

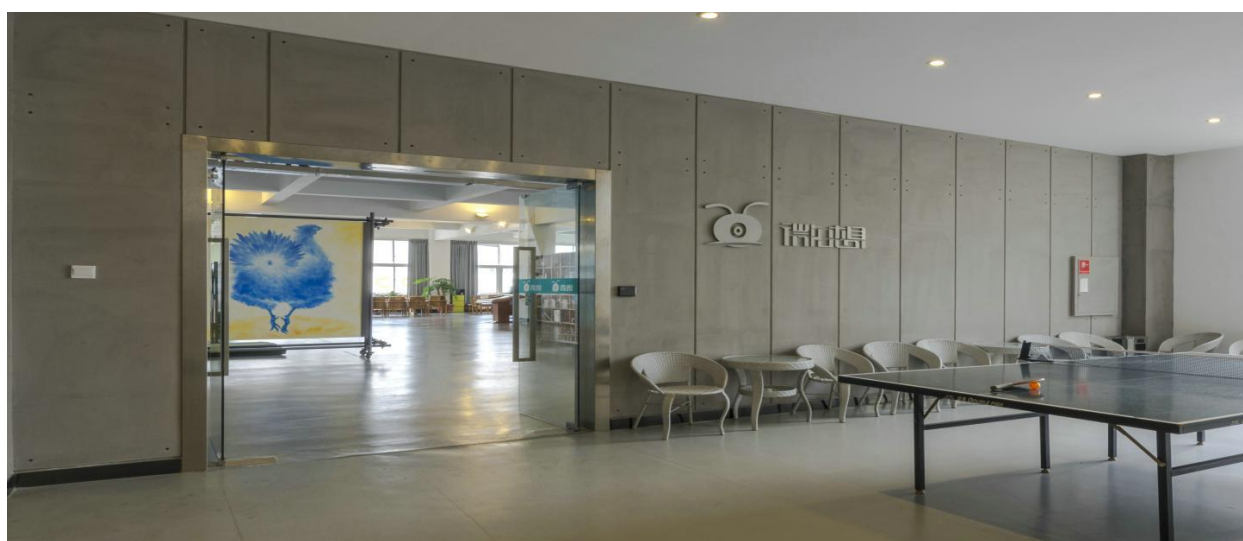


微想科技

NEEQ : 871921

昆明微想智森科技股份有限公司

Wethink Technology Inc.



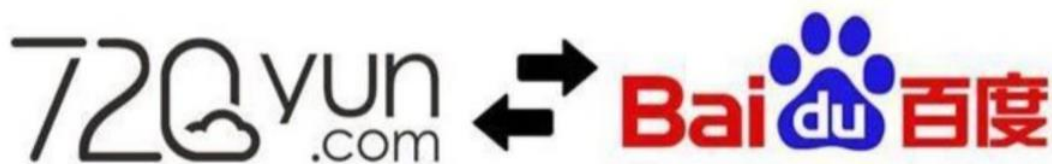
年度报告

2018

公司年度大事记

1、720 云获百度 1500 万元 Pre-A 轮战略投资

2018 年 3 月昆明微想智森科技股份有限公司全资子公司北京微想科技有限公司 720 云产品，获百度 1500 万元，Pre-A 轮战略投资本次融资将主要用于团队人才建设，加大研发力度等方面。



2、版权图库上线 2018 年 1 月 16 日，720yun.com 网页端版权图库全面上线，用户可在图片市场选购喜爱的图 片，并通过在线付款的方式直接购买。



3、2018 年 3 月，昆明微想智森科技股份有限公司依托 720yun 全景平台打造的“云南省全景公共服务平台”列入 2018 年国家服务业发展引导基金中央预算内投资计划表。

4、2018 年 9 月 17 日，公司荣获汇新杯“新兴科技+互联网”创新大赛银奖。



目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司、微想科技、昆明微想	指	昆明微想智森科技股份有限公司
北京微想	指	北京微想科技有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
虚拟现实、VR	指	Virtual reality, 简称 VR, 是利用计算机和显示设备产生一个三维的虚拟环境, 生成逼真的三维视、听信息, 并让人们通过适当的装备与虚拟环境中的模拟对象(人或物)进行交互, 产生身临其境般感受
森智合伙	指	昆明森智科技合伙企业(有限合伙)
智科文化	指	昆明滇池旅游度假区智科文化产业有限公司
新影力	指	云南新影力数码科技有限公司
微想有限	指	昆明微想智森科技有限公司
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

公司负责人刘纲、主管会计工作负责人倪江红及会计机构负责人（会计主管人员）罗旭保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（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
市场竞争导致行业毛利率和波动的风险	随着数字内容产业的快速发展,市场需求越来越大。行业市场化程度较高,市场准入门槛随着技术的普及逐渐降低。大量的数字内容服务业企业涌入市场,规模小的数字内容服务企业为获得一定市场订单而采取低价竞争策略,实力不足的企业依靠低价劣质产品盲目进入部分行业细分领域市场,使得本行业市场竞争日益加剧。随着行业竞争的白热化,行业平均利润率有所降低。
技术失密和核心技术人员流失的风险	数字内容行业需要的人才主要为高科技、高创意人才,公司总部地处云南省昆明市,人才环境比一线城市较差。如果人才成长跟不上市场的发展速度,市场机会将会更多的被人才密集的大型企业获得。
销售区域相对集中的风险	报告期内,省外发生的营业收入已经显著增加,2018 年度和 2017 年度云南地区营业收入占比分别为 24.37%和 30.03%。
应收账款增长较快风险	报告期内公司应收账款净额为 1,956,029.29 元,较 2017 年底 3,788,829.24 元应收账款净额下降 48.37%,应收账款增长较快的风险在报告期内已经大幅下降。
房屋租赁风险	公司现在正在使用的办公用房系租赁取得。公司办公地点为昆明市学府路 690 号金鼎科技园 18 号平台内办公楼 B 座 301-303、305-306 室,系与云南成名文化广告文化产业园经营开发

	有限公司租赁,租期为 2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日。该房屋产权人为昆明市五华区科技产业园开发投资有限公司,云南成名广告产业园经营开发有限公司向昆明市五华区产业园开发投资有限公司租赁该房屋;云南成名文化广告产业园经营开发有限公司又将该房屋转租给微想科技。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为刘纲、刘博,第一大股东刘纲直接持有 167.60 万股,通过森智合伙间接持有 25.60 万股,合计持有 193.20 万股,占公司总股本的 36.88%,第二大股东刘博直接持有 159.60 万股,间接持有 24.40 万股,合计持有 184.00 万股,占公司总股本的 35.13%。刘纲、刘博两人系兄弟关系,刘纲、刘博合计持有公司 72.01%的股份,并于 2017 年 4 月 5 日签订了《一致行动协议书》,对《一致行动协议书》签署之后共同控制公司的有关事项作出了明确的规定。虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度,制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策与控制制度》等规章制度,若其利用实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给其他少数权益股东带来不利影响。
税收政策变动的风险	本公司取得有效期为 2017 年 11 月 1 日至 2020 年 11 月 1 日的高新技术企业证书(证书编号:GF201753000225),自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日减按照 15%税率征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实“中共中央国务院关于加强技术创新,发展高科技,实现产业化的决定”》财税字[1999]273 号文件中技术开发合同免税政策的相关规定,公司的技术开发合同可享受增值税减免的优惠政策。
报告期内公司部分业务依赖房地产行业的风险	公司的数字内容服务业务与房地产行业具有相当的关联性,2015 年房地产行业受到宏观调控导致其需求有所减少,2016 年、2017 年公司数字内容服务业务毛利率分别为 49.27%和 23.76%。若公司不能及时拓展其他类型的业务,降低对房地产行业的依赖程度,可能对公司未来经营产生一定的影响。
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	昆明微想智森科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wethink Technology Inc.
证券简称	微想科技
证券代码	871921
法定代表人	刘纲
办公地址	云南省昆明市五华区学府路 690 号金鼎科技园 18 号平台内办公楼 B 座 301-303、305、306 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	叶青
职务	董事会秘书
电话	0871-63551355
传真	0871-63551355
电子邮箱	othink@othink.cn
公司网址	www.othink.cn
联系地址及邮政编码	云南省昆明市五华区学府路 690 号金鼎科技园 18 号平台内办公楼 B 座 301-303、305、306 室 650032
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	2006 年 12 月 20 日
挂牌时间	2017 年 8 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-657 数字内容服务-6579 其他数字内容服务
主要产品与服务项目	以数字内容为核心的技术研发、产品设计服务等
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,238,100
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	刘纲、刘博

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	91530102797200295A	否
注册地址	云南省昆明市五华区学府路 690 号金鼎科技园 18 号平台内	否

	办公楼 B 座 301-303、305、306 室	
注册资本	5,238,100.00	否
注册资本与股本一致。		

五、中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李云虹、陶涛
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	15,185,575.63	36,068,192.99	-57.90%
毛利率%	57.54%	30.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,229,554.14	-9,308,068.14	33.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,890,672.11	-11,621,881.06	6.29%
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）	-137.26%	-160.00%	-
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）	-239.96%	-200.00%	-
基本每股收益	-1.19	-1.82	34.62%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	15,128,852.77	12,607,778.37	20.00%
负债总计	10,290,531.20	8,928,447.36	15.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,226,734.23	3,161,489.65	33.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.81	0.60	33.69%
资产负债率%（母公司）	64.91%	64.24%	-
资产负债率%（合并）	68.02%	70.82%	-
流动比率	153.61%	136.00%	-
利息保障倍数	-85.06	-92.23	-

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	-7,453,991.96	-3,143,953.19	-137.09%
应收账款周转率	528.67%	1,062.94%	-
存货周转率	1,786.39%	8,753.45%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	20.00%	-25.65%	-
营业收入增长率%	-57.90%	99.55%	-
净利润增长率%	33.07%	-6,285.67%	-

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	5,238,100	5,238,100	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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	4,657,545.29
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	-160,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	110,239.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	114,331.11
非经常性损益合计	4,722,116.00
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	60,998.03
非经常性损益净额	4,661,117.97

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

本公司属于数字内容服务行业的新视觉内容综合服务提供商，专注于 VR/AR 及相关技术研发和应用的高新技术企业，拥有行业内较高的技术研发能力、内容开发能力、市场运营能力以及专业的技术、策划、市场团队；公司拥有 20 项软件著作权。公司主营业务为 720yun.com 全景数据平台，报告期内 720yun 平台累计全景（VR）作品超过 510 万组、全景素材超过 1100 万幅、注册全景创作者及创作机构超过 38 万，日平均 UV（独立用户访问量）超过 100 万。收入来源是数字内容服务、数字展厅服务、数字产品销售、全景 PGC 平台。

公司拥有行业内较高的技术研发能力、内容开发能力、市场运营能力。公司基于已经拥有的 VR/3D 等技术为智慧文创、智慧旅游、智慧商业、智慧城市等提供新的视觉数字内容及相关服务。目前收入来源主要是数字内容服务、全景 PGC 平台服务、数字产品销售、数字展厅服务，公司为旅游、文创、教育、政务、汽车、地产、展览等行业的企业客户及大众用户提供高科技性、高体验感、高传播性的新视觉内容产品和服务。

报告期内，公司的商业模式无变化。报告期至披露日公司的商业模式未发生变化。

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

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有独立、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

报告期内，进一步加强公司技术创新和产品研发能力，增强企业运营规模和资本实力。2018 年公司实现营业收入 15,185,575.63 元，同比下降 57.90%，收入下降的主要原因是公司大幅度减少数字展

厅业务以及制作成本较高的数字内容服务的业务，将业务重心向数字视觉内容制作等毛利率较高的业务类型，所以 2018 年制作成本较高的业务不再承接，无法达到 2017 年的销售业绩。虽然 2018 年还发生一些遗留项目及零星项目，且毛利较 2017 年偏高，主要是 2017 年遗留的项目成本基本已经发生，2018 年不再承接毛利偏低的零星项目（制作成本较高的项目公司不予承接），所以毛利有所增加。北京微想承接的汽车之家项目 2017 年公司签订的以全国所有 4s 店拍摄为重点的汽车之家拍摄服务项目已经完成并确认了收入（范围极广，全国所有 4s 店），而 2018 年公司汽车之家项目以车内拍摄服务为重点且以客户需求为主即客户要求时才拍摄，所以 2018 年汽车之家项目收入无法达到 2017 年收入。

控股公司北京微想科技有限公司于报告期内与国内多家大型企业和平台达成深度合作，如 2018 年 04 月获得达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司投资，该公司为北京百度网讯科技有限公司全资子公司，2017 年 10 月与百度在线网络技术(北京)有限公司在北京签署战略合作协议，百度在线是国内知名的网络服务提供商北京微想科技是国内领先的 VR 全景数据内容提供商，本协议主要通过百度将 720yun 集结的优质 VR 全景内容进行分发和展示，目前 720yun.com 域名下的授权内容在百度搜索和百度图片等多个产品下进行高优展示，共同构建优质的内容搜索产品体验，致力于打造全国最大的内容生态，并且在全景内容变现等方面进行共同探索，寻找新的内容产品广告变现模式，推动全景内容的识图，版权保护等事宜，助力 VR 全景行业的发展。

（二）行业情况

公司处于新兴的 VR/AR 虚拟现实/增强现实技术行业，通过新视觉技术，沉浸式地将用户带入虚拟世界，又将虚拟内容带入现实世界，给用户以全新的视觉和互动体验。VR/AR 技术在新闻报道，视频游戏、视频娱乐、医疗保健、房地产、零售、教育、旅游、工农业等行业有广泛的应用前景。随着我国经济的发展，人民生活水平的不断提高，对数字内容的需求也不断增加。据国家统计局的数据显示，2018 年，恩格尔系数降至 28.4%，再创新低。全国居民恩格尔系数的不断下降，表明非食品支出在居民消费中的比重不断提升，居民将更多的消费用于精神消费、文化消费等非食物支出领域。随着生活水平的提高，人们对高品质数字内容产品和服务的需求也在不断的攀升。下游需求的强劲增长，对本行业的发展具有较强的拉动作用。同时，在国家“十三五”规划纲要中明确提出，要加快发展现代文化产业，尤其是数字出版、动漫游戏等新兴产业，这为数字内容服务产业的发展提供了政策支持。

（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	9,121,323.32	60.29%	5,566,253.67	44.15%	63.87%
应收票据与应收账款	1,956,029.29	12.93%	3,788,829.24	30.05%	-48.37%
存货	360,814.90	2.38%	361,117.98	2.86%	-0.08%
投资性房地产	509,533.75	3.37%	546,008.95	4.33%	-6.68%
长期股权投资	1,083,884.24	7.16%	357,669.60	2.84%	203.04%
固定资产	213,249.14	1.41%	360,243.24	2.86%	-40.80%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	3,000,000.00	19.83%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、在报告期内，货币资金比上年末大主要是取得增资款和还未归还300万元短期借款，支付各项支出后尚有余额；2、应收账款主要原因北京微想汽车之家项目的汽车内饰拍摄项目款收回59.36万元、2017年昆明微想香格里拉项目99.4万元、处理坏账24.79万元，导致应收账款总额与2018年有较大波动；3、股权投资的参股公司由于本年度继续扩大亏损，进行了股权转让，另昆明滇池国家旅游度假区国投文化教育产业投资开发有限公司于2018年8月对联营企业昆明滇池旅游度假区智科文化产业有限公司增资5,000,000.00元，因持股比例被稀释，其他权益变动增加1,114,386.96元。所以影响长期股权投资年末数；4、报告期内昆明微想、控股公司北京微想的设备基本都是电子设备，寿命短，固定资产报告期内已基本提足折旧，所以与上年末金额变动较大。5、短期借款到期日分别是次年的一月份和四月份，所以报告期内短期借款较大。

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	15,185,575.63	—	36,068,192.99	—	-57.90%
营业成本	6,448,282.08	42.46%	25,152,626.02	69.74%	-74.36%
毛利率	57.54%	—	30.26%	—	—
管理费用	7,683,330.83	50.60%	9,556,855.01	26.50%	-19.60%

研发费用	10,197,298.83	67.15%	8,647,890.23	23.98%	17.92%
销售费用	3,712,120.60	24.45%	2,847,764.63	7.90%	30.35%
财务费用	131,001.72	0.86%	126,397.66	0.35%	3.64%
资产减值损失	78,078.18	0.51%	401,638.52	1.11%	-80.56%
其他收益	3,535,545.29	23.28%	2,841,500.08	7.88%	24.43%
投资收益	-45,668.89	-0.30%	-1,066,034.38	-2.96%	95.72%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	-9,646,662.11	-63.53%	-9,079,211.08	-25.17%	-6.25%
营业外收入	1,232,239.61	8.11%	100,015.17	0.28%	1,132.05%
营业外支出	0.01	0.00%	187,734.29	0.52%	-100.00%
净利润	-8,385,995.75	-55.22%	-9,512,726.78	-26.37%	11.84%

项目重大变动原因：

1、本报告期内由于控股公司北京微想承接的汽车之家项目营业收入只有466.08万元比上期营业收入1,750.92万元减少1,284.84万元；昆明微想由于剥离了成本较高的数字展厅业务，同时依托于720yun, 数字内容服务向毛利较高的数字视觉内容业务偏离，业务转型导致收入大幅下降，但新的业务形态已在进行市场验证中；2、成本下降的原因昆明微想成本较高的数字内容服务及数字展厅项目剥离出去，北京微想汽车之家项目新增车内拍摄项目为北京微想平台拓展性项目后期投入较少；3、主要是2017年遗留的项目成本基本已经发生，18年不再承接毛利偏低的零星项目（成本较高的项目公司不予承接），所以毛利升高。4、管理费用中，工资及奖金增加上升了74.59万元，但总体降低了187.35万元，主要是：（1）2018年微想公司减少了由于挂牌产生的财务审计、法律顾问、法律鉴证等费用147.85万元；（2）公司维持正常经营所需的办公费支出比上年节约25.8万元；5、研发费用中：（1）虽然北京微想720yun平台研发人员工资上升了138.43万元，但昆明微想人员工资下降了125.93万元，总体只上升12.49万元；（2）北京微想网络服务费和云储存服务费用增加约145.72万元；6、虽然销售费用的各项费用都有所下降，但由于北京微想加强营销团队的建设，人员工资上升了133.66万元；昆明微想销售费用基本持平。7、财务费用的利息支出增加4.25万元的原因是：2018年4月北京微想增加了一笔贷款100万的短期借款；8、资产减值损失变动的原因是本期应收账款余额下降；9、其他收益上升的主要是本期收到政府补贴收入和确认本期内政府补贴收入；10、投资收益变动的原因是由于公司在报告期内转让了两家控股子公司和一家参股公司；11、综上所述，营业成本浮动-74.36%、管理费用、研发费用、

销售费用、财务费用、资产减值损失、其他收益、投资收益分别浮动-19.60%、17.92%、30.35%、3.64%、-80.56%、24.43%、-95.72%，所以扩大营业利润亏损，比上年同期下降6.25%；12、营业外收入升高的原因为本年实际收到的政府补贴和报告期内增加的政府补贴；13、营业外支出：原因是2017年补交了2016年度所得税；14、从以上几点分析，虽然公司在报告期内收入下降，但由于与日常经营不相关的政府补助的增加，从而公司净利润减亏。

（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	15,158,711.55	36,029,833.80	-57.93%
其他业务收入	26,864.08	38,359.19	-29.97%
主营业务成本	6,411,806.88	25,116,150.82	-74.47%
其他业务成本	36,475.20	36,475.20	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
数字内容服务	7,551,704.78	49.73%	25,929,084.90	71.89%
全景 PGC 平台	2,776,811.70	18.29%	2,925,661.61	8.11%
商品销售	3,495,630.19	23.02%	3,603,489.76	9.99%
版权授权	302,526.04	1.99%	82,465.43	0.23%
影视制作	1,032,038.84	6.80%	1,633,980.59	4.53%
数字展厅			1,855,151.51	5.14%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
云南省内	3,700,304.20	24.37%	11,192,463.26	30.03%
云南省外	11,485,271.43	75.63%	24,875,729.73	68.97%
合计：	15,185,575.63	100.00%	36,068,192.99	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司销售收入主要分为云南省内和省外，云南省内2018年、2017年收入分别为3,700,304.20元、11,192,463.26元，为公司收入的主要来源区域之一；公司在云南省外的销售市场主要集中在北京、上海、广东、浙江、安徽等区域，2018年、2017年收入分别为11,485,271.43元、24,875,729.73元；公司将保持并强化在云南省地区优势地位的基础上，继续向省外业务拓展比同期有小幅上升，从而提升公司的行业地位。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京皮尔布莱尼软件有限公司	4,660,848.95	30.69%	否
2	湖北省工业建筑集团有限公司	728,927.32	4.80%	否
3	车智互联(北京)科技有限公司	658,584.89	4.34%	否
4	云南大学	322,924.52	2.13%	否
5	上海卓丝信息技术有限公司	292,452.82	1.93%	否
合计		6,663,738.50	43.89%	-

(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	北京迅达云成科技有限公司	4,116,383.46	22.63%	否
2	中山市徠图摄影器材有限公司	1,839,819.89	10.11%	否
3	上海七牛信息技术有限公司	576,729.35	3.17%	否
4	云南金信人才资源管理有限公司	388,983.21	2.14%	否
5	北京盛源兴投资管理有限公司	333,100.50	1.83%	否
合计		7,255,016.41	39.88%	-

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	-7,453,991.96	-3,143,953.19	-137.09%
投资活动产生的现金流量净额	177,839.94	-602,669.86	129.51%
筹资活动产生的现金流量净额	10,831,221.67	2,622,909.17	312.95%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少的原因：本年付现营业成本增加，本年员工工资及奖金标准增加，导致付现的工资及奖金等增加的影响。
- 2、投资活动产生的现金流量净额上升的原因如下：第一，报告期内转让部分北京微想科技有限公司的 10.46% 的股份；第二，报告期内处置了两个控股子公司和一家参股公司；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额上升的原因：第一，在报告期内控股子公司北京微想以增资扩股的方式吸收投资 750 万元；第二，在报告期内公司贷款 300 万元的短期借款。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司直接控股的子公司有一家，转让了部分北京微想股份，处理了微想影视和快乐认知的所有股份。参股子公司两家，分别为智科文化和新影力，新影力在报告期内转让了所有股份。

北京微想科技有限公司，成立于2015年10月，注册资本272.5752万元，为公司控股84.93%的子公司。北京微想的经营范围是：技术开发、技术咨询；计算机系统服务；电脑动画设计；影视策划；承办展览展示活动；会议服务；销售工艺品、电子产品、计算机、软件及辅助设备、照相器材；从事互联网文化活动，企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

报告期内，控股子公司北京微想实现营业收入12,493,109.09元，较上年同期25,247,871.15元下降102.09%；亏损6,590,251.46元，影响公司净利润78.59%；

昆明微想影视有限公司，成立于2016年12月，注册资本35万元，为公司控股65%的子公司，在报告期内转让了所有股份。微想影视的经营范围是：影视节目制作；影视策划咨询；动漫设计；企业形象设计及营销策划；计算机软硬件的开发及应用、技术咨询及技术转让；计算机系统集成及综合布线；计算机图文设计；多媒体技术开发；设计、制作、代理、发布国内各类广告；组织文化艺术交流活动；承办会议及商品展览展示活动；工艺美术品、电子产品、计算机及配件、办公设备的销售；摄影摄像器材的销售及租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；

北京快乐认知科技有限公司，成立于2017年12月，注册资本238.9万元，为公司控股58.60%的子公司，在报告期内转让了所有股份。快乐认知的经营范围是：技术推广服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口；从事互联网文化活动；互联网信息服务；广播电视节目制作；工程设计；出版物批发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、出版物批发、互联网信息服务、广播电视节目制作、工程设计以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）；

参股公司昆明滇池旅游度假区智科文化产业有限公司净利润-757,367.82元，影响公司净利润-388,172.32元。

参股公司16%的云南新影力数码科技有限公司由于持续亏损，在报告期内转让了所持有的股份，影响公司净利润16万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

北京微想科技有限公司在2017年12月购买的招商银行理财产品50,000.00元，每周收益25.53

元，总收益 25.53 元，一周赎回，已于 2018 年 1 月赎回。

（五）非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

（七）合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

本公司纳入合并范围共有 1 家子公司即北京微想科技有限公司，本期因出售所持全部股权导致原子公司昆明微想影视有限公司和北京快乐认知科技有限公司不再纳入合并范围。

（八）企业社会责任

依法经营，诚实守信。作为国有企业，公司始终把依法合规经营、诚实守信发展作为发展的基本准则。常年聘请律师事务所作为公司日常法务工作，为公司合法合规经营提供专业咨询。强化合同管理，履行相关责任，与债权人、供应商、客户保持充分沟通，建立客户服务、投诉等相关机制，保障其合法权益。

三、持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 1,518.57 万元，较上年同期 3,606.81 万元减少了 57.90%；营业成本 644.82 万元，较上年同期 2515.26 万元减少 74.36%，公司原有的数字展厅业务外包成本偏高，目前公司已经在逐步减小相关业务导致公司营业总收入减少，相关业务逐步减少以后公司总成本大幅减少，将集中精力发展数字视觉内容的业务，未来将重点发展版权输出相关业务，图片版权是继音乐、视频之后，最有可能掀起版权风暴的行业。截止报告披露日昆明微想的全资子公司北京微想，已引入达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司的战略投资，该公司为百度网讯的全资子公司，该投资方的引入由投资方带来的资金、资源、渠道、流量的导入，将为公司的持续经营带来积极的作用。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；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；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在以

下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况，综上所述，公司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

风险 1、市场竞争导致行业毛利率下降和波动的风险

随着数字内容产业的快速发展，市场需求越来越大。行业市场化程度较高，市场准入门槛随着技术的普及逐渐降低。大量的数字内容服务业企业涌入市场，规模小的数字内容服务企业为获得一定市场订单而采取低价竞争策略，实力不足的企业依靠低价劣质产品盲目进入部分行业细分领域市场，使得本行业市场竞争日益加剧。随着行业竞争的白热化，行业平均利润率有所降低。

报告期内应对措施：

1) 合理拓展相关产品线：公司的各个产品线既相对独立，又在市场上相互补充，为公司增加了综合竞争力。如数字内容服务中我们将全景制作、AR 内容制作结合起来，可以为客户提供更好的科技体验，比仅有其中一项服务的企业有更多的竞争优势。

2) 逐渐开展众创数字内容的模式：报告期内公司开始调动聚集在 720yun 平台上全国各地的全景制作机构、全景作者进行全景内容众创，不仅突破了全景内容的产量瓶颈，还将原来众多的中小型竞争企业变成了合作伙伴，帮助公司成为了全景行业的龙头。

3) 在全国股份转让系统挂牌，规范了公司的治理结构，增加了资本运作的的能力，提升了企业品牌度，为公司在数字内容行业中做大做强起到了帮助。

风险 2、技术失密和核心技术人员流失的风险

数字内容行业需要的人才主要为高科技、高创意人才，公司总部地处云南省昆明市，人才环境比一线城市较差。如果人才成长跟不上市场的发展速度，市场机会将会更多的被人才密集的大型企业获得。报告期内应对措施： 1) 积极吸收和培养本地人才：虽然本地人才较为有限，但本地的同类公司更少，故本公司大力吸收和培养本地人才，同时降低人才流失率。 2) 积极吸收外地人才：随着一线城市的生活成本升高及空气质量的降低，有很多人才正在寻找二、三线城市生活和工作。报告期内，公司已通过招聘、人脉等方式招收了不少外地优秀人才，特别是在外地工作过多年的本地人才，公司

在未来仍将继续采用该模式获取外地人才。3) 加大子公司北京微想科技有限公司的投入，通过北京子公司吸引和培养更多的当地人才。报告期内，北京子公司已搬迁到北京国家广告产业园，并在扩大办公面积、装修等方面进行了投入，为获得及培养人才做好的准备。

风险 3、销售区域相对集中的风险

报告期内,省外发生的营业收入已经显著增加,2018 年度和 2017 年度,云南地区营业收入占比分别为 24.37%和 30.03%。 报告期内应对措施: 进一步扩展销售区域和省外市场, 特别是利用互联网技术来推广公司业务并 将服务全国市场这个目标从上到下进行贯彻。

风险 4、应收账款增长较快风险

报告期内公司应收账款净额为 1,956,029.29 元,较 2017 年底 3,788,829.24 元应收账款净额下降 48.37%, 应收账款增长较快的风险在报告期内已经大幅下降。报告期内应对措施: 选择优质、信誉度较高的客户, 在合同条款的约定中增加逾期支付违约成本, 二加强与客户沟通按时收回款项。

风险 5、房屋租赁风险

公司现在正在使用的办公用房系租赁取得。公司办公地点为昆明市学府路 690 号金鼎科技园 18 号平台内办公楼 B 座 301-303、305-306 室, 系与云南成名文化广告文化产业园经营开发有限公司租赁, 租期为 2015 年 9 月 7 日-2017 年 12 月 31 日。该房屋产权人为昆明市五华区科技产业园开发投资有限公司, 云南成名广告产业园经营开发有限公司向昆明市五华区产业园开发投资有限公司租赁该房屋; 云南成名文化广告产业园经营开发有限公司又将该房屋转租给微想科技。 报告期内应对措施: 公司已与云南成名文化广告产业园经营开发有限公司续签了房屋租赁合同, 租赁期为: 2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日。公司控股股东、实际控制人刘纲、刘博承诺: 若公司因该租赁房屋产权原因致使公司生产经营受损, 由本人承担因搬迁而造成的一切损失。

风险 6、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为刘纲、刘博, 第一大股东刘纲直接持有 167.60 万股, 通过森智合伙间接持有 7.10 万股, 合计持有 174.7 万股, 占公司总股本的 36.88%, 第二大股东刘博直接持有 159.60 万股, 间接持有 5.35 万股, 合计持有 164.95 万股, 占公司总股本的 35.13%。刘纲、刘博两人系兄弟关系, 刘纲、刘博合计持有公司 72.01%的股份, 并于 2017 年 4 月 5 日签订了《一致行动协议书》, 对《一

致行动协议书》签署之后共同控制公司的有关事项作出了明确的规定。虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策与控制制度》等规章制度，若其利用实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给其他少数权益股东带来不利影响。 报告期内应对措施：公司建立了较为完善的法人治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策及控制制度》等规章制度，对股东、实际控制人的行为进行了规范和约束。实际控制人刘纲、刘博对避免同业竞争、防止关联方资金占用等情形均出具了承诺。

风险 7、税收政策变动的风险

本公司取得有效期为 2017 年 11 月 1 日至 2020 年 11 月 1 日的高新技术企业证书（证书编号：GF201753000225），自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日减按照 15%税率征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实“中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定”》财税字[1999]273 号文件中技术开发合同免税政策的相关规定，公司的技术开发合同可享受增值税减免的优惠政策。 报告期内应对措施：公司已于 2017 年 11 月 1 日取得云南省科学技术委员会、云南省财政局、云南省国家税务局、云南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201753000225，有效期为三年。

风险 8、报告期内公司部分业务依赖房地产行业的风险

公司的数字内容服务业务与房地产行业具有相当的关联性，2015 年房地产行业受到宏观调控导致其需求有所减少，2018 年、2017 年公司数字内容服务业务毛利率分别为 49.27%和 23.76%，毛利率已有增长。若公司不能及时拓展其他类型的业务，降低对房地产行业的依赖程度，可能对公司未来经营产生一定的影响。 报告期内应对措施：公司积极拓展其他行业和类型的业务，降低会房地产行业的依赖程度，强化公司的可持续经营能力，目前客户中房地产的客户占比已经很小了，目前客户行业更多分布在汽车、旅游、高校等,2018 年房地产客户收入占总收入仅为 1.76%。 报告期内，公司销售区域相对集中的风险和公司部分业务依赖房地产的风险逐渐消除，其他风险因素无变化。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内公司无新增风险。

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	
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	二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	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	二、（三）
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	二、（四）
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）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	4,000,000.00	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	0.00	0.00

（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
刘博	房屋租赁	4,500.00	已事前及时履行	2017年3月27日	不适用

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：

公司与关联方发生的偶发性关联交易包括关联租赁和关联方资产转让。关联租赁主要为公司将房产租赁给实际控制人刘博，金额较小，公司因业务发展初期需要固定的器材放置及拍摄场所，遂购置

该房产，房屋交付公司使用后，随着公司业务的发展及规模的扩大，该房屋已无法满足公司的业务需要，为充分利用公司资源为公司创造价值，故将该房屋租赁给刘博使用，参考周边类似房屋的租赁价格，该房屋的租赁价格定价公允；关联方资产转让具有偶发性，价格按照市场化原则交易。此处披露金额与附注之差异系税金。上述关联交易已经公司第一届董事会第三次董事会及 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

（三）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

2018 年 6 月 16 日第一届董事会第十二次会议和 2018 年 7 月 15 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过《昆明微想智森科技股份有限公司出售资产暨关联交易的议案》

2018 年 7 月 17 日第一届董事会第十二次会议和 2018 年 8 月 4 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过《昆明微想智森科技股份有限公司出售资产暨关联交易的议案》

2018 年 4 月 4 日召开第一届董事会第十次会议审议通过《关于公司对外投资设立参股公司的议案》

（四）承诺事项的履行情况

1、关于全资子公司北京微想科技 2017 年 6 月 26 日以前，住所为北京市海淀区北清 164 号 17-27 号院 489 号，经营场所为北京市朝阳区望京园三区 316 号楼 1206 室，存在住所与经营场所不一致的情形。公司控股股东、实际控制人刘纲、刘博出具承诺，若因住所与实际经营地不一致受到相关部门的处罚，自愿承担北京微想因此受到的损失。

履行情况：北京微想已于 2017 年 6 月 26 日完成了住所变更的工商登记程序，取得了北京市工商行政管理局朝阳分局核发的《营业执照》，北京微想住所已变更为北京市朝阳区西大望路甲 12 号(北京国家广告产业园区)C 区 4 号楼 5 层 4501A 室。

2、关于超越资质经营问题：根据《互联网文化管理暂行规定》等法律法规的规定，公司从事全景 PGC 平台业务需要取得《网络文化经营许可证》，虽然公司从事全景 PGC 平台业务所需的《网络文化经营许可证》尚未取得，但全景 PGC 平台业务收入占公司营业收入的比重较小，公司实际控制人已承诺如因资质问题受到行政处罚，将由其承担并全额补偿公司的损失，不会对公司的持续经营造成影响。微想科技和北京微想已分别于 2017 年 5 月 9 日和 2017 年 6 月 6 日取得《网络文化经营许可证》。公司实际控制人刘纲、刘博承诺：本人将于微想科技及其子公司因无资质经营或超越资质经营受到有权部门的处罚时，自愿补偿微想科技及其控股子公司因此受到的损失，包括但不限于罚款、整改及补办相关资质的费用等。

履行情况：微想科技和北京微想已分别于 2017 年 5 月 9 日和 2017 年 6 月 6 日取得《网络文化

经营许可证》。

3、公司实际控制人关于缴纳住房公积金的承诺：报告期内，公司存在未为全部员工缴纳住房公积金的不规范情形。公司实际控制人刘纲、刘博承诺：如应有权部门要求或根据其决定，微想科技需要为其员工补缴社保或住房公积金，或者微想科技因未为员工缴纳住房公积金而受到任何罚款或其他损失，本人愿意在无需微想科技支付任何对价的情况下承担所有相关金钱赔付义务和责任。

履行情况：报告期内，公司依照法律法规规定替员工缴纳了住房公积金，不存在缴纳滞纳金的情况。

4、公司实际控制人刘纲、刘博以及公司的董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或者参与股份公司存在同业竞争的业务。为了保护公司及债权人的合法权益，就避免同业竞争事宜特郑重承诺：“1、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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与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济实体、机构、经济组织的控制权。2、本人在作为公司的股东期间，本承诺持续有效。3、如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人及本人控制的公司将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。此外，公司的核心技术人员也出具了《关于竞业禁止的声明》，表示与原任职单位的劳动关系已经依法解除，与微想科技已经建立合法的劳动关系，与原任职单位及其他第三方不存在相关的法律风险或潜在纠纷。”

履行情况：报告期内，以上人员严格履行了此项承诺。

5、关于不占用公司资金的承诺：公司实际控制人刘纲、刘博承诺：本人承诺未来也不会以任何方式占用或转移昆明微想智森科技股份有限公司资金、资产及其他资源。本人不利用与昆明微想智森科技股份有限公司之间的关联关系直接或通过本人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昆明微想智森科技股份有限公司的资金或资产。若本人违反该承诺给昆明微想智森科技股份有限公司造成任何损失的，本人将依法赔偿公司损失。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员履行了以上承诺。

6、关于针对规范和减少关联交易，公司股东、董事、监事、高级管理人员承诺：（1）本承诺出具日后，本人或公司将尽可能避免与微想科技之间的关联交易；（2）对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人或公司将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；（3）本人或公司承诺不通过关联交易损害微想科技及其他股东的合法权益。（4）本人或公司有关关联交易承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶

的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

履行情况：报告期内，以上人员严格履行了此项承诺。

7、2016 年 1 月 18 日，微想有限召开股东会，一致通过了如下事项：微想有限注册资本由 3,100.00 万元减少为 100.00 万元，其中刘纲减少注册资本 1,296.00 万元，刘博减少注册资本 864.00 万元，杨云飞减少注册资本 540.00 万元，段俊康减少注册资本 150.00 万元，刘建强减少 注册资本 150.00 万元。2016 年 1 月 19 日，微想有限在《云南信息报》刊登了减资公告。在公告期内，无任何单位或个人向微想有限提出清偿债务或提供相应的担保请求。微想有限虽然在《云南信息报》刊登了减资公告，但未根据《公司法》第 177 条之相关规定履行通知债权人的程序存在程序瑕疵，针对这一情况，公司的实际控制人刘纲、刘博及全体股东出具《承诺》，若因减资程序瑕疵使公司、其他股东、债权人遭受处罚或损失，公的实际控制人刘纲、刘博以及全体股东将自愿承担相应的赔偿责任和损失。

履行情况：报告期间内严格履行此项承诺

8、2017 年 3 月 28 日，经昆明市工商行政管理局依法登记，有限公司整体变更为股份公司，名称变更为“昆明微想智森科技股份有限公司”，昆明市工商行政管理局核发了股份公司的企业法人营业执照。有限公司已存续的资格与资质证书正在进行变更，尚未全部变更完毕。有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份公司依法全部承继，公司将积极履行变更程序，将有限公司所有资产、资质、相关证书等依法变更至股份公司名下，公司承诺所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。

履行情况：报告期内严格履行此承诺，并且报告期内未受到过相关处罚。

9、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求，公司承诺：“1、公司及公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员，以及控股子公司、参股公司不属于法律法规规定的失信联合惩戒对象；公司不存在因违法违规行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。2、公司不存在违反有关法律法规经营的情形；不存在其他被限制在全国股份转让系统挂牌的情形。3、如果存在任何与上述陈述不符的情形，公司愿意承担相应的法律责任。”

履行情况：公司及其法定代表人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、控股子公司、参股公司不属于法律法规规定的失信联合惩戒对象；公司不存在因违法违规行为而被列入环保、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

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	238,100	4.55%	0	238,100	4.55%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	95.45%	0	5,000,000	95.45%
	其中：控股股东、实际控制人	3,272,000	62.47%	0	3,272,000	62.47%
	董事、监事、高管	4,100,000	78.27%	0	4,100,000	78.27%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,238,100	-	0	5,238,100	-
普通股股东人数		7				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量
1	刘纲	1,676,000	0	1,676,000	31.99%	1,676,000	0
2	刘博	1,596,000	0	1,596,000	30.47%	1,596,000	0
3	昆明森智科技合伙企业（有限合伙）	500,000	0	500,000	9.55%	500,000	0
4	段俊康	414,000	0	414,000	7.90%	414,000	0
5	倪江红	414,000	0	414,000	7.90%	414,000	0
合计		4,600,000	0	4,600,000	87.81%	4,600,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 除刘纲、刘博系亲兄弟关系，其他股东之间无关联关系。							

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

(一) 控股股东情况

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

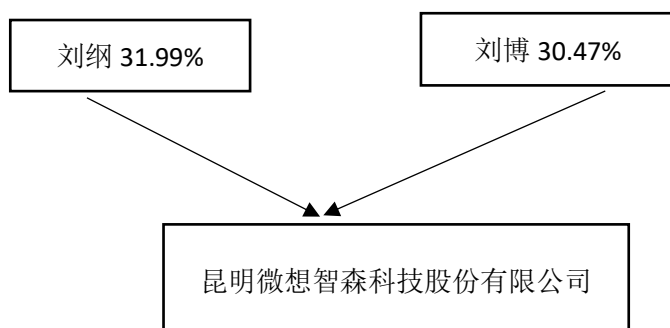
(1) 刘纲

刘纲，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 10 月出生，本科学历。1994 年 7 月 1999 年 2 月，在滇黔桂石油勘探局任报社记者；1999 年 3 月至 2000 年 5 月，在昆明大蕃茄文化传播有限责任公司工作；2000 年 6 月至 2004 年 10 月，在昆明市旅游餐饮协会秘书处任秘书长；2004 年 11 月至 2006 年 12 月，在昆明微想信息技术研发中心任总经理；2006 年 12 月至 2017 年 2 月，担任微想有限执行董事。2017 年 3 月至今，担任微想科技董事长。

(2) 刘博

刘博，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 6 月出生，本科学历。2002 年 11 月至 2004 年 11 月，在云南爱迪科技有限公司教学部工作；2004 年 12 月至 2006 年 12 月，在昆明微想信息技术研发中心研发部任总监；2007 年 1 月至 2017 年 2 月，担任微想有限总经理。2017 年 3 月至今，担任微想科技董事、总经理。公司实际控制人为刘纲、刘博，第一大股东刘纲直接持有 167.60 万股，占公司总股本的 31.99%，第二大股东刘博直接持有 159.60 万股，占公司总股本的 30.47%。

刘纲、刘博两人系兄弟关系，刘纲、刘博合计直接持有公司 62.46%的股份。2017 年 4 月 5 日，公司股东刘纲、刘博之间签订了《一致行动协议书》，对《一致行动协议书》签署之后共同控制公司的有关事项作出了明确的规定，一致行动的事项范围包括但不限于“双方在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动”，“若双方内部无法达成一致意见，应当按照持股多数原则作出一致行动的决定，双方应当严格按照该决定执行”。刘纲、刘博合计直接持有公司 62.46%的股份，依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，根据《公司法》第二百一十六条关于实际控制人的相关规定，认定公司实际控制人为刘纲、刘博。



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
信用借款	昆明市五华区农村信用合作联社普吉信用社	2,000,000.00	5.66%	一年	否
保证借款	北京银行北辰路支行	1,000,000.00	5.22%	一年	否
合计	-	3,000,000.00	-	-	-

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
刘纲	董事长	男	1971 年 10 月	本科	2017 年 3 月-2020 年 3 月	是
刘博	董事、总经理	男	1979 年 6 月	本科	2017 年 3 月-2020 年 3 月	是
段俊康	董事、副总经理	男	1982 年 10 月	大专	2017 年 3 月-2020 年 3 月	是
倪江红	董事、副总经理、财务总监	女	1978 年 10 月	大专	2017 年 3 月-2020 年 3 月	是
叶青	董事、董事会秘书	女	1990 年 9 月	本科	2017 年 11 月-2020 年 3 月 月/2017 年 9 月-2020 年 3 月	是
李志刚	监事会主席	男	1983 年 10 月	本科	2017 年 11 月-2020 年 3 月	是
俞竣腾	职工监事	男	1985 年 10 月	本科	2017 年 3 月-2020 年 3 月	是
李伟	职工监事	男	1984 年 6 月	大专	2017 年 11 月-2020 年 3 月	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：

董事长刘纲与总经理系亲兄弟，其他董事、监事、高级管理人员无关联关系。

(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
刘纲	董事长	1,676,000	0	1,676,000	31.99%	0
刘博	董事、总经理	1,596,000	0	1,596,000	30.46%	0
段俊康	董事、副总经理	414,000	0	414,000	7.90%	0
倪江红	董事、副总经理、财务总监	414,000	0	414,000	7.90%	0
合计	-	4,100,000	0	4,100,000	78.25%	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	10	9
财务人员	4	5
技术人员	32	21
销售人员	17	28
员工总计	63	63

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	4
本科	35	48
专科	20	11
专科以下	2	0
员工总计	63	63

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、 人员变动及人才引进：截止报告期末，公司在职员工 63 人，较报告期初人员总数未增加，但人员结构有所调整，主要增加销售人员，为增加营收储备相应人员。

2、 员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税，为员工建立了住房公积金，完善了福利结构。公司建立了一套完善的绩效考核、激励机制和薪酬体系，建立健全了企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度，提升人力资源的使用效率。

3、 招聘及培训计划：公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才，重点培养和引进具有较深理论水平又有丰富实践经验的人才。在市场营销方面，将进一步加强营销激励力度，加快复合型高级营销人才的引进步伐。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训；在职员工进行业务及管理技能培训；公司定期对不同岗位进行培训需调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

4、公司目前处于成长期，员工年龄结构比较年轻，目前没有离退休员工，无离退休职工需要承担费用的产生。

（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，公司按照《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制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求。公司建立合理的法人治理结构，并形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《公司对外担保管理制度》、《公司重大经营与投资决策管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等一系列内部管理制度。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，公司重大业务经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行职责和义务。

经董事会评估确定，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。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了完善的投资者关系制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护所有股东和投资者的充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权利。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，确保所有的股东充分行使其合法

和平等的权利。

同时为更好保护股东权益，避免同业竞争对公司股东利益造成损害，公司董事、监事、高级管理人员及核心业务人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及关系密切的家庭成员不在中国境内直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与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济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

为保护所有股东权益，《公司章程》、《关联交易决策与控制制度》作出了明确规定，关联交易须经董事会审议、审议通过后提交公司股东大会审议。任何与该关联交易有利益关联的联系人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权，关联股东有特殊情况无法回避时，在公司征得有权部门同意后，可以参加表决，公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司按照《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制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格决策流程，保护股东利益。公司建立了合理的法人治理结构，形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《募集资金管理制度》等一系列制度，建立健全了重大决策流程和责任追究机制，在机构设置、职权分配和业务流程等各个方面均能有效监督和相互制约，能够有效保障公司重大经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

截止报告期末，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司未对《公司章程》进行修改。

（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	8	第一届董事会第七次会议审议通过： 《公司拟向银行申请贷款》 第一届董事会第八次会议审议通过：

		《续聘会计师事务所》 《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》 第一届董事会第九次会议审议通过： 《关于审议〈全资子公司增资引入投资者〉》 《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》 第一届董事会第十次会议审议通过： 《关于公司对外投资设立参股公司》 第一届董事会第十一次会议审议通过：《2017 年年度报告及摘要》 《关于 2017 年董事会工作报告的议案》 《关于 2017 年度财务决算报告的议案》 《关于 2018 年度财务预算报告的议案》 《关于 2018 年日常关联交易预计的议案》 《年度报告差错责任追究制度》 《关于审议 2017 年审计报告》 《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》 《关于〈2017 年度利润分配〉的议案》 《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》 第一届董事会第十二次会议审议通过 《昆明微想智森科技股份有限公司出售资产暨关联交易的议案》 《关于召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》 第一届董事会第十三次会议审议通过： 《昆明微想智森科技股份有限公司出售资产暨关联交易的议案》 《关于召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》 第一届董事会第十四次会议审议通过： 《2018 年半年度报告》 《关于公司未弥补亏损达实收股本三分之一》 《关于召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》
监事会	2	第一届监事会第四次会议审议通过： 《2017 年年度报告及摘要》 《关于 2017 年度财务决算报告的议案》 《关于 2018 年度财务预算报告的议案》 《2017 年监事会工作报告的议案》 《关于〈2017 年度利润分配〉的议案》 第一届监事会第五次会议审议通过 《昆明微想智森科技股份有限公司 2018 年半年度报告》
股东大会	6	2018 年第一次临时股东大会审议通过： 《关于续聘会计师事务所》 2018 年度第二次临时股东大会审议通过： 《关于全资子公司增资引入投资者》 2017 年年度股东大会审议通过：

		《2017 年年度报告及摘要》 《关于 2017 年董事会工作报告的议案》 《关于 2017 年度财务决算报告的议案》 《关于 2018 年度财务预算报告的议案》 《关于 2018 年日常关联交易预计的议案》 《年度报告差错责任追究制度》 《关于审议 2017 年审计报告》 《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》 《关于〈2017 年度利润分配〉的议案》 2018 年第三次临时股东大会： 《昆明微想智森科技股份有限公司出售资产暨关联交易的议案》 2018 年第四次临时股东大会 《昆明微想智森科技股份有限公司出售资产暨关联交易的议案》 2018 年第五次临时股东大会： 《关于公司未弥补亏损达十分之一》 《出售资产暨关联交易》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，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》、三会规则等治理制度勤勉诚信的履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司于报告期内，建立健全和规范公司治理结构，以及各项制度。股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规的要求，履行各自职责，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将及时有效地听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司实际需要不断改进公司治理水平。

（四）投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体

安排。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

自挂牌以来，公司授权董事会秘书处理投资者关系管理的有关事务，并通过电话、传真、电子邮件、微信等其他社交软件途径，确保和公司的股权投资人与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

（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

（基础层公司不做强制要求）

☐适用 ☒不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

☐适用 ☒不适用

独立董事的意见：

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，监事会能够独立行使权力及履行职责，监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

监事会对公司《2018 年年度报告》及年报摘要进行了审核，并提出书面审核意见：1、年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。2、年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，未发现公司 2018 年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2018 年年度报告的内容能够真实地反映出公司当年度的经营情况和财务状况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，完全独立经营和运作。

1、资产独立完整 公司拥有独立的研发、采购和销售系统及配套设施，合法拥有生产经营所需的场所、非专利技术的所有权或使用权。公司目前没有以其自身资产、权益或信用为股东提供担保，公司对所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情

形。公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员及财务人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领取报酬。

3、财务独立公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系、财务管理制度和监督体系，能够独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，独立对外签订合同，不存在与公司股东共用银行账户或将资金存入股东的账户的情形。公司依法进行了税务登记，依法独立进行纳税申报并缴纳税款，不存在与股东或股东控制的其他企业混合纳税的情况。

4、机构独立 公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的 相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构。公司已建立了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理为执行机构的法人治理结构。公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立于股东和实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5、业务独立公司是独立运作的企业，具有独立的研发、销售业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，公司具有直接面向市场独立经营的能力。报告期初，公司在业务上与控股股东、实际控制人控制的其他企业存在同业竞争关系，但在公司新三板挂牌前，控股股东、实际控制人已将其持有的与公司业务存在同业竞争关系的公司转让予无关联关系第三人，公司在业务上与控股股东、实际控制人控制的其他企业不再存在同业竞争关系。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况 根据股转系统相关要求，公司在报告期内建立了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》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，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。目前公司已建立了一套较为完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并得到有效执行，能够对编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合

理地保证内部控制目标的实现，能够满足公司发展需要。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整与完善，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（1）会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定进行独立核算，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）财务管理体系报告期内，公司严格遵守国家政策及法规，严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）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、法律风险等前提下，事前反复验证、提前防范，事中调整控制，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。内部控制制度虽完善有效，但随着环境、情况的改变，内部控制的有效性可能随之改变，本公司将随着管理的不断深化，将进一步给予补充和完善，优化内部控制制度，并监督控制政策和控制程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立健全了《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。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《信息披露制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 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	XYZH/2019KMA30394
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2019年4月23日
注册会计师姓名	李云虹、陶涛
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2019KMA30394

昆明微想智森科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了昆明微想智森科技股份有限公司（以下简称微想科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了微想科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于微想科技公司，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

微想科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括微想科技公司 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，管理层负责评估微想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微想科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督微想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，就可能导致对微想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微想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。

(6) 就微想科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：李云虹、陶涛

中国 北京 二〇一九年四月二十三日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1.	9,121,323.32	5,566,253.67
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产	六、2.	0.00	50,000.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、3.	1,956,029.29	3,788,829.24
其中：应收票据		0.00	0.00
应收账款		1,956,029.29	3,788,829.24
预付款项	六、4.	983,038.79	618,020.69
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、5.	564,048.61	370,155.86
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、6.	360,814.90	361,117.98
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、7	133,949.30	206,765.75
流动资产合计		13,119,204.21	10,961,143.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	六、9.	1,083,884.24	357,669.60

其他权益工具投资	六、8	0.00	160,000.00
其他非流动金融资产		0	
投资性房地产	六、10.	509,533.75	546,008.95
固定资产	六、11.	213,249.14	360,243.24
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六、12.	202,981.43	201,741.81
递延所得税资产	六、13	0.00	20,971.58
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		2,009,648.56	1,646,635.18
资产总计		15,128,852.77	12,607,778.37
流动负债：			
短期借款	六、14.	3,000,000.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	六、15.	1,241,978.26	3,332,083.64
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		1,241,978.26	3,332,083.64
预收款项	六、16.	2,502,983.63	1,993,744.44
合同负债		0.00	0
卖出回购金融资产款		0.00	0
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、17.	1,734,829.00	2,086,731.00
应交税费	六、18.	37,743.47	347,794.89
其他应付款	六、19.	22,996.84	291,010.14
其中：应付利息	六、19.	5,050.83	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		8,540,531.20	8,051,364.11
非流动负债：			

长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	六、20	1,750,000.00	877,083.25
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,750,000.00	877,083.25
负债合计		10,290,531.20	8,928,447.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21.	5,238,100.00	5,238,100.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、22.	14,831,577.39	7,536,778.67
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、23.	-15,842,943.16	-9,613,389.02
归属于母公司所有者权益合计		4,226,734.23	3,161,489.65
少数股东权益		611,587.34	517,841.36
所有者权益合计		4,838,321.57	3,679,331.01
负债和所有者权益总计		15,128,852.77	12,607,778.37

法定代表人：刘纲 主管会计工作负责人：倪江红 会计机构负责人：罗旭

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,005,291.59	1,274,529.42
交易性金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十四、1.	654,621.30	2,204,794.60
其中：应收票据		0.00	0.00
应收账款		654,621.30	2,204,794.60
预付款项		404,894.21	93,892.64

其他应收款	十四、2.	395,380.58	409,116.76
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
存货		0.00	130,643.55
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		60,075.07	33,042.37
流动资产合计		4,520,262.75	4,146,019.34
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、3.	3,398,734.24	3,185,169.60
其他权益工具投资		0.00	160,000.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		509,533.75	546,008.95
固定资产		92,510.58	181,822.34
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		157,350.85	125,690.75
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		4,158,129.42	4,198,691.64
资产总计		8,678,392.17	8,344,710.98
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		198,053.61	1,250,714.10
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		198,053.61	1,250,714.10
预收款项		1,256,484.90	795,452.81
合同负债		0.00	0.00
应付职工薪酬		396,610.09	649,082.28
应交税费		10,783.65	10,021.41
其他应付款		20,996.84	1,778,183.12
其中：应付利息		3,455.83	0.00
应付股利		0.00	0.00

持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		3,882,929.09	4,483,453.72
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		1,750,000.00	877,083.25
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,750,000.00	877,083.25
负债合计		5,632,929.09	5,360,536.97
所有者权益：			
股本		5,238,100.00	5,238,100.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		8,651,165.63	7,536,778.67
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-10,843,802.55	-9,790,704.66
所有者权益合计		3,045,463.08	2,984,174.01
负债和所有者权益合计		8,678,392.17	8,344,710.98

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,185,575.63	36,068,192.99
其中：营业收入	六、24.	15,185,575.63	36,068,192.99
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		28,322,114.14	46,922,869.77
其中：营业成本	六、24.	6,448,282.08	25,152,626.02

利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0	0.00
分保费用		0	0.00
税金及附加	六、25.	72,001.90	189,697.70
销售费用	六、26.	3,712,120.60	2,847,764.63
管理费用	六、27.	7,683,330.83	9,556,855.01
研发费用	六、28.	10,197,298.83	8,647,890.23
财务费用	六、29.	131,001.72	126,397.66
其中：利息费用	六、29.	102,829.16	96,135.00
利息收入	六、29.	26,164.15	14,494.15
资产减值损失	六、30.	78,078.18	401,638.52
信用减值损失		0.00	0.00
加：其他收益	六、31.	3,535,545.29	2,841,500.08
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32.	-45,668.89	-1,066,034.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、32.	-388,172.32	-1,066,034.38
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,646,662.11	-9,079,211.08
加：营业外收入	六、33.	1,232,239.61	100,015.17
减：营业外支出	六、34.	0.01	187,734.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,414,422.51	-9,166,930.20
减：所得税费用	六、35.	-28,426.76	345,796.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,385,995.75	-9,512,726.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,385,995.75	-9,512,726.78
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		-2,156,441.61	-204,658.64
2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,229,554.14	-9,308,068.14
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5. 现金流量套期储备		0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0
七、综合收益总额		-8,385,995.75	-9,512,726.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,229,554.14	-9,308,068.14
归属于少数股东的综合收益总额		-2,156,441.61	-204,658.64
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-1.19	-1.82
(二) 稀释每股收益		-1.19	-1.82

法定代表人：刘纲

主管会计工作负责人：倪江红

会计机构负责人：罗旭

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4.	4,705,646.60	9,238,226.19
减：营业成本	十四、4.	3,460,746.36	10,112,727.80
税金及附加		8,464.26	36,597.35
销售费用		307,366.03	554,030.11
管理费用		3,336,787.16	5,655,418.71
研发费用		773,178.10	3,740,268.07
财务费用		64,048.03	94,446.65
其中：利息费用		66,144.16	96,135.00
利息收入		4,040.49	6,254.84
资产减值损失		84,865.52	309,346.27
信用减值损失		0.00	0.00
加：其他收益		3,530,783.25	2,841,500.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5.	-2,086,072.32	-1,066,034.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、5.	-388,172.32	-1,066,034.38
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,885,097.93	-9,489,143.07
加：营业外收入		832,000.04	100,000.69
减：营业外支出		0.00	182,291.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,053,097.89	-9,571,433.86
减：所得税费用		0.00	219,270.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,053,097.89	-9,790,704.66
（一）持续经营净利润		0.00	0.00
（二）终止经营净利润		-1,053,097.89	-9,790,704.66
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
4. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
5. 现金流量套期储备		0.00	0.00
6. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
7. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-1,053,097.89	-9,790,704.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.20	-1.87
（二）稀释每股收益		-0.20	-1.87

（五）合并现金流量表

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		19,261,192.83	38,359,688.71
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0	0.00

收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、36.	6,175,661.26	2,074,842.16
经营活动现金流入小计		25,436,854.09	40,434,530.87
购买商品、接受劳务支付的现金		14,885,613.00	21,730,792.15
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		12,774,656.77	9,889,358.17
支付的各项税费		1,200,073.19	3,300,550.24
支付其他与经营活动有关的现金	六、36.	4,030,503.09	8,657,783.50
经营活动现金流出小计		32,890,846.05	43,578,484.06
经营活动产生的现金流量净额		-7,453,991.96	-3,143,953.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		335,150.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,788.74	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		362,938.74	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,601.60	552,669.86
投资支付的现金		0.00	50,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		75,497.20	0.00
投资活动现金流出小计		185,098.80	602,669.86
投资活动产生的现金流量净额		177,839.94	-602,669.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		7,889,000.00	4,722,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,500,000.00	0.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、36.	53,667.00	0.00
筹资活动现金流入小计		10,942,667.00	4,722,500.00
偿还债务支付的现金		0.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,778.33	99,590.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00

支付其他与筹资活动有关的现金		13,667.00	0.00
筹资活动现金流出小计		111,445.33	2,099,590.83
筹资活动产生的现金流量净额		10,831,221.67	2,622,909.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		3,555,069.65	-1,123,713.88
加：期初现金及现金等价物余额		5,566,253.67	6,689,967.55
六、期末现金及现金等价物余额		9,121,323.32	5,566,253.67

法定代表人：刘纲 主管会计工作负责人：倪江红 会计机构负责人：罗旭

（六）母公司现金流量表

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		5,064,096.28	11,303,848.14
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,817,837.14	1,938,377.98
经营活动现金流入小计		10,881,933.42	13,242,226.12
购买商品、接受劳务支付的现金		6,008,464.60	7,347,205.62
支付给职工以及为职工支付的现金		2,141,952.75	5,018,385.10
支付的各项税费		6,784.69	1,312,717.25
支付其他与经营活动有关的现金		1,880,915.92	4,769,868.52
经营活动现金流出小计		10,038,117.96	18,448,176.49
经营活动产生的现金流量净额		843,815.46	-5,205,950.37
二、投资活动产生的现金流量：		0	0
收回投资收到的现金		374,750.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		374,750.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	245,700.54
投资支付的现金		1,400,000.00	2,227,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	172,795.33
投资活动现金流出小计		1,400,000.00	2,645,995.87
投资活动产生的现金流量净额		-1,025,250.00	-2,645,995.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,900,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00

收到其他与筹资活动有关的现金		1,110,885.04	0.00
筹资活动现金流入小计		3,110,885.04	6,900,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,688.33	99,590.83
支付其他与筹资活动有关的现金		1,136,000.00	1,400,000.00
筹资活动现金流出小计		1,198,688.33	3,499,590.83
筹资活动产生的现金流量净额		1,912,196.71	3,400,409.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,730,762.17	-4,451,537.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,274,529.42	5,726,066.49
六、期末现金及现金等价物余额		3,005,291.59	1,274,529.42

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,238,100.00				7,536,778.67						-9,613,389.02	517,841.36	3,679,331.01
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	5,238,100.00				7,536,778.67						-9,613,389.02	517,841.36	3,679,331.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,294,798.72						-6,229,554.14	93,745.98	1,158,990.56
（一）综合收益总额											-6,229,554.14	-2,156,441.61	-8,385,995.75
（二）所有者投入和减少资本					7,294,798.72							2,250,187.59	9,544,986.31
1．股东投入的普通股												125,752.00	125,752.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					7,294,798.72							2,124,435.59	9,419,234.31
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	5,238,100.00				14,831,577.39						-15,842,943.16	611,587.34	4,838,321.57

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00								182,879.25		3,286,678.54		8,469,557.79
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	5,000,000.00								182,879.25		3,286,678.54		8,469,557.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	238,100.00				7,536,778.67				-182,879.25		-12,900,067.56	517,841.36	-4,790,226.78
（一）综合收益总额											-9,308,068.14	-204,658.64	-9,512,726.78
（二）所有者投入和减少资本	238,100.00				3,761,900.00							722,500.00	4,722,500.00
1．股东投入的普通股	238,100.00				3,761,900.00							722,500.00	4,722,500.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
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					3,774,878.67				-182,879.25		-3,591,999.42		
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													

6.其他					3,774,878.67				-182,879.25		-3,591,999.42		
（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	5,238,100.00				7,536,778.67						-9,613,389.02	517,841.36	3,679,331.01

法定代表人：刘纲 主管会计工作负责人：倪江红 会计机构负责人：罗旭

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,238,100.00				7,536,778.67						-9,790,704.66	2,984,174.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,238,100.00				7,536,778.67						-9,790,704.66	2,984,174.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,114,386.96						-1,053,097.89	61,289.07
（一）综合收益总额											-1,053,097.89	-1,053,097.89
（二）所有者投入和减少资本					1,114,386.96							1,114,386.96
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					1,114,386.96							1,114,386.96

（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	5,238,100.00				8,651,165.63						-10,843,802.55	3,045,463.08

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00								182,879.25		3,591,999.42	8,774,878.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	5,000,000.00								182,879.25		3,591,999.42	8,774,878.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	238,100.00				7,536,778.67				-182,879.25		-3,591,999.42	-5,790,704.66
（一）综合收益总额												-9,790,704.66
（二）所有者投入和减少资本	238,100.00				3,761,900.00							4,000,000.00
1．股东投入的普通股	238,100.00				3,761,900.00							4,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
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					3,774,878.67				-182,879.25		-3,591,999.42	
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他					3,774,878.67				-182,879.25		-3,591,999.42	
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	5,238,100.00				7,536,778.67						-9,790,704.66	2,984,174.01

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

昆明微想智森科技股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时亦统称“本公司”）于 2006 年 12 月 20 日成立，注册资本为 523.81 万元，股本为 523.81 万元，股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额	出资比例%
刘纲	1,676,000.00	31.99
刘博	1,596,000.00	30.47
段俊康	414,000.00	7.90
倪江红	414,000.00	7.90
陈宏峰	400,000.00	7.64
昆明森智科技合伙企业（有限合伙）	500,000.00	9.55
云南信产智华广告文化股份投资基金合伙企业（有限合伙）	238,100.00	4.55
合计	5,238,100.00	100.00

2009 年 10 月本公司名称由“昆明智森科技有限公司”变更为“昆明微想智森科技有限公司”。

2017 年 3 月 14 日本公司召开创立大会暨第一次股东大会审议通过以 2016 年 12 月 31 日经审计的账面净资产值 8,774,878.67 元，按 1:0.5698 的比例折算为股本，折合为 500 万股（每股面值 1 元），净资产高于股本部分 3,774,878.67 元计入资本公积，将有限公司整体变更为股份有限公司。

2017 年 8 月 21 日本公司经全国中小企业股份转让系统批准，在全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌代码 871921。

本公司的统一社会信用代码为 91530102797200295A，法定代表人为刘纲，注册地址为云南省昆明市五华区学府路 690 号金鼎科技园 18 号平台内办公楼 B 座 301-303、305、306 室，实际住所为云南省昆明市五华区学府路 690 号金鼎科技园 18 号平台内办公楼 B 座 301-303、305、306 室。

本公司及子公司主要从事以数字内容为核心的技术研发、产品设计及服务等业务。

本公司经营范围为：互联网信息；计算机软件、硬件的开发、应用、技术咨询及销售；计算机系统集成及综合布线；图文设计；影视拍摄技术咨询；三维动画、动漫及展厅的设计；承办会议及商品展览展示活动；工艺美术品（象牙及其制品除外）、电子产品、计算机及配件、照相器材、办公设备的销售；玩具、文具用品、食品零售；图书、电子出版物的销售、租赁；室内装饰工程的设计及施工；展台设计服务；电子工程设计服务；电子与智能化工程；自有房屋租赁服务；大型活动组织策划服务；广播电视节目制作经营；第二类增值电信业务中的信息服务业务（含因特网信息服务业务，不含通信短信息服务和电话信息服务业务）

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司的实际控制人及最终控制方均为刘纲、刘博。

本公司下设总裁办公室、财务部、综合行政中心等职能管理部门。

本公司设有董事会/总经理办公会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

二、 合并财务报表范围

本公司纳入合并范围共有 1 家子公司即北京微想科技有限公司，本期因出售所持全部股权导致原子公司昆明微想影视有限公司和北京快乐认知科技有限公司不再纳入合并范围。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并

方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合

并报表时,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;与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

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) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项,是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,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,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于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,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产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其他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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项坏账准备

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准: 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等; 债务单位逾期未履行偿债义务期限较长; 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算, 年末单独或按组合进行减值测试, 计提坏账准备, 计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项, 经本公司按规定程序批准后作为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 100 万元的应收账款视为重大应收款项; 将单项金额超过 50 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	公司合并范围内的关联往来及应收股东款项不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	40.00	40.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 采用关联方组合的应收款项坏账准备计提:

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
关联方组合	0	0

(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	单项金额不重大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

12. 存货

本公司存货主要包括库存商品、发出商品、在途物资、劳务成本、包装物、低值易耗

品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

库存商品等直接用于出售的存货,其可变现净值按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。

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

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,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,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本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,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权

对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产根据固定资产和无形资产以及长期资产减值的相关会计政策和会计估计等，计提折旧或摊销以及计提减值。当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5.00	4.75
2	机器设备	10	5.00	9.50
3	电子设备	3	5.00	31.67
4	运输设备	5	5.00	19.00
5	办公设备	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

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

额计入当期损益。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，本公司进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费、房屋租赁费、服务费等。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险以及企业年金等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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。

辞退福利是由于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生。

本公司向职工提供辞退福利的,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利,实质

性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划,本公司选择恰当的折现率,以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

其他长期福利主要长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定受益计划条件的,本公司按照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组成部分:服务成本;其他长期职工福利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。总净额计入当期损益或相关资产成本。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

21. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认政策如下:

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、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,确认销售商品收入的实现。

公司商品销售主要包括:

①电子商品销售: a. 线下销售: 公司发出商品并将商品交付客户, 取得客户验收单时确认收入; b. 线上销售(淘宝网上销售): 公司发出商品, 客户收到货物签收确认收货后, 公司确认收入。

②系统集成收入(数字展厅): 系统集成主要是指机电一体化、动态仿真以及多媒体产品的技术开发及系统集成项目, 公司直接采购或自制硬件、软件等并进行安装、调试和销售。对系统集成收入本公司在将产品交付给客户, 完成安装调试, 取得客户验收时确认收入。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时, 确认劳务收入的实现。在资产负债表日,

提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,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) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

让渡现金使用权发生的利息收入,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中,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。如果政府文件中未明确规定补助对象,本公司按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于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

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

24. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25. 重要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(1) 重要会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 重要前期差错更正及影响

无。

(4) 财务报表格式变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《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),本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表:(1)原“应收票据”和“应收账款”项目,合并为“应收票据及应收账款”项目;(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报;(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报;(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报;(5)原“应付票据”和“应付账款”项目,合并为“应付票据及应付账款”项目;(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报;(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出,列示于“研发费用”项目,不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

本年和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同,但对本年和比较期间的公司净利

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

润和权益无影响。本年调整后的明细如下：

原报表项目	原金额	现报表项目	调整后金额
应收账款	3,788,829.24	应收票据及应收账款	3,788,829.24
应收票据			
其他应收款	370,155.86	其他应收款	370,155.86
应收股利			
应收利息			
固定资产	360,243.24	固定资产	360,243.24
固定资产清理			
应付利息		其他应付款	291,010.14
应付股利			
其他应付款	291,010.14		
管理费用	18,204,745.24	管理费用	9,556,855.01
		研发费用	8,647,890.23
财务费用	126,397.66	财务费用	126,397.66
		其中：利息费用	96,135.00
		利息收入	14,494.15
营业外支出		资产处置损益	
其中：非流动资产处置损失			

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税销售收入或劳务收入	17、16、6
城市维护建设税	应纳增值税	7
教育费附加	应纳增值税	3
地方教育费附加	应纳增值税	2
企业所得税	应纳税所得额	25、15

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率%
昆明微想智森科技股份有限公司	15
北京微想科技有限公司	25

2. 税收优惠

本公司取得有效期为 2017 年 11 月 1 日至 2020 年 11 月 1 日的高新技术企业证书(证书编号：GF201753000225)，自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日减按照 15%税率征收企业所得税。

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 1 月 1 日，“年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		69.75
银行存款	9,067,592.30	5,509,339.80
其他货币资金	53,731.02	56,844.12
合计	9,121,323.32	5,566,253.67
其中：存放在境外的款项总额		

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产		50,000.00
其中：其他		50,000.00
合计		50,000.00

3. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款	1,956,029.29	3,788,829.24
合计	1,956,029.29	3,788,829.24

3.1 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	2,301,610.04	100.00	345,580.75	15.01	1,956,029.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,301,610.04	100.00	345,580.75	15.01	1,956,029.29

续上表

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	4,096,342.93	94.29	307,513.69	7.51	3,788,829.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	247,900.00	5.71	247,900.00	100.00	
合计	4,344,242.93	100.00	555,413.69	12.79	3,788,829.24

1) 组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,416,219.85	70,810.99	5.00
1—2 年	332,082.78	33,208.28	10.00
2—3 年	58,807.41	11,761.48	20.00
3—4 年	414,500.00	165,800.00	40.00
4—5 年	80,000.00	64,000.00	80.00
合计	2,301,610.04	345,580.75	15.01

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备 41,409.88 元;因出售子公司转出坏账准备 3,342.82 元,因核销转出坏账准备 247,900.00 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	247,900.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南泰悦集团(大理)置业有限公司	服务款	200,000.00	预计无法收回	报总经理审批	否
昆明华飞仁和房地产有限公司	服务款	20,000.00	预计无法收回	报总经理审批	否
云南周知文化传播有限公司	服务款	27,900.00	预计无法收回	报总经理审批	否
合计		247,900.00			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京皮尔布莱尼软件有限公司	1,356,700.00	1 年以内	58.95	67,835.00
丽江新华文化广场置业有限公司	220,000.00	3—4 年	9.56	88,000.00
昆明广播电视台	171,000.00	1—2 年	7.43	17,100.00
云南省旅游发展委员会	84,000.00	1—2 年	3.65	8,400.00
大理矩融文化城投资有限公司	80,000.00	3—4 年	3.48	32,000.00
合计	1,911,700.00		83.07	213,335.00

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	982,896.07	99.99	576,932.30	93.35
1—2 年	142.72	0.01	41,088.39	6.65
2—3 年				
3 年以上				
合计	983,038.79	100.00	618,020.69	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
北京快乐认知科技有限公司	374,107.00	1 年以内	38.06
北京盛源兴投资管理有限公司	159,557.15	1 年以内	16.23
深圳市欣方圆科技有限公司	41,195.00	1 年以内	4.19
刘乃琳	37,500.00	1 年以内	3.81
北京荣达信通科技有限公司	28,301.28	1 年以内	2.88
合计	640,660.43		65.17

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	564,048.61	370,155.86

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	564, 048. 61	370, 155. 86

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	630, 871. 34	100. 00	66, 822. 73	10. 59	564, 048. 61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	630, 871. 34	100. 00	66, 822. 73	10. 59	564, 048. 61

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备的 其他应收款					
账龄组合	400,310.29	100.00	30,154.43	7.53	370,155.86
单项金额不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款					
合计	400,310.29	100.00	30,154.43	7.53	370,155.86

1) 组合中, 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	330, 844. 44	16, 542. 22	5. 00
1—2 年	223, 767. 50	22, 376. 75	10. 00
2—3 年	13, 000. 00	2, 600. 00	20. 00
3—4 年	63, 259. 40	25, 303. 76	40. 00
合计	630, 871. 34	66, 822. 73	10. 59

(2) 其他应收款坏账准备

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

本年计提坏账准备金额 36,668.30 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	162,026.90	280,026.90
保证金	73,000.00	65,000.00
备用金	167,556.32	28,445.00
代扣代缴款项	6,404.12	24,858.39
代垫费用	10,884.00	1,980.00
借款	211,000.00	
合计	630,871.34	400,310.29

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
昆明微想影视有限公司	借款	211,000.00	0—2 年	33.45	16,800.00
北京盛源兴投资管理有限公司	押金	83,767.50	1 年以内	13.28	4,188.38
段达秋	备用金	88,464.24	1 年以内	14.02	4,423.21
普建春	备用金	63,000.00	1 年以内	9.99	3,150.00
云南成名文化产业园经营开发有限公司	押金	50,000.00	3—4 年	7.93	20,000.00
合计		496,231.74		78.67	48,561.59

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			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
发出商品				10,758.92		10,758.92
库存商品	360,814.90		360,814.90	350,359.06		350,359.06
合计	360,814.90		360,814.90	361,117.98		361,117.98

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额		21,137.11
待认证进项税额		11,706.61
增值税留抵税额	133,949.30	7,601.24

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
预缴企业所得税		166,320.79
合计	133,949.30	206,765.75

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			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
可供出售权益工具				160,000.00		160,000.00
按成本计量的				160,000.00		160,000.00
合计				160,000.00		160,000.00

(2) 本年按成本计量的可供出售金融资产明细

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
云南新影数码科技有限公司	160,000.00		160,000.00							
合计	160,000.00		160,000.00							

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 长期股权投资

被投资单位	年初 余额	本年增减变动								年末余额	减值 准备 年末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
昆明滇池旅游度 假区智科文化产 业有限公司	357,669.60			-388,172.32		1,114,386.96				1,083,884.24	
合计	357,669.60			-388,172.32		1,114,386.96				1,083,884.24	

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	767,900.00	767,900.00
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	767,900.00	767,900.00
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额	221,891.05	221,891.05
2. 本年增加金额		
(1) 计提或摊销	36,475.20	36,475.20
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	258,366.25	258,366.25
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	509,533.75	509,533.75
2. 年初账面价值	546,008.95	546,008.95

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	213,249.14	360,243.24
合计	213,249.14	360,243.24

11.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	1,098,438.04	105,334.14	1,203,772.18
2. 本年增加金额			

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	电子设备	办公设备	合计
(1) 购置	59,527.12	42,612.41	102,139.53
3. 本年减少金额			
(1) 企业合并减少	4,270.09	103,732.41	108,002.50
4. 年末余额	1,153,695.07	44,214.14	1,197,909.21
二、累计折旧			
1. 年初余额	804,265.65	39,263.29	843,528.94
2. 本年增加金额			
(1) 计提	147,093.69	14,469.09	161,562.78
3. 本年减少金额			
(1) 企业合并减少	1,127.30	19,304.35	20,431.65
4. 年末余额	950,232.04	34,428.03	984,660.07
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	203,463.03	9,786.11	213,249.14
2. 年初账面价值	294,172.39	66,070.85	360,243.24

12. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修摊销	201,741.81	186,653.13	185,413.51		202,981.43
合计	201,741.81	186,653.13	185,413.51		202,981.43

13. 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	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			83,886.31	20,971.58
合计			83,886.31	20,971.58

(2) 未确认递延所得税资产明细

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	19,484,579.65	10,997,965.89
资产减值准备	412,403.48	501,681.81
合计	19,896,983.13	11,499,647.70

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额	备注
2020 年	202,456.11	202,456.11	
2021 年	435,809.19	435,809.19	
2022 年	10,359,700.59	10,359,700.59	
2023 年	8,486,613.76		
合计	19,484,579.65	10,997,965.89	

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	1,000,000.00	
信用借款	2,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

注：昆明微想智森科技股份有限公司新增信用借款 200 万元，北京微想科技有限公司新增保证借款 100 万元。

15. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付账款	1,241,978.26	3,332,083.64
合计	1,241,978.26	3,332,083.64

15.1 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
应付货款	126,093.89	1,074,525.41
应付服务费	446,820.64	564,198.36
应付劳务费	669,063.73	1,693,359.87
合计	1,241,978.26	3,332,083.64

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 年末无账龄超过 1 年的重要应付账款

16. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	年末余额	年初余额
预收服务费	2,502,983.63	1,993,744.44
合计	2,502,983.63	1,993,744.44

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,085,665.00	11,686,563.17	12,037,399.17	1,734,829.00
离职后福利-设定提存计划	1,066.00	736,191.60	737,257.60	
合计	2,086,731.00	12,422,754.77	12,774,656.77	1,734,829.00

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,085,312.84	10,770,259.39	11,122,727.37	1,732,844.86
职工福利费		194,568.97	194,568.97	
社会保险费	352.16	417,620.78	417,972.94	
其中：医疗保险费	352.16	358,696.08	359,048.24	
工伤保险费		42,882.67	42,882.67	
生育保险费		16,042.03	16,042.03	
住房公积金		267,461.00	267,461.00	
工会经费和职工教育经费		36,653.03	34,668.89	1,984.14
合计	2,085,665.00	11,686,563.17	12,037,399.17	1,734,829.00

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	1,040.00	714,071.62	715,111.62	
失业保险费	26.00	22,119.98	22,145.98	
合计	1,066.00	736,191.60	737,257.60	

18. 应交税费

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
增值税		115,864.87
个人所得税	17,312.85	191,684.57
城市维护建设税	10,994.82	23,050.50
教育费附加	4,712.07	9,905.01
地方教育费附加	3,141.38	6,603.34
城镇土地使用税	24.86	
房产税	480.00	
印花税	1,077.49	686.60
合计	37,743.47	347,794.89

19. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	5,050.83	
其他应付款	17,946.01	291,010.14
合计	22,996.84	291,010.14

19.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	5,050.83	
合计	5,050.83	

19.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	4,556.89	278,183.12
代垫费用	405.00	9,180.00
购房意向金		3,647.02
租房押金	12,984.12	
合计	17,946.01	291,010.14

(2) 年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

20. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	877,083.25	3,500,000.00	2,627,083.25	1,750,000.00	政府补助递延
合计	877,083.25	3,500,000.00	2,627,083.25	1,750,000.00	

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
互联网+云南旅游大全(省级)	250,000.00			250,000.00		与收益相关
云南省三维全景数字化展示平台	333,333.25			333,333.25		与收益相关
720 全景互动平台	62,500.00			62,500.00		与收益相关
互联网+云南旅游大全(区级)	62,500.00			62,500.00		与收益相关
720 云全景虚拟现实推广示范应用	100,000.00			100,000.00		与收益相关
昆明智慧众创平台	68,750.00			68,750.00		与收益相关
云南省全景数字化公共服务平台		3,500,000.00		1,750,000.00	1,750,000.00	与收益相关
合计	877,083.25	3,500,000.00		2,627,083.25	1,750,000.00	

21. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	5,238,100.00						5,238,100.00

注:1)昆明微想智森科技股份有限公司前身为有限公司,原注册资本为500.00万元,根据《昆明微想智森科技股份有限公司的发起人协议书》、发起人会议和公司章程的规定,昆明微想智森科技股份有限公司以发起设立的方式整体变更设立为股份有限公司,申请的

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注册资本为 500.00 万元。截至 2017 年 3 月 10 日,昆明微想智森科技股份有限公司全体发起人已按发起人协议、章程之规定,以净资产 8,774,878.67 元作价,其中 500.00 万元折合为股本,余额 3,774,878.67 元作为资本公积,并经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,出具验资报告(瑞华验字[2017]53070001 号)。

注:2)云南信产智华广告文化股权投资基金合伙企业(有限合伙)2017 年 6 月对昆明微想智森科技股份有限公司增资 400.00 万元,其中 23.81 万元计入股本,剩余 376.19 万元计入资本公积,共计认购公司股份 23.81 万股。增资事项已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)云南亚太分所审验并出具验资报告(众环云验字(2017)0020 号)。经过上述变更后,截至 2018 年 12 月 31 日,昆明微想智森科技股份有限公司的股本共计 523.81 万元。

22. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,761,900.00			3,761,900.00
其他资本公积	3,774,878.67	7,294,798.72		11,069,677.39
合计	7,536,778.67	7,294,798.72		14,831,577.39

注:其他资本公积本年增加的主要原因是(1)达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司于 2018 年 4 月对子公司北京微想科技有限公司增资 7,500,000.00 元,增加出资额 125,752.00 元,股权比例为 4.61%,并产生资本溢价 7,374,248.00 元,合并报表按持股比例计算增加 6,262,948.83 元,同时因持股比例被稀释,减少资本公积 82,537.07 元;

(2)本年联营企业昆明滇池旅游度假区智科文化产业有限公司增资 5,000,000.00 元,公司按持股比例计算其他权益变动增加 1,114,386.96 元。

23. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-9,613,389.02	3,286,678.54
加:年初未分配利润调整数		
其中:《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	-9,613,389.02	3,286,678.54
加:本年归属于母公司所有者的净利润	-6,229,554.14	-9,308,068.14
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本年	上年
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		
净资产折股		3,591,999.42
其他		
本年年末余额	-15,842,943.16	-9,613,389.02

24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和成本列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,158,711.55	6,411,806.88	36,029,833.80	25,116,150.82
其他业务	26,864.08	36,475.20	38,359.19	36,475.20
合计	15,185,575.63	6,448,282.08	36,068,192.99	25,152,626.02

(2) 主营业务(按产品)列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
数字内容服务	7,551,704.78	3,831,136.01	25,929,084.90	19,769,160.94
全景 PGC 平台	2,776,811.70	320,809.37	2,925,661.61	195,163.40
商品销售	3,495,630.19	1,857,525.02	3,603,489.76	1,825,083.30
版权授权	302,526.04	214,320.65	82,465.43	31,001.33
影视制作	1,032,038.84	188,015.83	1,633,980.59	422,901.38
数字展厅			1,855,151.51	2,872,840.47
合计	15,158,711.55	6,411,806.88	36,029,833.8	25,116,150.82

25. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	33,170.55	90,763.23
地方教育费附加	9,477.00	25,874.11
教育费附加	14,215.52	38,811.14
印花税	11,896.16	32,219.50
房产税	3,192.95	1,980.00
城镇土地使用税	49.72	49.72
合计	72,001.90	189,697.70

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,374,647.65	965,024.64
差旅费	69,294.03	73,449.36
办公费	238,126.17	220,636.23
车辆费	11,247.84	32,358.70
业务招待费	39,689.45	65,526.00
广告及业务宣传费	644,338.56	789,118.32
劳务费	333,644.82	665,332.51
其他	1,132.08	36,318.87
合计	3,712,120.60	2,847,764.63

27. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,590,830.64	4,646,175.60
租赁费	874,747.13	635,365.85
办公费	702,890.63	926,960.29
差旅费	325,858.42	369,630.01
咨询服务费	211,320.76	601,927.67
修理费	185,413.51	272,029.51
劳务费	181,615.38	90,000.00
中介机构费	129,923.05	471,698.10
业务招待费	127,272.05	172,569.04
折旧费	125,861.79	105,327.21
车辆费	63,862.67	107,165.42
保洁费	23,301.00	
挂牌费	18,867.92	695,462.72
邮电通讯费	27,356.06	392,025.05
交通费	12,729.76	3,419.00
水电费	11,655.65	9,008.31
残疾人就业保障金	39,189.11	44,817.92
会员费	5,600.00	6,000.00
会务费	4,276.23	
其他	20,759.07	7,273.31
合计	7,683,330.83	9,556,855.01

28. 研发费用

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
研发人力费	5,829,671.02	4,056,554.09
网络服务费	3,795,358.91	3,994,736.21
技术服务费		219,340.91
专利申请费	184,078.81	113,170.57
研发设备和租赁费	105,403.18	200,842.79
设备折旧费	35,700.99	58,516.26
评审测试费	7,350.00	
劳务费	239,735.92	4,729.40
合计	10,197,298.83	8,647,890.23

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	102,829.16	96,135.00
减: 利息收入	26,164.15	14,494.15
加: 银行手续费	54,336.71	44,756.81
合计	131,001.72	126,397.66

30. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	78,078.18	401,638.52
合计	78,078.18	401,638.52

31. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
五华科技产业园区管理委员会 2017 年第一批区级文化产业扶持资金	100,000.00	
五华科技产业园区管理委员会 2017 年第二批区级文化产业扶持资金	50,000.00	
五华区管委会关于 2018 年第一批市级文产专项资金	100,000.00	
五华科技产业园管委会 2018 年云南省资本市场发展专项资金	453,700.00	
五华科技产业园管委会 2017 年产业扶持资金-租金补贴	200,000.00	
互联网+云南旅游大全(省级)	250,000.00	500,000.00
云南省三维全景数字化展示平台	333,333.25	500,000.08
720 全景互动平台	62,500.00	150,000.00
互联网+云南旅游大全(区级)	62,500.00	150,000.00
720 云全景虚拟现实推广示范应用	100,000.00	150,000.00
昆明智慧众创平台	68,750.00	75,000.00

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
云南省全景数字化公共服务平台	1,750,000.00	
财政厅贷款担保费补贴		45,000.00
昆明市科学技术局小微企业技术合同认定财政性后补助		111,500.00
五华科技产业管理委员会 2016 年产业扶持资金（房租补贴）		150,000.00
五华科技产业园管理委员会 2016 年产业扶持资金		95,000.00
2017 年区级文产扶持奖励-昆明智慧文创众创平台		15,000.00
2017 昆明市信息产业扶持资金 720 云全景虚拟现实推广示范运用		900,000.00
个税手续费返还	4,762.04	
合计	3,535,545.29	2,841,500.08

注：其中五华科技产业园区管理委员会 2017 年第一批区级文化产业扶持资金 100,000.00 元，五华科技产业园区管理委员会 2017 年第二批区级文化产业扶持资金 50,000.00 元，五华科技产业园管委会 2017 年产业扶持资金-租金补贴 200,000.00 元本年实际收到。

32. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-388,172.32	-1,066,034.38
处置长期股权投资产生的投资收益	502,503.43	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-160,000.00	
合计	-45,668.89	-1,066,034.38

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,122,000.00	100,000.00	1,122,000.00
其他	110,239.61	15.17	110,239.61
合计	1,232,239.61	100,015.17	1,232,239.61

注：本年其他中主要是惠新杯大赛银奖奖金 100,000.00 元。

(2) 政府补助明细

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
昆明市五华区经济贸易局新三板挂牌补助	500,000.00		与收益相关
北京市国有文化资产监督管理办公室融资款配套投贷奖奖金	300,000.00		与收益相关
昆明市人民政府金融办公室新三板挂牌前期费用补助	200,000.00		与收益相关
五华科技产业园管委会 2017 年产业扶持资金-上市补助	100,000.00		与收益相关
中国共产党五华区委员会宣传部创作扶持资金	20,000.00		与收益相关
昆明市高新技术产业开发区五华科技产业园管理委员会党建项目补助	2,000.00		与收益相关
五华区财政局 2016 年企业技术中心所在企业补助		100,000.00	与收益相关
合计	1,122,000.00	100,000.00	

34. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
对外捐赠支出		5,000.00	
其他	0.01	182,734.29	0.01
合计	0.01	187,734.29	0.01

35. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	-49,398.34	-151,968.45
递延所得税费用	20,971.58	497,765.03
合计	-28,426.76	345,796.58

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
项目保证金	74,000.00	
归还的备用金	24,994.00	
经营租赁收入	26,864.08	14,864.85
往来款	493,176.99	628,982.47
银行存款利息	26,164.15	14,494.15
与收益相关的政府补助	5,530,462.04	1,416,500.00
其他营业外收入		0.69
合计	6,175,661.26	2,074,842.16

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	2,331,710.93	6,731,301.45
支付经营性往来款	490,224.31	763,920.45
经营租赁支出	1,116,793.64	930,690.50
手续费支出	54,336.71	44,156.81
罚款支出		182,188.48
违约赔偿支出		42.81
其他营业外支出		483
现金捐赠支出		5,000.00
认证费支出	37,437.50	
合计	4,030,503.09	8,657,783.50

3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
处置昆明微想影视有限公司现金净额	75,497.20	
合计	75,497.20	

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到方曦借款	40,000.00	
收到昆明糖一企业管理咨询合伙企业(有限合伙)借款	13,667.00	
合计	53,667.00	

5) 支付其他与筹资活动有关的现金

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
归还昆明糖一企业管理咨询合伙企业 (有限合伙) 借款	13,667.00	
合计	13,667.00	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-8,385,995.75	-9,512,726.78
加: 资产减值准备	78,078.18	401,638.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,562.78	200,318.67
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	185,413.51	272,029.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	102,829.16	96,135.00
投资损失(收益以“-”填列)	45,668.89	1,066,034.38
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	20,971.58	497,765.03
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	303.08	-147,545.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	3,167,186.16	3,270,492.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-2,830,009.55	2,236,905.61
其他		-1,525,000.08
经营活动产生的现金流量净额	-7,453,991.96	-3,143,953.19
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:		
现金的年末余额	9,121,323.32	5,566,253.67
减: 现金的年初余额	5,566,253.67	6,689,967.55
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,555,069.65	-1,123,713.88

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 当年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	89,600.00
其中：北京快乐认知科技有限公司	89,600.00
昆明微想影视有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	137,308.46
其中：北京快乐认知科技有限公司	61,811.26
昆明微想影视有限公司	75,497.20
处置子公司收到的现金净额	-47,708.46

(2) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	9,121,323.32	5,566,253.67
其中：库存现金		69.75
可随时用于支付的银行存款	9,067,592.30	5,509,339.80
可随时用于支付的其他货币资金	53,731.02	56,844.12
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	9,121,323.32	5,566,253.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、 合并范围的变化

1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
昆明微想影视有限公司	0	100%	转让	2018-7	工商变更	-118,435.54	65.00%					
北京快乐认知科技有限公司	89,600.00	100%	转让	2018-12	收到对价	620,938.97	58.60%					

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京微想科技有限公司	北京	北京	互联网	84.93		投资设立

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司于 2018 年 4 月对子公司北京微想科技有限公司增资 7,500,000.00 元，增加出资额 125,752.00 元，股权比例为 4.61%，并产生资本溢价 7,374,248.00 元，本次增资导致本公司出资额从 2,600,000.00 元变更为 2,725,752.00 元，增资后本公司持股比例由 100.00%变更为 95.39%；2018 年 8 月本公司向北京微想云科技中心（有限合伙）转让所持子公司北京微想科技有限公司股权 10.46%，同时持股比例变更为 84.93%。

3. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
昆明滇池旅游度假区智科文化产业有限公司	昆明	昆明	研学旅游业务	16.50		权益法

(2) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
	昆明滇池旅游度假区智	昆明滇池旅游度假区智

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

	科文化产业有限公司	科文化产业有限公司
流动资产:	3,165,026.04	414,914.50
其中: 现金和现金等价物	1,986,752.34	154,747.39
非流动资产	3,504,458.71	1,209,719.69
资产合计	6,669,484.75	1,624,634.19
流动负债:	100,489.38	540,786.94
非流动负债		
负债合计	100,489.38	540,786.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	6,568,995.37	1,083,847.25
按持股比例计算的净资产份额	1,083,884.24	357,669.59
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,083,884.24	357,669.60
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,747,401.96	220,275.73
财务费用	10,316.90	-3,228.61
所得税费用		
净利润	-757,367.82	-3,230,407.22
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-757,367.82	-3,230,407.22
本年度收到的来自联营企业的股利		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

(1) 控股股东的所持股份或权益及其变化

股东名称	出资额	出资比例%
刘纲	1,676,000.00	31.99
刘博	1,596,000.00	30.47
合计	3,272,000.00	62.46

1. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 联营企业

本公司重要的联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的联营企业”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
倪江红	本公司股东，持股比例 7.90%董事、副总经理、财务总监
段俊康	本公司股东，持股比例 7.90%董事、副总经理
陈宏峰	本公司股东，持股比例 7.64%
昆明森智科技合伙企业(有限合伙)	本公司股东，持股比例 9.55%
云南信产智华广告文化股权投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东，持股比例 4.55%
北京微想云科技中心（有限合伙）	本公司主要投资者和关键管理人员刘博、刘纲、段俊康、陈宏峰、倪江红控制的其他企业，北京微想科技有限公司股东，持股比例 10.46%
达孜县百瑞翔创业投资管理有限责任公司	北京微想科技有限公司股东，持股比例 4.61%
叶青	本公司董事、董事会秘书
李志刚	本公司监事、监事会主席
俞竣腾	本公司监事
李伟	本公司监事
北京快乐认知科技有限公司	本公司主要投资者和关键管理人员刘博、刘纲、段俊康控制的其他企业（刘博持股 53.05%；刘纲持股 8.37%；段俊康持股 4.63%；陈宏峰持股 4.48%）
昆明一糖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司主要投资者和关键管理人员刘博、俞竣腾控制的其他企业（刘博持股 61.33%；赵昕宇持股 10.67%；俞竣腾持股 10.67%）

（二）关联交易

1. 关联租赁情况

（1）出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
昆明微想智森科技股份有限公司	刘博	房屋建筑物	4,500.00	14,864.85

注：本公司于 2016 年 4 月 5 日与股东刘博签订房屋租赁协议，地址为昆明市西山区

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

永昌办事处永联社区豆腐营村都昌欣界苑 A 幢 24 层 2404 室, 面积 76.79 平方米, 租赁期限为 2016 年 4 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日, 协议约定含税租金为 1,000 元/月。2017 年 3 月 28 日续租并签租赁协议, 租赁期限为 2017 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日, 协议约定含税租金为 1,000 元/月。2017 年 6 月 9 日签订补充协议, 约定 2017 年 4 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日期间房屋租金为 1,500 元/月, 4 月不再租房。

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	2,563,624.11	1,850,280.51

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京快乐认知科技有限公司	374,107.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	刘博		2,309.00

十、或有事项

截至本报告日, 本公司无需披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺		1,400,000.00
合计		1,400,000.00

注: 2017 年昆明微想智森科技股份有限公司(甲方)与昆明糖一企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(乙方)签订《投资协议》, 拟设立北京快乐认知科技有限公司, 法定代表人为刘博, 注册资本 215 万元, 甲方以现金出资 140 万元, 占注册资本的 65%, 乙方以现金出资 75 万元, 占注册资本的 35%; 甲乙双方应按《公司章程》约定的出资期限 2040 年 11 月 1 日前予以缴足。截至 2018 年 06 月 30 日, 140 万元和乙方 75 万元出资到位。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日, 本公司无其他重大资产负债表日后事项。

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

十三、其他重要事项

截至财务报表批准报出日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款	654,621.30	2,204,794.60
合计	654,621.30	2,204,794.60

1.1 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	923,812.15	99.19	276,690.86	29.95	647,121.29
关联方组合	7,500.01	0.81			7,500.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	931,312.16	100.00	276,690.86	29.71	654,621.30

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款					
账龄组合	2,426,256.61	90.73	221,462.01	9.13	2,204,794.6
关联方组合					
单项金额不重大 但单项计提坏账 准备的应收账款	247,900.00	9.27	247,900.00	100.00	
合计	2,674,156.61	100.00	469,362.01	17.55	2,204,794.60

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,421.96	1,921.10	5.00
1—2 年	332,082.78	33,208.28	10.00
2—3 年	58,807.41	11,761.48	20.00
3—4 年	414,500.00	165,800.00	40.00
4—5 年	80,000.00	64,000.00	80.00
合计	923,812.15	276,690.86	29.95

(3) 组合中, 采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	7,500.01		
合计	7,500.01		

(4) 本年度计提、转回 (或收回) 的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 55,228.85 元。

(5) 本年度实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	247,900.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南泰悦集团 (大理) 置业有限公司	服务款	200,000.00	预计无法收回	报总经理审批	否
昆明华飞仁和房地产有限公司	服务款	20,000.00	预计无法收回	报总经理审批	否
云南周知文化传播有限公司	服务款	27,900.00	预计无法收回	报总经理审批	否
合计		247,900.00			

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
丽江新华文化广场置业有限公司	220,000.00	3—4 年	23.62	88,000.00
昆明广播电视台	171,000.00	1—2 年	18.36	17,100.00
云南省旅游发展委员会	84,000.00	1—2 年	9.02	8,400.00
大理钜融文化城投资有限公司	80,000.00	3—4 年	8.59	32,000.00
昆明广基瑞特房地产开发有限公司	60,000.00	4—5 年	6.44	48,000.00
合计	615,000.00		66.03	193,500.00

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	395,380.58	409,116.76
合计	395,380.58	409,116.76

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	448,127.76	100.00	52,747.18	11.77	395,380.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	448,127.76	100.00	52,747.18	11.77	395,380.58

续上表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单					

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
项计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	432, 227. 27	100. 00	23, 110. 51	5. 35	409, 116. 76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	432, 227. 27	100. 00	23, 110. 51	5. 35	409, 116. 76

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	246, 868. 36	12, 343. 42	5. 00
1—2 年	125, 000. 00	12, 500. 00	10. 00
2—3 年	13, 000. 00	2, 600. 00	20. 00
3—4 年	63, 259. 40	25, 303. 76	40. 00
合计	448, 127. 76	52, 747. 18	11. 77

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 29, 636. 67 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	63, 259. 40	181, 259. 40
保证金	13, 000. 00	65, 000. 00
备用金	154, 464. 24	2, 100. 00
代扣代缴款项	6, 404. 12	11, 072. 54
借款	211, 000. 00	165, 000. 00
其他		7, 795. 33
合计	448, 127. 76	432, 227. 27

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年 末余额
昆明微想影视有 限公司	往来款	211,000.00	0—2 年	47.08	16,800.00
段达秋	备用金	88,464.24	1 年以内	19.74	4,423.21
普建春	备用金	63,000.00	1 年以内	14.06	3,150.00
云南成名文化产 业园经营开发有 限公司	押金	50,000.00	3—4 年	11.16	20,000.00
云南昭孔方招标 有限公司	保证金	13,000.00	2—3 年	2.90	2,600.00
合计		425,464.24		94.94	46,973.21

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			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
对子公司投资	2,314,850.00		2,314,850.00	2,827,500.00		2,827,500.00
对联营企业投资	1,083,884.24		1,083,884.24	357,669.60		357,669.60
合计	3,398,734.24		3,398,734.24	3,185,169.60		3,185,169.60

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
北京微想科技有限公司	2,600,000.00		285,150.00	2,314,850.00		
昆明微想影视有限公司	227,500.00		227,500.00			
北京快乐认知科技有限公司		1,400,000.00	1,400,000.00			
合计	2,827,500.00	1,400,000.00	1,912,650.00	2,314,850.00		

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
昆明滇池旅游度假区智科文化产业有限公司	357,669.60			-388,172.32		1,114,386.96				1,083,884.24	
合计	357,669.60			-388,172.32		1,114,386.96				1,083,884.24	

昆明微想智森科技股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和成本列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,339,018.32	3,424,271.16	9,223,361.34	10,076,252.60
其他业务	366,628.28	36,475.20	14,864.85	36,475.20
合计	4,705,646.60	3,460,746.36	9,238,226.19	10,112,727.80

(2) 主营业务（按产品）列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
数字内容服务	3,089,695.36	1,985,089.19	7,256,340.08	7,121,327.73
商品销售	35,223.13	24,087.66	111,869.75	82,084.40
网络服务费	740,043.24	943,396.21		
云服务费	474,056.59	471,698.10		
数字展厅			1,855,151.51	2,872,840.47
合计	4,339,018.32	3,424,271.16	9,223,361.34	10,076,252.60

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-388,172.32	-1,066,034.38
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,537,900.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-160,000.00	
合计	-2,086,072.32	-1,066,034.38

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2019 年 4 月 23 日由本公司董事会批准报出。

十六、财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2018 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助	4,657,545.29	
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	-160,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	110,239.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	114,331.11	投资收益
小计	4,722,116.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	60,998.03	
合计	4,661,117.97	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-137.26	-1.19	-1.19
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-239.96	-2.08	-2.08

昆明微想智森科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

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：

董事会秘书办公室