



飞 嘀 智 慧

NEEQ:839077

北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司

Beijing Feidi Intelligent Traffic Technology Co., Ltd.

半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

报告期内，公司新取得 6 个城市的网约车备案登记，完成网约车备案城市已达到 16 个，分别为：北京、深圳、广州、重庆、成都、南宁、郑州、三亚、潍坊、扬州、运城、莆田、高密、广元、长治、南充。公司已在郑州、莆田、运城 3 个城市开始飞嘀打车网约车平台的试运营。预计到 2018 年年底，公司将在 25 个城市完成网约车备案，并逐步在已备案城市开展运营，构建飞嘀打车出行平台。



## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、飞嘀智慧	指	北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司
股转系统、股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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
《业务规则（试行）》	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）
公司章程	指	北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司章程
股东大会	指	北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司监事会
三会	指	北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2018年1月1日-2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日

## 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。

公司负责人周超宣、主管会计工作负责人秘京华及会计机构负责人（会计主管人员）秘京华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全国中小企业股份转让系统信息披露平台上已公开披露的报告期内的所有文件正本及原件；</li> <li>2. 报告期载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；</li> <li>3. 第二届董事会第二次会议决议；</li> <li>4. 第二届监事会第二次会议决议。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Feidi Intelligent Traffic Technology Co., Ltd.
证券简称	飞嘀智慧
证券代码	839077
法定代表人	周超宣
办公地址	北京市大兴区北京经济技术开发区荣华南路2号院5号楼1704

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	秘京华
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-60592299
传真	010-60592299
电子邮箱	Bijinghua@qzhjt.com
公司网址	www.qhfeidi.com
联系地址及邮政编码	北京市大兴区北京经济技术开发区荣华南路2号院5号楼1704 100176
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2010年8月30日
挂牌时间	2016年8月18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-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	增值电信业务、车载智能设备软硬件系统供应、软件开发及其他相关衍生业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	28,658,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周超宣
实际控制人及其一致行动人	周超宣

**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	91110112562148891N	否
注册地址	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街15号16D302室	否
注册资本（元）	28,658,000	否
-		

**五、 中介机构**

主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路1928号
报告期内主办券商是否发生变化	否

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

公司于2018年5月15日召开公司2017年度股东大会，会议审议通过《2017年度利润分配方案》（具体详见《2017年度利润分配预案公告》（公告编号：2018-023））。公司已于2018年7月11日完成2017年度权益分派（具体详见《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-043））。报告期后，公司股本变更为37,255,400.00元。

## 第二节 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	15,952,704.32	16,117,033.56	-1.02%
毛利率	42.21%	94.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,229,256.65	8,948,293.29	-86.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,230,904.62	8,691,166.69	-85.84%
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）	2.54%	23.83%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	2.55%	23.14%	-
基本每股收益	0.04	0.31	-87.10%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	54,252,335.80	54,136,679.59	0.21%
负债总计	5,335,626.46	6,449,226.90	-17.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,916,709.34	47,687,452.69	2.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	1.66	3.01%
资产负债率（母公司）	9.80%	11.91%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	993.00%	823.41%	-
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	-6,216,714.72	2,348,334.43	-364.73%
应收账款周转率	0.44	0.49	-
存货周转率	4.54	0.53	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	0.21%	13.44%	-



营业收入增长率	-1.02%	35.10%	-
净利润增长率	-86.26%	-500.95%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	28,658,000	28,658,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是属于软件和信息技术服务-信息系统集成服务行业，是专注于出租车和乘用车车载设备软硬件研发、生产、销售并提供多元化辅助服务于一体的软件技术服务企业。公司主要产品包括：奇华交通应急指挥调度系统软件、奇华动态路况信息服务软件、出租汽车运营数据采集分析系统、GPS 运营平台、奇华智慧出租车智能电召导航终端软件、出租车电召终端（飞嘀智能终端）、飞嘀打车软件产品及飞嘀打车网约车平台。公司目前拥有发明专利 1 项，专利名称为：出租车电召装置及电召方法；公司拥有 32 项自主研发的软件著作权；公司已获得开展业务及之所需的资格和资质，包括：中华人民共和国网络预约出租汽车经营许可证、中华人民共和国增值电信业务经营许可证、中华人民共和国电信与信息服务业务经营许可证、北京地区电信网码号（96106）资源使用证书，同时公司已取得 ISO9001 质量管理体系认证证书和国家级高新技术企业证书。公司主要服务于出租汽车运营公司、网约车运营公司、乘用车制造企业、各地政府交通主管部门以及个人消费者和出租车司机。

公司设有独立的营销和市场部门负责销售，根据公司产品和服务的划分，主要采取直销的销售模式，同时通过寻找代理商和合作商，拓展直销外的销售模式。公司收入主要来源分为三类：自主研发软件（自主研发的智能交通软件）业务收入、外购软件及硬件（车载智能终端等）业务收入和数据信息业务（GPS 运营平台及飞嘀打车产品）收入。

2017 年 4 月 6 日，公司取得《中华人民共和国网络预约出租汽车经营许可证》。公司不断在全国进行网约车市场布局。报告期内，公司在全国新设立分公司 15 家，公司已在全国 56 个城市设立分公司；新取得 6 个城市的网约车备案登记，全国完成网约车备案登记的城市达到 16 个，预计到 2018 年年底公司可完成 25 个城市的网约车备案登记；同时，公司已在郑州、莆田、运城 3 个城市开始飞嘀打车网约车平台的试运行。随着“飞嘀打车”网约车布局的不断完善，“飞嘀打车”将逐渐成为全国人民出行的有力助手和工具，同时也将为公司经营带来更多的收入和利润。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期末至披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，在宏观经济下行、产业结构调整、市场需求减少等外部环境影响下，软件开发业务受制于季节性需求波动、车载智能终端产品受行业政策影响较大，“飞嘀打车”网约车业务投入持续增加，公司整体经营和发展面临较大挑战。公司管理层积极贯彻公司战略发展目标和年度经营计划，在固守传统业务的同时，积极开拓新客户、新需求，重视产品研发、产品创新，力求为公司带来新的业务与利润增长点。

#### （一）经营数据

报告期内，公司实现营业收入 15,952,704.32 元，较去年同期降低 1.02%；净利润 1,229,256.65 元，较去年同期降低了 86.26%；经营活动产生的现金流净额为-6,216,714.72 元。公司总资产为 54,252,335.80 元，较去年期末增长了 0.21%；净资产 48,916,709.34 元，较去年期末增长了 2.58%。

#### （二）营业收入与净利润的降低的原因

报告期内，公司营业收入主要由三部分组成，分别是自主研发软件（自主研发的智能交通软件）业务收入 5,760,474.09 元、外购软件及硬件（车载智能终端等）业务收入 9,916,719.95 元和数据信息服务费收入 275,510.28 元，收入占比分别为：36.11%、62.16%和 1.73%。由于车载智能终端业务收入的占比相比同期大幅增长，该项业务毛利率较低，使成本也同期大幅增加，使得总体毛利率较上年同期有了大幅降低；同时，由于“飞嘀打车”业务的进一步推广，公司已在全国 56 个城市设立分公司并在 16 个城市取得网约车备案登记，

管理费用、销售费用都有所增长；因此，使得净利润较上年同期有了较大的下降。

#### （三）“飞嘀打车”业务推广与运营

报告期内，公司新取得 6 个城市的网约车备案登记，完成网约车备案城市已达到 16 个，分别为：北京、深圳、广州、重庆、成都、南宁、郑州、三亚、潍坊、扬州、运城、莆田、高密、广元、长治、南充。公司已在郑州、莆田、运城 3 个城市开始飞嘀打车网约车平台的试运营。预计到 2018 年年度，公司将在 25 个城市完成网约车备案，并逐步在已备案城市开展运营，构建飞嘀打车出行平台。

#### （四）子（分）公司经营情况

报告期内，公司新设立全资子公司 1 家，为：莆田市飞嘀智慧交通科技有限公司，截止本报告日，公司设立的 2 家全资子公司（莆田市飞嘀智慧交通科技有限公司和厦门飞嘀智行科技有限公司）均未注资、未开展业务、也未实现收入。

根据公司整体业务规划，经公司第一届董事会第二十七次会议审议决定注销控股子公司：张家口华泰智慧交通科技有限公司；经公司第一届董事会第二十八次会议审议决定注销全资子公司：厦门飞嘀智行科技有限公司；截止本报告日，上述两家公司的注销事宜还未完成。

报告期内，公司在全国新设立分公司 15 家，公司已在全国 56 个城市设立分公司。

#### （五）整体总结

公司管理层认为，报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、风险控制等各项内控体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司管理层稳定、核心人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定。根据公司上半年经营成果以及所处行业和季节性特征的影响，公司对下半年经营情况保持乐观预期，同时公司也具备持续经营的能力。

### 三、 风险与价值

#### （一）控股股东控制风险

公司的控股股东、实际控制人为周超宣先生，直接持有公司 54.73% 的股份；同时，与控股股东、实际控制人存在关联关系的郭芬华、陈家涌、周纯玲、陈家栋也持有公司股权。报告期内，周超宣担任公司的董事长、陈家涌、周纯玲担任董事；陈家栋、郭芬华担任监事。因此，公司控股股东及相关人员可以利用其职权，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、账务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司已在《公司章程》里制定了保护中小股东利益的条款，制定了《三会议事规则》、《关联交易决策制度》、完善了公司内部控制制度；公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促控制股东遵照相关法律法规诚信经营，忠实履行职责。

#### （二）企业经营风险

公司属于软件和信息技术服务业-信息系统集成服务，主要产品为自主研发的智能交通软件以及外购的车载移动多媒体集成芯片、接收软件和预装的动态路况软件。公司由于资源有限，产品销售收入目前主要来源于华北地区，其中北京占比较大；同时公司营业收入中大部分围绕出租车和乘用车车载智能设备领域，收入较为单一。

应对措施：(1)从长期来看，智能交通行业为国家重点扶持及发展行业，属于朝阳产业，将有持续性发展。(2)公司现有的销售模式为直销模式，受地域因素影响较大；为了拓展销售范围，扩大深度与广度，公司已通过参股公司和子公司的代销，扩大覆盖区域，实现销售增长。(3)为改善公司对单一产品存在较大依赖的情况，降低经营风险，公司将不断加大新产品研发，丰富公司产品。

#### （三）产业政策变化的风险

公司主要致力于 GPS 监控运营平台、出租车和乘用车车载设备软件及配置硬件产品的研发、销售和技术服务，主要服务对象为出租车公司、乘用车制造企业、各级政府交通行业主管部门以及飞嘀打车软件面向的个人消费者和出租车司机。若相关政策、标准发生变化，会对公司经营带来风险。

应对措施：与相关政府部门保持紧密联系，掌握国家法律法规，实时了解政策动态，积

极响应和参加相关政府部门的的活动。争取参加新标准、新规则的制定，提前掌握一手信息，调整公司经营方向。

#### (四) 技术风险

公司所处的软件和信息系统集成行业属知识密集型行业，技术趋势变化导致的市场需求变化具有一定的不确定性，公司面临的主要技术风险集中在对行业发展趋势的把握、软件和信息系统技术的研发更新能力，以及提供的产品或服务方面。

应对措施：以提升现有产品技术档次为核心加强研发工作。在现有产品做大做强的基础上，下大力度抓新产品研发；对现有技术成熟的自有成品，根据市场反馈，进一步进行技术升级，更好地满足市场需要。

#### (五) 核心技术人才流失风险

公司所处的软件和信息系统集成行业属知识密集型行业，行业内的市场竞争主要体现在产品技术含量和研发技术人员技术水平的竞争。公司自成立以来一直将研发放在重要战略地位，这些核心研发人员一旦流失，将给公司带来较大风险。

应对措施：(1) 公司在未来将适时引入股权激励计划，让核心员工分享企业成长所带来的收益，增强员工的归属感和认同，降低核心员工流失的风险。(2) 完善企业内部管理制度，包括技术管理制度、商业保密制度、档案管理制度、人才流动制度等，对企业核心技术的调研、设计、开发、实施全程进行跨部门管理，杜绝企业核心技术掌握在一人手中的情况出现。

#### (六) 公司规模扩大导致的管理风险

随着公司的不断发展，公司资产、人员和业务规模将迅速扩大，对公司管理水平提出更高的要求，如公司管理水平未能及时调整、完善，公司可能会面临管理效率下降、管理费用增加等管理方面的风险。

应对措施：(1) 加强人才培养与储备。一是着力加强领导层建设，公司在未来将适时引入股权激励计划，让领导层分享公司在成长过程中带来的收益。二是加强人才后备力量建设，因才定岗，充分调动现有员工的积极性，使其为公司发展作贡献的过程中不断成长。三是引入适合公司发展的新人才，较快适应公司环境，促进公司发展。(2) 完善企业内管理制度，保证各项工作有章可循地顺利开展。(3) 严格资金、成本和投资管理，建立全员、全方位、全过程的成本控制体系，从严控制非生产性开支，把有限的资金用在加快发展、提高效益上。

#### (七) 知识产权被侵权的风险

公司主要技术产权为通用技术衍生品，取得专利的可能性及意义不大，公司的主要知识产权为软件著作权，因此存在较大被侵权的风险。

应对措施：(1) 通过技术创新来提高企业竞争力。公司根据自身实际情况，通过技术升级、创新，不断提高企业核心竞争力。(2) 完善企业内部管理制度，包括技术管理制度、商业保密制度、档案管理制度、人才流动制度等，对专利的保护措施应该体现在注册、经营、合同、劳动各个方面，与企业经营管理紧密衔接。(3) 强化防范意识与法制建设，遏制恶意侵权诉讼的发生。

#### (八) 税收优惠风险

公司成立于 2010 年，2013 年取得北京双软企业认证，公司在报告期内享受软件产品增值税税负超过 3% 部分即征即退的优惠政策。公司 2015 年被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局认定为“高新技术企业”。根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》((1994) 财税字第 001 号) 规定，公司减按 15% 税率缴纳企业所得税。尽管公司所在软件与信息技术服务行业符合国家产业政策导向，但仍不排除所得税、增值税税收优惠政策撤销的可能性。一旦税收优惠政策撤销，将会对公司盈利产生一定的影响。报告期内上述优惠政策增加了公司收益，但若国家财税政策发生变动，取消上述税收优惠政策，公司净利润将受到重大影响。

应对措施：针对上述风险，公司将继续加大研发人员和资金的投入，以确保公司在未来持续取得高

新技术企业认证。同时，公司也将不断扩大业务规模，加强成本控制，增强盈利能力，减少税收优惠对公司业绩的影响。

#### (九) 客户集中度过高风险

公司属于软件和信息系统集成行业，2016 年公司对前五大客户的年度销售占比为 93.15%，2017 年公司对前五大客户的年度销售占比为 97.35%，五大客户销售占比较高，报

告期内，公司前五大客户的销售占比为：99.12%。这种特点能够为公司带来稳定的客户合作关系，但较高的客户集中度也会带来因个别客户需求变化导致的经营风险。

应对措施：

公司未来拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，加大新产品开发，丰富产品种类，不断拓展应用领域。

#### **四、 企业社会责任**

报告期内，飞嘀智慧作为国家高新技术企业，把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求经济效益的同时，公司依法纳税，依法缴纳员工各项保险，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东负责、对每一位员工负责。

#### **五、 对非标准审计意见审计报告的说明**

适用 不适用

## 第四节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(二)
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、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	四、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
梁山玉麒麟生物科技有限公司	北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司	2017年9月6日,原告与被告山东分公司签订《“飞嘀打车”网络预约出租汽车济宁地区独家合作协议书》,原告就协议书内容向被	6,778,933.50	13.87%	否	2018年5月28日

		告提出诉讼。				
总计	-	-	6,778,933.50	13.87%	-	-

### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

公司于2018年5月28日收到传票等文书。公司于2018年6月7日向法院提出管理异议申请,2018年7月9日法院举行“关于管辖异议听证会”,听证会上我公司提出进行印章鉴定。公司于2018年8月13日收到梁山县人民法院作出的(2018)鲁0832民初3046号民事裁定书,裁定准许原告梁山玉麒麟生物科技有限公司撤回起诉(具体内容详见《涉及诉讼进展公告》(公告号:2018-048))。

## 2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位:元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售	-	-
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	203,341.50	101,670.75
-	-	-

### (三) 承诺事项的履行情况

1. 公司控股股东及董监高签订的《关于股份限售的承诺函》、《关于规范或减少关联交易的承诺函》、《避免同业竞争的承诺函》承诺事项。

履行情况:正常。

2. 公司全体股东签订的《关于股份锁定的承诺函》承诺事项。

履行情况:正常。

3. 公司控股股东、实际控制人周超宣承诺:如果根据有权部门的要求或决定,公司需要补缴本承诺函签署之日前应缴未缴的企业所得税及其他税金,或因未足额缴纳需承担任何滞纳金、罚款或损失,本人将足额补偿公司因此发生的支出或所受损失。

履行情况:正常。

4. 公司控股股东、实际控制人周超宣承诺:如果根据有权部门的要求或决定,公司需要为员工补缴本承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金,或因未足额缴纳需承担任何滞纳金、罚款或损失,本人将足额补偿公司因此发生的支出或所受损失。

履行情况:正常。

5. 公司董事签订的《关于提供材料的真实、准确、完整性的承诺函》承诺事项。

履行情况:正常。

6. 公司发起人股东签订《关于公司整体变更时利润转股本个税事项的承诺函》承诺事项。

履行情况:已履行完毕。公司发起人股东已于2016年2月底前缴纳公司整体变更时利润转股本而应缴的个人所得税。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
2018 年 7 月 10 日	1.30	3	0

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于 2018 年 5 月 15 日召开公司 2017 年度股东大会，会议审议通过《公司 2017 年度利润分配方案》（具体详见《2017 年度利润分配预案公告》（公告编号：2018-023））。公司已于 2018 年 7 月 11 日完成 2017 年度权益分派（具体详见《2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-043））。报告期后，公司股本变更为 37,255,400.00 元。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	9,683,000	33.79%	-	9,683,000	33.79%
	其中：控股股东、实际控制人	3,921,500	13.68%	-	3,921,500	13.68%
	董事、监事、高管	2,403,500	8.39%	-	2,403,500	8.39%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,975,000	66.21%	-	18,975,000	66.21%
	其中：控股股东、实际控制人	11,764,500	41.05%	-	11,764,500	41.05%
	董事、监事、高管	7,210,500	25.16%	-	7,210,500	25.16%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		28,658,000	-	0	28,658,000	-
普通股股东人数						13

#### (二) 报告期期末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	周超宣	15,686,000	-	15,686,000	54.73%	11,764,500	3,921,500
2	郭芬华	2,530,000	-	2,530,000	8.83%	1,897,500	632,500
3	陈家涌	2,530,000	-	2,530,000	8.83%	1,897,500	632,500
4	周纯玲	2,428,800	-	2,428,800	8.47%	1,821,600	607,200
5	陈家栋	2,125,200	-	2,125,200	7.42%	1,593,900	531,300
合计		25,300,000	0	25,300,000	88.28%	18,975,000	6,325,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

序号	姓名	相互亲属关系					
-	-	周超宣	陈家涌	郭芬华	周纯玲	陈家栋	周立宾
1	周超宣	-	舅舅	姐夫	弟弟	舅舅	父亲
2	陈家涌	外甥	-	姐夫外甥	外甥	弟弟	表弟
3	郭芬华	妻妹	舅妈之妹	-	弟媳之妹	舅妈之妹	姨妈
4	周纯玲	姐姐	姨妈	姐夫之捷	-	姨妈	姑妈
5	陈家栋	外甥	哥哥	姐夫外甥	外甥	-	表弟
6	周立宾	儿子	表哥	外甥	侄子	表哥	-

周超宣、郭芬华、陈家涌、周纯玲、陈家栋五名股东之间存在相互亲属关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

公司控股股东、实际控制人为周超宣先生。周超宣先生出生于 1955 年，中国国籍，无境外永久居留权，华南理工大学机构工程系学士。曾就职于汇富集团（香港）有限公司，曾任北京奇华通讯有限公司董事长、总经理、北京奇华巨烽科技有限公司执行董事、经理、北京汇利有科技有限公司董事长、经理、北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司总经理，北京华慧投资控股中心（有限合伙）执行事务合伙人、汕头华印纺织印染有限公司董事。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周超宣	董事、董事长	男	1955.08.10	本科	三年	是
周立宾	总经理	男	1983.02.03	本科	三年	是
王润男	董事、副总经理、技术总监	男	1982.08.30	本科	三年	是
陈家涌	董事	男	1990.07.10	硕士	三年	否
周纯玲	董事	女	1953.11.09	小学	三年	否
秘京华	董事、董事会秘书、财务总监	女	1980.12.06	本科	三年	是
王学强	独立董事	男	1964.07.29	本科	三年	否
王伟松	独立董事	男	1974.11.16	硕士	三年	否
俞虹	独立董事	女	1972.02.23	硕士	三年	否
陈家栋	监事会主席	男	1988.08.09	硕士	三年	否
郭芬华	监事	女	1962.02.08	高中	三年	否
马建民	职工监事	男	1987.11.02	本科	三年	是
董事会人数:						8
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:

序号	姓名	相互亲属关系					
-	-	周超宣	陈家涌	郭芬华	周纯玲	陈家栋	周立宾
1	周超宣	-	舅舅	姐夫	弟弟	舅舅	父亲
2	陈家涌	外甥	-	姐夫外甥	外甥	弟弟	表弟
3	郭芬华	妻妹	舅妈之妹	-	弟媳之妹	舅妈之妹	姨妈
4	周纯玲	姐姐	姨妈	姐夫之捷	-	姨妈	姑妈
5	陈家栋	外甥	哥哥	姐夫外甥	外甥	-	表弟
6	周立宾	儿子	表哥	外甥	侄子	表哥	-

其他董事、监事、高级管理人员之间互无关系。

#### (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	期末持有股票期权
----	----	----------	------	----------	----------	----------

					例	数量
周超宣	董事、董事长	15,686,000	-	15,686,000	54.73%	0
郭芬华	监事	2,530,000	-	2,530,000	8.83%	0
陈家涌	董事	2,530,000	-	2,530,000	8.83%	0
周纯玲	董事	2,428,800	-	2,428,800	8.47%	0
陈家栋	监事会主席	2,125,200	-	2,125,200	7.42%	0
合计	-	25,300,000	0	25,300,000	88.28%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	8
财务人员	3	3
技术人员	14	15
市场营销人员	11	10
员工总计	37	36

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	20	20
专科	13	13
专科以下	4	3
员工总计	37	36

#### 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. 截止至报告期末，公司在职员工 36 人，较报告期初减少 1 人。各部门人员整体变化不大，公司人员结构稳定。
2. 公司十分重视人才的引进，通过网络招聘、人才市场、猎头推荐等形式招聘公司所需的专业技术人才，基本满足了企业的用工需求。
3. 公司十分重视对员工的培训和开发，鼓励员工努力学习专业知识，对新入职的员工进行岗前培训，同时不定期组织各项专题培训。
4. 员工薪酬按照公司制定的工资制度按月发放，并按国家有关法律、法规及地方相关社保、公积金政策，为员工办理五险一金，并为员工提供带薪年假。
5. 报告期内，公司无承担离退休职工费用的情况。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王润男	核心技术人员	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司尚未进行核心员工认定，核心技术人员为王润男，与上年同期保持不变。公司将在人员薪酬、福利、培训、员工持股等方面加大力度，使核心技术人员与公司共同成长发展。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、(五)、1	10,116,961.19	16,628,075.63
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	二、(五)、2	39,128,816.69	31,455,867.69
预付款项	二、(五)、3	1,611,952.58	1,853,975.62
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	二、(五)、4	734,915.88	503,960.73
买入返售金融资产	-	-	-
存货	二、(五)、5	1,401,644.57	2,661,607.64
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>52,994,290.91</b>	<b>53,103,487.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	二、(五)、6	918,688.99	773,338.16
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	二、(五)、7	12,791.83	3,390.18
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	二、(五)、8	326,564.07	256,463.94
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>1,258,044.89</b>	<b>1,033,192.28</b>

<b>资产总计</b>	-	54,252,335.80	54,136,679.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	二、(五)、9	3,327,874.69	2,628,813.94
预收款项	二、(五)、10	700,000.00	570,000.00
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	二、(五)、11	-	-
应交税费	二、(五)、12	1,150,555.92	3,226,677.97
其他应付款	二、(五)、13	157,195.85	23,734.99
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>	-	5,335,626.46	6,449,226.90
<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>	-	5,335,626.46	6,449,226.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二、(五)、14	28,658,000.00	28,658,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	二、(五)、15	562,029.61	562,029.61

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	二、(五)、 16	2,669,102.32	2,669,102.32
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	二、(五)、 17	17,027,577.41	15,798,320.76
归属于母公司所有者权益合计	-	48,916,709.34	47,687,452.69
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	48,916,709.34	47,687,452.69
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	54,252,335.80	54,136,679.59

法定代表人：周超宣

主管会计工作负责人：秘京华

会计机构负责人：秘京华

## (二) 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>	-	15,952,704.32	16,117,033.56
其中：营业收入	二、(五)、 18	15,952,704.32	16,117,033.56
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	15,555,866.34	6,337,609.93
其中：营业成本	二、(五)、 18	9,219,531.02	810,226.72
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	二、(五)、 19	90,902.97	236,804.90
销售费用	二、(五)、 20	1,342,705.35	1,229,043.86
管理费用	二、(五)、 21	2,897,791.11	1,971,931.19
研发费用	二、(五)、 22	1,533,404.56	1,951,532.74
财务费用	二、(五)、 23	4,197.12	89,762.18
资产减值损失	二、(五)、 24	467,334.21	48,308.34
加：其他收益	二、(五)、 25	1,071,646.51	448,698.17
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投	-	-	-



资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	1,468,484.49	10,228,121.80
加：营业外收入	二、(五)、26	10,115.00	303,000.00
减：营业外支出	二、(五)、27	12,053.79	498.12
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,466,545.70	10,530,623.68
减：所得税费用	二、(五)、28	237,289.05	1,582,330.39
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	1,229,256.65	8,948,293.29
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	-	1,229,256.65	8,948,293.29
2.终止经营净利润	-	0.00	0.00
(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	-	1,229,256.65	8,948,293.29
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	1,229,256.65	8,948,293.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,229,256.65	8,948,293.29
归属于少数股东的综合收益总额	-	0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	-	0.04	0.31

(二) 稀释每股收益	-	0.04	0.30
法定代表人：周超宣	主管会计工作负责人：秘京华	会计机构负责人：秘京华	

### (三) 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	-	10,398,576.00	28,852,800.50
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	-	1,071,646.51	449,698.17
收到其他与经营活动有关的现金	二、(五)、29	1,112,949.06	26,637,757.45
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	12,583,171.57	55,940,256.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,698,551.00	4,597,242.40
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	-	2,636,339.73	1,831,036.87
支付的各项税费	-	3,291,038.81	3,983,525.39
支付其他与经营活动有关的现金	二、(五)、29	5,173,956.75	43,180,117.03
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	18,799,886.29	53,591,921.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-6,216,714.72	2,348,334.43
<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	-	-	70.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	40,846.99
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	40,916.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	294,399.72	32,664.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	294,399.72	32,664.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-294,399.72	8,252.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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	-	-	-
<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	-	-	1,993,600.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	1,993,600.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-1,993,600.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	二、(五)、30	-6,511,114.44	362,987.42
加：期初现金及现金等价物余额	二、(五)、30	16,628,075.63	3,367,523.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	二、(五)、30	10,116,961.19	3,730,511.25

法定代表人：周超宣

主管会计工作负责人：秘京华

会计机构负责人：秘京华

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	八、一、 (二)、1
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 非调整事项

公司于2018年5月15日召开公司2017年度股东大会,会议审议通过《公司2017年度利润分配方案》(具体详见《2017年度利润分配预案公告》(公告编号:2018-023))。公司已于2018年7月11日完成2017年度权益分派(具体详见《2017年年度权益分派实施公告》(公告编号:2018-043))。报告期后,公司股本变更为37,255,400.00元。

### 二、 财务报表注释

# 北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司

## 财务报表附注

截至2018年6月30日

(本附注除特别标明外，均以人民币元列示)

### 一、 公司的基本情况

#### 1、公司的挂牌及股本等基本情况

北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名北京奇华智慧交通科技股份有限公司，系由北京奇华智慧交通科技有限公司以2015年5月31日的净资产为基准整体变更设立，发起人为周超宣、郭芬华、陈家涌、周纯玲、陈家栋5名自然人，公司于2015年7月28日完成工商登记。经过增资、股利分配及资本公积转增股本，截至2018年6月30日，注册资本2,865.80万元，股份总数2,865.80万股（每股面值1元）。公司统一社会信用代码：91110112562148891N。

公司股票已于2016年8月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。公司股票代码：839077

截至2018年6月30日，公司股东持股数量与持股比例为：

股东	持股数量(股)	持股比例 (%)
周超宣	15,686,000.00	54.735
郭芬华	2,530,000.00	8.828
陈家涌	2,530,000.00	8.828
周纯玲	2,428,800.00	8.475
陈家栋	2,125,200.00	7.416
赵建国	920,000.00	3.210
卡联科技集团股份有限公司	690,000.00	2.408
李郁林	690,000.00	2.408
清谊汇（北京）科技有限公司	460,000.00	1.605
许争光	414,000.00	1.445
韩树杰	138,000.00	0.482

朱文凯	45,000.00	0.157
魏燕平	1,000.00	0.003
合计	28,658,000.00	100.000

## 2、公司注册地、总部地址

公司注册地、总部地址：北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 15 号 16D302 室。

## 3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：本公司属于 I65 软件和信息技术服务业，主要产品为车载 CMMB 业务、奇华智慧出租车智能电召导航终端软件、车载终端汽车互联网生活应用软件等软件产品。

经营范围：技术推广；软件开发；技术开发；销售电子产品、仪器仪表、计算机软件及辅助设备；技术进出口、货物进出口；企业管理；增值电信业务（呼叫中心业务）；生产 ETC 设备（ETC 车载设备、ETC 车道设备）；网络预约出租车汽车客运（网络预约出租汽车经营许可证有效期至 2021 年 04 月 05 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 4、本期合并财务报表范围及其变化情况

报告期内，新设立全资子公司莆田市飞嘀智慧交通科技有限公司，与之前的全资子公司厦门飞嘀智行科技有限公司和控股子公司张家口华泰智慧交通科技有限公司仅完成工商注册登记，均未开展任何业务，公司也尚未实缴出资，公司未编制合并报表。

## 5、财务报表批准报出日

本财务报表于 2018 年 8 月 21 日经公司董事会批准报出。

## 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令

第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

## **2、 持续经营**

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。

## **三、 重要会计政策和会计估计**

### **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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、 会计期间**

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**

#### **(1) 同一控制下的企业合并**

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。通常情况下,同一控制下的企业合并是

指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业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。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

**确定企业合并成本：**企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长



期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **（1）合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### **（2）合并财务报表编制方法**

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关

资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

### （3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **（1）外币业务**

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；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，计入符合资本化条件的资产的成本。

### **（2）外币财务报表的折算**

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目

外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9、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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

#### （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）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。

#### （8）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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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。

## 10、 应收款项

### （1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

#### ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：应收账款余额大于20万元，其他应收款余额大于40万元以上。

#### ② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减

值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1按账龄组合	账龄分析法
组合2关联方款项	不计提坏账准备

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-5年	50	50
5年以上	100	100

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测试,计提坏账准备;如发生减值,单独计提坏账准备,不再按照组合计提坏账准备;如未发生减值,包含在组合中按组合性质进行减值测试。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项(包括以个别方式评估未发生减值的应收款项)的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

## 11、 存货

### (1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、发出商品、在途物资等。

### (2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

### (3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

## 12、 长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

- ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法

律服务费用等，于发生时计入当期损益。

**B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：**

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

**A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。**

**B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。**

**C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。**

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分

进行会计处理。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 7、 固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### (1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为电子设备、运输工具、办公家具。

### (2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

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

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5	5	19
运输工具	5	5	19
办公家具	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。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。

### **13、 在建工程**

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

### **14、 借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借

款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，以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确定。

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。

## 15、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 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，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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
软件	5

## 16、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 17、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **18、 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### **（1）短期薪酬**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### **（2）离职后福利**

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利

计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 19、 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务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）预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### （1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施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地计量时，确认营业收入的实现。

公司的销售收入分为自主研发软件销售收入、数据信息业务收入及外购软件硬件收入，具体的收入确认方法如下：

#### ① 自主研发软件销售收入

对于自主研发软件销售收入，按协议的约定交付软件，且收货方签收或验收后确认收入。

#### ② 数据信息业务收入

依据合同的约定，按期确认收入。

#### ③ 外购软件硬件收入

对于外购软件硬件收入，按协议的约定交付软件及硬件，且收货方签收或验收后确认收入。

### （2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可

靠计量为前提。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

## 21、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款

费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

## **22、 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### **(1) 递延所得税资产**

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③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，转回减记的金额。

### **(2) 递延所得税负债**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## **23、 租赁**

### **(1) 经营租赁**

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### **(2) 融资租赁**

### ①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

### ②作为出租人

本公司在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 24、 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融

资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没



有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 25、 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

### (2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

#### 四、 税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	16%
	应税销售额（数据信息业务费等）	6%
城市建设维护税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

##### 2、税收优惠

根据国务院国发[2000]18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策》、财政部、国家税务总局财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、国发[2011]4号《国务院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》及财政部、国家税务总局财税（2011）100号《关于软件产品增值税政策的通知》的文件规定，公司自行开发生生产的软件产品按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分享受即征即退。

2015年11月，本公司被北京市科学技术委员会等四部门认定为高新技术企业，获得高新技术企业证书，证书编号：GR201511001824。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”等相关规定，本公司在获得高新技术企业认定资格后三年内，所得税按15%缴纳。本公司自2016年1月1日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策。

#### 五、 财务报表项目注释

##### 1、货币资金

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	547.35	122.34
银行存款	10,116,413.84	16,627,953.29
<b>合计</b>	<b>10,116,911.19</b>	<b>16,628,075.63</b>

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
其中：存放在境外的款项总额		

## 2、应收票据及应收帐款

### 2.1 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑票据		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(2) 至报告期末，本公司无已质押的应收票据。

(3) 至报告期末，本公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 至报告期末，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 2.2 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	2018年6月30日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	41,188,228.10	100.00	2,059,411.41	5.00	39,128,816.69	32,058,808.10	100.00	1,602,940.41	5.00	30,455,867.69
其中:账龄组合	41,188,228.10	100.00	2,059,411.41	5.00	39,128,816.69	32,058,808.10	100.00	1,602,940.41	5.00	30,455,867.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
<b>合计</b>	<b>41,188,228.10</b>	<b>100.00</b>	<b>2,059,411.41</b>	<b>5.00</b>	<b>39,128,816.69</b>	<b>32,058,808.10</b>	<b>100.00</b>	<b>1,602,940.41</b>	<b>5.00</b>	<b>30,455,867.69</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	41,188,228.10	2,059,411.41	5.00
<b>合计</b>	<b>41,188,228.10</b>	<b>2,059,411.41</b>	

确定该组合依据的说明：应收账款的账龄越长，发生坏账的可能性越大。因此，将应收账款按账龄长短进行分组，分别确定不同的计提百分比估算坏账损失，使坏账损失的计算结果更符合客观情况。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 456,471.00 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额应收账款汇总金额为 41,188,228.10 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,059,411.41 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
北京奇华环宇导航科技有限公司	非关联方	22,058,306.10	1年以内	53.55	1,102,915.31
北京奇华通讯有限公司	非关联方	16,294,702.00	1年以内	39.56	814,735.10
中电科(上海)公共设施运营管理有限公司	非关联方	1,987,000.00	1年以内	4.82	99,350.00
深圳市恒诚捷科技有限公司	非关联方	848,000.00	1年以内	2.06	42,400.00
深圳市维生数信息科技有限公司	非关联方	220.00	1年以内	0.01	11.00
<b>合计</b>		<b>41,188,228.10</b>		<b>100.00</b>	<b>2,059,411.41</b>

(5) 至报告期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 至报告期末，本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,235,152.58	76.62	1,833,975.62	98.92
1-2年	256,800.00	15.93	20,000.00	1.08
2-3年	120,000.00	7.45		
<b>合计</b>	<b>1,611,952.58</b>	<b>100.00</b>	<b>1,853,975.62</b>	<b>100.00</b>

(2) 至报告期末，本公司无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 1,611,952.58 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 100.00%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
成都蜜柚科技有限公司	供应商	1,215,000.00	1年以内	75.37
深圳市多森软件开发有限公司	供应商	256,800.00	1年以内	15.93
深圳国基视讯技术有限公司	供应商	20,000.00	1-2年	1.24
上海鲲博通信技术有限公司	供应商	100,000.00	1-2年	6.20
支付宝（中国）网络技术有限公司	供应商	20,152.58	1年以内	1.26
<b>合计</b>		<b>1,611,952.58</b>		<b>100.00</b>

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	2018年6月30日					2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	852,598.29	100.00	117,682.41	17.33	734,915.88	610,779.93	100.00	106,819.20	17.49	503,960.73
其中:账龄组合	852,598.29	100.00	117,682.41	17.33	734,915.88	610,779.93	100.00	106,819.20	17.49	503,960.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
<b>合计</b>	<b>852,598.29</b>	<b>100.00</b>	<b>117,682.41</b>	<b>17.33</b>	<b>734,915.88</b>	<b>610,779.93</b>	<b>100.00</b>	<b>106,819.20</b>	<b>17.49</b>	<b>503,960.73</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	352,248.29	17,612.41	5
2-3年	500,350.00	100,070.00	20
<b>合计</b>	<b>852,598.29</b>	<b>117,682.41</b>	

确定该组合依据的说明：其他应收款的账龄越长，发生坏账的可能性越大。因此，将其他应收款按账龄长短进行分组，分别确定不同的计提百分比估算坏账损失，使坏账损失的计算结果更符合客观情况。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,863.21 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本公司本期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

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
押金	167,776.94	28,003.63
保证金	525,000.00	509,160.00
暂借款	1,700.00	14,368.93
备付金	158,121.35	59,247.37
<b>合计</b>	<b>852,598.29</b>	<b>610,779.93</b>

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京中广晴彩导航科技有限公司	保证金	500,000.00	2-3年	58.64	100,000.00
银联备付金	备付金	158,121.35	1年以内	18.55	7,906.07
大族物业管理公司	押金	134,686.94	1年以内	15.80	6,734.35
北京国际贸易公司	保证金	25,000.00	1年以内	2.93	1,250.00
北京中联环信科技有限公司	押金	12,600.00	1年以内	1.48	630.00
<b>合计</b>		<b>830,408.29</b>		<b>97.40</b>	<b>116,620.45</b>

(6) 至报告期末，本公司无涉及政府补助的其他应收款。



(7) 至报告期末，本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 至报告期末，本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,381,875.34		1,381,875.34	2,598,829.45		2,598,829.45
在途物资				17,564.15		17,564.15
发出商品	19,769.23		19,769.23	45,214.04		45,214.04
合计	<b>1,401,644.57</b>		<b>1,401,644.57</b>	<b>2,661,607.64</b>		<b>2,661,607.64</b>

(2) 至报告期末，本公司存货并无可变现净值低于账面价值之情况，故未计提存货跌价准备。

(3) 至报告期末，本公司存货期末余额中不含有借款费用资本化金额。

(4) 至报告期末，本公司存货中无建造合同形成的已完工未结算资产。

## 6、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	办公家具	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.2017年12月31日余额	29,300.00	662,218.80	653,336.11	1,344,854.91
2.本期增加金额	79,967.00	150,000.00	38,638.00	268,605.00
(1) 购置	79,967.00	150,000.00	38,638.00	268,605.00
3.本期减少金额			108,741.61	108,741.61
(1) 处置或报废			108,741.61	108,741.61
4.2018年6月30日余额	109,267.00	812,218.80	583,232.50	1,504,718.30
二、累计折旧				
1.2017年12月31日余额	6,613.58	183,882.41	381,020.76	571,516.75
2.本期增加金额	2,783.52	74,785.78	40,247.79	117,817.09
(1) 计提	2,783.52	74,785.78	40,247.79	117,817.09

项目	办公家具	运输设备	电子设备	合计
<b>3.本期减少金额</b>			<b>103,304.53</b>	<b>103,304.53</b>
(1) 处置或报废			103,304.53	103,304.53
<b>4. 2018年6月30日余额</b>	<b>9,397.10</b>	<b>258,668.19</b>	<b>317,964.02</b>	<b>586,029.31</b>
三、减值准备				
<b>1. 2017年12月31日余额</b>				
<b>2.本期增加金额</b>				
<b>3.本期减少金额</b>				
<b>4. 2018年6月30日余额</b>				
四、账面价值				
<b>1. 2018年6月30日价值</b>	<b>99,869.90</b>	<b>553,550.61</b>	<b>265,268.48</b>	<b>918,688.99</b>
<b>2. 2017年12月31日价值</b>	<b>22,686.42</b>	<b>478,336.39</b>	<b>272,315.35</b>	<b>773,338.16</b>

(2) 至报告期末，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 至报告期末，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 至报告期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 至报告期末，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 7、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
<b>1. 2017年12月31日余额</b>	<b>5,982.90</b>	<b>5,982.90</b>
<b>2.本期增加金额</b>	<b>11,111.11</b>	<b>11,111.11</b>
<b>3.本期减少金额</b>		
<b>4. 2018年6月30日余额</b>	<b>17,094.01</b>	<b>17,094.01</b>
二、累计摊销		
<b>1. 2017年12月31日余额</b>	<b>2,592.72</b>	<b>2,592.72</b>
<b>2.本期增加金额</b>	<b>1,709.46</b>	<b>1,709.46</b>
(1) 计提	1,709.46	1,709.46
<b>3.本期减少金额</b>		

项目	软件	合计
4. 2018年6月30日余额	4,302.18	4,302.18
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 2018年6月30日余额		
四、账面价值		
1. 2018年6月30日账面价值	12,791.83	12,791.83
2. 2017年12月31日账面价值	3,390.18	3,390.18

截至本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 8、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	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	2,177,093.82	326,564.07	1,709,759.61	256,463.94
合计	2,177,093.82	326,564.07	1,709,759.61	256,463.94

(2) 至报告期末，本公司无未经抵销的递延所得税负债。

(3) 至报告期末，本公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

(4) 至报告期末，本公司无未确认的递延所得税资产。

(5) 至报告期末，本公司无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于五年内到期。

## 9、应付票据及应付帐款

### (1) 应付票据

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

### (2) 应付账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
----	------------	-------------

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
货款	3,327,874.69	2,628,813.94
合计	<b>3,327,874.69</b>	<b>2,628,813.94</b>

### (3) 账龄超过1年的重要应付账款。

项目	2018年6月30日	未偿还或结转的
深圳市多森软件开发有限公司	176,931.61	尚未进行结算
合计	<b>176,931.61</b>	

## 10、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
押金	700,000.00	570,000.00
合计	<b>700,000.00</b>	<b>570,000.00</b>

(2) 至报告期末，本公司无账龄超过1年的重要预收款项。

(3) 至报告期末，本公司无建造合同形成的已结算未完工项目。

## 11、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、短期薪酬		2,511,457.28	2,511,457.28	
二、离职后福利-设定提存计划		254,900.36	254,900.36	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		<b>2,766,357.64</b>	<b>2,766,357.64</b>	

### (2) 短期薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,054,031.27	2,054,031.27	
二、职工福利费		221,494.70	221,494.70	
三、社会保险费		147,957.25	147,957.25	
其中：医疗保险费		132,104.70	132,104.70	

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
工伤保险费		5,284.34	5,284.34	
生育保险费		10,568.21	10,568.21	
四、住房公积金		58,896.00	58,896.00	
五、工会经费和职工教育经费		29,078.06	29,078.06	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>		<b>2,511,457.28</b>	<b>2,511,457.28</b>	

### (3) 设定提存计划列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、基本养老保险		244,601.30	244,601.30	
2、失业保险费		10,299.06	10,299.06	
<b>合计</b>		<b>254,900.36</b>	<b>254,900.36</b>	

## 12、应交税费

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
企业所得税	233,645.45	1,322,065.54
增值税	803,630.57	1,712,675.95
城市维护建设税	45,131.69	86,027.00
教育费附加	27,079.01	51,616.20
地方教育费附加	18,052.67	34,410.80
个人所得税	23,016.53	19,882.48
<b>合计</b>	<b>1,150,555.92</b>	<b>3,226,677.97</b>

## 13、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
代缴社保	23,195.85	20,784.94
收取押金	50,000.00	
待付报销款		2,950.05
房租	84,000.00	
<b>合计</b>	<b>157,195.85</b>	<b>23,734.99</b>

(2) 至报告期末，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 14、股本

项目	2017年12月31日	本次变动增减(+、-)					2018年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	28,658,000.00						28,658,000.00
<b>合计</b>	<b>28,658,000.00</b>						<b>28,658,000.00</b>

#### 15、资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
股本溢价	562,029.61			562,029.61
<b>合计</b>	<b>562,029.61</b>			<b>562,029.61</b>

#### 16、盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积	2,669,102.32			2,669,102.32
<b>合计</b>	<b>2,669,102.32</b>			<b>2,669,102.32</b>

#### 17、未分配利润

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
调整前上期末未分配利润	15,798,320.76	9,383,166.36
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	15,798,320.76	9,383,166.36
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,229,256.65	16,265,282.67
减: 提取法定盈余公积		1,626,528.27
应付普通股股利		1,993,600.00
作股本的普通股股利		6,230,000.00
期末未分配利润	17,027,577.41	15,798,320.76

#### 18、营业收入及营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	15,952,704.32	9,219,531.02	16,117,033.56	810,226.72

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	15,952,704.32	9,219,531.02	16,117,033.56	810,226.72

### 19、税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	45,251.49	103,876.61
教育费附加	27,150.89	62,325.95
地方教育费附加	18,100.59	41,550.64
印花税		28,651.70
车船税	400.00	400.00
合计	90,902.97	236,804.90

### 20、销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资	92,058.40	48,539.00
数据信息业务费	287,170.83	61,097.60
租车费		54,448.05
宣传费	444,248.00	149,281.03
塑胶模具费		284,837.62
服务费	104,795.53	318,898.79
其他	414,432.59	311,941.77
合计	1,342,705.35	1,229,043.86

### 21、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
办公费	39,537.20	41,714.36
社保公积金	218,901.27	157,874.03
工资福利费	1,198,553.51	1,047,029.80
房租	155,937.49	101,670.75
业务招待费	118,848.23	17,620.93
差旅费	59,454.61	16,673.70

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
通讯费	49,972.69	66,846.98
服务费	572,421.78	173,821.75
折旧费	115,003.50	110,069.58
摊销	1,709.46	598.32
水电供暖费	21,852.03	41,820.26
其他	345,599.34	196,190.73
<b>合计</b>	<b>2,897,791.611</b>	<b>1,971,931.19</b>

## 22、研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资福利费	1,010,550.06	523,552.49
社保公积金	217,216.34	74,740.80
折旧费	2,813.59	332.46
房租物业费	0.00	0.00
开发服务费	189,676.17	1,282,186.32
其他	113,148.40	70,720.67
<b>合计</b>	<b>1,533,404.56</b>	<b>1,951,532.74</b>

## 23、财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出		85,284.00
减：利息收入	12,712.92	6,384.90
其他	16,910.04	10,863.08
<b>合计</b>	<b>4,197.12</b>	<b>89,762.18</b>

## 24、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、坏账损失	467,334.21	48,308.34
<b>合计</b>	<b>467,334.21</b>	<b>48,308.34</b>

## 25、其他收益

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关



增值税即征即退	1,071,646.51	448,698.17	与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,071,646.51</b>	<b>448,698.17</b>	

## 26、营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
改制上市补助		300,000.00	
企业信用促进会中介服务资金		3,000.00	
其他	10,115.00		10,115.00
<b>合计</b>	<b>10,115.00</b>	<b>303,000.00</b>	

## 27、营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,453.79	498.12	5,453.79
其中：报废损失	5,437.08	498.12	5,437.08
罚款	6,600.00		6,600.00
<b>合计</b>	<b>12,053.79</b>	<b>498.12</b>	<b>12,053.79</b>

## 28、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	307,389.18	1,589,576.64
递延所得税费用	-70,100.13	-7,246.25
<b>合计</b>	<b>237,298.05</b>	<b>1,582,330.39</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利润总额	1,466,545.70	10,530,623.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	219,981.86	1,579,593.55
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17307.19	2,736.84
使用前期未确认递延所得税资产		

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
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		
研发费用加计扣除的影响		
所得税费用	<b>237,298.05</b>	<b>1,582,330.39</b>

## 29、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1-6月	2017年1-6月
收到往来款	400,000.00	200,000.00
利息收入	12,712.92	6,384.90
其他	700,236.14	26,431,372.55
合计	<b>1,112,949.06</b>	<b>26,637,757.45</b>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付往来款	270,000.00	0.00
其他	4,903,956.75	43,180,117.03
合计	<b>5,173,956.75</b>	<b>43,180,117.03</b>

(3) 本公司本期无收到的其他与投资活动有关的现金。

(4) 本公司本期无支付的其他与投资活动有关的现金。

(5) 本公司本期无收到的其他与筹资活动有关的现金。

(6) 本公司本期无支付的其他与筹资活动有关的现金。

## 30、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,229,256.65	8,948,293.29
加: 资产减值准备	467,334.21	48,308.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,817.09	110,421.02

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
无形资产摊销	1,709.46	598.32
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)		498.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,437.08	
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)	-70,100.13	-7246.25
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)	1,259,963.07	-2,032,288.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,129,215.32	-3,048,565.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,098,801.83	-1,542,041.82
其他	-115.00	-129,642.63
经营活动产生的现金流量净额	-6,216,714.72	2,348,334.43
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	10,116,961.19	3,730,511.25
减: 现金的期初余额	16,628,075.63	3,367,523.83
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,627,814.44	362,987.42

**(2) 本公司本期无支付的取得子公司的现金净额。**

**(3) 本公司本期无收到的处置子公司的现金净额。**

**(4) 现金和现金等价物的构成**

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
----	------------	-------------

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一、现金	10,116,961.19	16,628,075.63
其中：库存现金	547.35	122.34
可随时用于支付的银行存款	10,116,413.84	16,627,953.29
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>10,116,961.19</b>	16,628,075.63

## 六、 合并范围的变更

本期新设全资子公司莆田市飞嘀智慧交通科技有限公司，公司子公司厦门飞嘀智行科技有限公司以及控股子公司张家口华泰智慧交通科技有限公司均在筹办工商注销手续中。

上述三家公司仅完成工商注册登记，均未开展任何业务，公司也尚未实缴出资，公司未编制合并报表。

## 七、 在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门飞嘀智行科技有限公司	厦门	厦门	软件推广与开发、商品和技术的进出口、汽车租赁	100.00		投资
张家口华泰智慧交通科技有限公司	张家口	张家口	网约车业务	51.00		投资
莆田市飞嘀智慧交通科技有限公司	福建	莆田	网约车业务	100.00		投资

公司2017年新增全资子公司厦门飞嘀智行科技有限公司，该公司注册资本为50.00万元，本公司认缴额为50.00万元，截至2018年6月30日，尚未支付该出资款。报告期内，经公司董事会审议，决定注销该子公司，该子公司已申请工商注销手续。

公司2017年新增控股子公司张家口华泰智慧交通科技有限公司，该公司注册资本为200.00万元，本公司拥有该公司51%的股权，认缴额为102.00万元，截至2018年6月30日，本公司尚未支付该出资款。报告期内，经公司董事会审

议，决定注销该子公司，截止至本报告出具日尚未申请工商注销手续。

报告期内，公司新增全资子公司莆田市飞嘀智慧交通科技有限公司，该公司注册资本 50.00 万元，本公司认缴额为 50.00 万元，截止至 2018 年 6 月 30 日，尚未支付该出资额。

公司上述三家子公司的设立与注销均是为了完善“飞嘀打车”在全国的网约车布局。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

公司 2016 年新增联营企业长春市飞嘀交通信息技术有限公司，该公司注册资本为 1,000.00 万元，本公司拥有该公司 20%的股权，认缴额为 200.00 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未支付该出资款。

## 八、 关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

公司股东周超宣为公司的实际控制人，持有本公司 54.73%的股权。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

### 3、本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见“附注七、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭芬华	公司之股东、监事
陈家涌	公司之股东、董事
周纯玲	公司之股东、董事
陈家栋	公司之股东、监事
卡联科技集团股份有限公司	公司之股东
清谊汇（北京）科技有限公司	公司之股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王润男	公司之董事、副总经理
秘京华	公司之董事、董事会秘书、财务负责人
王学强	公司之董事
王伟松	公司之董事
俞虹	公司之董事
马建民	公司之监事
周立宾	公司之总经理、控股股东周超宣之子
汕头市潮南区峡山南宝贸易有限公司	周超宣之弟控制的公司
汕头市劲速实业有限公司	周超宣之妹控制的公司
汕头市恒祥织业有限公司	周超宣之妹参股的公司
北京华慧投资控股中心（有限合伙）	公司之控股股东周超宣控制的公司
汕头市华印纺织印染有限公司	公司之控股股东周超宣担任董事的公司
周纯珊	周超宣之妹

## 5、关联交易情况

### （1）关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	2018年1-6月	2017年1-6月
周纯珊	房屋租赁	101,670.75	101,670.75

### （2）无其他性质的关联交易情况

## 九、或有事项

截至2018年6月30日，公司无应披露的或有事项。

## 十、承诺事项

截至2018年6月30日，公司无应披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	3,725,540.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,725,540.00

公司于2018年5月15日召开2017年度股东大会，会议审议通过了《2017年度利润分配方案》，以公司总股本28,658,000.00股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.3元，每10股送红股3股。公司已于2018年7月11日完成此次权益分派，报告期后，公司总股本增加至37,255,400.00股。

## 十二、其他重要事项

截至2018年6月30日，公司无应披露的其他重要事项。

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
非流动资产处置损益	-5453.79	-498.12
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,515.00	303,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益影响利润总额合计	-1,938.79	302,501.88
所得税影响额	290.82	45,375.28
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>-1,647.91</b>	<b>257,126.60</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

项目	本期加权平均净资产收益率(%)	2018年1-6月	
		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	2.54	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.55	0.04	0.04

(续上表)

项目	上期加权平均净资产收益率(%)	2017年1-6月	
		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	23.83	0.31	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.14	0.30	0.30

## 十四、 异动数据分析

### 1、资产负债表

(1) 货币资金：报告期末，公司货币资金为 10,116,961.19 元，较期初 16,628,075.63 元减少了 39.16%。主要原因是：公司上年度应收账款回款情况不好，且上年度下半年形成的应收账款较多又都未到还款期，导致公司货币资金有



了较大幅度的减少。

(2) 其他应收款：报告期末，公司其他应收款为 734,915.88 元，较期初 503,960.73 元增加了 45.83%。主要原因是：公司搬迁了新的办公地址，该办公地址为租赁性质，产生了 20 万元左右的房租及物业费押金，导致公司其他应收款有了较大幅度的增长。

(3) 存货：报告期末，公司存货为 1,410,644.57 元，较期初 2,661,607.64 元减少了 47.34%。主要原因是：报告期内，公司车载智能终端业务大幅增长，公司部分存货进行了正常销售，导致公司存货减少。

(4) 无形资产：报告期末，公司无形资产为 12,791.83 元，较期初 3,390.18 元为增加了 277.32%。主要原因是：报告期内，公司购置财务软件一套，公司做无形资产处理，导致公司无形资产增加。

(5) 应交税费：报告期末，公司应交税费为 1,150,555.92 元，较期初 3,226,677.97 元减少了 64.34%。主要原因是：报告期内，公司盈利减少，增值税留抵税额较多，公司形成的应交增值税及所得税等税费较去年大量减少，导致公司应交税费减少。

(6) 其他应付款：报告期末，公司其他应付款为 157,195.85 元，较期初 23,734.99 元增加了 562.30%。主要原因是：报告期内，公司暂收飞嘀网约车合作方的业务押金 50,000.00 元及应付未付房租 84,000.00 元，导致公司其他应付款增加。

## 2、利润表

(1) 营业成本：报告期内，公司成本为 9,219,513.02 元，较去年同期 810,226.72 元增加 1037.90%。主要原因是：报告期内，车载智能终端业务的占比相比去年同期大幅增加，车载智能终端业务需进行硬件生产，导致营业成本大幅增加。

(2) 税金及附加：报告期内，公司税金及附加为 90,902.97 元，较去年同期 236,804.90 元减少了 61.61%。主要原因是：报告期内，增值税留抵较多，应交的增值税较少，产生的附加税也随之减少。

(3) 管理费用：报告期内，公司管理费用为 2,891,791.11 元，较去年同期 1,971,931.19 元增加了 46.95%。主要原因是：报告期内，员工工资、社保及公

积金有较大上浮，去年同期员工薪金变化较少；同时，由于“飞嘀打车”业务的进一步推广，公司在全国 56 个城市设立分公司并在 16 个城市取得网约车备案登记，使得业务招待费、差旅费均有所增加，导致管理费用大幅增长。

(4) 财务费用：报告期内，公司财务费用为 4,197.12 元，较去年同期 89,762.18 元减少了 95.32%。主要原因是：公司去年同期内有 500 多万的银行承兑贴息手续费 85,284.00 元，报告期内无此项费用。

(5) 资产减值损失：报告期内，公司资产减值损失为 467,334.21 元，比去年同期 48,308.34 元增加了 867.40%。主要原因是：报告期内，公司应收账款增加，计提坏账准备 2,232,928.82 元，2017 年年度坏账准备为 1,709,759.61 元，两期差额为补提 467,334.21 元；去年同期应收账款较少，补提坏账准备金额较小，产生的资产减值损失也较小。

(6) 其他收益：报告期内，公司其他收益为 1,071,646.51 元，较去年同期 448,698.17 元增加了 138.83%。主要原因是：报告期内，自产软件业务收入退税金额较大，去年同期较少。

(7) 营业外收入：报告期内，公司营业外收入 101,15.00 元，较去年同期 303,000.00 元减少了 96.66%。主要原因是：去年同期，公司获得中关村科技园区的公司上市补助款 300,000.00 元，报告期无此项费用，导致营业外收入大幅减少。

(8) 利润总额：报告期内，公司利润总额为 1,466,545.70 元，较去年同期 10,228,121.80 元减少了 86.07%。主要原因为：去年同期自产软件业务销售占比较大，车载智能终端业务销售占比较小，成本少、毛利率高，整体利润总额较高。报告期内，车载智能终端业务销售占比较大，自产软件业务销售占比较小，使得成本增加，毛利率降低，导致利润总额大幅减少。

(9) 所得税费用：报告期内，公司所得税为 237,289.05 元，较去年同期 1,582,330.30 元减少了 85.00%。主要原因为：去年同期利润总额大，所得税费用高；报告期内，利润总额大幅减少，所得税费用也随之大幅减少。

(10) 净利润：报告期内，公司实现净利润 1,229,289.05 元，较去年同期的 8,948,293.29 元减少 86.26%。主要原因是：报告期内，公司由于车载智能终端业务收入的占比相比同期大幅增长，该项业务毛利率较低，使成本也同期大

幅增加，使得总体毛利率较上年同期有了大幅降低；同时，由于“飞嘀打车”业务的进一步推广，公司已在全国 56 个城市设立分公司并在 16 个城市取得网约车备案登记，管理费用、销售费用都有所增长；导致净利润大幅减少。

### 3、现金流量表

（1）经营活动产生的现金流量净额：报告期内，此项目变动-364.73%，主要原因为：采购的产品成本较去年同期大幅增长，且应收账款回款较去年同期较差，导致经营活动产生的现金流量净额大幅下降。

（2）投资活动产生的现金流量净额：报告期内，此项目变动-3667.19%，主要原因是：报告期内公司购入固定资产车辆一部，去年同期无此业务；同时购入电子产品类固定资产较去年同期多，使得投资经营活动产生的现金流量净额大幅增加。

（3）筹资活动产生的现金流量净额：去年同期，公司完成 2016 年度权益分派，分配现金红利 1,933,600.00 元；报告期内，公司未完成 2017 年度权益分派，无筹资活动产生的现金流量净额。

北京飞嘀智慧交通科技股份有限公司

二〇一八年八月二十一日