

LTECH

励图科技

NEEQ : 430398

安徽励图信息科技股份有限公司



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

一、亚洲丝路卫视融媒体演播室交付使用

2017年3月22日，亚洲丝路卫视融媒体演播室顺利完工并交付客户使用。

该项目由励图科技总承了从舞美、灯光、视音频系统，到包含融媒体汇聚、审核、展示，大屏及背景包装、节目在线包装、互动式点评、演播室播出/收录、4G回传等应用系统在内的演播室系统交钥匙工程。

二、励图科技以技术支撑城市平台技术年会

中国电影电视技术学会第29届城市台技术年会，5月8日在福州正式拉开帷幕，励图科技按照标准演播室直播流程设计，携带了AirCG.3D三维在线包装系统、AirCG.Wall背景大屏包装系统、iValley信息汇聚系统、演播室一体化处理平台等专业设备，为年会技术平台支撑服务。

三、励图融媒体互动式点评系统应用于宁夏广播电视台

该系统可以自动和手动方式汇聚、整理、编辑点评事件所需要的题材，并可实时统计、生成图表。事件点评信息、互动信息可以通过在线包装、点评系统在背景大屏、触摸大屏或以Pad映射模式展现。即便是录播形式的制作，也会使得节目制作显得时效性、真实性、互动体验十分强大，极大丰富了节目表现形式。

四、励图科技为山西广播电视台承建播出字幕包装系统

项目部署完毕后，播出线字幕包装设备将统一为励图科技提供的产品解决方案，解决之前选用的字幕包装设备品牌不同、操作习惯不同、工作流程不同，造成设备的管理、维护和应用极为不便的诸多问题。有效地保证了共享图文内容的一致性，同时也节省图文制作时间，可实现与播出系统联动的自动化播出模式。

五、励图科技为湘潭广播电视台打造全媒体交互式演播室

励图科技携手湘潭广播电视台，历时2个月，设计并承建湘潭广播电视台200平米新闻演播室项目，打造新型全媒体交互式演播室，满足多档栏目制作的需要。

六、励图科技承建湖南广播电视台字幕包装系统

该系统在播出层面，丰富了电视节目在挂角广告、影视剧名、广告倒计时、节目预告、游动字幕等方面的表现形式，扩展了电视节目相关信息。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、励图科技	指	安徽励图信息科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	东北证券股份有限公司
高新区	指	高新技术产业开发区
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	由本公司股东大会通过的《公司章程》
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
广电行业	指	广播电视行业
广电总局	指	国家广播电影电视总局
元	指	人民币元
数字媒体技术	指	以二进制数的形式产生、记录、处理、传播、获取的信息媒体,如数字化的文字、图形、图像、声音、视频影像和动画等。
数字媒体技术解决方案	指	运用数字媒体技术及相关 IT 技术,结合应用行业的特点,构建数字媒体存储管理、发布、互动平台,满足行业用户对数字媒体交流互动的需求。数字媒体技术解决方案广泛应用于广电系统、企事业单位、高等院校和广告展示等领域。在广电行业中,数字媒体技术解决方案提供数字音视频内容的存储管理、播控和互动平台建设解决方案。
系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下,根据用户需求,优选各种技术和产品,将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠经的整体,并使之能彼此协调工作,发挥整体效益。
高清	指	物理分辨率达到 720p 以上的一种视频格式,简称 HD。国际上公认的高清标准有两条:视频垂直分辨率超过 720p 或 1080i;视频宽纵比为 16:9。
超高清	指	国际电信联盟新批准的信息显示“4K 分辨率(3840×2160 像素)”的正式名称,被定为“超高清 Ultra HD(Ultra High-Definition)”。
媒体融合	指	是信息传输通道的多元化下的新作业模式,是把报纸、电视台、电台等传统媒体,与互联网、手机、手持智能终端等新兴媒体传播通道有效结合起来,资源共享,集中处理,衍生出不同形式的信息产品,然后通过不同的平台传播给受众。

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。

公司负责人朱祝华、主管会计工作负责人王骏及会计机构负责人（会计主管人员）陈诺保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
技术创新失败风险	我国广电行业正在经历体制和经营模式的变革,数字媒体技术的革新不但带动了广电行业的高速发展,也为本行业创造出新的商业机会,同时也使竞争日益激烈,整个行业可能面临重新洗牌,主要风险表现在:能否正确把握客户需求、创造客户的潜在需求、是否有技术能力满足客户的需求;能否正确把握行业内技术的发展趋势并尽快掌握新的技术;能否在技术开发过程中实施有效管理、把握开发周期、降低开发成本。
核心技术人才流失的风险	公司在长期的生产实践中掌握了主要产品的生产工艺和核心技术,并培养了一批核心技术人才,这些核心技术人才是公司持续发展的重要资源和基础。同时,公司的大批熟练技术员工也在工艺改进、技术设备改造方面积累了宝贵的经验,是公司产品质量合格、品质稳定的重要保障。目前公司的核心技术人员均在公司任职,且多数为中高级管理人员,有利于公司的长期稳定发展。随着行业竞争格局的不断变化,对技术人才的争夺必将日趋激烈,若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制,可能会造成技术人才队伍的不稳定,从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。
应收账款无法回收风险	截至 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日,公司应收账款余额分别为 3,792,935.60 元、9,352,096.00 元和 7,519,704.5 元,2017 年 12 月 31 日应收账款余额较 2016 年末同比下降 59.44%。公司已遵循谨慎性原则计提了较为充分的应收账款坏账准备。但随着公司未来业务规模的扩大,应收账款

	可能会增加,公司仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生坏账的风险。
房产证无法办理风险	2008年1月18日,公司与安徽绿洲投资发展有限公司签订了《商品房买卖合同》,购买了面积为836.52平方米的办公用房,由于安徽绿洲投资发展有限公司通过出让方式取得的该土地使用权性质为工业用地,合肥市政府有关部门集中整治工业性用地的使用,导致该办公用房尚未办理房产证。基于国家政策的不确定性,公司房产存在无法办理房产证的风险。
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	安徽励图信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Ltech Information Technology Co.,LTD
证券简称	励图科技
证券代码	430398
法定代表人	朱祝华
办公地址	合肥市高新区红枫路富邻广场科研 2 号楼 7 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	袁小丽
职务	董事会秘书
电话	0551-65318661
传真	0551-65320188
电子邮箱	yuanxiaoli@ltech.cc
公司网址	www.ltech.com.cn
联系地址及邮政编码	合肥市高新区红枫路富邻广场科研 2 号楼 7 层 230088
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000-09-30
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-651-6510
主要产品与服务项目	以广播级数字媒体、融合媒体、信息安全等软/硬件产品自主研发为核心,生产、销售并集成频道和演播室自动化播出系统、频道和演播室在线包装系统、媒体融合系统、网络安全防护等产品,以及演播室艺术设计、节目包装及演播室系统集成等服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	17,582,400
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱祝华、王骏
实际控制人	朱祝华、王骏

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	91340100723324607F	是
注册地址	合肥市高新区红枫路富邻广场科研 2 号楼 7 层	否
注册资本	17,582,400.00	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	方国权 陈发勇
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

- 1、公司股票转让方式于 2018 年 1 月 15 日由协议转让变更为集合竞价交易。
- 2、2018 年 1 月 10 日，公司召开第三届董事会第二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。审议结果：5 票赞成，0 票反对，0 票弃权。该议案已经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。公司审计机构由原中喜会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）。
- 3、2018 年 3 月 17 日，公司召开第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》，增加经营范围“演播室设计、装修、施工服务”，并于 2018 年 3 月 27 日取得变更后的营业执照。

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	20,041,309.79	17,327,061.19	15.66%
毛利率%	51.70%	56.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,478,785.31	1,189,594.23	-224.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,487,340.48	1,183,304.23	-225.69%
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）	-7.78%	6.04%	-
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）	-7.83%	6.01%	-
基本每股收益	-0.08	0.07	-220.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	21,453,635.15	23,248,334.52	-7.72%
负债总计	3,451,707.99	3,240,150.05	6.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,001,927.16	20,008,184.47	-10.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.14	-10.19%
资产负债率%（母公司）	16.09%	13.94%	-
资产负债率%（合并）	16.09%	13.94%	-
流动比率	6.10	7.06	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,921,974.35	-829,857.42	452.11%
应收账款周转率	3.05	2.05	-
存货周转率	1.51	1.48	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.72%	12.69%	-
营业收入增长率%	15.66%	1.43%	-
净利润增长率%	-224.31%	-50.42%	-

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	17,582,400	17,582,400	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

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,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-193.10
非经常性损益合计	11,406.90
所得税影响数	2,851.73
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	8,555.17

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

安徽励图信息科技股份有限公司是一家数字媒体技术解决方案供应商，公司以广播级数字媒体、融合媒体及信息安全等产品的软件、硬件研发为核心，提供从方案设计、系统开发、采购配套软硬件产品到搭建网络平台、系统集成、安装实施、技术培训、售后服务等一系列数字媒体技术产品和服务，是国内最早介入广播电视行业自动化和信息化建设领域的企业之一。公司主营业务以软件及配套硬件自主研发为核心，制作并销售频道和演播室自动化播出系统、频道和演播室整体包装系统、媒体融合系统、网络安全防护等产品。公司的终端客户主要为中央及地方各级广播电台、电视台、各级电化教育系统以及互联网公司、科研院所、金融机构等有数字媒体节目制作、播出及管理需求的企事业单位。

公司采用以客户项目为导向，直销为主、分销为辅的销售模式。直销模式主要由公司销售人员直接向客户销售产品和服务，直销的主要客户为省和地级市的电台、电视台以及其他有数字媒体制播需求的客户。分销模式下，公司确定分销商资格，分销商在项目投标成功后和公司签订销售合同。分销模式一般应用于公司直销覆盖不到的区域，分销模式下的产品主要为可标准化和产品化的单机产品，系统规模一般不大，由分销商进行销售和售后服务，公司提供必要的技术支持。

2016年公司组建了演播室艺术设计团队，开始涉足融媒体演播室艺术设计领域，为客户提供设计服务，并取得了不错的成绩，演播室艺术设计可将公司的相关演播室产品、系统集成能力以及美术设计服务有机结合，为公司发展提供新的动力。

报告期内、报告期末至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

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

公司 2017 年紧跟广播电视行业的发展趋势，以媒体融合、高清化改造、信息安全建设等领域产品为重点，大力提高公司在全媒体演播室艺术设计、系统集成及伴随服务等方面的能力，通过不断提高自主研发产品的竞争力和市场推广力度，加以成本控制和绩效考核等运营管理手段，销售收入不断提高。报告期内运营情况符合年初计划，新产品研发与市场推广按计划有序进行，公司核心产品 AirCG.3D 在线包装产品、iValley 融媒体平台、信息安全产品及艺术设计和集成及等产品在市场取得了不错的成绩。

其中在线包装产品在湖南广播电视台、山西广播电视台、贵州广播电视台、吉林电视台、青岛广播电视台等客户的项目采购中得到了用户的高度评价并成功中标，继续保持市场领先地位。演播室艺术设计集成方面中标湘潭广播电视台、环翠广播电视台、龙岩广播电视台、秦皇岛广播电视台等项目，公司艺术设计团队在该领域取得了长足的进步。iValley 融媒体平台及信息安全产品的业绩在 2017 年也符合预期。

公司通过不断推出创新性新产品，整合产品资源，结合公司自身产品和细分市场的优势，实现公司经营业绩和经营利润不断提高，确保公司健康、稳定发展，符合公司和股东的长期利益，为公司下一步发展打下坚实的基础。

(二) 行业情况

广电总局“十三五”规划中提出经过五年努力奋斗，到 2020 年争取实现以下主要目标：舆论传播力、引导力、影响力、公信力大幅提升；公共文化服务全面升级；“智慧广电”战略和新闻出版数字化转型升；保障国家文化安全的能力显著提高；传播中国声音、提升中国形象、产品服务走出去的成效和作用更加凸显。

主要任务：加强主流媒体建设，提高舆论引导能力；弘扬社会主义核心价值观，提高内容生产和创新能力；深化一体发展，推动媒体融合取得新突破；构建现代新闻出版广播影视公共服务体系，促进公共文化服务提质增效；加强科技创新，构建现代传播体系；做优做大做强新闻出版广播影视产业，进一步提高规模化、集约化、专业化水平；深化新闻出版广播影视改革，健全确保把社会效益放在首位，实现社会效益和经济效益相统一的体制机制；加强国际传播能力建设，传播中国声音展现中国精神、提升中国影响；加强文化信息安全建设提升新闻出版广播影视安全保障能力。

公司作为广播电视行业领先的产品、服务及系统解决方案提供商，必将受益于广播电视的转型和发

展机遇，为公司进一步发展提供良好的外部政策环境。

(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	6,843,645.81	31.90%	4,478,798.06	19.27%	52.80%
应收账款	3,423,146.07	15.96%	8,807,621.40	37.88%	-61.13%
存货	6,721,690.21	31.33%	6,063,999.08	26.08%	10.85%
长期股权投资					
固定资产	1,912,218.28	8.91%	2,178,261.68	9.37%	-12.21%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
应付账款	2,339,190.86	10.90%	2,055,007.09	8.84%	13.83%
预收账款	138,000.00	0.64%			
应付职工薪酬	6,500.00	0.03%	5,400.00	0.02%	20.37%
应交税费	598,323.30	2.79%	870,120.66	3.74%	-31.24%
其他应付款	69,693.83	0.32%	9,622.30	0.04%	624.29%
专项应付款	300,000.00	1.40%	300,000.00	1.29%	0.00%
资产总计	21,453,635.15	-	23,248,334.52	-	-7.72%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：货币资金增量明显，一是因为销售收入的增加，二是因为公司对应收账款的管理更加规范，回款更加及时，销售商品、提供劳务收到的现金持续增加。

2、应收账款：应收账款金额减少主要是在公司更为规范的管理下，公司加大应收账款的催缴力度，客户回款更加及时。

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	20,041,309.79	-	17,327,061.19	-	15.66%
营业成本	9,680,909.76	48.30%	7,550,803.41	43.58%	28.21%
毛利率%	51.70%	-	56.42%	-	-
管理费用	6,792,102.53	33.89%	4,567,963.91	60.50%	48.69%

销售费用	6,258,427.05	31.23%	4,690,894.01	62.12%	33.42%
财务费用	-20,813.83	-0.10%	-91,441.25	-1.21%	77.24%
营业利润	-1,504,866.93	-7.51%	275,698.79	3.65%	-645.84%
营业外收入	11,600.00	0.06%	954,866.90	12.65%	-98.79%
营业外支出	193.10	0.00%			
净利润	-1,478,785.31	-7.38%	1,189,594.23	15.75%	-224.31%

项目重大变动原因:

1、管理费用：为了不断提高公司自主研发产品的竞争力，公司加大了研发投入，公司人员不断增加，人工成本加大，办公费用相应增加，最终导致管理费用增加。

2、销售费用：随着销售规模的不断扩大，销售收入的不断提高，公司相应销售人员的差旅费、办公费、人员工资等费用也不断的增加，公司市场推广力度加大，最终导致销售费用增加。

3、财务费用：财务费用较上年增加，但增加金额较小，主要是因为报告期内利息收入比上年减少所致。

4、营业利润：报告期内虽然公司营业收入稳步增加，但收入增长的同时公司市场推广力度加大、研发费用投入增加，直接导致销售费用、管理费用增加，所以营业利润较上年减少。

5、营业外收入：营业外收入减少是因为企业取得的增值税即征即退收入在2017年作为政府补助纳入“其他收益”科目核算导致。

6、净利润：报告期内虽然公司营业收入稳步增加，但收入增长的同时公司市场推广力度加大、研发费用投入增加，直接导致销售费用、管理费用增加，所以营业利润较上年减少，净利润同步减少。

(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	19,894,611.68	17,147,344.21	16.02%
其他业务收入	146,698.11	179,716.98	-18.37%
主营业务成本	9,655,814.76	7,524,349.41	28.33%
其他业务成本	25,095.00	26,454.00	-5.14%

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%
硬件	11,535,534.24	57.56%	9,054,045.06	52.25%
软件	8,359,077.44	41.71%	8,093,299.15	46.71%
其他	146,698.11	0.73%	179,716.98	1.04%

按区域分类分析:

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东	8,434,494.04	42.09%	5,951,543.34	34.35%
华南	619,658.13	3.09%	286,398.82	1.65%
华中	2,112,834.49	10.54%	1,007,439.14	5.81%
华北	7,338,029.85	36.61%	4,884,247.70	28.19%
其他	1,536,293.28	7.67%	5,197,432.19	30.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司稳固发展华南、华中区域的市场，同时加大了对华东、华北地区的市场推广力度，成功中标威海市环翠广播电视台、龙岩电视台等，使得华东、华南、华中、华北地区的收入占总收入的比例增加，由于其他区域的需求 2017 年有所减少，所以收入的占比相比上年有所减少。

(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	威海市环翠区广播电视台	2,480,851.34	12.38%	否
2	中青丝路发展有限公司	1,974,358.98	9.85%	否
3	龙岩电视台	1,524,786.36	7.61%	否
4	内蒙古广播电视台	1,397,431.62	6.97%	否
5	湘潭市广播电视台	919,945.65	4.59%	否
合计		8,297,373.95	41.40%	-

截至报告期末，公司应收账款余额为 3,792,935.60 元，较上年减少 59.44%，其中前五大客户应收账款余额分别为：威海市环翠区广播电视台应收账款余额为 290,259.60 元，中青丝路发展有限公司应收账款余额为 0.00 元，龙岩电视台应收账款余额为 0.00 元，内蒙古广播电视台应收账款余额为 15,000 元，湘潭市广播电视台应收账款余额为 0.00 元。

应收账款余额前五名余额分别为：重庆广播电视集团（总台）780,000.00 元，长沙广电数字移动传媒有限公司 506,800.00 元，湖南广播电视台 388,000.00 元，北京冠华荣信系统工程股份有限公司 304,500.00 元，威海市环翠区广播电视台 290,259.60 元。

应收账款前五名和前五大客户，只有威海市环翠区广播电视台为重合客户。主要因为中青丝路发展有限公司、龙岩电视台、湘潭市广播电视台与公司合作的项目，在报告期内已全部或分阶段执行完成，因此，在报告期内，上述客户的应收账款已全部收回。内蒙古广播电视台为公司客户群体中账期较短的客户，回款比较及时，仅余少量货款未到账。威海市环翠区广播电视台项目在 2017 年底执行，且该单位账期为一年，故此客户属于前五大客户的同时也为应收账款前五名客户。

上述客户中，除重庆广播电视集团（总台）应收账款在两年以内，长沙广电数字移动传媒有限公司应收账款在三年以内，其余客户应收账款账龄均在一年以内。

(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	安徽洲明科技有限公司	1,780,144.20	17.56%	否
2	北京唯安奥德科技有限公司	854,700.90	8.43%	否
3	广州名道信息科技有限公司	639,264.96	6.31%	否
4	合肥卓远电子科技有限公司	512,820.50	5.06%	否
5	北京鼎盛高清科技有限公司	502,564.10	4.96%	否
合计		4,289,494.66	42.32%	-

截至报告期末，公司应付账款余额为 2,339,190.86 元，较上年增加 13.83%，其中前五大供应商应付账款余额分别为：安徽洲明科技有限公司应付账款余额为 1,293,573.88 元，北京唯安奥德科技有限公司应付账款余额为 0.00 元，广州名道信息科技有限公司应付账款余额为 0.00 元，合肥卓远电子科技有限公司应付账款余额为 0.00 元，北京鼎盛高清科技有限公司应付账款余额为 51,450.00 元。

应付账款余额前五名分别为：安徽洲明科技有限公司 1,293,573.88 元，大连捷成实业发展有限公司 172,000.00 元，北京鼎盛高清科技有限公司 51,450.00 元，北京攀峰创新科技有限公司 23,095.00 元，南京艾拓维讯信息技术有限公司 10,710.00 元。

应付账款前五名与前五大供应商有安徽洲明科技有限公司、北京鼎盛高清科技有限公司为重合供应商。主要原因为北京唯安奥德科技有限公司及合肥卓远电子科技有限公司账期较短，通常为 1-2 个月，拿货后我们都是按照约定在账期内付款。而广州名道信息科技有限公司则为先付款后发货，无账期。上述供应商应付账款余额账龄全部在一年以内。

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	2,921,974.35	-829,857.42	452.11%
投资活动产生的现金流量净额	-29,654.60	-122,016.30	75.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-527,472.00	-479,520.00	-10.00%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额增加主要是因为本期公司整体营业收入较上年增加，货款回收情况较好，销售商品、提供劳务收到的现金流增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额增加，但增加金额较小，主要是因为本年固定资产投资支出较上

年固定资产投资支出有所减少。

3、筹资活动产生的现金流量中全部是公司分配股利支付的现金，净额减少是因为本期分配现金股利较上期金额增加所致。

(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

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，依法履行纳税义务，积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。此外，公司积极投身公益事业，号召及组织公司员工爱心助学活动，爱心资助肥东元疃镇困难家庭的许心竹、许心雨双胞胎姐妹。

三、 持续经营评价

公司针对广电行业向全媒体转型的机遇，不断完善现有产品并加大投入研发新产品，同时加大售前队伍建设，扩大销售渠道布局，在巩固传统优势产品如节目在线包装，自动播出及信息安全等产品的研发、服务及市场推广的同时，加大全媒体演播室艺术设计与系统集成、iValley 融媒体平台、VSG 网闸及 MCP 轻量化播控系统产品的市场推广力度。市场推广方面，公司将继续参加 8 月份北京广播电视展览会（BIRTV2018），同时中国城市台技术协会第三十届年会将于 2018 年 5 月在海口电视台举行，励图科技将继续提供 iValley 智谷融媒体平台，为年会提供技术支撑，这也将是励图科技连续五届为全国城市台技术年会提供产品和服务。广电 IP 化产品，4K 超高清电视等新产品的预研也在有序进行，为接下来公司持续稳定发展奠定坚实的基础。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

（一） 行业发展趋势

广电总局“十三五”发展规划中提出，让中国梦和社会主义核心价值观更加深入人心，优秀新闻出版广播影视产品创作繁荣发展新闻出版广播电视媒体巩固壮大主流舆论的效果更加突出。广播电视行业发展在国家战略上具有重要地位，中国广播电视事业与欧美发达国家相比还有不少差距，国外发达国家电视高清化(HD)已经基本普及，而我国电视数字化、高清化才起步，同时新的 UHD 超高清(4K)技术也在不断成熟和发展，接下来几年电视发展方向将会是超高清电视和媒体融合的新时代。励图科技将积极跟踪技术的发展，把握发展机遇，为公司跨越式发展打下基础。

（二） 公司发展战略

公司紧跟广电行业发展趋势，整合公司现有的产品和艺术设计能力，加大在全媒体融合、演播室艺术设计和集成的投入，为行业提供领先的产品、系统解决方案及伴随服务，坚定走产品加服务

的发展道路。

(三) 经营计划或目标

随着信息技术的发展和主流媒体大力发展的国家需求，演播室改造、全媒体融合、高清化改造以及信息安全建设等将是 2018 年各级电视台事业发展的重点，公司利用近几年来相关技术和产品的积累，加大产品研发和市场销售开拓力度，优化内部管理，同时积极推进公司的资本战略，努力实现公司销售业绩和利润的稳步、快速增长，为接下来的发展夯实基础。公司上述对经营计划的说明并不构成对投资者的业绩承诺，投资者需理解经营计划和业绩承诺间的差异，保持足够的风险意识。

(四) 不确定性因素

数字媒体产品研发、艺术设计和系统集成是个知识密集型产业，人才培养周期长以及可能存在的人才流失对于新产品研发的进度和发布影响很大，对于公司未来发展战略来讲这是一个不确定性因素。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 技术创新失败风险

我国广电行业正在经历体制和经营模式的变革，数字媒体技术的革新不但带动了广电行业的高速发展，也为本行业创造出新的商业机会，同时也使竞争日益激烈，整个行业可能面临重新洗牌，主要风险表现在：能否正确把握客户需求、创造客户的潜在需求、是否有技术能力满足客户的需求；能否正确把握行业内技术的发展趋势并尽快掌握新的技术；能否在技术开发过程中实施有效管理、把握开发周期、降低开发成本。应对措施：经过多年经营，公司已在广电行业在线节目包装、自动播出以及信息安全等形成了多项核心技术，拥有一批高级技术人才，始终以“优势互补、合作共赢”的开发思想和国内外众多知名的企业紧密合作，积极跟踪国内外软硬件技术的发展，不断推出创新性的优秀产品，建立了较为稳定的市场地位和客户群体。

(二) 核心技术人才流失的风险

公司在长期的生产实践中掌握了主要产品的生产工艺和核心技术，并培养了一批核心技术人才，这些核心技术人才是公司持续发展的重要资源和基础。同时，公司的大批熟练技术员工也在工艺改进、技

术设备改造方面积累了宝贵的经验，是公司产品质量合格、品质稳定的重要保障。目前公司的核心技术人员均在公司任职，且多数为中高级管理人员，有利于公司的长期稳定发展。随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人才队伍的不稳定，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。应对措施：公司十分重视核心技术人员成长和激励，公司有健全的激励体系，对于核心技术人员进行报酬、股权等激励，保证人员的稳定和公司的持续发展。公司注重通过激励机制激发人才的工作积极性和创新能力。另外，公司额外为员工提供良好的培训机会及良好的文化和工作氛围，对吸引员工起到了一定积极作用。目前，公司骨干员工持有公司股份，报告期内公司核心技术人员比较稳定。

（三）应收账款无法回收风险

截至 2017 年 12 月 31 日、2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款余额分别为 3,792,935.60 元、9,352,096.00 元和 7,519,704.5 元，2017 年 12 月 31 日应收账款余额较 2016 年末同比下降 59.44%。公司已遵循谨慎性原则计提了较为充分的应收账款坏账准备。但随着公司未来业务规模的扩大，应收账款可能会增加，公司仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生坏账的风险。应对措施：对于应收账款的风险问题，从公司成立至今，十多年的历程，从未发生过应收账款无法收回的情况，并且为缓解公司资金压力，公司已经加大催收应收款的力度，与客户加强沟通，并对项目管理及工程验收做出了一系列政策，多角度保证应收款及时收回。

（四）房产证无法办理风险

2008 年 1 月 18 日，公司与安徽绿洲投资发展有限公司签订了《商品房买卖合同》，购买了面积为 836.52 平方米的办公用房，由于安徽绿洲投资发展有限公司通过出让方式取得的该土地使用权性质为工业用地，合肥市政府有关部门集中整治工业性用地的使用，导致该办公用房尚未办理房产证。基于国家政策的不确定性，公司房产存在无法办理房产证的风险。应对措施：由于国家政策的不确定，此风险很难规避，公司将持续关注政策变化，同时积极与富邻广场其他业主及开发商保持沟通，了解房产证办理的进展和动态。2015 年 11 月公司已经提交了土地性质变更申请和房产证办理申请，并积极关注办证进展。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(一)
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） 承诺事项的履行情况

1、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人员做出的避免同业竞争承诺、关于诚信状况的承诺、不在外兼职的承诺，在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺：股东秦德斌对所持股份做出自愿锁定的承诺。各股东在报告期内均严格履行了上述承诺，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	5,625,950	32.00%	760,320	6,386,270	36.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,445,750	16.60%	-46,000	3,399,750	19.34%	
	董事、监事、高管	3,445,750	19.60%	43,760	3,489,510	19.85%	
	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	11,956,450	68.00%	-760,320	11,196,130	63.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,706,850	60.90%	0	10,706,850	60.90%	
	董事、监事、高管	11,318,890	64.38%	-122,760	11,196,130	63.68%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		17,582,400	-	0	17,582,400	-	
普通股股东人数							46

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王骏	7,114,600	-23,000	7,091,600	40.33%	5,353,425	1,738,175
2	朱祝华	7,038,000	-23,000	7,015,000	39.90%	5,353,425	1,661,575
3	黄惠云	396,000	0	396,000	2.25%	0	396,000
4	朱爱蓉	264,000	0	264,000	1.50%	0	264,000
5	秦德斌	253,000	-33,000	220,000	1.25%	220,000	0
合计		15,065,600	-79,000	14,986,600	85.23%	10,926,850	4,059,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

为了公司长期稳定的发展，公司控股股东及实际控制人王骏、朱祝华于公司挂牌前（2013年8月16日）签署了一致行动协议书，作为一致行动人行使股东权利，承担股东义务，共同参与公司的经营管理。

股东朱爱蓉为朱祝华胞姐，黄惠云为王骏妻子之三舅妈，除此之外，公司前五名股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为朱祝华、王骏，具体情况如下：

1、朱祝华，男，1969年8月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1992年7月毕业于安徽大学计算机系软件专业，后进入中国科学院安徽光学精密机械研究所工作四年，其间独立承担了国家八五攻关项目、省九五攻关项目中的软件设计任务，获省科技进步三等奖。1996年进入安徽现代电视技术研究所工作直至创办安徽励图公司。现为公司董事长、核心技术人员。董事任期3年（2017年11月18日至2020年11月17日）。

2、王骏，男，1971年11月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1993年7月毕业于西北工业大学计算机系，同年进入江淮航空仪表厂军品研究所工作，其间参加多项技术革新和新产品的研发，于1995年进入安徽现代电视技术研究所工作至安徽励图公司成立。现为公司董事、总经理，董事任期3年（2017年11月18日至2020年11月17日）。

报告期内公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东同为朱祝华、王骏，实际控制人朱祝华、王骏的基本情况详见本年度报告“第六节 股本变动及股东情况/三/（一）控股股东情况”。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

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、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-06-12	0.30	0.00	0.00
合计	0.30	0.00	0.00

注：根据中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具的编号为“中喜审字【2017】第 0867 号”的《审计报告》，2016 年公司实现净利润 1,189,594.23 元，计提法定盈 余公积金 118,959.42 元，截止 2016 年 12 月 31 日，公司资本公积为 623,400.00 元，未分配利润为 1,229,883.75 元。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，每 10 股派发现金红 利 0.3 元（含税）。本次利润分配后，尚未分配的利润，结转以后年度分配。公司于 2017 年 4 月 17 日召开了第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议，分别审议通过了《2016 年度权益分派预案的议案》。上述权益分配预案已经公司 2016 年年度股东大会审议通过，且权益分派已实施完毕。

(二) 利润分配预案

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	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
朱祝华	董事长	男	49	本科	2017-11-18 至 2020-11-17	是
王骏	董事、总经理、财务负责人	男	47	本科	2017-11-18 至 2020-11-17	是
卞杨	董事	男	38	大专	2017-11-18 至 2020-11-17	是
袁小丽	董事、董事会秘书	女	39	本科	2017-11-18 至 2020-11-17	是
秦德斌	董事	男	55	本科	2017-11-18 至 2020-11-17	是
宫世兴	监事	男	34	本科	2017-11-18 至 2020-11-17	是
陈诺	监事	女	38	本科	2017-11-18 至 2020-11-17	是
李青	监事会主席	女	32	本科	2017-11-18 至 2020-11-17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

为了公司长期稳定的发展,公司控股股东及实际控制人王骏、朱祝华于公司挂牌前(2013年8月16日)签署了一致行动协议书,作为一致行动人行使股东权利,承担股东义务,共同参与公司的经营管理。

除此之外,公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱祝华	董事长	7,038,000	-23,000	7,015,000	39.90%	0
王骏	董事、总经理、财务负责人	7,114,600	-23,000	7,091,600	40.33%	0
卞杨	董事	166,320	0	166,320	0.95%	0
袁小丽	董事、董事会秘书	66,000	0	66,000	0.38%	0
秦德斌	董事	253,000	-33,000	220,000	1.25%	0
宫世兴	监事	79,200	0	79,200	0.45%	0
陈诺	监事	47,520	0	47,520	0.27%	0
李青	监事会主席	0	0	0	0.00%	0

合计	-	14,764,640	-79,000	14,685,640	83.53%	0
----	---	------------	---------	------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
赵晶晶	监事	离任	无	换届离任
李青	无	新任	监事会主席	换届新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

李青，女，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。安徽励图信息科技股份有限公司研发部信息安全组组长。2007年7月毕业于安徽工业大学计算机科学与技术专业。2007年3月进入安徽励图公司工作至今。现为公司监事会主席。

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	9	9
生产研发人员	23	24
销售人员	20	18
技术人员	12	21
财务人员	3	4
员工总计	67	76

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	36	39
专科	24	26
专科以下	3	7
员工总计	67	76

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，公司人员保持相对稳定，除正常范围内人员流动之外，没有重大变化。同时，为保

证公司发展对人员的需求，公司通过网络、现场招聘、推荐等多种方式积极招聘优秀人员。

公司为员工提供良好的培训机会及良好的文化和工作氛围，制定了一系列的培训计划。包括新员工入职培训、在职人员业务培训、企业文化培训、管理培训等。通过培训明确公司的企业文化内涵和岗位业务知识，明确各自岗位职责、工作标准，熟练掌握多种业务技能，改进绩效，进而提高全体管理人员和员工的素质，提高公司的管理水平；达到公司和员工的双赢，从而为实现公司的战略目标奠定人才基础。

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

公司十分重视核心技术人员成长和激励，公司有健全的激励体系，对于核心技术人员进行报酬、股权等激励，保证人员的稳定和公司的持续发展。公司注重通过激励机制激发人才的工作积极性和创新能力。

不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

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

公司高度重视各股东对公司重大事项的知情权、参与权、提案权与表决权等，按照《公司法》、公司章程等规定发布通知并按期召开三会，与会股东均按期参加股东大会并行使了质询权、表决权等。随着治理机制的不断完善、健全，公司将严格根据法律法规、公司章程和相关规定为投资者创造各种参与公司重大决策的条件，充分保障其合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未做修改。

(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	4	审议年报、半年报、董事会工作报告、总经理工作报告、财务预决算报告、聘任会计师事务所、利润分配方案、董事会成员换届任选及高管任选等事项
监事会	4	审议年报、半年报、监事会工作报告、财务预决算报告、利润分配方案、监事会成员换届任选等事项
股东大会	2	审议年报、半年报、董事会工作报告、监事会工作报告、财务预决算报告、聘任会计师事务所、利润分配方案、董监事会换届等事项

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

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、表决和决议等符合《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

公司依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员构成的法人治理结构，依法建立了《公司章程》、三会议事规则等公司治理规则，上述公司治理机构和治理规则合法、合规。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。公司管理层认为公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询，同时，公司做好投资者来访接待工作，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况，并注意避免参观者得到未公开的重要信息。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内就公司依法运作情况、公司财务情况、股东大会决议执行情况及关联交易等情况进行了监督检查，监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司住所为合肥市高新区红枫路富邻广场科研2号楼7层，其为公司合法购买商品房的，经营场所独立。公司拥有与经营业务有关的各项技术的所有权。公司具有独立的设计研发、市场销售、质量控制、客户服务和行政财务部门，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有独立的采购和产品销售系统，独立进行经营，业务上独立于控股股东、实际控制人。公司设立至今不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖控股股东、实际控制人，具有直接面向市场的独立经营能力。

2、人员独立性

公司的现任总经理、财务负责人、董事会秘书均在公司任职并在公司领取薪酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任职的情况。公司高级管理人员对此出具了声明。

公司独立招聘员工，独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司还与员工签署了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资报酬、以及相应的社会保障完全独立管理。

3、资产独立性

公司合法拥有运营所需电脑、电子设备及办公用具等固定资产。公司拥有办公场所的合法所有权，公司的商标、专利、软件著作权等知识产权均登记在公司名下，由公司实际支配使用。上述资产不存在诉讼、仲裁等法律纠纷或潜在纠纷。公司最近两年不存在为控股股东、实际控制人及其控

制的其它企业提供担保的情形。

4、机构独立性

公司建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了完善的议事规则，公司股东大会、董事会、监事会的运作独立于控股股东及实际控制人。公司的经营机构与控股股东完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，完全拥有机构设置自主权等。

5、财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、混合交税的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。报告期内未出现会计核算的重大缺陷。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。报告期内未出现财务管理的重大缺陷。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司将持续加强内部控制的风险评估工作，持续进行风险识别和分析，综合运用应对策略，实现有效的风险控制，在实际经营管理中切实规避各种风险，促进企业管理水平的提升，保证企业的稳健发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴财光华审会字(2018)第319034号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通大厦A座24层
审计报告日期	2018-04-17
注册会计师姓名	方国权 陈发勇
会计师事务所是否变更	是

安徽励图信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽励图信息科技股份有限公司（以下简称励图公司）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了励图公司2017年12月31日的财务状况以及2017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，我们独立于励图公司，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

安徽励图信息科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括励图公司2017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。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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

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，管理层负责评估励图公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算励图公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督励图公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对励图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励图公司不能持续经营。

（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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：方国权

中国注册会计师：陈发勇

中国·北京

2018年4月17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		6,843,645.81	4,478,798.06
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		160,000	
应收账款		3,423,146.07	8,807,621.40
预付款项		1,394,530.66	599,875.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		686,309.85	797,810.78
买入返售金融资产			
存货		6,721,690.21	6,063,999.08
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		19,229,322.60	20,748,104.92
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		1,912,218.28	2,178,261.68
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		206,446.10	233,128.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		105,648.17	88,839.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,224,312.55	2,500,229.60
资产总计		21,453,635.15	23,248,334.52
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,339,190.86	2,055,007.09
预收款项		138,000.00	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,500.00	5,400.00
应交税费		598,323.30	870,120.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款		69,693.83	9,622.30
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		3,151,707.99	2,940,150.05
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			
专项应付款		300,000.00	300,000.00
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		300,000.00	300,000.00
负债合计		3,451,707.99	3,240,150.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本		17,582,400.00	17,582,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		623,400.00	623,400.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		572,500.72	572,500.72
一般风险准备			
未分配利润		-776,373.56	1,229,883.75
归属于母公司所有者权益合计		18,001,927.16	20,008,184.47
少数股东权益			
所有者权益合计		18,001,927.16	20,008,184.47
负债和所有者权益总计		21,453,635.15	23,248,334.52

法定代表人：朱祝华

主管会计工作负责人：王骏

会计机构负责人：陈诺

(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		20,041,309.79	17,327,061.19
其中：营业收入		20,041,309.79	17,327,061.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,778,232.75	17,051,362.40
其中：营业成本		9,680,909.76	7,550,803.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		237,279.17	228,855.58
销售费用		6,258,427.05	4,690,894.01
管理费用		6,792,102.53	4,567,963.91
财务费用		-20,813.83	-91,441.25
资产减值损失		-169,671.93	104,286.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,232,056.03	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,504,866.93	275,698.79
加：营业外收入		11,600.00	954,866.90
减：营业外支出		193.10	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,493,460.03	1,230,565.69
减：所得税费用		-14,674.72	40,971.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,478,785.31	1,189,594.23
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		-1,478,785.31	1,189,594.23
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,478,785.31	1,189,594.23
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)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,478,785.31	1,189,594.23
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		-0.08	0.07
(二)稀释每股收益		-0.08	0.07

法定代表人：朱祝华

主管会计工作负责人：王骏

会计机构负责人：陈诺

(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		28,969,356.3	18,504,649.87
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		1,232,056.03	947,466.90
收到其他与经营活动有关的现金		199,354.15	98,937.25
经营活动现金流入小计		30,400,766.48	19,551,054.02
购买商品、接受劳务支付的现金		12,151,253.81	9,168,421.22
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		6,618,539.74	4,668,233.1
支付的各项税费		3,956,509.78	1,547,879.2
支付其他与经营活动有关的现金		4,752,488.80	4,996,377.92
经营活动现金流出小计		27,478,792.13	20,380,911.44
经营活动产生的现金流量净额		2,921,974.35	-829,857.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,654.60	122,016.30
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		29,654.60	122,016.30
投资活动产生的现金流量净额		-29,654.60	-122,016.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		527,472	479,520
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		527,472	479,520

筹资活动产生的现金流量净额		-527,472.00	-479,520.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,364,847.75	-1,431,393.72
加：期初现金及现金等价物余额		4,478,798.06	5,910,191.78
六、期末现金及现金等价物余额		6,843,645.81	4,478,798.06

法定代表人：朱祝华

主管会计工作负责人：王骏

会计机构负责人：陈诺

(四) 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	17,582,400				623,400				572,500.72		1,229,883.75		20,008,184.47
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	17,582,400				623,400				572,500.72		1,229,883.75		20,008,184.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,006,257.31		-2,006,257.31
（一）综合收益总额											-1,478,785.31		-1,478,785.31
（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											-527,472.00		-527,472.00

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										-527,472.00		-527,472.00
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	17,582,400				623,400				572,500.72		-776,373.56	18,001,927.16

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	15,984,000				623,400				453,541.30		2,237,168.94		19,298,110.24
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	15,984,000				623,400			453,541.30		2,237,168.94		19,298,110.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,598,400.00							118,959.42		-1,007,285.19		710,074.23
（一）综合收益总额										1,189,594.23		1,189,594.23
（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	1,598,400.00							118,959.42		-2,196,879.42		-479,520.00
1. 提取盈余公积								118,959.42		-118,959.42		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	1,598,400.00									-2,077,920.00		-479,520.00
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. 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	17,582,400.00				623,400				572,500.72		1,229,883.75		20,008,184.47
-----------------	---------------	--	--	--	---------	--	--	--	------------	--	--------------	--	---------------

法定代表人：朱祝华

主管会计工作负责人：王骏

会计机构负责人：陈诺

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司基本情况

安徽励图信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为合肥励图数码技术有限公司，由朱祝华和王骏于2000年9月30日共同出资设立，设立时注册资本30万元，取得的合肥市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照注册号为25905897-3（2001年9月25日注册号变更为3401002006773，2008年5月6日注册号变更为340106000005367），2016年9月28日换发新版企业法人营业执照，统一社会信用代码为91340100723324607F。本公司股票于2014年1月24日经全国中小企业股份转让系统同意挂牌公开转让，证券简称：励图科技，证券代码：430398。

1、公司概况：

公司名称：安徽励图信息科技股份有限公司。

注册及办公地址：合肥市高新区红枫路富邻广场科研2号楼7层。

注册资本：人民币1,758.24万元。

公司法定代表人：朱祝华。

公司以广电产品研发为核心，主要从事自主知识产权的产品开发和系统集成，产品分为电视台和电台两大核心产品，包括自动播出系统、图文字幕系统、在线包装系统、信息安全产品、音频工作站等。经营范围为：计算机软件、数字媒体产品、电子产品的开发、生产、销售及相关技术咨询、服务；系统集成，信息系统，网络工程，综合布线。

2、历史沿革

(1) 初始设立

安徽励图信息科技股份有限公司原为合肥励图数码技术有限公司，成立于2000年9月30日，由朱祝华、王骏共同出资设立，设立时注册资本为人民币30.00万元，其中，朱祝华以货币出资15.00万元，王骏以货币和实物出资15.00万元。设立时由安徽正信会计师事务所出具了皖正信验字[2000]647号验资报告。公司设立时的股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
------	----------	---------

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	15.00	50.00
王 骏	15.00	50.00
合 计	30.00	100.00

(2) 合肥励图数码技术有限公司第一次增资

2004年4月，根据本公司股东会决议及修改后的章程规定，公司新增注册资本70.00万元，其中，朱祝华以货币出资35.00万元，王骏以货币出资35.00万元，公司注册资本变更为人民币100.00万元。2004年4月30日，安徽一凡会计师事务所出具了皖一会验字[2004]001号验资报告。本次增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	50.00	50.00
王 骏	50.00	50.00
合 计	100.00	100.00

(3) 合肥励图数码技术有限公司第二次增资

2008年4月，根据本公司股东会决议及修改后的章程规定，公司新增注册资本202.00万元，其中，朱祝华以货币出资101.00万元，王骏以货币出资101.00万元。2008年4月30日，安徽苏明特会计师事务所出具了皖苏明特验字[2008]864号验资报告。本次增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	151.00	50.00
王 骏	151.00	50.00
合 计	302.00	100.00

(4) 合肥励图数码技术有限公司整体变更为安徽励图信息科技股份有限公司

2011年9月，根据合肥励图数码技术有限公司股东会决议，由朱祝华、王骏作为发起人共同出资，将合肥励图数码技术有限公司整体变更为安徽励图信息科技股份有限公司，变更后安徽励图信息科技股份有限公司注册资本

为人民币 815.80 万元。2011 年 9 月 27 日，北京中证天通会计师事务所有限公司安徽分所出具了中证天通[2011]验字 61068 号验资报告。截止 2011 年 7 月 31 日，合肥励图数码技术有限公司经审计的净资产为 815.8 万元，朱祝华以其所持有的合肥励图数码技术有限公司 50.00%的股权对应的净资产 407.90 万元作为发起人出资，其中按 1: 1 比例折为股本 407.90 万元，王骏以其所持有的合肥励图数码技术有限公司 50.00%的股权对应的净资产 407.90 万元作为发起人出资，其中按 1: 1 比例折为股本 407.90 万元。变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	407.90	50.00
王骏	407.90	50.00
合 计	815.80	100.00

(5) 安徽励图信息科技股份有限公司第一次增资

2011 年 12 月，根据本公司股东会决议及修改后的章程规定，同意新增股东卞杨、张萍、杨莲等 18 位自然人，新增股东及原股东共新增注册资本 356.20 万元，公司注册资本变更为人民币 1,172.00 万元，2011 年 12 月 30 日，北京中证天通会计师事务所有限公司安徽分所出具了中证天通[2011]验字 61084 号验资报告。本次增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	540.05	46.08
王骏	540.05	46.08
卞杨等 18 位自然人	91.90	7.84
合 计	1,172.00	100.00

(6) 安徽励图信息科技股份有限公司第二次增资

2012 年 5 月，根据本公司股东会决议及修改后的章程规定，同意新增股东孙小兵、尹琦、陈平等 17 位自然人，新增股东及原股东喻红如共新增注册资本 160.00 万元，公司注册资本变更为人民币 1332.00 万元，2012 年 5 月 23 日，北京中证天通会计师事务所有限公司安徽分所出具了中证天通[2012]验字 61022 号验资报告。本次增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	540.05	40.55
王骏	540.05	40.55
卞杨等 35 位自然人	251.90	18.90
合 计	1,332.00	100.00

2012 年 11 月，原股东郑荣将其所持本公司 4,000.00 股股权，分别转让给朱祝华 2,000.00 股，王骏 2,000.00 股。

2013 年 1 月，原股东张丽将其所持本公司 56,000.00 股股权，分别转让给朱祝华 28,000.00 股，王骏 28,000.00 股。

2013 年 3 月，原股东汪刚奇将其所持本公司 4,000.00 股股权，分别转让给朱祝华 2,000.00 股，王骏 2,000.00 股。

（7）安徽励图信息科技股份有限公司第三次增资

2013 年 5 月，根据本公司股东会决议及修改后的章程规定，公司新增注册资本 266.4 万元，由资本公积转增股本，公司注册资本变更为人民币 1598.40 万元，2013 年 4 月 20 日，安徽明远会计师事务所出具了皖明远验字 [2013] 第 068-2 号验资报告。本次增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	651.90	40.78
王骏	651.90	40.78
卞杨等 32 位自然人	294.60	18.44
合 计	1,598.40	100.00

（8）2013 年 7 月，根据本公司股东会决议及修改后的章程规定，公司股东朱祝华和王骏分别转让 30,000.00 股股份给秦德斌。本次股份转让后的公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	648.90	40.60
王骏	648.90	40.60
卞杨等 33 位自然人	300.60	18.80
合 计	1,598.40	100.00

(9) 2014 年 1 月，根据股东双方签订的股权转让协议，公司股东管孝东将其持有的本公司 30,000.00 股股权转让给合肥欣欣源生态园林有限公司。

(10) 2014 年 6 月，根据本公司股东会决议及修改后的章程规定，股东王骏、朱祝华各自将其持有的 30,000.00 股股权转让给股东秦德斌，本次股份转让后的公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	645.90	40.41
王骏	645.90	40.41
卞杨等 33 位自然人及 1 位法人	306.60	19.18
合 计	1,598.40	100.00

(11) 2015 年 6 月，根据本公司股东会决议及修改后的章程规定，股东王骏、朱祝华各自将其持有的 55,000.00 股股权转让给股东秦德斌，本次股份转让后的公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	640.40	40.07
王骏	640.40	40.07
卞杨等 33 位自然人及 1 位法人	317.60	19.86
合 计	1,598.40	100.00

(12) 2015 年 12 月，股东朱祝华、魏邦市分别将其持有的 100,000.00 股和 120,000.00 股股权转让给王骏 61,000.00 股、朱祝华 71,000.00 股和其他股东 88,000.00 股，本次股份转让后的公司股权结构如下：

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	637.50	39.88
王骏	646.50	40.45
卞杨等 41 位自然人及 4 位法人	314.40	19.67
合 计	1,598.40	100.00

(13) 2016年5月,公司董事会决议以公司总股本1,598,400股为基数,以未分配利润每10股送红股1股,本次转股后的公司股权结构如下:

股东名称	出资总额(万元)	出资比例(%)
朱祝华	703.80	40.03
王骏	711.46	40.46
卞杨等41位自然人及5位法人	342.98	19.51
合计	1,758.24	100.00

(14) 2016年12月,股东管孝东、其他股东分别将其持有的22,000.00股、2,000.00股股权转让给合肥欣欣源生态园林有限公司22,000.00股、朱祝华2,000.00股,本次股份转让后的公司股权结构如下:

股东名称	出资总额(万元)	出资比例(%)
朱祝华	703.80	40.03
王骏	711.46	40.46
卞杨等39位自然人及5位法人	342.98	19.51
合计	1,758.24	100.00

(15) 2017年6月,股东秦德斌、合肥欣欣源生态园林有限、其他股东分别将其持有的33,000.00股、3,000.00股、1,000.00股股权转让给王骏17,000.00股、朱祝华17,000.00股、管孝东3,000.00股,本次股份转让后的公司股权结构如下:

股东名称	出资总额(万元)	出资比例(%)
朱祝华	705.50	40.13
王骏	713.16	40.56
卞杨等43位自然人及5位法人	339.58	19.31
合计	1,758.24	100.00

(16) 2017年12月,股东朱祝华、王骏、合肥欣欣源生态园林有限分别将其持有的40,000.00股、40,000.00股、20,000.00股股权转让给张萍80,000.00股、管孝东20,000.00股,本次股份转让后的公司股权结构如下:

股东名称	出资总额(万元)	出资比例(%)
------	----------	---------

股东名称	出资总额（万元）	出资比例（%）
朱祝华	701.50	39.90
王骏	709.16	40.33
卞杨等 43 位自然人及 5 位法人	347.58	19.77
合 计	1,758.24	100.00

（二）控股股东及最终控制人

公司由朱祝华和王骏共同控制，王骏持有本公司 40.33% 股权，朱祝华持有本公司 39.90% 股权。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2018 年 4 月 17 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资

产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已

经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，

折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的

交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为 100 万元及以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄分析组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄分析组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(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	单项金额未达到 100 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并

方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照

享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	年限平均法	20年	0	5
运输设备	年限平均法	5年	5	19
电子设备	年限平均法	5年	0	20
办公设备	年限平均法	5年	0	20

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且

中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用摊销方法

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

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

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）。

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

24、收入的确认原则

(1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

收入确认的具体方法为：

公司商品销售收入确认的具体原则为：按合同约定，商品发至约定地点，经客户验收合格，收到货款或预计很可能收回货款，且成本能够可靠计量，此时确认收入。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业

投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本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，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，减记的金额予以转回。

28、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

②其他会计政策变更

本报告期内，公司无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内，公司无重大会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

企业所得税	应纳税所得额	25
-------	--------	----

2、优惠税负及批文

A. 增值税

根据财税(2000)25号文件规定:自2000年6月24日起至2010年底以前,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入,不予征收企业所得税。

2011年1月28日,国务院发布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)。《通知》规定进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策财税政策,继续实施软件增值税优惠政策。本公司的软件产品销售享受该优惠政策。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指【2017年1月1日】,期末指【2017年12月31日】,本期指2017年度,上期指2016年度。

1、货币资金

项 目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	22,989.63	64,501.26
银行存款	6,820,656.18	4,414,296.80
其他货币资金		
合 计	6,843,645.81	4,478,798.06
其中:存放在境外的款项总额		

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种 类	2017.12.31	2016.12.31
银行承兑汇票	160,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	160,000.00	

(2) 期末公司已质押的应收票据:

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

无

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据:

无

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,792,935.60	100.00	369,789.53	9.75	3,423,146.07
其中：账龄分析组合	3,792,935.60	100.00	369,789.53	9.75	3,423,146.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,792,935.60	100.00	369,789.53	9.75	3,423,146.07

(续)

类 别	2016.12.31				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,352,096.00	100.00	544,474.60	5.82	8,807,621.40
其中：账龄分析组合	9,352,096.00	100.00	544,474.60	5.82	8,807,621.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	9,352,096.00	100.00	544,474.60	5.82	8,807,621.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,811,832.60	47.77	90,591.63	5.00	8,124,380.00	86.87	406,219.00	5.00
1 至 2 年	1,258,227.00	33.17	125,822.70	10.00	1,072,876.00	11.47	107,287.60	10.00
2 至 3 年	678,876.00	17.90	135,775.20	20.00	154,840.00	1.66	30,968.00	20.00
3 至 4 年	44,000.00	1.16	17,600.00	40.00				
4 至 5 年								
5 年以上								
合 计	3,792,935.60	100.00	369,789.53		9,352,096.00	100.00	544,474.60	

(2) 坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31

			转 回	转 销	
应收账款坏账准备	544,474.60		174,685.07		369,789.53

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,269,559.60 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 59.83%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 228,497.98 元。

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
重庆广播电视集团(总台)	非关联方	780,000.00	1~2 年	20.56	78,000.00
长沙广电数字移动传媒有限公司	非关联方	506,800.00	2~3 年	13.36	101,360.00
湖南广播电视台	非关联方	388,000.00	1 年以内	10.23	19,400.00
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	非关联方	304,500.00	1 年以内	8.03	15,225.00
威海市环翠区广播电视台	非关联方	290,259.60	1 年以内	7.65	14,512.98
合 计		2,269,559.60		59.83	228,497.98

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,261,942.26	90.49	590,875.60	98.50
1 至 2 年	132,588.40	9.51	9,000.00	1.50
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	1,394,530.66	100.00	599,875.60	100.00

说明: 本期账龄超过 1 年且金额重大的预付账款为预付济南百维恒科装饰有限公司采购款, 金额 124,000 元。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
------	--------	-----	-------------	----	-------

合肥天佑空间设计装饰工程有限公司	非关联方	465,580.00	33.39	1年以内	尚未完工
广东富海通电子进出口有限公司	非关联方	440,400.89	31.58	1年以内	货未到
济南百维恒科装饰有限公司	非关联方	145,000.00	10.40	1年以内	货未到
		124,000.00	8.89	1-2年	
山东科保广播电视技术服务有限公司	非关联方	57,000.00	4.09	1年以内	货未到
杭州明朗科技有限公司	非关联方	45,500.00	3.26	1年以内	货未到
合 计		1,277,480.89	91.61		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	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	739,113.00	100.00	52,803.15	7.14	686,309.85
其中：账龄分析组合	739,113.00	100.00	52,803.15	7.14	686,309.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	739,113.00	100.00	52,803.15	7.14	686,309.85

(续)

类 别	2016.12.31				
	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	845,600.79	100.00	47,790.01	5.65	797,810.78
其中：账龄分析组合	845,600.79	100.00	47,790.01	5.65	797,810.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	845,600.79	100.00	47,790.01	5.65	797,810.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比 例 %	坏账准备	计提比 例 %	金 额	比 例 %	坏账准备	计提比 例 %

1年以内	538,463.00	72.85	26,923.15	5.00	772,901.29	91.40	38,645.06	5.00
1至2年	180,000.00	24.35	18,000.00	10.00	53,949.50	6.38	5,394.95	10.00
2至3年	1,900.00	0.26	380.00	20.00	18,750.00	2.22	3,750.00	20.00
3至4年	18,750.00	2.54	7,500.00	40.00				
4至5年								
5年以上								
合 计	739,113.00	100.00	52,803.15		845,600.79	100.00	47,790.01	

(2) 坏账准备

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转 回	转 销	
其他应收款坏账准备	47,790.01	5,013.14			52,803.15

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
保证金	716,113.00	810,600.79
备用金	23,000.00	35,000.00
合 计	739,113.00	845,600.79

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
哈尔滨广播电视台	否	履约保证金	180,000.00	1-2年	24.35	162,000.00
克拉玛依市政务服务和公共资源交易中心	否	履约保证金	146,000.00	1年以内	19.75	138,700.00
内蒙古广播电视台	否	履约保证金	132,313.00	1年以内	17.90	125,697.35
金华市公共资源交易中心浦江县分中心保证金专户	否	履约保证金	131,750.00	1年以内	17.83	125,162.50
山西广播电视台	否	履约保证金	48,400.00	1年以内	6.55	45,980.00
合 计	—	—	638,463.00		86.38	597,539.85

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,087,982.99		3,087,982.99
在产品	300,000.00		300,000.00
库存商品			
发出商品	3,333,707.22		3,333,707.22
合 计	6,721,690.21		6,721,690.21

(续)

项 目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,971,306.58		3,971,306.58
在产品	300,000.00		300,000.00
库存商品			
发出商品	1,792,692.50		1,792,692.50
合 计	6,063,999.08		6,063,999.08

(2) 存货跌价准备

本期内无存货跌价准备。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	交通设备	办公家俱	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	2,342,200.00	852,463.97	1,097,293.00	336,744.10	4,628,701.07
2、本年增加金额		52,603.32		21,999.99	74,603.31
(1) 购置		52,603.32		21,999.99	74,603.31
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额		71,253.84			71,253.84
(1) 处置或报废		71,253.84			71,253.84
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	2,342,200.00	833,813.45	1,097,293.00	358,744.09	4,632,050.54
二、累计折旧					
1、年初余额	941,564.40	417,356.16	1,050,478.35	41,040.48	2,450,439.39
2、本年增加金额	118,046.88	154,897.32		67,702.51	340,646.71
(1) 计提	118,046.88	154,897.32		67,702.51	340,646.71

项 目	房屋及建筑物	电子设备	交通设备	办公家具	合 计
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额		71,253.84			71,253.84
(1) 处置或报废		71,253.84			71,253.84
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	1,059,611.28	500,999.64	1,050,478.35	108,742.99	2,719,832.26
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,282,588.72	332,813.81	46,814.65	250,001.10	1,912,218.28
2、年初账面价值	1,400,635.60	435,107.81	46,814.65	295,703.62	2,178,261.68

(2) 本期末，公司无暂时闲置的固定资产

(3) 本期末，公司无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 本期末，公司无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

①本公司 2008 年 4 月与安徽绿洲投资公司达成“商品房买卖合同”，购买位于高新区红枫路富邻广场科研 2 号楼的 701-711 号房产，2008 年 7 月 28 日办理了交房手续。因该房屋的土地性质为工业用地，截止 2017 年 12 月 31 日尚未办理房屋所有权证。该栋房屋账面原值 2,342,200.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，账面价值 1,282,588.72 元。

②本公司于 2007 年 2 月现金购买的别克旅行车，2007 年 3 月 2 日注册登记在公司法定代表人名下（牌照：皖 AJ2239），该车辆实际为公司所有和使用。该车辆账面原值 227,776.00 元，截止 2017 年 12 月 31 日，累计折旧 216,387.20 元，账面价值 11,388.80 元。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		

项 目	软件	合 计
1、年初余额	266,820.19	266,820.19
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	266,820.19	266,820.19
二、累计摊销		
1、年初余额	33,691.97	33,691.97
2、本年增加金额	26,682.12	26,682.12
(1) 摊销	26,682.12	26,682.12
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	60,374.09	60,374.09
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	206,446.10	206,446.10
2、年初账面价值	233,128.22	233,128.22

9、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项 目	2017.12.31		2016.12.31	
	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异

资产减值准备	105,648.17	422,592.68	88,839.70	592,264.61
摊销年限小于税法规定的资产				
内部交易未实现利润				
合 计	105,648.17	422,592.68	88,839.70	592,264.61

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2017.12.31	2016.12.31
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,034,042.17	
合 计	4,034,042.17	

10、应付账款

(1) 应付账款账龄列示

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,262,301.74	96.71	1,771,360.20	86.20
1 至 2 年	27,096.24	1.16	39,150.00	1.90
2 至 3 年	22,754.65	0.97	244,496.89	11.90
3 至 4 年	27,038.23	1.16		
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	2,339,190.86	100.00	2,055,007.09	100.00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2017.12.31	2016.12.31
货款	138,000.00	
合 计	138,000.00	

12、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	5,400.00	6,076,651.93	6,075,551.93	6,500.00
二、离职后福利-设定提存计划		438,987.81	438,987.81	
三、辞退福利		104,000.00	104,000.00	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合 计	5,400.00	6,619,639.74	6,618,539.74	6,500.00

(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		552,5421.00	552,5421.00	
2、职工福利费		219,106.30	219,106.30	
3、社会保险费		194,344.43	194,344.43	
其中：医疗保险费		181,159.43	181,159.43	
工伤保险费		4,467.06	4,467.06	
生育保险费		8,717.94	8,717.94	
4、住房公积金	5,400.00	72,400.00	71,300.00	6,500.00
5、工会经费和职工教育经费		65,380.20	65,380.20	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	5,400.00	6,076,651.93	6,075,551.93	6,500.00

(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		424,383.93	424,383.93	
2、失业保险费		14,603.88	14,603.88	
3、企业年金缴费				
合 计		438,987.81	438,987.81	

13、应交税费

税 项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	482,620.49	693,564.42
土地使用税	156.85	313.70
房产税	9,837.24	9,837.24
城市维护建设税	33,783.43	48,549.51
教育费附加	14,478.61	20,806.93
地方教育费附加	9,652.41	13,871.29
代扣代缴个人所得税	43,002.53	18,757.29

企业所得税		56,614.48
其他	4,791.74	7,805.80
合 计	598,323.30	870,120.66

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2017.12.31	2016.12.31
社保费	6,500.00	
体检费	11,691.00	
往来款	15,000.00	
其他	36,502.83	9,622.30
合 计	69,693.83	9,622.30

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

15、专项应付款

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
智能语音专项引导资金	300,000.00			300,000.00	

注：该款项系合肥高新技术产业开发区财政局 2015 年 12 月 31 日拨付的安徽省智能语音产业集聚发展合肥基地 2015 年度专项引导资金（“借转补”），根据《关于加快建设战略性新兴产业集聚发展基地的意见》（皖政[2015]48 号）以及《安徽省战略性新兴产业集聚发展基地建设专项引导资金管理暂行办法》（财建[2015]881 号）的规定，合肥高新技术产业开发区财政局预先拨付的专项资金，公司必须专户管理、专款专用。除用于研发平台建设、生产线建设、仪器设备采购及软件采购外，不得用于其他用途。采用方式：借转补。按照相关协议，公司完成项目建设，并经过项目绩效考核、评审后，预拨资金转为财政补贴资金，多退少补。智能语音项目已在 2017 年 12 月项目完成并结束。目前合肥市高新区经贸局正在了解项目进展情况，组织验收工作，预计 2018 年月上旬完成验收。

16、股本

项 目	2017.01.01	本期增减				2017.12.31
		发行新股送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	17,582,400.00					17,582,400.00

17、资本公积

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	536,000.00			536,000.00
其他资本公积	87,400.00			87,400.00
合 计	623,400.00			623,400.00

18、盈余公积

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	572,500.72			572,500.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	572,500.72			572,500.72

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	1,229,883.75	
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	1,229,883.75	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,478,785.31	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	527,472.00	每10股派0.30元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-776,373.56	

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,894,611.68	9,655,814.76	17,147,344.21	7,524,349.41
其他业务	146,698.11	25,095.00	179,716.98	26,454.00

合 计	20,041,309.79	9,680,909.76	17,327,061.19	7,550,803.41
-----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
硬件	11,535,534.24	9,655,814.76	9,054,045.06	7,524,349.41
软件	8,359,077.44		8,093,299.15	
合 计	19,894,611.68	9,655,814.76	17,147,344.21	7,524,349.41

21、税金及附加

项 目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	115,546.29	112,699.85
教育费附加	49,519.84	48,299.94
地方教育费附加	33,013.22	32,199.97
水利基金	12,024.79	10,396.24
印花税	4,810.00	4,957.70
房产税	19,674.48	19,674.48
土地使用税	470.55	627.40
车船使用税	2,220.00	
合 计	237,279.17	228,855.58

22、销售费用

项 目	2017 年度	2016 年度
办公费	1,461,829.51	740,478.13
差旅费	2,678,650.31	2,248,475.42
运费	61,986.55	74,317.68
工资	1,388,121.00	1,041,095.50
社会保险费	169,851.56	148,545.88
广告宣传费	269,924.23	310,718.51
服务费	188,245.99	121,912.89
其他	39,817.90	5,350.00
合 计	6,258,427.05	4,690,894.01

23、管理费用

项 目	2017 年度	2016 年度
-----	---------	---------

社会保险费	184,230.33	142,660.31
办公费	1,160,146.04	702,921.08
差旅费	11,918.50	23,623.00
招待费	203,069.70	140,673.94
车辆使用费	224,945.15	171,012.67
工资	1,029,960.00	879,671.00
研发费	3,298,621.95	2,027,384.24
折旧费	227,150.29	182,918.45
职工教育经费	65,380.20	3,000.00
福利费	204,110.10	194,765.70
工会经费	31,059.15	36,212.40
住房公积金	19,500.00	35,200.00
辞退福利	104,000.00	
其他	28,011.12	27,921.12
合 计	6,792,102.53	4,567,963.91

24、财务费用

项 目	2017 年度	2016 年度
利息支出		
减：利息收入	21,194.83	91,537.25
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	381.00	96.00
合 计	-20,813.83	-91,441.25

25、资产减值损失

项 目	2017年度	2016年度
坏账损失	-169,671.93	104,286.74
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		

投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	-169,671.93	104,286.74

26、其他收益

项目	2017 年度	2016 年度
增值税即征即退	1,232,056.03	
合计	1,232,056.03	

27、营业外收入

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
捐赠利得			
盘盈利得			
政府补助	11,600.00	954,866.90	11,600.00
其他			
合计	11,600.00	954,866.90	11,600.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2017 年度	2016 年度
与收益相关	知识产权补贴	6,600.00	2,400.00
	专利补贴	5,000.00	5,000.00
	增值税即征即退		947,466.90
合计		11,600.00	954,866.90

28、营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益

债务重组损失			
对外捐赠支出			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
非常损失			
其他	193.10		193.10
合 计	193.10		193.10

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2017年度	2016年度
当期所得税费用	2,133.75	56,614.48
递延所得税费用	-16,808.47	-15,643.02
合 计	-14,674.72	40,971.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-1,493,460.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-373,365.01
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,133.75
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,764.06
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	1,008,510.56
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-59,226.46
其他（加计扣除）	-618,491.62
所得税费用	-14,674.72

30、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	2017年度	2016年度
收到政府补助资金	11,600.00	7,400.00
利息收入	21,194.83	
往来款及其他	166,559.32	91,537.25

合 计	199,354.15	98,937.25
(2) 支付的其他与经营活动有关的现金		
项 目	2017 年度	2016 年度
付现的销售费用	2,721,954.41	3,501,252.63
付现的管理费用	2,023,153.39	946,359.88
支付备用金及员工借款等	7,000.00	469,679.71
手续费	381.00	
往来款及其他		79,085.70
合 计	4,752,488.80	4,996,377.92

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年度	2016 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,478,785.31	1,189,594.23
加：资产减值准备	-169,671.93	104,286.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	340,646.71	327,883.78
无形资产摊销	26,682.12	26,682.12
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		-27,619.20
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）		
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）	-16,808.47	-15,643.02
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）	-657,691.13	-1,901,698.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,666,044.42	-2,235,782.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	211,557.94	1,702,438.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,921,974.35	-829,857.42
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	6,843,645.81	4,478,798.06
减：现金的期初余额	4,478,798.06	5,910,191.78
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	2,364,847.75	-1,431,393.72

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2017 年度	2016 年度
一、现金	6,843,645.81	4,478,798.06
其中：库存现金	22,989.63	64,501.26
可随时用于支付的银行存款	6,820,656.18	4,414,296.80
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	6,843,645.81	4,478,798.06
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		

32、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
增值税即征即退	1,232,056.03				1,232,056.03			是
知识产权补贴	11,600.00					11,600.00		是
合 计	1,243,656.03				1,232,056.03	11,600.00		—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税即征即退	与收益相关	1,232,056.03		
知识产权补贴	与收益相关		11,600.00	

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
合计	—	1,232,056.03	11,600.00	

六、与金融工具相关的风险

无。

七、公允价值的披露

无。

八、关联方及其交易

1、本公司的股东情况

本公司的最终控制方为朱祝华和王骏共同控制，持股比例分别为 39.90% 和 40.33%。

2、本公司的子公司情况

无

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
卞杨	董事、持股 0.95%
袁小丽	董事、董事会秘书、持股 0.38%
秦德斌	董事、持股 1.25%
官世兴	监事、持股 0.45%
陈诺	监事、持股 0.27%
李青	监事会主席

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租方：

无

②本公司作为承租方：

无

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

(4) 关联方资金拆借

无

(5) 关键管理人员报酬

项 目	2017 年度	2016 年度
关键管理人员报酬	1,029,960.00	879,671.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

无

九、股份支付

无。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2018 年 3 月 17 日，本公司第二次临时股东大会决议全票通过《关于变更公司经营范围的议案》，拟增加经营范围“演播室设计、装修、施工服务”，并于 2018 年 3 月 27 日取得变更后的营业执照。

除上述事项外，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项。

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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		-193.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额		11,406.90
减：非经常性损益的所得税影响数		2,851.73
非经常性损益净额		8,555.17
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益		8,555.17

2、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	-7.78	-0.08	-0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.83	-0.08	-0.08

安徽励图信息科技股份有限公司

2018年4月18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：

董事会办公室