



睦合达

NEEQ:836801

北京睦合达信息技术股份有限公司

Beijing Muheda Information Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年4月26日，“区块链与产业互联网融合应用60人论坛”在国家工业信息安全发展研究中心举办，“工信计世-睦合达大数据价值研究中心”正式揭牌。



2018年6月12日，公司于辽宁省沈阳市举办了安全驾车“数据驱动与价值觉醒领袖峰会”及相关签约仪式，相关部委、省市领导、汽车厂家、零部件企业、后市场服务企业、保险公司及行车大数据相关企业参会，共同讨论如何在汽车产业进一步实现数据价值分享，为车主及产业参与者提供更好的产品和服务。



2018年7月19日，公司获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201811000330）



2018年8月2日，长春汽车能源与环境创新论坛暨汽车数据积分生态链落地长春正式启动，旨在探索大数据助推东北汽车工业发展的路径。



2018年9月25日，由中国东北振兴研究院与沈阳睦合达数据系统技术有限公司合作共建“中国东北振兴研究院智慧产业研究中心”成立仪式在沈阳市东北大学浑南校区举办。该中心的成立旨在将理论和实践相结合，发挥智慧机构和企业合作的优势，探索新的院企合作模式，促进东北振兴与智慧产业的发展。



2018年12月，公司获得新世纪检验认证股份有限公司颁发的《信息安全管理体系认证证书》（简称ISO27001）（编号：016ZB18I20654R0M）、《质量管理体系认证证书》（简称ISO9001）（编号：016ZB18Q35118R0M）。

目录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析.....	13
第五节	重要事项	35
第六节	股本变动及股东情况.....	39
第七节	融资及利润分配情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	43
第九节	行业信息	48
第十节	公司治理及内部控制.....	54
第十一节	财务报告	62

释义

释义项目	指	释义
公司/股份公司/睦合达	指	北京睦合达信息技术股份有限公司
主办券商	指	安信证券股份有限公司
会计师/瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	北京睦合达信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	北京睦合达信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京睦合达信息技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会、高级管理层
《公司章程》	指	北京睦合达信息技术股份有限公司章程
报告期内	指	2018 年度
报告期初	指	2018 年 1 月 1 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
大数据	指	所涉及的数据量规模巨大到无法透过目前主流软件工具，在合理时间内达到撷取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯。
云计算	指	一种互联网上的资源利用新方式，它将计算任务分布在大量计算机构成的资源池上，使各种应用系统能够根据需要获取计算力、存储空间和信息服务。
物联网	指	在“互联网”的基础上，将其用户端延伸和扩展到任何物品和物品之间，进行信息交换和通信的一种网络，即把所有物品通过信息传感设备与互联网连接起来，进行信息交换，以实现智能化识别和管理。
区块链	指	狭义来讲，区块链是一种按照时间顺序将数据区块以顺序相连的方式组合成的一种链式数据结构，并以密码学方式保证的不可篡改和不可伪造的分布式账本。广义来讲，区块链技术是利用块链式数据结构来验证与存储数据、利用分布式节点共识算法来生成和更新数据、利用密码学的方式保证数据传输和访问的安全、利用由自动化脚本代码组成的智能合约来编程和操作数据的一种全新的分布式基础架构与计算方式。
Bloomfilter	指	布隆过滤器，用于检索一个元素是否在一个集合中。一般应用在网页 URL 的去重，垃圾邮件的判别，集合重复元素的判别，查询加速等方面。
IDAS/IDSW	指	由公司自行开发的与安全、智能、节能行车相关的一系列技术，包括适用于商用车、乘用车、载重货车、大中型客车、电动车、高档车等不同各类车辆的技术，包括安全管理、电压管理、工况分析、舒适驾驶、防疲劳驾驶等一系列功能。IDSW 为公司技术知识产权正

		式命名系统，不同技术知识产权以不同后缀名称命名。IDAS的全称为IntelligentDrivingAssistantSystem，中文名称为“智能驾驶辅助系统”。该名称为市场产品宣传的命名系统，其包含硬件本地功能、云端数据处理、移动终端数据可视化等一整套功能的智能化辅助驾驶系统，我公司主要从事其云端数据的搜集、存储、处理与分析、可视化及相关数据资产的价值实现与评估工作。
冒烟测试	指	描述的是对软件基本的功能测试，测试的对象为每一个新编译的需要正式测试的软件版本。冒烟测试是确定和修复软件缺陷的最经济有效的方法。冒烟测试设计用于确认代码中的更改会按预期运行，且不会破坏整个版本的稳定性。
CodeReview	指	代码评审，指在软件开发过程中，对源代码的系统性检查。通常的目的是查找系统缺陷，保证软件总体质量和提高开发者自身水平。
MongoDB	指	基于分布式文件存储的数据库，是一个介于关系数据库和非关系数据库之间的产品，旨在为 WEB 应用提供可扩展的高性能数据存储解决方案。

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。

公司负责人池天宇、主管会计工作负责人池天宇及会计机构负责人（会计主管人员）张启龙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人为赵清洁先生，直接持有公司 37.98% 的股份，对公司经营决策可施予重大影响。若赵清洁利用其控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制、可能损害公司或其他股东利益。
二、技术研发风险	公司所处行业属于技术密集型产业，软件与大数据相关技术的研发能力是公司发展的核心。在保持和提升公司核心竞争力方面，公司坚持创新，不断加大产品的研发力度，已经掌握了国内领先、国际先进的产品研发技术和方法，公司根据多款成熟软件产品的研发经验，已经建立了流程化、数据化的产品研发模式，同时形成了一套可靠、高效的研发路线，能够对市场需求进行快速响应。但在竞争较为激烈的情况下，公司若对行业核心技术的发展动态不能及时掌控，在新技术、产品的研发方向或重要研发、产品的方案制定等方面存在偏差，亦可能导致公司研发创新能力的下降和技术先进性的下降，影响公司核心竞争力。
三、税收政策变化风险	根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》国务院令[2007]512号第九十条，企业所得税法第二十七条第（四）项所称符合条件的技术转让所得免征、减征企业所得税，是指一个纳税年度内，居民企业技术转让所得不超过 500 万元的部分，免征企业所得税；超过 500 万元的部分，减半征收企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）

	以及《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业按15%的税率征收企业所得税。如果上述税收优惠政策发生变化，将对公司的经营业绩产生一定的不利影响。
四、客户较为集中的风险	报告期内，公司收入主要以与智能硬件和智能安全行车相关的技术转让收入与数据服务收入为主，前五大销售额占比68.89%，存在客户相对集中的风险。如不能及时拓宽客户资源，分散对少数客户的依赖风险，客户一旦降低对公司产品的采购额，会对公司的经营及业绩带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

风险变化说明：报告期内公司不存在供应商采购金额过于集中的风险，故将其删除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京睦合达信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	BeijingMuhedaInformationTechnologyCo.,Ltd. (MUHEDA)
证券简称	睦合达
证券代码	836801
法定代表人	池天宇
办公地址	北京市朝阳区阜通东大街6号院3号楼29层2901室

二、 联系方式

董事会秘书	张启龙 (ZHANGQILONG)
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-84785327
传真	010-84785339
电子邮箱	ql.zhang@muheda.com
公司网址	www.muheda.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区阜通东大街6号院3号楼29层2901室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2008年12月1日
挂牌时间	2016年4月11日
分层情况	创新层
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 - I654 数据处理和存储服务-I6540 数据处理和存储服务
主要产品与服务项目	公司主要产品与服务包括智能硬件与智能安全行车方面的技术研发与转让，提供基于数据资产价值管理与服务平台的大数据服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	102,289,050
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	赵清洁
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：赵清洁，无一致行动人

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	911101056828579402	否
注册地址	北京市朝阳区阜通东大街6号院3号楼29层2901室	否
注册资本(元)	102,289,050.00	是
2018年5月16日公司召开2017年度股东大会审议通过《关于〈公司2017年度利润分配预案〉的议案》：以截至2017年12月31日的公司总股本44,473,500股为基数，向全体股东每10股送红股11股，每10股转增2股，方案实施后，公司总股本变更为102,289,050股。		

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元
主办券商联系电话	010-83321371
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	雷波涛、张殿龙
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔10层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	174,175,823.34	98,009,073.37	77.71%
毛利率%	92.5%	93.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	101,152,143.00	66,993,408.01	50.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	102,351,475.66	64,998,308.52	57.47%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	58.16%	73.25%	-
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）	58.85%	71.07%	-
基本每股收益	0.99	0.66	50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	280,899,243.06	181,274,299.21	54.96%
负债总计	60,973,571.73	54,586,495.21	11.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	219,925,671.33	126,687,804.00	73.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.15	2.85	-24.56%
资产负债率%（母公司）	20.70%	30.11%	-
资产负债率%（合并）	21.71%	30.11%	-
流动比率	4.04	3.24	-
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	109,936,628.81	59,391,624.83	85.10%
应收账款周转率	5.51	2.81	-
存货周转率	7.63	3.65	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	54.96%	145.66%	-

营业收入增长率%	77.71%	99.34%	-
净利润增长率%	50.99%	79.76%	-

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	102,289,050	44,473,500	130.00%
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
非流动性资产处置损益	-515.22
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	500,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,971,698.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,500,391.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	559,360.07
非经常性损益合计	-1,469,848.20
所得税影响数	-270,515.54
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-1,199,332.66

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

业绩预告、业绩快报与经审计的实际数据之间存在差异，但由于差异幅度较小且差异幅度在 10%以内，因此公司无需披露修正公告。具体如下两个表所示：

项目	业绩快报数据 (单位：元)	审计数据 (单位：元)	差异额(审计数据 -业绩快报数据)	差异额幅度
营业总收入	174,175,823.34	174,175,823.34	0	0

营业利润	118,916,582.24	119,073,718.44	157,136.20	0.13%
利润总额	113,930,740.03	114,072,812.06	142,072.03	0.12%
归属于挂牌公司股东的净利润	101,565,013.25	101,152,143.00	-412,870.25	-0.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,075,621.32	102,351,475.66	-724,145.66	-0.70%
基本每股收益	0.99	0.99	0.00	0.00%
加权平均净资产收益率	56.17%	58.16%	0.02	3.54%
总资产	279,194,404.18	280,899,243.06	1,704,838.88	0.61%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	216,742,091.66	219,925,671.33	3,183,579.67	1.47%
股本	102,289,050.00	102,289,050.00	0.00	0.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	2.15	0.03	1.42%

项目	业绩预告数据 (单位：元)	审计数据 (单位：元)	差异额(审计数据 -业绩预告数据)	差异额幅度
利润总额	113,930,740.03	114,072,812.06	142,072.03	0.12%
归属于挂牌公司股东的净利润	101,565,013.25	101,152,143.00	-412,870.25	-0.41%

说明：差异的主要原因是因为补提了坏账准备，导致整体出现小幅差异。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

1、商业模式概述

公司是国家高新技术企业，主要提供基于大数据、云计算、区块链等创新技术的服务。公司以技术研发与不断创新为核心，在过去三年的发展中，通过智能化升级方案设计、定制化软件的研发、升级与维护、基于数据的可视化服务等积累了一定的用户与数据，发展到对数据资产进行确权、估值、量化并管理数据资产，建立一体化的数据资产服务平台。

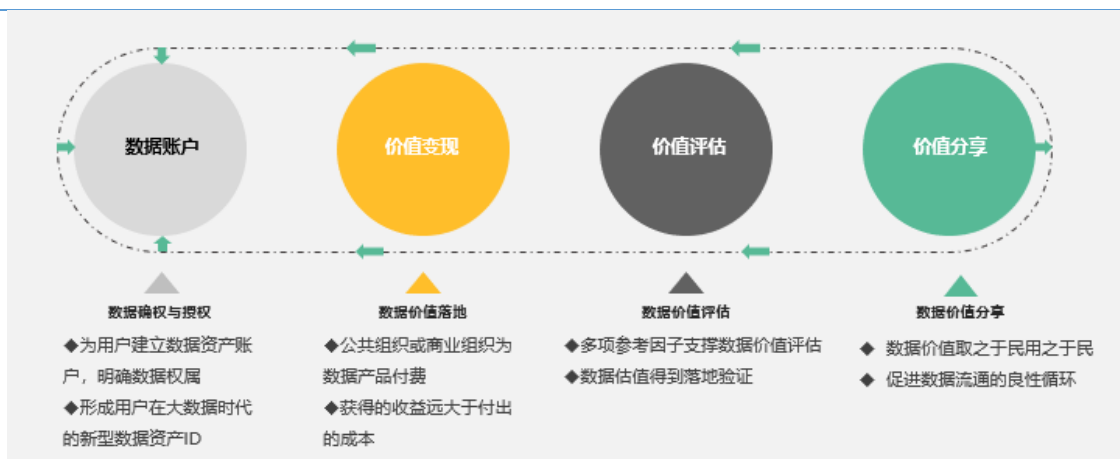
公司的商业模式可以总结为数据银行、数据工厂与数据市场的结合，公司围绕合法合规的数据价值管理理念，打造数据价值的一体化管理平台，具体描述如下：

(1) 数据银行：公司将产生数据的用户视为原始数据的权益主体，使用数据均得到用户的合法授权，并为每个用户建立数据资产账户，等同于银行开户的过程，每个用户的数据资产账户中记录着该用户对其数据的权益及变化情况。当用户通过使用产品和服务产生有效数据并上传到睦合达时，相当于将其数据资产存入账户，睦合达提供数据的存储、安防等服务，保障用户数据不被非法使用。在用户授权范围内，睦合达将用户数据产生的价值反馈给用户，即实现了数据银行对于账户所有人的数据资产收益支付过程，真正让用户成为数据的主人。

(2) 数据工厂：将用户授权使用的数据原材料进行清洗、挖掘、加工等操作，根据市场需求打造成基于数据的产品和服务投入市场，这里需要强调的一点是公司以数据安全为核心，放弃了传统大数据公司直接“出售”数据获利的方式，而是以数据形成的产品来提供服务。

(3) 数据市场：形成的数据产品，需要对接到不同的应用场景，寻找为数据买单的机构，从而最终实现数据价值落地。

数据银行和数据工厂这两个功能模块，睦合达已在过去近三年的业务发展过程中融入了公司的产品和服务之中，形成了较为完善的技术体系与规则，数据市场模块的商业客户是睦合达在 2018 年开始大力推进，在 2019 年将重点投入的方向，因为睦合达平台均是已明确确权、授权的数据，免去了数据应用方对数据来源合法性的担忧。



2、主要产品与服务

目前，公司已在空气检测与治理、健康监测、智能安全行车三个核心领域建立了自己的技术基础，并形成相应的产品投放于市场，过去几年的产品投放已为公司建立了丰富的数据采集场景。

同时，公司在报告期内已开始为用户提供数据账户的相关服务获利，包括提供账户设立、数据确权、数据存储、数据安防等，并对用户在其账户内的数据进行价值评估，帮助用户实现部分数据价值。

报告期内，公司的主要产品和服务包括：

- (1) 针对空气治理、智能安全行车相关的技术转让，为公司贡献技术转让提成收入；
- (2) 主要针对智能化、安全化、人性化驾乘体验的基于数据的服务，包括对数十个维度驾驶行为数据的采集与分析，向车主提供二十余种驾乘相关的服务，集中在提升驾驶安全方面；
- (3) 向集团车队用户提供车队管理系统，帮助车队管理车辆与驾驶人员；
- (4) 销售商品，包括E动DNA系列纳米级抗磨剂产品，能够提升发动机效率，降低车辆尾气排放，以及车载智能空气净化器等产品；
- (5) 电子商务平台业务，向在我公司电子商务平台开设店铺的商家提供技术服务；
- (6) 数据资产账户的设立与管理。在提供数据服务的基础上，公司对数据的创造者（数据源）进行数据权属确认，保障数据源的数据资产权益，建立睦合达数据资产管理与服务平台，为平台注册用户建立数据资产账户，以理论与实践相结合的方式建立并完善数据资产价值评估模型与参数，促进数据资产价值的实现与分享。这是公司在过去几年业务和技术发展的基础上，将来主要的业务发展方向，也将是构成公司未来收入的最主要部分。

3、经营与销售模式

公司以技术密集型为导向，采用非核心功能外包的方式开展业务。报告期内，公司主要通过建立和管理以销售产品和服务为主营业务的销售渠道网络来触达终端客户，充分调动和利用渠道的市场资源为公司所用。即销售链条为从公司到销售渠道（公司的直接客户），再到终端使用者（公司的间接用户）。

在公司已经积累了近 200 万会员用户的基础上，公司将在用户数据资产账户的相关服务上增强直接获客的能力，将相关服务体系完成线上的部署，实现员工在线、产品在线、客户在线和服务在线的整个闭环，提升业务推广效率和服务效率。

报告期内，针对智能安全行车方面的业务，公司已开发多家汽车市场的服务商，向其提供安全行车方面的技术及数据服务，并收取技术转让/数据服务费，他们利用公司的技术和数据支持形成自己的产品和服务提供给终端客户。同时，公司会为其提供整个销售环节的信息化管理平台，包括订单的生成、处理、支付、设备调试、后期服务、上传凭证等，都可以在公司提供的信息化销售管理平台上完成，公司在得到终端用户使用产品过程中产生的数据的同时，也可以与客户建立更直接的联系，使公司可以更方便、更直接地服务使用这些技术产品和服务的终端客户。同时，公司会为每一名终端客户建立数据资产账户，并帮助客户管理其产生的数据资产。

4、主要客户类型

公司与智能安行车相关的技术转让与数据服务收入，是公司报告期内最主要的收入来源。公司的直接客户是采购公司的技术与数据服务的商家（公司称其为市场服务商），他们与其从第三方采购的服务与产品一起，打包成自己的产品与服务出售给终端消费者。对于公司而言，市场服务商是公司的直接客户，终端消费者则是公司的间接客户，主要包括个人车主、物流与运输车队、集团车队、出租车辆运营公司、汽车经销商等。

公司的电子商务业务收入的直接客户为在睦合达商城开设线上店铺的经销商，公司向其收取技术服务费，间接客户则为在睦合达商城下单购买产品和服务终端消费者。

公司的数据资产账户设立与管理服务，对应的客户是所有在睦合达平台上传数据的用户，包括车主、运动健康会员、线上商城会员等。

5、研发模式

（1）立项管理

对项目的立项活动做出规定，加强项目立项的规范化，确认公司在规定的时间内，合理应用和管理技术、资源、资金，完成该项目的开发或技术服务等工作。

（2）项目规划与需求开发

为了对项目实施有效的管理，通常将整个项目划分成三个大的阶段，即：规划阶段、开发阶段和收尾阶段。在项目的规划阶段，公司对项目进行整体规划，并对项目中的每项活动进行具体计划，并指定项目在每个时期的具体预期成果，及相应的负责人。同时，对项目可能产生的风险点进行分析，并提出风险预防措施；在项目的开发阶段，为了确保项目能按预定计划、预定成本完成开发任务，需要对其进

行跟踪和监控，尤其是对项目风险的跟踪与监控，及时解决问题；在项目的收尾阶段，项目验收交付后进行结项活动，并进行项目决算与经验总结。

对于为特定客户开发的定制化产品，公司通过规范需求开发过程，实现客户、分析人员和技术人员的充分沟通和交流。客户根据产品的需求规格说明书初步判断产品功能/服务能否满足其需求，设计人员需求规格说明书作为产品/服务设计的基本出发点。产品开发是否完成的依据是需求规格说明书中确立的可测试标准是否达标，因此，需求规格说明书中的各项需求都是可测试的。同时，需求规格说明书也用于确定客户追加的需求是否为新需求。

对于公司自主研发的项目，由公司的业务部门、产品部门、技术开发部门相关人员进行充分交流，从市场需求出发，按照与为外部客户开发定制化产品的方式进行项目研发工作。

（3）系统设计与项目管控

系统设计是指设计产品/服务的体系结构、用户界面、数据库、模块等，从而在需求与代码之间建立桥梁，指导开发人员去实现能满足用户需求的产品/服务。系统设计过程分为两个阶段：概要设计阶段和详细设计阶段。

项目管控贯穿于项目工程的始终，是一个迭代的过程，项目组中项目经理有责任参与风险管理活动。项目组在进行项目策划时依据公司风险管理策略进行风险的识别、分析，制订风险管理计划，跟踪并识别新的风险，必要时进行相关风险减缓活动。项目经理要定期组织相关人员对风险进行识别和评估，更新风险管理计划。

（4）编码与集成

该过程的主要任务是将概要设计或详细设计过程中的内容进行实现，并完成集成，最终形成供客户使用的产品。这个过程主要包括：项目开发、代码走查、模块集成、集成测试。

（5）验收与上线

对整个程序进行功能性和非功能性检查，并验证程序是否符合需求规格说明书中的要求。系统测试分为单元测试、集成测试、系统测试和验收测试，其中在系统测试和验收测试之间可能还包括 Alpha、Beta 测试。

技术评审贯穿于整个项目开发阶段，提前于系统测试发现并消除系统中可能出现的缺陷。有助于提高效率、降低成本。通过质量保证（QA）对过程和产品的检查，保证过程和质量。

项目验收完成后，根据客户需求，系统进入运维阶段，通过对运维的实施与监控，保证系统的正常运行。

核心竞争力分析：

公司的核心竞争力主要是公司的产品和服务、人才、技术优势。具体体现在以下几个方面：

- 1、目前国内数据行业的发展遇到了明显的瓶颈，就是在数据安全与数据获取的合法合规上。在数据产业过去几年的发展中，获取数据的主要方式包括电信运营商、探针、爬虫、垂直领域线上服务，而用户作为数据指向的主体，在未得到数据价值的情况下，往往成为数据安全问题的直接受害人。近年来，国内外在数据权益、数据安全方面的立法趋严，都体现了这一问题的重要性。而睦合达的数据账户服务，从源头上解决了数据的权属问题，也进一步提升了数据使用的安全性，使用户拥有了一个数据 ID，这是未来数据产业快速发展的根基。
- 2、公司高效的管理团队。公司的董事会、高级管理层全部由具有丰富管理与业务经验的 80 后团队组成，在境内外具有丰富的跨国企业工作经验、创业经验与多地区资本市场经验。同时，公司管理层之间有着深厚的信任，这份信任来自于超过 20 年的相识与认可，可以真正做到心往一处想，劲往一处使，有着高效的执行力，这对于业务高速增长的成长型企业而言是至关重要的核心竞争力，使我们能够快速适应市场与技术的变化，让公司的发展实现顺势而为。
- 3、关键技术人员。公司主要从事智能安全行车相关的技术研发、数据服务，需要后台搭建大数据搜集、存储、分析、调用等基础架构，对数据处理经验丰富的技术人员需求较大。公司目前的技术负责人拥有近十年该方面的工作经验与管理经验，为公司提供了有力的支持，使公司能够快速处理海量数据并以服务的形式反馈到终端用户。同时，公司主要业务发展方向之一是对数据资产进行价值评估与量化，这方面与需要强有力的技术支持，包括精算、统计、金融、数学等方面的理论人才，及与产业应用场景相结合的运营人员。公司目前拥有精算、数学、统计专业经验丰富的人才，并在公司担任重要职位，为公司数据资产估值的理论研究与实践落地提供支持，形成公司的核心竞争力之一。
- 4、领先的数据安全保障。第一，睦合达应用区块链技术实现数据资产账户的记账，实现记账透明、安全、公平且可追溯。第二，睦合达采用混和云架构，将用户授权采集的个人信息存储于私有云，并采取了多种安全防护措施保障数据安全，包括同城容灾、异地备份、各业务系统间私网隔离、内网安全组隔离、云堡垒机管理、WEB 安全漏洞管理、网络入侵防护、数据库审计系统、数据泄露防护、威胁情报系统等。第三，睦合达已通过了公安部等保三级安全认证，数据安全保障已达到银行级别。

报告期内，公司的核心竞争力在模式闭环、人才引进与激励、安全升级等方面均得到了较大的提升。公司提升对管理层的激励，且在全公司范围内进一步完善员工激励体系，随着公司业务的快速发展，员工对公司的忠诚度进一步提升，尤其是高层管理团队近四年来一直保持稳定，公司同时吸收了优秀的中

层管理人员与技术带头人，可以进一步提升公司的核心竞争力。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司基本完成了 2017 年董事会审议通过的 2018 年经营计划目标。根据公司披露的第 2018-017 号公告，公司第一届董事会第二十四次会议（定期）审议通过了《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》，预计 2018 年度公司营业收入实现 20,000.00 万元，实际实现营业收入 17,417.58 万元（合并报表），较营业收入预算目标低约 13%，预计实现净利润 10,000.00 万元，实际实现净利润 10,115.21 万元（合并报表），基本完成净利润目标。

公司在报告期内与计世传媒、中国东北振兴研究院等智库机构，分别成立了大数据与智慧产业研究合作机构，针对数据资产价值的评估、量化、实现途径进行理论研究，并与实践相结合，为公司数据平台的进一步发展奠定了理论基础。公司从法律、财务、数学、统计、应用场景、大数据分析等维度综合考虑，从实际效果出发，对数据资产进行价值评估，进一步完善了数据资产评估模型，并通过实际数据对模型与参数进行不断的修正与改进。

报告期内，公司基于近几年收集的数据与用户（数据源）资源，开始为数据源搭建数据资产账户，且公司提供的数据资产账户设立与数据管理服务已获得营业收入。只要是在睦合达平台注册的用户，其提供的有效数据都将被分类管理，并进行价值评估。针对具有商业价值和公共价值的的数据，其数据源也将获得相应的价值分享与回馈。

(二) 行业情况

我国的大数据行业自 2009 年左右开始发展至今，经历了探索期（增长迅速，但乱象丛生），调整期（服务质量提升，合法合规要求趋严），目前已进入一个快速发展期。根据前瞻产业研究院、IDC、管研咨询、中国经济信息社等研究机构的预测，我国到 2020 年数据产业的产值将达到万亿元级别，累积数据量将达到约 40ZB，物联网终端连接数将达到约 32 亿个，各方面均将站在世界前列。

但目前国内数据行业的发展遇到了明显的瓶颈，就是在数据安全与数据获取的合法合规上。在数据产业过去几年的发展中，获取数据的主要方式包括电信运营商、探针、爬虫、垂直领域线上服务，而用户作为数据指向的主体，在未得到数据价值的情况下，往往成为数据安全问题的直接受害人。近年来，国内外在数据权益、数据安全方面的立法趋严，都体现了这一问题的重要性。而睦合达的数据账户服务，从源头上解决了数据的权属问题，也进一步提升了数据使用的安全性，使用户拥有了一个数据 ID，这是未来数据产业快速发展的根基。

(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	166,232,814.86	59.18%	94,353,908.25	52.05%	76.18%
应收票据及应收账款	21,581,533.04	7.68%	38,499,352.58	21.24%	-43.94%
存货	397,159.90	0.14%	3,030,230.88	1.67%	-86.89%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,450,509.85	1.58%	2,092,134.69	1.15%	112.73%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	44,240,185.56	15.75%	27,194,865.10	15.00%	62.68%
长期待摊费用	3,983,077.32	1.42%	377,935.18	0.21%	953.90%
应付票据及应付账款	1,663,754.17	0.59%	4,814,000.00	2.66%	-65.44%
预收账款	55,324,554.74	19.70%	33,652,390.78	18.56%	64.40%
资产总计	280,899,243.06	-	181,274,299.21	-	54.96%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，公司货币资金较上年期末增长 76.18%，实现了较大的货币资金增长。主要是因为公司报

- 告期内业务量增长，营业收入增加，实现经营活动产生的现金流量净流入约 10,993.66 万元。
- 2、报告期末，公司应收账款较上一年度期末下降 43.94%，主要因为公司在报告期内加强应收账款的回收工作，同时加强了对销售渠道的支付管理，鼓励更多的客户引导终端消费者通过公司提供的订单管理与支付系统进行支付，缩短了线下付款的平均账期。
 - 3、报告期末，公司存货较 2017 年期末下降 86.89%，主要原因为报告期内提高库存周转率，同时高效的实现了销售，收入金额约 1,509.34 万元。主要存货品类有 E 动 DNA 系列纳米抗磨剂产品、智能行车净化器产品。
 - 4、报告期末，公司固定资产较 2017 年度期末增长 112.73%，主要有两方面原因。第一，公司在 2018 年度员工人数增长，采购更多的办公设备及办公家具；第二，为发展业务需要，公司在 2018 年度采购了两批研发服务器，金额约 233.70 万元，因此报告期内固定资产增长较大。
 - 5、报告期内，其他应收款账面价值较 2017 年增长了 62.68%，主要原因为报告期内垫付各项费用较大所致。
 - 6、报告期内，长期待摊费用较 2017 年增长了 953.90%，主要原因为报告期内全资子公司沈阳睦合达数据系统技术有限公司的展览馆装修费用支出近 400.00 万元。
 - 7、报告期内，应付票据及应付账款较 2017 年下降了 65.44%，主要原因为报告期内公司支付了 2017 年度的应付账款，且期末仅有专利费用和装修款的尾款尚未支付。
 - 8、报告期内，预收账款较 2017 年增长了 64.40%，主要原因为报告期内公司收入大幅增长，预收的数据服务费对应的服务年限为一年，按照合同义务履行分期确认收入，因此预收账款余额较大。
 - 9、报告期内，资产总计较 2017 年度增长了 54.96%，主要原因为报告期内公司收入大幅增长而获利，现金流入公司。

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	174,175,823.34	-	98,009,073.37	-	77.71%
营业成本	13,070,926.31	7.50%	6,323,645.89	6.45%	106.70%
毛利率%	92.50%	-	93.55%	-	-
管理费用	12,611,583.92	7.24%	5,925,158.07	6.05%	112.85%
研发费用	17,366,398.98	9.97%	3,364,107.59	3.43%	416.23%
销售费用	11,741,640.81	6.74%	4,051,067.83	4.13%	189.84%
财务费用	-1,433,702.76	-0.82%	-648,971.90	-0.66%	120.92%
资产减值损失	1,331,494.94	0.76%	1,965,945.32	2.01%	-32.27%
其他收益	15,064.17	0.01%	150,000.00	0.15%	-89.96%
投资收益	544,295.90	0.31%	31,881.00	0.03%	1,607.27%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	119,073,718.44	68.36%	76,728,589.13	78.29%	55.19%
营业外收入	500,000.53	0.29%	307,354.58	0.31%	62.68%
营业外支出	5,500,906.91	3.16%	25,995.51	0.03%	21,060.99%

净利润	101,152,143.00	58.07%	66,993,408.01	68.35%	50.99%
-----	----------------	--------	---------------	--------	--------

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期内，公司营业收入较 2017 年度增长 77.71%，主要因为公司主营业务增长所致，公司在报告期内进一步拓宽销售渠道，线下销售的经销商数量较 2017 年期末增长 40%，同时也增加业务项目的多样性，促使业务量良性大幅增长。
- 2、营业成本：公司的营业成本在报告期内较 2017 年度增长 106.70%，实际增长 6,747,280.42 元。主要的增长原因之一是公司在报告期内其他业务收入对应的商品采购成本较大，约为 733 万元，较 2017 年增长近 192%；另外，公司在报告期内业务量较 2017 年增长近一倍，也导致对应的服务成本上升；同时，公司为提升服务质量及服务的稳定性，新增大量用于提供服务的云端服务器与相关技术人员和服务人员，也导致了营业成本的上涨。
- 3、管理费用：报告期内，公司管理费用较 2017 年度增加 112.85%，主要增长来自于管理人员薪酬相关支出、服务费、房租与物业支出等相关费用。由于报告期内公司业务增长，管理人员薪酬相关支出也有所增长，达到 510.78 万元，占管理费用总额的 40.50%；另外，因公司员工数量增长，报告期内扩大办公场所，房租与物业费等相关租金支出也有所增长，房租支出达到 182.02 万元，占管理费用总额的 14.43%；物业费支出达到 62.80 万元，占管理费用总额的 4.98%；支持公司各项业务发展，所产生的服务费 248.55 万元，占管理费用支出总额的 19.71%。报告期内因公司业务大步发展需要，以上各项明细费用均较 2017 年度有较大增长，导致报告期内管理费用总额较 2017 年度增长约 668.64 万元。
- 4、研发费用：报告期内，公司研发费用较 2017 年度增长 416.23%，主要增长来自于研发费用中人员薪酬相关支出、房租及物业费、服务费、专家咨询费等相关支出。由于报告期内公司业务增长，研发人员薪酬相关支出也有所增长，达到 1,300.68 万元，占研发费用总额的 74.92%；研发人员分摊的房租与物业相关支出为 162.14 万元，占研发费用总额的 9.34%；为支持公司业务发展发生的各项服务费用支出为 79.72 万元，占研发费用总额的 4.59%；专家咨询费用支出为 125.84 万元，占研发费用总额的 7.25%；因报告期内公司业务量较 2017 年度有明显增长，以上各项明细费用支出均较 2017 年度有所增长，导致报告期内研发费用总额较 2017 年度增长 1,400.23 万元。
- 5、销售费用：报告期内，公司销售费用较 2017 年增加 189.84%，主要增长来自于销售人员薪酬相关支出、广告宣传、服务费、房租与物业支出、会议组织相关费用。报告期内销售相关人员增长及薪酬增加，导致与销售人员薪酬相关支出达到 472.33 万元，占销售费用总额的 40.23%；广告宣传费用支出 438.30 万元，占销售费用总额的 37.33%；为支持公司业务发展发生的各项服务费用支出为 46.17

万元，占销售费用总额的 3.93%；销售人员分摊的房租与物业相关支出为 80.68 万元，占销售费用总额的 6.87%；组织各类会议相关支出 39.11 万元，占销售费用总额的 3.33%。报告期内公司业务量较 2017 年度有明显增长，以上各项明细费用支出均较 2017 年度有所增长，导致报告期内销售费用总额较 2017 年度增长 769.06 万元。

- 6、财务费用：报告期内，公司财务费用较 2017 年度有下降 120.92%，主要原因为报告期内公司提高了闲置资金的利用率，按市场行情投资不同的理财产品，利息收入大额增加。
- 7、资产减值损失：报告期内，公司因计提坏账减计的损失较 2017 年度下降 32.27%，主要原因为报告期内公司提高了应收款项和其他应收款项的回款效率。
- 8、其他收益：报告期内，公司其他收益较 2017 年度下降 89.96%，主要原因为报告期内公司仅发生个税手续费返还。
- 9、投资收益：报告期内，公司投资收益较 2017 年度增加 1607.27%，主要原因为报告期内公司提高了闲置资金的利用率，按市场行情投资不同的证券理财产品，投资收益收入大幅增加。
- 10、营业利润：报告期内，公司营业利润较 2017 年度增长 55.19%，主要由于报告期内营业收入较 2017 年度增长较大所致。
- 11、营业外收入：报告期内，公司营业外收入较 2017 年度增长 62.68%，主要原因为报告期内公司获得的政府补贴较多。
- 12、营业外支出：报告期内，公司发生捐赠 550 万元，占营业外支出总额的 99.98%。
- 13、净利润：报告期内，公司净利润较 2017 年度增加 50.99%，主要原因为报告期内公司的营业收入较 2017 年度增长了 77.71%。

(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	156,016,362.90	86,995,220.06	79.34%
其他业务收入	18,159,460.44	11,013,853.31	64.88%
主营业务成本	4,679,281.02	3,666,402.08	27.63%
其他业务成本	8,391,645.29	2,657,243.81	215.80%

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%
IDSW 系列智能安全行车类技术转让	57,334,912.15	32.92%	75,020,943.56	76.54%
数据服务费	98,681,450.75	56.66%	11,668,973.96	11.91%
其他业务收入	18,159,460.44	10.43%	11,013,853.31	11.24%
智能空气检测器	0	0%	211,987.80	0.22%

技术转让				
智能桌面空气净化器技术转让	0	0%	63,597.30	0.06%
智能插座技术转让	0	0%	29,717.44	0.03%
合计	174,175,823.34	100%	98,009,073.37	100%

说明：报告期内，数据资产账户设立服务费和账户管理费收入均包含在数据服务费收入中。

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、报告期内，IDSW 系列智能安全行车类技术转让收入较 2017 年度有所下降，主要由于公司在报告期内基于已有的用户和数据，大力推广数据资产价值管理与服务平台，降低了 IDSW 系列产品的研发投入。
- 2、报告期内，数据服务费收入较 2017 年度实现较大幅度的增长，主要由于公司在报告期内将打造的数据资产价值管理与服务平台推向市场，赢得了消费者的认可，吸引越来越多的服务商、经销商加入，截至报告期末，终端经销商数量较 2017 年增长近 40%。
- 3、其他业务收入在报告期内较 2017 年大幅增长，主要原因有：第一，公司在报告期内积极开展销售业务，并实现商品销售收入 1,509.34 万元，主要为公司销售 HSE 系列智能行车净化器产品的收入；第二，利息收入的增加，报告期内公司分别向锦州海伯伦汽车电子有限公司及北京派圣拓达科技发展有限公司提供借款，产生利息收入合计约 297.17 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京车行通科技服务有限公司	51,877,759.18	29.78%	否
2	沈阳瑞通汽车科技有限公司	31,688,730.06	18.19%	否
3	沈阳车汇通科技有限公司	23,023,203.44	13.22%	否
4	锦州善行通贸易有限公司	8,178,339.25	4.7%	否
5	北京国车运通科技有限公司	5,226,947.62	3.00%	否
合计		119,994,979.55	68.89%	-

(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	锦州海伯伦汽车电子有限公司	4,676,540.28	20.98%	否
2	南京万源千纳纳米科技有限公司	2,658,286.90	11.93%	否
3	中国联合网络通信有限公司北京市分公司	1,359,521.21	6.10%	否

4	阿里云计算有限公司	1,208,141.34	5.42%	否
5	北京四季诚会计服务工作室（普通合伙）	629,559.50	2.82%	否
合计		10,532,049.23	47.25%	-

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	109,936,628.81	59,391,624.83	85.10%
投资活动产生的现金流量净额	-31,342,223.74	-4,639,873.92	-575.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,715,498.46	6,905,742.74	-197.25%

现金流量分析：

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较 2017 年增长了 85.10%，主要由于报告期内公司的营业收入较 2017 年实现了 77.71% 的增长，且公司收回了 2017 年度全部应收账款余额 40,525,634.30 元。
- 2、报告期内，公司投资活动现金流出净额为 3,134.22 万元，较 2017 年度增加了 2,670.23 万元。主要原因为：报告期内公司投资了两个基金，支出 1,770 万元；利用闲置资金购买广发证券现金理财和中信证券理财 1,600 万元。
- 3、报告期内，公司筹资活动现金净流出 671.55 万元，主要原因为：报告期内公司进行了 2017 年度利润分配，金额为 671.55 万元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司无处置子公司的情况，公司先后设立 3 家全资子公司，具体情况如下：

- 1、辽宁么哒数据贸易商城有限公司成立于 2018 年 3 月 8 日，注册资本 5,000 万元人民币，公司拥有其 100% 的股份，主营业务为数据服务和健康管理。

报告期内，该子公司对公司净利润影响未达到 10% 以上。

- 2、沈阳睦合达数据系统技术有限公司成立于 2018 年 4 月 10 日，注册资本 1,000 万元人民币，为公司 100% 控股全资子公司，主营业务为大数据服务，包括智能家居、冷链业务、数字展馆和数字城市相关服务。

报告期内，该子公司对公司净利润影响未达到 10% 以上。

- 3、长春么哒数据区块链科技有限公司成立于 2018 年 5 月 17 日，注册资本 1,000 万元人民币，为公司 100% 控股的全资子公司，主营业务是与新能源汽车相关的数据服务。

报告期内，该子公司对公司净利润影响未达到 10%以上。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2017 年 7 月 14 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，在保障公司日常经营运作所需资金的前提下，最大限度地提高公司自有闲置资金的使用效率。公司在授权期限内使用累计不超过 2,000 万元人民币的额度购买安全性高、流动性较好的保本型或低风险型理财产品。在该额度内，资金可以滚动使用。

公司于 2018 年 2 月 7 日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》，公司拟利用闲置自有资金进行投资理财，以提高公司现金资产的收益。投资额度累计不超过 800 万元，在此额度范围内，资金可以滚动使用。

1、公司在 2017 年投资安信证券 900 万元理财产品，具体如下：

(1) 由安信证券发行的“安益乐享 151 号”产品，产品编码为 SAG647，投资额 300 万元，保本理财产品，固定年化收益率 5.00%，产品期限为 182 天，投资时期为 2017 年 11 月 6 日至 2018 年 5 月 7 日，属于低风险产品，到期已赎回。

(2) 由安信证券发行的“安益乐享 135 号”产品，产品编码为 SAB238，投资额 300 万元，保本理财产品，固定年化收益率 4.75%，产品期限为 182 天，投资时期为 2017 年 9 月 25 日至 2018 年 3 月 26 日，属于低风险产品，到期已赎回。

(3) 由安信证券发行的“安益乐享 141 号”产品，产品编码为 SAE086，投资额 300 万元，保本理财产品，固定年化收益率 4.95%，产品期限为 182 天，投资时期为 2017 年 10 月 16 日至 2018 年 4 月 16 日，属于低风险产品，到期已赎回。

2、报告期内，公司投资的主要理财产品如下：

(1) 由广发证券发行的广发金管家多添利集合资产管理计划（A 类），投资额 300 万元，非保本理财产品，每期产品存续期为 14 天，14 天后若不赎回将自动滚存，该产品一直滚存至本报告披露日尚未赎回。

(2) 由广发证券发行的广发金管家多添利集合资产管理计划-现金增利产品，产品代码 873001，投资额 800 万，保本理财，该产品属于低风险产品，开放期为每个工作日，开放期内可以办理参与、退出业务。公司于 2018 年 2 月 13 日第一次买入，一直滚存至本报告披露日尚未赎回。

(3) 由中信证券发行的中信证券信享盛世16号产品，产品代码909698，投资额800万，非保本理财。开放期为2019年及以后年度的3月和9月的第【15】个自然日。公司的投资时期为2018年3月12日至2019年9月15日，该产品一直滚存至本报告披露日尚未赎回。

(五) 研发情况**研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,366,398.98	3,364,107.59
研发支出占营业收入的比例	9.97%	3.43%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科以下	32	56
研发人员总计	34	58
研发人员占员工总量的比例	50.00%	47.54%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	4	0
公司拥有的发明专利数量	4	0

说明：报告期内，公司受让取得 4 项发明专利，并已获得授权。

研发项目情况：

本报告期内，公司研发投入较上一年度增长 416.23%，主要原因为公司从战略出发，专注研发，并扩张了研发团队，招聘更多行业内经验丰富的员工，以便完善公司在智能安全行车及密切相关领域的技术储备。报告期内涉及 10 个研发项目，其中自主研发 6 个项目，项目名称分别为：车联网系统、业务系统、车联网大数据平台、得呗 APP、室内微环境空气质量检测网、UBI 项目；其中委托外部研发 4 个项目，项目名称分别为：汽车多工况主动安全模型及行车安全方案探索、睦合达数据资产应用与价值评估、睦合达汽车大数据在双积分政策下的策略研究、风险驾驶行为分析及相关因素研究。公司的研发投入主要包括以下几方面：

- 1、公司仍在继续扩大智能安全行车相关技术的研发投入,包括对现有产品功能上的提升,让安全辅助驾驶功能更便捷、集成更多实用功能模块提升用户体验、数据处理结果更精准等;另外,公司正在不断扩大针对安全行车大数据处理的专业队伍,就数据的收集、整理、分析、挖掘等工作进行深入研究,以更充分的挖掘出数据价值,根据数据资产的实际应用进行价值评估,并以量化的方式进行价值共享,让整个数据链上的所有参与者都得到应有的回馈,打造一个数据价值量化的开放平台。
- 2、公司在 2017 年度成立了睦合达大数据价值研究院,委托国内一流大学就数据资产评估的理论模型与参数进行各方面的深入研究,并与实际相结合实现应用落地。目前的研究方向主要包括数据资产价

评估模型、行车数据与车险关联性分析、数据资产的商业化应用价值研究、基于辅助安全驾驶设备的特殊天气行车安全分析等。在这方面的理论研究，将为公司建立数据资产管理与服务平台打下坚实的理论基础。

- 3、公司研发搭建大数据服务平台，建立数据采集、数据存储与处理、数据应用的整体架构，方便对海量数据进行快速处理与传输，并保障数据资产安全。

（六） 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

根据财务报表附注四、21（5），北京睦合达公司 2018 年度营业收入 17,417.58 万元，主要业务收入为技术转让和数据服务，营业收入确认是否恰当对公司经营成果产生很大影响。由于 2018 年北京睦合达公司业务收入增长较大，营业收入 17,417.58 万元中来源于 DTB 数据积分链生态 - 暨公益与商业价值分享平台（简称“DTB 生态联盟”）成员单位的技术转让和数据服务收入 14,170.03 万元（见附注十四“其他重要事项”），占比 81.35%，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）从本年度的交易记录中抽取样本，与北京睦合达公司开出的发票及北京睦合达公司和服务商的交易对账单进行核对，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；

（3）从本年度的交易记录中选取样本，检查与服务商签订的合同，识别与技术转让收入和数据服务收入相关的合同条款和条件，评价北京睦合达公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（4）从本年的销售记录中选取样本，对服务商、经销商和终端客户进行实地访谈，对服务商、经销商进行函证，核实收入的真实性，并与该笔销售相关的合同、服务商交易对账单和服务商付款情况做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；

(5) 检查期后销售回款情况，获取主要应收账款客户的银行回款凭证。

(6) 对收入进行截止测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

(二) 应收账款和其他应收款坏账准备

1、事项描述

根据财务报表附注四、9（1），北京睦合达公司 2018 年末应收账款原值为 2,271.74 万元，坏账准备为 113.59 万元（见附注六、2（1）“应收账款”）；其他应收款原值为 4,786.07 万元，坏账准备为人民币 372.17 万元（见附注六、3（1）“其他应收款”）。由于应收账款和其他应收款余额较大，如不能按期收回而发生坏账对财务报表影响重大，我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款和其他应收款坏账准备，我们实施的主要审计程序如下：

(1) 评估并测试与应收账款和其他应收款坏账准备相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 了解管理层评估应收账款和其他应收款坏账准备时的判断及考虑因素，分析管理层对应收账款和其他应收款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款和其他应收款组合的依据、金额重大的判断、单项计提坏账准备的判断等；

(3) 获取应收账款和其他应收款账龄明细表，复核应收账款和其他应收款账龄划分的准确性；

(4) 在评估应收账款和其他应收款的可回收性时，检查相关的支持性证据，包括客户回函、期后收款，通过查询客户的工商登记信息等了解客户性质、经营是否正常、资金状况等信息。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，财务报表合并范围内新增三家全资控股子公司，分别为辽宁么哒数据贸易商城有限公司、沈阳睦合达数据系统技术有限公司、长春么哒数据区块链科技有限公司。

(九) 企业社会责任

报告期内，公司发起了两次捐款：一、向中国社会福利基金会捐款 500 万元，帮助其对良好驾驶行为做出贡献，将造成死伤、贫困的车祸尽量避免，达到免死、免残、免伤的目的。二、向张学良教育基金会捐款 50 万元，作为资助中国东北振兴研究院开展日常工作、支持相关项目研究、举办论坛和大讲堂活动、支付专家费、劳务费等，从资金上支撑研发项目的良好开展。

三、 持续经营评价

1、公司具有较强的研发能力

公司在 2018 年度不断扩大研发部门团队，核心技术人员均具有丰富的软件与数据库技术能力与开发经验，公司核心技术不断升级，服务不断完善，已形成了基于大数据架构的底层数据存储逻辑，在数据采集端建立了微服务技术架构保障灵活性与高效率，在数据资产账户管理上应用了区块链技术实现数据账簿的安全透明，搭建了完善的混合云体系，保障业务数据高效率的情况下，进一步实现了对用户数据更高级别的安全保障，这些都将是公司业务的进一步发展提供强有力的后台保障。

2、公司的未来发展

公司将继续沿着主营业务路线，以技术升级为核心，不断完善服务体系，提升用户体验，以大数据为基础，与保险、公益、公共事业对接，从而全方面提升数据的使用价值，并将此价值量化与共享。公司业务主要围绕环保、健康、安全三方面的技术和服务开展，目前依靠空气治理、智能安全行车、健步活动平台，已初步建立了较为清晰的服务体系。

公司于 2019 年初完成了两家公司的收购，100%控股深圳市香榭里保险经纪有限公司（以下简称“香榭里”），75%控股沈阳瑞合数据技术有限公司（以下简称“瑞合公司”）。公司将利用香榭里的保险经纪牌照优势（全国、网销资质），深入打造与保险相关的大数据应用场景，尤其是需求端与供给端的匹配、保险风险识别与管理、保险产品创新等方面进行拓展，已有明确的发展规划，且截至本报告披露日已开始落地实施。瑞合公司在建立沈阳市新能源汽车大数据监测中心，拥有独家 30 年运营权，将为公司在新能源汽车、充电设备等的的数据价值挖掘上打下良好的基础。

公司已落地的数据资产账户管理平台。一方面，对于数据源进行数据权属的确认，保障数据资产所有者权益；另一方面，在数据确权的基础上，为每一位数据分享者建立数据资产账户，对其分享的数据资产进行整理、分析、价值挖掘、评估与分享，实现数据价值在整个数据价值链上的合理分配，从而进一步鼓励数据安全与顺利地流通。同时，公司应用区块链技术，进一步保证数据资产在流通过程中的可溯源、不被篡改与透明。这都有助于数据源更加主动、安全地分享数据，打通数据流通的壁垒，进一步提升数据价值。

3、公司业务拥有广阔的市场前景，公司在未来将持续加大研发投入，团队也将尽全力跟上趋势，不断创新，开发出符合市场需求的新产品。尤其是数据资产的管理上，我们相信随着人们对数据资产的价值认知进一步提升，这一领域将是未来发展的大趋势，将有着广阔的发展前景。

4、公司主营业务不断增长，2018 年度较上一年度营业收入增长 77.71%，净利润增长 50.99%，公司

2017 年底和 2018 年底，资产负债率分别为 30.11%和 21.71%，而 2018 年末负债余额总额 60,973,571.73 元中有 55,324,554.74 元（占比 90.74%）为预收账款，即公司按服务期限分期确认收入，已收款但未确认财务收入的金额，并非公司欠款，因此公司拥有很强的偿债能力，扣除预收账款的影响，公司的负债金额为 5,649,016.99 元，占公司资产总额的 2.01%。

综上所述，公司拥有较强的持续经营能力。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

（1） 网络化、服务化、智能化，融合化发展是趋势

网络化成为软件技术与大数据业务发展的基本方向。计算技术的重心正在从计算机转向互联网，互联网成为软件开发、部署与运行的平台，将推动整个产业全面转型。无论是泛在网、物联网还是移动计算、云计算，都是网络化趋势的具体体现。

服务化成为软件产业转型的本质特征。软件构造技术和应用模式正在向以用户为中心转变。云计算是软件服务化的一种主流模式，它可以按行业未来照用户需要动态地提供计算资源、存储资源、软件应用等资源，具有可动态伸缩、使用成本低、可管理性好、节约能耗、安全便捷等优点。在服务化趋势下，向用户提供软件服务所带来的体验成为竞争的决定因素。

智能化是软件技术发展的永恒主题。智能化是在海量信息基础上实现知识的自动识别，赋予信息系统自适应能力，大幅提高资源配置效率。软件的感知范围逐步由温度、水、气、物体等物理形态向意识思维领域拓展，软件将能够从复杂多样的海量数据中自动高效地提取所需知识，软件开发语言更加高级化和开发工具更加集成化等方面。

融合化是软件技术和产业发展的新空间。软件技术和产业正步入高度分化基础上的高度融合阶段。一方面，软件的技术体系、业务领域越来越专业化，另一方面，软件与硬件、软件与网络、产品与业务、软件产业与其他产业之间相互融合不断深化。融合化趋势催生了大量新技术、新模式、新业态，创造了巨大的市场需求。

（2） 大数据在营销、企业管理、数据标准化与情报分析等领域大有作为

从应用方向上看，通过对大数据的储存、挖掘与分析，大数据在营销、企业管理、数据标准化与情报分析等领域大有作为。从应用行业来看，大数据一方面可以应用于客户服务水平提升及营销方式的改进，另一方面可以助力行业内企业降低成本，提升运营效益，同时还能帮助企业进行商业模式的创新及发现新的市场商机。从对整个社会的价值来看，大数据在智慧城市、智慧交通及灾难预警等方面都有巨

大的潜在应用价值。随着互联网技术的高速发展，云计算、物联网应用的日益丰富，大数据产业未来发展前景将更为广阔。

根据麦肯锡全球研究机构发布的报告，大数据将是创新、竞争和生产力的下一个前沿领域，数据将会给社会带来更大的价值。大数据将在政府公共服务、金融、医疗、零售、制造、涉及个人位置服务（旅游）等领域得到广泛应用，并产生巨大的社会价值和产业空间，预测到 2020 年，大数据应用市场规模将达 2600 亿美元。

（3）安全行车大数据市场发展空间巨大

首先，半自动或自动驾驶技术的研发都需要大量的关于安全行车的数据作为基础，只要还有人为驾驶的车辆出现在道路上，对于自动驾驶汽车就是最大的威胁，因为人的行为是不易预测的，而基于大数据的驾驶行为分析将为自动驾驶技术的研究提供基础。

其次，中国万车死亡率一直居高不下，与人们不良驾驶习惯不无关系。我们可以切身感觉到，政府整治道路交通的决心是有的，但苦于人们多年养成的驾驶习惯很难自觉改正并形成社会共识。而基于大数据的个性化安全行车服务，配合对良好驾驶行为的激励，会大大促进人们驾驶行为的改善，而这种改善往往是很强的带动性的，当相当一部分人开始重视安全驾驶时，其他道路使用者会被影响，从而达到更广泛的效果。而目前在这方面还没有形成市场格局，公司可以利用先入优势，抢得先机对于未来发展非常重要。

（4）人们对于数据资产价值的认知普遍提升

近年来，随着数据经济的快速发展，人们对于数据的价值认知已经越来越深，对于自己应享有的数据资产权益的法律与安全意识也不断提升。我们相信，在数据价值被不断挖掘的数字经济大背景下，数据资产将成为未来人们的主要财富形式之一，而对于数据资产的管理与服务平台将有着广阔的发展空间。

（5）数据权益与数据安全问题未来大数据产业发展的核心所在

我国的大数据行业自 2009 年左右开始发展至今，经历了探索期（增长迅速，但乱象丛生），调整期（服务质量提升，合法合规要求趋严），目前已进入一个快速发展期。根据前瞻产业研究院、IDC、管研咨询、中国经济信息社等研究机构的预测，我国到 2020 年数据产业的产值将达到万亿元级别，累积数据量将达到约 40ZB，物联网终端连接数将达到约 32 亿个，各方面均将站在世界前列。

但目前国内数据行业的发展遇到了明显的瓶颈，就是在数据安全与数据获取的合法合规上。在数据产业过去几年的发展中，获取数据的主要方式包括电信运营商、探针、爬虫、垂直领域线上服务，而用户作为数据指向的主体，在未得到数据价值的情况下，往往成为数据安全问题的直接受害人。近年来，

国内外在数据权益、数据安全方面的立法趋严，都体现了这一问题的重要性。而睦合达的数据账户服务，从源头上解决了数据的权属问题，也进一步提升了数据使用的安全性，使用户拥有了一个数据 ID，这是未来数据产业快速发展的根基。

（二） 公司发展战略

公司的愿景是让数据产生的价值惠及世界上的每一个人，因此，公司的发展战略也是以数据价值管理与分享为核心。

公司在近三年的围绕数据技术与服务的业务发展基础上，已经完成数据资产管理与服务平台的初步建设。为平台注册用户提供的数据权属确认、数据接入、保管、安防、整理、分析，以及数据价值的挖掘、评估、量化与分享的一站式数据资产服务，为平台上每一位用户建立属于自己的数据资产账户，使其数据资产能够真正为其带来持续的收益，真正成为一种财富形式。

报告期末，公司已基本形成围绕环保、健康、安全这三大产业的技术产品与数据服务框架。针对环保产业，公司从空气治理技术入手，依靠与客户合作开发的产品建立了自己的室内微环境空气质量监测网，并将不断完善网点数据和应用服务；安全产业，目前主要针对安全行车的技术与大数据服务展开，也是公司技术发展的主要路线之一；健康产业，目前公司主要针对日常健步与运动进行用户运营，但相比前两个应用场景，搜集到的有效数据相对有限。

公司已在数据采集的合法合规上形成了完善的体系，2019 年度，公司将集中资源丰富数据采集端，建立数据壁垒。在数据应用端，公司将主要在汽车后市场、保险风险管理、精准服务等场景深入挖掘数据价值，进一步加强公司数据管理平台的服务能力。

（三） 经营计划或目标

公司 2019 年度的经营计划及目标如下：

- 1、睦合达平台注册会员数量突破 1,000 万人，力争突破 2,000 万人。
 - 2、营业收入目标实现 50,000 万元，力争实现 60,000 万元，净利润目标实现 20,000 万元，力争实现 25,000 万元。
 - 3、客户结构进一步分散，加强对线上 C 端用户的运营，以进一步降低对于个别大客户的依赖程度。
 - 4、截至本报告披露日，公司已在数据采集端与数据应用端做了相应的业务布局，包括全资收购深圳市香榭里保险经纪有限公司，75%控股瑞合公司，并与多家其他保险经纪公司 & 保险公司对接。
- 注意：该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者提高风险意识，并且应当理解经营计划

与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

公司 2019 年经营目标的不确定性因素大概有以下几方面：

- 1、 公司管理层对于市场需求判断可能有误，导致公司产品和服务市场需求下降；
- 2、 公司研发项目有可能进展缓慢，错过市场机会；
- 3、 公司在保险领域的创新业务因政策原因不能大范围推广，导致一个广阔的市场不能形成，但不会对公司经营造成严重影响。

公司有完善的机制，包括充分的市场调研、研发项目阶段性成果检验与论证等，以降低不确定性对公司造成的影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为赵清洁先生，直接持有公司 37.98%的股份，对公司经营决策可施予重大影响。若赵清洁利用其控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制、可能损害公司或其他股东利益。

针对上述风险，公司已建立健全了内部控制制度，并在此基础严格执行，降低风险。

2、 技术研发风险

公司所处行业属于技术密集型产业，软件与大数据相关技术的研发能力是公司发展的核心。在保持和提升公司核心竞争力方面，公司坚持创新，不断加大产品的研发力度，已经掌握了国内领先、国际先进的产品研发技术和方法，公司根据多款成熟软件产品的研发经验，已经建立了流程化、数据化的产品研发模式，同时形成了一套可靠、高效的研发路线，能够对市场需求进行快速响应。但在竞争较为激烈的情况下，公司若对行业核心技术的发展动态不能及时掌控，在新技术、产品的研发方向或重要研发、产品的方案制定等方面存在偏差，亦可能导致公司研发创新能力的下降和技术先进性的下降，影响公司核心竞争力。

针对上述风险，在保持和提升公司核心竞争力方面，公司坚持创新，不断加大产品的研发力度，已经掌握了国内领先、国际先进的产品研发技术和方法，公司根据多款成熟软件产品的研发经验，已经建立了流程化、数据化的产品研发模式，同时形成了一套可靠、高效的研发路线，能够对市场需求进行快

速响应。同时，公司完善薪酬奖励制度，并搭建合理的组织架构，从成长、薪酬、知识等多方面吸引留住研发人才。

3、税收政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》国务院令[2007]512号第九十条，企业所得税法第二十七条第（四）项所称符合条件的技术转让所得免征、减征企业所得税，是指一个纳税年度内，居民企业技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）以及《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），公司被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业按15%的税率征收企业所得税。如果上述税收优惠政策发生变化，将对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

该风险客观存在，但公司经营不会因为税收政策变化受到重大影响。公司在2018年已申请国家高新技术企业，可享受企业所得税税率优惠政策。同时，公司在2018年通过在不同地区设立子公司，并与当地政府签订招商投资协议书，享受当地政府的税收返还政策，也可进一步降低公司现在享受的税收优惠政策变化给公司利润带来的不利影响。

4、客户较为集中的风险

报告期内，公司收入主要以与智能硬件和智能安全行车相关的技术转让收入与数据服务收入为主，客户集中度高。如不能及时拓宽客户资源，分散对少数客户的依赖风险，客户一旦降低对公司产品的采购额，会对公司的经营及业绩带来不利影响。

针对此风险公司会继续加大销售力度，拓展经销渠道，分散收入来源，降低对少数客户的依赖。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 对外提供借款情况

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押质押	债务人与公司的关联关系
锦州海伯伦汽车电子有限公司	2017年3月至2019年3月	22,500,000.00	0.00	0.00	22,500,000.00	12.00%	已事前及时履行	是	非关联方
北京派圣拓达科技发展有限公司	2017年3月至2019年3月	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	15.00%	已事前及时履行	是	非关联方

北京车行通科技服务有限公司	2018年11月5日至2019年5月4日	0.00	3,000,000.00	0	3,000,000.00	0%	尚未履行	否	非关联方
总计	-	25,500,000.00	3,000,000.00	0.00	28,500,000.00	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

1、公司向北京派圣拓达科技发展有限公司（以下简称“派圣拓达”）提供对外股权质押借款人民币300.00万元，用于派圣拓达带有数据上传功能的空气检测与治理智能硬件的研发、生产和销售。生产、销售过程中所产生的数据归睦合达所有，以丰富睦合达建立的室内微环境空气质量监测网的数据监测点。合同协议期限为2年，到期后公司可选择受让派圣拓达30%的股权或者要求其偿还到期债务，按照单利15.00%的年利率计算利息，到期后本金与2年的利息金额统一偿还。

2、公司以自有资金人民币2,250.00万元向锦州海伯伦汽车电子有限公司（以下简称“海伯伦”）提供抵押借款，用于海伯伦的带有空气检测与治理功能的智能硬件的研发、生产和销售。海伯伦以其自有财产（座落于辽宁省锦州市太和区凌西街道平和里198号的一块工业用地和自有房屋）做抵押，向睦合达提供担保，财产估价为3,027.71万元，并已经锦州金衡土地房地产估价有限公司评估并出具了编号为锦金房地估字[2017]第0095号的评估报告。借款期限2年，借款利率按照单利12.00%每年的利益标准执行，借款期限内，每一年为一期，每一期末海伯伦需要向睦合达支付当年利息金额，借款到期时，支付当年利息金额与借款本金的总额。截至本报告披露日，海伯伦已成功研发带有空气治理与安全行车功能相结合的车载终端设备，并与睦合达实现数据接口的对接，该产品已经开始上市销售。2018年3月，海伯伦已按照借款合同约定向公司支付了第一年的借款利息共计人民币270.00万元。

3、此两家债务人均为公司长期合作伙伴，各自有其专业的业务领域。公司目前业务所依赖的智能安全行车设备的安装过于复杂，非专业人员无法自行安装，导致公司无法通过线上渠道快速推广产品与服务。因此，公司希望通过出借资金的方式，帮助合作伙伴研发可简易安装的车载设备，将空气治理与行车安全相结合，同时丰富公司搭建的两条数据线，并实现可线上推广和销售的目的，有助于公司利用互联网营销方式快速打开产品的销售渠道。

4、2018年11月，公司与北京车行通科技服务有限公司（以下简称“车行通”）签订借款合同，本公司向车行通提供300.00万元借款用于车行通年底销售计划采购硬件终端，借款期限自2018年11月5

日至 2019 年 5 月 4 日，借款利率为 0.00%，鉴于双方的合作关系，本公司对本合同借款无需车行通提供担保。合同约定若乙方出现违约情况，则本合同借款年利率为税后 24%，自本公司划出资金之日起，按实际天数计算利息。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,000,000.00	3,787,009.15
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	278,668.80	278,668.80

说明：上表中“其他”项关联交易金额 278,668.80 元系公司租赁实际控制人之子赵熙的房产作为经营办公场所的租金金额。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、2018 年 2 月 24 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《对外投资设立全资子公司的议案》，本次投资设立子公司名称为辽宁么哒数据贸易商城有限公司，注册地为辽宁省沈阳市沈抚新区，注册资本为人民币 5,000.00 万元，本次对外投资是基于公司整体战略的考虑，有利于进一步拓展公司业务。具体可参考公司在 www.neeq.com.cn 披露的编号为 2018-006 和 2018-009 号临时公告。

2、2018 年 5 月 16 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于公司对外投资私募基金的议案》，主要内容为公司在保证营运资金的前提下，将部分闲置资金用于私募基金的购买，包括：（1）宁波德厚睿信创业投资中心（有限合伙）（基金名称最终以工商行政管理部门实际核准为准），公司拟投资金额不超过人民币 5,000 万元（实际出资时间 3-4 年内）；（2）北京普丰云华新兴产业创业投资中心（有限合伙），公司拟投资金额不超过人民币 1,200 万元（实际出资时间 2-3 年内）。具体可参考公司在 www.neeq.com.cn 披露的编号为 2018-024 和 2018-029 号临时公告。

(四) 承诺事项的履行情况

为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东已出具了避免同业竞争承诺函，报告期内没有违反承诺。

公司董事、监事、高级管理人员将遵守国家法律、行政法规和部门规章以及《公司章程》等有关规

定，履行忠实、勤勉尽责的义务，严格遵守《关联交易管理办法》，规范减少关联交易，报告期内没有违反承诺。

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	27,514,854	61.87%	52,238,106	79,752,960	77.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,261,675	25.32%	27,591,121	38,852,796	37.98%	
	董事、监事、高管	3,266,100	7.34%	4,245,930	7,512,030	7.34%	
	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	16,958,646	38.13%	5,577,444	22,536,090	22.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,630,845	12.66%	-5,630,845	0	0.00%	
	董事、监事、高管	9,798,300	22.03%	12,737,790	22,536,090	22.03%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		44,473,500	-	57,815,550	102,289,050	-	
普通股股东人数							41

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵清洁	16,892,520	21,960,276	38,852,796	37.98%	0	38,852,796
2	池天宇	5,472,000	7,113,600	12,585,600	12.30%	9,439,200	3,146,400
3	北京点通宝科技有限公司	4,588,500	5,965,050	10,553,550	10.32%	0	10,553,550
4	王硕	4,560,000	5,928,000	10,488,000	10.25%	7,866,000	2,622,000
5	沈阳盈泰万通汽车贸易有限公司	4,403,200	5,723,160	10,126,360	9.90%	0	10,126,360
6	刘秀华	2,857,980	3,715,374	6,573,354	6.43%	0	6,573,354
7	孙嵩	1,995,000	2,593,500	4,588,500	4.49%	3,441,375	1,147,125
8	黎佳林	655,500	852,149	1,507,649	1.47%	1,130,737	376,912
9	于海佳	655,500	842,950	1,498,450	1.46%	0	1,498,450
10	胡海波	313,500	407,551	721,051	0.70%	540,788	180,263
合计		42,393,700	55,101,610	97,495,310	95.30%	22,418,100	75,077,210

前十名股东间相互关系说明：

1、北京点通宝科技有限公司已更名为北京易点通科技有限公司，该公司工商注册信息显示其名称

已完成变更，但截至本报告期末，该公司在中国结算系统中未进行股东名称变更，因此公司仍按照该股东曾用名进行披露。

2、王硕的配偶为赵清洁之子。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期末，赵清洁持有睦合达 37.98%的股份，为睦合达的第一大股东，公司股东池天宇持有公司 12.30%的股份，为公司的第二大股东；北京点通宝科技有限公司持有公司 10.32%的股份，股东王硕持有公司 10.25%的股份，其余 39 位股东持有公司的股份均不超过 10.00%，公司股东股份较为分散，赵清洁可以通过其持有的公司股权控制睦合达的经营决策。因此，赵清洁为公司控股股东、实际控制人。

赵清洁，男，1957 年 8 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历；1982 年 8 月至 1983 年 7 月，任辽宁工业大学汽车系助理讲师；1983 年 8 月至 1984 年 7 月，任武汉汽车工业大学汽车平顺性课题研究员；1984 年 8 月至 1985 年 7 月，任辽宁工业大学汽车系助理讲师；1985 年 8 月至 1986 年 7 月，在辽宁工业大学读研究生班；1986 年 8 月至 1988 年 12 月，任辽宁工业大学汽车系讲师；1989 年 1 月至 1990 年 12 月，任锦州减震器厂研究所所长；1991 年 1 月至 1997 年 7 月，任锦州减震器总厂厂长；1997 年 7 月至 2004 年 4 月，任万得汽车集团有限公司董事长；1997 年 10 月至今，任万得员工投资有限公司董事；2004 年 12 月至 2010 年 9 月，任香港锦恒汽车安全技术控股有限公司（0,872, HK）执行董事；2004 年 10 月至 2010 年 9 月，任锦州万得包装机械有限公司首席执行官（英国上市公司名称 CHINAWONDERLIMITED，股票代码 CWO）；2004 年 2 月至 2011 年 9 月，任万得汽车技术股份有限公司董事长兼 CEO；2004 年 4 月 2011 年 7 月 12 日，任万得国际集团有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告	新增股票挂牌	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与	发行对象中做市商家	发行对象中外	发行对象中私	发行对象中信	募集资金用途

时间	转让日期				核心员工人数	数	部自然人人数	募投资基金家数	托及资管产品家数	是否变更
2017年3月10日	2017年5月10日	201.92	52,000	10,499,840.00	0	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

本次发行募集资金主要用于核心技术研发及主营产品产业链延伸，拓宽产品经营渠道，进一步拓展公司的产品市场。截至本定期报告披露日，募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产，借与他人、委托理财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

六、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

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
2018 年 6 月 22 日	1.51	11	2
合计	1.51	11	2

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.95	0	0

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
池天宇	董事长、副总经理	男	1983年2月	大专	2018年6月11日至2021年6月10日	426,000.00
王硕	董事	女	1988年4月	博士	2018年6月11日至2021年6月10日	-
孙嵩	董事、总经理	男	1982年2月	博士	2018年6月11日至2021年6月10日	627,900.00
黎佳林	董事、副总经理	男	1983年4月	本科	2018年6月11日至2021年6月10日	494,294.34
张启龙	董事、财务负责人、董事会秘书	男	1982年9月	硕士	2018年6月11日至2021年6月10日	383,869.44
胡海波	监事会主席、部门总监	男	1986年8月	本科	2018年6月11日至2021年6月10日	353,683.50
程煜	监事、财务人员	男	1988年7月	本科	2018年6月11日至2021年6月10日	289,250.00
赵若思	监事	女	1988年1月	硕士	2018年6月11日至2021年6月10日	-
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

- 1、董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。
- 2、董事王硕的配偶系公司控股股东、实际控制人赵清洁之子。
- 3、公司除王硕外的其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

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

		股数	股数	股数	持股比例	票期权数量
池天宇	董事长、副总经理	5,472,000	7,113,600	12,585,600	12.30%	0
王硕	董事	4,560,000	5,928,000	10,488,000	10.25%	0
孙嵩	董事、总经理	1,995,000	2,593,500	4,588,500	4.49%	0
张启龙	董事、财务负责人、董事会秘书	-	-	-	-	-
黎佳林	董事、副总经理	655,500	852,149	1,507,649	1.47%	0
胡海波	监事会主席、部门总监	313,500	407,551	721,051	0.70%	0
程煜	监事、财务人员	11,400	14,820	26,220	0.03%	0
赵若思	监事	57,000	74,100	131,100	0.13%	0
合计	-	13,064,400	16,983,720	30,048,120	29.37%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
池天宇	董事长、副总经理	换届	董事长、副总经理	任期已满，到期换届
王硕	董事	换届	董事	任期已满，到期换届
孙嵩	董事、总经理	换届	董事、总经理	任期已满，到期换届
张启龙	董事、财务负责人、董事会秘书	换届	董事、财务负责人、董事会秘书	任期已满，到期换届
黎佳林	董事、副总经理	换届	董事、副总经理	任期已满，到期换届
胡海波	监事会主席、部门总监	换届	监事会主席、部门总监	任期已满，到期换届
程煜	监事、财务人员	换届	监事、财务人员	任期已满，到期换届
赵若思	监事	换届	监事	任期已满，到期换届

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘	临时公告查询索引

否发生变动				书任职资格	
否	不适用	2018年6月11日	张启龙	是	2018-038

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

1、池天宇，男，1983年2月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年9月至2008年7月任广发证券锦州山西街营业部业务经理；2008年8月至2008年11月，自由职业；2008年12月至2014年6月，任北京睦合达投资咨询有限公司执行董事、经理；2014年7月至2015年5月，任北京睦合达信息技术有限公司执行董事、副总经理；2015年6月至今，任北京睦合达信息技术股份有限公司董事长、副总经理。

2、孙嵩，男，1982年2月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2007年1月至2008年5月，任英国森林委员会经理助理；2008年11月至2012年3月，任美国纳斯达克上市公司WonderAutoTechInc 董事会秘书、投资者关系总监；2012年4月至2012年8月，自由职业者；2012年9月至2019年1月，于北京交通大学攻读博士学位；2013年7月至2014年6月，任北京睦合达智能电商项目调研合伙负责人；2014年7月至2015年6月，任北京睦合达信息技术有限公司智能电商项目负责人、总经理。2015年6月至今，任北京睦合达信息技术股份有限公司董事、总经理。

3、黎佳林，男，1983年4月出生，满族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年9月至2008年10月，任北京绿环科信高新技术有限公司项目经理；2008年11月至2012年4月，任清华大学建筑环境检测中心空气室副主任；2012年5月至2013年6月，任北京光耀能源技术股份有限公司大客户总监；2013年7月至2014年6月，任北京睦合达投资咨询有限公司智能电商项目调研技术顾问；2014年7月至2015年6月，任北京睦合达信息技术有限公司副总经理；2015年6月至今，任北京睦合达信息技术股份有限公司副总经理、董事。

4、张启龙，男，1982年9月出生，汉族，澳大利亚国籍，硕士学历。2009年3月至2011年7月，任STEPHENTOWNSENDPTYLTD 财务人员；2011年8月至2013年6月，任BAKEHOUSEMANAGEMENTPTYLTD 项目投后管理专员；2013年7月至2013年12月，自由职业者；2014年1月至2015年2月，任北京海淀私立新东方学校北美项目VIP 部门托福口语组教师、教研组长、AP 经济学、美国历史教师；2015年3月至2015年5月，任北京睦合达信息技术有限公司财务负责人；2015年6月至今任北京睦合达信息技术股份有限公司董事、董事会秘书、财务负责人。

5、王硕，女，1988年4月出生，满族，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2014年9月至2018年6月，于北京大学攻读博士研究生；2018年7月至今，任北京航空航天大学讲师。2015年6月

至今，任北京睦合达信息技术股份有限公司董事。

6、胡海波，男，1986年8月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2011年1月，任广发证券锦州解放路营业部市场经理；2011年2月至2015年6月，任北京睦合达信息技术有限公司市场营销部经理；2015年6月至今，任北京睦合达信息技术股份有限公司市场总监、监事会主席。

7、赵若思，女，1988年1月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2013年6月至今，任中央财经大学经济学院研究生工作办公室副主任；2015年6月至今，任北京睦合达信息技术股份有限公司监事。

8、程煜，男，1988年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年2月至2015年6月，任北京睦合达信息技术有限公司财务人员；2015年6月至今，任北京睦合达信息技术股份有限公司财务人员、职工代表监事。

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	15	20
销售人员	15	38
技术人员	34	58
财务人员	4	6
员工总计	68	122

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	7	5
本科	45	85
专科	15	27
专科以下	1	4
员工总计	68	122

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、薪酬政策：公司在报告期内实现了业务的快速增长，为了防止关键人员流失，并增强公司引进先进人才的竞争力，公司一线关键人员的薪酬也得到了提高，提升了公司在人才市场上的吸引力。公司制定了明确的薪酬考核标准，对员工在公司内部的升职、降职、岗位调动等均有明确制度规定，鼓励员工互助，做到透明、公开、公平竞争。

- (1) 员工薪酬构成：月度薪酬总额=基本工资+绩效工资；
- (2) 根据项目完成结果，可对项目组成员进行奖励，奖金不超过项目金额的 0.5%；
- (3) 年终奖根据个人绩效分数，可设置为 1~3 个月年终奖金；
- (4) 每季度可由部门分配花费每人不超过 300.00 元的团建资金。

2、培训计划：公司不断对各部门业务人员进行内部和外部培训，鼓励员工不断学习新技术，新知识。

- (1) 公司高层管理人员可享受每年一次的外出学习机会，学习金额最多不超过 10.00 万元；
- (2) 公司中层管理者，根据绩效达标情况，每年可享受一期外出培训学习机会，学习金额最多不

超过 5 万元；

(3) 公司员工，根据绩效达标情况，可享受每年不超过两次的外出学习或集体拓展机会，学习或拓展金额不超过每人 3,000.00 元；

- (4) 公司内部由各部门成立分享机制，每月度进行一次。

3、公司目前暂无需要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

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况

报告期内，公司无经股东大会认定的核心员工；公司除董事、监事、高级管理人员之外的核心人员主要为公司关键技术人员，报告期内关键技术人员无变动情况。

第九节 行业信息

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

一、 宏观政策

随着全球信息技术产业发展加快，云计算、大数据、移动互联网、物联网等新技术新业态迅速兴起，信息技术服务产业在国民经济和社会发展中的地位更加突出。2016年以来，国家发布一系列利好政策，大力促进信息技术服务业发展。《“十三五”国家信息化规划》、《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》、《大数据产业发展规划（2016-2020年）》等重大政策为行业的持续成长和快速发展奠定了良好的政策基础和市场发展空间。

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），本公司所属行业为信息传输、软件与信息技术服务业（代码 I）-软件和信息技术服务业（代码 65）；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为信息传输、软件与信息技术服务业（代码 I）-软件和信息技术服务业（代码 65）；根据全国股转公司制定并发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为：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 - I654 数据处理和存储服务-I6540 数据处理和存储服务。

公司是国家高新技术企业，主要提供基于大数据、云计算、区块链等创新技术的服务。公司以技术研发与不断创新为核心，在过去三年的发展中，通过智能化升级方案设计、定制化软件的研发、升级与维护、基于数据的可视化服务等积累了一定的用户与数据，发展到对数据资产进行确权、估值、量化并管理数据资产，建立一体化的数据资产服务平台。

报告期内，公司与计世传媒、中国东北振兴研究院等智库机构，分别成立了大数据与智慧产业研究合作机构，针对数据资产价值的评估、量化、实现途径进行理论研究，并与实践相结合，为公司数据平台的进一步发展奠定了理论基础。公司从法律、财务、数学、统计、应用场景、大数据分析等维度综合考虑，从实际效果出发，对数据资产进行价值评估，进一步完善了数据资产评估模型，并通过实际数据对模型与参数进行不断的修正与改进。

报告期内，公司基于近几年收集的数据与数据源（用户）资源，开始为数据源搭建数据资产账户，且公司提供的数据资产账户设立与数据管理服务已获得营业收入。只要是在睦合达平台注册的用户，其提供的有效数据都将被分类管理，并进行价值评估。针对具有商业价值、公共价值的的数据，其数据源也将获得相应的价值分享与回馈。

公司的愿景是让数据产生的价值惠及世界上的每一个人，因此，公司的发展战略也是以数据价值管理与分享为核心，向用户提供数据资产管理与运营的平台，与国家相关行业发展规划目标契合，目前公司已将以数据区块链账户为核心的数据平台正式推向市场，国内在这方面还没有产生有影响力的公司，我们坚信数据资产将是未来的主要财富形式，能够更好地管理数据资产，才能在数据时代拥有更多的成长空间。

二、 业务许可资格或资质

随着公司业务的扩展，公司进一步完善了管理体系，取得较为齐全的业务经营许可资质，为公司及子公司的生产经营和持续发展奠定了良好基础。报告期内，公司换发了电信与信息服务业务经营许可证、中关村高新技术企业证书，取得了广播电视节目制作经营许可证、增值电信业务经营许可证、网络文化经营许可证、质量管理体系认证证书、信息安全管理证书以及国家高新技术企业证书等重要资质资格。

三、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增的主要知识产权情况如下：

序号	知识产权名称	类别	取得方式	取得时间
1	汽车行业管理系统 V2.0.0	软件著作权	自主研发	2018/4/4
2	睦合达 APP 移动终端软件（IOS 版）V2.2.5	软件著作权	自主研发	2018/4/4
3	睦合达商城后台系统 V2.0.6	软件著作权	自主研发	2018/4/4
4	车队管理系统 V1.0.0	软件著作权	自主研发	2018/4/4
5	M 城市区块链数据资产价值平台	软件著作权	自主研发	2018/5/30
6	得呗应用软件	软件著作权	自主研发	2018/6/7
7	一种高效节能型智能空气制水机	发明专利	受让	2018/8/14
8	一种安全可靠的节能型无人机	发明专利	受让	2018/8/15
9	智能血糖仪移动终端应用软件 V1.0	软件著作权	自主研发	2018/8/17
10	温度湿度传感器测量系统 V1.0	软件著作权	受让	2018/9/30
11	PM2.5 传感器测试系统 V1.0	软件著作权	受让	2018/9/30
12	PM2.5-PM10 可视化检测管理系统 V1.0	软件著作权	受让	2018/9/30
13	二氧化碳传感器测量系统 V1.0	软件著作权	受让	2018/9/30
14	烟气氮氧化物检测系统 V1.0	软件著作权	受让	2018/9/30
15	一种汽车遮阳机器人	发明专利	受让	2018/10/17
16	一种安全插座	发明专利	受让	2018/10/19

（二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司完善知识产权保护措施，增加了保密协议。

四、 研发情况

（一） 研发模式

本报告期内涉及 10 个研发项目，其中自主研发 6 个项目，项目名称分别为：车联网系统、业务系统、车联网大数据平台、得呗 APP、室内微环境空气质量检测网、UBI 项目；其中委托外部研发 4 个项目，项目名称分别为：汽车多工况主动安全模型及行车安全方案探索、睦合达数据资产应用与价值评估、睦合达汽车大数据在双积分政策下的策略研究、风险驾驶行为分析及相关因素研究。

（二） 研发支出

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	业务系统	4,830,621.18	4,830,621.18
2	得呗 APP	4,009,263.77	4,009,263.77
3	车联网系统	2,895,353.55	6,259,461.14
4	车联网大数据平台	1,855,137.47	5,485,919.83
5	UBI 项目	1,450,603.93	1,450,603.93

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,366,398.98	3,364,107.59
研发支出占营业收入的比例	9.97%	3.43%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

五、 业务模式

公司是国家高新技术企业，主要提供基于大数据、云计算、区块链等创新技术的服务。公司以技术研发与不断创新为核心，在过去三年的发展中，通过智能化升级方案设计、定制化软件的研发、升级与维护、基于数据的可视化服务等积累了一定的用户与数据，发展到对数据资产进行确权、估值、量化并管理数据资产，建立一体化的数据资产服务平台。报告期内，公司主要产品与服务包括智能硬件与智能安全行车方面的技术研发与转让以及基于数据资产价值管理与服务平台的大数据服务。

1、技术转让业务主要包括空气治理、智能安全行车方面，公司通过转让自主研发的智能产品而收取一定的技术提成。

2、数据服务业务目前覆盖安全行车、健康管理、生态家居等领域，通过与渠道合作，实现数据采

集。用户数据在睦合达平台上实现了确权、加工、估值与流通，使数据所有者、数据使用者、数据提供渠道、数据运维机构、数据平台公司等各个角色在整个数据生产和使用过程中，通过智能合约建立了简单、公平、有效的支付和盈利模式。

公司主要业务直接面向的客户为采购公司的技术与数据服务的商家（公司称其为市场服务商），他们与其从第三方采购的服务与产品一起，打包成自己的产品与服务出售给终端消费者。对于公司而言，市场服务商是公司的直接客户，终端消费者则是公司的间接客户，主要包括个人车主、物流与运输车队、集团车队、出租车辆运营公司、汽车经销商等。

六、 产品迭代

适用 不适用

公司的各线上产品有成型的产品迭代工作安排，一般两周为一个迭代周期，包括需求、评审、开发、测试、运维上线，具体的产品迭代流程描述如下：

（1）需求评审与确定

产品经理分析往期功能的数据来确定是否要做调整和改进，以及结合用户反馈系统的反馈来确定是否要添加某一项新功能。在产品内部评审和优化之后，产品经理会和各个业务的技术负责人再一起去需求评审，确保需求的合理性和重要程度。接下来将需求拆分到各个开发人员，通过估算时长来确定具体完成的任务。

（2）任务拆分与评估

首先在技术组内会花半天时间讨论，将产品 Task 再次拆分为子任务，对应的开发会提前做好需求设计方案和评估时间点，然后组内同事对开发提出的设计方案进行建议和二次评估，得出拆解完的子任务和对应的估点时间表。填写评估的时间和设置 Task 的优先级，以及需要消耗的开发时间。

（3）高效沟通与开发

任务拆分和评估完成后，进入开发阶段。由研发经理来推动整个项目。当涉及到需要多个技术团队支持的需求，需要指定一名技术同事来负责沟通和协调。

（4）质量把控与测试

代码提交前做 CodeReview，合入主干必须得到研发经理的同意。要求代码作者在每次提交之前都应该自己过一遍代码，走一遍冒烟测试，确保基本的功能是完整的。提测后，测试人员简单过一遍功能点，发现逻辑上比较明显的一些问题交给开发人员再次修改，以及确保整体流程不会被严重的 BugBlock 住。进入测试阶段，功能/回归/边界/兼容测试。

（5）迭代总结

版本上线后，各干系人对产品进行验收。产品、研发、测试、运维各组依据此次上线总结经验教训，输出可交付成果、文档、记录、报告等，结束项目或阶段。

七、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

八、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

（一） 数据获取及存储

数据储存技术、网络技术的迅猛发展，为大数据时代的到来准备了物质基础。数据获取作为睦合达业务的基石，大数据应用、大数据价值挖掘、大数据估值等数据价值与应用均基于海量数据获取的基础上开展。物联网的本质就是更多数据获取的入口和节点；云计算培养了服务的商业模式和集中建设降低单位计算和存储成本。物联网终端设备根据标准化协议获取数据，ETL 服务负责将分布的、异构数据源中的数据如关系型数据、平台面数据文件等抽取到与具体业务松耦合的中间层大数据统计、分析和挖掘平台，进行清洗、转换、集成，最终分类加载到数据仓库或数据集中，成为联机分析处理、数据挖掘的基础。

针对获取数据分类加载保存到存储介质中，其中原始数据多通过 redis 和 MongoDB 这样的 NoSQL 数据库进行负载均衡及分片处理存入大数据平台；大数据处理后的价值数据通过合约规则处理、多方共识背书，存入不可篡改、分布式数据加密的区块链中；业务数据存储多为关系型数据，存储到 mysql 或 Oracle。数据存储环境支持资源的线性扩展，可以实现单条信息秒级的在线处理性能、TB 级数据离线分布式处理、PB 级数据的存储，打通从数据源到应用之间的数据通道，帮助用户采集、处理、管理数据源中的不同类型数据，数据采集效率相比于传统方式提高了 40%，应用开发效率提高 30%，分组分域的数据资源管控，并且根据不同行业大数据应用的特性需求，进行个性化展现和数据挖掘。

（二） 数据应用及保密

随着数据体量的不断增加和数据治理能力的不断提升，数据被作为一种资产来运营，在各行各业的应用场景正在不断的扩展，除了决策支持、提高效率等发现价值功能之外，数据还能创造价值的功能。睦合达业务系统应用场景包括用户画像、细致运营以及创建从数据-分析-洞察-决策产品化和常态化，将数据应用结合 AI 技术封装为相关产品推进数据应用真正落地。睦合达安全从以下几方面入手：

1、数据信道传输加密：数据传输环节主要通过信道加密技术保障数据保密性，可以通过 HTTPS、VPN

等技术建立加密传输链路。

2、关键数据脱敏：对于敏感度高、价值高的数据进行脱敏是数据存储和使用前提条件，数据脱敏后会和原始数据形成算法、密钥或对照表的映射关系，只要同时获取脱敏数据和映射关系后才能正确得到真实数据，可以提升数据窃取的机会成本。

3、数据编码脱敏：通过数据编码作为唯一标识，为各表和真实数据同脱敏数据之间的“转接桥梁”，在开发和使用过程中使用脱敏后的数据，降低数据肩窥风险。同时也首次实现跨行业不同用户 ID 的匹配互通模型和基于布隆过滤器（Bloomfilter）的数据交换方案，其空间效率和查询时间都远远超过业界普遍的算法而且误识别率低。

4、数据安全域隔离：采用传统的分域隔离的概念解决虚拟化环境下东西向流量管控的问题，该内容偏重于管理层面，也是由无序到有序的过程。

5、数据水印保护：通过水印算法将关键数据中通过算法编码生成和插入伪数据记录，这些伪数据记录符合该类数据相关字段属性，如数字、价格、姓名或邮箱地址等，形成数据水印。将数据水印采用均匀分布的方式自动化地插入对应数据集合中，以实现数据所有者标记，保障数据所有者权益，同时追踪数据滥用情况，确保了数据发布和销毁阶段及数据泄露后的回溯分析需求。

6、数据出口审计：通过数据出口审计功能，对接口输出数据进行自动解密、模式匹配、异常发现等功能，能够及时发现出口数据的泄露风险。

九、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

十、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十一、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十二、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十三、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十四、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司建立健全了“三会一层”的公司治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《防止股东及关联方占用公司资金管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》、《年报重大差错责任追究制度》等一系列制度。公司设董事会秘书，负责信息披露及投资者关系管理。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律、法规以及相关业务规则的要求，不断规范公司运作，完善公司治理结构。

报告期内，公司共召开了6次股东大会、11次董事会会议和6次监事会会议。会议均严格按照《公司章程》及相关业务规则的要求召开，根据“三会”议事规则的规定提前发出通知、召开会议、审议相关报告和议案、统计表决、形成记录和决议。公司管理层能够在董事会的领导下，执行股东大会、董事会制定的计划，履行各自职责。因此，公司“三会”的召集、召开及表决程序合法合规、运作规范。

报告期内，公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其责，履行勤勉忠诚的义务，未发生损害股东、债权人和其他第三人合法权益的情形。

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

公司已建立健全投资者关系管理、关联股东回避制度以及财务管理、风险控制等相关的内部管理制度。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权利。现有公司治理机制在完整性、有效

性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够在实践中得到贯彻执行，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

董事会对公司治理机制执行情况的评估认为，实践中公司能遵照公司各项内部管理制度有效执行，合理保证内部控制目标的实现。同时在具体执行中不断深化管理，进一步完善公司内部管理制度，保证制度的可执行性和持续有效性。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的重大决策事项均严格按照相关法律、法规及《公司章程》的要求之规定程序进行。

报告期内，公司完成了董事、监事、高级管理人员换届选举，审议通过了对外投资设立全资子公司、对外投资设立私募基金以及预计日常性关联交易等事项，各事项的审议均符合相关法律、法规及《公司章程》的规定。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了3次修改，具体修改内容如下：

1、2018年4月20日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围暨修订〈公司章程〉的议案》，具体内容参见2018年4月4日于全国股转系统平台 www.neeq.com.cn 披露的《关于变更公司经营范围暨修订公司章程的公告》，公告编号：2018-013号。

2、2018年5月16日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，公司总股本从4,447.35万股变更为10,228.905万股，注册资本由4,447.35万元变更为10,228.905万元。

3、2018年7月16日，公司召开2018年第五次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围暨修订〈公司章程〉的议案》，具体内容参见2018年6月29日于全国股转系统平台 www.neeq.com.cn 披露的《关于变更公司经营范围暨修订公司章程的公告》，公告编号：2018-041号。

(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	11	第二十一一次： 《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》、《关于拟于2018年01月29日召开2018年第一次临时股东大会的议案》。 第二十二次：

		<p>《对外投资设立全资子公司的议案》、《关于利用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于拟于 2018 年 02 月 24 日召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二十三次： 《关于变更公司营业范围暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于授权董事会全权办理工商变更手续的议案》、《关于公司拟投资设立全资子公司的议案》、《关于授权董事会全权办理全资子公司相关设立事项的议案》、《关于拟于 2018 年 04 月 20 日召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二十四次： 《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度经营计划〉的议案》、《关于〈2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的议案》、关于〈北京睦合达信息技术股份有限公司关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、关于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈北京睦合达信息技术股份有限公司 2017 年度审计报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度利润分配预案〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配相关事宜的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司对外投资私募基金的议案》、《关于拟于 2018 年 5 月 16 日召开 2017 年度股东大会的议案》。</p> <p>第二十五次： 《关于公司 2018 年第一季度报告的议案》。</p> <p>第二十六次： 《关于〈提名池天宇为公司第二届董事会董事〉的议案》、《关于〈提名王硕为公司第二届董事会董事〉的议案》、《关于〈提名孙嵩为公司第二届董事会董事〉的议案》、《关于〈提名黎佳林为公司第二届董事会董事〉的议案》、《关于〈提名张启龙为公司第二届董事会董事〉的议案》、《关于〈提议召开 2018 年第四次临时股东大会〉的议</p>
--	--	--

		<p>案》。</p> <p>第二届第一次： 《关于〈选举池天宇为公司第二届董事会董事长〉的议案》、《关于〈聘任孙嵩为公司总经理〉的议案》、《关于〈聘任黎佳林为公司副总经理〉的议案》、《关于〈聘任池天宇为公司副总经理〉的议案》、《关于〈聘任张启龙为公司财务负责人〉的议案》、《关于〈聘任张启龙为公司董事会秘书〉的议案》。</p> <p>第二届第二次： 《关于变更公司营业范围暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于授权董事会全权办理工商变更手续的议案》、《关于拟于 2018 年 7 月 16 日召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届第三次： 《北京睦合达信息技术股份有限公司 2018 年半年度报告》、《北京睦合达信息技术股份有限公司关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>第二届第四次： 《北京睦合达信息技术股份有限公司关于对外捐赠的议案》。</p> <p>第二届第五次：《北京睦合达信息技术股份有限公司 2018 年第三季度报告的议案》。</p>
监事会	6	<p>第九次： 《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的议案》、《关于〈北京睦合达信息技术股份有限公司关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈北京睦合达信息技术股份有限公司 2017 年度审计报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度利润分配预案〉的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>第十次： 《关于公司 2018 年第一季度报告的议案》。</p> <p>第十一次： 《关于〈提名胡海波为公司第二届监事会非职工代表监事〉的议案》、《关于〈提名赵若思为公</p>

		<p>司第二届监事会非职工代表监事》的议案》。</p> <p>第二届第一次： 《关于〈选举胡海波为公司第二届监事会监事会主席〉的议案》。</p> <p>第二届第二次： 《北京睦合达信息技术股份有限公司 2018 年半年度报告》、《北京睦合达信息技术股份有限公司关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。</p> <p>第二届第三次： 《北京睦合达信息技术股份有限公司 2018 年第三季度报告的议案》。</p>
股东大会	6	<p>第一次： 《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>第二次： 《对外投资设立全资子公司的议案》。</p> <p>第三次： 《关于变更公司营业范围暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于授权董事会全权办理工商变更手续的议案》。</p> <p>2017 年年度股东大会： 《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的议案》、《关于〈北京睦合达信息技术股份有限公司关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的〈北京睦合达信息技术股份有限公司 2017 年度审计报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度利润分配预案〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配相关事宜的议案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司对外投资私募基金的议案》。</p> <p>第四次： 《关于〈提名池天宇为公司第二届董事会董事〉的议案》、《关于〈提名王硕为公司第二届董事会</p>

		<p>董事>的议案》、《关于<提名孙嵩为公司第二届董事会董事>的议案》、《关于<提名黎佳林为公司第二届董事会董事>的议案》、《关于<提名张启龙为公司第二届董事会董事>的议案》、《关于<提名胡海波为公司第二届监事会非职工代表监事>的议案》、《关于<提名赵若思为公司第二届监事会非职工代表监事>的议案》。</p> <p>第五次： 《关于变更公司营业范围暨修订<公司章程>的议案》、《关于授权董事会全权办理工商变更手续的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度的规定，并结合公司实际情况不断完善规范公司经营运作，形成了股东大会、董事会、监事会、高级管理人员以及各层级间权责明确、各尽其职、相互制衡的有效工作机制。同时公司建立“三会一层”，各项内部控制制度健全，有效保证了公司经营管理的合法合规、持续发展。

截至报告期末，公司管理层尚未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，制定了《投资者关系管理制度》，并设立联系电话和电子邮箱，保持与投资者和潜在投资者的有效沟通，遵循《全国中小企业股份转让系统信息披露细则》的规定，及时公告并给予投资者耐心解答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，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

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发系统、供应系统、生产系统和销售系统，公司具有直接面向市场的独立经营能力，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。公司业务独立。

2、 人员独立性

《公司章程》中，公司董事会由 5 名董事组成；公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名；公司的高级管理人员为总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

截至报告期末，公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在股份公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。

3、 资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司的主要资产的财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司的资产独立。

4、 机构独立性

公司设有市场与公关部、销售部、人力资源与行政部、技术部、财务部、董事会秘书办公室共 6 大部门。公司各部门均建立了较为完备的规章制度。公司独立运行，完全拥有机构设置自主权；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

5、 财务独立性

公司设有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，在兴业银行股份有限公司北京望京支行设有基本银行账户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。公司财务独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、 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。

2、 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。

3、 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、法律风险等风险的前提下，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。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司于2016年4月11日正式挂牌后，制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，并于2016年4月21日由公司第一届董事会第六次会议审议通过，2016年5月23日公司2015年年度股东大会审议通过，具体内容详见全国股转系统平台 www.neeq.com.cn 上披露的2016-009号临时公告。

公司自该制度建立以来，严格按照制度执行，对于年度报告的披露工作中可能存在的差错责任追究相关事项。报告期内，未发现有重大差错行为，不存在对有关责任人采取问责措施的情形。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	瑞华审字【2019】02060154号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔10层
审计报告日期	2019-04-24
注册会计师姓名	雷波涛、张殿龙
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	25万元
审计报告正文：	
<h2>审计报告</h2>	
瑞华字[2019]02060154号	
北京睦合达信息技术股份有限公司全体股东：	
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了北京睦合达信息技术股份有限公司（以下简称“北京睦合达公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了北京睦合达信息技术股份有限公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p>	
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于北京睦合达公司，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。</p>	

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

根据财务报表附注四、21（5），北京睦合达公司 2018 年度营业收入 17,417.58 万元，主要业务收入为技术转让和数据服务，营业收入确认是否恰当对公司经营成果产生很大影响。由于 2018 年北京睦合达公司业务收入增长较大，营业收入 17,417.58 万元中来源于 DTB 数据积分链生态 - 暨公益与商业价值分享平台（简称“DTB 生态联盟”）成员单位的技术转让和数据服务收入 14,170.03 万元（见附注十四“其他重要事项”），占比 81.35%，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）从本年度的交易记录中抽取样本，与北京睦合达公司开出的发票及北京睦合达公司和服务商的交易对账单进行核对，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- （3）从本年度的交易记录中选取样本，检查与服务商签订的合同，识别与技术转让收入和数据服务收入相关的合同条款和条件，评价北京睦合达公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （4）从本年的销售记录中选取样本，对服务商、经销商和终端客户进行实地访谈，对服务商、经销商进行函证，核实收入的真实性，并与该笔销售相关的合同、服务商交易对账单和服务商付款情况做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；
- （5）检查期后销售回款情况，获取主要应收账款客户的银行回款凭证。
- （6）对收入进行截止测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

（二）应收账款和其他应收款坏账准备

1、事项描述

根据财务报表附注四、9（1），北京睦合达公司 2018 年末应收账款原值为 2,271.74 万元，坏账准备为 113.59 万元（见附注六、2（1）“应收账款”）；其他应收款原值为 4,786.07 万元，坏账准备为人民币 372.17 万元（见附注六、3（1）“其他应收款”）。由于应收账款和其他应收款余额较大，如不能按

期收回而发生坏账对财务报表影响重大，我们将其识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款和其他应收款坏账准备，我们实施的主要审计程序如下：

（1）评估并测试与应收账款和其他应收款坏账准备相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）了解管理层评估应收账款和其他应收款坏账准备时的判断及考虑因素，分析管理层对应收账款和其他应收款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款和其他应收款组合的依据、金额重大的判断、单项计提坏账准备的判断等；

（3）获取应收账款和其他应收款账龄明细表，复核应收账款和其他应收款账龄划分的准确性；

（4）在评估应收账款和其他应收款的可回收性时，检查相关的支持性证据，包括客户回函、期后收款，通过查询客户的工商登记信息等了解客户性质、经营是否正常、资金状况等信息。

四、其他信息

北京睦合达公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

北京睦合达公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估北京睦合达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北京睦合达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京睦合达公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对北京睦合达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北京睦合达公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就北京睦合达公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如

果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：雷波涛

中国·北京

中国注册会计师：张殿龙

2019年4月24日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	166,232,814.86	94,353,908.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	21,581,533.04	38,499,352.58
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、3	44,240,185.56	27,194,865.10
买入返售金融资产			
存货	六、4	397,159.90	3,030,230.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、5	13,638,244.49	13,720,126.94
流动资产合计		246,089,937.85	176,798,483.75
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、6	24,289,673.87	
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	六、7	4,450,509.85	2,092,134.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	1,068,994.19	1,149,529.01
开发支出	六、9	59,150.94	0
商誉			
长期待摊费用	六、10	3,983,077.32	377,935.18
递延所得税资产	六、11	957,899.04	856,216.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,809,305.21	4,475,815.46
资产总计		280,899,243.06	181,274,299.21
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			
应付票据及应付账款	六、12	1,663,754.17	4,814,000.00
预收款项	六、13	55,324,554.74	33,652,390.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	2,308,728.99	1,136,504.93
应交税费	六、15	1,595,705.47	12,939,229.41
其他应付款	六、16	80,828.36	2,044,370.09
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		60,973,571.73	54,586,495.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		60,973,571.73	54,586,495.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	102,289,050.00	44,473,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	1,558,814.62	10,453,514.62
减：库存股			
其他综合收益	六、19	-1,198,777.21	
专项储备			
盈余公积	六、20	21,012,739.37	10,907,429.36
一般风险准备			
未分配利润	六、21	96,263,844.55	60,853,360.02
归属于母公司所有者权益合计		219,925,671.33	126,687,804.00
少数股东权益			
所有者权益合计		219,925,671.33	126,687,804.00
负债和所有者权益总计		280,899,243.06	181,274,299.21

法定代表人：池天宇 主管工作负责人：池天宇 会计机构负责人：张启龙

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		153,668,041.61	94,353,908.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	21,448,481.42	38,499,352.58
预付款项			
其他应收款	十五、2	37,652,999.03	27,194,865.10
存货		397,159.90	3,030,230.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,194,720.43	13,720,126.94
流动资产合计		226,361,402.39	176,798,483.75
非流动资产：			

可供出售金融资产		24,289,673.87	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	20,120,000.00	
投资性房地产			
固定资产		4,104,567.48	2,092,134.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,064,277.21	1,149,529.01
开发支出		59,150.94	
商誉			
长期待摊费用		323,775.26	377,935.18
递延所得税资产		875,659.13	856,216.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		50,837,103.89	4,475,815.46
资产总计		277,198,506.28	181,274,299.21
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		976,530.00	4,814,000.00
预收款项		53,314,894.35	33,652,390.78
应付职工薪酬		2,254,004.37	1,136,504.93
应交税费		744,620.79	12,939,229.41
其他应付款		81,828.35	2,044,370.09
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		57,371,877.86	54,586,495.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		57,371,877.86	54,586,495.21
所有者权益：			
股本		102,289,050.00	44,473,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,558,814.62	10,453,514.62
减：库存股			
其他综合收益		-1,198,777.21	
专项储备			
盈余公积		21,012,739.37	10,907,429.36
一般风险准备			
未分配利润		96,164,801.64	60,853,360.02
所有者权益合计		219,826,628.42	126,687,804.00
负债和所有者权益合计		277,198,506.28	181,274,299.21

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		174,175,823.34	98,009,073.37
其中：营业收入	六、22	174,175,823.34	98,009,073.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		55,661,464.97	21,462,365.24
其中：营业成本	六、22	13,070,926.31	6,323,645.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、23	973,122.77	481,412.44
销售费用	六、24	11,741,640.81	4,051,067.83
管理费用	六、25	12,611,583.92	5,925,158.07
研发费用	六、26	17,366,398.98	3,364,107.59
财务费用	六、27	-1,433,702.76	-648,971.90
其中：利息费用			
利息收入		1,438,581.63	649,822.20

资产减值损失	六、28	1,331,494.94	1,965,945.32
加：其他收益	六、29	15,064.17	150,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	544,295.90	31,881.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,073,718.44	76,728,589.13
加：营业外收入	六、31	500,000.53	307,354.58
减：营业外支出	六、32	5,500,906.91	25,995.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		114,072,812.06	77,009,948.20
减：所得税费用	六、33	12,920,669.06	10,016,540.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,152,143.00	66,993,408.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		101,152,143.00	66,993,408.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		101,152,143.00	66,993,408.01
六、其他综合收益的税后净额		-1,198,777.21	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,198,777.21	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,198,777.21	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,198,777.21	
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		99,953,365.79	66,993,408.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		99,953,365.79	66,993,408.01
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		0.99	0.66
（二）稀释每股收益		0.99	0.66

法定代表人：池天宇

主管会计工作负责人：池天宇

会计机构负责人：张启龙

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	170,732,969.01	98,009,073.37
减：营业成本	十五、4	13,070,926.31	6,323,645.89
税金及附加		921,862.28	481,412.44
销售费用		11,552,743.96	4,051,067.83
管理费用		11,054,160.44	5,925,158.07
研发费用		17,366,398.98	3,364,107.59
财务费用		-1,422,063.17	-648,971.90
其中：利息费用			
利息收入		1,424,900.51	649,822.20
资产减值损失		1,002,535.02	1,965,945.32
加：其他收益		15,064.17	150,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	544,295.90	31,881.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,745,765.26	76,728,589.13
加：营业外收入		500,000.53	307,354.58
减：营业外支出		5,000,523.81	25,995.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,245,241.98	77,009,948.20
减：所得税费用		12,192,141.89	10,016,540.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,053,100.09	66,993,408.01
（一）持续经营净利润		101,053,100.09	66,993,408.01
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-1,198,777.21	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-1,198,777.21	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,198,777.21	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		99,854,322.88	66,993,408.01
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.99	0.66
(二) 稀释每股收益		0.99	0.66

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		223,118,775.44	91,333,834.34
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		254,559.90	
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	3,334,207.58	37,420,525.76
经营活动现金流入小计		226,707,542.92	128,754,360.10
购买商品、接受劳务支付的现金		24,189,771.18	813,586.04
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		21,896,518.22	9,328,745.06
支付的各项税费		36,327,728.88	5,679,880.81
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	34,356,895.83	53,540,523.36
经营活动现金流出小计		116,770,914.11	69,362,735.27
经营活动产生的现金流量净额		109,936,628.81	59,391,624.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		544,295.90	32,260.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			769.23
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	六、34	9,000,000.00	
投资活动现金流入小计		9,544,295.90	10,033,029.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		7,186,519.64	2,672,903.32

的现金			
投资支付的现金		17,700,000.00	12,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、34	16,000,000.00	
投资活动现金流出小计		40,886,519.64	14,672,903.32
投资活动产生的现金流量净额		-31,342,223.74	-4,639,873.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,315,377.74
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			10,315,377.74
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		6,715,498.46	3,409,635.00
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			
筹资活动现金流出小计		6,715,498.46	3,409,635.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,715,498.46	6,905,742.74
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		71,878,906.61	61,657,493.65
加：期初现金及现金等价物余额		94,353,908.25	32,696,414.60
六、期末现金及现金等价物余额		166,232,814.86	94,353,908.25

法定代表人：池天宇

主管会计工作负责人：池天宇

会计机构负责人：张启龙

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		217,479,039.91	91,333,834.34
收到的税费返还		254,559.90	
收到其他与经营活动有关的现金		2,794,290.79	37,420,525.76
经营活动现金流入小计		220,527,890.60	128,754,360.10
购买商品、接受劳务支付的现金		17,789,771.18	813,586.04
支付给职工以及为职工支付的现金		21,803,913.68	9,328,745.06
支付的各项税费		35,994,186.03	5,679,880.81
支付其他与经营活动有关的现金		31,387,142.89	53,540,523.36
经营活动现金流出小计		106,975,013.78	69,362,735.27
经营活动产生的现金流量净额		113,552,876.82	59,391,624.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00

取得投资收益收到的现金		544,295.90	32,260.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			769.23
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		9,000,000.00	
投资活动现金流入小计		9,544,295.90	10,033,029.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,247,540.90	2,672,903.32
投资支付的现金		37,820,000.00	12,000,000.00
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		16,000,000.00	
投资活动现金流出小计		57,067,540.90	14,672,903.32
投资活动产生的现金流量净额		-47,523,245.00	-4,639,873.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,315,377.74
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			10,315,377.74
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		6,715,498.46	3,409,635.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,715,498.46	3,409,635.00
筹资活动产生的现金流量净额		-6,715,498.46	6,905,742.74
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		59,314,133.36	61,657,493.65
加：期初现金及现金等价物余额		94,353,908.25	32,696,414.60
六、期末现金及现金等价物余额		153,668,041.61	94,353,908.25

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者 权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公 积	减 ： 库 存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	44,473,500.00				10,453,514.62				10,907,429.36		60,853,360.02		126,687,804.00
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	44,473,500.00				10,453,514.62				10,907,429.36		60,853,360.02		126,687,804.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	57,815,550.00				-8,894,700.00		-1,198,777.21		10,105,310.01		35,410,484.53		93,237,867.33
(一) 综合收益总额							-1,198,777.21				101,152,143.00		99,953,365.79
(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							10,105,310.01	-16,820,808.47			-6,715,498.46	
1. 提取盈余公积							10,105,310.01	-10,105,310.01				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,715,498.46	-6,715,498.46	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	57,815,550.00				-8,894,700.00					-48,920,850.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,894,700.00				-8,894,700.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他	48,920,850.00									-48,920,850.00		
(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	102,289,050.00				1,558,814.62	-1,198,777.21	21,012,739.37	96,263,844.55			219,925,671.33	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库 存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	14,772,500.00				190,136.88				4,208,088.56		33,617,927.81		52,788,653.25
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	14,772,500.00				190,136.88				4,208,088.56		33,617,927.81		52,788,653.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,701,000.00				10,263,377.74				6,699,340.80		27,235,432.21		73,899,150.75
（一）综合收益总额											66,993,408.01		66,993,408.01
（二）所有者投入和减少资本	52,000.00				10,263,377.74								10,315,377.74
1. 股东投入的普通股	52,000.00				10,263,377.74								10,315,377.74
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								6,699,340.80		-10,108,975.80		-3,409,635.00
1. 提取盈余公积								6,699,340.80		-6,699,340.80		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,409,635.00		-3,409,635.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	29,649,000.00									-29,649,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他	29,649,000.00									-29,649,000.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	44,473,500.00				10,453,514.62			10,907,429.36		60,853,360.02		126,687,804.00

法定代表人：池天宇

主管会计工作负责人：池天宇

会计机构负责人：张启龙

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	44,473,500.00				10,453,514.62				10,907,429.36		60,853,360.02	126,687,804.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	44,473,500.00				10,453,514.62				10,907,429.36		60,853,360.02	126,687,804.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	57,815,550.00				-8,894,700.00		-1,198,777.21		10,105,310.01		35,311,441.62	93,138,824.42
(一) 综合收益总额							-1,198,777.21				101,053,100.09	99,854,322.88
(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									10,105,310.01		-16,820,808.47	-6,715,498.46
1. 提取盈余公积									10,105,310.01		-10,105,310.01	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配										-6,715,498.46	-6,715,498.46
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	57,815,550.00				-8,894,700.00					-48,920,850.00	
1.资本公积转增资本（或股本）	8,894,700.00				-8,894,700.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他	48,920,850.00									-48,920,850.00	
（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	102,289,050.00				1,558,814.62		-1,198,777.21		21,012,739.37	96,164,801.64	219,826,628.42

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,772,500.00				190,136.88				4,208,088.56		33,617,927.81	52,788,653.25

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	14,772,500.00			190,136.88			4,208,088.56		33,617,927.81		52,788,653.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	29,701,000.00			10,263,377.74			6,699,340.80		27,235,432.21		73,899,150.75
(一) 综合收益总额									66,993,408.01		66,993,408.01
(二) 所有者投入和减少资本	52,000.00			10,263,377.74							10,315,377.74
1. 股东投入的普通股	52,000.00			10,263,377.74							10,315,377.74
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							6,699,340.80		-10,108,975.80		-3,409,635.00
1. 提取盈余公积							6,699,340.80		-6,699,340.80		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,409,635.00		-3,409,635.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	29,649,000.00								-29,649,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他	29,649,000.00									-29,649,000.00		
(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	44,473,500.00				10,453,514.62				10,907,429.36		60,853,360.02	126,687,804.00

北京睦合达信息技术股份有限公司
2018 年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、历史沿革

北京睦合达信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2008年12月1日在北京市工商行政管理局朝阳分局核准登记并取得相关营业执照。统一社会信用代码为911101056828579402；公司法定代表人：池天宇；注册地址：北京市朝阳区阜通东大街6号院3号楼29层2901室；营业期限：2008年12月1日至长期。

本公司原名为北京睦合达投资咨询有限公司，原注册资本为50.00万元，实收资本为50.00万元，由刘秀华持股100.00%，上述出资已经北京中怡和会计师事务所有限公司出具中怡和验字[2008]第4-581号验资报告。2014年8月1日北京睦合达投资咨询有限公司第一届第二次股东会决议，将公司名称由北京睦合达投资咨询有限公司变更为北京睦合达信息技术有限公司，2015年6月2日北京睦合达信息技术有限公司第三次临时股东会决议将本公司名称由“北京睦合达信息技术有限公司”变更为“北京睦合达信息技术股份有限公司”，并于2015年6月29日在北京市工商行政管理局朝阳分局办理变更登记。

2014年第二届第一次股东会决议新增注册资本300.00万元，股东变更为3位自然人，并于2014年12月17日在北京市工商行政管理局朝阳分局办理变更登记。本公司增资后注册资本为350.00万元，变更后的股东出资额和出资比例如下：

股东名称	出资金额（元）	持股比例（%）
刘秀华	500,000.00	14.29
池天宇	1,300,000.00	37.14
赵清洁	1,700,000.00	48.57
合计	3,500,000.00	100.00

2015年根据第二次临时股东会决议，公司股东池天宇拟向十四名自然人转让34.00万元出资额，同时申请新增注册资本272.00万元，增资后注册资本为622.00万元，实收资本为622.00万元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2015]第02060002号验资报告，并于2015年4月22日经北京市工商行政管理局朝阳分局核准登记，变更后的股东出资额和出资比例如下：

股东名称	出资金额（元）	持股比例（%）
刘秀华	501,400.00	8.061
赵清洁	2,963,600.00	47.646

股东名称	出资金额（元）	持股比例（%）
池天宇	960,000.00	15.434
董焕波	10,000.00	0.161
纪俊	5,000.00	0.080
王硕	800,000.00	12.862
黎佳林	115,000.00	1.849
唐书丹	10,000.00	0.161
孙爱华	3,000.00	0.048
李哲	10,000.00	0.161
张小洁	10,000.00	0.161
赵若思	10,000.00	0.161
曾健	30,000.00	0.482
赵燕	20,000.00	0.322
费建新	10,000.00	0.161
金旭红	10,000.00	0.161
程煜	2,000.00	0.032
线铁华	10,000.00	0.161
王一岚	10,000.00	0.161
刘溪	10,000.00	0.161
金鑫	10,000.00	0.161
郑旭龙	20,000.00	0.322
孙嵩	350,000.00	5.627
胡海波	55,000.00	0.884
王玲玲	45,000.00	0.723
栾颖	30,000.00	0.482
俞永斌	10,000.00	0.161
张延杰	10,000.00	0.161
姜波	30,000.00	0.482
于海佳	115,000.00	1.849
高森	5,000.00	0.080
金立民	5,000.00	0.080
孙崑	10,000.00	0.161
刘伟	5,000.00	0.080

股东名称	出资金额（元）	持股比例（%）
郝洪全	5,000.00	0.080
王啸	5,000.00	0.080
李风华	10,000.00	0.161
合计	6,220,000.00	100.00

根据公司2015年6月2日第三次临时股东会决议，将有限公司整体变更为股份有限公司，变更后各股东的持股比例不变。全体发起人以变更基准日2015年4月30日有限公司经审计的净资产人民币804.28万元按照1:0.7733541566进行折股，股本总额为622万元，股份总额为622万股，每股面值1元。上述出资已经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2015]第02060003号验资报告，并于2015年6月29日经北京市工商行政管理局朝阳分局核准登记，变更后的股东出资额和出资比例如下：

股东名称	出资金额（元）	持股比例（%）
刘秀华	501,400.00	8.061
赵清洁	2,963,600.00	47.646
池天宇	960,000.00	15.434
董焕波	10,000.00	0.161
纪俊	5,000.00	0.080
王硕	800,000.00	12.862
黎佳林	115,000.00	1.849
唐书丹	10,000.00	0.161
孙爱华	3,000.00	0.048
李哲	10,000.00	0.161
张小洁	10,000.00	0.161
赵若思	10,000.00	0.161
曾健	30,000.00	0.482
赵燕	20,000.00	0.322
费建新	10,000.00	0.161
金旭红	10,000.00	0.161
程煜	2,000.00	0.032
钱铁华	10,000.00	0.161
王一岚	10,000.00	0.161
刘溪	10,000.00	0.161
金鑫	10,000.00	0.161

股东名称	出资金额（元）	持股比例（%）
郑旭龙	20,000.00	0.322
孙翥	350,000.00	5.627
胡海波	55,000.00	0.884
王玲玲	45,000.00	0.723
栾颖	30,000.00	0.482
俞永斌	10,000.00	0.161
张延杰	10,000.00	0.161
姜波	30,000.00	0.482
于海佳	115,000.00	1.849
高森	5,000.00	0.080
金立民	5,000.00	0.080
孙崑	10,000.00	0.161
刘伟	5,000.00	0.080
郝洪全	5,000.00	0.080
王啸	5,000.00	0.080
李风华	10,000.00	0.161
合计	6,220,000.00	100.00

根据公司 2015 年 12 月 26 日股东大会决议，增加公司注册资本 155.50 万元人民币，变更后的注册资本为人民币 777.50 万元。新增注册资本由北京点通宝科技有限公司认缴出资 80.50 万元人民币、沈阳盈泰万通汽车贸易有限公司认缴出资 75.00 万元人民币，上述出资已经瑞华会计师事务所审验，并出具瑞华验字[2016]第 02060002 号验资报告，公司已于 2016 年 3 月 8 日在北京市工商行政管理局朝阳分局办理核准登记，变更后的股东出资额和出资比例如下：

股东名称	出资金额（万元）	占注册资本的比例（%）
刘秀华	50.14	6.45
赵清洁	296.36	38.12
池天宇	96.00	12.32
董焕波	1.00	0.13
纪俊	0.50	0.06
王硕	80.00	10.29
黎佳林	11.50	1.48
唐书丹	1.00	0.13

股东名称	出资金额（万元）	占注册资本的比例（%）
孙爱华	0.30	0.04
李哲	1.00	0.13
张小洁	1.00	0.13
赵若思	1.00	0.13
曾健	3.00	0.39
赵燕	2.00	0.26
费建新	1.00	0.13
金旭红	1.00	0.13
程煜	0.20	0.03
钱铁华	1.00	0.13
王一岚	1.00	0.13
刘溪	1.00	0.13
金鑫	1.00	0.13
郑旭龙	2.00	0.26
孙翥	35.00	4.50
胡海波	5.50	0.71
王玲玲	4.50	0.58
栾颖	3.00	0.39
俞永斌	1.00	0.13
张延杰	1.00	0.13
姜波	3.00	0.39
于海佳	11.50	1.48
高森	0.50	0.06
金立民	0.50	0.06
孙崑	1.00	0.13
刘伟	0.50	0.06
郝洪全	0.50	0.06
王啸	0.50	0.06
李风华	1.00	0.13
北京点通宝科技有限公司	80.50	10.35
沈阳盈泰万通汽车贸易有限公司	75.00	9.65
合计	777.50	100.00

根据公司2016年8月26日第三次临时股东大会审议通过《关于未分配利润及资本公积金转增股本的议案》，公司以总股本7,775,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.5股、以未分配利润向全体股东每10股送红股3.5股，合计转增6,997,500股，转增后总股本变更为14,772,500股。上述出资已于2016年9月12日经北京市工商行政管理局朝阳分局核准登记，变更后的股东出资额和出资比例如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
赵清洁	5,630,840.00	38.12
池天宇	1,824,000.00	12.35
北京点通宝科技有限公司	1,529,500.00	10.35
王硕	1,520,000.00	10.29
沈阳盈泰万通汽车贸易有限公司	1,416,400.00	9.59
刘秀华	952,660.00	6.45
孙嵩	665,000.00	4.50
黎佳林	218,500.00	1.48
于海佳	218,500.00	1.48
胡海波	104,500.00	0.71
王玲玲	85,500.00	0.58
曾健	57,000.00	0.39
栾颖	57,000.00	0.39
姜波	57,000.00	0.39
郑旭龙	38,000.00	0.26
赵燕	38,000.00	0.26
李哲	19,000.00	0.13
线铁华	19,000.00	0.13
李风华	19,000.00	0.13
张小洁	19,000.00	0.13
刘溪	19,000.00	0.13
金鑫	19,000.00	0.13
孙崴	19,000.00	0.13
费建新	19,000.00	0.13
董焕波	19,000.00	0.13
唐书丹	19,000.00	0.13

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
张延杰	19,000.00	0.13
王一岚	19,000.00	0.13
俞永斌	19,000.00	0.13
赵若思	19,000.00	0.13
金旭红	19,000.00	0.13
何扬	10,400.00	0.07
纪俊	9,500.00	0.06
金立民	9,500.00	0.06
高森	9,500.00	0.06
郝洪全	9,500.00	0.06
王啸	9,500.00	0.06
刘伟	9,500.00	0.06
程煜	3,800.00	0.03
肥桃（北京）投资管理有 限公司	2,000.00	0.01
孙爱华	1,900.00	0.01
合计	14,772,500.00	100.00

根据公司《关于公司2017年第一次股票发行方案的议案》本次股票发行总额为52,000股，其中限售条件股份0股，无限售条件股份52,000股。在2017年4月26日收到关于北京睦合达信息技术股份有限公司股票发行股份登记的函（股转系统函【2017】2401号）备案申请经核查予以确认。公司本次股票发行新增股份将于2017年5月15日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次股票发行的对象为在册股东沈阳盈泰万通汽车贸易有限公司，并由利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了北京睦合达信息技术股份有限公司验资报告（利安达验字【2017】第2026号）。

根据公司2017年6月5日第三次临时股东大会审议通过《关于<公司2016年度利润分配预案（调整后）>的议案》，公司以总股本14,824,500股为基数，以未分配利润33,617,927.81向全体股东每10股派发现金人民币2.30元（含税），共计派发现金人民币3,409,635.00元（含税）；每10股送红股20股，共计送股29,649,000股。方案实施后，公司总股本变更为44,473,500股，注册资本变更为44,473,500.00元，未分配利润变更为559,292.81元。上述出资已经北京市工商行政管理局朝阳分局核准登记，变更后的股东出资额和出资比例如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
赵清洁	16,892,520	37.9830
池天宇	5,472,000	12.3040

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
北京点通宝科技有限公司	4,588,500	10.3174
王硕	4,560,000	10.2533
沈阳盈泰万通汽车贸易有限公司	4,403,200	9.9007
刘秀华	2,857,980	6.4263
孙嵩	1,995,000	4.4859
黎佳林	655,500	1.4739
于海佳	655,500	1.4739
胡海波	313,500	0.7049
王玲玲	256,500	0.5767
栾颖	171,000	0.3845
曾健	171,000	0.3845
姜波	171,000	0.3845
郑旭龙	114,000	0.2563
赵燕	114,000	0.2563
金鑫	57,000	0.1282
俞永斌	57,000	0.1282
张延杰	57,000	0.1282
李风华	57,000	0.1282
孙崑	57,000	0.1282
金旭红	57,000	0.1282
刘溪	57,000	0.1282
张小洁	57,000	0.1282
钱铁华	57,000	0.1282
李哲	57,000	0.1282
董焕波	57,000	0.1282
费建新	57,000	0.1282
唐书丹	57,000	0.1282
王一岚	57,000	0.1281
赵若思	57,000	0.1282
何扬	31,200	0.0702
高森	28,500	0.0641
金立民	28,500	0.0641

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
刘伟	28,500	0.0641
郝洪全	28,500	0.0641
王啸	28,500	0.0641
纪俊	28,500	0.0641
程煜	11,400	0.0254
肥桃（北京）投资管理有限公司	8,000	0.0180
孙爱华	5,700	0.0128
合计	44,473,500.00	100.00

根据公司2018年5月16日2017年度股东大会审议通过《关于〈公司2017年度利润分配预案〉的议案》，公司以2017年12月31日总股本44,473,500股为基数，以2017年12月31日的资本公积10,453,514.62元向全体股东每10股转增2股，合计转增8,894,700股；以2017年12月31日未分配利润60,853,360.02元向全体股东每10股送红股11股，合计送红股48,920,850股；以2017年12月31日未分配利润60,853,360.02元向全体股东每10股派发现金人民币1.51元（含税），共计派发现金人民币6,715,498.50元（含税）。方案实施后，公司总股本变更为102,289,050股，注册资本变更为102,289,050.00元，未分配利润变更为5,217,011.56元。上述出资已经北京市工商行政管理局朝阳分局核准登记，变更后的股东出资额和出资比例如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
赵清洁	38,852,796	37.9833
池天宇	12,585,600	12.3040
北京点通宝科技有限公司	10,553,550	10.3174
王硕	10,488,000	10.2533
沈阳盈泰万通汽车贸易有限公司	10,126,360	9.8997
刘秀华	6,573,354	6.4263
孙嵩	4,588,500	4.4858
黎佳林	1,507,649	1.4739
于海佳	1,498,450	1.4649
胡海波	721,051	0.7049
王玲玲	571,550	0.5588
栾颖	368,000	0.3598
曾健	393,300	0.3845
姜波	363,400	0.3553
郑旭龙	262,200	0.2563
赵燕	262,200	0.2563

股东名称	出资金额（元）	占注册资本的比例（%）
费建新	205,700	0.2011
唐书丹	140,300	0.1372
金鑫	131,100	0.1282
金旭红	131,100	0.1282
线铁华	131,100	0.1282
李风华	131,100	0.1282
张延杰	131,100	0.1282
孙崑	131,100	0.1282
李哲	131,100	0.1282
刘溪	131,100	0.1282
赵若思	131,100	0.1282
董焕波	131,100	0.1282
张小洁	131,100	0.1282
王一岚	131,100	0.1282
俞永斌	131,100	0.1282
何扬	71,760	0.0702
郝洪全	65,550	0.0641
金立民	65,550	0.0641
王啸	65,550	0.0641
纪俊	65,550	0.0641
刘伟	65,550	0.0641
高森	65,550	0.0641
程煜	26,220	0.0256
肥桃（北京）投资管理有限公司	18,400	0.0180
孙爱华	13,110	0.0128
合计	102,289,050	100.00

2、公司类型

股份有限公司

3、所处行业

软件和信息技术服务业

4、经营范围

本公司经批准的经营范围为：技术推广服务；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；维修家用电器；会议及展览服务；组织文化艺术交流

活动（不含演出）；投资咨询；经济贸易咨询；企业管理；企业策划；设计广告；市场调查；销售汽车配件、家用电器、润滑油、化工产品（不含危险化学品）、日用品、电子产品；从事互联网文化活动；经营电信业务；互联网信息服务；广播电视节目制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动、经营电信业务、互联网信息服务、广播电视节目制作以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

5、主要经营活动

本公司通过自主研发的适用于不同类型车辆的智能安全行车系统，利用车载终端对车辆、驾驶员、驾驶行为等数据进行采集，数据上传到公司在云端的服务器，公司对接收到的数据进行整理、分类、清洗和筛选后，利用自有算法对有效数据进行分析，形成数据服务产品反馈给用户。目前，公司主要在环保、安全、健康等领域推出基于数据的产品和服务，其中，最主要的业务是车联网相关的大数据技术支持与应用服务，通过将行车数据量化，一方面为用户提供车辆及人员安全方面的监控，另一方面为公益组织提供基于个体驾驶行为的评分系统及公共价值分析报告，作为其奖励规范驾驶、安全出行的重要参考依据。为了更好的拓展公司业务，2016年6月本公司与公益组织、汽车市场服务商、经销商、硬件供应商等组织和企业共同发起创建DTB数据积分链生态 - 暨公益与商业价值分享平台（简称“DTB生态联盟”），充分调动各方资源，实现业务的快速推广及公益与商业价值的分享。截至2018年底，随着业务的快速发展，公司通过调动市场服务商的市场资源，发展终端经销渠道，已与130余家汽车后市场服务终端建立业务推广合作关系。DTB生态联盟并非一个法人实体，是合作各方为满足各自业务需要而建立的协商机制。联盟理事会是为了提升多方沟通效率而设立的协商组织，非实际法人组织，不对联盟单位拥有控制权或明显影响力，联盟各单位自主决策是否接受联盟的统一规则。截至2018年末，DTB生态联盟主要理事单位成员如下：

理事单位成员构成	单位名称
公益组织	北京绿创公益基金会
	深圳市朗朗乾坤低碳产业发展中心
汽车市场服务商	北京蓝天海科清洁能源技术有限公司
	沈阳瑞通汽车科技有限公司
	北京国车运通科技有限公司
	北京车行通科技服务有限公司
	天津易车通汽车科技有限公司
	锦州益德通科技有限公司
	锦州善行通贸易有限公司

	锦州智行通科技有限公司
	北京格润行汽车科技服务有限公司
	沈阳睦屋商务服务有限公司
	上海汉通贸易有限公司
	盘锦升班马科技有限公司
	哈尔滨恩顺科技有限公司
	辽宁华金汽车销售有限公司
	秦皇岛恒烁通科技有限公司
数据服务平台	北京睦合达信息技术股份有限公司
积分管理平台	深圳前海点通宝积分管理中心有限公司
保险服务商	沈阳益通宝科技有限公司
行为优化服务商	北京行易通汽车技术有限公司
智能硬件生产商	北京万得嘉瑞汽车技术有限公司
空气治理与环保服务商	北京广精深环保科技有限公司
	天津升班马科技有限公司
	铁岭绿聚人网络科技有限公司
运动健康服务商	北京派圣拓达科技发展有限公司
汽车维修保养	沈阳车汇通科技有限公司
生态出行	北京法塞德技术咨询有限公司
冷链	沈阳松科制冷科技有限公司
安全环保行为优化服务商	铁岭益远科技股份有限公司
理事长	个人

6、子公司情况

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。
本公司本年度合并范围比上年度增加 3 户，减少 0 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司所属子公司三家：沈阳睦合达数据系统技术有限公司、辽宁么哒数据贸易商城有限公司、长春么哒数据区块链科技有限公司，三家公司均为本公司的全资子公司。

本公司及其所有子公司以下统称为“本公司”，子公司组成情况详见附注八。

7、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 24 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事技术推广服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25 “重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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（参见本附注四、5（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四、12“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）。

5、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，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“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”（详见本附注四、12、（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。

6、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，按照本附注四、12（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。

7、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现金、价值变动风险很小的投资。

8、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。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的控制。

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财务担保合同及贷款承诺

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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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）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。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。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。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
按账龄分析	本公司对于期末单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的应收款项，确定为按账龄计提组合
无风险组合	本公司对于期末单独进行减值测试后确定不会出现减值的应收款项，确定为无风险组合。如期后立即收回的款项、保证金和押金等。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
按账龄分析	按期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
无风险组合	不计提减值准备

a.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	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	20	20
3-4 年（含 4 年）	40	40
4-5 年（含 5 年）	60	60
5 年以上	100	100

b.组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
无风险组合	0.00	0.00

公司将保证金和押金等回收风险低的往来款项作为无风险组合。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，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：本公司将单项金额不超过 500 万元且账龄超过 1 年的应收款项，确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

(3) 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。

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应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、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四、8“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。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，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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第

22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，按本附注四、5、(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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩

余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	10年	5	9.5
办公设备及其他	年限平均法	3-5年	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、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。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、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。

18、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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

20、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的

权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

21、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（5）技术转让、技术服务收入

公司技术转让收入的确认方法为：在技术转让合同中约定按固定金额在固定时间收取技术转让费用的，在销售时点一次性确认。公司按照双方签订的合同履行相关义务的时点，即在应用被转让技术的产品被正确安装并达到可使用状态时，确认收入；在技术转让合同中约定按照被转让技术实际应用的产品销量收取技术提成费用的，按照固定单价、固定比例在被转让技术实际应用的产品实现销售后确认技术转让提成费收入。

公司提供的数据服务收入的确认方法为：在数据服务合同中按固定金额、固定期限收取数据服务费用的，公司在合同约定的服务期限内，对由用户终端设备及其他渠道上传到公司云端服务器的数据进行处理，依据双方签订的合同，基于数据分析向用户提供与行车相关的数据服务，按照合同义务履行进展在合同期限内分期确认收入。

22、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和非货币性资产，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，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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所

得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

24、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更。

（2）会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

26、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	符合条件的技术转让收入免增值税，销售货物收入部分按16%缴纳增值税，数据服务、技术服务收入按6%缴纳增值税；
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳流转税的3%计缴；
地方教育费附加	按实际缴纳流转税的2%计缴；
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

2、税收优惠及批文

根据《企业所得税法实施条例》、《企业所得税法》、《国家税务总局关于技术转让所得减免企业所得税有关问题的通知》(国税函[2009]212号)规定，符合条件的技术转让所得免征、减征企业所得税。居民企业技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税；超过500万元的部分，减半征收企业所得税。

本公司 2018 年 7 月 19 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准的《高新技术企业证书》，依据科技部、财政部、国家税务总局 2008 年 4 月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》和 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、减按 15%的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	112,984.63	128,164.63
银行存款	154,504,703.17	84,506,326.30
其他货币资金	11,615,127.06	9,719,417.32
合计	166,232,814.86	94,353,908.25
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注：其他货币资金 11,615,127.06 元为支付宝账户资金。

2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款	21,581,533.04	38,499,352.58
合计	21,581,533.04	38,499,352.58

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,717,403.20	100.00	1,135,870.16	5.00	21,581,533.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	22,717,403.20	100.00	1,135,870.16	5.00	21,581,533.04

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,525,634.30	100.00	2,026,281.72	5.00	38,499,352.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	40,525,634.30	100.00	2,026,281.72	5.00	38,499,352.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,717,403.20	1,135,870.16	5.00
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合计	22,717,403.20	1,135,870.16	5.00

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,135,870.16 元；本年收回或转回坏账准备金额 2,026,281.72

元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京车行通科技服务有限公司	服务商	20,915,237.05	1年以内	92.07	1,045,761.85
天津易车通汽车科技有限公司	服务商	1,156,867.12	1年以内	5.09	57,843.36
沈阳车汇通科技有限公司	服务商	391,535.40	1年以内	1.72	19,576.77
上海汉通贸易有限公司	服务商	231,344.09	1年以内	1.02	11,567.20
锦州善行通贸易有限公司	服务商	21,902.06	1年以内	0.10	1,095.10
合计	—	22,716,885.72		100.00	1,135,844.29

3、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	44,240,185.56	27,194,865.10
合计	44,240,185.56	27,194,865.10

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,860,676.66	100.00	3,620,491.10	7.77	44,240,185.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	47,860,676.66	100.00	3,620,491.10		44,240,185.56

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,593,449.70	100	1,398,584.60	4.89	27,194,865.10

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,593,449.70	100	1,398,584.60		27,194,865.10

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	20,721,802.27	1,036,090.10	5.00
1至2年	25,844,010.00	2,584,401.00	10.00
2至3年	0.00	0.00	0.00
3至4年	0.00	0.00	0.00
4至5年	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00
合计	46,565,812.27	3,620,491.10	

注 1：2017 年 3 月 15 日，本公司与锦州海伯伦汽车电子有限公司（以下简称“海伯伦”）签署《财产抵押借款合同》，本公司以自有资金人民币 2,250.00 万元向海伯伦提供抵押借款，用于海伯伦带有空气检测与治理功能的智能硬件的研发、生产和销售，借款期限 2 年，借款利率按照每年单利 12.00% 的利益标准执行，借款期限内，每一期为一年，每一期末海伯伦需要向本公司支付当年利息金额，借款到期时，支付当年利息金额与借款本金的总额。海伯伦以其自有一块工业用地和地上房屋做抵押，向本公司提供借款担保，并与本公司签署了《财产抵押合同》。抵押资产经锦州金衡土地房地产估价有限公司评估并出具了编号为锦金房地估字 [2017] 第 0095 号的估价报告，估价为人民币 3,027.71 万元。由于私营企业借款抵押无法在当地土地和房产部门办理抵押备案登记，本公司将此笔借款以一般借款在风险组合中按账龄分析法计提坏账准备。截至 2018 年 12 月 31 日，账面余额 2,250.00 万元，借款利息 202.50 万元，计提坏账准备 235.13 万元。

注 2：2017 年 3 月 4 日本公司对北京派圣拓达科技发展有限公司（以下简称“派圣拓达”）提供对外股权质押借款人民币 300.00 万元，用于派圣拓达带有数据上传功能的空气检测与治理智能硬件的研发、生产和销售。生产、销售过程中所产生的数据归睦合达所有，以丰富睦合达建立的室内微环境空气质量监测网。合同协议期限为 2 年，到期后公司可选择受让派圣拓达 30.00% 的股权或者要求其偿还到期债务，偿还债务的本

金按照单利 15.00%的年利率计算利息。本公司将此笔借款以一般借款在风险组合中按账龄分析法计提坏账准备。截至 2018 年 12 月 31 日，账面余额 300.00 万元，借款利息 78.75 万元，计提坏账准备 35.63 万元。

注 3、2018 年 11 月本公司与北京车行通科技服务有限公司（以下简称“车行通”）签订借款合同，本公司向车行通提供 300.00 万元借款用于车行通年底销售计划采购硬件终端，借款期限自 2018 年 11 月 5 日至 2019 年 5 月 4 日，借款利率为 0.00%，鉴于双方的合作关系，本公司对本合同借款无需车行通提供担保。合同约定了乙方的保证、义务、保密条款、反贿赂条款等，如乙方出现违约情况，则本合同借款年利率为税后 24.00%，即利息为 72.00 万元。自本公司划出资金之日起，按实际天数计算利息。本公司将此笔借款以一般借款在风险组合中按账龄分析法计提坏账准备。截至 2018 年 12 月 31 日，账面余额 300.00 万元，借款利息 0.00 万元，计提坏账准备 15.00 万元。

②组合中，采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	1,294,864.39	0.00	0.00
合计	1,294,864.39	0.00	0.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	1,294,864.39	621,757.70
代扣代缴	168,164.06	66,722.00
借款及利息	31,312,500.00	27,862,500.00
往来款	14,585,148.21	42,470.00
其他	500,000.00	0.00
合计	47,860,676.66	28,593,449.70

本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,330,733.41 元；本年收回或转回坏账准备金额 108,826.91 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
锦州海伯伦汽车电子有限公司	借款及利息、往来款	37,325,000.00	1 年以内、1-2 年	77.99	2,991,250.00
北京派圣拓达科技发展有限公司	借款及利息	3,787,500.00	1 年以内、	7.91	356,250.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收	坏账准备
				款年末余额	
				合计数的比	
				例 (%)	
			1-2 年		
北京车行通科技服务有限公司	借款	3,000,000.00	1 年以内	6.27	150,000.00
雨研信息科技（上海）有限公司	往来款	930,000.00	1 年以内	1.94	46,500.00
北京方恒置业股份有限公司	押金	737,499.00	1 年以内	1.54	62,536.05
合计	—	45,779,999.00	—	95.65	3,606,536.05

4、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	397,159.90	0.00	397,159.90
在途物资	0.00	0.00	0.00
合计	397,159.90	0.00	397,159.90

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	410,572.87	0.00	410,572.87
在途物资	2,619,658.01	0.00	2,619,658.01
合计	3,030,230.88	0.00	3,030,230.88

5、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	0.00	986,918.57
增值税	443,524.06	700,923.20
企业所得税	1,890,154.54	0.00
理财产品	11,304,565.89	12,032,285.17
合计	13,638,244.49	13,720,126.94

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具	24,289,673.87	0.00	24,289,673.87	0.00	0.00	0.00
其中：按公允价值计量的	6,589,673.87	0.00	6,589,673.87	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	17,700,000.00	0.00	17,700,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,289,673.87	0.00	24,289,673.87	0.00	0.00	0.00

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00
公允价值	6,589,673.87	0.00	6,589,673.87
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,410,326.13	0.00	-1,410,326.13
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本年 现金 红利
	年 初	本年增加	本 年 减 少	年 末	年 初	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末		
北京普丰云 华新兴产业 创业投资中 心(有限合 伙)	0.0 0	7,200,000.00	0.0 0	7,200,000.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2.77	0.00
宁波德厚睿 信创业投资 合伙企业(有 限合伙)	0.0 0	10,500,000.00	0.0 0	10,500,000. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	7.50	0.00
合计	0.0 0	17,700,000.00	0.0 0	17,700,000. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	—	0.00

7、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	4,450,509.85	2,092,134.69
合计	4,450,509.85	2,092,134.69

固定资产情况

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,479,487.18	894,956.06	2,374,443.24
2、本年增加金额	0.00	3,020,593.21	3,020,593.21
(1) 购置	0.00	3,020,593.21	3,020,593.21
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	3,185.62	3,185.62
(1) 处置或报废	0.00	3,185.62	3,185.62
4、年末余额	1,479,487.18	3,912,363.65	5,391,850.83
二、累计折旧			
1、年初余额	70,275.66	212,032.89	282,308.55
2、本年增加金额	140,551.32	521,151.49	661,702.81
(1) 计提	140,551.32	521,151.49	661,702.81
3、本年减少金额	0.00	2,670.38	2,670.38
(1) 处置或报废	0.00	2,670.38	2,670.38
4、年末余额	210,826.98	730,514.00	941,340.98
三、减值准备			
1、年初余额	0.00	0.00	0.00
2、本年增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00
4、年末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,268,660.20	3,181,849.65	4,450,509.85
2、年初账面价值	1,409,211.52	682,923.17	2,092,134.69

8、无形资产

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	1,330,542.51	1,330,542.51
2、本年增加金额	55,056.59	55,056.59

项目	管理软件	合计
(1) 购置	55,056.59	55,056.59
(2) 内部研发	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 失效且终止确认的部分	0.00	0.00
4、年末余额	1,385,599.10	1,385,599.10
二、累计摊销	-	-
1、年初余额	181,013.50	181,013.50
2、本年增加金额	135,591.41	135,591.41
(1) 计提	135,591.41	135,591.41
3、本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 失效且终止确认的部分	0.00	0.00
4、年末余额	0.00	0.00
三、减值准备		
1、年初余额	0.00	0.00
2、本年增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3、本年减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4、年末余额	316,604.91	316,604.91
四、账面价值	-	-
1、年末账面价值	1,068,994.19	1,068,994.19
2、年初账面价值	1,149,529.01	1,149,529.01

9、开发支出

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
研发成果申报	0.00	59,150.94	0.00	59,150.94
合计	0.00	59,150.94	0.00	59,150.94

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
----	------	--------	--------	--------	------

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	377,935.18	4,070,853.03	465,710.89	0.00	3,983,077.32
合计	377,935.18	4,070,853.03	465,710.89	0.00	3,983,077.32

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,756,361.26	746,350.12	3,424,866.32	856,216.58
可供出售金融资产公允价值变动损失	1,410,326.13	211,548.92		
合计	6,166,687.39	957,899.04	3,424,866.32	856,216.58

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	2,013,871.24	0.00
合计	2,013,871.24	0.00

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2023年	2,013,871.24	0.00	0.00
合计	2,013,871.24	0.00	0.00

12、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付账款	1,663,754.17	4,814,000.00
合计	1,663,754.17	4,814,000.00

应付账款

项目	年末余额	年初余额
南京万源千纳纳米科技有限公司	0.00	4,814,000.00
董保生	12,000.00	0.00
北京思达睿智系统集成有限公司	964,530.00	0.00
深圳宜思智能科技有限公司	10,000.00	0.00
沈阳方圆建设有限公司	677,224.17	0.00
合计	1,663,754.17	4,814,000.00

13、预收款项

预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
数据服务费	53,293,688.35	32,696,670.78
技术转让	19,740.00	412,720.00
技术服务费	1,466.00	1,000.00
货款	0.00	542,000.00
基础功能服务费	678,777.99	0.00
账户管理年费	1,330,882.40	0.00
合计	55,324,554.74	33,652,390.78

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,020,145.48	20,614,816.70	19,592,028.11	2,042,934.07
二、离职后福利-设定提存计划	116,359.45	2,467,839.08	2,318,403.61	265,794.92
合计	1,136,504.93	23,082,655.78	21,910,431.72	2,308,728.99

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	953,405.12	17,721,514.19	16,783,434.86	1,891,484.45
2、职工福利费	0.00	254.50	254.50	0.00
3、社会保险费	66,740.36	1,407,557.41	1,322,918.15	151,379.62
其中：医疗保险费	35,466.64	1,257,221.44	1,157,527.68	135,160.40
工伤保险费	3,388.78	50,498.49	48,480.91	5,406.36
生育保险费	27,884.94	99,837.48	116,909.56	10,812.86
4、住房公积金	0.00	1,485,420.60	1,485,420.60	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	70.00	0.00	70.00
合计	1,020,145.48	20,614,816.70	19,592,028.11	2,042,934.07

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	111,658.06	2,368,475.46	2,225,072.81	255,060.71
2、失业保险费	4,701.39	99,363.62	93,330.80	10,734.21
合计	116,359.45	2,467,839.08	2,318,403.61	265,794.92

15、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	688,751.15	2,905,565.93

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	798,721.51	9,672,045.57
个人所得税	261.12	261.12
城市维护建设税	46,861.38	194,156.02
教育费附加	20,083.45	83,209.72
地方教育费附加	13,388.96	55,473.15
印花税	27,637.90	28,517.90
合计	1,595,705.47	12,939,229.41

16、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	80,828.36	2,044,370.09
合计	80,828.36	2,044,370.09

其他应付款

按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
往来款	59,473.76	2,026,014.37
其他（员工）	21,354.60	18,355.72
合计	80,828.36	2,044,370.09

17、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	44,473,500.00	-	48,920,850.00	8,894,700.00		57,815,550.00	102,289,050.00

18、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	10,453,514.62	0.00	8,894,700.00	1,558,814.62
合计	10,453,514.62	0.00	8,894,700.00	1,558,814.62

注：根据公司 2018 年 5 月 16 日 2017 年度股东大会审议通过《关于〈公司 2017 年度利润分配预案〉的议案》，公司以 2017 年 12 月 31 日总股本 44,473,500 股为基数，以 2017 年 12 月 31 日的资本公积 10,453,514.62 元向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 8,894,700 股，方案实施后，资本公积减少 8,894,700.00 元。

19、其他综合收益

项目	年	本年发生金额	年末
----	---	--------	----

	初余额	本年 所得税前发生 额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：所得税费 用	税 后 归 属 于 母 公 司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	余额
可供出售 金融资产 公允价值 变动损益		-1,410,326.13	0.00	-211,548.92	0.00	0.00	-1,198,777.21
其他综合 收益合计		-1,410,326.13	0.00	-211,548.92	0.00	0.00	-1,198,777.21

20、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	10,907,429.36	10,105,310.01	0.00	21,012,739.37
合计	10,907,429.36	10,105,310.01	0.00	21,012,739.37

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

21、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	60,853,360.02	33,617,927.81
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	60,853,360.02	33,617,927.81
加：本年归属于母公司股东的净利润	101,152,143.00	66,993,408.01
减：提取法定盈余公积	10,105,310.01	6,699,340.80
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	6,715,498.46	3,409,635.00
转增股本	48,920,850.00	29,649,000.00
年末未分配利润	96,263,844.55	60,853,360.02

22、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	156,016,362.90	4,679,281.02	86,995,220.06	3,666,402.08
其他业务	18,159,460.44	8,391,645.29	11,013,853.31	2,657,243.81

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	174,175,823.34	13,070,926.31	98,009,073.37	6,323,645.89

23、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	492,003.62	241,450.74
教育费附加	210,858.70	103,478.88
地方教育费附加	140,572.46	68,985.92
印花税	129,687.99	67,496.90
合计	973,122.77	481,412.44

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	3,667,209.16	1,561,410.86
社保	761,405.42	279,111.91
公积金	294,650.00	107,952.00
广告宣传费	4,383,017.02	521,612.32
房租	718,240.03	471,548.20
物业费	88,588.11	50,071.94
服务费	461,670.95	435,581.18
交通费	34,061.76	19,779.17
福利费	31,507.37	39,195.22
办公费	39,359.26	22,216.10
差旅费	408,252.56	122,091.11
通讯费	14,256.60	0.00
会议费	391,098.45	221,108.58
业务招待费	224,049.94	42,748.88
无形资产摊销	82,930.25	80,194.68
折旧费	40,121.93	20,425.21
培训费	20,967.10	2,746.50
长期待摊费用	70,070.16	47,550.55
低值易耗品	2,720.74	1,632.42
车辆费用	7,464.00	4,091.00

项目	本年发生额	上年发生额
合计	11,741,640.81	4,051,067.83

25、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	4,097,762.37	2,232,429.07
办公费	128,328.21	119,675.38
差旅费	315,052.39	138,994.52
交通费	52,880.02	62,025.52
通讯费	162,185.44	65,648.15
业务招待费	106,282.80	58,456.75
社会保险费	731,749.59	482,125.79
公积金	278,338.60	0.00
费用性税金	134,905.88	32,630.34
折旧费	243,609.99	128,126.12
水电费	86,638.23	46,486.45
租赁费	1,820,287.49	827,292.84
物业管理费	628,088.31	87,781.40
服务费	2,490,151.33	1,167,481.09
低值易耗品摊销	11,413.99	11,737.66
无形资产摊销	5,652.60	5,524.54
会议费	141,899.50	8,517.62
长期待摊费用	279,427.98	89,405.19
培训费	323,640.80	50,457.93
保险费	28,235.68	43,813.98
福利费	442,735.38	245,547.86
车辆费用	41,847.34	0.00
其他	60,470.00	20,999.87
合计	12,611,583.92	5,925,158.07

26、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
人工成本	13,006,769.58	2,430,613.60
直接投入	199.00	7,520.00
折旧费用与长期待摊费用	124,443.82	54,075.36

项目	本年发生额	上年发生额
委托外部研发费	103,000.00	0.00
其他费用	4,131,986.58	871,898.63
合计	17,366,398.98	3,364,107.59

27、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	1,438,581.63	649,822.20
银行手续费	4,878.87	850.30
合计	-1,433,702.76	-648,971.90

28、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,331,494.94	1,965,945.32
合计	1,331,494.94	1,965,945.32

29、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
免税项目补贴	0.00	150,000.00	0.00
个税手续费	15,064.17	0.00	15,064.17
合计	15,064.17	150,000.00	15,064.17

30、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	544,295.90	31,881.00
合计	544,295.90	31,881.00

31、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	500,000.00	307,353.70	500,000.00
其他	0.53	0.88	0.53
合计	500,000.53	307,354.58	500,000.53

其中，计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
企业三板挂牌补贴	500,000.00	300,000.00	与收益相关
2016 年中关村企业信用促进会	0.00	1,000.00	

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
企业征信补贴			
稳岗补贴	0.00	6,353.70	
合计	500,000.00	307,353.70	

32、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	515.22	25,263.80	515.22
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠支出	5,500,000.00	0.00	5,500,000.00
其他	391.69	731.71	391.69
合计	5,500,906.91	25,995.51	5,500,906.91

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	12,810,802.60	10,508,026.52
递延所得税费用	109,866.46	-491,486.33
合计	12,920,669.06	10,016,540.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	114,072,812.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,518,203.02
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-17,318,946.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	875,458.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本年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	503,467.81
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	342,486.63
所得税费用	12,920,669.06

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
押金、保证金	47,218.00	0.00
往来款	1,326,911.94	36,313,348.98
利息收入	1,438,581.73	649,822.20
政府补助	500,000.00	0.00
其他	21,495.91	457,354.58
合计	3,334,207.58	37,420,525.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金、押金、备用金	1,260,324.69	0.00
费用支出	13,323,312.92	5,446,507.29
往来款	14,234,549.35	48,094,016.07
其他	5,538,708.87	0.00
合计	34,356,895.83	53,540,523.36

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
安信证券理财产品	9,000,000.00	0.00
合计	9,000,000.00	0.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
中信证券集合资产管理计划	8,000,000.00	0.00
广发证券理财理财产品	8,000,000.00	0.00
合计	16,000,000.00	0.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	101,152,143.00	66,993,408.01
加：资产减值准备	1,331,494.94	1,965,945.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	661,702.81	239,522.17
无形资产摊销	135,591.41	132,727.78
长期待摊费用摊销	465,710.89	173,340.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	515.22	25,263.80

补充资料	本年金额	上年金额
益以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00
投资损失 (收益以“-”号填列)	-544,295.90	-31,881.00
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-101,682.46	-491,486.33
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少 (增加以“-”号填列)	2,633,070.98	-2,593,657.13
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-688,474.16	-40,907,352.67
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	4,890,852.08	33,885,794.36
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	109,936,628.81	59,391,624.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	166,232,814.86	94,353,908.25
减：现金的年初余额	94,353,908.25	32,696,414.60
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	71,878,906.61	61,657,493.65

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	166,232,814.86	94,353,908.25
其中：库存现金	112,984.63	128,164.63
可随时用于支付的银行存款	154,504,703.17	84,506,326.30
可随时用于支付的其他货币资金	11,615,127.06	9,719,417.32
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00

项目	年末余额	年初余额
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	166,232,814.86	94,353,908.25
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	0.00	0.00

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本公司本年未发生为非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本公司本年未发生为同一控制下企业合并。

3、本年新增公司

本年新设成立的主要子公司

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例%
辽宁么哒数据贸易商城有限公司	设立	100.00
沈阳睦合达数据系统技术有限公司	设立	100.00
长春么哒数据区块链科技有限公司	设立	100.00

八、在其他主体中的权益

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	
辽宁么哒数据贸易商城有限公司	沈抚新区	沈抚新区	信息技术	100.00		设立
沈阳睦合达数据系统技术有限公司	沈阳	沈阳	信息技术	100.00		设立
长春么哒数据区块链科技有限公司	长春	长春	信息技术	100.00		设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的风险管理目标和政策如下：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营

业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

外汇风险。外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算。2018年12月31日，本公司的资产及负债均为人民币余额。

2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司由专业部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本年不存在已逾期未减值的金融资产。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值
可供出售金融资产	6,589,673.87
中信证券-信亨盛世 16 号集合资产管理计划	6,589,673.87

十一、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人情况

本公司实际控制人是赵清洁，截止 2018 年 12 月 31 日持有本公司 37.98%股份。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

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
锦州万得新能源汽车技术有限公司	股东赵清洁间接参股的企业
北京点通宝科技有限公司	股东赵清洁关系密切家庭成员控制的企业
北京蓝天海科清洁能源技术有限公司	股东赵清洁关系密切家庭成员控制的企业
深圳前海点通宝积分管理中心有限公司	股东赵清洁关系密切家庭成员控制的企业
赵熙	股东赵清洁关系密切家庭成员

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

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京蓝天海科清洁能源技术有限公司	技术转让费、数据服务费	3,787,009.15	875,292.44

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
赵熙	房屋租赁	278,668.80	272,863.20

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,574,997.28	1,929,000.00

5、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
预收账款：		
北京蓝天海科清洁能源技术有限公司	538,119.71	374,468.96
合计	538,119.71	374,468.96
其他应付款：		
北京蓝天海科清洁能源技术有限公司	0.00	21,815.00
合计	0.00	21,815.00

6、关联方承诺

无。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 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 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的对外投资

(1) 本公司于 2019 年 1 月 25 日与深圳市香榭里保险经纪有限公司签订股权转让协议，本公司以总价 2,800.00 万元收购深圳市香榭里保险经纪有限公司 100% 股权，本次交易对价不包括深圳市香榭里保险经纪有限公司在中国银行深圳市新秀支行 100 万元资本保证金和中国建设银行深圳分行 200 万元托管资产。经各方同意，交易对价分三期支付。第一期，办理工商变更登记，本公司领取工商变更受理回执并完成收购公司的交割之日，支付 1,120.00 万元；第二期，完成本次交易所涉税款的申报和缴纳，且完成工商变更登记 2 个工作日内，支付 1,400.00 万元及保证金和托管资产 300.00 万元；第三期，在当地保监局等行业监管机构完成变更备案手续 2 个工作日内，支付 280.00 万元。

(2) 本公司全资子公司沈阳睦合达数据系统技术有限公司于 2019 年 1 月 29 日与沈阳瑞通汽车科技有限公司签署了《股权转让协议》，确定股权转让总价格为人民币 1,750,000.00 元，取得沈阳瑞通汽车科技有限公司 75% 股权。在签署《股权转让意向书》时，向转让方所支付的意向金人民币 500,000.00 元用于折抵部分股权转让款；剩余款项人民币 1,250,000.00 元于本协议签订并生效之日后十个工作日内，并在完成工商变更手续后支付。

2、利润分配情况

于 2019 年 4 月 24 日，本公司第二届董事会召开第九次会议，审议通过《关于〈北京睦合达信息技术股份有限公司 2018 年年度权益分派预案〉的议案》，公司拟以截至 2018 年 12 月 31 日的总股本 102,289,050 股为基数，向权益分派股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的全体股东以未分配利润每 10 股派现金人民币 0.95 元(含税)，共计派现金 9,717,459.75 元(含税)。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

十四、其他重要事项

本公司的主要业务是利用装配智能安全行车相关技术车载终端对车辆运行数据进行采集，并利用自主研发的算法将采集的数据进行分析，从而提供基于数据的产品和服务，一方面为用户提供车辆及人员安全驾驶方面的监控及服务，另一方面通过将搜集的数据进行价值挖掘、评估与价值量化，为公益组织提供基于个体驾驶行为的分析报告，作为其奖励规范驾驶、安

全出行的重要参考依据，技术转让和数据服务是业务收入的主要来源，本公司本年度提供技术转让和数据服务的直接客户全部都是 DTB 生态联盟成员单位。

本公司和 DTB 生态联盟成员单位之间本年主要收入和年末应收账款情况

单位名称	本年收入金额	年末应收账款余额
北京车行通科技服务有限公司	51,843,089.38	20,915,237.05
北京格润行汽车科技服务有限公司	920,323.94	
北京国车运通科技有限公司	5,226,947.62	
北京蓝天海科清洁能源技术有限公司	3,787,009.15	
北京派圣拓达科技发展有限公司	2,915.25	
哈尔滨恩顺科技有限公司	490,896.86	
锦州善行通贸易有限公司	8,178,339.25	21,902.06
锦州益德通科技有限公司	2,721,065.27	
锦州智行通科技有限公司	2,403,371.87	
秦皇岛恒烁通科技有限公司	373,182.81	
上海汉通贸易有限公司	186,567.81	231,344.09
沈阳车汇通科技有限公司	23,023,203.44	391,535.41
沈阳睦屋商务服务有限公司	32,221.32	
沈阳瑞通汽车科技有限公司	31,688,730.06	
沈阳松科制冷科技有限公司	3,694.93	
沈阳益通宝科技有限公司	4,940,492.36	
天津升班马科技有限公司	1,296.90	
天津易车通汽车科技有限公司	5,180,022.44	1,156,867.12
铁岭绿聚人网络科技有限公司	696,908.23	

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收账款	21,448,481.42	38,499,352.58
合计	21,448,481.42	38,499,352.58

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,577,348.86	100.00	1,128,867.44	5.00	21,448,481.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	22,577,348.86	100.00	1,128,867.44	5.00	21,448,481.42

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,525,634.30	100.00	2,026,281.72	5.00	38,499,352.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	40,525,634.30	100.00	2,026,281.72	5.00	38,499,352.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	22,577,348.86	1,128,867.44	5.00
1至2年	0.00	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00	0.00
3至4年	0.00	0.00	0.00
4至5年	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00
合计	22,577,348.86	1,128,867.44	5.00

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,128,867.44 元；本年收回或转回坏账准备金额 2,026,281.72 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
北京车行通科技服务有限公司	服务商	20,884,796.53	1年以内	91.87	1,044,239.83
天津易车通汽车科技有限公司	服务商	1,059,253.86	1年以内	5.27	52,962.69
沈阳车汇通科技有限公司	服务商	379,534.84	1年以内	1.74	18,976.74
上海汉通贸易有限公司	服务商	231,344.09	1年以内	1.02	11,567.20
锦州善行通贸易有限公司	服务商	21,902.06	1年以内	0.10	1,095.10
合计	—	22,576,831.38		100.00	1,128,841.56

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	37,652,999.03	27,194,865.10
合计	37,652,999.03	27,194,865.10

（1）其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,951,532.93	100.00	3,298,533.90	8.22	37,652,999.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	40,951,532.93	100.00	3,298,533.90		37,652,999.03

（续）

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,593,449.70	100	1,398,584.60	4.89	27,194,865.10
单项金额不重大但单独计提坏	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的其他应收款					
合计	28,593,449.70	100	1,398,584.60		27,194,865.10

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,282,658.21	714,132.90	5.00
1 至 2 年	25,844,010.00	2,584,401.00	10.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00
合计	40,126,668.21	3,298,533.90	

注 1：2017 年 3 月 15 日，本公司与锦州海伯伦汽车电子有限公司（以下简称“海伯伦”）签署《财产抵押借款合同》，本公司以自有资金人民币 2,250 万元向海伯伦提供抵押借款，用于海伯伦带有空气检测与治理功能的智能硬件的研发、生产和销售，借款期限 2 年，借款利率按照每年单利 12.00% 的利益标准执行，借款期限内，每一年为一期，每一期末海伯伦需要向本公司支付当年利息金额，借款到期时，支付当年利息金额与借款本金的总额。海伯伦以其自有一块工业用地和地上房屋做抵押，向本公司提供借款担保，并与本公司签署了《财产抵押合同》。抵押资产经锦州金衡土地房地产估价有限公司评估并出具了编号为锦金房地估字 [2017] 第 0095 号的估价报告，估价为人民币 3,027.71 万元。由于私营企业借款抵押无法在当地土地和房产部门办理抵押备案登记，本公司将此笔借款以一般借款在风险组合中按账龄分析法计提坏账准备。截至 2018 年 12 月 31 日，账面余额 2,250.00 万元，借款利息 202.50 万元，计提坏账准备 235.13 万元。

注 2：2017 年 3 月 4 日本公司对北京派圣拓达科技发展有限公司（以下简称“派圣拓达”）提供对外股权质押借款人民币 300 万元，用于派圣拓达带有数据上传功能的空气检测与治理智能硬件的研发、生产和销售。生产、销售过程中所产生的数据归睦合达所有，以丰富睦合达建立的室内微环境空气质量监测网。合同协议期限为 2 年，到期后公司可选择受让派圣拓达 30% 的股权或者要求其偿还到期债务，偿还债务的本金按照单利 15.00% 的年利率计算利息。本公司将此笔借款以一般借款在风险组合中按账龄分析法计提坏账准备，截至 2018 年 12 月 31 日，账面余额 300.00 万元，借款利息 78.75

万元，计提坏账准备 35.63 万元。

注 3、2018 年 11 月本公司于北京车行通科技服务有限公司（以下简称“车行通”）签订借款合同，本公司向车行通提供 300 万元借款用于车行通年底销售计划采购硬件终端，借款期限自 2018 年 11 月 5 日至 2019 年 5 月 4 日，借款利率为 0.00%，鉴于双方的合作关系，本公司对本合同借款无需车行通提供担保。合同约定了乙方和保证、义务、保密条款、反贿赂条款等，如乙方出现违约情况，则本合同借款年利率为税后 24%，即利息为 72 万元。自本公司划出资金之日起，按实际天数计算利息。本公司将此笔借款以一般借款在风险组合中按账龄分析法计提坏账准备。截至 2018 年 12 月 31 日，账面余额 300.00 万元，借款利息 0.00 万元，计提坏账准备 15.00 万元。

②组合中，采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
无风险组合	824,864.72	0.00	0.00
合计	824,864.72	0.00	0.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金、押金	823,864.39	621,757.70
代扣代缴	168,164.06	66,722.00
借款及利息	31,312,500.00	27,862,500.00
往来款	8,147,004.48	42,470.00
其他	500,000.00	0.00
合计	40,951,532.93	28,593,449.70

本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,008,776.21 元；本年收回或转回坏账准备金额 108,826.91 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
锦州海伯伦汽车电子有限公司	借款及利息、往来款	30,925,000.00	1 年以内、1-2 年	75.52	2,671,250.00
北京派圣拓达科技发展有限公司	借款及利息	3,787,500.00	1 年以内、1-2 年	9.25	356,250.00
北京车行通科技服务有限公司	借款	3,000,000.00	1 年以内	7.33	150,000.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
雨研信息科技（上海）有限公司	往来款	930,000.00	1年以内	2.27	46,500.00
北京方恒置业股份有限公司	押金	737,499.00	1年以内	1.80	0.00
合计	—	39,379,999.00	—	—	3,224,000.00

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	20,120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
辽宁么哒数据贸易商城有限公司		120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00
沈阳睦合达数据系统技术有限公司		10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
长春么哒数据区块链科技有限公司		10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
合计		20,120,000.00	0.00	20,120,000.00	0.00	0.00

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,573,508.57	4,679,281.02	86,995,220.06	3,666,402.08
其他业务	18,159,460.44	8,391,645.29	11,013,853.31	2,657,243.81
合计	170,732,969.01	13,070,926.31	98,009,073.37	6,323,645.89

5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	544,295.90	31,881.00
合计	544,295.90	31,881.00

十六、补充资料

1、本年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	-515.22	处置固定资产
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	0.00	
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	500,000.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,971,698.11	借款利息收入
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,500,391.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	559,360.07	
小计	-1,469,848.20	

项目	金额	说明
所得税影响额	-270,515.54	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	-1,199,332.66	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	58.16	0.99	0.99
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	58.85	1.00	1.00

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：

北京睦合达信息技术股份有限公司董事会秘书办公室