



证券简称：启程科技

股票代码：839021

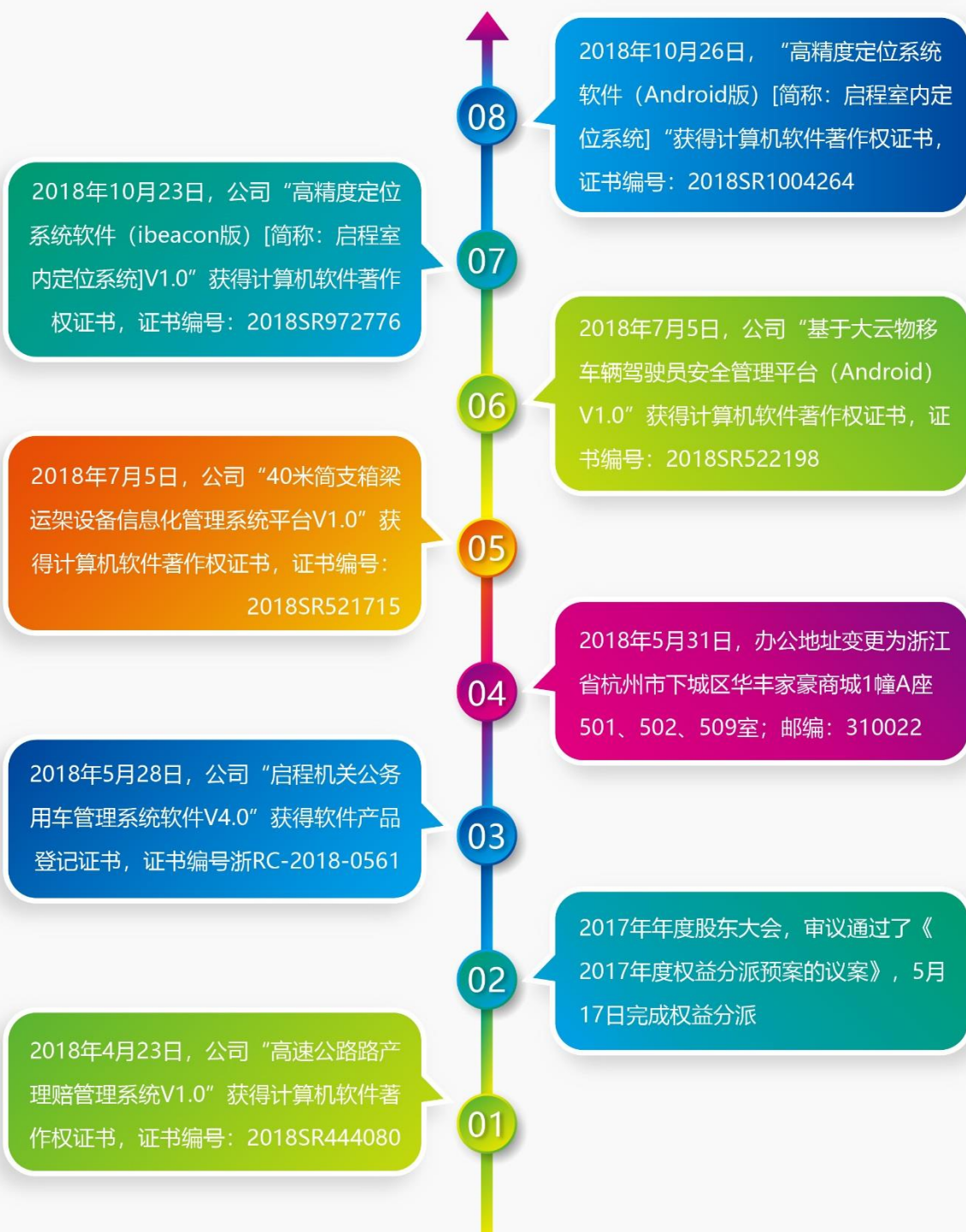
2018年度报告

Annual report

浙江启程电子科技股份有限公司

ZHEJIANG DEPART ELECTRONIC TECHNOLOGY Co.,Ltd

公司年度大事记



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	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、启程科技	指	浙江启程电子科技股份有限公司
有限公司	指	浙江启程电子科技有限公司
股东大会	指	浙江启程电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江启程电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江启程电子科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	浙江启程电子科技股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018 年度
元(万元)	指	人民币元(万元)
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
中国电信	指	中国电信股份有限公司
GPS	指	Global Positioning System(全球定位系统), 利用 GPS 定位卫星, 在全球范围内实时进行定位、导航的系统
北斗	指	中国北斗卫星导航系统, 是中国自行研制的全球卫星导航系统
云计算	指	一种基于互联网的计算方式, 通过这种方式, 共享的软硬件资源和信息可以按需提供给计算机和其他设备

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。

公司负责人朱永南、主管会计工作负责人朱永南及会计机构负责人（会计主管人员）沈慧慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人控制不当风险	公司控股股东、实际控制人朱永南直接持有公司 60% 股份。通过员工持股平台间接控制公司 25.00% 股份，股份公司成立后，朱永南担任公司董事长，在公司决策和日常经营管理上可施予重大影响。公司实际控制人可以利用控制股份的比例优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策。
大客户集中风险	2018 年度公司前五大客户收入总和为 11,791,083.90 元，占营业收入的比重为 62.16%，比上年降低 2.99%，公司仍然存在一定程度上的大客户依赖风险。
销售区域集中风险	公司销售区域较为集中，主要分布于浙江。2018 年度公司在浙江的销售收入为 16,374,218.24 元，占主营业务收入的比重为 86.33%，主要客户包括浙江华云信息科技有限公司和中国电信股份有限公司浙江分公司及省内多个市、县分公司等。综上所述

	述,公司目前销售半径较小,存在销售区域集中风险。
人才短缺与流失风险	作为高新技术企业,公司对软件开发、产品设计等方面的人才要求较高,拥有稳定、高素质的人才队伍对公的发展壮大至关重要。公司通过多年的人力资源开发与培养,当前已拥有一批专业素质高、实际开发经验丰富、创新能力强的技术开发人才。但是随着行业竞争的日趋激烈,行业内竞争对手对人才的争夺也在加剧,可能会造成人才队伍的不稳定,从而有可能导致公司的竞争力下降,并对公司经营产生一定的不利影响。
技术发展风险	我国卫星导航与位置服务行业企业较多,市场化程度较高。随着互联网服务行业的不断发展,市场对卫星导航与位置服务产业的需求仍在大幅提升,市场的广阔前景吸引着越来越多的参与者,使得市场竞争日益加剧。近年来,一些大型互联网企业在这个市场上持续发力,也加剧了行业的竞争。行业内的中小企业为了生存和发展,针对客户需求的变化,通过技术创新向专业化和精细化方向发展,并通过降低费用等方式快速提升在行业内的市场份额,行业竞争带来的风险日益加剧。
行业竞争加剧的风险	我国卫星导航与位置服务行业企业较多,市场化程度较高。随着互联网服务行业的不断发展,市场对卫星导航与位置服务产业的需求有很大提升,市场的广阔前景将逐渐吸引越来越多的参与者,使得市场竞争日益加剧。近年来,一些大型互联网企业在这个市场上持续发力,也加剧了行业的竞争。行业内的中小企业为了生存和发展,针对客户需求的变化,通过技术创新向专业化和精细化方向发展,并通过降低费用等方式快速提升在行业内的市场份额,行业竞争带来的风险日益加剧。
政策变化的风险	卫星导航与位置服务行业属于科技型行业,但受政策的影响较大。如通信管理局、交通部等政府部门对行业政策发生变化,行业内企业需要对未来发展方向等做出相应的调整。若政府相关部门出于国家信息安全等考虑做出政策调整,进一步严格规范本行业,将对行业中的中小企业经营业绩产生重大影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	浙江启程电子科技有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG DEPART ELECTRONIC TECHNOLOGY Co.,Ltd
证券简称	启程科技
证券代码	839021
法定代表人	朱永南
办公地址	杭州市下城区石桥街道康宁路 80 号海蓝国际电竞数娱中心 A 座 5 层 501 室

英文名称及缩写如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱艺雨
职务	信息披露负责人
电话	0571-86772777
传真	0571-86955369
电子邮箱	zhusmily@163.com
公司网址	www.depart.cn
联系地址及邮政编码	杭州市下城区石桥街道康宁路 80 号海蓝国际电竞数娱中心 A 座 5 层 501 室 310022
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 6 月 14 日
挂牌时间	2016 年 8 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	公司主营车辆定位、手机定位等位置服务业务及相关软件和平台的研发、运营
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,600,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	朱永南
实际控制人及其一致行动人	朱永南，杭州众其力投资管理合伙企业（有限合伙）

做市商数量如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

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	91330100788282786Y	否

注册地址	浙江省杭州市下城区华丰家豪商城 1 幢 A 座 501、502、509 室	是
注册资本	15,600,000.00	是
-		

五、中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同
签字注册会计师姓名	王涛 高飞
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特大厦 1 层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,966,975.84	18,866,797.46	0.53%
毛利率%	69.31%	72.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,733,111.16	3,337,858.28	-48.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,051,351.07	2,654,262.90	-60.39%
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）	8.99%	18.44%	-
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）	5.46%	14.64%	-
基本每股收益	0.11	0.28	-60.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	24,347,670.19	23,563,059.78	3.33%
负债总计	5,212,310.09	3,760,810.84	38.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,135,360.10	19,802,248.94	-3.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.65	-25.45%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	21.41%	15.96%	-
流动比率	439.96%	656.69%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,711,152.35	957,799.64	183.06%
应收账款周转率	3.49	4.99	-
存货周转率	16.92	153.41	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.33%	20.92%	-
营业收入增长率%	0.53%	10.51%	-
净利润增长率%	-48.08%	-9.18%	-

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	15,600,000	12,000,000	30.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	481.17
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）	582,439.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8.28
委托他人投资或管理资产的损益	219,141.78
非经常性损益合计	802,070.70
所得税影响数	120,310.61
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	681,760.09

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	5,059,015.84	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	5,059,015.84	-	-	-
应付票据及应付账款	-	237,354.20	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	237,354.20	-	-	-
管理费用	8,538,826.78	3,902,124.35	-	-
研发费用	-	4,636,702.43	-	-
利息费用	-	-	-	-
利息收入	-	-	-	-

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司所属行业为软件和信息技术服务业，细分的产业发展方向为软件开发。自成立起，公司通过运用卫星定位技术、计算机技术、GIS 技术、云存储、云计算、实时对讲视频技术并结合互联网和物联网应用，自主创新研发打造了位置信息服务平台、公车管理云平台、音视频平台、实时对讲平台、物联网智能系统平台、室内定位应用平台六大平台。为交通行业、电力行业、政府企事业单位等量身定做了三大行业产品线。目前产品已广泛应用于铁路、高速公路、政府公务用车、企事业单位车辆管理、物流运输、银行押运、公安巡防、城市环卫、林业护林、水利巡查、企业外勤等多个行业。为这些行业提供安全生产全过程监管、车辆人员管理解决方案，

目前公司云平台车辆突破 10 万多辆，手机用户突破 15 万。

公司产品销售模式主要有两种：一种是直销模式，该模式下公司直接与客户签订合同、提供服务并结算费用；另一种是与运营商合作模式，该模式下依托运营商提供的通信套餐，终端客户与电信签订合同并缴费，公司负责软件调试、客户服务以及运营商员工的业务培训等技术服务，并按季度与运营商结算服务费。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

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

2018 年度，公司紧紧围绕发展战略及经营目标，高度聚焦行业需求，牢牢把控市场竞争态势，持续夯实和深化以位置信息服务平台为核心，以综合应用为目标，开发出适合市场需求的产品，进一步巩固公司行业地位。在彰显公司品牌形象的同时，公司通过持续优化营销团队，加强质量管理，完善售后服务体系，为用户提供全方位服务，大幅提升市场竞争力。公司的经营业绩在激烈的市场竞争中，依然保证持续、稳定的发展。

报告期内，公司资产总值为 24,347,670.19 元，比上年同比增长 3.33%。营业收入为 18,966,975.84 元，比上年增加 100,178.38 元。本年净利润为 1,733,111.16 元，比上年下降 48.08%，主要是因为业务扩张，招入更多技术研发人员导致成本上升。

报告期内，公司扩充了技术研发团队，加强市场营销团队。在业务方面，公司不断地改进营销策略，扩大营销范围，积极发现优质的客户资源。在公司经营层面，管理层在董事会的带领下加强了公司管控能力和公司财务风险控制，规范各项管理制度和业务流程，全面提升了公司的管理水平。公司今后将继续深度挖掘行业需求、强化核心技术、加强售后支撑，通过优质的产品、高效的基础服务维

护老客户、开发新客户，提升客户签约率，后续再通过优化产品、提供增值服务，增强客户黏性，创造更高的企业价值。

（二）行业情况

作为新兴高科技行业，中国卫星导航定位应用市场起步较晚，目前中国卫星导航定位应用市场以消费应用为基础，专业市场应用领域正在逐步扩展和深入，市场规模不断膨胀。总体来看，随之市场的发展、技术的进步，我国的导航与位置服务产业正逐步成型，一个完整的产业链正在形成。在各分类应用业务中，车辆监控、信息服务、车辆导航占据了大部分份额。2018年，北斗系统进入全球组网密集发射期，北斗对产业核心产值的贡献率不断增加，北斗兼容应用已经成为主流方案，市场正在像北斗标配化发展。北斗高精度时空服务逐渐实现全覆盖，还将带动车联网行业及地理信息产业告诉发展。其中，车联网标准将于2020年落地，《标准指南》将规范车联网产业发展，为车联网产业链确定锚点，营造有利于车联网企业发展的环境，产业痛点解决迎来发展制高点。地理信息产业作为新兴的朝阳产业，具有战略性新兴产业的特征，其产品和服务广泛应用到国民经济和社会生活的众多领域，在国土、数字城市、水利、气象、测绘、应急减灾、海洋、电力等领域发挥着重要作用。

（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	8,601,473.36	35.33%	5,039,246.21	21.39%	70.69%
应收票据与应收账款	4,682,010.95	19.23%	5,059,015.84	21.47%	-7.45%
存货	588,620.64	2.42%	99,422.31	0.42%	492.04%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	445,497.47	1.83%	558,094.72	2.37%	-20.18%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金：报告期内，公司货币资金比上年增加3,562,227.15元，变动比例为70.69%。变动主要原因是：本年度公司收回投资收到的现金增加。

2、营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	18,966,975.84	-	18,866,797.46	-	0.53%

营业成本	5,820,855.24	30.69%	5,250,090.60	27.83%	10.87%
毛利率	69.31%	-	72.17%	-	-
管理费用	3,869,521.87	20.40%	3,902,124.35	20.68%	-0.84%
研发费用	6,513,517.42	34.34%	4,636,702.43	24.58%	40.48%
销售费用	2,181,459.12	11.50%	2,087,725.39	11.07%	4.49%
财务费用	-6,157.58	-0.03%	-9,609.22	-0.05%	35.92%
资产减值损失	-38,678.21	-0.20%	214,981.94	1.14%	-117.99%
其他收益	577,439.47	3.04%	373,066.23	1.98%	54.78%
投资收益	219,141.78	1.16%	437,903.99	2.32%	-49.96%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	173.50	0.00%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,348,389.58	7.11%	3,517,332.85	18.64%	-61.66%
营业外收入	5,489.45	0.03%	5,000.46	0.03%	9.78%
营业外支出	-	-	5,567.93	0.03%	-
净利润	1,733,111.16	9.14%	3,337,858.28	17.69%	-48.08%

项目重大变动原因：

1、营业利润：报告期内，公司营业利润比上年减少 61.66%。变动主要原因是：（1）由于去年受经济形势影响，公司营业成本比上年增加 570,764.64 元，但营业收入增长缓慢；（2）2018 年公司业务发生转型升级，除原有核心业务——公务用车业务团队的扩大，其他基于位置服务的业务也再逐步完善壮大，如电力施工现场作业、高速公路业务。除此之外公司还研发了 40 米简支箱梁运架设备信息化管理系统平台及高精度定位系统软件，为公司未来发展布局，因此公司引入大量研发人员导致 2018 年研发费用激增 1,867,814.99 元；（3）基金及理财产品收益所得 219,141.78 元，比上年减少 218,762.21 元。

（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	18,966,975.84	18,866,797.46	0.53%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	5,820,855.24	5,250,090.60	10.87%
其他业务成本	-	-	-

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%
硬件销售收入	1,042,462.43	5.50%	1,830,192.08	9.70%
服务收入	17,924,513.41	94.50%	17,036,605.38	90.30%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

-

(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	中国电信股份有限公司	4,490,111.46	23.67%	否
2	浙江华云信息科技有限公司	4,175,471.70	22.01%	否
3	中国铁路上海局集团有限公司	1,690,151.69	8.91%	否
4	浙江大有集团有限公司	728,226.41	3.84%	否
5	中国移动通信集团浙江有限公司	707,122.64	3.73%	否
合计		11,791,083.90	62.16%	-

(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	杭州恒领科技有限公司	1,376,043.10	51.64%	否
2	浙江海高思通信科技有限公司	320,336.21	12.02%	否
3	杭州红蓝黄通讯科技有限公司	189,887.93	7.13%	否
4	杭州海康威视科技有限公司	163,748.28	6.15%	否
5	深圳市博实结科技有限公司	67,413.79	2.53%	否
合计		2,117,429.31	79.47%	-

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	2,711,152.35	957,799.64	183.06%
投资活动产生的现金流量净额	3,251,074.80	-6,827,408.98	147.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,400,000.00	0.00	-100.00%

现金流量分析：

- 1、公司经营活动现金流量净额较上年同期增加 1,753,352.71 元，其增加的主要原因是因为销售商品、提供劳务收到的现金增加了 3,059,715.57 元。
- 2、公司投资活动现金流量净额较上年同期增加 10,078,483.78 元，其增加的主要原因是上年度投资活动的流出增大，本年度理财产品赎回增加，投资活动流入增加，导致投资活动现金流量净额增幅巨大。
- 3、公司筹资活动现金流量净额较上年同期减少 2,400,000.00 元，其减少的主要原因是本年度分配股利支付了现金导致筹资活动现金流出。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

-

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司使用闲置资金购买了财通证券股份有限公司代销的理财产品以获取高于一般银行存款的收益，截止到2018年12月31日，累计实现投资收益219,141.78元。

(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

-

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	本期影响金额	上期影响金额
财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；	①应收票据及应收账款 ②应收票据 ③应收账款	①4,682,010.95 ②-- ③- 4,682,010.95	①5,059,015.84 ②-- ③- 5,059,015.84
财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”；	①应付票据及应付账款 ②应付票据 ③应付账款	①565,521.87 ②-- ③- 565,521.87	①237,354.20 ②-- ③- 237,354.20
《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；	①管理费用 ②研发费用	①- 6,513,517.42 ②6,513,517.42	①- 4,636,702.43 ②4,636,702.43
财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。	①利息费用 ②利息收入	①-- ②11,903.79	①-- ②12,639.89

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

公司自成立以来一直遵纪守法，依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，努力将社会责任融入公司运营管理当中，不断提升企业社会责任绩效表现。我公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，提供就业机会、建立培训体系、提供晋升空间和舒适的工作环境，从制度上保障员工职业生涯、薪酬福利、健康、救助等方面的利益，促进员工的发展。另外，公司党支部及工会组织与贫困

山区建立联系，开展助学和敬老相关公益活动。同时，公司与周边社区开展联建活动，延伸企业的服务链条，每年坚持慰问社区困难群众，通过积极践行社会责任，致力成为优秀的企业公民。

三、持续经营评价

报告期内，公司运作规范，内部制度完善，认真按照法律法规开展经营活动。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好独立自主的运营能力。企业会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司拥有自己的销售研发模式，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

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

1、实际控制人控制不当风险

公司控股股东、实际控制人朱永南直接持有公司 60%股份。通过员工持股平台间接控制公司 25%股份，股份公司成立后，朱永南担任公司董事长，在公司决策和日常经营管理上可施予重大影响。公司实际控制人可以利用控制股份的比例优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策。

应对措施：针对上述风险，公司自股份公司成立后按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了公司治理结构。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》等规章制度，进一步提高了管理层的决策能力和决策效率，加强了公司的稳定性。

2、大客户集中风险

2018 年度公司前五大客户收入总和为 11,791,083.90 元，占营业收入的比重为 62.16%，比上年降低 2.99%，公司仍然存在一定程度上的大客户依赖风险。

应对措施：公司逐步壮大市场营销团队和售后支撑团队，积极开展与运营商和代理商的合作，拓宽市场。公司计划通过优质的产品、高效的基础服务维护老客户、开发新客户，提升客户签约率，后续再通过优化产品、提供增值服务，增强客户黏性，创造更高的企业价值。

3、销售区域集中风险

公司销售区域较为集中，主要分布于浙江。2018 年度公司在浙江的销售收入为 16,374,218.24 元，占主营业务收入的比重为 86.33%，主要客户包括浙江华云信息科技有限公司和中国电信股份有限公司浙江分公司及省内多个市、县分公司等。综上所述，公司目前销售半径较小，存在销售区域集中风险。

应对措施：随着公司规模的增长，公司将进一步加大销售半径，增强产品复制性，将产品到相同或相似行业中进行推广，增加对浙江省外区域的销售拓展。

4、人才短缺与流失风险

作为高新技术企业，公司对软件开发、产品设计等方面的人才要求较高，拥有稳定、高素质的人才队伍对公的发展壮大至关重要。公司通过多年的人力资源开发与培养，当前已拥有一批专业素质高、实际开发经验丰富、创新能力强的技术开发人才。但是随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对人才的争夺也在加剧，可能会造成人才队伍的不稳定，从而有可能导致公司的竞争力下降，并对公司经营产生一定的不利影响。

应对措施：公司从组织、流程、制度等多个方面开展人力资源体系建设，实现人力资源管理体系优化，进一步加大人才引进、加强人才队伍建设。同时，公司进一步完善薪酬体系，强化绩效考核机制，更

深入激发员工的工作积极性和创造性，营造良好工作的环境，提升员工的认同感和归属感，稳定核心技术人员，积极培养后备人才，提升公司竞争力。

5、技术发展风险

公司所处行业属于技术密集型行业，主要产品是由定位技术、编程技术、网络控制与传输技术等多项技术的综合应用。当前，随着市场竞争的加剧以及终端用户需求的不断变化，产品周期越来越短，对技术要求越来越高，竞争对手的技术进步也越来越快。公司过去一直紧跟客户的需求，对现有技术不断改进并开发新的技术，但不排除公司未来存在由于投入不足、决策失误等因素导致不能及时跟进技术进步和客户需求的风险，这将对公司的竞争力产生不利影响。

应对措施：作为技术驱动型企业，公司致力于核心技术的自主研发和科技创新，并通过有效的对外合作加强技术实力，不断将核心技术精细化。公司将继续加大产品线的研发投入，通过人才引进及加大培养力度，创建以人为本的企业文化，吸引优秀的研发人才，打造更高水平的技术研发队伍，为公司持续稳定发展奠定人才基础。公司的产品在市场需求导向及适度超前的理念下，通过技术创新实现产品的升级换代，全面提升产品竞争力，并做好核心技术知识产权申报。

6、行业竞争加剧的风险

我国卫星导航与位置服务行业企业较多，市场化程度较高。随着互联网服务行业的不断发展，市场对卫星导航与位置服务产业的需求仍在大幅提升，市场的广阔前景吸引着越来越多的参与者，使得市场竞争日益加剧。近年来，一些大型互联网企业在这个市场上持续发力，也加剧了行业的竞争。行业内的中小企业为了生存和发展，针对客户需求的变化，通过技术创新向专业化和精细化方向发展，并通过降低费用等方式快速提升在行业内的市场份额，行业竞争带来的风险日益加剧。

应对措施：公司依托人才、技术、品牌、经验等综合优势，凭借灵活适用的商业模式致力于为客户提供项目各阶段整体性、系统性的综合化服务；做好每一个用户提出的个性化需求，从个性化开发中领悟标准化产品线。同时，公司加大对市场营销队伍和售后服务队伍的建设，积极开展与运营商和代理商的合作，拓宽市场，力争成为行业内一流企业。通过优质、高效的基础业务服务提升客户粘性，再配合后续的增值服务，创造更高的企业价值。

7、政策变化的风险

卫星导航与位置服务行业属于科技型行业，但受政策的影响较大。如通信管理局、交通部等政府部门对行业政策发生变化，行业内企业需要对未来发展方向等做出相应的调整。若政府相关部门出于国家信息安全等考虑做出政策调整，进一步严格规范本行业，将对行业中的中小企业经营业绩产生重大影响。

应对措施：公司将积极关注本行业内政策动向，并进一步调整公司产品和服务的结构，减少政府政策变化对公司产生的影响。

（二）报告期内新增的风险因素

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）一
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）二
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）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

2018年4月12日,公司召开了第一届董事会第八次会议,审议通过《关于利用闲散资金购买理财产品的议案》。2018年公司拟使用投资额度不超过公司最近一期净资产（最近一期净资产数据以在全国中小企业股份转让系统披露的年度报告、半年报或自愿披露的季度报告净资产数据为准）的闲散自有资金进行理财。在上述额度经股东大会通过之日起一年内,额度范围内资金可滚动使用。

截止2018年12月31日,公司理财产品余额为7,918,630.00元,报告期内取得投资收益219,141.78元。

（二）承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争采取的措施及做出承诺

为避免未来可能发生的同业竞争,公司全体股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》,有关承诺如下:

“本人及本人关系密切的家庭成员(控股、参股的任何公司、合伙企业、其他主体),不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

本人在持有公司股份期间,或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内,本承诺为有效承诺。

若违反上述承诺,本人将对由此给公司造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。

本承诺为不可撤销的承诺。”

2、为有效减少和避免关联交易采取的措施及做出的承诺

公司在申请挂牌时，为有效减少和避免关联交易的发生，公司实际控制人、控股股东、持有 5%以上股份的其他股东、董事、监事、高级管理人员已做出《关于减少和规范关联交易的承诺函》以及《不占用公司资金的承诺》，承诺不以任何方式占用公司资金，并愿承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

截至报告期内，上述承诺正常履行。

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	4,262,500	35.52%	1,278,700	5,541,200	35.52%
	其中：控股股东、实际控制人	2,800,000	23.33%	840,000	3,640,000	23.33%
	董事、监事、高管	112,500	0.94%	33,750	146,250	0.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,737,500	64.48%	2,321,300	10,058,800	64.48%
	其中：控股股东、实际控制人	7,400,000	61.67%	2,220,000	9,620,000	61.67%
	董事、监事、高管	337,500	2.81%	101,250	438,750	2.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,000,000	-	3,600,000	15,600,000	-
普通股股东人数		-				

(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	朱永南	7,200,000	2,160,000	9,360,000	60.00%	7,020,000	2,340,000
2	北京梦天行投资有限公司	1,350,000	405,000	1,755,000	11.25%	-	1,755,000
3	徐世泽	450,000	135,000	585,000	3.75%	438,750	146,250
4	杭州众其力投资管理合伙企业(有限合伙)	3,000,000	900,000	3,900,000	25.00%	2,600,000	1,300,000
合计		12,000,000	3,600,000	15,600,000	100.00%	10,058,750	5,541,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至报告期内，朱永南系杭州众其力投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，持有众其力 130.80 万元出资额，出资比例为 36.33%。除此之外，公司股东之间不存在关联方关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

截至报告期内，公司控股股东、实际控制人为朱永南。朱永南直接持有公司 936 万股股权，持股比例为 60%。为公司董事长。朱永南，男，中国国籍，1963 年 8 月出生，无境外永久居留权，硕士学历。1988 年至 1993 年就职于上海铁路局杭州分局，任工程师；1993 年至 1999 年就职于杭州蓝图电子科技有限公司，任总经理；1999 年至 2006 年，任北京森泰克数据通信技术有限公司杭州分公司负责人；2003 年至 2006 年，任北京梦天游信息技术有限公司杭州分公司负责人；2006 年至今，就职于有限公司，现为股份公司董事长，任期三年。

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

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、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 17 日	2.00	3	-
合计	2.00	3	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱永南	董事长	男	1963.08.01	硕士	2016.03.24-2019.03.23	是
郑振华	董事、总经理	男	1974.09.09	本科	2016.03.24-2019.03.23	是
徐世泽	董事、副总经理	男	1967.08.01	本科	2016.03.24-2019.03.23	是
吴翔	董事、副总经理	男	1979.05.18	大专	2016.03.24-2019.03.23	是
谢刚	董事	男	1988.02.18	大专	2016.03.24-2019.03.23	是
楼永妹	监事会主席	女	1981.05.22	本科	2016.03.24-2019.03.23	是
金卓芳	监事	女	1965.09.22	本科	2016.03.24-2019.03.23	是
赵广顺	职工监事	男	1979.05.27	大专	2016.03.24-2019.03.23	是
沈慧慧	财务负责人	女	1979.10.29	大专	2016.03.24-2019.03.23	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

朱永南为公司控股股东及实际控制人，除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互之间，与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱永南	董事长	7,200,000	2,160,000	9,360,000	60.00%	-
郑振华	董事、总经理	-	-	-	-	-
徐世泽	董事、副总经理	450,000	135,000	585,000	3.75%	-
吴翔	董事、副总经理	-	-	-	-	-
谢刚	董事	-	-	-	-	-
楼永妹	监事会主席	-	-	-	-	-
金卓芳	监事	-	-	-	-	-
赵广顺	职工监事	-	-	-	-	-
沈慧慧	财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	7,650,000	2,295,000	9,945,000	63.75%	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
管理人员	7	8
客服及售后	6	10
技术人员	24	35
市场人员	10	10
行政后勤	6	5
安装售后	18	20
员工总计	71	88

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	3
本科	25	39
专科	26	30
专科以下	18	16
员工总计	71	88

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资和绩效工资。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规及规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按照国家有关法律法规和杭州市相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金。同时公司为员工提供了防暑降温补贴、节日福利、组织员工定期体检、并适时组织员工活动，丰富员工业余文化生活。公司在全员范围内推行绩效考核制度，主要是对员工岗位职责履行情况和工作绩效进行综合评估，旨在调动员工工作积极性、开发员工工作潜能，为员工薪酬福利、职务晋升、岗位调整等提供基础信息，促进公司平稳健康发展，增强企业核心竞争力。建立并不断完善员工职业生涯规划体系，让员工清楚的了解自身在公司的定位与发展通道，进而有计划、有目的地结合自身情况采取相应的措施，有利于提高员工的能力和培养员工积极向上的精神，达到公司和员工共同成长和发展的目的。

2、培训计划：公司尊崇以人为本的宗旨，十分重视人才的培养与开发。在人才的培养过程中，公司建

立了一套系统的培训体系。公司根据培训需求调查参训人员受教育程度、任职岗位、年龄结构等情况，设计了有针对性的培训体系，针对不同部门、不同岗位设置了不同的培训课题。新员工入职培训，包括公司的规章制度、企业文化、核心产品、ISO9000 质量体系等；市场中心基层人员主要提高对产品的了解，沟通及营销的技巧；技术中心基层人员主要提高其技术水平；中层人员主要提高其管理能力及带领团队的能力。

3、报告期内，公司不涉及离退休员工费用承担。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2
-	-	-

核心人员的变动情况

-

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

股份公司自成立以来依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求的相关规定，建立并完善了各项内部管理和控制制度——《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配制度》等内部治理制度。建立了股份公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员治理结构。报告期内，公司不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运行。公司的股东大会、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。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司成立后，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度做出了规定。公司内部控制活动在采购、服务、销售等各个环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，提高公司经营效率，保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大经营决策、财务决策等均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

4、公司章程的修改情况

2018年5月4日召开的2017年年度股东大会，审议通过了《关于公司住所变更并修改公司章程的议案》和《2017年度权益分派预案的议案》。因公司住所变更及以未分配利润转增股本，需对《公司章

程》进行修改，修改内容如下：

原公司章程第一章第四条为：“公司住所：杭州市下城区沈家路 159 号 1 幢 203 室；邮政编码：310004。”
修改为：“杭州市下城区石祥东路 1576 号、康宁路 80 号（华丰家豪商城）海蓝国际电竞数娱中心 1 幢 A 座 5 层 501、502、509 室；邮政编码：310022。”

原公司章程第一章第五条为：“公司注册资本为人民币 1200 万元。”

修改为：“公司注册资本为人民币 1560 万元。”

原公司章程第三章第十七条为：“公司股份总数为 1200 万股，均为人民币普通股。”

修改为：“公司股份总数为 1560 万股，均为人民币普通股。”

以上修订最终以工商登记为准。公司章程其他内容未作修改。

（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>1、第一届董事会第八次会议审议了审议通过了《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务审计报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《2017 年度权益分派预案的议案》、《关于利用闲散资金购买理财产品的议案》、《关于公司住所变更并修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>2、第一届董事会第九次会议审议了《2018 年半年度报告的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第十次会议审议通过了《关于设立成都分公司的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第七次会议审议了《关于公司 2017 年度董事及高级管理人员勤勉尽职情况的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第八次会议审议了《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务审计报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《2017 年度权益分派预案的议案》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>3、第一届监事会第九次会议审议通过了</p>

		《2018年半年度报告的议案》。
股东大会	1	2017年年度股东大会会议审议通过了《关于〈2017年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务审计报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《2017年度权益分派预案的议案》、《关于利用闲散资金购买理财产品的议案》、《关于公司住所变更并修改公司章程的议案》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2018年度召开1次股东大会、3次董事会、3次监事会，其召集、召开和表决程序均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定程序和规则进行，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则，完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的治理制度。报告期内，公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规制定了《投资者关系管理制度》，报告期内，公司严格按照投资者关系管理制度处理好与投资者的关系，公司严格按照股转系统及信息披露管理办法的要求，及时、准确、完整披露相关信息，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，让投资者增进对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

独立董事的意见：

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）业务的独立性

公司拥有独立的技术研发体系、运营体系与市场营销体系等，直接面向市场独立经营，具有完整的业务体系，不存在需要依赖控股股东、实际控制人进行生产经营活动的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

（二）资产的独立性

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施，拥有独立于控股股东及关联企业的商标权、专利权和非专利技术等有形或无形资产。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务经营必需的固定资产及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员的独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘；截止本说明书签署日，公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司单独设立财务部门，财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

（四）财务的独立性

公司建立了独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司具有独立的银行账号，不存在与股东和任何其他单位共用银行账户的情形；公司办理了独立的税务登记证，并独立纳税。

（五）机构的独立性

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权，其履行职能不受公司股东的干预，与公司股东之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预公司机构设置的情形。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规制订《公司章程》、《股东大会议事则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》等制度，形成了比较完善的公司治理框架文件，并根据法律法规和公司实际情况变化适时修订完善。

2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了销售、技术、售后、财务、人力资源、行政等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

（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，结合公司相关

实际情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，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、事后解决等措施，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

公司已于 2017 年 4 月建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	致同审字（2019）第 330ZA4175 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特大厦 1 层
审计报告日期	2019 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	王涛 高飞
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

致同审字（2019）第 330ZA4175 号

浙江启程电子科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江启程电子科技股份有限公司（以下简称启程科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了启程科技公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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，我们独立于启程科技公司，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

启程科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括启程科技公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估启程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，除非管理层计划清算启程科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督启程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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对启程科技公司的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启程科技公司不能持续经营。

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

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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王涛

中国注册会计师 高飞

中国·北京

二〇一九年四月十五日

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、1	8,601,473.36	5,039,246.21
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2	4,682,010.95	5,059,015.84
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	4,682,010.95	5,059,015.84
预付款项	五、3	352,134.70	286,309.34
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、4	223,469.57	207,131.63
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	588,620.64	99,422.31
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	8,373,274.64	11,755,454.18
流动资产合计	-	22,820,983.86	22,446,579.51
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、7	445,497.47	558,094.72
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、8	606,676.75	299,474.50

递延所得税资产	五、9	474,512.11	95,279.98
其他非流动资产	五、10	-	163,631.07
非流动资产合计	-	1,526,686.33	1,116,480.27
资产总计	-	24,347,670.19	23,563,059.78
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、11	565,521.87	237,354.20
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	565,521.87	237,354.20
预收款项	五、12	2,123,430.90	1,241,702.62
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	1,865,318.28	1,458,510.50
应交税费	五、14	324,870.77	274,579.24
其他应付款	五、15	307,892.87	205,994.15
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
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	-	5,187,034.69	3,418,140.71
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、16	25,275.40	342,670.13
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	-	25,275.40	342,670.13
负债合计	-	5,212,310.09	3,760,810.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	15,600,000.00	12,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	789,108.20	789,108.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	874,625.20	701,314.08
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	1,871,626.70	6,311,826.66
归属于母公司所有者权益合计	-	19,135,360.10	19,802,248.94
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	19,135,360.10	19,802,248.94
负债和所有者权益总计	-	24,347,670.19	23,563,059.78

法定代表人：朱永南 主管会计工作负责人：朱永南 会计机构负责人：沈慧慧

（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	-	18,978,879.63	18,879,437.35
其中：营业收入	五、21	18,966,975.84	18,866,797.46
利息收入	-	11,903.79	12,639.89
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	18,427,071.30	16,173,248.22
其中：营业成本	五、21	5,820,855.24	5,250,090.60
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、22	74,649.65	78,592.84
销售费用	五、23	2,181,459.12	2,087,725.39
管理费用	五、24	3,869,521.87	3,902,124.35
研发费用	五、25	6,513,517.42	4,636,702.43
财务费用	五、26	-6,157.58	-9,609.22

其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	11,903.79	12,639.89
资产减值损失	五、27	-38,678.21	214,981.94
加：其他收益	五、28	577,439.47	373,066.23
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	219,141.78	437,903.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、30	-	173.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,348,389.58	3,517,332.85
加：营业外收入	五、31	5,489.45	5,000.46
减：营业外支出	五、32	-	5,567.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,353,879.03	3,516,765.38
减：所得税费用	五、33	-379,232.13	178,907.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,733,111.16	3,337,858.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,733,111.16	3,337,858.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	1,733,111.16	3,337,858.28
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 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	-	1,733,111.16	3,337,858.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,733,111.16	3,337,858.28
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	十一、2	0.11	0.28
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：朱永南 主管会计工作负责人：朱永南 会计机构负责人：沈慧慧

（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	-	21,525,283.67	18,465,568.10
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	10,248.54
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	539,850.61	300,640.35
经营活动现金流入小计	-	22,065,134.28	18,776,456.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,817,510.99	4,581,784.43
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	-	10,052,515.05	8,801,890.35
支付的各项税费	-	1,048,568.26	1,256,481.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	3,435,387.63	3,178,500.68
经营活动现金流出小计	-	19,353,981.93	17,818,657.35
经营活动产生的现金流量净额	-	2,711,152.35	957,799.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	3,750,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	219,141.78	437,903.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	481.17	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	3,969,622.95	438,303.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	718,548.15	231,369.00
投资支付的现金	-	-	7,034,343.97
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	-	718,548.15	7,265,712.97
投资活动产生的现金流量净额	-	3,251,074.80	-6,827,408.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
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	-	2,400,000.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	2,400,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,400,000.00	0.00
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	-	3,562,227.15	-5,869,609.34
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,039,246.21	10,908,855.55
六、期末现金及现金等价物余额	-	8,601,473.36	5,039,246.21

法定代表人：朱永南

主管会计工作负责人：朱永南

会计机构负责人：沈慧慧

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	333,785.83	-	-333,785.83	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	333,785.83	-	-333,785.83	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 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	12,000,000.00	-	-	-	789,108.20	-	-	-	701,314.08	-	6,311,826.66	-	19,802,248.94

法定代表人：朱永南

主管会计工作负责人：朱永南

会计机构负责人：沈慧慧

财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

浙江启程电子科技股份有限公司(以下简称 本公司)是一家在浙江省注册的股份有限公司,前身为原浙江启程电子科技有限公司,以 2015 年 12 月 31 日为基准日在该公司基础上改组为股份有限公司。本公司由自然人沈剑铧、徐树威、沈小平、徐世泽、余和辉、陈瑾共同出资设立,并经杭州市工商行政管理局拱墅分局核准登记,现公司统一社会信用代码:91330100788282786Y,注册资本为 1,560 万元,股本总额为 1,560 万股(每股面值人民币 1 元)。本公司注册地:浙江省杭州市下城区华丰家豪商城 1 幢 A 座 501、502、509 室,法定代表人:朱永南。全国中小企业股份转让系统代码:839021。

2018 年 5 月 7 日,根据股东大会决议,审议通过了公司《2017 年度权益分派预案的议案》,以可供股东分配的未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股,共送红股 3,600,000 股。

截止至 2018 年 12 月 31 日,本公司股权结构如下:

股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
朱永南	净资产折股、送股	936.00	60.00
杭州众其力投资管理合伙企业(有限合伙)	货币资金、送股	390.00	25.00
北京梦天行投资有限公司	净资产折股、送股	175.50	11.25
徐世泽	净资产折股、送股	58.50	3.75
合计		1,560.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设管理部门、研发部门、车载事业部、手机事业部和销售部门等。

本公司所处行业软件和信息技术服务业。公司经营范围为服务:电子产品的技术开发、技术咨询、技术服务,第二类增值电信业务中的信息服务业务(限浙江省内互联网信息服务业务和移动网信息服务业务),计算机网络系统集成;批发、零售:计算机及配件、通讯设备、五金交电、机械设备、监控设备、电子产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十一次会议于 2019 年 4 月 15 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报

规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、10 和附注三、16。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 1-12 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或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等；
- ③本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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩

并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

7、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(4) 对预付款项等其他应收款项，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。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货为库存商品和发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	3-5	3-5	19.00~32.33
运输设备	5	5	19.00
办公设备	3-5	3-5	19.00~32.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、13。

12、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

13、资产减值

对固定资产、在建工程等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认

定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

16、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2）具体方法

本公司提供车辆及手机定位系统服务及定制系统服务。定位系统服务可使用公司提供的硬件设备，也可使用客户自行购买的硬件设备，安装后按月结算定位服务费。硬件设备安装完成并通过验收时确认收入，定位服务收入按月结算，经客户确认后确认收入。定制的定位系统合同包含硬件销售收入及服务收入，对合同价款进行分拆后，分别按硬件设备和服务收入进行确认。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资

产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

19、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

20、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

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

21、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	本期影响金额	上期影响金额
财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；	①应收票据及应收账款	①4,682,010.95	①5,059,015.84
	②应收票据	②--	②--
	③应收账款	③- 4,682,010.95	③- 5,059,015.84
财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”；	①应付票据及应付账款	①565,521.87	①237,354.20
	②应付票据	②--	②--
	③应付账款	③- 565,521.87	③- 237,354.20
《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；	①管理费用	①- 6,513,517.42	①- 4,636,702.43
	②研发费用	②6,513,517.42	②4,636,702.43
财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。	①利息费用	①--	①--
	②利息收入	②11,903.79	②12,639.89

(2) 重要会计估计变更：无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3

地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

公司于 2008 年通过高新技术企业认定，2017 年通过高新技术企业复审（证书编号：GR201733001090）。根据国家税务总局国税函[2008]985 号《关于高新技术企业 2008 年度企业所得税问题的通知》和国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	17,631.54	7,797.40
银行存款	8,577,074.98	5,031,447.94
其他货币资金	6,766.84	0.87
合 计	8,601,473.36	5,039,246.21

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	--	--
应收账款	4,682,010.95	5,059,015.84
合 计	4,682,010.95	5,059,015.84

应收账款

①应收账款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	5,133,888.49	98.21	451,877.54	8.80	4,682,010.95
其中：账龄组合	5,133,888.49	98.21	451,877.54	8.80	4,682,010.95

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	93,700.00	1.79	93,700.00	100.00	--
合 计	5,227,588.49	100.00	545,577.54	10.44	4,682,010.95

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	5,560,947.59	98.34	501,931.75	9.03	5,059,015.84
其中：账龄组合	5,560,947.59	98.34	501,931.75	9.03	5,059,015.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	93,700.00	1.66	93,700.00	100.00	--
合 计	5,654,647.59	100.00	595,631.75	10.53	5,059,015.84

A、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
舟山豪舟混凝土预拌有限公司	93,700.00	93,700.00	100.00	[注]

[注]：2016年10月25日，本公司向杭州仲裁委员会申请仲裁，要求舟山豪舟混凝土预拌有限公司支付尚欠货款93,700.00元。2016年12月23日，杭州市仲裁委员会作出裁决：舟山豪混凝土预拌有限公司应向本公司支付欠款人民币93,700.00元，并支付逾期款利息6,886.00元，合计人民币100,586.00元。截至2018年12月31日，舟山豪混凝土预拌有限公司仍未支付该款项，故全额计提坏账准备。

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	4,479,648.80	87.26	223,982.44	5.00	4,255,666.36
1至2年	312,040.07	6.08	31,204.01	10.00	280,836.06
2至3年	111,490.12	2.17	22,298.02	20.00	89,192.10
3至4年	101,340.00	1.97	50,670.00	50.00	50,670.00
4至5年	28,232.14	0.55	22,585.71	80.00	5,646.43
5年以上	101,137.36	1.97	101,137.36	100.00	--

合 计	5,133,888.49	100.00	451,877.54	8.80	4,682,010.95
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	4,993,829.97	89.79	249,691.50	5.00	4,744,138.47
1至2年	173,623.12	3.12	17,362.31	10.00	156,260.81
2至3年	148,230.00	2.67	29,646.00	20.00	118,584.00
3至4年	62,117.14	1.12	31,058.58	50.00	31,058.56
4至5年	44,870.00	0.81	35,896.00	80.00	8,974.00
5年以上	138,277.36	2.49	138,277.36	100.00	--
合 计	5,560,947.59	100.00	501,931.75	9.03	5,059,015.84

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 50,054.21 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国电信股份有限公司浙江分公司	1,545,191.97	29.56	77,259.60
中国铁路上海局集团有限公司	562,280.92	10.76	28,114.05
浙江华云信息科技有限公司	442,600.00	8.47	22,130.00
联通系统集成有限公司湖北分公司	332,443.20	6.36	16,622.16
浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	144,000.00	2.75	7,900.00
合 计	3,026,516.09	57.90	152,025.81

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	352,134.70	100.00	286,309.34	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
------	--------------	----------------------

杭州海蓝电竞数娱企业运营管理有限公司	210,058.96	59.65
杭州海蓝物业管理有限公司	74,108.21	21.05
阿里云计算有限公司	27,600.00	7.84
中国联合网络通信有限公司金华市分公司	19,024.91	5.40
今晨策	13,426.67	3.81
合 计	344,218.75	97.75

4、其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	223,469.57	207,131.63
合 计	223,469.57	207,131.63

其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	274,413.66	100.00	50,944.09	18.56	223,469.57
其中：账龄组合	274,413.66	100.00	50,944.09	18.56	223,469.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	274,413.66	100.00	50,944.09	18.56	223,469.57

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	246,699.72	100.00	39,568.09	16.04	207,131.63
其中：账龄组合	246,699.72	100.00	39,568.09	16.04	207,131.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--

合 计	246,699.72	100.00	39,568.09	16.04	207,131.63
-----	------------	--------	-----------	-------	------------

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	71,232.44	25.96	3,561.62	5.00	67,670.82
1至2年	156,421.72	57.00	15,642.17	10.00	140,779.55
2至3年	18,461.50	6.73	3,692.30	20.00	14,769.20
3至4年	500.00	0.18	250.00	50.00	250.00
5年以上	27,798.00	10.13	27,798.00	100.00	--
合 计	274,413.66	100.00	50,944.09	18.56	223,469.57

续：

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	191,401.72	77.59	9,570.09	5.00	181,831.63
1至2年	27,000.00	10.94	2,700.00	10.00	24,300.00
2至3年	500.00	0.20	100.00	20.00	400.00
4至5年	3,000.00	1.22	2,400.00	80.00	600.00
5年以上	24,798.00	10.05	24,798.00	100.00	--
合 计	246,699.72	100.00	39,568.09	16.04	207,131.63

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,376.00 元。

③其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
押金	163,483.22	167,021.72
保证金	92,900.00	39,900.00
其他	18,030.44	18,298.00
备用金	--	21,480.00
合 计	274,413.66	246,699.72

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州海蓝电竞数娱企业运营 管理有限公司	押金	116,055.20	1-2年	42.29	11,605.52
国网浙江浙电招标咨询有限 公司	保证金	60,000.00	1年以内	21.86	3,000.00
德清大闸管理所	保证金	24,900.00	1-2年	9.07	2,490.00
浙江省百货有限公司	押金	16,461.50	2-3年	6.00	3,292.30
杭州海蓝物业管理有限公司	押金	13,466.52	1-2年	4.91	1,346.65
合 计		230,883.22		84.13	21,734.47

5、存货

存货种类	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
库存商品	464,820.64	--	464,820.64	99,422.31	--	99,422.31
发出商品	123,800.00	--	123,800.00	--	--	--
合 计	588,620.64	--	588,620.64	99,422.31	--	99,422.31

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	7,918,630.00	11,668,630.00
预缴所得税	454,644.64	86,824.18
合 计	8,373,274.64	11,755,454.18

7、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	445,497.47	558,094.72
固定资产清理	--	--
合 计	445,497.47	558,094.72

固定资产情况

项 目	运输设备	办公设备	电子设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,367,695.42	262,060.21	1,546,128.85	3,175,884.48
2.本期增加金额	--	37,799.15	62,327.20	100,126.35

(1) 购置	--	37,799.15	62,327.20	100,126.35
(2) 在建工程转入	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	8,377.55	8,377.55
(1) 处置或报废	--	--	8,377.55	8,377.55
(2) 其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	1,367,695.42	299,859.36	1,600,078.50	3,267,633.28
二、累计折旧				
1.期初余额	1,032,921.88	220,471.57	1,364,396.31	2,617,789.76
2.本期增加金额	117,093.00	25,120.06	70,091.71	212,304.77
(1) 计提	117,093.00	25,120.06	70,091.71	212,304.77
(2) 其他增加	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	7,958.72	7,958.72
(1) 处置或报废	--	--	7,958.72	7,958.72
(2) 其他减少	--	--	--	--
4.期末余额	1,150,014.88	245,591.63	1,426,529.30	2,822,135.81
三、减值准备				
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1.期末账面价值	217,680.54	54,267.73	173,549.20	445,497.47
2.期初账面价值	334,773.54	41,588.64	181,732.54	558,094.72

8、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	299,474.50	--	299,474.50	--	--
新办公室装修费	--	728,012.09	121,335.34	--	606,676.75
合 计	299,474.50	728,012.09	420,809.84	--	606,676.75

9、递延所得税资产

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
递延所得税资产：				
资产减值准备	596,521.63	89,478.24	635,199.84	95,279.98
可抵扣亏损	2,566,892.45	385,033.87	--	--
小 计	3,163,414.08	474,512.11	635,199.84	95,279.98

10、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
办公室装修预付款	--	163,631.07

11、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	--	--
应付账款	565,521.87	237,354.20
合 计	565,521.87	237,354.20

应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	315,521.87	137,354.20
服务费	250,000.00	100,000.00
合 计	565,521.87	237,354.20

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

项 目	期末数	期初数
服务费	2,123,430.90	1,241,702.62

13、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,428,420.42	9,949,603.90	9,554,767.78	1,823,256.54
离职后福利-设定提存计划	30,090.08	523,560.92	511,589.26	42,061.74
合 计	1,458,510.50	10,473,164.82	10,066,357.04	1,865,318.28

(1) 短期薪酬

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	1,380,873.07	8,872,222.55	8,488,516.25	1,764,579.37
职工福利费	--	203,080.43	203,080.43	--
社会保险费	26,010.35	426,588.76	418,066.94	34,532.17
其中：1. 医疗保险费	23,552.69	379,697.33	372,780.46	30,469.56
2. 工伤保险费	409.60	7,440.10	7,269.33	580.37
3. 生育保险费	2,048.06	39,451.33	38,017.15	3,482.24
住房公积金	21,537.00	294,713.00	292,105.00	24,145.00
工会经费和职工教育经费	--	152,999.16	152,999.16	--
合 计	1,428,420.42	9,949,603.90	9,554,767.78	1,823,256.54

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	30,090.08	523,560.92	511,589.26	42,061.74
其中：1. 基本养老保险费	28,672.85	507,434.31	495,481.08	40,626.08
2. 失业保险费	1,417.23	16,126.61	16,108.18	1,435.66
合 计	30,090.08	523,560.92	511,589.26	42,061.74

14、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	290,092.88	230,606.04
个人所得税	14,289.80	19,992.01
城市维护建设税	11,202.12	13,378.30
教育费及附加	5,821.79	6,611.95
地方教育费及附加	3,464.18	3,990.94
合 计	324,870.77	274,579.24

15、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	--	--

应付股利	--	--
其他应付款	307,892.87	205,994.15
合 计	307,892.87	205,994.15

其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	169,043.61	169,043.61
其他	138,849.26	36,950.54
合 计	307,892.87	205,994.15

16、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	342,670.13	--	317,394.73	25,275.40

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十、政府补助（1）。

17、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,200.00	--	360.00	--	--	360.00	1,560.00

说明：本期股本变动情况详见附注一、公司概况之说明。

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	789,108.20	--	--	789,108.20

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	701,314.08	173,311.12	--	874,625.20

20、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例

调整前 上期末未分配利润	6,311,826.66	3,307,754.21	--
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后 期初未分配利润	6,311,826.66	3,307,754.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,733,111.16	3,337,858.28	--
减：提取法定盈余公积	173,311.12	333,785.83	10%
应付普通股股利	2,400,000.00	--	--
转作股本的普通股股利	3,600,000.00	--	--
期末未分配利润	1,871,626.70	6,311,826.66	--

21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,966,975.84	5,820,855.24	18,866,797.46	5,250,090.60

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	39,684.56	36,907.70
教育费附加	17,007.66	20,457.19
地方教育费附加	11,338.47	14,283.58
印花税	5,467.30	6,923.40
其他	1,151.66	20.97
合 计	74,649.65	78,592.84

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	999,521.78	943,524.05
差旅费	450,844.93	327,993.92
业务招待费	200,100.85	178,454.70
办公费	178,769.24	93,335.42
折旧费	127,066.44	233,797.50
修理/专线/耗材	117,214.34	225,439.32
广告费	38,111.56	19,674.90
通讯费	24,480.00	44,079.38

运输费	14,125.05	21,426.20
其他	31,224.93	--
合 计	2,181,459.12	2,087,725.39

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,263,019.72	2,090,543.26
房租费	430,725.23	713,980.72
审计咨询费	350,762.98	437,604.63
办公费	203,147.38	245,978.70
物业水电费	168,339.82	130,318.93
折旧费	56,474.65	73,342.84
业务招待费	40,198.00	120,185.00
差旅交通车辆费	40,114.92	44,648.81
其他	316,739.17	45,521.46
合 计	3,869,521.87	3,902,124.35

25、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	5,573,232.93	4,214,184.01
技术服务费	235,849.05	--
差旅费	138,997.69	131,405.33
材料费	58,960.66	31,375.42
折旧费	28,763.68	24,633.67
其他	477,713.41	235,104.00
合 计	6,513,517.42	4,636,702.43

26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	11,903.79	12,639.89
手续费及其他	5,746.21	3,030.67
合 计	-6,157.58	-9,609.22

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-38,678.21	214,981.94

28、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
国家创新基金项目专项补助	317,394.73	110,066.23	与资产相关
下城科技局房租补助	147,935.00	--	与收益相关
东新街道 17 年工业与财政发展专项资金	104,900.00	--	与收益相关
下城区科技局区级专利和软著补贴	5,399.74	13,000.00	与收益相关
知识产权（专利）补助	1,000.00	--	与收益相关
创新券补助	810.00	--	与收益相关
资本市场扶持资金	--	250,000.00	与收益相关
合 计	577,439.47	373,066.23	

说明：政府补助的具体信息，详见附注十、政府补助。

29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
基金及理财产品收益	219,141.78	437,903.99

30、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	--	173.50

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	5,000.00	5,000.00	5,000.00
非流动资产报废收益	481.17	--	481.17
其他	8.28	0.46	8.28
合 计	5,489.45	5,000.46	5,489.45

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
年度经济工作会议表彰奖励	5,000.00	5,000.00	与收益相关

说明：政府补助情况，详见附注十、政府补助。

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	--	5,567.93	--

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	--	211,154.39
递延所得税费用	-379,232.13	-32,247.29
合计	-379,232.13	178,907.10

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,353,879.03	3,516,765.38
按法定税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	203,081.87	527,514.81
对以前期间当期所得税的调整	--	-10,248.54
无须纳税的收入（以“-”填列）	--	-12,600.00
不可抵扣的成本、费用和损失	21,819.59	21,390.89
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-590,483.59	-334,550.06
其他-残疾人工资加计扣除的纳税影响	-13,650.00	-12,600.00
所得税费用	-379,232.13	178,907.10

34、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	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	265,044.74	268,000.00
经营性往来款项	262,893.80	--

利息收入	11,903.79	12,639.89
其他	8.28	0.46
收回押金、保证金	--	20,000.00
合 计	539,850.61	300,640.35

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付各项期间费用	3,122,285.66	2,987,098.96
支付的经营性往来款	188,709.02	--
预付的房租物业费	124,392.95	--
支付押金保证金	--	169,921.72
其他	--	21,480.00
合 计	3,435,387.63	3,178,500.68

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,733,111.16	3,337,858.28
加：资产减值准备	-38,678.21	214,981.94
固定资产折旧	212,304.77	333,838.97
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	420,809.84	92,146.00
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）	--	-173.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-481.17	5,567.93
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）	-219,141.78	-437,903.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-379,232.13	-32,247.29
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）	-489,198.33	47,287.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,300.66	-3,655,363.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,505,958.86	1,051,807.64
其他	--	--

经营活动产生的现金流量净额	2,711,152.35	957,799.64
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	8,601,473.36	5,039,246.21
减：现金的期初余额	5,039,246.21	10,908,855.55
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	3,562,227.15	-5,869,609.34

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	8,601,473.36	5,039,246.21
其中：库存现金	17,631.54	7,797.40
可随时用于支付的银行存款	8,577,074.98	5,031,447.94
可随时用于支付的其他货币资金	6,766.84	0.87
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	8,601,473.36	5,039,246.21

六、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇

率风险和商品价格风险)。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 57.90% (2017 年：73.82%)；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 84.13% (2017 年：81.44%)。

(2) 流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司的营运资金主要依赖于经营业务产生的资金及银行存款。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数						合计
	一年以内	一年至两年以内	二年至三年以内	三年至四年以内	四年至五年以内	五年以上	
应付账款	56.55	--	--	--	--	--	56.55
其他应付款	30.79	--	--	--	--	--	30.79
金融负债和或有负债合计	87.34	--	--	--	--	--	87.34

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数						合计
	一年以内	一年至两年以内	二年至三年以内	三年至四年以内	四年至五年以内	五年以上	
应付账款	23.74	--	--	--	--	--	23.74
其他应付款	20.60	--	--	--	--	--	20.60
金融负债和或有负债合计	44.34	--	--	--	--	--	44.34

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司目前无金融负债，因此，本公司所承担的汇率风险不重大。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 21.41%（2017 年 12 月 31 日：15.96%）。

七、关联方及关联交易

1、本公司控制股东及实际控制人

本公司控制股东及实际控制人是朱永南。

名称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例% ^[注]	间接拥有本公司股份比例% ^[注]	直接/间接拥有本公司表决权比例%	出资方式
朱永南	实际控制人	60.00	9.08	69.08	货币出资、净资产折股和送股

[注] 董事长朱永南通过持有杭州众其力投资管理合伙企业（有限合伙）36.33%股权，间接持有公司 9.08% 的股权。

2、本公司的其他关联方情况

本公司无其他关联方。

3、关联交易情况

关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,360,283.63	1,294,693.10

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 17 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
面向位置信息的研发设计服务平台	财政拨款	342,670.13	--	317,394.73	--	25,275.40	其他收益	与资产相关

说明：根据浙财教 [2014]192 号文《浙江省财政厅关于下达上年发生额第二批中小企业展专项中央补助资金的通知》，对符合科技型中小企业科术服务项目下达业务奖励经费，本公司于 2014 年 11 月收到补助 1,000,000.00 元。公司按照资金实际使用情况，将其拆分为与收益相关以及与资产相关的政府补助。其中，与资产相关的支出金额为 526,114.62 元，用于平台的升级改造。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
下城科技局房租补助	财政拨款	--	147,935.00	其他收益	与收益相关
东新街道 17 年省工业与信息化发展财政专项资金	财政拨款	--	104,900.00	其他收益	与收益相关
市级软件、专利补助	财政拨款	--	5,399.74	其他收益	与收益相关
经济工作会议表彰奖励	财政拨款	5,000.00	5,000.00	营业外收入	与收益相关
知识产权（专利）补助	财政拨款	--	1,000.00	其他收益	与收益相关
创新券补助	财政拨款	--	810.00	其他收益	与收益相关
下城财政拨入资本市场扶持资金	财政拨款	250,000.00	--	其他收益	与收益相关
下城区科技局区级专利和软著补贴	财政拨款	13,000.00	--	其他收益	与收益相关
合计		268,000.00	265,044.74		

说明：

①杭州市下城区科技局房租补助：本公司 2018 年 10 月收到下城区财政局拨付的 147,935.00

元房租补助，并将其作为与收益相关的政府补助。

②信息经济扶持资金：根据杭财企〔2017〕9号文件规定，本公司于2018年6月收到杭州市下城区财政局拨付的2017年省工业与信息化发展财政专项资金104,900.00元，并将其作为与收益相关的政府补助。

③下城区科技局区级专利和软著补贴：根据下科字〔2017〕15号文件规定，为鼓励企业自主创新、加强知识产权保护，向企业发放专项资助。本公司于2018年2月收到杭州市下城区财政局拨付的4,142.52元专利补助资金，于2018年12月收到杭州市下城区财政局拨付的1,257.22元专利补助资金，本年合计收到专利补助资金5,399.74元，并将其作为与收益相关的政府补助。

④2018年度经济工作会议表彰奖励，本公司2018年3月收到下城区财政局拨付的5,000.00元经济工作会议表彰奖励，并将其作为与收益相关的政府补助。

⑤知识产权（专利）补助：根据《关于推进科技创新创业的实施意见》（下政函〔2018〕28号）和《关于若干科技扶持政策的实施细则》（下科字〔2018〕17号）文件规定，为鼓励企业自主创新、加强知识产权保护，进一步激励和支持企业开发研制具有自主知识产权的产品，向企业发放专项资助，本公司于2018年11月收到杭州市下城区财政局拨付的1,000.00元专项补助资金，并将其作为与收益相关的政府补助。

⑥创新券补助：根据《杭州市下城区创新券暂行管理办法》下科字〔2015〕15号文件规定，为鼓励和支持中小企业提升创新能力，鼓励我区企业利用省、市级创新平台、创新载体的科技资源开展研发活动和科技创新，向企业发放专项资助。本公司于2018年11月收到杭州市下城区财政局拨付的810.00元专项补助资金，并将其作为与收益相关的政府补助。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	481.17
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）	582,439.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8.28
委托他人投资或管理资产的损益	219,141.78
非经常性损益总额	802,070.70
减：非经常性损益的所得税影响数	120,310.61
非经常性损益净额	681,760.09
归属于公司普通股股东的非经常性损益	681,760.09

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.99	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.07	0.07

浙江启程电子科技股份有限公司

2019年4月17日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室