,600,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	12,600,000.00										-12,600,000.00		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	54,600,000.00				2.64				2,960,231.70		8,859,657.18		66,419,891.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	42,000,000.00				2.64				1,199,391.09		5,612,091.72		48,811,485.45
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	42,000,000.00				2.64				1,199,391.09		5,612,091.72		48,811,485.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,056,987.48		9,512,887.30		10,569,874.78
（一）综合收益总额											10,569,874.78		10,569,874.78
（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									1,056,987.48		-1,056,987.48		
1. 提取盈余公积									1,056,987.48		-1,056,987.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	42,000,000.00				2.64				2,256,378.57		15,124,979.02		59,381,360.23

法定代表人：赵彦军

主管会计工作负责人：董霄鹏

会计机构负责人：董霄鹏

### 三、财务报表附注

## 北京思维实创科技股份有限公司 2018年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

北京思维实创科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系北京思维实创科技有限公司于2015年8月整体变更设立的股份有限公司。本公司前身为北京思奇创意展览展示有限公司。

2015年8月12日, 公司召开股东会, 决议: 同意以发起设立方式, 由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司。公司申请的注册资本为人民币3,000.00万元, 由全体发起人肖红彬、北京华安汇众投资管理中心(有限合伙)、赵彦军、崔杰、陈洁缴足。截至2015年8月12日止, 公司之全体发起人已按发起人协议、章程之规定, 以其拥有的有限公司经审计的净资产人民币36,817,574.64元, 作价人民币36,817,574.64元, 其中人民币3,000.00万元折合为贵公司(筹)的股本, 股份总额为3000万股, 每股面值人民币1元, 缴纳注册资本人民币3,000.00万元整, 余额人民币6,817,574.64元作为“资本公积”。此次变更业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2015年8月12日出具瑞华验字[2015]01690022号验资报告。

2016年9月20日, 公司召开股东会, 决议: 公司向全体股东转增股本, 以公司现有股本3,000.00万股为基数, 以资本公积向权益分派登记日登记在册股东每10股转增2.272524股, 以未分配利润向权益分派登记日登记在册股东每10股转增1.727476股, 合计每10股转增4股。权益分派后公司总股本增至4,200.00万股。2016年10月26日, 上述转增事项的工商登记程序完成

2018年5月7日, 公司召开股东会, 决议: 公司向全体股东转增股本, 以公司现有股本4,200.00万股为基数, 以未分配利润向权益分派登记日登记在册股东每10股转增3.00股。权益分派后公司总股本增至5,460.00万股。

本次股权转让及增资完成后, 公司股东出资额及持股比例如下:

股东名称	认缴注册资本额	认缴注册资本比例(%)	实缴注册资本额	实缴注册资本占注册资本比例(%)
肖红彬	21,840,000.00	40.00	21,840,000.00	40.00
北京华安汇众投资管理中心(有限合伙)	10,920,000.00	20.00	10,920,000.00	20.00

股东名称	认缴注册资本额	认缴注册资本比例 (%)	实缴注册资本额	实缴注册资本占注册资本比例 (%)
赵彦军	7,316,400.00	13.40	7,316,400.00	13.40
崔杰	7,261,800.00	13.30	7,261,800.00	13.30
陈洁	7,261,800.00	13.30	7,261,800.00	13.30
合计	54,600,000.00	100.00	54,600,000.00	100.00

公司经营范围为：技术推广服务；专业承包；工程技术咨询；电脑图文设计；制作、代理、发布广告；销售电子产品、通讯设备、五金交电、机械设备、计算机软件及辅助设备；工程勘察；工程设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；工程勘察、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月19日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司从事信息系统集成、IT运维服务及信息系统软硬件销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会

---

计政策和会计估计，详见本附注四、17“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

### **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、营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **3、记账本位币**

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### **4、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **5、外币业务和外币报表折算**

#### **(1) 外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### **(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### **6、金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

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

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

##### ②持有至到期投资

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

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

---

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

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### （3）金融资产减值

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

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

类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

差额计入当期损益。

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

## （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

## （8）金融资产和金融负债的抵销

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

## （9）权益工具

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

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

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	账龄分析组合
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析组合	按照账龄分析法计提
合并范围内关联方组合	无特别风险，不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

#### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

#### （3）坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账

---

款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## **8、存货**

### **(1) 存货的分类**

存货主要包括库存商品、工程施工、发出商品等。

### **(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法。

### **(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### **(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## **9、持有待售资产和处置组**

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售

资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 10、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及其他	年限平均法	3、5	5.00	31.67、19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 “长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终

---

可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### **(5) 其他说明**

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### **11、借款费用**

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

### **12、无形资产**

#### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，

---

在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

## 13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债

表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **15、职工薪酬**

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

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

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

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服

---

务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

## **16、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### **（1）亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### **（2）重组义务**

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## **17、收入**

### **（1）系统集成收入**

系统集成包括外购商品、软件产品安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行且取得购货方的验收报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。预留的质保金待质保期结束后，确认收入实现。

### **（2）运维服务收入**

运维服务主要指根据合同规定向用户提供的有偿后续服务，包括系统维护、技术应用与支持、产品升级等。本公司根据与用户签订的相关合同总额与服务期间，按提供服务的期间确认收入。

### **（3）商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售

---

收入的实现。销售商品需要安装调试的，在商品安装调试完毕且客户完成验收后，确认销售收入。销售商品无需安装调试的，在商品发出且客户验收后，确认销售收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### （4）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。

### 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

---

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **19、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

---

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **21、重要会计政策、会计估计的变更**

### **(1) 会计政策变更**

无。

### **(2) 会计估计变更**

无。

## **22、重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### **(1) 租赁的归类**

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### **(2) 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### **(3) 存货跌价准备**

---

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏

损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、10%、11%、16%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

### 2、税收优惠及批文

公司于2017年8月10日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201711000600，有效期为三年，公司在高新技术企业证书有效期内（2017年、2018年、2019年）减按15%征收所得税。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目，除非特别指出，“年初”指2018年1月1日，“年末”指2018年12月31日；“本年”指2018年度，“上年”指2017年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	9,133.56	91,208.89
银行存款	48,310,736.81	39,334,338.97
其他货币资金	9,626,767.45	6,736,495.04
合计	57,946,637.82	46,162,042.90
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金系项目履约保函。

## 2、应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	22,561,008.90	20,811,861.83
合 计	22,561,008.90	20,811,861.83

### 应收账款

#### ①应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	23,971,742.88	100.00	1,410,733.98	5.88	22,561,008.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	23,971,742.88	100.00	1,410,733.98	5.88	22,561,008.90

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,666,151.02	100.00	854,289.19	3.94	20,811,861.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,666,151.02	100.00	854,289.19	3.94	20,811,861.83

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,216,914.21	576,507.43	3.00
1 至 2 年	2,961,110.28	296,111.03	10.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	1,793,718.39	538,115.52	30.00
合计	23,971,742.88	1,410,733.98	5.88

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 589,264.37 元；无本年收回或转回坏账准备金额。

③本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	32,819.58

④按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京市朝阳区现代教育技术信息中心	非关联方	15,499,649.46	1年以内	64.66	464,989.48
北京中盛永信科技发展有限公司	非关联方	2,102,186.11	0-2年	8.77	199,544.58
清华大学附属小学昌平学校	非关联方	1,590,632.00	2-3年	6.64	477,189.60
北京市通州区教师研修中心	非关联方	1,226,901.18	1年以内	5.12	36,807.04
中京博泰毕节地产置业有限公司	非关联方	709,720.00	1-2年	2.96	70,972.00
合计	—	21,129,088.75	—	88.15	1,249,502.70

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	371,445.65	100.00	290,966.24	100.00
合计	371,445.65	—	290,966.24	—

注：年末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项；

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集年末余额前五名预付账款汇总金额为 304,463.24 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 81.97%。

#### 4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,030,605.25	5,468,118.66
合 计	8,030,605.25	5,468,118.66

#### 其他应收款

##### ①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,635,906.36	100.00	605,301.11	7.01	8,030,605.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,635,906.36	100.00	605,301.11	7.01	8,030,605.25

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,905,942.37	100.00	437,823.71	7.41	5,468,118.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,905,942.37	100.00	437,823.71	7.41	5,468,118.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,561,226.82	196,836.80	3.00
1 至 2 年	1,473,074.79	147,307.48	10.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2至3年	200,927.75	60,278.33	30.00
3至4年	398,877.00	199,438.50	50.00
4至5年	1,800.00	1,440.00	80.00
合计	8,635,906.36	605,301.11	7.01

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	7,466,735.62	4,635,800.98
押金	953,984.74	868,284.74
其他	215,186.00	401,856.65
合计	8,635,906.36	5,905,942.37

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 167,477.40 元；本年无收回或转回坏账准备金额。

④按欠款方归集年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	是否存在关联方关系	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京市通州区教师研修中心	履约保证金	非关联方	3,777,320.00	1年以内	43.74	113,319.60
北京市万力佳创网络技术有限公司	履约保证金	非关联方	638,701.75	0-3年	7.40	62,347.53
恒祥基业投资有限公司	押金	非关联方	573,469.74	1年以内	6.64	17,204.09
清华大学附属小学昌平学校	履约保证金	非关联方	437,108.00	2-4年	5.06	208,307.80
北京光网视通信息技术有限公司	履约保证金	非关联方	336,198.90	0-2年	3.89	17,938.14
合计	—		5,762,798.39	—	66.73	419,117.16

5、存货

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	5,790,814.75		5,790,814.75
发出商品	30,319,866.20		30,319,866.20
合计	36,110,680.95		36,110,680.95

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	7,388,129.36		7,388,129.36
发出商品	40,804,877.12		40,804,877.12
合计	48,193,006.48		48,193,006.48

## 6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预缴税款	1,349,936.71	256,764.46
合计	1,349,936.71	256,764.46

## 7、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	776,805.50	832,485.58
固定资产清理		
合计	776,805.50	832,485.58

### 固定资产

#### ①固定资产情况

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	387,471.25	1,003,542.17	1,391,013.42
2、本年增加金额		287,322.60	287,322.60
(1) 购置		287,322.60	287,322.60
3、本年减少金额	2,700.00	197,643.45	200,343.45
(1) 处置或报废	2,700.00	197,643.45	200,343.45
4、年末余额	384,771.25	1,093,221.32	1,477,992.57
二、累计折旧			
1、年初余额	165,474.84	393,053.00	558,527.84
2、本年增加金额	73,109.34	259,876.37	332,985.71
(1) 计提	73,109.34	259,876.37	332,985.71
3、本年减少金额	2,565.00	187,761.48	190,326.48
(1) 处置或报废	2,565.00	187,761.48	190,326.48
4、年末余额	236,019.18	465,167.89	701,187.07
三、减值准备			
1、年初余额			

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	148,752.07	628,053.43	776,805.50
2、年初账面价值	221,996.41	610,489.17	832,485.58

注：本年折旧额为 332,985.71 元。

②报告期本公司无所有权受到限制的固定资产。

### 8、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	100,132.52	100,132.52
2、本年增加金额	76,956.90	76,956.90
(1) 购置	76,956.90	76,956.90
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	177,089.42	177,089.42
二、累计摊销		
1、年初余额	28,370.96	28,370.96
2、本年增加金额	27,947.11	27,947.11
(1) 计提	27,947.11	27,947.11
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	56,318.07	56,318.07
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	120,771.35	120,771.35
2、年初账面价值	71,761.56	71,761.56

注：本年末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

## 9、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
资产租赁费	619,804.74	13,727.31	305,150.86		328,381.19
合计	619,804.74	13,727.31	305,150.86		328,381.19

## 10、递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	2,016,035.09	302,405.27	1,292,112.90	193,816.95
合计	2,016,035.09	302,405.27	1,292,112.90	193,816.95

## 11、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	12,155,313.53	23,676,643.66
合计	12,155,313.53	23,676,643.66

### 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付采购货款	12,155,313.53	23,676,643.66
合计	12,155,313.53	23,676,643.66

### 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
旺浩洪业（北京）贸易有限公司	1,225,600.00	尚未到结算期
益荣通（北京）贸易有限公司	1,145,700.00	尚未到结算期
合计	2,371,300.00	——

## 12、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收销售款	41,188,496.30	33,144,277.76
合计	41,188,496.30	33,144,277.76

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
清华大学附属小学昌平学校	437,108.00	项目质保期未到

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京大龙顺发建筑工程有限公司	990,990.99	项目未完工
合 计	1,428,098.99	——

注：截止 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项余额为 3,382,865.27 元（2017 年 12 月 31 日：689,178.70 元），主要为工程项目的质保金及预收款，鉴于项目质保期尚未结束，或者项目尚未完成，相关款项尚未结转。

### 13、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,937,362.09	19,753,172.39	19,158,521.86	4,532,012.62
二、离职后福利-设定提存计划	135,117.88	1,885,858.94	1,836,927.95	184,048.87
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,072,479.97	21,639,031.33	20,995,449.81	4,716,061.49

#### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,848,408.28	16,905,898.76	16,342,455.40	4,411,851.64
2、职工福利费		619,305.94	619,305.94	
3、社会保险费	88,953.81	1,241,216.64	1,210,009.47	120,160.98
其中：医疗保险费	75,384.70	1,061,705.33	1,033,502.93	103,587.10
工伤保险费	7,538.47	94,599.30	93,850.83	8,286.94
生育保险费	6,030.64	84,912.01	82,655.71	8,286.94
4、住房公积金		797,166.00	797,166.00	
5、工会经费和职工教育经费		189,585.05	189,585.05	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,937,362.09	19,753,172.39	19,158,521.86	4,532,012.62

#### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	129,658.47	1,809,673.86	1,762,719.92	176,612.41
2、失业保险费	5,459.41	76,185.08	74,208.03	7,436.46
3、企业年金缴费				
合计	135,117.88	1,885,858.94	1,836,927.95	184,048.87

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按工基本工资的 19.00%、0.80%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 14、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	428,992.55	535,187.47
城市维护建设税	30,029.48	37,463.12
教育费附加	12,869.78	16,055.62
地方教育费附加	8,579.85	10,703.75
印花税	4,403.80	5,405.20
合计	484,875.46	604,815.16

#### 15、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,039,789.38	1,394,181.43
合计	1,039,789.38	1,394,181.43

#### 其他应付款

##### ①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
保证金	1,014,765.44	1,379,245.89
其他	25,023.94	14,935.54
合计	1,039,789.38	1,394,181.43

##### ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京博略顺和科技有限公司	127,614.70	质保期尚未结束
北京旭亚威科技发展有限公司	437,108.00	质保期尚未结束
合计	564,722.70	——

#### 16、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税	1,894,250.91	626,871.19
合计	1,894,250.91	626,871.19

#### 17、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,000,000.00				12,600,000.00	12,600,000.00	54,600,000.00

### 18、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2.64			2.64
其他资本公积				
合计	2.64			2.64

### 19、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,256,378.57	703,853.13		2,960,231.70
合计	2,256,378.57	703,853.13		2,960,231.70

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 20、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	15,124,979.02	5,612,091.72
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	15,124,979.02	5,612,091.72
加：本年归属于母公司股东的净利润	7,038,531.29	10,569,874.78
减：提取法定盈余公积	703,853.13	1,056,987.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	12,600,000.00	
其他		
年末未分配利润	8,859,657.18	15,124,979.02

### 21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本按种类列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	123,775,090.28	92,880,531.01	104,577,144.41	74,534,801.81
其他业务				
合计	123,775,090.28	92,880,531.01	104,577,144.41	74,534,801.81

(2) 营业收入及成本按性质列示

项目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
系统集成及销售商品	87,272,782.05	73,864,534.81	85,191,923.67	64,712,838.45
运行维护	36,502,308.23	19,015,996.20	19,385,220.74	9,821,963.36
合计	123,775,090.28	92,880,531.01	104,577,144.41	74,534,801.81

(3) 公司前五名客户收入

年度	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2018年	86,984,766.28	70.28
2017年	83,018,419.88	79.38

**22、税金及附加**

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	418,351.90	241,072.46
教育费附加	179,293.66	103,316.77
地方教育费附加	119,529.11	68,877.86
印花税	64,707.30	88,531.00
车船使用税	161.28	911.28
合计	782,043.25	502,709.37

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**23、销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
工资	1,676,869.69	716,734.54
中标服务费	996,693.93	1,510,296.15
车辆使用费	825,810.02	521,817.74
业务招待费	641,700.38	440,316.57
交通差旅费	380,772.43	335,993.82
办公费用	210,287.64	232,052.95
宣传费	254,896.04	194,742.79

项目	本年发生额	上年发生额
折旧摊销费	116,070.59	122,024.55
合计	5,103,100.72	4,073,979.11

#### 24、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,214,010.21	3,289,983.84
咨询服务费	1,988,999.15	857,176.74
房租物业费	1,541,339.37	1,651,472.34
办公差旅费	880,356.08	758,558.07
业务招待费	649,575.60	395,152.96
折旧摊销费	163,557.10	105,563.49
其他	65,797.20	45,540.66
合计	8,503,634.71	7,103,448.10

#### 25、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,226,831.53	7,030,393.47
材料费	561,071.08	44,195.51
委外投入	415,106.83	131,320.76
折旧费	81,305.13	62,643.10
办公服务费	140,145.52	23,650.76
合计	10,424,460.09	7,292,203.60

#### 26、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	1,241,235.59	360,665.63
银行手续费	39,805.79	35,075.16
合计	-1,201,429.80	-325,590.47

#### 27、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	756,741.77	265,337.34
合计	756,741.77	265,337.34

#### 28、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
研发项目政府补助	300,000.00		300,000.00
个税返还收入	28,358.03		28,358.03
合 计	328,358.03		328,358.03

### 29、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品产生的投资收益	195,954.10	346,106.86
合计	195,954.10	346,106.86

### 30、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		51,100.00	
其他	23,000.00		23,000.00
合计	23,000.00	51,100.00	23,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
企业资信评级补贴				51,100.00			与收益相关
研发项目政府补助		300,000.00					与收益相关
合 计		300,000.00		51,100.00			

### 31、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	10,016.97		10,016.97
合计	10,016.97		10,016.97

### 32、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	133,360.72	997,388.23
递延所得税费用	-108,588.32	-39,800.60
合计	24,772.40	957,587.63

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	7,063,303.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,059,495.55
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	101,451.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
额外可扣除费用的影响	-1,136,174.57
所得税费用	24,772.40

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	1,241,235.59	360,665.63
政府补助	300,000.00	51,100.00
其他	51,358.03	2,199,589.55
合计	1,592,593.62	2,611,355.18

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	39,805.79	35,075.16
办公招待费	3,350,188.34	2,451,960.90
咨询服务费	2,985,693.08	2,367,472.89
房租水电暖费	1,541,339.37	1,651,472.34
研发费	1,116,323.43	199,167.03
保证金	2,890,272.41	1,059,525.51
宣传费	254,896.04	194,742.79
其他往来款	3,084,356.04	
合计	15,262,874.50	7,959,416.62

### 34、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	7,038,531.29	10,569,874.78
加：资产减值准备	756,741.77	265,337.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	332,985.71	270,204.56
无形资产摊销	27,947.11	20,026.58
长期待摊费用摊销	305,150.86	277,471.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,016.97	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-195,954.10	-346,106.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-108,588.32	-39,800.60
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）	12,082,325.53	-17,387,838.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,242,027.09	-2,399,449.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,611,198.22	9,609,488.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,395,931.51	839,208.68
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	48,319,870.37	39,425,547.86
减：现金的年初余额	39,425,547.86	39,384,601.04
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,894,322.51	40,946.82
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>		
项目	年末余额	年初余额
一、现金	48,319,870.37	39,425,547.86
其中：库存现金	9,133.56	91,208.89

项目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	48,310,736.81	39,334,338.97
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	48,319,870.37	39,425,547.86
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。

### 35、政府补助

#### 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发项目政府补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
合计	300,000.00		300,000.00

### 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 风险管理目标和政策

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

#### 1、信用风险

2018年12月31日，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合同另

一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

## 2、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及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。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为肖红彬。

### 2、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
北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）	股东，持有本公司 20.00%的股份
陈洁	股东，持有本公司 13.30%的股份
赵彦军	总经理，股东，持有本公司 13.40%的股份
崔杰	董事，股东，持有本公司 13.30%的股份
李惠娜	董事会秘书
杜艳雪	监事
丁庆禹	监事

### 3、关联方交易情况

#### （1）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）	20,000,000.00	2018-1-12	2018-1-17	临时资金拆借

#### （2）关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,495,446.31	2,281,938.33

### 4、关联方应收应付款项

#### 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
李惠娜	6,000.00	180.00		
丁庆禹			16,520.00	495.60
合计	6,000.00	180.00	16,520.00	495.60

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止本财务报表签发日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-10,016.97	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	28,358.03	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	300,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	195,954.10	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	537,295.16	
所得税影响额	80,594.27	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	456,700.89	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.19	0.13	0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.46	0.12	0.12

---

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室