



杰迈科技

NEEQ:839585

北京杰迈科技股份有限公司

Beijing Jiemai Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

2017年6月，公司与北京京投亿雅捷交通科技有限公司作为业务联合体，成功中标“北京市轨道交通自动售检票系统技术改造二期检测中心改造”项目。



2017年6月，公司成功中标“北京市轨道交通指挥中心 S1 线、燕房线大屏幕显示系统设备采购”项目。



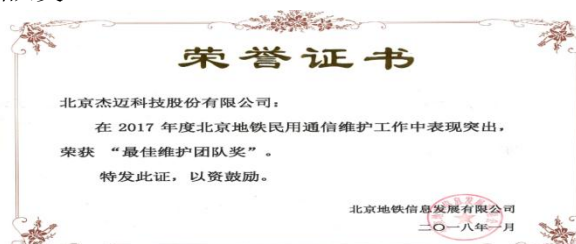
2017年，公司加强研发投入，共获得了“地铁路网客流分析平台软件、地铁站务安全服务平台软件”等7个软件著作权。



为实现在软件产品、互联网产业方面的布局，2017年11、12月公司分别取得了软件企业证书和测绘乙级资质证书。



因在北京地铁民用通信系统维护工作中的突出表现，继2015年起，连续三年公司获得“最佳维护团队奖”。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、杰迈科技、挂牌公司	指	北京杰迈科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
《公司章程》	指	《北京杰迈科技股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书的统称
三会	指	股东大会、董事会、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》
海华永泰	指	上海海华永泰律师事务所
亚太事务所、会计师、	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度、本年、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

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。

公司负责人唐波、主管会计工作负责人唐莉及会计机构负责人（会计主管人员）唐莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人唐波直接持有公司 66.00%的股份。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构,但如公司的实际控制人凭借其控制权地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制,将可能损害公司及公司中小股东的利益。
人才流失的风险	公司所从事的业务需要有经验的项目管理人才,同时公司信息化业务也需要搭建中高端的研发队伍。他们是保证项目进度和质量,以及公司新业务突破的关键因素。而行业内企业对优秀的业务协调和项目管理人才争夺激烈、传统产业对研发人员的吸引力不足,这些人员的流失,将给公司经营带来不利影响。
外协劳务的风险	报告期内,公司对技术含量低、可替代性强的劳动采购外部第三方进行外协劳务施工,由其组织部分施工人员为公司的打孔、穿线和安装等基础现场作业提供劳务,由现场项目经理统一安排和调度,对部分技术含量低、重复劳动明显的业务进行外包,以此为公司节约人力成本和时间成本。虽然公司按照采购管理制度选择具有一定资质、规模的公司,并在合同中规定了服务质量。但如果外包的第三方公司出现异常,对公司的项目质量、品牌和声誉甚至经营业绩带来不利的影响的风险。
单一客户依赖风险	在 2014 年至 2017 年期间,公司每年与上海鑫众通信技术有限公司发生的销售额占比均达到 40%以上。公司对上海鑫众通信技术有限公司存在一定的依赖,如果公司不能够扩大客户群体、增加市场份额,一旦上海鑫众通信技术有限公司采购活动、生产

	经营活动发生变化,会对公司的业绩产生一定的冲击。虽然公司与上海鑫众通信技术有限公司达成了长期合作意向、战略合作意向,建立了良好的合作关系,并赢得客户认可和信任,但公司对主要客户的依赖风险仍然存在。
经营管理风险	报告期内,公司在收入规模、员工数量、薪酬等方面都有较快的增长速度,公司的管理体系将日趋复杂,对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求。若公司管理层、组织结构体系未能及时地适应业务发展需求,可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。公司为业务布局,增加核心竞争力,已经进军转产城市轨道交通行业的信息化市场。新的业务方向需要公司投入较多的资金,同时对公司的经营管理提出了更高的要求。新业务、新市场的不确定性对公司的经营与发展带来一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

公司治理的风险:股份公司成立和新三板挂牌后,公司建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系,各项管理制度的,公司治理和内部控制体系也逐步完善,公司治理的风险大大降低。

经营管理风险:公司在收入规模、员工数量、薪酬等方面都有较快的增长速度,公司的管理体系将日趋复杂,对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求。公司为业务布局,增加核心竞争力,已经进军转产城市轨道交通行业的信息化市场。新的业务方向需要公司投入较多的资金,同时对公司的经营管理提出了更高的要求。新业务、新市场的不确定性对公司的经营与发展带来一定风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京杰迈科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Jiemai Technology Co., Ltd.
证券简称	杰迈科技
证券代码	839585
法定代表人	唐波
办公地址	北京市顺义区北京空港物流基地物流园八街 1 号二层 B2-263

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孙建红
职务	董秘
电话	010-58773176
传真	010-58773176
电子邮箱	sunjianhong@jiemaibj.com
公司网址	www.jiemaibj.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区北辰西路 69 号峻峰华亭 A802 100029
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	2008 年 5 月 16 日
挂牌时间	2016 年 11 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	“I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-6510 软件开发-6520 信息系统集成服务-6530 信息技术咨询服务”。
主要产品与服务项目	公司的主营业务是系统集成现场咨询和管理服务与通信网络代维服务, 其中, 系统集成现场咨询和管理服务目前主要应用于通信网络系统集成工程中; 通信网络代维服务主要应用于城市地铁通信网络和移动通信网络的运维工作中。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	唐波
实际控制人	唐波

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	911101136757395320	否
注册地址	北京市顺义区北京空港物流基地 物流园八街 1 号二层 B2-263	否
注册资本	3000 万元	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马明、邓汉祥
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 (B2) 座 301 室

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 15 日起，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》的相关规定，公司股票转让方式由协议转让变为集合竞价。

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	82,115,172.96	30,774,255.75	166.83%
毛利率%	26.37%	15.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,978,418.90	723,913.68	1,278.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,962,442.49	-168,586.32	-6,009.40%
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)	27.08%	2.53%	-
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)	27.04%	-0.59%	-
基本每股收益	0.33	0.03	1,000.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	71,785,409.22	60,050,837.98	19.54%
负债总计	29,954,382.19	28,198,229.85	6.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,831,027.03	31,852,608.13	31.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.06	31.13%
资产负债率%(母公司)	41.73%	47.00%	-
资产负债率%(合并)	41.73%	46.95%	-
流动比率	2.33	2.12	-
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	-1,232,231.34	-9,639,983.43	-87.22%
应收账款周转率	3.94	3.39	-
存货周转率	1.83	0.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.54%	30.08%	-
营业收入增长率%	166.83%	51.13%	-
净利润增长率%	1,278.40%	-5.97%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,835.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,960.72
非经常性损益合计	18,795.78
所得税影响数	2,819.37
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	15,976.41

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

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于通信网络相关的服务行业，公司的主营业务为对通信网络建设项目进行选址、协调服务及通信网络代维服务。其中，对通信网络建设项目进行选址、协调服务主要应用于通信网络系统集成工程领域；通信网络代维服务主要应用于城市地铁通信网络和移动通信网络的代维服务中。公司经过多年的发展，具有良好的项目选址、协调和管理能力与地铁代维服务水平。公司的主要客户是需要选址、现场协调和管理支持的通信网络集成服务提供商、运营商和地铁公司等。公司通过招投标和竞争性谈判的方式获取订单。

1、销售模式

公司的主要客户是需要技术和管理支持的通信网络集成服务提供商、运营商和地铁公司，根据客户的不同，公司主要通过竞争性谈判和招投标两种方式进行销售。对于运营商、地铁公司和一部分通信网络集成服务提供商，公司采取招投标的方式获取订单。同时通过在公开的采购与招标网站或者客户自有网络平台上获得相关的信息，积极准备并按照要求及时递交标书，中标后与相应的客户签订销售合同。

2、采购模式

公司采购主要包括通讯辅材、通讯网络产品采购和劳务采购。为确保采购质量、控制采购成本，公司采取项目预算管理，项目立项后统一将采购需求上报商务部，商务部通过商业谈判的方式选择合适的厂商。由于公司多年从事系统集成现场咨询和管理服务，已和相关的主要采购公司建立了良好的关系。针对劳务采购，公司结合项目进度、质量等各方面的综合评价，与劳务提供商签订框架合作协议。

3、研发模式

公司通过参与地铁等通信网络代维服务，深入了解客户的需求，对产品进行整体方案的设计。公司采取核心程序自主研发、部分系统外包研发相结合的模式。同时公司组建了一支核心的产品研发团队，其中研发团队包括了研发总监、系统架构师、项目经理、需求分析师、产品设计师、高中级研发、测试等角色。

报告期内，本公司商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司营业收入为82,115,172.96元,同比增长166.83%,净利润9,978,418.90元,同比上升1,278.40%,营业收入、净利润大幅增长的原因如下:

1. 公司加强内部运营管控,全面提升项目管理工作:特别是对实施方的工作督导管理,加快了2014、2015年项目的竣工验收。公司收入确认原则为在同一会计年度内开始并完工的服务,于服务完成时确认收入;在不同会计年度内开始及完工的服务,根据外部证据确定完工后,确认收入并结转成本。

2. 公司积极拓展北京地铁公司的市场:在终端硬件、网络集成、技术服务、软件开发等业务方面的深度合作,实现了公司业绩的大幅提升。

(二) 行业情况

1. 通信行业

通信行业是推动产业变革的基础设施。一方面,电信市场随着人口红利减少逐步进入饱和期,业务由话音转向数据,对带宽的要求更加高;另一方面,国家对国民经济信息化建设更加重视,“互联网+”已经成为驱动经济转型升级新引擎。新一代科技革命与产业变革正孕育兴起,以德国工业4.0为代表的制造业转型升级战略的实施,推动了移动互联网、云计算、大数据、物联网、工业互联网等新一代信息技术加速在各领域的应用。

国家大力实施网络强国战略、大数据战略、“互联网+”行动计划,流量和信息消费全面发展,物联网、云计算、大数据等进入快速成长期。物联网行业发展迅猛,随着国内低功耗广域网,5G等基层网络不断完善,将会推动物联网应用创新加速,预计未来5年将会是物联网/工业互联网的加速发展期。

在通信服务领域网络维护属于刚性需求,不存在周期性,网络工程服务会随着运营商

的投资规模大小呈现一定周期性。

随着通信与互联网的进一步融合，各种创新接连不断，新的商业模式层出不穷，给公司拓展新的业务范畴带来很多机会。公司依托多年在通信行业 and 信息技术领域积累的经验，积极布局轨道交通行业、基于运营商数据的大数据平台、物联网等领域，随着公司战略的逐步实现，实现从通信服务商向智能信息服务商转变。

2. 轨道交通行业

受国家政策利好影响，全国各地都在加大建设地铁，轨道交通行业信息化领域的发展也如火如荼。大数据、云计算、人工智能等新一代信息技术的广泛应用，同样加快了轨道交通行业信息化建设的步伐。“十三五”期间我国轨道交通信息化工程的投资规模约为1190~1400 万亿元，每年平均投资规模约 230~280 亿元。除了新增建设带来的市场增长，轨道交通同样包含巨大的系统升级和运行维护市场空间。到 2020 年中国轨道交通的更新和运行维护市场规模将达到人民币 577 亿元。随着城市轨道交通事业的蓬勃发展，全国各地的地铁建设、运营和资源开发都面临着管理幅度大、周期跨度长、点多面广等问题。通过信息化手段辅助管理，能有效提高工作效率与管理水平，控制成本费用，促进资源的科学、高效利用。报告期内，公司已经实现了向轨道交通行业信息化领域转型的初步战略目标。

这些情况对公司 2017 年经营情况起到了积极的影响。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,601,363.99	9.20%	7,080,365.83	11.79%	-6.77%
应收账款	30,296,390.42	42.20%	9,296,020.57	15.48%	225.91%
存货	27,699,691.87	38.59%	38,462,912.20	64.05%	-27.98%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	51,946.35	0.07%	95,970.95	0.16%	-45.87%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	16,575,776.00	23.09%	6,588,102.93	10.97%	151.60%
预收账款	7,295,232.94	10.16%	19,024,142.39	32.68%	-61.65%
应交税金	4,622,887.58	6.44%	1,396,532.95	2.33%	231.03%
资产总计	71,785,409.22	-	60,050,837.98	-	19.54%

资产负债项目重大变动原因:

1. 应收账款增加是因为报告期内公司的 2014 年、2015 年的项目集中竣工验收, 营业收入增加从而使应收帐款也随之大幅增加。

2. 存货减少是因为报告期内公司项目竣工验收后, 原归集在存货中的项目材料、劳务支出也随之转出列支于营业成本当中。

3. 固定资产减少是由于固定资产提取折旧所致。

4. 应付账款增加是由于报告期内公司 2014 年、2015 年的项目集中竣工验收, 验收后的项目确认收入后需要同时结转项目成本, 而项目成本中有许多尚未支付给合作方的款项, 从而使应付帐款也随之大幅增加。

5. 预收账款下降是由于报告期内公司项目竣工验收增多, 原预收的项目款项转入营业收入。

6. 应交税金增加是由于报告期内公司营业收入增加, 各项应缴税金也随之增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	82,115,172.96	-	30,774,255.75	-	166.83%
营业成本	60,459,472.51	73.63%	26,026,860.18	84.57%	132.30%
毛利率%	26.37%	-	15.43%	-	-
管理费用	8,589,161.04	10.46%	4,586,324.60	14.90%	87.28%
销售费用	-	-	-	-	-
财务费用	-7,402.30	-0.01%	-8,051.99	-0.03%	-8.07%
营业利润	10,796,381.41	13.13%	-49,026.13	-0.16%	-22,087.35%
营业外收入	2,245.00	0.02%	1,300,000.00	4.22%	-98.53%
营业外支出	284.28	0.00%	250,000.00	0.81%	-99.89%
净利润	9,978,418.90	12.15%	723,913.68	2.35%	1,278.40%

项目重大变动原因:

1. 营业收入增加 166.83%是由于报告期内公司 2014 年、2015 年的项目集中竣工验收, 同时在北京地铁公司的业务也有较大的突破。

2. 营业成本增加增长 132.30%是由于营业收入增长, 营业成本同时也大幅增加。但营

业成本中多为人工成本等固定成本，故增幅较收入增幅略低。

3. 管理费用增加 87.28%是由于项目增加、人员增加，公司运营费用也随之增加，另外公司研发产品的投入增加。

4. 营业利润增加是因为报告期内公司收入大幅度提升，而营业成本中多为人工成本等固定成本没有与收入同幅度增加，且 2016 年的营业利润为负值，因而使营业利润增幅加大。

5. 营业外收入下降是由于 2016 年公司完成新三板挂牌，由政府奖励挂牌奖金 1,300,000 元。

6. 营业外支出下降是由于 2016 年为员工候成在非工作时间意外身亡，经与亲属进行协商，补偿其家属 250,000.00 元。

7. 净利润增加是因为报告期内公司收入大幅度提升，而营业成本、管理费用等虽有增加，却没有与收入同幅度增长。

(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	81,753,557.58	30,358,371.13	169.29%
其他业务收入	361,615.38	415,884.62	-13.05%
主营业务成本	60,008,669.11	25,666,512.01	133.80%
其他业务成本	450,803.40	360,348.17	25.10%

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%
技术服务收入	53,756,024.57	65.46%	23,439,178.73	76.16%
维护服务收入	5,326,369.82	6.49%	3,189,192.40	10.36%
设备销售	22,671,163.19	27.61%	3,730,000.00	12.12%
租赁收入	361,615.38	0.44%	415,884.62	1.35%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司在北京地铁的终端设备销售收入份额增加。

(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	上海鑫众通信技术有限公司	35,140,044.59	42.90%	否

2	吉林金色中光通信设备有限公司北京分公司	12,144,162.00	14.83%	否
3	中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	10,893,079.07	13.30%	否
4	北京兴百建设安装集团有限公司	5,789,964.34	7.07%	否
5	北京轨道交通路网管理有限公司	5,033,269.25	6.15%	否
合计		69,000,519.25	84.25%	-

(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	威创集团股份有限公司	3,038,600.00	5.03%	否
2	佳杰科技（上海）有限公司北京分公司	1,397,337.00	2.31%	否
3	北京德康世纪科技有限公司	1,386,000.00	2.29%	否
4	尚阳科技股份有限公司	1,356,493.55	2.24%	否
5	北京枫蓝创想科技发展有限公司	827,924.00	1.37%	否
合计		8,006,354.55	13.24%	-

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	-1,232,231.34	-9,639,983.43	-87.22%
投资活动产生的现金流量净额	-	-51,920.73	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	11,500,000.00	-

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额流出较去掉同期减少，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加。
2. 投资活动的增减变动是因为 2016 年公司购买固定资产支出 51920.73 元。
3. 筹资活动产生的现金流量变动是因为 2016 年公司股东缴存公司注册资本 1,150 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会【2017】13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会【2017】15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

报告期内公司将与日常活动相关的政府补助温岗补贴计入“其他收益”科目核算，本年增加其他收益 16,835.06 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中。公司通过聘用社会残障人士，增加岗位，积极承担社会责任。同时公司诚信经营，依法纳税，充分保障员工、客户、供应商等其它利益相关者的合法权益，积极履行社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司积极开拓市场、拓展业务，扩大公司的客户群体。同时公司为维护好现有客户，不断加强项目协调管理的能力，并针对性的开发了有关地铁行业通信网络代维服务的附加产品，提升自身的服务质量。目前，产品中有 9 项产品已经取得软件著作权，一项正在申请相应的外观专利，公司通过提高服务质量，增加了用户的黏性，为增强公司的持续经营能力起到重要作用。

公司在北京地铁通信网络代维服务这个细分市场中，具有超过 6 年的实践经验，熟悉地铁通信网络代维行业的各项政策，并且和客户保持良好的合作关系。公司进行地铁内基

站维护已经超过 5 年，公司全面掌握地铁内民用通信系统的相关维护标准及规范，熟悉北京地铁各项维护的流程，建立了完善的业主关系和信息通报机制，并获得了北京地铁、京港地铁和京投公司三家单位的认可。同时，公司在地铁内部设有多个临时驻点，保证第一时间响应；针对地铁内部项目任务重、接口协调难度大等问题，公司总结以往类似项目经验，并充分发挥多年来建立的维护接口优势，为地铁客户和运营商提供满意的代维服务。除此之外，公司自 2015 年开始通过开发与地铁信息化相适应的产品，提高自身的地铁代维服务水平，增加了客户粘性。同时，公司在地铁通信网络代维服务中有针对性地开发了服务软硬件作为附加服务，在报告期末成功应用于通信网络代维服务的实践中，增强了客户的粘性，提高了用户忠诚度，扩大了品牌的影响力。

通过近两年的研发，公司形成了适合地铁业务的三大信息化产品线。包括车地无线传输解决方案、智能化检修移动终端、运营业务综合管理平台。这三组产品构成了地铁智能化信息管理系统，解决了地铁运营业务中数据采集、传输、分析、存储、可视化展示和分享的问题，同时提供了生产作业中的辅助智能手段和运营业务调度及应急处理机制，实现人、财、物的资源合理利用，突破管理层级的限制，达到强化员工责任、风险、监管意识，提升管理者管控能力，提高运营服务水平的目的。

作为一套综合性智能化信息平台，超出了目前市场上的同类产品的定位，在综合性一体化解决方案、智能化辅助作业、科学辅助决策方面具有明显的市场优势。随着系统的运营和推广，数据的积累和丰富，系统功能将会更加强大，可扩展的优势也将愈来愈明显。在铁路、轻轨、公交和地铁结合的大交通环境下，本平台将具有更大的市场空间。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

（一） 行业发展趋势

1、通信行业

通信网络服务行业发展处于成熟期，市场增长率高，需求高速增长，技术渐趋定型，行业特点、行业竞争状况及用户特点已比较明朗，企业进入壁垒提高，产品品种及竞争者数量增多。

通信技术更新换代的加速，为了保障通信网络可靠运行并达到预期的服务质量，对于

前期通信网络的建设和升级已经成为运营服务商和相关企业的重要任务。由于运营商试图在业务不同部分的专一性上保持优势，并均由自己组织实施，成本将变得高昂，因此，对于前期通信网络建设和升级业务实施中，项目的协调、进度的管理、以及其他辅助的一些任务，需要大量的具有组织协调和实践经验的服务商进行提供。

随着中国通信市场的快速发展，人们的通信需求也日益多样化，从最初较为单一的通话及短信业务发展到的上网、购物、休闲娱乐等多样化的服务，这些服务的实现需要庞大的基站数量和更加复杂的网络技术来支撑，随之而来的是运营商对通信网络投资规模的增长，对通信网络投资规模的增长会刺激通信网络服务业市场需求的增长，同时，基础电信运营商为有效应对市场竞争并提升未来的竞争力，对网络维护投入将不断增加，以支撑持续稳定增长的业务需求，通信业市场需求和投资规模的增长，将为通信网络服务行业开拓广阔的市场空间。5G 网络建设、“三网融合”，“物联网”和“云计算”等新兴业态的崛起，将会进一步刺激通信网络的扩容和升级，我国通信业的变化发展，将为通信网络服务行业的发展带来新的契机。

2、地铁行业信息化

以智能交通为主的交通信息化，已从探索进入到实际开发和应用阶段，且保持着高速的发展态势。随着城市轨道交通事业的蓬勃发展，全国各地的地铁建设、运营和资源开发都面临着管理幅度大、周期跨度长、点多面广等问题。通过信息化手段辅助管理，能有效提高工作效率与管理水平，控制成本费用，促进资源的科学、高效利用。但在信息化建设过程中如何避免业务系统间联动性弱、可扩展性不强、信息孤岛、重复建设等问题，是未来城市轨道交通信息化建设重要发展空间。通过对国内地铁行业信息化系统建设情况的广泛调研，对地铁运营在不同时期对管理信息化系统需求的迫切性、重要性、建设时序和维保方式等方面进行了分析、研究，地铁运营管理信息化系统建设的市场未来发展将是一片蓝海。

运营管理信息化系统的发展趋势一是地铁建设、运营和资源开发的信息化系统一体化的趋势。新近开通地铁的城市在信息化建设前基本都要进行一轮信息化规划，从集团公司的层面统一建设、运营和资源开发等到分公司的信息化建设规划，实现各分公司间的数据、资源共享。如建设合同中的各设备系统在建设分公司的项目管理完成后，移交给运营分公司，直接形成运营资产管理的基础数据，在运营维护中对相应设备进行全寿命周期管理。二是地铁运营生产信息化系统与管理信息化系统相结合的趋势。如综合监控系统，能根据

现场设备的状态进行告警，提醒运营维护人员组织检查或抢修，是运营管理流程开始的触发器之一。通过综合监控的设备告警触发，增设相应的运营管理流程，更利于运营精细化管理的实现。三是移动手持终端在地铁运营管理信息化系统中逐步应用的趋势。该系统是利用移动手持终端和电子标签技术，为相关专业运维提供现场管理的工具和手段。该系统主要包括日常巡检、检修管理、交互式故障处理、无人值守库房管理、资产管理、检查评价、安全危险源管理等功能。通过移动终端技术，实现现场维护的数据采集、技术支持和信息反馈，真正意义上实现现场运行维护工作的全面管控，达到提高工作、管理效率和质量的目标，实现了管理落地。而我公司通过多年与地铁公司的合作以及自身的技术积累，已经在地铁信息化系统的移动终端设备、系统软件、网络设备以及系统集成方面取得了许多相关专利和著作权。

二十一世纪人类已经步入信息时代，我们国家也制定了国家信息化战略。特别结合现阶段地铁的高速发展，作为地铁运营有力的支撑手段，信息化将发挥巨大的作用，市场发展空间将十分巨大。

（二） 公司发展战略

未来三年，公司将形成并巩固在通信和地铁信息化领域的优势地位，开发新兴的软硬件产品，顺应“互联网+”发展的趋势，从提供产品到运营能力输出，从技术研发到技术服务，成为一家一体化信息服务提供商。公司将以本次上新三板为契机，以公司的发展战略为导向，结合自身具体情况，通过募集资金投资研发和项目的建设，巩固和提升现有产品的竞争力，同时增强公司的软件开发能力、自主创新能力，提升公司市场营销和服务能力，进而增强公司的核心竞争力，促进公司进一步做大做强。

围绕北京地铁建设“平安型、人文型、高效型、节约型、便捷型、创新型”六型地铁的理念，公司专注于地铁行业信息化领域，运用“互联网+”思维，积极探索新型的物联网、移动互联网技术和地铁运营业务的结合，旨在建立一套现代化高效的智能信息管理系统，服务于地铁的运营和生产。

公司未来的发展实施规划如下：

1、软件升级和技术研发规划

一方面，公司将根据行业客户信息化需求的发展要求，对现有主要行业软件进行升级

开发，更好的满足行业客户的信息化需求。另一方面，公司将不断加强自主创新能力建设，密切关注信息技术发展的前沿和趋势以及城市交通、电信等行业客户的信息化需求，加大研发投入，为公司进一步发展提供技术支撑。

2、市场拓展规划

公司将继续提升对城市交通、电信、政府等行业客户的服务能力，并利用自身已具备的行业优势和经验，抓住行业信息化建设的契机，巩固和拓展不同区域内的行业用户，提高公司产品在行业中的市场份额。

3、人才发展规划

人才是企业发展的关键要素，是企业成败的首要资源。随着公司的快速发展，对人才的需求日趋迫切。未来几年，公司将加大对于人才的投入，通过外部引进和内部培养并举的方式，并制定有竞争力的薪酬和职业发展规划，培养高水平的技术研发人才、营销人才和管理人才。

公司经过近十年的努力，在通信与信息系统集成以及地铁信息化运营维护方面已经取得一定市场份额和积累，打造了一支专业技术服务能力精湛的团队，并赢得了客户的众多好评。在未来的几年公司将全力专注投入地铁行业信息化产品的营销与服务，在行业内做精、做大、做强，成为国内外地铁行业信息化的专家和领导者。

（三） 经营计划或目标

公司将形成并巩固在通信和轨道交通行业信息化领域的优势地位，拓展新的行业市场，开发新兴的软硬件产品，顺应“互联网+”发展的趋势，从提供产品到运营能力输出，从技术研发到技术服务，成为一家国内一流、面向世界的一体化信息服务提供商。公司将以本次挂牌为契机，以公司的发展战略为导向，结合自身具体情况，通过募集资金投资项目的建设，使公司主要轨道交通行业软件得到完善升级，巩固和提升现有产品的竞争力，增强公司的软件开发能力、自主创新能力，提升公司市场营销和服务能力，增强公司的核心竞争力，促进公司进一步做大做强，实现公司的业务规模和社会效益的双提升。

公司的发展实施规划如下：

1、软件升级和技术研发规划

为了软件产品的顺利实施和信息化方案的高效落地，公司业已形成了专业、完整的产品和服务体系，涵盖了网络建设、智能终端研发、软件研发、集成服务、维护支撑各个关

关键环节。围绕智能轨道交通安全生产运营管理为中心，从计算机软件与硬件层面，采用“互联网+”思维模式，结合物联网、云计算、大数据分析及机器学习等技术相互协作。通过和地铁行业典型用户沟通、实地调查、同类产品比较，公司研发了地铁行业的系列产品，并形成了纵向的运营业务管理、横向的综合运行监控两条主线的体系建设。产品包含了公共基础平台、车辆检修维修综合管理平台、站务安全服务平台、乘务安全运行管理平台等等。

智能硬件是继智能手机之后的一个科技概念，公司通过软硬件结合的方式，对传统设备进行改造，进而让其拥有智能化的功能。智能化之后，硬件具备连接的能力，实现互联网服务的加载，形成“云+端”的典型架构，具备了大数据等附加价值。定制化智能终端的应用满足了检修、故障维修、监控管理的功能需求，通过智能终端进行数据采集、上传、根据需要进行统计分析及报表输出，同时辅以实时监控；高效地利用资源，提高检修效率和故障识别率，为地铁运营的安全提供了可靠的支持和保障。现代都市人口密集，流动性大，现有的监控安保系统已经无法满足政府对社会安全的要求。杰迈科技以电子围栏集群进行感知数据采集。通过智能化的感知预警平台，实现安防预警和实时监控的目的。安防巡检机器人，是一款可以代替或协助人类进行安防、巡逻等方面工作的智能机器人。适合长时间不间断监控、巡逻，以及防火、防化甚至缉毒、防爆等危险工作。适用于仓库、厂房、学校、大型商业地产等区域；以及监狱、海关等特殊场景。

随着地铁运营规模的增加、员工队伍的扩大、客流量的猛增，车辆超负荷运行，给地铁安全生产运营和管理带来越来越大的压力。管理幅度的不断扩张、工作标准的不断提升和管理精细化之间的矛盾日益凸显，为了避免人为失误，防止漏检漏修，消灭安全隐患，减少简单重复性工作，提高工作效率等，公司利用自身在地铁行业的优势，通过大数据战略分析（包含了车辆在线监测数据、环境监测数据、移动信令数据、故障维修数据等等数据的分析）可以帮助地铁行业客户降低运营成本、提高工作效率、提升应急事件、故障问题的快速、有效处理能力。通过对大数据的应用实现产品/服务创新、运营优化、精准营销、风险预警、决策支持等，将大数据有效转化为商业价值。将物联网应用在地铁行业，通过智能物联终端将地铁运行周围的声音、图像和数据等信息更加高效的传送到控制中心，通过信息处理对地铁运营信号进行智能化管理。通过传感网络、RFID技术和计算机处理技术对地铁行业的运营整体情况进行监控，及时的排除异常情况。

一方面，公司将根据行业客户信息化需求的发展要求，对现有主要行业软件进行升级

开发，更好的满足行业客户的信息化需求。另一方面，公司将不断加强自主创新能力建设，密切关注信息技术发展的前沿和趋势，以及城市交通、电信、政府等行业客户的信息化需求，加大研发投入，进行新技术研发，为公司可持续发展提供技术支撑。

2、市场拓展规划

公司将关注国民经济行业的发展，继续提升对城市交通、电信、政府等行业客户的服务能力，并利用自身已具备的行业优势和经验，抓住各行业信息化建设的契机，巩固和拓展行业用户，提高公司产品的市场份额。

3、人才发展规划

人才是软件企业发展的关键，是软件企业的首要资源。随着公司的快速发展，对人才的需求日趋迫切。未来几年，公司将通过内部引进和内部培养并举的方式，并制定有竞争力的薪酬和职业发展计划，培养高水平的技术人才、营销人才和管理人才。

(四) 不确定性因素

公司拟定上述业务发展计划，主要基于以下估计和假设：

1、公司所处的宏观经济、政治、法律和社会环境比较稳定，在计划期内没有对公司发展产生重大不利影响的事件出现。

2、国家对软件行业的产业政策无重大变化。

3、公司所在行业及市场处于正常的发展状态，人工工资和销售价格均处于正常变动范围内，没有出现重大的市场突变情形。

4、无其他对公司生产经营产生重大影响的不可抗力事件发生。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人唐波直接持有公司 66.00%的股份。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但如公司的实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，将可能损害公司及公司中小股东的利益。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：

公司将逐步改善法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

2、人才流失的风险

公司所从事的业务需要有经验的项目管理人才,同时公司信息化业务也需要搭建中高端的研发队伍。他们是保证项目进度和质量,以及公司新业务突破的关键因素。而行业内企业对优秀的业务协调和项目管理人才争夺激烈、传统产业对研发人员的吸引力不足,这些人员的流失,将给公司经营带来不利影响。

针对上述风险,公司管理层应该关注公司内部和市场的变化,并持续进行人才方面的投入,采取相应措施提高企业的凝聚力,建立有利于企业团结和发展的企业文化,进而稳定公司人才队伍。

3、外协劳务不规范的风险

报告期内,公司对技术含量低、可替代性强的劳动采购外部第三方进行外协劳务施工, , 由其组织部分施工人员为公司的打孔、穿线和安装等基础现场作业提供劳务,由现场项目经理统一安排和调度,对部分技术含量低、重复劳动明显的业务进行外包,以此为公司节约人力成本和时间成本。虽然公司按照采购管理制度选择具有一定资质、规模的公司,并在合同中规定了服务质量。但如果外包的第三方公司出现异常,对公司的项目质量、品牌和声誉甚至经营业绩带来不利的影响的风险。

4、单一客户依赖风险

上海鑫众通信技术有限公司在 2014-2017 年占公司销售额的 40%以上。公司对上海鑫众通信技术有限公司存在一定的依赖,如果公司不能够扩大客户群体、增加市场份额,一旦上海鑫众通信技术有限公司采购活动、生产经营活动发生变化,会对公司的业绩产生一定的冲击。虽然公司与上海鑫众通信技术有限公司达成了长期合作意向、战略合作意向,建立了良好的合作关系,并赢得客户认可和信任,但公司对主要客户的依赖风险仍然存在。

5、经营管理风险

报告期内,公司在收入规模、员工数量、薪酬等方面都有较快的增长速度,公司的管理体系将日趋复杂,对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求。若公司管理层、组织结构体系未能及时地适应业务发展需求,可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。公司为业务布局,增加核心竞争力,已经进军转产城市轨道交通行业的信息化市

场。新的业务方向需要公司投入较多的资金,同时对公司的经营管理提出了更高的要求。新业务、新市场的不确定性对公司的经营与发展带来一定风险。

针对上述风险,公司管理层针对公司业务、产品已经进行战略规划,积极谋求业务向信息化领域突破。该转变在公司的业务收入中已经凸显,公司对单一客户的依赖呈逐年下降趋势。

(二) 报告期内新增的风险因素

经营管理风险:报告期内,公司在收入规模、员工数量、薪酬等方面都有较快的增长速度,公司的管理体系将日趋复杂,对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求。若公司管理层、组织结构体系未能及时地适应业务发展需求,可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。公司为业务布局,增加核心竞争力,已经进军转产城市轨道交通行业的信息化市场。新的业务方向需要公司投入较多的资金,同时对公司的经营管理提出了更高的要求。新业务、新市场的不确定性对公司的经营与发展带来一定风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (一)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
北京金时利和科技有限公司	关联租赁	160,714.28	是	2016年12月27日	2016-010
总计	-	160,714.28	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易的议案经第一届董事会第二次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过。租期从 2016 年 4 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日，租金共计 36 万元（含税），租赁价格公允，对公司的经营和服务不构成实质影响。

（二）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：本人（机构）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公司

构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，承诺人愿意承担全部赔偿责任。

2、公司董事、监事、高级管理人员承诺

最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；最近两年没有受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到过全国中小企业股份转让系统公司的公开谴责，没有欺诈或其他不诚实行为。

3、关于股份锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人唐波承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和满两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司股东唐波、贾红一、毛丽敏承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

4、关于减少和规范关联交易的承诺

公司的控股股东及实际控制人对公司未来减少和规范关联交易事项做出了承诺，对于短时期内无法减少或消除的关联交易，未来将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。

5、关于控股股东、实际控制人避免资金占用的承诺

2016年6月30日，控股股东、实际控制唐波出具承诺，未来将避免资金占用的情况。报告期内，承诺人未违反上述承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	0	9,025,000	30.08%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	4,950,000	16.5%
	董事、监事、高管	-	-	0	975,000	3.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	0	20,975,000	69.92%
	其中：控股股东、实际控制人	19,800,000	66.00%	0	14,850,000	49.5%
	董事、监事、高管	3,900,000	13.00%	0	2,925,000	9.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐波	19,800,000	0	19,800,000	66%	14,850,000	4,950,000
2	北京派奥科技有限公司	4,800,000	0	4,800,000	16%	3,200,000	1,600,000
3	贾红一	2,400,000	0	2,400,000	8%	1,800,000	600,000
4	毛丽敏	1,500,000	0	1,500,000	5%	1,125,000	375,000
5	董宏伟	1,500,000	0	1,500,000	5%	0	1,500,000
合计		30,000,000	0	30,000,000	100%	20,975,000	9,025,000
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

公司股东唐波和毛丽敏为北京派奥科技有限公司的股东，公司股东唐波与北京派奥科技有限公司实际控制人唐莉为兄妹关系，除此之外，公司股东不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

唐波为公司的控股股东及实际控制人。

唐波，男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月至2008年5月，任北京金通世纪通信设备有限公司技术部经理和副总经理；2006年6月至2016年6月任沈阳艾派利和科技有限公司总经理；2006年8月至2016年6月任沈阳杰迈科技有限公司总经理；2010年5月至2016年6月任成都杰迈科技有限公司总经理；2008年6月至2016年6月，任北京杰迈利和科技有限公司总经理；股份公司成立之后，任公司董事长兼总经理，任期三年。现直接持有公司66.00%的股份，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

唐波为公司的控股股东及实际控制人。

唐波，男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月至2008年5月，任北京金通世纪通信设备有限公司技术部经理和副总经理；2006年6月至2016年6月任沈阳艾派利和科技有限公司总经理；2006年8月至2016年6月任沈阳杰迈科技有限公司总经理；2010年5月至2016年6月任成都杰迈科技有限公司总经理；2008年6月至2016年6月，任北京杰迈利和科技有限公司总经理；股份公司成立之后，任公司董事长兼总经理，任期三年。现直接持有公司66.00%的股份，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐波	董事长/总经理/董事	男	41	本科	2016年6月30日至2019年6月29日	是
贾红一	董事	男	46	本科	2016年6月30日至2019年6月29日	否
毛丽敏	副总经理/董事	女	38	本科	2016年6月30日至2019年6月29日	是
孙建红	董事会秘书/董事	女	47	本科	2016年6月30日至2019年6月29日	是
唐莉	财务总监/董事	女	39	中专	2016年6月30日至2019年6月29日	是
张鹏	副总经理	男	41	本科	2016年6月30日至2019年6月29日	是
刘波	副总经理	男	38	硕士	2016年6月30日至2019年6月29日	是
陈建生	副总经理	男	44	中专	2016年6月30日至2019年6月29日	是
石振民	副总经理	男	41	中专	2016年6月30日至2019年6月29日	是
宋培培	监事会主席	女	37	本科	2016年6月30日至2019年6月29日	是
方建成	监事	男	37	专科	2016年6月30日至2019年6月29日	是
王树志	监事	男	31	专科	2016年6月30日至2019年6月29日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

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:

唐波与唐莉是兄妹关系,除此之外,公司其它董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、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
唐波	董事长/总经理/董事	19,800,000	-	19,800,000	66.00%	0
贾红一	董事	2,400,000	-	2,400,000	8.00%	0
毛丽敏	副总经理/董事	1,500,000	-	1,500,000	5.00%	0
孙建红	董事会秘书/董事	0	-	0	-	0
唐莉	财务总监/董事	0	-	0	-	0
张鹏	副总经理	0	-	0	-	0
刘波	副总经理	0	-	0	-	0
陈建生	副总经理	0	-	0	-	0
石振民	副总经理	0	-	0	-	0

宋培培	监事会主席	0	-	0	-	0
方建成	监事	0	-	0	-	0
王树志	监事	0	-	0	-	0
合计	-	23,700,000	0	23,700,000	79.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王树志	无	离任	监事	原监事杨茂才离职,被选举为监事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

王树志，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年3月至2011年2月，任北京世纪创和通讯技术有限公司工程督导一职；2011年3月至2016年6月，任北京杰迈利和科技有限公司维护主管一职；2016年7月股份公司成立后，任北京杰迈科技股份有限公司维护项目经理一职，任期叁年。

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
技术人员	70	89
研发人员	28	35
行政人员	23	21
管理人员	22	27
营销人员	13	13
财务人员	4	4
员工总计	160	189

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	31	47
专科	89	93

专科以下	39	48
员工总计	160	189

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司依据《劳动法》和地方相关法律法规，与全体员工签署《劳动合同书》及各种协议，依法为员工缴纳社会保险。并根据不同岗位职系和级别设立宽带薪酬，结合各部门、岗位的绩效考核情况制订奖惩制度。

公司制订了培训计划和员工专项培训经费预算，建立了以培养公司内部培训讲师队伍、案例分享及外训相结合的培训体系，着重加强对项目人员、技术人员的专业技能培训。

目前没有公司需要负担的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
核心员工	0	0
核心技术人员	1	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，尚未选任核心员工，公司核心技术人员无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统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，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司管理。

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。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期末，公司的各项规章制度规范有效运行，公司制定了《年报信息披露重大差错追究制度》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理办法》、《投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》。

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

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律及股转公司的相关要求，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策均按照法律法规、公司章程及有关内控制度规范运行。公司依章程规定召开“三会”会议，公司股东、董事、监事、高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，会议程序合法、内容有效。公司章程以及股东大会议事规则等相关的

公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司所有股东均可按照相关制度的规定平等行使股东权利，不存在大股东利用股权优势及控制地位侵害小股东权益的情形，充分保障全体股东的权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，未出现违法违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好。

4、 公司章程的修改情况

1.1月12日公司召开了2017年第一次临时股东大会，通过了《关于修改公司经营范围并修改公司〈公司章程〉的议案》。

议案内容:因公司业务发展的需要，公司的营业范围拟增加“从事互联网文化活动”。增加后的营业范围为：技术开发、技术咨询、技术服务；计算机信息系统集成服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心，PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；销售、维修电子产品、通信终端设备、通讯设备、计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）；租赁通讯设备、机械设备、汽车；从事互联网文化活动。（最终以工商局核准登记的经营为准）。

2.12月27日公司召开了2017年第三次临时股东大会，通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

议案内容:由于公司业务拓展需要，公司拟增加经营范围。

原经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务；计算机信息系统集成服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心，PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；销售、维修电子产品、通信终端设备、通讯设备、计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）；租赁通讯设备、机械设备、汽车；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

拟变更为：技术开发、技术咨询、技术服务；计算机信息系统集成服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心，PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；销售、安装、维修电子产品、通信终端设备、通讯设备、计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）；租赁通讯设备、机械设备、汽车；从事互联网文化活动；通信工程设计、安装、

施工与服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；从事互联网文化活动以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

最终以工商登记部门核准为准。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1.第一届第四次董事会会议：审议通过《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度总经理工作报告的议案》、《2016 年年度报告及报告摘要》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于审计公司 2017 年度预计日常性关联交易的议案》、《关于聘用公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于建立公司年了信息披露重大差错追究制度的议案》、《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。 2.第一届第五次董事会会议：审议通过《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《关于提请召开公司 2017 年第二次临时股东大会的议案》。 3.第一届第六次董事会会议：审议通过《2017 年半年度报告》。 4.第一届第七次董事会会议：审议通过《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。
监事会	2	1.第一届第三次监事会会议：审议通过《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《2016 年年度报告及报告摘要》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于聘用公司 2017 年度审计机构的议案》。 2.第一届第四监事会会议：审议通过《2017 年半年度报告》。

股东大会	4	1.2017 年第一次临时股东大会：审议通过了《关于提名王树志为公司监事的议案》；审议通过了,《关于修改公司经营范围并修改公司<公司章程>的议案》。 2.2016 年年度股东大会：审议通过了《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《2016 年年度报告及报告摘要》、《关于公司 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于建立公司年度信息披露重大差错追究制度的议案》。 3.第二次临时股东大会：审议通过《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》。 4.第三次临时股东大会：审议通过《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。
------	---	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为，公司 2017 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、监事会、董事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资财务决策等均按照《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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司建立了《投资者关系管理制度》，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

1、检查公司财务情况

监事会审议通过了经审计的 2017 年财务报告。监事会认为公司 2017 年财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务善、经营成果和现金流量情况。监事会认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

2、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无异议。在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

3、监事会对定期报告的审核意见

监事会认为定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和《公司章程》，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构、方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：

1、业务独立：

公司的主营业务为通信系统集成服务、外包服务及软件开发。具有独立的经营场所、完全独立的业务体系和自主进行经营活动并独立获取业务收入和利润的能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。故公司业务独立。

2、人员独立：

公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、高级管理人员均专职于本公司并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立运行的人力资源管理部门，自主招聘管理人员和员工，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险，保证公司人员独立。故公司人员独立。

3、机构独立：

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理要求，公司设立监督了股东大会、董事会和监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司的经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

4、财务独立：

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，独立作出财务决策。公司独立开设银行帐户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行帐户的情形。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东及其控制的其他企业提供担保的情况。故公司财务独立。

5、资产独立

报告期内，公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，及与经营相关的软件产品登记证书。公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整的情况。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有控制支配权，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。故公司资产独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《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，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够严格贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照企业会计准则，结合自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，结合公司的实际情况及行业特点，不断完善公司财务管理体系。

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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司董事会在2017年4月26日召开的第一届董事会第四次会议审议通过了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	亚会 B 审字（2018）0133 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 1401 室
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	马明、邓汉祥
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

亚会 B 审字（2018）0133 号

北京杰迈科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京杰迈科技股份有限公司（以下简称“杰迈公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了杰迈公司 2017 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2017 年度公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务

报表和我们的审计报告。

我们对财务报表的审计意见并不涵盖其他信息，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。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，杰迈公司管理层负责评估杰迈公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算杰迈公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杰迈公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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

能导致对杰迈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告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致杰迈公司不能持续经营。

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

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

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国 马明

中国注册会计师 邓汉祥

中国·北京

二〇一八年四月十九

二、
三、 财务报表
(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	6,601,363.99	7,080,365.83
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	6.2	30,296,390.42	9,296,020.57
预付款项	6.3	1,509,657.28	20,233.12
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	6.4	3,729,069.12	4,253,003.75
买入返售金融资产		-	-
存货	6.5	27,699,691.87	38,462,912.20
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产	6.6	1,470,238.43	701,785.71
流动资产合计		7,1306,411.11	59,814,321.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	6.7	51,946.35	95,970.95
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	6.8	427,051.76	140,545.85
其他非流动资产			-
非流动资产合计		478,998.11	236,516.80
资产总计		71,785,409.22	60,050,837.98
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-

拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	6.9	16,575,776.00	6,588,102.93
预收款项	6.10	7,295,232.94	19,024,142.39
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	6.11	1,383,806.12	1,138,493.58
应交税费	6.12	4,622,887.58	1,396,532.95
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	6.13	76,679.55	50,958.00
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		29,954,382.19	28,198,229.85
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
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		29,954,382.19	28,198,229.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.14	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.15	540,483.43	540,483.43
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.16	1,070,233.26	72,391.37
一般风险准备			
未分配利润	6.17	10,220,310.34	1,239,733.33
归属于母公司所有者权益合计		41,831,027.03	31,852,608.13
少数股东权益			
所有者权益合计		41,831,027.03	31,852,608.13
负债和所有者权益总计		71,785,409.22	60,050,837.98

法定代表人：唐波
莉

主管会计工作负责人：唐
会计机构负责人：唐莉

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		82,115,172.96	30,774,255.75
其中：营业收入	6.18	82,115,172.96	30,774,255.75
利息收入		-	
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		71,335,626.61	30,823,281.88
其中：营业成本	6.18	60,459,472.51	26,026,860.18
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	6.19	384,355.97	510,525.74
销售费用		-	-
管理费用	6.20	8,589,161.04	4,586,324.60
财务费用	6.21	-7,402.30	-8,051.99
资产减值损失	6.22	1,910,039.39	-292,376.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	6.23	16,835.06	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,796,381.41	-49,026.13
加：营业外收入	6.24	2,245.00	1,300,000.00
减：营业外支出	6.25	284.28	250,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,798,342.13	1,000,973.87
减：所得税费用	6.26	819,923.23	277,060.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,978,418.90	723,913.68
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		-	-
2.终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		9,978,418.90	723,913.68
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		9,978,418.90	723,913.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		0.33	0.03
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：唐波

主管会计工作负责人：唐莉

会计机构负责人：唐莉

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,583,046.00	28,651,191.96
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	6.27	4,717,640.41	8,469,187.73
经营活动现金流入小计		57,300,686.41	37,120,379.69
购买商品、接受劳务支付的现金		33,590,727.22	34,351,611.65
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		17,322,209.05	9,196,413.80
支付的各项税费		2,138,075.66	851,598.94
支付其他与经营活动有关的现金	6.27	5,481,905.82	2,360,738.73
经营活动现金流出小计		58,532,917.75	46,760,363.12
经营活动产生的现金流量净额		-1,232,231.34	-9,639,983.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	51,920.73
投资支付的现金		-	
质押贷款净增加额		-	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计			51,920.73
投资活动产生的现金流量净额		-	-51,920.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	11,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		-	
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		-	11,500,000.00
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		-	
筹资活动产生的现金流量净额		-	11,500,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,232,231.34	1,808,095.84
加：期初现金及现金等价物余额		7,080,365.83	5,272,269.99
六、期末现金及现金等价物余额		5,848,134.49	7,080,365.83

法定代表人：唐波

主管会计工作负责人：唐莉

会计机构负责人：唐莉

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	72,391.37	-	1,239,733.33	-	31,852,608.13
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	30,000,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	72,391.37	-	1,239,733.33	-	31,852,608.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	997,841.89	-	8,980,577.01	-	9,978,418.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,978,418.90	-	9,978,418.90
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	997,841.89	-	-997,841.89	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	--	-	-	-	-	-	997,841.89	-	-997,841.89	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	30,000,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	1,070,233.26	-	10,220,310.34	-	41,831,027.03

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	18,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	112,869.44	-	1,015,825.01	-	19,628,694.45
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	18,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	112,869.44	-	1,015,825.01	-	19,628,694.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,500,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	-40,478.07	-	223,908.32	-	12,223,913.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	723,913.68	-	723,913.68
（二）所有者投入和减少资本	11,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,500,000.00
1. 股东投入的普通股	11,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,500,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	72,391.37	-	-72,391.37	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	72,391.37	-	-72,391.37	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	540,483.43	-	-	-	-112,869.44	-	-427,613.99	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	540,483.43	-	-	-	-112,869.44	-	-427,613.99	-	-
（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	30,000,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	72,391.37	-	1,239,733.33	-	31,852,608.13

法定代表人：唐波

主管会计工作负责人：唐莉

会计机构负责人：唐莉

北京杰迈科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

1、公司基本情况

北京杰迈科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2008 年 5 月 16 日，原名为北京杰迈物流有限公司，于 2010 年 5 月 20 日更名为北京杰迈利和科技有限公司。北京杰迈利和科技有限公司于 2016 年 6 月 28 日签订发起人协议及章程的规定，决定按 2016 年 3 月 31 经审计的净资产折股，整体变更为股份有限公司。公司于 2016 年 7 月 6 日完成股份制改造。于 2016 年 11 月 18 日在新三板挂牌上市，股票简称“杰迈科技”，股票代码 839585。

经历次变更，本公司现持有注册号为 911101136757395320 的《营业执照》。

公司注册资本：3,000.00 万元。

公司法定代表人：唐波。

注册地：北京市顺义区空港物流基地物流园八街 1 号二层 B2-263。

营业期限：2008 年 05 月 16 日至长期。

经营范围：一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术服务；计算机信息系统集成服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；销售、维修电子产品、通信终端设备、通讯设备、计算机软硬件及外围设备（不含计算机信息系统安全专用产品）、租赁通讯设备、机械设备、汽车；从事互联网文化活动。（企业依法自主选择经营项目，开展相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 19 日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一

般规定》的披露规定编制财务报表。

2.2 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司从事软件开发、技术服务、计算机系统集成及电子产品的销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.12 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.16 重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

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

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

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

4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公

司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.5 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。

4.5.1 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。

4.5.2 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。

4.5.2.1 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。

4.5.2.2 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。

4.5.2.3 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。

4.5.2.4 可供出售金融资产

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

外的金融资产。

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

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

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

4.5.3 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。

4.5.3.1 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。

4.5.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为活跃市场交易价值。

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。

4.5.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到

的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

4.5.5 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。

4.5.5.1 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。

4.5.5.2 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。

4.5.5.3 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。

4.5.6 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。

4.5.7 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。

4.5.8 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。

4.5.9 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。

4.6 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.6.1 坏账准备的确认标准

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

4.6.2 坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

a. 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

b. 对其他应收款中的关联方借款,不计提坏账准备

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

4.6.3 坏账准备的转回

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

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

4.7 存货

4.7.1 存货的分类

存货主要包括低值易耗品、产成品、库存商品等。在产品为公司正在执行项目已发生的成本，主要为从事该项目人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用；库存商品为公司购买或委托外单位加工的商品（可直接销售或经过简单组装销售）。

4.7.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

4.7.3 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。

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。

4.7.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.7.5 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。

4.8 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“4.5 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。

4.8.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他

综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

4.8.2 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。

4.8.2.1 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。

4.8.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

4.8.2.3 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。

4.8.2.4 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“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

4.9 固定资产

4.9.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

4.9.2 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

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

4.9.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.10 长期资产减值”。

4.9.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

4.9.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，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。

4.10 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。

4.11 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

职工内部退休计划采用与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.12 收入

4.12.1 收入确认原则

4.12.1.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

4.12.1.2 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完工作的测量确定。

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。

4.12.1.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.12.1.4 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

4.12.2 公司具体收入确认原则和计量方法

本公司提供劳务收入主要有系统集成现场咨询和管理服务和通信网络代维服务收入以及租赁收入，其收入的具体确认原则：

4.12.2.1 系统集成现场咨询和管理服务：是指客户提供主要材料，本公司按

照合同约定内容实施了安装调试现场协调服务工作，公司按提供劳务的收入确认原则按照完工进度确认收入。在同一会计年度内开始并完工的服务，于服务完成时确认收入；在不同会计年度内开始及完工的服务，根据外部证据确定完工百分比后，确认收入并结转成本。如果服务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服务成本金额确认提供的服务收入，并结转已经发生的劳务成本。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，则不确认收入。

4.12.2.2 通信网络代维服务：是指本公司向客户提供基站维护、地铁日常维护等维护服务。本公司维护服务由合同约定服务对价和服务期限，按期直线分摊确认收入。

4.12.2.3 租赁服务：是指本公司向客户提供基站占用空间的租赁服务。本公司租赁服务由合同约定服务对价和服务期限，按期直线分摊确认收入。

4.13 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正

式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.14 递延所得税资产/递延所得税负债

4.14.1 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。

4.14.2 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。

4.14.3 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。

4.14.4 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。

4.15 重要会计政策、会计估计的变更

4.15.1 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会【2017】13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会【2017】15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

4.15.2 会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

4.16 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资

产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

4.16.1 坏账准备计提

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

4.16.2 折旧和摊销

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

4.16.3 递延所得税资产

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

4.16.4 所得税

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

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	本公司商品销售应税收入按17%的税率计算销项税，系统集成现场咨询和管理服务、通信网络代维服务的应税收入按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	应纳税所得额15%

5.2 税收优惠及批文

本公司在 2016 年 12 月 22 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合批准为高新技术企业，证书编号为 GR201611003589，有效期三年，高新技术企业适用 15%的企业所得税率。

根据《财政部、国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税[2009]69 号）的规定，居民企业被认定为高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司 2016 年度至 2018 年度享受 15%的优惠税率。

6、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	515.09	5,931.42
银行存款	5,847,619.40	7,074,434.41
其他货币资金	753,229.50	
合计	6,601,363.99	7,080,365.83

注：其他货币资金为企业招商银行保证金户。

6.2 应收账款

6.2.1 分类

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,935,073.82	100.00	1,638,683.40	5.13%	30,296,390.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	31,935,073.82	100.00	1,638,683.40	5.13%	30,296,390.42

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,798,205.13	100.00	502,184.56	5.13	9,296,020.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,798,205.13	100.00	502,184.56	5.13	9,296,020.57

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	31,159,968.57	1,557,998.43	5.00
1至2年	759,233.00	75,923.30	10.00
2至3年	15,872.25	4,761.68	30.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	31,935,073.82	1,638,683.40	

6.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,136,498.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

6.2.3 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	期末数	占应收账款总额	坏账准备
		的比例(%)	
上海鑫众通信技术有限公司	8,193,624.17	25.66	409,681.21

单位名称	期末数	占应收账款总额	坏账准备
		的比例 (%)	
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司	6,421,391.25	20.11	321,069.56
北京兴百建设安装集团有限公司	5,774,258.29	18.08	288,712.91
吉林金色中光通信设备有限公司北京分公司	3,293,058.71	10.31	164,652.94
北京轨道交通路网管理有限公司	2,713,295.00	8.50	135,664.75
合计	26,395,627.42	82.65	1,319,781.37

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,509,657.28	100.00	20,233.12	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,509,657.28	—	20,233.12	—

6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,114,643.29 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 73.83%。

6.4 其他应收款

6.4.1 分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,937,397.46	100.00	1,208,328.34	24.47	3,729,069.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,937,397.46	100.00	1,208,328.34	24.47	3,729,069.12

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,687,791.54	100.00	434,787.79	9.27	4,253,003.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,687,791.54	100.00	434,787.79	9.27	4,253,003.75

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	334,905.76	16,745.29	5.00
1 至 2 年	1,057,629.00	105,762.90	10.00
2 至 3 年	3,437,500.00	1,031,250.00	30.00
3 至 4 年	104,400.00	52,200.00	50.00
4 至 5 年	2,962.70	2,370.16	80.00
5 年以上			
合计	4,937,397.46	1,208,328.35	24.47

③期末无单项金额不重大且单项计提坏账准备的其他应收款

6.4.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 773,540.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

6.4.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	4,849,380.00	4,594,991.00
备用金	54,854.76	28,174.06
代扣代缴	44,663.78	44,663.78
押金	33,162.70	19,962.70
合计	4,982,061.24	4,687,791.54

6.4.4 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海鑫众通信技术有限公司	保证金	4,087,500.00	1-3 年	82.79	1,066,250.00
重庆信科设计有限公司	保证金	250,000.00	2-4 年	5.06	95,000.00
北京地铁信息发展有限公司	保证金	241,880.00	1-4 年	4.90	25,948.00
北京泰祥和科技有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	2.03	5,000.00
姬生利	备用金	26,305.06	1 年以内	0.53	1,315.25
合计	—	—	—	95.31	1,193,513.25

6.5 存货

6.5.1 分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	25,009,435.47		25,009,435.47
低值易耗品			
库存商品	2,690,256.40		2,690,256.40
合计	27,699,691.87		27,699,691.87

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	35,771,751.53		35,771,751.53
低值易耗品	904.27		904.27
库存商品	2,690,256.40		2,690,256.40
合计	38,462,912.20		38,462,912.20

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊房租	1,470,238.43	701,785.71
合计	1,470,238.43	701,785.71

6.7 固定资产

6.7.1 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	117,519.63	322,000.00		439,519.63
2、本期增加金额	5,211.97			5,211.97
(1) 购置	5,211.97			5,211.97
3、本期减少金额				
4、期末余额	122,731.60	322,000.00		444,731.60
二、累计折旧				
1、年初余额	62,264.73	281,283.95		343,548.68
2、本期增加金额	30,236.73	18,999.84		49,236.57
(1) 计提	30,236.73	18,999.84		49,236.57
3、本期减少金额				
4、期末余额	92,501.46	300,283.79		392,785.25
三、减值准备				
1、年初余额				

2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	30,230.14	21,716.21		51,946.35
2、年初账面价值	55,254.90	40,716.05		95,970.95

6.7.2 暂时闲置的固定资产情况

期末无暂时闲置的固定资产。

6.7.3 通过融资租赁租入的固定资产情况

期末无通过融资租赁租入的固定资产。

6.7.4 通过经营租赁租出的固定资产

期末无经营租赁租出的固定资产。

6.7.5 未办妥产权证书的固定资产情况

期末无未办妥产权证书的固定资产。

6.8 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,847,011.74	427,051.76	936,972.35	140,545.85
合计	2,847,011.74	427,051.76	936,972.35	140,545.85

6.9 应付账款

6.9.1 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
劳务费	16,575,776.00	6,588,102.93
合计	16,575,776.00	6,588,102.93

6.9.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京浩途伟轩商贸有限公司	180,000.00	未到付款期
北京通达网信科技有限公司	20,122.33	未到付款期
北京福迪信企业管理有限公司	20,000.00	未到付款期
合计	220,122.33	

6.9.3 应付账款期末余额较期初增加 9,987,673.07 元, 增加比率为 151.60%,

主要系本期业务量增加致期末预估完工项目成本大幅增加。

6.10 预收款项

6.10.1 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
劳务款	7,043,232.94	18,736,142.39
租赁款	252,000.00	288,000.00
合计	7,295,232.94	19,024,142.39

6.10.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市基础设施投资有限公司	122,037.73	按合同约定未到确认收入时点
合计	122,037.73	

6.11 应付职工薪酬

6.11.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,030,660.30	14,443,258.74	14,220,036.92	1,253,882.12
二、离职后福利-设定提存计划	107,833.28	1,617,469.14	1,595,378.42	129,924.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,138,493.58	16,060,727.88	15,815,415.34	1,383,806.12

6.11.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	872,526.18	13,200,234.90	12,923,105.77	1,149,655.31
2、职工福利费				
3、社会保险费	123,057.11	1,141,940.84	1,172,654.16	92,343.81
其中：医疗保险费	111,521.78	1,019,548.10	1,048,620.28	82,449.60
工伤保险费	5,286.22	40,827.14	42,814.87	3,298.50
生育保险费	6,249.11	81,565.60	81,219.01	6,595.71
4、住房公积金	35,077.00	101,083.00	124,277.00	11,883.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,030,660.29	14,443,258.74	14,220,036.93	1,253,882.12

6.11.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	101,499.18	1,552,084.55	1,528,909.53	124,674.20

2、失业保险费	6,334.10	65,384.59	66,468.89	5,249.80
3、企业年金缴费				
合计	107,833.28	1,617,469.14	1,595,378.42	129,924.00

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

6.12 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	2,509,811.12	522,163.75
企业所得税	1,703,365.05	780,992.56
个人所得税	33,828.55	21,614.86
城市维护建设税	125,171.22	32,245.48
教育附加	75,102.73	19,347.28
地方教育附加	50,068.49	12,898.19
印花税		7,270.83
残保金	125,540.42	
合计	4,622,887.58	1,396,532.95

6.13 其他应付款

6.13.1 款项性质

项目	期末余额	年初余额
押金	11,996.00	10,000.00
保证金	40,000.00	40,000.00
备用金	958.00	958.00
代扣代缴	23,725.55	
合计	76,679.55	50,958.00

6.13.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京鸿福科技有限公司	20,000.00	未到期施工保证金
北京图胜致远科技有限公司	20,000.00	未到期施工保证金
合计	40,000.00	

6.14 股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

6.15 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	540,483.43			540,483.43
其他资本公积				
合计	540,483.43			540,483.43

6.16 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,391.37	997,841.89		1,070,233.26
合计	72,391.37	997,841.89		1,070,233.26

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

6.17 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,239,733.33	1,015,825.01
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	1,239,733.33	1,015,825.01
加：本期归属于母公司股东的净利润	9,978,418.90	723,913.68
减：提取法定盈余公积	997,841.89	-72,391.37
所有者权益内部结转		427,613.99
期末未分配利润	10,220,310.34	1,239,733.33

6.18 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,753,557.58	60,008,669.11	30,358,371.13	25,666,512.01
其他业务	361,615.38	450,803.40	415,884.62	360,348.17
合计	82,115,172.96	60,459,472.51	30,774,255.75	26,026,860.18

主营业务按产品类别列示如下：

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其中：技术服务收入	53,756,024.57	39,662,581.89	23,439,178.73	19,792,568.11
维护服务收入	5,326,369.82	4,459,289.59	3,189,192.40	2,669,783.34

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
设备销售	22,671,163.19	15,886,797.63	3,730,000.00	3,204,160.56
合计	81,753,557.58	60,008,669.11	30,358,371.13	25,666,512.01

6.19 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		366,124.86
城市维护建设税	186,576.95	59,263.19
教育费附加	111,946.17	35,575.92
地方教育费附加	74,630.78	23,597.28
印花税	11,202.07	25,964.49
合计	384,355.97	510,525.74

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.20 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,617,009.58	1,598,851.81
办公费	359,326.61	421,970.53
业务招待费	120,180.26	66,319.93
资产折旧摊销费	44,584.82	90,768.88
交通费用	73,498.16	44,340.77
差旅费	123,121.35	279,278.90
劳保费用	1,716.00	39,804.80
咨询顾问费	77,772.30	1,579,721.91
租赁费	947,547.28	414,084.85
残疾人保证金	125,540.42	51,182.22
研发支出	5,005,083.13	
劳务费	20,500.00	
物业管理费	63,391.17	
董事会费	9,889.96	
合计	8,589,161.04	4,586,324.60

6.21 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	15,830.78	13,360.70
利息净支出	-15,830.78	-13,360.70
银行手续费	8,428.48	5,308.71
合计	-7,402.30	-8,051.99

6.22 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,910,039.39	-292,376.65
合计	1,910,039.39	-292,376.65

6.23 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	16,835.06	
合计	16,835.06	

6.24 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,300,000.00	
其他	2,245.00		2,245.00
合计	2,245.00	1,300,000.00	

注：其他为卖废品产生的收入

6.25 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
税收滞纳金	284.28		284.28
其他		250,000.00	
合计	284.28	250,000.00	

注：2016 年营业外支出—其他为公司员工候成在非工作时间意外身亡，经与亲属进行协商，补偿其家属 250,000.00 元

6.26 所得税费用

6.26.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,106,429.14	110,268.78

递延所得税费用	-286,505.91	166,791.41
合计	819,923.23	277,060.19

6.26.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	9,988,975.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,498,346.39
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	303,786.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
递延所得税影响	
研发费加计扣除影响	-695,703.79
所得税费用	819,923.23

6.27 现金流量表项目

6.27.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,185.63	13,360.70
政府补助收入	16,835.06	1,300,000.00
收到往来款	4,689,619.72	7,155,827.03
合计	4,717,640.41	8,469,187.73

6.27.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	5,178.52	5,308.71
费用中的付现	96,765.42	540,643.70
往来款项等	5,319,961.88	1,564,786.32
营业外支出		250,000.00
支付个人借款	60,000.00	
合计	5,481,905.82	2,360,738.73

6.28 现金流量表补充资料

6.28.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,978,418.90	723,913.68

加：资产减值准备	1,910,039.39	-292,376.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,236.57	90,768.88
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-2,245.00	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失		
递延所得税资产减少	-286,505.91	166,791.41
递延所得税负债增加		
存货的减少	-10,763,220.33	-23,150,051.86
经营性应收项目的减少	-14,481,875.41	10,796,338.74
经营性应付项目的增加	12,363,920.45	2,024,632.37
其他		
经营活动产生的	-1,232,231.34	-9,639,983.43
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	5,848,134.49	7,080,365.83
减：现金的期初余额	7,080,365.83	5,272,269.99
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	-1,232,231.34	1,808,095.84

6.28.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	5,848,134.49	7,080,365.83
其中：库存现金	515.09	5,931.42
可随时用于支付的银行存款	5,847,619.40	7,074,434.41
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,848,134.49	7,080,365.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

7、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 6 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

7.1 风险管理目标和政策

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

7.1.1 信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

7.1.2 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

8、关联方及关联交易

8.1 本公司实际控制人情况

本公司实际控制人系唐波。截至 2017 年 12 月 31 日止，唐波直接持有公司 66.00%的股权。

8.2 本公司的子公司情况

无。

8.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
唐波	控股股东
董宏伟	股东
唐莉	控股股东近亲属
贾红一	股东
毛丽敏	股东
北京派奥科技有限公司	股东
北京英诺伟行科技有限公司	同一实质控制人控制的企业
沈阳杰迈科技有限公司	同一实质控制人控制的企业
沈阳艾派利和科技有限公司	同一实质控制人控制的企业
成都杰迈科技有限责任公司	同一实质控制人控制的企业
铁科时代科技有限公司	同一实质控制人控制的企业
北京金时利和科技有限公司	同一实质控制人控制的企业

8.4 关联方交易情况

8.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京英诺伟行科技有限公司	采购无线 AP、AC、网线等辅材设备		1,130,000.00

②出售商品/提供劳务情况

无

8.4.2 关联受托管理/委托管理情况

无。

8.4.3 关联承包情况

无。

8.4.4 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京金时利和科技有限公司	办公室	160,714.28	128,571.43

8.5 关联方应收应付款项

无。

8.6 关联方承诺

无。

9、承诺及或有事项

9.1 重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

9.2 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

10、资产负债表日后事项

截止 2018 年 4 月 18 日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

11、补充资料

11.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,835.06	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	1,960.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	18,795.78	
所得税影响额	2,819.37	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	15,976.41	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

11.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.08	0.33	0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	27.03	0.33	0.33

北京杰迈科技股份有限公司

2018年4月19日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室
