



凯泽科技

NEEQ:839522

重庆凯泽科技股份有限公司

Chongqing Kaize Technology Co.,Inc.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年6月4日,科技部火炬高技术产业开发中心公布了关于中央财政支持第六届中国创新创业大赛优秀企业公示名单,凯泽科技荣获第六届中国创新创业大赛优秀企业奖,将获中央财政支持。

2018年6月13日—15日,以“AI落地,产业升级”为主题的“2018全球智能+新商业峰会”在上海世贸展馆举行。凯泽科技作为人工智能企业先行者,应邀参加峰会,并凭借在人脸识别、图像识别等人工智能技术领域的落地应用成果入选“2018中国人工智能商业落地100强”。

2018年8月6日,凯泽科技获得重庆高新区九龙坡区2017年度现代服务业五十强。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告.....	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		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）
经邦投资	指	上海经邦股权投资基金管理有限公司
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	2018年1月1日至2018年6月30日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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）

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）徐艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由

董事敬禛、翁海平由于工作原因未能出席董事会,没有签署半年度报告书面确认意见。

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事敬禛、翁海平由于工作原因未能出席董事会,周平委托董事徐艳代为出席董事会表决。

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、报告期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原稿。

第一节 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负责人	徐艳
是否通过董秘资格考试	否
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	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I6510）
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	集合竞价转让
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
实际控制人及其一致行动人	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（元）	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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,762,485.68	9,305,380.30	-70.31%
毛利率	40.80%	23.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,713,517.98	-3,855,632.84	-48.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,453,275.69	-4,594,104.31	-84%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-10.25%	-7.65%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-15.17%	-9.11%	-
基本每股收益	-0.16	-0.11	-45.45%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	66,939,908.82	74,049,183.99	-9.60%
负债总计	13,963,282.94	15,462,960.43	-9.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,872,705.58	58,586,223.56	-9.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.67	-9.58%
资产负债率（母公司）	20.95%	20.88%	-
资产负债率（合并）	20.86%		-
流动比率	6.13	6.20	-
利息保障倍数	-	1,080.58	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,226,383.97	-5,028,365.15	-21.84%
应收账款周转率	0.04	0.20	-
存货周转率	1.13	3.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.60%	-0.74%	-
营业收入增长率	-70.31%	31.06%	-
净利润增长率	-49.38%	-1,163.16%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	35,000,000	35,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

（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。公司内设营销中心，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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）财务状况：

报告期末公司总资产为：66,939,908.82 元，较期初减少：7,109,275.17 元，净资产：52,976,625.88 元，较期初减少：5,609,597.68 元，减少的原因系报告期内利润亏损所致。

1、报告期末重大变动科目分析：

货币资金余额：738,401.97 元，较期初减少 87.60%，主要是由于本期公司应收账款回款速度较慢原因导致。

其他流动资产：313,286.59 元，较期初增加原因系项目采购商品未确认收入产生的增值税留抵税额。

短期借款余额：1,000,000.00 元，主要是由于本期资金回笼欠佳，因业务需要公司向银行机构临时拆借资金原因。

其他应付账款余额：5,268,858.98 元，较年初增长 62.43%，因之前与政府签订的《投资协议》中关于房租方面的条款在商议，暂时未支付办公场地的租金，因此较年初余额有所增加。

2、在报告期内，公司延续 2017 年度的改革举措，对公司的技术研发方向、产品线进一步梳理，确定了以掌握核心技术，深耕应用场景的发展方向，专注细分行业领域发展，挖掘客户需求做深做透原则，成为真正的行业服务解决商。朝着既定的两条标准线及智能终端产品发力，第一代产品已开发完成，也已投放市场，取得较好反响，公司将在 2018 年 8 月 23 日重庆智博会上展出该系列产品。同时，根据公司的发展所需，对公司的组织架构进行优化、人员进行梳理及引进，提高公司的综合实力，为公司的进一步良性发展打下坚实基础。

（二）经营情况：

1、报告期内重大变动科目分析：

营业收入：2,762,485.68 元，较上年同期下浮 70.31%，与年度预算指标有较大的出入，未完成预算业绩目标。

营业成本 1,635,348.27 元，较上年同期下降 76.88%，主要原因是较大的在建项目未验收、收入未确认，成本未结转所致。

销售费用 1,265,008.91 元，较上年同期下降 39.53%，主因是对四川事业中心、江苏事业中心整合至重庆事业中心及浙江事业中心，精简了机构和人员，所以相应的人员工资、差旅费等费用呈下降趋势。

管理费用 5,941,581.90 元，较上年同期增长 163.91%，原因在于报告期人员调整中，增大了人力成本，另新迁入办公室房租、物业费成本、装修费用分摊，新增办公物料使用，报告期内研发设备投入，导致报告期内的管理费用上升。

资产减值损失 865,233.52 元，较上年同期增长 81.89%，增长的原因：（1）应收账款大于上年同期基数所致，（2）应收账款回款慢，1 年以上的应收账款余额增大，计提坏账准备的比例增大，计入当期损益的资产减值损失金额增加。

净利润-5,759,597.68 元，归属于母公司的净利润-5,713,517.98 元，较上年同期下浮 48.18%，主要原因是：在建项目未完工导致的收入未确认，同期相比房租成本提高，装修成本分摊提高，研发设备投入提高，因人员流动性强导致的人力成本提高等因素是导致报告期内净利润低于上年同期水平。

2、报告期末公司销售收入与利润未达到预期经济指标，主要原因：（1）报告期内，集成项目类收入未进行验收流程，因此有近 90%的项目未确认财务收入，造成上半年销售收入较去年同期收入下降。

（2）报告期内公司朝着改革既定方向，从以前的多个领域的定制化产品转型至标准产品线、智能终端线，营销团队、研发团队的资源配置也集中在新的产品线上，从客户需求的深挖、产品架构、产品测试、产品上线等方面投入了大量的人力、物力，势必会在短期内影响企业的营业收入。（3）受产品实际用户影响，项目均需通过预算、调研、招投标、签合同、实施这一过程，因此报告期内公司业绩会受影响，下半年收入和回款均会有大幅增长。公司业绩有周期性或季节性特征。

（三）现金流情况：

1. 经营活动产生的现金流量净额：-6,226,383.97, 现金流入主要来源于企业销售商品回款、税费返还及政府补助, 报告期内因现金流出集中在公司员工薪酬的发放、购买商品支付的款项、各类税费缴纳、新办公室装修款等方面支付。
2. 投资活动产生的现金流量净额：-237,496.47 元, 较去年同期相比投资活动下降较多, 主要是去年同期办公室装修费用支出、办公设备成本支出、办公家具支出等。
3. 筹资活动产生的现金流量净额：1,245,049.76 元, 因公司多个项目的开展先期进行垫资施工, 向银行机构及公司实际控制人进行融资满足经营活动所需资金。

三、 风险与价值

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:

随着业务的增长, 应收账款可能有增长的趋势, 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。

四、 企业社会责任

公司在经营过程中遵纪守法、诚实守信,始终秉承和谐发展、合作共赢的经营理念,在追求经济效益的同时接受政府和社会公众的监督,承担社会责任。

报告期内,公司依法进行纳税申报和履行纳税义务;坚持以人为本、不断完善各项福利,增加员工的归属感;积极参与社会公益活动,到福利院看望老人和留守儿童,传递爱心。今后公司将持续履行社会责任,继续关注社会其他领域需要帮助的弱势群体。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input 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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,000,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(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	临时公告披露	临时公告编号

			决策程序	时间	
屈景春	公司实际控制人屈景春为公司提供 10 万元借款，用以公司日常经营，并收取 18% 年利息	100,000.00	是	2018 年 8 月 22 日	2018-021
重庆市行安电子科技有限公司	公司向重庆市行安电子科技有限公司销售一台智能检索服务器	2,365.00	是	2018 年 8 月 22 日	2018-021

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。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	20,060,985	57.32%	0	20,060,985	57.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,902,756	16.87%	0	5,902,756	16.87%	
	董事、监事、高管	1,334,032	3.81%	0	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	14,939,015	42.68%	0	14,939,015	42.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,239,818	34.97%	0	12,239,818	34.97%	
	董事、监事、高管	4,002,105	11.43%	0	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) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	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

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
屈景春	董事长、董事	男	1977.12.14	专科	2016.5至2019.6	是
吴军	副董事长、董事、 副总经理	男	1982.09.16	博士	2016.5至2019.6	是
周平	总经理、董事	男	1977.12.12	硕士	2016.5至2019.6	是
敬禛	董事	男	1975.02.16	本科	2016.5至2019.6	否
徐艳	董事会秘书、董事、 财务负责人	女	1977.09.21	专科	2016.5至2019.6	是
翁海平	董事	男	1970.03.22	硕士	2016.5至2019.6	否
朱黎	董事	男	1969.03.27	本科	2016.5至2019.6	否
唐印	监事会主席	男	1969.10.29	专科	2016.5至2019.6	否
唐秀涛	监事	男	1983.02.25	本科	2016.5至2019.6	是
张辉	监事	男	1983.03.03	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、 副总经理	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	董事会秘书、董事、 财务负责人	-	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	14
销售人员	14	14
财务人员	4	4
技术人员	37	34
员工总计	75	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	4	3
本科	38	36
专科	31	25
专科以下	0	0
员工总计	75	66

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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年8月17日，董事敬禛向公司董事会递交辞职报告，辞去董事职务，总经理周平向公司董事会提交辞职报告，辞去总经理职务，继续担任公司董事。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	738,401.97	5,957,232.65
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、（一）、2	51,915,167.93	54,090,762.03
预付款项	五、（一）、3	2,050,316.14	2,213,136.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、4	659,883.28	773,536.20
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	2,022,775.61	865,404.52
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、（一）、6	313,286.59	0
流动资产合计		57,699,831.52	63,900,071.81
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、（一）、7	1,071,314.47	1,374,484.36
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、（一）、8	2,481.15	9,924.51
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	五、(一)、9	7,180,185.47	7,909,328.81
递延所得税资产	五、(一)、10	986,096.21	855,374.50
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		9,240,077.30	10,149,112.18
资产总计		66,939,908.82	74,049,183.99
流动负债：			
短期借款	五、(一)、11	1,000,000.00	0
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		0	0
应付票据及应付账款	五、(一)、12	2,992,826.50	2,984,032.16
预收款项		0	0
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、13	16,200.00	551,474.40
应交税费	五、(一)、14	42,128.23	3,534,755.53
其他应付款	五、(一)、15	5,368,858.98	3,243,659.88
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		9,420,013.71	10,313,921.97
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、(一)、16	4,543,269.23	5,149,038.46
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		4,543,269.23	5,149,038.46
负债合计		13,963,282.94	15,462,960.43
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(一)、17	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、(一)、18	7,890,415.03	7,890,415.03
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、(一)、19	1,569,580.85	1,569,580.85
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、(一)、20	8,412,709.70	14,126,227.68
归属于母公司所有者权益合计		52,872,705.58	58,586,223.56
少数股东权益		103,920.30	0
所有者权益合计		52,976,625.88	58,586,223.56
负债和所有者权益总计		66,939,908.82	74,049,183.99

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) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		729,162.1	5,957,232.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十一、(一).1	51,769,751.43	54,090,762.03
预付款项		2,050,316.14	2,213,136.41
其他应收款	十一、(一).2	617,712.78	773,536.20
存货		2,022,775.61	865,404.52
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		313,286.59	0
流动资产合计		57,503,004.65	63,900,071.81
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	十一、(一).3	228,500.00	
投资性房地产		0	0
固定资产		1,071,314.47	1,374,484.36

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		2,481.15	9,924.51
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		7,180,185.47	7,909,328.81
递延所得税资产		984,948.18	855,374.50
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		9,467,429.27	10,149,112.18
资产总计		66,970,433.92	74,049,183.99
流动负债：			
短期借款		1,000,000.00	
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		0	0
应付票据及应付账款		3,067,046.50	2,984,032.16
预收款项		0	0
应付职工薪酬		16,200.00	551,474.40
应交税费		33,218.590	3,534,755.53
其他应付款		5,367,799.28	3,243,659.88
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		9,484,264.37	10,313,921.97
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		4,543,269.23	5,149,038.46
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		4,543,269.23	5,149,038.46
负债合计		14,027,533.60	15,462,960.43
所有者权益：			
股本		35,000,000.00	35,000,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		7,890,415.03	7,890,415.03
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,569,580.85	1,569,580.85
一般风险准备		0	0
未分配利润		8,482,904.44	14,126,227.68
所有者权益合计		52,942,900.32	58,586,223.56
负债和所有者权益合计		66,970,433.92	74,049,183.99

法定代表人：屈景春
 责人：徐艳

主管会计工作负责人：徐艳

会计机构负

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五. (二) .1	2,762,485.68	9,305,380.30
其中：营业收入		2,762,485.68	9,305,380.30
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,876,049.44	14,100,319.84
其中：营业成本	五. (二) .1	1,635,348.27	7,074,090.58
利息支出		0	0
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	30,954.17	10,702.85
销售费用	五. (二) .3	1,265,008.91	2,092,096.86
管理费用	五. (二) .4	5,941,581.90	2,251,352.05
研发费用	五. (二) .5	2,133,379.72	2,200,348.03
财务费用	五. (二) .6	4,542.95	-3,957.08
资产减值损失	五. (二) .7	865,233.52	475,686.55
加：其他收益	五. (二) .8	3,223,346.91	0
投资收益（损失以“—”号填列）	五. (二) .9	0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,890,216.85	-4,794,939.54
加：营业外收入	五.（二）.10	117.33	869,250.00
减：营业外支出	五.（二）.11	219.87	460.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,890,319.39	-3,926,149.57
减：所得税费用	五.（二）.12	-130,721.71	-70,516.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,759,597.68	-3,855,632.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	s	-5,759,597.68	-3,855,632.84
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-46,079.70	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-5,713,517.98	-3,855,632.84
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
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		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-5,759,597.68	-3,855,632.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,713,517.98	-3,855,632.84
归属于少数股东的综合收益总额		-46,079.70	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.16	-0.11
（二）稀释每股收益		-0.16	-0.11

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) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、(二).1	2,471,098.28	9,305,380.30
减：营业成本	十一、(二).1	1,495,439.27	7,074,090.58
税金及附加		30,388.49	10,702.85
销售费用		1,260,008.91	2,092,096.86
管理费用		5,688,083.46	2,251,352.05
研发费用	十一、(二).2	2,133,379.72	2,200,348.03
财务费用		4,579.20	-3,957.08
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		855,360.52	475,686.55
加：其他收益		3,223,346.91	0
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	-70,194.74	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,842,989.12	-4,794,939.54
加：营业外收入		117.33	869,250
减：营业外支出		219.87	460.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,843,091.66	-3,926,149.57
减：所得税费用		-129,573.68	-70,516.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,713,517.98	-3,855,632.84
（一）持续经营净利润		-5,713,517.98	-3,855,632.84
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	
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		0	0

6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-5,713,517.98	-3,855,632.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

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

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,066,601.76	6,399,119.68
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		1,824,577.68	
收到其他与经营活动有关的现金	五.（三）.1	3,431,969.34	1,447,301.78
经营活动现金流入小计		9,323,148.78	7,846,421.46
购买商品、接受劳务支付的现金		2,621,104.75	2,169,371.05
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		4,726,987.99	4,976,311.91
支付的各项税费		3,706,146.35	3,366,772.71
支付其他与经营活动有关的现金	五.（三）.2	4,495,293.66	2,362,330.94
经营活动现金流出小计		15,549,532.75	12,874,786.61
经营活动产生的现金流量净额		-6,226,383.97	-5,028,365.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0

取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,496.47	5,183,906.07
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		237,496.47	5,183,906.07
投资活动产生的现金流量净额		-237,496.47	-5,183,906.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		150,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		150,000.00	
取得借款收到的现金		1,800,000.00	
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	五.（一）.14	100,000.00	0
筹资活动现金流入小计		2,050,000.00	
偿还债务支付的现金		800,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,950.24	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		804,950.24	
筹资活动产生的现金流量净额		1,245,049.76	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-5,218,830.68	-10,212,271.22
加：期初现金及现金等价物余额		5,957,232.65	11,449,683.59
六、期末现金及现金等价物余额		738,401.97	1,237,412.37

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,928,284.36	6,399,119.68

收到的税费返还		1,824,577.68	
收到其他与经营活动有关的现金		2,881,544.15	1,447,301.78
经营活动现金流入小计		8,634,406.19	7,846,421.46
购买商品、接受劳务支付的现金		2,406,975.75	2,169,371.05
支付给职工以及为职工支付的现金		4,507,920.72	4,976,311.91
支付的各项税费		3,715,638.34	3,366,772.71
支付其他与经营活动有关的现金		3,860,995.22	2,362,330.94
经营活动现金流出小计		14,491,530.03	12,874,786.61
经营活动产生的现金流量净额		-5,857,123.84	-5,028,365.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,496.47	5,183,906.07
投资支付的现金		228,500.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		465,996.47	5,183,906.07
投资活动产生的现金流量净额		-465,996.47	-5,183,906.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		1,800,000.00	
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000.00	0
筹资活动现金流入小计		1,900,000.00	
偿还债务支付的现金		800,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,950.24	
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		804,950.24	
筹资活动产生的现金流量净额		1,095,049.76	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-5,228,070.55	-10,212,271.22
加：期初现金及现金等价物余额		5,957,232.65	11,449,683.59
六、期末现金及现金等价物余额		729,162.10	1,237,412.37

法定代表人：屈景春
 人：徐艳

主管会计工作负责人：徐艳

会计机构负

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

子公司：重庆健兴保机器人科技有限公司，于 2018 年 2 月 8 日成立。

二、 报表项目注释

重庆凯泽科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年 1—6 月

金额单位：人民币元

重庆凯泽科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）的前身为重庆凯泽科技有限公司，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。公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为股份公司，于 2016 年 6 月 14 日在重庆市工商行政管理局九龙坡区分局登记注册，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）。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 8 月 22 日第一届第九次董事会批准对外报出。

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

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

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

资产和负债公司在企业合并中取得的，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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 万元以上且占应收账款项账面金额 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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

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	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款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。

(十) 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

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/存货类别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

按照使用一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得

的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 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		40-66.67

(十三) 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，进行开发阶段。

(十四) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/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、服务及相关硬件产品。

- (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。
- (3) 本公司与其他僑签订的合同或协议 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。

(二十九) 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。

(十八) 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。

(十九) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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。

(二十) 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。

(二十一) 重要会计政策和会计估计变更

(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》。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 2018 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%、10%、11%、16%、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2017年4月17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%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%的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,984.97	30,513.22
银行存款	735,417.00	5,926,719.43
合 计	738,401.97	5,957,232.65

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款

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	58,489,142.64	100	6,573,974.71	11.24	51,915,167.93
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	58,489,142.64	100	6,573,974.71	11.24	51,915,167.93

(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	59,793,258.72	100	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	5,702,496.69	9.54	54,090,762.03

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	24,609,371.00	1,230,468.55	5
1-2 年	24,102,126.64	2,410,212.66	10
2-3 年	9,777,645.00	2,933,293.50	30
小计	58,489,142.64	6,573,974.71	11.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备:871,478.02 元

4) 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	13.49	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	8.93	261,030.00
中国联合通有限公司台州分公司	5,000,000.00	8.55	500,000.00
重庆海博建设有限公司	4,455,600.00	7.62	222,780.00

西昌市视距网络有限科技有限公司	4,360,000.00	7.45	436,000.00
小 计	26,926,200.00	46.04	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	2,050,316.14	100		2,050,316.14	2,213,136.41	100		2,213,136.41
合 计	2,050,316.14	100		2,050,316.14	2,213,136.41	100		2,213,136.41

(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	650,000.00	31.70
重庆力道商业管理有限公司	640,000.00	31.21
深圳智卓创鑫科技有限公司	580,600.00	28.32
重庆私享农业发展有限公司	112,000.00	5.46
安徽汇添富商贸有限公司	28,331.42	1.38
小 计	2,010,931.42	98.07

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	727,489.69	100	67,606.41	9.29	659,883.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	727,489.69		67,606.41	9.29	659,883.28

(续上表)

种 类	期初数				
	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	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	73,850.91	8.72	773,536.20

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	170,871.19	8,543.56	5
1-2年	539,613.50	53,961.35	10
2-3年	17,005.00	5,101.50	30
小计	727,489.69	67,606.41	9.29

(2) 本期坏账准备转回: 6,246.5 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	559,994.40	593,688.50
备用金	167,495.29	253,416.10
其他		282.51
合计	727,489.69	847,387.11

(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	11.33	8,241.18	否
重庆市三峡监狱	押金保证金	67,922.40	1-2年	9.34	6,792.24	否
重庆市永川监狱	押金保证金	63,591.60	1-2年	8.74	6,359.16	否
重庆市长康监狱	押金保证金	58,065.80	1-2年	7.98	5,806.58	否
重庆市涪陵监狱	押金保证金	54,945.40	1-2年	7.55	5,494.54	否
小计		326,937.00		44.94	32,693.70	

5. 存货

(1) 明细情况

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	0		0	363,285.28		363,285.28
库存商品	2,022,775.61		2,022,775.61	502,119.24		502,119.24

合 计	2,022,775.61		2,022,775.61	865,404.52		865,404.52
-----	--------------	--	--------------	------------	--	------------

6. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税期末留抵税额	313,286.59	0
合 计	313,286.59	0

7. 固定资产

项目	办公设备	合计
账面原值		
期初数	2,247,688.85	2,247,688.85
本期增加金额	244,939.83	244,939.83
其中：购置	244,939.83	244,939.83
本期减少金额		
期末数	2,492,628.68	2,492,628.68
累计折旧		
期初数	873,204.49	873,204.49
本期增加金额	548,109.72	548,109.72
其中：计提	548,109.72	548,109.72
本期减少金额		
期末数	1,421,314.21	1,421,314.21
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	1,071,314.47	1,071,314.47
期初账面价值	1,374,484.36	1,374,484.36

8. 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	34,735.68	34,735.68
本期增加金额	7,443.36	7,443.36
其中： 计提	7,443.36	7,443.36
本期减少金额		
期末数	42,179.04	42,179.04
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	2,481.15	2,481.15
期初账面价值	9,924.51	9,924.51

9. 长期待摊费用

(1) 明细情况

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	6,216,456.69	204,365.93	734,347.85		5,686,474.77
体验中心装修	1,692,872.12		199,161.42		1,493,710.70
合计	7,909,328.81	204,365.93	933,509.27		7,180,185.47

10. 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	6,573,974.71	986,096.21	5,702,496.69	855,374.50
合 计	6,573,974.71	986,096.21	5,702,496.69	855,374.50

(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	67,606.41	73,850.91
小 计	67,606.41	73,850.91

11. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	1,000,000.00	0
合 计	1,000,000.00	0

12. 应付票据及应付账款

(1) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	261,753.63	252,959.29
装修工程款	2,731,072.87	2,731,072.87
合计	2,992,826.50	2,984,032.16

13. 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	551,474.40	3,951,355.02	4,486,629.42	16,200.00
离职后福利—设定提存计划		245,324.86	245,324.86	
合 计	551,474.40	4,196,679.88	4,731,954.28	16,200.00

(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	544,274.40	3,795,525.12	4,339,799.52	
社会保险费		141,863.61	141,863.61	

其中：医疗保险费		131,123.99	131,123.99	
工伤保险费		10,739.62	10,739.62	
住房公积金	7,200.00	9,000.00	0	16,200.00
工会经费和职工教育经费		4,966.29	4,966.29	
小 计	551,474.40	3,951,355.02	4,486,629.42	16,200.00

(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		235,460.03	235,460.03	
失业保险费		9,864.83	9,864.83	
小 计		245,324.86	245,324.86	

14. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	2,383.85	2,236,554.85
企业所得税	25,288.40	1,029,534.49
城市维护建设税	6,315.14	15,621.95
教育费附加	2,706.59	67,166.55
地方教育附加	1,804.32	44,777.69
代扣代缴个税	3,629.93	
合计	42,128.23	3,534,755.53

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	167,827.00	185,680.00
办公室租赁费	4,676,410.11	2,641,329.00
补贴款	279,250.00	279,250.00
中介服务费	80,000.00	15,500.00
其他	65,371.87	121,900.88
关联方拆借资金	100,000.00	
合 计	5,368,858.98	3,243,659.88

16. 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]	5,149,038.46		605,769.23	4,543,269.23	政府拨入
合计	5,149,038.46		605,769.23	4,543,269.23	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本费用[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
办公室装修补助	3,187,500.00		375,000.00	2,812,500.00	与收益相关
高新技术展示体验中心建设资金补助	1,961,538.46		230,769.24	1,730,769.22	与收益相关
小计	5,149,038.46		605,769.24	4,543,269.22	

[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。

17. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加					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

18. 资本公积

(1) 明细情况

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

19. 盈余公积

(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	1,569,580.85			1,569,580.85
合计	1,569,580.85			1,569,580.85

20. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	14,126,227.68	8,497,558.43
加：本期净利润	-5,713,517.98	-3,855,632.84
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	8,412,709.70	4,641,925.59

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,500,354.55	1,635,348.27	9,305,380.30	7,074,090.58
其他业务收入	262,131.13			
合 计	2,762,485.68	1,635,348.27	9,305,380.30	7,074,090.58

2. 税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	11,700.00	6,243.34
教育费附加	5,014.32	2,675.71
地立教育费附加	3,342.88	1,783.80
印花税	10,896.9	
合 计	30,954.10	10,702.85

3. 销售费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	728,717.08	1,261,925.00
差旅费	163,836.14	439,008.37
业务招待费	169,854.41	216,941.79
广告及业务宣传费	176,308.72	160,209.00
运输费	5,878.93	14,012.70
其他	20,413.63	

合计	1,265,008.91	2,092,096.86
----	--------------	--------------

4. 管理费用

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,946,727.64	1,485,607.64
差旅费	69,436.75	52,993.33
折旧及摊销	328,147.45	91,254.30
车辆使用费	22,031.92	28,676.20
租赁及物管费	2,314,963.12	368,196.55
会务费	26,078.00	63,337.00
办公费	189,387.22	96,580.01
中介机构服务费	179,278.14	31,731.80
长期待摊费用摊销	731,347.85	
其他	134,183.81	32,975.22
合计	5,941,581.90	2,251,352.05

5. 研发费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,380,890.73	1,784,995.00
社会保险	100,731.42	48,850.77
外研费用	27,765.93	105,275.00
研发设备费用	154,131.02	39,334.28
差旅费	14,763.20	129,265.34
装修费分摊	199,161.42	47,625.00
折旧	227,405.63	26,383.49
其他	28,530.37	18,619.15
合 计	2,133,379.72	2,200,348.03

6. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
加：利息收入	2,710.59	5,510.82

减：手续费	2,303.00	1,553.74
减：利息支出	4,950.54	
合 计	4,542.95	-3,957.08

(2) 其他说明

7. 资产减值损失

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	865,233.52	475,685.55
合 计	865,233.52	475,685.55

8. 其他收益

(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	3,223,346.91		3,223,346.91
合 计	3,223,346.91		3,223,346.91

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

9. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
合 计	0	0

10. 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
其他	117.33	869,250.00	117.33
合 计	117.33	869,250.00	117.33

11. 营业外支出

(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
其他	219.87	460.03	219.87

合计	219.87	460.03	219.87
12. 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			
递延所得税费用	-130,721.71		-70,516.73
合 计	-130,721.71		-70,516.73

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	793,000.00	869,50.00
往来款项	2,538,969.34	572,40.96
其他		5,510.82
合 计	3,431,969.34	1,447,301.78

2. 支付其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
往来款项	2,625,199.09	969,56.61
经营管理费用	1,870,094.57	1,392,874.33
合 计	4,495,293.66	2,362,330.94

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
收到关联方资金拆借款	100,000.00	
合 计	100,000.00	

4. 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	-5,759,597.68	-3,855,632.84
加：资产减值准备	865,233.52	475,686.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	548,109.72	110,194.43
无形资产摊销	7,443.36	7,443.36
长期待摊费用摊销	933,509.27	283,003.90
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)		
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)	-130,721.71	-70,516.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,157,371.09	-878,204.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,461,171.43	-4,523,880.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,994,160.79	3,423,541.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,226,383.97	-5,028,365.15
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	738,401.97	1,237,412.37
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	5,957,232.65	1,1449,683.59
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,218,830.68	-10,212,271.22

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

1) 现金	738,401.97	5,957,232.65
其中：库存现金	2,984.97	30,513.22
可随时用于支付的银行存款	735,417.00	5,926,719.43
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	738,401.97	5,957,232.65

六．政府补助

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

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	3,187,500.00		375,000.00	2,812,500.00	其他收益	
高新技术展示体验中心建设资金补助	1,961,538.46		230,769.24	1,730,769.22		
小计	5,149,038.46		605,769.24	4,543,269.22		

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
增值税即征即退	1,824,577.68	其他收益	
专项资金	793,000.00	其他收益	
小 计	2,617,577.68		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,223,346.92。

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2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的46.04%，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，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。（提示：根据实际情况描述公司采用的政策）

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	2,992,826.50	2,992,826.50	2,992,826.50		
其他应付款	5,268,858.98	5,268,858.98	5,268,858.98		
小 计	8,261,685.48	8,261,685.48	8,261,685.48		

(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	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		

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 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
重庆凯域科技发展有限公司	母公司
周平	董事、总经理、参股股东
吴军	副董事长、董事、副总经理、参股股东
敬禛	董事、参股股东
翁海平	董事、参股股东
朱黎	董事
唐印	监事会主席、参股股东
唐秀涛	监事
张辉	监事
徐艳	董事、财务负责人、董事会秘书
常州睿泰创业投资中心(有限合伙)	参股股东
上海经邦股权投资基金管理有限公司	参股股东
薛锋	参股股东
上海经恬投资合伙企业(有限合伙)	参股股东
赵才娟	参股股东
石勇	参股股东
聂春风	参股股东
石小兰	实际控制人配偶
刘伟	报告期内参股股东
贺致贤	报告期内参股股东
梁军	参股股东
周建妹	参股股东
陈辉	参股股东

倪宇屏	报告期内参股股东
谢艳	报告期内参股股东
曹筠	参股股东
重庆沿建科技有限公司	同受实际控制人控制
重庆市行安电子科技有限公司	
重庆君悦华城房地产顾问有限公司	公司总经理、董事周平能够实施影响的企业
嘉华中金（北京）投资基金管理有限公司	
常州睿泰创业投资管理有限公司	公司董事朱黎能够实施影响的企业
常州市鸿泰科技小额贷款有限公司	
四川金象赛瑞化工股份有限公司	公司监事会主席、参股股东唐印能够实施影响的企业
四川圣发清洁能源有限公司	
北京焯晶科技有限公司	
眉山印武阳勇投资中心（有限合伙）	
重庆雅香美源生态农业科技有限公司	公司董事、参股股东敬祺能够实施影响企业

（二）关联交易情况

1. 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
重庆市行安电子科技有限公司	智能检索服务器	2,365.00	0

2. 关联方资金拆借

关联方拆入	拆借金额	起始日	到期日	说明
屈景春	100,000.00	2018/6/28	2018/12/31	按照年利率 18% 支付利息

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	722,435.00	761,775.00

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名 称	关联方	本期数		期初数	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	重庆沿建科技有 限公司	397,000.00	119,100.00	797,000.00	79,700
应收账款	重庆市行安电子 科技有限公司	2,365.00	118.25	0	0

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	本期数	期初数
		账面金额	账面金额
其他应付款	屈景春	100,000.00	0

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，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

截止本报告披露日，本公司无应披露未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	2,208,967.15	1,635,348.27
小 计	2,208,967.15	1,635,348.27

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至资产负债表日，公司自行开发高新技术产品 8 个，已获得专利权产品 11 个，著作权 15 个。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(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	58,336,072.64	100	6,566,321.21	11.25	51,769,751.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	58,336,072.64	100	6,566,321.21	11.25	51,769,751.43

(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	59,793,258.72	100	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	5,702,496.69	9.54	54,090,762.03

(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	24,456,301.00	1,222,815.05	5
1-2 年	24,102,126.64	2,410,212.66	10
2-3 年	9,777,645.00	2,933,293.50	30
小 计	58,336,072.64	6,566,321.21	11.26

(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	13.53	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	8.95	261,030.00
中国联合通有限公司台州分公司	5,000,000.00	8.57	500,000.00

重庆海博建设有限公司	4,455,600.00	7.64	222,780.00
西昌市视距网络有限公司	4,360,000.00	7.47	436,000.00
小 计	26,926,200.00	46.16	2,208,810.00

2. 其他应收款

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	683,099.69	100	65,386.91	9.57	617,712.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	683,099.69	100	65,386.91	9.57	617,712.78

(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	847,387.11	100	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	73,850.91	8.72	773,536.20

③ 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	126,481.19	6,324.06	5
1-2 年	539,613.50	53,961.35	10
2-3 年	17,005.00	5,101.50	30
小 计	727,489.69	65,386.91	9.29

① 本期计提坏账准备转回：-6,246.5 元

4) 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	559,994.40	593,688.50
备用金	167,495.29	253,416.10
其他	0	282.51

合 计	727,489.69	847,387.11
-----	------------	------------

5) 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	12.06	8,241.18	否
重庆市三峡监狱	押金保证金	67,922.40	1-2 年	9.94	6,792.24	否
重庆市永川监狱	押金保证金	63,591.60	1-2 年	9.36	6,359.16	否
重庆市长康监狱	押金保证金	58,065.80	1-2 年	8.50	5,806.58	否
重庆市涪陵监狱	押金保证金	54,945.40	1-2 年	8.04	5,494.54	否
小 计		326,937.00		47.90	32,693.70	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	228,500.00		228,500.00			
合 计	228,500.00		228,500.00			

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值 准备	减值准备期末 数
重庆健兴保机器人 科技有限公司		228,500.00		228,500.00		
小 计		228,500.00		228,500.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,208,967.15	1,495,439.27	9,305,380.30	7,074,090.58
其他业务收入	262,131.13			
合 计	2,471,098.28	1,495,439.27	9,305,380.30	7,074,090.58

2. 研发费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,380,890.73	1,784,995.00
社会保险	100,731.42	48,850.77
外研费用	27,765.93	105,275.00
研发设备费用	154,131.02	39,334.28
差旅费	14,763.20	129,265.34
装修费分摊	199,161.42	47,625.00
其他	255,936.00	45,002.64
合 计	2,133,379.72	2,200,348.03

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-70,194.74	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-70,194.74	

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

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）	3,223,346.91	
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	-102.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,223,244.37	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	483,486.66	
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	2,739,757.71	

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	1,824,577.68	公司税收优惠文件明确显示软件企业每

(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	-10.25	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.17	-0.24	-0.24

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	-5,713,517.98
非经常性损益	B	2,739,757.71
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	-8,453,275.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	58,586,223.56
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	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	55,729,464.57
加权平均净资产收益率	M=A/L	-10.25%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-15.17%

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	-5,713,517.98
非经常性损益	B	2,739,757.71
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	-8,453,275.69
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	35,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.24

(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

二〇一八年八月二十二日