慧峰科技

NEEQ : 872232

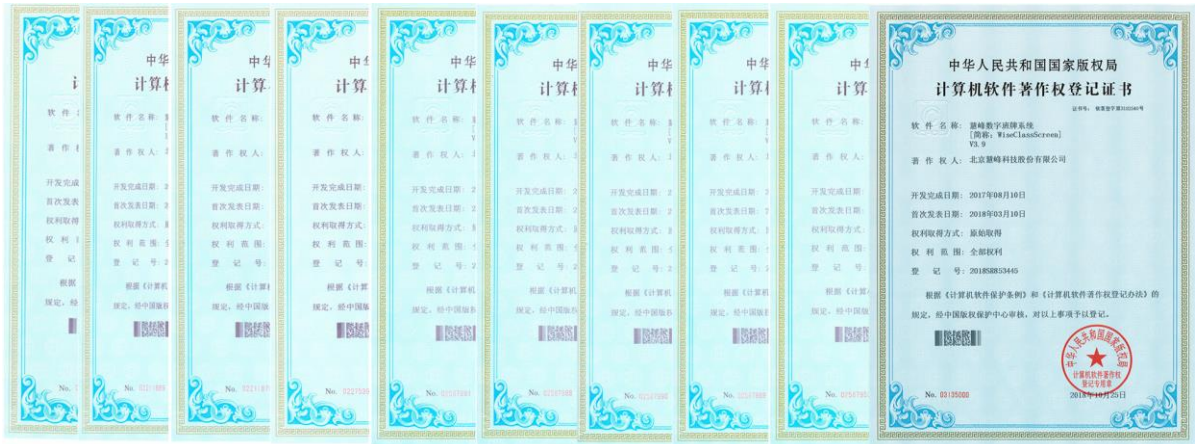
北京慧峰科技股份有限公司

Beijing Wisepeak Science & Technology Co.,Ltd.

年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年，公司根据现有主营产品进行深入研发，在原有产品基础上，增加了更多细分领域的新应用，取得了：慧医三维地图导引导航交互系统 V6.3、慧峰数字标识特效投射系统 V5.3、慧词多功能提词器软件 2.1、慧峰数字菜单看板系统 2.0、慧大吉条屏数字媒体信息服务系统 2.0、慧多景数字化智能投射系统 5.8、慧峰边缘计算中心系统 11.8、慧峰导引导视交互系统 5.2、慧峰多功能计时器软件 6.8、慧峰多媒体特效投射系统 7.3、慧峰政务服务智能排队叫号系统 3.8、慧峰智能电子排班系统 3.2、慧峰智能排班导医系统 3.3、慧峰智能评价交互系统 3.9、慧峰三维地图导引导航交互系统 5.3、慧医智能排班系统 3.1、慧医数字标识投射系统 6.3，共计 17 个软件著作权证书以及一个专利证书。经过不断的深入研发迭代，慧峰的产品越来越稳定，新应用越来越多，便捷性越来越高，始终保持行业内技术的领先优势。

公司在做完联想大厦多个会议室会议室预约管理系统项目之后，得到了客户对系统的好评。2020 年更是进一步与联想深入合作，成为联想商用 IOT 生态中数字媒体发布系统的供应商。

2020 年公司稳定发展，再次获得了行业的认可，先后获得了中国弱电运维联盟网理事单位和 2020 年度中国弱电运维行业音视频服务企业十大品牌。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 3

第二节 公司概况 6

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 8

第四节 重大事件 17

第五节 股份变动、融资和利润分配 19

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 23

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 26

第八节 财务会计报告 31

第九节 备查文件目录 95

第一节　重要提示、目录和释义

【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。

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
核心人才流失风险	公司所处行业属于技术密集型行业，高素质的技术和管理人才对公司的发展意义重大。目前我国媒体信息发布行业技术人才和管理人才较为稀缺，且高素质人才培养周期较长，一定程度上影响了媒体信息发布行业的发展。虽然，公司拥有丰富的经营经验，建立了良好的人才培养和储备机制，且不断的加大技术人才和管理人才的招聘及培养，保证不会因为一个或几个核心人才的流失对公司造成严重影响，同时加到核心人才的福利和待遇，但如果公司不能持续引进并留住足够的人才，并在人才培养和激励机制方面持续创新，公司在发展过程中也将面临人才短缺的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人王念峰和吕花合计持有公司 94.45%的股份，为公司实际控制人。公司已根据《公司法》、《证券法》、《挂牌公司治理规则》等法律法规，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》等内部规范性文件。虽然公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生，但即使如此，也不能完全排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事

	任免、经营决策等进行影响，控股股东、实际控制人有可能会损害公司及公司中小股东的利益。
税收优惠风险	根据国务院 2011 年 10 月发布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司自行开发生产的软件产品销售收入从按 17%（现已降为 13%）的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。该项税收优惠对公司净利润贡献较大，若未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。
数字媒体行业技术升级风险	近年来，我国数字媒体技术开发及应用服务领域保持快速增长态势，数字媒体技术不断突破，产品更新换代速度较快。公司所处行业为技术密集型行业，技术更新对公司经营的影响较大。虽然公司现有核心技术处于行业的领先地位，但如果未来公司不能成功地根据市场变化对现有技术进行升级改造，公司未来的经济效应产生将会受到直接影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期减少了应收账款的风险，因报告期内公司加大应收账款的催款力度及制度规范，使得应收账款大幅度降低。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、慧峰科技、股份公司	指	北京慧峰科技股份有限公司
股东会	指	北京慧峰科技股份有限公司股东会
股东大会	指	北京慧峰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京慧峰科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京慧峰科技股份有限公司监事会
三会	指	北京慧峰科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《北京慧峰科技股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
主办券商	指	兴业证券股份有限公司
慧峰智联	指	北京慧峰智联投资中心（有限合伙）
《股东大会议事规则》	指	《北京慧峰科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《北京慧峰科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《北京慧峰科技股份有限公司监事会议事规则》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
COMM 指令	指	LINUX 系统下的一个指令
慧峰 WiseDisplay	指	慧峰数字媒体发布系统 Digimedia WiseDisplay System
LCD	指	LCD（ Liquid Crystal Display 的简称）液晶显示器
IS09001	指	IS09000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一

委外开发	指	向组织外部来源采购商品或服务
5G	指	5G 网络，是第五代移动通信网络
IoT	指	物联网，是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	北京慧峰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Wisepeak Science and Technology Co.,Ltd.
证券简称	慧峰科技
证券代码	872232
法定代表人	王念峰

二、　联系方式

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

三、　企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 12 月 31 日
挂牌时间	2017 年 10 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要业务	数字媒体信息发布系统的销售及售后维护
主要产品与服务项目	数字媒体信息发布平台的软硬件集成及售后维护
普通股股票交易方式	□连续竞价交易　√集合竞价交易　□做市交易
普通股总股本（股）	24,682,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王念峰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王念峰），一致行动人为（吕花、北京慧峰智联投资中心（有限合伙））

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108733467353A	否
注册地址	北京市海淀区大钟寺 13 号院 1 号楼 12 层 12B3	否
注册资本	24,682,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券	
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号，021-38565619	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	兴业证券	
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李旺林	毛国强
	4 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1111 房间	

六、 自愿披露

√适用 □不适用

慧峰科技凭借其过硬的产品品质与优质的服务在 2020 年再次获得了行业的认可，先后获得了《中国弱电运维联盟网理事单位》和《2020 年度中国弱电运维行业音视频服务企业十大品牌》。

慧峰科技的产品获得了联想的高度认可，慧峰®数字自动化会议室预约管理系统和数字媒体信息发布系统成为了联想智能协作解决方案的合作供应商。

慧峰科技 2020 年在研发方面再接再厉，取得了 17 个软件著作权证书和一个专利证书，在技术层面做到了更深入的为客户提供多种便捷服务。

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节　会计数据、经营情况和管理层分析

一、　主要会计数据和财务指标

(一)　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	22,160,016.89	24,715,111.96	-10.34%
毛利率%	61.09%	65.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,614,930.00	4,714,207.25	-2.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,097,284.45	4,809,204.00	-14.80%
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）	10.76%	12.33%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	9.55%	12.58%	-
基本每股收益	0.19	0.19	0.00%

(二)　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	60,563,173.77	55,594,491.09	8.94%
负债总计	15,348,964.94	14,995,212.26	2.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,214,208.83	40,599,278.83	11.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.64	11.59%
资产负债率%（母公司）	25.34%	26.97%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.36	3.06	-
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	4,672,397.57	5,373,259.38	-13.04%
应收账款周转率	4.04	5.56	-
存货周转率	1.19	1.47	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.94%	23.78%	-
营业收入增长率%	-10.34%	5.20%	-
净利润增长率%	-2.11%	-14.03%	-

（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	24,682,000	24,682,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

（六） 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（七） 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-15,142.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,459.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	600,677.28
非经常性损益合计	608,994.76
所得税影响数	91,349.21
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	517,645.55

（八） 补充财务指标

□适用 √不适用

（九） 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	6,599,746.98	6,318,517.35		
合同资产	-	281,229.63		
预收账款	11,908,466.85	6,865.00		
合同负债	-	11,702,124.78		
其他流动负债	-	199,477.07		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

（十） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

（一）研发模式

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

（二）采购模式

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

（三）销售模式

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

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

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

行业信息

是否自愿披露

□是 √否

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） 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		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	5,731,444.35	9.46%	15,285,143.31	27.49%	-62.50%
应收票据	912,559.48	1.51%	454,790.00	0.82%	100.66%
应收账款	3,680,075.81	6.08%	6,599,746.98	11.87%	-44.24%
存货	7,998,636.63	13.21%	6,451,827.99	11.61%	23.97%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	8,861,182.63	14.63%	9,666,349.35	17.39%	-8.33%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	1,280,000.00	2.11%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	32,480,000.00	53.63%	16,980,000.00	30.54%	91.28%
合同负债	10,796,214.38	17.83%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：报告期内货币资金大幅度减少主要是因为公司先后购买了 1810 万元的理财产品所致。
2. 应收票据：报告期内公司收到银行承兑汇票较上期大幅度增加，导致公司应收票据数据大幅增加。
3. 应收账款：报告期内公司应收账款降低了 44.24%，系公司加大催款力度，加强应收账款管理制度使得应收账款较上期大幅度减少。
4. 存货：报告期内由于受疫情影响，原材料不断涨价，公司为了应对风险及为下年度扩大业务规模而增加存货储备。
5. 交易性金融资产：报告期内交易性金融资产大幅度增加主要是因为公司先后购买了 1810 万元的理财产品所致。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	22,160,016.89	-	24,715,111.96	-	-10.34%
营业成本	8,621,502.38	38.91%	8,432,719.72	34.12%	2.24%
毛利率	61.09%	-	65.88%	-	-

销售费用	5,105,657.12	23.04%	5,532,592.92	22.39%	-7.72%
管理费用	2,614,873.57	11.80%	4,134,318.48	16.73%	-36.75%
研发费用	2,428,319.23	10.96%	2,533,825.49	10.25%	-4.16%
财务费用	-4,350.33	-0.02%	-22,828.38	-0.09%	80.94%
信用减值损失	184,136.48	0.83%	-241,825.89	-0.98%	176.14%
资产减值损失	-12,372.70	-0.06%	0.00	0.00%	-100.00%
其他收益	1,312,929.00	5.92%	1,900,221.78	7.69%	-30.91%
投资收益	600,677.28	2.71%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-15,142.51	-0.07%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	5,122,973.20	23.12%	5,391,741.50	21.82%	-4.98%
营业外收入	25,919.12	0.12%	19,005.90	0.08%	36.37%
营业外支出	2,459.13	0.01%	130,766.78	0.53%	-98.12%
净利润	4,614,930.00	20.83%	4,714,207.25	19.07%	-2.11%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：报告期内受疫情影响上半年大多项目停工，导致营业收入略降。
2. 销售费用：报告期内销售费用较上期有所降低主要是因为疫情影响参加展会及销售人员差旅费等降低所致。
3. 管理费用：报告期内管理费用较上期大幅度降低主要是因为疫情期间国家对社会保险减免，办公人员业务招待费、交通费降低等所致。
4. 财务费用：报告期内财务费用增加主要是因为利息费用增加而利息收入降低所致。
5. 研发费用：报告期内研发费用略降主要是因为疫情期间国家对社会保险减免，公司为控制风险未进行大量投入及人员略减所致。
6. 信用减值损失：报告期内信用减值损失大幅度增加系公司应收账款降低，坏账转回所致。
7. 其他收益：报告期内其他收益降低主要是因为税收减免及返还较上期减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	22,144,325.46	24,699,420.53	-10.34%
其他业务收入	15,691.43	15,691.43	0.00%
主营业务成本	8,611,134.85	8,422,352.19	2.24%
其他业务成本	10,367.53	10,367.53	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本比	毛利率比上年

				上年同期增减%	上年同期增减%	同期增减%
数字媒体信息发布系统	22,025,940.8	6,733,794.50	69.43%	-10.25%	-19.56%	5.37%
售后维护收入	118,384.66	29,839.47	74.79%	25.53%	-81.23%	9.88%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

不适用

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	万桥信息技术有限公司	2,729,760.00	9.50%	否
2	讯飞智元信息科技有限公司	1,006,150.00	3.50%	否
3	北京真视通科技股份有限公司	819,400.00	2.85%	否
4	中国国际航空股份有限公司	741,656.00	2.58%	否
5	中建八局科技（山东）有限公司	738,003.00	2.57%	否
合计		6,034,969.00	21.00%	-

(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	广州索速电子科技有限公司	5,775,804.00	43.83%	否
2	深圳市杰和科技发展有限公司	1,946,090.00	14.77%	否
3	深圳市微控兴义科技有限公司	1,261,692.00	9.58%	否
4	深圳市金瑞驰电子有限公司	499,963.00	3.79%	否
5	深圳源创存储科技有限公司	478,480.00	3.63%	否
合计		9,962,029.00	75.60%	-

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	4,672,397.57	5,373,259.38	-13.04%
投资活动产生的现金流量净额	-15,506,096.53	-4,107,215.31	277.53%
筹资活动产生的现金流量净额	1,280,000.00	-	-

现金流量分析：

1. 经营性活动产生的现金流量净额降低主要是因为净利润、资产折旧、经营性应付项目等减少，存货、

投资损失等增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额大幅度降低主要是因为报告期内投资支付的现金大幅度增加所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额是报告期内公司因经营管理需要进行理财产品抵押贷款所致。

（三） 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

三、 持续经营评价

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

1. 业务方面：

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

2. 产品研发方面：

公司重视制度、流程和标准化建设，通过总结沉淀好的管理和市场经验，提升产品研发及生产管理的科学性、规范性及过程可追溯性。创新是公司得以保持恒久生命力的重要保证，公司根据业务发展的需要，在原有产品基础上，2020 年共获得了慧医三维地图导引导航交互系统【简称：WiseHospital3DNavigation】V6.3、慧峰数字标识特效投射系统【简称：WiseInfoProjection】V5、慧大吉条屏数字媒体信息服务系统【简称：慧大吉】2.0、慧峰多媒体特效投射系统【简称：WiseProjection】7.3、慧峰智能排班导医系统【简称：WiseDoctorArrange】3.3 等 17 个软件著作权证书，以及一个商标和一个专利设计。2020 年慧峰增加了更多细分领域的新应用，并不断提升服务质量和效率，提升品牌影响力，未来公司将继续加大研发的投入，健全与公司长远战略目标相适应的产品创新与研发体系，根据产品需要培养各类人才，加强研发的管理水平，加速新产品推出速度，为企业的市场开拓和发展提供用之不竭的动力。

3. 财务方面：

2020 年实现收入 22,160,016.89 元，相比 2019 年减少了 10.34%；公司 2020 年、2019 年经营活动产生的现金净流量净额分别是 467.24 万元和 537.33 万元，公司现金流量情况良好。不存在无法偿还的到期债务，不存在逾期未缴税金，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金等不良情况。

4. 内部管理方面：

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

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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□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	四.二.(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	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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		
2．销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4．其他	20,000	16,476

注：

1、2018 年 6 月 2 日，公司与慧峰智联签署了《房屋租赁合同》，约定公司将其所有的位于北京市海淀区大钟寺 13 号院 1 楼 12 层 12B1，使用面积为 10 平方米的房屋出租给慧峰智联作为办公使用，租赁期限自 2018 年 6 月 3 日至 2021 年 6 月 2 日止；自 2018 年 6 月 3 日起，慧峰智联按照每月 1373（含税）元的租金标准向公司支付租金。

（四） 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	2017 年 10 月 9 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	2017 年 10 月 9 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	2017 年 10 月 9 日	-	挂牌	其他承诺	《关于规范关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2017 年 10 月 9 日	-	挂牌	其他承诺	《关于规范关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2017 年 10 月 9 日	-	挂牌	限售承诺	《股份限售承诺》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 10 月 9 日	-	挂牌	其他承诺	《无形资产出资的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

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

3、无形资产出资的承诺

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

报告期内，公司上述人员未有违反上述承诺事项的情况。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	6,360,666	25.77%	0	6,360,666	25.77%
	其中：控股股东、实际控制人	5,600,000	22.69%	0	5,600,000	22.69%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,321,334	74.23%	0	18,321,334	74.23%
	其中：控股股东、实际控制人	16,800,000	68.07%	0	16,800,000	68.07%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		24,682,000	-	0	24,682,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王念峰	14,560,000	0	14,560,000	58.99%	10,920,000	3,640,000	0	0
2	吕花	7,840,000	0	7,840,000	31.76%	5,880,000	1,960,000	0	0
3	北京慧峰智联投资中心（有	2,282,000	0	2,282,000	9.25%	1,521,334	760,666	0	0

	限合伙）								
合计		24,682,000	0	24,682,000	100%	18,321,334	6,360,666	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、王念峰与吕花系夫妻关系，王念峰为慧峰智联执行事务合伙人；

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

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

王念峰直接持有公司 1,456.00 万股股份，通过慧峰智联间接持有公司 140.43 万股股份，王念峰直接和间接合计持有慧峰科技 1,596.43 万股股份，占公司总股本的 64.68%，为挂牌公司的控股股东。

王念峰，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京航空航天大学，研究生学历。2000 年 4 月至 2004 年 4 月，就职于中国卫星通信集团公司，任项目经理；2004 年 4 月至 2016 年 3 月，就职于慧峰诚信，历任技术部经理、技术总监、总经理；2006 年 6 月至 2015 年 12 月，历任慧峰信源技术总监、总经理。2016 年 3 月 23 日至 2019 年 3 月 22 日任公司董事长兼总经理，现任公司董事长兼总经理，任期 3 年，自 2019 年 4 月 19 日至 2022 年 4 月 19 日。

(二) 实际控制人情况

自然人王念峰、吕花分别持有慧峰科技 64.68%、31.76%的股权，合计持有公司 96.44%的股权。其中王念峰与吕花系夫妻关系。二人在公司以往经营过程中意见均能保持一致，为保证公司后续经营的稳定性，二人于 2016 年 4 月 1 日签订了《一致行动协议》，详细约定了一致行动的范围、方式，保证了在公司未来治理及运营中的相互合作，协调各方在股份公司召开股东大会时行使表决权一致，约定了当意见不一致时以王念峰的意见为准。王念峰、吕花通过共同控制关系成为公司实际控制人。

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

2、吕花，女，1974 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国农业大学，研究生学历。2000 年 3 月至 2000 年 7 月，就职于中电广夏科教信息资源发展中心有限公司，任董事会秘书；2000 年 7 月至 2001 年 6 月，就职于联通黄页信息有限公司，任市场拓展代表；2001 年 7 月至 2001 年 11 月，为自由职业者；2001 年 12 月至 2016 年 3 月，就职于慧峰诚信，任执行董事；2006 年 6 月至 2015 年 12 月，任慧峰信源监事。2016 年 3 月 23 日至 2019 年 3 月 22 日任公司副总经理兼财务总监。现任公司副总经理兼财务总监，任期 3 年，自 2019 年 4 月 19 日至 2022 年 4 月 19 日。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	中国工商银行股份有限公司北京紫竹院西区支行	抵押贷款	1,280,000.00	2020 年 11 月 19 日	2021 年 10 月 28 日	3.5%
合计	-	-	-	1,280,000.00	-	-	-

九、 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

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王念峰	董事长兼总经理	男	1973 年 10 月	2019 年 4 月 19 日	2022 年 4 月 18 日
吕花	董事、副总经理兼财务总监	女	1974 年 1 月	2019 年 4 月 19 日	2022 年 4 月 18 日
冯建军	董事	男	1983 年 7 月	2019 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 17 日
栾宁宁	董事	女	1981 年 11 月	2019 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 17 日
陆晓野	董事	男	1974 年 10 月	2019 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 17 日
原春雨	监事会主席职工代表监事	男	1986 年 3 月	2019 年 4 月 19 日	2022 年 4 月 18 日
王欢	监事	女	1982 年 8 月	2019 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 17 日
温继文	监事	女	1975 年 2 月	2019 年 4 月 18 日	2022 年 4 月 17 日
李乃庆	董事会秘书	男	1978 年 11 月	2019 年 4 月 19 日	2022 年 4 月 18 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二)　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王念峰	董事长、总	14,560,000	0	14,560,000	58.99%	0	0

	经理						
吕花	董事、副总经理、财务总监	7,840,000	0	7,840,000	31.76%	0	0
冯建军	董事	0	0	0	0%	0	0
栾宁宁	董事	0	0	0	0%	0	0
陆晓野	董事	0	0	0	0%	0	0
李乃庆	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
原春雨	监事会主席、职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
王欢	监事	0	0	0	0%	0	0
温继文	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	22,400,000	-	22,400,000	90.75%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

□适用 √不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	3	0	0	3
销售人员	23	12	5	30
技术人员	27	0	5	22
财务人员	4	0	0	4
员工总计	57	12	10	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	23	35
专科	29	19
专科以下	2	2
员工总计	57	59

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.员工薪酬政策

公司员工薪酬结合工龄、岗位考核、绩效考核、年终收益进行不定期调整。公司实施全员劳动合同制，与所有员工签订《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险一金，为员工代缴代扣个人所得税。为了公司在行业内更有竞争力，除职务工资外，还设有岗位考核与绩效考核、节日福利、优秀员工福利、年终效益奖。公司为加强核心团队的竞争力，积极为员工提供公司内外的培训、学习机会。通过岗位考核与绩效考核等激励措施，提高员工积极性、稳定性。

2.培训计划

公司根据每个部门的培训需求，制作《年度培训计划》并按照计划进行培训，同时针对新员工进行不定期培训，保证新老员工能够在工作中成长，业务能力越来越娴熟。

3.需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、　公司治理

(一)　制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司股东大会的召集、召开、表决程序均严格依照《公司法》、《公司章程》等法律法规执行，在制度层面充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，并严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

为了进一步完善公司的治理机构，提高公司规范运作及科学决策水平，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等要求，结合企业实际，报告期内，公司对《公司章程》进行了修改，对多个章节、条款进行了规范和完善（详见公司在全国中小企业股份转让系统网站披露的相关公告）。

（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	5	1. 2020 年 1 月 2 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司委托理财》、《预计 2020 年度日常性关联交易》、《关于提议召开 2020 年第一次临时股东大会》三个议案。 2. 2020 年 2 月 20 日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司委托理财》、《关于修订公司章程》、《关于提议召开 2020 年第二次临时股东大会》三个议案。 3. 2020 年 4 月 17 日召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于修订<股东大会议事规则>议案》、《关于修订<董事会议事规则>议案》、《关于修订<对外担保管理制度>议案》、《关于修订<信息披露管理制度>议案》、《关于修订<重大事项决策管理制度>议案》、《关于董事会授权总经理审批权限》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度利润分配方案》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《关于续聘 2020 年度审计机构》、《关于提议召开 2019 年年度股东大会》十四个议案。 4. 2020 年 8 月 21 日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《2020 年半年度报告》、《关于公司会计政策变更》两个议案。 5. 2020 年 9 月 11 日召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司购买委托理财》、《关于公司抵押贷款》两个议案。
监事会	2	1、2020 年 4 月 17 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于修订<监事会议事规则>议案》、《2019 年度利润分配方案》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《关于续聘 2020 年度审计机

		构的议案》七个议案。 2、2020 年 8 月 21 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《2020 年半年度报告》和《关于公司会计政策变更》两个议案。
股东大会	3	1. 2020 年 1 月 21 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《预计 2020 年度日常性关联交易》议案。 2. 2020 年 3 月 6 日召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司委托理财》、《关于修订公司章程》两个议案。 3. 2020 年 5 月 11 日召开了 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于修订<股东大会议事规则>议案》、《关于修订<董事会议事规则>议案》、《关于修订<对外担保管理制度>议案》、《关于修订<重大事项决策管理制度>议案》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度利润分配方案》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年年度报告及摘要》、《关于续聘 2020 年度审计机构》、《关于修订<监事会议事规则>议案》、《2019 年度监事会工作报告》十二个议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2020 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

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

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

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

（二）公司的资产独立

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

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

（三）公司的人员独立

公司已建立了独立的人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，拥有独立的经营管理人员和员工，公司在人事体系、工资管理和社会保障制度方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司股东大会、董事会、监事会会议记录，公司现任董事、监事和高级管理人员的产生符合法律、法规及《公司章程》的规定，不存在控股股东或实际控制人违反公司章程规定直接任命公司董事、监事或高级管理人员的情形。

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

（四）公司的财务独立

公司建立了独立的会计核算体系和制订了财务基本管理制度，公司财务决策独立，独立自主调拨使用资金。公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，均在公司领取薪酬。公司在中国工商银行股份有限公司北京紫竹院支行开设了独立的基本存款账户，公司不存在与控股股东、实际控制人或其控制的企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。截至 2020 年 12 月 31 日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（五）公司的机构独立

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

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司

自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。
1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。
2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。
3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。
报告期内，公司已建立年度报告差错责任追究制度。公司已于 2018 年 1 月 3 日召开的第一届董事会第九次会议和 2018 年 1 月 19 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案，现公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

□适用 √不适用

（二） 特别表决权股份

□适用 √不适用

第八节　财务会计报告

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性段落 □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	（2021）京会兴审字第 79000021 号			
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 1111 房间			
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李旺林	毛国强	-	-
	4 年	2 年	-年	-年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告正文：

审　计　报　告

（2021）京会兴审字第 79000021 号

北京慧峰科技股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了北京慧峰科技股份有限公司（以下简称慧峰科技公司）财务报表（以下简称财务报表），包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了慧峰科技公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

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

（三）其他信息

慧峰科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括慧峰科技公司2020 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，管理层负责评估慧峰科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算慧峰科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督慧峰科技公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计

准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

中国·北京 中国注册会计师： 毛国强
二〇二一年四月十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	5,731,444.35	15,285,143.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	32,480,000.00	16,980,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	912,559.48	454,790.00
应收账款	五、（四）	3,680,075.81	6,599,746.98
应收款项融资			
预付款项	五、（五）	94,457.97	32,677.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	618,293.81	34,556.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	7,998,636.63	6,451,827.99

合同资产	五、（八）	122,887.30	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		51,638,355.35	45,838,741.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	8,861,182.63	9,666,349.35
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十）		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十一）	63,635.79	89,400.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,924,818.42	9,755,749.71
资产总计		60,563,173.77	55,594,491.09
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	1,280,000.00	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十三）	993,537.88	702,308.85
预收款项	五、（十四）	6,865.00	11,908,466.85
合同负债	五、（十五）	10,796,214.38	
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	五、（十六）	1,280,443.98	1,350,338.81
应交税费	五、（十七）	718,324.24	1,034,097.75

其他应付款	五、（十八）	5,226.67	
其中：应付利息		5,226.67	
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	五、（十九）	268,352.79	
流动负债合计		15,348,964.94	14,995,212.26
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		15,348,964.94	14,995,212.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	24,682,000.00	24,682,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十一）	57,798.12	57,798.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十二）	2,488,191.07	2,026,698.07
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	17,986,219.64	13,832,782.64
归属于母公司所有者权益合计		45,214,208.83	40,599,278.83
少数股东权益			
所有者权益合计		45,214,208.83	40,599,278.83
负债和所有者权益总计		60,563,173.77	55,594,491.09

法定代表人：王念峰　　主管会计工作负责人：吕花　　会计机构负责人：翟成龙

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		22,160,016.89	24,715,111.96
其中：营业收入	五、（二十四）	22,160,016.89	24,715,111.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,107,271.24	20,981,766.35
其中：营业成本	五、（二十四）	8,621,502.38	8,432,719.72
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	五、（二十五）	341,269.27	371,138.12
销售费用	五、（二十六）	5,105,657.12	5,532,592.92
管理费用	五、（二十七）	2,614,873.57	4,134,318.48
研发费用	五、（二十八）	2,428,319.23	2,533,825.49
财务费用	五、（二十九）	-4,350.33	-22,828.38
其中：利息费用		5,226.67	
利息收入		14,202.00	28,681.08
加：其他收益	五、（三十）	1,312,929.00	1,900,221.78
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十一）	600,677.28	
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）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十二）	184,136.48	-241,825.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	-12,372.70	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	-15,142.51	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,122,973.20	5,391,741.50
加：营业外收入	五、（三十五）	25,919.12	19,005.90
减：营业外支出	五、（三十六）	2,459.13	130,766.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,146,433.19	5,279,980.62
减：所得税费用	五、（三十七）	531,503.19	565,773.37

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,614,930.00	4,714,207.25
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）		4,614,930.00	4,714,207.25
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）		4,614,930.00	4,714,207.25
六、其他综合收益的税后净额			
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,614,930.00	4,714,207.25
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,614,930.00	4,714,207.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.19	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.19	0.19

法定代表人：王念峰　　主管会计工作负责人：吕花　　会计机构负责人：翟成龙

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,739,392.47	28,296,446.58

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		1,312,929.00	1,905,227.30
收到其他与经营活动有关的现金		665,415.47	294,282.27
经营活动现金流入小计		28,717,736.94	30,495,956.15
购买商品、接受劳务支付的现金		11,361,295.33	11,065,039.08
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		7,110,222.15	7,485,334.10
支付的各项税费		2,670,520.08	3,081,833.62
支付其他与经营活动有关的现金		2,903,301.81	3,490,489.97
经营活动现金流出小计		24,045,339.37	25,122,696.77
经营活动产生的现金流量净额		4,672,397.57	5,373,259.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,902.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,601,902.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,999.00	117,215.31
投资支付的现金		18,100,000.00	3,990,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,107,999.00	4,107,215.31
投资活动产生的现金流量净额		-15,506,096.53	-4,107,215.31
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,280,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,280,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,280,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,553,698.96	1,266,044.07
加：期初现金及现金等价物余额		15,285,143.31	14,019,099.24
六、期末现金及现金等价物余额		5,731,444.35	15,285,143.31

法定代表人：王念峰　　主管会计工作负责人：吕花　　会计机构负责人：翟成龙

（四） 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	24,682,000.00				57,798.12				2,026,698.07		13,832,782.64		40,599,278.83
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	24,682,000.00				57,798.12				2,026,698.07		13,832,782.64		40,599,278.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									461,493.00		4,153,437.00		4,614,930.00
（一）综合收益总额											4,614,930.00		4,614,930.00
（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									461,493.00		-461,493.00		

1．提取盈余公积									461,493.00		-461,493.00		
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	24,682,000.00				57,798.12				2,488,191.07		17,986,219.64		45,214,208.83

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	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									

										备			
一、上年期末余额	17,630,000.00				2,702,298.12				1,555,277.34		13,997,496.12		35,885,071.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	17,630,000.00				2,702,298.12				1,555,277.34		13,997,496.12		35,885,071.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,052,000.00				-2,644,500.00				471,420.73		-164,713.48		4,714,207.25
（一）综合收益总额											4,714,207.25		4,714,207.25
（二）所有者投入和减少资本	4,407,500.00												4,407,500.00
1．股东投入的普通股	4,407,500.00												4,407,500.00
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									471,420.73		-4,878,920.73		-4,407,500.00
1．提取盈余公积									471,420.73		-471,420.73		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-4,407,500.00		-4,407,500.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	2,644,500.00				-2,644,500.00								
1.资本公积转增资本（或股	2,644,500.00				-2,644,500.00								

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	24,682,000.00				57,798.12				2,026,698.07		13,832,782.64		40,599,278.83

法定代表人：王念峰　　主管会计工作负责人：吕花　　会计机构负责人：翟成龙

三、 财务报表附注

北京慧峰科技股份有限公司

2020年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

一、公司基本情况

（一）公司概况

北京慧峰科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原北京慧峰诚信科技有限公司(以下简称慧峰诚信公司),经北京市工商行政管理局海淀分局于 2016 年 3 月 8 日核准,公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于 2016 年 3 月 23 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，取得注册号为 91110108733467353A 的《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 1,600 万元，总股本为 1,600 万股(每股面值人民币 1 元)。公司注册地：北京市海淀区大钟寺 13 号 1 号楼 12 层 12B3。法定代表人：王念峰。

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

本公司的主要产品为多媒体信息发布系统及售后服务。

（二）公司历史沿革

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

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

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

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

2016 年 3 月,经公司股东会决议:股东王念峰、吕花作为发起人整体变更设立股份有限公司，将公司截至 2015 年 12 月 31 日止的净资产人民币 16,583,298.12 元按 1.0365:1 的折股比例折合股份

总数 1,600 万股，每股面值 1 元，计入实收股本，超过折股部分的净资产 583,298.12 元作为公司资本公积。此次折股变更基准日的净资产由天源资产评估有限公司进行评估并出具了天源评报字【2016】第 0058 号评估报告。此次注册资本变更经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具中汇会验【2016】1907 号验资报告。

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

本公司最新的股本结构如下：

单位：人民币万元

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

2019 年 5 月召开的股东大会审议通过了股权分配事宜如下：本公司 2018 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 17,630,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.5 股，同时，以资本公积金向全体股每 10 股转增 1.5 股，分红及资本公积转增股本后总股本增至 24,682,000 股。

本公司最新股本结构如下：

单位：人民币万元

股东	股本金额	持股比例	股东性质
王念峰	1,456.00	58.99%	自然人
吕花	784.00	31.76%	自然人
北京慧峰智联投资中心（有限合伙）	228.20	9.25%	有限合伙企业
合计	**2,468.20**	**100.00%**	

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 04 月 17 日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释（统称"企业会计准则"）及其他相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下吸收合并的会计处理方法

1、同一控制下吸收合并

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

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

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

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

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

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

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

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

2、非同一控制下的吸收合并

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公

允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

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。

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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。

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企业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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（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：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②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(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

（3）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。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。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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，该指定一经作出不得撤销。

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、被指定为有效套期工具的衍生工具。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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

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。

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、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

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。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收账款、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于合同资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（十）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十一）合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款单独列示。

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、九“预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

（十二）持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

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

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

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

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

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

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

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

（十三）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

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

（2）长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据：

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

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

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

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

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（六）。

2、长期股权投资初始成本的确定

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；

本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

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

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

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

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

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

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

（十五）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现

金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的

账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

无形资产减值测试见本附注“三、（十八）长期资产减值”。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命
特许经营权	协议约定期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

（十八）长期资产减值

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

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

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

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

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

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

（十九）长期待摊费用

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

（二十）合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十一）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

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

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

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十二）预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

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

（4）回购担保

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

（二十三）股份支付

1、股份支付的种类及会计处理

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

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十四）优先股与永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

（二十五）收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

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

针对少量售后维修业务，控制权转移时点为现场维修结束并收取现款。

（二十六）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围，且同时满足下列条件的，将其作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

3. 合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（1）减（2）的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十七）政府补助

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

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

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

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

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见

的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

（二十九）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

（三十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、

共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成的关联方。

本公司关联方包括但不限于：

1、母公司；

2、子公司；

3、受同一母公司控制的其他企业；

4、实施共同控制的投资方；

5、施加重大影响的投资方；

6、合营企业，包括合营企业的子公司；

7、联营企业，包括联营企业的子公司；

8、本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；

9、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员 ；

10、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

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

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

12、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

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

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

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

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

除上述列示的本公司的关联方之外，下列各方构成关联方：

本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。

（三十一）其他重要的会计政策、会计估计

1、其他重要的会计政策

无

2、重要会计估计和判断

无

（三十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	期末影响金额	期初影响金额
公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)，不再执行 2006 年 2 月 15 日《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 15 号——建造合同》。根据新收入准则的衔接规定，本公司选择仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年 1 月 1 日的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。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，本公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。	合同资产	122,887.30	281,229.63
	应收账款	-122,887.30	-281,229.63
	合同负债	10,796,214.38	11,702,124.78
	其他流动负债	268,352.79	199,477.07
	预收账款	-11,064,567.17	-11,901,601.85

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、2020 年 1 月 1 日执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,599,746.98	6,318,517.35	-281,229.63
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货			

合同资产		281,229.63	281,229.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	6,599,746.98	6,599,746.98	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计	6,599,746.98	6,599,746.98	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	11,908,466.85	6,865.00	-11,901,601.85
合同负债		11,702,124.78	11,702,124.78
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		199,477.07	199,477.07
流动负债合计	11,908,466.85	11,908,466.85	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	11,908,466.85	11,908,466.85	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润			
所有者权益（或股东权益）合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,908,466.85	11,908,466.85	

4、与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020.12.31
应收账款	-122,887.30
合同资产	122,887.30
预收账款	-11,064,567.17
合同负债	10,796,214.38
其他流动负债	268,352.79

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率（%）
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、13%

税种	计税依据	税率或征收率（%）
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2019 年 10 月 15 日取得高新技术企业证书，从 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

2、增值税

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），一般纳税人销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定 13%的税率征收后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。本公司软件产品销售享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（三）其他说明

无

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2020 年 12 月 31 日，“期初”指 2020 年 1 月 1 日，“本期”指 2020 年度，“上期”指 2019 年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,315.63	3,670.62
银行存款	5,729,128.72	15,281,472.69
其他货币资金		
合计	5,731,444.35	15,285,143.31
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

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

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,480,000.00	16,980,000.00
其中：银行理财产品	32,480,000.00	16,980,000.00
合计	32,480,000.00	16,980,000.00

（三）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	398,448.00	313,400.00
商业承兑票据	514,111.48	141,390.00
合计	912,559.48	454,790.00

2、期末公司已质押的应收票据

无

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

（四）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	2,964,787.56
1 至 2 年	959,475.14
2 至 3 年	
3 年以上	157,029.00
合计	4,081,291.70

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	48,448.00	1.19	48,448.00	100.00		48,448.00	0.70	48,448.00	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	48,448.00	1.19	48,448.00	100.00		48,448.00	0.70	48,448.00	100.00	
按组合计提坏账准备	4,032,843.70	98.81	352,767.89	8.75	3,680,075.81	6,845,270.16	99.30	526,752.81	7.70	6,318,517.35
其中：										
账龄组合	4,032,843.70	98.81	352,767.89	8.75	3,680,075.81	6,845,270.16	99.30	526,752.81	7.70	6,318,517.35
合计	4,081,291.70	100.00	401,215.89	9.83	3,680,075.81	6,893,718.16	100.00	575,200.81	8.34	6,318,517.35

（1）按单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳麦格斯科技有限公司	33,448.00	33,448.00	100.00	预计收回可能性较小
安徽泰科信息科技有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00	预计收回可能性较小
合计	**48,448.00**	**48,448.00**	——	——

（2）按组合计提坏账准备：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,964,787.56	148,239.38	5.00
1-2 年	959,475.14	95,947.51	10.00
2-3 年			50.00
3 年以上	108,581.00	108,581.00	100.00
合计	4,032,843.70	352,767.89	——

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
按单项计提坏账准备	48,448.00					48,448.00
按组合计提坏账准备	541,554.37		188,786.48			352,767.89
其中：账龄组合	541,554.37		188,786.48			352,767.89
合计	590,002.37		188,786.48			401,215.89

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
万桥信息技术有限公司	409,570.00	9.71	20,478.50
北京冠林东方科技有限公司	371,000.00	8.80	37,100.00
北京中展建工工程技术有限公司	244,592.00	5.80	12,229.60
北京弈天诚达科技有限公司	207,447.00	4.92	10,372.35
霍尼韦尔（天津）有限公司	204,000.00	4.84	10,200.00
合计	**1,436,609.00**	**34.07**	**90,380.45**

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	94,457.97	100.00	32,677.10	100.00

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	**94,457.97**	**100.00**	**32,677.10**	**100.00**

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	预付款时间	未结算原因
杭州迈维电子科技有限公司	非关联方	59,400.00	62.89	1 年以内	合同未履行完毕
天津职业技术师范大学	非关联方	29,800.00	31.55	1 年以内	合同未履行完毕
杭州天迈模型科技有限公司	非关联方	3,400.00	3.60	1 年以内	合同未履行完毕
深圳市研盛芯控电子技术有限公司	非关联方	1,420.80	1.50	1 年以内	合同未履行完毕
上海示见信息技术有限公司	非关联方	437.17	0.46	1 年以内	合同未履行完毕
合计		94,457.97	100.00	/	/

（六）其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	598,774.81	
应收股利		
其他应收款	19,519.00	34,556.00
合计	**618,293.81**	**34,556.00**

2、应收利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
理财产品利息	598,774.81	
合计	**598,774.81**	

3、其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	20,169.00
1 至 2 年	

账龄	期末账面余额
2 至 3 年	
3 年以上	10,000.00
合计	30,169.00

（2）其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	30,169.00	100.00	10,650.00	35.30	19,519.00	40,556.00	100.00	6,000.00	14.79	34,556.00
其中：账龄组合	23,000.00	76.24	10,650.00	46.30	12,350.00	20,000.00	49.31	6,000.00	30.00	14,000.00
无风险组合	7,169.00	23.76			7,169.00	20,556.00	50.69			20,556.00
合计	**30,169.00**	**100.00**	**10,650.00**	**35.30**	**19,519.00**	40,556.00	**100.00**	**6,000.00**	**14.79**	34,556.00

（3）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
房租及押金		10,000.00
保证金	23,000.00	10,000.00
其他	7,169.00	20,556.00
合计	**30,169.00**	**40,556.00**

（4）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)	
2020年1月1日余额	6,000.00			6,000.00
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
--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	4,650.00			4,650.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	10,650.00			10,650.00

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
按组合计提坏账准备	6,000.00	4,650.00				10,650.00
其中：账龄组合	6,000.00	4,650.00				10,650.00
合计	6,000.00	4,650.00				10,650.00

（6）按欠款方归集的其他应收款期末余额

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中铁二局集团装饰装修工程有限公司	保证金	10,000.00	3年以上	33.15	10,000.00
沈阳普德医院	保证金	10,000.00	1年以内	33.15	500.00
中国铁道建筑集团有限公司	保证金	3,000.00	1年以内	9.94	150.00
个人公积金代垫款	代垫款	7,169.00	1年以内	23.76	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计	/	30,169.00	/	100.00	10,650.00

（七）存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	407,673.03		407,673.03	238,464.32		238,464.32
库存商品	1,158,034.75		1,158,034.75	419,615.69		419,615.69
发出商品	6,432,928.85		6,432,928.85	5,793,747.98		5,793,747.98
合同履约成本						
合计	7,998,636.63		7,998,636.63	6,451,827.99		6,451,827.99

2、期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

3、存货期末余额中无借款费用资本化金额。

（八）合同资产

1、合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质量保证金	135,260.00	12,372.70	122,887.30	296,031.19	14,801.56	281,229.63
合计	135,260.00	12,372.70	122,887.30	296,031.19	14,801.56	281,229.63

2、本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销或核销	原因
质量保证金	6,763.00	9,191.86		
合计	6,763.00	9,191.86		——

（九）固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,861,182.63	9,666,349.35
固定资产清理		
合计	**8,861,182.63**	**9,666,349.35**

其他说明：

2、固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,428,972.68	424,955.07	1,363,714.22	220,409.29	14,438,051.26
2.本期增加金额		1,336.03		5,742.73	7,078.76
（1）购置		1,336.03		5,742.73	7,078.76
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		4,272.65		32,733.86	37,006.51
（1）处置或报废		4,272.65		32,733.86	37,006.51
（2）其他减少					
4.期末余额	12,428,972.68	422,018.45	1,363,714.22	193,418.16	14,408,123.51
二、累计折旧					
1.期初余额	3,244,313.16	294,049.82	1,131,192.38	102,146.55	4,771,701.91
2.本期增加金额	590,376.24	81,002.53	74,972.01	50,288.60	796,639.38
（1）计提	590,376.24	81,002.53	74,972.01	50,288.60	796,639.38
（2）其他增加					
3.本期减少金额		4,059.01		17,341.40	21,400.41
（1）处置或报废		4,059.01		17,341.40	21,400.41
（2）其他减少					
4. 期末余额	3,834,689.40	370,993.34	1,206,164.39	135,093.75	5,546,940.88
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
（2）其他增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）其他减少					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,594,283.28	51,025.11	157,549.83	58,324.41	8,861,182.63
2.期初账面价值	9,184,659.52	130,905.25	232,521.84	118,262.74	9,666,349.35

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（十）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额			400,000.00	400,000.00
2.本期增加金额				
（1）购置				
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				

3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他减少				
4.期末余额			400,000.00	400,000.00
二、累计摊销				
1.期初余额			400,000.00	400,000.00
2.本期增加金额				
（1）计提				
（2）其他增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他减少				
4. 期末余额			400,000.00	400,000.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
（2）其他增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他减少				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值			0.00	0.00
2.期初账面价值			0.00	0.00

2、其他说明：无

（十一）递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	424,238.59	63,635.79	596,002.37	89,400.36
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值计量差异				
预提项目				
其他				
合计	424,238.59	63,635.79	596,002.37	89,400.36

2、未确认递延所得税资产明细

无

（十二）短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,280,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	1,280,000.00	

短期借款分类的说明：借款为质押合同，质押情况如下：（1）网上质押借款合同编号：0020000045-2020 年（海西）字 01245 号，借款本金 48 万元，以工银理财共赢 3 号随心 E（拓户产品）2018 年第 1 期（质押金额 60 万元）质押贷款；（2）网上质押借款合同编号：0020000045-2020 年（海西）字 01237 号，借款本金 80 万元，以工银理财共赢 3 号随心 E（拓户产品）2018 年第 1 期（质押金额 100 万元）质押贷款。

（十三）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	982,160.89	692,131.86
1-2 年	11,376.99	10,176.99
2-3 年		
3 年以上		
合计	993,537.88	702,308.85

2、期末余额中没有账龄超过 1 年的重要应付账款。

（十四）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收房租	6,865.00	6,865.00
合计	6,865.00	6,865.00

2、按照新收入准则要求，本公司将按照合同约定收取的预收款项作为合同负债列示。

（十五）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,796,214.38	11,702,124.78
合计	10,796,214.38	11,702,124.78

（十六）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	1,301,477.41	7,009,363.87	7,030,397.30	1,280,443.98
二、离职后福利-设定提存计划	48,861.40	30,963.45	79,824.85	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,350,338.81	7,040,327.32	7,110,222.15	1,280,443.98

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	1,262,793.90	6,387,399.35	6,397,958.87	1,252,234.38
二、职工福利费		128,851.81	128,851.81	
三、社会保险费	37,555.45	235,242.71	244,588.56	28,209.60
其中：医疗保险费	34,849.26	234,360.16	240,999.82	28,209.60
工伤保险费	1,909.29	882.55	2,791.84	
生育保险费	796.90		796.90	
四、住房公积金		164,370.00	164,370.00	
五、工会经费和职工教育经费		93,500.00	93,500.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	1,128.06		1,128.06	
合计	1,301,477.41	7,009,363.87	7,030,397.30	1,280,443.98

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	46,703.95	29,248.00	75,951.95	
2、失业保险费	2,157.45	1,715.45	3,872.90	
3、企业年金缴费				
合计	48,861.40	30,963.45	79,824.85	

（十七）应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	157,903.93	379,163.85
消费税		
城市维护建设税	16,430.89	14,461.76
教育费附加	7,041.81	6,177.38
地方教育费附加	4,694.54	4,118.21
土地增值税		
房产税		
环境保护税		
城镇土地使用税		
车船税		
印花税		
个人所得税	11,542.21	37,744.71
企业所得税	520,710.86	592,431.84
合计	718,324.24	1,034,097.75

（十八）其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,226.67	
应付股利		
其他应付款		
合计	5,226.67	

2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	5,226.67	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,226.67	

（十九）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	268,352.79	199,477.07
合计	268,352.79	199,477.07

（二十）股本

项目	期初余额	本次增减变动（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	24,682,000.00						24,682,000.00

（二十一）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（股本溢价）	57,798.12			57,798.12
其他资本公积				
合计	57,798.12			57,798.12

（二十二）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	2,026,698.07	461,493.00		2,488,191.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,026,698.07	461,493.00		2,488,191.07

说明：按照 2020 年度净利润的 10%计提法定盈余公积 461,493.00 元。

（二十三）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,832,782.64	13,997,496.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	13,832,782.64	13,997,496.12
加：本期净利润	4,614,930.00	4,714,207.25
减：提取法定盈余公积	461,493.00	471,420.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	本期	上期
转作股本的普通股股利		4,407,500.00
期末未分配利润	17,986,219.64	13,832,782.64

（二十四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	22,144,325.46	8,611,134.85	24,699,420.53	8,422,352.19
其他业务	15,691.43	10,367.53	15,691.43	10,367.53
合计	22,160,016.89	8,621,502.38	**24,715,111.96**	**8,432,719.72**

2、合同产生的收入情况

合同分类	合计
商品类型	
其中：数字媒体信息发布系统	22,025,940.8
售后维护收入	118,384.66
合计	22,144,325.46

3、履约义务的说明：

公司主要从事多媒体信息发布系统的销售业务，从业务性质来看，公司采购一体机、显示屏、播放机等产品后装入嵌入软件，现场安装完毕后进行调试；公司提供服务以将自己提供的商品和服务整合成合同约定的组合产出，公司提供的不同商品和服务具有高度关联性，因此，公司提供的商品或劳务不可明确区分，识别为单项履约义务合同。

（二十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	121,319.25	133,477.28
教育费附加	52,014.47	61,371.33
地方教育费附加	34,676.37	40,914.22
房产税	105,972.06	105,972.06
土地使用税	2,010.42	11,732.93
车船税	1,600.00	1,600.00
印花税	23,676.70	16,070.30
合计	341,269.27	371,138.12

（二十六）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	3,652,272.01	3,149,915.21
业务招待费	352,776.67	346,081.37
办公及其他费用	484,403.86	717,559.98
广告宣传费	205,974.89	697,448.47
差旅费	223,523.20	401,149.38
运输装卸费	171,650.20	212,944.18
折旧	6,560.71	7,494.33
租赁费	8,495.58	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	5,105,657.12	5,532,592.92

（二十七）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	1,176,925.72	2,074,569.08
折旧	761,485.07	1,001,268.56
审计、咨询费	278,018.87	311,804.83
办公及其他费用	323,949.61	417,688.01
业务招待费	20,869.04	6,303.34
交通费	9,335.76	287,309.17
物业费	44,289.50	35,375.49
合计	2,614,873.57	4,134,318.48

（二十八）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,173,398.70	2,438,857.34
社会统筹	159,664.98	
技术服务费	21,500.00	30,478.84
差旅费	6,950.08	16,394.35
折旧费	18,226.07	12,949.00
办公费	48,579.40	35,145.96
合计	2,428,319.23	2,533,825.49

（二十九）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,226.67	
利息收入	14,239.00	28,681.08
银行手续费	4,662.00	5,852.7
合计	-4,350.33	-22,828.38

其他说明：

（三十）其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收减免及返还	1,310,942.26	1,900,221.78
个税手续费返还	1,986.74	
合计	1,312,929.00	1,900,221.78

（三十一）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	600,677.28	

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	600,677.28	

（三十二）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	188,786.48	-236,475.89
其他应收款坏账损失	-4,650.00	-5,350.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	184,136.48	-241,825.89

（三十三）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
合同资产减值损失	-12,372.70	
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	-12,372.70	

（三十四）资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-15,142.51	
合计	-15,142.51	

（三十五）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	25,919.12	19,005.90	25,919.12
合计	25,919.12	19,005.90	25,919.12

（三十六）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
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	463.59	833.84	463.59
其他	1,995.54	129,932.94	1,995.54
合计	2,459.13	130,766.78	2,459.13

（三十七）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	505,738.62	602,047.26
递延所得税费用	25,764.57	-36,273.89
合计	531,503.19	565,773.37

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,146,433.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	771,964.98
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-14,972.23
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,971.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-265,460.72
其他	
所得税费用	531,503.20

（三十八）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
利息收入	14,202.00	28,681.08
其他	651,213.47	265,601.19
合计	665,415.47	294,282.27

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	本期发生额
银行手续费	4,625.00	5,852.70
研究开发费用	29,800.00	224,745.48
支付资金往来款		78,000.00
差旅费	334,343.79	663,289.64

项目	本期发生额	本期发生额
业务招待费	373,645.71	352,384.71
中介机构服务费	294,700.00	311,804.83
租赁费	82,988.05	39,457.15
业务宣传费	205,974.89	697,448.47
劳务费	465,200.00	600,400.00
运输装卸费	149,598.10	212,944.18
办公费及其他费用	368,426.27	304,162.81
保证金	594,000.00	
合计	2,903,301.81	3,490,489.97

（三十九）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	4,614,930.00	4,714,207.25
加：资产减值准备	-171,763.78	241,825.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	796,639.38	1,032,079.42
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	15,142.51	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	463.59	833.84
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,226.67	
投资损失（收益以“－”号填列）	-600,677.28	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	25,764.57	-36,273.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,546,808.64	-1,442,267.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,464,034.30	-5,115,275.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-930,553.75	5,978,129.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,672,397.57	5,373,259.38
2．不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,731,444.35	15,285,143.31
减：现金的期初余额	15,285,143.31	14,019,099.24

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,553,698.96	1,266,044.07

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	5,731,444.35	15,285,143.31
其中：库存现金	2,315.63	3,670.62
可随时用于支付的银行存款	5,729,128.72	15,281,472.69
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	5,731,444.35	15,285,143.31
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十）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		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
交易性金融资产	1,600,000.00	短期借款质押
合计	1,600,000.00	

六、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人

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

（二）其他关联方情况

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

（三）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、关联租赁情况

（1）本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京慧峰智联投资中心（有限合伙）	房屋	15,691.43	15,691.43
合计		15,691.43	15,691.43

（2）关联租赁情况说明

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

（四）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	北京慧峰智联投资中心（有限合伙）	6,865.00	6,865.00
合计		6,865.00	6,865.00

七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无

（二）或有事项

截至2020年12月31日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（三）其他

无

八、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无

（二）利润分配情况

无

（三）销售退回

无

（四）其他资产负债表日后事项说明

无

九、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,142.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,459.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	600,677.28	
小计	608,994.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“一”表示）	91,349.21	
非经常性损益净额	517,645.55	

（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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.76	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.55	0.17	0.17

北京慧峰科技股份有限公司

二〇二一年四月十六日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

北京市海淀区大钟寺 13 号院 1 号楼 12 层 12B3