



# 蓝光引力

NEEQ : 839190

北京蓝光引力网络股份有限公司

( Beijing LanguangYinli Internet Company  
Limited Bluehalo Co.Ltd. )



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

1、2018年1月2日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议了《关于出售公司部分资产和业务暨关联交易的议案》，决定将黑螺业务从公司剥离，转让给公司实际控制人秦江波、副董事长王斌、总裁陈征宇共同设立的北京黑螺技术有限公司。

2、公司于2018年1月2日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于转让美国子公司股权暨关联交易的议案》，将持有美国子公司100%的股权以人民币202,416元的交易价格转让给北京黑螺技术有限公司。

3、2018年3月28日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于注销深圳分公司的议案》，因公司经营发展的需要，为提高管理效率和运作效率，公司注销了北京蓝光引力网络股份有限公司深圳分公司。

4、2018年9月21日，公司解除限售股票数量5,981,278股，占公司总股本59.81%，可转让时间为2018年9月27日。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、蓝光引力	指	北京蓝光引力网络股份有限公司
蓝光有限	指	蓝光高品科技（北京）有限公司
布本智能、布本智能公司	指	北京布本智能科技有限公司
安阳蓝宝、安阳蓝宝公司	指	安阳市蓝宝网络科技有限公司
上饶蓝光、上饶蓝光公司	指	上饶市蓝光网络科技有限公司
嘉兴和瑾秋收	指	嘉兴和瑾秋收投资合伙企业（有限合伙）
常州高正久益	指	常州高正久益创业投资中心（有限合伙）
上海格悦	指	上海格悦投资管理有限公司
深圳翊翎	指	深圳翊翎资本投资中心（有限合伙）
蓝光齐心	指	北京蓝光齐心网络中心（有限合伙）
监事会	指	北京蓝光引力网络股份有限公司监事会
董事会	指	北京蓝光引力网络股份有限公司董事会

## 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。

公司负责人王志军、主管会计工作负责人关晓洁及会计机构负责人（会计主管人员）关晓洁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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
市场风险	互联网产品的推广需求与互联网产业的整体景气度密切相关。
研发转化为收益的风险	PC 端推广市场持续低迷，公司高额研发投入无法有效转化成未来收益
经营模式创新风险	报告期内，公司的收入主要来源于互联网导航网址、搜索引擎及软件推广，在未来，公司将适时、适度创新经营模式，前述模式如发展成功，将大幅提高公司的市场地位和盈利能力，但是能否发展成功具有不确定性。
控制权风险	公司已制订了完善的内部控制制度，但公司实际控制人仍然可以通过股东大会和董事会对公司的重大经营决策以及业务、管理、人事安排等方面施加控制或影响。
管理风险	公司的法人治理结构和健全的内部控制制度仍然有待不断完善。
部分合作渠道可能推广侵权产品的风险	公司推广的网址、搜索和软件均经客户授权，但是部分合作渠道有可能在推广公司提供的产品同时推广其他未经授权产品甚至是侵权产品
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京蓝光引力网络股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing LanguangYinli Internet Company Limited Bluehalo Co.Ltd.
证券简称	蓝光引力
证券代码	839190
法定代表人	王志军
办公地址	北京市海淀区上地东路1号院1号楼9层901B

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	关晓洁
职务	董事会秘书
电话	13321149256
传真	010-82726776
电子邮箱	guanxiaojie@languang.com
公司网址	http://languang.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地东路1号院1号楼9层901B 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013年8月14日
挂牌时间	2016年9月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I649-I6490 其他互联网服务
主要产品与服务项目	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	秦江波、黄怡
实际控制人及其一致行动人	秦江波、黄怡

**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	91110108078596115B	否
注册地址	北京市海淀区上地东路1号院1号楼9层901	否
注册资本（元）	10,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张敬鸿、庞勇
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号

**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	13,549,959.20	42,700,939.31	-68.27%
毛利率%	5.81%	38.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,032,406.95	-12,437,641.64	51.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,209,463.61	-3,589,202.24	-100.87%
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）	-40.85%	-66.19%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-48.83%	-19.11%	-
基本每股收益	-0.60	-1.24	51.61%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	13,801,292.96	20,384,263.64	-32.29%
负债总计	1,547,635.34	3,106,436.33	-50.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,253,657.62	17,277,827.31	-29.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.73	-28.90%
资产负债率%（母公司）	10.75%	15.20%	-
资产负债率%（合并）	11.21%	15.24%	-
流动比率	651.21%	498.42%	-
利息保障倍数	0	0	-

#### 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	-6,345,699.11	-11,984,049.68	47.05%
应收账款周转率	1360.58%	2027.92%	-
存货周转率	529.16%	1008%	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-32.29%	-23.21%	-
营业收入增长率%	-68.27%	59.84%	-
净利润增长率%	64.21%	-386.04%	-

**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	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	26,750
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,152,957.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,002,651.25
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,177,056.66</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,177,056.66</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用**第四节 管理层讨论与分析****一、 业务概要**

商业模式

本公司是一家专注于互联网应用与科技开发的企业，属于互联网信息服务行业。公司主营业务为互联网软件、网址和搜索引擎推广，以及其他互联网相关服务。

互联网软件、网址和搜索引擎推广业务是公司收入的主要来源，公司主要依托线下渠道开展推广服务。公司通过线上宣传以及蓝光客户经理线下地推的形式邀请线下电脑门店、门店技术员、电脑维修人员加盟“蓝光联盟”，蓝光联盟加盟成员将互联网软件、网址和搜索引擎推广给终端电脑用户使用，公司向产品的推广方收取推广费用，向加盟成员支付推广提成。

2018年受市场大环境的不利影响，公司业务整体下滑，但公司已经及时采取措施，逐步抑制了下滑趋势，公司明年将继续开源节流，争取扭转整体下滑的不利局面。

报告期内及报告期末至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

### 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年度，公司实现营业收入13,549,959.20元，较上年同期下降68.27%；营业利润-7,969,490.64元，较上年同期少亏损55.00%，其中属于非经常性损益的股份支付金额为-1,004,007.60元，扣除股份支付的营业利润为-8,973,498.24元，较上年同期下降8.28%；利润总额-5,816,532.73元，较上年同期少亏损65.83%，扣除属于非经常性损益的股份支付后的利润总额为-6,820,540.33元，较上年同期少亏损10.27%；归属于母公司股东的净利润为-6,032,406.95元，较上年同期少亏损51.50%，扣除非经常性损益后的净利润为-7,036,414.55元，较上年同期下降96.04%。

公司经营业绩下滑的主要原因是：2018年受市场大环境的不利影响，公司业务整体下滑，互联网网址和搜索及软件，主要是合量部分，市场普遍单价提高，价格波动大，导致毛利率下降；硬件部分，装机U宝在京东、线下、蓝光商城等平台销售，备有安全库存，2018年存储类产品，因摩尔定律原因，价格跌到低谷，3Dflash会将来持续增大容量，降低价格。所以以低于成本价格出售硬件产品，硬件产品毛利率由2017年的11.59%下降为2018年-11.77%，下降了23.36%。

### (二) 行业情况

互联网及移动互联网高速普及进程中，智能手机和PC等硬件设备渗透率达到高位，等硬件设备渗透率达到高位，IT革新浪潮兴起。从计算机行业整体发展周期来看，软件和硬件创新互相依存，通常以硬件创新为先导，达到瓶颈之后软件创新兴起。PC及智能手机的普及催生海量应用需求，未来几年计算机行业创新重点是软件创新，服务差异化及软件应用为计算机行业持续发展注入新兴活力。

为此，我公司会继续深耕PC端市场，立足自身优势，不断开拓创新，继续在PC端市场做大做强。

### (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	1,632,430.61	11.83%	7,989,359.79	39.19%	-79.57%
应收票据与应收账款	540,337.29	3.92%	1,351,870.53	6.63%	-60.03%
存货	880,766.48	6.38%	3,942,918.23	19.34%	-77.66%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	766,315.44	3.76%	-100%
固定资产	699,587.74	5.07%	855,649.13	4.20%	-18.24%
在建工程	0	0	0	0	0%
短期借款	0	0	0	0	0%
长期借款	0	0	0	0	0%
其他应收款	6,921,509.20	50.15%	716,578.49	3.52%	865.91%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、2018年度应收账款较2017年度减少811,533.24元，减少原因为公司2018年度加快回笼资金且总体收入较上年同期减少。

2、2018年度存货较2017年度减少3,062,151.75元，减少原因：（1）2018年公司将智能硬件业务进行了剥离，并且进一步整合了公司现有的主营业务，存货中的原材料也同业务一起剥离了出去，导致原材料年末余额较上年同期减少（2）2018年度公司加大了对原有库存的清理。

3、2018年度长期股权投资期末余额较2017年度减少766,315.44元，减少原因为2018年度，公司的参股公司布本智能净利润为-7,102,891.44元，依据权益法核算，公司确认了-766,315.44元的投资收益，长期股权的账面价值为0。

4、2018年度固定资产的期末余额较2017年度减少156,061.39元，减少原因：本期正常计提折旧导致固定资产期末余额减少。

5、2018年度其他应收款期末余额较2017年度增加6,204,930.71元，2018年度货币资金年末余额较2017年减少6,356,929.18元，原因为：本年年末公司拟与湖南天晟科技有限公司、阿里云计算有限公司共同开展一项共享带宽的新业务，具体包括云计算服务，云安全服务和数据分析服务，公司于2018年11月26日与湖南天晟科技有限公司签订了关于该业务的意向协议，并于2018年11月26日支付了共计7,000,000元的保证金和预付款，但业务合作由于技术细节等原因最终未能达成一致，意向协议于2018年12月底终止。相关款项已于2019年1月8日全额收回。同时导致2018年年末的货币资金余额较上年年末减少。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入	金额	占营业收入	

		的比重		的比重	
营业收入	13,549,959.20	-	42,700,939.31	-	-68.27%
营业成本	12,762,474.10	94.19%	26,372,328.20	61.76%	-51.61%
毛利率%	5.81%	-	38.24%	-	-
管理费用	3,722,617.82	24.47%	15,932,340.80	37.31%	-76.63%
研发费用	1,280,161.18	9.45%	12,313,369.07	28.84%	-89.60%
销售费用	2,444,748.52	18.04%	6,726,912.48	15.75%	-63.66%
财务费用	-15,741.17	-0.12%	-14,964.60	-0.04%	-5.19%
资产减值损失	544,385.41	4.02%	-50,798.21	-0.12%	1,171.66%
其他收益	26,750	0.20%	0	0%	-
投资收益	-764,959.09	-5.65%	1,007,021.21	2.36%	-175.96%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-7,969,490.64	-58.82%	-17,709,413.73	-41.47%	55.00%
营业外收入	2,152,957.91	15.89%	686,465.44	1.61%	213.63%
营业外支出	0	0%	0.16	-	-100%
净利润	-6,032,406.95	-44.52%	-16,853,501.83	-39.47%	64.21%

#### 项目重大变动原因：

1、2018 年度公司营业收入 13,549,959.2 元，较上年减少 68.27%，主要原因是：公司主营业务为 PC 端业务，2018 年 PC 端业务整体市场的大环境并不乐观，公司整体业务下滑，导致营业收入下降。具体包括：（1）2018 年度智能硬件收入较上年度减少 2,648,676.32 元。（2）2018 年互联网网址和搜索推广收入较上年减少 18,290,481.56 元。（3）2018 年度互联网软件推广收入较上年减少 3,570,375.92 元。

2、2018 年度公司营业成本 12,762,474.10 元，较上年减少 51.61%，主要原因是：2018 年，公司整体业务下滑，导致营业成本下降。具体包括：（1）2018 年度智能硬件成本较上年减少 1,152,375.58 元（2）2018 年互联网网址和搜索推广成本较上年减少 8,729,003.07 元。（3）2018 年互联网软件推广成本较上年减少 858,970.98 元。

3、2018 年度公司管理费用 3,722,617.82 元，较上年减少 76.63%，主要原因是：（1）公司员工较上年减少，员工工资较上年减少 10,727,286.78 元（2）交通费、业务招待费、中介服务费等各项费用较上年减少 1,489,472.25 元。

4、2018 年度公司销售费用 2,444,748.52 元，较上年减少 63.66%，主要原因是：（1）2018 年销售人员较上年减少，销售人员工资较上年减少 3,631,825.17 元（2）市场推广费、快递费等各项费用较上年减少 650,338.79 元。

5、2018 年公司研发费用为 1,280,161.18 元，较上年减少 89.60%，主要原因是：2018 年公司将智能硬件业务进行了剥离，并且进一步整合了公司现有的主营业务，同时减少了研发人员，而公司的研发投入主要集中在智能硬件业务方面，所以 2018 年公司的研发费用较上年减少。

6、2018 年公司资产减值损失 544,385.41 元，较上年增长 1,171.66%，主要原因是：公司其他应收款大幅上升，导致计提了较高的其他应收款减值准备。公司 90% 以上的其他应收款已于 2019 年 1 月初全部收回。

7、2018 年公司投资收益-764,959.09 元，较上年减少 175.96%，主要原因是：2018 年度，公司的参股公司布本智能净利润为-7,102,891.44 元，依据权益法核算，公司确认了-766,315.44 元的投资收

益。

8、2018年度公司营业利润-7,969,490.64元，较上年少亏损55.00%，主要原因是：（1）2018年公司确认股份支付金额为1,004,007.60元，较上年减少8,417,958.12元，导致营业利润较上年少亏损。

9、2018年度营业外收入2,152,957.91元，较上年增加213.63%，主要原因是：2018年公司将智能硬件业务进行了剥离，并且进一步整合了公司现有的主营业务，确认了营业外收入2,152,957.91元。

10、2018年度净利润-6,032,406.95元，较上年少亏损64.21%，主要原因是：2018年公司确认股份支付金额为1,004,007.60元，较上年减少8,417,958.12元，导致净利润较上年少亏损。

## （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	13,549,959.20	42,700,939.31	-68.27%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	12,762,474.10	26,372,328.20	-51.61%
其他业务成本	0	0	0%

## 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%
互联网网址和搜索推广	7,806,945.28	57.62%	26,097,426.84	61.12%
互联网软件推广	652,384.33	4.81%	4,222,760.25	9.89%
硬件销售	5,089,918.34	37.56%	7,738,594.66	18.12%
其他	711.25	0.01%	4,642,157.56	10.87%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

- 1、互联网网址和搜索推广收入占比57.62%，2018年的占比较2017年的占比下降3.5%，变化不大。
- 2、互联网软件推广收入占比4.81%，2018年的占比较2017年的占比下降5.08%，变化不大。
- 3、硬件销售收入占比37.56%，2018年的占比较2017年的占比增长19.44%，主要原因是：2018年公司比2017年总收入减少，硬件降价销售，所以硬件收入占比增加。
- 4、2018年其他收入较2017年大幅减少，主要原因为：2017年蓝光商城的其他互联网业务基本没有利润，公司于2018年取消了这部分业务。

## （3）主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京奇虎科技有限公司	7,702,126.87	56.84%	否
2	北京猫盘技术有限公司	4,140,018.28	30.55%	是
3	腾讯科技（深圳）有限公司	206,691.99	1.53%	否
4	宿迁梦想网络科技有限公司	187,106.94	1.38%	否
5	百度时代网络技术（北京）有限公司	158,018.19	1.17%	否

合计	12,393,962.27	91.47%	-
----	---------------	--------	---

## (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	枣庄吉汇电子科技有限公司	3,244,158.23	25.42%	否
2	广州南瞻部洲互动娱乐有限公司	2,395,509.76	18.77%	否
3	惠州朗华供应链服务有限公司	1,006,601.81	7.89%	否
4	深圳市英莱合创电子有限公司	787,591.45	6.17%	否
5	南京百晟金网络科技有限公司	316,826.98	2.48%	否
合计		7,750,688.23	60.73%	-

## 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	-6,345,699.11	-11,984,049.68	47.05%
投资活动产生的现金流量净额	-7,250.88	-532442.43	98.64%
筹资活动产生的现金流量净额	0	6,000,000	-100%

## 现金流量分析：

1、2018 年公司经营活动产生的现金流量净额较 2017 年增加 5,638,350.57 元，主要原因是：（1）2018 年公司主营业务规模下降，主营业务收到的现金减少，同时公司于年末开展了一项新业务，共支付 700 万元的保证金及预付款，但业务合作由于技术细节等原因最终未能达成一致，已经与 2018 年 12 月底终止。相关款项于 2019 年 1 月 8 日才全额收回，所以导致 2018 年年末现金流出较大，现金流量净额为负。（2）2018 年股份支付的金额较 2017 年大幅减少，所以导致 2018 年经营活动的现金流量净额较 2017 年增加。

2、2018 年公司投资活动产生的现金流量净额较 2017 年增加 525,191.55 元，主要原因是：2018 年公司处置固定资产收到现金 46,395.92 元，发生投资活动的现金流出 53,646.80 元。

3、2018 年公司筹资活动产生的现金流量净额较 2017 年减少 6,000,000 元，主要原因是：2018 年公司未发生筹资活动。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有3家全资子公司，2家参股公司。在报告期内，公司于2018年1月2日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于转让美国子公司股权暨关联交易的议案》，将持有美国子公司100%的股权以人民币202,416 元的交易价格转让给北京黑螺技术有限公司。2017年8月2日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于注销江西上饶全资子公司的议案》，公司于2018年12月19日正式完成了对上饶全资子公司的注销工作。

## 1、上饶市蓝光网络科技有限公司

注册资本为 50 万元，本公司直接持有上饶蓝光 100%的股权，上饶蓝光为本公司的全资子公司。截止到 2018 年 12 月 19 日，该公司已完成注销。

## 2、安阳市蓝宝网络科技有限公司

注册资本为5万元，本公司直接持有安阳蓝宝100%的股权，安阳蓝宝为本公司的全资子公司。截止到2018年12月31日，该公司总资产为48,343.43元，净资产为-14,940.28元，2018年度实现营业收入522,733.43元，实现净利润-3,184.91元。

## 3、HALOS AI INC

注册资本为2万美元，本公司直接持有HALOS AI INC100%的股权，HALOS AI INC为本公司的全资子公司。公司于2018年1月2日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于转让美国子公司股权暨关联交易的议案》，将持有美国子公司100%的股权以人民币202,416元的交易价格转让给北京黑螺技术有限公司。

## 4、北京布本智能科技有限公司

北京布本智能科技有限公司（原名“北京火据数据科技有限公司”，2016年11月29日更名为北京布本智能科技有限公司），注册资本为人民币80.3859万，本公司原持有布本智能公司36%的股权，为布本智能公司第一大股东，布本智能公司董事会由3人组成，公司占有2个席位，能够实质控制布本智能公司；2017年8月2日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于转让北京布本智能科技有限公司股权的议案》，公司转让了持有布本智能的11%的股权，公司持有布本智能的股权由36%减少到25%；2017年9月布本智能注册资本由803,858.60元增加到1,004,823.30元，布本智能增资后，公司的持股比例被稀释，持股比例由25%降低到20%。公司不再享有对布本智能的控制权，布本智能成为公司的参股公司。

## 5、全讯汇聚网络科技（北京）有限公司

注册资本为1,556,064元，本公司投资3,000,000元，取得公司2%的股权。该公司为本公司的参股公司。

## 2、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

## (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 1、处置子公司引起的合并报表范围的变化

2018年1月2日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于转让美国子公司股权暨关联交易的议案》，将持有美国子公司100%的股权以人民币202,416 元的交易价格转让给北京黑螺技术有限公司，故不再纳入合并范围。

#### 2、其他原因的合并范围变动

2017年8月2日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于注销江西上饶全资子公司的议案》，公司于2018年12月19日正式完成了对上饶全资子公司的注销工作，故不再纳入合并范围。

### (八) 企业社会责任

公司在实现自身的经济效益的同时，也为社会就业问题提供的平台，同时公司提供了高质量的产品和服务，承担了对消费者的社会责任。

### 三、 持续经营评价

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

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、市场风险

互联网产品的推广需求与互联网产业的整体景气度密切相关。随着“互联网+”逐步渗透到国民生活的各个领域，我国的互联网产业也处在一个高速发展的时期，而由此衍生的互联网产品的推广需求也增长迅猛。“互联网+”的进程仍在继续，行业发展空间依然巨大。但是由于现阶段部分互联网产品本身创造的盈利能力有限，推广投入是来源于投资者的资金支持，一旦投资者对互联网产品的预期发生变化，互联网产品的推广投入也将会随之降低，从而影响软件推广和网站推广行业整体的市场空间。

为此，公司会逐步完善自己的互联网产品，增强自己产品的竞争力，同时，公司会积极吸收多方投资者，增加投资者对我们互联网产品的认可度，从而降低因投资者对互联网产品的预期发生变化带来的风险。

##### 2、经营模式创新风险

报告期内，公司的收入主要来源于互联网导航网址、搜索引擎及软件推广，在推广渠道上主要依靠蓝光联盟及第三方网络公司。

为此，在未来，公司将适时、适度创新经营模式，大幅提高公司的市场地位和盈利能力。

##### 3、控制权风险

秦江波及其配偶黄怡直接与间接持有公司的股份为 58.61%，为公司实际控制人。公司已制订了完善的内部控制制度，但公司实际控制人仍然可以通过股东大会和董事会对公司的重大经营决策以及业务、管理、人事安排等方面施加控制或影响。如公司实际控制人滥用其控制地位，有可能损害公司及其他股东的利益。

为此，公司在不断完善内部控制制度的同时，加强对公司各项决策的监督，防止公司实际控制人滥用其控制地位。

#### 4、管理风险

股份公司成立后，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度。截至目前，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各位董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。尽管如此，由于公司治理结构和内部控制体系建立时间不长，公司相关人员的规范运作意识需继续接受实践的检验并不断提升，如相关机构或人员滥用或怠于行使职权，可能给公司和投资者带来风险和损失。

此外，公司的业务在快速扩张，如公司管理水平不能适应规模迅速扩张以及业务持续发展的需要，组织模式和管理制度未能随着规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的管理效率和竞争能力，进而影响公司的盈利能力和投资者利益。

为此，公司将继续完善法人治理结构和内部控制制度，同时加强对公司各位董事、监事、高级管理人员的监督管理，提高相关人员的规范运作意识，从而降低公司的管理风险。

#### 5、部分合作渠道可能推广侵权产品的风险

公司推广的网址、搜索和软件均经客户授权，但是部分合作渠道有可能在推广公司提供的产品同时推广其他未经授权产品甚至是侵权产品。电脑门店等销售渠道与公司不存在任何股权关系，且其推广的未经授权产品或侵权产品并非公司提供，与公司不存在法律上的关系，但是如有渠道冒用公司名义推广未经授权产品或侵权产品，可能将影响公司的市场形象，甚至可能导致公司被误认为侵权人而被权利人起诉。

为此，公司在严格要求自己的前提下，对部分合作渠道方在推广该公司产品方面加强监督，杜绝其用公司名义推广未经授权产品或侵权产品，从而保护公司的利益。

#### 6、研发转化为收益的风险

PC 端推广市场持续低迷，公司高额研发投入无法有效转化成未来收益。

为此，公司将继续深耕 PC 端市场，立足自身优势，不断开拓创新，继续在 PC 端市场做大做强，同时，公司将加快研发投入转化为未来收益的步伐。

## (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
北京猫盘技术有限公司（原北京黑螺技术有限公司）	公司的智能硬件销售业务	7,797,584	已事前及时履行	2018年1月4日	2018-006
北京猫盘技术有限公司（原北京黑螺技术有限公司）	公司持有 HALOS AI INC 的 100% 的股权	202,416	已事前及时履行	2018年1月4日	2018-007

**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：****1、必要性和持续性**

因公司的智能硬件销售业务目前处于起步阶段，资金和资源投入较多，但短期内营收效果并不明显，对公司整体业绩形成一定的拖累，另外，该业务与公司原有业务各自独立，协同效应一般。在市场环境整体不利的情况下，聚焦主业有助于改善公司现状，为此本次关联交易是必要的。上述关联交易是公司生产经营的正常所需，是合理的，不是持续性的，公司与关联方发生的关联交易不存在损害公司股东利益的情形。

**2、本次关联交易对公司的影响**

本次关联交易遵循公平、公开的原则，不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司产生不利的影响。

**(三) 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**

2018年1月18日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了：《关于出售公司部分资产和业务暨关联交易的议案》、《关于转让美国子公司股权暨关联交易的议案》，决议如下：

因公司的智能硬件销售业务（“黑螺业务”）目前处于起步阶段，资金和资源投入较多，但短期内营收效果并不明显，对公司整体的业绩形成一定拖累，另外，该业务与公司的原有业务各自独立协同效应一般。为聚焦主业，减少该业务对公司整体业绩的影响，公司将黑螺业务从公司剥离，转让给公司实际控制人秦江波、总裁陈征宇共同设立的北京黑螺技术有限公司。综合考虑黑螺业务的资产评估情况、公司申请相关无形资产的费用支出、相关人力成本以及黑螺业务在评估基准日后的损益情况，并为了更好地保护公司及其中小股东的合法权益，双方协商确定黑螺业务的交易价格为人民币7,797,584元。

因公司的美国子公司 HALOS AI INC 主要从事智能硬件销售业务，公司将该业务从公司剥离，因此公司将美国子公司股权同上述业务一并转让给北京黑螺技术有限公司。

**(四) 股权激励情况**

2016年1月，公司控股股东秦江波将其持有公司的10.5260万元股权以30万元的价格转让给新入职公司的王斌，并约定2016、2017年度未经秦江波批准，王斌不得转让该部分股权。

2016年1月，公司股东黄怡将其持有的蓝光齐心的16.5937万元出资（折算本公司股权为3.493303万股）以331.8737万元的价格转让给公司38名员工，并约定2016、2017年度未经秦江波批准，上述高管和核心人员不得转让该部分股权，从2018年起，每年转让的出资额不得超过目前其所持蓝光齐心出资额的三分之一，自协议签署后60个月内，乙方应继续全职在蓝光科技或其下属企业中尽职尽责工作。

按前述价格作为公允价值计算，秦江波向王斌转让10.5260万元股权产生股份支付费用1,870.00万元，按24个月平均计入管理费用；黄怡转让蓝光齐心的16.5937万元出资产生股份支付费用298.6864万元，按60个月平均计入管理费用。

2018年，因公司实施股权激励计划，股份支付发生相关的管理费用为1,004,007.6元。

## (五) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，具体规定如下：

(1) 本人及其关联方将尽量避免和减少与蓝光网络及其下属子公司之间的关联交易，对于蓝光网络及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由蓝光网络及其下属子公司与独立第三方进行。本人及其关联方将严格避免向蓝光网络及其下属子公司拆借、占用蓝光网络及其下属子公司资金或采取由蓝光网络及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占蓝光网络资金。

(2) 对于本人及其关联方与蓝光网络及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。

(3) 本人及其关联方与蓝光网络及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守蓝光网络章程、关联交易决策制度等规定履行必要的法定程序。在蓝光网络权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。

(4) 本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使蓝光网络及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致蓝光网络或其下属子公司损失或利用关联交易侵占蓝光网络或其下属子公司利益的，蓝光网络及其下属子公司的损失由本人承担。

(5) 上述承诺在本人及其关联方构成蓝光网络的关联方期间持续有效。

承诺事项的履行情况：公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内严格遵守了以上各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

2、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体规定如下：

本人目前不存在且不从事与北京蓝光引力网络股份有限公司（下称“蓝光网络”）及其子公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与蓝光网络及其子公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务；同时，本人承诺：

(1) 将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与蓝光网络及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；

(2) 将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与蓝光网络及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；

(3) 不投资控股于业务与蓝光网络及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；

(4) 不向其他业务与蓝光网络及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；

(5) 如果未来本人从事的业务可能与蓝光网络及其子公司存在同业竞争，本人将本着蓝光网络及其子公司优先的原则与蓝光网络协商解决。

本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为蓝光网络股东、董事、监事、高级管理人员或关联方的整个期间持续有效。

承诺事项的履行情况：公司的控股股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内严格遵守了以上各项规定，未发生违反上述承诺的事项。

## 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	3,959,375	39.59%	5,719,979	9,679,354	96.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	106,881	1.07%	3,580,244	3,687,125	36.87%	
	董事、监事、高管	261,299	2.61%	-261,299	0	0%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,040,625	60.41%	-5,719,979	320,646	3.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,900,890	39.01%	-3,580,244	320,646	3.21%	
	董事、监事、高管	783,899	7.84%	-783,899	0	0%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							10

#### (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	秦江波	3,580,244	0	3,580,244	35.80%	0	3,580,244
2	北京蓝光齐心网络中心（有限合伙）	1,900,000	0	1,900,000	19%	0	1,900,000
3	常州高正久益创业投资中心（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	10%	0	1,000,000
4	深圳翎翎资本投资中心（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	10%	0	1,000,000
5	王斌	950,000	0	950,000	9.5%	0	950,000
合计		8,430,244	0	8,430,244	84.30%	0	8,430,244

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

秦江波持有蓝光齐心 97.5%的出资额，且为蓝光齐心的普通合伙人、执行事务合伙人；秦江波的姐夫王志军持有蓝光齐心 2.5%的出资额；

王斌持有翎翎投资 2.08%的出资额，且为翎翎投资的普通合伙人、执行事务合伙人；

除上述关联关系外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

## 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

秦江波与黄怡夫妇为公司的控股股东。截至 2018 年 12 月 31 日，秦江波直接持有公司 3,580,244 股股份，间接持有公司 1,852,500 股股份，合计持股比例为 54.33%；黄怡直接持有公司 427,527 股股份，间接持有公司 0 股股份，合计持股比例为 4.28%；两人合计直接及间接持有公司 5,860,271 股股份，合计持股比例为 58.61%。

秦江波，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2000 年 7 月至 2002 年 7 月就职于北京瑞星科技股份有限公司，任职网络开发工程师；2003 年 7 月至 2004 年 5 月就职于北京江民新科有限公司，任职高级研发工程师；2004 年 5 月至 2007 年 10 月就职于北京同创网讯科技有限公司，任总经理；2007 年 10 月至 2009 年 5 月就职于北京爱易伴侣科技有限公司，任总经理；2009 年 5 月至 2010 年 3 月就职于北京奇虎 360 科技有限公司，任产品经理；2010 年 4 月至 2013 年 10 月就职于北京同创网讯科技有限公司，任总经理；2013 年 8 月至 2016 年 3 月就职于蓝光高品科技（北京）有限公司，任执行董事和总经理；2015 年 7 月至 2015 年 12 月就职于北京叮咚时代网络有限公司，任执行董事、总经理。2016 年 3 月 2017 年 8 月 30 日，任北京蓝光引力网络股份有限公司董事长。2017 年 8 月至今任北京猫盘技术有限公司董事长。秦江波先生同时担任上饶市蓝光网络科技有限公司（公司子公司）执行董事、总经理，北京同创网讯科技有限公司执行董事，北京番茄星球科技有限公司监事，北京爱普云联网络有限公司监事，北京叮咚时代网络有限公司执行董事，北京布本智能科技有限公司董事，全讯汇聚网络科技（北京）有限公司董事。

黄怡，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 5 月至 2013 年 6 月就职于北京同创网讯科技有限公司，任副总经理；2013 年 8 月至 2016 年 3 月，就职于蓝光高品科技（北京）有限公司，历任监事、公司职员。2016 年 3 月至今，担任北京蓝光引力网络股份有限公司董事。黄怡女士同时担任北京同创网讯科技有限公司监事。

本公司实际控制人与控股股东一致。报告期内控股股东与实际控制人无变动。

## 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

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王志军	董事长、总经理	男	1974.08.25	高中	2017.07.17-2019.03.16	是
黄怡	董事	女	1982.03.21	大专	2016.03.16-2019.03.16	是
陈宁	董事	女	1979.03.23	本科	2018.01.02-2019.03.16	否
王玥	董事	男	1979.06.28	本科	2018.01.02-2019.03.16	否
许晨坪	董事	男	1971.08.10	研究生	2016.03.16-2019.03.16	否
赵志强	监事	男	1987.05.04	大专	2017.06.23-2019.03.16	否
孔丽平	监事	女	1984.02.12	本科	2016.03.16-2019.03.16	否
张瑜	监事	女	1980.10.06	研究生	2017.01.11-2019.03.16	否
陈征宇	总裁	女	1974.09.01	研究生	2017.03.10-2019.03.16	否
关晓洁	财务总监、董事会秘书	女	1978.02.12	本科	2016.03.16-2019.03.16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

秦江波和黄怡为公司的实际控制人，二人为夫妻关系、 董事长王志军为秦江波的姐夫，除此以外，前述人员不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王志军	董事长、总经理	0	0	0	0%	0
黄怡	董事	427,527	0	427,527	4.28%	0
陈宁	董事	0	0	0	0%	0
王玥	董事	0	0	0	0%	0
许晨坪	董事	0	0	0	0%	0
赵志强	监事	0	0	0	0%	0
孔丽平	监事	0	0	0	0%	0
张瑜	监事	0	0	0	0%	0

陈征宇	总裁	0	0	0	0%	0
关晓洁	财务总监、董 事会秘书	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	427,527	0	427,527	4.28%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
秦江波	董事长	离任	-	个人原因
王志军	总经理	新任	总经理、董事长	前任董事长离职
王斌	副董事长	离任	-	个人原因
蒋铭	董事	离任	-	个人原因
陈宁	-	新任	董事	前任董事离职
王玥	-	新任	董事	前任董事离职

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**√适用 不适用

## 1、王志军

王志军，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1994年2月至2012年6月自营土木工程项目承包与工程机械；2012年11月至今，担任安阳蓝光科技有限公司执行董事、总经理。2016年3月至2017年7月13日，担任北京蓝光引力网络股份有限公司副总经理。2017年7月13日至今，担任北京蓝光引力网络股份有限公司总经理。2018年2月至今，担任北京蓝光引力网络股份有限公司董事长。王志军先生现在同时担任上饶市蓝光网络科技有限公司（公司子公司）监事，安阳蓝光高品网络科技有限公司（公司子公司）执行董事、总经理。

## 2、陈宁

陈宁，女，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年至2004年，担任联想集团人力资源部高级副总裁秘书兼助理；2004年至2006年，担任联想计算机系统技术有限公司人力资源部人力资源及行政经理，负责落实联想HR、完成招聘及培训等工作；2006年至2015年，担任网神信息安全股份有限公司行政人力资源总经理、公司副总经理，负责公司运营体系管理、搭建公司人力资源体系、行政服务体系等；2015年至2016年，担任中电科安（北京）科技股份有限公司行政人力资源部总监，负责公司的人力资源管理、业务支持系统管理等工作；2016年至2017年，担任连界（上海）信息咨询有限公司C00，负责公司创投服务平台的工作；2017年至今，担任北京翊翎乘势创新资源科技有限公司C00，负责公司内部运营，体系搭建工作。

## 3、王玥

王玥，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年7月至2003年7月，担任远卓咨询公司的咨询部经理，负责为500强央企提供战略咨询；2003年7月至2005年1月，担任和

君集团咨询部执行总经理，负责为民营上市公司提供资本咨询；

## 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	6	2
销售人员	15	4
技术人员	28	2
财务人员	3	2
<b>员工总计</b>	<b>52</b>	<b>10</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	0
本科	28	2
专科	14	8
专科以下	4	0
<b>员工总计</b>	<b>52</b>	<b>10</b>

### 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、人才引进与招聘

报告期内，公司将智能硬件业务进行了剥离，并且进一步整合了公司现有的主营业务。为了进一步优化公司结构，适应公司未来发展，公司与员工进行了双向选择。公司的销售人员、行政管理人员、技术人员和财务人员较上年大幅减少。

#### 2、员工培训

公司按照入职培训、岗位培训相结合的要求，多方面、多形式地开展员工培训工作，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

#### 3、薪酬政策

公司以客观、公正、规范为原则，根据公司自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input 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

2016年3月16日北京蓝光引力网络股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了《公司章程》，建立了三会议事规则和董事会秘书工作细则等各项规章制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规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业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》规定依法规范运作，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。截至报告期末，上述机构和人员，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《对外担保决策制度》、《对外投资决策制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《重大差错责任追究制度》等。

##### 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

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

公司已在制度层面上规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策能够按照《公司法》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则的规定，通过相关会议审议。公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，履行相关权利义务。公司重大决策均能履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司无修改章程的情况。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1、2018年1月2日，公司召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于出售公司部分资产和业务暨关联交易的议案》、《关于转让美国子公司股权暨关联交易的议案》、《关于补选公司董事的议案》、《关于选举公司董事长的议案》、《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年3月28日，公司召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《公司2017年度董事会工作报告》、《公司2017年年度报告及其摘要》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算报告》、《公司2017年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司2017年度总经理工作报告》、《关于公司2017年度董事、监事报酬事项的议案》、《关于公司高级管理人员报酬事项的议案》、《关于注销深圳分公司的议案》、《关于召开2017年度股东大会的议案》、《关于〈公司2017年度财务报表及审计报告〉的议案》。</p> <p>3、2018年8月28日，公司召开了第一届董事会第十七次会议，审议通过了《公司2018年半年度报告的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2018年1月2日，公司召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于出售公司部分资产和业务暨关联交易的议案》、《关于转让美国子公司股权暨关联交易的议案》。</p> <p>2、2018年3月28日，公司召开了第一届监事会第八次会议，审议通过了《公司2017年度监事会工作报告》、《公司2017年年度报告及其摘要》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算报告》、《公司2017年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。</p> <p>3、2018年8月28日，公司召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了《公司2018年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2018年1月18日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于出售公司部分资产和业务暨关联交易的议案》、《关于</p>

		<p>转让美国子公司股权暨关联交易的议案》、《关于补选公司董事的议案》。</p> <p>2、2018年4月19日，公司召开了2017年年度股东大会，审议通过了《公司2017年度董事会工作报告》、《公司2017年度监事会工作报告》、《公司2017年年度报告及其摘要》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算报告》、《公司2017年利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2017年度董事、监事报酬事项的议案》。</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，公司共召开临时股东大会1次，年度股东大会1次，董事会临时会议3次，监事会临时会议4次，三会的召集、召开、表决程序符合公司法等法律法规和公司章程要求，程序合法。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，董事会从公司实际出发，目前尚没有管理层引进职业经理人的计划。未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，公司董秘办负责投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，积极与包括股权投资人和潜在投资人的沟通，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

### (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

报告期内，监事会依法履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，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**

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

2017年3月29日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《北京蓝光引力网络股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。本报告期内继续执行此制度。

## 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"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中天运[2019]审字第 90027 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号
审计报告日期	2019-01-29
注册会计师姓名	张敬鸿、庞勇
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

中天运[2019]审字第 90027 号

### 北京蓝光引力网络股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京蓝光引力网络股份有限公司（以下简称蓝光引力公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表， 2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了蓝光引力公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及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，我们独立于蓝光引力公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

蓝光引力公司管理层对其他信息负责。其他信息包括蓝光引力公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，

但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

蓝光引力公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估蓝光引力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算蓝光引力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督蓝光引力公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在是总能发现。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) 评价蓝光引力公司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) 对蓝光引力公司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，就可能导致对蓝光引力公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获

得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致蓝光引力公司不能持续经营。

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张敬鸿  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：庞勇

二〇一九年一月二十九日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六) 注释 1	1,632,430.61	7,989,359.79
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	(六) 注释 2	540,337.29	1,351,870.53
预付款项	(六) 注释 3	103,252.15	1,267,607.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	(六) 注释 4	6,921,509.20	716,578.49
买入返售金融资产			
存货	(六) 注释 5	880,766.48	3,942,918.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六) 注释 6		214,731.69
<b>流动资产合计</b>		<b>10,078,295.73</b>	<b>15,483,066.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(六) 注释 7	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六) 注释 8	0	766,315.44
投资性房地产			
固定资产	(六) 注释 9	699,587.74	855,649.13
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六) 注释 10	23,409.49	63,770.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六) 注释 11		215,462.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,722,997.23</b>	<b>4,901,197.01</b>
<b>资产总计</b>		<b>13,801,292.96</b>	<b>20,384,263.64</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
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	(六) 注释 12	837,838.94	893,616.77
预收款项	(六) 注释 13		10,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六) 注释 14	657,949.39	2,119,019.97
应交税费	(六) 注释 15	51,847.01	68,599.59
其他应付款	(六) 注释 16		15,200
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		1,547,635.34	3,106,436.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		1,547,635.34	3,106,436.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（六）注释 17	10,000,000	10,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（六）注释 18	22,200,685.69	21,196,678.09
减：库存股			
其他综合收益	（六）注释 19		-4,229.66
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	（六）注释 20	-19,947,028.07	-13,914,621.12
归属于母公司所有者权益合计		12,253,657.62	17,277,827.31
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		12,253,657.62	17,277,827.31
<b>负债和所有者权益总计</b>		13,801,292.96	20,384,263.64

法定代表人：王志军

主管会计工作负责人：关晓洁

会计机构负责人：关晓洁

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		1, 583, 877. 18	6, 816, 754. 32
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) 注释 1	540, 337. 29	1, 351, 870. 53
预付款项		103, 252. 15	1, 267, 607. 90
其他应收款	(十五) 注释 2	6, 921, 719. 2	781, 920. 49
存货		880, 766. 48	3, 942, 918. 23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			214, 731. 69
<b>流动资产合计</b>		<b>10, 029, 952. 30</b>	<b>14, 375, 803. 16</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3, 000, 000. 00	3, 000, 000. 00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十五) 注释 3	50, 000. 00	1, 451, 259. 44
投资性房地产			
固定资产		699, 587. 74	855, 649. 13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23, 409. 49	63, 770. 35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			215, 462. 09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3, 772, 997. 23</b>	<b>5, 586, 141. 01</b>
<b>资产总计</b>		<b>13, 802, 949. 53</b>	<b>19, 961, 944. 17</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		837, 838. 94	893, 616. 77
预收款项			10, 000
应付职工薪酬		596, 088. 04	2, 056, 278. 80
应交税费		50, 424. 65	66, 188. 01
其他应付款			9, 000
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

<b>流动负债合计</b>		1,484,351.63	3,035,083.58
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		1,484,351.63	3,035,083.58
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,200,685.69	21,196,678.09
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		-19,882,087.79	-14,269,817.5
<b>所有者权益合计</b>		12,318,597.90	16,926,860.59
<b>负债和所有者权益合计</b>		13,802,949.53	19,961,944.17

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		13,549,959.20	42,700,939.31
其中：营业收入	(六)注释 21	13,549,959.20	42,700,939.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		20,781,240.75	61,417,374.25
其中：营业成本	(六)注释 21	12,762,474.10	26,372,328.20
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	(六)注释 22	42,594.89	138,186.51
销售费用	(六)注释 23	2,444,748.52	6,726,912.48
管理费用	(六)注释 24	3,722,617.82	15,932,340.80
研发费用	(六)注释 25	1,280,161.18	12,313,369.07
财务费用	(六)注释 26	-15,741.17	-14,964.60
其中：利息费用			
利息收入		-18,315.80	
资产减值损失	(六)注释 27	544,385.41	-50,798.21
加：其他收益	(六)注释 28	26,750.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)注释 29	-764,959.09	1,007,021.21
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-7,969,490.64	-17,709,413.73
加：营业外收入	(六)注释 30	2,152,957.91	686,465.44
减：营业外支出		0	0.16
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,816,532.73	-17,022,948.45
减：所得税费用	(六)注释 31	215,874.22	-169,446.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,032,406.95	-16,853,501.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,020,255.20	-16,768,574.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,151.75	-84,927.15
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-4,415,860.19
2.归属于母公司所有者的净利润		-6,032,406.95	-12,437,641.64
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			-4,229.66
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-4,229.66
(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			-4,229.66
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			-4,229.66
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-6,032,406.95	-16,857,731.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,032,406.95	-12,441,871.30
归属于少数股东的综合收益总额			-4,415,860.19
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.60	-1.24
（二）稀释每股收益		-0.60	-1.24

法定代表人：王志军

主管会计工作负责人：关晓洁

会计机构负责人：关晓洁

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(十五) 注释 4	13,549,959.20	40,516,196.90
减：营业成本	(十五) 注释 4	12,762,474.10	25,932,825.39
税金及附加		40,556.80	117,389.53
销售费用		2,468,691.09	4,506,324.48
管理费用		3,686,672.00	9,362,789.95
研发费用		1,280,161.18	12,313,369.07
财务费用		-15,472.90	-12,483.19
其中：利息费用			
利息收入		-16,775.20	
资产减值损失		541,877.60	-49,420.54
加：其他收益		26,750.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		-361,515.44	-1,602,967.61
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）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-7,549,766.11	-13,257,565.40
加：营业外收入		2,152,957.91	602,000.32
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,396,808.20	-12,655,565.08
减：所得税费用		215,462.09	-170,181.72
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,612,270.29	-12,485,383.36
（一）持续经营净利润		-5,612,270.29	-12,485,383.36
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		-5,612,270.29	-12,485,383.36
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.56	-1.25
(二) 稀释每股收益		-0.56	-1.25

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,877,707.66	47,623,954.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 注释 32、1	2,706,030.02	1,256,358.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		18,583,737.68	48,880,312.74
购买商品、接受劳务支付的现金		10,433,663.82	33,743,545.27
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		3,491,436.73	17,717,201.35
支付的各项税费		262,918.86	2,475,767.66
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 注释 32、2	10,741,417.38	6,927,848.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		24,929,436.79	60,864,362.42
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,345,699.11	-11,984,049.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,395.92	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		46,395.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			248,778.63
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	(六) 注释 32、3	53,646.80	283,663.80
<b>投资活动现金流出小计</b>		53,646.80	532,442.43
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,250.88	-532,442.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			6,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			6,000,000
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	6,000,000
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,979.19	-8,590.66
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,356,929.18	-6,525,082.77
加：期初现金及现金等价物余额		7,989,359.79	14,514,442.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,632,430.61	7,989,359.79

法定代表人：王志军

主管会计工作负责人：关晓洁

会计机构负责人：关晓洁

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,877,707.66	45,665,632.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,704,489.42	634,930.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		18,582,197.08	46,300,562.67
购买商品、接受劳务支付的现金		10,367,983.82	32,857,984.74
支付给职工以及为职工支付的现金		3,056,411.71	8,720,599.57
支付的各项税费		244,831.76	2,167,557.08
支付其他与经营活动有关的现金		11,234,116.85	7,299,372.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		24,903,344.14	51,045,513.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,321,147.06	-4,744,951.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,039,744.00	1,344,200
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		46,395.92	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,086,139.92	1,344,200
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			81,785.93
投资支付的现金			134,944
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			216,729.93
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,086,139.92	1,127,470.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,130	-2,130
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,232,877.14	-3,619,611.18

加：期初现金及现金等价物余额		6,816,754.32	10,436,365.50
六、期末现金及现金等价物余额		1,583,877.18	6,816,754.32

## (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	10,000,000				21,196,678.09		-4,229.66				-13,914,621.12		17,277,827.31
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	10,000,000				21,196,678.09		-4,229.66				-13,914,621.12		17,277,827.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,004,007.60		4,229.66				-6,032,406.95		-5,024,169.69
（一）综合收益总额											-6,032,406.95		-6,032,406.95
（二）所有者投入和减少资本					1,004,007.60								1,004,007.60
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					1,004,007.60								1,004,007.60
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								4,229.66					4,229.66
<b>四、本期末余额</b>	10,000,000				22,200,685.69							-19,947,028.07	12,253,657.62

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										

									备			
一、上年期末余额	10,000,000				11,774,712.37					-1,476,979.48	2,050,292.98	22,348,025.87
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	10,000,000				11,774,712.37					-1,476,979.48	2,050,292.98	22,348,025.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,421,965.72	-4,229.66				-12,437,641.64	-2,050,292.98	-5,070,198.56
（一）综合收益总额						-4,229.66				-12,437,641.64	-4,415,860.19	-16,857,731.49
（二）所有者投入和减少资本					9,421,965.72							9,421,965.72
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					9,421,965.72							9,421,965.72
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												2,365,567.21	2,365,567.21
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000				21,196,678.09		-4,229.66					-13,914,621.12	17,277,827.31

法定代表人：王志军

主管会计工作负责人：关晓洁

会计机构负责人：关晓洁

**（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	10,000,000				21,196,678.09							-14,269,817.50	16,926,860.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													

其他												
二、本年期初余额	10,000,000				21,196,678.09						-14,269,817.50	16,926,860.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,004,007.60						-5,612,270.29	-4,608,262.69
（一）综合收益总额											-5,612,270.29	-5,612,270.29
（二）所有者投入和减少资本					1,004,007.60							1,004,007.60
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					1,004,007.60							1,004,007.60
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												
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000				22,200,685.69						-19,882,087.79	12,318,597.90

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	10,000,000				11,774,712.37						-1,497,917.19	20,276,795.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											-286,516.95	-286,516.95
二、本年期初余额	10,000,000				11,774,712.37						-1,784,434.14	19,990,278.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,421,965.72						-12,485,383.36	-3,063,417.64
（一）综合收益总额											-12,485,383.36	-12,485,383.36
（二）所有者投入和减少资本					9,421,965.72							9,421,965.72
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												
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000				21,196,678.09						-14,269,817.50	16,926,860.59

# 北京蓝光引力网络股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

北京蓝光引力网络股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）系由蓝光高品科技（北京）有限公司整体变更设立的，蓝光高品科技（北京）有限公司成立于 2013 年 8 月，由秦江波、黄怡 2 位自然人共同出资设立。2013 年 8 月 14 日，由北京市工商行政管理局海淀分局颁发企业法人营业执照，成立时公司注册资本为 100.00 万元，股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例（%）
秦江波	90.0000	90.00
黄怡	10.0000	10.00
合计	100.0000	100.00

2014 年 12 月，公司增加注册资本 5.26 万元，增资完成后公司注册资本变更为 105.26 万元，股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例（%）
秦江波	90.0000	85.50
黄怡	10.0000	9.50
蒋铭	3.1600	3.00
柳迪	2.1000	2.00
合计	105.2600	100.00

2016 年 1 月，秦江波将其持有公司的 10.5260 万元股权转让给王斌，将其持有公司的 21.0520 万元股权转让给北京蓝光齐心网络中心（有限合伙）（以下简称“蓝光齐心”），股权转让完成后公司股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例（%）
秦江波	58.4200	55.50
黄怡	10.0000	9.50
蒋铭	3.1600	3.00
柳迪	2.1000	2.00
王斌	10.5260	10.00
蓝光齐心	21.0520	20.00
合计	105.2600	100.00

2016 年 1 月，秦江波将其持有公司的 11.0800 万元股权转让给深圳翊翎资本投资中心

（有限合伙）（以下简称“深圳翎翎”），将其持有公司的 5.5400 万元股权转让给上海格悦投资管理有限公司（以下简称“上海格悦”），将其持有公司的 2.1329 万元股权转让给常州高正久益创业投资中心（有限合伙）（以下简称“常州高正久益”）；黄怡将其持有公司的 5.2630 万元股权转让给常州高正久益；蒋铭将其持有公司的 2.1052 万元股权转让给常州高正久益；柳迪将其持有公司的 1.5789 万元股权转让给常州高正久益。同时公司增加注册资本 5.54 万元，由嘉兴和瑾秋收投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴和瑾秋收”）出资增加。增资完成后本公司注册资本变更为 110.80 万元。股权转让并增资后公司股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例（%）
秦江波	39.6691	35.80
蓝光齐心	21.0520	19.00
深圳翎翎	11.0800	10.00
常州高正久益	11.0800	10.00
王斌	10.5260	9.50
上海格悦	5.5400	5.00
嘉兴和瑾秋收	5.5400	5.00
黄怡	4.7370	4.28
蒋铭	1.0548	0.95
柳迪	0.5211	0.47
合计	110.8000	100.00

2016 年 3 月，蓝光高品科技（北京）有限公司整体变更为北京蓝光引力网络股份有限公司，变更后的注册资本为 1,000.00 万元，系以蓝光高品科技（北京）有限公司经审计的 2016 年 1 月 31 日净资产为基数按 1:0.7901 折股形成，2016 年 3 月 30 日，经北京市工商行政管理局海淀分局依法核准登记注册，公司取得变更后的企业法人营业执照。整体变更后，公司的股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）	出资比例（%）
秦江波	358.0244	35.80%
蓝光齐心	190.0000	19.00%
深圳翎翎	100.0000	10.00%
常州高正久益	100.0000	10.00%
王斌	95.0000	9.50%
上海格悦	50.0000	5.00%
嘉兴和瑾秋收	50.0000	5.00%
黄怡	42.7527	4.28%
蒋铭	9.5198	0.95%
柳迪	4.7031	0.47%

股东名称	实收资本（万元）	出资比例（%）
合计	1,000.00	100.00%

2016年9月8日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司在全国中小企业股金转让系统挂牌，证券简称：蓝光引力，证券代码：839190。

本公司注册地址为北京市海淀区上地东路1号院1号楼9层901。

本公司法定代表人为王志军。

本公司统一社会信用代码：91110108078596115B。

本公司所处的行业为互联网信息服务。经营范围包括：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于2019年1月29日决议批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本年度纳入合并报表范围的子公司包括上饶市蓝光网络科技有限公司（以下简称“上饶蓝光”或“上饶蓝光公司”）、安阳市蓝宝网络科技有限公司（以下简称“安阳蓝宝”或“安阳蓝宝公司”）、HALOS AI INC。

合并报表范围的变更详见本附注“七、合并范围的变更”，子公司相关情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 三、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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”进行编制。

### （二）持续经营

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

## 四、重要会计政策及会计估计

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据企业会计准则的规定，制定了相关具体会计政策和会计估计。

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **(二) 会计年度**

本公司采用公历年制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

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

### **(四) 记账本位币**

本公司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**

#### **1、同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### **2、非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### **(六) 合并财务报表的编制方法**

#### **1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。**

#### **2、合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。合并**

时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较财务报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

3、如子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。

### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指本公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **(八) 外币业务和外币报表折算**

对发生的外币经济业务以业务发生时的即期汇率折合为记账本位币记账，月末对资产负债表货币性项目的外币余额按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按平均汇率折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按平均汇率折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，确认为其他综合收益。

### **(九) 金融工具**

#### **1、金融资产**

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层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。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

(3) 贷款及应收款项

贷款及应收款项是指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量。可供出售金融资产持有期间获得的利息收入采用实际利率法确认在损益中。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”，在该金融资产终止确认时，累计利得或损失转入当期利润表的“投资收益”。

## 2、金融资产的减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值（即减值事项）。减值事项是指在该等资

产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

#### (2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值，所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

#### (3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，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，予以转出，计入当期损益。

### 3、金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债以摊余成本计量。

### 4、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进

行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

## (十) 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

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 100 万元以上的应收账款或单笔余额 100 万元以上的其他应收款。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，经单独测试后不存在减值的应收款项，按组合计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。本公司以账龄和关联方作为信用风险特征组合。

#### (1) 账龄信用风险组合

对于以账龄为信用风险组合的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，具体计提比例如下：

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

#### (2) 关联方组合

对于应收合并范围内关联方的款项，不计提坏账准备。

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于单笔余额 100 万元以下的应收账款或单笔余额 100 万元以下的其他应收款，存在特别减值迹象的，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。

4、除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，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，不存在减值的，不计提坏账准备。

## （十一）存货

1、存货分类：公司的存货分为原材料、库存商品和周转材料等。

2、存货计价方法：各类存货在取得时按实际成本计价，发出时采用移动加权平均法计价。周转材料中的包装物、低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

3、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或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。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。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，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度：采用永续盘存法。

## （十二）长期股权投资

### 1、投资成本确认方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

（1）通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位

可辨认净资产公允价值份额的差额，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相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始计量金额。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

## 2、后续计量及损益确认方法

### (1) 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

### (2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

### (3) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其实际取得价款与账面价值的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投

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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## (十三) 固定资产

1、固定资产的确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

### 2、各类固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值和折旧率

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3年	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	10年	5%	9.50%
办公设备及其他	年限平均法	3年	5%	31.67%

### 3、固定资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的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。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### **(十四) 在建工程**

1、在建工程的类别和计价：在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

#### 3、在建工程减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的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。

### **(十五) 借款费用**

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过1年以上（含1年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(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、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

## 3、借款费用资本化金额的计算方法

### (1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

### (2) 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；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之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

### (3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

## （十六）无形资产

1、无形资产的计价：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

### 3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (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) 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；
- (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的计量。

#### 4、无形资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的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。

### **(十七) 长期待摊费用**

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

### **(十八) 职工薪酬**

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

公司离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险费、企业年金缴费等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### 3、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### （十九）预计负债

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （二十）股份支付及权益工具

1、股份支付的种类：以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法：以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）股份支付的实施

以权益结算的股份支付：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，

在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

以现金结算的股份支付：授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (2) 股份支付的修改

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

## (3) 股份支付的终止

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十一) 收入

### 1、收入确认的一般原则

商品销售：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该

商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

提供劳务：公司提供的劳务在劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。公司利息收入金额，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；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。

## 2、收入确认的具体方法

硬件等商品销售：通过电商平台销售的，与电商平台核对数据后确认收入；直接销售的，公司均预收货款，在发货时确认收入。

互联网网址和搜索推广、互联网软件推广业务：公司与客户核对数据确认无误后确认营业收入。

## (二十二) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同

部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，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金额，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。

### **(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债**

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据：当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

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

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

### **(二十四) 租赁**

#### **1、经营租赁**

本公司作为承租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，初始直接费用计入当期损益，或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁，业务经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按

直线法确认为当期损益，对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益，其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 2、融资租赁

本公司作为承租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年度发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，公司 2018 年度财务报表按照修订后的财务报表格式进行编制。

### 2、重要会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

## 五、税项

### (一) 主要税种及税率

税项	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应纳税销售收入	17%、16%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

税项	计税基础	税率
地方教育费附加	应交流转税额	2%

## 六、合并财务报表项目注释

### 注释 1、货币资金

项目	2018-12-31	2017-12-31
1、现金		
2、银行存款	1,632,430.61	7,989,359.79
3、其他货币资金		
合计	1,632,430.61	7,989,359.79
其中：存放在境外的款项总额		195,137.35

说明：公司期末无受限制的货币资金。

### 注释 2、应收票据及应收账款

项目	2018-12-31	2017-12-31
应收票据		
应收账款	540,337.29	1,351,870.53
合计	540,337.29	1,351,870.53

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

项目	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	568,776.10	100.00	28,438.81	5.00	540,337.29
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	568,776.10	100.00	28,438.81	5.00	540,337.29

续表：

项目	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,423,021.61	100.00	71,151.08	5.00	1,351,870.53
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

项 目	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
合 计	1,423,021.61	100.00	71,151.08	5.00	1,351,870.53

说明：

① 应收账款的分类标准详见本附注“四、重要会计政策及会计估计”之“（十）应收款项”。

② 组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	坏账准备比例	2018-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5%	568,776.10	100.00	28,438.81
1-2年	10%			
2-3年	30%			
3-4年	50%			
4-5年	80%			
5年以上	100%			
合 计		568,776.10	100.00	28,438.81
账面价值		540,337.29		

续表：

账 龄	坏账准备比例	2017-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5%	1,423,021.61	100.00	71,151.08
1-2年	10%			
2-3年	30%			
3-4年	50%			
4-5年	80%			
5年以上	100%			
合 计		1,423,021.61	100.00	71,151.08
账面价值		1,351,870.53		

(2) 公司报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

公司应收账款本期转回坏账准备 42,712.27 元。

(3) 公司报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 公司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	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-----	-----	---------------	----------

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京奇虎科技有限公司	496,552.74	1年以内	87.30	24,827.64
腾讯科技(深圳)有限公司	29,764.80	1年以内	5.23	1,488.24
上海聚力传媒技术有限公司	15,727.20	1年以内	2.77	786.36
百度时代网络技术(北京)有限公司	344.13	1年以内	0.06	17.21
马宇	169.00	1年以内	0.03	8.45
合计	542,557.87		95.39	27,127.90

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(7) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%以上股权股东的欠款。

### 注释 3、预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	2018-12-31		2017-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	87,272.48	84.52	1,267,607.90	100.00
1-2年	15,979.67	15.48		
2-3年				
合计	103,252.15	100.00	1,267,607.90	100.00

2、预付账款期末余额中无预付持股 5%以上股权股东的款项。

#### 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	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
杭州网易严选贸易有限公司	非关联方	49,936.00	1年以内	获取服务尚未完成
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	15,979.67	2年以内	获取服务尚未完成
江苏京东信息技术有限公司	非关联方	12,000.00	1年以内	获取服务尚未完成
季熙	非关联方	10,000.00	1-2年	获取服务尚未完成
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	6,469.31	1年以内	获取服务尚未完成
合计		94,384.98		

### 注释 4、其他应收款

项目	2018-12-31	2017-12-31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,921,509.20	716,578.49
合计	6,921,509.20	716,578.49

#### 1、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

项 目	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1、单项金额重大并单项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	7,325,536.00	100.00	404,026.80	5.52	6,921,509.20
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,325,536.00	100.00	404,026.80	5.52	6,921,509.20

续表：

项 目	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1、单项金额重大并单项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应收账款	768,200.31	100.00	51,621.82	6.72	716,578.49
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	768,200.31	100.00	51,621.82	6.72	716,578.49

说明：

① 其他应收款的分类标准详见本附注“四、重要会计政策及会计估计”之“（十）应收款项”。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	坏账准备比例	2018-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5%	7,010,536.00	95.70	350,526.80
1-2 年	10%	205,000.00	2.80	20,500.00
2-3 年	30%	110,000.00	1.50	33,000.00
3-4 年	50%			
4-5 年	80%			
5 年以上	100%			
合 计		7,325,536.00	100.00	404,026.80
账面价值		6,921,509.20		

续表：

账 龄	坏账准备比例	2017-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备

账龄	坏账准备比例	2017-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5%	503,964.31	65.60	25,198.22
1-2年	10%	264,236.00	34.40	26,423.60
2-3年	30%			
3-4年	50%			
4-5年	80%			
5年以上	100%			
合计		768,200.31	100.00	51,621.82
账面价值		716,578.49		

(2) 公司报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况。

公司其他应收款本期计提坏账准备 352,404.98 元。

(3) 公司报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2018-12-31	2017-12-31
保证金及押金	325,536.00	477,696.00
备用金及往来款	7,000,000.00	290,504.31
合计	7,325,536.00	768,200.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南天晟科技有限公司	7,000,000.00	往来款	1年以内	95.56	350,000.00
北京京东世纪信息技术有限公司	200,000.00	保证金	1-3年	2.73	40,000.00
北京智尚优博科技有限公司	100,000.00	保证金	1-2年	1.37	10,000.00
天津快乐时代科技发展有限公司	10,000.00	保证金	2-3年	0.14	3,000.00
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	5,000.00	保证金	1-2年	0.07	500.00
合计	7,315,000.00			99.87	403,500.00

(6) 公司其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(9) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%以上股权股东的欠款。

## 注释 5、存货

### 1、存货分类

项目	2018-12-31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值

项目	2018-12-31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,993.04		1,993.04
委托加工物资			
库存商品	1,111,168.33	232,394.89	878,773.44
合计	1,113,161.37	232,394.89	880,766.48

续表：

项目	2017-12-31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,842,665.28		1,842,665.28
委托加工物资	462,608.28		462,608.28
库存商品	1,637,644.67		1,637,644.67
合计	3,942,918.23		3,942,918.23

## 2、存货跌价准备

项目	2017-12-31	本期增加金额		本期减少金额		2018-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品		232,394.89				232,394.89
合计		232,394.89				232,394.89

## 注释 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		214,731.69
合计		214,731.69

## 注释 7、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：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

## 2、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			
	期初	本期增加	本期减少	期末

全讯汇聚网络科技（北京）有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
合计	3,000,000.00			3,000,000.00

续表

被投资单位	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		
全讯汇聚网络科技（北京）有限公司					2%	
合计						

**注释 8、长期股权投资**

被投资单位	2017-12-31	本期增减变动			2018-12-31	减值准备 期末余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益	其他权益变动		
<b>一、合营企业</b>						
<b>二、联营企业</b>						
北京布本智能科技有 限公司	766,315.44		-766,315.44			
合 计	766,315.44		-766,315.44			

**注释 9、固定资产**

项 目	2018-12-31	2017-12-31
固定资产	699,587.74	855,649.13
固定资产清理		
合 计	699,587.74	855,649.13

**1、固定资产情况**

项目	电子设备	运输设备	办公设备和其他	合 计
<b>1、账面原值：</b>				
(1) 期初余额	481,078.27	888,085.47	187,588.77	1,556,752.51
(2) 本期增加金额				
其中：购置				
在建工程转入				
企业合并增加				
(3) 本期减少金额	75,612.05			75,612.05
其中：处置或报废	75,612.05			75,612.05
处置子公司减少				
(4) 期末余额	405,466.22	888,085.47	187,588.77	1,481,140.46
<b>2、累计折旧</b>				
(1) 期初余额	379,319.54	153,037.32	168,746.52	701,103.38
(2) 本期增加金额	22,221.96	85,543.85	3,010.91	110,776.72
其中：计提	22,221.96	85,543.85	3,010.91	110,776.72
企业合并增加				

项目	电子设备	运输设备	办公设备和其他	合计
(3) 本期减少金额	30,327.38			30,327.38
其中：处置或报废	30,327.38			30,327.38
处置子公司减少				
(4) 期末余额	371,214.12	238,581.17	171,757.43	781,552.72
3、减值准备				
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额				
其中：计提				
(3) 本期减少金额				
其中：处置或报废				
(4) 期末余额				
4、账面价值				
(1) 期末账面价值	34,252.10	649,504.30	15,831.34	699,587.74
(2) 期初账面价值	101,758.73	735,048.15	18,842.25	855,649.13

2、公司本期无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产。

3、公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值的迹象。

## 注释 10、无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	其他	合计
1、账面原值			
(1) 期初余额		146,153.85	146,153.85
(2) 本期增加金额			
其中：购置			
内部研发			
企业合并			
(3) 本期减少金额			
其中：处置			
(4) 期末余额		146,153.85	146,153.85
2、累计摊销			
(1) 期初余额		82,383.50	82,383.50
(2) 本期增加金额		40,360.86	40,360.86
其中：计提		40,360.86	40,360.86
(3) 本期减少金额			
其中：处置			
(4) 期末余额		122,744.36	122,744.36
3、减值准备			
(1) 期初余额			

项 目	土地使用权	其他	合 计
(2) 本期增加金额			
其中：计提			
(3) 本期减少金额			
其中：处置			
(4) 期末余额			
4、账面价值			
(1) 期末账面价值		23,409.49	23,409.49
(2) 期初账面价值		63,770.35	63,770.35

2、公司期末对无形资产进行逐项检查，未发现无形资产存在减值迹象。

### 注释 11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018-12-31		2017-12-31	
	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			122,772.90	18,415.94
可抵扣亏损			1,313,641.01	197,046.15
合 计			1,436,413.91	215,462.09

### 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	2018-12-31	2017-12-31
可抵扣暂时性差异	664,860.50	
可抵扣亏损	4,493,269.06	
小 计	5,158,129.56	

### 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	2018-12-31	2017-12-31	备注
2018			
2019			
2020			
2021			
2022	1,313,641.01		
2023	3,179,628.05		
小 计	4,493,269.06		

### 注释 12、应付票据及应付账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应付票据		
应付账款	837,838.94	893,616.77

项 目	2018-12-31	2017-12-31
合 计	837,838.94	893,616.77

## 1、应付账款

## (1) 按账龄列示

账 龄	2018-12-31		2017-12-31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	837,838.94	100.00	893,616.77	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计	837,838.94	100.00	893,616.77	100.00

(2) 应付账款期末余额中无应付持股 5%以上股东的款项。

(3) 应付账款期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 注释 13、预收账款

## 按账龄列示

账 龄	2018-12-31		2017-12-31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内			10,000.00	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合 计			10,000.00	100.00

## 注释 14、应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,119,019.97	1,765,125.75	3,226,196.33	657,949.39
二、离职后福利-设定提存计划		211,304.45	211,304.45	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,119,019.97	1,976,430.20	3,437,500.78	657,949.39

## 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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,382,007.35	1,417,016.82	2,722,939.27	76,084.90
2、职工福利费				
3、社会保险费		125,279.26	125,279.26	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		113,692.35	113,692.35	
工伤保险费		2,704.64	2,704.64	
生育保险费		8,882.27	8,882.27	
4、住房公积金		163,464.00	163,464.00	
5、工会经费和职工教育经费	737,012.62	59,365.67	214,513.80	581,864.49
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,119,019.97	1,765,125.75	3,226,196.33	657,949.39

## 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
1、基本养老保险		203,236.64	203,236.64	
2、失业保险费		8,067.81	8,067.81	
3、企业年金缴费				
合 计		211,304.45	211,304.45	

## 注释 15、应交税费

项 目	2018-12-31	2017-12-31
1、增值税	36,147.12	
2、城市维护建设税	7,491.65	328.49
3、个人所得税	2,857.07	56,212.32
4、企业所得税		
5、教育费附加	3,210.71	140.75
6、地方教育费附加	2,140.46	93.83
7、印花税		11,824.20
合 计	51,847.01	68,599.59

## 注释 16、其他应付款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应付利息		
应付股利		
其他应付款		15,200.00
合 计		15,200.00

## 1、其他应付款

## (1) 按账龄列示

账 龄	2018-12-31		2017-12-31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内			6,200.00	40.79

账 龄	2018-12-31		2017-12-31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1-2 年			9,000.00	59.21
2-3 年				
3 年以上				
合 计			15,200.00	100.00

## (2) 按款项性质列示

项 目	2018-12-31	2017-12-31
保证金		9,000.00
费用款		6,200.00
合 计		15,200.00

## 注释 17、股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

## 注释 18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,656,287.34			2,656,287.34
其他资本公积	18,540,390.75	1,004,007.60		19,544,398.35
合 计	21,196,678.09	1,004,007.60		22,200,685.69

说明：

其他资本公积增加系股份支付形成，详见本附注“十一、股份支付”。

## 注释 19、其他综合收益

项 目	期初余额	本次变动增减(+,-)			期末余额
		本期所得税前发生额	减：递延所得税负债	税后归属于母公司	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益					
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益					
外币财务报表折算差额	-4,229.66	4,229.66			
合 计	-4,229.66	4,229.66			

## 注释 20、未分配利润

项 目	2018-12-31	2017-12-31
上年末未分配利润	-13,914,621.12	-1,476,979.48
加：调整		
年初未分配利润	-13,914,621.12	-1,476,979.48

项 目	2018-12-31	2017-12-31
加：净利润	-6,032,406.95	-12,437,641.64
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
改制转增股本		
期末未分配利润	-19,947,028.07	-13,914,621.12

**注释 21、营业收入和营业成本**

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,549,959.20	12,762,474.10	42,700,939.31	26,372,328.20
其他业务				
合 计	13,549,959.20	12,762,474.10	42,700,939.31	26,372,328.20

**注释 22、税金及附加**

项 目	2018 年度	2017 年度
1、城建税	22,562.60	52,704.27
2、教育费附加	9,669.73	22,587.53
3、地方教育费附加	6,446.46	15,058.37
4、印花税	3,916.10	47,836.34
合 计	42,594.89	138,186.51

**注释 23、销售费用**

项 目	2018 年度	2017 年度
1、职工薪酬	135,680.88	3,767,506.05
2、市场推广费	482,819.99	764,406.83
3、快递费	79,716.54	152,284.30
4、业务宣传费	1,469,522.51	1,117,660.87
5、差旅费	31,519.12	209,276.65
6、租赁费	20,970.87	129,342.20
7、仓储服务费	60,973.45	63,951.32
8、平台使用费	106,120.64	355,766.67
9、办公费	35,262.90	84,310.08
10、其他	22,161.62	82,407.51
合 计	2,444,748.52	6,726,912.48

**注释 24、管理费用**

项 目	2018 年度	2017 年度
1、职工薪酬	1,666,721.29	12,394,008.07

项 目	2018 年度	2017 年度
2、办公费	97,070.99	469,403.14
3、交通差旅费	38,852.72	413,735.55
4、业务招待费	127,877.44	237,953.00
5、折旧费	92,330.25	139,724.34
6、租赁费	276,335.24	802,775.12
7、水电费	31,014.39	69,856.20
8、无形资产摊销	40,360.86	48,717.84
9、中介服务费	683,962.24	1,148,937.88
10、残疾人保证金	132,275.56	127,700.32
11、宽带费	524,621.50	
12、其他	11,195.34	79,529.34
合 计	3,722,617.82	15,932,340.80

说明：职工薪酬中包含股份支付金额 1,004,007.60 元，详见本附注“十一、股份支付”。

#### 注释 25、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
1、工资薪酬	819,565.92	10,513,247.75
2、外包服务费	9,492.31	433,203.19
3、制作费	17,024.76	128,461.73
4、带宽费	318,547.78	331,275.91
5、折旧费	7,655.43	175,266.59
6、设计费	85,552.43	175,639.18
7、产品检测费	15,984.62	80,857.78
8、房租物业费	3,268.00	310,686.19
9、办公费	239.93	106,236.18
10、其他	2,830.00	58,494.57
合 计	1,280,161.18	12,313,369.07

#### 注释 26、财务费用

类 别	2018 年度	2017 年度
利息支出		
减：利息收入	18,315.80	31,688.72
汇兑损益	-2,130.00	2,130.00
其 他	4,704.63	14,594.12
合 计	-15,741.17	-14,964.60

#### 注释 27、资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
-----	---------	---------

项 目	2018 年度	2017 年度
1、坏账损失	311,990.52	-50,798.21
2、存货跌价准备	232,394.89	
合 计	544,385.41	-50,798.21

**注释 28、其他收益**

项 目	2018 年度	2017 年度
政府补助	26,750.00	
合 计	26,750.00	

**注释 29、投资收益**

项 目	2018 年度	2017 年度
1、权益法核算的长期股权投资收益	-766,315.44	
2、处置长期股权投资产生的投资收益	1,356.35	1,007,021.21
合 计	-764,959.09	1,007,021.21

**注释 30、营业外收入**

类别或内容	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		683,292.88	
其 他	2,152,957.91	3,172.56	2,152,957.91
合 计	2,152,957.91	686,465.44	2,152,957.91

**注释 31、所得税费用**

## 1、所得税费用表

项 目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	412.13	19,842.03
递延所得税费用	215,462.09	-189,288.65
合 计	215,874.22	-169,446.62

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

类别或内容	2018 年度
利润总额	-5,816,532.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,454,133.18
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	191,578.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	332,537.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,145,891.00

类别或内容	2018 年度
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用的影响	
合 计	215,874.22

### 注释 32、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	2018 年度	2017 年度
利息收入	18,315.80	31,688.72
政府补助	26,750.00	683,292.89
往来款及其他	2,660,964.22	541,376.74
合 计	2,706,030.02	1,256,358.35

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
销售费用、管理费用、研发费用	3,723,512.75	6,430,082.98
往来款	7,013,200.00	483,171.04
其他	4,704.63	14,594.12
合 计	10,741,417.38	6,927,848.14

#### 3、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
处置子公司的现金净额	53,646.80	283,663.80
合 计	53,646.80	283,663.80

### 注释 33、现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项 目	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,032,406.95	-16,853,501.83
加：资产减值准备	544,385.41	-50,798.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,776.72	345,574.06
无形资产摊销	40,360.86	48,717.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	-2,130.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	764,959.09	-1,007,021.21

项 目	2018 年度	2017 年度
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	215,462.09	-189,288.65
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）	2,829,756.86	-2,653,215.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,314,605.35	-484,225.28
经营性应付项目的增加（减：减少）	-502,257.84	8,857,579.53
其他		2,130.00
经营活动产生的现金流量净额	-6,345,699.11	-11,984,049.68
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	1,632,430.61	7,989,359.79
减：现金的期初余额	7,989,359.79	14,514,442.56
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	-6,356,929.18	-6,525,082.77

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	2018 年度	2017 年度
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,632,430.61	7,989,359.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,632,430.61	7,989,359.79
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		

## 注释 34、政府补助

补助项目	项目金额	列报科目	计入当期损益金额
CES 展览费用补助	26,750.00	其他收益	26,750.00
合 计	26,750.00		26,750.00

## 七、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

无

### (二) 同一控制下企业合并

无

### (三) 反向购买

无

### (四) 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值
HALOS AI INC	134,944.00	100%	出售	2018-2-28	工商变更完成	1,356.35	0%	0

### (五) 其他原因的合并范围变动

全资子公司上饶蓝光于 2018 年 12 月注销。

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地址	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
安阳蓝宝公司	安阳市	安阳市	互联网服务业	5	100		100	设立

### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

#### 1、重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		投资核算方法
				直接	间接	
布本智能	北京	北京	互联网服务业	20%		权益法

#### 2、重要联营企业的主要财务信息

布本智能

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	482,233.11	2,079,689.24
非流动资产	786,468.39	745,126.52
资产合计	1,268,701.50	2,824,815.76
流动负债	3,088,002.78	6,521,014.54
非流动负债		
负债合计	3,088,002.78	6,521,014.54
净资产	-1,819,301.28	-3,696,198.78
按持股比例计算的净资产份额	-363,860.26	-924,049.70
对联营企业权益投资的账面价值		766,315.44
营业收入	6,847,323.40	2,184,742.41
净利润	-7,102,891.44	-6,899,781.55
其他综合收益		
综合收益总额	-7,102,891.44	-6,899,781.55
本年度收到的来自联营企业的股利		

3、联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

4、公司不存在与联营企业投资相关的或有负债。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的金融风险包括信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理目标是针对金融市场的不可预见性建立适当的风险承受底线并进行风险管理，力求将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。本公司银行存款主要存放于信誉较好的银行，本公司认为不存在重大的信用风险。公司客户主要为信用等级较高的客户，故由于赊销引起的信用风险也较低。本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司所承担的信用风险已经大为降低。

### （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的

财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 控股股东及最终控制方

控制人名称	关联关系	经济性质或类型	持股比例 (%)		表决权比例 (%)
			直接	间接	
秦江波、黄怡夫妇	控股股东	自然人	40.08	18.53	58.61

### (二) 子公司情况

本公司子公司相关情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京猫盘技术有限公司	同一实质控制人

### (四) 关联交易

#### 1、关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京猫盘技术有限公司	股权及应收款转让	202,416.00	
北京猫盘技术有限公司	黑螺业务转让	7,797,584.00	

(1) 2018 年，公司将持有子公司 HALOS AI INC 全部股权和应收子公司 HALOS AI INC 的款项转让给关联方北京猫盘技术有限公司，转让价款为 202,416.00 元。

(2) 2018 年，公司将黑螺业务转让给关联方北京猫盘技术有限公司，转让价款为 7,797,584.00 元，转让业务涉及资产转让包含：存货 4,133,765.84 元，固定资产 46,395.92 元，应收款项 624,660.14 元。

#### 2、关键管理人员报酬

项目	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	49.18 万元	63.98 万元

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

2016 年 1 月，公司股东为引进高端人才，并保证管理团队稳定，决定对引进的高管和核心人员进行股权激励。

公司实际控制人秦江波将其持有公司的 10.5260 万元股权以 30 万元的价格转让给新加入公司的王斌。2016、2017 年度未经秦江波批准，王斌不得转让该部分股权。

公司股东黄怡将其持有的蓝光齐心的 16.5937 万元出资（折算本公司股权为 3.493303 万股）以 331.8737 万元的价格转让给公司 38 名高管和核心人员。2016、2017 年度未经秦江波批准，上述高管和核心人员不得转让该部分股权，从 2018 年起，每年转让的出资额不得超过目前其所持蓝光齐心出资额的三分之一。上述高管 5 年内不得离职或年度考核不合格，否则需成本价（出资价加相应利息）转让届时持有的蓝光齐心的出资金额或者偿付违约金。

2018 年，撤销对高管离职以及考核的限制，上述高管人员将持有的蓝光齐心股权转让给公司股东秦江波，公司 2018 年已全部确认股份支付 20,373,346.08 元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

（1）授予日权益工具公允价值的确定方法：2016 年 1 月投资者购买公司股权和对公司增资的价格。

（2）资本公积-其他资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额为 19,544,398.35 元。

（3）2016 年 1 月以权益结算的股份支付 828,947.73 元，于 2016 年 3 月股改时转由其他资本公积转入资本溢价。

（4）本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为 1,004,007.60 元。

## 3、股份支付服务情况

本期以股份支付换取的职工服务总额为 1,004,007.60 元。

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截止本报告日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截止本报告日，本公司无需要披露的或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 十四、其他重要事项

截止本报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 注释 1、应收票据及应收账款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收票据		
应收账款	540,337.29	1,351,870.53
合 计	540,337.29	1,351,870.53

##### 1、应收账款

###### (1) 按种类列示

项 目	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	568,776.10	100.00	28,438.81	5.00	540,337.29
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	568,776.10	100.00	28,438.81	5.00	540,337.29

续表：

项 目	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,423,021.61	100.00	71,151.08	5.00	1,351,870.53
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,423,021.61	100.00	71,151.08	5.00	1,351,870.53

说明：

① 应收账款的分类标准详见本附注“四、重要会计政策及会计估计”之“（十）应收款项”。

② 组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	坏账准备比例	2018-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备

账龄	坏账准备比例	2018-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5%	568,776.10	100.00	28,438.81
1-2年	10%			
2-3年	30%			
3-4年	50%			
4-5年	80%			
5年以上	100%			
合计		568,776.10	100.00	28,438.81
账面价值		540,337.29		

续表：

账龄	坏账准备比例	2017-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5%	1,423,021.61	100.00	71,151.08
1-2年	10%			
2-3年	30%			
3-4年	50%			
4-5年	80%			
5年以上	100%			
合计		1,423,021.61	100.00	71,151.08
账面价值		1,351,870.53		

(2) 公司报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

公司应收账款本期转回坏账准备 42,712.27 元。

(3) 公司报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 公司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	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京奇虎科技有限公司	496,552.74	1年以内	87.30	24,827.64
腾讯科技(深圳)有限公司	29,764.80	1年以内	5.23	1,488.24
上海聚力传媒技术有限公司	15,727.20	1年以内	2.77	786.36
百度时代网络技术(北京)有限公司	344.13	1年以内	0.06	17.21
马宇	169.00	1年以内	0.03	8.45
合计	542,557.87		95.39	27,127.90

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(7) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%以上股权股东的欠款。

## 注释 2、其他应收款

项 目	2018-12-31	2017-12-31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,921,719.20	781,920.49
合 计	6,921,719.20	781,920.49

## 1、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

项 目	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1、单项金额重大并单项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	7,325,536.00	100.00	403,816.80	5.51	6,921,719.20
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	7,325,536.00	100.00	403,816.80	5.51	6,921,719.20

续表：

项 目	2017-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1、单项金额重大并单项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应收账款	833,542.31	100.00	51,621.82	6.19	781,920.49
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	833,542.31	100.00	51,621.82	6.19	781,920.49

说明：

① 其他应收款的分类标准详见本附注“四、重要会计政策及会计估计”之“（十）应收款项”。

## ② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	坏账准备比例	2018-12-31		
		账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5%	7,006,336.00	95.70	350,316.80
1-2 年	10%	205,000.00	2.80	20,500.00
2-3 年	30%	110,000.00	1.50	33,000.00

账龄	坏账准备比例	2018-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备
3-4年	50%			
4-5年	80%			
5年以上	100%			
合计		7,321,336.00	100.00	403,816.80
账面价值		6,917,519.20		

续表：

账龄	坏账准备比例	2017-12-31		
		账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5%	503,964.31	60.46	25,198.22
1-2年	10%	264,236.00	31.70	26,423.60
2-3年	30%			
3-4年	50%			
4-5年	80%			
5年以上	100%			
合计		768,200.31	92.16	51,621.82
账面价值		716,578.49		

## ③ 组合中关联方其他应收款

关联方名称	坏账准备比例	账面金额	比例(%)	坏账准备
安阳蓝宝	0%	4,200.00	100.00	
合计		4,200.00	100.00	

(2) 公司报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况。

公司其他应收款本期计提坏账准备 352,194.98 元。

(3) 公司报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2018-12-31	2017-12-31
保证金及押金	325,536.00	477,696.00
备用金及往来款	7,000,000.00	355,846.31
合计	7,325,536.00	833,542.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南天晟科技有限公司	7,000,000.00	往来款	1年以内	95.56	350,000.00
北京京东世纪信息技术有限公司	200,000.00	保证金	1-3年	2.73	40,000.00
北京智尚优博科技有限公司	100,000.00	保证金	1-2年	1.37	10,000.00

单位名称	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
天津快乐时代科技发展有限公司	10,000.00	保证金	2-3年	0.14	3,000.00
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	5,000.00	保证金	1-2年	0.07	500.00
合计	7,315,000.00			99.87	403,500.00

(6) 公司其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(9) 其他应收款期末余额中无持有本公司 5%以上股权股东的欠款。

### 注释 3、长期股权投资

项目	2018-12-31			2017-12-31		
	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	50,000.00		50,000.00	684,944.00		684,944.00
对联营、合营企业投资				766,315.44		766,315.44
合计	50,000.00		50,000.00	1,451,259.44		1,451,259.44

说明：

#### 1、对子公司投资

被投资单位	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安阳蓝宝	50,000.00			50,000.00		
上饶蓝光	500,000.00		500,000.00			
HALOS AI INC	134,944.00		134,944.00			
合计	684,944.00		634,944.00	50,000.00		

#### 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	2017-12-31	本期增减变动			2018-12-31	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动		
一、合营企业						
二、联营企业						
北京布本智能科技有限公司	766,315.44		-766,315.44			
合计	766,315.44		-766,315.44			

### 注释 4、营业收入和营业成本

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,549,959.20	12,762,474.10	40,516,196.90	25,932,825.39
其他业务				

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
合计	13,549,959.20	12,762,474.10	40,516,196.90	25,932,825.39

### 注释 5、投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度
1、权益法核算的长期股权投资收益	-766,315.44	-1,724,945.39
2、处置长期股权投资产生的投资收益	404,800.00	121,977.78
合 计	-361,515.44	-1,602,967.61

## 十六、补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

序号	项 目	2018 年度	说明
1	非流动性资产处置损益		
2	越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助	26,750.00	
4	计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5	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		
6	非货币性资产交换损益		
7	委托他人投资或管理资产的损益		
8	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		
9	债务重组损益		
10	企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11	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		
12	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		
13	与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14	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		
15	单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16	对外委托贷款取得的损益		
17	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		
18	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		
19	受托经营取得的托管费收入		
20	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,152,957.91	
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,002,651.25	
22	非经常性损益合计	1,177,056.66	
23	减：所得税影响数		

序号	项 目	2018 年度	说明
24	少数股东收益		
25	扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	1,177,056.66	

## （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	-40.85	-0.6032	-0.6032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-48.83	-0.7209	-0.7209

（此页无正文）

北京蓝光引力网络股份有限公司（盖章）

法定代表人（签章）：

主管会计工作的公司负责人（签章）：

会计机构负责人（签章）：

二〇一九年一月二十九日

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：

公司董事会秘书办公室