



思维实创

NEEQ : 834560

北京思维实创科技股份有限公司

Beijing ServiceStrona Technology Co.Ltd

基础教育信息化运营和服务商

致力于系统集成、软件开发、IT运营维护、产品销售等运营服务



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记



北京思维实创科技股份有限公司于 2019 年 3 月 26 日获得由国家知识产权局颁发的《实用新型专利证书》。

北京思维实创科技股份有限公司于 2019 年 6 月 10 日获得由中华人民共和国国家版权局颁发的《思维实创统一身份认证系统》、《思维实创教育标准数据采集系统》计算机软件著作权登记证书。

北京思维实创科技股份有限公司于 2019 年 12 月 19 日获得由中华人民共和国国家版权局颁发的《思维实创校园网络监控系统》计算机软件著作权登记证书。

---

## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	23
第九节	行业信息 .....	25
第十节	公司治理及内部控制 .....	26
第十一节	财务报告 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、思维实创	指	北京思维实创科技股份有限公司
报告期、本期	指	2019年01月01日至2019年12月31日
上期	指	2018年01月01日至2018年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
华安汇众	指	北京华安汇众投资管理中心(有限合伙)
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
天职会计师、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
君致律师	指	北京市君致律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	北京思维实创科技股份有限公司章程
软著、软件著作权	指	计算机软件著作权
IT 运维平台、运维平台	指	智能 IT 服务管理系统
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

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

客户相对集中风险	2018 年度和 2019 年度,公司前五大客户营业收入占同期营业收入比重分别为 70.28%、78.59%,公司客户相对集中。报告期内,公司通过加强业务拓展,使得整体业绩稳步提升,同时深度挖掘了老客户的新需求,前五大客户的营业收入有所增加。但由于公司目前的业务规模有限,报告期内前五大客户收入占比仍保持在 50%以上。如果公司未来开拓新客户未达到预期,且公司对客户关系维系不善,将会对公司经营业绩造成不利影响。
业务集中风险	报告期内,公司的营业收入主要来自北京地区。公司计划在充分挖掘和维护北京市场的同时,逐步将业务拓展至全国其他地区。如果今后北京地区系统集成及 IT 运维服务的市场容量、竞争格局、客户状况发生较大变化,且公司在其他地区拓展市场的计划不成功,可能会对公司经营业绩造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

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

### 三、 企业信息

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

**四、 注册情况**

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

**五、 中介机构**

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
主办券商联系电话	010-88321929
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	解小雨、孙莉、何国虎
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

**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	127,482,361.68	123,775,090.28	3.00%
毛利率%	29.92%	24.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,215,129.54	7,038,531.29	59.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,983,855.14	6,581,830.40	51.69%
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）	15.57%	11.19%	-
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）	13.86%	10.46%	-
基本每股收益	0.21	0.13	59.34%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	148,451,846.36	127,898,678.59	16.07%
负债总计	70,816,825.30	61,478,787.07	15.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,635,021.06	66,419,891.52	16.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.22	16.89%
资产负债率%（母公司）	47.70%	48.07%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.07	2.06	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	26,152,202.31	9,395,931.51	178.34%
应收账款周转率	4.27	5.71	-
存货周转率	3.25	2.20	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.07%	4.07%	-
营业收入增长率%	3.00%	18.36%	-
净利润增长率%	59.34%	-33.41%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	54,600,000	54,600,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	20,584.25
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	825,775.85
委托他人投资或管理资产的损益	602,192.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5.26
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,448,558.12</b>
所得税影响数	217,283.72
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,231,274.40</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是立足于教育行业的信息化综合服务及软件服务提供商，利用先进技术为用户提供全面的解决方案和增值服务，用户以北京市普教及政府单位为主。公司拥有丰富的项目实施和管理经验，始终坚持“用最快的响应速度最优的工作质量，回报客户对我们的信任”这一服务理念，不断为客户的信息化运营做出贡献。公司主要以公开招投标模式取得销售合同。主要是在公开招投标中提供详细的解决方案，客户经过严格的评标，确定中标公司，进而双方签订合同。公司通过投招标，取得中标资格，与客户签订销售合同，根据销售清单由商务部按照项目经理填制的采购清单采购相关物资材料。公司拥有《计算机信息系统集成企业贰级资质证书》、《电子与智能化工程专业承包贰级》、《建筑装饰装修工程专业承包贰级》、《安全生产许可证》、《安防工程企业壹级资质证书》、《高新技术企业证书》、《音视频集成工程企业壹级资质》、《信息系统业务安全服务资质叁级》等多项经营资质，并获得《ISO9001 质量管理体系认证证书》、《ISO 20000 信息技术服务管理体系证书》《ISO 14001：2015 标准认证证书》、《OHSAS 18001：2007 标准认证证书》和《ISO 27001 信息安全管理体系证书》相关管理证书，在软件方面至今已取得多项软件著作权。

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

报告期内，商业模式较上年未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 127,482,361.68 元，同比增长 3.00%；截止 2019 年 12 月 31 日，公司注册资本 54,600,000.00 元，总资产为 148,451,846.36 元，总资产增长率 16.07%。

综上所述，公司营业收入较上年同期稳步提高，公司业绩状态呈明显上升趋势，且达到公司预期目标。

### (二) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	83,116,401.04	55.99%	57,946,637.82	45.31%	43.44%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	
应收账款	37,607,391.61	25.33%	22,561,008.90	17.64%	66.69%
存货	18,949,989.62	12.77%	36,110,680.95	28.23%	-47.52%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	
长期股权投资	85,881.42	0.06%	0	0.00%	
固定资产	564,207.74	0.38%	776,805.50	0.61%	-27.37%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
应付账款	30,914,396.57	20.82%	12,155,313.53	9.50%	154.33%
预收款项	29,120,356.49	19.62%	41,188,496.30	32.20%	-29.30%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年同期增长43.44%，主要原因是：报告期内，公司加强了资金管理，及时催收回款。
- 2、应收账款较上年同期增长66.69%，主要原因是：本年度新项目数量较上年同期显著增加，新增项目未到账期，应收账款余额相应增长。
- 3、存货较上年同期减少47.52%，主要原因是：公司加强设备、材料等存货的管理，提高存货周转速度，减少积压库存的情况。
- 4、应付账款较上年同期增长154.33%，主要原因是：公司为项目实施正常采购业务而产生的应付款项。
- 5、预收款项较上年同期减少29.30%，主要原因是：上一年度收到预付款项的项目在本年度陆续完工，导致预收款项余额减少。

#### 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	127,482,361.68	-	123,775,090.28	-	3.00%
营业成本	89,339,718.62	70.08%	92,880,531.01	75.04%	-3.81%
毛利率	29.92%	-	24.96%	-	-
销售费用	4,620,737.20	3.62%	5,103,100.72	4.12%	-9.45%

管理费用	8,269,630.84	6.49%	8,503,634.71	6.87%	-2.75%
研发费用	14,165,601.30	11.11%	10,424,460.09	8.42%	35.89%
财务费用	-1,310,604.61	-1.03%	-1,201,429.80	-0.97%	-9.09%
信用减值损失	-1,656,430.17	1.30%	0	0.00%	-
资产减值损失	0	0.00%	-756,741.77	0.61%	-100.00%
其他收益	825,775.85	0.65%	328,358.03	0.27%	151.49%
投资收益	563,074.18	0.44%	195,954.10	0.16%	187.35%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
资产处置收益	20,584.25	0.02%	0	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	11,566,273.95	9.07%	7,050,320.66	5.70%	64.05%
营业外收入	5.26	0.00%	23,000	0.02%	-99.98%
营业外支出	0	0.00%	10,016.97	0.01%	-100.00%
净利润	11,215,129.54	8.80%	7,038,531.29	5.69%	59.34%

### 项目重大变动原因：

- 1、研发费用较上年同期增长35.89%，主要原因是：报告期内，公司大幅度加大了研发项目的相关投入，导致研发费用的增加。
- 2、其他收益较上年同期增加151.49%，主要原因是本年收到朝阳区高新技术产业发展引导资金支持项目资金补贴的款项。
- 3、投资收益较上年同期增加187.35%，主要原因是报告期内公司购买了收益率较高的理财产品。

### (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	127,482,361.68	123,775,090.28	3.00%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	89,339,718.62	92,880,531.01	-3.81%
其他业务成本	0	0	0.00%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
系统集成及销售商品	83,404,598.75	65.42%	87,272,782.05	70.51%	-4.43%
技术支持与维护	44,077,762.93	34.58%	36,502,308.23	29.49%	20.75%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

### 收入构成变动的的原因：

2019年度收入构成与2018年度基本一致，无重大特殊变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京市朝阳区现代教育技术信息中心	87,474,056.58	68.62%	否
2	北京市通州区教师研修中心	4,955,298.82	3.89%	否
3	北京市通州区马驹桥镇中心小学	3,043,899.95	2.39%	否
4	北京鸿天伟业安全技术有限公司	2,686,810.00	2.11%	否
5	北京三快在线科技有限公司	2,031,082.72	1.59%	否
合计		100,191,148.07	78.59%	-

## (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	天津艾派科斯科技有限公司	13,757,868.12	18.54%	否
2	北京中讯四方科技股份有限公司	3,869,491.20	5.21%	否
3	北京迈亚方圆通讯技术有限公司	2,836,304.07	3.82%	否
4	天津新隆利电线电缆制造有限公司	2,550,200.00	3.44%	否
5	杭州海康威视科技有限公司	2,473,247.00	3.33%	否
合计		25,487,110.39	34.34%	-

## 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	26,152,202.31	9,395,931.51	178.34%
投资活动产生的现金流量净额	92,268.79	-501,609.00	118.39%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0.00%

## 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 178.34%，主要原因是：报告期内，完工项目回款增加，导致本年经营活动产生的现金流量净额同比上升。
- 2、投资活动产生的现金净额较上年同期增加 118.39%，主要原因是：报告期内，购买理财产品收益增加，以及公司固定资产的投入相对减少。

## (三) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司 25% 参股思维实创（哈尔滨）科技有限公司，统一社会信用代码：91230102MA18XYC728，法定代表人：石振锋，注册资本：1000 万元人民币，成立日期：2016 年 5 月 19 日，工商登记住所：哈尔滨市道里区康安路 22 号恒兴花园 6 栋 1 层 10 号，经营范围：计算机技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成，安全防范设备安装与维护，雷电防护设备安装与维护；通讯工程、网络系统工程、信息系统集成服务；消防设备、工程与维护；市政工程设计及施工；机械工程设计服务；计算机软硬件及网络设备的开发、机电领域内的技术开发；通信系统设备产品开发；销售：计算机软硬件及配件、建筑材料、五金交电、文体用品、雷电防护产品、仪器仪表、通讯器材（不含地面卫星接收设施）；安全技术防范设备、消防产品、电子元器件、电器机械及材料；建筑工程施工。

思维实创（哈尔滨）科技有限公司 2019 年营业收入 17.96 万元，营业成本 14.94 万元，净利润-14.29 万元

无其他控股子公司、参股公司。报告期内未取得、未处置子公司。

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

## (四) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

## (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

## 1.会计政策的变更

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	2019 年 12 月 31 日应收票据列示金额 0.00 元； 2019 年 12 月 31 日应收账款列示金额 37,144,634.01 元
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示	2019 年 12 月 31 日应付票据列示金额 0.00 元； 2019 年 12 月 31 日应付账款列示金额 30,914,396.57 元
“投资收益”项目下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目	增加 2019 年度公司利润表“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”0.00 元； 增加 2018 年度公司利润表“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”0.00 元。
将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	资产减值损失 2019 年度公司列示金额 0.00 元，2018 年度公司列示金额-756,741.77 元。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

将自 2019 年 1 月 1 日起本公司计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失在利润表的“信用减值损失”项目中填列。2019 年度公司利润表“信用减值损失”-1,411,167.77 元。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司本年无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司本年无影响。

## 2.会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

## 3.前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正事项。

## 4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况



本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

### 三、 持续经营评价

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

公司在延续上一年度业务发展的同时，更加对主体方向进行了系统的梳理，确定 2019 年公司以解决方案、IT 运维服务及 Alblackboard 产品应用为公司战略发展主体；明确了公司“三大业务方向”“两大服务类型”及产品、业务相互支撑、相互融合的整体化发展思路。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、人才流失风险

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

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

##### 2、市场竞争风险

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

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

##### 3、客户相对集中风险



2018年度和2019年度，公司前五大客户营业收入占同期营业收入比重分别为70.28%、78.59%，公司客户相对集中。报告期内，公司通过加强业务拓展，使得整体业绩稳步提升，同时深度挖掘了老客户的新需求，前五大客户的营业收入有所增加。但由于公司目前的业务规模有限，报告期内前五大客户收入占比仍保持在50%以上。如果公司未来开拓新客户未达到预期，且公司对客户关系维系不善，将会对公司经营业绩造成不利影响。

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

#### 4、业务地域集中风险

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

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

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### (一) 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### 一、承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年12月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月10日	-	挂牌	规范关联交易承诺	详见承诺事项详细情况 2	正在履行中
其他股东	2015年12月10日	-	挂牌	一致行动承诺	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
其他股东	2015年12月10日	-	挂牌	限售承诺	详见承诺事项详细情况 4	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、关于避免同业竞争的承诺

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

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

本人保证将来也不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有

另一公司或企业的股份及其它权益等)直接或间接从事或参与任何与北京思维实创科技股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

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

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

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

#### 2、关于规范与关联方之间潜在的关联交易的承诺

为了规范与关联方之间潜在的关联交易,公司实际控制人肖红彬已经作出承诺如下:

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

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

#### 3、关于保持一致行动的承诺

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

#### 4、关于股份自愿限售的承诺

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

报告期内,严格履行上述承诺,未有任何违背。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 二、普通股股本情况

#### (二) 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	10,400,000	19.05%	0	10,400,000	19.05%
	其中：控股股东、实际控制人	3,900,000	7.14%	0	3,900,000	7.14%
	董事、监事、高管	2,603,250	4.77%	0	2,603,250	4.77%
	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	44,200,000	80.95%	0	44,200,000	80.95%
	其中：控股股东、实际控制人	17,940,000	32.86%	0	17,940,000	32.86%
	董事、监事、高管	11,974,950	21.93%	0	11,974,950	21.93%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		54,600,000	-	0	54,600,000	-
普通股股东人数		5				

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (三) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	肖红彬	21,840,000	0	21,840,000	40.00%	17,940,000	3,900,000
2	北京华安汇众投资管理中心(有限合伙)	10,920,000	0	10,920,000	20.00%	8,320,000	2,600,000
3	赵彦军	7,316,400	0	7,316,400	13.40%	6,009,900	1,306,500
4	崔杰	7,261,800	0	7,261,800	13.30%	5,965,050	1,296,750
5	陈洁	7,261,800	0	7,261,800	13.30%	5,965,050	1,296,750
合计		54,600,000	0	54,600,000	100.00%	44,200,000	10,400,000
普通股前十名股东间相互关系说明： 股东之间无任何关联关系。							

### 三、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 四、控股股东、实际控制人情况

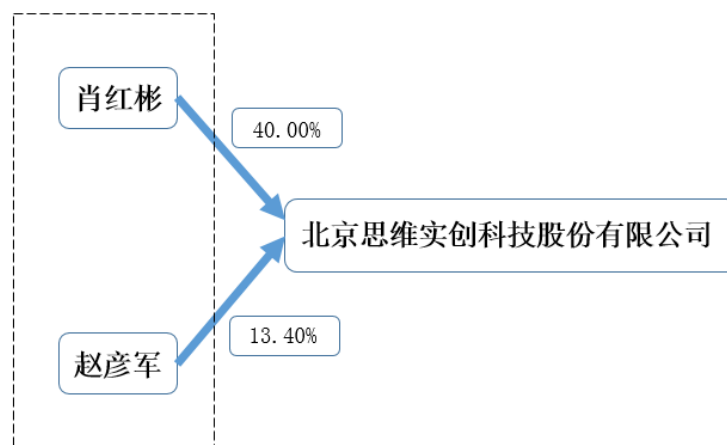
#### 是否合并披露：

√是 □否

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

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

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



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

### 六、权益分派情况

#### （一）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

#### （二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
肖红彬	董事长	男	1974年8月	硕士	2018年9月9日	2021年9月8日	是
赵彦军	董事、总经理	男	1982年3月	硕士	2018年9月9日	2021年9月8日	是
崔杰	董事、副总经理	男	1985年10月	本科	2018年9月9日	2021年9月8日	是
易帅宇	董事、副总经理	男	1978年5月	大专	2018年9月9日	2021年9月8日	是
王秀葆	董事、副总经理	男	1975年5月	本科	2018年9月9日	2021年9月8日	是
杜艳雪	监事会主席	女	1982年4月	本科	2018年9月9日	2021年9月8日	是
白立云	监事	男	1980年5月	大专	2018年9月9日	2021年9月8日	是
丁庆禹	监事	男	1981年10月	大专	2018年9月9日	2021年9月8日	是
董霄鹏	财务负责人	男	1982年2月	本科	2018年9月9日	2021年9月8日	是
李惠娜	董事会秘书	女	1991年7月	本科	2018年9月9日	2021年9月8日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
肖红彬	董事长	21,840,000	0	21,840,000	40.00%	0
赵彦军	董事、总经理	7,316,400	0	7,316,400	13.40%	0
崔杰	董事、副总经理	7,261,800	0	7,261,800	13.30%	0
易帅宇	董事、副总经理	-	0	-	-	0
王秀葆	董事、副总经理	-	0	-	-	0
杜艳雪	监事会主席	-	0	-	-	0
白立云	监事	-	0	-	-	0

丁庆禹	监事	-	0	-	-	0
董霄鹏	财务负责人	-	0	-	-	0
李惠娜	董事会秘书	-	0	-	-	0
<b>合计</b>	-	<b>36,418,200</b>	<b>0</b>	<b>36,418,200</b>	<b>66.70%</b>	<b>0</b>

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**□适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**□适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	20	19
财务人员	3	3
商务人员	5	4
行政人员	5	5
研发人员	52	43
技术人员	12	10
运维人员	39	34
客服人员	6	6
市场人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>148</b>	<b>130</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	3	3
本科	73	68
专科	50	44
专科以下	21	15
<b>员工总计</b>	<b>148</b>	<b>130</b>

**(二) 核心员工基本情况及变动情况**□适用 不适用**三、 报告期后更新情况**□适用 不适用



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，完善了《资产管理制度》、《行政管理制度》、《项目管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事任免、对外投资、重大合同等决策事项，均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求进行。截至报告期末，董事会、监事会及高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 4、 公司章程的修改情况

无

## (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	4	<p>报告期内,董事会共召开了 4 次会议,审议通过的事项具体如下:</p> <p>第二届董事会第二次会议:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《2018 年度总经理工作报告》</li> <li>2. 审议通过《2018 年度董事会工作报告》</li> <li>3. 审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》</li> <li>5. 审议通过《关于 2018 年审计报告的议案》</li> <li>6. 审议通过《关于公司 2018 年度报告及摘要的议案》</li> <li>7. 审议通过《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》</li> <li>8. 审议通过《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》</li> <li>9. 审议通过《利用闲置自有资金进行委托理财的议案》</li> <li>10. 审议通过《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》</li> </ol> <p>第二届董事会第三次会议:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于审议 2019 年度半年报的议案》</li> </ol> <p>第二届董事会第四次会议:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于审议北京思维实创科技股份有限公司购买资产的议案》</li> </ol> <p>第二届董事会第五次会议:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《关于变更会计师事务所的议案》</li> </ol>
监事会	2	<p>报告期内,监事会共召开了 2 次监事会,审议通过的事项具体如下:</p> <p>第二届监事会第二次会议:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《2018 年度监事会工作报告》的议案</li> <li>2. 审议通过《2018 年度报告及摘要》的议案</li> <li>3. 审议通过《2018 年度财务决算报告》的议案</li> <li>4. 审议通过《2019 年度财务预算》的议案</li> <li>5. 审议通过《关于续聘 2019 年度审计机构》的议案</li> <li>6. 审议通过《关于利用闲置自有资金进行委托理财》的议案</li> </ol> <p>第二届监事会第三次会议:</p>

		1. 审议通过《关于审议 2019 年度半年报的议案》
股东大会	1	<p>报告期内,股东大会共召开了 1 次股东会议,审议通过的事项具体如下:</p> <p>2018 年年度股东大会会议:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过《2018 年度董事会工作报告》</li> <li>2. 审议通过《2018 年度监事会工作报告》</li> <li>3. 审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》</li> <li>4. 审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》</li> <li>5. 审议通过《关于 2018 年审计报告的议案》</li> <li>6. 审议通过《关于公司 2018 年度报告及摘要的议案》</li> <li>7. 审议通过《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》</li> <li>8. 审议通过《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》</li> <li>9. 审议通过《利用闲置自有资金进行委托理财的议案》</li> </ol>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

- 1、业务独立:公司有独立完整的研发、售前、采购、服务和销售系统人员,一直独立地开展业务,不依赖于公司实际控制人及其他任何关联方或其他企业。公司与控股股东,实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务,未发生过显失公平的关联交易。

- 2、资产独立：公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。股份公司成立以后，公司未以资产、信用未公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款转借给公司股东及其他关联方。报告期内，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。
- 3、机构独立：公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，不存在机构混同、混合经营的情形。
- 4、财务独立：股份公司成立以后，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》对项独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在控制股东混合纳税现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]19827 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	解小雨、孙莉、何国虎
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	140,000.00

审计报告正文：

## 审计报告

天职业字[2020]19827 号

北京思维实创科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京思维实创科技股份有限公司（以下简称“思维实创”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了思维实创 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

思维实创管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 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，管理层负责评估思维实创的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算思维实创、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督思维实创的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



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

中国注册会计师：解小雨

中国·北京  
二〇二〇年四月二十六日

中国注册会计师：孙莉

中国注册会计师：何国虎

## 二、 财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	83,116,401.04	57,946,637.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		0	0
应收账款	六、（二）	37,607,391.61	22,561,008.90
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	704,707.49	371,445.65



应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	5,923,709.03	8,030,605.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	18,949,989.62	36,110,680.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	142,438.53	1,349,936.71
<b>流动资产合计</b>		<b>146,444,637.32</b>	<b>126,370,315.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	六、(七)	85,881.42	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0	0
固定资产	六、(八)	564,207.74	776,805.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(九)	786,402.94	120,771.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十)	51,064.96	328,381.19
递延所得税资产	六、(十一)	519,651.98	302,405.27
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,007,209.04</b>	<b>1,528,363.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>148,451,846.36</b>	<b>127,898,678.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十二)	30,914,396.57	12,155,313.53
预收款项	六、(十三)	29,120,356.49	41,188,496.30

合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十四)	6,182,216.49	4,716,061.49
应交税费	六、(十五)	6,537.01	484,875.46
其他应付款	六、(十六)	1,507,911.24	1,039,789.38
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(十七)	3,085,407.50	1,894,250.91
<b>流动负债合计</b>		<b>70,816,825.30</b>	<b>61,478,787.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>70,816,825.30</b>	<b>61,478,787.07</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(十八)	54,600,000.00	54,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十九)	2.64	2.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十)	4,081,744.65	2,960,231.70
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十一)	18,953,273.77	8,859,657.18
归属于母公司所有者权益合计		77,635,021.06	66,419,891.52
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>77,635,021.06</b>	<b>66,419,891.52</b>

<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>148,451,846.36</b>	<b>127,898,678.59</b>
-------------------	--	-----------------------	-----------------------

法定代表人：赵彦军      主管会计工作负责人：董霄鹏      会计机构负责人：董霄鹏

**(三) 利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		<b>127,482,361.68</b>	<b>123,775,090.28</b>
其中：营业收入	六、(二十二)	127,482,361.68	123,775,090.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>115,669,091.84</b>	<b>116,492,339.98</b>
其中：营业成本	六、(二十二)	89,339,718.62	92,880,531.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十三)	584,008.49	782,043.25
销售费用	六、(二十四)	4,620,737.20	5,103,100.72
管理费用	六、(二十五)	8,269,630.84	8,503,634.71
研发费用	六、(二十六)	14,165,601.30	10,424,460.09
财务费用	六、(二十七)	-1,310,604.61	-1,201,429.80
其中：利息费用			
利息收入		1,324,371.71	1,241,235.59
加：其他收益	六、(二十八)	825,775.85	328,358.03
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	563,074.18	195,954.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十)	-1,656,430.17	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	0	-756,741.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十二)	20,584.25	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>11,566,273.95</b>	<b>7,050,320.66</b>
加：营业外收入	六、(三十三)	5.26	23,000
减：营业外支出	六、(三十四)	0	10,016.97
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填</b>		<b>11,566,279.21</b>	<b>7,063,303.69</b>

列)			
减：所得税费用	六、(三十五)	351,149.67	24,772.40
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>11,215,129.54</b>	<b>7,038,531.29</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		11,215,129.54	7,038,531.29
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		11,215,129.54	7,038,531.29
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备			
(8)外币财务报表折算差额			
(9)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>11,215,129.54</b>	<b>7,038,531.29</b>
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		11,215,129.54	7,038,531.29
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		0.21	0.13
(二)稀释每股收益(元/股)		0.21	0.13

法定代表人：赵彦军      主管会计工作负责人：董霄鹏      会计机构负责人：董霄鹏

## (五) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		110,732,832.34	147,140,296.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		25,775.85	
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	5,448,839.36	1,592,593.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>116,207,447.55</b>	<b>148,732,889.9</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		51,946,042.34	94,973,662.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,812,256.70	20,995,449.81
支付的各项税费		4,944,927.64	8,104,971.47
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	7,352,018.56	15,262,874.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>90,055,245.24</b>	<b>139,336,958.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,152,202.31</b>	<b>9,395,931.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		221,000,000.00	193,000,000.00
取得投资收益收到的现金		602,192.76	195,954.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,500	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>221,645,692.76</b>	<b>193,195,954.10</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		428,423.97	697,563.10
投资支付的现金		221,125,000.00	193,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>221,553,423.97</b>	<b>193,697,563.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>92,268.79</b>	<b>-501,609.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(三十七)	<b>26,244,471.10</b>	<b>8,894,322.51</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十七)	<b>48,319,870.37</b>	<b>39,425,547.86</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十七)	<b>74,564,341.47</b>	<b>48,319,870.37</b>

法定代表人：赵彦军 主管会计工作负责人：董霄鹏 会计机构负责人：董霄鹏

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	54,600,000.00				2.64				2,960,231.70		8,859,657.18		66,419,891.52
加：会计政策变更	0				0			0			0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	54,600,000.00				2.64				2,960,231.70		8,859,657.18		66,419,891.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,121,512.95		10,093,616.59		11,215,129.54
（一）综合收益总额											11,215,129.54		11,215,129.54
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,121,512.95		-1,121,512.95		
1. 提取盈余公积									1,121,512.95		-1,121,512.95		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	54,600,000.00				2.64			4,081,744.65		18,953,273.77		77,635,021.06	

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	42,000,000.00				2.64				2,256,378.57		15,124,979.02		59,381,360.23



加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	42,000,00 0.00				2.64			2,256,3 78.57		15,124,9 79.02		59,381, 360.23	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	12,600,00 0.00							703,85 3.13		-6,265,3 21.84		7,038,5 31.29	
（一）综合收益总额										7,038,53 1.29		7,038,5 31.29	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								703,85 3.13		-703,85 3.13			
1. 提取盈余公积								703,85 3.13		-703,85 3.13			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	12,600,00 0.00									-12,600, 000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他	12,600,00 0.00										-12,600, 000.00		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>54,600,00 0.00</b>				<b>2.64</b>				<b>2,960,2 31.70</b>		<b>8,859,65 7.18</b>		<b>66,419, 891.52</b>

法定代表人：赵彦军    主管会计工作负责人：董霄鹏    会计机构负责人：董霄鹏

### 三、财务报表附注

## 北京思维实创科技股份有限公司 2019 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司简介

北京思维实创科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为北京思奇创意展览展示有限公司。2015 年 8 月 12 日，公司召开股东大会，以发起设立方式，由有限公司整体变更设立为股份有限公司。公司统一社会信用代码 911101056787590613，地址位于北京市朝阳区团结湖南里 15 号(恒祥大厦)4 层 1-14 内 408 室，注册资本人民币 5,460 万元，法定代表人为赵彦军先生。公司于 2015 年 11 月 23 日在新三板挂牌（股票简称：思维实创），股票代码：834560。

#### 2. 经营范围及其他

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

#### 3. 财务报表报出

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 26 日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### （二）持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

#### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本公司正常经营周期为一年。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内计量属性未发生变化。

#### （五）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

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

#### （七）金融工具

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

##### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“七、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### （八）应收款项

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或



利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，对该应收账款预期信用损失的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、（七）金融工具 5. 金融资产减值”处理。

#### （九）存货

##### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、工程施工、发出商品等。

##### 2. 发出存货的计价方法

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

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

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

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

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

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

##### 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

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

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### (十一) 投资性房地产

1. 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建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3、5	5	31.67、19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，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中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十三）在建工程

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

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

## （十四）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
软件	5 年

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

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

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

资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

5. 开发阶段支出资本化的具体条件：

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

#### （十六）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（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。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### （十八）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳

养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 4. 设定受益计划

##### (1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

##### (2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

#### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十) 收入

##### 1. 系统集成收入

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

##### 2. 技术支持与维护收入

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



服务的期间确认收入。

### 3. 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。销售商品需要安装调试的，在商品安装调试完毕且客户完成验收后，确认销售收入。销售商品无需安装调试的，在商品发出且客户验收后，确认销售收入。

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

### 4. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

#### （二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

#### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十三) 租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
-----	---------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）的有关规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，分别调整为13%和9%。公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物适用增值税率13%和9%。

## （二）重要税收优惠政策及其依据

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

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

（1）本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为“应收账款”与“应收票据”列示	2019年12月31日应收票据列示金额0.00元； 2019年12月31日应收账款列示金额37,607,391.61元
将“应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”与“应付票据”列示	2019年12月31日应付票据列示金额0.00元； 2019年12月31日应付账款列示金额30,914,396.57元
“投资收益”项目下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目	增加2019年度公司利润表“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”0.00元； 增加2018年度公司利润表“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”0.00元。
将“资产减值损失”项目位置下移，作为加项，损失以“-”填列	资产减值损失2019年度公司列示金额0.00元，2018年度公司列示金额-756,741.77元。

（2）本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

将自2019年1月1日起本公司计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失在利润表的“信用减值损失”项目中填列。2019年度公司利润表“信用减值损失”-1,656,430.17元。

（3）本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》

（财会〔2019〕8号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司本年无影响。

（4）本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司本年无影响。

## 2. 会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

## 3. 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正事项。

## 4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	41,502.15	9,133.56
银行存款	74,522,839.32	48,310,736.81
其他货币资金	8,552,059.57	9,626,767.45
<u>合计</u>	<u>83,116,401.04</u>	<u>57,946,637.82</u>

其中：存放在境外的款项总额

#### 2. 其他货币资金系项目履约保函保证金。

### （二）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	33,857,283.77	19,216,914.21
1-2年（含2年）	4,170,147.25	2,961,110.28
2-3年（含3年）	651,402.00	1,793,718.39
3-4年（含4年）	1,462,345.67	
4-5年（含5年）		
5年以上		
<b>账面余额合计</b>	<b>40,141,178.69</b>	<b>23,971,742.88</b>
减：坏账准备	2,533,787.08	1,410,733.98
<b>账面价值</b>	<b>37,607,391.61</b>	<b>22,561,008.90</b>

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	40,141,178.69	100.00	2,533,787.08	6.31	37,607,391.61	
其中：账龄分析法组合	40,141,178.69	100.00	2,533,787.08	6.31	37,607,391.61	
<b>组合小计</b>	<b>40,141,178.69</b>	<b>100.00</b>	<b>2,533,787.08</b>	<b>6.31</b>	<b>37,607,391.61</b>	
<b>合计</b>	<b>40,141,178.69</b>	<b>100.00</b>	<b>2,533,787.08</b>	<b>6.31</b>	<b>37,607,391.61</b>	

接上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	23,971,742.88	100.00	1,410,733.98	5.88	22,561,008.90	
其中：账龄分析法组合	23,971,742.88	100.00	1,410,733.98	5.88	22,561,008.90	
<b>组合小计</b>	<b>23,971,742.88</b>	<b>100.00</b>	<b>1,410,733.98</b>	<b>5.88</b>	<b>22,561,008.90</b>	
<b>合计</b>	<b>23,971,742.88</b>	<b>100.00</b>	<b>1,410,733.98</b>	<b>5.88</b>	<b>22,561,008.90</b>	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法组合

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
1年以内（含1年）	33,857,283.77	1,015,718.51	3.00
1-2年（含2年）	3,695,503.25	369,550.33	10.00
2-3年（含3年）	728,388.00	218,516.40	30.00
3-4年（含4年）	1,860,003.67	930,001.84	50.00
4-5年（含5年）			80.00
5年以上			100.00
<u>合计</u>	<u>40,141,178.69</u>	<u>2,533,787.08</u>	<u>6.31</u>

## 3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄分析法组合	1,410,733.98	1,133,468.86		10,415.76		2,533,787.08
<u>合计</u>	<u>1,410,733.98</u>	<u>1,133,468.86</u>		<u>10,415.76</u>		<u>2,533,787.08</u>

## 4. 本期度实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	10,415.76

## 5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
北京市朝阳区现代教育技术信息中心	31,774,488.32	79.16	1,081,671.49
北京新实路科技有限公司	5,392,440.30	13.43	287,699.17
清华大学附属小学昌平学校	1,590,632.00	3.96	795,316.00
中京博泰毕节地产置业有限公司	709,720.00	1.77	212,916.00
对外经济贸易大学附属中学（北京市第九十四中学）	203,086.39	0.51	101,543.20
<u>合计</u>	<u>39,670,367.01</u>	<u>98.83</u>	<u>2,479,145.86</u>

## （三）预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	704,707.49	100.00	371,445.65	100.00
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)				
3 年以上				
<u>合计</u>	<u>704,707.49</u>	<u>100.00</u>	<u>371,445.65</u>	<u>100.00</u>

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为596,078.05元,占预付账款年末余额合计数的比例为84.59%。

## (四) 其他应收款

## 1. 总表情况

## 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,923,709.03	8,030,605.25
<u>合计</u>	<u>5,923,709.03</u>	<u>8,030,605.25</u>

## 2. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,666,908.25	6,561,226.82
1-2 年 (含 2 年)	1,848,199.75	1,473,074.79
2-3 年 (含 3 年)	752,555.70	200,927.75
3-4 年 (含 4 年)	198,927.75	398,877.00
4-5 年 (含 5 年)	385,877.00	1,800.00
5 年以上	1,800.00	
<u>账面余额合计</u>	<u>6,854,268.45</u>	<u>8,635,906.36</u>
减: 坏账准备	930,559.42	605,301.11
<u>账面价值</u>	<u>5,923,709.03</u>	<u>8,030,605.25</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,556,045.95	7,466,735.62
备用金	380,364.00	138,120.00
押金	833,436.74	953,984.74
其他往来款	84,421.76	77,066.00
<u>账面余额合计</u>	<u>6,854,268.45</u>	<u>8,635,906.36</u>
减：坏账准备	930,559.42	605,301.11
<u>账面价值</u>	<u>5,923,709.03</u>	<u>8,030,605.25</u>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	196,836.80	408,464.31		605,301.11
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	89,518.45	433,442.86		522,961.31
本期转回				
本期转销				
本期核销	176,348.00	21,355.00		197,703.00
其他变动				
2019年12月31日余额	110,007.25	820,552.17		930,559.42

## (4) 坏账准备的情况



类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
处于第一阶段的其他应收款	196,836.80	89,518.45		176,348.00	110,007.25
处于第二阶段的其他应收款	408,464.31	433,442.86		21,355.00	820,552.17
处于第三阶段的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>605,301.11</b>	<b>522,961.31</b>		<b>197,703.00</b>	<b>930,559.42</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京市朝阳区现代教育技术信息中心	履约保证金	855,916.84	1年以内	12.49	25,677.51
清华大学附属小学昌平学校	履约保证金	437,108.00	3-5年	6.38	334,317.10
北京市万力佳创网络技术有限公司	履约保证金	638,706.75	1-4年	9.32	146,110.38
吉林省汇通招标投标代理有限公司	投标保证金	490,000.00	1年以内	7.15	14,700.00
恒祥基业投资有限公司	租房押金	573,469.74	1-2年	8.37	57,346.97
<b>合计</b>		<b>2,995,201.33</b>		<b>43.71</b>	<b>578,151.96</b>

## (五) 存货

项目	期末余额	
	账面余额	账面价值
发出商品	14,048,773.85	14,048,773.85
工程施工	4,155,990.82	4,155,990.82
委托加工物资	745,224.95	745,224.95
<b>合计</b>	<b>18,949,989.62</b>	<b>18,949,989.62</b>

接上表：

项目	期初余额	
	账面余额	账面价值
发出商品	30,319,866.20	30,319,866.20
工程施工	5,790,814.75	5,790,814.75
委托加工物资		
<b>合计</b>	<b>36,110,680.95</b>	<b>36,110,680.95</b>



## 1. 总表情况

## 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	564,207.74	776,805.50
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>564,207.74</u>	<u>776,805.50</u>

## 2. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	384,771.25	1,093,221.32	1,477,992.57
2. 本期增加金额		123,521.50	123,521.50
(1) 购置		123,521.50	123,521.50
3. 本期减少金额	87,876.37		87,876.37
(1) 处置或报废	87,876.37		87,876.37
4. 期末余额	296,894.88	1,216,742.82	1,513,637.70
二、累计折旧			
1. 期初余额	236,019.18	465,167.89	701,187.07
2. 本期增加金额	60,590.43	258,613.08	319,203.51
(1) 计提	60,590.43	258,613.08	319,203.51
3. 本期减少金额	70,960.62		70,960.62
(1) 处置或报废	70,960.62		70,960.62
4. 期末余额	225,648.99	723,780.97	949,429.96
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	71,245.89	492,961.85	564,207.74
2. 期初账面价值	148,752.07	628,053.43	776,805.50

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

#### (九) 无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	177,089.42	177,089.42
2. 本期增加金额	873,856.38	873,856.38
(1) 购置	873,856.38	873,856.38
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,050,945.80	1,050,945.80
二、累计摊销		
1. 期初余额	56,318.07	56,318.07
2. 本期增加金额	208,224.79	208,224.79
(1) 计提	208,224.79	208,224.79
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	264,542.86	264,542.86
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	786,402.94	786,402.94
2. 期初账面价值	120,771.35	120,771.35

#### (十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
资产租赁费	328,381.19	26,415.09	303,731.32		51,064.96
<b>合计</b>	<b><u>328,381.19</u></b>	<b><u>26,415.09</u></b>	<b><u>303,731.32</u></b>		<b><u>51,064.96</u></b>

#### (十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,464,346.50	519,651.98	2,016,035.09	302,405.27
<u>合计</u>	<u>3,464,346.50</u>	<u>519,651.98</u>	<u>2,016,035.09</u>	<u>302,405.27</u>

## (十二) 应付账款

## 1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	30,914,396.57	12,155,313.53
<u>合计</u>	<u>30,914,396.57</u>	<u>12,155,313.53</u>

## 2. 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
旺浩洪业（北京）贸易有限公司	1,225,600.00	暂未支付
<u>合计</u>	<u>1,225,600.00</u>	

## (十三) 预收款项

## 1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	29,120,356.49	41,188,496.30
<u>合计</u>	<u>29,120,356.49</u>	<u>41,188,496.30</u>

## 2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京大龙顺发建筑工程有限公司	1,171,171.17	项目未完工
<u>合计</u>	<u>1,171,171.17</u>	

## (十四) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,532,012.62	25,051,191.09	23,723,490.52	5,859,713.19
二、离职后福利中-设定提存计划负债	184,048.87	2,067,740.61	2,088,766.18	163,023.30

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利		159,480.00		159,480.00
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>4,716,061.49</b>	<b>27,278,411.70</b>	<b>25,812,256.70</b>	<b>6,182,216.49</b>

## 2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,411,851.64	21,961,234.51	20,639,737.19	5,733,348.96
二、职工福利费		438,297.63	438,297.63	
三、社会保险费	120,160.98	1,509,779.00	1,503,575.75	126,364.23
其中：医疗保险费	103,587.10	1,292,867.40	1,288,908.00	107,546.50
工伤保险费	8,286.94	103,431.12	103,114.05	8,604.01
生育保险费	8,286.94	113,480.48	111,553.70	10,213.72
四、住房公积金		958,872.00	958,872.00	
五、工会经费和职工教育经费		183,007.95	183,007.95	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<b>合 计</b>	<b>4,532,012.62</b>	<b>25,051,191.09</b>	<b>23,723,490.52</b>	<b>5,859,713.19</b>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	176,612.41	1,974,545.58	1,995,897.67	155,260.32
2. 失业保险费	7,436.46	93,195.03	92,868.51	7,762.98
3. 企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>184,048.87</b>	<b>2,067,740.61</b>	<b>2,088,766.18</b>	<b>163,023.30</b>

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按工基本工资的16.00%、0.80%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,932.86	428,992.55
城市维护建设税	205.30	30,029.48
教育费附加	87.99	12,869.78
地方教育费附加	58.66	8,579.85

税费项目	期末余额	期初余额
印花税	3,252.20	4,403.80
<u>合计</u>	<u>6,537.01</u>	<u>484,875.46</u>

## (十六) 其他应付款

## 1. 总表情况

## 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,507,911.24	1,039,789.38
<u>合计</u>	<u>1,507,911.24</u>	<u>1,039,789.38</u>

## 2. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,507,911.24	977,325.44
其他往来款		62,463.94
<u>合计</u>	<u>1,507,911.24</u>	<u>1,039,789.38</u>

## (2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

## (十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,085,407.50	1,894,250.91
<u>合计</u>	<u>3,085,407.50</u>	<u>1,894,250.91</u>

## (十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	合计	
<b>一、有限售条件股份</b>							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	54,600,000.00						54,600,000.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
其中：境内法人持股	10,920,000.00					10,920,000.00	
境内自然人持股	43,680,000.00					43,680,000.00	
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<b>54,600,000.00</b>					<b>54,600,000.00</b>	

**（十九）资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢 价）	2.64			2.64
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>2.64</b>			<b>2.64</b>

**（二十）盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,960,231.70	1,121,512.95		4,081,744.65
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>2,960,231.70</b>	<b>1,121,512.95</b>		<b>4,081,744.65</b>

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

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

**（二十一）未分配利润**



项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	8,859,657.18	15,124,979.02
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,859,657.18	15,124,979.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,215,129.54	7,038,531.29
减：提取法定盈余公积	1,121,512.95	703,853.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		12,600,000.00
期末未分配利润	18,953,273.77	8,859,657.18

## （二十二）营业收入、营业成本

### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,482,361.68	89,339,718.62	123,775,090.28	92,880,531.01
其他业务				
<u>合计</u>	<u>127,482,361.68</u>	<u>89,339,718.62</u>	<u>123,775,090.28</u>	<u>92,880,531.01</u>

### 2. 营业收入和营业成本按性质列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成及销售商品	83,404,598.75	68,569,728.31	87,272,782.05	73,864,534.81
技术支持与维护	44,077,762.93	20,769,990.31	36,502,308.23	19,015,996.20
<u>合计</u>	<u>127,482,361.68</u>	<u>89,339,718.62</u>	<u>123,775,090.28</u>	<u>92,880,531.01</u>

## （二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	316,517.78	418,351.90	0.07
教育费附加	135,650.46	179,293.66	0.03
地方教育费附加	90,433.65	119,529.11	0.02
印花税	40,306.60	64,707.30	
车船使用税	1,100.00	161.28	

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
<u>合计</u>	<u>584,008.49</u>	<u>782,043.25</u>	

## (二十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,868,008.48	1,676,869.69
中标服务费	1,089,174.48	996,693.93
车辆使用费	610,602.24	825,810.02
业务招待费	421,951.27	641,700.38
办公费用	280,503.17	210,287.64
交通差旅费	234,557.84	380,772.43
折旧摊销费	107,901.59	116,070.59
宣传费	8,038.13	254,896.04
<u>合计</u>	<u>4,620,737.20</u>	<u>5,103,100.72</u>

## (二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,398,410.97	3,214,010.21
房租物业费	1,330,204.76	1,541,339.37
咨询服务费	914,925.62	1,988,999.15
业务招待费	807,251.64	649,575.60
办公差旅费	653,063.47	880,356.08
折旧摊销费	165,774.38	163,557.10
其他		65,797.20
<u>合计</u>	<u>8,269,630.84</u>	<u>8,503,634.71</u>

## (二十六) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,893,284.57	9,226,831.53
材料费	994,087.97	561,071.08
办公服务费	112,955.27	140,145.52
劳务费	83,935.00	
折旧费	81,338.49	81,305.13

费用性质	本期发生额	上期发生额
委外投入		415,106.83
<u>合计</u>	<u>14,165,601.30</u>	<u>10,424,460.09</u>

## (二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,324,371.71	1,241,235.59
其他	13,767.10	39,805.79
<u>合计</u>	<u>-1,310,604.61</u>	<u>-1,201,429.80</u>

## (二十八) 其他收益

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发项目政府补助	800,000.00	300,000.00
增值税即征即退	25,775.85	
个税返还收入		28,358.03
<u>合计</u>	<u>825,775.85</u>	<u>328,358.03</u>

## (二十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品产生的投资收益	602,192.76	195,954.10
权益法核算的长期股权投资收益	-39,118.58	
<u>合计</u>	<u>563,074.18</u>	<u>195,954.10</u>

## (三十) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,133,468.86	
其他应收款坏账损失	522,961.31	
<u>合计</u>	<u>1,656,430.17</u>	

## (三十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		756,741.77

项 目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
<u>合计</u>		<u>756,741.77</u>

## (三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	20,584.25	
无形资产处置收益		
<u>合计</u>	<u>20,584.25</u>	

## (三十三) 营业外收入

## 1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
其他	5.26	23,000.00	5.26
<u>合计</u>	<u>5.26</u>	<u>23,000.00</u>	<u>5.26</u>

## (三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计：		10,016.97	
其中：固定资产处置损失		10,016.97	
无形资产处置损失			
其他			
<u>合计</u>		<u>10,016.97</u>	

## (三十五) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	568,396.38	133,360.72
递延所得税费用	-217,246.71	-108,588.32

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	11,566,279.21	7,063,303.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,734,941.88	1,059,495.55
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	5,867.79	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,485.50	101,451.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
额外可扣除费用的影响	-1,510,145.50	-1,136,174.57
所得税费用合计	351,149.67	24,772.40

### （三十六）现金流量表项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,324,371.71	1,241,235.59
政府补助	800,000.00	300,000.00
保证金	1,074,707.88	
其他往来款	2,249,759.77	51,358.03
<b>合计</b>	<b>5,448,839.36</b>	<b>1,592,593.62</b>

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	13,767.10	39,805.79
办公招待费	2,931,143.83	3,350,188.34
咨询服务费	2,004,100.10	2,985,693.08
房租水电暖费	1,203,991.16	1,541,339.37
研发费	1,190,978.24	1,116,323.43
保证金		2,890,272.41
宣传费	8,038.13	254,896.04
其他往来款		3,084,356.04
<b>合计</b>	<b>7,352,018.56</b>	<b>15,262,874.50</b>

## (三十七) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	11,215,129.54	7,038,531.29
加：资产减值准备	1,656,430.17	756,741.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	319,203.51	332,985.71
使用权资产折旧		
无形资产摊销	208,224.79	27,947.11
长期待摊费用摊销	303,731.32	305,150.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-20,584.25	10,016.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-563,074.18	-195,954.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-217,246.71	-108,588.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,160,691.33	12,082,325.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,854,470.62	-6,242,027.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,944,167.41	-4,611,198.22
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>26,152,202.31</b>	<b>9,395,931.51</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	74,564,341.47	48,319,870.37
减：现金的期初余额	48,319,870.37	39,425,547.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	26,244,471.10	8,894,322.51

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	74,564,341.47	48,319,870.37
其中：库存现金	41,502.15	9,133.56
可随时用于支付的银行存款	74,522,839.32	48,310,736.81
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	74,564,341.47	48,319,870.37
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		

### （三十八）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,552,059.57	履约保证金
<u>合计</u>	<u>8,552,059.57</u>	

### （三十九）政府补助

#### 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发项目政府补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
增值税即征即退	25,775.85	其他收益	25,775.85
<u>合计</u>	<u>825,775.85</u>		<u>825,775.85</u>

## 七、与金融工具相关的风险

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

本公司的主要金融工具包括应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见金融工具分类。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，

而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	83,116,401.04			83,116,401.04
应收账款	37,607,391.61			37,607,391.61
其他应收款	5,923,709.03			5,923,709.03

##### （2）2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			57,946,637.82		57,946,637.82
应收账款			22,561,008.90		22,561,008.90
其他应收款			8,030,605.25		8,030,605.25

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		30,914,396.57	30,914,396.57
其他应付款		1,507,911.24	1,507,911.24



(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		12,155,313.53	12,155,313.53
其他应付款		1,039,789.38	1,039,789.38

## (二) 信用风险

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司主要客户为资信良好的法人客户，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。同时按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。并且，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）和附注六、（四）中。

#### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，市场风险主要包括利率风险、外汇风险。本公司无外销，相关的市场风险较低。

## 八、关联方关系及其交易

#### （一）关联方的认定标准

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

#### （二）本公司的实际控制人

肖红彬先生持有本公司股份 2,184 万股，占总股本的 40%，为本公司的实际控制人。

#### （三）本公司的子公司情况

本公司无子公司。

#### （四）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六、（七）长期股权投资。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京华安汇众投资管理中心（有限合伙）	股东，持有本公司 20.00%的股份
陈洁	股东，持有本公司 13.30%的股份
赵彦军	总经理，股东，持有本公司 13.40%的股份
崔杰	董事，股东，持有本公司 13.30%的股份
李惠娜	董事会秘书
杜艳雪	监事
丁庆禹	监事

（六）关联方交易

关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,725,308.51	2,495,446.31

（七）关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李惠娜			6,000.00	180.00
<u>合计</u>				<u>6,000.00</u>	<u>180.00</u>

（八）关联方承诺事项

无

（九）其他

无

## 九、股份支付

截至资产负债表日，公司无需披露的股份支付事项。

## 十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### （一）利润分配情况

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生利润分配情况。

### （二）销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生重大销售退回。

### （三）其他

截至本财务报表批准报出日止，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、补充资料

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

### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	20,584.25	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	825,775.85	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益	602,192.76	
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5.26	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	1,448,558.12	
减：所得税影响金额	217,283.72	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	1,231,274.40	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,231,274.40	
归属于少数股东的非经常性损益		

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.57	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.86	0.18	0.18

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室