



公信会议

NEEQ : 834726

广东公信智能会议股份有限公司

GONSIN CONFERENCE EQUIPMENT CO.,LTD



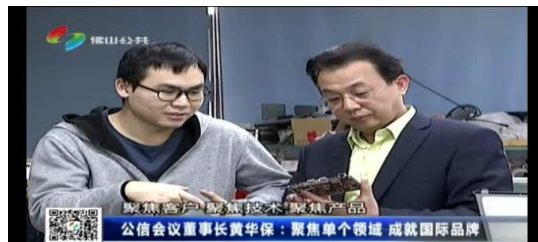
年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年，公信会议陆续推出数款行业领先的标杆产品，包括桌面无纸化一体机、DCS-2043 系列双链路备份会议系统和人脸识别会议报到系统等。新品涵盖了会议系统行业内的无纸化系统、分布式控制管理技术、全数字音频技术、人脸识别 AI 技术等行业的聚焦热点。



佛山电视台、佛山日报、珠江商报、珠江时报等多家媒体对公信会议进行报道。在时代变化、经济转型、产业升级的大变革时代，佛山继续激发新时代佛山企业家精神，担当时代使命，勇立时代潮头。黄华保董事长作为佛山企业家代表之一，带领公信会议奋勇前行。



4 月，新产品“互联网+基层议事系统”正式在顺德区大良街道 21 个村居投入使用，与人民日报数字传播、中国移动合作，三方共同开拓基层治理新局面，运用科技手段促进民主议事规范化、完善民主议事机制，实现真正意义上的智慧农村、和谐农村、美丽农村。



10 月，人民日报数字传播公司与公信会议正式签署战略合作备忘录，双方就助力新农村建设、开拓基层新领域、新时代文明实践中心、以及基层党建方案融合等方面达成合作。



2018 年，公信会议参与了中国援建的多哥国民议会大厦项目，为用户配置了 4200 系列会议系统，并提供了全套法语版本的产品，推动了多哥议会工作的信息化和智能化。



2018 年公信会议参加了多场展会及活动推广，地域范围涵盖海外及国内多个区域，触及专业音视频行业 and 智能建筑行业，在专业渠道和贸易渠道均有覆盖，并荣获广交会出口产品设计 CF 奖项。

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	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、公信会议	指	广东公信智能会议股份有限公司
股东大会	指	广东公信智能会议股份有限公司股东大会
董事会	指	广东公信智能会议股份有限公司董事会
监事会	指	广东公信智能会议股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《广东公信智能会议股份有限公司章程》
三会	指	广东公信智能会议股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元	指	人民币

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。

公司负责人黄华保、主管会计工作负责人蓝才春及会计机构负责人（会计主管人员）蓝才春保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

郑素华女士，在本次董事会召开期间正在加拿大出差，未能按时回国出席会议，但其出具了授权委托书，委托董事黄华保先生代理出席董事会及授权其代为表决、签署相关会议文件。

2、豁免披露事项及理由

公司对 2018 年年度报告中前五名客户、前五名供应商中的单位名称均申请采用“第 X 名”代替的方式进行披露。

【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
外部市场环境变化的风险	商务会议和政务会议是会议系统产品的两个重要市场。商务会议受宏观经济影响较大，宏观经济的衰退将迫使企业和各种经济、组织缩减会晤开支，降低会晤等级、减少会晤次数，直接导致商务会议市场的萎缩；政务会议市场受国家政策的影响较大，如果宏观经济出现下滑或者国家继续收缩财政政策、减少政府开支，将对会议系统行业外部市场造成不利影响。
技术开发及产品开发的風險	会议系统行业是一个集音视频编解码技术、多媒体技术、智能控制技术、信息通信技术、计算机技术、网络技术、无线通信技术、软件技术等多种技术为一体的新兴高新技术产业，产品的设计与开发涉及到多个门类专业知识的综合应用，属于新一代信息技术产业。如果公司不能准确把握行业技术发展趋势，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能面临丧失技术和产品的领先地位，导致市场份额下降、经营业绩波

	动的风险。
人才流失、技术外泄风险	公司在发展过程中积累了丰富的经验和技術，其中部分經驗和技術由研發人員及核心技術人員掌握，雖然公司已與上述人員簽訂了《保密協議》等約束性文件，但隨著新的競爭者不斷涌入會議行業，行業內對研發人員、核心技術人員等人才的爭奪也相對激烈，一旦上述人員發生離職的情況，仍有可能導致技術泄密，對公司经营造成不利影響。
匯率波動的风险	海外市場是公司產品的重要市場，公司 2018 年外銷收入占營業收入的加權比重為 19.46%，如果人民幣升值，等額外幣款項折算為人民幣金額減少，將造成公司收入減少。若未來人民幣匯率波動劇烈，將不利於公司執行穩定的價格政策，將降低公司產品的價格競爭力，進而影響公司的產品的銷售，對海外市場的維護和開拓造成影響。故匯率波動會對公司经营產生一定的風險。
本期重大風險是否發生重大變化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东公信智能会议股份有限公司
英文名称及缩写	GONSIN CONFERENCE EQUIPMENT CO., LTD
证券简称	公信会议
证券代码	834726
法定代表人	黄华保
办公地址	广东省佛山市顺德区大良凤翔工业区成业路4号金粤宏泰大厦2栋10楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	蓝才春
职务	董事、财务总监、董事会秘书
电话	0757-22360911
传真	0757-22382396
电子邮箱	lcc@gonsin.cn
公司网址	www.gonsin.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省佛山市顺德区大良凤翔工业区成业路4号金粤宏泰大厦2栋10楼 528300
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年12月5日
挂牌时间	2015年12月7日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-其他计算机制造-办公电子设备
主要产品与服务项目	会议系统
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,960,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄华保
实际控制人及其一致行动人	黄华保

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	914406067564932559	否
注册地址	广东省佛山市顺德区大良凤翔工业区成业路4号金粤宏泰大厦2栋10楼	否
注册资本（元）	16,960,000	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路1号金源中心29楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李新航、赵中才
会计师事务所办公地址	广东省广州市天河区林和西路9号耀中广场B座11楼

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	52,928,777.19	40,879,743.93	29.47%
毛利率%	66.04%	55.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,403,157.28	6,118,055.66	-77.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-181,276.45	5,816,303.67	-103.12%
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）	5.78%	29.83%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.75%	28.36%	-
基本每股收益	0.08	0.36	-77.07%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	36,160,048.63	31,561,736.89	14.57%
负债总计	11,185,683.10	7,990,528.64	39.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,974,365.53	23,571,208.25	5.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.39	5.95%
资产负债率%（母公司）	30.93%	25.32%	-
资产负债率%（合并）	30.93%	25.32%	-
流动比率	242.38%	318.56%	-
利息保障倍数	7.35	20.44	-

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	2,693,862.64	5,115,715.44	-47.34%
应收账款周转率	17.61	25.76	-
存货周转率	2.20	2.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.57%	36.81%	-
营业收入增长率%	29.47%	78.98%	-
净利润增长率%	-77.07%	918.80%	-

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	16,960,000	16,960,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	721,522.35
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	1,269,264.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,747.05
非经常性损益合计	1,864,039.68
所得税影响数	-279,605.95
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,584,433.73

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

单位：元

科目	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
应收票据	1,617,950.00			
应收账款	2,594,000.82			
应收票据及应收账款		4,211,950.82		
应付票据	0.00			
应付账款	1,543,492.93			
应付票据及应付账款		1,543,492.93		
管理费用	10,414,410.86			
管理费用		6,383,060.66		
研发费用		4,031,350.20		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司成立于 2003 年，是一家面向全球进行自主品牌产品研发、生产和销售会议系统产品、会议整体解决方案、以及会议周边细分应用解决方案的公司。会议系统产品及解决方案方面涵盖数字会议讨论、会议表决、同声传译、无纸化会议、会议扩声、中央控制系统、会议管理软件等；会议周边应用涵盖教学智能扩声系统、智慧教学一体机、互联网+基层治理系统、宗教集会同传系统等。公司产品广泛应用于政府、学校、银行、国际组织等领域。具体商业模式如下：

1、研发模式：公司研发组织采用横纵项二维矩阵式管理架构，即划分横向项目组与纵向职能组相结合的管理体系。在项目开发策划方面公司始终以市场为驱动，划分技术研发和产品开发相结合，由公司战略委员会结合行业技术发展趋势和市场动态需求，一方面提前部署前沿技术研发，为公司长远发展提供技术保障；另一方面布局新产品开发，满足市场需求。在项目开发执行阶段由公司评审委员会对开发过程的总体设计方案、技术样机、批量试产等各个阶段进行严格评审，确保项目开发效率和质量。在项目开发验收阶段，新产品经批量试产通过后组织公司检验部门或第三方检验机构对项目成果进行验收检验，同时由产品经理对相关部门进行新产品培训并最终推向市场。

2、采购模式：公司产品开发及生产所需原材料通过采购部统一采购，为此公司制定了一系列相对应的采购流程和规章制度。公司向来非常重视原材料的质量以及供应能力，且制定了相应的供应商评价体系，分月度、季度、年度对供应商的综合能力进行评审，优胜劣汰。目前，公司所有原材料采购均来自原厂正规渠道，对于核心器件或直接向原厂采购。

3、生产模式：公司产品所涉及的核心技术部件、软件均由公司自身完成，产品配件、加工、组装交由专业外协厂商完成。并根据产品的技术特点，对外协厂商制定相对应的技术要求、生产工艺要求、质量验收要求。外协加工期间，公司派出专业技术人员到现场进行技术指导和生产过程监督。

4、销售模式：会议系统产品属于音视频系统集成类产品，对产品销售管理及技术服务要求较高，因此，公司产品销售普遍通过专业代理商、经销商或系统集成商。另外由于公司产品面向国内及海外两个市场领域，结合国内外音视频系统集成项目的运作模式存在差异，在具体的销售模式上，也存在一定的差异。

5、盈利模式：公司以自主研发会议系统、会议整体解决方案、会议周边细分应用解决方案为主，多年的积累，已让公司在产品、解决方案、行业技术人才方面拥有较大储备。经过十几年的品牌经营，目前公司与各地系统集成商、代理商建立起长期稳定的合作关系。盈利方面，当前公司以产品销售、方案设计、技术支持、售后维护等方面获取收入为主。结合当前公司基于互联网、物联网技术开发的物联网无线会议系统、互联网会议产品管理平台、互联网+基层治理综合管理平台等产品推向市场后，将增加公司在产品运营、大数据分析等服务方面获得收入，进一步丰富公司的盈利手段。

6、服务模式：公司一直致力于提高产品客户体验、降低产品维护难度及成本，一方面在产品开发方面引入智能化、自动化管理机制，特别是近年来借助互联网的优势，逐步开放产品远程维护和管理功能；另一方面针对不同类型产品，结合其功能及应用特点制定相对应的售后服务条款，且已组建全天候的技术服务团队，同步提升客户服务方面的体验。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，进一步完善经营管理体系，加大研发及技术创新投入，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，产品研发取得了全新的突破，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升，公司总体发展保持良好势头。

1、技术研发方面：在持续巩固传统会议行业音视频处理与通信技术的基础上，同步研究物联网、互联网方面的技术和应用。目前已掌握多通道数字音频网络传输、DSSS 技术、2.4/5G 多频 WIFI 技术、FS-FHSS 技术、U 段无线通信技术、红外线无线通信等。上述技术都具有很强的创新性，特别是多种无线通信技术在业内都具有领先水平。

2、业务拓展方面：公司始终紧跟市场步伐，依靠自身技术优势，一方面持续专注于主营业务的稳健发展；另一方面积极展开会议行业周边应用及细分应用的拓展，逐步拓宽公司的业务方向，构建“会议+”业务体系，目前在教育系统、基层民主治理、宗教集会同传方面都取得了突破。

3、新产品开发方面：具有个性化设计的台式无纸化产品、锐心型拾音指向性的讨论系统、高保真远距离教学扩声系统、智能化教学一体机产品、互联网+基层民主治理综合管理平台等多个领域的产品均已开始推向市场。

4、公司业务、产品有关经营计划的实现情况：报告期内，公司实现营业收入 52,928,777.19 元，比上年同期增长 29.47%；归属于挂牌公司股东的净利润 1,403,157.28 元，比上年同期下降 77.07%。截至 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本 16,960,000 元，总资产为 36,160,048.63 元，总资产增长率 14.57%。

5、公司管理情况：公司登入新三板以后，逐步完善组织结构、设置了内部管理机构，形成一系列内控管理制度和信息披露管理制度。公司管理开始步入科学化、制度化、规范化的轨道。公司各项制度得到了有效的实施和不断完善。未来公司将不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

(二) 行业情况

从商业角度分析来看，大型系统集成商直接面向厂家集中采购越来越成为趋势，且随着新招标法规的实施，传统的低端产品贴牌低价应标的模式越来越不能适用，而是更加注重品牌和品质，这对类似本公司以自主研发、品牌战略、打造整体解决方案为主导的企业来说，是一个利好，更加增强了本公司持续加大技术研发的决心。

从市场角度分析来看，一方面随着国家日益重视科技手段解决基层各类应用的导向，大量的县级以下市场凸显出来，乡镇乃至村居都呈现出对智能会议系统的需求；另一方面随着国家在教育领域的重视，教育机构对智能会议系统、智慧教学系统的需求也有所爆发。这与公司近几年基于“会议+”理念在基层民主治理、教育系统方面大力投入的战略布局相吻合，对本公司来说是一个好的时机。

从技术角度分析来看，近些年随着音视频技术 IT 化的趋势，音视频会议系统也越来越趋向于智能化和弱工程化，且随着互联网及移动终端的普及，远程化、移动化的产品形态成为了行业的新局面。本

公司在 2013 年就贯彻推行无线五个覆盖的产品战略，正好贴合了这一技术趋势的方向。

总体来说，受互联网普及、国家政策、科技发展等多方面因素的影响，本行业正处于一个快速变化的阶段，这对于处于本行业内厂商的要求也越来越高，只有技术储备扎实、战略思路清晰、思维应变及时等各方面能力同时具备，才能顺应行业的发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	14,266,857.00	39.45%	9,555,150.09	30.72%	49.31%
应收票据与应收账款	4,211,950.82	11.65%	1,800,093.1	5.70%	133.99%
存货	7,703,919.69	21.31%	8,615,435.72	27.30%	-10.58%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	978,276.03	2.71%	1,057,848.01	3.35%	-7.52%
在建工程					
短期借款	3,000,000.00	8.30%			-
长期借款			1,300,000.00	4.12%	-100.00%
资产总计	36,160,048.63	100.00%	31,561,736.89		14.57%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期货币资金比上年同期增加 49.31%，主要原因一是公司向招商银行取得了短期贷款 300 万，二是公司经营活动产生的现金流入有所增加；
- 2、报告期应收票据与应收账款比上年同期增加 133.99%，主要原因是公司为了扩大销售规模，对信用状况良好的客户加大了赊售额度，同时，期末有未到期的应收票据 162 万。
- 3、报告期短期借款增加了较多，主要原因是期末公司向招商银行取得了短期贷款 300 万。
- 4、报告期长期借款比上年同期减少了 100.00%，主要是报告期公司向中国银行归还了剩余长期贷款。

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	52,928,777.19	-	40,879,743.93	-	29.47%
营业成本	17,977,018.18	33.96%	18,242,209.40	44.62%	-1.45%
毛利率%	66.04%	-	55.38%	-	-
管理费用	6,383,060.66	12.06%	4,680,457.62	11.45%	36.38%

研发费用	4,031,350.20	7.62%	3,251,209.39	7.95%	24.00%
销售费用	24,479,528.81	46.25%	8,031,776.52	19.65%	204.78%
财务费用	157,725.96	0.30%	742,212.11	1.82%	-78.75%
资产减值损失	82,439.14	0.16%	100,207.39	0.25%	-17.73%
其他收益	721,522.35	1.36%	268,600.00	0.66%	168.62%
投资收益	1,269,264.38	2.40%	0	0.00%	-
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	1,335,508.25	2.52%	5,642,071.11	13.80%	-76.33%
营业外收入	1,425.04	0.00%	142,170.18	0.35%	-99.00%
营业外支出	128,172.09	0.24%	55,767.84	0.14%	129.83%
净利润	1,403,157.28	2.65%	6,118,055.66	14.97%	-77.07%

项目重大变动原因:

1、报告期管理费用比上年同期增加 36.38%，主要原因是：（1）报告期公司职员增加较多，同时职员的工资薪金进行了上调，使得工资薪金支出总额增涨较快；（2）报告期公司跟深圳前海中力企业管理顾问有限公司达成战略合作关系，支付了 60 万元的咨询顾问费用；

2、报告期销售费用比上年同期增加 204.78%，主要原因是报告期发生了 1500 多万的广告费支出；

3、报告期财务费用比上年同期减少 78.75%，主要原因是报告期人民币兑美元大幅贬值，比上年同期减少了近 50 万元的汇兑损益。

4、报告期其他收益比上年同期增加 168.62%，主要原因是报告期当地政府的优惠政策有调整，公司取得了更多的财政补贴收入。

5、报告期投资收益比上年同期增加较多，主要原因是报告期公司对外转让可出售金融资产取得投资收益 126.93 万元。

6、报告期营业利润比上年同期减少 76.33%，主要原因是在收入增长较慢的同时，期间费用大幅增加，导致公司营业利润比上年同期减少。

7、报告期营业外收入比上年同期减少 99.00%，主要原因是上年同期取得违约金收入 7.02 万和专项奖励 6.36 万等。

8、报告期营业外支出比上年同期增加 129.83%，主要原因是在报告期支付了 14.37 万元办事处的租赁税。

9、报告期净利润比上年同期减少 77.07%，主要原因是在公司营业收入增长较慢的情况下，相关费用增幅比例较大，导致公司净利润比上年同期减少较大。

(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	52,806,794.88	40,782,914.55	29.48%
其他业务收入	121,982.31	96,829.38	25.98%
主营业务成本	17,977,018.18	18,242,209.40	-1.45%
其他业务成本	0	0	0%

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%
表决系统	1,634,977.05	3.09%	2,311,860.85	5.66%
讨论系统	22,143,581.92	41.84%	27,951,419.09	68.37%
同传系统	4,696,006.31	8.87%	9,084,087.44	22.22%
中控系统	646,252.44	1.22%	591,634.35	1.45%
视频会议系统	197,820.35	0.37%	181,205.10	0.44%
扩音系统	1,887,677.55	3.57%	0.00	-
无纸化系统	6,718,829.98	12.69%	0.00	-
会议软件	14,191,578.43	26.81%	76,155.65	0.19%
配件	690,070.85	1.30%	856,552.08	1.43%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

- 1、报告期同传系统销售收入比上年同期减少 48.31%，主要原因是该产品在 2017 年有一个较大金额的合同，使得该产品在当年销售收入金额较大。
- 2、报告期扩音系统销售收入比上年同期增加较多，主要原因是报告期公司推出了会议系统周边的一些配套产品取得了一定的销售收入。
- 3、报告期无纸化系统销售收入比上年同期增加较多，主要原因是报告期公司推出了无纸化的新产品，该产品得到市场一致好评。
- 4、报告期会议软件销售收入比上年同期增加 18534.96%，主要原因是报告期公司为人民数字科技产业有限公司研发了一套会议系统，取得了 1400 多万的销售收入。

(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	第一名	14,150,943.44	26.74%	否
2	第二名	3,078,406.04	5.82%	否
3	第三名	1,323,326.62	2.50%	否
4	第四名	1,157,165.03	2.19%	否
5	第五名	1,021,823.53	1.93%	否
合计		20,731,664.66	39.18%	-

(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	第一名	1,973,968.85	3.61%	否
2	第二名	801,902.47	3.96%	否
3	第三名	670,064.25	4.06%	否

4	第四名	653,407.41	4.85%	否
5	第五名	595,959.35	11.95%	否
合计		4,695,302.33	28.43%	-

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	2,693,862.64	5,115,715.44	-47.34%
投资活动产生的现金流量净额	1,864,562.38	-3,374,241.80	155.26%
筹资活动产生的现金流量净额	109,621.33	1,266,199.93	-91.34%

现金流量分析：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 47.34%，主要原因是在报告期支付了 900 万元的广告费用。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 155.26%，主要原因是在报告期取得了 126.93 万元的投资收益。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 91.34%，主要原因是报告期归还了较大金额的银行贷款，所以筹资活动产生的现金流量净额比上年有所减少。

(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

报告期累计购买理财产品 400.00 万元，截止到报告期末，理财产品账面余额为 0.00 元，本期理财收益为 33,964.38 元。

(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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示；

（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目；

(3) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。公司诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。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。公司深耕会议系统行业数十年，研发投入力度逐年加大，通信技术层次覆盖面广，研发团队技术理论深厚、研发能力强，公司技术积淀深厚，在会议系统传统市场，公司始终坚持以自有 GONSIN 品牌销售产品。公信品牌在全球 60 多个国家完成了注册，销往全球 130 多个国家和地区。公司具有较强的持续经营能力。

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、外部市场环境变化的风险：

商务会议和政务会议是会议系统产品的两个重要市场。商务会议受宏观经济影响较大，宏观经济的衰退将迫使企业和各种经济、组织缩减会晤开支，降低会晤等级、减少会晤次数，直接导致商务会议市场的萎缩；政务会议市场受国家政策的影响较大，如果宏观经济出现下滑或着国家继续收缩财政政策、减少政府开支，将对会议系统行业外部市场造成不利影响。

应对措施：（1）公司积极推动新技术和新产品的研发和推广，公司已经掌握多种无线通信技术，包括 DSSS 技术、FS-FHSS 技术、2.4/5.8G 双频 WIFI 技术、U 段无线通信技术和 AF-AM 技术，并逐步应用的产品之中；（2）公司加大重视开拓新的市场领域和客户群体，如面向基层民主市场推出“一事一议基层民主表决包”、面向宗教市场推出大型集会同声导播系统以及面向教育市场推出“无线互动答题器”，以降低单一市场恶化对公司产生的不利影响。

2、技术开发及产品开发的的风险：

会议系统行业是一个集音视频编解码技术、多媒体技术、智能控制技术、信息通信技术、计算机技术、网络技术、无线通信技术、软件技术等多种技术为一体的新兴高新技术产业，产品的设计与开发涉及到多个门类专业知识的综合应用，属于新一代信息技术产业。如果公司不能准确把握行业技术发展趋势，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能面临丧失技术和产品的领先地位，导致市场份

额下降、经营业绩波动的风险。

应对措施：公司研发采取“技术开发和产品开发分开”的模式。在技术开发上，公司分期、逐步的在多个技术平台上全面开发；而在产品开发上，通过选择在技术开发阶段已经成熟的两到三个技术平台冗余备份并行开发。在无线通信技术开发上，公司已掌握包括 DSSS 技术、FS-FHSS 技术、2.4/5.8G 双频 WIFI 技术、U 段无线通信技术和 AF-AM 技术在内的多个具有自主知识产权、行业领先的无线通信技术。公司每个新产品都在以上成熟无线通信技术平台中选取两到三个技术平台冗余备份并行开发，推动新技术转化为新产品，准确适应市场需求，降低技术开发及产品开发风险。

3、人才流失、技术外泄风险：

公司在发展过程中积累了丰富的经验和技能，其中部分经验和技能由研发人员及核心技术人员掌握，虽然公司已与上述人员签订了《保密协议》等约束性文件，但随着新的竞争者不断涌入会议行业，行业内对研发人员、核心技术人员等人才的争夺也相对激烈，一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。

应对措施：目前，公司已与核心技术人员和涉密员工签署了劳动合同和保密协议。同时，通过发展核心人才持股的形式，多方面深层次的挖掘人才和留住人才。未来，公司将适时建立股权激励机制，对后期引进人才和现有员工进行股权激励。

4、汇率波动的风险：

海外市场是公司产品的重要市场，公司 2018 年外销收入占营业收入的加权比重为 19.46%，如果人民币升值，等额外币款项折算为人民币金额减少，将造成公司收入减少。若未来人民币汇率波动剧烈，将不利于公司执行稳定的价格政策，将降低公司产品的价格竞争力，进而影响公司的产品的销售，对海外市场的维护和开拓造成影响。故汇率波动会对公司经营产生一定的风险。

应对措施：公司将加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，在符合国家外汇管理政策的前提下，未来将根据情况可运用远期外汇合约等金融工具保值避险，另一方面可通过增加外币贷款以应对汇率波动带来的汇兑损失。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 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	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	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
黄华保、张四英	为公司向招商银行股份有限公司申请授信融资提供保证担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018年12月6日	2018-027
总计		20,000,000.00			

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：

以上担保事项，对公司生产经营无不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员在公司申请挂牌时均出具了《避免同业竞争的承诺函》，明确不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益等方式），直接或间接地从事与公司或其子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与公司或其子公司产品相同、相似或可以取代公司或其子公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司或其子公司；不制定与公司或其子公司可能发生同业竞争的经营发展规划。

2、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员在公司申请挂牌时均出具了《关于规范及减少关联交易的声明》，明确在任职期间，将尽可能减少和规范本人及本人控制的其他公司与公司及其控股子公司之间的关联交易。

履行情况：在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(四) 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
定期存单	质押	517,653.13	1.43%	因向中国银行申请流动资金贷款，公司向中国银行提供 50.00 万元的定期存单质押，其余金额为定期存单产生的利息。
定期存单	质押	28,885.04	0.08%	因向供电公司申请安装电表，公司向供电公司提供 2.79 万元的定期存单质押，其余金额为定期存单产生的利息。
总计	-	546,538.17	1.51%	-

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	7,610,008	44.87%	394,996	8,005,004	47.20%
	其中：控股股东、实际控制人	2,044,440	12.05%	0	2,044,440	12.05%
	董事、监事、高管	856,112	8.05%	38,336	894,448	5.27%
	核心员工	4,709,456	27.77%	356,660	5,066,116	29.87%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,349,992	55.13%	394,996	8,954,996	52.80%
	其中：控股股东、实际控制人	6,133,320	36.16%	0	6,133,320	36.16%
	董事、监事、高管	2,583,336	15.23%	105,008	2,688,344	15.86%
	核心员工	633,336	3.73%	500,004	133,332	0.79%
总股本		16,960,000	—	789,992	16,960,000	—
普通股股东人数		20				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄华保	8,177,760	0	8,177,760	48.22%	6,133,320	2,044,440
2	饶艳梅	3,555,552	0	3,555,552	20.96%	0	3,555,552
3	郑素华	2,488,896	0	2,488,896	14.68%	1,866,672	622,224
4	赖美娥	160,000	520,000	680,000	4.01%	0	680,000
5	涂彬	355,552	0	355,552	2.10%	266,664	88,888
合计		14,737,760	520,000	15,257,760	89.97%	8,266,656	6,991,104
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在关联关系。							

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、实际控制人为黄华保先生。报告期末，黄华保先生持有公司股份 8,177,760 股，占公司股份总额的 48.22%，同时，其担任公司董事长、总经理。黄华保先生，1964 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1986 年 5 月至 1992 年 9 月任江西抚州棉纺织厂程序员；1992 年 9 月至 1993 年 10 月任顺德中旅集团软件开发工程师；1993 年 10 月至 1997 年 5 月任顺德中旅电脑科技有限公司总经理；1997 年 5 月至 2003 年 12 月任顺德群华信息技术有限公司总经理；2003 年 12 月至 2014 年 7 月历任有限公司董事兼副总经理、董事长兼总经理；2014 年 7 月至今任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
长期借款	中国银行股份有限公司顺德分行	5,000,000.00	6.18%	2016-10-20 至 2018-6-19	否
短期借款	招商银行股份有限公司佛山分行	3,000,000.00	5.52%	2018-12-28 至 2019-12-27	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

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

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
黄华保	董事长、总经理	男	1964 年 11 月	大专	2018-1-26 至 2021-1-25	是
郑素华	董事	女	1963 年 2 月	本科	2018-1-26 至 2021-1-25	是
张盛军	董事	男	1962 年 5 月	大专	2018-1-26 至 2021-1-25	是
蓝才春	董事、财务总监、董事会秘书	男	1980 年 10 月	本科	2018-1-26 至 2021-1-25	是
陶丹	董事、研发总监	男	1981 年 4 月	本科	2018-1-26 至 2021-1-25	是
涂彬	副总经理	女	1967 年 9 月	大专	2018-1-26 至 2021-1-25	是
金启方	副总经理、制造总监	男	1981 年 10 月	本科	2018-1-26 至 2021-1-25	是
谢玉芳	监事会主席	女	1978 年 3 月	中专	2018-1-26 至 2021-1-25	是
杜顺转	监事	女	1979 年 9 月	大专	2018-1-26 至 2021-1-25	是
范雪南	监事	男	1982 年 10 月	大专	2018-1-26 至 2021-1-25	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间也不存在关联关系。

(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
黄华保	董事长、总经理	8,177,760	0	8,177,760	48.22%	0
郑素华	董事	2,488,896	0	2,488,896	14.68%	0

张盛军	董事	200,000	0	200,000	1.18%	0
蓝才春	董事、财务总监、董事会秘书	177,776	5,000	182,776	1.08%	0
陶丹	董事、研发总监	44,448	0	44,448	0.26%	0
涂彬	副总经理	355,552	0	355,552	2.10%	0
金启方	副总经理、制造总监	44,448	0	44,448	0.26%	0
谢玉芳	监事会主席	266,672	0	266,672	1.57%	0
杜顺转	监事	0	0	0	0%	0
范雪南	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	11,755,552	5,000	11,760,552	69.35%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
林春伟	董事	离任	无	个人原因辞任董事
陶丹	监事	新任	董事	新任董事
杜顺转	无	新任	监事	新任监事

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

1、新任董事陶丹先生，1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年6月至2007年9月任佛山公信智能会议有限公司技术员；2007年11月至2008年7月任广东天波信息技术股份有限公司研发工程师；2008年8月至2014年6月任广东公信智能会议股份有限公司研发工程师、产品经理；2014年7月至2018年1月任广东公信智能会议股份有限公司监事、研发工程师、产品经理、研发总监；2018年1月至今任广东公信智能会议股份有限公司董事、研发总监。

2、新任监事杜顺转女士，1979年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年12月到2003年12月任广东碧桂园物业发展有限公司前台商务文员；2003年12月至今任广东公信智能会议股份有限公司市场部专员、经理。

--

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	7
生产人员	24	31
销售人员	34	48
技术人员	53	62
财务人员	4	4
员工总计	120	152

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	3
本科	35	48
专科	47	60
专科以下	38	41
员工总计	120	152

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：

1、人员变动:2018 年公司员工总数较期初有所增加，原因是随着公司业务调整，各岗位的人员需求有所变化。

2、人才引进:为响应公司的研发需求，2018 年公司又引进了很多专业技术人才，较好地推动了公司的业务拓展及产品的升级改造。

3、培训计划:公司始终坚持以人为本，制定了一系列的员工培训计划与人才培育项目。2018 年公司在原有员工培训体系的基础上，进一步加强了员工培训工作，对新员工入职培训、销售工程师业务培训、技术工程师岗位技能培训、管理技能培训等方面均有所改进或加强。

4、薪酬政策:公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》、《保密书》、《岗位书》，向员工支付薪金，依据国家及地方法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。目前尚没有需要公司承担费用的离退休职工。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及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，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、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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动均通过了公司董事会和股东大会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求，合法合规。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未修改。

(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	6	2018年1月8日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过以下议案：1、〈关于董事会换届选举的议案〉；2、《关于召开2018年第一次临

		时股东大会的议案》。 2018年1月25日召开第二届董事会第一次会议，审议通过以下议案：1、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；2、《关于聘任公司高级管理人员的议案》。 2018年4月20日召开第二届董事会第二次会议，审议通过以下议案：1、《关于2017年度总经理工作报告的议案》；2、《关于2017年度董事会工作报告的议案》；3、《关于2017年度财务决算报告的议案》；4、《关于2018年度财务预算报告的议案》；5、《关于2017年度报告及摘要的议案》；6、《关于2017年度利润分配方案的议案》；7、《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；8、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案》；9、《关于召开公司2017年年度股东大会的议案》。 2018年7月6日召开第二届董事会第三次会议，审议通过以下议案：《关于授权使用闲置资金购买理财产品的议案》。 2018年8月18日召开第二届董事会第四次会议，审议通过以下议案：《关于广东公信智能会议股份有限公司2018年半年度报告的议案》。 2018年12月4日召开第二届董事会第五次会议，审议通过以下议案：1、《关于向招商银行股份有限公司申请2000万元授信融资的议案》；2、《关于实际控制人黄华保及配偶为公司向招商银行股份有限公司申请授信融资提供保证担保的议案》；2、《关于召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。
监事会	4	2018年1月8日召开第一届监事会第七次会议，审议通过以下议案：《关于监事会换届选举的议案》。 2018年1月25日召开第二届监事会第一次会议，审议通过以下议案：《关于选举公司第二届监事会监事主席的议案》。 2018年4月20日召开第二届监事会第二次会议，审议通过以下议案：1、《关于2017年度监事会工作报告的议案》；2、《关于2017年度财务决算报告的议案》；3、《关于2018年度财务预算报告的议案》；4、《关于2017年度报告及摘要的议案》；5、《关于2017年度利润分配方案的议案》；6、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案》；7、《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。

		2018年8月18日召开第二届监事会第三次会议，审议通过以下议案：《关于广东公信智能会议股份有限公司2018年半年度报告的议案》。
股东大会	3	2018年1月25日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过以下议案：1、《关于董事会换届选举的议案》；2、《关于监事会换届选举的议案》。 2018年5月15日召开2017年年度股东大会，审议通过以下议案：1、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》；3、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》；5、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》；6、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》；7、《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；8、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018 年审计机构的议案》。 2018年12月21日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过以下议案：1、《关于向招商银行股份有限公司申请2000万元授信融资的议案》；2、《关于实际控制人黄华保及配偶为公司向招商银行股份有限公司申请授信融资提供保证担保的议案》。

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案征集、通知时间、召开程序、授权委托、提案审议、表决和决议，均符合《非上市公众公司监督管理办法》、《公司法》、《公司章程》及相关法律法规、规范性文件的要求。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。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，但随着公司的发展，未来公司将建立职业经理人制度，吸引更多优秀人才。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

(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

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运行的监督、检查职责。监事会列席了董事会会议和股东大会，对公司的正常运作以及董事、高管履行职责方面进行了有效的监督。监事会认为：董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有独立的研发、生产、销售体系，拥有自主的专利、著作权等知识产权，拥有独立的技术开发队伍和销售团队，业务发展不依赖和受控于其他企业。

(一) 业务独立情况：公司业务结构完整、自主独立经营，与控股股东不存在同业竞争关系，控股股东未在其他任何公司任职。

(二) 人员独立情况：公司在劳动关系、人事及薪资管理等方面均独立于控股股东：总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

(三) 资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、研发、销售系统及配套设施，拥有独立的专利、软件著作权等资产。

(四) 机构独立情况：公司的办公机构和经营场所对外独立，不存在混合经营、办公的情况。公司所有机构均根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

(五) 财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况 根据证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明 董事会认为：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地系统工程，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。(1) 关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。(2) 关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，

做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。（3）关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。公司董事会秘书及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	信会师报字[2019]第 ZC10241 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广东省广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼
审计报告日期	2019-4-19
注册会计师姓名	李新航、赵中才
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

广东公信智能会议股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东公信智能会议股份有限公司（以下简称公信会议）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，公允反映了公信会议 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，我们独立于公信会议，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

公信会议管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括公信会议 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

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，管理层负责评估公信会议的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公信会议的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对公信会议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公信会议不能持续经营。

（5）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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李新航

中国注册会计师：赵中才

中国·上海

二〇一九年四月十九日

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	14,266,857.00	9,555,150.09

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			
应收票据及应收账款	五、(二)	4,211,950.82	1,800,093.10
其中：应收票据	五、(二)	1,617,950.00	
应收账款	五、(二)	2,594,000.82	1,800,093.10
预付款项	五、(三)	697,808.43	1,172,063.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	231,269.00	170,769.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	7,703,919.69	8,615,435.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		27,111,804.94	21,313,512.34
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(六)		435,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	978,276.03	1,057,848.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	6,163,977.64	2,843,860.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	621,999.99	803,857.78
递延所得税资产	五、(十)	1,243,590.03	389,582.21
其他非流动资产	五、(十一)	40,400.00	4,718,076.06
非流动资产合计		9,048,243.69	10,248,224.55
资产总计		36,160,048.63	31,561,736.89
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	3,000,000.00	
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	1,543,492.93	1,997,598.58
其中：应付票据			
应付账款	五、(十三)	1,543,492.93	1,997,598.58
预收款项	五、(十四)	1,233,339.23	1,138,344.61
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	1,718,132.11	716,858.32
应交税费	五、(十六)	2,215,538.10	137,727.13
其他应付款	五、(十七)	8,484.50	
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	五、(十八)	1,300,000.00	2,700,000.00
其他流动负债	五、(十九)	166,696.23	
流动负债合计		11,185,683.10	6,690,528.64
非流动负债：			
长期借款	五、(二十)		1,300,000.00
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			
非流动负债合计			1,300,000.00
负债合计		11,185,683.10	7,990,528.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十一)	16,960,000.00	16,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	3,321,181.53	3,321,181.53

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	469,318.40	329,002.67
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	4,223,865.60	2,961,024.05
归属于母公司所有者权益合计		24,974,365.53	23,571,208.25
少数股东权益			
所有者权益合计		24,974,365.53	23,571,208.25
负债和所有者权益总计		36,160,048.63	31,561,736.89

法定代表人：黄华保

主管会计工作负责人：蓝才春

会计机构负责人：蓝才春

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（二十五）	52,928,777.19	40,879,743.93
其中：营业收入	五、（二十五）	52,928,777.19	40,879,743.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		53,584,055.67	35,506,272.82
其中：营业成本	五、（二十五）	17,977,018.18	18,242,209.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十六）	472,932.72	458,200.39
销售费用	五、（二十七）	24,479,528.81	8,031,776.52
管理费用	五、（二十八）	6,383,060.66	4,680,457.62
研发费用	五、（二十九）	4,031,350.20	3,251,209.39
财务费用	五、（三十）	157,725.96	742,212.11
其中：利息费用	五、（三十）	190,378.67	294,600.07
利息收入	五、（三十）	15,530.68	19,752.39
资产减值损失	五、（三十一）	82,439.14	100,207.39
加：其他收益	五、（三十二）	721,522.35	268,600.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（三十三）	1,269,264.38	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

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）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,335,508.25	5,642,071.11
加：营业外收入	五、（三十四）	1,425.04	142,170.18
减：营业外支出	五、（三十五）	128,172.09	55,767.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,208,761.20	5,728,473.45
减：所得税费用	五、（三十六）	-194,396.08	-389,582.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,403,157.28	6,118,055.66
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）			
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		1,403,157.28	6,118,055.66
六、其他综合收益的税后净额			
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			
（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.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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,403,157.28	6,118,055.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,403,157.28	6,118,055.66
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄华保

主管会计工作负责人：蓝才春

会计机构负责人：蓝才春

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,037,161.81	44,123,874.38
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		119,679.34	571,819.31
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	746,962.57	607,485.86
经营活动现金流入小计		50,903,803.72	45,303,179.55
购买商品、接受劳务支付的现金		18,734,666.91	21,835,787.18
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		11,714,738.59	10,012,772.40
支付的各项税费		1,184,900.42	1,924,012.48
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	16,575,635.16	6,414,892.05
经营活动现金流出小计		48,209,941.08	40,187,464.11
经营活动产生的现金流量净额		2,693,862.64	5,115,715.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,419,700.00	
取得投资收益收到的现金		1,269,264.38	
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		16,688,964.38	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,824,402.00	3,374,241.80
投资支付的现金		11,000,000.00	
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		14,824,402.00	3,374,241.80

投资活动产生的现金流量净额		1,864,562.38	-3,374,241.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	2,600,100.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	2,600,100.00
偿还债务支付的现金		2,700,000.00	1,000,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,378.67	294,600.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十七）		39,200.00
筹资活动现金流出小计		2,890,378.67	1,333,900.07
筹资活动产生的现金流量净额		109,621.33	1,266,199.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		34,260.64	-471,405.93
五、现金及现金等价物净增加额		4,702,306.99	2,536,267.64
加：期初现金及现金等价物余额		9,018,011.84	6,481,744.20
六、期末现金及现金等价物余额		13,720,318.83	9,018,011.84

法定代表人：黄华保

主管会计工作负责人：蓝才春

会计机构负责人：蓝才春

(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	16,960,000.00				3,321,181.53				329,002.67		2,961,024.05		23,571,208.25
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	16,960,000.00				3,321,181.53				329,002.67		2,961,024.05		23,571,208.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									140,315.73		1,262,841.55		1,403,157.28
（一）综合收益总额											1,403,157.28		1,403,157.28
（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									140,315.73		-140,315.73		

1. 提取盈余公积									140,315.73		-140,315.73		
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													
（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	16,960,000.00				3,321,181.53				469,318.40		4,223,865.60		24,974,365.53

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 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		所有者权益
		优先 股	永续 债	其他									

一、上年期末余额	16,960,000.00				3,321,181.53						-2,828,028.94		17,453,152.59
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	16,960,000.00				3,321,181.53						-2,828,028.94		17,453,152.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								329,002.67		5,789,052.99			6,118,055.66
（一）综合收益总额										6,118,055.66			6,118,055.66
（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								329,002.67		-329,002.67			
1．提取盈余公积								329,002.67		-329,002.67			
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													
(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	16,960,000.00				3,321,181.53				329,002.67		2,961,024.05		23,571,208.25

法定代表人：黄华保

主管会计工作负责人：蓝才春

会计机构负责人：蓝才春

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

广东公信智能会议股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

广东公信智能会议股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由黄华保、饶艳梅、郑素华等 13 名自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：914406067564932559。2015 年 12 月进入全国中小企业股份转让系统（交易代码：834726）。所属行业为计算机应用服务业。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 1696 万股，注册资本为 1696 万元，注册地：佛山市顺德区大良街道凤翔工业区成业路 4 号金粤宏泰大厦 2 栋 1001-1007 号，总部地址：佛山市顺德区大良街道凤翔工业区成业路 4 号金粤宏泰大厦 2 栋 1001-1007 号。本公司主要经营活动为：系统软件、硬件开发、制造；系统工程设计、调试服务；销售：日用电器，电子计算机（不设商场）；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定其经营或禁止进出口的商品及技术除外，涉及许可证的必须凭有效许可证经营）。本公司的实际控制人为黄华保。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 19 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

公司自报告期末起至未来 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用当月 1 日的汇率中间价作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单个客户期末余额占应收账款期末余额 2%以上且达到 200.00 万元人民币或以上的应收账款、单个客户期末余额占其他应收款期末余额 2%以上且达到 20.00 万元人民币的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征即账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

期末对于除应收账款、其他应收款外的如应收票据、预付款项等应收款项和单项金额重大的应收账款和其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。

对于经单独测试未减值的单项金额重大的应收账款和其他应收款与单项金额不重大的应收账款和其他应收款采用运用组合方式评估应收账款和其他应收款的减值损失，将其按类似信用风险特征划分为若干风险组合，再按这些应收账款和其他应收款组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目未来可能发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。除应收账款、其他应收款外的如应收票据、预付款项等应收款项和已确认资产减值损失的单项金额重大的应收款项，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、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	关联方账款、押金及备用金
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5.00	5.00
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、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

企业存货跌价准备计提政策是根据存货库龄表进行计提，计提政策如下：

库龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	不计提
1—2 年（含 2 年）	10%
2—3 年（含 3 年）	20%
3—4 年（含 4 年）	40%
4—5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	100%

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十一) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）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；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十二) 长期股权投资

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

（十三）固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公家具	年限平均法	5	5	19.00
仪器设备	年限平均法	3	5	31.67
其他	年限平均法	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，按期初期末简单平均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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证有效日期
商标转让权	10 年	商标续展注册证明有效期
软件	5-10 年	按税法规定最低年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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：该项无形资产能作为一项通用技术被应用，且应用该项无形资产生产的产品具备独创性并存在市场或该项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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

产负债表日存在减值迹象的，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。

使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租赁房屋装修支出。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十五) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本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；
- （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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

- （1）国内销售先预收客户大部分货款，再按合同的约定将产品交付第三方物流公司后，确认销售收入；
- （2）国外销售先预收客户全部货款，再按合同约定将货物交给货运代理公司，并委托办理报关装船后，确认出口销售收入。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府与资产相关的政府补助以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

- 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。

2、 确认时点

公司在同时满足以下条件是确认相关政府补助：

- (1) 公司能满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定	《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 4,211,950.82 元，上期金额 1,800,093.10 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 1,543,492.93 元，上期金额

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		1,997,598.58 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	调减“管理费用”本期金额 4,031,350.20 元，上期金额 3,251,209.39 元，重分类至“研发费用”。
(3) 股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

2、 重要会计估计变更

报告期内本公司的重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、6%

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

注：根据财税〔2018〕32号，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

(二) 税收优惠

公司于2017年12月通过高新技术企业认定复审，获得广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，证书编号：GR201744009829，有效期为2017年1月1日至2019年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

本公司拥有进出口经营权，出口收入享受国家规定的“免、抵、退”税收政策。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	5,500.45	5,023.30
银行存款	13,714,818.38	9,012,988.54
其他货币资金	546,538.17	537,138.25
合计	14,266,857.00	9,555,150.09
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	546,538.17	537,138.25
合计	546,538.17	537,138.25

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	年初余额
应收票据	1,617,950.00	
应收账款	2,594,000.82	1,800,093.10
合计	4,211,950.82	1,800,093.10

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,617,950.00	
商业承兑汇票		
合计	1,617,950.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据：无。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无。

错误！未提供文档变量。
错误！未提供文档变量。
财务报表附注

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	2,735,701.13	100.00	141,700.31	5.18	2,594,000.82	1,912,608.00	100.00	112,514.90	5.88	1,800,093.10
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	2,735,701.13	100.00	141,700.31		2,594,000.82	1,912,608.00	100.00	112,514.90		1,800,093.10

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,668,796.13	133,439.81	5.00
1 至 2 年	64,305.00	6,430.50	10.00
2 至 3 年	500.00	150.00	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,100.00	1,680.00	80.00
5 年以上			
合计	2,735,701.13	141,700.31	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,185.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况：无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
贵州建工楼宇环境工程有限公司	721,723.00	26.38	36,086.15
深圳市万睿智能科技有限公司	463,315.00	16.94	23,165.75
杭州浩通科技有限公司	298,886.00	10.93	14,944.30
中明建投建设集团有限责任公司	210,753.00	7.70	10,537.65
广西互壹文化投资有限公司	171,720.00	6.28	8,586.00
合计	1,866,397.00	68.23	93,319.85

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	671,668.42	96.25	1,125,644.83	96.04
1 至 2 年	20,620.01	2.96	33,815.00	2.89
2 至 3 年	5,520.00	0.79	12,604.00	1.07
3 年以上				
合计	697,808.43	100.00	1,172,063.83	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项：无。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例 (%)
深圳前海中力企业管理顾问有限公司	100,000.00	14.33
Integrated Systems Europe	83,040.13	11.90
广东国际科技贸易展览公司	70,958.00	10.17
焦点科技股份有限公司	31,600.00	4.53
广州慧艺互联网服务有限公司	30,000.00	4.30
合计	315,598.13	45.23

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	231,269.00	170,769.60
合计	231,269.00	170,769.60

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

错误！未提供文档变量。
错误！未提供文档变量。
财务报表附注

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	231,269.00	100.00			231,269.00	170,769.60	100.00			170,769.60
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	231,269.00	100.00			231,269.00	170,769.60	100.00			170,769.60

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：无。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
其他组合	231,269.00		
合计	231,269.00		

确定该组合依据的说明：关联方账款、押金及备用金，其他组合不计提坏账准备。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况：无。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及备用金	231,269.00	170,769.60
合计	231,269.00	170,769.60

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额	是否属于 关联方
广东顺德坚威置业有限公司	押金	73,314.00	1 年以内； 2-3 年	31.70		否
佛山市顺德区昊泓五金制品有限公司	押金	68,058.00	2-3 年	29.43		否

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额	是否属于 关联方
杨伟勇	押金	30,000.00	1 年以内	12.97		否
张芝婵	备用金	12,000.00	1 年以内	5.19		否
广东君莱酒店有限公司	押金	10,000.00	2-3 年	4.32		否
合计		193,372.00		83.61		

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,081,373.01	172,111.35	3,909,261.66	4,195,176.21	150,271.81	4,044,904.40
在产品	298,942.16		298,942.16	348,831.36		348,831.36
库存商品	3,566,148.81	70,432.94	3,495,715.87	4,260,718.71	39,018.75	4,221,699.96
合计	7,946,463.98	242,544.29	7,703,919.69	8,804,726.28	189,290.56	8,615,435.72

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	150,271.81	21,839.54				172,111.35
在产品						
库存商品	39,018.75	31,414.19				70,432.94
合计	189,290.56	53,253.73				242,544.29

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

4、 建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

(六) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具				435,000.00		435,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量				435,000.00		435,000.00
合计				435,000.00		435,000.00

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无。

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产：无。

4、 本期可供出售金融资产减值的变动情况：无。

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	978,276.03	1,057,848.01
固定资产清理		
合计	978,276.03	1,057,848.01

错误！未提供文档变量。
错误！未提供文档变量。
财务报表附注

2、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	仪器设备	办公家具	其他	合计
1. 账面原值							
（1）年初余额	449,925.38	724,351.32	714,555.90	126,784.58	355,204.58	686,449.16	3,057,270.92
（2）本期增加金额			38,471.60		7,017.00	267,212.04	312,700.64
—购置			38,471.60		7,017.00	267,212.04	312,700.64
—在建工程转入							
（3）本期减少金额							
—处置或报废							
（4）期末余额	449,925.38	724,351.32	753,027.50	126,784.58	362,221.58	953,661.20	3,369,971.56
2. 累计折旧							
（1）年初余额	416,578.32	611,068.59	523,825.76	120,445.20	129,113.04	198,392.00	1,999,422.91
（2）本期增加金额	3,848.38	77,065.17	104,478.23		60,788.64	146,092.20	392,272.62
—计提	3,848.38	77,065.17	104,478.23		60,788.64	146,092.20	392,272.62
（3）本期减少金额							
—处置或报废							
（4）期末余额	420,426.70	688,133.76	628,303.99	120,445.20	189,901.68	344,484.20	2,391,695.53
3. 减值准备							
（1）年初余额							

错误！未提供文档变量。
错误！未提供文档变量。
财务报表附注

项目	机器设备	运输设备	电子设备	仪器设备	办公家具	其他	合计
(2) 本期增加金额							
—计提							
(3) 本期减少金额							
—处置或报废							
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	29,498.68	36,217.56	124,723.51	6,339.38	172,319.90	609,177.00	978,276.03
(2) 年初账面价值	33,347.06	113,282.73	190,730.14	6,339.38	226,091.54	488,057.16	1,057,848.01

- 3、 暂时闲置的固定资产：无。
- 4、 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。
- 5、 通过经营租赁租出的固定资产情况：无。
- 6、 未办妥产权证书的固定资产情况：无。
- 7、 固定资产清理：无。

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	商标转让权	软件	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额			3,655,399.14	3,655,399.14
（2）本期增加金额			4,160,000.00	4,160,000.00
—购置			4,160,000.00	4,160,000.00
—内部研发				
—企业合并增加				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额			7,815,399.14	7,815,399.14
2. 累计摊销				
（1）年初余额			811,538.65	811,538.65
（2）本期增加金额			839,882.85	839,882.85
—计提			839,882.85	839,882.85
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）期末余额			1,651,421.50	1,651,421.50
3. 减值准备				
（1）年初余额				
（2）本期增加金额				

项目	土地使用权	商标转让权	软件	合计
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值			6,163,977.64	6,163,977.64
(2) 年初账面价值			2,843,860.49	2,843,860.49

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例
0.00%。

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋装修支出	803,857.78	56,507.00	238,364.79		621,999.99
合计	803,857.78	56,507.00	238,364.79		621,999.99

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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	384,244.60	57,636.69	301,805.46	45,270.82
可抵扣亏损			2,295,409.27	344,311.39
超支的广告费和业务宣传费支出	7,906,355.61	1,185,953.34		
合计	8,290,600.21	1,243,590.03	2,597,214.73	389,582.21

2、 未经抵销的递延所得税负债：无。

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无。

4、 未确认递延所得税资产明细：无。

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付合作建房款		3,984,700.00
预付软件款		600,000.00
预付设备款	40,400.00	133,376.06
合计	40,400.00	4,718,076.06

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

2、 已逾期未偿还的短期借款：无。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	1,543,492.93	1,997,598.58
合计	1,543,492.93	1,997,598.58

1、 应付票据

无。

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款	971,955.19	1,997,598.58
其他	571,537.74	
合计	1,543,492.93	1,997,598.58

(2) 账龄超过一年的重要应付账款：无。

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	1,233,339.23	1,138,344.61
合计	1,233,339.23	1,138,344.61

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
DB Elettronica fzeunited	91,904.85	客户取消了合同，一直未再下订单。
合计	91,904.85	

3、 建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	716,858.32	12,062,287.01	11,061,013.22	1,718,132.11
离职后福利-设定提存计划		613,725.37	613,725.37	
辞退福利		40,000.00	40,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	716,858.32	12,716,012.38	11,714,738.59	1,718,132.11

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	703,490.69	11,210,546.80	10,212,687.61	1,701,349.88
(2) 职工福利费		69,947.27	69,947.27	
(3) 社会保险费		394,832.86	394,832.86	
其中：医疗保险费		349,300.65	349,300.65	
工伤保险费		11,905.76	11,905.76	
生育保险费		33,626.45	33,626.45	
(4) 住房公积金		158,024.00	158,024.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	13,367.63	228,936.08	225,521.48	16,782.23
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	716,858.32	12,062,287.01	11,061,013.22	1,718,132.11

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		594,729.14	594,729.14	
失业保险费		18,996.23	18,996.23	
企业年金缴费				
合计		613,725.37	613,725.37	

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,364,723.36	84,798.37
企业所得税	659,611.74	
个人所得税	7,369.46	31,521.91
城市维护建设税	103,399.07	11,666.17
教育费附加	73,856.47	8,332.98

税费项目	期末余额	年初余额
印花税	6,578.00	1,407.70
合计	2,215,538.10	137,727.13

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,484.50	
合计	8,484.50	

1、 应付利息：无。

2、 应付股利：无。

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
生育补贴	8,484.50	
合计	8,484.50	

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款：无。

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,300,000.00	2,700,000.00
合计	1,300,000.00	2,700,000.00

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
预提费用	166,696.23	
合计	166,696.23	

(二十) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
质押借款		1,300,000.00
合计		1,300,000.00

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	16,960,000.00						16,960,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,321,181.53			3,321,181.53
其他资本公积				
合计	3,321,181.53			3,321,181.53

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	329,002.67	140,315.73		469,318.40
任意盈余公积				
合计	329,002.67	140,315.73		469,318.40

盈余公积说明：本期盈余公积增加数按净利润的 10% 计提。

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,961,024.05	-2,828,028.94
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	2,961,024.05	-2,828,028.94
加：本期净利润	1,403,157.28	6,118,055.66
减：提取法定盈余公积	140,315.73	329,002.67
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		
期末未分配利润	4,223,865.60	2,961,024.05

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,806,794.88	17,977,018.18	40,782,914.55	18,242,209.40
其他业务	121,982.31		96,829.38	
合计	52,928,777.19	17,977,018.18	40,879,743.93	18,242,209.40

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	263,949.89	257,059.06
教育费附加	188,535.63	183,613.63
车船使用税	3,360.00	4,080.00
印花税	17,087.20	13,447.70
合计	472,932.72	458,200.39

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,721,861.14	4,066,718.93
业务招待费	287,065.52	201,114.96
广告宣传费	15,230,678.31	486,844.45
展会费	614,993.88	406,939.05
差旅费	1,091,442.12	1,051,182.60
折旧费	20,094.24	24,234.93
运输费	1,049,330.82	822,220.93
办公费	290,971.31	307,158.47
服务费	149,580.19	537,358.70
其他	23,511.28	128,003.50
合计	24,479,528.81	8,031,776.52

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,120,577.83	2,791,213.18
差旅费	183,572.34	138,630.82
折旧费	197,157.79	273,032.92
办公费	1,037,780.47	736,414.25
税费	18,132.24	21,994.26
业务招待费	159,026.65	158,484.57
无形资产摊销	20,530.08	20,530.08
中介服务费用	1,039,093.24	275,888.35
其他	607,190.02	264,269.19
合计	6,383,060.66	4,680,457.62

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	464,510.51	390,251.44
职工薪酬	2,550,548.94	2,056,375.18
折旧及摊销	842,466.09	665,018.91

项目	本期发生额	上期发生额
其他	173,824.66	139,563.86
合计	4,031,350.20	3,251,209.39

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	190,378.67	294,600.07
减：利息收入	15,530.68	19,752.39
汇兑损益	-42,642.74	452,818.93
其他	25,520.71	14,545.50
合计	157,725.96	742,212.11

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	29,185.41	39,679.85
存货跌价损失	53,253.73	60,527.54
合计	82,439.14	100,207.39

(三十二) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年广东省企业研发补助		268,600.00	与收益相关
广州市律师协会中小微企业法律补助	10,000.00		与收益相关
国地税手续费返还	7,758.35		与收益相关
企业知识产权资助	60,510.00		与收益相关
2017 年广东省企业研发补助	251,800.00		与收益相关
2017 年高新技术企业补助	250,000.00		与收益相关
“四上”企业培育奖励扶持专项补助	100,000.00		与收益相关
政府各项奖励	41,454.00		与收益相关
合计	721,522.35	268,600.00	

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,235,300.00	
其他	33,964.38	
合计	1,269,264.38	

其他说明：其他是公司购买理财产品产生的收益。

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助		67,537.00	
其他	1,425.04	74,633.18	1,425.04
合计	1,425.04	142,170.18	1,425.04

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
外经贸发展专项奖励		63,663.00	与收益相关
专利资助		2,020.00	与收益相关
佛山市科技创新基金		1,854.00	与收益相关
合计		67,537.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠	1,045.93	20,000.00	1,045.93
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	127,126.16	35,767.84	127,126.16
合计	128,172.09	55,767.84	128,172.09

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	659,611.74	
递延所得税费用	-854,007.82	-389,582.21
合计	-194,396.08	-389,582.21

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,208,761.20
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	181,314.18
调整以前期间所得税的影响	-90,625.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,038.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加计扣除的税额影响	-332,122.86
所得税费用	-194,396.08

(三十七) 现金流量表项目

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
补贴款	721,522.35	336,137.00
利息收入	15,530.68	19,585.18
收回押金及其他	9,909.54	251,763.68
合计	746,962.57	607,485.86

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
支付各项费用	16,386,963.67	6,414,892.05
备用金、押金	60,499.40	
其他	128,172.09	
合计	16,575,635.16	6,414,892.05

3、 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
支付中小企业挂牌费		20,000.00
支付发行相关费用		19,200.00
合计		39,200.00

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,403,157.28	6,118,055.66
加：资产减值准备	82,439.14	100,207.39
固定资产折旧	392,272.62	439,932.07
无形资产摊销	839,882.85	644,928.18
长期待摊费用摊销	238,364.79	215,690.78
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)		

补充资料	本期金额	上期金额
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）	147,735.93	747,419.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,269,264.38	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-854,007.82	-389,582.21
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）	858,262.30	-2,939,643.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,027,287.13	-725,237.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,882,307.06	903,945.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,693,862.64	5,115,715.44
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	13,720,318.83	9,018,011.84
减：现金的期初余额	9,018,011.84	6,481,744.20
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	4,702,306.99	2,536,267.64

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	13,720,318.83	9,018,011.84
其中：库存现金	5,500.45	5,023.30
可随时用于支付的银行存款	13,714,818.38	9,012,988.54
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		

项目	期末余额	年初余额
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	13,720,318.83	9,018,011.84

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	546,538.17	用于担保的定期存款或通知存款
合计	546,538.17	

(四十) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,396,384.16
其中：美元	332,145.63	6.8632	2,279,581.89
欧元	14,884.39	7.8473	116,802.27
应收账款			9,881.93
其中：美元	1,089.44	6.8632	7,477.05
欧元	306.46	7.8473	2,404.88
预收款项			830,921.57
其中：美元	121,069.12	6.8632	830,921.57
欧元			
预付款项			94,282.05
其中：美元	1,638.00	6.8632	11,241.92
欧元	10,582.00	7.8473	83,040.13

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司制定了《客户信用风险评级管理办法》，通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司期末借款余额为人民币 4,300,000.00 元，均是固定利率计息，不会因利率变动对公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	2,279,581.89	116,802.27	2,396,384.16	7,975,759.91	6.79	7,975,766.70
预收账款	830,921.57		830,921.57	867,796.31		867,796.31
应收账款	7,477.05	2,404.88	9,881.93			
预付款项	11,241.92	83,040.13	94,282.05			
合计	3,129,222.43	202,247.28	3,331,469.71	8,843,556.22	6.79	8,843,563.01

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在应披露的价格风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资

金短缺的风险。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人是：黄华保，他本人持有公司 48.22%的股份。

本公司最终控制方是：黄华保。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

本公司报告期内无合营、联营企业。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张四英	公司控股股东及实际控制人的配偶

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内未发生相关业务。

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内未发生相关业务。

3、 关联租赁情况

报告期内未发生相关业务。

4、 关联担保情况

本公司作为担保方：报告期内未发生相关业务。

本公司作为被担保方：

①保证担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄华保、张四英	5,000,000.00	2016-1-1	2020-12-31	否
黄华保、张四英	20,000,000.00	2018-12-21	2022-12-27	否

②质押担保

股东名称	质押股数	质押开始日期	质押到期日	质权人	累计质押股数及占比	用途
黄华保	2,000,000 股	2016-1-1	2020-12-31	中国银行股份有限公司	11.79%	用于公司流动资金借款提供股权质押担保

关联担保情况说明：

(1) 为补充公司流动资金，公司与中国银行股份有限公司顺德分行签订了授信协议，授信额度为人民币 500 万元，由股东黄华保及其配偶张四英共同提供保证担保，另外由黄华保以其名下的 200 万股无限售流通股提供质押担保，公信会议以人民币 5 万元的定期存单提供质押担保。截至 2018 年 12 月 31 日，公信会议在该行的借款余额为 130 万元。

(2) 为补充公司流动资金，公司与招商银行股份有限公司佛山分行签订了授信协议，授信额度为人民币 2000 万元，由股东黄华保及其配偶张四英共同提供保证担保。截至 2018 年 12 月 31 日，公信会议在该行的借款余额为 300 万元。

5、 关联方资金拆借

报告期内未发生相关业务。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内未发生相关业务。

7、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	760,872.00	654,852.64

8、 其他关联交易

报告期内未发生相关业务。

(五) 关联方应收应付款项

无。

(六) 关联方承诺

本公司及关联方本期未发生特定事项在未来发生或不发生时所作出的采取相应行动的任何承诺。

八、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

无。

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
2016 年广东省企业研发补助	268,600.00		268,600.00	其他收益
广州市律师协会中小微企业法律补助	10,000.00	10,000.00		其他收益
国地税手续费返还	7,758.35	7,758.35		其他收益
企业知识产权资助	60,510.00	60,510.00		其他收益
2017 年广东省企业研发补助	251,800.00	251,800.00		其他收益
2017 年高新技术企业补助	250,000.00	250,000.00		其他收益
“四上”企业培育奖励扶持专项补助	100,000.00	100,000.00		其他收益
政府各项奖励	41,454.00	41,454.00		其他收益
外经贸发展专项奖励	63,663.00		63,663.00	营业外收入
专利资助	2,020.00		2,020.00	营业外收入
佛山市科技创新基金	1,854.00		1,854.00	营业外收入

(三) 政府补助的退回

无。

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

- 1、公司投资设立控股子公司，名称为浙江公信智能科技有限公司，成立日期：2019-03-20，公司的企业法人营业执照注册号：91330108MA2GKXJ050，注册地为浙江省杭州市滨江区长河街道江虹路 333 号研祥科技大厦 B 幢 5 层 509 室，注册资本为人民币 1000.00 万元，其中公司认缴出资 560.00 万元，占注册资本的 56.00%，赖卫东认缴出资 340.00 万元，占注册资本的 34.00%，黄瑞峰认缴出资 100.00 万元，占注册资本的 10.00%。
- 2、公司拟投资设立合伙企业，名称为佛山市公信瑞锦管理咨询企业（有限合伙）（以工商注册主管部门核准名称为准），注册地为佛山市顺德区大良街道凤翔工业区成业路 4 号金粤宏泰大厦 2 栋 602，注册资本为人民币 10.00 万元，其中公司认缴出资 5.00 万元，占注册资本的 50.00%，为普通合伙人，赖卫东认缴出资 4.00 万元，占注册资本的 40.00%，为有限合伙人，黄瑞峰认缴出资 1.00 万元，占注册资本的 10.00%，为有限合伙人。以上基本工商信息均以工商主管部门核准为准，手续正在办理中。

(二) 利润分配情况

2018 年度利润分配预案如下：以公司总股本 16,960,000.00 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），具体以公司股东大会决议为准。

(三) 销售退回

本公司资产负债表日后未发生重要销售退回。

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

无。

十一、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期未发生债务重组事项。

(三) 资产置换

本报告期未发生资产置换事项。

(四) 年金计划

本报告期未发生年金计划事项。

(五) 终止经营

本报告期未发生终止经营事项。

(六) 分部信息

本报告期不存在分部经营信息。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本报告期间未发生其他对投资者决策有影响的重要事项。

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	721,522.35	
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		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	1,269,264.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,747.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-279,605.95	
合计	1,584,433.73	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	5.78	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	-0.75	-0.01	-0.01

广东公信智能会议股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月二十二日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室