



凯泽科技

NEEQ : 839522

重庆凯泽科技股份有限公司

Chongqing Kaize Technology Co.,Inc.



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

2017.01.01 - 2017.12.31



3月

凯泽科技吴军副董事长荣获“2016年重庆优秀企业家”。

4月

重庆市经信委人工智能处一行调研凯泽科技。



5月

凯泽科技受邀参加SR SUMMIT 2017高峰论坛。



凯泽科技受邀参加2017年度GPU技术大会，与英伟达深入

5月



5月

重庆市市委书记到凯泽科技进行调研考察



6月

凯泽科技荣获“重庆市高新区高新技术企业十强”。



10月

凯泽科技成为全国信标委图形图像分委会计算机视觉标准工作组一员



凯泽科技荣获第六届中国创新创业大赛电子信息行业成长组一等奖

11月



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	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、凯泽科技	指	重庆凯泽科技股份有限公司
凯域科技	指	重庆凯域科技发展有限公司
常州睿泰	指	常州睿泰创业投资中心(有限合伙)
经恬投资	指	上海经恬投资合伙企业(有限合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
关联交易	指	关联方之间的交易
生物识别技术	指	通过人类生物特征进行身份认证的一种技术
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
经邦投资	指	上海经邦股权投资基金管理有限公司
主办券商	指	西南证券股份有限公司
律师事务所、德恒	指	北京德恒（重庆）律师事务所
会计师事务所、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

公司负责人屈景春、主管会计工作负责人徐艳及会计机构负责人（会计主管人员）徐艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
专业人才流失风险	公司所属行业为技术密集型行业。公司在市场拓展、项目实施的过程中,对于高素质的技术人才依赖程度较高,因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续发展的关键。
政策风险	人脸识别行业逐渐受到国家重视,并得到了诸多的政策支持。国家公安部、教育部相继出台相关政策,以促进人脸识别技术在公安系统、教育系统的应用。未来如果政府的产业支持政策发生变化,相关部门可能减少或者直接取消人脸识别的相关产品的订单。在民用市场尚未完全打开之时,政策变化可能为行业带来较大影响。
竞争风险	人脸识别行业正处于群雄纷争的年代,随着人脸识别市场规模扩大、技术进步,与原有的先行企业相比具有品牌、技术等劣势,且未来有更多的竞争者加入,投资者面临着行业竞争加剧的风险。
应收账款坏账风险	由于公司业务规模增长较快,应收账款期末余额不断增加,公司已按照坏账准备计提政策提取了坏账准备。同时公司与客户保持良好的合作关系,保持对应收账款的催收力度和控制力度,降低坏账发生的可能性,但由于应收账款占总资产比例较高,如果催收不力或主要客户财务状况出现恶化,公司将面临一定的坏账风险,进而对公司的营运资金周转和经营业绩产生不利影响。
技术风险	以人脸识别为核心技术的模式识别与图像识别的相关领域是技术密集型行业,技术是企业在该行业的立足之本。而核心技术人才的流失、具有核心竞争力的技术泄露、技术研发投入没有得

	到预期回报、技术没有及时的更新换代而落后于市场等等情况,都有可能会导致企业在行业竞争中失去最重要的技术竞争力,从而面临技术风险带来的经营不利。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

市场风险消除原因：前期因技术、应用场景及市场的需求，用户集中在政府机关等相关部门，人脸识别技术经过这几年的发展可应用的行业及领域现已具有其相当的广泛性，从 17 年开始，该技术已应用到关系民生食品溯源大数据分析，企业传统安防升级，智慧校园管理平台，高档商务写字楼访客管理，交通领域人、证、票查验，金融支付的人脸查验，还有人脸技术移植的前端化即人脸识别技术终端产品的呈现，使企业未来的客户群体从单一的 B 端客户增至 C 端客户.故认为原市场风险消除。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆凯泽科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Kaize Technology Co., Inc.
证券简称	凯泽科技
证券代码	839522
法定代表人	屈景春
办公地址	重庆市九龙坡区二郎康田西锦 1 栋写字楼 20 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐艳
职务	董事会秘书
电话	023-88278888
传真	023-88278869
电子邮箱	xuyan@kaizegf.com
公司网址	http://www.kaizekj.com/
联系地址及邮政编码	重庆市九龙坡区二郎康田西锦 1 栋 20 楼, 邮政编码 400039
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com
公司年度报告备置地	董秘办公室

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	2012 年 12 月 26 日
挂牌时间	2016 年 11 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65-软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	人脸识别平台系统和人脸识别服务器
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	重庆凯域科技发展有限公司
实际控制人	屈景春

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	91500107059860224E	否
注册地址	重庆市九龙坡区凤笙路 27 号附 3 号	否
注册资本	35,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦 5 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	弋守川，唐明
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司自 2018 年 1 月 15 日实施的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》，公司的转让方式由协议转让方式改为集合竞价转让方式。

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	34,500,135.55	45,723,001.94	-24.55%
毛利率%	70.27%	58.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,254,076.94	9,349,655.90	-33.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,744,581.16	8,430,242.68	-67.44%
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）	11.28%	21.49%	-
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）	4.95%	19.38%	-
基本每股收益	0.18	0.27	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	74,049,183.99	58,361,717.85	26.88%
负债总计	15,462,960.43	6,029,571.23	156.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,586,223.56	52,332,146.62	11.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.50	11.95%
资产负债率%（母公司）	20.88%	10.33%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	6.20	9.55	-
利息保障倍数	1,080.58	0	-

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	-4,061,160.55	-22,059,844.64	81.59%
应收账款周转率	0.66	1.72	-
存货周转率	7.60	18.59	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	26.88%	163.38%	-
营业收入增长率%	-24.55%	128.52%	-
净利润增长率%	-33.11%	9.68%	-

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	35,000,000	35,000,000	0%
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	4,134,771.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,060.03
非经常性损益合计	4,129,711.51
所得税影响数	620,215.73
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,509,495.78

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

（一） 研发模式

公司研发部门均由海归博士及该领域的优秀人才组成，在模式识别和图像处理方面拥有自己完备的知识体系和成熟的逻辑思维。针对公司的每个项目，研发部门都会结合现有的知识储备，研究项目的可行性，制定技术研发的长期规划及资金预算。研发部门也会根据用户市场的潜在需求，分析市场前景并制定相应的经营战略计划。通过市场需求分析和可行性分析，确定立项，成立特定的研发小组，确定项目组长，制定开发计划。同时，部门经理负责对制定的研发方向或课题组织进行评审，保证课题具有前瞻性、可操作性和现实性。公司的研发产品上市后，由相关研发工作人员对产品进行跟踪并提出改进或升级计划。经过丰富的项目经验积累，公司已经形成了一套完善的研发模式，有助于公司未来的长远发展。

（二） 采购模式

公司主要产品为人脸识别平台系统和人脸识别服务器，核心为关键软件。公司所提供的终端产品需对外采购主要包括摄像机、各类服务器设备、解码器等硬件设备。市场上，此类商品已经基本市场化，同种型号的硬件设备价格波动较小，供应商的议价能力相对较低。

公司内部设置供应链部，由总经理直接管理，同时制定了《采购管理制度》，在规范采购过程中从采购计划到入库、财务结算的各个流程，也确保采购商品的质量。公司所采购的硬件及确定的供应商主要根据客户需求而定，公司不存在对单个供应商的依赖问题。

（三） 销售模式

公司经过自身发展的积累，逐渐形成三种主要的销售渠道：

1、集成商渠道。公司的产品在行业内具有较强的竞争力，在人脸识别精准度、抗干扰性、匹配速度等方面拥有一定的优势，行业下游大型的集成商往往会主动向公司进行产品采购。报告期内，集成商渠道是公司主要的销售渠道。

2、公司自身的销售团队。公司内设营销部，并制定了《营销流程与管理制度》，公司营销团队布局长三角及西南（四川、重庆）两个大区，现已形成了浙江事业中心、西南事业中心，并积极拓展公司的销售渠道并取得一定的业绩。

3、公司与中国联通形成了较为稳定的合作方式，并已经在宁波的智慧教育视频管理平台项目中得以成功实施，未来公司与中国联通将会加强合作，扩大自身的影响力。

（四） 盈利模式

公司主营业务为以人脸识别为核心技术的模式识别与图像处理业务，向客户提供高质量的人脸识别平台系统和人脸识别服务器。公司处于人脸识别产业链的上游，拥有行业较为核心的算法和技术，议价能力较强并毛利较高。公司通过自有销售渠道、合作销售及代理销售三种模式进行客户开发，通过研发部门为客户开发产品，通过供应链部采购对应的硬件设施，从而为客户提供相应的产品或服务并实现盈利。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<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，公司继续以人脸识别技术为核心的基础上拓展研发、开发及迭代产品，开拓市场。

一、财务状况：

2017 年度公司实现销售收入：34,500,135.55，较上年度下浮：24.55%，营业利润：6,806,402.24 元，较上年度下浮：21.75%，净利润：6,254,076.94 元，较上年度下浮：33.11%。总资产：74,049,183.99 元，较上年度增长：26.88%。公司原计划从各领域、各行业广度涉入，本年度中期调整为进入 2-3 个细分领域，深耕行业，着重于产品应用场景开发，着重于智能终端产品、行业解决方案的转型，公司减少其他行业的涉及，因此，影响了销售收入来源，导致本年度销售收入减少。本年度因发展需要，公司新办公室的搬迁、人脸识别与图像处理产业园的成立，增大了房租成本，新办公室装修摊销提高了运营费用，导致本年度营业利润减少。报告期内经营活动产生的现金净流量金额为：-4,061,160.55 元，较上年度增长了 17,998,684.09 元，主要由于公司集成业务较上年度减少，相应硬件产品的采购减少，经营活动现金流出的金额也相应减少。

二、公司治理：

2017 年公司不断优化发展战略和方向、定位，从技术研发企业逐渐转变为掌握核心算法，深耕行业的应用型企业。报告期内为了更加贴近客户的实际需求，解决客户痛点，公司成立了产品与质量中心，实施运维部门，保证产品质量与产品交付。打破原有的营销体制，以营销小组的方式开展业务，各小组负责不同的行业及领域，内部采用竞争机制，促进良性发展。

三、产品研发方面：

在公司掌握核心技术，深耕行业，做细分领域的理念下，公司从 2017 年下半年开始有意识的向高危企业、智慧工地、安防这三个领域进发，挖掘客户需求，做解决方案和提供智能终端产品，成功研发出视频远程对讲电话、一体访客机、双目访客机等，为公司以后提供了较多现金流产品，另在民生方向发力，全国首家运用物体识别技术对蔬菜、水果、肉类进行溯源分析，提供大数据分析，为政府相关部门提供数据并对其价格进行调控。

四、资质专利方面：

截止报告期内，已申请发明专利：48 项，已获得专利：11 项，已获得软件著作权：14 项，注册商标 14 项。

(二) 行业情况

2015 年以来，国务院相继发布文件支持人工智能行业的发展。计算机视觉作为基础技术应用，与人工智能各细分领域的发展都息息相关。在金融领域，实名制号角已吹响，这代表着人脸识别迎来巨大市场。在安防领域，国家出台文件加大公共安全视频监控，加强建设智慧城市，计算机视觉作为主要技术手段将发挥重要作用。

国内从事计算机视觉领域的公司在 2011 年后显著增加，至今热度不减。据 36 氪研究院不完全统计，

目前国内从事计算机视觉技术的公司有 104 个。

(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	5,957,232.65	8.04%	11,449,683.59	19.62%	-47.97%
应收账款	54,090,762.03	73.05%	41,804,624.75	71.63%	29.39%
存货	865,404.52	1.17%	1,832,391.14	3.14%	-52.77%
长期股权投资		0%		0%	-
固定资产	1,374,484.36	1.86%	246,570.31	0.42%	457.44%
在建工程		0%		0%	-
短期借款		0%		0%	-
长期借款		0%		0%	-
长期待摊费用	7,909,328.81	10.68%	111,437.5	0.19%	6,997.55%
资产总计	74,049,183.99	-	58,361,717.85	-	26.88%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期余额为：5,957,232.65 元，较上年度减少 47.97%，原因在于 2017 年未进行增资扩股，应收账款回款未达到预期。

2、应收账款：报告期余额为：54,090,762.03 元，较上年度增加 29.39%，因实际用户受当地财政拨款影响，如监狱项目、医疗项目、教育项目均未能按合同约定回款，今年新增业务智慧工地、定制化业务因客户资金回款不佳受影响，客户未能如期付款，公司在 2017 年至现今加大了应收款项催收力度，发催款函、律师函等手段等措施保证资金回笼。

3、长期待摊费用：报告期末余额为：7,909,328.81 元，较上年度增加 6,997.55%，主要是新办公区域、产业园装修产生的装修成本分摊所致。

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	34,500,135.55	-	45,723,001.94	-	-24.55%
营业成本	10,256,697.44	29.73%	19,145,593.36	41.87%	-46.43%
毛利率%	70.27%	-	58.13%	-	-
管理费用	14,235,819.38	41.26%	11,737,653.65	25.67%	21.28%
销售费用	4,990,150.73	14.46%	3,935,640.14	8.61%	26.79%
财务费用	1,163.23	0.00%	-259,410.01	-0.57%	100.45%

营业利润	6,806,402.24	19.73%	8,698,426.10	19.02%	-21.75%
营业外收入			2,210,055.45	4.83%	-100.00%
营业外支出	5,060.03	0.01%	9,521.19	0.01%	-46.86%
净利润	6,254,076.94	18.13%	9,349,655.90	20.45%	-33.11%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期内金额：34,500,135.55 元，比上年度下降：24.55%，原因是战略调整，公司业务方向和产品选型发生变化，从原来多行业进入到细分行业聚集，这样的结果会影响某阶段的营业收入。
- 2、营业成本：报告期内金额：10,256,697.44 元，较上年度下降：46.43%，原因是由于收入构成变化，技术服务一定定制业务产品上升，而该部分收入的成本为人工成本，基本不涉及硬件产品采购，导致营业成本较上年度下降。
- 3、毛利率：报告期内毛利率为：70.27%，比上年高出 12.57%，原因是今年公司业务主要由软件、平台系统产品与定制化产品构成，这部分的产品成本大部分是人工成本，硬件产品成本占比较低。报告期内软件、平台系统及定制化业务收入占总销售收入的 67.53%，而本年度系统集成类业务因战略调整实行了收缩政策，致毛利率较上年度有所增长。
- 4、销售费用：报告期内金额：4,990,150.73 元，较上年度增加了 26.79%，原因如下：1)、营销队伍的扩充，人员增加，员工薪酬增长，市场的开拓边界扩张和产品 POC 测试，较上年度均有所增加，进而导致商务差旅费用成本上升；2)、2017 年度厦门溯源秤项目实施、台州医疗项目维护，北京二中院、沧州维稳等项目实施与维护，使差旅费用成本较上年度大幅增长，导致报告期内销售费用高于上年度。
- 5、管理费用：报告期内金额：14,235,819.38 元，较上年度增加了 21.28%，原因如下：1)、新办公室搬迁、产业园落成使房租成本大幅度增长；2)、新办公室及产业园装修成本的分摊也使报告期内费用增长。
- 6、净利润：报告期内金额：6,254,076.94 元，较上年度减少了：3,095,578.96 元，原因在于收入的下浮，新办公室等相关费用的增加，2017 年度的净利润较 2016 年度有所下降。

(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	34,173,704.38	45,723,001.94	-25.26%
其他业务收入	326,431.17	0	100.00%
主营业务成本	10,256,697.44	19,145,593.36	-46.43%
其他业务成本	0	0	-

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%
平台类软件及产 品	14,437,722.28	42.25%	32,522,785.59	71.13%
集成类产品	11,096,736.90	32.47%	13,139,933.33	28.74%
技术服务类产品	8,639,245.20	25.28%	60,283.02	0.13%
合计	34,173,704.38	100%	45,723,001.940	100%

按区域分类分析：

 适用 不适用

收入构成变动的原因：

收入构成变动的原因：

1、是本年度中期公司战略调整，原来多行业进入到细分行业聚集，成为细分行业的寡头，从公司的技术、产品、营销部门锁定行业深挖客户需求，做平台及终端产品、解决方案供应商，而与之无关的行业少做或不做，这样调整导致 2017 年度较上年度收入有所减少。

2、是本年度因大数据、传统安防升级，我们在技术服务类定制化业务较上以往年度有大幅增长，占总销售收入的 25.28%，这部分收入主要由智慧园区综合管理平台与人脸人像大数据平台构成。

(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	上海大洋智能车库管理股份有限公司	7,878,974.36	23.06%	否
2	重庆建设巨能集团建筑安装工程有限 公司	4,925,094.34	14.41%	否
3	重庆海博建设有限公司	3,808,205.13	11.14%	否
4	重庆六阶圣手网络科技有限公司	3,358,490.57	9.83%	否
5	重庆菲昊科技有限公司	2,775,811.97	8.12%	否
合计		22,746,576.37	66.56%	-

(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	大洋泊车股份有限公司	7,944,660	71.21%	否
2	天津天地伟业数码科技有限公司	487,200	4.37%	否
3	重庆鑫众信息科技有限公司	476,040	4.27%	否
4	杭州海康威视科技有限公司	273,889	2.51%	否
5	重庆港莎科技有限公司	192,172	1.72%	否
合计		9,373,961	84.08%	-

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	-4,061,160.55	-22,059,844.64	81.59%
投资活动产生的现金流量净额	-1,424,990.39	-425,168.52	-235.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,300.00	24,600,000.00	-100.02%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：-4,061,160.55 元，较上年度增长：17,998,684.09 元，本年度销售收入下降，相应物料采购呈比例下降，另报告期内收入业务主要构成为软件系统平台类及技术服务-定制化产品，这两类产品较少涉及物料采购。报告期内人员工资增长，因市场区域的扩张、业务转型，公司进行大规模的人员招聘、甄选，致人工成本增长，员工离职补偿金支付，也是致人工成本增长的一大原因。

2、投资活动产生的现金流量净额：-1,424,990.39 元，较上年度减少：999,821.87 元，报告期内收到

政府装修补贴及展銷补贴：5,500,000.00 元，新办公室、产业园装修直接支付装修费用现金：6,924,990.39 元，增加投资活动现金支出，投资活动的现金收入不能覆盖现金支出，于是出现投资产活动净额的减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额：-6,300.00 元，较上年度减少 24,606,300.00 元。报告期内，公司向实际控制人屈景春拆借资金 700,000.00 元用于日常经营活动，从而形成利息支出 6,300.00 元。而导致净额减少的主要是 2017 年公司未进行了增资扩股，因此报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少。

(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

1、本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

无

三、持续经营评价

1、行业背景分析：为抢抓人工智能发展的重大战略机遇，构筑我国人工智能发展的先发优势，加快建设创新型国家和世界科技强国梦，国务院于 2017 年 35 号方发布了新一代人工智能发展规划的通知，从通知中可见战略上布局，从战术作出安排，从实施上作出了细则指引，而作为人工智能发展中的重要模块计算机视觉技术也受惠其中，可对原有安防升级，对大数据分析、智慧城镇建设、人机交互等智能升级提升支持，这是一个朝阳产业，符合国家产业政策和人类的可持续发展行业。

2、市场前景分析：人工智能的市场容量是万亿级，计算机视觉技术衍生的产品已运用到各个行业，包括教育、安防、医疗、民生、司法、企业等等，人们对新技术的追捧和喜爱使这些产品不断优化、迭代、成熟，进而促使这个行业日趋发展良好。

3、产品与服务分析：公司经过三年发展，市场的洗礼，及时调整公司的战略方向，深耕应用景，做细分领域的龙头企业，是企业未来的目标，公司在此期间研发如下终端产品：台式人证核验一体机、智能门禁考勤机、银行VIP客户机、签到娱乐一体机、高拍仪、人脸识别闸机等，智能系统包含了：重点人员身份识别系统、人脸门禁考勤系统、人群密度检测系统、区域入侵报警系统、可视化指挥调度系统等。

4、强力执行技术的创新、人才的引进、团队的建设、市场的发展都必须以产品作为抓手，向客户、用户提供超预期的产品是公司的生产发展之本。“掌握核心技术、深耕细分领域”凯泽科技以掌握核心技术为基础，掌握就要求核心技术的可追溯、标准化、规范化是基本条件。要求企业做到细分中的细分、成为细分中的龙头，当成为细分行业的龙头后再择机横向拓展。报告期内，公司不存在可能影响公司持续经营能力的重大不利风险，公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、专业人才缺失风险：

报告期内研发人员的能力与经验得到一定的提升，但真正在计算机视觉与图像识别行业中有过行业经验的研发人员还是比较稀少，这受限于该行业发展历史不长原因，对新招进的人员我们会花很长的时间进行培养和学习，让其熟悉、领会、上手。这增大了用工风险和用工成本。

应对措施：

- 1) 针对研发人员中的核算人员、骨干人员建立股权激励机制，共享公司利益。
- 2) 通过招聘等方式筛选专业技术人员。
- 3) 通过企业文化、公司未来愿景与其价值观重叠。

二、政策风险：

人脸识别行业逐渐受到国家重视，并得到了诸多的政策支持。国家公安部、教育部相继出台相关政策，以促进人脸识别技术在公安系统、教育系统的应用。未来如果政府的产业支持政策发生变化，则相关部门可能减少或者直接取消人脸识别的相关产品的订单，在民用市场尚未完全打开之时，政策变化可能为行业带来较大影响。

应对措施：公司自身的努力，提高自身研发和品牌实力，以应对可能出现的政策风险。

三、竞争风险：

人脸识别行业正处于群雄纷争的年代，随着人脸识别市场规模扩大、技术进步，与原有的先行企业相比具有品牌、技术等劣势，且未来有更多的竞争者加入，投资者面临着行业竞争加剧的风险。

应对措施：

- 1) 提升产品与客户的体验度、粘合度、满意度。真正做到贴近客户需求的服务商。
- 2) 加大研发投入，增强公司的核心技术竞争力。
- 3) 加强营销团队建设，培养一批有干劲、有冲劲、有激情的营销人员。

四、应收账款增大的风险：

报告期内较上年度同比应收账款有较大幅度增长，原因在于终端客户结算审批流程周期长，回款慢

所致。随着业务的增长，应收账款有增长的趋势，增大了呆账、坏账的产生，给公司带来应收的风险。为了避免、减少产生不良资产的产生采取如下措施：

1) 财务中心与营销中心应互相配合加强应收账款管理，财务中心督促营销中心根据合同条款中对款项收取的时间进行提醒，并要求其积极跟进，加大催收力度。

2) 加大营销人员薪酬体系中对应收款项收取的绩效考评。

3) 建立一套客户信用管理政策，筛选及甄别出一批信用客户，给予他们不同的优惠政策，保证应收账款的及时收回。

五、技术风险：

以人脸识别为核心技术的模式识别与图像识别的相关领域是技术密集型行业，技术是企业在该行业的立足之本。而核心技术人才的流失、具有核心竞争力的技术泄露、技术研发投入没有得到预期回报、技术没有及时的更新换代而落后于市场等等情况，都有可能会导致企业在行业竞争中失去最重要的技术竞争力，从而面临技术风险带来的经营不利。

应对措施：对于核心技术人员，公司与其签署了相关协议，包括劳动合同和竞业协议等，确保核心技术人才的稳定。对于二次开发的工作人员，公司搭建了人力资源体系，确定了薪酬制度，明确了薪资结构的组成以及薪资的职级分类，并在人力资源体系中梳理了培训体系，加强员工关于技术的保密意识，积极促进核心技术的二次开发。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	3,000,000	5,000
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	3,000,000	5,000

（二） 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
屈景春	公司实际控制人屈景春为公司提供 70 万	700,000	否	2018 年 4 月 20 日	2018-011

	元借款，用以公司日常经营，并收取18%年利息。				
总计	-	700,000	-	-	-

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：

本次偶发性关联交易对公司的生产经营起着支持性和积极作用，不存在损害公司股东利益的情形，不影响公司的独立性，不会对公司的财务状况和经营成果产生不良影响。

(三) 承诺事项的履行情况

一、为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

二、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。”

三、股东凯域科技、屈景春已出具声明，郑重承诺：最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。

报告期内，各方均按承诺正常履行。

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	0%	20,060,985	20,060,985	57.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%		5,902,756	16.87%	
	董事、监事、高管	0	0%	1,334,032	1,334,032	3.81%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	35,000,000	100%	-20,060,985	14,939,015	42.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,142,574	51.84%	-5,902,756	12,239,818	34.97%	
	董事、监事、高管	5,336,137	15.24%	-1,334,032	4,002,105	11.43%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-	
普通股股东人数							20

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	重庆凯域科技发展有限公司	16,405,364	0	16,405,364	46.87%	10,936,910	5,468,454
2	石勇	3,584,358	0	3,584,358	10.24%	0	3,584,358
3	常州睿泰创业投资中心(有限合伙)	2,712,158	0	2,712,158	7.75%	0	2,712,158
4	屈景春	1,737,210	0	1,737,210	4.96%	1,302,908	434,302
5	聂春风	1,661,043	0	1,661,043	4.75%	0	1,661,043
合计		26,100,133	0	26,100,133	74.57%	12,239,818	13,860,315

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东石勇系公司实际控制人屈景春配偶的哥哥。

公司股东屈景春、吴军、周平同时又是另一股东凯域科技的股东，其中屈景春持有凯域科技 54.50%的股权

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司股东凯域科技持有公司 16,405,364 股，持股比例为 46.87%，为公司第一大股东、控股股东。凯域科技，成立于 2015 年 11 月 05 日，注册号：91500107MA5U3FA633；注册资本 200.00 万元；住所地：重庆市九龙坡区凤笙路 27 号附 5 号；经营范围：企业管理及咨询；企业形象策划及商务咨询（法律法规规定需许可或审批的项目除外）

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司股东屈景春持有另一股东凯域科技 54.50% 的股权，而凯域科技持有公司 46.87% 的股份，此外屈景春直接持有公司 4.96% 股份。综上，屈景春能够有效控制和影响公司合计 51.84% 的表决权

屈景春，男，1977 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2000 年 07 月毕业于重庆工业职业技术学院，专科学历。2001 年 01 月至今，就职于重庆市行安电子科技有限公司，担任执行董事；2005 年 11 月至今，就职于重庆沿建科技有限公司，担任执行董事；2012 年 12 月至 2016 年 05 月，就职于重庆凯泽科技有限公司，先后担任执行董事、董事长；2016 年 05 月 28 日至今，就职于股份公司，担任公司董事、董事长，任期三年。

报告期内，公司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
屈景春	董事长、董事	男	41	专科	2016.5至 2019.6	是
吴军	副董事长、董事	男	36	博士	2016.5至 2019.6	是
周平	总经理、董事	男	41	硕士	2016.5至 2019.6	是
敬祺	董事	男	43	本科	2016.5至 2019.6	否
徐艳	董秘、董事	女	41	专科	2016.5至 2019.6	是
翁海平	董事	男	48	硕士	2016.5至 2019.6	否
朱黎	董事	男	49	本科	2016.5至 2019.6	否
唐印	监事会主席	男	49	专科	2016.5至 2019.6	否
唐秀涛	监事	男	35	本科	2016.5至 2019.6	是
张辉	监事	男	35	本科	2016.5至 2019.6	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长屈景春持有控股股东凯域科技 54.50%的股权，而凯域科技持有公司 46.87%的股份，屈景春为公司实际控制人。

(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
屈景春	董事长、董事	1,737,210	0	1,737,210	4.96%	0

吴军	副董事长、董事	1,146,911	0	1,146,911	3.27%	0
周平	总经理、董事	1,372,484	0	1,372,484	3.92%	0
敬禛	董事	493,626	0	493,626	1.41%	0
徐艳	董秘、董事	-	0	-	-	0
翁海平	董事	-	0	-	-	0
朱黎	董事	-	-0	-	-	0
唐印	监事会主席	585,906	-0	585,906	1.67%	0
唐秀涛	监事	-	0	-	-	0
张辉	监事	-	0	-	-	0
合计	-	5,336,137	0	5,336,137	15.23%	0

(三) 变动情况

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

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	23	20
销售人员	17	14
财务人员	4	4
技术人员	37	37
员工总计	81	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	5	4
本科	41	38
专科	33	31
专科以下		
员工总计	81	75

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、 人员变动与人才引进情况

报告期内，为满足公司发展需求，年底对人员进行人才盘点和年度绩效考核，对优秀员工和骨干员工进行表彰，但不符合公司发展的员工进行了清退，行政人事中心在本次的人员变动中清退 3 人。另注重吸纳高、中级技术、管理、市场的优秀人才。

2、员工培训与招聘

公司是一家以技术为核心竞争力的企业，基于技术型企业特点，公司对于人才培养和发展非常重视，在公司运作期间，我们搭建了人力资源体系，确定了薪酬制度，明确了薪资结构的组成以及薪资的职级分类。并在人力资源体系中梳理了培训体系，明确了培训的种类，重点关注了技能类和管理类的培训课程开展。

3、薪酬政策

公司以人为本，为公司员工提供具有竞争力的薪酬，除依据《中华人民共和国》相关法规为员工缴纳社会保险外，另为员工缴纳补充医疗保险以及意外伤害险。

4、公司无承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√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，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查阅公司章程、股东名册、“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利；有对公司的经营进行监督，提出建议或者质询的权利；有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权的权利；符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、起诉等法律救济。公司通过上述治理机制使得股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要事项均按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

2017年5月15日，公司召开2016年年度股东大会，其中审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》；2017年8月25日，公司召开2017年第二次临时股东大会，其中审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》和《关于增加公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》。

(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	3	<p>第一届董事会第四次会议通过以下议案：1.《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》2.《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度财务报告审计机构的议案》3.《关于召开2017年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第五次会议通过以下议案： 1.《关于公司2016年度报告及其摘要的议案》 2.《关于公司2016年度董事会工作报告的议案》 3.《关于公司2016年度总经理工作报告的议案》 4.《关于公司2016年度财务决算报告的议案》 5.《关于公司2017年度财务预算报告的议案》 6.《关于公司2016年度利润分配方案的议案》 7.《关于续聘公司2017年度审计机构的议案》 8.《关于〈公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》 9.《关于修订〈公司章程〉的议案》 10.《关于〈2016年度公司财务审计报告〉批准报出的议案》 11.《关于提请召开公司2016年度股东大会的议案》</p> <p>第一届董事会第六次会议通过以下议案： 1.《关于公司2017年半年度报告的议案》 2.《关于修订〈公司章程〉的议案》 3.《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》 4.《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》 5.《关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>第一届监事会通过以下议案： 1.《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》 2.《关于公司2016年度报告及其摘要的议案》 3.《关于公司2016年度财务决算报告的议案》 4.《关于公司2017年度财务预算报告的议案》 5.《关于公司2016年度利润分配方案的议案》 6.《关于续聘公司2017年度审计机构的议案》 7.《关于公司〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉</p> <p>第一届监事会第四次会议通过以下议案： 1.《关于公司2017年半年度报告的议案》 2.《关于修订〈公司章程〉的议案》 3.《关于修订〈公司监事</p>

		会议事规则》的议案》
股东大会	3	2017 年第一次临时股东大会通过以下议案：1. 《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》2. 《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告审计机构的议案》2016 年年度股东大会通过以下议案：1. 《关于公司 2016 年度报告及其摘要的议案》2. 《关于公司 2016 年度董事会工作报告的议案》3. 《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》4. 《关于公司 2016 年财务决算报告的议案》5. 《关于公司 2017 年财务预算报告的议案》6. 《关于公司 2016 年利润分配方案的议案》7. 《关于续聘公司 2017 年度审计机构的议案》8. 《关于〈公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》9. 《关于修订〈公司章程〉的议案》2017 年第二次临时股东大会通过以下议案：1. 《关于修订〈公司章程〉的议案》2. 《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》3. 《关于修订〈公司监事会议事规则〉的议案》4《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》5. 《关于增加公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》6. 《关于授权公司董事会办理工商变更登记事项的议案》

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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

（三） 公司治理改进情况

公司已经按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

公司各级组织机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够很好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

管理层通过不断深化公司法人治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保障中小股东的利益。

(四) 投资者关系管理情况

公司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。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对定期报告进行了审核认为：董事会对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，定期报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性本公司主要从事人脸识别产品研发、生产、销售及服务，公司控股股东、实际控制人及其控制的其它企业目前均未从事相关的业务。本公司具有完全独立的业务运作系统，同时主营业务收入和利润不依赖与控股股东及其它关联方的关联交易。

2、人员独立性公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东担任除董事以外的其他职务和领取报酬。

3、资产独立性本公司具有独立的采购和销售系统。控股股东、实际控制人及其所控制的其它企业不存在占用公司的资金、资产和其它资源的情况。

4、机构独立性公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

5、财务独立性公司设立了独立的财务部门，配备专职财务人员，相关人员均未在任何其他单位兼职。根据现行会计制度及相关法规，结合公司实际情况，公司制定了规范、独立的财务会计制度，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司已开设单独的银行账户，未与大股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部建设情况根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明董事会认为：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缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，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，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核

算，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司第一届董事会第五次会议和 2016 年年度股东大会审议通过了建立《年度报告重大差错责任追究制度》，进一步提高规范运作水平，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。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。

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	天健审（2018）8-203 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	弋守川，唐明
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审（2018）8-203 号

重庆凯泽科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆凯泽科技股份有限公司（以下简称凯泽科技公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了凯泽科技公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凯泽科技公司，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

凯泽科技公司管理层（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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估凯泽科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

凯泽科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督凯泽科技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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对凯泽科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凯泽科技公司不能持续经营。

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：弋守川

中国·杭州

中国注册会计师：唐明

二〇一八年四月二十日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	5,957,232.65	11,449,683.59
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	五、（一）、2	54,090,762.03	41,804,624.75
预付款项	五、（一）、3	2,213,136.41	1,917,041.08
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	五、(一)、4	773,536.20	595,687.78
买入返售金融资产			
存货	五、(一)5	865,404.52	1,832,391.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		63,900,071.81	57,599,428.34
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	五、(一)、6	1,374,484.36	246,570.31
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	五、(一)、7	9,924.51	24,811.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、8	7,909,328.81	111,437.50
递延所得税资产	五、(一)、9	855,374.50	379,470.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,149,112.18	762,289.51
资产总计		74,049,183.99	58,361,717.85
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	五、(一)、10	2,984,032.16	1,973,568.00
预收款项			

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、11	551,474.40	402,810.60
应交税费	五、(一)、12	3,534,755.53	3,369,005.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(一)、13	3,243,659.88	284,186.66
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		10,313,921.97	6,029,571.23
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	五、(一)、14	5,149,038.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,149,038.46	
负债合计		15,462,960.43	6,029,571.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(一)、15	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、16	7,890,415.03	7,890,415.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、17	1,569,580.85	944,173.16
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、18	14,126,227.68	8,497,558.43
归属于母公司所有者权益合计		58,586,223.56	52,332,146.62
少数股东权益			

所有者权益合计		58,586,223.56	52,332,146.62
负债和所有者权益总计		74,049,183.99	58,361,717.85

法定代表人：屈景春

主管会计工作负责人：徐艳

会计机构负责人：徐艳

(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	五、(二)、1	34,500,135.55	45,723,001.94
其中：营业收入	五、(二)、1	34,500,135.55	45,723,001.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,069,966.80	37,024,575.84
其中：营业成本	五、(二)、1	10,256,697.44	19,145,593.36
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、(二)、2	371,946.40	504,338
销售费用	五、(二)、3	4,990,150.73	3,935,640.14
管理费用	五、(二)、4	14,235,819.38	11,737,653.65
财务费用	五、(二)、5	1,163.23	-259,410.01
资产减值损失	五、(二)、6	3,214,189.62	1,960,760.7
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	五、(二)、7	5,376,233.49	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,806,402.24	8,698,426.10
加：营业外收入	五、(二)、8		2,210,055.45
减：营业外支出	五、(二)、9	5,060.03	9,521.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,801,342.21	10,898,960.36
减：所得税费用	五、(二)、10	547,265.27	1,549,304.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,254,076.94	9,349,655.90
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		6,254,076.94	9,349,655.90

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		6,254,076.94	9,349,655.90
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		6,254,076.94	9,349,655.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,254,076.94	9,349,655.90
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		0.18	0.27
(二) 稀释每股收益		0.18	0.27

法定代表人：屈景春

主管会计工作负责人：徐艳

会计机构负责人：徐艳

(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		14,793,179.78	21,111,880.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益			

的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,241,461.95	1,116,861.44
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	5,571,488.26	14,304,012.40
经营活动现金流入小计		21,606,129.99	36,532,754.54
购买商品、接受劳务支付的现金		4,463,523.98	23,899,294.50
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		10,024,381.00	8,152,392.43
支付的各项税费		4,092,668.98	5,584,614.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	7,086,716.58	20,956,297.35
经营活动现金流出小计		25,667,290.54	58,592,599.18
经营活动产生的现金流量净额		-4,061,160.55	-22,059,844.64
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	五、(三)、3	5,500,000.00	
投资活动现金流入小计		5,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,924,990.39	425,168.52
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		6,924,990.39	425,168.52
投资活动产生的现金流量净额		-1,424,990.39	-425,168.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			24,600,000.00
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	五、(三)、4	700,000.00	
筹资活动现金流入小计		700,000.00	24,600,000.00
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	五、(三)、5	706,300.00	
筹资活动现金流出小计		706,300.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-6,300.00	24,600,000.00
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		-5,492,450.94	2,114,986.84
加：期初现金及现金等价物余额		11,449,683.59	9,334,696.75
六、期末现金及现金等价物余额		5,957,232.65	11,449,683.59

法定代表人：屈景春

主管会计工作负责人：徐艳

会计机构负责人：徐艳

(四) 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	35,000,000				7,890,415.03				944,173.16		8,497,558.43		52,332,146.62
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	35,000,000				7,890,415.03				944,173.16		8,497,558.43		52,332,146.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									625,407.69		5,628,669.25		6,254,076.94
（一）综合收益总额											6,254,076.94		6,254,076.94
（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							625,407.69	-625,407.69				
1. 提取盈余公积							625,407.69	-625,407.69				
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	35,000,000				7,890,415.03			1,569,580.85	14,126,227.68			58,586,223.56

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益		所有者权益
		少	

	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	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000								838,249.07		7,544,241.65	18,382,490.72
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	10,000,000								838,249.07		7,544,241.65	18,382,490.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000				7,890,415.03				105,924.09		953,316.78	33,949,655.90
（一）综合收益总额											9,349,655.90	9,349,655.90
（二）所有者投入和减少资本	1,947,312				22,652,688							24,600,000
1. 股东投入的普通股	1,947,312				22,652,688							24,600,000
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									944,173.16		-944,173.16	
1. 提取盈余公积									944,173.16		-944,173.16	

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	23,052,688			-14,762,272.97				-838,249.07		-7,452,165.96		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）	23,052,688											
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他				-14,762,272.97				-838,249.07		-7,452,165.96		
（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	35,000,000			7,890,415.03				944,173.16		8,497,558.43		52,332,146.62

法定代表人：屈景春

主管会计工作负责人：徐艳

会计机构负责人：徐艳

重庆凯泽科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆凯泽科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由屈景春、石小兰共同出资组建，于 2012 年 12 月 26 日在重庆市工商行政管理局九龙坡区分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 91500107059860224E 的营业执照，注册资本 3,500.00 万元，股份总数 3,500 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 14,939,015 股；无限售条件的流通股份 20,060,985 股。公司股票已于 2016 年 11 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件生产行业。主要经营活动为软件及其硬件的研发、生产和销售。主要产品为：重点人群身份识别系统、校园智慧管理系统、智能视频分析服务器、人脸识别一体机、考生身份识别认证系统及其硬件产品等。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 20 日第一届董事会第八次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投

资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元以上且占应收款项账面余额 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

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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中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

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

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	双倍余额递减法	3-5		40.00-66.67

(十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	3

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

(十一) 部分长期资产减值

对固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减

值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十二）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十三）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定

进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十四）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售自行开发研制的软件产品及提供技术服务。

（1）销售软件产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了客户签收单且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。自行开发研制完成后，经过中华人民共和国国家版权局认证并获得计算机软件著作权，销售时不转让著作权的软件产品。

（2）技术服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定为购货方提供相关技术服务，且技术服务收入金额已确定，已经收回货款或取得了客户签收单且相关的经济利益很可能流入，技术服务相关的成本能够可靠地计量。

（3）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。

（十五）政府补助

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 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。

(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。

（十六）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十七）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（十八）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（十九）重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠

1. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定，以及重庆市高新技术产业开发区国家税务局二郎税务所拓展区征管组于 2015 年下达的《税务事项通知书》

(高新国税通[2015]34688号)，公司自2015年8月1日起享受增值税即征即退的税收优惠政策。

2. 企业所得税

(1) 研发费用加计扣除政策

公司于2015年11月9日经重庆高新技术产业开发区创新服务中心鉴定，公司的研发项目“基于云计算及尖端仿生计算机视频技术的智能视频分析系统”属于《国家重点支持的高新技术领域》或国家发展改革委员会等部门公布的《当前优先发展的高新技术产业化重点领域指南(2007年)》，该鉴定意见供公司办理研究费用税前扣除使用。公司已于2018年4月16日在重庆市高新技术产业开发区国家税务局二郎税务所办理备案。

(2) 高新技术企业扶持

公司符合《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十八条第二款，关于鼓励高新技术企业，对国家需要重点扶持的高新技术企业减按15.00%的税率征收企业所得税。由于公司2017年经营范围尚未发生变化，2017年企业所得税暂按15.00%的税率计缴。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	30,513.22	46,353.82
银行存款	5,926,719.43	11,403,329.77
合 计	5,957,232.65	11,449,683.59

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	59,793,258.72	100.00	5,702,496.69	9.54	54,090,762.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	59,793,258.72	100.00	5,702,496.69	9.54	54,090,762.03

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,334,427.90	100.00	2,529,803.15	5.71	41,804,624.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	44,334,427.90	100.00	2,529,803.15	5.71	41,804,624.75

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,217,543.58	1,410,877.18	5.00
1-2 年	25,905,475.14	2,590,547.51	10.00
2-3 年	5,670,240.00	1,701,072.00	30.00
小 计	59,793,258.72	5,702,496.69	9.54

(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 3,172,693.54 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
南京学立安教育科技有限公司	7,890,000.00	13.20	789,000.00
重庆巨能建设集团建筑安装工程有限公司	5,220,600.00	8.73	261,030.00
中国联合网络通信有限公司台州市分公司	5,000,000.00	8.36	500,000.00
重庆海博建设有限公司	4,455,600.00	7.45	222,780.00
西昌市视距网络科技有限公司	4,360,000.00	7.29	436,000.00
小 计	26,926,200.00	45.03	2,208,810.00

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,213,136.41	100.00		2,213,136.41	1,917,041.08	100.00		1,917,041.08
合计	2,213,136.41	100.00		2,213,136.41	1,917,041.08	100.00		1,917,041.08

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
重庆鑫众信息科技有限公司	600,000.00	27.11

重庆力道商业管理有限公司	440,000.00	19.88
深圳认知者机器人科技有限公司	416,000.00	18.80
佛山市堡德伦科技有限公司	205,860.00	9.30
重庆披克科技有限公司	182,700.00	8.26
小计	1,844,560.00	83.35

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	847,387.11	100.00	73,850.91	8.72	773,536.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	847,387.11	100.00	73,850.91	8.72	773,536.20

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	628,042.61	100.00	32,354.83	5.15	595,687.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	628,042.61	100.00	32,354.83	5.15	595,687.78

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	285,386.10	14,269.31	5.00
1-2年	545,093.50	54,509.35	10.00
2-3年	16,907.51	5,072.25	30.00
小计	847,387.11	73,850.91	8.72

(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 41,496.08 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	593,688.50	596,201.50
备用金	253,416.10	24,611.00
其他	282.51	7,230.11
合计	847,387.11	628,042.61

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
重庆市垫江监狱	押金保证金	82,411.80	1-2 年	9.73	8,241.18	否
重庆市三峡监狱	押金保证金	67,922.40	1-2 年	8.02	6,792.24	否
重庆市永川监狱	押金保证金	63,591.60	1-2 年	7.50	6,359.16	否
重庆市长康监狱	押金保证金	58,065.80	1-2 年	6.85	5,806.58	否
重庆市涪陵监狱	押金保证金	54,945.40	1-2 年	6.48	5,494.54	否
小 计		326,937.00		38.58	32,693.70	

5. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	363,285.28		363,285.28	621,218.23		621,218.23
库存商品	502,119.24		502,119.24	1,211,172.91		1,211,172.91
合 计	865,404.52		865,404.52	1,832,391.14		1,832,391.14

6. 固定资产

项目	办公设备	合计
账面原值		
期初数	522,297.27	522,297.27
本期增加金额	1,725,391.58	1,725,391.58
其中：购置	1,725,391.58	1,725,391.58
本期减少金额		
期末数	2,247,688.85	2,247,688.85
累计折旧		
期初数	275,726.96	275,726.96
本期增加金额	597,477.53	597,477.53
其中：计提	597,477.53	597,477.53

本期减少金额		
期末数	873,204.49	873,204.49
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	1,374,484.36	1,374,484.36
期初账面价值	246,570.31	246,570.31

7. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	44,660.19	44,660.19
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	44,660.19	44,660.19
累计摊销		
期初数	19,848.96	19,848.96
本期增加金额	14,886.72	14,886.72
其中：计提	14,886.72	14,886.72
本期减少金额		
期末数	34,735.68	34,735.68
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	9,924.51	9,924.51
期初账面价值	24,811.23	24,811.23

8. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公室装修费	111,437.50	7,313,478.46	1,208,459.27		6,216,456.69
体验中心装修费		1,792,452.83	99,580.71		1,692,872.12
合计	111,437.50	9,105,931.29	1,308,039.98		7,909,328.81

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	5,702,496.69	855,374.50	2,529,803.15	379,470.47
合计	5,702,496.69	855,374.50	2,529,803.15	379,470.47

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	73,850.91	32,354.83
小计	73,850.91	32,354.83

10. 应付账款

项目	期末数	期初数
材料款	252,959.29	1,973,568.00
装修工程款	2,731,072.87	
合计	2,984,032.16	1,973,568.00

11. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	402,810.60	9,760,884.24	9,612,220.44	551,474.40
离职后福利—设定提存计划		412,160.56	412,160.56	
合计	402,810.60	10,173,044.80	10,024,381.00	551,474.40

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	402,810.60	9,244,641.34	9,103,177.54	544,274.40
职工福利费		163,527.68	163,527.68	
社会保险费		303,761.72	303,761.72	
其中：医疗保险费		266,236.81	266,236.81	
工伤保险费		25,598.67	25,598.67	
生育保险费		11,926.24	11,926.24	
住房公积金		21,600.00	14,400.00	7,200.00
工会经费和职工教育经费		27,353.50	27,353.50	
小计	402,810.60	9,760,884.24	9,612,220.44	551,474.40

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		395,538.99	395,538.99	
失业保险费		16,621.57	16,621.57	
小计		412,160.56	412,160.56	

12. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,236,554.85	1,687,204.55
企业所得税	1,029,534.49	1,479,367.94
城市维护建设税	156,721.95	118,086.20
教育费附加	67,166.55	50,608.37
地方教育附加	44,777.69	33,738.91
合计	3,534,755.53	3,369,005.97

13. 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	185,680.00	58,919.00
租赁费	2,641,329.00	
补贴款	279,250.00	
中介服务费	15,500.00	184,980.00
其他	121,900.88	40,287.66
合计	3,243,659.88	284,186.66

14. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助[注]		5,500,000.00	350,961.54	5,149,038.46	政府拨入
合计		5,500,000.00	350,961.54	5,149,038.46	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
办公场地装修补助		3,500,000.00	312,500.00	3,187,500.00	与资产相关
高新技术展示体验中心建设资金补助		2,000,000.00	38,461.54	1,961,538.46	与资产相关
小计		5,500,000.00	350,961.54	5,149,038.46	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注财务报表项目注释之政府补助说明。

15. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,000,000						35,000,000

16. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,890,415.03			7,890,415.03
合计	7,890,415.03			7,890,415.03

17. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	944,173.16	625,407.69		1,569,580.85
合计	944,173.16	625,407.69		1,569,580.85

(2) 其他说明

本期增加系根据本年净利润的10%计提。

18. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	8,497,558.43	7,544,241.65
加：本期净利润	6,254,076.94	9,349,655.90
减：提取法定盈余公积	625,407.69	944,173.16
净资产折股		7,452,165.96
期末未分配利润	14,126,227.68	8,497,558.43

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	34,173,704.38	10,256,697.44	45,723,001.94	19,145,593.36
其他业务收入	326,431.17			
合计	34,500,135.55	10,256,697.44	45,723,001.94	19,145,593.36

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	200,626.43	282,548.18
教育费附加	85,982.75	121,092.07
地方教育附加	57,321.82	80,728.05
印花税[注]	28,015.40	19,969.70
合计	371,946.40	504,338.00

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,619,374.86	2,249,611.82
差旅费	1,004,346.56	658,846.41
业务招待费	502,879.47	517,000.18
广告及业务宣传费	331,197.47	471,827.51
租赁费	471,710.79	8,400.00

运输费	59,262.48	26,826.22
油费		3,128.00
办公费	1,379.10	
合计	4,990,150.73	3,935,640.14

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,635,770.30	3,499,154.26
研发费用	4,676,190.27	4,602,391.25
折旧及摊销	1,436,645.86	177,763.43
差旅费	239,656.48	306,943.78
办公费	624,035.96	302,800.97
租赁及物管费	2,490,385.76	1,040,783.45
车辆使用费	90,844.88	65,734.83
中介机构服务费	899,809.55	1,569,906.96
其他	142,480.32	172,174.72
合计	14,235,819.38	11,737,653.65

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	6,300.00	
减：利息收入	8,142.11	264,076.56
手续费	3,005.34	4,666.55
合计	1,163.23	-259,410.01

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,214,189.62	1,960,760.70
合计	3,214,189.62	1,960,760.70

7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	5,376,233.49		4,134,771.54

合计	5,376,233.49		4,134,771.54
----	--------------	--	--------------

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		2,195,339.44	
其他		14,716.01	
合计		2,210,055.45	

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
增值税返还		1,117,191.44	
重庆高新区科技创新奖励资金补助		21,000.00	
重庆高新技术产业开发区管理委员会新三板挂牌补贴		500,000.00	
重庆高新技术产业开发区管理委员会 2016 年最具成长性科技企业		100,000.00	
重庆市科委物联网项目的资金补助		450,000.00	
就业补贴		7,148.00	
小计		2,195,339.44	

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金		7,901.19	
其他	5,060.03	1,620.00	5,060.03
合计	5,060.03	9,521.19	5,060.03

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,023,169.30	1,839,165.80
递延所得税费用	-475,904.03	-289,861.34

合计	547,265.27	1,549,304.46
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项目	本期数	上年同期数
利润总额	6,801,342.21	10,898,960.36
按适用税率计算的所得税费用	1,020,201.33	1,634,844.05
调整以前期间所得税的影响	-6,365.19	198,510.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,794.96	45,055.21
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	6,224.41	4,252.77
研发费用加计扣除的影响	-523,590.24	-333,358.47
所得税费用	547,265.27	1,549,304.46

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
政府补助	3,783,810.00	1,078,148.00
往来款项	1,722,206.07	11,844,596.40
其他	65,472.19	1,381,268.00
合计	5,571,488.26	14,304,012.40

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
往来款项	1,972,259.20	16,354,572.32
经营管理费用	5,114,457.38	4,601,725.03
合计	7,086,716.58	20,956,297.35

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到政府补助	5,500,000.00	
合计	5,500,000.00	

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到关联方资金拆借款	700,000.00	

合计	700,000.00	
----	------------	--

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
偿还关联方资金拆借款	700,000.00	
支付关联方资金拆借款利息	6,300.00	
合计	706,300.00	

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,254,076.94	9,349,655.90
加: 资产减值准备	3,214,189.62	1,960,760.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	597,477.53	234,072.46
无形资产摊销	14,886.72	14,886.72
长期待摊费用摊销	1,308,039.98	98,862.50
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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,300.00	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-475,904.03	-289,861.34
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)	966,986.62	-1,604,852.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,108,574.63	-33,999,441.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,161,360.70	2,176,071.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,061,160.55	-22,059,844.64
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	5,957,232.65	11,449,683.59
减：现金的期初余额	11,449,683.59	9,334,696.75
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	-5,492,450.94	2,114,986.84

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	5,957,232.65	11,449,683.59
其中：库存现金	30,513.22	46,353.82
可随时用于支付的银行存款	5,926,719.43	11,403,329.77
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	5,957,232.65	11,449,683.59

(四) 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
办公场地装修补助		3,500,000.00	312,500.00	3,187,500.00	其他收益	
高新技术展示体验中心建设资金补助		2,000,000.00	38,461.54	1,961,538.46	其他收益	
小计		5,500,000.00	350,961.54	5,149,038.46		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
增值税返还	1,241,461.95	其他收益	
专利资助	50,450.00	其他收益	
高新技术企业认定创新卷	200,000.00	其他收益	

新三板挂牌企业创新券	300,000.00	其他收益	
高新技术企业十强奖金	100,000.00	其他收益	
技术创新奖励	695,900.00	其他收益	
高成长性企业扶持资金	856,600.00	其他收益	
2017年拟上市重点培育企业才走奖励资金	1,000,000.00	其他收益	
2017年国家中小企业发展专项资金	210,000.00	其他收益	
项目研发补助金	315,860.00	其他收益	
重庆市九龙坡区财政局企业稳定增长奖励	50,000.00	其他收益	
其他	5,000.00	其他收益	
小计	5,025,271.95		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,376,233.49 元。

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和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认和分析本公司面临的各种风险,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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的 45.03%(2016 年 12 月 31 日: 57.57%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司采取向关联方拆借资金的方式，来满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	2,984,032.16	2,984,032.16	2,984,032.16		
其他应付款	3,243,659.88	3,243,659.88	3,243,659.88		
小计	6,227,692.04	6,227,692.04	6,227,692.04		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	1,973,568.00	1,973,568.00	1,973,568.00		
其他应付款	284,186.66	284,186.66	284,186.66		
小计	2,257,754.66	2,257,754.66	2,257,754.66		

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
重庆凯域科技发展有限公司	重庆市九龙坡区	信息服务业	200.00万元	46.87	46.87

(2) 本公司最终控制方是屈景春（持有重庆凯域科技发展有限公司 54.50%的股权）。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆沿建科技有限公司	同受实际控制人控制

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆沿建科技有限公司	采购商品	5,000.00	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆沿建科技有限公司	软件销售		852,136.75

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
屈景春	700,000.00	2017/8/18	2017/9/5	按照年利率 18% 支付利息 6,300.00 元

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,686,788.20	1,752,934.00

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	重庆沿建科技有限公司	797,000.00	79,700.00	797,000.00	39,850.00
小计		797,000.00	79,700.00	797,000.00	39,850.00

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司与何祖伦、杨禹道共同出资设立控股子公司重庆健兴保机器人科技有限公司，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 510,000.00 元，占注册资本的 51.00%，何祖伦出资 370,000.00 元，占注册资本的 37.00%，杨禹道出资 120,000.00 元，

占注册资本的 12.00%。重庆健兴保机器人科技有限公司已于 2018 年 2 月 8 日在重庆市工商行政管理局九龙坡区分局注册成立，并取得统一社会信用代码为 91500107MA5YRBBUX4 的营业执照。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
平台类软件及产品	14,437,722.28	1,016,117.37
集成类产品	11,096,736.90	8,686,147.07
技术服务	8,639,245.20	554,433.00
小 计	34,173,704.38	10,256,697.44

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至本财务报表批准报出日，公司已申请发明专利 48 项，已获得专利 11 项，已获得软件著作权 14 项，已获得商标 14 项。

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司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）	4,134,771.54	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	-5,060.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,129,711.51	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	620,215.73	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,509,495.78	

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项目	涉及金额	原因
增值税退税收入	1,241,461.95	公司税收优惠文件明确显示软件企业每年享有增值税即征即退政策

(二)净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	11.28	0.18	0.18

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.95	0.08	0.08
-------------------------	------	------	------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,254,076.94
非经常性损益	B	3,509,495.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,744,581.16
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	52,332,146.62
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	55,459,185.09
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	11.28%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	4.95%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,254,076.94
非经常性损益	B	3,509,495.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,744,581.16
期初股份总数	D	35,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E \times F/K-H \times I/K-J$	35,000,000.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.08

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

重庆凯泽科技股份有限公司

二〇一八年四月二十三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室