



# 快拍物联

NEEQ :835101

北京诚品快拍物联网科技股份有限公司  
Beijing-Smart-Snapshot InternetSnapshot Internet-Of-  
ThingsTechnology-Co.,Ltd



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 1、2018年1月 公司继续为北京同仁堂诚安药材有限公司--提供药茶标签的防伪溯源二维码标识服务，同时对其扫码技术进行指导。
- 2、2018年3月 公司为浩海易通科技（北京）有限公司--提供其电子产品的防伪溯源技术服务。
- 3、2018年4月 公司旗下二维码条码数据库维护、升级、扩容成功，为用户提供更好的使用体验。
- 4、2018年5月 公司为北京国贝知识产权代理有限公司--提供知识产权防伪技术服务。
- 5、2018年6月 公司与 TAC 溯源链达成共识：运用区块链的分布式不可篡改的技术特性，解决防伪方案中的信任问题，通过区块链信任共识，展开口碑营销，力争在企业、商家和消费者之间建立起“高可靠的信用机制”。对企业溯源信息上链的服务加进调整。从互联网+到区块链+，追溯防伪的变与不变！
- 6、2018年8月继续履行与中国国家国博馆签署的“二维码展品展示系统”合同。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
公司章程	指	北京诚品快拍物联网科技股份有限公司章程
灵动快拍	指	北京灵动快拍信息技术有限公司
快拍物联、公司、股份公司	指	北京诚品快拍物联网科技股份有限公司
祥云时代	指	北京祥云时代投资管理有限公司
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》
会计师事务所	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、万元
管理层	指	本公司董事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
本报告、本年度报告	指	北京诚品快拍物联网科技股份有限公司 2018 年度报告
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起,形成人与物、物与物相联,实现信息化、远程管理控制和智能化的网络
云计算	指	云计算是一种商业计算模型。它将计算任务分布在大量计算机构成的资源池上,使各种应用系统能够根据需要获取计算力、存储空间和信息服务
物联网营销	指	基于物联网技术和特点所进行的各种市场营销活动
移动营销	指	指面向移动终端(手机或平板电脑)用户,在移动终端上直接向分众目标受众定向和精确地传递个性化即时信息,通过与消费者的信息互动达到市场营销目标的行为
大数据	指	无法在可承受的时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合,是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产
防伪溯源	指	通过扫描产品上的二维码或条形码可以获取产品的生产地、生产过程、生产批次及真假防伪等信息的过程
二维码	指	是用某种特定的几何图形按一定规律在平面(二维方向上)分布的黑白相间的图形记录数据符号信息的
三维码	指	三维码技术是在一维、二维码技术基础上扩展出的具有可读性的多维安全条码,设备扫描三维码,通过将识别的条码二进制数据及隐含的光学色谱区段值,传输至云端获取其中所包含的信息
条形码	指	将宽度不等的多个黑条和空白,按照一定的编码规则排列,用以表达一组信息的图形标识符
服务平台	指	通过与服务器相链接,及基于 WEB 浏览器为客户提供的应用程序服务

客户端软件	指	诚品快拍手机 APP 应用
移动社交	指	指用户以手机、平板等移动终端为载体, 以在线识别用户及交换信息技术为基础, 通过移动网络来实现的社交应用功能
IT 厂商	指	计算机、网络通讯等信息领域的硬件设备和软件技术服务商
服务提供商	指	移动互联网服务内容、应用服务的直接提供者, 负责根据用户的要求开发和提供适合手机用户使用的服务
系统集成商	指	能为客户提供系统集成产品与服务的专业机构, 通常为法人企业或企业联合
模块	指	在程序设计中, 为完成某一功能所需的一段程序或子程序; 或指能由编译程序、装配程序等处理的独立程序单位; 或指大型软件系统的一部分
入口	指	用户接入移动互联网的第一站, 同时也可以看做用户使用网络解决问题与需求的最快速径与方式
SaaS	指	SaaS 是 Software-as-a-Service (软件及服务) 的简称, 随着互联网技术的发展和应用程序的成熟, 在 21 世纪开始兴起的一种完全创新的软件应用模式。它与 “on-demand software” (按需软件), the application serviceprovider (ASP, 应用服务提供商), hosted software (托管软件) 所具有相似的含义。它是一种通过 Internet 提供软件的模式, 厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上, 客户可以根据自己实际需求, 通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务, 按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用, 并通过互联网获得厂商提供的服务

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人何伟、主管会计工作负责人饶静及会计机构负责人（会计主管人员）饶静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<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
行业风险	公司主营业务包括大数据移动营销业务,通过免费为合作渠道提供数据的方式获取流量和信息展示维护权利,可以为企业提供多渠道终端的多媒体展示服务,并以收取企业的VIP会员费用获取利润。尽管近年来企业宣传模式得到了不少创新,但通过扫码宣传企业信息获取的利润仍只占较小份额,而电视、报纸等传统媒体仍占据大多数份额。另外,在互联网领域,像谷歌、百度、腾讯、阿里巴巴等大公司占据了大部分广告市场份额,而类似公司这样的第三方平台面临市场份额有限且竞争较激烈的风险。
技术革新风险	公司主营业务与互联网技术息息相关,互联网技术发展迅速,导致互联网公司的主要产品更新换代较快。公司为众多企业商品提供“产、推、销”全生命周期的互联网+服务,同时还向消费者提供基于智能手机平台的商品综合信息管理、查询服务。这些服务都需要随时更新技术,紧跟市场发展规律。公司如不能长期保持持久的研发投入、技术更新和业务人员水平的提高,则可能面临业务模式落后的危险,从而影响业绩。
公司无实际控制人风险	公司目前股权结构较为分散,公司无控股股东,第一大股东王鹏

	<p>飞持有 22.68% 的公司股权。公司无实际控制人。在股权分散的前提下,若公司的内部控制不完善、治理结构不健全,则可能无法对公司进行有效的管理和控制。另一方面,若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化,例如股东间通过股权转让或其它协议安排使控制权趋于集中、或更加趋于分散,也可能对公司的日常经营管理造成不利影响。</p>
公司技术竞争力不足的风险	<p>公司所处行业为物联网行业,与互联网息息相关,同时又渗透到社会经济生活的各个领域。由于互联网技术发展迅猛、互联网产品更新换代快,以及用户需求的不断升级和消费群体的不断细化,要求公司紧跟市场旋律、不断开发出能够适应市场需求的新产品和新技术,保持自身产品的活力和竞争力。公司如果不能长期保持研发投入、技术更新、提高业务人员水平、保持自身的技术竞争力,则容易影响公司业绩,甚至在行业的激烈竞争中逐渐落后和淘汰。</p>
累计亏损达到股本三分之一的风险	<p>截至 2018 年 12 月 31 日,公司经审计的财务报表未分配累计金额-6,776,201.06 元,公司股本为 9,259,266.00 元,未弥补亏损达实收股本总额的三分之一。亏损原因主要是公司投入了大量的产品营销推销费,两年内高达 386.5 万元(服务期间 24 个月);为上海大合数据科技有限公司提供 135.70 万元的服务费只收回 10 万元,因公司法人联系不上,余额全部计提坏账准备。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

累计亏损达到股本三分之一的风险为本期新增风险

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	北京诚品快拍物联网科技股份有限公司
英文名称及缩写	BeijingSmart-SnapshotInternet-Of-ThingsTechnologyCo.,Ltd
证券简称	快拍物联
证券代码	835101
法定代表人	王鹏飞
办公地址	北京市东城区天坛东路 72 号五幢三层 316 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	饶静
职务	董事会秘书
电话	010-56137662
传真	010-56137662
电子邮箱	raojing@kuaipai.cn
公司网址	http://www.kuaipai.cn
联系地址及邮政编码	北京市东城区天坛东路 72 号五幢三层 316 室\100007
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	公司财务部

### 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	2011 年 5 月 19 日
挂牌时间	2015 年 12 月 28 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 651 软件开发 6521 软件开发
主要产品与服务项目	防伪溯源系统开发和销售；二维码条形码信息服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	9,259,266
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

### 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	911101015751833466	否
注册地址	北京市东城区天坛东路 72 号五幢三层 316 室	否



注册资本	9,259,266.00	否
注册资本与总股本一致		

## 五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座 tel:010-68573137
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	温艳冰、张力强
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路22号楼4层

## 六、自愿披露

适用 不适用

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

公司于2019年4月2日进行了公司变更经营范围，修改了《公司章程》第二章第十一条的部分条款。  
“原规定：第十一条 公司的经营范围：计算机软件的技术开发、技术转让、技术服务；应用软件开发；应用软件开发；动画设计、制作；代理、发布广告；代理进出口；技术进出口；代理进出口；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、家用电器、鞋帽、化妆品、文化用品、体育用品、日用品；零售电子产品、建筑材料；计算机系统服务；基础软件服务；销售食品。（销售食品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。）”，修订后“第十一条 公司的经营范围：计算机软件的技术开发、技术转让、技术服务；应用软件开发；应用软件开发；动画设计、制作；代理、发布广告；代理进出口；技术进出口；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、家用电器、鞋帽、化妆品、文化用品、体育用品、日用品；零售电子产品、建筑材料；计算机系统服务；基础软件服务；销售食品；**供应链管理；研发与销售：电子产品、智能设备、穿戴设备、智能拍摄器材、三维产品、投影仪、五金制品、仪器仪表、通讯器材；计算机软硬件的技术开发与销售；货物进出口。**（销售食品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。）已于2019年4月2日进行了公告，公告编号：2019-001。”

### 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	832,702.86	5,169,248.00	-83.89%
毛利率%	71.08%	97.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,506,032.44	-1,254,432.25	-418.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,491,153.65	-1,857,530.16	-249.45%
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）	-56.92%	-8.19%	-
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）	-56.79%	-12.13%	-
基本每股收益	-0.70	-0.14	-400.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	9,114,125.87	15,966,883.46	-42.92%
负债总计	937,212.55	1,283,937.70	-27.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,176,913.32	14,682,945.76	-44.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.88	1.59	-44.31%
资产负债率%（母公司）	4.64%	3.78%	-
资产负债率%（合并）	10.28%	8.04%	-
流动比率	2.68	3.75	-
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	-846,283.63	-638,514.14	-32.54%
应收账款周转率	0.17	1.49	-
存货周转率	1.95	0.93	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-42.92%	-8.42%	-
营业收入增长率%	-83.89%	-60.93%	-
净利润增长率%	-418.64%	-157.13%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	9,259,266	9,259,266	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
处置非流动资产净损失	-14,878.79
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-14,878.79</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-14,878.79</b>

## 七、补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款				
<u>应收票据及应收账款</u>	3,638,400.00	3,638,400.00		
应收利息				
应收股利				
其他应收账款	37,000.00	37,000.00		
应付票据				
应付账款				
<u>应付票据及应付账款</u>	418,200.00	418,200.00		
应付利息				
应付股利				
其他应付款	316,903.96	316,903.96		

2018年6月15日，财政部颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。此项会计政策变更采用追溯调整法处理，可比期间的比较数据按照新报表格式要求进行调整。对本公司影响如下：

资产负债表：“应收票据、应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”；“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；“应付票据、应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”；“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”项目

归并至“其他应付款”；“长期应付款”行项目应根据“长期应付款”科目的期末余额，减去相关的“未确认融资费用”科目的期末余额后的金额，以及“专项应付款”科目的期末余额填列，比较数据相应调整。

利润表：“管理费用”项目分拆“管理费用”和增加“研发费用”报表科目明细项目列报；在“财务费用”项目下分拆增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；调整“其他收益”等科目的披露顺序，比较数据相应调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司的主营业务为基于物联网、人工智能、云计算、大数据等信息技术，向企业客户提供集“防伪溯源+互动营销+诚信电商”三位一体的大数据移动营销服务。自成立以来，公司为众多企业商品提供“产、推、销”全生命周期的“互联网+”服务，同时还向消费者提供基于智能手机平台的商品综合信息管理、查询服务。

1、 公司主要收入来源为：向企业定制性防伪溯源系统开发、二维码和条形码营销服务等。公司采用软硬并举的措施，一方面开发完善现有产品，另一方面拓宽现有产品的软件及服务性收入，为公司创造更多的利润。

2、 销售方式： 公司获取项目的模式主要为商务性谈判与招投标。公司的市场营销手段包括直接销售、产品推广、 发展代理商及形象宣传。公司已在上海、厦门、郑州、建立代理商，以直接销售模式，加大公司品牌知名度宣传；产品推广包括产品广告投入、产品展示等，形象宣传包括网站维护管理、对外宣传手册管理、公司形象礼品管理等；公司逐步寻找有实力的区域市场代理商。报告期内，公司的商业模式较上期未发生重大变化。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

#### 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，公司营业收入 832,702.86 元，较上年同期减少-83.89%；净利润-6,506,032.44 元，较上年同期亏损 418.64%。

##### 一、经营工作情况

报告期，公司营业收入减少、净利润减少，主要原因是：公司经过 2016 年、2017 年核心业务的调整，逐步削减控制技术开发规模，重点突出特性方案设计的防伪溯源业务和二维码条形码服务的业务，保证了防伪溯源业务和二维码条形码业务的展开。公司通过整合资源、调整架构，积极拓展市场、开展新的业务，在逐步控制技术开发规模后，销售收入下降，其中技术开发及信息平台服务等业务下降 85.03%。同时，公司继续加大市场推广等费用的支出，提升了公司的核心创新能力，以及市场的影

响力，将会对未来期间的销售收入增长、以及净利润的增长作出贡献；公司加大物联网新媒体数据服务的市场支出，积极拓展的北京上海广州深圳等一线地区的业务，虽未带来收入的显著增加，但是市场的前期投入将在未来期间提升公司的销售收入实现和销售毛利的增长。

## 二、其他各项工作深入细化

报告期内，公司在科研、生产、人力资源管理等方面做出具体工作如下：

- 1、创新维度：根据目前市场结构的特点，以及公司“产品市场化、产业化”的产品市场布局的要求，公司提升了推广团队以及销售结构、同时极大的提高了研发技术提升能力。
- 2、员工维度：完善骨干员工的激励机制，降低了员工离职率，加大培训，保证培训工作持续、有效，除理论培训外，加强了现场指导和外聘机构培训。不断改善提升员工“员工关怀”等福利待遇；积极建设适合公司的企业文化、创造正能量的工作氛围，从而降低员工的培训成本，也保证了生产和服务、提高了劳动生产效率。

## （二）行业情况

近年来，为了更好管理农产品(食品)安全，保障市民的健康安全，国家大力推进农产品(食品)的防伪溯源体系发展，普及溯源知识。虽然大力推动，但仍然有很多消费者表示一知半解，甚至还有消费者表示从未听说过溯源的概念。2017年1月3日，中共中央总书记、国家主席、中央军委主席习近平，在国务院食品安全委员会第四次全体会议上对食品安全工作作出重要指示。他指出，民以食为天，加强食品安全工作，关系我国13亿多人的身体健康和生命安全，必须抓得紧而又紧。这些年，党和政府下了很大气力抓食品安全，食品安全形势不断好转，但存在的问题仍然不少，老百姓仍然有很多期待，必须再接再厉，把工作做细做实，确保人民群众“舌尖上的安全”。

建立农产品(食品)追溯体系，可通过向消费者提供生产商和加工商的全面信息，使消费者了解食品的真实情况。食品的来源地及生产流程信息可从计算机或移动设备中查看，消费者可以掌握供方消息并决定是否购买。有关部门在监管过程中一旦发现某种食品存在安全隐患，便可根据溯源信息迅速追溯到产品的原料来源、生产加工过程、仓库管理、物流运输、销售环节等信息，查出问题所在，尽快采取相关应对措施。此外，在食品可追溯体系的监管环节，监管部门可将严重存在食品安全隐患的食品企业逼退市场，帮助生产质量好的企业建立信誉，从而保证食品产业链上诚信企业的良性可持续发展。总体来看，我国的食品追溯体系还处在试点推广阶段，因此在很多地方，老百姓对于食品追溯还很陌生，更谈不上有效运用。纵观各地实践不难发现，区域分割、部门分治、标准不统一等问题仍比较突出，没有形成有效的标准体系及高效的地方联动、部门合力。以食品为例，目前国家层面就有几个部委在推动食品安全追溯体系，不同体系之间的融合并不理想，需要把几个食品追溯体系系统一起来协调推广。实践证明，可追溯机制是目前食品质量管理和危机控制中最重要的武器，也是一条非常成功有效的安全监管经验。作为追溯系统的参与方，都要从维护最广大公众利益出发，各司其职，相互支持，紧密配合，尽快实现食品来源可查、去向可追、责任可究。

## （三）财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	108,132.57	1.19%	954,416.20	5.98%	-88.67%
预付款项	12,000.00	0.13%	49,921.34	3.13%	-95.83%
应收票据与应收	2,256,705.15	24.76%	3,638,400.00	22.79%	-37.98%

账款					
存货	115,691.25	1.27%	131,678.36	0.82%	-12.14%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	
长期股权投资					
固定资产	14,937.76	0.16%	64,901.70	0.41%	-76.98%
在建工程					
短期借款		0.00%			
长期借款		0.00%			
应付账款	358,512.32	3.93%	418,200.00	2.62%	-14.27%
预收款项	71,773.57	0.79%	245,128.39	1.54%	-70.72%
应付职工薪酬	143,559.55	1.58%	114,923.62	0.72%	24.92%
应交税费	1,768.23	0.02%	188,781.73	1.18%	-99.06%
资产总计	9,114,125.87		15,966,883.46		-42.92%

### 资产负债项目重大变动原因：

本期期末货币资金 108,132.57 元，较上年期末减少比例 88.67%，主要原因是公司报告期内销售回款未到账，经营活动的现金流出较多所致。

2018 年预付款项 12000.00 元，较上年同期减少了 95.83%，是由于收到对方开具的发票。

2018 年末应收账款和应收票据比 2017 年年末减少 37.97%，原因是 2018 年销售减少，应收款项也随之减少。

本期期末固定资产 14,937.76 元，较上年期末减少比例 76.98%，主要原因是公司报告期内固定资产正常计提折旧，并对一批无使用价值的旧手机进行了处理。

本期期末预收款项为 71,773.57 元，较上年期末减少 70.72%，主要原因是公司报告期内二维码条形码服务分期确认收入，相应冲减预收款项。

本期期末应付职工薪酬 143,559.55 元，较上年期末增加了 24.92%，主要原因是公司部分员工工资在 2019 年发放。

本期期末应交税费 1,768.23 元，较上年期末减少 99.06%，由于本年度市场萎缩，销售明显下降，应交税费也随之减少。

## 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	832,702.86		5,169,248.00		-83.89%

营业成本	240,784.53	28.92%	127,740.41	2.47%	88.50%
毛利率	71.08%		97.53%		-27.11%
管理费用	3,827,393.38	459.63%	4,480,259.72	86.67%	-14.57%
销售费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-100.00%
财务费用	2,268,456.07	272.42%	2,124,106.79	41.09%	6.80%
营业利润	-6,519,337.82	-782.91%	-1,847,188.13	-35.73%	252.93%
营业外收入	0.00	0.00%	605,397.91	11.71%	-100.00%
营业外支出	14,878.79	0.23%	2,300	0.04%	546.90%
净利润	-6,506,032.44	-781.32%	-1,254,432.25	-24.27%	-418.64%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入：2018年营业收入为832,702.86元，较上期减少83.89%，主要因为市场竞争激烈，收入下降明显所致。二维码和条形码兴起带来了新的行业竞争，对技术要求降低，产品体验感良好，一些厂商对二维码和条形码的推广降低，给我公司业务带来了一定的冲击。

2、营业成本：2018年营业成本为240,784.53元，较上年同期增加了88.5%，主要原因是2018年购入的防伪溯源标签成本大幅增加，造成营业成本增加；

5、财务费用：1,795.73元，比上年上期增加90.55%，主要原因是公司存款减少，利息收入减少，对应的费用增加。

6、营业利润：2018年度营业利润为-6,519,337.82元，较上年同期减少252.93%，因为2018年度营业收入大幅下降，减少了83.89%，从而造成营业利润下降。

7、营业外收入：2018年营业外收入为0元，较上年同期减少100.00%，因为2018年度公司无任何主营之外的收入。

8、营业外支出：2018年度营业外支出为14,878.79元，较上年同期增加546.90%，原因是本年度报废了一批无使用价值旧手机的，所造成的损失。

9、净利润：2018年度净利润为-6,506,032.44元，较上期减少418.64%，主要是因为市场萎缩，本期收入下降。

#### (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	832,702.86	5,169,248.00	-83.89%
其他业务收入			
主营业务成本	240,784.53	127,740.41	88.50%
其他业务成本			

#### 按产品分类分析：



单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
防伪溯源技术开发服务收入	402,326.27	48.32%	4,480,695.94	86.68%
条形码二维码营销服务收入	326,816.74	39.25%	388,880.84	7.52%
咨询服务收入	103,559.85	12.44%	299,671.22	5.80%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，防伪溯源技术开发服务收入减少，是由于减少了防伪溯源技术开发方面的投入。
--

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京国贝知识产权代理有限公司	169,811.32	20.39%	否
2	浩海易通科技（北京）有限公司	141,509.44	16.99%	否
3	北京同仁堂诚安药材有限公司	74,893.62	8.99%	否
4	中国国家博物馆	35,849.06	4.31%	否
5	宜宾红楼梦甘醇酒业营销有限公司	12,075.47	1.45%	否
合计		434,138.91	52.13%	-

**应收账款联动分析：**

截止 2018 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 456.3 万元，较上年同期减少 8.50%，主要原因是

有客户的旧款一直收不回，部分客户处于失联状态已全额计提坏账。

应收账款期末余额前四名客户（总共四家）分别为：杭州拾贝知识产权服务有限公司 248 万元，占应收账款余额 54.35%；上海大合数码有限公司 125.7 万元，占应收账款余额 27.55%；上海龙蕴文化传播有限公司 80 万元，占应收账款余额 17.53%；北京同仁堂诚安药材有限公司 2.6 万元，占应收账款余额 0.57%。其中上海大合数码有限公司法人已失联。

其中，前四名应收账款中，只有北京同仁堂诚安药材有限公司与本期收入前五名一致。原因是其应收账款账期是 90 天。今年新的客户都是采用现销的形式，货款两清。

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京锦囊创业投资管理中心（合伙企业）	500,000.00	43.70%	否
2	共青城大祥信息技术有限公司	365,000.00	31.91%	否
3	北京反侵权假冒联盟	174,757.28	15.27%	否
4	北京首都在线科技股份有限公司	52,317.81	4.57%	否
5	北京圣地雅艺印刷有限公司	52,098.20	4.55%	否
合计		1,144,173.29	100.00%	-

截止 2018 年 12 月 31 日，公司应付账款余额 35.85 万元，较上年同期下降 14.27%，主要原因是 2018 年底到期的货款按期付款。

应付账款期末余额前两名供应商（共两名）分别为：北京迪辰创和科技有限责任公司 35 万元，占应付账款余额 97.63%；北京圣地雅艺印刷有限公司 0.85 万元，占应付账款余额 2.37%。

应付账款期末余额前两名与本期供货商前五名一致只有北京圣地雅艺印刷有限公司，预计 2019 年度应付账款前两名的应付账款全部支付。

### 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	-846,283.63	-638,514.14	-32.54%
投资活动产生的现金流量净额		-538,461.56	
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	

#### 现金流量分析：

2018 年度公司经营活动产生的现金流量净额-846,283.63 元。较上年同期减少 207,769.49 元,主要原因是公司报告期公司营业收入减少，使得 2018 年经营活动产生的现金流量净额减少。

2018 年度公司未进行投资和筹资活动。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司共设立北京灵动快拍信息技术有限公司和北京祥云时代管理咨询有限公司两家全资子公司。

灵动快拍成立于 2010 年 9 月 28 日，注册资本:1,322.75 万元，主营业务为:二维码、条形码移动营销服务。经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广等；报告期内，灵动快拍的营业收入 326,816.74 元，净利润为-842,087.90 元；

祥云时代成立于 2016 年 8 月 26 日，注册资本：50 万元，主营业务为：企业管理咨询。经营范围：企业管理咨询、企业策划、经济信息咨询、会议服务等；报告期内，祥云时代的营业收入 103,559.85 元，净利润为-100,386.49 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### （五）非标准审计意见说明

适用 不适用

#### （六）会计政策、会计估计变更或会计差错更正

适用 不适用

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。此项会计政策变更采用追溯调整法处理，可比期间的比较数据按照新报表格式要求进行调整。对本公司影响如下：

资产负债表：“应收票据、应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”；“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；“应付票据、应

付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”；“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；“长期应付款”行项目应根据“长期应付款”科目的期末余额，减去相关的“未确认融资费用”科目的期末余额后的金额，以及“专项应付款”科目的期末余额填列，比较数据相应调整。

利润表：“管理费用”项目分拆“管理费用”和增加“研发费用”报表科目明细项目列报；在“财务费用”项目下分拆增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；调整“其他收益”等科目的披露顺序，比较数据相应调整。

### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八）企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司一贯把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行管理团队、业务人员队伍稳定；因公司 2018 正处转型期及行业改革影响，导致公司现金流紧张，收入下降，公司已同高管人员进行充分沟通，大家对公司面临转型期时的暂时困难表示理解。公司全体董事、监事和高级管理人员没有发生违法、违规行为。公司暂时仍维持现有业务为基础，拟积极筹划资本运作开展融资事宜，拟融资完成后完善人员配置和开拓盈利业务。公司持续经营评价的风险提示：公司前期投入了大量的产品推销费，两年内高达 386.5 万元（服务期间 24 个月）；为上海大合数据科技有限公司提供 135.70 万元的服务费只收回 10 万元，因公司法人联系不上，余额全部计提坏账准备。目前公司累计未弥补亏损已超过实收股本总额三分之一。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、行业风险

公司主营业务包括大数据移动营销业务，通过免费为合作渠道提供数据的方式获取流量和信息展示维护权利，可以为企业提供多渠道终端的多媒体展示服务，并以收取企业的 VIP 会员费用获取利润。尽管近年来企业宣传模式得到了不少创新，但通过扫码宣传企业信息获取的利润仍只占较小份额，而电视、报纸等传统媒体仍占据大多数份额。另外，在互联网领域，像谷歌、百度、腾讯、阿里巴巴等大公司占据了大部分广告市场份额，而类似公司这样的第三方平台面临市场份额有限且竞争较激烈的风险。

应对措施：公司将在深入理解和把握行业趋势的基础上，积极尝试商业模式的创新，适时调整经营战略，寻找有利的细分市场定位，创造细分市场的竞争优势，以应对行业激烈竞争所给公司带来的冲击。

## 2、技术革新风险

公司主营业务与互联网技术息息相关，互联网技术发展迅速，导致互联网公司的主要产品更新换代较快。公司为众多企业商品提供“产、推、销”全生命周期的互联网+服务，同时还向消费者提供基于智能手机平台的商品综合信息管理、查询服务。这些服务都需要随时更新技术，紧跟市场发展规律。公司如不能长期保持持久的研发投入、技术更新和业务人员水平的提高，则可能面临业务模式落后的危险，从而影响业绩。

应对措施：公司将加大研发力度，一方面，充分利用所筹集的资金增加研发费用的投入；另一方面，尝试从外部引入研发技术人员以充实公司的研发实力。

## 3、公司无实际控制人风险

公司目前股权结构较为分散，公司无控股股东，第一大股东王鹏飞持有 22.68%的公司股权。公司无实际控制人。在股权分散的前提下，若公司的内部控制不完善、治理结构不健全，则可能无法对公司进行有效的管理和控制。另一方面，若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化，例如股东间通过股权转让或其它协议安排使控制权趋于集中、或更加趋于分散，也可能对公司的日常经营管理造成不利影响。

应对措施：目前物联网、移动互联网、大数据行业方兴未艾，公司为抓住这一难得的发展机遇，从外部引入了投资者，导致公司股权结构的分散以及出现了无实际控制人的局面。但公司主要经营管理团队保持稳定，公司的战略发展规划由股东大会和董事会审议通过，由公司经营管理团队执行，从而保证了公司正确的发展方向。未来，随着公司逐步迈入稳定发展期，公司将会逐步加强内部控制，完善治理结构，以保证公司在战略和经营管理上能够得到有效的管理和控制。

## 4、公司技术竞争力不足的风险

公司所处行业为物联网行业，与互联网息息相关，同时又渗透到社会经济生活的各个领域。由于互联网技术发展迅猛、互联网产品更新换代快，以及用户需求的不断升级和消费群体的不断细化，要求公司紧跟市场旋律、不断开发出能够适应市场需求的新产品和新技术，保持自身产品的活力和竞争力。公司如果不能长期保持研发投入、技术更新、提高业务人员水平、保持自身的技术竞争力，则容易影响公司业绩，甚至在行业的激烈竞争中逐渐落后和淘汰。

应对措施：进行市场调研，精准掌握市场动向和需求，开发出符合市场期望的产品；不断加大投入，招募更多技术人员，加大技术研发，保持公司核心竞争力。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内新增累计亏损达到股本三分之一的风险：截至 2018 年 12 月 31 日，公司经审计的财务报表累计未分配利润为-6,776,201.06 元，公司股本为 9,259,266.00 元，未弥补亏损达实收股本总额的三分之一。公司前期投入了大量的产品推销费，两年内高达 386.5 万元（服务期间 24 个月）；为上海大合数据科技有限公司提供 135.70 万元的服务费只收回 10 万元，因公司法人联系不上，余额全部计提坏账准备。应对措施：公司将减少产品推广的费用支出，将有限的资金投入新的扫描技术，加强自己的造血功能；寻找合作伙伴，分摊固定经营成本，扩大产品的销售；继续联系上海大合数据科技有限公司，争取把服务费多要回来，冲销坏账的损失。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、二（一）
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（二）
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
王鹏飞	关联租赁	0.00	已事后补充履行	2018年4月19日	2018-013

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

因公司经营发展需要公司第一大股东王鹏飞，自2017年1月1日开始无偿提供北京市东城区建国门内大街甲11号长安太和C502室，供公司办公使用。

（1）公司与关联方的交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的。

（2）上述关联交易为大股东的无偿提供办公场所，不存在损害公司利益及其股东的情形。对公司本期及未来财务状况、经营成果无不利影响。

（3）公司已于2018年4月17日召开董事会审议通过了《关于补充确认2017年关联租赁暨偶发性关联交易及预计2018年日常性关联交易的议案》，并提交2017年股东大会审议批准。

### （二）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、法人股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业所出具的《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,127,812	66.18%	208,334	6,336,146	68.43%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,043,816	11.27%	208,334	1,252,150	13.52%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	3,131,454	33.82%	-208,334	2,923,120	31.57%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	3,131,454	33.82%	-208,334	2,923,120	31.57%
	核心员工					
总股本		9,259,266	-	0	9,259,266	-
普通股股东人数				25		

## (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王鹏飞	2,099,630	0	2,099,630	22.68%	1,446,660	652,970
2	北京中富基石投资中心(有限合伙)	1,333,334	0	1,333,334	14.40%		1,333,334
3	郑冰天	1,217,241	0	1,217,241	13.15%	898,681	318,560
4	厦门平坦投资有限公司	805,100	0	805,100	8.70%		805,100
5	李路	508,593	0	508,593	5.49%	369,445	139,148
合计		5,963,898	0	5,963,898	64.42%	2,714,786	3,249,112

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：  
公司前五名股东之间无关联关系

## 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

## (一) 控股股东情况

公司无控股股东。

## (二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况：

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王鹏飞	董事长	男	1980-9-9	大专	2015.8.7-2018.8.6	否
郑冰天	董事	女	1953-12-20	大专	2015.8.7-2018.8.6	否
李路	董事、副总经理	男	1968-12-10	本科	2015.8.7-2018.8.6	否
李冉	董事	男	1977-5-6	本科	2015.8.7-2018.8.6	否
周飞	董事	男	1970-7-20	本科	2015.8.7-2018.8.6	否
王晓琦	董事	女	1988-1-10	本科	2015.8.7-2018.8.6	否
丁伟华	董事	男	1968-5-7	本科	2015.8.7-2018.8.6	否
王志伟	监事会主席	男	1975-7-2	研究生	2015.8.7-2018.8.6	否
冯林林	监事	女	1983-11-19	大专	2016.9.29-2018.8.6	是
孙长江	监事	男	1984-9-25	研究生	2018.2.12-2018.8.6	否
何伟	总经理	男	1985-8-6	本科	2018.1.26-2018.8.6	否
余国财	技术总监	男	1987-1-23	本科	2015.8.7-2018.8.6	是
饶静	董事会秘书、财务总监	女	1972-10-2	本科	2015.8.7-2018.8.6	是
赵鹏	副总经理	男	1979-7-25	本科	2015.8.7-2018.8.6	否
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

公司于2018年10月18日公告《关于董事会、监事会延期换届选举的公告》(公告编号：2018-019)鉴于新一届董事会董事候选人和监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保证相关工作的准确性、连续性，公司董事会、监事会将延期换届，公司高级管理人员的任期亦将相应顺延。

#### 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：

公司无控股股东和实际控制人，公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

#### (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
王鹏飞	董事长	2,099,630	0	2,099,630	22.68%	0
郑冰天	董事	1,217,241	0	1,217,241	13.15%	0
李路	董事、副总经理	508,593	0	508,593	5.49%	0
赵鹏	副总经理	277,778	0	277,778	3.00%	0
合计	-	4,103,242	0	4,103,242	44.32%	0

## (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王鹏飞	董事长、总经理	离任	董事长	总经理职位自愿离职
黄海量	董事会秘书	离任	----	自愿离职
荆天为	监事	离任	----	自愿离职
何伟	总经理助理	新任	总经理	原总经理离职
孙长江	----	新任	监事	原监事离职
饶静	财务总监	新任	董事会秘书、财务总监	原董事会秘书离职

## 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

何伟，男，1985年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。北京工业大学本科学历。2018年1月入职北京诚品快拍物联网科技股份有限公司，现任总经理职务。

饶静，女，1972年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，江西省宜春学院本科学历。2014年5月至今现任北京诚品快拍物联网科技股份有限公司财务总监。现任职董事会秘书和财务总监职务。

第一届董事会第八次会议审议通过了《关于聘任何伟为公司总经理的议案》；《关于聘任饶静为公司董事会秘书的议案》，已经于2018年1月26日进行披露，公告名称：第一届董事会第八次会议决议公告，公告编号：2018-002。

孙长江，男，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京交通大学研究生学历，2008年9月至2017年8月任职于国家知识产权局专利局专利审查协作北京中心审查员；2017年9月至今供职于北京反侵权假冒联盟任职员。

2018年第一次临时股东大会决议通过了《关于提名孙长江为第一届监事会监事议案》，已于2018

年2月12日进行披露，公告名称：2018年第一次临时股东大会决议公告，公告编号：2018-007

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理	3	1
销售人员	2	1
技术人员	6	1
财务人员	2	2
员工总计	13	5

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	0
本科	7	3
专科	4	2
专科以下	0	0
员工总计	13	5

### 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、员工培训

公司报告期内经营困难，无员工培训和员工引进。公司拟积极筹划资本运作开展融资事宜，拟融资完成后完善人员配置。

#### 2、员工薪酬政策

公司雇员之薪酬包括薪金，津贴等。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、事业、生育的社会保险和住房公积金。

报告期内暂无需公司承担费用的离退休职工。

### （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律法规的要求,不断完善公司治理结构,建立有效的内部控制制度,确保公司规范。目前,公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范,公司治理实际状况符合公众公司治理的规范性文件。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。经董事会评估认为,公司治理机制完善,符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规及规范性文件的要求,能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序,并制定了《股东大会议事规则》;公司治理机制完善,符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求,能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策,履行了相应法律程序;公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作,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。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内,股份公司章程修订情况如下:

原第一章第三条 公司住所:北京市东城区安定门东大街 28 号 2 号楼 902-B。修订为:北京市东城区天坛东路 72 号五幢三层 316 室

2016 年 12 月 16 日召开第一届董事会第五次会议审议通过《关于公司注册地址变更的议案》,已经于 2016 年 12 月 20 日披露,公告编号:2016-012

2017 年 1 月 4 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司注册地址变更的议案》,已经于 2017 年 1 月 6 日披露,公告编号:2017-002。

2019 年 4 月 18 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过《修改〈公司章程〉的章程》,已经于 2019 年 4 月 22 日披露,公告编号:2019-004。

## (二) 三会运作情况

## 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>2018年1月24日第一届第八次董事会，审议通过《关于聘任何伟为公司总经理的议案》；《关于聘任饶静为公司董事会秘书的议案》。</p> <p>2018年4月17日第一届第九次董事会</p> <p>1、审议通过《2017年度董事会工作报告》；</p> <p>2、审议通过《2017年度总经理工作报告》；</p> <p>3、审议通过《2017年年度报告及摘要》；</p> <p>4、审议通过《2017年度财务决算报告》；</p> <p>5、审议通过《2017年度审计报告的议案》；</p> <p>6、审议通过《2018年度财务预算方案》；</p> <p>7、审议通过《关于聘请公司2017年度审计机构的议案》；</p> <p>8、审议通过《关于公司2017年度利润分配的议案》；</p> <p>9、审议通过《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>2018年8月8日第一届董事会第十次会议审议通过《2018年半年度报告》</p>
监事会	3	<p>2018年1月24日第一届第六次监事会，审议通过《关于提名孙长江为第一届监事会监事议案》。</p> <p>2018年4月17日第一届第四次监事会</p> <p>1、审议通过《2017年度监事会工作报告》；</p> <p>2、审议通过《2017年度报告及摘要》；</p> <p>3、审议通过《2017年度财务决算报告》；</p> <p>4、审议通过《2017年度审计报告的议案》；</p> <p>5、审议通过《2018年度财务预算方案》；</p> <p>6、审议通过《关于聘请公司2017年度审计机构的议案》</p> <p>2018年8月8日第一届第八次监事会审议通过《2018年半年度报告》；</p>
股东大会	2	<p>2018年2月9日2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于提名孙长江为第一届监事会监事议案》。</p> <p>2018年5月10日年度股东大会</p> <p>1、审议通过了《2017年度董事会工作报告》</p> <p>2、审议通过了《2017年度监事会工作报告》</p> <p>3、审议通过《2017年年度报告及摘要》</p> <p>4、审议通过《2017年度财务决算报告》</p>

		<p>5、审议通过《关于公司 2017 年度审计报告的议案》</p> <p>6、审议通过《2018 年度财务预算方案》</p> <p>7、审议通过《关于聘请公司 2017 年度审计机构的议案》</p> <p>8、审议通过《关于公司 2017 年度利润分配的议案》</p>
--	--	---

## 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，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律法规及规范性文件的要求。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了较为科学、完善的公司法人治理结构，并在股东大会、董事会、监事会、经理层之间逐步形成了“责任到岗、分工明确、相互制衡、协调发展”关系的现代公司法人规范治理制度，从而保证了公司走现代化管理之路，保障公司持续发展。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，定期召开董事会、监事会、股东大会，保障股东行使权利，并加强公司网站的维护管理工作，及时更新公司动态信息以便投资者及时、准确、全面的了解公司的近况。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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，监事会对本年度的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况：公司独立从事各项经营业务，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售和服务体系，从项目的研发、投标及销售、服务不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有独立的著作权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖和受制于控股股东和

任何其他关联企业。

2、人员独立情况：公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

3、资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的经营设施、非专利技术等有形或无形资产，公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。公司以市场公允价格向关联方租赁办公所用场地，对该房产在租赁期内拥有完全的使用权，未对公司的独立性构成不利影响。

4、机构独立情况：公司与控股股东及其他关联企业的办公机构和经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况。公司所有机构均根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立情况：公司设置了独立的财务部门，配备了相应的财务人员，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法独立纳税。

### （三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系，报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，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

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，截至报告期末，尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司在报告期末未出现披露年度报告重大差错的情况。



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中准审字[2019] 30863086 号
审计机构名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	温艳冰、张力强
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

北京诚品快拍物联网科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京诚品快拍物联网科技股份有限公司（以下简称诚品快拍公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了诚品快拍公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于诚品快拍公司，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

诚品快拍公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括诚品快拍公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

诚品快拍公司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，管理层负责评估诚品快拍公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督诚品快拍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。

(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，就可能对导致对诚品快拍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诚品快拍公司不能持续经营。

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

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

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）

中国注册会计师：温艳冰

中国·北京

中国注册会计师：张力强

二〇一九年四月二十五日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	108,132.57	954,416.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(二)	2,256,705.15	3,638,400.00
其中：应收票据			
应收账款		2,256,705.15	3,638,400.00
预付款项	五、(三)	12,000.00	49,921.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	14,000.00	37,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	115,691.25	131,678.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、(六)		
其他流动资产		3,731.87	
<b>流动资产合计</b>		<b>2,510,260.84</b>	<b>4,811,415.90</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、(七)	14,937.76	64,901.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	6,588,927.27	9,207,070.74
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五、(九)		1,883,495.12
递延所得税资产	五、(十)		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		6,603,865.03	11,155,467.56
<b>资产总计</b>		9,114,125.87	15,966,883.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十一)	358,512.32	418,200.00
其中：应付票据		358,512.32	418,200.00
应付账款			
预收款项	五、(十二)	71,773.57	245,128.39
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十三)	143,559.55	114,923.62
应交税费	五、(十四)	1,768.23	188,781.73
其他应付款	五、(十五)	361,598.88	316,903.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		937,212.55	1,283,937.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		937,212.55	1,283,937.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十六）	9,259,266.00	9,259,266.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、（十七）	5,668,377.40	5,668,377.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十八）	25,470.98	25,470.98
一般风险准备			
未分配利润	五、（十九）	-6,776,201.06	-270,168.62
归属于母公司所有者权益合计		8,176,913.32	14,682,945.76
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		8,176,913.32	14,682,945.76
<b>负债和所有者权益总计</b>		9,114,125.87	15,966,883.46

法定代表人：王鹏飞      主管会计工作负责人：饶静      会计机构负责人：饶静

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		101,066.49	845,702.37
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、（一）	2,256,705.15	3,638,400.00
其中：应收票据			
应收账款		2,256,705.15	3,638,400.00
预付款项		12,000.00	5,588.00
其他应收款	十二、（二）	2,609,904.00	2,610,904.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		115,691.25	131,678.36
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		3,731.87	
<b>流动资产合计</b>		5,099,098.76	7,232,272.73

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）	240,000.00	160,000.00
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		7,055.03	32,801.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,740,376.14	6,470,303.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,883,495.12
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,987,431.17</b>	<b>8,546,599.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,086,529.93</b>	<b>15,778,872.21</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		358,512.32	418,200.00
其中：应付票据			
应付账款		358,512.32	418,200.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		52,763.82	78,284.27
应交税费		433.50	88,572.92
其他应付款		56,025.24	11,461.92
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>467,734.88</b>	<b>596,519.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		467,734.88	596,519.11
<b>所有者权益：</b>			
股本		9,259,266.00	9,259,266.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,668,377.40	5,668,377.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,470.98	25,470.98
一般风险准备			
未分配利润		-5,334,319.33	229,238.72
<b>所有者权益合计</b>		9,618,795.05	15,182,353.10
<b>负债和所有者权益合计</b>		10,086,529.93	15,778,872.21

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、（二十）	832,702.86	5,169,248.00
其中：营业收入		832,702.86	5,169,248.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		7,352,040.68	7,016,436.13
其中：营业成本	五、（二十）	240,784.53	127,740.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十一）	46,500.70	12,764.86
销售费用	五、（二十二）	2,268,456.07	2,124,106.79



管理费用	五、(二十三)	3,827,393.38	4,480,259.72
研发费用		0.00	0.00
财务费用	五、(二十四)	1,795.73	942.37
其中：利息费用			
利息收入		431.89	1,939.77
资产减值损失	五、(二十五)	967,110.27	27,061.98
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,519,337.82	-1,847,188.13
加：营业外收入	五、(二十六)	0.00	605,397.91
减：营业外支出	五、(二十七)	14,878.79	2,300.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,534,216.61	-1,244,090.22
减：所得税费用	五、(二十八)	-28,184.17	10,342.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,506,032.44	-1,254,432.25
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）		-6,506,032.44	-1,254,432.25
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-6,506,032.44	-1,254,432.25
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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			
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>		-6,506,032.44	-1,254,432.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,506,032.44	-1,254,432.25
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		-0.70	-0.14
(二) 稀释每股收益		-0.70	-0.14

法定代表人：王鹏飞

主管会计工作负责人：饶静

会计机构负责人：饶静

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、(四)	402,326.27	4,480,695.94
减：营业成本	十二、(四)	68,085.31	39,073.75
税金及附加		39,783.20	8,909.63
销售费用		2,254,246.07	1,884,249.88
管理费用		2,659,879.22	2,808,026.13
研发费用			
财务费用		1,161.47	544.85
其中：利息费用			
利息收入		346.53	1,392.29
资产减值损失		967,110.27	270,621.98
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“—”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,587,939.27	-530,730.28
加：营业外收入			603,000.00
减：营业外支出		3,802.95	2,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,591,742.22	70,269.72
减：所得税费用		-28,184.17	28,184.17
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,563,558.05	42,085.55
（一）持续经营净利润		-5,563,558.05	42,085.55
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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			
<b>六、综合收益总额</b>		-5,563,558.05	42,085.55
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	1,032,696.90	4,986,334.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十九)	158,431.89	745,842.77
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	1,191,128.79	5,732,177.43
购买商品、接受劳务支付的现金	-	143,189.25	422,985.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	-	485,631.58	1,350,915.23
支付的各项税费	-	129,502.21	44,611.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十九)	1,279,089.38	4,552,179.85
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	2,037,412.42	6,370,691.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、(三十)	-846,283.63	-638,514.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-		
取得投资收益收到的现金	-		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		
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>	-		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-		538,461.56
投资支付的现金	-		
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>	-		538,461.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-		-538,461.56
<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>	-		0.00
<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>	五、(三十)	-846,283.63	-1,176,975.70
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十)	954,416.20	2,131,391.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、(三十)	108,132.57	954,416.20

法定代表人：王鹏飞

主管会计工作负责人：饶静

会计机构负责人：饶静

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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	-	859,026.90	4,116,015.86
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	-	92,346.53	718,699.29
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	951,373.43	4,834,715.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	139,760.37	284,119.07
支付给职工以及为职工支付的现金	-	216,398.57	675,714.22
支付的各项税费	-	114,574.41	9,235.82
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,145,275.96	4,441,750.20
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	1,616,009.31	5,410,819.31
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-664,635.88	-576,104.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-		
取得投资收益收到的现金	-		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-		
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>	-		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-		538,461.56
投资支付的现金	-	80,000.00	110,000.00
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>	-	80,000.00	648,461.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-80,000.00	-648,461.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-		

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	-		
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>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>	十二、（五）	-744,635.88	-1,224,565.72
加：期初现金及现金等价物余额	十二、（五）	845,702.37	2,070,268.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十二、（五）	101,066.49	845,702.37

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	9,259,266.00				5,668,377.40				25,470.98		-270,168.62		14,682,945.76
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	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40	-	-	-	25,470.98		-270,168.62		14,682,945.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,506,032.44		-6,506,032.44
（一）综合收益总额											-6,506,032.44		-6,506,032.44
（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. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	9,259,266.00				5,668,377.40				25,470.98		-6,776,201.06		8,176,913.32

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40	-	-	-	21,262.42		988,472.19		15,937,378.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40	-	-	-	21,262.42		988,472.19		15,937,378.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,208.56		-1,258,640.81		-1,254,432.25
（一）综合收益总额											-1,254,432.25		-1,254,432.25
（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									4,208.56		-4,208.56		
1. 提取盈余公积									4,208.56		-4,208.56		
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>	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40	-	-	-	25,470.98		-270,168.62		14,682,945.76

法定代表人：王鹏飞

主管会计工作负责人：饶静

会计机构负责人：饶静

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40	-	-	-	25,470.98		229,238.72	15,182,353.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40	-	-	-	25,470.98		229,238.72	15,182,353.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-5,563,558.05	-5,563,558.05
（一）综合收益总额											-5,563,558.05	-5,563,558.05
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40	-	-	-	25,470.98		-5,334,319.33	9,618,795.05

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40				21,262.42		191,361.73	15,140,267.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40	-	-	-	21,262.42	-	191,361.73	15,140,267.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,208.56	-	37,876.99	42,085.55
（一）综合收益总额											42,085.55	42,085.55
（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									4,208.56	-	-4,208.56	
1. 提取盈余公积									4,208.56	-	-4,208.56	
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>	9,259,266.00	-	-	-	5,668,377.40	-	-	-	25,470.98		229,238.72	15,182,353.10

# 北京诚品快拍物联网科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：北京诚品快拍物联网科技股份有限公司

统一社会信用代码：911101015751833466

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册资本：925.9266 万元

法定代表人：王鹏飞

注册地址：北京市东城区天坛东路 72 号五幢三层 316 室

营业期限：2011 年 5 月 19 日至 2031 年 5 月 18 日

登记机关：北京市工商行政管理局东城分局

#### (二) 公司历史沿革

北京诚品快拍物联网科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京金刚游软件有限公司成立于 2011 年 5 月 19 日，设立时注册资本 200.00 万元，股东首次出资情况及股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
李柳军	714,000.00	35.70
林耿华	600,000.00	30.00
郭晓	420,000.00	21.00
崔永	266,000.00	13.30
合计	2,000,000.00	100.00

上述出资实收资本 200.00 万元业经北京创纪会计师事务所审验，并出具了创纪验字[2011]第 005 号验资报告。

2011 年 12 月 7 日，公司股东会决议同意股东郭晓将其持有的 21.00%股权转让给林耿华。本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
林耿华	1,020,000.00	51.00
李柳军	714,000.00	35.70
崔永	266,000.00	13.30

股东名称	出资金额(元)	占注册资本的比例(%)
合计	2,000,000.00	100.00

2012年7月3日,公司股东会决议同意股东崔永将其持有的13.30%股权分别转让给杜涛、李柳军,同意股东林耿华将其持有的4.08%股权转让给杜涛。本次股权转让后,公司股权结构如下:

股东名称	出资金额(元)	占注册资本的比例(%)
林耿华	938,400.00	46.92
李柳军	901,600.00	45.08
杜涛	160,000.00	8.00
合计	2,000,000.00	100.00

2013年3月6日,公司股东会决议同意股东杜涛将其持有的8.00%股权转让给周舟,同意股东李柳军将其持有的45.08%股权分别转让给于大洋、周舟,同意股东林耿华将其持有的46.92%股权分别转让给洪云峰、周舟,同时公司名称变更为北京世纪云联科技发展有限公司。本次股权转让后,公司股权结构如下:

股东名称	出资金额(元)	占注册资本的比例(%)
于大洋	800,000.00	40.00
洪云峰	800,000.00	40.00
周舟	400,000.00	20.00
合计	2,000,000.00	100.00

2013年7月9日,公司股东会决议同意股东洪云峰将其持有的40.00%股权转让给郑冰天。本次股权转让后,公司股权结构如下:

股东名称	出资金额(元)	占注册资本的比例(%)
于大洋	800,000.00	40.00
郑冰天	800,000.00	40.00
周舟	400,000.00	20.00
合计	2,000,000.00	100.00

2014年9月1日,公司股东会通过增加注册资本50.00万元的决议,同意厦门平坦投资有限公司、郑冰天分别增加注册资本25.00万元,注册资本变更为250.00万元。增资后股权结构如下:

股东名称	出资金额(元)	占注册资本的比例(%)
郑冰天	1,050,000.00	42.00
于大洋	800,000.00	32.00
周舟	400,000.00	16.00
厦门平坦投资有限公司	250,000.00	10.00
合计	2,500,000.00	100.00

本次新增实收资本金额50.00万元,业经北京中诺宜华会计师事务所有限公司审验,并出具了北京

中诺宜华审字（2015）第 NSK51 号验资报告。

2014 年 9 月 16 日，公司股东会通过增加注册资本 166.6666 万元的决议，同意宋广为、潘峰、李路以其拥有的弱关联粒子图谱技术分别出资 63.3333 万元、63.3333 万元、40.00 万元，注册资本变更为 416.6666 万元。增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
郑冰天	1,050,000.00	25.20
于大洋	800,000.00	19.20
宋广为	633,333.00	15.20
潘峰	633,333.00	15.20
周舟	400,000.00	9.60
李路	400,000.00	9.60
厦门平坦投资有限公司	250,000.00	6.00
合计	4,166,666.00	100.00

本次新增实收资本金额 166.6666 万元，业经北京中诺宜华会计师事务所有限公司审验，并出具了北京中诺宜华验字（2015）第 NY468 号验资报告。

2014 年 12 月 1 日，公司股东会通过增加注册资本 416.6666 万元的决议，同意王鹏飞、佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）、厦门市振威安全技术发展有限公司、北京乐博世纪股权投资中心（有限合伙）、厦门弘信创业工场投资集团股份有限公司、谢玉英、杭州助创天使创业投资合伙企业（普通合伙）、肖冰、浙江万裕投资管理有限公司等 9 名投资人，以其各自拥有的北京灵动快拍信息技术有限公司的股权认缴新增注册资本 249.99996 万元；本次增资完成后，北京灵动快拍信息技术有限公司成为公司的全资子公司，中富创业投资（北京）有限公司以 320.00 万元认缴新增注册资本 133.33331 万元，郑冰天以 80.00 万元认缴公司新增注册资本 33.3333 万元，注册资本变更为 833.3332 万元。增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
王鹏飞	1,542,999.70	18.516
郑冰天	1,383,333.30	16.60
中富创业投资（北京）有限公司	1,333,333.10	16.00
于大洋	800,000.00	9.60
宋广为	633,333.00	7.60
潘峰	633,333.00	7.60
李路	400,000.00	4.80
周舟	400,000.00	4.80
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）	362,499.90	4.35

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
厦门平坦投资有限公司	250,000.00	3.00
厦门市振威安全技术发展有限公司	224,000.00	2.688
北京乐博世纪股权投资中心（有限合伙）	125,000.00	1.50
厦门弘信创业工场投资集团股份有限公司	70,000.00	0.84
谢玉英	63,000.00	0.756
杭州助创天使创业投资合伙企业（普通合伙）	62,500.00	0.75
肖冰	37,500.00	0.45
浙江万裕投资管理有限公司	12,500.00	0.15
合 计	8,333,332.00	100.00

本次新增实收资本金额 416.6666 万元，业经北京中诺宜华会计师事务所有限公司审验，并出具了北京中诺宜华验字（2015）第 NY469 号验资报告。

2015 年 3 月 31 日，公司股东会决议同意股东郑冰天将其持有的 1.11%股权转让给厦门平坦投资有限公司，同意股东中富创业投资（北京）有限公司将其持有的 16.00%股权转让给北京中富投资集团有限公司，同意股东于大洋将其持有的 5.55%股权转让给厦门平坦投资有限公司，同意股东王鹏飞将其持有的 1.13%股权转让给石涛，同意股东周舟将其持有的 4.80%股权转让给黄高凌。本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
王鹏飞	1,449,249.70	17.391
北京中富投资集团有限公司	1,333,333.10	16.00
郑冰天	1,290,833.30	15.49
厦门平坦投资有限公司	805,099.90	9.661
宋广为	633,333.00	7.60
潘峰	633,333.00	7.60
李路	400,000.00	4.80
黄高凌	400,000.00	4.80
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）	362,499.90	4.35
于大洋	337,400.10	4.049
厦门市振威安全技术发展有限公司	224,000.00	2.688



股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
北京乐博世纪股权投资中心（有限合伙）	125,000.00	1.50
石涛	93,750.00	1.125
厦门弘信创业工场投资集团股份有限公司	70,000.00	0.84
谢玉英	63,000.00	0.756
杭州助创天使创业投资合伙企业（普通合伙）	62,500.00	0.75
肖冰	37,500.00	0.45
浙江万裕投资管理有限公司	12,500.00	0.15
合计	8,333,332.00	100.00

2015年5月19日，公司股东会通过增加实收资本92.59259万元的决议，同意北京宝亿投资中心（有限合伙）、余波、郭银芳、张志平、郑旭分别增加注册资本46.29629万元、9.25926万元、9.25926万元、18.51852万元、9.25926万元，注册资本变更为925.92579万元。增资后股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
王鹏飞	1,449,249.70	15.652
北京中富投资集团有限公司	1,333,333.10	14.40
郑冰天	1,290,833.30	13.941
厦门平坦投资有限公司	805,099.90	8.695
宋广为	633,333.00	6.84
潘峰	633,333.00	6.84
北京宝亿投资中心（有限合伙）	462,962.90	5.00
李路	400,000.00	4.32
黄高凌	400,000.00	4.32
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）	362,499.90	3.915
于大洋	337,400.10	3.644
厦门市振威安全技术发展有限公司	224,000.00	2.419
张志平	185,185.20	2.00
北京乐博世纪股权投资中心（有限合伙）	125,000.00	1.35
石涛	93,750.00	1.013
余波	92,592.60	1.00
郭银芳	92,592.60	1.00
郑旭	92,592.60	1.00

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
厦门弘信创业工场投资集团股份有限公司	70,000.00	0.756
谢玉英	63,000.00	0.68
杭州助创天使创业投资合伙企业（普通合伙）	62,500.00	0.675
肖冰	37,500.00	0.405
浙江万裕投资管理有限公司	12,500.00	0.135
合计	9,259,257.90	100.00

本次新增实收资本金额 92.59259 万元，业经北京中诺宜华会计师事务所有限公司审验，并出具了北京中诺宜华验字（2015）第 NY470 号验资报告。

2015 年 6 月 10 日，公司股东会决议同意宋广为将其持有的 6.84% 股权分别转让给赵鹏、赵蕊、李路、丁培京、王鹏飞，同意潘锋将其持有的 6.84% 股权分别转让给黄海量、王鹏飞，同意郑冰天将其持有的 1.00% 股权转让给王慧斌。本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
王鹏飞	1,928,879.50	20.832
北京中富投资集团有限公司	1,333,333.10	14.40
郑冰天	1,198,240.40	12.941
厦门平坦投资有限公司	805,099.90	8.695
北京宝亿投资中心（有限合伙）	462,962.90	5.00
李路	492,592.60	5.32
黄高凌	400,000.00	4.32
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）	362,499.90	3.915
于大洋	337,400.10	3.644
厦门市振威安全技术发展有限公司	224,000.00	2.419
张志平	185,185.20	2.00
北京乐博世纪股权投资中心（有限合伙）	125,000.00	1.35
石涛	93,750.00	1.013
余波	92,592.60	1.00
郭银芳	92,592.60	1.00
郑旭	92,592.60	1.00
厦门弘信创业工场投资集团股份有限公司	70,000.00	0.756

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
谢玉英	63,000.00	0.68
杭州助创天使创业投资合伙企业 （普通合伙）	62,500.00	0.675
肖冰	37,500.00	0.405
浙江万裕投资管理有限公司	12,500.00	0.135
黄海量	277,777.50	3.00
赵鹏	277,777.50	3.00
赵蕊	92,592.60	1.00
丁培京	46,296.30	0.50
王慧斌	92,592.60	1.00
合 计	9,259,257.90	100.00

2015年8月7日，公司决定以经审计的北京世纪云联科技发展有限公司的净资产折合成股份，改制设立股份有限公司。经中准会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具的中准审字[2015]1727号审计报告确认，原北京世纪云联科技发展有限公司截至2015年6月30日止的净资产为14,927,643.40元，按照折股比例1.612184313:1，折合成股份9,259,266股，每股面值1.00元，股本9,259,266.00元，超投部分5,668,377.40元计入资本公积。公司于2015年9月8日完成股份有限公司之工商登记变更手续。本次变更后股东及股权结构如下：

股东名称	股本金额（元）	占股本的比例（%）
王鹏飞	1,928,880.00	20.8319
北京中富投资集团有限公司	1,333,334.00	14.40
郑冰天	1,198,241.00	12.941
厦门平坦投资有限公司	805,100.00	8.6951
李路	492,593.00	5.32
北京宝亿投资中心（有限合伙）	462,963.00	5.00
黄高凌	400,000.00	4.32
佛山达晨创银创业投资中心（有限 合伙）	362,500.00	3.915
于大洋	337,401.00	3.6439
黄海量	277,778.00	3.00
赵鹏	277,778.00	3.00
厦门市振威安全技术发展有限公司	224,000.00	2.4192
张志平	185,186.00	2.00

股东名称	股本金额（元）	占股本的比例（%）
北京乐博世纪股权投资中心（有限合伙）	125,000.00	1.35
石涛	93,750.00	1.0125
余波	92,593.00	1.00
郭银芳	92,593.00	1.00
郑旭	92,593.00	1.00
赵蕊	92,593.00	1.00
王慧斌	92,593.00	1.00
厦门弘信创业工场投资集团股份有限公司	70,000.00	0.756
谢玉英	63,000.00	0.6804
杭州助创天使创业投资合伙企业（普通合伙）	62,500.00	0.675
丁培京	46,297.00	0.50
肖冰	37,500.00	0.405
浙江万裕投资管理有限公司	12,500.00	0.135
合计	9,259,266.00	100.00

上述净资产折股，股本 9,259,266.00 元业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中准验字[2015]1123 号验资报告。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司，于 2015 年 12 月 8 日股转系统函[2015]8629 号《关于同意北京诚品快拍物联网科技股份有限公司股票在全中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管。

2015 年 12 月 23 日，北京诚品快拍物联网科技股份有限公司取得了中国证券登记结算有限责任公司北京分公司签发的证券登记证明，登记的股份总量为 9,259,266 股，（无限售条件流通股数量为 0 股，有限售条件流通股数量为 9,259,266 股，占总股份比例为 100%，其中：有限售条件的高管股份流通股份数量为 4,175,270 股，占总股份比例为 45.0929%；有限售条件的机构股份流通股份数量为 3,457,897 股，占总股份比例为 37.3453%；有限售条件的个人股份流通股份数量为 1,626,099 股，占总股份比例为 17.5619%），证券简称：快拍物联，证券代码 835101，于 2015 年 12 月 28 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。

2017 年 1 月 4 日，本公司召开 2017 年第一次临时股东大会形成决议，依据公司经营发展需要，将公司注册地址“北京市东城区安定门东大街 28 号 2 号楼 902-B”变更至“北京市东城区天坛东路五幢三层 316 室”。

2017 年 1 月 5 日，北京市工商行政管理局东城分局核准了上述变更。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司，登记的股份总量为 9,259,266 股，（无限售条件流通股数量为 6,336,146 股，占总股份比例为 68.43%；有限售条件流通股数量为 2,923,120 股，占总股份比例为 31.57%，其中：有限售条件的高管流通股份数量为 2,923,120 股），证券简称：快拍物联，证券代码 835101，截至 2018 年 12 月 31 日本公司股权结构如下：

股东名称	股本金额（元）	占股本的比例（%）
王鹏飞	2,099,630.00	22.676
北京中富基石投资中心（有限合伙）	1,333,334.00	14.40
郑冰天	1,217,241.00	13.1461
厦门平坦投资有限公司	805,100.00	8.6951
李路	508,593.00	5.4928
北京宝亿投资中心（有限合伙）	462,963.00	5.00
黄高凌	414,000.00	4.4712
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）	362,500.00	3.915
于大洋	337,401.00	3.6439
黄海量	277,778.00	3.00
赵鹏	277,778.00	3.00
厦门市振威安全技术发展有限公司	224,000.00	2.4192
张志平	185,186.00	2.00
王慧斌	92,593.00	1.00
余波	92,593.00	1.00
郭银芳	92,593.00	1.00
郑旭	92,593.00	1.00
赵蕊	87,593.00	0.946
弘信创业工场投资集团股份有限公司	70,000.00	0.756
谢玉英	63,000.00	0.6804
杭州助创天使创业投资合伙企业（普通合伙）	62,500.00	0.675
丁培京	46,297.00	0.50
曹丽娜	37,500.00	0.405
浙江万裕投资管理有限公司	12,500.00	0.135
钱祥丰	4,000.00	0.0432
合 计	9,259,266.00	100.00

### (三) 本公司经营范围

计算机软件的技术开发、技术转让、技术服务；应用软件开发；应用软件开发；动画设计、制作；代理、发布广告；代理进出口；技术进出口；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、家用电器、鞋

帽、化妆品、文化用品、体育用品、日用品；零售电子产品、建筑材料；计算机系统服务；基础软件服务；销售食品。（销售食品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。）

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

#### **(四) 合并财务报表范围**

本期纳入合并范围的子公司包括 2 家，与上年相同，没有变化，具体见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### **二、 财务报表的编制基础**

#### **(一) 编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### **(二) 持续经营**

本公司对报告期末起 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**

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

#### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

#### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置



子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的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。

## (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配

利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大

改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## （3）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息

期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该

金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的 报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得 相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的 基础。

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

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的 账面价值进行 检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数 据对其进行 总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且 可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显 下降、所处行业不景气等；

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

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资 于资产负 债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表 明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到

50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### (2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (十一) 应收款项坏账准备

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 200 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

#### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

项目	计提方法	确定组合的依据
账龄分析组合	账龄分析法	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
无信用风险组合	账龄分析法	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；不存在收回风险的关联方款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
5年以上	100.00	100.00

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

4、 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料等。

### 2、 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

本公司存货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

本公司低值易耗品和包装物领用时均采用一次摊销法摊销。

## (十三) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

#### **(十四) 长期股权投资**

##### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

##### **2、 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

##### **3、 后续计量及损益确认方法**

(1) 成本法核算的长期股权投资

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，并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。

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，本公司按照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。

(2) 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机



构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的 权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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。

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；并 按照被投资单位宣告 分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账 面价值；对于被投资单位除净损 益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动， 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者 权益。

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各项可辨认 资产等的 公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合 营企业之间发生的未 实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵 销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的 顺序处理， 减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长 期权益及长期股权投 资的账面价值后，恢复确认投资收益。

#### **4. 长期股权投资核算方法的转换**

##### **(1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计 量准则进 行会计处理的权益性投资，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位 在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业 外收入。

##### **(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计 量准则进

行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3）权益法核算转公允价值计量

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。

### （4）成本法转权益法

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。

### （5）成本法转公允价值计量

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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 5. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （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） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

---

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **(十五) 固定资产**

### **1、 固定资产确认条件**

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

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

### **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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	平均年限法	5	5.00	19.00
办公设备	平均年限法	3	5.00	31.67

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10年	预计使用年限
非专利技术	3-10年	预计使用年限
商标权	10年	预计使用年限

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期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以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

#### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### (十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或

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

## **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## **(十九) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、 离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

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

#### **(2) 设定受益计划**

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间

不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

- (1) 技术开发服务：公司将自主研发的软件及平台交付给用户验收合格后，即确认收入。
- (2) 条形码信息服务：公司提供的条形码信息服务按照服务期间直线法摊销确认收入。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

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

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

### 2、 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **(二十三) 会计政策、会计估计变更和前期差错更正的说明**

### **1、重要会计政策变更**

2018年6月15日，财政部颁布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15号)，调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。此项会计政策变更采用追溯调整法处理，可比期间的比较数据按照新报表格式要求进行调整。对本公司影响如下：

资产负债表：“应收票据、应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”；“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；“固定资产”及“固定资产清理”行项目归



并至“固定资产”；“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；“应付票据、应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”；“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；“长期应付款”行项目应根据“长期应付款”科目的期末余额，减去相关的“未确认融资费用”科目的期末余额后的金额，以及“专项应付款”科目的期末余额填列，比较数据相应调整。

利润表：“管理费用”项目分拆“管理费用”和增加“研发费用”报表科目明细项目列报；在“财务费用”项目下分拆增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；调整“其他收益”等科目的披露顺序，比较数据相应调整。

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较数据相应调整。

因报表格式变化，对财务报表年初和上年度相关项目的影响如下：

对合并资产负债表年初项目列示的影响			
调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	3,638,400.00
应收账款	3,638,400.00		
应收利息		其他应收款	37,000.00
应收股利			
其他应收款	37,000.00		
应付票据		应付票据及应付账款	418,200.00
应付账款	418,200.00		
应付利息		其他应付款	316,903.96
应付股利			
其他应付款	316,903.96		

(续)

对合并利润表上年度项目列示的影响			
调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
管理费用	4,480,259.72	管理费用	4,480,259.72
其中：研发费用		研发费用	

## 2、重要会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更事项。

## 3、前期差错更正的说明

报告期内，本公司未发生前期差错更正事项。

## 四、税项

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3.00、6.00、 16.00、17.00
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额计缴	7.00
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额计缴	3.00
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额计缴	2.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	20.00、25.00

注：依据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17.00%和11.00%税率的，税率分别调整为16.00%、10.00%。本公司2018年1-4月适用17.00%税率增值税应税业务，自5月1日起增值税税率变更为16.00%。

本公司之子公司北京祥云时代管理咨询有限公司为小规模纳税人，增值税税率为3.00%。

根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税〔2018〕77号规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司北京祥云时代管理咨询有限公司、北京灵动快拍信息技术有限公司享受上述税务优惠。

## 五、 合并财务报表项目注释

### （一） 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	598.25	8,399.95
银行存款	107,534.32	946,016.25
其他货币资金		
合 计	108,132.57	954,416.20
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至2018年12月31日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### （二） 应收票据及应收账款

#### 1、 总表情况

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	2,256,705.15	3,638,400.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	2,256,705.15	3,638,400.00

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,506,005.42	54.92	249,300.27	9.95	2,256,705.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,057,000.00	45.08	2,057,000.00	100.00	
合 计	4,563,005.42	100.00	2,306,300.27	50.54	2,256,705.15

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,187,000.00	83.96	548,600.00	13.1	3,638,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	800,000.00	16.04	800,000.00	100.00	
合 计	4,987,000.00	100.00	1,348,600.00	27.04	3,638,400.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	26,005.42	1,300.27	5.00%
1 至 2 年	2,480,000.00	248,000.00	10.00%
合 计	2,506,005.42	249,300.27	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海大合数码科技有限公司	1,257,000.00	1,257,000.00	100.00%	预计无法收回
上海龙蕴文化传播有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,057,000.00	2,057,000.00		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 957,700.27 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,563,005.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,306,300.27 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(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		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	12,000.00	100.00		49,921.34	100.00	
合计	12,000.00	100.00		49,921.34	100.00	

2、 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

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
北京当当科文电子商务有限公司	非关联方	12,000.00	100.00	2018 年 12 月	未到结算期
合计		12,000.00	100.00		

(四) 其他应收款

1、 总表情况

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,000.00	37,000.00
合 计	14,000.00	37,000.00

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	35.45	6,000.00	30.00	14,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,410.00	64.55	36,410.00	100.00	
合 计	56,410.00	100.00	42,410.00	75.18	14,000.00

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	57.14	3,000.00	7.50	37,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	30,000.00	42.86	30,000.00	100.00	
合 计	70,000.00	100.00	33,000.00	47.14	37,000.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
合 计	20,000.00	6,000.00	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海新冠电子科技有限公司	9,000.00	9,000.00	100.00	预计无法收回
刘国华	8,000.00	8,000.00	100.00	预计无法收回
李硕	7,000.00	7,000.00	100.00	预计无法收回
江苏京东信息技术有限公司	6,410.00	6,410.00	100.00	预计无法收回
北京新大陆联众数码科技有限 责任公司	4,000.00	4,000.00	100.00	预计无法收回
深圳金立通信设备有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	36,410.00	36,410.00		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 9,410.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	56,410.00	70,000.00
合 计	56,410.00	70,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
北京当当科文电子商务有 限公司	押金	20,000.00	1-2 年	35.45	6,000.00
珠海新冠电子科技有限公司	押金	9,000.00	5 年以上	15.95	9,000.00
刘国华	押金	8,000.00	3-4 年	14.18	8,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
李硕	押金	7,000.00	5年以上	12.41	7,000.00
江苏京东信息技术有限公司	押金	6,410.00	1年以内	11.36	6,410.00
合计		50,410.00		89.35	36,410.00

## (五) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	115,691.25		115,691.25	131,678.36		131,678.36
合计	115,691.25		115,691.25	131,678.36		131,678.36

### 2、 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品						
合计						

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,731.87	
合计	3,731.87	

## (七) 固定资产

### 1、 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,937.76	64,901.70
固定资产清理		
合计	14,937.76	64,901.70

### 2、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额			512,907.10	83,387.00	596,294.10
(2) 本期增加金额					
—购置					
(3) 本期减少金额			274,595.80	22,980.00	297,575.80
—处置或报废			274,595.80	22,980.00	297,575.80
(4) 期末余额			238,311.30	60,407.00	298,718.30
2. 累计折旧					
(1) 期初余额			474,005.75	57,386.65	531,392.40
(2) 本期增加金额			35,085.15		35,085.15
—计提			35,085.15		35,085.15
(3) 本期减少金额			282,697.01		282,697.01
—处置或报废			282,697.01		282,697.01
(4) 期末余额			226,393.89	57,386.65	283,780.54
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值			11,917.41	3,020.35	14,937.76
(2) 年初账面价值			38,901.35	26,000.35	64,901.70

## (八) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	商标权	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额		1,934,235.91	13,884,030.49	7,700.00	15,825,966.40
(2) 本期增加金额					
—购置					



项 目	土地使用权	软件	非专利技术	商标权	合计
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额		1,934,235.91	13,884,030.49	7,700.00	15,825,966.40
<b>2. 累计摊销</b>					
(1) 期初余额		685,738.42	5,930,013.15	3,144.09	6,618,895.66
(2) 本期增加金额		209,282.92	2,408,090.55	770.00	2,618,143.47
—计提		209,282.92	2,408,090.55	770.00	2,618,143.47
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额		895,021.34	8,338,103.70	3,914.09	9,237,039.13
<b>3. 减值准备</b>					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值		1,039,214.57	5,545,926.79	3,785.91	6,588,927.27
(2) 年初账面价值		1,248,497.49	7,954,017.34	4,555.91	9,207,070.74

#### (九) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
推广费	1,883,495.12		1,883,495.12		
合 计	1,883,495.12		1,883,495.12		

#### (十) 递延所得税资产

##### 1、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	2,348,710.27	1,381,600.00
可抵扣亏损	5,778,384.74	3,007,242.17
合 计	8,127,095.01	4,388,842.17

##### 2、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年度			
2020 年度	563,365.76	2,540,498.90	
2021 年度	466,743.27	466,743.27	
2022 年度			
2023 年度	4,748,275.71		
合计	5,778,384.74	3,007,242.17	

### (十一) 应付票据及应付账款

#### 1、 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	358,512.32	418,200.00
合计	358,512.32	418,200.00

#### 2、 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付技术服务费	358,512.32	418,200.00
合计	358,512.32	418,200.00

#### (1) 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京迪辰创和科技有限责任公司	350,000.00	业务未结算
合计	350,000.00	

### (十二) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收二维码服务费	71,773.57	245,128.39
合计	71,773.57	245,128.39

#### 2、 报告期内无账龄超过一年的重要预收款项

### (十三) 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
短期薪酬	111,936.82	440,650.40	443,889.63	108,697.59

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定提存计划	2,986.80	38,539.07	38,022.26	3,503.61
辞退福利		31,358.35		31,358.35
合 计	114,923.62	510,547.82	481,911.89	143,559.55

## 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
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	109,378.21	370,483.41	373,410.27	106,451.35
(2) 职工福利费		2,560.10	2,560.10	
(3) 社会保险费	2,558.61	29,254.89	29,567.26	2,246.24
其中：医疗保险费	2,312.00	26,342.40	26,621.60	2,032.80
工伤保险费	73.99	805.18	828.35	50.82
生育保险费	172.62	2107.31	2117.31	162.62
(4) 住房公积金		38,352.00	38,352.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他				
合 计	111,936.82	440,650.40	443,889.63	108,697.59

## 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
基本养老保险	2,862.32	36,981.79	36,482.06	3,362.05
失业保险费	124.48	1,557.28	1,540.20	141.56
企业年金缴费				
合 计	2,986.80	38,539.07	38,022.26	3,503.61

## (十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	605.99	136,172.31
企业所得税		28,184.17
个人所得税	936.42	4,656.11
城市维护建设税	42.42	9,543.25
教育费附加	18.18	4,089.96
地方教育附加	12.12	2,726.63

税费项目	期末余额	期初余额
印花税	153.10	3,409.30
合 计	1,768.23	188,781.73

#### (十五) 其他应付款

##### 1、总表情况

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	361,598.88	316,903.96
合 计	361,598.88	316,903.96

##### 2、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	305,100.00	315,100.00
代收代付款	56,498.88	1,803.96
合 计	361,598.88	316,903.96

#### (十六) 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	9,259,266.00						9,259,266.00

#### (十七) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,668,377.40			5,668,377.40
其他资本公积				
合 计	5,668,377.40			5,668,377.40

#### (十八) 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	25,470.98			25,470.98
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	25,470.98			25,470.98

### (十九) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-270,168.62	988,472.19
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-270,168.62	988,472.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,506,032.44	-1,254,432.25
减：提取法定盈余公积		4,208.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-6,776,201.06	-270,168.62

### (二十) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	832,702.86	240,784.53	5,169,248.00	127,740.41
其他业务				
合 计	832,702.86	240,784.53	5,169,248.00	127,740.41

#### 1、按类别列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
防伪溯源技术开发	402,326.27	168,085.31	4,480,695.94	39,073.75
条形码二维码服务	326,816.74	28,365.88	388,880.84	32,058.64
咨询服务	103,559.85	44,333.34	299,671.22	56,608.02
合 计	832,702.86	240,784.53	5,169,248.00	127,740.41

### (二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,503.17	5,442.82
教育费附加	644.23	2,332.65
地方教育附加	429.46	1,555.09
印花税	37,971.44	3,434.30
残疾人就业保障金	5,952.40	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	46,500.70	12,764.86

#### (二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
宣传推广费	2,248,495.12	1,885,125.16
职工薪酬	12,940.00	224,403.41
交通差旅费		12,280.10
交通费	1,060.00	
售后服务费	5,750.95	
办公费	210.00	1,543.40
其他		754.72
合 计	2,268,456.07	2,124,106.79

#### (二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	369,241.95	832,519.01
摊销费	2,618,143.47	2,951,571.88
中介费	768,321.77	489,514.65
招待费	22,601.00	54,653.40
差旅费	3,861.00	20,868.54
办公费	7,823.64	24,192.56
通讯费	2,315.40	
折旧费	35,085.15	42,693.82
其他		64,245.86
合 计	3,827,393.38	4,480,259.72

#### (二十四) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	431.89	1,939.77
汇兑损益		
手续费	2,227.62	2,882.14
合 计	1,795.73	942.37

#### (二十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	967,110.27	270,621.98
合 计	967,110.27	270,621.98

## (二十六) 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
政府补助		603,000.00	
其他利得		2,397.91	
合 计		605,397.91	

### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补助资金		603,000.00	与收益相关
合 计		603,000.00	

## (二十七) 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
非流动资产报废损失	14,878.79		14,878.79
对外捐赠		2,000.00	
其他损失		300.00	
合 计	14,878.79	2,300.00	14,878.79

## (二十八) 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		28,184.17
递延所得税费用		
调整以前期间所得税	-28,184.17	-17,842.14
合 计	-28,184.17	10,342.03

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-6,534,216.61
按适用税率计算的所得税费用	-1,633,554.15
子公司适用不同税率的影响	141,371.16
调整以前期间所得税的影响	-28,184.17

项 目	本期发生额
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	506.41
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	1,491,676.58
所得税费用	-28,184.17

## (二十九) 合并现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	431.89	1,939.77
营业外收入		605,397.91
往来款项	158,000.00	138,505.09
合 计	158,431.89	745,842.77

### 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
付现费用	1,035,089.38	700,843.80
往来款项	244,000.00	3,851,336.05
合 计	1,279,089.38	4,552,179.85

## (三十) 合并现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,506,032.44	-1,254,432.25
加：资产减值准备	967,110.27	270,621.98
固定资产等折旧	35,085.15	52,326.39
无形资产摊销	2,618,143.47	2,951,571.88
长期待摊费用摊销	1,883,495.12	1,884,095.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	14,878.79	
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）		



补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	15,987.11	11,802.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	471,774.05	-4,714,190.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-342,993.28	159,690.37
其他	-3,731.87	
其中：经营性流动资产的减少（增加以“-”号填列）	-3,731.87	
经营活动产生的现金流量净额	-846,283.63	-638,514.14
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	108,132.57	954,416.20
减：现金的期初余额	954,416.20	2,131,391.90
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	-846,283.63	-1,176,975.70

## 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	108,132.57	954,416.20
其中：库存现金	598.25	8,399.95
可随时用于支付的银行存款	107,534.32	946,016.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	108,132.57	954,416.20
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京灵动快拍信息技术有限公司	北京	北京	服务	100.00		购买
北京祥云时代管理咨询有限公司	北京	北京	服务	100.00		设立

## 七、 与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

### (二) 市场风险

#### (1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的短期借款属于固定利率的银行借款。

## (2) 汇率风险

本公司所有交易均以人民币结算，无外币结算情况，本公司管理层认为，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

## (三) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	108,132.57	108,132.57	108,132.57			
应收票据及应收账款	2,256,705.15	4,563,005.42	26,005.42	2,380,000.00	2,157,000.00	
其他应收款	14,000.00	56,410.00	4,410.00	20,000.00	10,000.00	22,000.00
金融资产小计	2,378,837.72	4,727,547.99	138,547.99	2,400,000.00	2,167,000.00	22,000.00
应付票据及应付账款	358,512.32	358,512.32	8512.32		350,000.00	
金融负债小计	358,512.32	358,512.32	8,512.32		350,000.00	

(续)

项 目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	954,416.20	954,416.20	954,416.20			
应收票据及应收账款	3,638,400.00	4,987,000.00	2,830,000.00		2,157,000.00	
其他应收款	37,000.00	70,000.00	20,000.00	20,000.00	8,000.00	22,000.00
金融资产小计	4,629,816.20	6,011,416.20	3,804,416.20	20,000.00	2,165,000.00	22,000.00
应付票据及应付账款	418,200.00	418,200.00		418,200.00		
金融负债小计	418,200.00	418,200.00		418,200.00		

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司股东王鹏飞为公司第一大股东，同时兼任本公司董事长。

## (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注六、（一）在其他主体中的权益。

## (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京中富投资集团有限公司	股东
郑冰天	股东
厦门平坦投资有限公司	股东
北京宝亿投资中心（有限合伙）	股东
李路	股东
黄高凌	股东
佛山达晨创银创业投资中心（有限合伙）	股东
于大洋	股东
厦门市振威安全技术发展有限公司	股东
张志平	股东
余波	股东
郭银芳	股东
郑旭	股东
厦门弘信创业工场投资集团股份有限公司	股东
谢玉英	股东
杭州助创天使创业投资合伙企业（普通合伙）	股东
肖冰	股东
浙江万裕投资管理有限公司	股东
黄海量	股东
赵鹏	股东
赵蕊	股东
丁培京	股东
王慧斌	股东
逸生尊品（上海）电子有限公司	股东关联
北京兆信德记信息标签印刷有限公司	股东关联

## (四) 关联交易情况

### 1、 关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	400,000.00	1,152,000.00

## 九、 承诺及或有事项

截至2018年12月31日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

#### 1、 总表情况

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	2,256,705.15	3,638,400.00
合 计	2,256,705.15	3,638,400.00

#### 2、 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,506,005.42	66.60	249,300.27	9.95	2,256,705.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,257,000.00	33.40	1,257,000.00	100.00	
合 计	3,763,005.42	100.00	1,506,300.27	40.03	2,256,705.15

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,187,000.00	100.00	548,600.00	13.10	3,638,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,187,000.00	100.00	548,600.00	13.10	3,638,400.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	26,005.42	1,300.27	5.00%
1至2年	2,480,000.00	248,000.00	10.00%
合计	2,506,005.42	249,300.27	

#### (2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 957,700.27 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,763,005.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,506,300.27 元。

## (二) 其他应收款

### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,609,904.00	2,610,904.00
合计	2,609,904.00	2,610,904.00

### 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,595,904.00	98.69			2,595,904.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.76	6,000.00	30.00	14,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,410.00	0.55	14,410.00	100.00	
合计	2,630,314.00	100.00	20,410.00	0.78	2,609,904.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,573,904.00	98.17			2,573,904.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	1.53	3,000.00	7.50	37,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,000.00	0.31	8,000.00	100.00	
合计	2,621,904.00	100.00	11,000.00	0.42	2,610,904.00

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
合计	20,000.00	6,000.00	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京灵动快拍信息技术有限公司	2,595,904.00			合并范围内关联方不计提坏账
合计	2,595,904.00			

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
刘国华	8,000.00	8,000.00	100.00	预计无法收回
江苏京东信息技术有限公司	6,410.00	6,410.00	100.00	预计无法收回
合计	14,410.00	14,410.00		

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 9,410.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	2,610,314.00	2,581,904.00
押金	20,000.00	40,000.00
合计	2,630,314.00	2,621,904.00

(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	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京灵动快拍信息技术有限公司	往来款	2,595,904.00	1-3 年	98.69	
北京当当科文电子商务有限公司	押金	20,000.00	2-3 年	0.76	6,000.00
刘国华	往来款	8,000.00	3-4 年	0.30	8,000.00
江苏京东信息技术有限公司	往来款	6,410.00	1 年以内	0.25	6,410.00



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
合计		2,630,314.00		100.00	20,410.00

### (三) 长期股权投资

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
对子公司投资	2,739,999.60	2,499,999.60	240,000.00	2,659,999.60	2,499,999.60	160,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	2,739,999.60	2,499,999.60	240,000.00	2,659,999.60	2,499,999.60	160,000.00

#### 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京灵动快拍信息技术 有限公司	2,499,999.60			2,499,999.60		2,499,999.60
北京祥云时代管理咨 询有限公司	160,000.00	80,000.00		240,000.00		
合计	2,659,999.60	80,000.00		2,739,999.60		2,499,999.60

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	402,326.27	68,085.31	4,480,695.94	39,073.75
其他业务				
合计	402,326.27	68,085.31	4,480,695.94	39,073.75

#### 1、主营业务按类别列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
防伪溯源技术开发服务	402,326.27	68,085.31	4,480,695.94	39,073.75
合计	402,326.27	68,085.31	4,480,695.94	39,073.75

### (五) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,563,558.05	42,085.55
加：资产减值准备	967,110.27	270,621.98
固定资产等折旧	21,943.12	38,009.27
无形资产摊销	1,729,927.12	2,063,355.52
长期待摊费用摊销	1,883,495.12	1,884,095.12
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,802.95	
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）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	15,987.11	11,802.57
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	405,440.71	-4,677,956.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-125,052.36	-208,117.31
其他	-3,731.87	
其中：经营性流动资产的减少（增加以“－”号填列）	-3,731.87	
经营活动产生的现金流量净额	-664,635.88	-576,104.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	101,066.49	845,702.37
减：现金的期初余额	845,702.37	2,070,268.09
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	-744,635.88	-1,224,565.72

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	101,066.49	845,702.37
其中：库存现金	8.32	290.02
可随时用于支付的银行存款	101,058.17	845,412.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	101,066.49	845,702.37
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

### 十三、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	-14,878.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易		

项 目	金 额	说 明
性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合 计	-14,878.79	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益 率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-56.92	-0.70	-0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-56.79	-0.70	-0.70

法定代表人：王鹏飞

主管会计工作的负责人：饶静

会计机构负责人：饶静

北京诚品快拍物联网科技股份有限公司

(加盖公章)

2019年4月25日

---

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司财务部