



易捷通

NEEQ:870259

深圳市易捷通科技股份有限公司

Shenzhen E-jeton Technology Co., Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年3月，易捷通在2018中国零售数字化创新大会上斩获“2018中国零售技术创新奖”，该奖项的获得不仅是行业对易捷通智能POS技术先进性、前瞻性的认可，更是对易捷通企业实力最大的肯定。开放包容、与时俱进是易捷通企业文化的天然基因。新零售时代，新理念、新模式、新平台层出不穷，易捷通顺应时代趋势，在POS业界率先举起“智慧POS”大旗，斥巨资研发推出智能客显、S系列自助收银机、第五代智慧POS等一系列领先的技术产品，创新出一套“六大数据平台”新零售时代智能POS创新应用方案，引起业界的高度关注，也让零售企业客户第一时间体验了新模式的神奇魅力。

262	831697	海优新材	576	834206	微基电商	890	870231	源悦汽车
263	831698	工大软件	577	834209	正合股份	891	870239	巨龙股份
264	831701	万龙电气	578	834222	运动医疗	892	870257	龙网旅游
265	831706	领航科技	579	834240	中广瑞波	893	870259	易捷通
266	831709	瑞特曼	580	834255	上讯信息	894	870270	大酉科技
267	831710	昊方机电	581	834262	康翼科技	895	870309	中天新能

2018年5月，易捷通凭借过硬的实力经过严格筛选，从11315家新三板挂牌企业中脱颖而出，成功进入新三板创新层，成为国内POS行业进入新三板创新层的企业。



2018年12月，深圳市易捷通科技股份有限公司湖南分公司正式成立。湖南分公司的成立将大大提升易捷通在湖南市场的业务拓展能力和服务能力，让湖南区域的客户、代理商能够享受到更便捷、更细致的本地化服务，将进一步提升管理的规范化和标准化，更加有利于易捷通为代理商赋能，提高代理商的核心竞争力。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	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	14
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	50

释义

释义项目		释义
公司、本公司、易捷通、股份公司	指	深圳市易捷通科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
公司章程	指	深圳市易捷通科技股份有限公司章程
美瑞华投资企业	指	深圳市美瑞华投资管理企业（有限合伙）
迈得利投资企业	指	深圳市迈得利投资企业（有限合伙）
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	深圳市易捷通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市易捷通科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市易捷通科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2018年1-12月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人薛志利、主管会计工作负责人李红侠及会计机构负责人（会计主管人员）李红侠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

公司所处的计算机、通信及其他电子设备制造业行业，市场竞争激烈。目前，公司产品主要为K系列、E系列、I系列商用POS机及针对特定用户的定制商品，下游客户的供应商竞争激烈，为了防止公司客户及供应商信息泄露对公司的生产经营造成不利影响，现对报告期内前五大客户、前五大供应商、前五大应收单位等涉及商业秘密的信息申请豁免披露。

【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
实际控制人控制风险	公司控股股东及实际控制人薛志利先生直接持有公司43.98%的股份，间接持有公司1.39%的股份，合计持有公司45.37%的股份，且薛志利担任公司董事长、总经理职务。薛志利能对公司的战略、生产经营、财务决策实施重大影响，如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对公司重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东及公司的利益带来一定的风险。
公司治理及不当控制风险	股份公司成立后，公司审议通过了一系列内部控制制度，公司的法人治理结构和管理制度得到进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，管理层对公司治理机制的理解和全面执行还需要一定的过程，且公司股权较为集中，短期内仍会存在公司治理不规范和内部控制制度不能有效执行的风险。
新技术、新产品开发风险	公司核心技术处于细分行业的领先水平，具备了较强的市场竞争力，同时公司着力开发新产品，拓展新的业务领域，因

	<p>此公司未来的经营发展将很大程度上依赖于科技创新的成果。但新技术和新产品从研发、测试到规模化和产业化生产往往需要一个较长的时间周期，不仅存在开发失败的风险，还可能因技术更新导致新产品不能适应迅速变化的市场需要而造成公司研发资源的浪费，从而导致公司在竞争中处于不利地位或出现经营风险。</p>
市场竞争加剧风险	<p>近年来，伴随着我国国民经济的持续增长，公司所处的商用 POS 机行业进入了规模快速扩张阶段。由于进入该行业的企业越来越多，商用 POS 机产品的同质化竞争日益严重。虽然公司目前已在相关行业领域内取得一定的竞争优势，在行业内拥有较高的知名度及较为丰富的客户资源，但相比国内、外知名企业仍存在一定差距，且未来伴随大量新进企业的挑战，公司将面临着市场竞争进一步加剧的风险。</p>
人才不足或流失风险	<p>公司专注于商用 POS 机的研发、生产及销售，公司核心管理团队、业务团队及科研团队具有丰富的相关业务经验，近年来公司的业务经营及扩张很大程度上依赖于公司现有人才资源及能力。若核心团队流失，可能会给公司长期稳定发展带来一定不利影响。</p>
租赁房屋搬迁风险	<p>公司生产、研发、办公、仓储用房均位于深圳市宝安区西乡街道南昌社区第二工业区新零售数字化产业园，落于集体土地之上，系公司租赁取得。根据《中华人民共和国土地管理法》，农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设。根据《中华人民共和国城乡规划法》，公司在用租赁房屋未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证，存在被拆除的风险。根据最高人民法院《关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》（法释[2009]11号），租赁合同存在被法院认定无效的风险。公司存在无法继续租用上述租赁房屋导致搬迁的风险，且搬迁将对公司未来业绩造成一定影响。</p>
供应商存储原材料风险	<p>报告期内，公司存在将部分原材料存储于供应商处的情况。该情况系由于公司库房面积有限，而公司的原材料采购规模较大，导致公司库房无法满足原材料的存储需要所致。在这种情况下，公司与部分供应商达成协议，将部分原材料委托供应商代为保管。委托代管的原材料，其所有权仍归属于公司，且在其代管期间，除不可抗力因素导致的原材料损失情况以外，由供应商保管不善造成的原材料遗失、损毁均由供应商承担赔偿责任。但是若在供应商处存放的原材料遭受损失，会在一定程度上影响公司的正常生产经营，公司存在因原材料存储于供应商处而遭受损失的风险。供应商存储原材料风险。</p>
出口退税政策变动的风险	<p>公司存在海外销售业务，并按国家相关规定享受出口退税优惠。公司主要产品商用 POS 机享受的出口退税率为 16%，少量随同主要产品出口的配件享受的出口退税率为 15%，出口退税率较高。若未来我国出口退税率下降，则将在一定程</p>

	度上对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市易捷通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen E-jeton Technology Co., Ltd
证券简称	易捷通
证券代码	870259
法定代表人	薛志利
办公地址	深圳市宝安区西乡街道南昌社区南昌第二工业区新零售数字化产业园 B 栋 6 层

二、 联系方式

董事会秘书	周冰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-29881199
传真	0755-23156611
电子邮箱	2019715576@qq.com
公司网址	www.ejeton.cn
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区西乡街道南昌社区南昌第二工业区新零售数字化产业园 B 栋 6 层 518000
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	2006 年 7 月 6 日
挂牌时间	2016 年 12 月 13 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信及其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	公司的主要业务为商用 POS 机的研发、生产及销售。公司的主要产品为 K 系列、E 系列、I 系列商用 POS 机及针对特定用户的定制产品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,700,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	薛志利
实际控制人及其一致行动人	薛志利

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	914403007904933989	否
注册地址	深圳市宝安区西乡街道南昌社区南昌第二工业区新零售数字化产业园 B 栋 6 层	否
注册资本（元）	50,700,000	是

公司于 2018 年 5 月 17 日完成 2018 年第一次股票发行，发行股数 335 万股，募集资金人民币 1,005 万元，并于 2018 年 5 月 30 日完成工商登记变更手续，注册资本由 2,200 万元变更为 2,535 万元。

2018 年 12 月 12 日，公司完成 2018 年第三季度权益分派的实施：以公司现有总股本 25,350,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.890000 股，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.110000 股，并于 2018 年 12 月 21 日完成工商登记变更手续，注册资本由 2,535 万元变更为 5,070 万元。

报告期期末截止至本报告披露日，为满足公司日常办公需求，公司将注册地址由“深圳市宝安区西乡街道南昌社区第二工业区华丰工业园第 7 栋 2 楼 4 楼 5 楼”变更为“深圳市宝安区西乡街道南昌社区南昌第二工业区新零售数字化产业园 B 栋 6 层”，已于 2019 年 4 月 15 日取得深圳市市场监督管理局颁发的营业执照。

五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 9 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	沈建平、徐大为
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 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	159,110,248.24	129,510,298.36	22.86%
毛利率%	26.83%	21.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,699,778.11	9,860,738.50	49.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,074,737.01	8,348,626.08	44.63%
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）	26.19%	25.61%	-
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）	21.51%	21.68%	-
基本每股收益	0.30	0.22	36.36%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	110,671,008.88	75,101,441.48	47.36%
负债总计	46,499,712.25	33,645,577.15	38.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,446,000.87	41,231,222.76	53.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	0.94	33.54%
资产负债率%（母公司）	42.02%	44.75%	-
资产负债率%（合并）	41.98%	44.80%	-
流动比率	2.15	2.10	-
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	-3,757,846.51	7,251,821.03	-151.82%
应收账款周转率	7.17	6.97	-
存货周转率	3.56	3.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	47.36%	31.76%	-

营业收入增长率%	22.86%	55.94%	-
净利润增长率%	49.36%	50.22%	-

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	50,700,000.00	22,000,000.00	130.45%
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
非流动资产处置损益	-4,832.04
计入当期损益的政府补助	1,432,884.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,660,231.20
非经常性损益合计	3,088,283.65
所得税影响数	463,242.55
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,625,041.10

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	20,507,696.42	-		
应收票据及应收账款	-	20,507,696.42		
固定资产原值及折旧	3,083,158.04	-		
固定资产	-	3,083,158.04		
应付票据及应付账款	-	23,790,675.07		
应付账款	23,790,675.07	-		
在建工程及工程物资	407,521.34	-		

在建工程	-	407,521.34		
应付利息、应付股利及其他应付款	710,101.17	-		
其他应付款	-	710,101.17		
管理费用	9,046,803.40	3,301,007.55		
研发费用	-	5,745,795.85		

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目，在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；在资产负债表中删除“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出；在资产负债表中删除原“固定资产原值及折旧”项目，新增为“固定资产”项目，反映资产负债表日购买固定资产原始价值减去已计提的折旧和固定资产减值准备后的净额；在资产负债表中删除原“在建工程及工程物资”项目，新增为“在建工程”项目，反映资产负债表日的指正在建设尚未竣工投入使用的建设项目，是企业固定资产的新建、改建和扩建的工程支出；在资产负债表中删除原“应付利息、应付股利及其他应付款”项目，新增为“其他应付款”项目，反映资产负债表日企业在商品交易业务以外发生的应付和暂收款项。

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

公司于2019年2月28日披露了2018年度业绩快报，本报告数据与该次业绩快报数据差异不超过10%，具体列示如下表：

项目	报告期期末金额	业绩快报金额	差异比例
营业总收入	159,110,248.24	162,810,965.61	-2.27%
营业利润	14,819,596.55	14,719,400.62	0.68%
利润总额	16,598,228.59	16,526,317.33	0.44%
归属于挂牌公司股东的净利润	14,699,778.11	14,651,105.91	0.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,074,737.01	12,410,484.12	-2.71%
基本每股收益	0.30	0.6	-50.00%
加权平均净资产收益率	26.19%	26.32%	-0.49%
总资产	110,671,008.88	113,531,933.67	-2.52%
归属于挂牌公司股东的所有者权益	63,446,000.87	63,397,328.67	0.08%
股本	50,700,000.00	50,700,000	0.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	2.59	-51.74%

基本每股收益减少50%，归属于挂牌公司股东的每股净资产减少51.74%，主要是由于根据每股收益的会计准则和信息披露编报规则要求：在发生以资本公积、盈余公积、未分配利润转增股本的情况下需重新计算以前年度的每股收益，易捷通本年度发生10转10转增股本，所以需要期初2,200万股和上

期 2,200 万股都进行追溯重述，即按 4,400 万股来计算。公司在披露业绩快报时因疏忽，未考虑到此项调整，所以存在差异。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司属于计算机、通信及其他电子设备制造业，主要业务为商用 POS 机的研发、生产和销售。公司深入研究商业零售、餐饮、医疗等行业信息化的相关特点，为客户提供全面的商用 POS 机解决方案，产品主要包括 K 系列、E 系列、I 系列、商用 POS 机及针对特定用户的定制化产品。公司运用自有实验室及设备生产 POS 机及配套产品，采用经销商销售与直接销售相结合的方式销售产品及提供相关技术服务，以获取收入和利润。

报告期内，公司在国内市场采用经销商销售与直接销售相结合的销售模式。

1、经销商销售，公司将国内市场划分为 7 个大区，分别为华南大区、华中大区、华东大区、华北大区、东北大区、西南大区和西北大区。各大区有严格的市场管理规则及销售区域分界。各大区销售部门主要以签约渠道经销商为主，其他经销商、系统集成商、系统服务商等合作资源为辅。经销商从事公司渠道产品终端用户的市场营销及售后服务工作。渠道经销商与合作资源之间有严格的经销商市场管理规则，避免经销商与合作资源之间发生业务冲突，规避市场无序恶性竞争。

2、直接销售，主要通过以下几方面实现，一是参加专业展会及行业协会组织的活动，积极推广公司产品，打造公司一流 POS 机厂商品牌，挖掘商业机会；二是总部为各销售大区人员提供行业最新信息及数据支持，通过各种渠道获得行业技术及市场动态，分析行业发展趋势，掌握客户使用需求，洞察竞争对手变化，给出较为准确的市场判断信息数据，帮助销售大区提高在当地的竞争能力；三是直接参加项目投标。公司海外客户主要分布在土耳其、哈萨克斯坦、墨西哥、西班牙、意大利等国家和地区。

报告期内，公司开展主营业务的关键资源包括：1、服务体系，公司构建了较为完善的产品服务体系，签约渠道经销商经过公司总部服务部培训及考核通过，即成为公司授权服务商，可承接所在地区所有公司产品的业务咨询、产品安装、产品维修等服务。2、知识产权资源，公司拥有专利 36 项，其中实用新型专利 31；外观设计专利 5 项；3、技术资源，公司是国家高新技术企业，公司商用 POS 机硬件及周边设备（打印机、键盘、显示器、客显等）为自主研发，拥有较为全面的综合开发技术，核心技术包括独立多显技术、模组化设计、完备的识别技术及通讯接口及预留拓展接口设计。

报告期内，公司的营业收入和利润来源主要是商用 POS 机销售收入、配件销售收入、技术服务收入及提供项目整体解决方案。公司的主要客户为省会城市、地市、县市的龙头零售企业，包括连锁超市、专卖店、购物中心、和奥特莱斯等大型客户。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期末至本报告披露时，公司商业模式未发生重大变化。

核心竞争力分析:

公司一贯将“持续创新”作为企业经营宗旨，不断完善和改进研发体系建设，实现技术成果的吸收和转化，保持并提升公司创新能力以及市场竞争力。

经过多年的积累，公司拥有专利 36 项，2017 年获得知识产权贯标体系认证，并在 2018 年获得腾讯与中国连锁经营协会颁发的“2018 中国零售信息化技术创新奖”。

基于智能模组化通道式收款机、一种可控制旋转角度的新型显示设备、一种自动售袋装置以及设有该装置的终端设备等，公司连续三年获得深圳市颁发的研究开发资助补贴款。

公司以研发和设计为基础、以自主知识产权为核心，不断提升技术实力，设有专门研发中心，形成了以企业研发为核心，工程部参与研发并实施技术推广的研发体系。在新零售智能 POS 系统方向，有针对性开展研发项目并逐一落地实施。通过引进高素质的研发、技术人才，带动培养了一批技术骨干，从而不断促进公司的技术发展。

最近几年，公司在以新零售为主行业信息化解决方案上不断创新并投入实践。2017至2018年，公司推出的医院数字化解决方案成功在国内多家医院上线使用，为提升医院数字化水平及病例远程诊断、分析、共享起到重要作用。公司同时为中国体育彩票、福利彩票提供产品研发解决方案并成功上线运营。

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，公司实现营业收入 159,110,248.24 元，较 2017 年的 129,510,298.36 元增长了 22.86%，全年实现净利润 14,700,432.30 元，较 2017 年的 9,840,380.07 元增长了 49.39%，公司总资产为 110,671,008.88 元，较 2017 年的 75,101,441.48 元增长了 47.36%，净资产 64,171,296.63 元，较 2017 年的 41,455,864.33 元增长了 54.79%。

报告期内，为取得公司长远发展，公司实施了新零售智能制造的全产业链布局并持续加强分公司建设，已于 2018 年完成了对上游产业链布局，先后投资了深圳市易触光电有限公司（专注于触摸屏产品研发与生产）、深圳市美松达科技有限公司（专注于行业高端打印解决方案研发与服务）、西安易捷通科技有限公司、湖南易捷商通科技有限公司等企业，随着投资企业的投产运营，将较为全面的实现公司对上游产业的战略布局。

报告期内，公司以研发和设计为基础、以自主知识产权为核心，不断提升技术实力，设有专门研发中心，报告期内共获得专利 6 项。在新零售智能 POS 系统方向，有针对性开展研发项目并逐一落地实施。通过引进高素质的研发、技术人才，带动培养了一批技术骨干，从而不断促进公司的技术发展。

报告期内，在国际市场上，公司完成了欧洲、南美洲、北美洲、亚洲、中东等地区不同国家的市场布局，在 50 多个国家设立了 30 多家核心代理商。

(二) 行业情况

商用 POS 机是商业零售领域信息化的产物，是计算机电子技术发展与商业零售业经营管理技术相结合的产物，是商业管理自动化、信息化、现代化必不可少的基本设备之一。随着市场经济的发展，消费者对商品的需求日益多元化、多样化、差异化，商品种类迅速增多，商品经营方式向规模化、连锁化发展，过去靠手工作坊式管理的商家已无法适应瞬息万变的市场形势。为了实现内部各个流通环节的密切配合，商用 POS 收银系统应运而生。商用 POS 机已成为现代商业零售业商品管理和资金支付的一种主要手段，可满足商业零售业交易结算、货品清单、查询、开具发票及收据打印等需求。

本世纪初，随着中国制造能力的大幅提升，国内诞生了一批优秀 POS 机企业，国产品牌 POS 机的出

现，大力推动了国内商业零售业信息化水平的提升。随着国内消费零售市场的迅速发展，国产商用 POS 机迅速得到推广普及，POS 机行业也随之快速增长，成为商业零售行业交易、结算、管理及运营等必不可少的设备。同时，随着商业零售行业市场的不断细分，交易设备终端为逐步满足不同客户的个性化需求，呈现出多样化的发展态势，行业技术水平的提高使各企业不断推出新的产品功能，如自助结算系统、移动支付系统、RFID 终端、触控设备等，应用领域也从商业零售领域向餐饮、医疗等其他行业延伸。

商用 POS 机广泛运用于实体销售门店中，是消费者和商家进行现场交易的终端设备。因此，商业零售业的发展是商用 POS 机行业赖以生存的基础，商业零售业单位及门店数量的增减直接决定了商用 POS 机市场的总体规模。中国是人口大国，又是世界第二大经济体，拥有全球最广阔的商业零售市场。巨大的商业零售市场为商用 POS 机行业的发展提供了坚实基础。目前，国内商用 POS 机市场基本被国内品牌占领，国内各大商用 POS 机厂商注重技术创新、不断推出新产品，以满足国内层出不穷的商业零售新业态的需求。与此同时，国内商用 POS 机产品开始走向国际市场。

(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	16,525,817.76	14.93%	5,196,960.02	6.92%	217.99%
应收票据及应收账款	21,561,860.12	19.48%	20,507,696.42	27.31%	5.14%
存货	36,986,206.40	33.42%	28,407,481.03	37.83%	30.20%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,654,897.50	3.30%	3,083,158.04	4.11%	18.54%
在建工程	258,620.69	0.23%	407,521.34	0.54%	-36.54%
短期借款	8,900,000.00	8.04%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金比去年同期增长 217.99%，主要原因是本年度筹资活动现金流量净流入 16,672,934.25 元，本年度吸收投资 1,005 万元，取得银行贷款 1,010 万元。
- 2、存货比去年同期增长 30.20%，存货中原材料占比 91.45%，库存商品只占比 8.55%，由于本年度销售额比去年同期大幅增长，原材料和库存商品增加属正常备库。
- 3、固定资产比去年同期增长 18.54%，主要原因是本年度公司扩大生产规模，新增了 32 套新产品开的模具，新增 2 条生产线、1 部电梯及新增了一些办公设备。
- 4、在建工程是指未完成的模具，上年度的模具已计入固定资产，本年度新增的未完工模具计入在建工程。

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

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	159,110,248.24	-	129,510,298.36	-	22.86%
营业成本	116,423,511.74	73.17%	101,871,245.06	78.66%	14.28%
毛利率%	26.83%	-	21.34%	-	-
管理费用	6,008,994.16	3.78%	3,301,007.55	2.55%	82.04%
研发费用	6,536,549.06	4.11%	5,745,795.85	4.44%	13.76%
销售费用	14,342,221.09	9.01%	8,463,595.02	6.54%	69.46%
财务费用	323,813.10	0.20%	126,430.30	0.10%	156.12%
资产减值损失	1,202,902.33	0.76%	424,012.50	0.33%	183.70%
其他收益	832,884.49	0.52%	712,891.79	0.55%	16.83%
投资收益	476,767.12	0.30%	1,246.57	0.09%	38,146.32%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	14,819,596.55	9.31%	9,783,936.34	7.63%	51.47%
营业外收入	1,869,746.62	1.18%	1,169,035.35	0.90%	59.94%
营业外支出	91,114.58	0.06%	102,971.35	0.08%	-11.51%
净利润	14,700,432.30	9.24%	9,840,380.07	7.60%	49.39%

项目重大变动原因:

- 1、本年度营业收入较上年增长 22.86%，主要原因是公司海外业务不断扩大，海外收入增长 58.92%，另外本年度新增了体彩机、医疗终端设备和壁挂机的生产项目，为公司带来营收 969.41 万元，因此本年度公司营业总收入较上年同期增长较多。
- 2、本年度营业成本比上年同期增长 14.28%，随着销售收入的增加，相应结转的营业成本也会增加，营业成本增长幅度低于营业收入增长幅度，主要原因是本期公司开发了一些新产品，销售的毛利率比较高，且公司全年满负荷的生产提高了生产效率，降低变动成本，规模效益突显。
- 3、本年管理费用比上年同期减少 82.04%，主要是原因是职工薪酬增长 33.83%，会议费增长 63.30%，新增中介服务费 1,342,710.11 元。
- 4、本年度研发费用增长 13.76%，本年度公司不断加大研发投入力度，只有增加研发，公司才能有自己的优势产品。
- 5、本年度销售费用比上年同期增长 69.46%，主要是因为：
 - (1) 为了进一步开拓市场和推广易捷通品牌，公司加大宣传力度，从而使推广宣传费增长 375.58%，差旅费增长 632.4%；
 - (2) 由于订单增加导致发货数量的增加，本年度运输费用增加 88.69%；
 - (3) 销售业务的增加，促使中介服务费和售后服务费相继增长，本年度服务费增长 302.7%，维修费增长 98.22%。
- 6、本年度财务费用比上年同期增长 156.12%，主要是因为本年度因业务发展需要，新增两笔贷款，从而增加利息支出 257,469.92 元；增加融资手续费 165,094.34 元。
- 7、资产减值损失增长 183.70%，主要是因为本年新租赁新厂房，增加的租赁押金 1,300 万，押金也计提了坏账准备，所以导致资产减值损失增长。

- 8、本年度其他收益增长 16.83%，是因为本年度申请的政府补贴金额比上年同期多。
- 9、本年度投资收益增长 38,146.32%，主要是因为公司用闲置资金购买理财产品，上年同期购买的理财产品本年度到期赎回，投资收益计入本年度，而本年度所购买的理财产品与上年同期购买的理财产品不同，在本年度即获得收益，所以增长比较大。
- 10、营业利润比上年同期增长 51.47%，主要原因是营业收入增长 23.97%，投资收益增长 38,146.32%，且成本和费用得到相应控制，使营业利润得到更多增长。
- 11、营业外收入比去年同期增长 59.94%，主要原因是公司获得政府新三板挂牌补贴款 600,000 元，应付账款核销 1,285,024.67 元。
- 12、营业外支出比上年同期减少 11.51%元，主要原因是固定资产报废损失、和补交税费产生滞纳金较上年同期少。
- 13、本年度净利润比上年同期增长 49.39%，主要原因是本年度营业收入增长 22.86%，而成本和费用得到相应控制，营业外收入增长 59.94%，促使净利润得到大幅增长。

(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	154,309,395.47	128,633,312.00	19.96%
其他业务收入	4,800,852.77	876,986.36	447.43%
主营业务成本	112,843,699.61	101,871,245.06	10.77%
其他业务成本	3,579,812.13	-	-

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%
POS 机销售	143,828,540.14	90.40%	111,786,863.33	86.32%
配件销售	10,480,855.33	6.59%	16,846,448.67	13.01%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北	21,504,005.41	13.52%	17,839,882.54	13.77%
东北	4,484,045.80	2.82%	4,192,194.90	3.24%
华东	28,883,541.61	18.15%	36,327,036.16	28.05%
华南	23,739,600.94	14.92%	17,976,912.44	13.88%
华中	18,319,899.42	11.51%	13,892,086.04	10.73%
西南	5,158,158.71	3.24%	4,993,055.58	3.86%
西北	3,513,142.62	2.21%	2,762,481.91	2.13%
国外	48,707,000.96	30.61%	30,649,662.43	23.67%

收入构成变动的原因：

- 1、其他业务收入比上年同期增长 447.43%元，主要是公司门店安装维护服务业务进一步扩大，美宜佳一直是门店服务的主要客户，随着不同区域美宜佳购买我公司机器和购买量的不断增加，安装服务的门店

数也在巨增，服务区域也从广州拓展到四川贵州等区域。其他业务成本是本年将做门店服务人员的薪酬和服务相关费用单独列入这个科目，上年这些是计入主营业务成本里。

2、公司近几年一直努力开拓海外市场，海外销售近几年稳定增长，本年度海外销售比上年同期增长 58.92%；本年度国内六个大区销售量均比上年同期有不同程度的增长，华北销售额比上年同期增加 3,664,122.87 元，增长率 20.54%，与营业收入增长率持平；华南销售额比上年同期增加 5,762,688.5 元，增长率 32.06%，高于营业收入增长率；华中销售额比上年同期增加 4,427,813.38 元，增长率 31.87%，高于营业收入增长率；西北地区销售额比上年同期增加 750,660.71 元，增长率 27.17%，高于营业收入增长率。

(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	客户一	13,288,151.14	8.28%	否
2	客户二	10,538,384.24	6.62%	否
3	客户三	7,376,339.12	4.59%	否
4	3NSTAR, Inc.	6,603,858.33	4.11%	否
5	客户五	6,513,600.29	4.06%	否
	合计	44,320,333.12	27.66%	-

(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	供应商一	15,887,990.00	13.75%	否
2	供应商二	7,699,869.00	6.66%	否
3	供应商三	6,671,386.40	5.77%	否
4	供应商四	6,219,039.99	5.38%	否
5	供应商五	4,654,743.00	4.03%	否
	合计	41,133,028.39	35.59%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,757,846.51	7,251,821.03	-151.82%
投资活动产生的现金流量净额	-1,522,875.87	-11,904,331.11	-87.21%
筹资活动产生的现金流量净额	16,497,934.25	-1,955,000.00	-943.88%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年减少 11,009,667.54 元，主要原因：

(1) 经营活动产生的现金流入金额比上年增长 39,548,041.43 元，增长比率 27.87%，其中销售商品现金流入增长 23.51%，出口退税增值税返还增长 146.13%，收到其他与经营活动有关的现金增长 256.04%；

(2) 经营活动产生现金流出金额比去年增长 50,557,708.97 元，增长率 37.55%，其中购买商品现金流出增长 32.00%，支付职工薪酬现金流出增长 27.52%，支付其他与经营活动有关的现金增长 11,149,148.16 元，增长 135.80%，主要支出的是租赁押金 13,000,000 元和新厂房装修及装修期房租入账的长期待摊费

5,836,998.36 元。

2、投资活动产生的现金流量净额比上年度增加 10,381,455.24 元，主要原因：投资理财产品支出比上年减少 7,000,000 元，理财产品投资收回比上年增加 8,000,000 元，购买无形资产和固定资产现金流出 5,094,065.31 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加 18,452,934.25，主要原因：本年吸收投资增加 10,305,000 元，银行借款增加 10,100,000 元。

4、经营活动产生的现金流量净额和净利润存在差异，本年度净利润为 14,700,432.30 元，而经营活动现金流量净额为-3,757,846.51，差异的主要原因：销售量增长使备货和应收应付增加，而新租厂房押金和出租厂房押金增加了其他应收款和其他应付款，所以存货增加 8,578,725.37 元，经营性应收项目增加 18,442,506.71 元，经营性应付项目增加 4,180,855.63 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

第一家分公司情况：深圳市易捷通科技股份有限公司山东分公司系公司的分公司，成立于 2017 年 1 月 4 日，负责人：陈旭，注册地址：山东省济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 10 号楼 2-801D3 室，经营范围：计算机、POS 收款机及周边配件的技术开发、技术咨询与产品销售，其他国内贸易（以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内，深圳市易捷通科技股份有限公司山东分公司的销售收入是 3,237,314.62 元，净利润是 63,195.12 元。

第一家子公司情况：沈阳业易科技有限公司系公司的控股子公司，成立于 2017 年 10 月 17 日，法定代表人：刘雪涛，注册地址：辽宁省沈阳市和平区三好街 54 号 2020 房间，注册资本 200 万，深圳市易捷通科技股份有限公司持股 102 万股，占比 51%；经营范围：计算机软硬件、网络技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及辅助设备、银行专用设备、电子产品、通讯器材、安防设备、办公设备、办公用品销售；计算机系统集成、安装、维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）报告期内，沈阳业易科技有限公司的销售收入是 2,212,424.46 元，净利润是 10,143.49 元。

第二家子公司情况：深圳菜鸟信息技术服务有限公司系公司的控股子公司，成立于 2017 年 12 月 12 日，法定代表人：陈勇，注册地址：深圳市宝安区西乡街道固戍航城大道南昌第二工业区 7 栋三楼东 301 室，注册资本 50 万，深圳市易捷通科技股份有限公司持股 27.5 万股，占比 55%；经营范围：计算机软硬件、计算机软件系统及零部件的技术开发及上门维修；网络产品、计算机应用系统、通讯系统工程的设计、上门安装维修、运营维护、技术服务及技术转让；信息技术服务的研发；网络技术咨询；POS 收款机、计算机周边产品、电子产品、电子耗材的批发及零售、网络技术培训。报告期内，深圳菜鸟信息技术服务有限公司的销售收入是 0 元，净利润是-2,793.26 元。

第三家子公司情况：深圳市易触光电有限公司系公司的控股子公司，成立于 2018 年 11 月 5 日，法定代表人：欧阳建，注册地址是：深圳市宝安区西乡街道固戍社区南昌第二工业区华丰工业园 7 栋厂房 201，注册资本：500 万，深圳市易捷通科技股份有限公司持股 255 万股，占比 55%；欧阳建持股 245 万股，占比 45%；经营范围是新型平板显示器件、触摸屏、摄像头及其周边衍生产品（含模块、主板、方案、背光、外壳、连接器、充电系统、电声、电池、电子元器件）、智能控制系统产品、智能穿戴设备、家电控制设备及配件、指纹识别模组、盖板玻璃、工业自动化设备及配件等产品的设计、生产、销售、研发和以上相关业务的技术开发、技术咨询、技术服务；机械设备、电子产品类：计算机、软件及辅助设

备的销售；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。报告期内，深圳市易触光电有限公司的销售收入为 0 元，净利润为-3,248.78 元。

第四家子公司情况：深圳市志恒五金塑胶制品有限公司系公司的全资子公司，成立于 2018 年 11 月 15 日，法定代表人：肖孟瑞，注册地址是深圳市宝安区西乡街道南昌社区南昌第二新村 2 工业园 7 栋宿舍 404，注册资本是 200 万，经营范围是五金产品、塑胶、模具、塑胶制品的生产；五金产品、塑胶、模具、塑胶制品的设计、技术开发及销售；精密工具、刃具、模架、模具配件、模具设备、模材料及辅助材料、硅胶产品、电子产品的销售；电子产品、计算机、软件及辅助设备的销售；国内贸易；经营进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。报告期内，深圳市志恒五金塑胶制品有限公司的销售收入为 0 元，净利润为 2.48 元。

第五家子公司情况：深圳市美松达科技有限公司系公司的控股子公司，成立于 2018 年 12 月 27 日，法定代表人是戢琳，注册地址是深圳市宝安区西乡街道南昌社区南昌第二新村 2 工业园 7 栋宿舍 205，注册资本是 1000 万，经营范围是计算机软件、信息系统软件的技术开发；信息系统设计、集成、运行维护；POS 收款机、计算机设备、智能衡器、智能机器人、无人机、智能数字产品、光电产品、打印机、电子产品、智能安防硬件、热敏打印机、针式打印机、扫描设备、电子类产品的技术开发、销售与上门维修；热敏打印机、针式打印机、扫描设备及电子类产品的生产；智能机器人、数字智能产品、光电产品、打印机、扫描设备、电子类产品的设计；网络及系统集成与技术服务；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。报告期内，深圳市美松达科技有限公司的销售收入为 0 元，净利润为 0 元。

第六家子公司情况：西安易捷通科技有限公司系公司的控股子公司，成立于 2018 年 12 月 24 日，法定代表人：陈栋，注册地址是：陕西省西安市碑林区雁塔路中段甲字 16 号东新科贸 B 座 428 室，注册资本：500 万元，深圳市易捷通科技股份有限公司持股 255 万股，占比 55%；陈栋持股 245 万股，占比 45%，经营范围：POS 收款机、计算机设备、彩票设备、智能医疗设备、智能安防设备、智能衡器、机器人、无人机、智能售货机、数字产品、光电产品、显示器、客显、键盘、打印机、电子产品的开发、生产、销售及维修服务；计算机信息化软件开发、彩票软件的开发；网络及系统集成、技术服务及成果转让；国内贸易（以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目）；货物及技术的进出口业务（国家禁止和限制的货物和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（以登记机关核定为准）。报告期内，西安易捷通科技有限公司的销售收入为 0 元，净利润为 0 元。

第七家子公司情况：湖南易捷商通电子科技有限公司系公司的控股子公司，成立于 2019 年 1 月 14 日，法定代表人：陈宇，注册地址是：湖南省长沙市雨花区人民路 9 号 539，注册资本：200 万元，深圳市易捷通科技股份有限公司持股 110 万股，占比 55%；陈宇持股 50 万股，占比 25%；杨联贵持股 20 万股，占比 10%；裴汉英持股 20 万股，占比 10%，经营范围：计算机零配件、软件、办公用品、办公设备耗材、五金产品、电气设备批发；基础软件、监控系统开发；计算机、计算机硬件、计算机应用电子设备、计算机外围设备、通用仪器仪表、电子器材、电子元件及组件、计算机软件、纸制品、监控设备销售；软件技术转让；软件技术服务；人工智能应用；信息系统集成服务；网络集成系统建设、维护、运营、租赁；室内分布系统建设、维护、运营、租赁；运行维护服务；信息技术咨询服务；计算机网络平台的开发及建设；监控系统的维护；计算机、办公设备和专用设备维修；计算机网络系统工程服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，未经批准不得从事 P2P 网贷、股权众筹、互联网保险、资管及跨界从事金融、第三方支付、虚拟货币交易、ICO、非法外汇等互联网金融业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内，湖南易捷商通电子科技有限公司的

销售收入为 0 元，净利润为 0 元。

第八家子公司情况：易捷通赞皇科技有限公司系公司的全资子公司，成立于 2018 年 7 月 17 日，法定代表人：韩法明，注册地址是：河北省赞皇县经济开发区，注册资本：3000 万元，深圳市易捷通科技股份有限公司持股 3000 万股，占比 100%，经营范围：POS 收款机、计算机设备、彩票设备、智能医疗设备、智能安防、智能衡器、机器人、无人机、智能售货机、金融设备、数字产品、光电产品、显示器、客显、键盘、打印机、电子产品的开发、生产、销售及维修服务；计算机信息化软件开发、彩票软件的开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让；其它国内贸易(以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目)；经营进出口业务(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)，报告期内，易捷通赞皇科技有限公司的销售收入为 0 元，净利润为 0 元。

第九家子公司情况：深圳市易捷通物业管理有限公司系公司的参股公司，成立于 2018 年 11 月 29 日，法定代表人：彭正鹏，注册地址是：深圳市宝安区新安街道海裕社区 82 区裕和花园金融港大厦 1303，注册资本：100 万元，深圳市易捷通科技股份有限公司持股 4.5 万股，占比 4.5%，彭正鹏持股 80 万股，占比 80%，杨飞燕持股 15.5 万股，占比 15.5%，经营范围：物业管理；自有物业租赁；物业清洁服务、物业管理顾问、机电设备维修、园林景观工程施工、商务信息咨询、建筑装饰工程施工；清洁用品、机电设备、机械设备、日用百货、办公用品、五金交电、装饰材料、电子产品的销售、商业服务等。报告期内，深圳市易捷通物业管理有限公司的销售收入为 0 元，净利润为 0 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司购买的理财产品为安全性高、期限较短的保本型银行理财产品，最长期限不超过六个月，风险较低。所使用的资金为闲置自有资金，不影响公司日常资金正常周转和主营业务正常发展。公司通过进行适度的低风险短期理财投资，能够提高公司资金使用效率。报告期内，公司委托理财收益为 476,767.12 元。

(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	6,536,549.06	5,745,795.85
研发支出占营业收入的比例	4.11%	4.44%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	13	16
研发人员总计	13	16
研发人员占员工总量的比例	9.63%	10.67%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	6	2

公司拥有的发明专利数量	0	0
-------------	---	---

研发项目情况:

2018年,公司不断推进技术研发力度,新增研发项目分别为一种称重收款机的技术研发、一种触摸屏 POS 机收款机的技术研发、一种触摸屏收款机的技术研发、一种模块化智慧 POS 收款机的技术研发、一种一体式收款机的技术研发、一种自助收款机的技术研发。

(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:

关键审计事项是根据我们的职业判断,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。

(一) 营业收入确认

1、事项描述

易捷通公司主营商用 POS 机的研发、生产及销售,2018 年度的营业收入为 159,110,248.24 元,绝大部分来源于产品销售收入。营业收入是易捷通公司的关键财务指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,因此我们将营业收入确认认定为关键审计事项。关于营业收入确认的会计政策和披露信息见财务报表“附注三、17”和“附注五、22”。

2、审计应对

我们针对营业收入确认事项执行的审计程序主要包括:

- (1) 了解评价和测试了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) 抽样检查了易捷通公司与重要客户签订的合同,识别收货,销售交易的条款与条件,并根据现行的会计准则评价易捷通公司确认收入的政策。
- (3) 执行了细节测试,检查了客户采购订单、发货出库单、到货客户签收单,对期末应收款项及本期交易发生额进行了函证,以评价销售收入的真实性。
- (4) 对易捷通公司的设备产能、实际产量、能源消耗、物料单耗等运营指标进行复核,并结合营业收入进行分析性复核。判断营业收入是否真实、完整。
- (5) 查询同行业可比公司的营业收入、毛利率,结合易捷通公司的实际数据进行对比分析;判断营业收入的真实性、准确性。
- (6) 检查了资产负债表日前后的商用 POS 机销售情况,评价了商用 POS 机的销售是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

易捷通公司以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。为确定应收款项年末账面价值,管理层需要识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值,涉及运用重大会计估计和判断,且应收款项的可收回性对于财务报表整体具有重要性。因此我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。应收账款坏账准备会计政策及披露信息见财务报表“附注三、8”和“附注五、2、(1)”。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备事项执行的审计程序主要包括:

- (1) 了解并测试管理层对于应收账款日常管理及其期末可回收性评估相关的内部控制;
- (2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减

值的项目；

(3) 通过检查客户明细账及交付证据、测试应收账款账龄的准确性；

(4) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；

(5) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层对坏账准备计提的合理性；

(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性；

(7) 选择样本发出应收账款函证，并将结果与管理层记录的金额进行核对。

(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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目，在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；在资产负债表中删除“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票；在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出；在资产负债表中删除原“固定资产原值及折旧”项目，新增为“固定资产”项目，反映资产负债表日购买固定资产原始价值减去已计提的折旧和固定资产减值准备后的净额；在资产负债表中删除原“在建工程及工程物资”项目，新增为“在建工程”项目，反映资产负债表日的指正在建设尚未竣工投入使用的建设项目，是企业固定资产的新建、改建和扩建的工程支出；在资产负债表中删除原“应付利息、应付股利及其他应付款”项目，新增为“其他应付款”项目，反映资产负债表日企业在商品交易业务以外发生的应付和暂收款项目。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

2018 年度，公司新设立子公司易捷通赞皇科技有限公司、深圳市易触光电有限公司、深圳市美松达科技有限公司、深圳市志恒五金塑胶制品有限公司、西安易捷通科技有限公司，报告期内，公司财务数据为合并报表后数据。

(九) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、严格按照国家纳税要求按时纳税、积极吸纳人员就业和保障员工合法权益，尽力实现一个企业对社会的责任。

三、持续经营评价

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司未受到监管部门和行政主管部门的处罚。

报告期内，公司实现营业收入 159,110,248.24 元，比上年同期增长了 22.86%，实现净利润 14,700,432.30 元，比上年同期增长了 49.39%，公司整体业绩处于增长状态。报告期内，公司不存在影响持续经营能力的情形。公司不断加大研发力度，继续推进技术创新，从而提升产品的竞争力，并为技术人员提供良好的工作环境，同时加大培训力度，提高产品技术含量，保持并扩大公司产品在业内的领先优势。

报告期内，随着市场的不断扩大，出口增加，营业利润大幅度增加，公司的财务状况良好，抗风险能力得到大幅度提高，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司业务、人员、财务等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力。公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响经营的重大不利风险。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

经过二十多年的发展，POS 机技术已经成熟，POS 机所解决的根本问题是消费者和商家的快捷性，既有利于为商家提供标准化服务，也让消费体验比起之前的记账消费要好得多。也正是有二十多年的发展，商家的 POS 机系统已经形成一种体系，即便移动支付猛攻，商家也不可能轻易放弃自己经营多年的 POS 机体系而采用新型的支付方式。因此经常看到的场景是商家收银台上摆着微信支付或者支付宝等移动支付的标志，同时也摆着很多 POS 机。

POS 机相对于移动支付而言更安全，因为 POS 机多和银行合作，银行已有成熟的数字认证体系以及身份验证的其他安全系统。所以，即使在移动支付发展如火如荼的今天，对于很多信用卡一族和创业者来说，POS 机始终是无法取代的一种支付方式。由于 POS 机之前是严格监管行业，银行、银联 POS 机在市场上占据了很大市场份额，但是，近年来随着 POS 机行业的发展，第三方智能 POS 机不断并购重组进行调整，更具优势的智能 POS 机也将会在传统 POS 机的替代市场中分得一杯羹。然而在“互联网+”的发展大势驱动下，各行各业纷纷开启互联网模式。如今日常消费使用手机支付的比率超过 45%，年轻人群体超过 60%。具备融合支付、粉丝运营和会员移动营销等功能的智能 POS 终端，需求旺盛。整个智能 POS 机行业的市场规模将达万亿以上，而当前智能 POS 机正处在行业大爆发的前夜，发展前景火爆。而智能 POS 机可谓“身材小，脑洞大”并且支持多种支付方式。

随着经济的发展智能 POS 机需求量巨大，目前国内联网 POS 终端机(传统 POS、手机、移动 POS 机、智能 POS 机)有效使用量多达到几百万台，未来智能 POS 机的潜在市场将是一个无限数据。

(二) 公司发展战略

公司发展战略以创新为核心，着力打造国内领先的智慧零售解决方案服务商。

一、研发创新：

- (1) 采用“减法”优化提升现有产品；采用“加法”开发出具有行业特色的一流创新产品。
- (2) 积极展开智能售货柜、AI 智能 POS 解决方案研发。
- (3) 国家体育彩票、福利彩票产品的持续创新升级。
- (4) 推进医院数字化信息管理系统的市场化建设。
- (5) 加强产品多元化、个性化定制。

二、制造创新

- (1) 建设“深圳新零售数字化产业园”，形成新零售数字化产业集群。
- (2) 强化供应链建设和品控机制，加强过程管控，通过现代化生产工艺，提高产品品质。

三、产品布局创新

- (1) 全面布局智慧商业的三驾马车：智能 POS、智能称重、超级链接软件系统等产品。

(2) 辅以立体式、多元化产品布局，为代理商伙伴持续盈利提供保障。

四、服务创新

完善推广易捷通公司的服务模式，建设优质、高效的服务体系。

(三) 经营计划或目标

(1) 产品研发方面：加快产品创新速度，使产品能够满足不同国家的需求，

(2) 销售网络：公司将着力加快分支机构建设，到 2020 年实现省会城市全覆盖，推进地级市合作伙伴的资本合作，2019 年实现试点 20 家，建立覆盖全国的销售网络体系，保证项目和方案的快速落地。

(3) 人才战略：公司计划面向全球招募行业优秀人才加盟，积极广纳吸引高端人才，

(4) 技术服务：全国推广技术服务经验，为当地客户提供更为快速专业的本地化服务，提升客户对公司的满意度。2019 年公司将在欧洲和美国纽约设立办事处，积极推动国际市场业务的快速拓展。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 实际控制人控制风险

公司控股股东及实际控制人薛志利先生直接持有公司 43.98% 的股份，间接持有公司 1.39% 的股份，合计持有公司 45.37% 的股份，且薛志利担任公司董事长、总经理职务。薛志利能对公司的战略、生产经营、财务决策实施重大影响，如果实际控制人利用自身的表决权和影响力对公司重大经营、人事决策等施加不利影响，可能会给其他股东及公司的利益带来一定的风险。

针对该风险，公司明确公司三会的职责，规范内部管理制度，限制控股股东的经营控制权，降低控股股东控制不当的风险，保证公司股东利益不受到侵害；同时，公司建立了较为完善的治理机制，三会正常运转，全体股东、董事、监事均可自由行使表决权。公司制定了一套包括组织架构、治理结构、管理制度、财务制度等在内的较为健全有效的内部控制体系，以确保公司的各项生产、经营活动有章可循；综上所述，公司采取以上措施，确保公司履行现代化企业管理制度，限制控股股东的决策权，最大限度降低该险。

2、 公司治理及不当控制风险

股份公司成立后，公司审议通过了一系列内部控制制度，公司的法人治理结构和管理制度得到进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，管理层对公司治理机制的理解和全面执行还需要一定的过程，且公司股权较为集中，短期内仍会存在公司治理不规范和内部控制制度不能有效执行的风险。

针对该风险，为避免实际控制人不当控制风险，股份公司成立后，根据《公司法》及《公司章程》，建立健全了法人治理结构，制定了包括三会议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等一系列规章制度，在执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以控制该风险。报告期内，所有董事、监事均亲自出席董事会会议和监事会会议，高级管理人员均列席会议，未发生董事和监事无故缺席会议的情况，在审议涉及关联交易的议案时，关联董事、监事、股东均回避表决。所有重大事项均在全国中小企业指定信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 公开披露。

3、 新技术、新产品开发风险

公司核心技术处于细分行业的领先水平，具备了较强的市场竞争力，同时公司着力开发新产品，拓

展新的业务领域，因此公司未来的经营发展将很大程度上依赖于科技创新的成果。但新技术和新产品从研发、测试到规模化和产业化生产往往需要一个较长的时间周期，不仅存在开发失败的风险，还可能因技术更新导致新产品不能适应迅速变化的市场需要而造成公司研发资源的浪费，从而导致公司在竞争中处于不利地位或出现经营风险。

针对该风险，公司将持续加大研发投入力度，加强公司在 POS 机领域的核心竞争力，通过提高核心技术人员待遇进行核心技术股权激励，加大研发人员的人才引进与培养，扩充所需人才，增强员工凝聚力，进一步增强公司的核心技术能力，以此应对该风险。

4、市场竞争加剧风险

近年来，伴随着我国国民经济的持续增长，公司所处的商用 POS 机行业进入了规模快速扩张阶段。由于进入该行业的企业越来越多，商用 POS 机产品的同质化竞争日益严重。虽然公司目前已在相关行业内取得一定的竞争优势，在行业内拥有较高的知名度及较为丰富的客户资源，但相比国内、外知名企业仍存在一定差距，且未来伴随大量新进企业的挑战，公司将面临着市场竞争进一步加剧的风险。

针对该风险，公司将顺应 POS 机行业的发展趋势，为不同领域的用户量身定做专属的解决方案，不断优化团队服务意识，为客户提供完善的个性化增值服务同时不断加强公司的品牌策划和宣传推广工作，在巩固既有市场份额的前提下扩大营销队伍，深度挖掘细分行业客户的市场需求。坚持自主创新，严控产品质量，采取各项措施提高自身竞争力。

5、人才不足或流失风险

公司专注于商用 POS 机的研发、生产及销售，公司核心管理团队、业务团队及科研团队具有丰富的相关业务经验，近年来公司的业务经营及扩张很大程度上依赖于公司现有人才资源及能力。若核心团队流失，可能会给公司长期稳定发展带来一定不利影响。

针对该风险，目前，公司针对核心技术等重要技术文件，已经建立了严格的存放、保管、调阅制度，公司与研发人员及其他可能接触技术文件的人员签订了保密协议，同时采用申请专利等方式对核心技术进行了必要的保护。

6、租赁房屋搬迁风险

公司生产、研发、办公、仓储用房均位于深圳市宝安区西乡街道南昌社区第二工业区新零售数字化产业园，上述房屋座落于集体土地之上，系公司租赁取得。根据《中华人民共和国土地管理法》，农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设。根据《中华人民共和国城乡规划法》，公司在用租赁房屋未取得建设用地规划许可证和建设工程规划许可证，存在被拆除的风险。根据最高人民法院《关于审理城镇房屋租赁合同纠纷案件适用法律若干问题的解释》（法释[2009]11号），租赁合同存在被法院认定无效的风险。公司存在无法继续租用上述租赁房屋导致搬迁的风险，且搬迁将对公司未来业绩造成一定影响。

针对该风险，公司将与当地政府持续沟通，及时了解上述地块未来规划，并制定搬迁预案，确保公司不因搬迁对企业经营造成重大不利影响。公司实际控制人薛志利承诺：若易捷通所租赁的房产（包括办公场所、厂房等）根据相关主管部门的要求被强制拆除或要求搬迁，或者因出租人、承租人要求解除租赁合同，或因转租合同无效而导致搬迁，则本人愿意在无需易捷通支付任何对价的情况下承担易捷通所有拆除、搬迁的成本和费用，并弥补其拆除、搬迁期间因此造成的经营损失。

7、供应商存储原材料风险

公司存在将部分原材料存储于供应商处的情况。该情况系由于公司库房面积有限，而公司的原材料采购规模较大，导致公司库房无法满足原材料的存储需要所致。在这种情况下，公司与部分供应商达成协议，将部分原材料委托供应商代为保管。委托代管的原材料，其所有权仍归属于公司，且在其代管期间，除不可抗力因素导致的原材料损失情况以外，由供应商保管不善造成的原材料遗失、损毁均由供应商承担赔偿责任。但是若在供应商处存放的原材料遭受损失，会在一定程度上影响公司的正常生产经营，公司存在因原材料存储于供应商处而遭受损失的风险。

针对公司现存的存货存放的不规范之处，公司将在未来实施以下措施加强相关管理：

(1) 与供应商签订委托代管协议时,进一步明确规范双方的责任范围,明确公司对这些存货的所有权和处置权;

(2) 定期派专人到被委托方进行实地核查、盘点,确认存货的实际情况;

(3) 定期核对账目,确保委托代管的存货的账面价值在账目上被公允反映;

(4) 加强公司库存管理,当公司自身仓库空间出现余量时,及时将委托代管的存货转回公司仓库保管。

同时,公司正在寻找新的生产场地,解决仓库不足的问题,目前已经考察了若干场地,短期内有望解决上述问题。

8、出口退税政策变动的风险

公司存在海外销售业务,并按国家相关规定享受出口退税优惠。公司主要产品商用 POS 机享受的出口退税率为 16%,少量随同主要产品出口的配件享受的出口退税率为 15%,出口退税率较高。若未来我国出口退税率下降,则将在一定程度上对公司经营业绩产生不利影响。

针对该风险,公司将继续加强产品研发力度,提高公司产品技术含量,增加产品附加值,保持业绩增长态势,以降低出口退税政策变化对公司盈利水平能力的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内不存在新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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）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	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	50,000,000	6,769,072.56
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

公司于 2018 年 1 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了深圳市易捷通科技股份有限公司关于预计 2018 年度日常性关联交易公告。预计日常性关联交易发生额为 5000 万元，公告编号为 2018-005。

（二）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 6 月 15 日，第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于设立全资子公司<易捷通赞皇科技有限公司>的议案》，于 2018 年 7 月 5 日召开 2018 年第五次临时股东大会审议通过了此议案。
- 2、2018 年 8 月 30 日，第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资新零售数字化产业园》，于 2018 年 9 月 17 日召开 2018 年第六次临时股东大会审议通过了此议案。

（三）承诺事项的履行情况

为避免未来发生同业竞争，给公司及其他股东造成损害，公司实际控制人及公司持股 5% 以上的股东分别作出《关于避免同业竞争的承诺函》。

1、公司控股股东、实际控制人薛志利及持股 5% 以上股东杨军、韩法明及肖孟瑞承诺如下：

“本人现为股份公司股东。本人确认及保证目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生同业竞争，本人承诺如下：

（1）本人目前不存在通过投资关系、协议或其他安排控制其他与挂牌公司的实际经营业务有竞争关系的企业的行为。

（2）本人将不投资或参与可能与挂牌公司构成同业竞争的企业或业务经营，投资挂牌公司除外；如挂牌公司进一步拓展业务范围，本人承诺不与挂牌公司拓展后的业务构成同业竞争。

（3）本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（4）在本人持有股份公司 5% 以上股份期间，本承诺持续有效。

（5）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

注：截止到本报告披露日，股东韩法明持股低于 5%。

2、公司持股 5% 以上股东美瑞华投资承诺如下：

“本企业作为股份公司的股东，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生同业竞争，本企业承诺如下：

（1）本企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及

活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中委派高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本企业在持有股份公司股份期间，本承诺持续有效。

(3) 本企业愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

公司全体自然人股东、董事、监事及高级管理人员出具如下《关于避免和规范关联交易的承诺函》：

“1.本人将诚信和善意履行作为股份公司股东的义务，尽量避免和减少与股份公司及其控股子公司之间的关联交易。

2.对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应批准决策程序。经批准后与股份公司及其控股子公司依法签订规范的关联交易协议，保证关联交易价格的公允性；保证按照法律、法规、《公司章程》的规定履行信息披露义务；保证不利用关联交易损害股份公司及非关联股东的利益。

3.本人承诺在股份公司股东大会对涉及本人与股份公司及其控股子公司有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决义务。

本承诺在本企业持有股份公司股份期间，持续有效。”

公司法人股东美瑞华出具如下《关于避免和规范关联交易的承诺函》：

“1.本企业将诚信和善意履行作为股份公司股东的义务，尽量避免和减少与股份公司及其控股子公司之间的关联交易。

2.对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本企业将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，履行相应批准决策程序。经批准后与股份公司及其控股子公司依法签订规范的关联交易协议，保证关联交易价格的公允性；保证按照法律、法规、《公司章程》的规定履行信息披露义务；保证不利用关联交易损害股份公司及非关联股东的利益。

3.本企业承诺在股份公司股东大会对涉及本企业及股份公司及其控股子公司有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决义务。

本承诺在本企业持有股份公司股份期间，持续有效。

注：该自然人股东、董事、监事及高级管理人员为公司挂牌时签署该承诺的人员。

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	-	-	19,399,998	19,399,998	38.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	4,000,000	4,000,000	7.89%	
	董事、监事、高管	-	-	6,400,000	6,400,000	12.62%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	22,000,000	100%	9,300,002	31,300,002	61.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,200,000	50.91%	7,100,000	18,300,000	36.09%	
	董事、监事、高管	17,200,000	78.18%	10,100,000	27,300,000	53.85%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		22,000,000	-	28,700,000	50,700,000	-	
普通股股东人数							63

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	薛志利	11,200,000	11,100,000	22,300,000	43.98%	18,300,000	4,000,000
2	杨军	2,200,000	2,200,000	4,400,000	8.68%	3,300,000	1,100,000
3	深圳市迈得利投资企业（有限合伙）	0	4,380,000	4,380,000	8.64%	0	4,380,000
4	深圳市美瑞华投资管理企业（有限合伙）	2,000,000	2,000,000	4,000,000	7.89%	2,666,668	1,333,332
5	肖孟瑞	1,600,000	1,600,000	3,200,000	6.31%	2,400,000	800,000
6	候曙良	1,000,000	1,000,000	2,000,000	3.94%	1,333,334	666,666
7	李红侠	1,000,000	1,000,000	2,000,000	3.94%	1,500,000	500,000
8	何进	1,000,000	1,000,000	2,000,000	3.94%	0	2,000,000
9	韩法明	1,200,000	600,000	1,800,000	3.55%	1,800,000	0
10	吴海波	800,000	800,000	1,600,000	3.15%	0	1,600,000
合计		22,000,000	25,680,000	47,680,000	94.02%	31,300,002	16,379,998
前十名股东间相互关系说明：公司控股股东、实际控制人薛志利系美瑞华投资的普通合伙人，与美							

瑞华投资有限合伙人薛娇系叔侄关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

薛志利先生直接持有公司 43.98%的股份，间接持有公司 1.39%的股份，合计持有公司 45.37%的股份，为公司控股股东。

薛志利先生，1971年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年7月毕业于河北经贸大学，财会电算化专业，专科学历。1995年7月至1999年10月，于河北省商业电脑有限公司任技术工程师；1999年11月至2002年6月，于石家庄高信达科技有限公司任总经理；2002年7月至2006年5月，于智博新世纪任总经理；2006年7月至2016年7月于有限公司任执行董事、总经理；2016年3月至今于深圳市美瑞华投资管理企业（有限合伙）任执行事务合伙人；2016年7月至今于股份公司任董事长、总经理。

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

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年1月26日	2018年5月17日	3	3,350,000	10,050,000	3	0	0	0	0	是

本次股票发行募集资金主要用于公司购买土地建设厂房，为保证公司发展战略正常进行，提高公司募集资金的使用效率，经2018年第六次临时股东大会审议通过，公司将原募集资金用途变更为投资建设新零售数字化产业园，包括工业园装修费、生产设备购置费和物业租赁费。

募集资金使用情况：

募集资金总额为10,050,000.00元，募集资金使用金额为4,104,743.58元，其中工业园装修费为2,968,372.58元，生产设备购置费为0元，物业租赁费为1,136,371.00元，募集资金的利息收入为24,161.13元，账户使用费用为890.80元，募集资金余额为5,968,526.75元。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国农业银行深圳	5,000,000	5.655%	1年	否

	富通城支行				
银行贷款	中国建设银行深圳分行营业部	5,100,000	6.5%	1年	否
合计	-	10,100,000	-	-	-

截止到 2018 年 12 月 31 日，公司已归还中国农业银行深圳富通城支行借款 1,200,000 元，借款余额为 3,800,000 元。

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 12 月 18 日	0	5.89	4.11
合计	0	5.89	4.11

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	1	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
薛志利	董事长、总经理	男	1971年6月	大专	2016年7月8日至2019年7月7日	436,000
杨军	董事	男	1967年11月	大专	2016年7月8日至2019年7月7日	295,000
徐康	董事、副总经理	男	1966年3月	硕士	2016年7月8日至2019年7月7日	140,000
肖孟瑞	董事、副总经理	男	1982年1月	本科	2016年7月8日至2019年7月7日	292,000
李福奎	董事、副总经理	男	1968年12月	本科	2016年7月8日至2019年7月7日	0
韩法明	董事	男	1972年1月	大专	2016年7月8日至2019年7月7日	224,000
姜珊	董事	男	1985年6月	大专	2016年7月8日至2019年7月7日	450,000
李红侠	财务总监	女	1973年3月	大专	2016年7月8日至2019年7月7日	272,000
周冰	董事会秘书	男	1989年2月	硕士	2018年4月25日至2019年7月7日	144,000
张拥军	副总经理	男	1984年1月	中专	2016年7月8日至2019年7月7日	292,000
朱伟敏	监事会主席	男	1983年11月	大专	2016年7月8日至2019年7月7日	189,200
林桂忠	监事	男	1971年8月	大专	2016年7月8日至2019年7月7日	260,000
胡欢	监事	男	1985年1月	大专	2016年7月8日	160,000

			月		日至 2019 年 7 月 7 日	
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

为进一步加强公司规范化运作，公司决定调整原董事会秘书李红侠女士的工作范畴，2018 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于免去李红侠为第一届董事会秘书的议案》，免去李红侠女士董事会秘书职务后，继续担任财务负责人职务；审议通过《关于任命周冰为第一届董事会秘书的议案》，任职期限自本次董事会审议通过之日起至公司第一届董事会届满。

报告期内至本报告披露日，公司董事、副总经理李福奎和董事韩法明由于个人原因分别辞去职务，公司董事成员由 7 人减少至 5 人，但董事会成员人数未低于法定最低人数，且李福奎和韩法明的离职不会对公司日常生产、经营活动造成不利影响。

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:

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
薛志利	董事长、总经理	11,200,000	11,100,000	22,300,000	43.98%	0
杨军	董事	2,200,000	2,200,000	4,400,000	8.68%	0
肖孟瑞	董事、副总经理	1,600,000	1,600,000	3,200,000	6.31%	0
韩法明	董事	1,200,000	600,000	1,800,000	3.55%	0
徐康	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
李福奎	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
姜珊	董事	0	0	0	0%	0
李红侠	财务总监	1,000,000	1,000,000	2,000,000	3.94%	0
张拥军	副总经理	0	0	0	0%	0
周冰	董事会秘书	0	0	0	0%	0
朱伟敏	监事会主席	0	0	0	0%	0
林桂忠	监事	0	0	0	0%	0
胡欢	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	17,200,000	16,500,000	33,700,000	66.46%	0

(三) 变动情况

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

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

为进一步加强公司规范化运作,公司决定调整原董事会秘书李红侠女士的工作范畴,2018年4月25日,公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于免去李红侠为第一届董事会秘书的议案》,免去李红侠女士董事会秘书职务后,继续担任财务负责人职务;审议通过《关于任命周冰为第一届董事会秘书的议案》,任职期限自本次董事会审议通过之日起至公司第一届董事会届满。

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
周冰	无	新任	董事会秘书	因公司发展需要,公司决定任命周冰女士为第一届董事会秘书,负责董事会秘书相关事务
李红侠	财务总监、董事会秘书	离任	财务总监	为进一步加强公司规范化运作,公司决定调整原董事会秘书李红侠女士的工作范畴,免去李红侠女士董事会秘书职务

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否发生变动	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书任职资格	临时公告查询索引
是	2018年4月25日	2018年4月25日	周冰	是	2018-030

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

周冰,女,1989年2月出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于东北农业大学,硕士学位。2014年7月至2018年3月就职于深圳易信科技股份有限公司,担任总经理助理;2018年3月至今就职于深圳市易捷通科技股份有限公司,担任董事会秘书。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	15
生产人员	44	46
销售人员	32	35
技术人员	36	41

财务人员	5	7
商务人员	6	6
员工总计	135	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	3
本科	39	42
专科	58	65
专科以下	38	40
员工总计	135	150

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司业务规模不断扩大，人员规模逐步增长，新增人员主要为研发和技术人员；公司中高层及核心员工基本保持稳定。

2、员工培训

公司十分重视员工的培训和发展，根据公司业务发展和技术更新的需要，充分结合各部门、各岗位的需求，制定员工培训计划。报告期内，公司按高层管理人员、中层管理人员、技术人员和基层人员分级分类安排培训，包括新员工入职培训、岗位技能培训、安全生产培训及管理技能提升培训等。公司通过有计划的理论培训、工作实践和绩效考核，持续提升员工的业务能力和综合素质，为公司快速发展奠定坚实的人才基础。

3、薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，员工薪酬包括薪金、津贴及奖金等。公司依据《中华人民共和国劳动法》和国家及地方有关法律法规、规范性文件，与所有员工签订了劳动合同，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险和住房公积金。

公司倡导员工和企业共同成长，强调企业价值回报与员工个人利益并重，在此基础上，公司根据对内公平、对外具有竞争力的原则制定薪酬标准，薪金包括基本工资、岗位工资和绩效工资三部分。职工按个人技能水平和岗位承担的责任及工作难度确定基本工资和岗位工资，每月按业绩考核分配绩效工资。同时，公司每年定期开展薪酬调查，并据此调整公司的薪酬政策和水平，以保证公司薪酬水平的竞争力和吸引力。

(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	7	6
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

核心员工黄月娥于2018年10月辞去市场部主管职务。核心员工由7人减少至6人。

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、 细分行业概况

公司专注于智能零售信息化硬件的解决方案，是中国体育彩票、福利彩票解决方案研发、制造服务商、智慧医疗数字化解决方案提供商。

国家政策对于商业零售业发展的支持有利于 POS 机行业的发展。在刚刚过去的“十二五”期间，国家制定并实施了包括《商务部关于“十二五”时期促进零售业发展的指导意见》、《关于促进物流业健康发展政策措施的意见》、《国内贸易发展十二五规划》、《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南(2011年度)》及《产业结构调整目录》等一系列政策及规范性文件，致力于持续促进商业零售、物流等行业的发展。伴随着国家经济的转型升级、新经济增长点的培育和供给侧改革，商业零售业将迎来更大的发展机遇，进而带动销售终端设备的需求，有利于商业 POS 机等各种电子交易设备终端的发展。

随着人们生活水平的提高，国内三、四线城市居民购买力不断上升，国家也相继推出相关政策推动三、四线城市消费市场的发展，如：2016 年年初发布的《国务院关于深入推进新型城镇化建设的若干意见》提出，在国家城镇化建设过程中大力发展中小城市、重点镇，优化社区生活设施布局，打造包括便民超市、零售药店等在内的便捷生活服务圈。

随着社会文明的不断进步，消费市场客户不断产生新的需求，这些需求客观上要求 POS 机技术、性能的提升。在上述背景下，IT 技术的发展为 POS 机的性能提升、功能增加、应用范围扩大提供了强有力的技术支持。如：更高性能的芯片，大数据、物联网、移动通信等技术的发展，实现了新一代 POS 机模组化设计，大数据收集、一机多屏显示等新功能，使其可更好地满足用户需求。

二、 产品竞争力和迭代

适用 不适用

公司是国家级高新技术企业，始终立足于自主研发，积极开发具有自主知识产权的核心技术，是目前行业内综合技术较为全面的公司之一。公司技术能力涵盖外观设计、模具开发、硬件电路设计、PCB 设计、嵌入式软件裁剪等方面，拥有 36 项实用新型及外观专利，1 项发明专利正在申请中。

公司全面实施品质保障工程，从研发设计、器件选配、原料检验、生产制造到成品交付，各环节均严格执行标准化作业流程，实现生产信息化全程管理。并通过了中国质量认证中心 ISO9001-2008 认证、国家质检总局 CCC 认证、国际标准中的欧盟 CE、ROSH 及美国 FCC 等质量认证。

在供应端，公司合作伙伴包括英特尔、微软等知名企业，保证了产品关键电子元器件（如 CPU）及软件操作系统的稳定供应。

公司深耕 POS 机行业多年，多次获得《信息与电脑》、中国日报社、全国商业信息化行业大会、中国电子商会商业信息化委员会等单位颁发的奖励或荣誉称号，如中国 POS 机行业十大影响力品牌、优秀商业服务商、企业创新奖等，公司品牌在 POS 机行业具有一定知名度和影响力。

三、 产品生产和销售

(一) 产能情况

报告期内，E 系列产品产量为 17,182 台，K 系列产品产量为 12,343 台，S 系列产品产量为 188 台，I 系列产品产量为 11,341 台，R 系列产品产量为 5,903 台，数字化医疗设备产量 608 台。

(二) 委托生产

适用 不适用

(三) 产品销售

适用 不适用

报告期内通过招投标方式获得订单情况：

项目	本期数量/金额/比例	上期数量/金额/比例
订单数量	35	-
销售金额	110,375	-
占当期销售收入的比例	0.07%	-

公司在报告期内不存在未按规定实施招投标的情况：

四、 专利变动

(一) 重大专利变动

适用 不适用

(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

(三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发模式

公司商用 POS 机硬件及周边设备（打印机、键盘、显示器、客显等）为自主研发，现有研发团队 25 人，设有结构设计、模具开发等多个研发小组，使公司具备从基础的部件设计到行业整体解决方案的系统性研发能力，实现产品硬件完全自主研发。

(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	一种称重收款机的技术研发	1,429,000	1,429,000
2	一种自助收款机的技术研发	1,344,000	1,344,000
3	一种触摸屏收款机的技术研发	1,005,000	1,005,000

4	一种模组化智慧 POS 收款机的技术研发	804,000	804,000
5	一种一体式收款机的技术研发	1,152,000	1,152,000
合计		5,734,000	5,734,000

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	6,536,549.06	5,745,795.85
研发支出占营业收入的比例	4.11%	4.44%
研发支出中资本化的比例	-	-

六、 通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

八、 通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

(一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

(二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

(三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

九、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

十、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十二、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

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	√是□否
董事会是否设置专门委员会	□是√否
董事会是否设置独立董事	□是√否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	√是□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	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司依据《公司法》等法律法规制定了公司章程、三会议事规则，完善了公司的各项管理制度，健全了公司治理机制。公司治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策行使股东权利，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的实现。由于股份公司成立不久，具体制度的运用及执行尚缺乏实际的经验，董事会针对此问题，在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司日常运营治理能够按照《公司章程》和有关内部控制制度执行，三会的召开和表决符合有关法律法规的要求，公司董事、监事按照相关法律法规执行各自的权利和义务，截止到报告期末，三会的运作未出现任何违纪违规和重大缺陷行为。

4、 公司章程的修改情况

1、公司于2018年2月10日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《变更公司经营范围及修改公司章程的议案》，对公司章程作如下修改：

《公司章程》第二章第十二条变更前经营范围：计算机、POS收款机、显示器、客显、键盘、电子产品的技术开发、技术咨询与产品销售，POS收款机、显示器、客显、键盘的生产、其它国内贸易(以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目)；经营进出口业务(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

变更后经营范围：POS收款机、计算机设备、彩票设备、智能医疗设备、智能安防、智能衡器、机器人、无人机、智能售货机、金融设备、数字产品、光电产品、显示器、客显、键盘、打印机、电子产品的开发、生产、销售及维修服务；计算机信息化软件开发、彩票软件的开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让；其它国内贸易(以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目)；经营进出口业务(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

2、公司于2018年11月16日召开2018年第七次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围及修订公司章程的议案》，对公司章程作如下修改：

《公司章程》第二章第十二条变更前经营范围：：POS收款机、计算机设备、彩票设备、智能医疗设备、智能安防、智能衡器、机器人、无人机、智能售货机、金融设备、数字产品、光电产品、显示器、客显、键盘、打印机、电子产品的开发、生产、销售及维修服务；计算机信息化软件开发、彩票软件的开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让；其它国内贸易(以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目)；经营进出口业务(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

变更后经营范围：POS收款机、计算机设备、彩票设备、智能医疗设备、智能安防、智能衡器、机器人、无人机、智能售货机、金融设备、数字产品、光电产品、显示器、客显、键盘、打印机、五金、塑胶、电子产品的开发、生产、销售及维修服务；计算机信息化软件开发、彩票软件的开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让；房屋租赁；物业管理；其它国内贸易(以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目)；经营进出口业务(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

3、2019年4月1日公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更注册地址及修订公司章程》的议案、《关于减少董事会组成人数并修订公司章程》的议案、《关于变更经营范围及修订公司章程》的议案，对公司章程修改如下：

《公司章程》第一章第四条变更前公司住所：“深圳市宝安区西乡街道南昌社区第二工业区华丰工业园第7栋2楼4楼5楼”

变更后公司住所：“深圳市宝安区西乡街道南昌社区南昌第二工业区新零售数字化产业园B栋6层”。

《公司章程》第五章第二节第一百零五条变更前：董事会由7名董事组成

变更后：董事会由5名董事组成

《公司章程》第二章第十二条变更前经依法登记，公司的经营范围为：POS收款机、计算机设备、彩票设备、智能医疗设备、智能安防、智能衡器、机器人、无人机、智能售货机、金融设备、数字产品、光电产品、显示器、客显、键盘、打印机、五金、塑胶、电子产品的开发、生产、销售及维修服务；计算机信息化软件开发、彩票软件的开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让；房屋租赁；物业管理；其它国内贸易(以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目)；经营进出口业务(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。”

变更后经依法登记，公司的经营范围为：POS 收款机、计算机设备、彩票设备、智能医疗设备、智能安防、智能衡器、机器人、无人机、智能售货机、金融设备、数字产品、光电产品、显示器、客显、键盘、打印机、五金、塑胶、电子产品的开发、生产、销售及维修服务；计算机信息化软件开发、彩票软件的开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让；有形动产租赁；房屋租赁；物业管理；其它国内贸易（以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	13	<p>1、2018年1月24日，第一届董事会第十二次会议审议通过了《深圳市易捷通科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》、《关于深圳市易捷通科技股份有限公司募集资金管理制度的议案》、《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》、《变更公司经营范围及修改公司章程的议案》、《关于拟设立募集资金专项账户的议案》、《关于公司与主办券商、银行签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于召开深圳市易捷通科技股份有限公司2018年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>2、2018年4月3日，第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于重新审议深圳市易捷通科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于召开深圳市易捷通科技股份有限公司2018年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>3、2018年4月25日，第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2017年年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配预案的议案》、《深圳市易捷通科技股份有限公司承诺管理制度》、《深圳市易捷通科技股份有限公司利润分配管理制度》、《关于免去李红侠为第一届董事会秘书的议案》、《关于</p>

		<p>任命周冰为第一届董事会秘书的议案》、《关于聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于提议召开〈2017 年年度股东大会〉的议案》</p> <p>4、2018 年 5 月 21 日，第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于银行授信贷款申请计划的议案》、《关于补充预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于提议召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>5、2018 年 6 月 15 日，第一届董事会第十六次会议审议通过了《重新审议关于银行担保贷款申请计划的议案》、《关于设立全资子公司〈易捷通赞皇科技有限公司〉的议案》、《关于提议召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》</p> <p>6、2018 年 8 月 30 日，第一届董事会第十七次会议审议通过了《2018 年半年度报告》、《2018 年半年度权益分派预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2018 年半年度权益分派相关事宜的议案》、《关于对外投资新零售数字化产业园》、《关于变更募集资金用途》、《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品》、《关于提请召开公司 2018 年第六次临时股东大会的议案》</p> <p>7、2018 年 10 月 30 日，第一届董事会第十八次会议审议通过了《2018 年第三季度报告》、《关于变更经营范围及修订公司章程》、《关于设立控股子公司〈深圳市通达科技有限公司〉》、《2018 年第七次临时股东大会通知》</p> <p>8、2018 年 11 月 13 日，第一届董事会第十九次会议审议通过了《设立全资子公司〈深圳市志恒五金塑胶制品有限公司〉》议案</p> <p>9、2018 年 11 月 22 日，第一届董事会第二十次会议审议通过了《2018 年第三季度未分配利润及资本公积转增股本的预案》议案、《关于变更注册资本及修订公司章程》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次未分配利润及资本公积转增股本及公司章程修改等相关事宜》、《关于召开 2018 年第八次临时股东大会》</p> <p>10、2018 年 11 月 29 日，第一届董事会第二十一次会议审议通过了《设立控股子公司〈深圳市美松达科技有限公司〉》</p> <p>11、2018 年 12 月 11 日，第一届董事会第二十二次会议审议通过了《设立控股子公司西安易捷通科技有限公司》、《设立控股子公司湖南易捷通信息技术有限公司》</p>
--	--	--

		<p>12、2018年12月21日，第一届董事会第二十三次会议审议通过了就公司注册资本由人民币2535万元变更为人民币5070万元，股本由2535万股变更为5070万股，根据2018年第八次临时股东大会授权，并同意以此修改公司章程。</p> <p>13、2018年12月24日，第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易》、《关于召开2019年第一次临时股东大会》</p>
监事会	4	<p>1、2018年4月25日，第一届监事会第六次会议审议通过了《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2017年年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配预案的议案》、《关于聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》</p> <p>2、2018年8月30日，第一届监事会第七次会议审议通过了《2018年半年度报告》的议案、《2018年半年度权益分派预案》的议案</p> <p>3、2018年10月30日，第一届监事会第八次会议审议通过了《2018年第三季度报告》</p> <p>4、2018年11月22日，第一届监事会第九次会议审议通过了《2018年第三季度未分配利润及资本公积转增股本的预案》议案、</p>
股东大会	8	<p>1、2018年1月3日，2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》</p> <p>2、2018年2月10日，2018年第二次临时股东大会审议通过了《深圳市易捷通科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》、《关于深圳市易捷通科技股份有限公司募集资金管理制度的议案》、《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》、《变更公司经营范围及修改公司章程的议案》、《关于拟设立募集资金专项账户的议案》、《关于公司与主办券商、银行签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于续聘中喜会计事务所（特殊普通合伙）的议案》</p> <p>3、2018年4月18日，2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于重新审议深圳市易捷通科技股份有限公司2018年第一次股票发行方</p>

		<p>案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》</p> <p>4、2018年5月16日，2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2017年年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配预案的议案》、《深圳市易捷通科技股份有限公司承诺管理制度》、《深圳市易捷通科技股份有限公司利润分配管理制度》、《关于聘任中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》</p> <p>5、2018年7月5日，2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于设立全资子公司<易捷通赞皇科技有限公司>的议案》、</p> <p>6、2018年9月17日，2018年第六次临时股东大会审议通过了《2018年半年度权益分派预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2018年半年度权益分派相关事宜的议案》、《关于对外投资新零售数字化产业园》、《关于变更募集资金用途》、《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品》</p> <p>7、2018年11月16日，2018年第七次临时股东大会审议通过了《关于变更经营范围及修订公司章程》</p> <p>8、2018年12月10日，2018年第八次临时股东大会审议通过了《2018年第三季度未分配利润及资本公积转增股本的预案》、《关于变更注册资本及修订公司章程》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次未分配利润及资本公积转增股本及公司章程修改等相关事宜》</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度地保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

(四) 投资者关系管理情况

公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司及时发布相关公告与信息，真诚对待关注公司信息与发展、寻找投资机会的银行、证券公司、投资机构等相关机构邮件和实地调研考察等，如实回答提出相关问题。公司在与上述单位的沟通与磋商中，让投资者更好地了解和理解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深刻的认识。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有完整的业务及自主经营能力。

1、人员独立性：公司的董事、监事、高级管理人员的任免均依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，履行相应的程序。公司的总经理、技术总监、财务经理及董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。

2、资产独立性：股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的生产经营系统及配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备、专利的所有权；拥有独立的产品研发和产品销售系统。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3、财务独立性：公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司均独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。截至报告期末，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

4、机构独立性：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、技术总监、财务经理、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司已于2017年4月12日建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并将积极执行。

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	中喜审字[2019]第 1004 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	沈建平、徐大为
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	120,000 元

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字[2019]第 1004 号

深圳市易捷通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳易捷通科技股份有限公司（以下简称“易捷通公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了易捷通公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于易捷通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，

为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。

（一）营业收入确认

1、事项描述

易捷通公司主营商用 POS 机的研发、生产及销售，2018 年度的营业收入为 159,110,248.24 元，绝大部分来源于产品销售收入。营业收入是易捷通公司的关键财务指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将营业收入确认认定为关键审计事项。关于营业收入确认的会计政策和披露信息见财务报表“附注三、17”和“附注五、22”。

2、审计应对

（1）了解评价和测试了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）抽样检查了易捷通公司与重要客户签订的合同，识别发货，销售交易的条款与条件，并根据现行的会计准则评价易捷通公司确认收入的政策。

（3）执行了细节测试，检查了客户采购订单、发货出库单、到货客户签收单，对期末应收款项及本期交易发生额进行了函证，以评价销售收入的真实性。

（4）对易捷通公司的设备产能、实际产量、能源消耗、物料单耗等运营指标进行复核，并结合营业收入进行分析性复核。判断营业收入是否真实、完整。

（5）查询同行业可比公司的营业收入、毛利率，结合易捷通公司的实际数据进行对比分析；判断营业收入的真实性、准确性。

（6）检查了资产负债表日前后的商用 POS 机销售情况，评价了商用 POS 机的销售是否被记录于恰当的会计期间。

（二）应收账款坏账准备

1、事项描述

易捷通公司以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。为确定应收款项年末账面价值，管理层需要识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及运用重大会计估计和判断，且应收款项的可收回性对于财务报表整体具有重要性。因此我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。应收账款坏账准备会计政策及披露信息见财务报表“附注三、8”和“附注

五、2、(1)”。

2、审计应对

(1) 了解并测试管理层对于应收账款日常管理及期末可回收性评估相关的内部控制；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 通过检查客户明细账及交付证据、测试应收账款账龄的准确性；

(4) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；

(5) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层对坏账准备计提的合理性；

(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性；

(7) 选择样本发出应收账款函证，并将结果与管理层记录的金额进行核对。

四、其他信息

易捷通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 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

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，管理层负责评估易捷通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易捷通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督易捷通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合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对易捷通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合并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易捷通公司不能持续经营。

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

(6) 就易捷通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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

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。

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：沈建平
(合伙人)

中国注册会计师：徐大为

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	五、1	16,525,817.76	5,196,960.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	21,561,860.12	20,507,696.42
预付款项	五、3	5,776,428.23	4,237,298.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	13,773,415.93	2,240,739.21
买入返售金融资产			
存货	五、5	36,986,206.40	28,407,481.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	5,551,628.66	10,135,133.72
流动资产合计		100,175,357.10	70,725,308.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	3,654,897.50	3,083,158.04
在建工程	五、8	258,620.69	407,521.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	328,879.69	473,424.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	5,959,897.67	224,343.37
递延所得税资产	五、11	293,356.23	187,685.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,495,651.78	4,376,132.79
资产总计		110,671,008.88	75,101,441.48
流动负债：			
短期借款	五、12	8,900,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	19,368,791.66	23,790,675.07
预收款项	五、14	5,936,467.39	7,862,798.53
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	2,036,913.44	1,135,889.47
应交税费	五、16	563,120.82	146,112.91
其他应付款	五、17	9,694,418.94	710,101.17
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		46,499,712.25	33,645,577.15
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		46,499,712.25	33,645,577.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	50,700,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	-	3,721,365.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	3,259,786.14	1,778,879.34
一般风险准备			
未分配利润	五、21	9,486,214.73	13,730,977.98
归属于母公司所有者权益合计		63,446,000.87	41,231,222.76
少数股东权益		725,295.76	224,641.57
所有者权益合计		64,171,296.63	41,455,864.33
负债和所有者权益总计		110,671,008.88	75,101,441.48

法定代表人：薛志利
红侠

主管会计工作负责人：李红侠
会计机构负责人：李红侠

（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		16,027,328.54	5,023,744.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1	21,561,860.12	20,507,696.42
预付款项		5,166,413.23	4,237,298.29
其他应收款	十二、2	13,754,415.93	2,240,739.21
存货		36,409,049.40	28,105,048.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,458,206.31	10,068,470.95
流动资产合计		98,377,273.53	70,182,997.50

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	865,000.00	255,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,648,966.46	3,083,158.04
在建工程		258,620.69	407,521.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		328,879.69	473,424.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,903,634.67	173,913.08
递延所得税资产		293,106.23	187,685.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,298,207.74	4,580,702.50
资产总计		109,675,481.27	74,763,700.00
流动负债：			
短期借款		8,900,000.00	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		19,368,791.66	23,790,675.07
预收款项		5,907,892.39	7,691,998.53
合同负债			
应付职工薪酬		2,036,913.44	1,135,889.47
应交税费		563,120.82	146,112.91
其他应付款		9,264,536.08	688,865.17
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		46,041,254.39	33,453,541.15
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		46,041,254.39	33,453,541.15
所有者权益：			
股本		50,700,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		-	3,721,365.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,259,786.14	1,778,879.34
一般风险准备			
未分配利润		9,674,440.74	13,809,914.07
所有者权益合计		63,634,226.88	41,310,158.85
负债和所有者权益合计		109,675,481.27	74,763,700.00

(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		159,110,248.24	129,510,298.36
其中：营业收入	五、22	159,110,248.24	129,510,298.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		145,600,303.30	120,440,500.38
其中：营业成本	五、22	116,423,511.74	101,871,245.06
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	五、23	762,311.82	508,414.10
销售费用	五、24	14,342,221.09	8,463,595.02
管理费用	五、25	6,008,994.16	3,301,007.55
研发费用	五、26	6,536,549.06	5,745,795.85
财务费用	五、27	323,813.10	126,430.30
其中：利息费用		257,469.92	-

利息收入		50,694.09	14,229.46
资产减值损失	五、28	1,202,902.33	424,012.50
信用减值损失			
加：其他收益	五、29	832,884.49	712,891.79
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	476,767.12	1,246.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		14,819,596.55	9,783,936.34
加：营业外收入	五、31	1,869,746.62	1,169,035.35
减：营业外支出	五、32	91,114.58	102,971.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,598,228.59	10,850,000.34
减：所得税费用	五、33	1,897,796.29	1,009,620.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,700,432.30	9,840,380.07
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）		14,700,432.30	9,840,380.07
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		654.19	-20,358.43
2.归属于母公司所有者的净利润		14,699,778.11	9,860,738.50
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		14,700,432.30	9,840,380.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,699,778.11	9,860,738.50
归属于少数股东的综合收益总额		654.19	-20,358.43

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.30	0.22
（二）稀释每股收益		0.30	0.22

法定代表人：薛志利
红侠

主管会计工作负责人：李红侠
会计机构负责人：李

（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	十二、4	159,144,947.67	129,868,084.67
减：营业成本	十二、4	116,599,533.39	102,171,284.66
税金及附加		761,264.12	508,414.10
销售费用		14,342,221.09	8,463,595.02
管理费用		5,762,933.17	3,259,604.08
研发费用		6,536,549.06	5,745,795.85
财务费用		321,922.95	126,285.96
其中：利息费用		257,469.92	-
利息收入		50,252.49	14,188.30
资产减值损失		1,201,902.33	424,012.50
信用减值损失			
加：其他收益		832,884.49	712,891.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	476,767.12	1,246.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		14,928,273.17	9,883,230.86
加：营业外收入		1,869,746.62	1,169,035.35
减：营业外支出		90,905.47	102,971.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,707,114.32	10,949,294.86
减：所得税费用		1,898,046.29	1,009,620.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,809,068.03	9,939,674.59
（一）持续经营净利润		14,809,068.03	9,939,674.59
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		14,809,068.03	9,939,674.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（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		170,667,252.85	138,184,339.10
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		5,468,803.63	2,221,944.70
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	5,309,571.50	1,491,302.75
经营活动现金流入小计		181,445,627.98	141,897,586.55
购买商品、接受劳务支付的现金		149,741,961.34	113,444,474.92
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		12,258,460.06	9,613,213.35
支付的各项税费		3,843,913.45	3,378,085.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	19,359,139.64	8,209,991.48
经营活动现金流出小计		185,203,474.49	134,645,765.52

经营活动产生的现金流量净额		-3,757,846.51	7,251,821.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		476,767.12	1,246.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,476,767.12	5,001,246.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,999,642.99	1,905,577.68
投资支付的现金		8,000,000.00	15,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		14,999,642.99	16,905,577.68
投资活动产生的现金流量净额		-1,522,875.87	-11,904,331.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,550,000.00	245,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000.00	245,000.00
取得借款收到的现金		10,100,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,650,000.00	245,000.00
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,777,065.75	2,200,000.00
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		175,000.00	-
筹资活动现金流出小计		4,152,065.75	2,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		16,497,934.25	-1,955,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		111,645.87	-4,070.64
五、现金及现金等价物净增加额		11,328,857.74	-6,611,580.72
加：期初现金及现金等价物余额		5,196,960.02	11,808,540.74
六、期末现金及现金等价物余额		16,525,817.76	5,196,960.02

法定代表人：薛志利

李红侠

主管会计工作负责人：李红侠会计机构负责人：

(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		170,849,534.85	138,432,149.10

收到的税费返还		5,468,803.63	2,221,944.70
收到其他与经营活动有关的现金		4,590,423.19	1,470,025.59
经营活动现金流入小计		180,908,761.67	142,124,119.39
购买商品、接受劳务支付的现金		148,937,951.34	113,441,674.92
支付给职工以及为职工支付的现金		12,155,293.42	9,613,213.35
支付的各项税费		3,841,916.79	3,378,085.77
支付其他与经营活动有关的现金		18,952,651.23	8,119,169.98
经营活动现金流出小计		183,887,812.78	134,552,144.02
经营活动产生的现金流量净额		-2,979,051.11	7,571,975.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		476,767.12	1,246.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,476,767.12	5,001,246.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,993,711.95	1,898,947.68
投资支付的现金		8,610,000.00	15,255,000.00
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			
投资活动现金流出小计		15,603,711.95	17,153,947.68
投资活动产生的现金流量净额		-2,126,944.83	-12,152,701.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,050,000.00	-
取得借款收到的现金		10,100,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,150,000.00	-
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,777,065.75	2,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		175,000.00	-
筹资活动现金流出小计		4,152,065.75	2,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		15,997,934.25	-2,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		111,645.87	-4,070.64
五、现金及现金等价物净增加额		11,003,584.18	-6,784,796.38
加：期初现金及现金等价物余额		5,023,744.36	11,808,540.74
六、期末现金及现金等价物余额		16,027,328.54	5,023,744.36

(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	22,000,000.00				3,721,365.44				1,778,879.34		13,730,977.98	224,641.57	41,455,864.33
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	22,000,000.00				3,721,365.44				1,778,879.34		13,730,977.98	224,641.57	41,455,864.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,700,000.00				-3,721,365.44				1,480,906.80		-4,244,763.25	500,654.19	22,715,432.30
（一）综合收益总额											14,699,778.11	654.19	14,700,432.30
（二）所有者投入和减少资本	3,350,000.00				6,700,000.00							500,000.00	10,550,000.00
1. 股东投入的普通股	3,350,000.00				6,700,000.00							500,000.00	10,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,480,906.80		-4,015,906.80			-2,535,000.00
1. 提取盈余公积							1,480,906.80		-1,480,906.80			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,535,000.00			-2,535,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	25,350,000.00				-10,421,365.44					-14,928,634.56		
1. 资本公积转增资本(或股本)	10,421,365.44				-10,421,365.44							
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	14,928,634.56									-14,928,634.56		
(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	50,700,000.00						3,259,786.14		9,486,241.73	725,295.76		64,171,296.63

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	22,000,000.00				3,721,365.44				784,911.88		7,064,206.94		33,570,484.26
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	22,000,000.00				3,721,365.44				784,911.88		7,064,206.94		33,570,484.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								993,967.46		6,666,771.04	224,641.57	7,885,380.07	
（一）综合收益总额										9,860,738.50	-20,358.43	9,840,380.07	
（二）所有者投入和减少资本											245,000.00	245,000.00	
1. 股东投入的普通股											245,000.00	245,000.00	
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								993,967.46	-3,193,967.46		-2,200,000.00
1. 提取盈余公积								993,967.46	-993,967.46		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,200,000.00		-2,200,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	22,000,000.00			3,721,365.44				1,778,879.34	13,730,977.98	224,641.57	41,455,864.33

法定代表人：薛志利

主管会计工作负责人：李红侠 会计机构负责人：李红侠

(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	22,000,000.00				3,721,365.44				1,778,879.34		13,809,914.07	41,310,158.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,000,000.00				3,721,365.44				1,778,879.34		13,809,914.07	41,310,158.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,700,000.00				-3,721,365.44				1,480,906.80		-4,135,473.33	22,324,068.03
（一）综合收益总额											14,809,068.03	14,809,068.03
（二）所有者投入和减少资本	3,350,000.00				6,700,000.00							10,050,000.00
1. 股东投入的普通股	3,350,000.00				6,700,000.00							10,050,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,480,906.80		-4,015,906.80	-2,535,000.00
1. 提取盈余公积									1,480,906.80		-1,480,906.80	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-2,535,000.00	-2,535,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	25,350,000.00				-10,421,365.44						-14,928,634.56	
1. 资本公积转增资本（或股本）	10,421,365.44				-10,421,365.44							
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	14,928,634.56										-14,928,634.56	
（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	50,700,000.00							3,259,786.14			9,674,440.74	63,634,226.88

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	22,000,000.00				3,721,365.44				784,911.88		7,064,206.94	33,570,484.26

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	22,000,000.00				3,721,365.44			784,911.88		7,064,206.94	33,570,484.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								993,967.46		6,745,707.13	7,739,674.59
（一）综合收益总额										9,939,674.59	9,939,674.59
（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								993,967.46		-3,193,967.46	-2,200,000.00
1. 提取盈余公积								993,967.46		-993,967.46	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,200,000.00	-2,200,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	22,000,000.00				3,721,365.44				1,778,879.34		13,809,914.07	41,310,158.85

深圳市易捷通科技股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 深圳市易捷通科技股份有限公司

注册资本: 人民币 5,070 万元

统一社会信用代码: 914403007904933989

法定代表人: 薛志利

成立日期: 2006 年 7 月 6 日

经营期限: 永续经营

注册地址: 深圳市宝安区西乡街道南昌社区南昌第二工业区新零售数字化产业园 B 栋 2 楼 3 楼 6 楼

公司经营范围: 计算机信息化软件开发; 房屋租赁; 物业管理; 其它国内贸易(以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目); 经营进出口业务(法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。^POS 收款机、计算机设备、彩票设备、智能医疗设备、智能安防、智能衡器、机器人、无人机、智能售货机、金融设备、数字产品、光电产品、显示器、客显、键盘、打印机、五金、塑胶、电子产品的开发、生产、销售及维修服务; 彩票软件的开发、网络及系统集成、技术服务及成果转让。

(二) 历史沿革

(1) 深圳市易捷通科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身是深圳市易捷通科技有限公司, 于 2006 年 7 月 6 日由薛志利、杨军、武勇、杨春河共同出资组建, 注册资本 100 万元, 首期实缴注册资本 50 万元由各股东以货币出资, 上述出资经深圳华勤会计师事务所于 2006 年 6 月 29 日出具的“深华勤验字[2006]B077 号”验资报告验证。2006 年 7 月 6 日, 公司完成工商登记, 取得深圳市工商行政管理局核发企业法人营业执照, 设立时股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	30	15	30
2	杨军	30	15	30
3	武勇	20	10	20
4	杨春河	20	10	20
	合计	100	50	100

(2) 2006年9月26日, 公司通过股东会决议, 同意修改公司章程, 全体股东以货币出资缴足二期注册资本人民币50万元, 上述出资经深圳汇田会计师事务所于2006年9月26日出具的“深汇田验字[2006]第722号”验资报告验证。公司于2006年9月28日办理了工商变更登记, 变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	30	30	30
2	杨军	30	30	30
3	武勇	20	20	20
4	杨春河	20	20	20
	合计	100	100	100

(3) 2006年11月14日, 公司通过股东会决议, 同意公司股权转让, 杨军将占公司10%的股权以人民币10万元转让给林榆胜, 武勇将占公司10%的股权以人民币10万元转让给侯曙良, 杨春河将占公司10%的股权以人民币10万元转让给张育宏。该股权转让经深圳国际高新技术产权交易所出具编号为深高交所见(2006)字第6670号《股权转让见证书》见证。公司于2006年12月5日办理了工商变更登记, 变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	30	30	30
2	杨军	20	20	20
3	武勇	10	10	10
4	杨春河	10	10	10
5	张育宏	10	10	10
6	林榆胜	10	10	10
7	侯曙良	10	10	10
	合计	100	100	100

(4) 2007年3月10日, 公司通过股东会决议, 同意公司股权转让, 张育宏将占公司10%的股权以人民币10万元转让给张思颖, 侯曙良将占公司10%的股权以人民币10万元转让给丁菊鸿, 林榆胜将占公司10%的股权以人民币10万元转让给钟前华。该股权转让经深圳国际高新技术产权交易所出具编号为深高交所见(2007)字第1289号《股权转让见证书》见证。公司于2007年3月22日办理了工商变更登记, 变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	30	30	30
2	杨军	20	20	20
3	武勇	10	10	10

4	杨春河	10	10	10
5	张思颖	10	10	10
6	丁菊鸿	10	10	10
7	钟前华	10	10	10
	合计	100	100	100

(5) 2007年5月10日, 公司通过股东会决议, 同意公司股权转让, 杨军将占公司9%的股权以人民币9万元转让给雒海波。该股权转让经深圳国际高新技术产权交易所出具编号为深高交所见(2007)字第2673号《股权转让见证书》见证。公司于2007年6月14日办理了工商变更登记, 变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	30	30	30
2	杨军	11	11	11
3	武勇	10	10	10
4	杨春河	10	10	10
5	张思颖	10	10	10
6	钟前华	10	10	10
7	丁菊鸿	10	10	10
8	雒海波	9	9	9
	合计	100	100	100

(6) 2010年8月2日, 公司通过股东会决议, 同意公司股权变更, 丁菊鸿将占公司3%的股权以人民币3万元转让给李红侠, 该股权转让经深圳联合产权交易所出具编号为JZ20100721043号《股权转让见证书》见证。张思颖将占公司3%的股权以人民币3万元转让给何进; 杨春河将占公司8%的股权以人民币8万元转让给薛志利; 杨春河将占公司2%的股权以人民币2万元转让给李红侠; 雒海波将占公司2%的股权以人民币2万元转让给何进; 雒海波将占公司7%的股权以人民币7万元转让给薛志利。该股权转让经深圳联合产权交易所出具编号为JZ20100802023号《股权转让见证书》见证。钟前华将占公司3%的股权以人民币3万元转让给薛志利, 该股权转让经深圳联合产权交易所出具编号为JZ20100804015号《股权转让见证书》见证。变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	48	48	48
2	杨军	11	11	11
3	武勇	10	10	10
4	钟前华	7	7	7

5	张思颖	7	7	7
6	丁菊鸿	7	7	7
7	何进	5	5	5
8	李红侠	5	5	5
	合计	100	100	100

2010年8月13日，公司通过股东会决议，同意公司的注册资本由100万元增加至1000万元人民币，实收资本由100万元人民币增加至500万元人民币，新增的400万元实收资本由各股东以货币出资，上述出资经深圳星源会计师事务所于2010年8月13日出具的“深星源验字[2010]第668号”验资报告验证。对于上述股权变更及增资事项，公司于2010年8月20日办理了工商变更登记，变更后股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	480	240	48
2	杨军	110	55	11
3	武勇	100	50	10
4	钟前华	70	35	7
5	张思颖	70	35	7
6	丁菊鸿	70	35	7
7	何进	50	25	5
8	李红侠	50	25	5
	合计	1000	500	100

(7) 2011年3月5日，公司通过股东会决议，同意公司的实收资本由500万元增加至1000万元人民币，新增的500万元实收资本由各股东以货币出资，上述出资经深圳正一会计师事务所于2011年3月24日出具的“深正一验字[2011]第048号”验资报告验证。公司于2011年3月24日办理了工商变更登记，变更后股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	480	480	48
2	杨军	110	110	11
3	武勇	100	100	10
4	钟前华	70	70	7
5	张思颖	70	70	7
6	丁菊鸿	70	70	7
7	何进	50	50	5
8	李红侠	50	50	5

	合计	1000	1000	100
--	----	------	------	-----

(8) 2014年7月6日, 公司通过股东会决议, 同意公司股权转让, 丁菊鸿将占公司7%的股权以人民币70万元转让给韩法明; 张思颖将占公司7%的股权以人民币70万元转让给肖孟瑞; 钟前华将占公司3%的股权以人民币30万元转让给薛志利; 钟前华将占公司3%的股权以人民币30万元转让给韩法明; 钟前华将占公司1%的股权以人民币10万元转让给肖孟瑞。该股权转让经深圳联合产权交易所出具编号为JZ20140710072号《股权转让见证书》见证。公司于2014年7月31日办理了工商变更登记, 变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	510	510	51
2	杨军	110	110	11
3	武勇	100	100	10
4	韩法明	100	100	10
5	肖孟瑞	80	80	8
6	何进	50	50	5
7	李红侠	50	50	5
	合计	1000	1000	100

(9) 2014年10月10日, 公司通过股东会决议, 同意公司的注册资本由1000万元增加至2000万元人民币, 同时经全体股东同意修改公司章程。公司于2014年10月17日办理了工商变更登记, 变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	1020	510	51
2	杨军	220	110	11
3	武勇	200	100	10
4	韩法明	200	100	10
5	肖孟瑞	160	80	8
6	何进	100	50	5
7	李红侠	100	50	5
	合计	2000	1000	100

(10) 2016年2月1日, 公司通过股东会决议, 同意公司股权转让, 武勇将占公司10%的股权以人民币130万元转让给薛志利。该股权转让经深圳文化产权交易所出具编号为JZ2016020032号《股权转让见证书》见证。公司于2016年3月29日办理了工商变更登记, 变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	1220	610	61
2	杨军	220	110	11
3	韩法明	200	100	10
4	肖孟瑞	160	80	8
5	何进	100	50	5
6	李红侠	100	50	5
	合计	2000	1000	100

(11) 2016年4月1日,公司通过股东会决议,同意公司股权转让,薛志利将占公司5%的股权以人民币60万元转让给候曙良,韩法明将占公司4%的股权以人民币48万元转让给吴海波。该股权转让经深圳文化产权交易所出具编号为JZ2016040676号《股权转让见证书》见证。变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	1120	560	56
2	杨军	220	110	11
3	肖孟瑞	160	80	8
4	韩法明	120	60	6
5	何进	100	50	5
6	李红侠	100	50	5
7	候曙良	100	50	5
8	吴海波	80	40	4
	合计	2000	1000	100

(12) 2016年4月21日,公司通过股东会决议,同意增加深圳市美瑞华投资管理企业(有限合伙)为公司股东,同意公司注册资本由2000万元增加至2200万元,同意公司实收资本由1000万元增加至2200万元。新增的1200万元实收资本由各股东以货币出资,上述出资经深圳市轩逸会计师事务所(普通合伙)2016年4月29日出具的“深轩逸验字[2016]第016号”验资报告验证。

公司于2016年4月28日办理了工商变更登记,变更后股权结构如下:

序号	股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)
1	薛志利	1120	1120	50.9090
2	杨军	220	220	10.0000
3	深圳市美瑞华投资管理企业(有限合伙)	200	200	9.0909
4	肖孟瑞	160	160	7.2727

5	韩法明	120	120	5.4545
6	何进	100	100	4.5455
7	李红侠	100	100	4.5455
8	候曙良	100	100	4.5455
9	吴海波	80	80	3.6364
	合计	2200	2200	100.0000

注：尾数合计差异系四舍五入造成。

(13) 2016年6月23日，根据公司股东会决议，公司申请整体变更为股份有限公司，以深圳市易捷通科技有限公司截至2016年4月30日经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产25,721,365.44元，按1.169152975:1的比例折股，折合为22,000,000.00股，每股面值1元，计人民币22,000,000.00元作为注册资本，超过注册资本部分总计3,721,365.44元计入资本公积。

2016年7月18日，公司办理了工商变更登记。公司整体变更时的股本经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中喜验字（2016）第0295号《验资报告》。整体变更完成后，变更后股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	薛志利	1120	1120	50.9090
2	杨军	220	220	10.0000
3	深圳市美瑞华投资管理企业（有限合伙）	200	200	9.0909
4	肖孟瑞	160	160	7.2727
5	韩法明	120	120	5.4545
6	何进	100	100	4.5455
7	李红侠	100	100	4.5455
8	候曙良	100	100	4.5455
9	吴海波	80	80	3.6364
	合计	2200	2200	100.0000

注：尾数合计差异系四舍五入造成。

(14) 根据公司2018年第二次和第三次临时股东大会决议及修改后的公司章程的规定，公司增加注册资本人民币335.00万元，由自然人薛志利、自然人崔燕和自然人薛娇以货币形式投入人民币1,005.00万元，认购注册资本人民币335.00万元，资本溢价人民币670.00万元作为资本公积。变更后的注册资本为人民币2,535.00万元。截至2018年3月14日上述股东新增出资情况经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中喜验字[2018]第0044号”验资报告验证。公司于2018年5月30日办理了工商变更登记。

(15) 2018年12月10日,公司通过第八次临时股东大会决议,同意以截止2018年9月30日公司未分配利润向全体股东每10股转增5.89股,以资本公积金向全体股东以每10股转增4.11股,减少未分配利润14,928,634.56元,减少资本公积10,421,365.44元,增加注册资本25,350,000.00元,变更后的注册资本为人民币50,700,000.00元。公司于2018年12月21日办理了工商变更登记。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了合并及母公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

7、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明

本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权

利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

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

8、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。

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。

坏账准备的计提方法:

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料和库存商品。

(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。领用和发出时采用月末一次加权平均法。

(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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、持有待售

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售的资产：①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；②出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。对于持有待售的处置组确

认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。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。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。

已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：**A**、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；**B**、可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、7、“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作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,按本附注三、11、(2)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。

12、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3 - 5	5	19.00 - 31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公及电子设备	年限平均法	3 - 5	5	19.00 - 31.67
模具	年限平均法	3	5	31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

(4) 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。

13、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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够可靠地计量，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) 内部研究开发支出

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。

14、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。

15、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、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

16、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。

17、收入

(1) 商品销售收入

一般原则：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。

具体原则：

① 国内销售收入的具体确认原则

公司根据客户订单组织生产，产品完工经检验合格后交仓库入库。销售部门按照订单约定开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品一般由物流公司负责运输，物流公司将产品运到交货地点，产品送达客户并经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即按合同金额全额确认收入。

② 国外销售收入的具体确认原则

公司出口销售价格按与客户签订的销售合同或订单确定，采用 FOB 价结算。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品装船取得报关单和提单（运单）后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即按合同金额全额确认收入。

(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。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 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。

18、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。或者以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(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报告期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。

20、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 报告期内公司重大会计政策变更

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

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

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前 列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列 后金额
应收票据			
应收账款	20,507,696.42	-20,507,696.42	
应收票据及应收账款		20,507,696.42	20,507,696.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,240,739.21	-2,240,739.21	
其他应收款		2,240,739.21	2,240,739.21
固定资产原值及折旧	3,083,158.04	-3,083,158.04	
固定资产清理			
固定资产		3,083,158.04	3,083,158.04
在建工程	407,521.34	-407,521.34	
工程物资			
在建工程		407,521.34	407,521.34
应付票据			
应付账款	23,790,675.07	-23,790,675.07	
应付票据及应付账款		23,790,675.07	23,790,675.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款	710,101.17	-710,101.17	

列报项目	2017年12月31日之前 列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列 后金额
其他应付款		710,101.17	710,101.17
管理费用	9,046,803.40	-5,745,795.85	3,301,007.55
研发费用		5,745,795.85	5,745,795.85

(2) 报告期内公司未发生重大会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、10、16、17
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起，对按17%的税率进行一般征收增值税的项目，原适用17%税率调整为16%。

2、税收优惠及批文

2017年8月17日，公司通过高新技术企业审核，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的“GR201744200042”号高新技术企业证书公司向深圳市国家税务局备案，公司自2017年1月01日至2019年12月31日按15%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类披露

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
库存现金	495,732.65	107,324.79
银行存款	16,030,085.11	5,089,635.23
合计	16,525,817.76	5,196,960.02

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

(3) 公司货币资金期末余额中外币项目情况见附注五、36、外币货币性项目。

2、应收票据及应收账款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应收票据		
应收账款	21,561,860.12	20,507,696.42
合计	21,561,860.12	20,507,696.42

(1) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,761,707.46	100.00	1,199,847.34	5.27	21,561,860.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	22,761,707.46	100.00	1,199,847.34	5.27	21,561,860.12

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,628,079.73	100.00	1,120,383.31	5.18	20,507,696.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,628,079.73	100.00	1,120,383.31	5.18	20,507,696.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	21,526,468.19	1,076,323.41	5.00	21,080,253.25	1,054,012.66	5.00
1至2年	1,235,239.27	123,523.93	10.00	489,886.48	48,988.65	10.00
2至3年				57,940.00	17,382.00	30.00
合计	22,761,707.46	1,199,847.34	5.27	21,628,079.73	1,120,383.31	5.18

2) 本期计提坏账准备金额 605,035.05 元，转回金额 17,382.00 元。

3) 本期实际核销应收账款 616,989.02 元，前期核销的坏账准备，本期收回 108,800.00 元。

4) 公司应收账款期末余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5) 公司应收账款期末余额中外币项目情况见附注五、36、外币货币性项目。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款合计数的比例(%)
北京亚博高腾科技有限公司	非关联方	4,478,375.00	1 年以内	19.68
河北冲谷软件有限公司	非关联方	3,088,349.00	1 年以内	13.57
上海美扬信息科技有限公司	非关联方	2,456,550.00	1 年以内	10.79
上海耶和信息科技有限公司	非关联方	2,328,080.00	1 年以内, 1 至 2 年	10.23
深圳市易捷通物业管理有限公司	非关联方	1,816,419.85	1 年以内	7.98
合计		14,167,773.85		62.25

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,651,978.01	97.85	4,082,783.28	96.35
1 至 2 年	124,450.22	2.15	58,755.01	1.39
2 至 3 年			95,760.00	2.26
合计	5,776,428.23	100.00	4,237,298.29	100.00

(2) 公司预付款项期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项, 预付其他关联方款项, 详见附注八、6、关联方往来情况。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款合计数的比例(%)
深圳市吉方工控有限公司	非关联方	1,721,470.20	1 年以内	29.80
深圳市华诚设计开发有限公司	非关联方	1,165,705.49	1 年以内	20.18
深圳市億康达科技有限公司	非关联方	459,474.22	1 年以内	7.95
深圳市联美通科技有限公司	非关联方	404,750.76	1 年以内	7.01
深圳市鑫华美科技有限公司	非关联方	357,170.00	1 年以内	6.18
合计		4,108,570.67		71.12

4、其他应收款

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息		

应收股利		
其他应收款	13,773,415.93	2,240,739.21
合计	13,773,415.93	2,240,739.21

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,518,533.43	100.00	745,117.50	5.13	13,773,415.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,518,533.43	100.00	745,117.50	5.13	13,773,415.93

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,370,607.43	100	129,868.22	5.48	2,240,739.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,370,607.43	100	129,868.22	5.48	2,240,739.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,322,529.43	716,126.47	5.00	2,143,850.51	107,192.53	5.00
1至2年	149,050.83	14,905.08	10.00	226,756.92	22,675.69	10.00
2至3年	46,953.17	14,085.95	30.00			
合计	14,518,533.43	745,117.50	5.13	2,370,607.43	129,868.22	5.48

2) 本期计提坏账准备金额 623,019.89 元、转回金额 7,770.61 元。

3) 公司其他应收款期末余额中应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项，详见附注八、6、关联方往来情况。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)
------	--------	------	------	----	-----------------

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)
深圳市达裕股份合作公司	非关联方	租赁保证金	13,000,000.00	1年以内	89.54
深圳市华丰世纪物业管理有限公司	非关联方	租赁押金	369,500.00	1年以内, 1-2年	2.55
深圳市易捷智慧工程有限公司	非关联方	往来款	240,000.00	1年以内	1.65
财付通支付科技有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	1.38
深圳市中美森科凯利家具有限公司	非关联方	往来款	83,325.00	1年以内	0.57
合计			13,892,825.00		95.69

5、存货

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,718,231.65		32,718,231.65	27,692,769.25		27,692,769.25
库存商品	4,267,974.75		4,267,974.75	714,711.78		714,711.78
合计	36,986,206.40		36,986,206.40	28,407,481.03		28,407,481.03

6、其他流动资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
理财产品	5,000,000.00	10,000,000.00
待抵扣及预缴增值税	324,208.36	135,133.72
预缴企业所得税	227,420.30	
合计	5,551,628.66	10,135,133.72

7、固定资产

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产原值及折旧	3,654,897.50	3,083,158.04
固定资产清理		
合计	3,654,897.50	3,083,158.04

(1) 固定资产原值及累计折旧

1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	模具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	746,981.52	1,033,865.55	1,084,475.63	4,605,243.80	7,470,566.50
2.本期增加金额	512,278.79	3,969.00	732,776.97	1,300,152.50	2,549,177.26
(1) 购置	512,278.79	3,969.00	732,776.97	707,113.88	1,956,138.64

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	模具	合计
(2) 在建工程转入				593,038.62	593,038.62
3.本期减少金额	1,538.46		119,920.06		121,458.52
(1) 处置或报废	1,538.46		119,920.06		121,458.52
4.期末余额	1,257,721.85	1,037,834.55	1,697,332.54	5,905,396.30	9,898,285.24
二、累计折旧					
1.期初余额	251,460.99	750,939.44	440,418.07	2,944,589.96	4,387,408.46
2.本期增加金额	222,047.17	130,232.22	264,473.25	1,355,853.12	1,972,605.76
(1) 计提	222,047.17	130,232.22	264,473.25	1,355,853.12	1,972,605.76
3.本期减少金额	1,258.60		115,367.88		116,626.48
(1) 处置或报废	1,258.60		115,367.88		116,626.48
4.期末余额	472,249.56	881,171.66	589,523.44	4,300,443.08	6,243,387.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	785,472.29	156,662.89	1,107,809.10	1,604,953.22	3,654,897.50
2.期初账面价值	495,520.53	282,926.11	644,057.56	1,660,653.84	3,083,158.04

2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3) 期末无暂时闲置的固定资产。

4) 期末无融资租赁租入的固定资产。

5) 期末无经营租赁租出的固定资产。

6) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

8、在建工程

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程	258,620.69	407,521.34
工程物资		
合计	258,620.69	407,521.34

(1) 明细情况

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建模具	258,620.69		258,620.69	407,521.34		407,521.34
合计	258,620.69		258,620.69	407,521.34		407,521.34

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	2017年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	2018年12月31日
在建模具	407,521.34	444,137.97	593,038.62		258,620.69
合计	407,521.34	444,137.97	593,038.62		258,620.69

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	677,592.76	677,592.76
2.本期增加金额	61,074.28	61,074.28
(1) 购置	61,074.28	61,074.28
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	738,667.04	738,667.04
二、累计摊销		
1.期初余额	204,168.65	204,168.65
2.本期增加金额	205,618.70	205,618.70
(1) 计提	205,618.70	205,618.70
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	409,787.35	409,787.35
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		

项目	软件	合计
四、账面价值		
1.期末账面价值	328,879.69	328,879.69
2.期初账面价值	473,424.11	473,424.11

10、长期待摊费用

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少	2018年12月31日
装修费	224,343.37	5,836,998.36	101,444.06		5,959,897.67
合计	224,343.37	5,836,998.36	101,444.06		5,959,897.67

11、递延所得税资产

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,944,964.84	293,356.23	1,250,251.53	187,685.93
合计	1,944,964.84	293,356.23	1,250,251.53	187,685.93

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
保证借款	3,800,000.00	
抵押加质押借款	5,100,000.00	
合计	8,900,000.00	

(2) 短期借款分类说明：

① 本公司取得中国农业银行富通城支行借款余额 380 万元，由薛志利、深圳市高新投融资担保有限公司提供担保。

② 以深圳市易捷通科技股份有限公司原始期限 1 年以内（含）交易类应收账款作为质押，取得中国建设银行深圳分行营业部借款余额 510 万元，同时由薛志利所有的阳光海湾花园 3 栋 A 座 2505 提供抵押担保。

13、应付票据及应付账款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付票据		
应付账款	19,368,791.66	23,790,675.07
合计	19,368,791.66	23,790,675.07

(1) 应付账款

1) 应付账款按账龄列示

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,963,666.09	92.75	22,093,004.04	92.86
1至2年	1,405,125.57	7.25	1,411,455.03	5.93
2至3年			286,216.00	1.21
合计	19,368,791.66	100.00	23,790,675.07	100.00

2) 公司应付账款期末余额中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项，详见附注八、6、关联方往来情况。

3) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款合计数的比例(%)
深圳市达裕股份合作有限公司	非关联方	5,256,943.03	1年以内	27.14
深圳市长岛宇恒科技有限公司	非关联方	1,040,331.00	1年以内	5.37
深圳市金泰克半导体有限公司	非关联方	825,110.01	1年以内	4.26
张家港鸿盛电子科技股份有限公司	非关联方	780,470.00	1年以内	4.03
广东旭龙物联科技股份有限公司	非关联方	672,260.00	1至2年	3.47
合计		8,575,114.04		44.27

14、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,855,161.12	98.63	7,637,604.77	97.14
1至2年	81,306.27	1.37	225,193.76	2.86
合计	5,936,467.39	100.00	7,862,798.53	100.00

(2) 公司预收款项期末余额中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位，预收其他关联方款项，详见附注八、6、关联方往来情况。

(3) 按预收对象归集的期末余额前五名的预收款项情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收款项合计数的比例(%)
INICIATIVES DE COMUNICACIONES GEMI	非关联方	786,785.59	1年以内	13.25
武汉企尔曼信息科技有限公司	非关联方	728,700.00	1年以内	12.27
成都丰庆祥科技有限责任公司	非关联方	660,658.00	1年以内	11.13
CODE SOFT INTERNATIONAL INFORMATION	非关联方	457,894.68	1年以内	7.71

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预收款项合计数的比例(%)
CUSTOM S.P.A	非关联方	356,081.86	1年以内	6.01
合计		2,990,120.13		50.37

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	1,135,889.47	12,772,897.03	11,871,873.06	2,036,913.44
二、离职后福利-设定提存计划		386,587.00	386,587.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,135,889.47	13,159,484.03	12,258,460.06	2,036,913.44

(2) 短期薪酬列示：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,135,889.47	11,982,954.53	11,081,930.56	2,036,913.44
二、职工福利费		371,562.08	371,562.08	
三、社会保险费		212,128.84	212,128.84	
其中：医疗保险费		185,099.93	185,099.93	
工伤保险费		10,786.17	10,786.17	
生育保险费		16,242.74	16,242.74	
四、住房公积金		206,251.58	206,251.58	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,135,889.47	12,772,897.03	11,871,873.06	2,036,913.44

(3) 设定提存计划列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1、基本养老保险		362,739.98	362,739.98	
2、失业保险费		23,847.02	23,847.02	
3、企业年金缴费				
合计		386,587.00	386,587.00	

16、应交税费

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	439,565.33	
城市维护建设税	16,488.28	
教育费附加	7,066.41	
地方教育费附加	4,710.94	
企业所得税		56,194.81
代扣代缴个人所得税	82,425.30	13.38
印花税	12,802.17	89,904.72
其他	62.39	
合计	563,120.82	146,112.91

17、其他应付款

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	15,404.17	
应付股利		
其他应付款	9,679,014.77	710,101.17
合计	9,694,418.94	710,101.17

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	15,404.17	
合计	15,404.17	

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	8,302,674.40	3,100.00
往来款	684,520.20	698,272.38
应付暂收款	691,820.17	
其他		8,728.79
合计	9,679,014.77	710,101.17

2) 公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

3) 公司其他应付款期末余额中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况，详见附注八、6、关联方往来情况。

18、股本

项目	2017年12月31日	本报告期变动增减(+、-)					2018年12月31日
		发行新股	送股	公积金持股	其他	小计	
股份总数	22,000,000.00	3,350,000.00		10,421,365.44	14,928,634.56	28,700,000.00	50,700,000.00

注：根据公司2018年第二次和第三次临时股东大会决议及修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本人民币335.00万元，由自然人薛志利、自然人崔燕和自然人薛娇以货币形式投入人民币1,005.00万元（其中：335.00万元作为注册资本，资本溢价670.00万元作为资本公积）。

2018年12月10日，公司通过第八次临时股东大会决议，同意以截止2018年9月30日公司未分配利润向全体股东每10股转增5.89股，以资本公积金向全体股东以每10股转增4.11股，减少未分配利润14,928,634.56元，减少资本公积10,421,365.44元，增加注册资本25,350,000.00元。

19、资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
资本溢价	3,721,365.44	6,700,000.00	10,421,365.44	
合计	3,721,365.44	6,700,000.00	10,421,365.44	

注：本期资本公积变动情况，详见本附注五、18、股本。

20、盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	1,778,879.34	1,480,906.80		3,259,786.14
任意盈余公积				
合计	1,778,879.34	1,480,906.80		3,259,786.14

注：本期母公司实现净利润14,809,068.03元，按公司章程规定，提取利润的10%列入公司法定公积金，因此本期计提盈余公积1,480,906.80元。

21、未分配利润

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
调整前上期未分配利润	13,730,977.98	7,064,206.94
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	13,730,977.98	7,064,206.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,699,778.11	9,860,738.50
减：提取法定盈余公积	1,480,906.80	993,967.46

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,535,000.00	2,200,000.00
转作股本的普通股股利或未分配利润	14,928,634.56	
期末未分配利润	9,486,214.73	13,730,977.98

注：本期提取法定盈余公积，详见本附注五、20、盈余公积。

根据公司第一届董事会第十七次会议决议，公司以截至2018年6月30日未分配利润向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计分配2,535,000.00元，剩余未分配利润滚存入以后年度分配。

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本的构成

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,309,395.47	112,843,699.61	128,633,312.00	101,871,245.06
其他业务	4,800,852.77	3,579,812.13	876,986.36	
合计	159,110,248.24	116,423,511.74	129,510,298.36	101,871,245.06

(2) 主营业务收入（按类别划分）

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
POS机销售	143,828,540.14	103,567,029.18	111,786,863.33	86,442,049.67
配件销售	10,480,855.33	9,276,670.43	16,846,448.67	15,429,195.39
合计	154,309,395.47	112,843,699.61	128,633,312.00	101,871,245.06

(3) 主营业务收入（按区域划分）

项目	2018年度	2017年度
华北	21,504,005.41	17,839,882.54
东北	4,484,045.80	4,192,194.90
华东	28,883,541.61	36,327,036.16
华南	23,739,600.94	17,976,912.44
华中	18,319,899.42	13,892,086.04
西南	5,158,158.71	4,993,055.58

项目	2018 年度	2017 年度
西北	3,513,142.62	2,762,481.91
国外	48,707,000.96	30,649,662.43
合计	154,309,395.47	128,633,312.00

(4) 前五名客户销售情况

2018 年度

客户名称	与本公司关系	营业收入	占全部营业收入比例(%)
IDT DOMESTIC TELECOM INC	非关联方	13,288,151.14	8.35
北京亚博高腾科技有限公司	非关联方	10,538,384.24	6.62
深圳市穗彩科技开发有限公司	非关联方	7,376,339.12	4.64
3NSTAR, Inc.	非关联方	6,603,858.33	4.15
广东美宜佳便利店有限公司	非关联方	6,513,600.29	4.09
合计		44,320,333.12	27.85

2017 年度

客户名称	与本公司关系	营业收入	占全部营业收入比例(%)
河北冲谷软件有限公司	非关联方	9,047,704.27	6.99
武汉企尔曼信息科技有限公司	非关联方	8,843,049.94	6.83
上海骊恩电子设备有限公司	非关联方	8,729,495.79	6.74
东莞市糖酒集团美宜佳便利店有限公司	非关联方	5,500,972.33	4.25
A-TECHNOLOGY LTD	非关联方	5,104,184.15	3.93
合计		37,225,406.48	28.74

23、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	409,452.28	243,437.32
教育费附加	175,479.56	104,330.31
地方教育费附加	116,986.38	69,553.52
车船税	360.00	1,140.00
印花税	59,874.88	89,904.72
其他	158.72	48.23
合计	762,311.82	508,414.10

24、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
----	---------	---------

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	4,054,205.72	3,754,847.84
办公费	584,829.35	221,913.49
运费	2,404,677.57	1,274,410.91
折旧费	142,340.63	126,621.76
广告宣传费用	803,674.39	211,451.52
租赁费	239,931.12	265,448.56
招待费	458,104.69	330,412.48
差旅费	1,514,043.33	206,723.12
展会费	921,395.08	1,131,911.02
维修费	548,462.11	276,687.09
服务费	2,670,557.10	663,167.23
合计	14,342,221.09	8,463,595.02

25、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,473,829.25	1,848,471.07
差旅费	94,945.51	11,993.85
招待费	214,254.95	19,702.48
会议费	108,815.71	296,494.68
水电费		100,905.42
房租	689,794.78	379,031.26
折旧费	214,245.76	190,859.22
无形资产摊销	171,430.70	74,180.32
办公费	456,036.76	150,407.28
通讯费	90,590.23	1,577.00
汽车费用	75,042.59	152,458.12
装修费	2,624.56	
中介机构费	1,342,710.11	
其他	74,673.25	74,926.85
合计	6,008,994.16	3,301,007.55

26、研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
人员人工	2,776,670.62	2,041,803.05

项目	2018 年度	2017 年度
直接投入	2,297,505.87	2,279,385.23
固定资产折旧	752,449.04	689,491.28
无形资产摊销	34,188.00	14,245.01
设计费用	296,482.90	533,563.46
其他费用	379,252.63	187,307.82
合计	6,536,549.06	5,745,795.85

27、财务费用

项目	2018 年度	2017 年度
利息支出	257,469.92	
减：利息收入	50,694.09	14,229.46
汇兑损益	-74,462.13	133,655.91
融资手续费	165,094.34	
其他	26,405.06	7,003.85
合计	323,813.10	126,430.30

28、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	1,202,902.33	424,012.50
合计	1,202,902.33	424,012.50

29、其他收益

项目	2018 年度	2017 年度
政府补助	832,884.49	712,891.79
合计	832,884.49	712,891.79

记入当期损益的政府补助

补助项目	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
科技创新委员会资助资金	553,000.00	355,000.00	与收益相关
中央中小企业发展专项资金	183,060.00	194,700.00	与收益相关
检测费补贴（创新券抵扣一半）		67,000.00	与收益相关
展会补贴		87,952.00	与收益相关
稳岗补贴	29,014.82	8,239.79	与收益相关
个税返还	3,984.67		与收益相关
深圳市短期出口信用保险保费资助	63,825.00		与收益相关

合计	832,884.49	712,891.79
----	------------	------------

30、投资收益

项目	2018 年度	2017 年度
购买理财产品取得的收益	476,767.12	1,246.57
合计	476,767.12	1,246.57

31、营业外收入

项目	2018 年度	2017 年度
接受捐赠		89,532.00
政府补助	600,000.00	500,000.00
往来款清理	1,268,136.82	579,500.00
其他	1,609.80	3.35
合计	1,869,746.62	1,169,035.35

记入当期损益的政府补助

补助项目	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与 收益相关
新三板挂牌资助费	600,000.00	500,000.00	与收益相关
合计	600,000.00	500,000.00	

32、营业外支出

项目	2018 年度	2017 年度
非流动资产报废损失	4,832.04	27,459.79
对外捐赠	12,000.00	
罚款及滞纳金	4,215.50	21,098.10
无法收回的款项	70,010.80	54,400.00
其他	56.24	13.46
合计	91,114.58	102,971.35

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细表

项目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	2,003,466.59	1,065,210.34
递延所得税费用	-105,670.30	-55,590.07
合计	1,897,796.29	1,009,620.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年度	2017 年度
利润总额	16,598,228.59	10,850,000.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,489,734.29	1,627,500.05
子公司适用不同税率的影响	6,993.04	37,213.53
调整以前期间所得税的影响		-47,015.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	153,913.32	38,323.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,482.59	
研发费用加计扣除影响数	-735,361.77	-646,402.03
合计	1,897,796.29	1,009,620.27

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	2018 年度	2017 年度
往来款	1,465,109.72	232,828.00
保证金/押金	2,360,883.20	98,353.50
政府补助	1,432,884.49	1,145,891.79
利息收入	50,694.09	14,229.46
合计	5,309,571.50	1,491,302.75

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
往来款	20,000.00	8,000.00
保证金/押金	7,996,857.21	36,000.00
付现费用	11,342,282.43	8,165,991.48
合计	19,359,139.64	8,209,991.48

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,700,432.30	9,840,380.07
加：资产减值准备	1,202,902.33	424,012.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,972,605.76	1,846,007.83
无形资产摊销	205,618.70	88,425.33

补充资料	2018 年度	2017 年度
长期待摊费用摊销	101,444.06	51,013.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,832.04	27,459.79
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	310,918.39	-4,070.64
投资损失（收益以“—”号填列）	-476,767.12	-1,246.57
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-105,670.30	-55,590.07
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-8,578,725.37	-4,996,926.96
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-13,701,341.74	-9,716,938.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	605,904.44	9,749,294.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,757,846.51	7,251,821.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,525,817.76	5,196,960.02
减：现金的期初余额	5,196,960.02	11,808,540.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,328,857.74	-6,611,580.72

（2）现金及现金等价物的构成

项目	2018 年度	2017 年度
一、现金	16,525,817.76	5,196,960.02
其中：库存现金	495,732.65	107,324.79
可随时用于支付的银行存款	16,030,085.11	5,089,635.23
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	16,525,817.76	5,196,960.02

36、外币货币性项目

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日

	外币余额	折算汇率	折算人民币金额	外币余额	折算汇率	折算人民币金额
货币资金						
其中：美元	127,650.58	6.8632	876,091.46	25,115.00	6.5342	164,106.43
欧元	0.60	7.8473	4.71	0.60	7.8023	4.68
应收账款						
其中：美元	236,189.96	6.8632	1,621,018.93	182,015.34	6.5342	1,189,324.63

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内公司未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

报告期内公司未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

报告期内公司未发生反向购买。

4、处置子公司

报告期内公司无因处置对子公司投资而丧失控制权的情况。

5、其他原因的合并范围变动

报告期内公司通过设立方式增加合并范围子公司 5 家，详见附注六、6。

6、报告期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(1) 报告期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体情况。

新设子公司

被投资单位	投资成本	持股比例	成立时间
易捷通赞皇科技有限公司		100.00%	2018 年 7 月 17 日
深圳市志恒五金塑胶制品有限公司	100,000.00	100.00%	2018 年 11 月 15 日
深圳市易触光电有限公司	510,000.00	51.00%	2018 年 11 月 5 日
西安易捷通科技有限公司		51.00%	2018 年 12 月 24 日
深圳市美松达科技有限公司		51.00%	2018 年 12 月 27 日

(2) 报告期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
沈阳业易科技有限公司	沈阳	沈阳	计算机软硬件、网络技术开发、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及辅助设备、银行专用设备、电子产品、通讯器材、安防设备、办公设备、办公用品销售；计算机系统集成、安装、维修。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	51		51	出资设立
深圳菜鸟信息技术服务有限公司	深圳	深圳	计算机软硬件、计算机软件系统及零部件的技术开发及上门维修；网络产品、计算机应用系统、通讯系统工程的设计、上门安装维修、运营维护、技术服务及技术转让；信息技术服务的研发；网络技术咨询；POS收款机、计算机周边产品、电子产品、电子耗材的批发及零售^网络技术培训。	55		55	出资设立
易捷通赞皇科技有限公司	河北赞皇	河北赞皇	POS收款机、计算机设备、彩票机设备、智能医疗设备、智能安防、智能衡器、机器人、智能售货机、数字产品、光电产品、显示器、客显、键盘、打印机、电子产品的开发、生产、销售及维修服务；计算机信息软件开发、网络及系统集成；技术服务及成果转让；国内一般贸易；经营进出口业务(国家、国务院法律法规限制或禁止经营的项目除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100		100	出资设立
深圳市志恒五金塑胶制品有限公司	深圳	深圳	五金产品、塑胶、模具、塑胶制品的设计、技术开发及销售；精密工具、刀具、模架、模具配件、模具设备、模材料及辅助材料、硅胶产品、电子产品的销售；电子产品、计算机、软件及辅助设备的销售；国内贸易；经营进出口业务。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)^五金产品、塑胶、模具、塑胶制品的生产。	100		100	出资设立
深圳市易触光电有限公司	深圳	深圳	新型平板显示器件、触摸屏、摄像头及其周边衍生产品(含模块、主板、方案、背光、外壳、连接器、充电系统、电声、电池、电子元器件)、智能控制系统产品、智能穿戴设备、家电控制设备及配件、指纹识别模组、盖板玻璃、工业自动化设备及配件等产品的、设计、销售和以上相关业务的技术开发、技术咨询、技术服务；机械设备、电子产品类、计算机、软件及辅助设备的销售；国内贸易(不含专营、专卖、专控商品)；经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。^新型平板显示器件、触摸屏、摄像头及其周边衍生产品(含模块、主板、方案、背光、外壳、连接器、充电系统、电声、电池、电子元器件)、智能控制系统产品、智能穿戴设备、家电控制设备及配件、指纹识别模组、盖板玻璃、工业自动化设备及配件等产品的生产	51		51	出资设立
西安易捷通科技有限公司	西安	西安	POS收款机、计算机设备、彩票设备、智能医疗设备、智能安防设备、智能衡器、机器人、无人机、智能售货机、数字产品、光电产品、显示器、键盘、打印机、电子产品的开发、生产、销售及维修服务；软件开发的开发；网络及系统集成、技术服务及成果转让；国内贸易(以上均不含专营、专控、专卖、特许商品及限制项目)；货物及技术的进出口业务(国家禁止和限制的货物和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	51		51	出资设立
深圳市美松达科技有限公司	深圳	深圳	计算机软件、信息系统软件的技术开发；信息系统设计、集成、运行维护；POS收款机、计算机设备、智能衡器、智能机器人、无人机、智能数字产品、光电产品、打印机、电子产品、智能安防硬件、热敏打印机、针式打印机、扫描设备、电子类产品的技术开发、销售与	51		51	出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
			上门维修;智能机器人、数字智能产品、光电产品、打印机、扫描设备、电子类产品的设计;网络及系统集成与技术服务;国内贸易,货物及技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)^热敏打印机、针式打印机、扫描设备及电子类产品的生产。				

2、本公司无在合营企业、联营企业中的权益。

3、本公司无重要的共同经营。

4、本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

八、关联方及关联方交易

1、本公司的实际控制人情况

序号	关联方	关联关系
1	薛志利	董事长、总经理，直接或间接持有公司 45.37%的股份，实际控制人

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、1、在子公司中权益。

3、本公司合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	杨军	持股 5.00%以上股东、董事
2	深圳市美瑞华投资管理企业(有限合伙)	持股 5.00%以上股东
3	深圳市迈得利投资企业(有限合伙)	持股 5.00%以上股东
4	肖孟瑞	持股 5.00%以上股东、董事及副总经理
5	韩法明	持股 5.00%以上股东、董事
6	徐康	董事、副总经理
7	姜珊	董事
8	朱伟敏	监事会主席
9	林桂忠	职工代表监事
10	胡欢	监事
11	张拥军	副总经理
12	李福奎	董事、副总经理
13	李红侠	财务总监

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
14	周冰	董事会秘书
15	薛娇	董事长及总经理薛志利的侄女
16	深圳市卡莱堡酒庄有限公司	薛志利持有其 100.00% 的股权
17	河北冀深房地产开发有限公司	薛志利配偶王建玲持有其 40.00% 的股权
18	易衡电子(深圳)有限公司	薛志利持有其 40.00% 股权; 李红侠持有其 30.00% 的股权; 薛娇担任其执行董事、总经理
19	易衡(厦门)电子科技有限公司	薛志利持有其 60.00% 的股权, 并担任其监事
20	河北锁云湖生态农业开发有限公司	薛志利持有其 70.00% 的股权, 并担任其执行董事
21	杭州奕焯科技有限公司	胡欢持有其 40.00% 的股权, 并担任其监事
22	郑力成	2017 年 10 月 17 日至本财务报表报出日, 在公司的控股子公司沈阳业易科技有限公司持有 30% 的股权
23	刘雪涛	2017 年 10 月 17 日至本财务报表报出日, 在公司的控股子公司沈阳业易科技有限公司持有 19% 的股权
24	陈勇	2017 年 12 月 12 日至本财务报表报出日, 在公司的控股子公司深圳菜鸟信息技术服务有限公司持有 45% 的股权
25	欧阳建	2018 年 11 月 5 日至本财务报表报出日, 在公司的控股子公司深圳市易触光电有限公司持有 49% 的股权
26	陈栋	2018 年 12 月 24 日至本财务报表报出日, 在公司的控股子公司西安易捷通科技有限公司持有 49% 的股权
27	陈斌	2018 年 12 月 28 日至本财务报表报出日, 在公司的控股子公司深圳市美松达科技有限公司持有 30% 的股权
28	戢琳	2018 年 12 月 28 日至本财务报表报出日, 在公司的控股子公司深圳市美松达科技有限公司持有 19% 的股权

5、关联方交易情况

(1) 关联方销售

关联方	关联交易内容	2018 年度发生额	2017 年度发生额
杭州奕焯科技有限公司	销售货物	5,138,953.22	3,982,199.95
易衡(厦门)电子科技有限公司	销售货物	1,630,119.34	-

(2) 关联方采购

无。

(3) 关联方担保

担保人	债权人	担保金额	债务或授信起始日	债务或授信到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
薛志利	中国农业银行富通城支行	3,800,000.00	2018/6/29	2019/6/3	债务届满后两年	否

6、关联方往来情况

科目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付款项	易衡(厦门)电子科技有限公司	12,250.00	59,000.00
其他应收款	欧阳建	20,000.00	

科目名称	关联方	2018年12月31日	2017年12月31日
应付账款	杭州奕焯科技有限公司	9,600.00	
预收款项	易衡(厦门)电子科技有限公司	354,229.00	
预收款项	杭州奕焯科技有限公司		335,649.00
其他应付款	刘雪涛	299,882.86	21,236.00
其他应付款	薛志利		2,322.58
其他应付款	李红侠		1,069.00
其他应付款	薛娇	58,775.00	

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	21,561,860.12	20,507,696.42
合计	21,561,860.12	20,507,696.42

(1) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,761,707.46	100.00	1,199,847.34	5.27	21,561,860.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	22,761,707.46	100.00	1,199,847.34	5.27	21,561,860.12
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,628,079.73	100.00	1,120,383.31	5.18	20,507,696.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	21,628,079.73	100.00	1,120,383.31	5.18	20,507,696.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	21,526,468.19	1,076,323.41	5.00	21,080,253.25	1,054,012.66	5.00
1至2年	1,235,239.27	123,523.93	10.00	489,886.48	48,988.65	10.00
2至3年				57,940.00	17,382.00	30.00
合计	22,761,707.46	1,199,847.34	5.27	21,628,079.73	1,120,383.31	5.18

2) 本期计提坏账准备金额 605,035.05 元，转回金额 17,382.00 元。

3) 本期实际核销应收账款 616,989.02 元，前期核销的坏账准备，本期收回 108,800.00 元。

4) 公司应收账款期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5) 公司应收账款期末余额中外币项目情况见附注五、36、外币货币性项目。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款合计数的比例(%)
北京亚博高腾科技有限公司	非关联方	4,478,375.00	1年以内	19.68
河北冲谷软件有限公司	非关联方	3,088,349.00	1年以内	13.57
上海美扬信息科技有限公司	非关联方	2,456,550.00	1年以内	10.79
上海耶和信息科技有限公司	非关联方	2,328,080.00	1年以内， 1-2年	10.23
深圳市易捷通物业管理有限公司	非关联方	1,816,419.85	1年以内	7.98
合计		14,167,773.85		62.25

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,754,415.93	2,240,739.21
合计	13,754,415.93	2,240,739.21

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,498,533.43	100.00	744,117.50	5.13	13,754,415.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,498,533.43	100.00	744,117.50	5.13	13,754,415.93

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,370,607.43	100.00	129,868.22	5.48	2,240,739.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,370,607.43	100.00	129,868.22	5.48	2,240,739.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,302,529.43	715,126.47	5.00	2,143,850.51	107,192.53	5.00
1至2年	149,050.83	14,905.08	10.00	226,756.92	22,675.69	10.00
2至3年	46,953.17	14,085.95	30.00			
合计	14,498,533.43	744,117.50	5.11	2,370,607.43	129,868.22	5.48

2) 本期计提坏账准备金额 622,019.89 元，转回金额 7,770.61 元。

3) 公司其他应收款期末余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单

位及其他关联方款项。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)
深圳市达裕股份合作公司	非关联方	租赁押金	13,000,000.00	1年以内	89.66
深圳市华丰世纪物业管理有限公司	非关联方	租赁押金	369,500.00	1年以内, 1-2年	2.55
深圳市易捷智慧工程有限公司	非关联方	工程款	240,000.00	1年以内	1.66
财付通支付科技有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1年以内	1.38
深圳市中美森科凯利家具有限公司	非关联方	往来款	83,325.00	1年以内	0.57
合计			13,892,825.00		95.82

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类:

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
对子公司投资	865,000.00		865,000.00	255,000.00		255,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	865,000.00		865,000.00	255,000.00		255,000.00

(2) 对子公司投资:

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例	表决权比例
沈阳业易科技有限公司	成本法	255,000.00	255,000.00		255,000.00	51%	51%
深圳市志恒五金塑胶制品有限公司	成本法	100,000.00		100,000.00	100,000.00	100%	100%
深圳菜鸟信息技术服务有限公司	成本法	510,000.00		510,000.00	510,000.00	51%	51%
合计		865,000.00	255,000.00	610,000.00	865,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本的构成

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,344,094.90	113,019,721.26	128,991,098.31	102,171,284.66
其他业务	4,800,852.77	3,579,812.13	876,986.36	
合计	159,144,947.67	116,599,533.39	129,868,084.67	102,171,284.66

(2) 主营业务收入(按类别划分)

项目	2018年度	2017年度
----	--------	--------

	收入	成本	收入	成本
POS 机销售	143,885,870.12	103,753,270.49	112,144,649.64	86,742,089.27
配件销售	10,458,224.78	9,266,450.77	16,846,448.67	15,429,195.39
合计	154,344,094.90	113,019,721.26	128,991,098.31	102,171,284.66

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	-4,832.04	-27,459.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,432,884.49	1,212,891.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	476,767.12	1,246.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,183,464.08	592,277.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-463,242.55	-266,843.37	

项目	2018 年度	2017 年度	说明
少数股东权益影响额			
合计	2,625,041.10	1,512,112.42	

2、净资产收益率及每股收益

2018 年 12 月 31 日

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	26.19%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.52%	0.25	0.25

2017 年 12 月 31 日

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	25.61%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.68%	0.19	0.19

公司法定
代表人： _____

主管会计工
作负责人： _____

会计机构
负责人： _____

深圳市易捷通科技股份有限公司

二〇一九年四月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

深圳市宝安区西乡街道南昌社区南昌第二工业区新零售数字化产业园B栋6层董事会秘书办公室