



轩 慧 科 技
NEEQ : 872358

轩慧科技股份有限公司
Xuanhui Technology Co., Ltd.

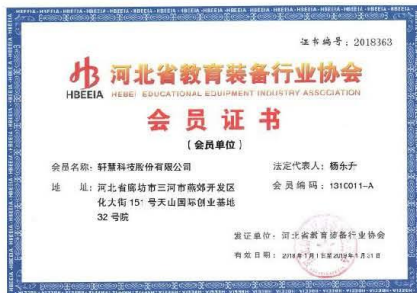


年度报告

2018

公司 2018 年大事记

✦ 2018 年 1 月 1 日，加入河北省教育装备行业协会；



✦ 2018 年 4 月，荣膺市级“文明单位”称号；



✦ 2018 年 1 月 11 日，荣获河北省科学技术厅颁发的“科技小巨人”资质；



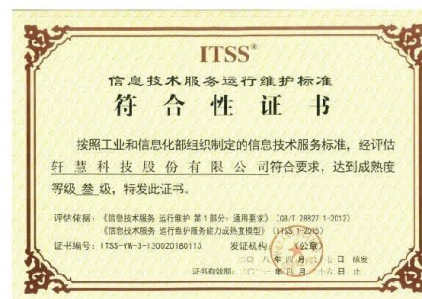
✦ 2018 年 4 月 17 日，轩慧科技与北京大数据研究院、中国老年人和老年医学学会共建医养大数据实验室成立仪式，于北京大学成功举办；



✦ 2018 年 1 月 12 日，通过 ISO20000 信息技术服务管理体系认证；



✦ 2018 年 4 月 27 日，获取 ITSS 成熟度叁级资质证书；



- 2018年5月29日，中共轩慧科技股份有限公司党支部正式成立；



- 2018年7月11日，通过 ISO27001 信息安全管理体系证书；



- 2018年6月20日，荣获河北省三河市委与市人民政府联合颁发的“创新突出企业”奖；



- 2018年7月11日，通过 ISO22301 业务连续性管理体系证书。



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	28
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	43
第十一节	财务报告	49

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、轩慧科技	指	轩慧科技股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所	指	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	轩慧科技股份有限公司股东大会
董事会	指	轩慧科技股份有限公司董事会
监事会	指	轩慧科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
《公司章程》	指	《轩慧科技股份有限公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

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。

公司负责人杨东升、主管会计工作负责人王春雪及会计机构负责人（会计主管人员）王春雪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<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
一、业务区域集中的风险	报告期内,公司主营业务收入主要来自于河北省三河市。报告期内,公司宽带和有线电视业务主要在河北省三河市开展。虽然公司正在逐步增强全国性业务的业务扩展,但如果河北省经济形势或地方政策发生较大变化,仍会对公司业务产生较大影响。
二、现金结算风险	由于我国互联网接入行业的特性,部分接入客户为社区个人,其习惯使用现金结算,使得公司销售收入有一定比例现金结算。报告期内,虽然公司已建立了针对现金交易的内部控制制度,并已经逐步采取微信、支付宝方式支付和安装 POS 机等措施减少现金交易,但如未来对现金交易的内部控制制度不能有效执行,则公司现金资产的安全性及财务核算的真实准确性将存在风险。
三、市场竞争加剧的风险	公司所处的宽带接入行业拥有众多传统的电信运营商(电信、联通、移动)、各地的广电运营商(如歌华有线、华数传媒等提供有线电视),以及一些成规模的民营宽带运营商(长城宽带一鹏博士联合体、艾普网络、方正宽带),虽公司其他业务板块收入逐年增加,但在电信运营业务板块市场运营和新市场开拓过程中,面临众多竞争对手带来的竞争压力,如果公司市场拓展不利,将给公司业务经营带来风险。
四、带宽资源价格波动的风险	报告期内,公司带宽采购主要供应商为中国移动通信集团河北

	<p>有限公司廊坊分公司、北京网汇科技有限公司、北京网联光通技术有限公司、北京中联互动科技发展有限公司和北京轩玮安谊科技有限公司等公司,虽然国内宽带资源主要由中国移动、中国联通、中国电信基础运营商控制,但是基础运营商带宽资源供应充足,且基础运营商之间也存在竞争关系,公司的带宽采购不存在对某个供应商的依赖。如果供应商因为经营策略或者其他因素发生不利于公司的情况,将会对公司的业务经营产生一定的影响。</p>
五、资产减值风险	<p>2018年12月31日,公司固定资产账面价值为65,594,003.26元。占总资产比例为35.03%,如果出现固定资产可收回金额大幅减少的情况,公司固定资产将出现大量的减值,对公司业绩产生较大的影响。</p>
六、应收票据及应收账款增加的风险	<p>应收票据及应收账款增加的风险公司2018年12月31日应收票据及应收账款余额81,525,998.71元,计提的坏账准备为5,055,179.14元,应收票据及应收账款账面价值为76,470,819.57元,占总资产的比重为40.84%,比年初账面价值增加39.34%尽管公司客户主要政府部门,但是会存在应收票据及应收账款坏账增加的风险。</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	轩慧科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xuanhui Technology Co., Ltd.
证券简称	轩慧科技
证券代码	872358
法定代表人	杨东升
办公地址	河北省廊坊市三河市燕郊开发区化大街 151 号天山国际创业基地 32 号院

二、联系方式

董事会秘书	张丹凤
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0316-3320666
传真	0316-3320666
电子邮箱	zhangdanfeng@xuanhui.com.cn
公司网址	www.xuanhui.com.cn
联系地址及邮政编码	河北省廊坊市三河市燕郊开发区化大街 151 号天山国际创业基 地 32 号院 065200
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	河北省廊坊市三河市燕郊开发区化大街 151 号天山国际创业基 地 32 号院公司董秘办公室

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	1995 年 2 月 20 日
挂牌时间	2017 年 11 月 21 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业 （I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）-信息系统集成 服务（I6531）
主要产品与服务项目	宽带接入业务、数字电视业务以及系统集成业务。
普通股股票转让方式	竞价交易
普通股总股本（股）	56,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨东升
实际控制人及其一致行动人	杨东升、常汝光

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	91131082762085119Q	否

注册地址	河北省廊坊市三河市燕郊开发区化大街 151 号天山国际创业基地 32 号院	否
注册资本	56,250,000.00	是
-		

五、中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	魏淑珍、杨帆
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

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	105,489,468.38	135,754,041.57	-22.29%
毛利率%	25.08%	25.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,458,919.31	11,588,049.97	-61.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-361,938.76	11,240,502.26	-103.22%
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）	5.37%	17.00%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.44%	16.49%	-
基本每股收益	0.08	0.23	-65.22%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	187,229,545.73	165,536,092.80	13.10%
负债总计	98,419,370.48	91,420,963.66	7.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,810,175.25	74,115,129.14	19.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.48	6.76%
资产负债率%（母公司）	52.43%	55.14%	-
资产负债率%（合并）	52.57%	55.23%	-
流动比率	111.24%	82.42%	-
利息保障倍数	6.94	-	-

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	-12,860,254.55	8,505,535.41	-251.20%
应收账款周转率	160.62%	480.18%	-
存货周转率	1,356.32%	1423.47%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.10%	27.68%	-
营业收入增长率%	-22.29%	108.96%	-
净利润增长率%	-61.52%	162.98%	-

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	56,250,000	50,000,000	12.50%
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
政府补助-2017年企业到多层次资本市场上市奖励	2,000,000.00
政府补助-企业科技创新增强软实力奖励资金	1,000,000.00
政府补助-2018年度廊坊市第一批大智移云专项资金	1,000,000.00
政府补助-廊坊市工业和信息化局“大智移云”专项资金	1,000,000.00
政府补助-廊坊市科学技术新认定高新技术企业、新列统高新技术企业奖励	200,000.00
政府补助-2017年第二批科技创新专项补助资金	200,000.00
政府补助-2017年研发平台奖励资助(停车场智能管理系统研发中心政府补助)	100,000.00
政府补助-软件园住房补助	48,000.00
政府补助-科技型中小企业科技小巨人企业奖励	20,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	100,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支	3,597.73
非经常性损益合计	5,671,597.73
所得税影响数	850,739.66
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	4,820,858.07

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	54,881,800.16			
应收账款及应收票据		54,881,800.16		
应付账款	43,239,344.62			
应付票据及应付账款		43,239,344.62		
管理费用	8,269,242.84	7,829,984.66		
研发费用		439,258.18		

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

(1) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

(2) 财政部于 2017 年 6 月 12 日发布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》以及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》，根据该四项会计准则解释规定，自 2018 年 1 月 1 日起实施，除解释 9 号应进行追溯调整外，无需对比较数据进行追溯调整。

执行财会〔2018〕15 号文对当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额见上表。

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

轩慧科技股份有限公司成立于 1995 年，注册资本 5625 万元，总部位于燕郊经济技术开发区，并在北京设立了子公司及分公司。轩慧以新世纪高科技发展为契机，致力于数字电视、互联网接入、互联网智能应用业务、数据中心业务、系统集成、软件研发及智能家居等诸多领域，为客户从多个层次打造智慧生活而努力。公司自成立以来，承接了三河、大厂地区的宽带接入、无线网络覆盖业务、数字电视业务、弱电工程以及政府软件设计服务项目。在发展过程中逐渐积累了多方面的竞争优势和关键资源，公司拥有 25 项著作权，获得了完备的行业内业务许可资质。

目前公司的研发模式、采购模式、销售模式、运营模式以及结算模式如下：

（一）研发模式

公司采用自主研发模式，公司设立了研发部门负责产品技术的研发，研发主要包括对智慧物业管理平台解决方案、政府服务平台解决方案、运营管理平台、轩易行停车管理系统等的研发。公司项目研发主要包括以下阶段：

1、可行性分析阶段

可行性分析阶段需要明确研发目的、功能和要求，了解目前所具备的开发环境和条件，论证的内容有：①在技术能力上是否可以支持；②在经济上效益如何；③在法律上是否符合要求；④与部门、企业的经营和发展是否吻合；⑤系统投入运行后的维护有无保障。可行性讨论的目的是判定拟研发项目有无价值，项目一旦通过了可行性论证，确认立项之后，进入需求分析阶段。

2、需求分析阶段

市场和技术人员进行需求调研，收集、整理潜在客户和直接客户业务需求。在此基础上形成客户的需求方案，项目组成员对需求方案进行评审，若评审不通过则需调整需求方案并重新进行需求评审，需求方案经评审确认后，项目组以此为基础来制定方案和开发计划。

3、系统设计阶段

系统设计人员根据需求分析阶段形成的文件和成果进行系统设计工作，在此阶段完成系统架构的设计、划分系统模块、用户使用界面设计软件开发平台等工作。

4、实施阶段

项目组根据系统设计指导文件，进行解决方案的开发和实施，发完毕后测试团队对系统平台进行测试，直到系统平台达到上线标准。测试通过后项目组进行解决方案的试运行，及时对解决方案进行调整，最终使其达到使用的标准。

（二）采购模式

公司的采购包括常规采购和 JIT 采购模式。

对于常规采购，公司采用科学的 MRP（Material Requirement Planning，物料需求计划）方法制订采购计划和开展采购工作。通过对各个集成项目与宽带电视基础建设业务进行全面解构分析，形成详细规范的物料采购计划，结合主设备及线材的库存量，按照网络施工进度与项目开展情况，计算出主产品的各个主设备和线材所需进场时间、数量，进而明确订货时间、订货数量，最终生成所有采购计划，然后按照物料采购计划进行采购。

公司针对金额较高的采购标的，一般采用 JIT 采购模式，又称为准时化采购，是一种完全以满足需求为依据的采购方法。公司根据自己的需要，对供应商下达订货指令，要求供应商在指定的时间、将指定的品种、指定的数量送到公司指定的地点。该种方式不仅满足了公司需求，又使得公司的库存量最小。

（三）销售模式

公司的销售模式为直销和网络销售，由网络事业部和系统集成事业部下辖的部门负责具体销售和

服务工作。直销模式下，公司直接而对终端使用客户，可以更准确地掌握市场信息，精确把握客户需求，加快信息传递效率，不仅能提升客户对公司产品的满意度，而且有助于公司战略的调整和战术的转换。

（四）运营模式

1、信息系统集成业务

系统集成业务依托现有网络资源、技术优势与客户资源，不断完善升级现有软件产品，核心产品输出化跨区域复制。市场拓展采用“一带、多区、合作”模式，利用现有市场资源带动燕郊经济开发区、通州与石家庄市场，进而辐射其他市县二级市场市场。同时寻求多方合作，以合作伙伴形式寻求业务生成。智慧食药、智慧民政、智慧环卫与智慧健康养老运营平台采用倒计时制分项制定开发周期，帮助政务平台智能化，民众办事便捷高效化。

2、宽带接入与有线电视业务

公司具有合法的社区宽带与有线电视运营资质，租用中国电信、中国联通与中国移动等带宽资源实现多条线路互联。与河北广电网络公司签署合作协议，依托公司建设的数字电视传输网络，为所辖用户提供数字电视运营维护服务。公司通过购买、租用、自建等方式建设城域光纤骨干网络。

（五）结算模式

公司主要业务是社区宽带网络运营、河北广电数字电视运营、集成工程项目等业务，结算方式具体如下：

- 1、公司营业厅：直接与用户办理宽带、有线电视业务，采取现场结算方式。
- 2、网上营业厅：用户登录轩慧网上支付平台进行办理相关业务、购买各类增值产品、以及其他服务内容，用户在网上办理业务后通过微信、支付宝、银行卡转账等方式进行结算。
- 3、技术人员上门收费：为用户提供开通、维修、销售等服务完成后直接收取相应费用。
- 4、集成工程项目：验收合格后进行根据验收单进行结算。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

核心竞争力分析：

1、优质、稳定的管理和技术团队

公司非常注重对人才的引进和培养。根植于互联网应用、系统集成、软件研发领域多年，公司培养并造就了一批具有先进管理理念和丰富行业经验的经营管理、技术研发和市场开拓人才，形成了稳定的核心管理与技术团队，使得公司在竞争中能够保持优势。随着公司的快速发展和进一步深化，公司采用外部招聘和内部培养的方式，不断优化员工结构，提升公司员工的整体素质和工作能力。公司长期坚持以优秀的企业文化、人性化的管理方式吸引并留住人才，以达到团队稳定、公司高效运行。

2、成熟的行业经验，领先的行业解决方案

公司运营、研发与实施团队具有丰富的行业经验，对互联网接入行业和系统集成客户的需求理解独到，在过去多年跟广大客户的合作中积累了丰富的经验，能够深刻把握产品要素，这有助于我们交付更为优质和有效的产品及解决方案。

3、长期互信的客户资源和品牌资源优势，客户认可度高

公司长期跟通信、政府、企业、普通用户等领域客户合作，取得了良好的口碑。公司参与研发实施的众多项目在客户的业务经营、内部管理等方面起到了显著的价值提升作用。客户对公司价值的广泛认可，帮助公司建立和巩固起一定的市场地位，形成了较强的品牌优势。优势的积累和沉淀，不仅有利于公司实现行业领域的纵向深化，持续深入和强化现有市场，稳步提升整体市场份额，还为公司突破新领域、新项目创造良好的条件，最终实现公司行业领域布局的横向与纵向的全面发展。

4、针对细分行业的可移植解决方案公司经过多年的探索，积累了丰富的行业经验，并了解到影响下游行业的重要因素对行业内各个公司而言大体一致，因此摸索到了针对特定行业领域较为通用的解

决方案，从而形成较为标准化的产品。在随后的市场开拓和项目实施中，公司针对这些重点行业不需要重新开发，而是在推广应用标准化产品，从而可以迅速降低产品开发及市场扩张成本。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司领导层紧紧围绕年初制定的经营目标，强化服务意识，提高操作水平，扩大销售渠道，合理配置资源，注重风险控制，不断提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度显著提升，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度进一步扩大。

1、财务业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 105,489,468.38 元，同比下降 22.29%；实现净利润 4,458,919.31 元；营业成本为 79,037,305.83 元，同比减少了 21.74%。公司收入和盈利降低一方面因为网络户数有所下降，一方面因为集成项目 2018 年底未完工验收数较多，另外成本费用都有所增加所致。

本报告期末，公司总资产 187,229,545.73 元，同比增长 13.10%；公司净资产 88,810,175.25 元，同比增长 19.83%。主要系公司 2018 年融资需求增加，股权融资和银行贷款增加所致。

2、提升品质、构建体系

公司一直将技术服务品质提升视为企业发展的重要战略，不断完善品质管控体系，大力引进专业技术人员，不断从设计、研发、售前、售后上优化完善，将专业技术品质不断提升。

3、持续创新、提升服务品质

公司一直重视创新，在技术方面，公司不断尝试引入新的技术和方案，并长期优化完善；在管理方式上，以员工自主性为主，更多地释放员工的自发意识；在公司文化上，重点打造“家”的文化，丰富员工的业余生活，重视团建活动，让员工体会家的关怀与温暖，以保持人员的长期稳定。

4、稳定现有渠道并多渠道扩大业务覆盖

公司在原有主营业务方面，稳定现有用户群，提升服务品质，在网络及数字电视方面保持相对稳定的收入，同时拓展新的增长点，积极引入新型智能型产品销售，例如智能家用机器人、智能门锁及相关智能家居产品以满足广大用户对家居生活的智能需求；公司多次参加国内项目招投标，通过应标

和中标展示公司整体实力及扩大品牌影响力，在此过程中亦能搜集客户需求信息，积累客户资源，让更多的客户或同行了解企业情况；同时走出地方，积极参加行业展会，及时了解市场动态和行业发展变化；其次公司密切关注新兴行业或产品，持续投入及培植新兴行业市场的发展，公司重点关注智慧医养方向，引入专家团队积极推进产品研发成果转化。

报告期内，公司各业务线趋于稳定，在未来公司将持续关注行业发展动态，加大产业技能培训，稳固发展。

（二）行业情况

一、集成业务板块：

（一）本业务版块行业概况：

系统集成行业正处于稳步发展阶段。伙伴产业研究院(PAISI)调研数据预计，经过多年的发展，国内系统集成市场规模仍保持较高速度的增长，行业规模的增长一直保持在 16-30% 之间，显著高于国内 GDP 的增长率，即使在 2008 年前后所谓系统集成行业低谷阶段，其市场规模的增长率也从未下降到 12% 以下。未来，云计算、物联网、移动互联网等新技术驱动与“十三五”规划纲要、战略性新兴产业政策、中国制造 2025 为系统集成服务发展创造良好条件，预计未来几年我国系统集成市场复合增长率将达到 8% 左右。

（二）行业竞争格局：

系统集成行业内企业数量很多，企业规模、资质等差别较大。大型企业大都具有一级资质，规模大，项目经验丰富，处于行业主导地位。

（三）我公司在行业中现状：

我公司目前拥有信息系统集成及服务叁级资质、电子与智能化工程专业承包贰级资质，公司力主创新，联合国内高端科研院所及学会，以企业为核心的产学研合作模式下，研发核心产品形成产品化、平台化输出，大大提高了在行业内的核心竞争力。例如民政行业的综合信息管理系统和食药行业的综合信息管理系统将会以产品化形式输出至一级集成资质企业所忽视的县级空白市场。

二、网络及数字电视板块：

（一）公司主要业务情况：

公司主要在河北廊坊地区内从事宽带和数字电视网络的建设和运营服务。当前，公司按照坚守主业、多元并举的发展战略进行业务布局，宽带与数字电视核心主业涵盖集团/家庭宽带网络接入业务、企事业单位专线接入业务、数字电视基本业务、数字电视增值业务、节目传输业务等；围绕主业发展的多元化业务涵盖固定电话接入、智能家居产品销售、弱电网络工程、IDC 数据中心业务、系统集成等。通过多业务融合发展，形成围绕行业上下游和相关领域的全媒体、多网络、综合性业务体系，努力向融合媒体服务商转型。

（二）行业竞争格局：

1. 宽带接入行业：

我国宽带接入行业的发展受国家电信管制环境、电信市场状况、经济发展水平、用户的消费习惯的影响，社会信息化程度不断提高，宽带接入用户发展空间巨大、增长迅速；宽带接入用户需求提升，更加注重网络服务的质量，需求的提升使用户对互联网的服务品质和访问速度要求越来越高。

与此同时，行业内公司数量快速增长；主流运营商的光纤入户改造已经完成，这些都加剧了

行业的竞争，对公司业务发展提出了严峻挑战。

随着互联网和电子商务的迅猛发展，网络逐步向行业应用渗透，网络系统日趋复杂，而伴随网络的带宽逐步提高，企业、事业单位用于网络维护的成本投资逐步增加，网络管理难度也在日益加大。在这种情况下，企业对专业数据中心服务的需求将会有很大的提高，数据中心 IDC 市场将迎来广阔的发展良机。同时也对 IDC 业务的技术水平和服务意识提出了更高的要求。

"宽带中国"战略的实施，信息消费的大力促进，国家对行业管制的不断放宽，这些都为公司宽带接入和数据中心及其增值服务业务的快速发展提供了良好的宏观环境，也为公司这样的民营运营商拓展业务提供了有力的政策保障。

2. 数字电视行业：

2018 年数字电视行业行业发展面临的形势更加复杂。直播卫星用户和 IPTV 用户先后增加，来自户户通、村村通、IPTV、ITV、OTT、互联网电视、手机电视、网络视频等新兴媒体的竞争都在冲击有线电视市场，数字电视面临的市场竞争更加严峻，在此环境之下，公司顺应市场，满足用户需求，宽带主营业务增加主流 OTT 电视盒的代理销售，使用户自由选择，保住用户。

随着行业的进一步规范管理和文化基础设施的基本定位，广电总局规范 IPTV 和 OTT 管理，要求对 IPTV 传输服务中存在的违规经营和安全隐患等问题进行整改；严格节目内容管理，要求网络视听节目与广播电视节目同一标准、同一尺度等要求，给数字电视行业带来新的发展机遇，复杂的行业形势推动有线电视行业不断加快转型升级步伐，

（三）我公司在行业中现状：

公司的战略目标是立足于数字电视接入、宽带互联网接入及应用、物联网、智慧城市等领域，以宽带接入和数据中心业务为基础，做大增值服务业务，成为集平台与应用为一体的宽带互联网综合业务服务商。

1. 网络资源优势：公司坚定地以接入网、城域网、干线网升级扩容，提升互联网管道的价值，提高数据的传送效率；对整体网络进行优化，改善和提高用户体验，逐步实现向家庭提供 30M-200M 乃至 1000M 的宽带接入和应用服务，数字电视网与宽带网络两网结合，用户可自由选择，为用户提供互联网、语音、视频三网合一的全网服务。早在 2010 年起，公司实行 FTTH 全光网接入方式，较其它基础运营商率先完成全光网接入方式改造升级，大大降低了故障率；其次，多次免费带宽升级，惠利于民，多年来积累优质的用户群体。

2. 用户规模优势：公司宽带市场的主要竞争对象是当地的基础运营商，基础运营商多使用手机捆绑销售的方式，公司根据当地居民结构特点，错位经营，充分吸纳此类用户；公司 24 年的服务口碑和资源积累，至使宽带在网用户持续增涨。

公司将以更多样的业务套餐、更精彩的节目内容、更丰富的本地信息、更优良的视觉体验、更优质的客户服务努力争取用户、巩固市场，提升用户在网率。

（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	17,699,389.77	9.45%	10,359,556.62	6.26%	70.85%
应收票据与应收账款	76,470,819.57	40.84%	54,881,800.16	33.15%	39.34%

存货	4,463,908.86	2.38%	7,190,753.08	4.34%	-37.92%
其他流动资产			290,839.45	0.18%	
固定资产	65,594,003.26	35.03%	83,644,409.78	50.53%	-21.58%
在建工程	7,367,295.53	3.93%	3,244,391.83	1.96%	127.08%
无形资产	500,234.66	0.27%	149,402.01	0.09%	234.82%
开发支出	1,557,182.65	0.83%	454,368.94	0.27%	242.71%
递延所得税资产	763,769.99	0.41%	336,011.50	0.20%	127.30%
短期借款	19,000,000.00	10.15%			
长期借款					
预付账款	9,955,394.05	5.32%	1,462,932.95	0.88%	580.51%
应付票据及应付账款	29,361,691.33	15.68%	43,239,344.62	26.12%	-32.09%
应付职工薪酬	1,026,006.94	0.55%	639,350.00	0.39%	60.48%
应交税费	4,096,478.42	2.19%	3,104,036.78	1.88%	31.97%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金增加7,339,833.15元，同比增加70.85%，主要原因是公司及时收回完工项目回款与融资增加所致。

(2) 应收票据与应收账款增加21,589,019.41元，同比增加39.34%，主要原因是公司业务增长，收入增长，工程完工后截至报告期末仍未到收款期，同时，公司为了抢占市场，扩大市场份额，对信用度较好的客户放宽信用政策。

(3) 存货减少2,726,844.22元，同比减少37.92%，主要原因是公司在报告期内注重对库房的管理，加大力度处理积压品；随着工程进度购买材料、积极与供应商联系，减少销售产品的备货量等举措，都使得存货占有量下降。

(4) 固定资产减少18,050,406.52元，同比减少21.58%，主要原因是报告期内新增固定资产减少，以前年度投入设备在报告期内参与折旧，使得固定资产净值减少。

(5) 在建工程增加4,122,903.70元，同比增加127.08%，主要原因是报告期内自建管网工程增加7,613,322.25元，转入固定资产3,490,418.55元所致。

(6) 短期贷款增加19,000,000.00元，主要原因是报告期内新增银行贷款。

(7) 预付账款增加8,492,461.10元，同比增加580.51%，主要原因是报告期内预付施工款及自建的管网款所致。

(8) 应付票据及应付账款减少13,877,653.29元，同比减少32.09%，主要原因是完工项目回款及融资，及时偿付部分应付票据及应付账款所致。

(9) 应交税费增加992,441.64元，同比增加31.97%，主要原因是政府的系统集成项目集中在2018年第四季度验收结算导致应交税费增加。

(10) 其他流动资产减少290,839.45元，原因是国税多扣增值税退回。

(11) 无形资产增加350,832.65元，同比增加234.82%，主要原因是购入软件所致。

(12) 开发支出增加1,102,813.71元，同比增加242.71%，主要原因是开发系统集成项目所致。

(13) 递延所得税资产增加427,758.49元，同比增加127.30%，主要原因是资产减值准备增加所致。

(14) 应付职工薪酬增加386,656.94元，同比增加60.48%，主要原因是计提年终奖所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	105,489,468.38	-	135,754,041.57	-	-22.29%
营业成本	79,037,305.83	74.92%	100,997,867.09	74.40%	-21.74%
毛利率	25.08%	-	25.60%	-	-
管理费用	8,184,234.83	7.76%	7,829,984.66	5.77%	4.52%
研发费用	2,486,204.05	2.36%	439,258.18	0.32%	466.00%
销售费用	11,023,263.82	10.45%	10,607,351.92	7.81%	3.92%
财务费用	1,068,784.35	1.01%	177,723.87	0.13%	501.37%
资产减值损失	3,316,516.14	3.14%	1,704,391.04	1.26%	94.59%
其他收益	5,568,000.00	5.28%	600,000.00	0.44%	828.00%
投资收益	100,000.00	0.09%			
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	5,528,896.96	5.24%	13,954,910.52	10.28%	-60.38%
营业外收入	4,753.40	-	108,893.35	0.08%	-95.63%
营业外支出	1,155.67	0.00%	300,013.69	0.22%	-99.61%
净利润	4,458,919.31	4.23%	11,588,049.97	8.54%	-61.52%

项目重大变动原因：

(1) 营业收入 105,489,468.38 元，同比下降 22.29%，公司收入降低一方面因为网络户数有所下降，一方面因为系统集成项目市场竞争激烈所致。

(2) 营业成本 79,037,305.83 元，同比减少了 21.74%，主要原因是网络集成业务收入降低，成本也相应降低。

(3) 管理费用 8,184,234.83 元，较上年同期增加 4.52%，主要原因是职工薪酬较上年增加 394,060.37 元所致。

(4) 研发费用 2,486,204.05 元，较上年同期增加 466.00%，主要由于公司系统集成项目增加研发投入 2,046,945.87 元导致。

(5) 销售费用 11,023,263.82 元，同比增加 3.92%，主要原因是加大市场推广促销费用增加 1,469,052.93 元所致。

(6) 财务费用 1,068,784.35 元，较上年同期增加 501.37%，主要由于支付贷款利息 931,518.81 元导致。

(7) 资产减值损失 3,316,516.14 元，较上年同期增加 94.59%，主要由于应收账款增加，计提的坏账损失增加导致。

(8) 其他收益 5,568,000.00 元，较上年同期增加 828.00%，主要由于政府补助增加导致。

(9) 营业利润 5,528,896.96 元，较上年减少 60.38%，主要原因是本期营业收入降低，管理费用、研发费用、销售费用增加所致。

(10) 营业外收入 4,753.40 元，较上年减少 95.63%，主要原因是上期根据审计意见进行了账务调整。

(11) 营业外支出 1,155.67 元，较上年减少 99.61%，主要原因是本期公司加强管理使营业外支出减

少。

(12) 净利润 4,458,919.31 元，较上年同期减少 61.52%，主要原因是网络宽带和数字电视及集成项目的收入下降，同时加大市场推广及软件研发投入销售费用、研发支出增加导致。同时因公司销售回款周期较长的影响，按坏账政策计提坏账及人工成本上涨导致利润下降。

(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	105,441,701.13	135,741,772.45	-22.32%
其他业务收入	47,767.25	12,269.12	289.33%
主营业务成本	79,037,305.83	100,997,867.09	-21.74%
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%
电信宽带收入	37,927,094.77	35.95%	45,255,889.59	33.30%
电视收入	8,011,286.71	7.59%	8,860,241.73	6.53%
系统集成解决方案	59,392,112.75	56.30%	81,625,641.13	60.13%
软件收入	111,206.90	0.11%		

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
河北省	105,489,468.38	100.00%	135,754,041.57	100.00%

(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	中国共产党三河市委政法委员会	26,353,265.69	24.98%	否
2	河北广电信息网络集团股份有限公司	15,975,862.10	15.14%	否
3	中国电信集团集成有限责任公司河北分公司	10,508,826.38	9.96%	否
4	北京古月佳园物业管理有限公司	1,954,545.45	1.85%	否
5	燕郊高新技术产业开发区管理委员会	467,138.18	0.44%	否
	合计	55,259,637.80	52.37%	-

河北广电信息网络集团股份有限公司三河分公司、河北广电信息网络集团股份有限公司廊坊分公司均属河北广电信息网络集团股份有限公司控制，销售金额合并披露。

(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	浙江大华科技有限公司	25,266,891.00	30.47%	否
2	河北宝吉网络工程有限公司	8,233,754.96	9.93%	否
3	北京欣智恒科技股份有限公司	3,795,930.00	4.58%	否
4	河北广电信息网络集团股份有限公司廊坊分公司	2,953,500.00	3.56%	否
5	北京网联光通技术有限公司	2,455,300.00	2.96%	否
合计		42,705,375.96	51.50%	-

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	-12,860,254.55	8,505,535.41	-251.20%
投资活动产生的现金流量净额	-7,868,393.49	-1,826,268.92	-330.85%
筹资活动产生的现金流量净额	28,068,481.19		

现金流量分析：

(1) 本报告期内，经营活动产生的现金流量净额减少 21,365,789.96 元，主要原因是购买原材料、接受劳务支付的现金较去年增加 40,401,162.81 元，主要包括付河北宝吉网络工程有限公司自建的管网款 28,970,017.88 元、付浙江大华科技有限公司系统集成设备款 11,826,228.98 元、中建材信息技术股份有限公司系统集成设备款 3,149,529.30 元、付河北广电信息网络集团股份有限公司廊坊分公司系统集成设备款 2,953,500.00 元、付北京网联光通技术有限公司系统集成设备款 2,276,200.00 元等。

(2) 本报告期内，投资活动产生的现金流量净额减少 6,042,124.57 元，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 6,142,124.57 元。公司 2014-2017 年为了在激烈的互联网竞争中获胜，提高网络的速度，稳定客户群体，对老旧小区进行 FTTH 宽带改造，大量投入以太网的设备和施工费，因此固定资产在 2018 年大额增加。本报告期内只是对新增小区的投入。

(3) 本报告期内，筹资活动产生的现金流量金额增加 28,068,481.19 元，主要原因是吸收投资收到的现金增加 10,000,000.00 元，取得借款收到的现金增加 19,000,000.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司主要控股子公司 2 家，为湖南轩慧信息科技有限公司，北京天富鑫隆科技有限公司（该公司承包给个人经营，不与母公司并表），上述子公司对公司净利润影响均未达到 10%，公司没有参股公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内没有委托理财及衍生品投资。

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	2,486,204.05	439,258.18

研发支出占营业收入的比例	2.36%	0.32%
研发支出中资本化的比例		

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	42	45
研发人员总计	42	45
研发人员占员工总量的比例	45.65%	33.83%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	3
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

2018年，我公司主要完成系统研发工作包括：

- 1、完成道路货运平台接入国家公共监管服务平台的调试，在河北、北京、山东入网车辆 30000 余量。
- 2、根据《关于推进社会治安综合治理信息化建设的若干意见》（中综办[2014]27号）及标准的数据规范，着手社会治安综合治理信息化系统的研发工作并已完成 1.0 版本的产品发布；实施两项系统用户本地化部署，项目目前正值试运行阶段。

2019年，我公司计划完成社会治安综合治理信息化系统、全国北斗货运平台两项产品的迭代研发工作，进一步扩充系统功能，优化系统交互操作，提升系统性能。

（六）非标准审计意见说明**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

2018年度，轩慧科技实现营业收入 105,489,468.38 元，较 2017 年下降 22.29%，减幅较大，为合并利润表重要组成项目，因此我们将营业收入变动确认确定为关键审计事项。详见审计报告正文“三、关键审计事项”。

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。

会计政策变更详见“第三节、会计数据和财务指标摘要”（八）；

会计政策变更详见““第十一节、财务报告”中”“三、重要会计政策、会计估计和前期差错”（二十一）。

（八）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（九）企业社会责任

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法履行纳税义务，保护员工合法权益，积极参与各类社会活动，支持所在地区经济发展。公司将继续积极承担企业社会责任，诚信经营。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立。公司建立了现代企业管理制度架构，企业治理规范有序，会计核算、财务管理、风险控制等各项制度完善、内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康发展；管理层、核心技术人员队伍稳定，本期较上期成增长趋势。公司以“让生活更智慧”为使命稳扎稳打，保证增值电信业务板块收效及持续经营，聚焦创新研发与系统集成领域，继续保持公司健康发展。随着公司在全国中小企业股份转让系统的挂牌，公司主营业务市场占有率及经营业绩稳定增长，公司资产规模增长适度，资产负债率结构合理。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内不存在可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

1. 系统集成事业板块：
 - 1) 行业发展趋势：信息系统集成技术随着 IT 行业的大势发展已日趋成熟，从最初的硬件主导，到今天的硬件软化，再到将来的软件服务化，信息系统集成行业发展大势有着一个清晰的演进脉络。而“大智移云”（大数据、智能化、移动互联网和云计算）的极速发展不仅是物联网应用的关键，同样是地接智慧城市建设者——信息系统集成商的重大机遇。
 - 2) 公司市场地位变动趋势：公司在区域市场中有着良好的领先优势，同时又与华为、中兴网信、浙江大华等行业引领企业建立了长期稳定的战略合作关系。
 - 3) 发展趋势对公司未来经营的影响：轩慧科技依托多年运营经验，并将公司积累的跨行业、跨技术、跨平台的融合经验进行聚合，打造产品平台化，将产品、运维、运营以平台化形式输出给合作伙伴。这种聚合是传统工程商、集成商、IT 型企业单一形态运行所未触及过的，因此轩慧科技的行业经营方向具有较高的领先优势，同时也会对轩慧科技的后期发展带来高产出的盈利点。
2. 网络及数字电视板块：
 - 1) 行业发展趋势：随着国民经济的发展，互联网接入行业已全面渗透到经济社会的各个领域，并已成为经济社会发展的重要引擎和基础平台。互联网给人们的工作和生活带来了极大便利的同时，人们对互联网的依赖性增强，宽带接入成为各类企业在现代社会中得以生存的必要条件。国家发展改革委办公厅、工业和信息化部办公厅于 2018 年 11 月 27 日发布《关于组织实施 2019 年新一代信息基础设施建设工程的通知》通知指出：为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，落实“十三五”规划《纲要》要求，加快推进“宽带中国”战略实施，有效支撑网络强国、数字中国建设，着力解决我国信息基础设施发展不平衡不充分问题，助力脱贫攻坚，国家发展改革委、工业和信息化部联合组织实施 2019 年新一代信息基础设施建设工程。所以 2019 年，新型基础设施建设将是投资领域的重中之重。国家发展改革委此前表示，2019 年将加强新型基础设施建设，推进人工智能、工业互联网、物联网建设，加快 5G 商用步伐。业界专家预计，今年新型基础设施的投资力度将达到

数千亿元。未来，全球电信运营商行业集中度处于高度垄断状态，通信设备行业新的增量主要来自于：一方面，5G 智能终端、服务机器人、物联网各类虚拟现实/增强现实等智能硬件爆发；另外，2019 年全球 5G 网络进入实质性商用阶段，运营商网络投入加大；最后，网络向上延伸到云计算、人工智能等领域，打开更加广阔的市场空间。

- 2) 公司市场地位变动趋势：公司可围绕传统行业的数字化服务需要，依托 ICT 产业的整合优势，推进传统实体经济和综合数字服务的深度融合，逐步培育运营商专属的综合数字服务能力，向“互联网+”生态圈提供一系列的生产生活服务与一揽子的解决方案，实现基于“互联网+”的商业模式变革与产业链重构。与群众的“衣食住行”以及生活方式联系紧密，运营商可围绕服务于广大人民群众的日常生活的需要，逐步将其消费方式与习惯转移到互联网上来，重点做好内容分发、智能硬件、智能家居、安全支付等特色应用与服务，全面提高公众“互联网+”的体验服务。综上，在各类融合业务、新型通信技术和国家有利政策的推动下，我国传输网领域的各参与主体将继续加大资本投入，提高对通信设备的市场需求，带动行业的整体发展。
- 3) 发展趋势对公司未来经营的影响：
 - a) 2018 年公司提升服务品质、响应带宽提速的国家政策，家用带宽再次免费升级，将原 50M 家用宽带免费提升至 100M，惠利于民；折扣或免费赠送网络影视盒，留住老用户，不断吸纳新用户；2018 年宽带在网用户和收费用户持续增长，通过营销政策引导，提高 ARPU 值，100M 用户的比重逐步提升，陆续引入视频等内容供应商及 CDN 供应商，使得内网流量大幅提升，节省出口成本，通过骨干网络扩容升级、优化不断提升网络质量。
 - b) 公司利用自身优势，业务覆盖区内深耕细作，不断减少宽带业务未覆盖社区，现已达到覆盖率 100%，公司多年以来为方便用户制定了免费迁户政策，在此公司营销策略之下，满足业务区内租客结构的迁移特殊需求，提高用户满意，增加公司营收。
 - c) 公司深化服务理念，坚持服务到末端的服务思想，不断提高售后服务质量，为用户服务到电脑端、手机端、电视端，网络内部和外部都服务的宗旨，即提高用户满意度，又增加了宽带和电视的周边增值营收。
 - d) 综上，公司将按照“坚守主业、提升服务、深挖效益”的总体要求，加速推进网络升级和服务升级，压缩各类投资规模和各项成本费用，实现增长方式由投资拉动型向质量效益型转变，逐步提高增值业务和智能家居产品销售等收入的比重，确保持续发展。

（二）公司发展战略

1. 信息系统集成板块事业板块：

在信息系统集成行业，公司紧扣大智移云行业技术及应用，大智移云是将大数据、云计算、物联网综合到一起，是指（大数据、智能化、移动互联网和云计算）时代。云计算、大数据等信息技术交融渗透，不仅改变着人们的生活，也有望掀起新一轮产业变革。“大智移云”是产业互联网的重要技术载体和推动力。云计算、大数据等信息技术交融渗透，不仅改变着人们的生活，也有望掀起新一轮产业变革。“大智移云”是在 2013 年 8 月中国互联网大会上提出来的，其中“智能化”包括物联网和大数据挖掘支撑的用户体验。移动互联网、物联网的结合，又使大数据的产生与收集成为可能。“大智移云”彼此又相互关联，移动互联网和物联网的应用需要云计算支撑，大数据的深入分析和挖掘反过来助推移动互联网和物联网的发展，使软硬件更加智能化。

轩慧科技依托二十四年运营经验，并将公司积累的跨行业、跨技术、跨平台的融合经验进行聚合，打造产品平台化，将产品、运维、运营以平台化形式输出给合作伙伴。这种聚合是传统工程商、集成商、IT 型企业单一形态运行所未触及过的，因此轩慧科技的行业经营方向具有较高的领先优势，同时也会对轩慧科技的后期发展带来高产出的盈利点。

2. 网络及数字电视板块：

公司的主营业务是互联网宽带接入和数据中心 IDC 业务相关增值服务。随着国民经济的发展，互联网已全面渗透到经济社会的各个领域，并已成为经济社会发展的重要引擎和基础平台。宽带接入网络作为信息产业的重要基础设施，发展空间潜力巨大。互联网给人们的工作和生活带来了极大便利的同时，人们对互联网的依赖性增强，宽带接入成为各类企业在现代社会中得以生存的必要条件。

我国宽带接入行业的发展受国家电信管制环境、电信市场状况、经济发展水平、用户的消费习惯的影响，社会信息化程度不断提高，宽带接入用户发展空间巨大、增长迅速；宽带接入用户需求提升，更加注重网络服务的质量，需求的提升使用户对互联网的服务品质和访问速度要求越来越高。“宽带中国”战略的实施，信息消费的大力促进，国家对行业管制的不断放宽，这些都为公司宽带接入和数据中心及其增值服务业务的快速发展提供了良好的宏观环境，也为公司这样的民营运营商拓展业务提供了有力的政策保障。

数字电视行业随着进一步规范管理和文化基础设施的基本定位，广电总局规范 IPTV 和 OTT 管理，要求对 IPTV 传输服务中存在的违规经营和安全隐患等问题进行整改；严格节目内容管理，要求网络视听节目与广播电视节目同一标准、同一尺度等要求，给数字电视行业带来新的发展机遇。

对此，公司将以更多样的业务套餐、更精彩的节目内容、更丰富的本地信息、更优良的视觉体验、更优质的客户服务努力争取用户、巩固市场，提升用户在网率。

（三） 经营计划或目标

1、 系统集成板块：

2018 年，轩慧科技以构建行业数据模型化、目录化、标准化以及转入数据治理和应用为战略转型方向，由原来基础业务运营商转型为数据服务提供商，并制定了“两个产品、两朵云”的产品和服务云平台融合输出计划。两个产品：食药行业数据融合枢纽产品、民政行业数据融合枢纽产品。两个平台：智慧健康养老服务平台及集成运维运营化服务云平台。

两个行业数据产品：依托与和中兴网信、北京因特睿、浙江大华、深信服等企业的产品融合及战略合作，实现渠道互补、互有资源拉动、快速形成产品推广渠道并已开始推广。

两个平台：依托于北京大数据研究院、中国老年学及老年医学会、华为、中兴等研究机构 and 行业领域龙头的深度合作，以成立联合实验室模式，形成产学研一体化并完成成果转化。

2、 网络及数字电视板块：

（1）、继续开拓家庭宽带和商业企业客户专线业务：

a 家庭宽带业务：

为实现宽带业务快速发展，完成出口扩容和用户带宽组免费升级业务，公司积极发挥光纤网络和信息化优势，加快发展 IDC、ICT、增值及综合信息服务等增长型业务，面对竞争对手在固网宽带业务领域的激烈竞争，公司积极巩固和提升宽带业务“品质+服务”差异化竞争优势，全面提升用户网络速率，提升网络感知及服务体验。

b 商业客户专线业务：

随着北京副中心加快基础设施建设和公共服务配套，提高副中心的承载力，吸引力正加紧深化完善通州区总体规划、镇域规划以及和北三县（河北廊坊三河市、大厂、香河）地区协同发展规划，逐步与北三县进行了对接，推动交通基础设施、公共服务和产业向北三县延伸。与副中心近邻的公司业务覆盖区域，也正逐渐成为各路企业与资本进驻的热土，入住商业、企业、连锁商超超市逐渐增多；如东贸国际服装批发城、汇福国际商贸城、苏宁连锁的苏宁小店等陆续开业入驻。在 2018 年，公司从重点业务、重点产品、重点项目着手，加强协同配合，推动商业企业互联网专线业务发展。同步，加强城区内管道环网建设，提升专线接入用户覆盖面。

（2）、加强基础网络和运营平台建设，提升技术系统支撑能力

a 继续加强骨干网络建设：

公司继续骨干网络扩容升级、优化，不断提升网络质量，做好家用宽带组网免费提升至 30M、100M、200M 的后续工作的同时，并为升级至 500M、1G 的家庭用户带宽接入做好骨干链路和局端设备升级改造工作，提升接入能力，持续提升传输、数据网等，基础网络能力不断增强。

b 加强运营平台建设：

公司全员强化便民服务意识，继续加强公司运营派工平台的建设，通过客服热线电话和微信公众号平台相结合，全方位为用户做好远程服务及上门服务，对行动不便的老年人、残疾人等用户，全部提供，全业务上门办理的服务，让用户做到足不出户即可享受便捷、高效、精准的宽带和电视服务；在保障用户网络需求的同时，更为用户提供了通信、用电安全预警、防火防盗等增值服务项目。

(3)、加强用户服务工作，提升用户体验和服务价值

a 积极推进网格化覆盖及信息化支撑工作，建设网格化营维体系，在全在候 24 小时服务的基础之上，细化节点网格员，责任到人，提高用户响应时间和营维效率。持续提升服务水平，通过科学排班，提高客服人员的工时利用率；呼叫中心 IVR 语音导航系统，分流等技术，缓解高峰时段来电压力；使用公司官方微信公众号客服平台，加强客服全员业务学习，保证受理服务质量。各区域营销网络持续开展服务进社区工作，做到每社区全到位。

b 提升用户体验和价值：开展精准营销，提升服务，创新经营模式，全面提升销售能力。推进成本管控与降本增效，持续提升管理效率与经营活力。加快提升在市场营销、网络支撑、运营及管理等等诸多方面的能力，以基础能力的持续提升促进经营业绩持续改善，全面提升服务支撑保障能力；脚踏实地打好良性经营基础，加强企业文化建设，激发企业活力，深化提质增效，提升企业精细化管理水平，持续提升服务价值。

3、不确定性因素

1. 公司能够持续保持现有管理层和核心技术人员稳定性和连续性；
2. 公司所处行业领域的市场处于正常发展的状态，没有出现重大的市场突发情形；
3. 随着公司业务规模的不断扩张，战略的全面实施，公司对人才的需求越来越大，对人力资源支持能力的要求也将逐渐提高，若公司在培养现有人才、引进复合型人才和保留人才等方面不能与公司发展协同，将会对公司后续经营和发展带来不利影响。

五、风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素****1. 业务区域集中的风险：**

报告期内，公司主营业务收入主要来自于河北省三河市。报告期内，公司宽带和有线电视业务主要在河北省三河市开展。虽然公司正在逐步增强全国性业务的业务扩展，但如果河北省经济形势或地方政策发生较大变化，仍会对公司业务产生较大影响。

处理办法：公司在 2017、2018 两个年度加大系统集成业务板块推广并取得较好的成绩，公司充分利用系统集成业务及软件业务非地区性的优点，逐步走向全国市场，并继续在 2019 年做好了发展规划。

2. 现金销售收款的风险：

由于我国互联网接入行业的特性，部分接入客户为社区个人，其习惯使用现金结算，使得公司销售收入有一定比例现金结算。报告期内，虽然公司已建立了针对现金交易的内部控制制度，并已经逐步采取微信、支付宝方式支付和安装 POS 机等措施减少现金交易，但如未来对现金交易的内部控制制度不能有效执行，则公司现金资产的安全性及财务核算的真实准确性将存在风险。

处理办法：公司现金收款是行业特点造成的，公司在原有内控管理过程中加强运营管理系统建设及控制，所有业务处理均有系统记录，减少中间环节，实现过程控制，并且因公司完善支付宝、微信及手持 POS 收款方式，现金收款在 2018 年已有明显改善。

3. 市场竞争加剧的风险：

公司所处的宽带接入行业拥有众多传统的电信运营商(电信、联通、移动)、各地的广电运营商(如歌华有线、华数传媒等提供有线电视),以及一些成规模的民营宽带运营商(长城宽带一鹏博士联合体、艾普网络、方正宽带),虽公司其他业务板块收入逐年增加,但在电信运营业务板块市场运营和新市场开拓过程中,面临众多竞争对手带来的竞争压力,如果公司市场拓展不利,将给公司业务经营带来风险。

处理办法：公司的主营业务系统集成及宽带收入相对稳定，2018 年公司加大了系统集成板块的业务建设，目前已成功将企业的另一板块纳入公众的视野，也利于企业在新的行业和市场竞中取得优势。

4. 带宽资源价格波动的风险：

报告期内,公司带宽采购主要供应商为中国移动通信集团河北有限公司廊坊分公司、北京网汇科技有限公司、北京网联光通技术有限公司、北京中联互动科技发展有限公司和北京轩玮安谊科技有限公司,虽然国内宽带资源主要由中国移动、中国联通、中国电信基础运营商控制,但是基础运营商带宽资源供应充足,且基础运营商之间也存在竞争关系,公司的带宽采购不存在对某个供应商的依赖。如果供应商因为经营策略或者其他因素发生不利于公司的情况,将会对公司的业务经营产生一定的影响。

处理办法：公司有超过 23 年的网络运营经验,并在所在区域内取得了稳定的用户资源,同时与各方带宽资源供应商有着良好的合作基础,在整个大的运营环境体制内价格波动可能给公司造成的风险在可控范围内,随着公司其他板块运营能力的加强,公司的综合竞争力也有了极大的提高。

5. 资产减值风险：

2018 年 12 月 31 日,公司固定资产账面价值为 65,594,003.26 元。占总资产比例为 35.03%,如果出现固定资产可收回金额大幅减少的情况,公司固定资产将出现大量的减值,对公司业绩产生较大的影响

处理办法：随着折旧的进程,目前公司固定资产占总资产的比重正在逐年下降,2018 年已从 2017 年的 50.47%下降为 35.03%,公司网络建设大规模投入期已过去,公司在完善整体规划同时加强内部控制保证此项在可控范围内。

6. 应收票据及应收账款增加的风险公司：

公司 2018 年 12 月 31 日应收票据及应收账款余额 81,525,998.71 元,计提的坏账准备为 5,055,179.14 元,应收票据及应收账款账面价值为 76,470,819.57 元,占总资产的比重为 40.84%,比年初账面价值增加 39.34%,尽管公司客户主要是政府部门,但是会存在应收票据及应收账款坏账增加的风险。

处理办法：公司已充分考虑了其性质和收回的可能性,根据公司会计政策,对应收账款按账龄分类计提了足额的坏账准备。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（一）
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（三）
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（四）
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）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

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	166,011.60		166,011.60	0.19%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00

4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	500,000.00	562,800.00

说明：2018 年度累计关联交易金额为 562,800 元，超出预计关联交易金额 62,800 元。公司于 2019 年 4 月 16 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于补充确认 2018 年超出预计金额的经常性关联交易的议案》，该议案尚需提交 2018 年度股东大会审议。超出原因系公司基于市场需求的经营性租赁增加行为，且价格随行就市，遵守了公平、公正的原则，双方按照合同规定享有其权利、履行其义务，未发现通过此项交易转移公司利益或向公司输送利益的情况。

（三）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
杨东升 三河英派尔体育用品有限公司 常汝光	因公司经营发展需要，公司拟向廊坊银行股份有限公司燕郊支行申请授信，授信额度为贰仟万元整人民币，实际贷款额度壹仟肆佰万元整，主要用于补充流动资金。	14,000,000.00	已事前及时履行	2017 年 11 月 23 日	2017-003
杨东升 高淑玲 三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙） 三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）	杨东升、高淑玲、三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）、三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）担保向沧州银行股份有限公司三河支行申请授信，授信额度为人民币伍佰万元整，主要用于购买原材料。	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 11 日	2018-020
杨东升 常汝光	公司以人民币 0 元的价格收购杨东升持有的北京智德华夏文化传媒有限公司（以下简称：“智德华夏”）100%的股份（智德华夏注册资本 10 万元；所有股东均未进行实缴）。	0.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 19 日	2018-049

说明：上述第一条贷款 1400 万为 2017 年审议披露，但贷款合同于 2018 年签订。

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，关联方未收取公司担保费用，为公司纯受益行为，银行授信用于补充公司经营所需流动资金，收购子公司用于公司业务开展，截至报告期末尚未交割，上述关联交易行为有助于公司经营发展，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不具备持续性，不会导致公司对关联方形成依赖。

不存在损害公司及其股东利益的行为。

（四）承诺事项的履行情况

1. 挂牌时实际控制人签署承诺如下：
 - 1) 实际控制人避免同业竞争承诺书；
 - 2) 实际控制人无违法违规承诺书；
 - 3) 实际控制人关于规范股份有限公司关联资金往来管理承诺函；
 - 4) 实际控制人社保、公积金承诺函；
 - 5) 实际控制人规范关联交易承诺书；
 - 6) 实际控制人五分开承诺书；
 - 7) 实际控制人资金占用承诺书；
 - 8) 实际控制人诉讼仲裁和行政处罚事项声明；
 - 9) 实际控制人税收承诺函；
 - 10) 实际控制人股份锁定承诺函；
 - 11) 受让自实际控制人股份锁定承诺函。
2. 挂牌时董监高签署的承诺：
 - 1) 全体董事对备案文件真实性、准确性和完整性的承诺书；
 - 2) 高级管理人员关于是否在股东单位双重任职的说明；
 - 3) 公司董监高避免同业竞争承诺函；
 - 4) 公司管理层对公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁及影响等的书面声明；
 - 5) 董事、监事、高级管理人员关于公司管理层诚信状况的说明；
 - 6) 董事、监事、高级管理人员关于诉讼、仲裁或行政处罚等相关事项的声明；
 - 7) 高级管理人员关于规范关联交易的说明；
 - 8) 全体董事关于报告期内关联交易的意见；
 - 9) 与公司不存在利益冲突的书面声明；
 - 10) 公司管理层就对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况是否符合法律法规和公司章程、及其对公司影响的书面声明；
 - 11) 财务人员独立性声明。
3. 股东承诺书。
 - 1) 股东规范关联交易承诺书；
 - 2) 股东资金占用承诺书；
 - 3) 股东诉讼仲裁和行政处罚事项声明；
 - 4) 股东股份转让限制情况声明；
 - 5) 股东个税承诺；
 - 6) 股东股份不存在代持的声明。
4. 2018年定向增发股份时签署的承诺：
 - 1) 公司及子公司不属于失信被执行人的声明与承诺；
 - 2) 控股股东、实际控制人不属于失信被执行人的声明与承诺；
 - 3) 董监高不属于失信被执行人的声明与承诺；
 - 4) 认购对象不属于失信被执行人的声明与承诺；
 - 5) 认购对象关于股份认购的声明与承诺；
 - 6) 公司股东不存在代持情况声明与承诺；
 - 7) 公司对提供资料真实性准确性和完整性的承诺。

公司在申请挂牌及定向增发股份时，公司股东、法人股东、董事、监事、管理层签署了相关承诺书，在报告期间均严格履行了上述承诺，未违背承诺事实。

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	0	0	14,146,248	14,146,248	25.15%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	718,795	718,795	1.28%
	董事、监事、高管	0	0	787,248	787,248	1.40%
	核心员工	0	00	4,457	4,457	0.01%
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	-7,896,248	42,103,752	74.85%
	其中：控股股东、实际控制人	38,500,000	77.00%	1,898,385	40,398,385	71.82%
	董事、监事、高管	38,500,000	77.00%	2,103,752	40,603,752	72.18%
	核心员工			13,373	13,373	0.02%
总股本		50,000,000	100.00%	6,250,000	56,250,000	100.00%
普通股股东人数		38				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨东升	38,500,000	2,466,380	40,966,380	72.83%	40,285,285	681,095
2	三河市世通恒金企业管	5,000,000	0	5,000,000	8.89%	5,000,000	0

	理咨询中心 (有限合伙)						
3	三河市慧赢 恒信企业管 理咨询中心 (有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	8.89%	5,000,000	0
4	赵玉利	0	3,125,000	3,125,000	5.56%	0	3,125,000
5	高淑玲	1,500,000	0	1,500,000	2.67%	1,500,000	0
6	常汝光	0	150,800	150,800	0.27%	113,100	37,700
7	韩铁	0	125,000	125,000	0.22%	93,750	31,250
8	张丹凤	0	74,290	74,290	0.13%	55,718	18,572
9	王春雪	0	35,290	35,290	0.06%	26,468	8,822
10	候思银	0	24,000	24,000	0.04%	0	24,000
	合计	50,000,000	6,000,760	56,000,760	99.56%	52,074,321	3,926,439

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人杨东升先生为三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）、三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）两家合伙企业的普通合伙人及执行事务合伙人，股东高淑玲为杨东升的母亲、常汝光与杨东升为夫妻关系，其他股东没有关系。

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

1、控股股东的认定

公司股东杨东升直接持有公司 40,996,380 股股份，占公司总股本的 72.83%，同时，杨东升通过控制机构股东三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）控制公司 8.89% 的股权，通过控制公司机构股东三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）控制公司 8.89% 的股权，因此，杨东升合计控制公司 90.61% 的股权。根据《公司法》第二百一十七条第（二）款的规定，杨东升为公司的控股股东。

2、控股股东的基本情况

杨东升，男，1973 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，曾用名杨东生。1991 年 6 月毕业于河北省三河县农业技术中专机电专业，中专学历。1991 年 9 月至 1996 年 10 月任河北省三河市广播电视局编辑、摄像；1995 年 2 月至 2015 年 6 月任廊坊市轩慧电视安装服务有限公司总经理；2001 年 10 月至 2017 年 2 月经营三河市燕郊轩慧电讯器材经销部；2012 年 11 月至 2017 年 2 月任北京轩慧信通科技有限公司执行董事兼总经理；2014 年 1 月至 2017 年 2 月任三河市轩慧信通商贸有限公司监事；2014 年 7 月至今任三河英派尔体育用品有限公司执行董事；2015 年 7 月至 2017 年 6 月任轩慧科技有限公司总经理；2016 年 12 月至今任湖南轩慧信息科技有限公司执行董事兼总经理；2017 年 5 月至今任三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；2017 年 6 月至今任三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人；2017

年7月至今任轩慧科技股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内公司控股股东没有发生变化。

（二）实际控制人情况

1、实际控制人的认定

杨东升和常汝光系夫妻关系，公司股东杨东升直接持有公司 40,996,380 股股份，占公司总股本的 72.83%，同时，杨东升通过控制机构股东三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）控制公司 8.89%的股权，通过控制公司机构股东三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）控制公司 8.89%的股权，因此，杨东升合计控制公司 90.61%的股权。常汝光直接持有公司 150,800 股股份，二人合计控制公司的股份数为 51,117,180 股，占公司股份总数的 90.88%。二人能够通过所持股份享有的表决权，对公司的股东大会决议产生重大影响，进而对公司的经营和发展施加影响。同时，杨东升担任公司董事长兼总经理，常汝光担任公司董事，二人能够对公司的运营和治理产生重大影响。因此，根据《公司法》第二百一十七条第（三）款的规定，杨东升和常汝光为公司的实际控制人。

2、实际控制人的基本情况

（1）杨东升

杨东升基本情况见控股股东情况。

（2）常汝光

常汝光，女，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1997年6月毕业于长春市东方大学计算机及其应用专业，专科学历。1997年7月至1999年6月任京郊房地产开发有限公司办公室职员；1999年7月至2003年3月任京郊房地产开发有限公司办公室主任；2003年4月至2017年1月任三河市环发锅炉厂有限公司总经理助理；2017年1月至今任三河市环发锅炉厂有限公司总经理；2011年3月至2017年7月任三河市燕郊广视数字网络科技有限公司监事；2017年7月至今任轩慧科技股份有限公司董事。

报告期内实际控制人没有发生改变。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年1月8日	2018年4月25日	1.60	6,250,000	10,000,000.00	8	0	17	0	0	否

募集资金使用情况：

本次募集资金用于补充公司流动资金，资金募集完成后未发生用途变更，公司已按本次募集用途使用完毕。

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、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
银行借款	沧州银行股份有限公司三河支行	5,000,000.00	6.50%	2018年5月31日至2019年5月30日	否
银行借款	廊坊银行	4,000,000.00	8.22%	2018年7月8日至	否

				2019-7-7	
银行借款	廊坊银行	6,000,000.00	7.61%	2018 月 2 月 26 日至 2019 月 2 月 25 日	否
银行借款	廊坊银行	4,000,000.00	7.61%	2018 月 3 月 9 日至 2019-3-8	否
合计	-	19,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

六、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

公司因生产经营流动资金需求，2019 年公司用于公司社区资产投资以及公司运营支出约 1000 万元，2018 年度利润暂不分配。

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	年度薪酬
杨东升	董事长, 总经理	男	1973-03	中专	2017年6月27日-2020年6月26日	114,405.13
常汝光	董事	女	1974-04	大专	2017年6月27日-2020年6月26日20日	0.00
韩铁	副总经理, 董事	男	1972-10	中专	2017年6月27日-2020年6月26日	92,772.00
张丹凤	副总经理, 董事会秘书, 董事	女	1983-07	本科	2017年6月27日-2020年6月26日	92,592.00
王春雪	财务总监, 董事	女	1969-10	大专	2017年6月27日-2020年6月26日	68,254.44
高峰	技术总监, 监事	男	1980-02	大专	2017年6月27日-2020年6月26日	88,905.08
徐震	事业部总经理, 职工代表监事	男	1977-06	大专	2017年6月27日-2020年6月26日	77,007.00
刘伟	市场总监, 监事会主席	男	1982-07	大专	2017年6月27日-2020年6月26日	75,064.00
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

实际控制人、控股股东杨东升担任公司董事长, 总经理, 常汝光与杨东升为夫妻关系。

(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
杨东升	董事长, 总经理	38,500,000	2,466,380	40,966,380	72.83%	0
常汝光	董事	0	150,800	150,800	0.27%	0

韩铁	副总经理，董事	0	125,000	125,000	0.22%	0
张丹凤	副总经理，董事会秘书，董事	0	74,290	74,290	0.13%	0
王春雪	财务总监，董事	0	35,290	35,290	0.06%	0
高峰	技术总监，监事	0	17,830	17,830	0.03%	0
徐震	事业部总经理，职工代表监事	0	14,270	14,270	0.03%	0
刘伟	市场总监，监事会主席	0	7,140	7,140	0.01%	0
合计	-	38,500,000	2,891,000	41,391,000	73.58%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	<u>选择日期</u>	<u>选择日期</u>	_____	是	_____

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	11
财务人员	12	15
销售人员	9	15
技术人员	63	108
员工总计	92	149

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	11	26
专科	37	63
专科以下	43	60
员工总计	92	149

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人才引进：

公司历来重视人才引进, 有针对性招聘优秀应届毕业生和专业性人才, 并提供与自身价值相适应的待遇、职位和多元化的晋升通道。

2. 员工培训：

公司一直十分重视员工的培训和发展工作, 制定了系列的培训计划与人才培养项目, 全面加强员工培训工 作, 包括新员工入职培训, 新员工公司文化理念培训, 不断提高公司员工素质和能力, 提升员工和部门工作效率, 为公司发展目标的实现提供坚实的技术和基础的保障。

3. 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。

4. 需要公司承担的离退休职工人数：

公司执行国家和地方的社会保险制度, 没有公司需要承担费用的离退休人员。

(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	2
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
	2	2

核心人员的变动情况

报告期内核心人员没有发生变化。

第九节 行业信息

- 环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司
互联网和相关服务公司 零售公司 不适用

一、宏观政策

当今世界,信息技术日新月异,正在有力地推动着社会生产力的发展。一是微电子技术的高速发展,导致芯片的运算能力及性能价格比继续按几何级数的定律增长,从而为大规模、多领域的数字化信息的加工处理、传递交流创造了条件;二是软件技术的高速发展,使芯片和计算机硬件具有了智能,从而成倍地扩大了计算机技术的功能和应用范围;三是在微电子、软件和激光三大技术的推动下,通信技术加快了从模拟向数字、从低速向高速、从单一语言媒体向多媒体的转变;四是计算机、通信与媒体技术的相互渗透与融合,正在将通信与信息技术的发展推向一个崭新的阶段。基于该网络上的电子商务、远程教育、远程诊疗、电子政务、移动办公和家庭办公等计算机互联网的新应用不断涌现并得到大力发展。经过十余年 IT 基础建设的发展积累,中国 IT 行业已全面进入服务时代。IT 咨询、IT 外包、软硬件应用集成与开发、产品运维及培训等业务都将在未来几年高速增长。从市场结构的变化趋势来看,计算机硬件产品的份额将持续下降,而软件和 IT 服务的份额将呈现持续上升的态势。

二、业务许可资格或资质

公司拥有 CMMI L3、ITSS L3、ISCCC L2、信息系统集成及服务三级、电子与智能化工程专业承包二级、测绘资质乙级资质等重要资质,先后通过 ISO9001、ISO14001、ISO28001、ISO20000、ISO27001 和 ISO22301 认证,获得河北省增值电信业务经营许可证、全国增值电信业务经营许可证、河北省安全技术防范系统设计、安装、维修一级备案证书、河北省服务外包企业证书,通过软件企业认证证书、高新技术企业、河北省科技小巨人企业、河北省科技型中小企业认定。

三、知识产权

(一) 重要知识产权的变动情况

报告期末公司拥有软件著作权共 25 项。

序号	专利号/登记号	中华人民共和国国家版权局计算机软件著作权登记证书名称	获得情况	授权期
1	2009SR037881	轩易行基于 CMR 的可追溯透明物流信息成交及卫星监控管理系统软件(透明物流 V6.0)	原始获得	2009-9-8
2	2009SR037770	轩易行基于空间地理信息及卫星定位的应急指挥智能化调度管理系统软件(EAS V6.0)	原始获得	2009-9-8

3	2009SR042821	轩易行基于空间地理信息及卫星定位的车辆多维监控管理系统软件(MPS V6.0)	原始获得	2009-9-27
4	2012SR005208	轩易行派工管理系统	原始获得	2012-1-30
5	2012SR005207	轩易行行政联合接访信息化管理系统 V1.0	原始获得	2012-1-30
6	2012SR005243	轩易行智能手机现场直播系统 V1.0	原始获得	2012-1-30
7	2014SR088995	轩易行混凝土搅拌站电子工单系统 V1.0	原始获得	2014-7-2
8	2014SR088978	物业集团数字化管理平台 V1.0	原始获得	2014-7-2
9	2014SR088991	轩易行位置服务移动查车系统 V1.0	原始获得	2014-7-2
10	2014SR089431	物业集团智能移动派单系统 V1.0	原始获得	2014-7-2
11	2014SR088973	轩易行混凝土搅拌站实验室系统 V1.0	原始获得	2014-7-2
12	2014SR088969	轩易行河北省卫星定位服务平台 V1.0	原始获得	2014-7-2
13	2016SR049952	慧娱乐游戏平台软件 V1.0	原始获得	2016-3-10
14	2016SR383781	轩易行混凝土搅拌站地磅计量管理系统网络版软件 V1.0	原始获得	2016-12-21
15	2016SR383853	轩易行智能停车管理系统 V1.0	原始获得	2016-12-21
16	2016SR383769	慧居智生活 APP 软件 V1.0	原始获得	2016-12-21
17	2017SR699398	智慧环卫管理平台 V1.0	原始获得	2017-12-18
18	2017SR718058	信访登记管理系统 V1.0	原始获得	2017-12-22
19	2017SR718048	智慧民政云平台 V1.0	原始获得	2017-12-22
20	2017SR727821	轩易行道路运输车辆卫星定位系统平台 V1.0	原始获得	2017-12-25
21	2018SR006231	网络运营移动工单系统 V1.0	原始获得	2018-1-3
22	2018SR006384	网络运营支撑管理系统 V1.0	原始获得	2018-1-3
23	2018SR027074	食药移动监督执法平台 V1.0	原始获得	2018-1-11
24	2018SR028649	智慧健康养老服务平台 V1.0	原始获得	2018-1-12
25	2018SR075694	智慧校车多维监控管理平台 V1.0	原始获得	2018-1-30

（二）知识产权保护措施的变动情况

公司对知识产权有明晰的管理流程，首先就是要申请专利、商标注册、软件著作权等，通过法律手段保护自己的权利，同时也是日后维权的重要凭证，其次公司对行业信息进行监控，对侵犯知识产权的行为坚决予以制止。报告期内公司知识产权保护措施未发生变化。

四、研发情况

（一）研发模式

公司已建立覆盖软件开发及后期的项目实施服务全过程的软件过程体系，软件过程体系遵循 CMMI 规范，2016 年公司通过 CMMI-3 级评估。公司的软件研发大体分客户定制开发及自主产品开发两类，对于客户定制开发，公司从项目签约启动开始按照严格的项目里程碑来跟踪管理，并已建立符合信息技术服务标准 ITSS 三级的 IT 服务体系。对于公司自主投入的产品开发，除对项目进行全过程管理以外，还建立了专家评审制度，由技术专家委员会对项目立项、结项等关键节点进行把关评审，项目过程由质量中心的质量保证经理 QA 及测试团队对项目的过程质量及产品质量进行全过程监控。在技

术创新方面，公司始终坚持以自主创新为主，并与专业机构或技术公司互赢合作。

（二）研发支出

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	网络运营支撑管理系统 V1.0	891,995.50	891,995.50
2	智慧健康养老服务平台 V1.0	572,003.74	572,003.74
3	网络运营移动工单系统 V1.0	504,062.77	504,062.77
4	智慧校车多维监控管理平台 V1.0	494,164.05	494,164.05
5	食药移动监督执法平台 V1.0	23,977.99	23,977.99

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	2,486,204.05	439,258.18
研发支出占营业收入的比例	2.36%	0.32%
研发支出中资本化的比例		

研发支出资本化：

报告期内不存在研发支出资本化。

五、业务模式

公司的业务类型分为软件产品开发和软件产品服务业务，由于行业软件的复杂性以及与客户业务联系的紧密性，行业软件开发主要采取实施人员派驻客户现场进行开发的形式。

1、软件产品业务：公司通过招投标的方式获得合同后，软件开发和实施人员对客户需求进行详细调研，根据客户合同要求和实际需求，在公司拥有自主知识产权的开发平台上对软件进行开发和编程，软件开发完成后在客户工作系统上进行安装调试公司软件产品，上线试运行；通过对客户主要软件使用人员的培训及提供运维服务的形式确保系统稳定运行，最终完成产品的验收等后续过程。

2、软件服务业务：公司在对客户需求和应用环境进行调研的基础上，结合公司现有解决方案，设计项目建设的具体方案，然后进行软件开发和实施来满足客户的个性需求，软件服务业务包含已在运行的软件的运维服务，软件运维服务主要是向客户提供系统维护、产品升级和技术支持等方面的后续服务。

本年度主营业务收入合计 105,441,701.13 元，成本合计 79,037,305.83 元。按照产品分为系统集成解决方案、软件收入、电信宽带收入、电视收入四大类型。其中系统集成解决方案 59,392,112.75 元，占收入比例 56.30%；软件收入 111,206.90 元，占收入比重 0.11%。

六、产品迭代

√适用 □不适用

我公司研发的车辆位置服务平台，是基于 GPS/BDS、GIS、网络通信、计算机软件开发等技术构建的业务平台，是能够实现车辆的信息管理、车辆实时监控、车辆调度以及运营管理为一体的综合服务平台，平台的应用促进了车辆信息化管理水平，同时有效达到了对车辆的安全监控、调度管理等。系

统服务对象可为：出租车辆、公交车辆、道路运输车辆、租赁车辆、急救车辆、危险品运输车辆、企事业单位车辆等。

本平台依据市场终端产品、行业监管标准及实际市场应用功能及性能需求，需要不断的进行产品的迭代升级，目前已经历 3 次里程碑式的产品迭代过程：

第一次迭代：完成平台的精简版开发，实现实时监控、历史轨迹、终端注册、用户标注、系统设置、用户报表、地图等主要功能的开发；兼容国内市场十几种主流终端设备。

第二次迭代：完成平台的通用版开发，在上一版本的基础上增加多种在线地图、电子围栏、手机查车、外接设备等功能；同时能兼容目前国内外市场三十多种终端设备。

第三次迭代：平台完成交通部约定技术要求 JT / T796-2011 及平台数据交换标准 JT-T809-2011 的对接。

在整个产品迭代过程，平均迭代周期在 4 个月以内，通过市场推广快速试错，通过用户的反馈快速进行产品迭代，从而降低研发投入对市场的不确定性风险。

七、工程施工安装类业务分析

适用 不适用

报告期内公司与发包方、分包方（包括劳动分包方）未产生任何纠纷，所有分包公司均有合法施工资质，与公司无关联关系，公司依法、依规经营，报告期内无违规发包、转包、分包及挂靠的情况。

八、数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

九、IT 外包类业务分析

适用 不适用

十、呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十一、收单外包类业务分析

适用 不适用

十二、集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十三、行业信息化类业务分析

适用 不适用

根据《关于推进社会治安综合治理信息化建设的若干意见》（中综办[2014]27号），综治信息系统依据标准的数据规范，研发综治信息化管理系统，以管理创新为导向，以信息技术为手段，以《国家社会治安综合治理基础数据规范》为标准，实现“人、地、物、情、事、组织”管理信息化，通过 9+X

的应用模块实现推进网格化管理，从而提升网格化服务管理水平，进一步维持社会和谐稳定。系统主要建设内容涵盖九大业务模块，即综治组织和队伍建设、实有人口服务管理、特殊人群服务管理、重点青少年服务管理、两新组织服务管理、社会治安管理、矛盾纠纷排查化解、护路护线联防、校园周边安全等。研发综治 APP 应用，促进网格员信息采集的移动化、智能化。

十四、金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、不断提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开三会并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内召开的股东大会均有董事会召集召开。

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。根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。公司制订内部控制制度以来，各项制度

能够得到有效的执行，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司未修改公司章程。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>报告期内第一届董事会共召开了八次会议：</p> <p>（一）2018年1月8日在公司会议室召开第四次会议，审议通过了以下7项议案：1.《关于审议〈轩慧科技股份有限公司2018年度第一次股票发行方案〉的议案》，2.《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司2018年第一次股票发行相关事宜的议案》，3.《关于因发行股票修改轩慧科技股份有限公司章程的议案》，4.《关于审议〈轩慧科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》，5.《关于设立募集资金专户的议案》，6.《关于授权董事会签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》，7.《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>（二）2018年4月20日在公司会议室召开第五次会议，审议通过了以下16项议案：1.《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》，2.《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》，3.《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，4.《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》，5.《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》6.《关于〈2017年度财务报表〉及〈审计报告〉的议案》，7.《关于〈2017年年度报告〉及〈2017年年度报告摘要〉的议案》，8.《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》9.《关于制定〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，10.《关于制定〈利润分配管理制度〉的议案》，11.《关于制定〈承诺管理制度〉的议案》，12.《关于修改公司章程的议案》，13.《关于主营业务变更的议案》，14.《关于公司收购北京长联科技有限公司股权的议案》，15.《关于续聘会计师事务所的议</p>

		<p>案》，16. 过《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>（三）2018 年 5 月 11 日在公司会议室召开第六次会议，审议通过了以下 2 项议案：1. 《关于公司向金融机构申请授信额度暨关联方提供担保的议案》，2. 《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>（四）2018 年 7 月 3 日在公司会议室召开第七次会议，审议通过了以下 1 项议案：1. 《关于拟注销湖南分公司和子公司的议案》；</p> <p>（五）2018 年 8 月 20 日在公司会议室召开第八次会议，审议通过了以下 3 项议案：1. 《关于〈2018 年半年度报告〉的议案》，2. 《关于〈向银行申请授信〉的议案》，3. 《关于募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>（六）2018 年 10 月 8 日在公司会议室召开第九次，审议通过了以下 4 项议案：1. 《关于〈申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌〉的议案》，2. 《关于〈提请股东大会授权董事会全权办理在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜〉的议案》，3. 《关于〈申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施〉的议案》，4. 《关于〈提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会〉的议案》，</p> <p>（七）2018 年 10 月 25 日在公司会议室召开第十次，审议通过了 1 项议案 1. 《关于〈2018 年第三季度报告的议案〉；</p> <p>（八）2018 年 12 月 17 日在公司会议室召开第十一次会议，审议通过了以下 5 项议案：1. 《关于〈拟申请撤回公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌材料〉的议案》，2. 《关于〈提请股东大会授权董事会全权办理撤回公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌申请相关事宜〉的议案》，3. 《关于〈收购资产暨关联交易〉的议案》，4. 《关于〈公司收购资产〉的议案》，5. 《关于〈提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会〉的议案》。</p>
监事会	3	<p>报告期内第一届监事会共召开了三次会议，</p> <p>（一）2018 年 4 月 20 日在公司会议室召开第二次会议，审议通过了以下 7 项议案：1. 《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议</p>

	<p>案》，2.《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，3.《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》，4.《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》，5.《关于〈2017 年度财务报表〉及〈审计报告〉的议案》，6.《关于〈2017 年年度报告〉及〈2017 年年度报告摘要〉的议案》，7.《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>（二）2018 年 8 月 24 日在公司会议室召开第三次会议，审议通过了以下 1 项议案：1.《关于〈2018 年半年度报告〉的议案》；</p> <p>（三）2018 年 10 月 25 日在公司会议室召开第四次会议，审议通过了以下 1 项议案：1.《关于〈2018 年第三季度报告〉的议案》；</p>
股东大会	<p>报告期内 2018 年股东大会共召开了四次会议，</p> <p>（一）2018 年 1 月 23 日在公司会议室召开第一次临时股东大会，审议通过了以下 6 项议案：1.《关于审议〈轩慧科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案〉的议案》，2.《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司 2018 年第一次股票发行相关事宜的议案》，3.《关于因发行股票修改轩慧科技股份有限公司章程的议案》，4.《关于审议〈轩慧科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》，5.《关于设立募集资金专户的议案》，6.《关于授权董事会签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》；</p> <p>4 （二）2018 年 5 月 14 日在公司会议室召开 2017 年度股东大会，审议通过了以下 15 项议案：1.《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》，2.《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》，3.《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，4.《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》，5.《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》，6.《关于〈2017 年度财务报表〉及〈审计报告〉的议案》，7.《关于〈2017 年年度报告〉及〈2017 年年度报告摘要〉的议案》，8.《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》，9.《关于制定〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，10.《关于制定〈利润分配管理制度〉的议案》，11.《关于制定〈承诺管理制度〉的</p>

	<p>议案》，12.《关于修改公司章程的议案》，13.《关于主营业务变更的议案》，14.《关于公司收购北京长联科技有限公司股权的议案》，15.《关于续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>（三）2018年5月28日在公司会议室召开第二次临时股东大会，审议通过了以下1项议案：1.《关于公司向金融机构申请授信额度暨关联方提供担保的议案》；</p> <p>（四）2018年10月25日在公司会议室召开第三次临时股东大会，审议通过了以下3项议案：1.《关于<申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌>的议案》，2.《关于<提请股东大会授权董事会全权办理在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜>的议案》，3.《关于<申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施>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，共组织召开8次董事会，4次股东大会、3次监事会。

报告期内，所召开会议的召集和召开程序、出席会议人员资格、召集人资格及表决程序等事宜，均符合法律、法规及《公司章程》的有关规定，作出的会议决议合法有效。会议审议通过的事项，均由董事会组织有效实施。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会议事规则”等规定，勤勉尽职地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益，最大限度的发挥公司的社会价值。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，专门制定相关规章制度，公司设立了专门的联系电话和电子邮箱，由公司董事会秘书对接，以便于保持与投资者及潜在投资者的联系与沟通，在沟通过程中，公司严格遵循《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》与公司《信息披露管制制度》的规定。

（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

独立董事的意见：

无。

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对公司的监督公司监事会在报告期内对公司的监督活动中，未发现重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。活动中，未发现重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人、持股比例占 5%以上的股东及其所控制的企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。

报告期内，公司具备独立自主经营的能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司结合公司的实际情况以及会计准则要求，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守了《信息披露管理制度》，执行情况良好，报告期内，公司已经建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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	中喜审字【2019】第 0666 号
审计机构名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	魏淑珍、杨帆
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬（元）	180,000.00

审计报告正文：



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
 ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

审 计 报 告

中喜审字【2019】第 0666 号

轩慧科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了轩慧科技股份有限公司（以下简称轩慧科技）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了轩慧科技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，我们独立于轩慧科技，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、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五、（二十四）所述，2018年度，轩慧科技实现营业收入105,489,468.38元，较2017年下降22.29%，减幅较大，为合并利润表重要组成项目，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计中的应对

我们执行的主要审计程序如下：

了解和评价管理层对销售与收款内部控制设计和执行的有效性；

通过与管理层沟通了解公司不同类型收入确认的具体方法的政策、针对集成项目收入，我们检查了销售合同及验收单，针对电视宽带业务，我们检查了主要合同并重新计算各期应分摊的金额等程序，了解和评价收入确认会计政策的适当性；

我们对收入和成本执行了分析程序，分析各期收入、成本及毛利的波动情况，并与同行业进行比对；

通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证：销售合同或业务受理单、销售发票、验收单、银行进账单等；

执行函证程序，对本期重要项目收入进行函证，以确认本期销售金额及期末应收账款余额；

针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对相关支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

轩慧科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

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，管理层负责评估轩慧科技的持续经营能力，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轩慧科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督轩慧科技的财务报告过程。

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合并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，就可能导致对轩慧科技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轩慧科技不能持续经营。

（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）就轩慧科技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。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（以下无正文）

（此页无正文，为中喜审字【2019】第0666号签字页）

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏淑珍

中国 北京

中国注册会计师：杨帆

二〇一九年四月十六日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	17,699,389.77	10,359,556.62
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、（二）	76,470,819.57	54,881,800.16
其中：应收票据			
应收账款		76,470,819.57	54,881,800.16
预付款项	五、（三）	9,955,394.05	1,462,932.95
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）	896,916.24	1,165,935.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	4,463,908.86	7,190,753.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）		290,839.45
流动资产合计		109,486,428.49	75,351,818.03
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(七)	1,000,000.00	1,000,000.00
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、(八)	65,594,003.26	83,644,409.78
在建工程	五、(九)	7,367,295.53	3,244,391.83
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十)	500,234.66	149,402.01
开发支出	五、(十一)	1,557,182.65	454,368.94
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	960,631.15	1,355,690.71
递延所得税资产	五、(十三)	763,769.99	336,011.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		77,743,117.24	90,184,274.77
资产总计		187,229,545.73	165,536,092.80
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	19,000,000.00	
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、(十五)	29,361,691.33	43,239,344.62
其中：应付票据			
应付账款		29,361,691.33	43,239,344.62
预收款项	五、(十六)	42,231,914.13	42,224,542.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	1,026,006.94	639,350.00
应交税费	五、(十八)	4,096,478.42	3,104,036.78
其他应付款	五、(十九)	2,703,279.66	2,213,689.39
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		98,419,370.48	91,420,963.66
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		98,419,370.48	91,420,963.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	56,250,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	五、（二十一）	17,208,253.21	13,222,126.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十二）	1,651,036.29	1,177,741.20
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	13,700,885.75	9,715,261.53
归属于母公司所有者权益合计		88,810,175.25	74,115,129.14
少数股东权益			
所有者权益合计		88,810,175.25	74,115,129.14
负债和所有者权益总计		187,229,545.73	165,536,092.80

法定代表人：杨东升 主管会计工作负责人：王春雪 会计机构负责人：王春雪

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,539,267.20	10,018,261.03
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	十五、(一)	76,470,819.57	54,881,800.16
其中：应收票据			
应收账款		76,470,819.57	54,881,800.16
预付款项		9,955,394.05	1,462,932.95
其他应收款	十五、(二)	1,064,927.69	1,263,078.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,463,908.86	7,190,753.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			290,839.45
流动资产合计		109,494,317.37	75,107,664.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、(三)	500,000.00	500,000.00
投资性房地产			
固定资产		65,568,411.18	83,618,692.09
在建工程		7,367,295.53	3,244,391.83
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		500,234.66	149,402.01
开发支出		1,557,182.65	454,368.94
商誉			
长期待摊费用		960,631.15	1,353,283.31
递延所得税资产		763,769.99	266,290.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		78,217,525.16	90,586,429.02
资产总计		187,711,842.53	165,694,093.79
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	
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		29,361,691.33	43,239,344.62
其中：应付票据			
应付账款		29,361,691.33	43,239,344.62
预收款项		42,231,914.13	42,224,542.87
应付职工薪酬		1,020,882.12	624,350.00
应交税费		4,096,478.42	3,104,036.78
其他应付款		2,707,507.66	2,177,528.39
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			
流动负债合计		98,418,473.66	91,369,802.66
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		98,418,473.66	91,369,802.66
所有者权益：			
股本		56,250,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,228,053.21	13,241,926.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,651,036.29	1,177,741.20
一般风险准备			
未分配利润		14,164,279.37	9,904,623.52
所有者权益合计		89,293,368.87	74,324,291.13
负债和所有者权益合计		187,711,842.53	165,694,093.79

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（二十四）	105,489,468.38	135,754,041.57
其中：营业收入		105,489,468.38	135,754,041.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、（二十四）	105,628,571.42	122,399,131.05
其中：营业成本		79,037,305.83	100,997,867.09

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、(二十五)	512,262.40	642,554.29
销售费用	五、(二十六)	11,023,263.82	10,607,351.92
管理费用	五、(二十七)	8,184,234.83	7,829,984.66
研发费用	五、(二十八)	2,486,204.05	439,258.18
财务费用	五、(二十九)	1,068,784.35	177,723.87
其中：利息费用	五、(二十九)	931,518.81	
利息收入	五、(二十九)	39,084.20	10,643.67
资产减值损失	五、(三十)	3,316,516.14	1,704,391.04
加：其他收益	五、(三十一)	5,568,000.00	600,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	100,000.00	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,528,896.96	13,954,910.52
加：营业外收入	五、(三十三)	4,753.40	108,893.35
减：营业外支出	五、(三十四)	1,155.67	300,013.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,532,494.69	13,763,790.18
减：所得税费用	五、(三十五)	1,073,575.38	2,175,740.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,458,919.31	11,588,049.97
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,458,919.31	11,588,049.97
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		4,458,919.31	11,588,049.97
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		4,458,919.31	11,588,049.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,458,919.31	11,588,049.97
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		0.08	0.23
(二) 稀释每股收益		0.08	0.23

法定代表人：杨东升 主管会计工作负责人：王春雪 会计机构负责人：王春雪

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、(四)	105,489,468.38	135,754,041.57
减：营业成本	十五、(四)	79,037,305.83	100,997,867.09
税金及附加		512,177.00	642,459.42
销售费用		11,023,263.82	10,607,351.92
管理费用		7,932,171.11	7,579,148.04
研发费用		2,486,204.05	439,258.18
财务费用		1,068,611.04	177,624.20
其中：利息费用		931,518.81	
利息收入		38,526.51	9,840.38
资产减值损失		3,316,527.60	1,702,939.55
加：其他收益		5,520,000.00	600,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		100,000.00	
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,733,207.93	14,207,393.17
加：营业外收入		4,753.40	108,893.35
减：营业外支出		1,155.67	300,013.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,736,805.66	14,016,272.83
减：所得税费用		1,003,854.72	2,238,860.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,732,950.94	11,777,411.96
（一）持续经营净利润		4,732,950.94	11,777,411.96
（二）终止经营净利润			
五、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			
六、综合收益总额		4,732,950.94	11,777,411.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.23
（二）稀释每股收益		0.08	0.23

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,631,396.83	87,177,692.55
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		290,839.47	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	14,265,336.38	8,216,245.89

经营活动现金流入小计		108,187,572.68	95,393,938.44
购买商品、接受劳务支付的现金		83,241,731.54	42,840,568.73
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		7,080,535.02	5,715,090.20
支付的各项税费		5,393,698.93	4,646,176.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	25,331,861.74	33,686,568.06
经营活动现金流出小计		121,047,827.23	86,888,403.03
经营活动产生的现金流量净额		-12,860,254.55	8,505,535.41
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		100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,968,393.49	1,826,268.92
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		7,968,393.49	1,826,268.92
投资活动产生的现金流量净额		-7,868,393.49	-1,826,268.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
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		19,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		931,518.81	
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		931,518.81	
筹资活动产生的现金流量净额		28,068,481.19	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,339,833.15	6,679,266.49

加：期初现金及现金等价物余额		10,359,556.62	3,680,290.13
六、期末现金及现金等价物余额		17,699,389.77	10,359,556.62

法定代表人：杨东升 主管会计工作负责人：王春雪 会计机构负责人：王春雪

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,631,396.83	87,177,692.55
收到的税费返还		290,839.47	
收到其他与经营活动有关的现金		14,195,869.25	7,615,405.37
经营活动现金流入小计		108,118,105.55	94,793,097.92
购买商品、接受劳务支付的现金		83,241,731.54	42,840,568.73
支付给职工以及为职工支付的现金		6,927,623.06	5,590,798.37
支付的各项税费		5,393,613.53	4,646,176.04
支付其他与经营活动有关的现金		25,247,510.95	33,069,057.96
经营活动现金流出小计		120,810,479.08	86,146,601.10
经营活动产生的现金流量净额		-12,692,373.53	8,646,496.82
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		100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,955,101.49	1,808,525.92
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,955,101.49	2,308,525.92
投资活动产生的现金流量净额		-7,855,101.49	-2,308,525.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		19,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		931,518.81	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		931,518.81	

筹资活动产生的现金流量净额		28,068,481.19	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,521,006.17	6,337,970.90
加：期初现金及现金等价物余额		10,018,261.03	3,680,290.13
六、期末现金及现金等价物余额		17,539,267.20	10,018,261.03

(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	50,000,000.00				13,222,126.41				1,177,741.20		9,715,261.53		74,115,129.14
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	50,000,000.00				13,222,126.41				1,177,741.20		9,715,261.53		74,115,129.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,250,000.00				3,986,126.80				473,295.09		3,985,624.22		14,695,046.11
(一) 综合收益总额											4,458,919.31		4,458,919.31
(二) 所有者投入和减少资本	6,250,000.00				3,986,126.80								10,236,126.80
1. 股东投入的普通股	6,250,000.00				3,750,000.00								10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					236,126.80								236,126.80
4. 其他													
(三) 利润分配									473,295.09		-473,295.09		
1. 提取盈余公积									473,295.09		-473,295.09		
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	56,250,000.00				17,208,253.21				1,651,036.29		13,700,885.75	88,810,175.25

项目	上期											少数股东权益	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	50,000,000.00				831,130.00				872,348.54		10,669,237.23		62,372,715.77
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	50,000,000.00				831,130.00				872,348.54		10,669,237.23		62,372,715.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,390,996.41				305,392.66		-953,975.70		11,742,413.37
（一）综合收益总额											11,588,049.97		11,588,049.97
（二）所有者投入和减少资本					134,563.40								134,563.40
1. 股东投入的普通股					36,300.00								36,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					118,063.40								118,063.40

4. 其他					-19,800.00								-19,800.00
(三) 利润分配										1,177,741.20		-1,157,941.20	19,800.00
1. 提取盈余公积										1,177,741.20		-1,177,741.20	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他												19,800.00	19,800.00
(四) 所有者权益内部结转					12,256,433.01					-872,348.54		-11,384,084.47	
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					12,256,433.01					-872,348.54		-11,384,084.47	
(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	50,000,000.00				13,222,126.41					1,177,741.20		9,715,261.53	74,115,129.14

法定代表人：杨东升

主管会计工作负责人：王春雪

会计机构负责人：王春雪

(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	50,000,000.00				13,241,926.41				1,177,741.20		9,904,623.52	74,324,291.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				13,241,926.41				1,177,741.20		9,904,623.52	74,324,291.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,250,000.00				3,986,126.80				473,295.09		4,259,655.85	14,969,077.74
（一）综合收益总额											4,732,950.94	4,732,950.94
（二）所有者投入和减少资本	6,250,000.00				3,986,126.80							10,236,126.80
1. 股东投入的普通股	6,250,000.00				3,750,000.00							10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					236,126.80							236,126.80
4. 其他												
（三）利润分配									473,295.09		-473,295.09	
1. 提取盈余公积									473,295.09		-473,295.09	
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、本年年末余额	56,250,000.00				17,228,053.21				1,651,036.29		14,164,279.37	89,293,368.87

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	50,000,000.00				831,130.00				872,348.54		10,689,037.23	62,392,515.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				831,130.00				872,348.54		10,689,037.23	62,392,515.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,410,796.41				305,392.66		-784,413.71	11,931,775.36
（一）综合收益总额											11,777,411.96	11,777,411.96
（二）所有者投入和减少资本					154,363.40							154,363.40
1. 股东投入的普通股					36,300.00							36,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					118,063.40							118,063.40
4. 其他												
（三）利润分配									1,177,741.20		-1,177,741.20	
1. 提取盈余公积									1,177,741.20		-1,177,741.20	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转					12,256,433.01				-872,348.54		-11,384,084.47	
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					12,256,433.01				-872,348.54		-11,384,084.47	

（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	50,000,000.00				13,241,926.41				1,177,741.20		9,904,623.52	74,324,291.13

财务报表附注

附：

轩慧科技股份有限公司 二〇一八年度合并财务报表附注 (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

轩慧科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“轩慧科技”),其前身为廊坊市轩慧电视安装服务有限公司,系由高淑玲、孟庆红投资设立,于1995年2月20日成立,并同日取得三河市工商行政管理局颁发的注册号为1310822000121的《企业法人营业执照》。法定代表人:高淑玲。注册资本为50.00万元,其中,高淑玲持股30.00万元,占比60%,孟庆红持股20.00万元,占比40%。此次出资经三河市审计师事务所审验,并于1996年11月6日出具《验资报告》。

2005年3月5日,经轩慧科技股东会决议通过,同意增加杨东升为新股东,同时增加注册资本250.00万元,本次增资后的注册资本为300.00万元,其中,杨东升出资250.00万元,占比83.33%;高淑玲出资30.00万元,占比10.00%;孟庆红出资20.00万元,占比6.67%。此次出资经三河诚成会计师事务所有限公司审验,并于2005年4月19日出具《验资报告》(三诚会验[2005]第047号)。

2011年5月10日,经轩慧科技股东会决议通过,同意将注册资本增资到1,000.00万元。杨东升出资950.00万元,占比95%;高淑玲出资30.00万元,占比3%;孟庆红出资20.00万元,占比2%。此次出资经北京信审会计师事务所有限责任公司审验,并于2011年4月15日出具《验资报告》(信审内验字(2011)第006号)。

2014年11月17日,经轩慧科技股东会决议通过,同意股东孟庆红将其持有的2%股权以20.00万元转让给股东杨东升。次股权变更后,杨东升出资970.00万元,占比97%,高淑玲出资30.00万元,占比3%。并于2014年12月1日出具《验资报告》(信审内验字(2014)第037号)。

2015年4月27日,经轩慧科技股东会决议通过,同意将注册资本增资到5,000.00万元。杨东升出资4,850.00万元,占比97%;高淑玲出资150.00万元,占比3%。并于2015年6月19日出具《验资报告》(正祥会验字(2015)第1-0018号)。

2017年6月23日,经轩慧科技股东会决议通过,同意股东杨东升将20%股份分别转让给三河市世通恒金企业管理咨询中心(有限合伙)和三河市慧赢恒信企业管理咨询中心(有限合伙)各10%,转让价格为631.00万元。本次股权转让后,杨东升出资3,850.00万元,占比

77%；高淑玲出资 150.00 万元，占比 3%，三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）出资 500.00 万元，占比 10%，三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）出资 500.00 万元，占比 10%。并于 2017 年 6 月 30 日已做工商变工登记。

2017 年 6 月 27 日，经轩慧科技股东会决议通过，全体股东作为发起人按照原持股比例将轩慧科技由有限责任公司整体变更为股份有限公司，以截至 2017 年 3 月 31 日，轩慧科技经审计的净资产 63,123,863.01 元认购，净资产折合股份 50,000,000.00 股(每股面值 1 元)，其余净资产 13,123,863.01 元计入资本公积。该变更事项由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 06 月 27 日出具中喜验字[2017]第 0144 号《验资报告》。

2017 年 6 月 30 日，轩慧科技完成工商变更登记并取得变更后的营业执照，公司名称变更为轩慧科技股份有限公司（以下简称“本公司”）。本次变更后，注册资本为 5,000.00 万元。

2018 年 3 月公司首次增发 625.00 万股，本次增发后注册资本变为 5,625.00 万元，并于 2018 年 6 月 26 日完成工商变更登记。

本公司现持有统一社会信用代码为 91131082762085119Q 的《营业执照》。

公司地址：河北省廊坊市三河市燕郊开发区化大街 151 号天山国际创业基地 32 号院

法定代表人：杨东升

公司类型：股份有限公司（非上市）

经营范围：安全技术防范壹级系统(工程)的设计、施工、维修；广告制作及发布；宽带网络设计、施工、维修；软件的定制、开发；因特网接入业务服务(ISP)；计算机信息系统集成(叁级)；测绘乙级；技术推广；销售:计算机软件及辅助设备、通讯设备、电子元器件、日用品、家用电器、电子产品、通用设备、专用设备、楼宇对讲(可视)系统、报警系统、视频监控系統；建筑智能化及产品销售、行驶记录仪、北斗卫星定位软件及产品专营；货物进出口、技术进出口、代理进出口。因特网数据中心业务(ISP)；第二类增值电信业务中的信息服务业务(全网 SP)；呼叫中心业务(ISP)；销售预付 SIM 卡、办理装机入网业务、代收话费、授权办理的其他业务；电子与智能化工程专业承包(贰级)；代收数字电视收视费业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称	企业类型	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)
湖南轩慧信息科技有限公司	全资子公司	长沙	软件和信息技术服务业	100.00	100.00

注：2019 年 3 月 11 日，湖南轩慧信息科技有限公司已取得长沙市市场监督管理局准予简易注销登记通知书。

二、财务报表的编制基础

（一）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”）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。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。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

公司自本报告期末至少 12 月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策、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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于经营的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以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，冲减少数所有者权益。

（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。

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。

（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。

（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。权益性投资不作为现金等价物。

（九）金融工具

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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、金融资产和金融负债的确认和计量方法

- （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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，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，计入当期损益。

(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工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

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：金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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：

确定组合的依据	
组合 1	合并关联方、可收回性不存在风险组合
组合 2	除组合 1 以外的其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	由于可回收性不存在风险，不予计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

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)	3.00	3.00
1 年至 2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2 年至 3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3 年至 4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4 年至 5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

期末应收账款、其他应收款的余额中合并关联方之间及控股公司与下属控股子公司之间发生的往来款项在无收回风险的情况下，不计提坏账准备。

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的依据：单项金额不重大但风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

(1) 存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本及相关税费。存货发出时按加权平均法计价。

(2) 低值易耗品和包装物采用一次转销法。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(十二) 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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

(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。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费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

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司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；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公

允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“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”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

公司按权益法确认应分担被投资单位的净亏损或被投资单位其他综合收益减少净额时的账务处理:(一)投资方当期对被投资单位净利润和其他综合收益增加净额的分享额小于或等于前期未确认投资净损失的,根据登记的未确认投资净损失的类型,弥补前期未确认的应分担的被投资单位净亏损或其他综合收益减少净额等投资净损失。(二)投资方当期对被投资单位净利润和其他综合收益增加净额的分享额大于前期未确认投资净损失的,应先按照以上(一)的规定弥补前期未确认投资净损失;对于前者大于后者的差额部分,依次恢复其他长期权益的账面价值和恢复长期股权投资的账面价值,同时按权益法确认该差额。(三)投资方应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》的有关规定,对预计负债的账面价值进行复核,并根据复核后的最佳估计数予以调整。

(3) 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的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算,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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十三）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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
运输设备	5	5	19.00
线路设备	15	5	6.33
电子设备	5	5	19.00
办公设备及其他设备	3-10	5	9.50-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十四) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

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。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。

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。

(十五) 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。

(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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件使用权	3-5 年	收益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、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。

4、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，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十七) 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。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司其他长期职工福利包括以下各项（假设预计在职工提供相关服务的年度报告期末以后 12 个月内不会全部结算）：长期带薪缺勤，如其他长期服务福利、长期残疾福利、长期利润分享计划和长期奖金计划，以及递延酬劳等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本；
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 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) 网络宽带服务和数字电视服务

网络宽带服务和数字电视服务收入，根据服务合同中约定按固定服务期限收取固定金额服务费用的，按合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法分摊确认。

(2) 系统集成解决方案业务

系统集成解决方案业务主要包括系统集成收入和自行开发软件收入。

针对系统集成收入，本公司在已将系统集成项目上的主要风险和报酬转移给购买方，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量，具体标志为取得集成项目的验收报告时确认系统集成收入。

自行开发软件收入包括自制开发软件产品收入和定制软件收入。 a. 自制开发软件产品收入，公司在将产品移交给购买方时，在交付并经购买方验收后确认收入。 b. 定制软件收入，定制软件业务实质上是提供劳务，公司比照劳务收入确认原则进行确认。 c. 如系统集成项目中包含自行开发软件收入，则该自行开发软件收入的确认方法与以下系统集成收入的确认方法一致。本公司的软件产品一般情况下都嵌套在系统集成项目中，因此，一般在取得项目验收报告时确认收入。

(十九) 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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十一) 重要会计政策和会计估计

1、重要会计政策变更

(1) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)以及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司在资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”重分类至新增的“应收票据和应收账款”中；将“应收利息”、“应收股利”重分类至“其他应收款”中；将“固定资产清理”重分类至“固定资产”中；将“工程物资”重分类至“在建工程”中；将“应付票据”和“应付账款”重分类至新增的“应付票据和应付账款”中；将“应付利息”、“应付股利”重分类至“其他应付款”中；将“专项应付款”重分类至“长期应付款”中；在利润表中，将“管理费用”项下的“研发费用”单独分拆出来。在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；企业按照相关规定采用追溯调整法，对可比会计期间的比较数据进行相应调整。

(2) 财政部于 2017 年 6 月 12 日发布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》以及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》，根据该四项会计准则解释规定，自 2018 年 1 月 1 日起实施，除解释 9 号应进行追溯调整外，无需对比较数据进行追溯调整。

执行财会〔2018〕15 号文对当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额如下：

序号	报表项目	合并资产负债表			
		2017 年 12 月 31 日	重分类金额	重新计量调整金 额	2018 年 1 月 1 日
1	应收账款	54,881,800.16	-54,881,800.16		
2	应收账款及应收票 据		54,881,800.16		54,881,800.16
3	应付账款	43,239,344.62	-43,239,344.62		
4	应付票据及应付账 款		43,239,344.62		43,239,344.62

序号	报表项目	合并利润表			
		2017 年度	重分类金额	重新计量调整金额	2018 年度
1	管理费用	8,269,242.84	-439,258.18		7,829,984.66
2	研发费用		439,258.18		439,258.18

2、重要会计估计变更

本报告期末发生会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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	6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费及附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费及附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

自 2018 年 5 月 1 日起，公司执行财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知（财税[2018]32 号）相关规定，纳税人发生增值税应税行为或进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%和 10%。

(二) 税收优惠

1、本公司于 2016 年 11 月 21 日取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司被认定为高新技术企业，有效期为三年。根据企业所得税法有关规定，本公司 2016 年、2017 年度及 2018 年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税的优惠政策，企业所得税减按 15%征收。

2、根据财政部 税务总局印发的财税〔2017〕35 号文规定，2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对广播电视运营服务企业收取的有线数字电视基本收视维护费和农村有线电视基本收视费，免征增值税。本通知印发之日前，已征的税款按照本通知规定应予免征的增值税，可抵减纳税人以后月份应缴纳的增值税或予以退还。

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	213,340.46	49,429.19
银行存款	17,350,777.18	10,193,473.28
其他货币资金	135,272.13	116,654.15
合 计	17,699,389.77	10,359,556.62
其中：存放在境外的款项总额		

本公司报告期末不存在受限制的货币资金。

(二) 应收票据及应收账款

项 目	期末账面价值	期初账面价值
应收票据		
应收账款	76,470,819.57	54,881,800.16
合 计	76,470,819.57	54,881,800.16

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 (%)	
(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
(2) 按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 (合并关联方、可收回性不存在风险组合)					
组合 2 (账龄)	81,525,998.71	100	5,055,179.14	6.20	76,470,819.57
组合小计	81,525,998.71	100	5,055,179.14	6.20	76,470,819.57
(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	81,525,998.71	100	5,055,179.14	6.20	76,470,819.57

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 (%)	
(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
(2) 按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 (合并关联方、可					

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 (%)	
收回性不存在风险组合)					
组合 2 (账龄)	56,617,575.43	100.00	1,735,775.27	3.07	54,881,800.16
组合小计	56,617,575.43	100.00	1,735,775.27	3.07	54,881,800.16
(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	56,617,575.43	100.00	1,735,775.27	3.07	54,881,800.16

2、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		期初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1 年以内	44,324,891.16	1,329,746.73	56,273,234.31	1,688,197.03
1 至 2 年	37,147,891.02	3,714,789.10	212,899.84	21,289.98
2 至 3 年	53,216.53	10,643.31	131,441.28	26,288.26
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	81,525,998.71	5,055,179.14	56,617,575.43	1,735,775.27

3、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 3,319,403.87 元。

4、本期实际核销的应收账款情况

本报告期未发生该事项。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
河北中兴网信软件科技有限公司	17,197,992.40	21.10	1,719,799.24
中国共产党三河市委政法委员会	15,869,093.19	19.47	513,307.49
河北电信集团系统集成有限责任公司河北分公司	12,190,238.60	14.95	365,707.16
燕郊高新技术产业开发区管理委员会	11,205,408.00	13.74	1,101,098.10

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
河北广电信息网络集团股份有限公司三河分公司	10,311,800.00	12.65	309,354.00
合计	66,774,532.19	81.91	4,009,265.99

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期未发生该事项。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期未发生该事项。

(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	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,259,842.99	93.01	1,461,018.95	99.87
1 至 2 年	694,339.06	6.97	1,358.00	0.09
2 至 3 年	656.00	0.01	556.00	0.04
3 年以上	556.00	0.01		
合计	9,955,394.05	100.00	1,462,932.95	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
河北宝吉网络工程有限公司	5,696,774.01	57.22
三河市星瑞科信科技有限公司	2,000,000.00	20.09
香河县昊鑫金属制品销售部	326,756.79	3.28
诚越房地产开发有限公司	253,333.34	2.54
广州中国科学院计算机网络信息中心	200,000.00	2.01
合计	8,476,864.14	85.14

(四) 其他应收款

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息		
应收股利		
其他应收款	896,916.24	1,165,935.77
合计	896,916.24	1,165,935.77

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 (%)	
(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (合并关联方、可收回性不存在风险组合)					
组合 2 (账龄)	934,977.05	100.00	38,060.81	4.07	896,916.24
组合小计	934,977.05	100.00	38,060.81	4.07	896,916.24
(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	934,977.05	100.00	38,060.81	4.07	896,916.24

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 (%)	
(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (合并关联方、可收回性不存在风险组合)					
组合 2 (账龄)	1,206,884.31	100.00	40,948.54	3.39	1,165,935.77
组合小计	1,206,884.31	100.00	40,948.54	3.39	1,165,935.77
(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,206,884.31	100.00	40,948.54	3.39	1,165,935.77

2、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		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	891,955.80	95.40	1,196,284.31	99.12
1 至 2 年	33,021.25	3.53	600.00	0.05
2 至 3 年				
3 至 4 年			10,000.00	0.83
4 至 5 年	10,000.00	1.07		
5 年以上				

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
小计	934,977.05	100.00	1,206,884.31	100.00
坏账准备	38,060.81		40,948.54	
账面价值	896,916.24		1,165,935.77	

3、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-2,887.73 元。

4、本期实际核销的其他应收款情况

本报告期未发生该事项。

5、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	746,747.00	985,147.00
押金	24,233.70	53,468.26
备用金	122,787.55	104,768.81
往来款		8,787.55
其他	41,208.80	54,712.69
合计	934,977.05	1,206,884.31

6、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
三河市公共资源交易中心	保证金	631,947.00	1 年以内	67.59	18,958.41
张立华	备用金	100,000.00	1 年以内	10.70	3,000.00
廊坊市公共资源交易中心	保证金	80,000.00	1 年以内	8.56	2,400.00
个人养老	其他	35,446.24	1 年以内	3.79	1,063.39
国信招标集团股份有限公司北京第三分公司	保证金	30,000.00	1 年以内	3.21	900.00
合计		877,393.24		93.85	26,321.80

7、涉及政府补助的应收款项

本报告期未发生该事项。

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期未发生该事项。

9、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期未发生该事项。

(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
原材料				6,608.00		6,608.00
在途物资						
周转材料						
委托加工物资						
在产品						
库存商品	4,463,908.86		4,463,908.86	5,798,539.67		5,798,539.67
建造合同形成的已完工未结算资产						
工程成本				1,385,605.41		1,385,605.41
合计	4,463,908.86		4,463,908.86	7,190,753.08		7,190,753.08

2、本期不存在存货跌价准备

3、存货期末余额未含有借款费用资本化金额

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
多缴企业所得税		
国税多扣增值税		290,839.45
合计		290,839.45

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
其他						

合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

注：2014年9月2日，本公司（甲方）与齐怀松（乙方）达成协议，将本公司全资子公司北京天富鑫隆科技有限公司出包给乙方管理经营，承包经营期限为2014年9月1日至2017年8月31日，承包经营期间，由乙方自主经营，自负盈亏，独立核算，并向甲方支付管理费，管理费标准为每辆车每年五十元人民币，乙方按照当月车辆数量每月向甲方支付一次管理费。甲方不得擅自干涉乙方的自主经营管理。2017年7月27日，双方签订补充协议，协议约定甲方同意免征乙方2014年9月1日至2017年8月31日承包期间尚未支付的管理费，同时约定从2017年9月1日执行固定收费，每年承包费十万元整，乙方应于每年9月1日支付前一年承包费，承包费应于承包期到期前全部支付，承包期限变更为2014年9月1日至2018年8月31日，同时约定承包期到期前一个月内商议是否续签原合同，若承包期到期时双方均未提出是否续签原协议，则视为承包期自动延长一年。

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京天富鑫隆科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					100.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00						

4、本期可供出售金融资产减值的变动情况：无

5、可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无

（八）固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	线路资产	电子设备	办公设备及其他设备	合计
1. 账面原值						
（1）期初余额		759,352.29	54,791,251.67	90,606,650.20	10,674,709.54	156,831,963.70
（2）本期增加金额			1,307,063.63	2,183,354.92	103,186.93	3,593,605.48
—购置					103,186.93	103,186.93

项目	房屋及建筑物	运输工具	线路资产	电子设备	办公设备及其他设备	合计
一在建工程转入			1,307,063.63	2,183,354.92		3,490,418.55
一企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
一处置或报废						
(4) 期末余额		759,352.29	56,098,315.30	92,790,005.12	10,777,896.47	160,425,569.18
2. 累计折旧						
(1) 期初余额		276,994.06	12,039,602.47	53,204,739.79	7,666,217.60	73,187,553.92
(2) 本期增加金额		144,277.08	3,472,323.85	16,863,926.36	1,163,484.71	21,644,012.00
一计提		144,277.08	3,472,323.85	16,863,926.36	1,163,484.71	21,644,012.00
(3) 本期减少金额						
一处置或报废						
(4) 期末余额		421,271.14	15,511,926.32	70,068,666.15	8,829,702.31	94,831,565.92
3. 减值准备						
(1) 期初余额						
(2) 本期增加金额						
一计提						
(3) 本期减少金额						
一处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值		338,081.15	40,586,388.98	22,721,338.97	1,948,194.16	65,594,003.26
(2) 期初账面价值		482,358.23	42,751,649.20	37,401,910.41	3,008,491.94	83,644,409.78

2、暂时闲置的固定资产

本公司本报告期不存在暂时闲置的固定资产。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司本报告期不存在通过融资租赁租入的固定资产。

4、通过经营租赁租出的固定资产情况

本公司本报告期不存在通过经营租赁租出的固定资产。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

本公司本报告期不存在未办妥产权证书的固定资产。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
FTTH 宽带接入工程 (1 段)	3,191,667.49		3,191,667.49	3,028,613.43		3,028,613.43
小区接入安装工程 (2 段)	4,175,628.04		4,175,628.04	193,443.50		193,443.50
数字电视接入安装工程				22,334.90		22,334.90
合计	7,367,295.53		7,367,295.53	3,244,391.83		3,244,391.83

2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
FTTH 宽带接 入工程(1段)	3,028,613.43	2,869,809.36	2,706,755.30		3,191,667.49	70.00%					自有 资金
小区接入安 装工程(2段)	193,443.50	4,681,310.46	699,125.92		4,175,628.04	85.00%					自有 资金
数字电视接 入安装工程	22,334.90	62,202.43	84,537.33								自有 资金
合计	3,244,391.83	7,613,322.25	3,490,418.55		7,367,295.53						

3、本期计提在建工程减值准备情况：无

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
1. 账面原值				
(1) 期初余额			939,423.07	939,423.07
(2) 本期增加金额			497,911.03	497,911.03
—购置			497,911.03	497,911.03
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额			1,437,334.10	1,437,334.10
2. 累计摊销				
(1) 期初余额			790,021.06	790,021.06
(2) 本期增加金额			147,078.38	147,078.38
—计提			147,078.38	147,078.38
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额			937,099.44	937,099.44
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				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值			500,234.66	500,234.66
(2) 期初账面价值			149,402.01	149,402.01

2、未办妥产权证书的土地使用权情况：无

(十一) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具 体依据	期末 研发 进度
			确认为 无形资 产	计入 当期 损益				
慧居智慧 医养平台 建设项目	454,368.94	1,102,813.71			1,557,182.65			
合计	454,368.94	1,102,813.71			1,557,182.65			

(十二) 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
装修费	1,355,690.71		395,059.56		960,631.15
合计	1,355,690.71		395,059.56		960,631.15

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,091,799.92	763,769.99	1,776,723.81	266,653.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			277,431.16	69,357.79
合计	5,091,799.92	763,769.99	2,054,154.97	336,011.50

2、未经抵消的递延所得税负债：无

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

4、未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,440.03	360.01		
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,440.03	360.01		

注：轩慧科技股份有限公司湖南子公司已进入清算阶段，不确认递延所得税资产。

(十四) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
短期借款	19,000,000.00	
合计	19,000,000.00	

注：(1) 2018年2月9日，本公司股东杨东升及其控股公司三河英派尔体育用品有限公司与廊坊银行股份有限公司燕郊支行签订最高额抵押合同，杨东升将三河市燕郊开发区迎宾路西侧、燕灵路南侧紫竹园A区大门南西四户房产（房屋产权证编号为三河市房权证燕字第102477号）抵押给廊坊银行燕郊支行，三河英派尔体育用品有限公司将燕郊开发区天山机械公司园区北侧、安润通公司西侧土地使用权（土地使用权证编号为三国用（燕开）第2009-044号）和三河市燕郊开发区天山机械公园园区北侧、安润通公司西侧E-4厂房及研发楼（房屋产权证号为三河市房权证燕字第252451号和三河市房权证燕字第252452号）抵押给廊坊银行燕郊支行，同日，杨东升夫妇与廊坊银行股份有限公司燕郊支行签订最高额保证合同，取得2000万元授信额度，授信期间为2018年2月9日至2021年2月8日。在该

授信合同下，截止报告日共取得流动资金借款 1400 万元。

(2) 2018 年 5 月 31 日，本公司股东杨东升沧州银行股份有限公司三河支行签订最高额抵押合同，杨东升将河北省廊坊市三河市燕郊开发区迎宾路西神威北路南侧、燕顺路东侧商住楼（房屋产权证编号为三河市房权证燕字第 176523 号）抵押给沧州银行股份有限公司三河支行，同日，杨东升、高淑玲、三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）和三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）与沧州银行股份有限公司三河支行签订最高额保证合同，取得 800 万元授信额度，授信期间为 2018 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 30 日。在该授信合同下，截止报告日共取得流动资金借款 500 万元。

（十五）应付票据及应付账款

项目	期末账面价值	期初账面价值
应付票据		
应付账款	29,361,691.33	43,239,344.62
合计	29,361,691.33	43,239,344.62

1、应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	26,899,656.99	42,725,247.61
1-2 年	2,338,453.52	370,290.01
2-3 年	123,580.82	143,807.00
3 年以上		
合计	29,361,691.33	43,239,344.62

2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
北京同德经纬科技有限公司	900,200.00	1-2 年	未结算
扬州市达星电缆厂	404,584.00	1-2 年	未结算
河北中联光通信光缆有限公司	348,521.60	1 年以内 88,521.60 元； 1-2 年 260,000.00 元。	未结算
石家庄地泽信息技术有限公司	304,000.00	1-2 年	未结算
北京数字政通科技股份有限公司	220,000.00	1-2 年	未结算
合计	2,177,305.60		

3、按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

供应商名称	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例
浙江大华科技有限公司	19,448,118.02	66.24%

供应商名称	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例
北京欣智恒科技股份有限公司	2,118,372.00	7.21%
河北广电信息网络集团股份有限公司三河分公司	1,324,588.00	4.51%
北京同德经纬科技有限公司	900,200.00	3.07%
扬州市达星电缆厂	579,432.77	1.97%
合计	24,370,710.79	83.00%

(十六) 预收款项

1、预收款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	27,683,794.87	27,911,799.07
1-2 年	8,404,714.75	14,312,743.80
2-3 年	6,143,404.51	
3 年以上		
合计	42,231,914.13	42,224,542.87

2、账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
预收宽带用户款	37,744,598.65	1 年以内 23,682,093.35 元；1-2 年 7,937,820.79 元；2-3 年 6,124,684.51 元。	服务期限未到期
预收电视用户款	4,016,246.43	1 年以内 3,549,352.47 元；1-2 年 466,893.96 元。	服务期限未到期
中国移动通信集团河北有限公司廊坊分公司	18,720.00	2-3 年	暂未结算
合计	41,779,565.08		

(十七) 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	639,350.00	6,757,671.23	6,371,014.29	1,026,006.94
离职后福利-设定提存计划		709,520.73	709,520.73	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	639,350.00	7,467,191.96	7,080,535.02	1,026,006.94

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	639,350.00	5,811,199.58	5,424,542.64	1,026,006.94

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
贴				
(2) 职工福利费		391,765.05	391,765.05	
(3) 社会保险费		393,055.34	393,055.34	
其中：医疗保险费		365,891.16	365,891.16	
工伤保险费		22,148.48	22,148.48	
生育保险费		5,015.70	5,015.70	
(4) 住房公积金		103,765.00	103,765.00	
(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		57,886.26	57,886.26	
合计	639,350.00	6,757,671.23	6,371,014.29	1,026,006.94

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		685,123.10	685,123.10	
失业保险费		24,397.63	24,397.63	
企业年金缴费				
合计		709,520.73	709,520.73	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,306,424.48	2,727,138.77
企业所得税	1,503,433.55	49,649.42
个人所得税	1,828.60	328.95
城市维护建设税	162,322.91	190,676.67
教育费附加	69,566.96	81,745.78
地方教育费附加	46,377.98	54,497.19
印花税	6,523.94	
合计	4,096,478.42	3,104,036.78

(十九) 其他应付款

项目	期末账面价值	期初账面价值
应付利息	39,308.64	
应付股利		
其他应付款	2,663,971.02	2,213,689.39
合计	2,703,279.66	2,213,689.39

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付借款、债券利息	39,308.64	
合计	39,308.64	

2、按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,479,031.02	2,154,689.39
1-2 年	1,129,340.00	31,000.00
2-3 年	27,600.00	
3 年以上	28,000.00	28,000.00
合计	2,663,971.02	2,213,689.39

(二十) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	50,000,000.00	100.00	6,250,000.00		56,250,000.00	100.00
杨东升	38,500,000.00	77.00	2,466,380.00		40,966,380.00	72.83
高淑玲	1,500,000.00	3.00			1,500,000.00	2.67
三河市世通恒金企业管理咨询中心(有限合伙)	5,000,000.00	10.00			5,000,000.00	8.89
三河市慧赢恒信企业管理咨询中心(有限合伙)	5,000,000.00	10.00			5,000,000.00	8.89
常汝光、韩铁、张丹凤等 32 个自然人			3,783,620.00		3,783,620.00	6.72

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	13,104,063.01	3,750,000.00		16,854,063.01
其他资本公积	118,063.40	236,126.80		354,190.20
合计	13,222,126.41	3,986,126.80		17,208,253.21

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,177,741.20	473,295.09		1,651,036.29

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任意盈余公积				
合计	1,177,741.20	473,295.09		1,651,036.29

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,715,261.53	10,669,237.23
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	9,715,261.53	10,669,237.23
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,458,919.31	11,588,049.97
其他调整因素		19,800.00
减: 提取法定盈余公积	473,295.09	1,177,741.20
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		
股改转作资本公积		11,384,084.47
期末未分配利润	13,700,885.75	9,715,261.53

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,441,701.13	79,037,305.83	135,741,772.45	100,997,867.09
其他业务	47,767.25		12,269.12	
合计	105,489,468.38	79,037,305.83	135,754,041.57	100,997,867.09

2、主营业务(分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电信宽带业务收入	37,927,094.77	35,159,720.91	45,255,889.59	41,197,519.38
电视收入	8,011,286.71	3,510,211.26	8,860,241.73	3,025,296.71
系统集成解决方案	59,392,112.75	40,367,373.66	81,625,641.13	56,775,051.00
软件收入	111,206.90			
合计	105,441,701.13	79,037,305.83	135,741,772.45	100,997,867.09

3、前五名客户的营业收入情况

客户名称	收入金额	占全部营业收入比例(%)
中国共产党三河市委政法委员会	26,353,265.69	24.98

客户名称	收入金额	占全部营业收入比例 (%)
河北广电信息网络集团股份有限公司	15,975,862.10	15.14
中国电信集团集成有限责任公司河北分公司	10,508,826.38	9.96
北京古月佳园物业管理有限公司	1,954,545.45	1.85
燕郊高新技术产业开发区管理委员会	467,138.18	0.44
合计	55,259,637.80	52.37

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	289,926.79	368,869.78
教育费附加	124,445.61	158,188.09
地方教育费附加	82,963.74	105,458.67
印花税	14,926.26	10,037.75
合计	512,262.40	642,554.29

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	5,460,993.65	3,445,993.12
交通费	405,857.23	416,784.35
办公费	1,408,371.16	1,192,915.15
广告宣传费	1,759,940.86	2,042,281.78
差旅费	183,555.91	131,008.78
修理费	113,564.94	298,763.91
租赁费	943,087.78	549,605.93
业务招待费	383,525.35	251,853.98
长期资产摊销	185,480.99	373,477.49
促销费用	121,864.06	1,865,183.11
其他	57,021.89	39,484.32
合计	11,023,263.82	10,607,351.92

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,073,522.44	1,706,706.46
办公费	294,374.02	390,335.02
车辆使用费	548,981.07	329,571.24
业务招待费	629,859.00	759,122.75
长期资产摊销	1,779,609.61	1,665,055.52
差旅费	17,300.05	41,865.79

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	2,012,700.32	2,716,821.47
股权激励	236,126.80	118,063.40
其他	591,761.52	102,443.01
合计	8,184,234.83	7,829,984.66

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,486,204.05	439,258.18
合计	2,486,204.05	439,258.18

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	931,518.81	
减：利息收入	39,084.20	10,643.67
汇兑损益		
其他	176,349.74	188,367.54
合计	1,068,784.35	177,723.87

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,316,516.14	1,704,391.04
合计	3,316,516.14	1,704,391.04

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
三河市工业和信息化局交 CMMI 补助款		400,000.00	与收益相关
三河市科学技术局高新企业补助		200,000.00	与收益相关
2017 年企业到多层次资本市场上市奖励	2,000,000.00		与收益相关
企业科技创新增强软实力奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
2018 年度廊坊市第一批大智移云专项资金	1,000,000.00		与收益相关
廊坊市工业和信息化局“大智移云”专项资金	1,000,000.00		与收益相关
廊坊市科学技术新认定高新技术企业、新列统高新技术企业奖励	200,000.00		与收益相关
2017 年第二批科技创新专项补助资金	200,000.00		与收益相关
2017 年研发平台奖励资助（停车场智能管理系统研发中心政府补助）	100,000.00		与收益相关
软件园住房补助	48,000.00		与收益相关
科技型中小企业科技小巨人企业奖励	20,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	5,568,000.00	600,000.00	

(三十二) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	100,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	100,000.00	

(三十三) 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			
其他利得	4,753.40	108,893.35	4,753.40
合计	4,753.40	108,893.35	4,753.40

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	132.00	300,013.69	132.00
其他	1,023.67		1,023.67
合计	1,155.67	300,013.69	1,155.67

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,501,333.87	2,494,301.79
递延所得税费用	-427,758.49	-318,561.58
合计	1,073,575.38	2,175,740.21

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,532,494.69
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	829,874.20
子公司适用不同税率的影响	-20,431.10
调整以前期间所得税的影响	

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	143,333.87
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	120,798.41
所得税费用	1,073,575.38

(三十六) 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	39,084.20	10,643.67
收到其他往来款	8,658,252.18	7,605,602.22
政府补助	5,568,000.00	600,000.00
合计	14,265,336.38	8,216,245.89

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
付现管理费用	4,444,542.82	4,644,747.14
付现销售费用	5,376,789.18	6,216,241.64
付现研发费用	2,076,487.39	
手续费	176,349.74	188,367.54
支付的其他往来款	13,257,560.61	22,342,238.05
支付滞纳金	132.00	294,973.69
合计	25,331,861.74	33,686,568.06

3、收到的其他与投资活动有关的现金

本公司本报告期未发生收到的其他与投资活动有关的现金。

4、支付的其他与投资活动有关的现金

本公司本报告期未发生支付的其他与投资活动有关的现金。

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

本公司本报告期未发生收到的其他与筹资活动有关的现金。

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

本公司本报告期未发生支付的其他与筹资活动有关的现金。

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,458,919.31	11,588,049.97

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	3,316,516.14	1,704,391.04
固定资产等折旧	21,644,012.00	21,565,039.48
无形资产摊销	147,078.38	74,488.64
长期待摊费用摊销	395,059.56	451,052.89
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）	931,518.81	
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-427,758.49	-318,561.58
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）	2,726,844.22	4,692,186.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,186,978.10	-55,434,527.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,001,593.18	24,147,116.59
其他	236,126.80	36,300.00
经营活动产生的现金流量净额	-12,860,254.55	8,505,535.41
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	17,699,389.77	10,359,556.62
减：现金的期初余额	10,359,556.62	3,680,290.13
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	7,339,833.15	6,679,266.49

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	17,699,389.77	10,359,556.62
其中：库存现金	213,340.46	49,429.19
可随时用于支付的银行存款	17,350,777.18	10,193,473.28
可随时用于支付的其他货币资金	135,272.13	116,654.15
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		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	17,699,389.77	10,359,556.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十八）所有权或使用权受到限制的资产

本报告期无所有权受限的资产。

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下的企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下的企业合并。

（三）反向购买

本报告期未发生反向购买。

（四）处置子公司

本报告期未发生处置子公司。

七、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	
湖南轩慧信息科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	软件和信息技术服务业	100.00		同一控制下企业合并取得

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本报告期末发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

本报告期末发生在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 重要的共同经营

本报告期末发生重要的共同经营。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本报告期末发生在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

名称	类型	对本公司直接持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
杨东升	境内自然人	72.83	90.61
常汝光	境内自然人	0.27	0.27

实际控制人情况说明：

本公司实际控制人为杨东升夫妇。常汝光与杨东升为夫妻关系，杨东升直接持股 4,096.638 万股，占本公司总股本的 72.83%，常汝光直接持股 15.08 万股，占本公司总股本的 0.27%，常汝光与杨东升通过三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）间接控制本公司 500 万股，占本公司总股本的 8.89%，常汝光与杨东升通过三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）间接控制本公司 500 万股，占本公司总股本的 8.89%，杨东升夫妇共同控制本公司 90.88% 的股权，为本公司实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业情况。

(四) 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
北京天富鑫隆科技有限公司	合作企业
三河英派尔体育用品有限公司	受同一方控制
三河市环发锅炉有限公司	受控股股东主要近亲属控制
杨东升	公司股东、董事长、总经理
高峰	监事
刘伟	监事会主席
韩铁	董事、副总经理
张丹凤	董事、董事会秘书、副总经理
徐震	职工监事
常汝光	董事
王春雪	董事、财务总监
杨东英	实际控制人的其他近亲属

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司不存在关联方购销商品、提供和接受劳务的情况。

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
三河英派尔体育用品有限公司	房屋建筑物	204,000.00	102,000.00
杨东升	房屋建筑物	178,800.00	160,977.00
杨东英	房屋建筑物	180,000.00	

4、关联担保情况

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨东升 高淑玲	轩慧科技股份有限公司	5,000,000.00	2018/5/31	2023/5/30	否
三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）					
三河市慧赢恒信企业管理咨询中心（有限合伙）					
杨东升、常汝光	轩慧科技股份有限公司	20,000,000.00	2018/2/9	2021/2/8	否

5、关联抵押情况

抵押人	抵押权人	最高债权限额	抵押物	期限	备注
杨东升	廊坊银行股份有限公司燕郊支行	20,000,000.00	三河市燕郊开发区迎宾路西侧、燕灵路南侧紫竹园A区大门南西四户房产	2018/2/9-2021/2/8	三河市房权证燕字第102477号
三河英派尔体育用品有限公司			燕郊开发区天山机械公司园区北侧、安润通公司西侧土地使用权；三河市燕郊开发区天山机械公园园区北侧、安润通公司西侧E-4厂房及研发楼		三国用（燕开）第2009-044号；三河市房权证燕字第252451号；三河市房权证燕字第252452号
杨东升	沧州银行股份有限公司三河支行	8,000,000.00	河北省廊坊市三河市燕郊开发区迎宾路西神威北路南侧、燕顺路东侧商住楼	2018/5/31-2023/5/30	三河市房权证燕字第176523号

6、关联方资金拆借

本报告期内不存在关联方资金拆借。

7、关联方资产转让、债务重组情况

本报告期内不存在关联方资产转让、债务重组情况。

8、其他关联交易

本报告期内无其他关联交易。

（六）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	三河市英派尔体育用品有限公司	194,285.72		194,285.73	

2、应付项目

本报告期末不存在关联方应付项目。

（七）关联方承诺

本公司本报告期未发生关联方承诺。

（八）其他

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的关联事项。

九、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2018 年度	2017 年度
公司本期行权的各项权益工具总额	236,126.80	118,063.40

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	非公开发行价格	
可行权权益工具数量的确定依据	转让给内部职工的股份数量	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	354,190.20	118,063.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	354,190.20	118,063.40

本公司股东会于 2017 年 6 月 23 日审议批准通过了《轩慧科技有限公司股权激励计划》，三河市世通恒金企业管理咨询中心（有限合伙）为员工的持股平台，由持股平台间接持有轩慧科技股份，转让价格为人民币 1.262 元/股，本次股权激励授予日权益公允价以 2018 年首次非公开发行价格为基础计算得出，本公司股份支付授予日公允价值为 1.60 元/股。根据股转系统《股票发行过程中股份支付的判断标准》（附件）、《企业会计准则第 11 号-股份支付》，每股的差价 0.338 须做股份支付处理计入管理费用。授予日公允价值与转让价差按限售期限平均分摊计入相应年份管理费用，当期确认管理费用 236,126.80

元，同时确认其他资本公积 236,126.80 元。

十、政府补助

（一）政府补助基本情况

1、与资产相关的政府补助

本报告期未发生与资产相关的政府补助。

2、与收益相关的政府补助

详见附注五、（十九）递延收益。

（二）政府补助退回情况

本报告期未发生政府补助退回事项。

十一、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

2019 年 3 月 11 日，湖南轩慧信息科技有限公司已取得长沙市市场监督管理局准予简易注销登记通知书。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

（三）销售退回

截至本次审计报告日，本公司未发生销售退回。

（四）持有待售资产和处置组

截至本次审计报告日，本公司无持有待售资产和处置组。

（五）其他资产负债表日后事项说明

截至本次审计报告日，本公司无其他资产负债表日后事项说明。

十三、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

（二）债务重组

本报告期未发生债务重组事项。

（三）资产置换

本报告期未发生资产置换事项。

（四）年金计划

本报告期无年金计划。

（五）终止经营

本报告期未发生终止经营事项。

（六）分部信息

本报告期无分部事项。

（七）其他对投资者决策有影响的重要事项

1、根据公司未来发展需要，公司拟以人民币 2910 元的价格收购赵有持有的北京长联科技有限公司（以下简称：“长联科技”）97%的股份，公司拟以人民币 90 元的价格收购高丽娟持有的长联科技 3%的股份（长联科技注册资本 300 万元；所有股东均未进行实缴），转让后，轩慧科技股份有限公司履行实缴出资义务。转让方自然人股东赵有先生、自然人股东高丽娟与本公司无关联关系。本次股权转让完成后，公司将持有长联科技 100%的股权。该收购事项正在进行中。

2、根据公司未来发展需要，公司拟以人民币 0 元的价格收购杨东升持有的北京智德华夏文化传媒有限公司（以下简称：“智德华夏”）100%的股份（智德华夏注册资本 10 万元；所有股东均未进行实缴）。转让后，轩慧科技股份有限公司履行实缴出资义务。本次股权转让完成后，公司将持有智德华夏 100%的股权。该收购事项正在进行中。

十四、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		
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）	5,568,000.00	
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		

项目	金额	说明
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	100,000.00	
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	3,597.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	5,671,597.73	
少数所有者权益影响额		
所得税影响额	-850,739.66	
合计	4,820,858.07	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2018 年度		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.37	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.44	-0.01	-0.01

报告期利润	2017 年度		
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.00	0.23	0.23

报告期利润	2017 年度		
	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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.49	0.22	0.22

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项 目	期末账面价值	期初账面价值
应收票据		
应收账款	76,470,819.57	54,881,800.16
合 计	76,470,819.57	54,881,800.16

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 (%)	
(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
(2) 按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 (合并关联方、可收回性不存在风险组合)					
组合 2 (账龄)	81,525,998.71	100.00	5,055,179.14	6.20	76,470,819.57
组合小计	81,525,998.71	100.00	5,055,179.14	6.20	76,470,819.57
(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	81,525,998.71	100.00	5,055,179.14	6.20	76,470,819.57

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 (%)	
(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
(2) 按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1 (合并关联方、可收回性不存在风险组合)					
组合 2 (账龄)	56,617,575.43	100.00	1,735,775.27	3.07	54,881,800.16
组合小计	56,617,575.43	100.00	1,735,775.27	3.07	54,881,800.16

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 (%)	
(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	56,617,575.43	100.00	1,735,775.27	3.07	54,881,800.16

2、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		期初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1年以内	44,324,891.16	1,329,746.73	56,273,234.31	1,688,197.03
1至2年	37,147,891.02	3,714,789.10	212,899.84	21,289.98
2至3年	53,216.53	10,643.31	131,441.28	26,288.26
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	81,525,998.71	5,055,179.14	56,617,575.43	1,735,775.27

3、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 3,319,403.87 元。

4、本期实际核销的应收账款情况

本报告期未发生该事项。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
河北中兴网信软件科技有限公司	17,197,992.40	21.10	1,719,799.24
中国共产党三河市委政法委员会	15,869,093.19	19.47	513,307.49
河北电信集团系统集成有限责任公司河北分公司	12,190,238.60	14.95	365,707.16
燕郊高新技术产业开发区管理委员会	11,205,408.00	13.74	1,101,098.10
河北广电信息网络集团股份有限公司三河分公司	10,311,800.00	12.65	309,354.00
合计	66,774,532.19	81.91	4,009,265.99

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期未发生该事项。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期未发生该事项。

(二) 其他应收款

项 目	期末账面价值	期初账面价值
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,064,927.69	1,263,078.10
合 计	1,064,927.69	1,263,078.10

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 (%)	
(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (合并关联方、可收回性不存在风险组合)	181,360.30	16.46			181,360.30
组合 2 (账龄)	920,188.17	83.54	36,620.78	3.98	883,567.39
组合小计	1,101,548.47	100.00	36,620.78	3.32	1,064,927.69
(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,101,548.47	100.00	36,620.78	3.32	1,064,927.69

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 (%)	
(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (合并关联方、可收回性不存在风险组合)	144,073.69	11.06			144,073.69
组合 2 (账龄)	1,158,501.46	88.94	39,497.05	3.41	1,119,004.41
组合小计	1,302,575.15	100.00	39,497.05	3.41	1,263,078.10
(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,302,575.15	100.00	39,497.05	3.41	1,263,078.10

2、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		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	891,400.62	26,742.02	3.00
1 至 2 年	18,787.55	1,878.76	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	10,000.00	8,000.00	80.00
5 年以上			
合计	920,188.17	36,620.78	

3、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-2,876.27 元。

4、本期实际核销的其他应收款情况：无

5、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	746,747.00	985,147.00
押金	10,000.00	10,600.00
备用金	122,787.55	104,768.81
往来款	181,360.30	152,861.24
其他	40,653.62	49,198.10
合计	1,101,548.47	1,302,575.15

6、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
三河市公共资源交易中心	保证金	631,947.00	1 年以内	57.37	18,958.41
轩慧科技湖南子公司	往来款	181,360.30	1 年以内 37,286.61 元, 1-2 年 144,073.69 元	16.46	0.00
张立华	备用金	100,000.00	1 年以内	9.08	3,000.00
廊坊市公共资源交易中心	保证金	80,000.00	1 年以内	7.26	2,400.00
个人养老	其他	35,446.24	1 年以内	3.22	1,063.39
合计		1,028,753.54		93.39	25,421.80

7、涉及政府补助的应收款项：无

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

9、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(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	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

1、对子公司的投资

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
湖南轩慧信息科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	500,000.00			500,000.00		

2、对联营、合营企业投资：无

(四) 营业收入与营业成本

1、营业收入和成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,441,701.13	79,037,305.83	135,741,772.45	100,997,867.09
其他业务	47,767.25		12,269.12	
合计	105,489,468.38	79,037,305.83	135,754,041.57	100,997,867.09

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电信宽带业务收入	37,927,094.77	35,159,720.91	45,255,889.59	41,197,519.38
电视收入	8,011,286.71	3,510,211.26	8,860,241.73	3,025,296.71
系统集成解决方案	59,392,112.75	40,367,373.66	81,625,641.13	56,775,051.00
软件收入	111,206.90			
合计	105,441,701.13	79,037,305.83	135,741,772.45	100,997,867.09

3、前五名客户的营业收入情况

客户名称	收入金额	占全部营业收入比例 (%)
中国共产党三河市委政法委员会	26,353,265.69	24.98
河北广电信息网络集团股份有限公司	15,975,862.10	15.14
中国电信集团集成有限责任公司河北分公司	10,508,826.38	9.96
北京古月佳园物业管理有限公司	1,954,545.45	1.85
燕郊高新技术产业开发区管理委员会	467,138.18	0.44
合计	55,259,637.80	52.37

十六、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2019 年 4 月 16 日批准报出。

轩慧科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年四月十六日

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：

轩慧科技股份有限公司董秘办公室。