



ST 胜龙

NEEQ:430016

北京胜龙科技股份有限公司

ShengLong Science& Technology Co.,Ltd



年度报告

— 2018 —

目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、胜龙科技	指	北京胜龙科技股份有限公司
股东大会	指	北京胜龙科技股份有限公司股东大会
控股股东、泽泓投资	指	北京泽泓投资管理中心（有限合伙）
董事会	指	北京胜龙科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京胜龙科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员的统称
主办券商、东海证券	指	东海证券股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人施智华、主管会计工作负责人马莉及会计机构负责人（会计主管人员）马莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
市场波动风险	公司主要服务于企业基于物联网底层应用业务的相关技术，对行业整体发展有深入的了解和精准的把握。考虑到行业发展趋势的不确定性、市场需求的不确定性、新技术革新的不确定性等因素，在未来行业发展过程中，可能会出现规模更大、技术更先进、产品更符合市场需求的国内外竞争对手，从而使行业内市场竞争更为激烈，对公司扩大市场份额产生不利的影响。
技术进步风险	互联网、信息化社会技术更新迭代较快，物联网底层应用业务相关技术的理念不断的变化，创新速度不断加快。因此公司产品及服务技术受到信息技术进步、专业技术进步等多种因素影响。如果公司不能针对各行业的技術变化调整产品或服务，将会对公司经营造成不利影响。
行业政策风险	物联网应用是国家重点扶持的产业之一，对一些大型国有企业以及特殊行业国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营带来不利影响。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。
核心技术人员流失风险	公司是一家以技术和创新为核心的高新技术企业，业务发展各

	<p>环节都需要核心的技术人员和出色的营销人员去决策、执行和服务，故拥有一支稳定的、高素质的人才队伍对公司的持续发展至关重要。目前公司面临激烈的市场竞争和人才竞争，已经出现了人才流失现象，如果在未来业务发展过程中，出现公司核心人员进一步流失，将会对公司持续经营发展产生重大影响。</p>
持续经营重大不确定性的风险	<p>公司连续多年亏损，截至 2018 年 12 月 31 日累计发生净亏损 49,072,342.01 元，净资产为-4,343,362.02 元，且未能偿还到期债务，公司持续经营能力存在重大不确定性。</p>
控股股东、实际控制人股票大比例质押风险	<p>公司控股股东北京泽泓投资管理中心（有限合伙）质押其持有的公司 6,000,000 股（占公司总股本的 18.75%），公司实际控制人施智华质押其持有的公司 1,582,163 股（占公司总股本的 4.94%），为公司向重庆苏宁小额贷款有限公司（以下简称“小贷公司”）申请贷款提供反担保，质押权人为中华联合财产保险股份有限公司北京分公司（以下简称“中华联合财险”）。若该部分质押股份被行权，可能导致公司控股股东、实际控制人变更。</p>
计提大额减值准备风险	<p>报告期内公司已按照会计制度的有关规定计提了应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备、存货跌价准备，共计：1,250,110.49 元，影响当期利润金额 1,250,110.49 元。若公司未来不能及时收回应收账款，发展新业务或通过其他方式增加现金，则有可能对公司持续经营能力产生不利影响</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京胜龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShengLong Science & Technology Co.,Ltd
证券简称	ST 胜龙
证券代码	430016
法定代表人	施智华
办公地址	北京市海淀区西三环北路 50 号 6 号楼三层 308

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	万兴
职务	董事会秘书
电话	010-68716772
传真	010-88579397
电子邮箱	wx@shenglong.com.cn
公司网址	www.shenglong.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区西三环北路 50 号 6 号楼三层 308 室 100048
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 3 月 25 日
挂牌时间	2007 年 7 月 26 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 6510 软件开发
主要产品与服务项目	视觉识别以及语音识别产品的研发及销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	32,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京泽泓投资管理中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	施智华

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	91110108633793143L	否
注册地址	北京市海淀区西三环北路 50 号 6 号楼三层 308	是
注册资本（元）	32,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	于洋、肖中友
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,736,585.82	5,513,006.04	-68.5%
毛利率%	-235.98%	29.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,561,033.7	-8,415,183.37	-81.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,324,051.50	-8,410,985.39	-36.13%
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）	0%	0%	-
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）	0%	0%	-
基本每股收益	-0.05	-0.26	-80.77%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	5,424,078.53	11,425,225.87	-52.53%
负债总计	9,767,440.55	14,207,554.19	-31.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	-4,343,362.02	-2,782,328.32	56.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.14	-0.09	55.56%
资产负债率%（母公司）	180.08%	124.35%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	50.43%	75.88%	-
利息保障倍数	-17.66	-22.72	-

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	-101,419.93	-462,593.45	-78.08%
应收账款周转率	0.34	1.04	-
存货周转率	1.20	0.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-52.53%	-39.13%	-
营业收入增长率%	-68.5%	-53.27%	-
净利润增长率%	-81.45%	19.21%	-

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	32,000,000	32,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置收益	2,000,000.00
其他营业外收入与支出	3,763,017.80
非经常性损益合计	5,763,017.80
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,763,017.80

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	2,383,115.74	0		
应收票据及应收账款	0	2,383,115.74		
应付账款	4,777,752.28	0		

应付票据及应付账款	0	4,777,752.28		
-----------	---	--------------	--	--

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于自动识别技术行业的软件开发、集成以及相关设备的供应商，拥有十余年的软件开发经验，拥有一支技术精湛的专业开发技术团队，在公司十几年的研发过程中，取得软件著作权 20 余项，目前公司主要面向快消品生产及销售大中型企业，通过对客户直接销售的模式开拓业务，收入来源是产品销售费用，技术服务费用等。此外，公司拥有一支专业的技术研发、营销推广、项目管理队伍。公司核心成员具备快消品行业工作经验、互联网产品开发经验，对行业的产业特性、经营特点、管理模式、业务流程等有深入、全面的理解和把握。利用上述关键资源要素，公司主要面向食品饮料行业的客户，为其提供基于自动识别技术的仓储及物流管理、流水线视觉检测等高科技产品营销服务。公司采用直销模式销售产品或服务。在直销模式下，公司一般通过招标或商务谈判方式入围，入围后与客户签订合同。公司采取一整套的研发、采购、销售、服务、盈利的业务模式，经营模式清晰，业务结构完整。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦未发生重大变化。

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

本公司是处于自动识别技术行业的软件开发、集成以及相关产品提供商，公司主要面向快消品生产及销售大中型企业。公司通过对客户直接销售的模式开拓业务，收入来源是产品销售收入、商品销售收入等。2018 年度仍然有较大亏损。

(二) 行业情况

在线视觉检测设备在国外已有较成熟的产品，并与其它生产设备一道应用于饮品生产，而我国的在线视觉检测设备却迟迟没有与生产设备一并应用，究其原因主要有以下几点：1、在饮品行业发展初期，生产线速度较缓慢，国内的人工检测成本较为低廉，虽然在检测精确度方面有所欠缺，但在饮品质量要求较为低端的时期，饮品生厂商大都倾向于使用人工检测手段。2、国外在线视觉检测设备价格昂贵，适应能力差，不能满足国内生产商的个性化需求，且在设备的供货周期、售后服务等方面均满足不了国内客户的需求，同时售后服务成本极高，国内生产商承受不了。3、国产在线视觉检测设备的检测精确率不高，目前国内同类设备的误检率一直在千分之五左右，而这只能是相对于人工检测大幅度提高了检

测率，降低了人工的劳动强度，却无法达到真正意义上的全自动无干预，从而减少生产线上的人工数量，在线视觉检测设备没有给饮品生产商带来直接的经济效益，无法让饮品生产商产生主动购买的强烈欲望。近几年快消品行业增长乏力，景气度不高，严重影响了饮品生产商采购设备的数量和更新频率。

(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	127,522.04	2.35%	228,941.97	2.00%	-44.30%
应收票据与应收账款	2,934,239.7	54.10%	2,383,115.74	20.86%	23.13%
存货	1,044,056.7	19.25%	7,225,662.61	63.24%	-85.55%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资		0		0%	0%
固定资产	168,566.67	3.11%	232,744.51	2.04%	-27.57%
在建工程			0	0	0%
短期借款				0%	0%
长期借款				0	0%
资产总计	5,424,078.53		11,425,225.87		-52.53%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金较上年末减少 44.30%。报告期内，公司销售收入减少，费用支出持续，同时为了满足对客户的供货需求，公司发生了采购成本支出，而因为验收周期较长，货款未能及时收回，所以导致期末货币资金较上年末有大幅下降。

(2) 存货较上年末减少 85.55%。报告期内，公司将积压的存货（库存商品）进行了低价销售处理，本次低价销售处理的存货在 2018 年 6 月末都已按照相关计提减值比例进行了计提。公司本次部分存货低价销售处理事项符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，能真实反映公司的财务状况和资产状况；相关销售价格系通过多家非关联公司报价协商后确定，相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，有利于公司存货良性循环及现金回收。详见公司于 2019 年 1 月 3 日披露的《关于部分存货低价销售处理的公告》（编号：2019-003）。

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	1,736,585.82	-	5,513,006.04	-	-68.50%
营业成本	5,834,652.93	335.98%	3,878,978.53	70.36%	50.42%
毛利率%	-235.98%	-	29.64%	-	-

管理费用	1,732,648.11	99.77%	3,592,398.72	65.16%	-51.77%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
销售费用	160,866.43	9.26%	1,383,579.47	25.10%	-88.37%
财务费用	90,856.57	5.23%	357,327.78	6.48%	-74.57%
资产减值损失	1,289,724.27	74.27%	4,670,964.46	84.73%	-72.39%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	2,000,000.00	115.17%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-5,372,162.49	-309.35%	-8,410,985.40	-152.57%	-36.13%
营业外收入	3,783,803.20	217.89%	0	0	-
营业外支出	20,785.40	1.2%	4,197.98	0.08%	395.13%
净利润	-1,561,033.70	-89.89%	-8,415,183.37	-152.64%	-81.45%

项目重大变动原因:

(1) 营业收入较上年减少 68.50%，主要原因是制造业生产低靡，全行业需求萎缩，造成客户减少、单价降低、回款延长。

(2) 营业成本较上年增长 50.42%，主要原因是在报告期内，公司将积压的存货（库存商品）进行了低价销售处理，而库存的原值比处理时高，所以报表里看到成本上升。本次低价销售处理的存货在 2018 年 6 月都已按照相关计提减值比例进行了计提。公司本次部分存货低价销售处理事项符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，能真实反映公司的财务状况和资产状况；相关销售价格系通过多家非关联公司报价协商后确定，相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，有利于公司存货良性循环及现金回收。详见公司于 2019 年 1 月 3 日披露的《关于部分存货低价销售处理的公告》（编号：2019-003）。

(3) 销售费用较上年下降了 88.37%，主要原因是公司报告期内减少了销售团队的人员，降低了工资费用，同时通过控制支出，减少了销售中不必要发生的费用，从而减少了销售费用的支出。

(4) 资产处置收益本期增加，是无形资产软件著作权转让的价格是 200 万元，报告期内还未收到现金。

(5) 营业外收入本期增加，是由于应付账款 320 多万元转入营业外收入，此笔应付账款是由于公司与对方多次联系，均未联系上，发询证函也未收到回复，且已超过三年的诉讼时效。另有部分主要股东高管的应付薪酬自愿放弃而转入营业外收入。

(6) 毛利率本期较上期大幅下降，主要是因为前述的营业收入减少和营业成本上升导致的。

(7) 管理费用较上年下降了 51.77%，主要是因为房租支出减少、薪酬支出减少、审计费用减少等。

(8) 资产减值损失比上年的变动比例为-72.39%，主要因为上年无形资产计提 360 多万元，而今年仅计提了存货的跌价准备和坏账准备。

(9) 净利润比上年的变动比例为-81.45%，主要是因为今年将 320 多万元已超过三年诉讼时效的应付账款转入营业外收入所致。

(10) 营业利润比上年的变动比例为-36.13%，主要原因是这样的：今年的收入 170 万，资产处置收益 200 万，去年收入 550 万，今年的总费用为 910 万，去年的总费用接近 1400 万，综合起来，今年的营业利润比去年亏损要减少 300 万

(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	1,736,585.82	4,547,136.82	-61.81%
其他业务收入	0	965,869.22	-100%
主营业务成本	5,834,652.93	3,609,558.83	61.64%
其他业务成本	0	269,419.70	-100%

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%
商品销售收入	1,008,149.61	58.05%	3,778,028.58	68.53%
技术服务收入			769,108.24	13.95%
其他业务收入/房租			965,869.22	17.52%
产品销售收入	728,436.21	41.95%		

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- (1) 报告期内，新增了产品销售收入，是因为销售了元器件、检测机五金配件等。
- (2) 报告期内，没有为客户提供技术服务，没有出租房屋。
- (3) 商品销售收入是指存货里的主机、办卡等；产品销售收入是指的进货的元器件、五金件等。

(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	泉怡饮料（福建）有限公司	689,655.17	39.71%	否
2	北京网视云通科技有限公司	649,318.97	37.39%	否
3	河北中晟易通科技有限公司	222,413.79	12.81%	否
4	北京南达智慧科技有限公司	83,275.86	4.80%	否
5	北京富基融通科技有限公司	53,140.98	3.06%	否
合计		1,697,804.77	97.77%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳市和旺五金制品有限公司	273,298.00	28.61%	否
2	深圳市集大自动化有限公司	181,034.00	18.95%	否
3	深圳九立供应链股份有限公司	206,596.00	21.63%	否
4	华展鑫荣国际招标代理（北京）有限公司	206,511.00	21.62%	否

5	浙江华睿科技有限公司	41,837.00	4.38%	
合计		909,276.00	95.19%	-

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	-101,419.93	-462,593.45	-78.08%
投资活动产生的现金流量净额	0	0	-
筹资活动产生的现金流量净额	0	-182,697.00	-

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因是本年度销售收入下降，回款缓慢所致，同时购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金等现金流出下降较多。

(2) 本期没有产生投资活动现金流。

(3) 本期没有产生筹资活动现金流。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

审计意见类型：带持续经营重大不确定性段落的无保留意见

(一) 应付职工薪酬 247.91 万元系公司股东与高管的工薪与奖励，他们理解公司当前所处的困境，因此不会与公司发生劳动纠纷。

(二) 公司消除持续经营能力产生重大不确定性的措施：

1、计划在未来 12 个月内引入新股东或战略合作伙伴，对公司进行增资或引入新的业务。

2、公司在 2019 年 3 月投资河北佩罗信息技术有限公司 100 万元，占股比例 9.09%，同时合作开发新技术与服务，探索新的业务方向。

3、加强企业文化建设，提高企业员工团队凝聚力，加深员工对企业经营理念的理解、激发员工工作热情与服务意识。

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更

(1) 会计政策变更定义：因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

(2) 变更的内容及原因：《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) 及相关解读。

(3) 本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

(4) 本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

财务报表列报

本公司根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收票据]			
[应收账款]	2,383,115.74	-2,383,115.74	
[应收票据及应收账款]		2,383,115.74	2,383,115.74
[应收利息]			
[应收股利]			
[其他应收款]			
[应付票据]			
[应付账款]	4,777,752.28	-4,777,752.28	
[应付票据及应付账款]		4,777,752.28	4,777,752.28
[应付利息]			
[应付股利]			
[其他应付款]			
合计	7,160,868.02		7,160,868.02

2. 2017 年度受影响的利润表项目：

利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	3,592,398.72		3,592,398.72
[研发费用]			
合计	3,592,398.72		3,592,398.72

2. 会计估计变更

本报告期未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司承担的社会责任：

- 1、响应国家产业政策，积极开展科技创新，将传统的营销与互联网有机结合。
- 2、公司在经营管理过程中遵纪守法，依法纳税。

3、贯彻落实国家环境保护政策，践行绿色发展理念。

三、 持续经营评价

公司连续多年亏损,截至 2018 年 12 月 31 日股东权益为-434.34 万元,2018 年末累计亏损为-4,907.23 万元。这些事项表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司消除重大疑虑的措施:

- 1、计划在未来 12 个月内引入新股东或战略合作伙伴, 对公司进行增资或引入新的业务。
- 2、公司在 2019 年 2 月投资河北佩罗信息技术有限公司 100 万元, 占股比例 9.09%, 同时合作开发新技术与服务, 探索新的业务方向。
- 3、加强企业文化建设, 提高企业员工团队凝聚力, 加深员工对企业经营理念的理解、激发员工工作热情与服务意识。

尽管如此, 公司的持续经营能力仍存在重大不确定性及继续亏损的风险。

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、市场波动风险: 公司主要服务于企业基于物联网底层应用业务的相关技术, 对行业整体发展有深入的了解和精准的把握。考虑到行业发展趋势的不确定性、市场需求的不确定性、新技术革新的不确定性等因素, 在未来行业发展过程中, 可能会出现规模更大、技术更先进、产品更符合市场需求的国内、外竞争对手, 从而使行业内市场竞争更为激烈, 对公司扩大市场份额产生不利的影响。

应对措施: ①经营理念的变化: 随着行业竞争的加剧, 公司为了适应市场环境的变化, 对内通过经营策略的变革, 打破惯性与现有格局, 在管理中实行责权利对等的事业部利润核算机制, 形成风险共担、利益共享的经营理念; ②通过技术创新及服务, 深度挖掘客户潜力, 不断巩固市场份额, 同时, 加大对“生物识别技术”新领域的开拓, 以满足公司不断发展的需要。

2、行业政策风险: 物联网应用是国家重点扶持的产业之一, 对一些大型国有企业以及特殊行业, 国家对行业的监管程度也比较高, 包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化, 将可能对整个行业竞争态势带来新的变化, 从而可能对本公司生产经营带来不利影响。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高, 公司经营成本, 影响公司的盈利水平, 引起公司的业绩波动。

应对措施: 我们将随时关注国家相关行业监管政策, 以审慎的态度进行新产品的开发, 对不同行业客户的需求做好挖掘和拓展工作, 同时把握好投入与产出的关系, 以平衡成本与收益的关系。

3、技术进步风险: 互联网、信息化社会技术更新迭代较快, 物联网底层应用业务相关技术的理念不断的变化, 创新速度不断加快。因此公司产品及服务技术受到信息技术进步、专业技术进步等多种因素影响。如果公司不能针对各行业的技術变化调整产品或服务, 将会对公司经营造成不利影响。

应对策略: 公司紧密跟踪行业技术发展趋势, 在组织机构建设上, 专门设立市场信息分析部门, 做市场信息、技术信息的搜集和分析工作, 加强信息的处理能力, 并建立以市场需求导向的服务与研发思路, 加大研发投入, 不断推陈出新, 力求做到技术和产品的领先。

4、核心技术人员流失风险: 公司是一家以技术和创新为核心的高新技术企业, 业务发展各环节都需要核心的技术人员和出色的营销人员去决策、执行和服务, 故拥有一支稳定的、高素质的人才队伍对

公司的持续发展至关重要。目前公司面临激烈的市场竞争和人才竞争，已经出现了人才流失现象，如果在未来业务发展过程中，出现公司核心人员进一步流失，将会对公司持续经营发展产生重大影响。

应对措施：针对上述风险，公司将持续开展对公司员工的业务能力以及专业能力的培训提升员工素质、研发实力的提升，与此同时，公司加强企业文化建设，提高企业员工团队凝聚力，加深员工对企业经营理念的理解、激发员工工作热情与服务意识。

5. 持续经营重大不确定性风险：由于市场经营环境恶化，竞争激烈，客户采购减少，回款缓慢造成公司亏损严重，公司已连续多年亏损，报告期内累计发生亏损 4,907.23 万元。截至报告期末，股东权益为-434.34 万元，净资产为负数，公司持续经营能力存在重大不确定性。

应对措施：公司拟采取以下措施：（1）计划在未来 12 个月内引入新股东或战略合作伙伴，对公司进行增资或引入新的业务。（2）公司在 2019 年 3 月投资河北佩罗信息技术有限公司 100 万元，占股比例 9.09%，同时合作开发新技术与服务，探索新的业务方向。（3）加强企业文化建设，提高企业员工团队凝聚力，加深员工对企业经营理念的理解、激发员工工作热情与服务意识。尽管如此，公司的持续经营能力仍存在重大不确定性及继续亏损的风险。

6. 控股股东、实际控制人股票大比例质押风险：由于报告期内存在一起已结案的诉讼（详见公司 2018 年 6 月 28 日披露的《关于公司及控股股东、实际控制人涉及诉讼的公告》，公告编号：2018-013），原告中华联合财产保险股份有限公司北京分公司如果向法院申请执行拍卖，可能会引起被告胜龙科技公司的控股股东、实际控制人发生变化。

应对措施：被告胜龙科技公司将积极地与原告协商解决方案。

7. 计提大额减值准备风险 报告期内公司已按照会计制度的有关规定计提了应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备、存货跌价准备，共计：1,250,110.49 元，影响当期利润金额 1,250,110.49 元。若公司未来不能及时收回应收账款，发展新业务或通过其他方式增加现金，则有可能对公司持续经营能力产生不利影响。

应对措施：计划引入新的投资人或战略合作伙伴，对公司进行增资或引入新的经营性资产。在原有主营方向挖掘新的业务增长点，同时探索新的业务方向。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在失信情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		3,845,712.35	3,845,712.35	-88.54%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
联合出版(集团)有限公司	北京胜龙科技股份有限公司	技术委托开发合同纠纷	364,589.50	-8.39%	否	2018年8月15日
总计	-	-	364,589.50	-8.39%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

尚未开庭，尚未造成影响。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
中华联合财产保险股份有限公司北京分公司	1 北京胜龙科技股份有限公司 2 施智华 3 北京泽泓投资管理中心（有限合伙）	保证保险合同纠纷	403,743.35	1、被告 1 向原告支付涉及金额； 2、若被告 1 未履行上述判决内容，原告有权就拍卖、变卖被告 2 和被告 3 提供质押的北京胜龙科技股份有限公司股权在上述判决范围内优先受偿； 3、驳回原告其他诉讼请求。	2018 年 6 月 28 日
中华联合财产保险股份有限公司北京分公司	1 北京胜龙科技股份有限公司 2 施智华 3 北京泽泓投资管理中心（有限合伙）	保证保险合同纠纷	3,077,379.50	1、被告 1 向原告支付涉及金额； 2、若被告 1 未履行上述判决内容，原告有权就拍卖、变卖被告 2 和被告 3 提供质押的北京胜龙科技股份有限公司股权在上判决范围内优先受偿； 3、驳回原告其他诉讼请求。	2018 年 6 月 28 日
总计	-	-	3,481,122.85	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

(一)本次诉讼、仲裁对公司经营方面产生的影响：

报告期内，本次诉讼未对公司经营产生重大不利影响。因未履行判决，导致公司及法定代表人被纳入失信被执行人名单，但具体情形并非如法院公告的“有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务”，而是“无履行能力而无法履行生效法律文书确定的义务”。详见公司于 2018 年 12 月 7 日披露的《北京胜龙科技股份有限公司关于公司被纳入失信被执行人名单的公告》（编号：2018-057）。公司正在积极努力与法院和原告协商解决；争取消除失信被执行人情形，减少由此造成的不利影响，努力维护公司股东合法权益，公司提请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

(二)本次诉讼、仲裁对公司财务方面产生的影响：

报告期内，向原告中华联合财产保险股份有限公司北京分公司支付理赔款的判决因公司没有现金，

因此尚未履行。报告期内，经查询中国执行信息公开网（<http://shixin.court.gov.cn/>），公司获悉原告方已申请执行拍卖、变卖被告施智华、北京泽泓投资管理中心（有限合伙）提供质押的北京胜龙科技股份有限公司股权的判决，但被告尚未收到执行通知。如果原告方一旦要求执行上述判决且法院向被告发出执行通知，将有可能引起公司控股股东和实际控制人发生变化。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
北京泽泓投资管理中心（有限合伙）	担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2016年10月18日	2016-046
施智华	担保	1,000,000.00	已事前及时履行	2016年10月18日	2016-045

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：

上述关联交易为公司业务快速发展及生产经营的正常所需，符合公司和全体股东的利益，是合理的、必要的，对公司的发展将起到积极的促进作用，有利于公司业务发展，不会对公司产生不利影响。

（三） 承诺事项的履行情况

1、2018年6月，公司获悉控股股东泽泓投资因通过登记的住所或者经营场所无法与泽泓投资取得联系的原因，被工商部门列入经营异常名录，公司承诺：公司将尽快与北京市工商行政管理局海淀分局进行整改措施的沟通，后续泽泓投资将按照相关主管部门的规定，办理有关手续，申请移出异常经营名录。详见《关于控股股东北京泽泓投资管理中心（有限合伙）被列入经营异常名录的公告》（公告编号：2018-010）。

履行情况：在报告期内，北京泽泓投资管理中心（有限合伙）未能找到合规的注册地址，因此在报告期内暂时未被移出经营异常名录。

2、2018年10月，公司在“全国法院被执行人信息查询 <http://zhixing.court.gov.cn/search>”查到施智华先生被纳入失信被执行人名单。施智华先生被纳入失信被执行人名单和限制消费人员名单，对公司发展可能会带来不利影响；但截至本年报发布之日，还未产生不利影响。公司董事会将督促其本人尽快履行相关义务。详见公司于2018年10月25日披露的《北京胜龙科技股份有限公司关于实际控制人、法定代表人、董事长兼总经理被纳入失信被执行人名单和限制消费人员名单的公告》（公告编号：2018-051）。

履行情况：在报告期内，公司董事会已经督促其本人尽快履行相关义务，其本人正在积极与原告及法院沟通相关事宜。

3、2018年12月，公司在“全国法院被执行人信息查询 <http://zhixing.court.gov.cn/search>”查到本公司被纳入失信被执行人名单。截至本年报发布之日，公司未收到任何法院通知或原告通知或第三方通知。公司因未履行判决，导致公司及法定代表人被纳入失信被执行人名单，但具体情形并非如法院公告的“有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务”，而是“无履行能力而无法履行生效法律文书确定的义务”。详见公司于2018年12月7日披露的《北京胜龙科技股份有限公司关于公司被纳入失信被执行人名单的公告》（编号：2018-057）。

履行情况：公司正在积极努力与法院和原告协商解决；争取消除失信被执行人情形，减少由此造成的不利影响，努力维护公司股东合法权益，公司提请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

(四) 调查处罚事项

公司于 2018 年 5 月 11 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）出具的《关于对未按期披露 2017 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2018]716 号），是因为公司未 2017 年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，构成信息披露违规。股转公司做出如下决定：

- 1、对挂牌公司采取责令改正的自律监管措施。
- 2、对挂牌公司的时任董事长施智华、董事会秘书/信息披露负责人郭维采取责令改正的自律监管措施。

公司已于 2018 年 6 月 29 日编制完成并披露了 2017 年年度报告。

详见公司于 2018 年 5 月 14 日披露的《北京胜龙科技股份有限公司关于收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施决定的公告》（编号：2018-006）。

(五) 失信情况

1、2018 年 10 月，公司在“全国法院被执行人信息查询 <http://zhixing.court.gov.cn/search>”查到施智华先生被纳入失信被执行人名单。施智华先生被纳入失信被执行人名单和限制消费人员名单，对公司发展可能会带来不利影响；但截至本年报发布之日，还未产生不利影响。公司董事会将督促其本人尽快履行相关义务。详见公司于 2018 年 10 月 25 日披露的《北京胜龙科技股份有限公司关于实际控制人、法定代表人、董事长兼总经理被纳入失信被执行人名单和限制消费人员名单的公告》（公告编号：2018-051）。在报告期内，公司董事会已经督促其本人尽快履行相关义务，其本人正在积极与原告及法院沟通相关事宜。2019 年 4 月，公司查询到施智华先生新增失信被执行情况，详见公司 2019 年 4 月 30 日披露的《关于公司实际控制人、法定代表人、董事长兼总经理被纳入失信被执行人的公告》（公告编号：2019-022）。

2、2018 年 12 月，公司在“全国法院被执行人信息查询 <http://zhixing.court.gov.cn/search>”查到本公司被纳入失信被执行人名单。截至本年报发布之日，公司未收到任何法院通知或原告通知或第三方通知。公司因未履行判决，导致公司及法定代表人被纳入失信被执行人名单，但具体情形并非如法院公告的“有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务”，而是“无履行能力而无法履行生效法律文书确定的义务”。详见公司于 2018 年 12 月 7 日披露的《北京胜龙科技股份有限公司关于公司被纳入失信被执行人名单的公告》（编号：2018-057）。公司正在积极努力与法院和原告协商解决；争取消除失信被执行人情形，减少由此造成的不利影响，努力维护公司股东合法权益，公司提请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

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	21,193,305	66.23%	-588,005	20,605,300	64.39%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	588,005	1.84%	-588,005	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,806,695	33.77%	588,005	11,394,700	35.61%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,582,163	23.69%	0	7,582,163	23.69%	
	董事、监事、高管	3,224,532	15.02%	588,005	3,812,537	4.94%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		32,000,000	-	0	32,000,000	-	
普通股股东人数							300

注：有限售条件股份的期末数量含已辞职的董事陈灏康、已辞职的监事查悦昕的限售股份。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京泽泓投资管理中心(有限合伙)	6,000,000	0	6,000,000	18.75%	6,000,000	0
2	方堃	3,500,000	0	3,500,000	10.94%	0	3,500,000
3	陈灏康	3,310,027	0	3,310,027	10.34%	3,310,027	0
4	莫美明	2,271,959	0	2,271,959	7.10%	0	2,271,959
5	刘宝军	1,588,000	0	1,588,000	4.96%	0	1,588,000
合计		16,669,986	0	16,669,986	52.09%	9,310,027	7,359,959

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五大股东中，四名自然人股东，一名法人股东，共持有公司股份 16,669,986 股，占总股本比例为 52.09%。前五名的股东间不存在关联关系。

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

北京泽泓投资管理中心（有限合伙），成立于 2015 年 3 月 4 日，认缴出资额 606 万元，实缴出资额 606 万元。统一社会信用代码为 91110108318245366Y，类型为有限合伙企业，主要经营场所在北京市海淀区西三环北路 50 号院 6 号楼 1609 室，执行事务合伙人为施智华，合伙人为施智华，李桂华，崔波，张红，郭维。合伙期限为 2015 年 3 月 4 日至长期。经营范围为：项目投资、投资管理、投资咨询。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

施智华：男，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，毕业于南开大学，自动识别协会副理事长。曾任职天津南开戈德股份有限公司事业部经理，北京南开戈德自动识别技术有限公司、北京南开戈德信息技术有限公司总经理。现任北京胜龙科技股份有限公司董事长。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
施智华	董事长、总经理	男	1974年2月	本科	2017.9.18- 2020.9.17	是
胡曼	董事	男	1982年8月	本科	2017.9.18- 2020.9.17	否
高原	董事	男	1975年3月	本科	2018. 12. 19-2020. 9. 17	否
万兴	董事、董事会秘书	男	1979年2月	本科	2018. 8. 10-2020. 9. 17	是
马莉	董事、财务总监	女	1980年5月	本科	2018. 8. 10-2020. 9. 17	是
张牡丹	监事会主席、职工监事	女	1977年11月	本科	2018. 7. 18-2020. 9. 17	是
单亚光	监事	男	1962年5月	本科	2018. 8. 10-2020. 9. 17	否
周兵	监事	男	1966年4月	研究生	2018. 8. 10-2020. 9. 17	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长兼总经理施智华系控股股东北京泽泓投资管理中心（有限合伙）的合伙人。公司其他各董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在股权或亲属性质的关联关系。

(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
施智华	董事长、总经理	1,582,163	0	1,582,163	4.94%	0
胡曼	董事	0	0	0	0%	0
高原	董事	0	0	0	0%	0
万兴	董事、董事会	0	0	0	0%	0

	秘书					
马莉	董事、财务总监	0	0	0	0%	0
张牡丹	监事会主席、职工监事	0	0	0	0%	0
单亚光	监事	0	0	0	0%	0
周兵	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	1,582,163	0	1,582,163	4.94%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
陈灏康	董事	离任	无	个人原因辞职
郭维	董事、财务总监、董事会秘书	离任	无	个人原因辞职
陈雷	独立董事	离任	无	个人原因辞职
张红	监事会主席、职工监事	离任	无	个人原因辞职
龚伟	监事	离任	无	个人原因辞职
胡晓莲	监事	离任	无	个人原因辞职
康圣基	无	新任	无	报告期内任独立董事，后因个人原因辞职
高原	无	新任	董事	选举
万兴	无	新任	董事、董事会秘书	选举
马莉	无	新任	董事、财务总监	选举
张牡丹	无	新任	监事会主席、职工监事	选举
单亚光	无	新任	监事	选举
周兵	无	新任	监事	选举

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

- 1、董事高原先生简历：1975年3月出生，毕业于内蒙古师范大学，本科学历；曾任北京清尚装饰工程有限公司项目经理、北京良易设计有限公司经理。
- 2、董事、董事会秘书万兴先生简历：1979年2月出生，大学本科学历。曾任中国中铁股份有限公司六局集团信达公司人力资源部副部长；北京哈科教育科技有限公司总经理助理；北京中佳

诺石网络科技有限公司总经理助理。

- 3、董事、财务总监马莉女士简历：1980年5月出生，大学本科学历。曾任天相财富（北京）信息技术有限公司会计，北京南达智慧科技有限公司财务总监。
- 4、监事会主席、职工监事张牡丹女士简历：1977年11月12日出生，大专学历，曾任北京中洲讯通网络信息技术有限公司出纳，北京财经管理高级培训中心任会计，北京中洲汇通科技有限公司会计。北京胜龙科技股份有限公司财务会计。
- 5、监事单亚光先生简历：1962年5月出生。1980年9月至1984年8月在中国矿业大学企业管理系读书，1984年9月至1994年4月在煤炭部规划设计总院工作，1994年5月至今在北京恒兴基业科贸有限公司工作。
- 6、监事周兵先生简历：1966年4月出生，1991年毕业于西安电子科技大学，研究生学历。曾任中国电子技术应用公司彩拼事业部党支部书记、北京三优国际电子有限公司总经理助理、北京中洲证融投资顾问有限公司总经理、青岛赢隆资产管理有限公司投资总监等职。
- 7、独立董事康圣基先生简历：1980年7月出生，大学本科学历。曾任北京市方韬知识产权代理有限公司知识产权专员；现任北京市隆安律师事务所专职律师。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	2	2
销售人员	1	0
技术人员	6	6
财务人员	3	2
员工总计	12	10

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	9
专科	0	0
专科以下	--	0
员工总计	12	10

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、薪酬政策：

公司在员工薪酬政策上本着竞争、激励、公平原则不断完善绩效考核和岗位薪酬体系。竞争性使公司的薪酬体系与市场接轨，能够达到激发员工活力的目标；激励性把员工个人工作业绩和公司业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的收益；公平性将薪酬体系重在建立合理的价值评价机制，在统一的规则下，通过对员工的绩效考评决定员工的收入。报告期内，公司实际控制人和股东自愿放弃工薪奖励。

2、培训：

根据公司的发展情况，通过不同的岗位，不同层级的培训需求制定了年度培训方案，针对不同时期的员工进行了：入职培训、岗位能力培训、专业知识培训、领导力培训、沟通能力培训等，为新员工融入不

同岗位员工专业能力提升以及管理能力和技术开发能力均有提升。

3、报告期内无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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

销售总监、公司职工代表监事张红因个人原因辞职。

董事、董事会秘书、财务总监郭维因个人原因辞职。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，自股份公司设立以来，公司建立了完善的治理机制，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，能够保障所有股东的合法及平等权力。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、重大合同签订等事项均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规履行了规定的程序。股份公司成立后历次董事会、股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署，均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定。公司股东均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定行使权利。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

详见公司于 2018 年 8 月 28 日披露的《北京胜龙科技股份有限公司关于追认变更公司住所及修订〈公司章程〉公告》（编号：2018-044）

原规定	修订后
第四条公司住所：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号	第四条公司住所：北京市海淀区西三环北路 50 号 6 号楼三层 308
第五条公司注册资本为人民币 2420 万元。	第五条公司注册资本为人民币 3200 万元。

第十九条公司的股份总数为 2420 万股，全部为普通股。	第十九条公司的股份总数为 3200 万股，全部为普通股。
第二十一条公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本： （一）公开发行的股份； （二）非公开发行的股份； （三）向现有股东派送红股； （四）以公积金转增股本； （五）法律、行政法规规定以及相关主管部门批准的其他方式。	第二十一条公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本： （一）公开发行的股份； （二）非公开发行的股份： 公司发行新股时，原股东不享有优先认购权； （三）向现有股东派送红股； （四）以公积金转增股本； （五）法律、行政法规规定以及相关主管部门批准的其他方式。
第八十条董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会决议。 股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。 前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东公告候选董事、监事的简历和基本情况。	第八十条 每一个 董事、监事候选人名单以 单独提案 的方式提请股东大会决议。董事会应当向股东公告候选董事、监事的简历和基本情况。
第八十一条 除累积投票制外 ，股东大会对所有提案应当进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，应以提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。	第八十一条股东大会对所有提案应当进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，应以提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。
第一百〇四条董事会由 5 名董事组成， 其中 1 名独立董事 ，设董事长 1 人。	第一百〇四条董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。
第一百一十三条董事会每年至少召开两次会议，由董事长召集，于会议召开 10 日以前书面通知全体董事和监事。	第一百一十三条董事会每年至少召开两次会议，由董事长召集，于会议召开 10 日以前 书面或电话 通知全体董事和监事。
第一百一十五条董事会召开临时董事会会议的通知方式为：专人送达、邮寄、传真或者电子邮件等方式（特殊情况下可以电话通知）；非直接送达的，还应当通过电话进行确认并做相应记录。通知时限为：会议召开前 5 日。	第一百一十五条董事会召开临时董事会会议的通知方式为：专人送达、邮寄、传真、电子邮件、 电话 等方式；非直接送达的，还应当通过电话进行确认并做相应记录。通知时限为：会议召开前 5 日。

（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）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>5</p>	<p>1、2018年5月11日公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于变更公司2017年度审计机构的议案》；审议通过《关于提请召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年6月28日公司第七届董事会第三次会议审议通过《公司2017年年度报告及摘要》，并提请股东大会审议；审议通过《公司2017年度总经理工作报告的议案》；审议通过《公司2017年度董事会工作报告》，并提请股东大会审议；审议通过《关于2017年财务决算报告的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，并提交股东大会审议；审议通过《公司2017年度利润分配方案的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于2018年财务预算报告的议案》，并提请股东大会审议；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>3、2018年7月18日公司第七届董事会第四次会议审议通过《关于提名补选独立董事和董事》议案；审议通过《聘任董事会秘书和财务总监》议案；审议通过《偶发性关联交易事项》议案；审议通过《信息披露管理制度》议案；审议通过提议召开2018年第二次临时股东大会》议案。</p> <p>4、2018年8月28日公司第七届董事会第五次会议审议通过《2018年半年度报告》议案；审议通过《关于追认变更公司住所及修订<公司章程>》议案；审议通过《关于追认向关联方施智华借入资金暨偶发性关联交易》议案；审议通过《未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案；审议通过《提议召开2018年第三次临时股东大会》议案。</p> <p>5、2018年12月3日公司第七届董事会第六次会议审议通过《关于提名补选董事》议案；审议通过《提议召开2018年第四次临时股东大会》议案。</p>
<p>监事会</p>	<p>3</p>	<p>1、2018年6月28日公司第七届监事会第二次会议审议通过《公司2017年年度报告及摘要》，并提请股东大会审议；审议通过《公司2017年度监事会工作报告》，并提请股东大会审议；审议通过《关于2017年度财务决算报告的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于2018年财务预算报告的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于计提资产减值准备的</p>

		<p>议案》，并提请股东大会审议；审议通过《公司2017年度利润分配方案的议案》，并提请股东大会审议。</p> <p>2、2018年7月18日公司第七届监事会第三次会议审议通过《关于提名补选监事》议案。</p> <p>3、2018年8月28日公司第七届监事会第四次会议审议通过《2018年半年度报告》议案；审议通过《选举张牡丹女士为公司第七届监事会主席》议案；审议通过《未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案。</p>
股东大会	5	<p>1、2018年5月28日公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司2017年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2018年7月19日公司2017年年度股东大会审议通过《公司2017年年度报告及摘要》；审议通过《公司2017年度董事会工作报告》；审议通过《公司2017年度监事会工作报告》；审议通过《关于计提资产减值准备的议案》；审议通过《关于2017年财务决算报告的议案》；审议通过《关于2018年财务预算报告的议案》；审议通过《公司2017年度利润分配方案的议案》；</p> <p>3、2018年8月10日2018年第二次临时股东大会审议通过《关于提名补选独立董事和董事》议案；审议通过《关于提名补选监事》议案。</p> <p>4、2018年9月17日公司2018年第三次临时股东大会审议通过《关于追认变更公司住所及修订<公司章程>》议案；审议通过《未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案。</p> <p>5、2018年12月19日公司2018年第四次临时股东大会审议通过《关于提名补选董事》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

2018年，公司召开了5次股东大会、5次董事会、3次监事会会议，公司的三会的通知、召开和表决均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的相关规定执行，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会及高级管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统和有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投融资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，三会和人员依法运行，未出现违

法、违规的现象，能够履行应尽的职责和和和义务，公司治理符合相关法规的要求。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善背部制度，切实保护好股东权益，为公司稳定发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。通过电话、网站、当面交流等途径与投资者及潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(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

(一) 监事会对公司重大风险事项的意见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，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 监事会对年报的审核意见 董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控

股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况 根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

（二）董事会关于内部控制的说明 董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合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

报告期内，公司进一步健全信息披露管理，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 011291 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	于洋、肖中友
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 011291 号

北京胜龙科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京胜龙科技股份有限公司（以下简称北京胜龙公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京胜龙公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京胜龙公司，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，北京胜龙公司截至 2018 年 12 月 31 日累计亏损-4,907.23 万元，应付职工薪酬 247.91 万元系公司股东与高管的工薪与奖励。如“财务报表附注二、（二）”所述，这些事项的存在可能导致对胜龙公司持续经营能力产生重大不确定性。但公司正在进行对外小额投资参股以培育新的业务增长点，也正在合作进行新技术开发与服务等工作。所以该事项不影响已发表的审计意见。

四、 其他信息

北京胜龙公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北京胜龙公司 2018 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。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要

的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京胜龙公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京胜龙公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京胜龙公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京胜龙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北京胜龙公司不能持续经营。

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：于洋
中国注册会计师：肖中友
2019年4月29日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	127,522.04	228,941.97
结算备付金			

拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	2,934,239.70	2,383,115.74
其中：应收票据			
应收账款		2,934,239.70	2,383,115.74
预付款项	五、3	275,515.08	493,746.89
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、4	481,154.74	381,461.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,044,056.7	7,225,662.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	63,365.41	67,232.15
流动资产合计		4,925,853.67	10,780,160.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	168,566.67	232,744.51
在建工程			0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	281,547.2	412,320.8
递延所得税资产	五、10	48,110.99	
其他非流动资产			
非流动资产合计		498,224.86	645,065.31
资产总计		5,424,078.53	11,425,225.87
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	1,330,293.27	4,777,752.28
其中：应付票据			
应付账款		1,330,293.27	4,777,752.28
预收款项	五、12	478,121.14	611,293.44
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	2,479,126.52	2,937,332.05
应交税费	五、14	33,286.1	250,469.16
其他应付款	五、15	5,446,613.52	5,630,707.26
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			
流动负债合计		9,767,440.55	14,207,554.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,767,440.55	14,207,554.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	12,247,201.00	12,247,201.00
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	481,778.99	481,778.99
一般风险准备			
未分配利润	五、19	-49,072,342.01	-47,511,308.31
归属于母公司所有者权益合计		-4,343,362.02	-2,782,328.32
少数股东权益			
所有者权益合计		-4,343,362.02	-2,782,328.32
负债和所有者权益总计		5,424,078.53	11,425,225.87

法定代表人：施智华

主管会计工作负责人：马莉

会计机构负责人：马莉

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,736,585.82	5,513,006.04
其中：营业收入	五、20	1,736,585.82	5,513,006.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,108,748.31	13,923,991.44
其中：营业成本	五、20	5,834,652.93	3,878,978.53
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、21	-	40,742.48
销售费用	五、22	160,866.43	1,383,579.47
管理费用	五、23	1,732,648.11	3,592,398.72
研发费用			
财务费用	五、24	90,856.57	357,327.78
其中：利息费用		86,250.00	354,771.85
利息收入		-189.53	-435.88
资产减值损失	五、25	1,289,724.27	4,670,964.46
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			
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）		2,000,000.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,372,162.49	-8,410,985.40
加：营业外收入	五、26	3,783,803.20	0
减：营业外支出	五、27	20,785.40	4,197.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,609,144.69	-8,415,183.38
减：所得税费用	五、28	-48,110.99	-0.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,561,033.70	-8,415,183.37
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）		-1,561,033.70	-8,415,183.37
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		-1,561,033.7	-8,415,183.37
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,561,033.70	-8,415,183.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,561,033.70	-8,415,183.37
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.26
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.26

法定代表人：施智华

主管会计工作负责人：马莉

会计机构负责人：马莉

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,499,760.03	6,912,319.72
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、30.1	1,949,652.18	97,315.88
经营活动现金流入小计		5,449,412.21	7,009,635.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,934,377.16	3,123,721.45
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		424,455.37	1,567,512.34
支付的各项税费		186,073.29	333,812.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、30.2	3,005,926.32	2,447,182.34
经营活动现金流出小计		5,550,832.14	7,472,229.05
经营活动产生的现金流量净额		-101,419.93	-462,593.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		0	

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			182,697.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			182,697.00
筹资活动产生的现金流量净额		0	-182,697.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-3.53
五、现金及现金等价物净增加额		-101,419.93	-645,293.98
加：期初现金及现金等价物余额		228,941.97	874,235.95
六、期末现金及现金等价物余额		127,522.04	228,941.97

法定代表人：施智华

主管会计工作负责人：马莉

会计机构负责人：马莉

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	32,000,000.00				12,247,201.00				481,778.99		-47,511,308.31		-2,782,328.32
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	32,000,000.00				12,247,201.00				481,778.99		-47,511,308.31		-2,782,328.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,561,033.70		-1,561,033.70
（一）综合收益总额											-1,561,033.70		-1,561,033.70
（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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	32,000,000.00				12,247,201.00				481,778.99		-49,072,342.01		-4,343,362.02

项目	上期											少数股	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		
优先		永续	其他										

		股	债			股	收益			准备		东 权 益	
一、上年期末余额	32,000,000.00				12,247,201.00				481,778.99		-39,096,124.94		5,632,855.05
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	32,000,000.00				12,247,201.00				481,778.99		-39,096,124.94		5,632,855.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-8,415,183.37		-8,415,183.37
（一）综合收益总额											-8,415,183.37		-8,415,183.37
（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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	32,000,000.00				12,247,201.00				481,778.99		-47,511,308.31	-2,782,328.32

法定代表人：施智华

主管会计工作负责人：马莉

会计机构负责人：马莉

北京胜龙科技股份有限公司

2018年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

公司基本情况

(一) 历史沿革

北京胜龙科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身北京中洲胜龙科技发展有限公司于1997年3月25日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册,取得注册号911101018633793143L的《企业法人营业执照》。公司法定代表人:施智华。住所:北京市海淀区西三环北路50号院6号楼三层308。公司设立时注册资本为100.00万元。

1997年12月10日,经公司股东会决议通过,公司注册资本增加至800万元,并更名为“北京天财胜龙科技发展有限公司”。

2000年10月27日,经公司股东会决议通过,公司注册资本增加至884万元。

2000年12月25日,经北京市人民政府京政函[2000]200号“关于同意北京天财胜龙科技发展有限公司变更为北京胜龙科技股份有限公司的通知”文件批准,以北京天财胜龙科技发展有限公司净资产2420万元,按1:1折为北京胜龙科技股份有限公司股本,改制设立了“北京胜龙科技股份有限公司”,公司股本总额为2420万元。公司改制设立股份有限公司之验资事宜,已经中天信会计师事务所有限责任公司出具的“中天信会资字(2000)第33号”验资报告验证。

2007年7月26日,本公司进入“中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让系统”挂牌,公司简称:胜龙科技,股票代码:430016。

2015年8月3日,经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]1860号“关于核准北京胜龙科技股份有限公司定向增发股票的批复”文件批准,公司申请在全国中小企业股份转让系统定向发行人民币普通股780万股,每股发行价为1.01元,由北京泽泓投资管理中心(有限合伙)1位法人股东及施智华等14位自然人股东认缴,变更后的注册资本为人民币3,200万元。本次定向增发之验资事宜,已经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“CHW京验字[2015]0020号”验资报告验证。

截至2018年12月31日,本公司由方堃、陈灏康、莫美明等285个自然人持有2,387.10万股,由北京泽泓投资管理中心(有限合伙)等15家机构持有812.90万股,合计3,200万股。

(二) 经营范围

第二类增值电信业务中的信息服务业务;技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;应用软件开发;销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(三) 组织机构

公司设立股东大会,股东大会是公司的权力机构。公司设有董事会,由5名董事组成,董事由股东大会选举产生,董事会下设总经理,由董事会聘任或解聘。公司组织机构由销售部、财务部、技术部、综合部组成。

(四) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月29日批准对外报出。

一、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二） 持续经营

公司连续多年亏损，截至 2018 年 12 月 31 日股东权益为-434.34 万元，2018 年末累计亏损为-4,907.23 万元。这些事项表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司消除重大疑虑的措施：

- 1、计划在未来 12 个月内引入新股东或战略合作伙伴，对公司进行增资或引入新的业务。
- 2、公司在 2019 年 2 月投资河北佩罗信息技术有限公司 100 万元，占股比例 9.09%，同时合作开发新技术与服务，探索新的业务方向。
- 3、加强企业文化建设，提高企业员工团队凝聚力，加深员工对企业经营理念的理解、激发员工工作热情与服务意识。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和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 日为一个会计年度。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五） 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（六）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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3） 应收款项

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4） 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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：

可供出售金融资产发生减值时，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。

(七) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：本公司将金额为人民币 5 万元以上（含 5 万元）的应收账款和金额为人民币 15 万元以上（含 15 万元）的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项（或其他标准）。

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. 按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

确定组合的依据	
账龄组合	按照账龄分组计提。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

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)	3	3
1—2 年 (含 2 年)	5	5
2—3 年 (含 3 年)	20	20
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账的理由	坏账计提方法
有客观证据表明已发生减值	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(八) 存货

1. 存货的分类

本公司为生产制造类企业, 存货主要为原材料、库存商品、低值易耗品、周转材料等。

2. 存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价; 发出时采用加权平均法计价核算。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有, 并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为: 运输工具、办公设备及其他。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. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	平均年限法	8.00	5.00	11.88
办公设备及其他	平均年限法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

（十）在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金

额，调整每期利息金额。

(十二) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的固定资产。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司无形资产是软件著作权,摊销期为10年,在摊销期内平均摊销。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出,作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用为公司办公场所装修费,摊销期为5年,在摊销期内平均摊销。

(十四) 职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 对设定提存计划的会计处理：

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理：

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

3、辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，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。

(十五) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十六） 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负

债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，应说明修改的情况及相关会计处理

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

(十七) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司主营业务为销售视觉检测设备、技术服务。

收入的确认原则如下：

（1）销售视觉检测设备收入确认的方法、时点及核算内容

本公司的视觉检测设备在每个项目都会与客户签订业务合同，按照产品已经发出，客户验收无误之后确认收入；如果销售合同约定允许客户测试系统兼容性及产品稳定性，则在客户验收合格之后确认收入。

（2）技术服务业务收入确认的方法、时点及核算内容

本公司提供的技术服务指在产品开发过程中和开发完成后的技术支持，对于产品开发及

技术服务，本公司在每个项目都会与客户签订业务合同，定期根据合同总金额和项目完工进度确认收入；在项目完成后的运营期间提供的服务，对于这部分收入公司会与客户定期结算，经双方认可后确认销售收入。

（十八） 政府补助

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

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

3. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

3、同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

（二十） 租赁

1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2. 融资租赁会计处理

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

差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

会计政策变更

(一) 会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

变更的内容及原因

《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)及相关解读

2. 本公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释及修订，对会计政策相关内容进行调整。

3. 本公司采用上述企业会计准则解释及修订的主要影响如下：

财务报表列报

本集团根据财会[2018]15 号规定的财务报表格式及相关解读编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的资产负债表项目：

资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收票据]			
[应收账款]	2,383,115.74	-2,383,115.74	
[应收票据及应收账款]		2,383,115.74	2,383,115.74
[应收利息]			
[应收股利]			
[其他应收款]			
[应付票据]			
[应付账款]	4,777,752.28	-4,777,752.28	
[应付票据及应付账款]		4,777,752.28	4,777,752.28
[应付利息]			
[应付股利]			
[其他应付款]			
合计	7,160,868.02		7,160,868.02

4. 2017 年度受影响的利润表项目：

利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	3,592,398.72		3,592,398.72

利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[研发费用]			
合计	3,592,398.72		3,592,398.72

2. 会计估计变更

本报告期未发生变更。

三、税项

(一) 主要税种及税率

1. 本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值税应税收入	2018年5月1日前为3.00%、6.00%、11.00%、17.00%， 2018年5月1日后为3.00%、6.00%、10.00%、16.00%
企业所得税	应纳税所得额	母公司25%
城市维护建设税	应缴增值税、消费税	县级以下5.00%；地级市7.00%
教育费附加	应缴增值税、消费税	3.00%
地方教育费附加	应缴增值税、消费税	2.00%
堤防维护费	应缴增值税、消费税	2.00%

注：根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知（财税）2018年32号文，自5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进出口货物，原适用税率17%和11%税率的，税率分别调整为16%和10%。

2. 税收优惠及批文

无。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	8.56	8.56
银行存款	127,513.48	228,933.41
其他货币资金		
合计	127,522.04	228,941.97
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	2,934,239.70	2,383,115.74
合计	2,934,239.70	2,383,115.74

(1) 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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,364,952.57	69.10	430,712.87	12.80	2,934,239.70
其中：账龄组合	3,364,952.57	100.00	430,712.87	12.80	2,934,239.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,504,932.58	30.90	1,504,932.58	100.00	
合计	4,869,885.15	100.00	1,935,645.45	39.75	2,934,239.70

(续)

类别	年初余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,715,413.31	51.79	332,297.57	12.24	2,383,115.74
其中：账龄组合	2,715,413.31	100.00	332,297.57	12.24	2,383,115.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	2,527,762.76	48.21	2,527,762.76	100.00	
合计	5,243,176.07	100.00	2,860,060.33	54.55	2,383,115.74

A、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	2,399,928.00	71,997.84	3.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	2,399,928.00	71,997.84	3.00
1 至 2 年	76,994.40	3,849.72	5.00
2 至 3 年	666,456.08	133,291.22	20.00
3 年以上	221,574.09	221,574.09	100.00
合计	3,364,952.57	430,712.87	

B、组合中，期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	账龄	理由
北京中关村软件园发展有限责任公司	165,462.50	165,462.50	100.00	3 年以上	无法收回
未确认收入销项税	903,470.08	903,470.08	100.00	3 年以上	无法收回
老鹰自动化设备有限公司	436,000.00	436,000.00	100.00	3 年以上	无法收回
合计	1,504,932.58	1,504,932.58	100.00		

② 期末余额前五名的应收账款

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河北中晟易通科技有限公司	2,258,000.00	46.37	67,740.00
老鹰自动化设备有限公司	436,000.00	8.95	436,000.00
北京富基融通科技有限公司	321,539.62	6.60	64,307.92
华润怡宝饮料(成都)有限公司	165,600.00	3.40	33,120.00
北京中关村软件园发展有限责任公司	165,462.50	3.40	165,462.50
合计	3,346,602.12	68.72	766,630.42

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 192,443.96 元，转回的坏账准备 1,074,933.62 元。

④ 应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

⑤ 本期实际核销的应收账款金额 870,000.00 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	38,967.00	14.14	475,891.89	96.38
1至2年	159,016.08	57.71	12,335.00	2.50
2至3年	3,735.00	1.36	2,100.00	0.43
3年以上	73,797.00	26.79	3,420.00	0.69
合计	275,515.08	100.00	493,746.89	100.00

期末余额前五名的预付账款

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
深圳市和旺五金制品有限公司	116,269.08	42.20
深圳市斯塔特自动化设备有限公司	68,277.00	24.78
朱丹(房东押金)	36,000.00	13.07
北京石力标签制品有限公司	16,296.00	5.91
深圳市恒志图像科技有限公司	7,200.00	2.61
合计	244,042.08	88.57

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	481,154.74	381,461.20
合计	481,154.74	381,461.20

(1) 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,106,709.02	84.74	625,554.28	56.52	481,154.74
其中：账龄组合	1,106,709.02	100.00	625,554.28	56.52	481,154.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	199,250.00	15.26	199,250.00	100.00	0.00
合计	1,305,959.02	100.00	824,804.28	63.16	481,154.74

(续)

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	965,090.26	82.89	583,629.06	60.47	381,461.20
其中：账龄组合	965,090.26	100.00	583,629.06	60.47	381,461.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	199,250.00	17.11	199,250.00	100.00	
合计	1,164,340.26	100.00	782,879.06	67.24	381,461.20

A、期末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
深圳市方中圆科技有限公司	109,250.00	109,250.00	100.00	无法收回
黄山市公安局交通警察支队	90,000.00	90,000.00	100.00	项目未实施
合计	199,250.00	199,250.00	100.00	—

B、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	366,748.22	11,002.45	3.00
1 年以内小计	366,748.22	11,002.45	3.00
1 至 2 年	131,812.30	6,590.61	5.00
2 至 3 年	234.10	46.82	20.00
3 年以上	607,914.40	607,914.40	100.00
合计	1,106,709.02	625,554.28	

② 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
北京南开戈德数据技术有限公司	质保金	482,469.00	3 年以上	38.27	482,469.00
北京友谊宾馆	押金	170,000.00	1 年以内	13.48	5,100.00
员工	备用金	161,715.53	1 年以内	12.38	4,851.47
深圳市方中圆科技有	质保金	109,250.00	3 年以上	8.67	109,250.00

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
限公司					
黄山市公安局交通警察支队	质保金	90,000.00	3年以上	7.14	90,000.00
合计		1,013,434.53		79.94	691,670.47

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,805,769.87	761,713.17	1,044,056.70
合计	1,805,769.87	761,713.17	1,044,056.70

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,925,452.61	699,790.00	7,225,662.61
合计	7,925,452.61	699,790.00	7,225,662.61

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	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	699,790.00	1,302,213.93		1,240,290.76		761,713.17
合计	699,790.00	1,302,213.93		1,240,290.76		761,713.17

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	存货积压时间过长	已计提减值的存货销售	

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	63,365.41	67,232.15
合计	63,365.41	67,232.15

7、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	2,118,905.38	2,149,754.66

项目	期末余额	年初余额
合计	2,118,905.38	2,149,754.66

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,686,277.00	463,477.66	2,149,754.66
2、本期增加金额			
3、本期减少金额		30,849.28	30,849.28
(1) 处置或报废		30,849.28	30,849.28
4、期末余额	1,686,277.00	432,628.38	2,118,905.38
二、累计折旧			
1、年初余额	1,591,016.53	325,993.62	1,917,010.15
2、本期增加金额	10,800.55	44,019.73	54,820.28
(1) 计提	10,800.55	44,019.73	54,820.28
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废		21,491.72	21,491.72
4、期末余额	1,601,817.08	348,521.63	1,950,338.71
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	84,459.92	84,106.75	168,566.67
2、年初账面价值	95,260.47	137,484.04	232,744.51

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件著作权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	7,620,246.79	7,620,246.79

项目	软件著作权	合计
2、本期增加金额		
3、本期减少金额	2,264,761.61	2,264,761.61
(1) 处置	2,264,761.61	2,264,761.61
4、期末余额	5,355,485.18	5,355,485.18
二、累计摊销		
1、年初余额	3,895,297.49	3,895,297.49
2、本期增加金额		
3、本期减少金额	1,528,713.08	1,528,713.08
(1) 处置	1,528,713.08	1,528,713.08
4、期末余额	2,366,584.41	2,366,584.41
三、减值准备		
1、年初余额	3,724,949.30	3,724,949.30
2、本期增加金额		
3、本期减少金额	736,048.53	736,048.53
(1) 处置	736,048.53	736,048.53
4、期末余额	2,988,900.77	2,988,900.77
四、账面价值		
1、期末账面价值	0.00	0.00
2、年初账面价值	0.00	0.00

9、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	412,320.80		130,773.60		281,547.20
合计	412,320.80		130,773.60		281,547.20

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	192,443.96	48,110.99	0.00	0.00
合计	192,443.96	48,110.99	0.00	0.00

11、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付账款	1,330,293.27	4,777,752.28

种类	期末余额	年初余额
合计	1,330,293.27	4,777,752.28

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付货款	1,330,293.27	4,777,752.28
合计	1,330,293.27	4,777,752.28

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳圭华自动化设备有限公司	899,691.70	缺少资金
合计	899,691.70	

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	478,121.14	611,293.44
合计	478,121.14	611,293.44

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,857,405.12	1,925,353.82	2,377,622.71	2,405,136.23
二、离职后福利-设定提存计划	79,926.93	34,998.31	40,934.95	73,990.29
合计	2,937,332.05	1,960,352.13	2,418,557.66	2,479,126.52

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,519,150.52	400,711.92	2,306,704.97	613,157.47
2、职工福利费				
3、社会保险费				
其中：医疗保险费	71,826.16	22,200.00	26,041.80	67,984.36
工伤保险费	2,002.52	665.95	778.04	1,890.43
生育保险费	5,719.17	1,775.95	2,074.88	5,420.24
补缴社保	-2,982.45		42,023.02	-45,005.47
4、住房公积金	238,293.00			238,293.00
5、工会经费和职工教育经费	23,396.20			23,396.20

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、业绩奖金		1,500,000.00		1,500,000.00
合计	2,857,405.12	1,925,353.82	2,377,622.71	2,405,136.23

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	75,747.19	33,584.21	39,280.98	70,050.42
2、失业保险费	4,179.74	1,414.10	1,653.97	3,939.87
合计	79,926.93	34,998.31	40,934.95	73,990.29

14、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-58,547.16	161,723.18
城市维护建设税	14,856.30	23,183.10
教育费附加	6,366.99	9,935.62
地方教育费附加	4,244.67	6,623.76
个人所得税	66,365.30	49,003.50
合计	33,286.10	250,469.16

15、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	5,446,613.52	5,630,707.26
合计	5,446,613.52	5,630,707.26

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
单位往来	4,081,824.85	4,081,824.85
个人往来	908,617.75	990,403.25
社会保险	84,693.47	90,121.71
住房公积金	343,555.00	343,555.00
其他	27,922.45	124,802.45
合计	5,446,613.52	5,630,707.26

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中华联合财产保险股份有限公司北京分公司	3,461,824.85	无力偿还
季松乔	857,083.33	无力偿还

合计	4,318,908.18
----	--------------

16、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,000,000.00						32,000,000.00

17、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,847,201.00			10,847,201.00
其他资本公积	1,400,000.00			1,400,000.00
合计	12,247,201.00			12,247,201.00

注：其他资本公积系公司于2000年转入的北京节能技术服务中心专项拨款40.00万元；2007年转入的中关村科技园产业发展专项扶持基金100.00万元。

18、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	437,975.29			437,975.29
其他	43,803.70			43,803.70
合计	481,778.99			481,778.99

注：盈余公积-其他系公司在设立第三年至第五年间享受企业所得税减半征收的优惠政策，根据北京市税务局规定，减半部分列入盈余公积的免税基金科目。

19、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-47,511,308.31	-39,096,124.94
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,561,033.70	-8,415,183.37
期末未分配利润	-49,072,342.01	-47,511,308.31

20、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,736,585.82	5,834,652.93	4,547,136.82	3,609,558.83
其他业务			965,869.22	269,419.70
合计	1,736,585.82	5,834,652.93	5,513,006.04	3,878,978.53

(1) 主营业务（分行业或业务）

行业（或业务）名	本期金额	上期金额
----------	------	------

称	收入	成本	收入	成本
产品销售收入	728,436.21	666,979.46		
商品销售收入	1,008,149.61	5,167,673.47	3,778,028.58	3,151,200.80
技术收入			769,108.24	458,358.03
合计	1,736,585.82	5,834,652.93	4,547,136.82	3,609,558.83

21、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	0.00	23,766.43
教育费附加	0.00	10,185.62
地方教育费附加	0.00	6,790.43
合计	0.00	40,742.48

22、销售费用

项目	本期金额	上期金额
交通费	729.00	5,118.26
差旅费	63,086.00	240,491.52
邮寄费	772.17	16,157.26
汽车杂费	220.00	28,717.78
业招	60,763.40	51,149.77
折旧费	34,002.01	54,205.41
运输费	1,293.85	
工资		828,339.54
社保费		49,054.43
住房公积金		3,600.00
办公费		24,096.59
手机话费		5,408.57
会议费		4,507.00
审计咨询等服务费		40,819.44
信息服务费		19,401.29
材料费		11,184.40
水费		1,328.21
合计	160,866.43	1,383,579.47

23、管理费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
工资	400,311.92	1,226,404.82
福利	15,838.20	4,821.60
社会保险费	59,640.21	131,505.54
住房公积金		3,240.00
办公费	13,320.86	13,722.30
交通费	3,185.00	4,286.55
差旅费	21,291.93	29,425.00
邮寄费	497.64	538.00
手机通话费	8,962.42	15,641.74
汽车杂费	14,544.40	16,518.00
业招	2,656.00	35,928.20
审计咨询等服务费	192,641.51	165,494.79
信息服务费	56,603.78	
物业费	60,000.00	
折旧费	20,818.27	142,837.53
摊销	130,773.60	735,903.12
手续费	8,700.77	
房租	422,079.52	1,066,131.53
科研开发费	300,782.08	
合计	1,732,648.11	3,592,398.72

24、财务费用

项目	本期金额	上期金额
手续费	2,053.12	2,988.28
存款利息	-189.53	-435.88
利息支出	86,250.00	354,771.85
汇兑损益	2,742.98	3.53
合计	90,856.57	357,327.78

25、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-12,489.66	946,015.16
存货跌价损失	1,302,213.93	
无形资产减值损失		3,724,949.30

项目	本期金额	上期金额
合计	1,289,724.27	4,670,964.46

26、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
其中：无形资产处置收益	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00

27、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	3,283,803.20	0.00	3,283,803.20 元应付账款因无法与对方取得联系，且已超过 3 年法律诉讼时效，因而转入营业外收入
债务重组利得	500,000.00	0.00	公司职工自愿放弃薪酬
合计	3,783,803.20	0.00	

28、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失	9,357.56		9,357.56
国税罚款	50.00		50.00
未按时申报，增值税罚款		200.00	
社保滞纳金	699.00		699.00
税收滞纳金	10,678.84	3,997.98	10,678.84
合计	20,785.40	4,197.98	20,785.40

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		-0.01
递延所得税费用	-48,110.99	
合计	-48,110.99	-0.01

30、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
已收到的往来款	1,949,462.65	96,880.00
政府补助收入		
利息收入	189.53	435.88
合计	1,949,652.18	97,315.88

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
已支付的往来款	1,275,167.14	643,929.88
销售费用及管理费用	1,707,920.66	1,796,066.20
银行手续费	2,053.12	2,988.28
营业外支出	20,785.40	4,197.98
合计	3,005,926.32	2,447,182.34

31、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	-1,561,033.70	-8,415,183.37
加：资产减值准备	1,289,724.27	4,670,964.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,820.28	197,042.94
无形资产摊销		605,129.52
长期待摊费用摊销	130,773.60	130,773.60
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	86,250.00	354,768.32
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）	6,181,605.91	740,932.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-654,366.26	775,598.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,705,779.28	477,379.82

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-101,419.93	-462,593.45
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	127,522.04	228,941.97
减：现金的期初余额	228,941.97	874,235.95
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	-101,419.93	-645,293.98

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,522.04	228,941.97
其中：库存现金	8.56	8.56
可随时用于支付的银行存款	127,513.48	228,933.41
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	127,522.04	228,941.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

四、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司控股股东及实际控制人

本公司的控股股东为北京泽泓投资管理中心（有限合伙），实际控制人为施智华。

2. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
施智华	公司主要投资者、法定代表人
北京南开戈德信息技术有限公司	主要投资者关联
上海欧业投资顾问有限公司	主要投资者关联

(二) 关联方交易

1. 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京泽泓投资管理中心（有限合伙）	中华联合财产保险股份有限公司北京分公司	3,000,000.00	2016-10-21	2018-11-30	尚未履行
施智华	中华联合财产保险股份有限公司北京分公司	1,000,000.00	2016-10-21	2018-11-30	尚未履行

注：公司控股股东北京泽泓投资管理中心（有限合伙）与中华联合财产保险股份有限公司北京分公司签订《股权质押合同》，向中华联合财产保险股份有限公司北京分公司质押 2,837,349 股股份，质押期限为 2016 年 10 月 14 日至 2018 年 11 月 30 日；同时，实际控制人施智华向中华联合财产保险股份有限公司北京分公司质押 1,582,163 股股份，质押期限为 2016 年 10 月 14 日至 2018 年 11 月 30 日。由中华联合财产保险股份有限公司北京分公司为公司提供担保，向重庆苏宁小额贷款有限公司借款 300 万元。本次股权质押行为用于为公司向重庆苏宁小额贷款有限公司借款提供反担保，借款用于日常经营。不存在其他资产抵押或质押等情况。

2. 关联方应收应付款项余额情况如下：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京南开戈德信息技术有限公司	66,784.38	66,784.38
其他应付款	上海欧业投资顾问有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应收款	施智华	26.50	0.00
其他应付款	施智华	0.00	155,139.73
合计		566,810.88	721,924.11

五、 承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

六、 资产负债表日后事项

公司在 2019 年 3 月投资河北佩罗信息技术有限公司 100 万元，占股比例 9.09%，开发新技术与服务，探索新的业务方向。

截止 2019 年 4 月 29 日，本公司除上述事项外不存在需要披露的资产负债表日后事项。

七、 其他重要事项说明

本公司于 2016 年度向重庆苏宁小额贷款有限公司（以下简称“苏宁小贷”）融资借款

400.00万元,其中300.00万元借款期间2016年10月18日至2017年10月18日,100.00万元借款期间2016年10月26日至2017年10月26日,由中华联合财产保险股份有限公司北京分公司(以下简称“中华联合北京分公司”)提供担保,北京泽泓投资管理中心(有限合伙)和施智华将持有的公司股权质押给中华联合北京分公司,为公司借款提供反担保。因借款合同到期公司未能偿还借款,已由中华联合北京分公司代本公司向苏宁小贷偿还400.00万元借款。由于公司无力偿还中华联合北京分公司代还借款,已被北京铁路运输法院于2018年4月13日判决公司向中华联合北京分公司偿还本金、利息及罚息共计3,461,824.85元。截止审计报告日,公司尚未支付以上判决款。截止2018年12月31日,本公司不存在需要披露的其他重要事项。

八、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	2,000,000.00	
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		
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	3,763,017.80	-4,197.98
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		

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	5,763,017.80	-4,197.98

2. 净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于股东的净利润	不适用	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于股东的净利润	不适用	-0.23	-0.23

北京胜龙科技股份有限公司

2019年4月30日

法定代表人：施智华

主管会计工作负责人：马莉

会计机构负责人：马莉

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：

公司董事会秘书办公室