慧峰科技

NEEQ : 872232

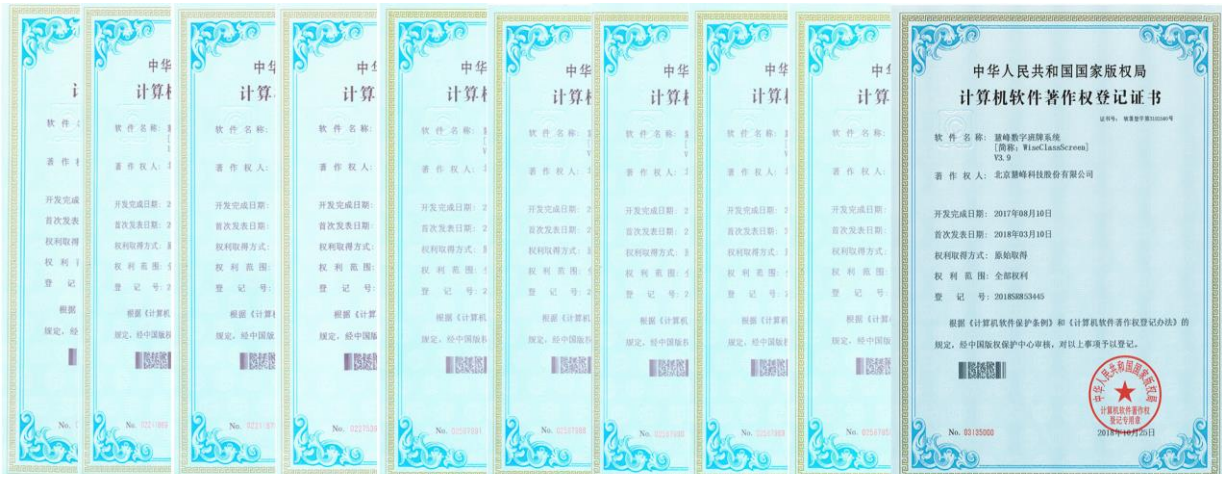
北京慧峰科技股份有限公司

Beijing Wisepeak Science & Technology Co.,Ltd.

年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年，公司根据业务发展的需要，在原有产品基础上，增加了更多细分领域的新应用，取得了：“慧峰数字媒体发布及交互系统 V15.8”、“慧峰品牌零售店数字化智能营销系统 V3.8”、“慧商 3D 导引及信息交互系统 V3.3”、“慧峰高清音视频广播系统 V8.8”、“慧峰数字自动化会议室预约管理系统 V3.3”、“慧峰触摸查询自助管理系统 V2.8”、“慧指电子签名系统”、“慧时电子钟表系统”、“如众精灵系统”、“慧峰数字班牌系统”10 项软件产品著作权证书。

2018 年，慧峰科技参与了港珠澳大桥项目的实施，结合项目实际需求进行定制开发，为“港珠澳大桥澳门口岸管理区境内停车库项目”提供“慧峰 WiseDisplay 数字媒体发布系统”。

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 21

第六节 股本变动及股东情况 23

第七节 融资及利润分配情况 25

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 26

第九节 行业信息 29

第十节 公司治理及内部控制 30

第十一节 财务报告 36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、慧峰科技、股份公司	指	北京慧峰科技股份有限公司
股东会	指	北京慧峰科技股份有限公司股东会
股东大会	指	北京慧峰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京慧峰科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京慧峰科技股份有限公司监事会
三会	指	北京慧峰科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《北京慧峰科技股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
主办券商	指	兴业证券股份有限公司
慧峰智联	指	北京慧峰智联投资中心（有限合伙）
《股东大会议事规则》	指	《北京慧峰科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《北京慧峰科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《北京慧峰科技股份有限公司监事会议事规则》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
5G	指	5G 网络,是第五代移动通信网络
慧峰 WiseDisplay	指	慧峰数字媒体发布系统 Digimedia WiseDisplay System
LCD	指	LCD（ Liquid Crystal Display 的简称）液晶显示器
委外开发	指	向组织外部来源采购商品或服务

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。

公司负责人王念峰、主管会计工作负责人吕花及会计机构负责人（会计主管人员）付悦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（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	□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

【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
核心人才流失风险	公司所处行业属于技术密集型行业，高素质的技术和管理人才对公司的发展意义重大。目前我国媒体信息发布行业技术人才和管理人才较为稀缺，且高素质人才培养周期较长，一定程度上影响了媒体信息发布行业的发展。虽然，公司拥有丰富的经营经验，建立了良好的人才培养和储备机制，但如果公司不能持续引进并留住足够的人才，并在人才培养和激励机制方面持续创新，公司在发展过程中也将面临人才短缺的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人王念峰和吕花合计持有公司 94.45%的股份，为公司实际控制人。虽然公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生，但即使如此，也不能完全排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响，控股股东、实际控制人有可能会损害公司及公司中小股东的利益。
税收优惠风险	根据国务院 2011 年 10 月发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司自行开发生产的软件产品销售收入按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。该项税收优惠对公司净利润贡

	献较大，若未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。
数字媒体行业技术升级风险	近年来，我国数字媒体技术开发及应用服务领域保持快速增长态势，数字媒体技术不断突破，产品更新换代速度较快。公司所处行业为技术密集型行业，技术更新对公司经营的影响较大。虽然公司现有核心技术处于行业的领先地位，但如果未来公司不能成功地根据市场变化对现有技术进行升级改造，公司未来的经济效应产生将会受到直接影响。
公司项目周期变长导致短期内营业利润下降风险	近几年公司合同中涉及部分规模和合同金额较大的项目，项目实施难度增加，项目周期变长，验收延后，导致公司不能及时确认收入结转成本，因此短期内，公司营业收入下降，营业利润存在下降的风险。 应对措施：公司将规范项目管理流程，强化项目进度、成本、质量的管理，将项目的结算与回款作为项目管控的重中之重，对销售人员加强回款催促力度，并从合同签订环节入手，根据项目进展签订阶段付款计划，并根据项目进展把控供货和调试、验收进度。尽量消除和缓解验收滞后对公司业务收入及经营业绩的不利影响。
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	北京慧峰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Wisepeak Science & Technology Co.,Ltd.
证券简称	慧峰科技
证券代码	872232
法定代表人	王念峰
办公地址	北京市海淀区大钟寺 13 号院 1 号楼 12 层 12B3

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李乃庆
职务	董事会秘书
电话	010-62111971
传真	010-62111971
电子邮箱	Lnq@wisepeak.com
公司网址	www.wisepeak.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区大钟寺 13 号院 1 号楼 12 层 12B3　100098
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2001 年 12 月 31 日
挂牌时间	2017 年 10 月 9 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-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	数字媒体信息发布平台的软硬件集成及售后维护
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	17,630,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王念峰
实际控制人及其一致行动人	王念峰、吕花、北京慧峰智联投资中心（有限合伙）

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	91110108733467353A	否
注册地址	北京市海淀区大钟寺 13 号院 1 号楼 12 层 12B3	否
注册资本（元）	17,630,000	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
主办券商投资者沟通电话	021-38565619
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李旺林，周美娟
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

六、 自愿披露

√适用 □不适用

2018 年，慧峰科技参与了港珠澳大桥项目的实施，为港珠澳大桥澳门口岸管理区境内停车库项目提供“慧峰 WiseDisplay 数字媒体发布系统”，慧峰科技在项目实施过程中突破重重环境难关、技术难关，按照港珠澳大桥澳门口岸管理区使用方需求进行定制开发，停车场区域显示内容更是与停车管理系统做了无缝对接，实时显示停车场的停车信息，为适应港珠澳人民的生活使用习惯，系统全面支持繁体中文，为港珠澳大桥澳门口岸管理区停车管理带来了便捷的管理服务。

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	23,493,792.68	22,169,822.82	5.97%
毛利率%	58.93%	60.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,483,835.09	5,507,505.04	-0.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,418,093.81	5,240,200.77	3.39%
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）	16.55%	19.92%	-
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）	16.35%	18.95%	-
基本每股收益	0.31	0.31	

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	44,914,673.38	40,177,077.30	11.79%
负债总计	9,029,601.80	9,775,840.81	-7.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,885,071.58	30,401,236.49	18.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.04	1.72	18.02%
资产负债率%（母公司）	20.10%	24.33%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.79	2.95	-
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	5,091,565.80	6,582,836.83	-22.65%
应收账款周转率	9.28	7.53	-
存货周转率	3.47	2.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.79%	14.70%	-
营业收入增长率%	5.97%	12.67%	-
净利润增长率%	-0.43%	20.74%	-

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	17,630,000	17,630,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	0.00%
计入负债的优先股数量	-	-	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	77,342.68
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）	-
非经常性损益合计	77,342.68
所得税影响数	11,601.40
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	65,741.28

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	-	-	-	-
应收账款	2,918,473.70	-	-	-
应收票据及	-	2,918,473.70	-	-

应收账款				
管理费用	5,315,699.22	3,706,904.51	-	-
研发费用	-	1,608,794.71	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	1,368,298.05	-	-	-
应付票据及应付账款	-	1,368,298.05	-	-
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	130,193.14	130,193.14	-	-

注：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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

第四节　管理层讨论与分析

一、　业务概要

商业模式

（一）研发模式

公司的研发模式为自主研发与借助外力研发相结合：自主研发主要是针对公司产品的核心部分，涉及到公司产品核心部分的技术、设计等方面，公司投入十几年的精力，对其不断的提升和优化；对于产品的非核心部分，公司采取外包购买方式，外购功能模块涉及的代码，将其嵌入到大的系统中。

（二）采购模式

公司现在主要的供应商为定制显示屏的供应商，还有部分传输设备和音视频设备供应商。以上市场属于充分竞争市场，存在多家供应商供公司选择。公司主要通过对比价格、质量、供货速度、合作关系等多个方面综合考虑对供应商的选择。

（三）销售模式

公司主要业务为提供数字媒体信息发布系统的整体解决方案，数字媒体信息发布系统属于楼宇弱电智能工程的一个组成部分，通常情况下，酒店等最终用户将楼宇弱电智能工程发包给一个弱电集成商。报告期内，公司的客户主要为弱电集成商，也有部分最终用户，公司现阶段的销售模式主要为直接销售给弱电集成商等上述客户。

公司计划在下一阶段将工作重心继续在研发新功能、新产品和逐步为客户提供增值服务和探索新的服务模式上投入精力，并进一步整合系统上下游资源，为大规模平台运营做准备，因此，在保持原有经营模式基础上，公司将择机启动多元化的推广模式。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年度未发生较大变化，主营业未发生变更。

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

1、主要经营情况：

报告期内，公司继续巩固客户，充分利用公司行业竞争优势，积极开拓市场，不断提升产品功能和品质。2018 年实现销售收入 23,493,792.68 元，实现净利润 5,483,835.09 元，销售收入比去年增长了 5.97%。同时，新的优质客户不断导入，一些大型或典型案例成功实施，为公司未来的持续发展打下良好基础。

2、产品研发方面：

报告期内公司根据业务发展的需要，在原有产品基础上，增加了更多细分领域的新应用，取得了：“慧峰数字媒体发布及交互系统 V15.8”、“慧峰品牌零售店数字化智能营销系统 V3.8”、“慧商 3D 导引及信息交互系统 V3.3”、“慧峰高清音视频广播系统 V8.8”、“慧峰数字自动化会议室预约管理系统 V3.3”、慧峰触摸查询自助管理系统 V2.8、“慧指电子签名系统”、“慧时电子钟表系统”、“如众精灵系统”、“慧峰数字班牌系统”10 项软件产品著作权证书。

3、内部管理方面：

随着公司规模的不断扩大，企业经营风险和管理难度也在不断加大，为了防范此类风险，全面规范和提升各项管理制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、人力资源管理、日常任务安排等方面不断推出各种适宜的实施细则，强化了流程管理与过程管理，强化了反馈和问责机制，增加考评体系的实时性和有效性，使得公司的管理质量得到了有效提升。

(二) 行业情况

本公司所处行业为多媒体信息系统行业中的子行业数字媒体信息发布系统，按行业分类为信息传输、软件和信息技术服务业中软件和信息技术服务业。

按照证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，属于软件和信息技术服务业，行业代码为 I65；按照《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》，公司属于软件和信息技术服务业大类中的软件开发小类，行业代码为 I651；按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于软件开发行业，行业代码为 I6510；按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于应用软件行业，行业代码 17101210。

随着电子显示屏技术、网络技术、计算机技术、多媒体技术等的迅猛发展，信息及服务的数字化、网络化、智能化、自动化、交互化已成为一种趋势。而物联网、云技术的发展，以及 5G 商用的来临，更是促进了各种新应用的产生。

数字媒体信息发布系统产生于这些新技术并得到了迅猛发展，它将多媒体信息、丰富的应用及便利自助服务推送到最接近大众的位置，并借助靓丽的电子显示设备，如 CRT、LCD、PDP、LED、拼接屏及投影机等进行展示。计算机体积越来越小，处理能力和存储能力却越来越大；智能设备处理能力越来越强，其价位却越来越低且普及越来越广；移动网络覆盖越来越密，带宽越来越宽而流量费用却越来越低，这些都为信息发布系统的繁荣发展提供了绝佳的机会，有网络的地方就可以有信息点，有信息点的地方就可以传导信息。数字媒体信息发布系统面向大众、贴近大众的特点，让其一开始就处在了综合应用的

核心位置。它的出现使得整个信息服务链变得完整而通畅，很好地解决了困扰我们许久的问题。数字媒体信息发布系统打破了现实生活的地理界限，缩短了信息传输、服务体验、应用传递的距离。能否更广泛应用关键要看系统功能的强大性、覆盖的广泛性、内容的丰富性及前端信息点服务用户的能力。另外适应绿色节能社会发展需要，数字媒体信息发布系统不但自身可以感知外部环境实现节能环保，同时也智能地控制周边设备实现节能环保。

作为“第五媒体”的新生力量代表，数字媒体信息发布系统正在不断地改变人们的生活方式，以新生媒体欣欣向荣的力量渗透到日常生活中去。发展至今，电子邮件、网络和手机的使用已经遍及世界每个角落，但根据技术的发展趋势和行业专家的预测，数字媒体信息发布系统将得到更快的发展与普及。作为最经济的交流方式，数字媒体信息发布系统已被广泛用于电信、邮政、电力、消防、交通、银行金融、科研院校、旅游购物、传媒广告等与民生息息相关的政府职能部门及企事业单位。现在数字媒体信息发布系统的应用领域在快速扩展。同时国家政策不但要求 5A 智能建筑需要有信息发布功能模块，还大力鼓励信息消费，这就为信息发布系统的发展奠定了坚实的政策基础。信息消费既涉及硬件设备，如手机、计算机、平板电脑、智能电视等，又涉及应用软件，如语音通信、数据及接入服务、信息内容服务等，还包括基于信息平台的电子商务、云服务等间接拉动消费的新型信息服务模式。数字媒体信息发布系统发展的高级阶段就是成为一个信息、服务、应用的集散平台。

2016 年 5 月 19 日，中共中央、国务院印发了《国家创新驱动发展战略纲要》，纲要指出：发展新一代信息网络技术，增强经济社会发展的信息化基础。加强类人智能、自然交互与虚拟现实、微电子与光电子等技术研究，推动宽带移动互联网、云计算、物联网、大数据、高性能计算、移动智能终端等技术研发和综合应用，加大集成电路、工业控制等自主软硬件产品和网络安全技术攻关和推广力度，为我国经济转型升级和维护国家网络安全提供保障。带动智慧城市、智慧交通、智慧医疗、智慧教育、智慧社区、智慧零售等一系列智慧经济推广实施，预计年增长可达 14%以上。2018 年的《政府工作报告》中也提出，在医疗、养老、教育、文化、体育等多领域推进“互联网+”。

根据工信部等部门提出的 5G 推进工作部署以及三大运营商的 5G 商用计划，已经于 2018 年进行了大规模试验组网，并在此基础上于 2019 年启动 5G 网络建设，最快 2020 年正式推出商用服务。随着 5G 技术商用时代的到来，基于互联网的各种应用将呈现井喷之势，基于屏幕显示的信息发布系统将在更多领域得到更广泛的应用，结合 AI 人工智能、物联网、大数据等的应用，将为基于互联网的人与屏之间智能化互动交流的信息传播方式和应用创造无限可能。

(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	14,019,099.24	31.21%	9,209,485.43	22.92%	52.22%
应收票据与应收账款	1,908,984.39	4.25%	2,918,473.70	7.26%	-34.59%
存货	5,009,560.81	11.15%	3,074,625.06	7.65%	62.93%

投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	10,594,566.15	23.59%	11,240,339.45	27.98%	-5.75%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：公司货币资金 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加了 480.96 万元，主要是因为公司销售回款状况良好；
2. 应收票据及应收账款：应收票据与应收账款 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日减少了 100.95 万元，主要是因为公司 2018 年加强了催款和收款的力度；
3. 存货 2018 年 12 月 31 日较 2017 年 12 月 31 日增加 62.93%，系公司为准备下一年度扩大业务规模而增加备货量。

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	23,493,792.68	-	22,169,822.82	-	5.97%
营业成本	9,654,015.96	41.09%	8,727,435.12	39.37%	10.62%
毛利率%	58.93%	-	60.58%	-	-
管理费用	5,002,369.99	21.29%	3,706,904.51	17.30%	30.45%
研发费用	1,165,982.50	4.96%	1,608,794.71	7.26%	-27.52%
销售费用	4,588,457.27	19.53%	2,957,143.94	13.34%	55.17%
财务费用	-23,460.98	-0.10%	-14,318.63	-0.06%	63.85%
资产减值损失	-99,269.27	-0.42%	225,482.36	1.02%	-144.03%
其他收益	3,259,844.46	13.88%	1,339,091.84	6.04%	143.44%
投资收益	-	-	59,574.24	0.27%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	77,342.68	0.33%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	6,085,497.20	25.90%	5,981,591.45	26.98%	1.74%
营业外收入	5,005.20	0.02%	314,475.61	1.42%	-98.41%
营业外支出	0.00	0.00%	315.09	0.00%	-100%
净利润	5,483,835.09	23.34%	5,507,505.04	24.84%	-0.43%

项目重大变动原因：

1. 管理费用：管理费用增加 21.29%，主要原因是工资、办公费、技术服务费等均较上年有所增加；

2. 销售费用：销售费用较上期增长 55.17%，是因为公司 2018 年新成立两个销售部门，同时为产品推广举办了多次展会，另外，销售人员为拓展销售市场在全国范围内频繁拜访客户所致；
3. 财务费用：财务费用较上年增加了 63.85%是因为利息费用增多；
4. 其他收益：报告期内其他收益 325.98 万元，比上年同期增加了 192.08 万元，是因为收到的政府补贴以及增值税返还所致。
5. 营业外收入：本期营业外收入较上期减少了 30.95 万元，同比下降了 98.41%，主要是由于 2018 年公司将增值税返还计入到其他收益中所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	23,479,155.11	22,158,610.28	5.96%
其他业务收入	14,637.57	11,212.54	30.55%
主营业务成本	9,643,405.43	8,717,067.59	10.63%
其他业务成本	10,610.53	10,367.53	2.34%

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%
多媒体发布系统收入	23,379,700.05	99.51%	21,900,684.85	98.78%
售后维护收入	99,455.06	0.42%	257,925.43	1.16%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

不适用

(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	讯飞智元信息科技有限公司	2,416,760.58	10.29%	否
2	同方股份有限公司	2,360,434.65	10.05%	否
3	北京长信泰康通信技术有限公司	1,484,311.13	6.32%	否
4	北京真视通科技股份有限公司	1,042,354.44	4.44%	否
5	安徽辰控智能科技有限公司	603,256.99	2.57%	否
合计		7,907,117.79	33.67%	-

(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	深圳市杰和科技发展有限公司	2,020,919.00	14.34%	否
2	艾尔鹏国际贸易（上海）有限公司	1,707,070.00	12.12%	否

3	广州索速电子科技有限公司	1,566,364.00	11.12%	否
4	文博天成（北京）科技股份有限公司	522,249.00	3.71%	否
5	北京联维商贸有限公司	508,400.00	3.61%	否
合计		6,325,002.00	44.90%	-

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	5,091,565.80	6,582,836.83	-22.65%
投资活动产生的现金流量净额	-281,951.99	-5,043,223.11	-94.41%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0.00%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额：本报告期内经营活动产生的现金流量净额 5,091,565.80 元比上年同期下降了 22.65%，主要原因是公司为了维护与供应商良好的合作关系，加速支付货款；为扩大业务规模，公司采购原材料增加。
2. 投资活动产生的现金流量分析：公司 2018 年投资活动产生的现金流量净流出额较 2017 年减少了 476.13 万元，主要是因为 2018 年除少量购置固定资产外无重大投资决策。
3. 总体来说，公司主营业务发展良好，经营收益质量较高，经营活动获取现金的能力较强，公司盈利有良好的资金流支持。

（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，公司未购买新的理财产品；公司报告期内共有以往年度经审议批准购买的无固定期限理财产品 1299 万元未赎回。公司在确保不影响日常经营活动所需资金的情况下运用自有闲置资金购买银行理财产品，可以提高资金使用效率，并为公司及股东创造更多的收益。

（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

1、 会计政策变更：

1）财政部、税务总局于 2018 年 4 月发布了税务总局关于调整增值税税率的通知（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起执行。根据通知要求，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%。

2）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，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出.

会计政策变更详见“第十一节 财务报告”之“三、重要会计政策及会计估计”之“（二十七）重要会计政策和会计估计的变更”。

2、会计估计变更

公司报告期内未发生会计估计变更。

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，保证员工的合法权益。公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，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，同社会共享企业发展成果。在未来的发展过程中，公司将努力承担更多的社会责任，参与社会公益活动。

三、 持续经营评价

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，能够保持有良好的公司经营的独立性，且经营模式、产品结构、销售渠道未发生重大变化。同时，财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，公司经营管理层、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。公司在用的专利、专有技术等重要资产或者技术的取得或使用不存在重大不利变化的风险。公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的生产模式、销售模式、研发模式、盈利模式。公司通过积极开拓主营业务，知名度不断提高，市场认可程度及整体实力在不断增强。

1、业务方面：

报告期内，公司继续巩固客户，充分利用公司行业竞争优势，积极开拓市场，新的优质客户不断导入，细分市场领域初见成效，一些大型或典型项目成功实施，为公司未来的持续发展打下良好基础，优质的客户资源夯实持续经营能力。

2、产品研发方面：

公司重视制度、流程和标准化建设，通过总结沉淀好的管理和市场经验，提升产品研发及生产管理的科学性、规范性及过程可追溯性。创新是公司得以保持恒久生命力的重要保证，公司根据业务发展的需要，在原有产品基础上，增加了更多细分领域的新应用，并不断提升服务质量和效率，提升品牌影响力，未来公司将继续加大研发的投入，健全与公司长远战略目标相适应的产品创新与研发体系，根据产品需要培养各类人才，加强研发的管理水平，加速新产品推出速度，为企业的市场开拓和发展提供用之不竭的动力。

3、财务方面：

2018 年实现收入 23,493,792.68 元，相比 2017 年增加 5.97 %；公司 2018 年、2017 年经营活动产生的现金净流量分别是 509.16 万元，658.28 万元，公司现金流量情况良好。不存在无法偿还的到期债务，不存在逾期未缴税金，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金等不良情况。

4、内部管理方面：

随着公司规模的不断扩大，企业经营风险和管理难度也在不断加大，为了防范此类风险，全面规范和提升各项管理制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、人力资源管理、日常任务安排等方面不断推出各种适宜的实施细则，强化了流程管理和过程管理，强化了反馈和问责机制，增加考评体系的实时性和有效性，使得公司的管理质量得到了有效提升。

综上，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项且拥有良好的持续经营能力。

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、 核心人才流失风险

公司所处行业属于技术密集型行业，高素质的技术和管理人才对公司的发展意义重大。目前我国媒体信息发布行业技术人才和管理人才较为稀缺，且高素质人才培养周期较长，一定程度上影响了媒体信息发布行业的发展。虽然，公司拥有丰富的经营经验，建立了良好的人才培养和储备机制，但如果公司不能持续引进并留住足够的人才，并在人才培养和激励机制方面持续创新，公司在发展过程中也将面临人才短缺的风险。

应对措施：提高核心人员的工资及福利待遇，为员工提供包括职位提升、培训计划、绩效激励等多种提升渠道，提升员工自身成长的满足感；完善技术人员培训体系，加强相关技术人员的储备和织建设，在引进外部优秀人才的同时，注重对公司中青年研发人员的培养，并不断优化研发人员的年龄结构，以应对人才的流失。

2、 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人王念峰和吕花合计持有公司 94.45%的股份，为公司实际控制人。虽然公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生，但即使如此，也不能完全排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响，控股股东、实际控制人有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司目前已建立现代化公司治理体制，发挥三会在公司治理中的重要作用，持续完善法人治理机制，科学合理的进行公司各项重大经营决策，严格履行信息披露义务，接受监督管理，并制定了《公司章程》、《“三会”议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投融资管理制度》、《公司重大事项决策管理办法》及《年报披露重大差错追究制度》等，通过上

述内部控制制度的制定与实施，能够进一步规范控股股东、实际控制人的决策行为，将使公司的生产经营得到更有力保障。

3、 税收优惠风险

根据国务院 2011 年 10 月发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司自行开发生产的软件产品销售收入按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。该项税收优惠对公司净利润贡献较大，若未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。此外，公司近年来发展比较快，盈利能力持续增长，公司将积极努力地保持快速发展的良好势头，不断提高经济效益，以降低税收政策方面可能的变动对公司带来的不利影响。公司将加强科技创新，提高产品质量，同时加大市场推广投入，拓宽销售渠道，增加产品销量。通过不断扩大主营业务收入规模，增强公司的盈利能力，从而降低对税收优惠的依赖。

4、 数字媒体行业技术升级风险

近年来，我国数字媒体技术开发及应用服务领域保持快速增长态势，数字媒体技术不断突破，产品更新换代速度较快。公司所处行业为技术密集型行业，技术更新对公司经营的影响较大。虽然公司现有核心技术处于行业的领先地位，但如果未来公司不能成功地根据市场变化对现有技术进行升级改造，公司未来的经济效应产生将会受到直接影响。

应对措施：公司将继续加大研发的投入，健全与公司长远战略目标相适应的产品创新与研发体系，根据产品需要培养各类人才，加强研发的管理水平，加速新产品推出速度，为企业的市场开拓和发展提供用之不竭的动力，并提前为 5G 商用做技术储备。

5、公司项目周期变长导致短期内营业利润下降风险

近几年公司合同中涉及部分规模和合同金额较大的项目，项目实施难度增加，项目周期变长，验收延后，导致公司不能及时确认收入结转成本，因此短期内，公司营业收入下降，营业利润存在下降的风险。

应对措施：公司将规范项目管理流程，强化项目进度、成本、质量的管理，将项目的结算与回款作为项目管控的重中之重，对销售人员加强回款催促力度，并从合同签订环节入手，根据项目进展签订阶段付款计划，并根据项目进展把控供货和调试、验收进度。尽量消除和缓解验收滞后对公司业务收入及经营业绩的不利影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

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	五. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
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	
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	20,000	16,476

注：2018 年 6 月 2 日，公司与慧峰智联签署了《房屋租赁合同》，约定公司将其所有的位于北京市海淀

区大钟寺 13 号院 1 楼 12 层 12B1，使用面积为 10 平方米的房屋出租给慧峰智联作为办公使用，租赁期限自 2018 年 6 月 3 日至 2021 年 6 月 2 日止；自 2018 年 6 月 3 日起，慧峰智联按照每月 1373 元的租金标准向公司支付租金。

(三) 承诺事项的履行情况

1、持有公司股权 5%以上的股东及公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。报告期内未发生违背相关承诺的情况。

2、持有公司股权 5%以上的股东及公司的实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺函》，将尽量避免与股份公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定；严格遵守《公司章程》和《关联交易制度》等规范性文件和内部规章制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。报告期内未发生违背相关承诺的情况。

3、自愿锁定承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十四条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年以内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌转让期间，股东所持股份只能通过全国中小企业股份转让系统报价转让。”

4、无形资产出资的承诺

王念峰、吕花承诺：在非专利技术“慧峰计算机远程控制系统软件技术”“网络广播系统软件技术”的权属方面并没有出现权属争议纠纷，若出现潜在的纠纷，将由王念峰和吕花个人承担。

报告期内，公司上述人员未有违反上述承诺事项的情况。

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	4,543,333	25.77%	0	4,543,333	25.77%
	其中：控股股东、实际控制人	4,000,000	22.69%	0	4,000,000	22.69%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,086,667	74.23%	0	13,086,667	74.23%
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	68.07%	0	12,000,000	68.07%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		17,630,000	-	0	17,630,000	-
普通股股东人数		3				

(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	王念峰	10,400,000	0	10,400,000	58.99%	7,800,000	2,600,000
2	吕花	5,600,000	0	5,600,000	31.76%	4,200,000	1,400,000
3	北京慧峰智联投资中心（有限合伙）	1,630,000	0	1,630,000	9.25%	1,086,667	543,333
合计		17,630,000	0	17,630,000	100%	13,086,667	4,543,333

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1、王念峰与吕花系夫妻关系，王念峰为慧峰智联执行事务合伙人；

2、慧峰智联是由慧峰科技的控股股东、实际控制人王念峰与公司员工共同出资设立的合伙企业。慧峰智联系慧峰科技的员工持股平台。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：
□是 √否

(一) 控股股东情况

王念峰直接持有公司 1,040.00 万股股份，通过慧峰智联间接持有公司 68.74 万股股份，王念峰直接和间接合计持有慧峰科技 1,108.74 万股股份，占公司总股本的 62.89%，为挂牌公司的控股股东。

王念峰，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京航空航天大学，研究生学历。2000 年 4 月至 2004 年 4 月，就职于中国卫星通信集团公司，任项目经理；2004 年 4 月至 2016 年 3 月，就职于慧峰诚信，历任技术部经理、技术总监、总经理；2006 年 6 月至 2015 年 12 月，历任慧峰信源技术总监、总经理。现任公司董事长兼总经理，任期至 2022 年 4 月 18 日。

(二) 实际控制人情况

自然人王念峰、吕花分别持有慧峰科技 62.89%、31.76%的股权，合计持有公司 94.56%的股权。其中王念峰与吕花系夫妻关系。二人在公司以往经营过程中意见均能保持一致，为保证公司后续经营的稳定性，二人于 2016 年 4 月 1 日签订了《一致行动协议》，详细约定了一致行动的范围、方式，保证了在公司未来治理及运营中的相互合作，协调各方在股份公司召开股东大会时行使表决权一致，约定了当意见不一致时以王念峰的意见为准。王念峰、吕花通过共同控制关系成为公司实际控制人。

1、王念峰先生的基本情况参见本节“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

2、吕花，女，1974 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国农业大学，研究生学历。2000 年 3 月至 2000 年 7 月，就职于中电广夏科教信息资源发展中心有限公司，任董事会秘书；2000 年 7 月至 2001 年 6 月，就职于联通黄页信息有限公司，任市场拓展代表；2001 年 7 月至 2001 年 11 月，为自由职业者；2001 年 12 月至 2016 年 3 月，就职于慧峰诚信，任执行董事；2006 年 6 月至 2015 年 12 月，任慧峰信源监事。现任公司副总经理兼财务总监，任期至 2022 年 4 月 18 日。

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

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
王念峰	董事长兼总经理	男	1973 年 10 月	研究生	2019 年 4 月至 2022 年 4 月	是
吕花	董事、副总经理兼财务总监	女	1974 年 1 月	研究生	2019 年 4 月至 2022 年 4 月	是
冯建军	董事	男	1983 年 7 月	本科	2019 年 4 月至 2022 年 4 月	是
栾宁宁	董事	女	1981 年 11 月	高中	2019 年 4 月至 2022 年 4 月	是
陆晓野	董事	男	1974 年 10 月	研究生	2019 年 4 月至 2022 年 4 月	否
原春雨	监事会主席、职工代表监事	男	1986 年 3 月	大专	2019 年 4 月至 2022 年 4 月	是
王欢	监事	女	1982 年 8 月	本科	2019 年 4 月至 2022 年 4 月	是
温继文	监事	女	1975 年 2 月	博士	2019 年 4 月至 2022 年 4 月	否
李乃庆	董事会秘书	男	1978 年 11 月	大专	2019 年 4 月至 2022 年 4 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

2019 年 4 月 18 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》；2019 年 4 月 19 日召开的第二届董事会第一次会议审议通过了《选举新一届董事会董事长的议案》、《聘任公司总经理的议案》、《聘任公司副总经理及财务总监的议案》、《聘任公司董事会秘书的议案》；2019 年 4 月 19 日召开的第二届监事会第一次会议审议通过了《选举新一届监事会主席的议案》。

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：

王念峰、吕花二人系夫妻关系。公司董事栾宁宁为实际控制人吕花之表妹，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关系。

(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

王念峰	董事长、总经理	10,400,000	0	10,400,000	58.99%	0
吕花	董事、副总经理、财务总监	5,600,000	0	5,600,000	31.76%	0
陆晓野	董事	0	0	0	0%	0
冯建军	董事	0	0	0	0%	0
栾宁宁	董事	0	0	0	0%	0
李乃庆	董事会秘书	0	0	0	0%	0
王欢	监事	0	0	0	0%	0
原春雨	监事代表监事、监事会主席	0	0	0	0%	0
温继文	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	16,000,000	0	16,000,000	90.75%	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

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
行政管理人员	2	3
销售人员	19	23
技术人员	23	29
财务人员	4	5
员工总计	48	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	21	23
专科	25	33
专科以下	0	2
员工总计	48	60

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：

根据公司的业务战略目标，结合公司的实际情况，积极吸纳引进各类优秀的人才，同时建立多维度的招聘渠道，如：内部推荐、社会招聘、校园招聘、网络招聘、猎头推荐等多渠道引进符合公司岗位要求的各类人才，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，销售提成的发放标准、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规定及地方社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心人员未发生变动。

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》和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。

经第一届董事会第九次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司新建《重大事项决策管理办法》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关内控制度。

报告期内，股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

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

报告期内，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司股东大会的召集、召开、表决程序均严格依照《公司法》、《公司章程》等法律法规执行，在制度层面充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，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，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，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，并严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进

行充分的信息披露。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程无修改情况

（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	1、2018 年 1 月 3 日召开第一届董事会第九次会议，审议通过：《关于变更会计师事务所的议案》、《关于公司重大事项决策管理办法的议案》、《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于召集公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》、《阅读并讨论《北京辖区挂牌公司告知书》的议案》。 2、2018 年 4 月 19 日召开第一届董事会第十次会议，审议《预计 2018 年度日常性关联交易的议案》；审议通过：《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》、《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》。 3、2018 年 8 月 10 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《2018 年半年度报告》议案。
监事会	2	1、2018 年 4 月 19 日召开第一届监事会第六次会议，审议通过：《2017 年度监事会工作报告》议案、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《2017 年年度报告及摘要》、《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》。 2、2018 年 8 月 10 日召开第一届监事会第七次会议，审议通过《2018 年半年度报告》议案。
股东大会	2	1、2018 年 1 月 19 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》、《关于公司重大事项决策管理办法的

		议案》、《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》。 2、2018 年 5 月 14 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《2017 年度董事会工作报告的议案》、《2017 年度监事会工作报告的议案》、《2017 年度财务决算报告的议案》、《2017 年度利润分配方案的议案》、《2018 年度财务预算报告的议案》、《2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘 2018 年度审计机构的议案》。

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 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司治理结构进一步完善，公司治理情况进一步改进，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务。重大事项能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，公司规范治理情况良好。公司通过不断完善治理机制从而有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，使所有股东的利益得到合理保护，并保证充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合公司发展的要求。

今后，公司在实际运行中会在管理层进一步深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范发展的意识，保证公司治理机制的有效运行。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司股东大会的召集、召开、表决程序均严格依照《公司法》、《公司章程》等法律法规执行，保证了投资者关系管理工作的合规有序开展，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

在具体的投资者管理工作中，报告期内公司通过充分的信息披露，确保对全体股东及广大投资人信息对称。与投资者进行交流和沟通，公司通过电话、网站、当面交流等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，使投资者及时了解公司的生产经营状况和发展前景，并取得了投资者的认同，与投资者之间建立起了一种相互信任、利益一致的公共关系。

（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

监事会对公司定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。报告期内，监事会能够独立运作，监事会未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范，逐步建立、完善了公司法人治理结构，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）公司的业务独立

公司主要从事数字媒体信息发布业务，公司目前主要产品为慧峰数字媒体信息发布平台系统，该系统可以将视频、音频、PPT、Flash、Word、Excel、网页、图片和滚动字幕等各类媒体组合成多媒体节目，通过网络传输到媒体播放端，然后由播放端将节目在相应的显示设备上（如 LCD、等离子、液晶电视、拼接、背投、LED 等）播出。公司拥有与上述产品相关的专有技术与管理系统，能够独立的进行开发与组装。

公司设立了人事行政部、销售部、财务部、技术部、研发部等部门，各部门分工明确，拥有完整的采购、组装、销售业务体系，独立签订履行采购、销售等业务合同。

公司所从事的业务独立于实际控制人、控股股东及其他关联方，具有直接面向市场独立经营的能力。此外，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在其他实质性同业竞争情形，不存在显失公允的重大关联交易。公司控股股东及持股 5%以上的主要股东已经分别出具《避免同业竞争的承诺函》。

（二）公司的资产独立

慧峰诚信的注册资本已足额缴纳。慧峰诚信整体变更为股份有限公司后，慧峰科技整体承继了慧峰诚信的全部资产和负债。

公司的经营场所位于北京市海淀区大钟寺 13 号院 1 号楼 12 层 12B3，公司拥有该房产的房屋所有权，具有独立的经营场所。公司的资产完整、产权清晰，由公司占有、使用。公司的资产独立于各股东及其他关联方。公司对其所有的设备、商标、软件著作权等资产均拥有合法的所有权或使用权，该等资产由公司独立拥有和使用，不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方占用的情形。

（三）公司的人员独立

公司已建立了独立的人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，拥有独立的经营管理人员和员工，公司在人事体系、工资管理和社会保障制度方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司股东大会、董事会、监事会会议记录，公司现任董事、监事和高级管理人员的产生符合法律、法规及《公司章程》的规定，不存在控股股东或实际控制人违反公司章程规定直接任命公司董事、监事或高级管理人员的情形。

公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）公司的财务独立

公司建立了独立的会计核算体系和制订了财务基本管理制度，公司财务决策独立，独立自主调拨使用资金。公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，均在公司领取薪酬。公司在中国工商银行股份有限公司北京紫竹院支行开设了独立的基本存款账户，公司不存在与控股股东、实际控制人或其控制的企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（五）公司的机构独立

公司根据运营的需要，设立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层。公司设立了技术研发部、财务部、采购部、综合管理部、市场营销部等职能机构。《公司章程》及其他制度已经明确规定了股东大会、董事会、监事会、经营管理层的权利义务、职权范围和议事规则，公司股东大会、董事会、监事会运作独立于控股股东。公司内设的各机构职能明确、人员到位，保证了公司规范经营运作。公司组织机构独立，拥有独立的办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（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》、《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。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，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

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司已建立年度报告差错责任追究制度。公司已于 2018 年 1 月 3 日召开的第一届董事会第九次会议和 2018 年 1 月 19 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案，现公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

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	（2019）京会兴审字第 09000143 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	李旺林，周美娟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

（2019）京会兴审字第 09000143 号

北京慧峰科技股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了北京慧峰科技股份有限公司（以下简称慧峰科技公司）财务报表（以下简称财务报表），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、所有者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，公允反映了慧峰科技公司 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，我们独立于慧峰科技公司，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

慧峰科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括慧峰科技公司 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

管理层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，管理层负责评估慧峰科技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慧峰科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督慧峰科技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：

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，就可能导致对慧峰科技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慧峰科技公司不能持续经营。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：　　李旺林
（项目合伙人）

中国注册会计师：　　周美娟

中国·北京
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）	14,019,099.24	9,209,485.43
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）	1,908,984.39	2,918,473.70
预付款项	五（三）	45,291.80	393,170.00
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	37,169.64	134,410.20
买入返售金融资产			
存货	五（五）	5,009,560.81	3,074,625.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	13,246,874.88	13,138,556.60
流动资产合计		34,266,980.76	28,868,720.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五（七）	10,594,566.15	11,240,339.45
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	53,126.47	68,016.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,647,692.62	11,308,356.31
资产总计		44,914,673.38	40,177,077.30
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十）	337,363.02	1,368,298.05
预收款项	五（十一）	6,841,150.76	6,209,315.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十二）	1,172,331.28	1,118,764.08
应交税费	五（十三）	645,318.90	949,269.60
其他应付款	五（十四）	33,437.84	130,193.14
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			
流动负债合计		9,029,601.80	9,775,840.81
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,029,601.80	9,775,840.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十五）	17,630,000.00	17,630,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十六）	2,702,298.12	2,702,298.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十七）	1,555,277.34	1,006,893.83
一般风险准备			
未分配利润	五（十八）	13,997,496.12	9,062,044.54
归属于母公司所有者权益合计		35,885,071.58	30,401,236.49
少数股东权益			
所有者权益合计		35,885,071.58	30,401,236.49
负债和所有者权益总计		44,914,673.38	40,177,077.30

法定代表人：王念峰　　主管会计工作负责人：吕花　　会计机构负责人：付悦

（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（十九）	23,493,792.68	22,169,822.82

其中：营业收入	五（十九）	23,493,792.68	22,169,822.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,745,482.62	17,586,897.45
其中：营业成本		9,654,015.96	8,727,435.12
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）	457,387.15	375,455.44
销售费用	五（二十一）	4,588,457.27	2,957,143.94
管理费用	五（二十二）	5,002,369.99	3,706,904.51
研发费用	五（二十三）	1,165,982.50	1,608,794.71
财务费用	五（二十四）	-23,460.98	-14,318.63
其中：利息费用			
利息收入		28,569.48	18,384.08
资产减值损失	五（二十五）	-99,269.27	225,482.36
加：其他收益	五（二十六）	3,259,844.46	1,339,091.84
投资收益（损失以“－”号填列）			59,574.24
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）	五（二十七）	77,342.68	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,085,497.20	5,981,591.45
加：营业外收入	五（二十八）	5,005.20	314,475.61
减：营业外支出		0.00	315.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,090,502.40	6,295,751.97
减：所得税费用	五（二十九）	606,667.31	788,246.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,483,835.09	5,507,505.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润		5,483,835.09	5,507,505.04
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,483,835.09	5,507,505.04
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		5,483,835.09	5,507,505.04
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		5,483,835.09	5,507,505.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,483,835.09	5,507,505.04
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		0.31	0.31
（二）稀释每股收益		0.31	0.31

法定代表人：王念峰　　主管会计工作负责人：吕花　　会计机构负责人：付悦

（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		26,071,746.06	26,098,987.54
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		1,959,844.46	1,339,091.84
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	4,899,505.79	1,130,075.96
经营活动现金流入小计		32,931,096.31	28,568,155.34
购买商品、接受劳务支付的现金		15,580,136.15	11,840,808.87
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		6,242,804.55	4,938,255.65
支付的各项税费		3,952,904.52	2,777,015.90
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	2,063,685.29	2,429,238.09
经营活动现金流出小计		27,839,530.51	21,985,318.51
经营活动产生的现金流量净额		5,091,565.80	6,582,836.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		381,951.99	53,223.11
投资支付的现金			4,990,000.00
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		381,951.99	5,043,223.11
投资活动产生的现金流量净额		-281,951.99	-5,043,223.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,809,613.81	1,539,613.72
加：期初现金及现金等价物余额		9,209,485.43	7,669,871.71
六、期末现金及现金等价物余额		14,019,099.24	9,209,485.43

法定代表人：王念峰　　主管会计工作负责人：吕花　　会计机构负责人：付悦

（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	17,630,000.00				2,702,298.12				1,006,893.83		9,062,044.54		30,401,236.49
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	17,630,000.00				2,702,298.12				1,006,893.83		9,062,044.54		30,401,236.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									548,383.51		4,935,451.58		5,483,835.09
（一）综合收益总额											5,483,835.09		5,483,835.09
（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									548,383.51		-548,383.51		
1．提取盈余公积									548,383.51		-548,383.51		
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	17,630,000.00				2,702,298.12				1,555,277.34		13,997,496.12		35,885,071.58

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数	所有者权益
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润		

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	风险准备		股东权益	
一、上年期末余额	17,630,000.00				2,702,298.12				456,143.33		4,105,290.00		24,893,731.45
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	17,630,000.00				2,702,298.12				456,143.33		4,105,290.00		24,893,731.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									550,750.50		4,956,754.54		5,507,505.04
（一）综合收益总额											5,507,505.04		5,507,505.04
（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									550,750.50		-550,750.50		
1．提取盈余公积									550,750.50		-550,750.50		
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	17,630,000.00				2,702,298.12				1,006,893.83		9,062,044.54		30,401,236.49

法定代表人：王念峰　　主管会计工作负责人：吕花　　会计机构负责人：付悦

北京慧峰科技股份有限公司

2018年度财务报表附注

（金额单位：元　币种：人民币）

一、公司基本情况

(一) 公司概况

北京慧峰科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原北京慧峰诚信科技有限公司(以下简称慧峰诚信公司)，经北京市工商行政管理局海淀分局于 2016 年 3 月 8 日批准，公司以 2016 年 12 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于 2016 年 3 月 23 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，取得注册号为 91110108733467353A 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 1,600 万元，总股本为 1,600 万股(每股面值人民币 1 元)。公司注册地：北京市海淀区大钟寺 13 号 1 号楼 12 层 12B3。法定代表人：王念峰。

本公司属于信息传输、软件和信息技术服务业。本公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件服务；销售电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、机械设备、家用电器、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）。

本公司的主要产品为多媒体信息发布系统及售后服务。

(二) 公司历史沿革

本公司前身慧峰诚信公司系于 2001 年 12 月 31 日经国家工商行政管理局批准，由吕花、王念峰出资设立，于 2001 年 12 月 31 日在北京工商行政管理局登记注册，取得注册号为 110108003490567 号《营业执照》。

公司初始注册资本为人民币 50 万元，其中：吕花出资 20 万元，其中分别以货币出资 10 万元和非专利技术出资 10 万元，占注册资本的 40%；王念峰出资 30 万元，全部以非专利技术出资，占注册资本 60%。初始注册资本经北京伯仲行会计师事务所有限公司验证并出具京钟开验字(2001)1219J-X 号验资报告。中瑞国际资产评估（北京）有限公司对此次非专利技术出资进行了追溯评估，并于 2015 年 12 月 10 日出具了编号为中瑞评报字【2015】1205310021 号的《北京慧峰诚信科技有限公司拟追溯确认无形资产价值项目资产评估报告》。

2011 年 11 月，经公司股东会议决议：吕花以货币资金 190 万元、王念峰以非专利技术出资 360 万元增资，增资后注册资本变更为人民币 600 万元，其中吕花出资额为 210 万元，占注册资本 35%，王念峰出资额为 390 万元，占注册资本 65%。此次非专利技术出资由中都国脉（北京）资产评估有限公司出具中都评报字【2011】71 号评估报告。此次注册资本变更经中德利勤（北京）会计师事务所有限公司验证并出具中德利勤验字（2011）第 069 号验资报告。

2015 年 12 月，经公司股东会决议：王念峰以 360 万元货币资金置换第二次非专利技术出资 360 万元。此次注册资本变更经北京隆盛会计师事务所有限责任公司验证并出具隆盛验字【2015】第 A022 号验资报告。

2016 年 3 月，经公司股东会决议：股东王念峰、吕花作为发起人整体变更设立股份有限公司，将公司截至 2016 年 12 月 31 日止的净资产人民币 16,583,298.12 元按 1.0365:1 的折股比例折合股份总数 1,600 万股，每股面值 1 元，计入实收股本，超过折股部分的净资产 583,298.12 元作为公司资本公积。此次折股变更基准日的净资产由天源资产评估有限公司出具天源评报字【2016】第 0058 号评估报告。此次注册资本变更经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中汇会验【2016】1907 号验资报告。

2016 年 4 月，经公司股东会决议：审议通过公司向北京慧峰智联投资中心（有限合伙）（以下简称“慧峰智联”）定向增发普通股股票。此次新增注册资本 163 万元，增资后注册资本变更为 1,763 万元。此次注册资本变更经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所验证并出具中汇京会验【2016】0368 号验资报告。

本公司最新的股本结构如下：

单位：人民币万元

股东	股本金额	持股比例	股东性质
王念峰	1,040.00	58.99%	自然人
吕花	560.00	31.76%	自然人
北京慧峰智联投资中心（有限合伙）	163.00	9.25%	有限合伙企业
合计	**1,763.00**	**100.00%**	

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 04 月 19 日批准报出。

二、财务报表编制基础

(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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 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（以下简称“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》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下吸收合并的会计处理方法

1、同一控制下吸收合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）吸收合并日被合并方的账面价值，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的吸收合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其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、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。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。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，计入投资损益。

(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

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。

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。

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公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

①债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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，不得通过损益转回。

(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

应收款项包括应收账款、其他应收款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项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：	期末余额 100 万元以上的应收账款或其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合
组合 2	无风险组合
按组合计提坏账准备的计提方法（提示：账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

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	5
1－2 年	10	10
2－3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，不计提坏账准备的应收款项为应收关联方款、员工备用金及应收出口退税款。

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：	单项金额未达到 100 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法：	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、发出商品、低值易耗品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目

的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

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

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（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，应当将其划分为持有待售类别。

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。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

（十二）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据：

控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（六）。

2、长期股权投资初始成本的确定

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被

投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

（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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、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。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他	年限平均法	3	5	31.67

（十四）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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、借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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。

无形资产减值测试见本附注“三、（二十一）长期资产减值”。

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
特许经营权	协议约定期限	

每期末，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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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，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。

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

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十八）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列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：

(1) 企业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；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（二十一）收入

1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

销售商品的收入：公司主要从事多媒体信息发布系统的销售业务，从合同条款来看，公司产品为采购一体机、显示屏、播放机等产品后装入嵌入软件，现场安装完毕后进行调试，因此风险报酬转移时点为项目回款达 90%、安装调试完毕并取得甲方确认的安装调试单。

针对少量售后维修业务，风险报酬转移时点为现场维修结束收取现款。

（二十二）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十四）租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 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。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承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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。

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。

（二十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成的关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1、母公司；

2、子公司；

3、受同一母公司控制的其他企业；

4、实施共同控制的投资方；

5、施加重大影响的投资方；

6、合营企业，包括合营企业的子公司；

7、联营企业，包括联营企业的子公司；

8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员 ；

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（二十六）其他重要的会计政策、会计估计

无。

（二十七）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	期末影响金额	期初影响金额
根据《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），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	1,908,984.39	2,918,473.70
	应收票据	-568,387.00	
	应收账款	-1,340,597.39	-2,918,473.70
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式	应付票据及应付账款	337,363.02	1,368,298.05

的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付账款	-337,363.02	-1,368,298.05
根据《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），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-1,165,982.50	-1,608,794.71
	研发费用	1,165,982.50	1,608,794.71
根据《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），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息收入	28,569.48	18,384.08

2、其他重要会计政策变更

无。

3、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2018 年 5 月 1 日前为 17%、6%，2018 年 5 月 1 日后为 6%、16%。
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%

税种	计税依据	税率或征收率
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%-90%为计税依据	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2016 年 12 月 22 日取得高新技术企业证书，从 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2、增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），一般纳税人销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定 17%的税率征收后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。本公司软件产品销售，享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（三）其他说明

无。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,745.32	6,361.86
银行存款	14,015,353.92	9,203,123.57
其他货币资金		
合计	**14,019,099.24**	**9,209,485.43**
其中：存放在境外的款项总额		

本公司期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据及应收账款

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	568,387.00	0.00
应收账款	1,340,597.39	2,918,473.70
合计	**1,908,984.39**	**2,918,473.70**

（2）其他说明：无。

2、应收票据

（1） 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	568,387.00	0.00
商业承兑票据		
合计	**568,387.00**	**0.00**

（2） 期末公司已质押的应收票据

无

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	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										
其中：账龄组合	1,612,128.85	95.16	271,531.46	16.84	1,340,597.39	3,254,164.43	96.65	335,690.73	10.32	2,918,473.70
组合小计	**1,612,128.85**	**95.16**	**271,531.46**	**16.84**	**1,340,597.39**	**3,254,164.43**	**96.65**	**335,690.73**	**10.32**	**2,918,473.70**
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	81,995.02	4.84	81,995.02	100.00	0.00	112,745.02	3.35	112,745.02	100.00	0.00
合计	**1,694,123.87**	**100.00**	**353,526.48**	**20.87**	**1,340,597.39**	**3,366,909.45**	**100.00**	**448,435.75**	**13.32**	**2,918,473.70**

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳麦格斯科技有限公司	33,448.00	33,448.00	100.00	预计收回可能性较小
安徽泰科信息科技有限公司	48,547.02	48,547.02	100.00	预计收回可能性较小
合计	**81,995.02**	**81,995.02**	100.00	

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	1,306,719.21	65,335.96	5
1—2 年	70,391.67	7,039.17	10
2—3 年	71,723.29	35,861.65	50
3 年以上	245,289.70	245,289.70	100
合计	**1,694,123.87**	**353,526.48**	**20.87**

（2）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（18/12/31）	账龄	比例（%）	坏账准备
同方股份有限公司	193,371.04	1 年以内	11.41	9,668.55
中建一局集团安装工程有限公司	192,855.27	1 年以内	11.38	9,642.76
讯飞智元信息科技有限公司	165,127.31	1 年以内	9.75	8,256.37
江苏金啄木装饰工程有限公司	100,210.00	1 年以内	5.92	5,010.50
济南瀚源智能科技有限公司	100,000.00	1 年以内	5.90	5,000.00
合计	**751,563.62**		**44.36**	**37,578.18**

（续）

单位名称	期初余额（17/12/31）	账龄	比例（%）	坏账准备
北京冠林东方科技有限公司	371,000.00	1 年以内	11.02	18,550.00
北京住总宏盛现代建筑安装工程有限公司	365,950.43	1-2 年	10.87	36,595.04
兰捷尔智能科技有限公司	246,762.98	1 年以内	7.33	12,338.15
北京银河伟业数字技术有限公司	184,830.00	1 年以内	5.49	9,241.50
北京真视通科技股份有限公司	160,330.03	1 年以内	4.76	8,016.50
合计	**1,328,873.44**		**39.47**	**84,741.19**

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 **751,563.62** 元，占应收账款期末余额合计数的比例 **44.36 %**，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 **37,578.18** 元。

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	45,291.80	100.00	393,170.00	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	**45,291.80**	**100.00**	**393,170.00**	**100.00**

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
广州索速电子科技有限公司	非关联方	22,020.00	48.62	1 年以内	合同未履行完毕
北京平安力合科技发展股份有限公司	非关联方	11,350.00	25.06	1 年以内	合同未履行完毕
北京师大加油站有限公司	非关联方	5,000.00	11.04	1 年以内	合同未履行完毕
山东德邦物流有限公司	非关联方	3,161.80	6.98	1 年以内	合同未履行完毕
北京市海淀区私立新东方学校	非关联方	2,620.00	5.79	1 年以内	合同未履行完毕
合计		**44,151.80**	**97.49**		

（四）其他应收款

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	37,169.64	134,410.20
合计	**37,169.64**	**134,410.20**

（2）其他说明：

无。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	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										
其中：账龄组合	13,000.00	34.37	650.00	5.00	12,350.00	139,420.20	100.00	5,010.00	3.59	134,410.20
无风险组合	24,819.64	65.63	0.00	0.00	24,819.64					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	**37,819.64**	**100.00**	**650.00**	**1.72**	**37,169.64**	**139,420.20**	**100.00**	**5,010.00**	**3.59**	**134,410.20**

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	13,000.00	650.00	5.00
1—2 年			
2—3 年			
3 年以上			
合计	**13,000.00**	**650.00**	**5.00**

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租及押金	10,000.00	100.00
保证金	3,000.00	100,000.0
资金往来		
代偿款		
其他	24,819.64	39,320.20
合计	**37,819.64**	**139,420.20**

（3）按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
个人社保代扣款	代扣款	24,819.64	一年之内	65.63	0.00
第一太平融科物业管理（北京）有限公司融科资产中心分	押金	10,000.00	一年之内	26.44	500.00
张凤杰	保证金	3,000.00	一年之内	7.93	150.00
合计		**37,819.64**		**100.00**	**650.00**

（3） 涉及政府补助的应收款项

无。

（五）存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	257,477.12		257,477.12	855,501.19		855,501.19
库存商品						
发出商品	4,752,083.69		4,752,083.69	2,219,123.87		2,219,123.87
合计	**5,009,560.81**		**5,009,560.81**	**3,074,625.06**		**3,074,625.06**

2、期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

3、.期末存货余额中无资本化利息金额。

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交增值税		
未交增值税		
待抵扣进项税额	113,446.49	
待认证进项税额		
增值税留抵税额		
理财产品	12,990,000.00	12,990,000.00
应退所得税	143,428.39	143,428.39
预收未开票		5,128.21
合计	**13,246,874.88**	**13,138,556.60**

（七）固定资产

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,594,566.15	11,240,339.45
固定资产清理		
合计	**10,594,566.15**	**11,240,339.45**

2、固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,428,972.68	317,978.08	1,538,440.09	132,139.05	14,417,529.90
2.本期增加金额		**107,227.69**	**237,644.13**		**344,871.82**
(1)购置		107,227.69	237,644.13		344,871.82
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额			**412,370.00**		**412,370.00**
(1)处置或报废			412,370.00		412,370.00
4.期末余额	12,428,972.68	425,205.77	1,363,714.22	132,139.05	14,350,031.72
二、累计折旧					
1.期初余额	2,063,560.68	133,733.25	911,858.63	68,037.89	3,177190.45
2.本期增加金额	**590,376.24**	**66,778.41**	**290,958.49**	**21,913.50**	**970,026.64**
(1)计提	590,376.24	66,778.41	290,958.49	21,913.50	970,026.64
3.本期减少金额			**391,751.52**		**391,751.52**
(1)处置或报废			391,751.52		391,751.52

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
4.期末余额	**2,653,936.92**	**200,511.66**	**811,065.60**	**89,951.39**	**3,755,465.57**
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	**9,775,035.76**	**224,694.11**	**552,648.62**	**42,187.66**	**10,594,566.15**
2.期初账面价值	**10,365,412.00**	**184,244.83**	**626,581.46**	**64,101.16**	**11,240,339.45**

（2）暂时闲置的固定资产情况

无。

3、固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
处置奥迪 A6 汽车	0.00	0.00
合计	**0.00**	**0.00**

（八）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额			400,000.00	400,000.00
2.本期增加金额				
（1）购置				
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额			**400,000.00**	**400,000.00**
二、累计摊销				
1.期初余额			400,000.00	400,000.00
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额			**400,000.00**	**400,000.00**
三、减值准备				
1.期初余额				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值			**0.00**	**0.00**
2.期初账面价值			**0.00**	**0.00**

2、其他说明：

无。

（九）递延所得税资产/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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	354,176.48	53,126.47	453,445.75	68,016.86
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值计量差异				
预提项目				
其他				
合计	**354,176.48**	**53,126.47**	**453,445.75**	**68,016.86**

2、未确认递延所得税资产明细

无。

（十）应付票据及应付账款

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	337,363.02	1,368,298.05
合计	**337,363.02**	**1,368,298.05**

2、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	210,563.02	1,368,298.05
1-2 年	126,800.00	

项目	期末余额	期初余额
2-3 年		
3 年以上		
合计	**337,363.02**	**1,368,298.05**

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京北洋锋行商贸有限公司	155,400.00	合同未执行完毕
合计	**155,400.00**	

（十一）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,841,150.76	6,209,315.94
合计	**6,841,150.76**	**6,209,315.94**

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古电子科技有限责任公司	897,487.44	合同尚未执行完毕
中国国际航空股份有限公司	466,686.84	合同尚未执行完毕
万桥信息技术有限公司	381,096.57	合同尚未执行完毕
北京市亚太安设备安装有限责任公司	333,793.85	合同尚未执行完毕
铭基电子技术（北京）有限公司	310,344.82	合同尚未执行完毕
合计	**2,389,409.52**	

（十二）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,102,343.09	5,900,836.51	5,894,327.31	1,108,852.29
二、设定提存计划	16,420.99	395,535.24	348,477.24	63,478.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	**1,118,764.08**	**6,296,371.75**	**6,242,804.55**	**1,172,331.28**

2、短期薪酬列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,089,323.41	5,170,013.37	5,194, 953.55	1,064,383.23
2、职工福利费		8,928.94	8,928.94	
3、社会保险费	11,891.62	295,878.20	264,428.82	43,341.00
其中：医疗保险费	10,007.02	264,364.10	235,752.00	38,619.12
工伤保险费	1,047.06	10,478.44	9,532.68	1,992.82
生育保险费	837.54	21,035.66	19,144.14	2,729.06
大病保险费				-
4、住房公积金		426,016.00	426,016.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划	1,128.06			1,128.06
合计	**1,102,343.09**	**5,900,836.51**	**5,894,327.31**	**1,108,852.29**

3、设定提存计划列示

项目	2018 年 1 月 1 日	本年增加	本年减少	2018 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	15,698.84	380,054.08	334,501.42	61,251.50
2、失业保险费	722.15	15,481.16	13,975.82	2,227.49
合计	**16,420.99**	**395,535.24**	**348,477.24**	**63,478.99**

4、其他说明：无。

（十三）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		171,291.71
消费税		
营业税		
企业所得税	621,639.55	770,683.41
个人所得税		
城市维护建设税	13,832.92	4,264.71
教育费附加	5,907.88	1,817.86
地方教育费附加	3,938.55	1,211.91
土地增值税		
房产税		
环境保护税		
城镇土地使用税		
车船税		
印花税		
合计	**645,318.90**	**949,269.60**

（十四）其他应付款

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,437.84	130,193.14
合计	**33,437.84**	**130,193.14**

2、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	618.36	130,193.14
押金保证金	32,819.48	
合计	**33,437.84**	**130,193.14**

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

（十五）股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	17,630,000.00						17,630,000.00

2、其他说明：无

（十六）资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,702,298.12			2,702,298.12
其他资本公积				
合计	**2,702,298.12**			**2,702,298.12**

2、其他说明：无。

（十七）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,006,893.83	548,383.51		1,555,277.34
任意盈余公积				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	**1,006,893.83**	**548,383.51**		**1,555,277.34**

2、其他说明

2018 年 12 月 31 日发生额系公司按照 2018 年度净利润的 10%计提法定盈余公积。

（十八）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,062,044.54	4,105,290.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,062,044.54	4,105,290.00
加：本期净利润	5,483,835.09	5,507,505.04
减：提取法定盈余公积	548,383.51	550,750.50
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	**13,997,496.12**	**9,062,044.54**

（十九）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	23,479,155.11	9,643,405.43	22,158,610.28	8,717,067.59
其他业务	14,637.57	10,610.53	11,212.54	10,367.53
合计	**23,493,792.68**	**9,654,015.96**	**22,169,822.82**	**8,727,435.12**

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	**成本**	**收入**	**成本**
数字媒体信息发布系统	23,379,700.05	9,604,760.07	21,900,684.85	8,608,644.29
售后维护收入	99,455.06	38,645.36	257,925.43	108,423.30
合计	**23,479,155.11**	**9,643,405.43**	**22,158,610.28**	**8,717,067.59**

3、公司 2018 年前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
讯飞智元信息科技有限公司	2,416,760.58	10.29
同方股份有限公司	2,360,434.65	10.05
北京长信泰康通信技术有限公司	1,484,311.13	6.32

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京真视通科技股份有限公司	1,042,354.44	4.44
安徽辰控智能科技有限公司	603,256.99	2.57
合计	**7,907,117.79**	**33.67**

（二十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	203,554.59	150,926.79
教育费附加	87,247.58	64,673.05
地方教育税附加	58,165.00	43,115.37
资源税		
房产税	105,972.06	110,306.88
土地使用税	2,010.42	6,433.35
车船使用税	437.50	
合计	**457,387.15**	**375,455.44**

（二十一）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,731,824.52	1,802,691.96
业务招待费	184,762.69	179,848.25
办公及其他费用	765,088.94	250,296.79
培训费	42.00	30,831.29
广告宣传费	286,819.97	85,594.45
差旅费	331,136.11	387,396.41
运输装卸费	202,569.77	151,348.56
折旧	25,726.52	25,861.56
租赁费	60,486.75	43,274.67
合计	**4,588,457.27**	**2,957,143.94**

（二十二）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,759,649.62	1,015,063.81
折旧	930,044.83	903,296.60
审计、咨询费	476,200.84	1024962.95
办公及其他费用	860,226.39	434,170.06
摊销	245,851.92	75,213.68
业务招待费	61,139.50	50,148.05
培训费	48,141.00	1,203.13
交通费	545,066.86	22,565.00
物业费	76,049.03	281.23
合计	**5,002,369.99**	**3706904.51**

（二十三）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	915,762.97	1,365,952.25
社会统筹	212,898.13	203,048.35
技术服务费		
差旅费	34,208.84	39,794.11
折旧费	3,112.56	
办公费		
合计	**1,165,982.50**	**1,608,794.71**

（二十四）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入	28,569.48	18,384.08
银行手续费	5108.50	4,065.45
合计	**-23,460.98**	**-14,318.63**

（二十五）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-99,269.27	225,482.36
合计	**-99,269.27**	**225,482.36**

（二十六）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税收减免及返还	1,959,844.46	1,339,091.84	与收益相关
中关村科技园区海淀园管委会补贴款	1,300,000.00	0.00	与收益相关
合计	**3,259,844.46**	**1,339,091.84**	

（二十七）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失小计		
其中：		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	77,342.68	0.00
其中：固定资产处置	77,342.68	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置		
非流动资产债务重组利得或损失小计		
非货币性资产交换利得或损失小计		
合计	**77,342.68**	**0.00**

（二十八）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			
与企业日常活动无关的政府补助		313,000.00	
其他	5,005.20	1,475.61	5,005.20
合计	**5,005.20**	**314,475.61**	**5,005.20**

计入当期损益的政府补助：

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
中关村科技园区海淀园管委会补贴款	0.00	313,000.00	与收益相关
合计	**0.00**	**313,000.00**	

（二十九）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	591,776.92	829,501.12
递延所得税费用	14,890.39	-41,254.19
合计	**606,667.31**	**788,246.93**

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	6,090,502.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	913,575.36
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	620,149.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	298,351.26
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	14,890.39
所得税费用	**606,667.31**

（三十）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

单位：元　　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	28,569.48	18,384.08
其他	4,870,936.31	1,111,691.88
合计	**4,899,505.79**	**1,130,075.96**

收到其他与经营活动有关的现金说明：

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	5,088.50	2,481.95
研究开发费用	534,005.05	416,606.07
支付资金往来款	102,735.14	538,945.41
差旅费	542,900.62	34,733.84
业务招待费	473,743.98	229,996.30
中介机构服务费	329,200.00	1,000,000.00
租赁费	40,318.28	2,524.27
办公费及其他费用	35,693.72	203,950.25
合计	**2,063,685.29**	**2,429,238.09**

（三十一）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	5,483,835.09	5,507,505.04
加：资产减值准备	-99,269.27	225,482.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	970,026.64	939,525.79
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-77,342.68	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		-59,574.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	14,890.39	-27,003.74
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）	-1,934,935.75	933,396.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填	1,445,559.06	-576,893.21

补充资料	本期金额	上期金额
列）		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-711,197.68	-359,602.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	**5,091,565.80**	**6,582,836.83**
2．不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	14,019,099.24	9,209,485.43
减：现金的期初余额	9,209,485.43	7,669,871.71
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	**4,809,613.81**	**1,539,613.72**

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	**14,019,099.24**	**9,209,485.43**
其中：库存现金	3,745.32	6,361.86
可随时用于支付的银行存款	14,015,353.92	9,203,123.57
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	**14,019,099.24**	**9,209,485.43**
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十二）政府补助

1、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
中关村科技园区海淀园管委会补贴款	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
合计	**1,300,000.00**		**1,300,000.00**

2、政府补助退回情况

无。

六、关联方及关联交易

（一）本本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为一致行动人王念峰、吕花，合计持有公司 94.45%的股份。王念峰直接持有本公司58.99%的股份，并通过慧峰智联持有本公司3.70%股份，合计持有公司62.69%股份；吕花直接持有本公司 31.76%的股份。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王念峰	本公司股东
吕花	本公司股东
北京慧峰智联投资中心（有限合伙）	本公司股东
栾宁宁	本公司董事
李乃庆	董事会秘书

（三）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联租赁情况

（1）本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京慧峰智联投资中心（有限合伙）	房屋	14,637.57	11,212.54
合计		**14,637.57**	11,212.54

（2）关联租赁情况说明

北京慧峰智联投资中心（有限合伙）租赁本公司办公室的部分使用面积作为办公场所。

（四）关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	北京慧峰智联投资中心（有限合伙）	23,341.00	6,101.70
合计		**23,341.00**	**6,101.70**

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他

无。

八、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 13,997,496.12 元，资本公积为 2,702,298.12 元。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2.5 股，增加股本 4,407,500.00 元；以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 1.5 股的方式增加股本 2,644,500.00 元；以上转增和送股后的股本为 24,682,000.00 元，股数为 24,682,000 股。

（三）销售退回

无。

（四）其他资产负债表日后事项说明

无。

九、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	77,342.68	固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	77,342.68	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“一”表示）	11,601.40	
非经常性损益净额	**65,741.28**	

其他说明：公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因：

项目	涉及金额	原因
处置奥迪 A6 清理结算款	77,342.68	非日常活动
合计	**77,342.68**	

（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	
		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	16.55%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.35%	0.31	0.31

北京慧峰科技股份有限公司

二〇一九年四月十九日

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：

北京市海淀区大钟寺 13 号院 1 号楼华杰大厦 12 层 12B3