

WOT 颖网

颖网科技

NEEQ : 870477

深圳市颖网科技股份有限公司
Shenzhen winonetech Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 10 月, 公司获得高新技术企业证书, 证书编号: GR201844200632。



报告期内, 公司新申请 2 项实用新型专利, 具体为: 一种户外 LED 屏防水装置、一种户外 LED 屏显示装置。



报告期内, 公司新申请软件著作权 13 项, 具体为: 沉浸式系统、大屏故事墙系统、大数据可视化系统、多屏联动系统、雷达感应大屏系统、千人千面识别系统、人脸识别系统、体感互动系统、O2O 商城体验系统、互动体验营销平台系统、形象展示墙信息发布、WOT 银行厅堂智能、智慧银行管控平台。



2018 年, 公司为建设银行建设的首家智慧银行旗舰网点在深圳正式亮相后, 成功打开智慧银行旗舰网点市场, 凭借实力, 其后陆续为北京、重庆、湖南、浙江、青海等 13 个省建设的智慧银行旗舰网点, 保持较高的占有率和市场知名度。

目 录

第一节	声明与提示	5
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	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、颖网科技	指	深圳市颖网科技股份有限公司
金诺基金	指	深圳市金诺股权投资基金企业（有限合伙），公司的股东
金诺保理	指	金诺（深圳）商业保理有限公司
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
研发中心	指	深圳市颖网科技股份有限公司研发部门
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013 年 12 月 28 日修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2014 年 8 月 31 日修订）
《公司章程》	指	《深圳市颖网科技股份有限公司章程》
三会	指	深圳市颖网科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	深圳市颖网科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市颖网科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市颖网科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	深圳市颖网科技股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期内、本报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元或人民币元、万元	指	中国法定货币人民币，主币单位：元

第一节 声明与提示

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

公司负责人肖陆文、主管会计工作负责人徐新锦及会计机构负责人（会计主管人员）徐新锦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
(1) 客户集中度较高风险	<p>公司 2017 年、2018 年前五名客户的销售额占营业收入比重分别为 40.54%、92.44%，客户集中度较高，若重要客户降低对公司的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。</p> <p>公司客户集中度较高的原因为公司主要为客户提供数字传播系统整体解决方案，且目标客户明确，为银行、报业、政府公共服务机构等行业客户，此类客户采购模式大多为整体采购项目，项目金额较大，占当期营业收入比重通常较高。</p>
(2) 财务管理风险	<p>2017 年和 2018 年，公司实现的净利润分别为-8,222,934.45 元、12,130,157.29 元，公司盈利能力实现增强，主要因为报告期内公司以智慧银行网点项目建设为主，整体毛利率较高，使公司取得了较好的收益。若未来期间公司业务结构未得到调整、营业收入未出现较大幅度增长、成本及费用未得到有效控制，公司可能面临亏损的风险。</p> <p>2017 年和 2018 年，公司实现的经营活动现金净流量分别是-3,075,386.21 元、3,117,246.56 元，公司经营活动现金净流量得到改善，主要原因为公司承接了多个大型银行及报业项目，为公司运营提供了现金流量，但大型项目收款仍面临账期较长的特点。若未来期间公司数字标牌仍未实现商业规模化销售，则公司的营运资金将趋于紧张，面临的资金风险可能会增加。</p>
(3) 核心人员流失的风险	<p>公司属于高新技术企业，业务及目标客户明确，因此业务开展及软件研发、硬件设计、客户维保对了解客户需求的产品</p>

	<p>人员及核心技术人才的依赖性较高，拥有高素质、稳定的核心技术人才对公司的可持续发展至关重要。若公司业务流程中核心技术人员出现流失，将对公司经营稳定性带来一定的风险。</p>
(4) 实际控制人控制不当风险	<p>董事长肖陆文持有公司 59.3957% 股份，为公司实际控制人。实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响，公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。</p>
(5) 公司治理的风险	<p>公司整体变更成立股份公司时间较短，各项管理控制制度的执行需要经过一定经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
(6) 公司经营场所未取得房屋产权证明的风险	<p>公司现租有深圳市南山区科苑路 15 号科兴科学园 B3 栋 10 楼的办公场所，出租人深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司提供了土地使用权证书，暂未提供房产权属证明。公司租赁房产未办理备案登记手续。公司没有因其承租物业发生过任何纠纷或受到任何行政处罚，亦未因使用该租赁房屋而发生业务经营终止、中断或财产发生重大损失或引发重大争议、纠纷的事件。上述房屋未办理租赁登记备案的情形没有影响公司实际使用该物业，但仍存在公司因此搬迁办公场所的风险。</p>
(7) 应收账款回收风险	<p>2017 年末及 2018 年末公司应收账款余额分别为 19,917,211.19 元、42,650,119.94 元。公司应收账款的账龄主要在 1 年以内，虽然账龄符合行业特点而且客户信用较好，但随着公司业务规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加。如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司资金周转及利润情况。</p>
(8) 税收优惠政策风险	<p>公司于 2018 年 10 月 16 日取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201844200632，有效期 2018 年 10 月至 2021 年 10 月。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）规定，公司 2018 年至 2021 年享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。此外公司软件开发享受了软件销售额增值税超过 3% 的部分即征即退的退税政策。</p> <p>若公司未来不能继续获得企业所得税税收优惠政策，可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，将给公司的经营业绩带来一定程度影响。</p>
(9) 实际控制人股权质押可能导致实	<p>2018 年 10 月 10 日，公司与金诺（深圳）商业保理有限公</p>

<p>际控制人发生变更的风险</p>	<p>司（以下简称“金诺保理”）签订了合同号为 BL2018WY0929G《国内商业保理合同》，约定由金诺保理接受公司合格的应收账款债权为公司提供保理业务服务，保理预付款最高额度为 3,500 万元，额度有效期 1 年。同日，公司控股股东、实际控制人肖陆文与金诺（深圳）商业保理有限公司签订合同号为 BL2018WY0929G-ZY1 的《股权质押合同》，基于公司与金诺保理签订的《保理业务合同》形成的 3,500 万元债务的履行，肖陆文将其拥有的公司 55% 的股权及其派生的权益进行质押。截止 2018 年 12 月 31 日，公司已使用总额度中的 1,987 万元。</p> <p>尽管公司无法偿还上述借款的可能性较小，但如果公司不能履行还款义务，将可能导致公司实际控制人的变更，在一定程度上影响公司管理层的稳定，并最终影响经营理念、方式和政策的一致性、连续性。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市颖网科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Winonetech Co.Ltd.
证券简称	颖网科技
证券代码	870477
法定代表人	肖陆文
办公地址	深圳市南山区科苑路 15 号科兴科学园 B3 栋 10 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘莉莉
职务	董事会秘书
电话	0755-66835488
传真	0755-66835488
电子邮箱	lll@winonetech.cn
公司网址	www.winetech.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区科苑路 15 号科兴科学园 B3 栋 10 楼, 518040
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司综合部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 4 月 4 日
挂牌时间	2017 年 2 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业- C391 计算机制造- C3919 其他计算机制造
主要产品与服务项目	为客户提供数字标牌显示系统整体解决方案，并提供配套的软硬件产品的设计、开发、生产与销售及对应的运营维护服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	肖陆文
实际控制人及其一致行动人	肖陆文

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	914403001924226291	否
注册地址	深圳市南山区科苑路 15 号科兴科学园 B3 栋 10 楼	否
注册资本（元）	24,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王广旭、杨春祥
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

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	77,485,664.99	38,222,469.52	102.72%
毛利率%	41.81%	26.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,130,157.29	-8,222,934.45	247.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,885,627.71	-9,420,205.37	215.56%
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）	58.27%	-43.59%	-
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）	52.29%	-49.94%	-
基本每股收益	0.51	-0.34	250.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	65,666,637.16	43,079,466.10	52.43%
负债总计	38,785,230.83	28,328,217.06	36.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,881,406.33	14,751,249.04	82.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	0.61	83.61%
资产负债率%（母公司）	59.06%	65.76%	-
资产负债率%（合并）	59.06%	65.76%	-
流动比率	1.57	1.36	-
利息保障倍数	5.50	-3.28	-

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	3,117,246.56	-3,075,386.21	201.36%
应收账款周转率	2.48	2.00	-
存货周转率	23.31	7.18	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	52.43%	6.52%	-
营业收入增长率%	102.72%	28.21%	-
净利润增长率%	247.52%	-198.40%	-

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	24,000,000	24,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	1,292,486.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,957.12
非经常性损益合计	1,244,529.58
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,244,529.58

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	18,072,342.35	-	16,872,735.25	-
应收票据和应收账款	-	18,072,342.35	-	16,872,735.25

应付账款	2,193,043.56	-	3,918,713.21	-
应付票据及应付账款	-	2,193,043.56	-	3,918,713.21
管理费用	9,308,637.53	4,963,350.59	7,410,325.73	5,154,161.73
研发费用	-	4,345,286.94	-	2,256,164.00

根据财政部颁发的财会[2018]15 号文《关于修订印发 2018 年度一般财务报表格式的通知》调整报表格式。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业中细分的数字标牌行业，是国家级高新技术企业，双软认证企业、AAA 级信用等级企业。公司产品分为硬件和软件产品两大类，主要硬件产品包括智能数字标牌、媒体互动设备、播放终端、数字播放器等，主要软件产品包括多媒体信息发布系统、互动触控系统等。公司已形成较为完善的商业模式。

公司主要客户为银行、报业行业客户。凭借长期以来专注于银行、报业数字标牌市场积累的丰富经验，对目标行业客户的充分了解与深入摸索，以及所拥有的相关行业资质和经验丰富的技术开发人员，基于目标行业客户应用需求，提供空间融合设计、硬件定制、软件开发与集成，从前期项目建设到后期维护提供一站式的整体解决方案服务。公司重大客户订单主要通过项目投标途径获取，以及和系统集成商、中间商等第三方进行项目合作的方式获得销售合同。

公司主要销售收入由硬件产品销售收入、软件产品销售收入及售后维保收入构成。硬件产品销售收入主要为公司主要硬件产品的销售收入，软件产品销售收入包括公司现有软件产品的销售收入及部分项目软件功能定制开发的服务收入，售后维保收入主要为公司针对超过维修保养期限的硬件产品或软件产品，与客户重新签订维护合同，从而获得的收入。

公司主要对外采购的硬件产品为整机或显示屏、主机、摄像头等。常规类产品通常采取根据订单向生产商或代理商议价采购的模式。定制类产品则由公司硬件开发部根据客户需求自主设计硬件设备，委托外部厂商进行加工生产。公司已和多家上游供应商建立了长期稳定的合作关系，在产品品质、价格、供货速度等方面享有一定优势。

报告期内，公司商业模式较上年度未有重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年，公司实现营业收入 77,485,664.99 元，比上年同期增加 102.72%，实现净利润 12,130,157.29 元。截止报告期末，公司总资产为 65,666,637.16 元，较上年期末增加 52.43%，净资产为 26,881,406.33 元，较上年期末增加 82.23%。

报告期内，公司管理层紧紧围绕全年目标，为强化市场拓展，把握发展机遇，丰富和优化现有业务，夯实业务基础，进一步增强竞争力，公司主要开展了以下工作：

1、公司不断优化产品结构，全新推出智慧银行网点建设整体解决方案，使公司在智慧银行市场开拓上获得更多商机，公司成功中标深圳建行、重庆建行、北京建行、湖南建行等智慧银行旗舰网点建设项目。

2、公司进一步优化了研发技术团队建设，公司研发投入金额 3,681,115.84 元，同比减少 15.28%。报告期内，公司新增 13 项软件著作权和 2 项实用新型专利。公司研发部门以客户需求为导向，不断研发和改进产品，增加产品附加值，为公司创造更多的利润成长空间，形成了公司的持续发展动力。

3、开拓市场，积极拓展新客户，加强销售团队建设，在继续巩固老客户的同时不断开拓新客户，扩大销售渠道。

4、规范内部管理，防范经营风险，保持公司健康持续发展。公司严格按照挂牌公司的标准，完善了公司内部组织架构，从规范化、程序化、效率化的角度，细化了公司各项内部控制程序，健全各部门规章管理制度。

2018 年公司整体经营业绩大幅上升，在银行的市场占有率具有较为明显的提高，为公司下一年的市场开拓奠定良好基础。

(二) 行业情况

根据工信部在官网发布的《2018 年电子信息制造业运行情况》显示，2018 年，我国电子信息制造业加快结构调整和转型升级，行业运行呈现总体平稳、稳中有进态势。公司属于其他计算机制造行业中的数字标牌行业，行业正逐渐由单一的产品供应商向整体解决方案提供商方向进行转型升级。公司作为整体解决方案提供商，银行市场一直以来是公司的主要目标市场，全国建设银行、工商银行等商业银行是公司的主要目标客户。

移动互联网时代，随着客户结构、客户需求不断变化，社会文化、交往模式深刻变革，创新技术和应用带来对话模式和商业模式的改变，金融业务场景发生着革命性变革，银行业纷纷推动线上线下的融合，加快渠道创新，在物理渠道方面逐步形成了智能化、轻型化等行业共识。报告期内，国内各大银行纷纷将智慧银行网点转型升级作为发展的战略重点。

报告期内，建设银行积极顺应市场的形势变化，实施金融科技战略，进行智慧银行 3.0 迭代升级，建立起集大数据、人工智能、深度学习等新技术应用、新业务流程和新设计理念于一体的智能银行。2018 年 4 月，由公司全面负责建设的建设银行全新智慧银行亮相深圳，为公司在全国范围内进一步推进建行智慧银行的项目奠定了基础。

工商银行总行党委提出，要以全行党建与整体发展战略为引领，以契合 e-ICBC3.0、ECOS、智慧零售等各项战略需要为方向，全面系统推进网点深化转型与竞争力提升，持续推进网点“轻型化、专业化、智慧化、体验化”“四化”转型，构建起“新渠道入口+多业态网点+特色化场景+生态化商圈”四位一体的线上线下一体化营销服务创新模式，打造“智慧引领、管理精益、服务协同、生态融合”的新一代网点体系，为公司实现在智慧银行的深入发展提供条件。

在面对智慧银行转型这一巨大市场机遇上，与传统以单一硬件或软件为优势的厂商来说，公司是以整体的数字标牌解决方案为主，拥有强大的研发实力，能够结合客户的需求进行硬件产品的设计和软件功能的定制开发，使公司在市场开拓上占据相对优势。综合目标行业市场的转型发展需求及公司本身的整体竞争实力，公司预计未来业务量将保持持续增长。

(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
----	------	------	----------

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	末金额变动比例
货币资金	8,881,680.23	13.53%	8,446,858.02	19.61%	5.15%
应收票据与应收账款	39,859,637.37	60.70%	18,072,342.35	41.95%	120.56%
存货	920,128.16	1.40%	1,817,800.42	4.22%	-49.38%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	350,982.53	0.53%	289,018.86	0.67%	21.44%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	19,870,000.00	30.26%	18,790,000.00	43.62%	5.75%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	8,717,190.10	13.27%	6,930,958.16	16.09%	25.77%
应付票据及应付账款	9,472,435.94	14.43%	2,193,043.56	5.09%	331.93%
应交税费	8,068,005.17	12.29%	5,300,878.10	12.30%	52.20%
资产总计	65,666,637.16	100.00%	43,079,466.10	100.00%	52.43%

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期内，应收票据与应收账款比上年同期增加 120.56%，主要原因是本期营业收入较上期增加 102.72%，增加收入 39,263,195.47 元，项目集中在第四季度完成验收未及时回款所致；

2、报告期内，应付票据及应付账款比上年同期增加 331.93%，主要原因是本期营业收入较上期增加 102.72%，应付货款大幅增加 7,279,392.38 元所致；

3、报告期内，应交税费比上年同期增加 52.20%，主要原因是主营业务毛利率上升、进项与销项差额增大使应缴增值税增加 2,400,844.29 元所致；

4、报告期内，资产总计比上年同期增加 52.43%，主要原因是本期盈利增加未分配利润 12,130,157.29 元和应付票据及应付账款、应交税费等负债增加所致。

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	77,485,664.99	-	38,222,469.52	-	102.72%
营业成本	45,085,690.83	58.19%	28,029,833.37	73.33%	60.85%
毛利率%	41.81%	-	26.67%	-	-
管理费用	4,858,860.21	6.27%	4,963,350.59	12.99%	-2.11%
研发费用	3,681,115.84	4.75%	4,345,286.94	11.37%	-15.28%

销售费用	7,734,662.20	9.98%	5,210,002.07	13.63%	48.46%
财务费用	2,578,946.05	3.33%	2,004,479.98	5.24%	28.66%
资产减值损失	1,483,194.05	1.91%	2,641,683.22	6.91%	-43.85%
其他收益	383,379.23	0.49%	994,684.61	2.60%	-61.46%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	11,578,248.23	14.94%	-8,646,408.37	-22.62%	233.91%
营业外收入	-	0.00%	500,001.19	1.31%	-100.00%
营业外支出	47,957.12	0.06%	76,527.27	0.20%	-37.33%
净利润	12,130,157.29	15.65%	-8,222,934.45	-21.51%	247.52%

项目重大变动原因:

1、报告期内，营业收入比上年同期增加 102.72%，主要原因是公司智能数字标牌产品在智慧银行市场实现较好发展，完成多个大型项目取得较好销售业绩。

2、报告期内，营业成本比上年同期增加 60.85%，主要原因是本期营业收入大幅增加且主营业务毛利率大幅上升，导致营业成本增幅远于营业收入增幅所致；

3、报告期内，销售费用比上年同期增加 48.46%，主要原因是营业收入增加的同时，销售人员薪资、业务提成、差旅费用增加所致；

4、报告期内，营业利润比上年同期增加 233.91%，主要原因是本期营业收入和毛利率大幅上升，但相关费用增幅较小所致；

5、报告期内，净利润比上年同期增加 247.52%，主要原因是营业利润大幅增加，但营业外收支变动小于营业收入增幅所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	77,485,664.99	38,117,189.94	103.28%
其他业务收入	-	105,279.58	-100.00%
主营业务成本	45,085,690.83	27,602,735.51	63.34%
其他业务成本	-	427,097.86	-100.00%

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%
智能数字标牌	66,504,611.88	85.83%	31,615,474.27	82.71%

媒体互动设备	4,938,014.84	6.37%	3,093,480.89	8.09%
播放终端	1,763,272.47	2.28%	141,649.58	0.37%
互动播控系统（软件）	2,379,439.33	3.07%	397,931.60	1.04%
运营维护服务	1,698,866.06	2.19%	2,716,687.79	7.11%
软件	141,132.08	0.18%	34,188.03	0.09%
数字播放器	60,328.33	0.08%	117,777.78	0.31%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，营业收入比上年同期增加 102.72%，主要原因是“智能数字标牌”产品较上年同期新增 34,889,137.61 元收入，同比大幅增加 110.35%所致。

(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	中国工商银行股份有限公司	31,996,024.04	41.29%	否
2	中国建设银行股份有限公司	28,070,880.93	36.23%	否
3	内蒙古佳惠科技有限公司	6,342,090.19	8.18%	否
4	广安日报	3,101,724.14	4.00%	否
5	庆阳陇东报业传媒集团	2,115,315.33	2.73%	否
合计		71,626,034.63	92.43%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	北京双旗世纪科技有限公司	7,109,276.83	18.41%	否
2	深圳市硕信邦科技有限公司	6,463,628.68	16.74%	否
3	深圳市高振电子科技有限公司	4,839,357.90	12.53%	否
4	河南通达多媒体制作有限公司	3,468,657.38	8.98%	否
5	深圳市奥振电子科技有限公司	3,401,560.94	8.81%	否
合计		25,282,481.73	65.47%	-

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	3,117,246.56	-3,075,386.21	201.36%
投资活动产生的现金流量净额	-211,865.45	-36,794.00	-475.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,470,558.90	7,144,020.02	-134.58%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 201.36%，主要原因是本期营业收入和毛

利率大幅上升，导致销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加，公司进一步优化采购流程，使公司整体采购成本有所下降，支付采购款的现金流减少所致；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少-475.82%，主要原因是 2018 年公司购建电子设备和办公设备等固定资产支出较上期增加 189,071.45 元所致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少-134.58%，主要原因是本期营业收入大幅增加收到的现金较多，公司减少了保理融资的借款额度，同时偿还利息支付现金增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了财会[2018]15 号《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》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表：

会计政策变更的内容和原因：

(1)资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。

(2)在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

受影响的报表项目名称和金额：

“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 39,859,637.37 元，上期金额 18,072,342.35 元；

“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 9,472,435.94 元，上期金额 2,193,043.56 元；

调减“管理费用”本期金额 3,681,115.84 元，上期金额 4,345,286.94 元，重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

报告期本公司主要会计估计未发生变更。

3、重大会计差错更正

报告期本公司未发生前期重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司在从事生产经营活动中，遵守法律法规、社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。公司自成立以来，诚信经营、自觉履行员工保障与纳税义务，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康；公司不存在净资产为负的情形，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情形，不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款情形，不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素等情形。公司 2018 年度的财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留审计意见。

面对当前银行、报业目标市场激烈的竞争情况，公司具有清晰的业务发展思路，依托自身强大的研发团队，始终坚持以技术创新为根本，通过不断优化公司产品和服务品质，为目标行业客户提供一站式整体解决方案服务，以创新的技术和产品及优质的客户服务，使公司在激烈的市场竞争中脱颖而出。在内部管理上，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司坚持诚信守约、依法经营，无违法、违规行为发生，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

据前瞻产业研究院发布的《2018 年中国智慧银行业发展现状及前景分析》文章显示，在技术、数据、市场和场景等多因素变化的影响下，基于互联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等信息技术的应用，我国银行业逐步向智慧银行业转变。以信息的高度集成化、自动化处理，实现对市场的智慧感知，依托大数据信息实现对金融产品和服务的智慧精准营销，为客户提供随时、随地、随心的智能化服务，在此基础上，依托不同的用户需求，提供不同的个性化服务，在提升银行工作效率和服务内容的同时，实现了银行业发展的转型升级。

由中国银行业协会发布的《2018 年中国银行业服务报告》显示，截止 2018 年末，全国银行业共有营业网点 22.86 万个。据不完全统计，年内改造营业网点 8006 个；设立社区网点 5,612 个，小微网点 2706 个，网点建设呈现出轻型化、小型化、智能化的特征。截至 2018 年末，布局建设自助银行 14.25 万家，布放自助设备共计 103.43 万台，同比增长 28.86%，其中创新自助设备 1.96 万台；使用自助设备交易笔数达 261.32 亿笔，交易总额 45.52 万亿元。自助服务渠道建设更趋完善，布局更加合理，有效延伸了服务半径，为广大客户提供了金融便利。

在智慧银行网点转型发展的大趋势下，各大银行结合自身特点，提出了不同的转型策略，具体如下：中国工商银行加快实施 e-ICBC3.0 战略升级、启动智慧银行信息系统（ECOS）建设工程等一系列措施，

加快智慧银行建设。中国建设银行借助金融科技体系，打造集成大数据、人工智能、深度学习等金融科技场景应用的交互性智能银行。中国农业银行建设 DIY 智慧银行，用金融科技、AI 技术、大数据分析重新定义新时代金融服务。交通银行新一代信息系统智慧化转型工程，通过移动互联+金融场景，打造综合服务生态圈。中国邮政储蓄银行通过构建“人脸识别+客户标签+渠道消费”的智能化数据应用服务体系，致力打造轻型、新型、智能、高效网点。

综上所述，智慧银行网点建设具有庞大的市场需求，在未来具有广阔的市场发展空间，以为银行提供软硬件为一体的智慧银行整体解决方案提供商将迎来巨大的市场机遇。为顺应银行市场的转型发展，公司将加快推进品牌战略和人才战略、不断加大研发和新技术、的投入，不断提升公司的技术实力，注重提高产品、服务质量和客户满意度，从而进一步提高市场拓展能力和可持续发展能力。

（二） 公司发展战略

作为以银行网点为主要目标市场的整体方案提供商，在智慧银行转型建设不断加速的市场环境下，公司将继续专注这一市场领域，打造以智慧银行旗舰网点建设的主要经营路线，根据客户实际需求提供空间融合设计、网点功能规划、动线设计分析、智能技术应用、系统集成与对接、项目总包等一站式的整体解决方案服务，大力推动该类项目在全国各大商业银行的规模化建设。

在公司内部管理上，公司拟设立创新实验部，通过不断的技术和产品创新，持续为客户输出高质量的整体方案；在采购方面，公司拟通过引入长期战略合作伙伴的采购策略，在有效降低公司采购成本同时提高公司产品品质；在客户服务体系上，公司拟通过在各大地区新增技术服务人员，以便为当地客户提供更好的服务；通过整体优化公司内部控制，实现经营效率和效果的提升。

在资本策略上，在适当的条件下，公司将会引入新的投资者，拟通过定增的方式募集资金，用于智慧银行网点建设市场的业务开拓及公司软硬件研发的投入。

基于公司管理和研发团队多年的管理经验和积累的强大研发技术实力，公司力争通过智慧银行智慧旗舰网点项目不断落地，持续保持在智慧银行市场的高占有率，力争成为智慧银行市场的龙头企业。

（三） 经营计划或目标

秉承创新、品质、服务的企业经营理念，公司致力于成为智慧银行网点建设的领导者，以智慧银行网点建设为主营业务，通过不断开发新的技术及产品，以更为领先的整体解决方案持续为银行客户提供智能化网点建设服务。公司将进一步增强营销和服务团队，以目前已经建成的建设银行、工商银行智慧银行旗舰网点项目为基础，加速推动其在全国其他省市各大商业银行进行项目复制，使公司在智慧银行市场的品牌影响力和市场占有率得到有效提升，以实现公司 2019 年度业绩翻番的战略目标。

（四） 不确定性因素

报告期未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（1） 客户集中度较高风险

公司 2017 年、2018 年前五名客户的销售额占营业收入比重分别为 40.54%、92.44%，客户集中度较高，若重要客户降低对公司的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。

公司客户集中度较高的原因为公司主要为客户提供数字传播系统整体解决方案，且目标客户明确，为银行、报业、政府公共服务机构等行业客户，此类客户采购模式大多为整体采购项目，项目金额较大，占当期营业收入比重通常较高。

（2）财务管理风险

2017 年和 2018 年，公司实现的净利润分别为-8,222,934.45 元、12,130,157.29 元，公司盈利能力实现增强，主要因为报告期内公司以智慧银行网点项目建设为主，整体毛利率较高，使公司取得了较好的收益。若未来期间公司业务结构未得到调整、营业收入未出现较大幅度增长、成本及费用未得到有效控制，公司可能面临亏损的风险。

2017 年和 2018 年，公司实现的经营活动现金净流量分别是-3,075,386.21 元、3,117,246.56 元，公司经营活动现金净流量得到改善，主要原因为公司承接了多个大型银行及报业项目，为公司运营提供了现金流量，但大型项目收款仍面临账期较长的特点。若未来期间公司数字标牌仍未实现商业规模化销售，则公司的营运资金将趋于紧张，面临的资金风险可能会增加。

（3）核心人员流失的风险

公司属于高新技术企业，业务及目标客户明确，因此业务开展及软件研发、硬件设计、客户维保对了解客户需求的产品人员及核心技术人才的依赖性较高，拥有高素质、稳定的核心技术人才对公司的可持续发展至关重要。若公司业务流程中核心技术人员出现流失，将对公司经营稳定性带来一定的风险。

（4）实际控制人控制不当风险

董事长肖陆文持有公司 59.3957% 股份，为公司实际控制人。实际控制人可利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营、人事任免、利润分配决策等实施重大影响，公司实际控制人有可能利用其持股优势，通过行使表决权的方式决定公司的重大决策事项。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

（5）公司治理的风险

公司整体变更成立股份公司时间较短，各项管理控制制度的执行需要经过一定经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

（6）公司经营场所未取得房屋产权证明的风险

公司现租有深圳市南山区科苑路 15 号科兴科学园 B3 栋 10 楼的办公场所，出租人深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司提供了土地使用权证书，暂未提供房产权属证明。公司租赁房产未办理备案登记手续。公司没有因其承租物业发生过任何纠纷或受到任何行政处罚，亦未因使用该租赁房屋而发生业务经营终止、中断或财产发生重大损失或引发重大争议、纠纷的事件。上述房屋未办理租赁登记备案的情形没有影响公司实际使用该物业，但仍存在公司因此搬迁办公场所的风险。

（7）应收账款回收风险

2017 年末及 2018 年末公司应收账款余额分别为 19,917,211.19 元、42,650,119.94 元。公司应收账款的账龄主要在 1 年以内，虽然账龄符合行业特点而且客户信用较好，但随着公司业务规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加。如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司资金周转及利润情况。

（8）税收优惠政策风险

公司于 2018 年 10 月 16 日取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR201844200632，有效期 2018 年 10 月至 2021 年 10 月。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）规定，公司 2018 年至 2021 年享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。此外公司软件开发享受了软件销售额增值税超过 3% 的部分即

征即退的退税政策。

若公司未来不能继续获得企业所得税税收优惠政策，可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司的经营业绩带来一定程度影响。

(9) 实际控制人股权质押可能导致实际控制人发生变更的风险

2018 年 10 月 10 日，公司与金诺（深圳）商业保理有限公司（以下简称“金诺保理”）签订了合同号为 BL2018WY0929G《国内商业保理合同》，约定由金诺保理接受公司合格的应收账款债权为公司提供保理业务服务，保理预付款最高额度为 3,500 万元，额度有效期 1 年。同日，公司控股股东、实际控制人肖陆文与金诺（深圳）商业保理有限公司签订合同号为 BL2018WY0929G-ZY1 的《股权质押合同》，基于公司与金诺保理签订的《保理业务合同》形成的 3,500 万元债务的履行，肖陆文将其拥有的公司 55% 的股权及其派生的权益进行质押。截止 2018 年 12 月 31 日，公司已使用总额度中的 1,987 万元。

尽管公司无法偿还上述借款的可能性较小，但如果公司不能履行还款义务，将可能导致公司实际控制人的变更，在一定程度上影响公司管理层的稳定，并最终影响经营理念、方式和政策的一致性、连续性。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	4,561,600.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

财务资助（挂牌公司接受的）：

2018 年 1 月 2 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议并通过《关于预计 2018 年日常性关

联交易的议案》，议案内容为公司 2018 年日常性关联交易，主要为控股股东肖陆文对公司提供无息借款，借款的最高余额不超过人民币 5,000,000 元（含 5,000,000 元）。在上述借款额度内，资金可以循环使用。2018 年 1 月 18 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议并通过上述议案。

报告期内，肖陆文向公司拆入资金合计 11,021,600.00 元，最高余额 4,561,600.00 元，未超过年初预计金额。

(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
肖陆文	关联担保	35,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 10 月 10 日	2018-036

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：

关联担保：公司于 2018 年 6 月 25 日召开第一届董事会第十三次会议，审议并通过《关于公司办理应收账款保理业务的议案》与《关于控股股东为公司保理业务提供股权质押担保的关联交易的议案》，议案内容为同意公司以其作为卖方对买方基于商务合同产生的应收账款债权，与金诺（深圳）商业保理有限公司开展保理业务，保理期限为一年，申请保理最高额度为人民币 2,500 万元，股东肖陆文为公司本次保理业务发生的一系列债权提供最高额保证担保，并以其所持公司 1,320 万股股份提供最高额质押担保。2018 年 7 月 12 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会审议并通过上述议案。

2018 年 9 月 20 日，审议并通过《关于公司办理应收账款保理业务的增加额度议案》及《关于控股股东为公司保理业务增加额度提供股权质押担保的关联交易的议案》，议案内容为同意公司以其作为卖方对买方基于商务合同产生的应收账款债权，拟与金诺（深圳）商业保理有限公司开展保理业务的增加额度，期限 1 年，保理、担保增加额度人民币 1000 万元，累计总额度不超过人民币 3500 万元。公司控股股东肖陆文增加以其所持公司股份 1,000,000 股作为此次公司开展保理业务的最高额质押担保，公司控股股东肖陆文累计以其所持公司股份 14,200,000 股作为公司开展保理业务的最高额质押担保。2018 年 10 月 10 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会审议并通过上述议案。

2018 年 7 月 2 日，公司与金诺（深圳）商业保理有限公司（以下简称“金诺保理”）签订了合同号为 BL2018 YW0606G《国内商业保理合同》，约定接受公司合格的应收账款债权为公司提供保理业务服务，保理预付款最高额度为 2,500 万元，额度有效期 1 年。

2018 年 10 月 10 日，公司与金诺（深圳）商业保理有限公司（以下简称“金诺保理”）签订了合同号为 BL2018 WY0929G《国内商业保理合同》，约定接受公司合格的应收账款债权为公司提供保理业务服务，保理预付款最高额度为 3,500 万元，额度有效期 1 年。

以上偶发性关联交易是公司业务发展和经营所需，不存在损害公司及公司其他任何股东利益的情形，不会对公司日常经营及财务状况产生重大不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

公司及股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

1、公司全部股东、公司董事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。公司全部股东、公司董事、高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、全体董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范与公司关联交易的承诺函》和《避免同业竞争承诺函》，并按照全国中小企业股份转让系统要求出具了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。

3、公司实际控制人，其他持股5%以上的股东出具了《关于规范与深圳市颖网科技股份有限公司关联交易的承诺函》。

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

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	3,825,000	15.94%	0	3,825,000	15.94%
	其中：控股股东、实际控制人	263,750	1.10%	0	263,750	1.10%
	董事、监事、高管	2,061,250	8.59%	0	2,061,250	8.59%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,175,000	84.06%	0	20,175,000	84.06%
	其中：控股股东、实际控制人	13,991,250	58.29%	0	13,991,250	58.29%
	董事、监事、高管	6,183,750	25.77%	0	6,183,750	25.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		24,000,000	-	0	24,000,000	-
普通股股东人数		7				

注：控股股东、实际控制人肖陆文同时又是董监高，其持股数只计入“控股股东、实际控制人”科目，不在“董事、监事、高管”科目重复列报。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	肖陆文	14,255,000	0	14,255,000	59.3957%	13,991,250	263,750
2	黄悦坤	4,900,000	0	4,900,000	20.4167%	3,675,000	1,225,000
3	邬少冬	1,500,000	0	1,500,000	6.2500%	1,125,000	375,000
4	深圳市金诺股权投资基金企业（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	6.2500%	0	1,500,000
5	王东秀	1,000,000	0	1,000,000	4.1667%	750,000	250,000
合计		23,155,000	0	23,155,000	96.4791%	19,541,250	3,613,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东相互之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

肖陆文，男，出生于 1961 年 4 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中山大学经济系经济管理专业，大专学历。1979 年 12 月至 1992 年 7 月在中国农业银行深圳宝安县支行历任信贷员、副行长、行长；1992 年 8 月至 1995 年 2 月在中国南方证券深圳分公司担任总经理；1995 年 3 月至 1996 年 3 月在中国南方证券公司担任总裁助理；1996 年 4 月至 2016 年 1 月在深圳银东力投资有限公司担任董事长；1996 年 5 月至 2015 年 12 月在深圳市颖网科技有限公司担任董事长兼总经理，2015 年 12 月至今，在深圳市颖网科技股份有限公司担任董事长和总经理。同时，其 2008 年 7 月至 2010 年 4 月在深圳市易斯来福科技有限公司担任监事，2010 年 4 月至今在深圳市易斯来福科技有限公司担任董事。截止 2018 年 12 月 31 日，肖陆文直接持有颖网科技股份 14,255,000 股，占颖网科技 59.3957% 的股权。为公司第一大股东，且持有股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，因此认定肖陆文为公司的控股股东和实际控制人。

控股股东和实际控制人报告期无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
应收账款保理借款	金诺（深圳）商业保理有限公司	19,870,000.00	14.00%	2018.10.10-2019.10.9	否
合计	-	19,870,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
肖陆文	董事长、总经理	男	1961年4月	大专	2018.12.28-2021.12.27	是
黄悦坤	董事	男	1968年11月	高中	2018.12.28-2021.12.27	否
邬少冬	董事	男	1960年11月	大专	2018.12.28-2021.12.27	是
陈伟	董事	男	1975年7月	本科	2018.12.28-2021.12.27	否
王东秀	监事	女	1950年10月	大专	2018.12.28-2021.12.27	否
王智龙	职工监事	男	1988年4月	本科	2018.12.28-2021.12.27	是
孙峰	监事	男	1994年12月	本科	2018.12.28-2021.12.27	是
张正志	董事、副总经理	男	1977年7月	大专	2018.12.28-2021.12.27	是
陈元鑫	副总经理	男	1982年8月	本科	2016.1.23-2018.12.27	是
张雷	副总经理	男	1979年9月	本科	2018.4.2-2018.12.27	是
徐新锦	财务总监	男	1979年9月	本科	2018.8.3-2018.12.27	是
刘莉莉	董事会秘书	女	1988年11月	本科	2018.8.3-2018.12.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系;

董事、监事、高级管理人员与控股股东和实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
肖陆文	董事长、总经理	14,255,000	0	14,255,000	59.3957%	0
黄悦坤	董事	4,900,000	0	4,900,000	20.4167%	0
邬少冬	董事	1,500,000	0	1,500,000	6.2500%	0
陈伟	董事	0	0	0	0%	0
王东秀	监事会主席	1,000,000	0	1,000,000	4.1667%	0
张正志	董事、副总经理	325,000	0	325,000	1.3542%	0
合计	-	21,980,000	0	21,980,000	91.58%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
肖文晖	监事	换届	无	个人原因
孙峰	综合部经理	新任	监事、综合部经理	2018年第五次临时股东大会选举产生
陈京	财务总监、董事会秘书	离任	无	个人原因
徐新锦	财务经理	新任	财务总监	2018年第一届董事会第十四次会议选举产生
刘莉莉	综合部副经理	新任	董事会秘书	2018年第一届董事会第十四次会议选举产生

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

孙峰，男，汉族，1984年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年2月毕业于安徽财经大学，本科学历。2006年3月至2008年3月，就职于深圳市朗维科技有限公司，任人事专员；2008年4月至2011年10月，就职于深圳市北极大电子科技有限公司，任人事经理；2011年11月至2015年12月30日，就职于深圳市颖网科技有限公司，任综合部经理，2015年12月31日至今，就职于深圳市颖网科技股份有限公司，任综合部经理；2018年12月至今，任深圳市颖网科技股份有限公司监事。

徐新锦，男，出生于1979年9月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于武汉科技大学，本科学历。2005年6月至2009年3月在人本集团担任会计；2009年5月至2015年6月在利明照明（深

圳)有限公司担任财务经理;2015年7月至2018年2月在深圳华中数控有限公司担任财务经理;2018年3月今在深圳市颖网科技股份有限公司担任财务经理;2018年8月至今,任深圳市颖网科技股份有限公司财务总监。

刘莉莉,女,出生于1988年11月,中国国籍,汉族,无境外永久居留权,深圳大学,本科学历。2010年9月至2012年1月在深圳市博洛尼装饰工程有限公司担任活动策划主管;2012年3月至2012年9月在深圳市戴思乐泳池设备有限公司担任品牌推广主管;2012年11月至2015年12月在深圳市颖网科技有限公司担任市场推广主管;2016年1月至今在深圳市颖网科技股份有限公司担任综合部副经理;2018年8月至今,任深圳市颖网科技股份有限公司董事会秘书。

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	5	4
财务人员	4	6
销售人员	10	12
技术人员	41	41
员工总计	60	63

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	35	37
专科	21	22
专科以下	4	4
员工总计	60	63

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:

报告期内,公司的人员结构基本保持稳定,为进一步增强公司市场开拓和软件产品的技术优势,公司通过前程无忧网络招聘平台及内部推荐等方式持续吸纳销售和软件研发人才。在薪酬政策方面,公司逐步完善了薪酬管理体系,通过基本工资、岗位工资与销售佣金、项目奖励相结合的形式,更好地激发员工的工作积极性。公司实行全员劳动合同制,依据国家和地方相关法律,与员工签订《劳动合同书》;并按照国家 and 地方相关政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险、住房公积金,另外,为了更好的给予员工保障,公司为每位员工提供带薪年假、团队活动、节日慰问等福利政策。在培训计划上,公司根据经营策略的变化,按月度、季度举行有关于主营解决方案、新产品、市场开拓技巧等方面的培训。公司目前处于发展期,整体员工年龄结构比较年轻,不存在需公司承担费用的离职退休职工。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input 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》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

本报告期内建立的各项公司治理制度：无。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定和要求，召集和召开股东大会，并及时在全国中小企业股份转让系统进行信息披露等工作，有效确保股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。与此同时，公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、重要人事变动、重大信息披露、融资决策、关联交易等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则严格履行。截止报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了 1 次修改：

2018 年 4 月 19 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程内经营范围的议案》，同意将公司章程中的经营范围修改为：多媒体应用软件的技术开发；电子系统集成、系统集成总包服务；人工智能、生物识别技术研发与服务；多媒体播放器及显示设备研发；数码视频及图片的设计、数字标牌机的设计与销售；自助终端的研发、设计与销售；电子产品购销；道具、家具设计与销售；室

内装潢设计；设备租赁；信息咨询（不含人才中介服务及其它限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

（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>1、2018 年 1 月 2 日，召开第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了如下议案：</p> <p>（1）《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>（2）《关于提请召开深圳市颖网科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2018 年 4 月 2 日，召开第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了如下议案：</p> <p>（1）《关于修改公司章程内经营范围的议案》；</p> <p>（2）《关于聘任张雷为深圳市颖网科技股份有限公司副总经理的议案》；</p> <p>（3）《关于提请召开深圳市颖网科技股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、2018 年 4 月 25 日，召开第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了如下议案：</p> <p>（1）《2017 年度总经理工作报告》；</p> <p>（2）《2017 年度董事会工作报告》；</p> <p>（3）《2017 年度财务决算报告》；</p> <p>（4）《2018 年度财务预算报告》；</p> <p>（5）《2017 年年度报告》及《2017 年年度报告摘要》；</p> <p>（6）《2017 年度利润分配方案》；</p> <p>（7）《2017 年年度审计报告》；</p> <p>（8）《关于续聘会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年年度审计机构的议案》；</p> <p>（9）《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>（10）《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2018 年 6 月 25 日，召开第一届董事会第十四次会议，会议审议通过了如下议案：</p> <p>（1）《关于公司办理应收账款保理业务的议案》；</p> <p>（2）《关于控股股东为公司保理业务提供股权质押担保的关联交易的议案》；</p>

		<p>(3)《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2018 年 8 月 3 日，召开第一届董事会第十五次会议，会议审议通过了如下议案： (1)《关于公司财务总监、董事会秘书辞职暨聘任新财务总监、董事会秘书的议案》。</p> <p>6、2018 年 8 月 23 日，召开第一届董事会第十六次会议，会议审议通过了如下议案： (1)《深圳市颖网科技股份有限公司 2018 年半年度报告》。</p> <p>7、2018 年 9 月 20 日，召开第一届董事会第十七次会议，会议审议通过了如下议案： (1)《关于公司办理应收账款保理业务的增加额度议案》； (2)《关于控股股东为公司保理业务增加额度提供股权质押担保的关联交易的议案》； (3)关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案。</p> <p>8、2018 年 12 月 11 日，召开第一届董事会第十八次会议，会议审议通过了如下议案： (1)《关于董事会换届选举的议案》； (2)《关于提请召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>4</p>	<p>1、2018 年 1 月 2 日，召开第一届监事会第六次会议，会议审议通过了如下议案： (1)《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2018 年 4 月 25 日，召开第一届监事会第七次会议，会议审议通过了如下议案： (1)《2017 年度监事会工作报告》； (2)《2017 年度财务决算报告》； (3)《2018 年度财务预算报告》； (4)《2017 年年度报告》及《2017 年年度报告摘要》； (5)《2017 年度利润分配方案》； (6)《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年年度审计机构的议案》； (7)《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>3、2018 年 8 月 23 日，召开第一届监事会第八次会议，会议审议通过了如下议案： (1)《深圳市颖网科技股份有限公司 2018 年半年度报告》。</p> <p>4、2018 年 12 月 11 日，召开第一届监事会</p>

		<p>第九次会议，会议审议通过了如下议案： （1）《关于监事会换届选举的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>6</p>	<p>1、2018 年 1 月 18 日，召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了如下议案： （1）《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》。</p> <p>2、2018 年 4 月 19 日，召开 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过了如下议案： （1）《关于修改公司章程内经营范围的议案》。</p> <p>3、2018 年 5 月 16 日，召开 2017 年年度股东大会，会议审议通过了如下议案： （1）《2017 年度董事会工作报告》； （2）《2017 年度监事会会工作报告》； （3）《2017 年度财务决算报告》； （4）《2018 年度财务预算报告》； （5）《2017 年年度报告》及《2017 年年度报告摘要》 （6）《2017 年度利润分配方案》； （7）《2017 年年度审计报告》； （8）《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年年度审计机构的议案》； （9）《关于公司会计政策变更的议案》。</p> <p>4、2018 年 7 月 12 日，召开 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过了如下议案： （1）《关于公司办理应收账款保理业务的议案》； （2）《关于控股股东为公司保理业务提供股权质押担保的关联交易的议案》。</p> <p>5、2018 年 10 月 9 日，召开 2018 年第四次临时股东大会，会议审议通过了如下议案： （1）《关于公司办理应收账款保理业务的增加额度议案》； （2）《关于控股股东为公司保理业务增加额度提供股权质押担保的关联交 易的议案》。</p> <p>6、2018 年 12 月 28 日，召开 2018 年第五次临时股东大会，会议审议通过了如下议案： （1）《关于董事会换届选举的议案》； （2）《关于监事会换届选举的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定，且均严格按照相关法律、法规履行各

自的权利和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东会议事规则》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定，规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序。结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东大会，认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益，使公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司将在今后的工作中进一步改进、从事和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照国家法律、法规和《投资者关系管理制度》及相关规范性文件的要求，按时编制并披露各期定期报告及股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，并保证信息披露真实、准确、完整、及时，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的经营、内控和财务状况等重要信息。

公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：股东大会、年度报告说明会、公司网站、一对一沟通、现场参观、解答电话咨询等。公司尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，充分利用互联网提高沟通效率，降低沟通成本。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度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

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人。公司具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场、自主经营的能力，独立运作、独立承担责任和风险。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司内部控制制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定。报告期内，公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，在完整性和

合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司自身情况，制定具体的会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和执行各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到严格管理、规范工作，并持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司严格执行风险控制制度，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

根据信息披露管理办法等相关法律法规，公司严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》，并进一步践行信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司年度报告未出现重大差错。

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"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大华审字[2019]006490 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2019 年 4 月 26 号
注册会计师姓名	王广旭、杨春祥
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	

审计报告

大华审字[2019] 006490 号

深圳市颖网科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

颖网科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式

的鉴证结论。

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

颖网科技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，颖网科技管理层负责评估颖网科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算颖网科技、终止运营或别无其他现实的选择。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对颖网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告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颖网科技不能持续经营。

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。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王广旭

中国·北京

中国注册会计师：杨春祥

二〇一九年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	8,881,680.23	8,446,858.02
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	注释 2	39,859,637.37	18,072,342.35
预付款项	注释 3	8,717,190.10	6,930,958.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	2,685,748.58	3,241,633.34
买入返售金融资产			
存货	注释 5	920,128.16	1,817,800.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		61,064,384.44	38,509,592.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	注释 6	350,982.53	289,018.86
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 7	3,139,788.78	3,606,648.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 8	204,225.07	366,816.76
递延所得税资产	注释 9	907,256.34	307,390.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,602,252.72	4,569,873.81
资产总计		65,666,637.16	43,079,466.10
流动负债：			
短期借款	注释 10	19,870,000.00	18,790,000.00
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	注释 11	9,472,435.94	2,193,043.56
预收款项	注释 12	703,734.00	899,476.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 13	603,871.39	554,593.46
应交税费	注释 14	8,068,005.17	5,300,878.10
其他应付款	注释 15	67,184.33	590,225.06
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		38,785,230.83	28,328,217.06
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		38,785,230.83	28,328,217.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 16	24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 17	1,413,093.22	1,413,093.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 18	323,520.60	196,321.43
一般风险准备			
未分配利润	注释 19	1,144,792.51	-10,858,165.61
归属于母公司所有者权益合计		26,881,406.33	14,751,249.04
少数股东权益			
所有者权益合计		26,881,406.33	14,751,249.04
负债和所有者权益总计		65,666,637.16	43,079,466.10

法定代表人：肖陆文

主管会计工作负责人：徐新锦

会计机构负责人：徐新锦

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		77,485,664.99	38,222,469.52
其中：营业收入	注释 20	77,485,664.99	38,222,469.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,290,795.99	47,863,562.50
其中：营业成本	注释 20	45,085,690.83	28,029,833.37
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	注释 21	868,326.81	668,926.33
销售费用	注释 22	7,734,662.20	5,210,002.07
管理费用	注释 23	4,858,860.21	4,963,350.59
研发费用	注释 24	3,681,115.84	4,345,286.94
财务费用	注释 25	2,578,946.05	2,004,479.98
其中：利息费用		2,562,358.90	1,923,019.98
利息收入		3,054.68	19,840.41
资产减值损失	注释 26	1,483,194.05	2,641,683.22
加：其他收益	注释 27	383,379.23	994,684.61
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,578,248.23	-8,646,408.37
加：营业外收入	注释 28	-	500,001.19
减：营业外支出	注释 29	47,957.12	76,527.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,530,291.11	-8,222,934.45
减：所得税费用	注释 30	-599,866.18	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,130,157.29	-8,222,934.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润		12,130,157.29	-8,222,934.45
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		12,130,157.29	-8,222,934.45
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		0.51	-0.34
（二）稀释每股收益		0.51	-0.34

法定代表人：肖陆文

主管会计工作负责人：徐新锦

会计机构负责人：徐新锦

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,894,312.90	43,584,732.68
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		101,454.14	310,999.74
收到其他与经营活动有关的现金	注释 31	14,198,943.65	7,280,763.97
经营活动现金流入小计		82,194,710.69	51,176,496.39
购买商品、接受劳务支付的现金		44,811,227.18	36,868,991.93
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		7,916,076.16	7,184,879.52
支付的各项税费		4,471,944.18	1,328,042.23
支付其他与经营活动有关的现金	注释 31	21,878,216.61	8,869,968.92
经营活动现金流出小计		79,077,464.13	54,251,882.60
经营活动产生的现金流量净额		3,117,246.56	-3,075,386.21
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,000.00	-
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		14,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,865.45	36,794.00
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		225,865.45	36,794.00
投资活动产生的现金流量净额		-211,865.45	-36,794.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,670,000.00	34,000,000.00
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		23,670,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,590,000.00	24,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,550,558.90	1,995,979.98
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		26,140,558.90	26,855,979.98
筹资活动产生的现金流量净额		-2,470,558.90	7,144,020.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-329,992.00
五、现金及现金等价物净增加额		434,822.21	3,701,847.81
加：期初现金及现金等价物余额		8,446,858.02	4,745,010.21
六、期末现金及现金等价物余额		8,881,680.23	8,446,858.02

法定代表人：肖陆文

主管会计工作负责人：徐新锦

会计机构负责人：徐新锦

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	24,000,000.00				1,413,093.22				196,321.43		-10,858,165.61		14,751,249.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	24,000,000.00				1,413,093.22				196,321.43		-10,858,165.61		14,751,249.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									127,199.17		12,002,958.12		12,130,157.29
（一）综合收益总额											12,130,157.29		12,130,157.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								127,199.17	-127,199.17				
1. 提取盈余公积								127,199.17	-127,199.17				
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	24,000,000.00				1,413,093.22			323,520.60	1,144,792.51			26,881,406.33	

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	24,000,000.00				1,413,093.22				196,321.43		-2,635,231.16		22,974,183.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	24,000,000.00				1,413,093.22				196,321.43		-2,635,231.16		22,974,183.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								0.00			-8,222,934.45		-8,222,934.45
（一）综合收益总额											-8,222,934.45		-8,222,934.45
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	24,000,000.00				1,413,093.22				196,321.43	-10,858,165.61		14,751,249.04

法定代表人：肖陆文

主管会计工作负责人：徐新锦

会计机构负责人：徐新锦

深圳市颖网科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市颖网科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1996 年 04 月 04 日，在深圳市市场监督管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 914403001924226291 的营业执照。截止 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本为 2400 万元，公司注册地：深圳市南山区科苑路 15 号科兴科学园 B3 栋 10 楼。法定代表人：肖陆文。公司类型：股份有限公司。营业期限：自 1996 年 04 月 04 日至永续经营。

(二) 营业范围

多媒体应用软件的技术开发；电子系统集成、系统集成总包服务；人工智能、生物识别技术研发与服务；多媒体播放器及显示设备研发；数码视频及图片的设计、数字标牌机的设计与销售；自助终端的研发、设计与销售；电子产品购销；道具、家具设计与销售；室内装潢设计；设备租赁不配备操作人员的机械设备租赁，不包括金融租赁活动；信息咨询（不含人才中介服务及其它限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五） 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的当月 1 日的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（六） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期

采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

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

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

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，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。

(3) 持有至到期投资

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

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

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和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公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

(1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

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

(2) 持有至到期投资减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：占期末应收款项余额 5% 及以上，且金额 100 万及以上。

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

- (1) 信用风险特征组合的确定依据：

对单项金额不重大的应收款项，可单独进行减值测试，或与经单独测试未发生减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据应收款组合余额的一定比例计算确定的坏账准备，应能充分反映各项目实际发生的减值损失，计提比例要在该类组合实际损失率的基础上结合现时情况合理确定。类似信用风险特征组合由本公司及附属公司根据实际情况确定，包括但不限于行业分布、区域分布、逾期状态及账龄等。如果无法合理确定类似信用风险特征组合的，则须单独进行减值测试。

确定组合的依据：

确定组合类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：按账龄组合	除组合 2 外的应收款项	采用账龄分析法
组合 2：按其他组合	同一母公司范围内的公司、质保金、退税、押金、备用金、代扣保险费等不计提坏账。	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

- (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1 年至 2 年 (含 2 年)	10	10
2 年至 3 年 (含 3 年)	30	30
3 年至 4 年 (含 4 年)	50	50
4 年至 5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为: 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为: 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
机器设备	10.00	10.00
电子设备	5.00	20.00
运输设备	10.00	10.00
办公设备和其他设备	5.00	20.00

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十一) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括自主研发软件和外购软件。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
专利权、非专利技术	5 年	法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销。
系统软件	10 年	按预计使用年限。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

（十二）长期资产减值

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十三）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5 年	租赁期限

（十四）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部

予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

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

(十五) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额

确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（十六）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司确认收入依据有两种：其一、已预收全款的合同，发出商品时即确认收入；其二、大额合同制定了验收与结算条款，以验收合格为确认收入时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(十七) 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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回

该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

（十九）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

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

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

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大

的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（二十） 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

（二十一） 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十二） 列报格式变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收账款	18,072,342.35	18,072,342.35	---	
应收票据及应收账款	---	18,072,342.35	18,072,342.35	
应付账款	2,193,043.56	2,193,043.56	---	

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应付票据及应付账款	---	2,193,043.56	2,193,043.56	
管理费用	9,308,637.53	4,345,286.94	4,963,350.59	
研发支出	---	4,345,286.94	4,345,286.94	

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务	17%、16%、6%	注
企业所得税	应纳税所得额	15%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

公司于 2015 年 11 月 2 日取得高新技术企业证书，证书编号 GF201544200039，有效期 2015 年 11 月至 2018 年 11 月，适用的企业所得税率为 15%。

五、 财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	492.86	392.86
银行存款	8,881,187.37	8,446,465.16
其他货币资金	---	---
合计	8,881,680.23	8,446,858.02
其中：存放在境外的款项总额	---	---

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	---	---
应收账款	39,859,637.37	18,072,342.35

项目	期末余额	期初余额
合计	39,859,637.37	18,072,342.35

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,650,119.94	100.00	2,790,482.57	6.54	39,859,637.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	42,650,119.94	100.00	2,790,482.57	6.54	39,859,637.37

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,917,211.19	100.00	1,844,868.84	9.26	18,072,342.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	19,917,211.19	100.00	1,844,868.84	9.26	18,072,342.35

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	38,621,890.84	1,158,656.73	3.00
1-2年(含2年)	1,070,295.63	107,029.56	10.00
2-3年(含3年)	1,568,238.77	470,471.63	30.00
3-4年(含4年)	588,511.70	294,255.85	50.00
4-5年(含5年)	205,571.00	164,456.80	80.00
5年以上	595,612.00	595,612.00	100.00
合计	42,650,119.94	2,790,482.57	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 945,613.73 元;本期无收回或转回坏账准备金额。

4. 本期无实际核销的应收账款

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国工商银行股份有限公司	17,215,809.51	40.37	529,829.44
中国建设银行股份有限公司	11,447,477.73	26.84	741,952.59
庆阳陇东报业传媒集团有限公司	3,314,900.00	7.77	471,825.70
广安日报社	2,518,600.00	5.91	75,558.00
广东南方全线通网络科技有限公司	1,240,643.00	2.91	37,219.29
合计	35,737,430.24	83.79	1,856,385.02

注释3. 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	8,717,190.10	100.00	6,930,958.16	100.00
1 至 2 年	---	---	---	---
2 至 3 年	---	---	---	---
3 年以上	---	---	---	---
合计	8,717,190.10	100.00	6,930,958.16	100.00

2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
深圳市硕信邦科技有限公司	4,949,265.52	56.78	1 年以内	商品未到
深圳大为世纪科技有限公司	2,050,451.33	23.52	1 年以内	商品未到
深圳市高振电子科技有限公司	647,885.53	7.43	1 年以内	商品未到
深圳市亿特朗科技有限公司	344,650.99	3.95	1 年以内	商品未到
广东建投金服投资有限公司	145,456.00	1.67	1 年以内	商品未到
合计	8,137,709.37	93.35		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	2,685,748.58	3,241,633.34

项目	期末余额	期初余额
合计	2,685,748.58	3,241,633.34

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,990,629.81	93.89	306,431.23	10.24	2,684,198.58
组合 1: 按账龄组合	1,165,519.40	36.57	306,431.23	26.29	859,088.17
组合 2: 按其他组合	1,826,660.41	57.32	---	---	1,826,660.41
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	194,623.21	6.11	194,623.21	100.00	---
合计	3,186,803.02	100.00	501,054.44	15.72	2,685,748.58

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,355,851.39	94.52	114,218.05	3.40	3,241,633.34
组合 1: 按账龄组合	939,102.25	26.45	114,218.05	12.16	824,884.20
组合 2: 按其他组合	2,416,749.14	68.07	---	---	2,416,749.14
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	194,623.21	5.48	194,623.21	100.00	---
合计	3,550,474.60	100.00	308,841.26	8.70	3,241,633.34

2. 其他应收款分类说明

- (1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- (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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	228,313.32	6,849.40	3.00
1—2 年 (含 2 年)	49,443.02	4,944.30	10.00
2—3 年 (含 3 年)	815,891.88	244,767.56	30.00
3—4 年 (含 4 年)	25,423.24	12,711.62	50.00
4—5 年 (含 5 年)	46,447.94	37,158.35	80.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	1,165,519.40	306,431.23	

(3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	530,977.41	---	---
押金	330,383.00	---	---
保证金	965,300.00	---	---
合计	1,826,660.41	---	---

确定该组合依据的说明: 公司备用金为日常业务备用金借款、押金为公司正常运营物业押金和快递合作押金、保证金系投标保证金和合同履行保证金; 预计都可全额收回, 不计提坏账。

(4) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	不计提理由
深圳市颖网液晶显示设备公司	132,830.00	132,830.00	100.00	预计收不回
上海四通摩天信息科技有限公司	15,600.00	15,600.00	100.00	预计收不回
北京我爱我家房地产经纪有限公司	11,800.00	11,800.00	100.00	预计收不回
深圳市众合置力科技有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计收不回
董爱华	8,500.00	8,500.00	100.00	预计收不回
其它	5,343.21	5,343.21	100.00	预计收不回
杨可立 (重庆办公室租赁房东)	5,000.00	5,000.00	100.00	预计收不回
深圳市凯奥斯卡多媒体科技有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	预计收不回
深圳龙岗区鑫大鑫办公设备经营部	2,000.00	2,000.00	100.00	预计收不回
深圳市威盛企业管理咨询有限公司	500.00	500.00	100.00	预计收不回
深圳市锦峰物业经营管理有限公司	50.00	50.00	100.00	预计收不回
合计	194,623.21	194,623.21	100.00	

单项金额不重大但单项计提坏账的主要系账龄较长的押金, 预计无法收回。

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 192,213.18 元; 本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本期无实际核销的其他应收款。

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	530,977.41	464,604.52
押金	386,873.00	273,701.00
保证金	965,300.00	1,734,933.62
资金拆借	751,961.26	751,961.26
其他	551,691.35	325,274.20
合计	3,186,803.02	3,550,474.60

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的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市颖网液晶显示设备公司	资金拆借、押金	884,791.26	2-3 年	27.76	208,026.13
广西新媒视界科技有限公司	保证金	300,000.00	2-3 年	9.41	---
深圳科兴生物工程有限公司科技园分公司	押金	290,783.00	1-5 年	9.12	---
广东南方全线通网络科技有限公司	保证金	220,900.00	2-3 年	6.93	---
温州日报报业集团	保证金	162,800.00	1 年以内	5.11	---
合计		1,859,274.26		58.34	208,026.13

注释5. 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	51,625.49	2,581.27	49,044.22	19,754.51	1,092.85	18,661.66
库存商品	919,109.00	75,463.69	843,645.31	837,285.03	27,136.83	810,148.20
发出商品	682,326.92	654,888.29	27,438.63	1,358,394.20	369,403.64	988,990.56
合计	1,653,061.41	732,933.25	920,128.16	2,215,433.74	397,633.32	1,817,800.42

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,092.85	2,581.27	---	---	1,092.85	---	2,581.27
库存商品	27,136.83	57,301.22	---	---	8,974.36	---	75,463.69
发出商品	369,403.64	285,484.65	---	---	---	---	654,888.29
合计	397,633.32	345,367.14	---	---	10,067.21	---	732,933.25

存货跌价准备说明：

期末公司对于成本高于可变现净值的存货，计提了相应的存货跌价准备。对于期初已计提跌价准备而本期出售的存货，将存货跌价准备金额冲减营业成本；对于以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回。

注释6. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	350,982.53	289,018.86
固定资产清理	---	---
合计	350,982.53	289,018.86

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	136,351.86	---	280,932.27	521,276.22	938,560.35
2. 本期增加金额	208,425.55	---	---	17,434.90	225,860.45
购置	208,425.55	---	---	17,434.90	225,860.45
3. 本期减少金额	136,351.86	---	---	---	136,351.86
处置或报废	136,351.86	---	---	---	136,351.86
4. 期末余额	208,425.55	---	280,932.27	538,711.12	1,028,068.94
二. 累计折旧					
1. 期初余额	99,991.76	---	191,432.61	358,117.12	649,541.49
2. 本期增加金额	27,660.18	---	25,119.13	81,574.99	134,354.30
本期计提	27,660.18	---	25,119.13	81,574.99	134,354.30
3. 本期减少金额	106,809.38	---	---	---	106,809.38
处置或报废	106,809.38	---	---	---	106,809.38
4. 期末余额	20,842.56	---	216,551.74	439,692.11	677,086.41
三. 减值准备					
1. 期初余额	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	187,582.99	---	64,380.53	99,019.01	350,982.53
2. 期初账面价值	36,360.10	---	89,499.66	163,159.10	289,018.86

1. 期末无暂时闲置的固定资产。
2. 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
3. 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
4. 期末无未办妥产权证书的固定资产。
5. 期末固定资产无抵押及其他所有权受到限制情形。

注释7. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	7,372,867.83	7,372,867.83
2. 本期增加金额	---	---
内部研发	---	---
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	7,372,867.83	7,372,867.83
二. 累计摊销		
1. 期初余额	1,742,314.47	1,742,314.47
2. 本期增加金额	466,859.25	466,859.25
摊销	466,859.25	466,859.25
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	2,209,173.72	2,209,173.72
三. 减值准备		
1. 期初余额	2,023,905.33	2,023,905.33
2. 本期增加金额	---	---
3. 本期减少金额	---	---
4. 期末余额	2,023,905.33	2,023,905.33
四. 账面价值		
1. 期末余额	3,139,788.78	3,139,788.78
2. 期初余额	3,606,648.03	3,606,648.03

2. 无形资产说明

本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 100%。

注释8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
科兴办公室消防工程款	14,700.00	---	12,600.00	---	2,100.00
科兴办公室装修工程款 1	50,533.28	---	50,533.28	---	---
科兴办公室装修工程款 2	44,916.88	---	22,458.36	---	22,458.52
天音办公室装修工程款	256,666.60	---	77,000.05	---	179,666.55
合计	366,816.76	---	162,591.69	---	204,225.07

注释9. 递延所得税资产和递延所得税负债

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
坏账准备	3,291,537.01	493,730.55	1,587,870.33	238,180.55
存货跌价损失	732,933.25	109,939.99	400,197.40	60,029.61

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
无形资产减值准备	2,023,905.33	303,585.80	61,200.00	9,180.00
合计	6,048,375.59	907,256.34	2,049,267.73	307,390.16

注释10. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款*	19,870,000.00	18,790,000.00
合计	19,870,000.00	18,790,000.00

*期末借款为股东肖陆文将其持有的本公司部分股份质押给金诺（深圳）商业保理有限公司取得的质押借款，质押份额为 14,200,000.00 股，质押股权比例占公司期末总股本的 59.17%。

期初借款为股东肖陆文将其持有的本公司部分股份质押给金诺（天津）商业保理有限公司取得的质押借款，质押份额为 13,200,000.00 股，质押股权比例占公司期末总股本的 55%。

注释11. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	---	---
应付账款	9,472,435.94	2,193,043.56
合计	9,472,435.94	2,193,043.56

（一）应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	9,124,477.90	1,845,085.52
技术服务费	336,916.04	336,916.04
广告费	10,000.00	10,000.00
运输费	1,042.00	1,042.00
合计	9,472,435.94	2,193,043.56

1. 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

注释12. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	703,734.00	899,476.88
合计	703,734.00	899,476.88

2. 期末无账龄超过一年的重要预收款项

注释13. 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	554,593.46	7,415,198.77	7,365,920.84	603,871.39
离职后福利-设定提存计划	---	471,355.32	471,355.32	---
辞退福利	---	78,800.00	78,800.00	---
合计	554,593.46	7,965,354.09	7,916,076.16	603,871.39

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
工资、奖金、津贴和补贴	554,593.46	6,694,975.78	6,645,697.85	603,871.39
职工福利费	---	360,146.19	360,146.19	---
社会保险费	---	127,090.40	127,090.40	---
其中：基本医疗保险费	---	106,845.58	106,845.58	---
工伤保险费	---	4,803.82	4,803.82	---
生育保险费	---	15,441.00	15,441.00	---
住房公积金	---	232,986.40	232,986.40	---
工会经费和职工教育经费	---	---	---	---
合计	554,593.46	7,415,198.77	7,365,920.84	603,871.39

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	---	460,990.00	460,990.00	---
失业保险费	---	10,365.32	10,365.32	---
企业年金缴费	---	---	---	---
合计	---	471,355.32	471,355.32	---

注释14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	7,044,207.89	4,643,363.60
企业所得税	48,771.03	48,771.03
个人所得税	61,025.66	53,942.57
城市维护建设税	526,932.66	323,633.86
教育费附加	376,380.48	231,167.04
印花税	10,687.45	---
合计	8,068,005.17	5,300,878.10

注释15. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	---	---
应付股利	---	---
其他应付款	67,184.33	590,225.06
合计	67,184.33	590,225.06

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金	14,000.00	295,000.00
押金	51,634.30	51,634.30
运费	0.03	193,201.00
服务费	---	50,000.00
其他	1,550.00	389.76
合计	67,184.33	590,225.06

注释16. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
肖陆文	14,255,000.00	---	---	---	---	---	14,255,000.00
黄悦坤	4,900,000.00	---	---	---	---	---	4,900,000.00
肖文晖	520,000.00	---	---	---	---	---	520,000.00
张正志	325,000.00	---	---	---	---	---	325,000.00
深圳市金诺股权投资基金企业(有限合伙)	1,500,000.00	---	---	---	---	---	1,500,000.00
邬少冬	1,500,000.00	---	---	---	---	---	1,500,000.00
王东秀	1,000,000.00	---	---	---	---	---	1,000,000.00
合计	24,000,000.00	---	---	---	---	---	24,000,000.00

注释17. 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)	1,413,093.22	---	---	1,413,093.22
合计	1,413,093.22	---	---	1,413,093.22

注释18. 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	196,321.43	127,199.17	---	323,520.60
合计	196,321.43	127,199.17	---	323,520.60

注释19. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	(10,858,165.61)	—
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	(10,858,165.61)	—
加:本期净利润	12,130,157.29	—
减:提取法定盈余公积	127,199.17	10.00
期末未分配利润	1,144,792.51	

注释20. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,485,664.99	45,085,690.83	38,117,189.94	27,602,735.51
其他业务	---	---	105,279.58	427,097.86
合计	77,485,664.99	45,085,690.83	38,222,469.52	28,029,833.37

2. 主营业务收入按类型划分

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	77,485,664.99	38,117,189.94
智能数字标牌	66,504,611.88	31,615,474.27
媒体互动设备	4,938,014.84	3,093,480.89
播放终端	1,763,272.47	141,649.58
互动播控系统(软件)	2,379,439.33	397,931.60
运营维护服务	1,698,866.06	2,716,687.79
软件	141,132.08	34,188.03
数字播放器	60,328.33	117,777.78
主营业务成本	45,085,690.83	27,602,735.51
智能数字标牌	36,755,267.31	21,397,223.51
媒体互动设备	3,521,933.24	2,585,454.34
播放终端	902,947.73	98,238.71
互动播控系统(软件)	1,928,765.68	801,336.12
运营维护服务	1,947,980.95	2,641,887.11
软件	---	600.00

项 目	本期发生额	上期发生额
数字播放器	28,795.92	77,995.72

注释21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	482,990.98	382,121.68
教育费附加	344,993.58	272,783.65
印花税	40,342.25	14,021.00
合计	868,326.81	668,926.33

注释22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,162,615.21	1,919,288.86
运输费	1,035,503.60	990,882.11
差旅费	1,450,516.71	942,133.87
业务费	710,006.08	452,290.26
参展费	---	350,529.00
社保费	259,162.33	125,076.24
出差补助	168,261.00	118,206.27
汽车费用	193,382.71	79,623.40
住房公积金	99,740.00	63,945.00
其他	655,474.56	168,027.06
合计	7,734,662.20	5,210,002.07

注释23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,995,974.78	2,036,840.61
办公室租金	943,863.92	740,694.96
中介机构费用	271,807.21	322,922.60
办公室装修	192,591.69	292,657.36
物业管理费	284,025.69	256,186.34
社保费	217,068.01	239,736.67
咨询代理费	3,000.00	177,912.90
审计费	134,809.75	165,231.73
其他	815,719.16	731,167.42
合计	4,858,860.21	4,963,350.59

注释24. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,713,532.45	2,824,138.46

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	668,707.12	631,541.59
折旧费用与长期摊销费用	52,765.17	54,654.51
设计费	7,451.48	197,285.31
设备调试费	1,263.76	3,166.72
无形资产摊销	61,200.00	61,200.00
其他费用	393,164.20	573,300.35
委外开发	783,031.66	---
合计	3,681,115.84	4,345,286.94

注释25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,562,358.90	1,923,019.98
减：利息收入	3,054.68	19,840.41
汇兑损益	462.87	852.03
银行手续费及其他	19,178.96	100,448.38
合计	2,578,946.05	2,004,479.98

注释26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,137,826.91	565,839.80
存货跌价损失	345,367.14	113,138.09
无形资产减值损失	---	1,962,705.33
合计	1,483,194.05	2,641,683.22

注释27. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	383,379.23	994,684.61
合计	383,379.23	994,684.61

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市科技创新委员会补助	225,000.00	81,000.00	与收益相关
深圳市南山区财政局科技创新委员会补助	---	600,000.00	与收益相关
深圳市中小企业服务署发展专项资金小型 微型企业培育项目资金	---	82,600.00	与收益相关
深圳市南山区人民政府文化产业发展办公室 版权、著作权登记补贴	---	10,197.00	与收益相关
软件退税款	79,092.53	220,887.61	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市社会保险管理局社会保险生育津贴	56,924.11	---	与收益相关
个税返还	22,362.59	---	与收益相关
合计	383,379.23	994,684.61	

注释28. 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
与日常活动无关的政府补助	---	500,000.00	---
罚款净收入	---	---	---
其他	---	1.19	---
合计	---	500,001.19	---

注释29. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
罚款	3,843.21	879.47	3,843.21
违约金	28,571.43	72,881.00	28,571.43
非流动资产毁损报废损失	15,542.48	---	15,542.48
其他	---	2,766.80	---
合计	47,957.12	76,527.27	47,957.12

注释30. 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	---	---
递延所得税费用	(599,866.18)	---
合计	(599,866.18)	---

注释31. 现金流量表附注

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
收到的往来款及其他	12,925,763.88	5,766,238.95
利息收入	3,054.68	19,840.41
政府补助	1,270,125.09	1,494,684.61
合计	14,198,943.65	7,280,763.97

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
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	6,417,728.12	7,236,846.42
用现金支付的往来款及其他	15,460,488.49	1,633,122.50
合计	21,878,216.61	8,869,968.92

注释32. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	12,130,157.29	(8,222,934.45)
加：资产减值准备	1,483,194.05	2,641,683.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,354.30	147,034.19
无形资产摊销	466,859.25	732,156.77
长期待摊费用摊销	162,591.69	263,658.36
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)	3,551,021.77	1,923,872.01
投资损失(收益以“-”号填列)	---	---
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	(599,866.18)	---
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)	562,372.33	3,381,494.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	(24,155,469.11)	(6,952,160.20)
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,382,031.17	3,009,809.06
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	3,117,246.56	(3,075,386.20)
2. 现金及现金等价物净变动情况	---	---
现金的期末余额	8,881,680.23	8,446,858.02
减：现金的期初余额	8,446,858.02	4,745,010.21
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	434,822.21	3,701,847.81

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	8,881,680.23	8,446,858.02
其中：库存现金	492.86	392.86
可随时用于支付的银行存款	8,881,187.37	8,446,465.16
可随时用于支付的其他货币资金	---	---

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	8,881,680.23	8,446,858.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	---

六、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

(二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

七、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的最终控制人是肖陆文。

(二) 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
肖陆文	本公司股东
深圳市金诺股权投资基金企业（有限合伙）	本公司股东

(三) 关联方交易

1. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖陆文	25,000,000.00	2018年6月26日	2018年9月20日	是
肖陆文	35,000,000.00	2018年9月21日	2019年9月20日	否

关联担保情况说明：

股东肖陆文为本公司提供最高额保证担保，被保证的主债权是指自 2018 年 6 月 26 日至 2019 年 9 月 20 日期间金诺（深圳）商业保理有限公司与本公司基于《保理业务合同》而发生的一系列债权。2018 年 6 月 26 日至 2018 年 9 月 20 日被保证的主债权最高额度为等值人民币两仟伍佰万元整，2018 年 9 月 21 日至 2019 年 9 月 20 日被保证的主债权最高额度为等值人民币叁仟伍佰万元整。

2. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入拆出资金

关联方	拆入金额合计	说明
肖陆文	11,021,600.00	经营借款

3. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	肖陆文	14,000.00	295,000.00

八、 股份支付

- 1、本期无股份支付的总体情况。
- 2、本期无以权益结算的股份支付情况。
- 3、本期无以现金结算的股份支付情况。
- 4、本期无股份支付的修改、终止情况。

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项说明

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、 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）	1,292,486.70	
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	---	
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	(47,957.12)	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
减：所得税影响额	---	
合计	1,244,529.58	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	58.27	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	52.29	0.45	0.45

深圳市颖网科技股份有限公司

（公章）

二〇一九年四月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司综合部