

证券代码：838797

证券简称：德讯科技

主办券商：天风证券



# 德讯科技

NEEQ:838797

德讯科技股份有限公司

Datcent Technology Co.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记



由国家发展和改革委员会、科学技术部、工业和信息化部、国家互联网信息办公室、中国科学院、中国工程院、中国科学技术协会和天津市人民政府共同主办的第二届世界智能大会 5 月 16 日开幕，德讯科技出席易华录数据湖战略合作伙伴发布仪式。本届智能大会致力于搭建世界级智能科技领域先进成果发布平台、创新合作平台、产业聚集平台和投融资对接平台，促进可持续发展，中国华录集团是大会唯一战略合作方。

## 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 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、德讯科技	指	德讯科技股份有限公司
上海德讯	指	上海德讯网络系统有限公司, 本公司全资子公司
江苏德讯	指	江苏德讯软件有限公司, 本公司全资子公司
德讯管理	指	南京德讯企业管理有限公司, 本公司的关联方
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
立信、会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司章程》	指	《德讯科技股份有限公司章程》
股东大会	指	德讯科技股份有限公司股东大会
董事会	指	德讯科技股份有限公司董事会
监事会	指	德讯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》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
上期、报告期	指	2017 年度、2018 年度
元、万元	指	如无特殊说明, 指人民币元、万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人蒋树春、主管会计工作负责人夏玉玲及会计机构负责人（会计主管人员）夏玉玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
控制人控制风险	公司实际控制人为蒋树春、王梅夫妇。蒋树春先生直接持有公司 72.17%的股份，另通过南京高瑞间接控制公司 8.93%的股份，王梅女士直接持有公司 5.74%的股份。蒋树春、王梅夫妇合计控制公司 86.84%的股份。同时，蒋树春担任公司董事长兼总经理，王梅担任公司董事。虽然，公司制订了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》等相关制度，从制度上安排了避免实际控制人侵占公司利益的情形发生，蒋树春、王梅夫妇还签署了《避免同业竞争承诺书》。但不能安全排除实际控制人通过行使表决权对公司重大经营决策进行控制，损害中小股东利益的可能性，公司存在实际控制人控制的风险。
技术风险	公司作为自主创新型的高新技术企业,新技术的研究与应用、新产品的开发与储备、新解决方案的开发与推广是公司发展壮大

	<p>的基础。然而,从技术研发到最终形成性能可靠的产品、从用户需求调研到形成完善可行的解决方案的过程中,公司可能会受到技术研发进度缓慢、技术失密以及技术成果转化不力等不确定性因素的影响。因此,公司在新技术研发上面临一定程度的投入高、难度大、技术泄密以及难以实现产业化效益等风险。</p>
<p>税收政策变化的风险</p>	<p>公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局于 2017 年 11 月 17 日颁发的编号为 GR201732000552 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。若未来国家有关高新技术企业所得税税收优惠政策发生变化，或者高新技术企业资格有效期结束后公司未通过高新技术企业复审认定，使得公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将对未来公司的盈利状况产生影响。</p>
<p>主要客户相对集中的风险</p>	<p>报告期内,公司存在向单个客户销售比例较大的情形。公司与优质客户保持良好的业务合作关系,体现了公司的品牌价值和产品认知度,对长期业务发展和品牌推广都有促进作用。但是,如果行业周期性变化、行业政策调整等因素导致主要客户中止或减少对产品的采购,将对公司的业绩造成重大不利影响。</p>
<p>存货余额较高的风险</p>	<p>公司期末存货账面价值为 977.86 万元，存货数量较期初减少 114.41 万元，公司存货已计提跌价损失，若公司不能加强生产计划管理和库存管理，销售市场不能完全打开，可能出现存货跌价或积压的情况，给公司财务状况和盈利水平带来负面影响。</p>
<p>应收账款风险</p>	<p>报告期末，公司应收账款为 1,607.17 万元，较上年期末减少 28.43%。公司的下游客户主要是国内金融、电力、电信等行业的国有大型企业，资金实力较为雄厚，信用状况良好。由于公司的主要客户相对集中，如果主要客户的生产经营或财务状况出现重大不利变化，则公司的货款收回将受到影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	德讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	Datcent Technology Co., Ltd
证券简称	德讯科技
证券代码	838797
法定代表人	蒋树春
办公地址	南京市雨花台区花神大道 21 号 6 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	彭娜
职务	董事会秘书
电话	025-82227888
传真	025-82227800
电子邮箱	pengna@datcent.com
公司网址	www.datcent.com
联系地址及邮政编码	南京市雨花台区花神大道 21 号 6 楼 210012
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 3 月 1 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业—I65 软件和信息技术服务业—I651 软件开发—I6510 软件开发
主要产品与服务项目	公司主要从事 IT 基础设施管理系统产品及应用集成的研发、生产及服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	蒋树春
实际控制人及其一致行动人	蒋树春、王梅、南京高瑞投资顾问有限公司

### 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	91320100771262367	否
注册地址	南京市雨花台区花神大道 21 号 6 楼	否

注册资本	50,000,000.00	否
无		

## 五、中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈黎、朱杰
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 6 楼

## 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	40,658,985.17	56,266,226.79	-27.74%
毛利率%	55.37%	45.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,253,869.96	3,680,612.56	-134.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,683,955.95	-205,530.36	-2,665.51%
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）	-2.41%	7.26%	-
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）	10.95%	-0.41%	-
基本每股收益	-0.03	0.07	-142.86%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	73,968,344.40	90,681,285.65	-18.43%
负债总计	22,670,578.96	38,129,650.25	-40.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,297,765.44	52,551,635.40	-2.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	1.05	-1.90%
资产负债率%（母公司）	26.32%	36.73%	-
资产负债率%（合并）	30.65%	42.05%	-
流动比率	310.80%	238.03%	-
利息保障倍数	-1.44	4.16	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,245,327.47	3,000,416.34	-141.51%
应收账款周转率	211.00%	294.00%	-
存货周转率	299.00%	297.00%	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-18.43%	6.13%	-
营业收入增长率%	-27.74%	55.45%	-
净利润增长率%	-134.07%	263.97%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	12,084.65
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,773,999.84
委托他人投资或管理资产的损益	2,426,398.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410.55
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,212,071.98</b>
所得税影响数	781,985.99
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,430,085.99</b>

## 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
其他应收款	833,692.48	1,197,364.17		
管理费用	12,272,542.79	5,857,959.64		

## 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数据中心 IT 基础设施管理行业。

公司是国内领先的 IT 基础设施运营管理解决方案提供商，主要从事 IT 基础设施运营管理系统产品及应用集成的研发、生产与服务，通过对 IT 基础设施进行全方位管理，提升 IT 基础设施管理的有效性，确保 IT 操作的合规性，保障 IT 系统运行的稳定性。作为数据中心 IT 设施运营管理领域的知名民族品牌，公司拥有自主知识产权的核心技术体系，主要包括软件架构技术、集中控管技术、访问控制与安全审计技术、环境感知技术与远程电源控制技术，公司迄今已成功研制几十项软硬件产品，已拥有 23 项发明专利，35 项软件著作权。

公司已成功为电信运营商、金融、能源、政府、企事业单位等 2000 多家行业用户提供系统方案与服务。对于公司的直接用户，公司根据客户的需求，形成具体的解决方案，通过投标或议标的方式获得销售合同，配置相关系统产品、安装调试完成后通过验收。后期在客户维护过程中，针对客户的不同需求提供相应的技术支持服务：设备维护、方案定制、计算机技术应用服务，咨询服务等。对于系统集成商客户，公司根据不同情形，或直接销售系统产品，或参与部分解决方案设计、安装调试等工作。根据客户的不同需求，公司的盈利模式主要分为两类：一是向客户提供产品及解决方案，通过销售配套软件和硬件获取收入；二是向客户提供服务，主要包括咨询服务和运维服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，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，在公司董事会的领导下，公司管理层在认真审视公司经营的优势和劣势、强项和弱项的

基础上，对当前行业的竞争形势和趋势作出基本研判，围绕年初制定的经营目标，加强经营团队建设，大力发展市场营销。报告期内，公司布局了虚拟化、大数据等新业务，优先在电网、财政等行业进行业务合作和市场开拓，实现研发投入的成果转化。目前，公司以北京为营销服务中心，在上海、成都、广州设有子公司/分公司，在南京设立营销部，构成了公司的营销网络体系。面对行业快速发展、竞争日趋激烈的现状，公司将在原有的营销网络基础上，加强营销覆盖面和人员配备，加大营销推广投入，形成覆盖全国的营销和服务网络。

报告期内，公司的整体运行状况呈现良好的发展势头，2018年实现业务收入4,065.90万元，营业收入相比去年同期减少27.74%，利润总额为-119.04万元，较去年同期减少130.00%，净利润为-125.39万元，相比去年同期减少134.07%。截止2018年12月31日，总资产7,396.83万元，相比去年期末减少18.43%，净资产为5,129.78万元，相比去年期末减少2.39%，资产负债率（合并）为30.65%，相比去年有所下降，公司整体资产结构良好。报告期内，公司经营活动现金流量净额为-124.53万元。

报告期内，公司加大产品的开发投入，增强技术研发实力。统筹内外部研发资源，开展产学研等多种合作方式，积极加强与高校、科研机构的研究合作。与北京大学、南京大学合作打造产学研共同体，对北京大学软件研究所的新型软件技术基础前沿研究与核心技术进行产品化和市场化。与南京航空航天大学建立研究生联合培养基地，产研结合，加强人才培养，提升研发能力。

## （二）行业情况

### （1）产业政策

公司属于软件和信息技术服务业的子行业数据中心IT基础设施管理行业。数据中心、云计算、大数据等相关产业属于国家战略性新兴产业，近年来受到国家政策的大力支持。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出，实施国家大数据战略，把大数据作为基础性战略资源，全面实施促进大数据发展行动，加快推动数据资源共享开放和开发应用，助力产业转型升级和社会治理创新。

### （2）行业发展

数据中心IT基础设施运营管理行业在国内是近十年兴起的计算机应用服务领域中的一个细分行业。随着数据中心向服务中心的演进，IT与业务融合不断深入，IT系统规模不断扩大，IT环境日益复杂，企业的日常运营和发展对信息系统的依赖程度越来越高。新一代数据中心普遍存在的成本快速增加、资源管理日益复杂、信息安全和能源消耗等方面的严峻挑战，提供可持续发展的计算环境，高利用率、低功耗、协同化管理成为国内新一代数据中心建设的关注点。

随着数据中心运营管理者寻求提高效率和可用性的方法，同时降低运营成本，他们正在考虑利用数据中心基础设施管理（DCIM）软件来实现。数据中心 IT 基础设施运营管理的应用主要集中于电信、金融、政府等数据中心规模较大、应用比较成熟的行业和部门。近年来，电力、交通、医疗行业以及一些大型的制造企业对于 IT 基础设施运营管理系统的的应用开始增多。

### （3）市场竞争情况

数据中心 IT 基础设施管理行业的市场参与者众多，市场参与者充分竞争，不存在单一或者几个市场参与者占据大部分市场份额的情况，强势品牌尚未形成。行业里，个别厂商拥有较强的研发实力和市场拓展能力，能够提供全面的系统平台及解决方案，大多数厂商仅聚焦在某一类或几类产品领域。我国 IT 基础设施运营管理市场中，参与企业的总数和质量都在不断提升，但由于市场过于分散、服务提供商良莠不齐等因素，严重制约了本行业的整体发展水平。

在国内 IT 基础设施管理行业中，德讯科技提供综合解决方案的能力处于领先水平。公司提供的 IT 基础设施综合管理、集中控管、运维及安全管理、能耗管理等解决方案基本覆盖了目前数据中心 IT 基础设施运营管理的各个方面，公司提供的大数据应用集成服务进一步增强了公司在行业中的竞争优势。

## （三）财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	16,783,267.81	22.69%	14,444,962.41	15.93%	16.19%
应收票据与应收账款	16,590,509.79	22.43%	22,455,501.23	24.76%	-26.12%
存货	9,778,583.09	13.22%	10,922,720.53	12.05%	-10.47%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,157,681.30	1.57%	1,208,705.53	1.33%	-4.22%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	13.52%	20,000,000.00	22.06%	-50.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	73,968,344.40	100.00%	90,681,285.65	100.00%	-18.43%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、 本年期末短期借款1,000万元，较上年减少50%，主要是本年收入减少，对流动资金需求量减少。

## 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	40,658,985.17	-	56,266,226.79	-	-27.74%
营业成本	18,145,277.99	44.63%	30,944,825.77	55.00%	-41.36%
毛利率	55.37%	-	45.00%	-	-
管理费用	6,849,308.97	16.85%	5,857,959.64	10.41%	16.92%
研发费用	9,251,823.32	22.75%	6,414,583.15	11.40%	44.23%
销售费用	11,449,556.96	28.16%	11,335,000.55	20.15%	1.01%
财务费用	465,779.02	1.15%	1,253,104.33	2.23%	-62.83%
资产减值损失	2,142,751.34	5.27%	1,682,223.22	2.99%	27.38%
其他收益	4,321,728.36	10.63%	5,135,696.22	9.13%	-15.85%
投资收益	2,426,398.04	5.97%	430,529.43	0.77%	463.58%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	24,184.65	0.06%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,177,919.63	-2.90%	3,934,977.07	6.99%	-129.93%
营业外收入	23.61	0.00%	50,000.00	0.09%	-99.95%
营业外支出	12,534.16	0.03%	9,486.32	0.02%	32.13%
净利润	-1,253,869.96	-3.08%	3,680,612.56	6.54%	-134.07%

## 项目重大变动原因：

- 1、本年营业成本1,814.53万元，较上年同期减少1,279.95万元，减少41.36%，系公司2018年营业收入减少27.74%，营业成本年同比例减少；另外本年技术服务收入占营业收入30.44%，较上年增长8.32%，技术服务收入成本较低，本年毛利率较上年增长10.37%。
- 2、本年研发费用925.18万元，较上年同期增加283.72万元，增长44.23%，主要原因研发人员薪酬较上年增加136万元，委外研发费用较上年增加151万元。
- 3、本年财务费用46.58万元，较上年同期减少78.73万元，减少62.83%，主要原因本年收入减少，流动资金需求量减少，贷款减少1,000万元，贷款利息支出较上年减少77.6万元。
- 4、本年投资收益242.64万元，较上年同增加199.59万元，增长463.58%，主要原因本年收回委托上海翌银股权投资基金管理有限公司的理财2,500万，理财收益205.4万元。
- 5、本年营业利润-117.79万元，较上年减少511.29万元，主要原因：本年收入减少，毛利2251.37万元，较上年减少280.77万元；本年公司加大研发投入，研发费用较上年增加283.72万元。
- 6、本年营业外收入23.61元，较上年减少5万元，主要原因是上年收南京市软件产业发展专项补助5

万元，本年无。

7、营业外支出主要是本年车辆报废损失12,100元，去年9,486.32元为税收滞纳金。

8、本年净利润较上年减少493.45万元，主要原因是本年收入减少，研发费用增加导致的。

## (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	40,653,036.89	56,266,226.79	-27.75%
其他业务收入	5,948.28		
主营业务成本	18,139,333.60	30,944,825.77	-41.38%
其他业务成本	5,944.39		

## 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%
产品及解决方案	28,275,937.35	69.54%	43,820,774.59	77.88%
服务	12,377,099.54	30.44%	12,445,452.20	22.12%
合计	40,653,036.89	99.98%	56,266,226.79	100.00%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

报告期内，产品解决方案和服务收入构成未发生较大变化。

## (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	广州供电局有限公司	8,000,857.37	19.68%	否
2	北京交大微联科技有限公司	3,919,819.65	9.64%	否
3	高伟达软件股份有限公司	1,836,594.83	4.52%	否
4	联通云数据有限公司	1,774,874.54	4.37%	否
5	星环信息科技（上海）有限公司	1,569,983.01	3.86%	否
	合计	17,102,129.40	42.07%	-

## (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
	上海速然电子科技有限公司	4,993,599.00	30.34%	否
2	上海欣翊信息科技有限公司	2,259,300.00	13.73%	否
3	深圳市茁途科技发展有限公司	2,183,244.00	13.27%	否

4	北京基调网络股份有限公司	898,254.14	5.46%	否
5	北京山石网科信息技术有限公司	525,672.00	3.19%	否
合计		10,860,069.14	65.99%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,245,327.47	3,000,416.34	-141.51%
投资活动产生的现金流量净额	13,202,280.08	-2,516,075.41	624.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,482,487.55	-1,258,476.46	-732.95%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额-124.53万元，较上年同期减少424.57万元。主要原因是本年度营业收入较上年减少1,560万元，本年度销售商品、提供劳务收到的现金为4,720.33万元，较上年同期减少1,099.8万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额1,320.23万元，较上年同期增加1,571.84万元。主要原因：本年度收回上海翌银委托理财2,500万元，期末理财产品余额2,300万元，较上年末减少1,100万元；上年度公司支付上海洞识投资款310万元，本年无；本年取得投资收益收到现金279万元，较上年增加99.4万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额-1,048.25万元，较上年同期减少922.40万元。主要原因是本年银行借款比上年减少1,000万元。

#### （四）投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有2家控股子公司，1家参股公司，具体情况如下：

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
江苏德讯软件有限公司	控股子公司	南京	生产	100%	出资设立
上海德讯网络系统有限公司	控股子公司	上海	贸易	100%	同一控制下企业合并
上海洞识信息科技有限公司	参股子公司	上海	服务	15%	出资、增资

江苏德讯软件有限公司成立于2008年5月29日，注册资本500万元。主要为德讯科技进行硬件组装及软硬件的集成业务，销售有关产品，是德讯科技的全资子公司。



上海德讯网络系统有限公司成立于 2003 年 3 月 19 日，注册资本 1000 万元。主要从事数据中心 IT 基础设施运营管理所需的控管系统设备的销售，是德讯科技的全资子公司。

上海洞识信息科技有限公司成立于 2016 年 12 月 7 日，注册资本 223.5294 万元。从事信息技术、计算机、软件及辅助设备技术、网络技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等，是德讯科技的参股子公司，德讯科技占股 15%。

报告期内，公司不存在单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况，亦不存在处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

### 1、银行短期理财情况

2018 年 5 月 15 日，公司召开的 2017 年年度股东大会审议通过《关于使用闲置资金进行委托理财的议案》。为发挥资金效益，公司利用闲置资金购买银行短期理财产品，额度未超过 5000 万元，短期理财取得收益 294,509.34 元。

### 2、委托理财情况

序号	委托公司名称	投资起止日期	投资金额	审议程序
1	上海翌银股权投资基金管理有限公司	2017.06.24-2018.06.23	500 万元	第三届董事会第五次会议
2	上海翌银股权投资基金管理有限公司	2017.07.05-2018.07.04	800 万元	第三届董事会第五次会议
3	上海翌银股权投资基金管理有限公司	2017.11.03-2018.11.02	500 万元	第三届董事会第九次会议
4	上海翌银股权投资基金管理有限公司	2017.12.10-2018.12.09	700 万元	第三届董事会第十次会议、2017 年第四次临时股东大会
5	上海翌银股权投资基金管理有限公司	2018.06.24-2019.06.23	500 万元	董事长审批
6	上海翌银股权投资基金管理有限公司	2018.07.05-2019.07.04	800 万元	第三届董事会第十二次会议
7	上海翌银玖德资产管理有限公司	2018.09.28-2018.12.28	600 万元	第三届董事会第十四次会议

上述事项符合《公司章程》、《德讯科技股份有限公司对外投资融资管理制度》的规定。公司委托上海翌银股权投资基金管理有限公司和上海翌银玖德资产管理有限公司对部分闲置资金进行理财，是在确保公司日常经营所需流动资金的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展；通过适度的理财产品

投资，能够提高闲置资金使用效益，增加股东回报。

#### （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	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	财政法规	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 16,590,509.79 元，上期金额 22,455,501.23 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 5,743,660.40 元，上期金额 7,680,201.50 元；调增“其他应收款”上期金额 363,671.68 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	财政法规	调减“管理费用”本期金额 9,251,823.32 元，上期金额 6,414,583.15 元，重分类至“研发费用”。

#### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### （八）企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。在追求效益的同时，公司依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司收入已形成了比较稳定的销售模式，主要依托于公司在数据中心运维自动化和运维管理领域的长期技术和经验的积累，随着新产品、新客户的不断开拓和深耕，公司自有产品和服务的市场优势会越来越明显。

报告期内，公司保持良好的独立自主经营能力：会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运作良好，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；报告期内股东大会、董事会会议和监事会会议，公司董事、监事、高级管理人员均有出席会议并表决相关重大事项。

报告期内，未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项，本公司具备持续经营能力。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### （一）实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为蒋树春、王梅夫妇。蒋树春先生直接持有公司 72.17% 的股份，另通过南京高瑞间接控制公司 8.93% 的股份，王梅女士直接持有公司 5.74% 的股份。蒋树春、王梅夫妇合计控制公司 86.84% 的股份。同时，蒋树春担任公司董事长兼总经理，王梅担任公司董事。若公司实际控制人凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的生产经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他中小股东的利益带来风险。

**应对措施：**公司制订了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》等相关制度，从制度上安排了避免实际控制人侵占公司利益的情形发生。公司将严格遵循由股东大会、董事会和监事会组成的公司治理体系，不断完善内控制度，加大对内控制度的监督力度，使公司严格按照公司管理制度执行相关决策。

##### （二）技术风险

公司属于高科技、知识密集型企业，核心技术和产品是公司赖以生存和发展的基础，公司主要核心技术均由公司自主研发，并由公司核心技术团队掌握。因此，核心技术团队人员流失将对公司生产经营造成一定的影响。

**应对措施：**公司不断完善人力资源管理制度，注重人才引进、激励、培养工作，使公司员工充分享

受公司发展带来的成果，与公司紧密结合在一起，实现共同发展。同时加强与国内外知名高校和科研院所积极开展各类合作，探索稳定持续的人才聚集和培养使用机制。

### （三）税收政策变化的风险

公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局于 2017 年 11 月 17 日颁发的编号为 GR201732000552 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。若未来国家有关高新技术企业所得税税收优惠政策发生变化，或者高新技术企业资格有效期结束后公司未通过高新技术企业复审认定，使得公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将对未来公司的盈利状况产生影响。

**应对措施：**公司一方面在年度正常工作中严格按照高企申报要求的指标开展工作，另一方面，公司保持对税收优惠政策的关注，及时制定有效的预案措施，应对税收优惠政策的变化。

### （四）主要客户相对集中的风险

报告期内，公司前五大客户占比较高，为 42.07%。公司与优质客户保持良好的业务合作关系，体现了公司的品牌价值和产品认知度，对长期业务发展和品牌推广都有促进作用。但是，如果行业周期性变化、行业政策调整等因素导致主要客户中止或减少对公司产品的采购，将对公司的业绩造成重大不利影响。

**应对措施：**公司正在通过开发新产品和新业务，积极开拓新市场，以降低主要客户销售比例较大的风险。

### （五）存货余额较高的风险

公司期末存货账面价值为 977.86 万元，存货数量较期初减少 114.41 万元。公司存货已计提跌价准备，若公司不能加强生产计划管理和库存管理，销售市场不能完全打开，可能出现存货跌价或积压的情况，给公司财务状况和盈利水平带来负面影响。

**应对措施：**随时关注市场动态，签订相关协议，扩大销售市场，减少存货积压。

### （六）应收账款风险

报告期末，公司应收账款为 1,607.17 万元，较年初减少 28.43%。公司的下游客户主要是国内金融、电力、电信等行业的国有大型企业，资金实力较为雄厚，信用状况良好。由于公司的主要客户相对集中，如果主要客户的生产经营或财务状况出现重大不利变化，则公司的货款收回将受到影响。

**应对措施：**公司将进一步完善收款计划，加大应收账款的回收力度，针对账龄较长的应收账款，积极进行催收，防止坏账损失的发生。另外，公司采用了严格的坏账准备计提政策，根据账龄对应收账款计提坏账准备，以准确反映公司的资产状况。

## （二）报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）一
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）二
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（二）三
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	8,000,000.00	416,698.10
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	52,500,000.00	35,885,714.28
6. 其他	0.00	0.00

注 1：2018 年度，公司向关联方上海洞识信息科技有限公司采购商品/服务 416,698.10 元。

注 2:2018 年度，公司向关联方南京德讯企业管理有限公司缴纳房租 1,885,714.28 元，该关联交易已经公司 2017 年度第四次临时股东大会决议审议通过，符合《公司章程》、《德讯科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定。

注 3:2018 年度，公司向南京银行、交通银行借款由关联方蒋树春、王梅、南京德讯企业管理有限公司关联担保共计 34,000,000 元。该关联交易已经 2016 年度股东大会、2017 年度第四次临时股东大会决议审议通过，符合《公司章程》、《德讯科技股份有限公司关联交易管理制度》的规定。

#### （二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

(1) 2018年5月15日，公司召开的2017年年度股东大会审议通过《关于使用闲置资金进行委托理财的议案》，议案内容：公司拟以自有资金购买保证本金安全、低风险短期的银行理财产品/委托银行理财，任意时间点持有未到期的理财产品总额不超过人民币50,000,000.00元（含），在上述投资额度内资金可以滚动使用，单项投资额度不超过50,000,000.00元（含），公司拟授权公司董事长、总经理蒋树春先生在上述投资额度内进行审批，并由公司管理层负责实施。

(2) 2017年12月21日，公司召开2017年第四次临时股东大会，会议审议通过《关于德讯科技股份有限公司续签委托理财的议案》，议案内容：公司拟投资上海翌银股权投资基金管理有限公司的委托理财产品，公司计划于2017年12月10日至2018年12月9日续投人民币700万元。

### （三）承诺事项的履行情况

（一）为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人蒋树春先生、王梅女士出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

1、本人及本人直接或间接控制的子企业目前没有直接或间接地从事任何与德讯科技的主营业务及其他业务相同或相似的业务。

2、本人及本人直接或间接控制的子企业，于本人作为对德讯科技拥有控制权的关联方事实改变之前，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务；

3、本人及本人直接或间接控制的子企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予德讯科技等投资机会或商业机会之优先选择权；

4、自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人不再成为德讯科技的实际控制人和对德讯科技拥有控制权的关联方为止；

5、本人或本人直接或间接控制的子企业如违反上述任何承诺，本人将赔偿德讯科技及德讯科技其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。

**履行情况：**报告期内实际控制人、控股股东严格遵守了相关承诺事项。

（二）董事、监事和高级管理人员与公司签订了《劳动合同》、《保密协议》、《董事聘用协议》、《监事聘用协议》，并做出了关于知识产权的《声明与承诺》。

**履行情况：**报告期内，董事、监事和高级管理人员均严格遵守了相关承诺事项。

（三）公司实际控制人蒋树春、王梅夫妇已出具了《关于避免和减少关联交易承诺函》，承诺如下：截止本承诺出具日，除公开转让说明书已经披露的情形外，本人不存在有通过本人及本人实际控制的公司或对公司经营有重大影响的其他公司与公司存在重大关联交易情形。

自本承诺函出具之日起，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人能力所及范围内，本人承诺将尽量减少与公司发生的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人与公司发生全部的关联交易将按公平、公开的市场化原则进行，并保证按照市场价格公允定价，按照《公司章程》和《德讯科技股份有限公司关联交易管理制度》及有关规定履行公司法定的决策程序、交易程序并及时履行信息披露义务。

本人承诺并确保本人及本人实际控制的公司及对公司经营有重大影响的其他公司不通过与公司之间的关联交易谋求任何个人利益，也不会进行任何有损公司及公司中小股东利益的关联交易。

(1) 公司制定了《关联交易管理制度》，各项关联交易将严格按照《关联交易管理制度》的规定进行；

(2) 公司建立了关联股东和关联董事的回避制度，保证关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益；(3) 在未来生产经营中，公司将继续严格执行《公司章程》和《关联交易管理制度》中的相关规定，规范关联交易，并尽可能逐步减少和避免关联交易。

**履行情况：**报告期内实际控制人、控股股东严格遵守了相关承诺事项。

(四) 为避免发生资金占用情况，公司实际控制人蒋树春、王梅夫妇于2016年7月12日出具承诺：截止本承诺出具日，本人不存在且未来也不会发生利用实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产而损害公司利益的情况。若违反承诺，本人自愿接受惩戒，并承担相应的法律责任。

**履行情况：**报告期内，实际控制人、控股股东严格遵守了相关承诺事项。

(五) 实际控制人已出具承诺，若公司及其子公司、分公司因本次申请公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让前违反国家和地方有关税收法律法规的规定，需补缴或被追缴或被税务部门处以没收违法所得、罚款等行政处罚，将以现金方式预先补偿给本公司及其子公司、分公司，以供其缴纳上述款项。

**履行情况：**报告期内，实际控制人、控股股东严格遵守了相关承诺事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,362,365	36.72%	-750,750	17,611,615	35.22%
	其中：控股股东、实际控制人	9,738,232	19.48%	-1,000	9,737,232	19.47%
	董事、监事、高管	10,545,876	21.09%	249,250	10,795,126	21.59%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,637,635	63.28%	750,750	32,388,385	64.78%
	其中：控股股东、实际控制人	29,214,699	58.43%	0	29,214,699	58.43%
	董事、监事、高管	31,637,635	63.28%	750,750	32,388,385	64.78%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		8				

#### (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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蒋树春	36,084,452	-1,000	36,083,452	72.17%	27,063,339	9,020,113
2	南京高瑞投资顾问有限公司	4,464,500	0	4,464,500	8.93%	0	4,464,500
3	王梅	2,868,479	0	2,868,479	5.74%	2,151,360	717,119
4	王彦瑞	1,356,436	1,001,000	2,357,436	4.71%	1,768,077	589,359
5	项杰	1,785,800	566,189	2,351,989	4.70%	0	2,351,989
合计		46,559,667	1,566,189	48,125,856	96.25%	30,982,776	17,143,080

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、股东蒋树春与王梅为夫妻关系；
- 2、蒋树春持有南京高瑞 90.50%的股权；

除上述股东之间存在关联关系外，其他股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况



适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### （一）控股股东情况

蒋树春先生直接持有公司 72.17%的股份，另通过南京高端投资顾问有限公司控制有公司 8.93%的表决权份额，合计持有表决权的股份占公司总股本的 81.10%，为公司控股股东。

蒋树春，1971年9月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997年11月，任南京百腾网络有限公司董事长、总经理；2003年3月，任上海德讯网络系统有限公司董事长、总经理；2005年3月，任南京德讯信息系统有限公司执行董事、总经理；2009年9月至今，担任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

报告期末至本报告出具日，公司控股股东未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

股东王梅为蒋树春先生的配偶，直接持有公司 5.74%的股份，蒋树春、王梅夫妻合计控制公司 86.84%的股份，为公司实际控制人。

蒋树春先生的情况参见上述控股股东情况。

王梅，1972年9月出生，硕士研究生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年至2004年任职上海龙腾电子有限公司销售经理，2004年至2014年任职讯宜国籍电子有限公司分公司总经理，2015年12月至今任公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

报告期末至本报告出具日，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况：

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	交通银行江苏省分行	10,000,000.00	4.35%	2017.01.14-2018.01.13	否
银行贷款	南京银行珠江路支行	10,000,000.00	4.35%	2017.04.17-2018.03.23	否
银行贷款	南京银行珠江路支行	10,000,000.00	4.35%	2018.03.22-2019.03.21	否
银行贷款	交通银行江苏省分行	500,000.00	4.35%	2018.06.29-2018.11.06	否
银行贷款	交通银行江苏省分行	3,500,000.00	4.35%	2018.09.30-2018.10.08	否
合计	-	34,000,000.00	-	-	-

#### 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

#### 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
蒋树春	董事长、总经理	男	1971.09.11	本科	2016.9-2019.9	是
吕军	董事、副总经理	男	1962.06.07	硕士	2016.9-2019.9	是
王梅	董事	女	1972.09.16	硕士	2016.9-2019.9	否
王彦瑞	董事、副总经理、营销总监	男	1979.05.15	硕士	2016.9-2019.9	是
夏玉玲	董事、财务总监	女	1972.07.06	本科	2016.9-2019.9	是
吕兵	研发总监	男	1971.01.23	硕士	2016.9-2019.9	是
彭娜	董事会秘书	女	1983.10.12	硕士	2016.9-2019.9	是
姚恒富	监事会主席	男	1962.09.10	本科	2016.9-2019.9	否
魏婷婷	监事	女	1982.08.23	大专	2016.9-2019.9	否
杜旭江	职工监事	男	1974.12.27	大专	2016.9-2019.9	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

#### 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：

实际控制人蒋树春和王梅为夫妻关系，高管吕军和吕兵为兄弟关系，除此以外，其他董事、监事、高级管理人员无关联关系。

#### (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
蒋树春	董事长、总经理	36,084,452	-1,000	36,083,452	72.17%	0
吕军	董事、副总经理	904,317	0	904,317	1.81%	0
王梅	董事	2,868,479	0	2,868,479	5.74%	0
王彦瑞	董事、副总经理、营销总监	1,356,436	1,001,000	2,357,436	4.71%	0
吕兵	研发总监	791,247	0	791,247	1.58%	0
姚恒富	监事会主席	178,580	0	178,580	0.36%	0
合计	-	42,183,511	1,000,000	43,183,511	86.37%	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
销售人员	15	19
生产人员	7	7
技术人员	72	77
财务人员	5	6
行政管理人員	14	11
后勤及其他	17	20
<b>员工总计</b>	<b>130</b>	<b>140</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	6
本科	74	77
专科	41	54
专科以下	8	3
<b>员工总计</b>	<b>130</b>	<b>140</b>

**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) 员工薪酬政策：报告期内，公司依据《劳动法》、《合同法》、公司各项薪酬和考核制度，实施全员劳动合同制。公司员工薪酬包括基本工资、考核奖励、工龄奖和津贴，同时，公司也结合各部门特点制定相应的奖惩措施，激发员工的工作积极性。
- (2) 培训计划：公司相关培训根据各个岗位性质和实际需要来制定和实施，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理技术培训等，不断提高公司员工的整体素质和工作效率。
- (3) 报告期内，公司需要承担费用的离退休职工人员为0人。

**（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	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理	1	1

---

人员)		

**核心人员的变动情况**

报告期内，公司核心人员无变化。

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司依据《公司法》及非上市公司的相关规定，设立了股东大会、董事会、监事会，建立了三会治理结构，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》。并对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等做了详细的规定。为了进一步完善内控制度，公司制定了《对外担保制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等管理制度。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照相关规定履行了通知义务，股东及股东代理人均已出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加股东大会，投资者充分行使了股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现其他违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况基本符合相关法规的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司暂未修改公司章程。

## (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	5	<p>1、2018年4月20日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过：（1）《德讯科技股份有限公司2017年年度报告及其摘要的议案》；（2）《关于使用闲置资金购买理财的议案》；（3）《关于德讯科技股份有限公司2017年度总经理工作汇报的议案》；（4）《关于德讯科技股份有限公司2017年度董事会工作报告的议案》；（5）《关于德讯科技股份有限公司2017年度财务决算报告的议案》；（6）《关于德讯科技股份有限公司2018年度财务预算报告的议案》；（7）《关于德讯科技股份有限公司2017年度权益分派预案的议案》；（8）《关于续聘会计师事务所的议案》；（9）《关于修订信息披露管理制度的议案》；（10）《关于提请召开德讯科技股份有限公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年6月28日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过：（1）《关于德讯科技股份有限公司续签委托理财的议案》。</p> <p>3、2018年8月15日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过：（1）《关于德讯科技股份有限公司2018年半年报的议案》。</p> <p>4、2018年10月19日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过：（1）《关于追认德讯科技股份有限公司委托理财的议案》。</p> <p>5、2018年12月11日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过：（1）《关于公司</p>



		拟向银行申请 2019 年度综合授信额度的议案》；(2)《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》；(3)《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会通知的议案》。
监事会	2	<p>1、2018 年 4 月 20 日，公司召开第三届监事会第五次会议，审议通过：(1)《德讯科技股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》；(2)《关于德讯科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；(3)《关于德讯科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告的议案》；(4)《关于德讯科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告的议案》；(5)《关于德讯科技股份有限公司 2017 年度权益分派预案的议案》；(6)《关于续聘会计师事务所的议案》。</p> <p>2、2018 年 8 月 15 日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过：(1)《关于德讯科技股份有限公司 2018 年半年报的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2018 年 5 月 15 日，公司召开 2017 年年度股东大会会议，审议通过：(1)《德讯科技股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》；(2)《关于使用闲置资金购买理财的议案》；(3)《关于德讯科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；(4)《关于德讯科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；(5)《关于德讯科技股份有限公司 2017 年度财务决算报告的议案》；(6)《关于德讯科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告的议案》；(7)《关于德讯科技股份有限</p>

		<p>公司2017年度权益分派预案的议案》；(8)《关于续聘会计师事务所的议案》。</p> <p>2、2018年12月27日，公司召开2018年度第一次临时股东大会会议，会议审议通过：</p> <p>(1)《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》；(2)《关于公司拟向银行申请2019年度综合授信额度的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理和实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范性文件，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司设置专人负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

#### 独立董事的意见：

不适用

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立行使权力及履行职责，监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立了健全的法人治理结构，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分开。

#### （1） 业务分开情况

公司拥有独立完整的采购、销售系统，独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素并获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，不存在因与关联方之间存在关联关系而使公司的独立性受到不利影响的情况。公司控股股东书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

#### （2） 资产分开情况

公司是由有限公司整体变更设立，完全继承了原有限公司的资产与业务体系。公司于 2015 年 8 月进行了分立，将与公司主营业务无关的房产分离出去，主营业务不变。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所等，并拥有合法的所有权或使用权。不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

#### （3） 人员分开情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生董事、监事及高级管理人员；公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，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、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职并领取薪酬。

#### （4） 财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，财务人员均专职在公司工作，不存在兼职情形；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不受控股股东干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司在财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间已明显分开。

#### （5） 机构分开情况

公司依照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各机构、部门按照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本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

报告期内，公司按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，同时，进一步加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

#### （1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### （2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### （3）关于风险控制体系

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发现重大会计差错更正、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。

公司根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA12056 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国上海市黄浦区南京东路 61 号 6 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	陈黎、朱杰
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

**德讯科技股份有限公司全体股东：**

#### 一、 审计意见

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

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

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德讯科技，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

德讯科技管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估德讯科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德讯科技的财务报告过程。

#### 四、 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，就可能导致对德讯科技合并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德讯科技合并不能持续经营。

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

(6) 就德讯科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：陈黎

中国注册会计师：朱杰

2019年4月18日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第十二节、五、 (一)	16,783,267.81	14,444,962.41
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	第十二节、五、 (二)	16,590,509.79	22,455,501.23
其中：应收票据		518,800.00	-
应收账款		16,071,709.79	22,455,501.23
预付款项	第十二节、五、 (三)	602,014.24	746,347.10
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第十二节、五、 (四)	747,124.25	1,197,364.17
其中：应收利息		-	363,671.68
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	第十二节、五、 (五)	9,778,583.09	10,922,720.53
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第十二节、五、 (六)	23,028,591.59	34,178,521.38
<b>流动资产合计</b>		<b>67,530,090.77</b>	<b>83,945,416.82</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	第十二节、五、 (七)	3,100,000.00	3,100,000.00
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	第十二节、五、 (八)	1,157,681.30	1,208,705.53

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第十二节、五、 (九)	311,921.67	619,069.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第十二节、五、 (十)	1,868,650.66	1,808,093.99
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,438,253.63</b>	<b>6,735,868.83</b>
<b>资产总计</b>		<b>73,968,344.40</b>	<b>90,681,285.65</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第十二节、五、(十一)	10,000,000.00	20,000,000.00
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	第十二节、五、(十二)	5,743,660.40	7,680,201.50
其中：应付票据		-	-
应付账款		5,743,660.40	7,680,201.50
预收款项	第十二节、五、(十三)	1,764,105.81	2,611,643.20
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第十二节、五、(十四)	3,131,031.38	2,911,030.23
应交税费	第十二节、五、(十五)	856,131.95	1,834,743.19
其他应付款	第十二节、五、(十六)	232,573.45	228,447.88
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>21,727,502.99</b>	<b>35,266,066.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	第十二节、五、(十七)	943,075.97	2,863,584.25
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>943,075.97</b>	<b>2,863,584.25</b>
<b>负债合计</b>		<b>22,670,578.96</b>	<b>38,129,650.25</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第十二节、五、(十八)	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		-	-
资本公积	第十二节、五、(十九)	651,331.63	651,331.63
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第十二节、五、(二十)	898,430.31	898,430.31
一般风险准备		-	-
未分配利润	第十二节、五、(二十一)	-251,996.50	1,001,873.46
归属于母公司所有者权益合计		51,297,765.44	52,551,635.40
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>51,297,765.44</b>	<b>52,551,635.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>73,968,344.40</b>	<b>90,681,285.65</b>

法定代表人：蒋树春

主管会计工作负责人：夏玉玲

会计机构负责人：夏玉玲

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第十二节、十四、(一)	15,997,769.53	13,431,255.54
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		16,571,224.79	22,354,874.23
其中：应收票据		518,800.00	-
应收账款		16,052,424.79	22,354,874.23
预付款项	第十二节、十四、(二)	1,456,936.35	1,456,451.84
其他应收款		723,824.90	1,173,203.17
其中：应收利息		-	363,671.68
应收股利		-	-
存货		7,414,723.78	7,452,052.91
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		23,000,000.00	34,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>65,164,479.35</b>	<b>79,867,837.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,100,000.00	3,100,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	第十二节、十四、(三)	14,460,440.47	14,460,440.47
投资性房地产		-	-
固定资产		940,648.34	964,248.72
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		311,921.67	619,069.31
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,043,071.07	1,272,285.14
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>19,856,081.55</b>	<b>20,416,043.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>85,020,560.90</b>	<b>100,283,881.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,000,000.00	20,000,000.00
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		-	-

应付票据及应付账款		6,601,041.01	7,341,513.83
其中：应付票据		-	-
应付账款		6,601,041.01	7,341,513.83
预收款项		1,719,345.81	2,566,883.20
应付职工薪酬		2,577,311.89	2,514,532.54
应交税费		348,164.64	1,341,996.88
其他应付款		187,865.63	201,799.92
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>21,433,728.98</b>	<b>33,966,726.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		943,075.97	2,863,584.25
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>943,075.97</b>	<b>2,863,584.25</b>
<b>负债合计</b>		<b>22,376,804.95</b>	<b>36,830,310.62</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		898,430.31	898,430.31
一般风险准备		-	-
未分配利润		11,745,325.64	12,555,140.40
<b>所有者权益合计</b>		<b>62,643,755.95</b>	<b>63,453,570.71</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>85,020,560.90</b>	<b>100,283,881.33</b>

## (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	第十二节、 五、(二十二)	40,658,985.17	56,266,226.79
其中：营业收入		40,658,985.17	56,266,226.79
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	第十二节、 五、(二十二)	48,609,215.85	57,897,475.37
其中：营业成本		18,145,277.99	30,944,825.77
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	第十二节、 五、(二十三)	304,718.25	409,778.71
销售费用	第十二节、 五、(二十四)	11,449,556.96	11,335,000.55
管理费用	第十二节、 五、(二十五)	6,849,308.97	5,857,959.64
研发费用	第十二节、 五、(二十六)	9,251,823.32	6,414,583.15
财务费用	第十二节、 五、(二十七)	465,779.02	1,253,104.33
其中：利息费用		482,487.55	1,258,476.46
利息收入		31,286.95	67,144.08
资产减值损失	第十二节、 五、(二十八)	2,142,751.34	1,682,223.22
加：其他收益	第十二节、 五、(二十九)	4,321,728.36	5,135,696.22
投资收益（损失以“-”号填列）	第十二节、 五、(三十)	2,426,398.04	430,529.43
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）	第十二节、 五、(三十一)	24,184.65	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,177,919.63</b>	<b>3,934,977.07</b>
加：营业外收入	第十二节、 五、（三十二）	23.61	50,000.00
减：营业外支出	第十二节、 五、（三十三）	12,534.16	9,486.32
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,190,430.18</b>	<b>3,975,490.75</b>
减：所得税费用	第十二节、 五、（三十四）	63,439.78	294,878.19
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,253,869.96</b>	<b>3,680,612.56</b>
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）		-1,253,869.96	3,680,612.56
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		-1,253,869.96	3,680,612.56
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-1,253,869.96</b>	<b>3,680,612.56</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,253,869.96	3,680,612.56
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.03	0.07
（二）稀释每股收益		-0.03	0.07

法定代表人：蒋树春

主管会计工作负责人：夏玉玲

会计机构负责人：夏玉玲

## (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	第十二节、十四、(四)	43,573,373.95	56,134,702.86
减：营业成本	第十二节、十四、(四)	25,101,751.94	33,852,502.66
税金及附加		267,341.45	366,009.27
销售费用		10,278,507.03	10,147,815.06
管理费用		4,714,106.48	4,495,400.07
研发费用		9,251,823.32	6,414,583.15
财务费用		461,350.65	1,250,732.42
其中：利息费用		482,487.55	1,258,476.46
利息收入		28,309.60	61,682.64
资产减值损失		837,142.37	1,214,374.21
加：其他收益		4,319,976.46	5,133,243.43
投资收益（损失以“-”号填列）	第十二节、十四、(五)	2,426,398.04	430,529.43
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）		24,184.65	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-568,090.14	3,957,058.88
加：营业外收入		23.61	50,000.00
减：营业外支出		12,534.16	9,486.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-580,600.69	3,997,572.56
减：所得税费用		229,214.07	139,339.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-809,814.76	3,858,233.30
（一）持续经营净利润		-809,814.76	3,858,233.30
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（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		-	-
六、综合收益总额		-809,814.76	3,858,233.30

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.02	0.08
（二）稀释每股收益		-0.02	0.08

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,203,362.04	58,201,402.15
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		1,547,728.52	1,034,517.92
收到其他与经营活动有关的现金	第十二节、五、（三十五）	2,430,778.74	11,889,563.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>51,181,869.30</b>	<b>71,125,483.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		21,975,741.69	37,957,175.02
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		17,720,271.14	15,344,963.74
支付的各项税费		4,771,521.85	4,626,221.24
支付其他与经营活动有关的现金	第十二节、五、（三十五）	7,959,662.09	10,196,707.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>52,427,196.77</b>	<b>68,125,067.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,245,327.47</b>	<b>3,000,416.34</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		98,000,000.00	125,800,000.00
取得投资收益收到的现金		2,790,069.72	1,796,008.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金	第十二节、五、（三十五）	-	2,145.21
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>100,790,069.72</b>	<b>127,598,153.64</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		587,789.64	14,229.05
投资支付的现金		87,000,000.00	130,100,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>87,587,789.64</b>	<b>130,114,229.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,202,280.08</b>	<b>-2,516,075.41</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		14,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>14,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		482,487.55	1,258,476.46
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>24,482,487.55</b>	<b>21,258,476.46</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,482,487.55</b>	<b>-1,258,476.46</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>14,518.14</b>	<b>-28,452.21</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,488,983.20</b>	<b>-802,587.74</b>
加：期初现金及现金等价物余额		14,388,160.41	15,190,748.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>15,877,143.61</b>	<b>14,388,160.41</b>

法定代表人：蒋树春      主管会计工作负责人：夏玉玲      会计机构负责人：夏玉玲

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,006,617.56	59,244,266.27
收到的税费返还		1,547,728.52	1,034,517.92
收到其他与经营活动有关的现金		2,427,801.39	11,884,111.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>57,982,147.47</b>	<b>72,162,896.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		32,255,600.97	41,371,646.06
支付给职工以及为职工支付的现金		15,525,607.10	13,397,611.01
支付的各项税费		4,270,422.44	4,019,283.31
支付其他与经营活动有关的现金		6,950,235.58	9,626,010.63



经营活动现金流出小计		59,001,866.09	68,414,551.01
经营活动产生的现金流量净额		-1,019,718.62	3,748,345.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		98,000,000.00	125,800,000.00
取得投资收益收到的现金		2,790,069.72	1,796,008.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	2,145.21
投资活动现金流入小计		100,790,069.72	127,598,153.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		585,189.90	14,229.05
投资支付的现金		87,000,000.00	130,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		87,585,189.90	130,114,229.05
投资活动产生的现金流量净额		13,204,879.82	-2,516,075.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		14,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		482,487.55	1,258,476.46
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		24,482,487.55	21,258,476.46
筹资活动产生的现金流量净额		-10,482,487.55	-1,258,476.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,518.14	-28,452.21
五、现金及现金等价物净增加额		1,717,191.79	-54,658.95
加：期初现金及现金等价物余额		13,374,453.54	13,429,112.49
六、期末现金及现金等价物余额		15,091,645.33	13,374,453.54

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				651,331.63				898,430.31		1,001,873.46		52,551,635.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				651,331.63				898,430.31		1,001,873.46		52,551,635.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,253,869.96		-1,253,869.96
（一）综合收益总额											-1,253,869.96		-1,253,869.96
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	50,000,000.0 0				651,331.63				898,430.31		-251,996.50		51,297,765.4 4

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.0 0				651,331.63				512,606.98		-2,292,915.7 7		48,871,022. 84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	50,000,000.0				651,331.63				512,606.98		-2,292,915.7		48,871,022.

	0									7		84
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>								385,823.33		3,294,789.23		3,680,612.56
（一）综合收益总额										3,680,612.56		3,680,612.56
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								385,823.33		-385,823.33		
1. 提取盈余公积								385,823.33		-385,823.33		
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												
<b>四、本年期末余额</b>	50,000,000.00				651,331.63			898,430.31		1,001,873.46		52,551,635.40

法定代表人：蒋树春

主管会计工作负责人：夏玉玲

会计机构负责人：夏玉玲

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00							898,430.31		12,555,140.40	63,453,570.71	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00							898,430.31		12,555,140.40	63,453,570.71	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-809,814.76	-809,814.76	
（一）综合收益总额										-809,814.76	-809,814.76	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	50,000,000.00								898,430.31		11,745,325.64	62,643,755.95

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00							512,606.98		9,082,730.43	59,595,337.41	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00							512,606.98		9,082,730.43	59,595,337.41	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								385,823.33		3,472,409.97	3,858,233.30	
（一）综合收益总额										3,858,233.30	3,858,233.30	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								385,823.33		-385,823.33		
1. 提取盈余公积								385,823.33		-385,823.33		

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												
<b>四、本年年末余额</b>	50,000,000.00								898,430.31		12,555,140.40	63,453,570.71

**德讯科技股份有限公司**  
**二〇一八年度财务报表附注**  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

**一、公司基本情况**

**(一) 公司概况**

德讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2010 年 8 月在原南京德讯信息系统有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，公司注册资本为人民币 5,000.00 万元（每股面值人民币 1 元），经南京市工商行政管理局批准取得注册号为 320102000069853（市局）的企业法人营业执照。现法定代表人为蒋树春。

公司前身系南京德讯信息系统有限公司（以下简称“有限公司”），于 2005 年 3 月 1 日成立，由蒋树春和王梅共同出资组建。有限公司设立时的注册资本为 100 万元，其中蒋树春出资 80 万元，占注册资本的 80%，王梅出资 20 万元，占注册资本的 20%，上述注册资本已由江苏华瑞会计师事务所出具的苏华会验（2005）第 3-051 号验资报告验证。

有限公司于 2005 年 3 月 1 日取得南京市玄武区工商局核发的 3201022304685 号《企业法人营业执照》。

2006 年 7 月有限公司增资 400 万元，增资后实收资本为人民币 500 万元。其中蒋树春出资 400 万元，占注册资本的 80%，王梅出资 100 万元，占注册资本的 20%，上述注册资本已由江苏华瑞会计师事务所出具的苏会验（2006）第 3-062 号验资报告验证。业经办理工商变更登记手续。

2008 年 10 月有限公司增资 1,001.80 万元，蒋树春以无形资产（基于 Agent 的多路图形驱动截取传输技术、监控支撑平台及其应用专有技术）的评估价值 1,001.80 万元作价出资，增资后实收资本为人民币 1,501.80 万元。其中蒋树春出资 1,401.80 万元，占注册资本的 93.34%，王梅出资 100 万元，占注册资本的 6.66%，上述注册资本已由江苏华夏中天会计师事务所出具的苏华夏会验（2008）第 2-015 号验资报告验证。业经办理工商变更登记手续。

2010 年 5 月有限公司股东蒋树春与有限公司签署《回购协议》，将“基于 Agent 的多路图形驱动截取传输技术、监控支撑平台及其应用”专有技术以其增资时的原价 1,001.80 万元货币资金购回。购回后有限公司实收资本为人民币 1,501.80 万元。其中蒋树春出资 1,401.80 万元，占注册资本的 93.34%，王梅出资 100 万元，占注册资本的 6.66%。

2010 年 6 月有限公司注册资本由 1,501.80 万元增加至 1,556.40 万元，增资部分 54.60



万元由普鸿谷禧投资管理有限公司缴纳 1,000 万元，其中新增实收资本 54.60 万元，资本公积 945.40 万元，同时原股东蒋树春将在有限公司新增后股份的 10% 股权（计 155.64 万元出资份额）以 155.64 万元转让给南京高瑞投资顾问有限公司；2.4% 股权（计 37.3536 万元出资份额）以 120 万元转让给王彦瑞个人；2% 股权（计 31.128 万元出资份额）以 100 万元转让给仲进平；1.6% 股权（计 24.9024 万元出资份额）以 80 万元转让给吕军；1.4% 股权（计 21.7896 万元出资份额）以 70 万元转让给吕兵；0.4% 股权（计 6.2256 万元出资份额）以 20 万元转让给姚恒富；增资后实收资本为人民币 1,556.40 万元。其中蒋树春出资 1,124.7608 万元，占注册资本的 72.27%，南京高瑞投资顾问有限公司出资 155.64 万元，占注册资本的 10%，王梅出资 100 万元，占注册资本的 6.43%、普鸿谷禧投资投资有限公司出资 54.60 万元，占注册资本的 3.50%，王彦瑞出资 37.3536 万元，占注册资本的 2.40%，仲进平出资 31.129 万元，占注册资本的 2%，吕军出资 24.9024 万元，占注册资本的 1.60%，吕兵出资 21.7896 万元，占注册资本的 1.40%，姚恒富出资 6.2256 万元，占注册资本的 0.40%。上述注册资本已由中审亚太会计师事务所有限公司中审亚太验字[2010]050049 号验资报告验证。业经办理工商变更登记手续。

2010 年 8 月，经有限公司股东会决议，股东各方同意作为股份公司的发起人，将有限公司截至 2010 年 6 月 30 日，经中审亚太会计师事务所有限公司审计的净资产 115,048,368.28 元折股 5000 万股，每股面值 1 元，原股东持股份额不变。未折股的 65,048,368.28 元作为股份公司的资本公积由全体股东共同享有。

公司根据 2010 年 8 月 11 日的股东会决议，以 2010 年 6 月 30 日为基准日，将南京德讯信息系统有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 5,000 万元。南京德讯信息系统有限公司全体股东即为德讯科技股份有限公司全体股东，各股东以其持股比例认购公司股份。

股份公司设立后，各股东（发起人）的持股情况如下：

明 细	出资金额(单位：人民币元)	出资比例 (%)
蒋树春	36,133,410.00	72.27
南京高瑞投资顾问有限公司	5,000,000.00	10.00
王梅	3,212,542.00	6.43
普鸿谷禧投资管理有限公司	1,754,048.00	3.50
王彦瑞	1,200,000.00	2.40
仲进平	1,000,000.00	2.00
吕军	800,000.00	1.60
吕兵	700,000.00	1.40
姚恒富	200,000.00	0.40

明 细	出资金额(单位：人民币元)	出资比例 (%)
合 计	50,000,000.00	100.00

中审亚太会计师事务所有限公司就上述整体变更的实收资本情况进行了审验，并出具了中审亚太验字[2010]050063号验资报告。

2013年6月原股东蒋树春将在股份有限公司10%股权（计500万元出资份额）以2,400.00万元转让给上海金象富厚股权投资合伙企业（有限合伙）；本次股权转让业经办理工商变更登记手续。

2013年10月股份有限公司注册资本由5,000.00万元增加至5,599.7312万元，增资部分325.3444万元由重庆联创共富一期股权投资企业（有限合伙）缴纳1,660.00万元，增资部分274.3868万元由上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）缴纳1,400.00万元，上述注册资本已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2013]第151158号验资报告验证。上述变更后公司股权结构如下：

明 细	出资金额(单位：人民币元)	出资比例 (%)
蒋树春	31,133,410.00	55.598
南京高瑞投资顾问有限公司	5,000,000.00	8.929
王梅	3,212,542.00	5.737
普鸿谷禧投资管理有限公司	1,754,048.00	3.132
王彦瑞	1,200,000.00	2.143
仲进平	1,000,000.00	1.786
吕军	800,000.00	1.429
吕兵	700,000.00	1.250
姚恒富	200,000.00	0.357
上海金象富厚股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	8.929
重庆联创共富一期股权投资企业（有限合伙）	3,253,444.00	5.810
上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）	2,743,868.00	4.900
合 计	55,997,312.00	100.00

2015年3月6日公司股东重庆联创共富一期股权投资企业（有限合伙）将所持有所有公司股份3,253,444.00股，分别转让给蒋树春、王彦瑞、吕军、吕兵，其中蒋树春受让2,993,787.00股，王彦瑞受让115,400.00股，吕军受让76,944.00股，吕兵受让67,313.00股；同日，公司股东上海联创永钦创业投资企业（有限合伙）将所持有的所有公司股份2,743,868.00股，分别转让给蒋树春、王彦瑞、吕军、吕兵，其中蒋树春受让2,524,880.00股，王彦瑞受让97,325.00股，吕军受让64,892.00股，吕兵受让56,771.00股；2015年3月31日，公司股东上海金象富厚股权投资合伙企业（有限合伙）将所持有所有公司股份5,000,000.00股，分别转让给蒋树春、王彦瑞、

吕军、吕兵、项杰，其中蒋树春受让 2,760,570.00 股，王彦瑞受让 106,410.00 股，吕军受让 70,950.00 股，吕兵受让 62,070.00 股，项杰受让 2,000,000.00 股；2015 年 4 月 6 日，公司股东仲进平将所持有所有公司股份 1,000,000.00 股全部转让给股东蒋树春，本次转让后公司股权结构如下：

明 细	出资金额(单位：人民币元)	出资比例 (%)
蒋树春	40,412,647.00	72.169
王梅	3,212,542.00	5.737
南京高瑞投资顾问有限公司	5,000,000.00	8.929
普鸿谷禧投资管理有限公司	1,754,048.00	3.132
王彦瑞	1,519,135.00	2.713
吕军	1,012,786.00	1.809
吕兵	886,154.00	1.582
姚恒富	200,000.00	0.357
项杰	2,000,000.00	3.572
合 计	55,997,312.00	100.000

公司 2015 年 6 月 10 日股东大会决议，将公司分立为存续的德讯科技股份有限公司及南京德讯企业管理有限公司，分立基准日为 2015 年 5 月 31 日，并由瑞华会计师事务所江苏分所出具瑞华苏专审字[2015]32050098 号专项审计报告，实际公司于 2015 年 8 月完成工商变更，变更后公司股权结构如下：

明 细	出资金额(单位：人民币元)	出资比例 (%)
蒋树春	36,084,452.00	72.169
王梅	2,868,479.00	5.737
南京高瑞投资顾问有限公司	4,464,500.00	8.929
普鸿谷禧投资管理有限公司	1,566,189.00	3.132
王彦瑞	1,356,436.00	2.713
吕军	904,317.00	1.809
吕兵	791,247.00	1.582
姚恒富	178,580.00	0.357
项杰	1,785,800.00	3.572
合 计	50,000,000.00	100.00

2018 年 6 月 15 日，公司股东蒋树春将持有的 1,000.00 元股本，普鸿谷禧投资管理有限公司将持有的 1,000,000.00 元股本转让给股东王彦瑞，566,189.00 元股本转让给股东项杰，转让后公司股权结构如下：

明 细	出资金额(单位：人民币元)	出资比例 (%)
蒋树春	36,083,452.00	72.167
南京高瑞投资顾问有限公司	4,464,500.00	8.929
王梅	2,868,479.00	5.737
王彦瑞	2,357,436.00	4.715
项杰	2,351,989.00	4.704
吕军	904,317.00	1.809
吕兵	791,247.00	1.582
姚恒富	178,580.00	0.357
合 计	50,000,000.00	100.00

公司主要经营范围：计算机软硬件开发、生产、销售、技术服务;电子计算机软硬件及网络设备销售;信息系统集成服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口商品和技术的除外);软件研发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
江苏德讯软件有限公司
上海德讯网络系统有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## （二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在问题。

## 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三“（十）应收款项坏账准备”、三“（二十二）收入”。

### （一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### （四）记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收

入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### **（九）金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、金融工具的分类**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法



公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十）应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	个别认定法

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	
组合	应收款项余额
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	30.00	30.00
3-4年	60.00	60.00
4-5年	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

**3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单独计提坏账准备的理由：预计未来现金流量现值低于其账面价值。

坏账准备的计提方法：个别认定法。

**(十一) 存货****1、存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品。

**2、发出存货的计价方法**

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

**3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售

合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法

### (十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（账面价值为限）继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （十四）固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20~40	5.00	2.38-4.75
机器设备	直线法	5~10	5.00	9.5-19
运输设备	直线法	8	5.00	11.88
办公及其他设备	直线法	5	5.00	19

#### （十五）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的

折旧额。

## （十六）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### （十七）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地证上注明年限
专利权	6	预计可使用寿命
软件	6	预计可使用寿命



每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

## （二十）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年

金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （二十一）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十二）收入

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

本公司销售商品收入确认以合同中风险转移条款为具体判断标准。

## （二十三）政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (二十五) 租赁

##### 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更****1、重要会计政策变更**

执行《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》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	财政法规	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 16,590,509.79 元，上期金额 22,455,501.23 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 5,743,660.40 元，上期金额 7,680,201.50 元； 调增“其他应收款”上期金额 363,671.68 元。
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	财政法规	调减“管理费用”本期金额 9,251,823.32 元，上期金额 6,414,583.15 元，重分类至“研发费用”。
（3）所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	财政法规	不适用

**2、重要会计估计变更**

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**四、税项****(一) 主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	注 1	17%、16%、6%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、1%
教育费附加	按应缴纳的营业税及增值税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征、注 2	15%、25%

注 1：公司及子公司（不含境外资公司）产品销售根据销售额的 17%（2018 年 5 月起改为 16%）、应税劳务根据应税劳务的 6% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18 号）以及《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），自 2009 年起至 2010 年底以前，公司销售自行开发生生产的软件产品按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）以及财政部和国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，继续实施该软件产品增值税优惠政策。

注 2：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
德讯科技股份有限公司	15.00%
江苏德讯软件有限公司	25.00%
上海德讯网络系统有限公司	25.00%

## （二）税收优惠

公司于 2017 年 11 月 17 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201732000552）认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年；2017 年 11 月至 2020 年 10 月企业所得税减按 15% 计征。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,242.63	6,669.63
银行存款	15,872,900.98	14,295,439.42
其他货币资金	906,124.20	142,853.36
合计	16,783,267.81	14,444,962.41



其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	906,124.20	56,802.00

## （二）应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	518,800.00	
应收账款	16,071,709.79	22,455,501.23
合计	16,590,509.79	22,455,501.23

### 1、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	518,800.00	
商业承兑汇票		
合计	518,800.00	

#### （2）期末公司已质押的应收票据

无

#### （3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

#### （4）期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,528,264.63	96.11	3,456,554.84	17.70	16,071,709.79	25,879,460.85	100.00	3,423,959.62	13.23	22,455,501.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	790,962.69	3.89	790,962.69	100.00						
合计	20,319,227.32	100.00	4,247,517.53		16,071,709.79	25,879,460.85	100.00	3,423,959.62		22,455,501.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	14,098,945.95	704,947.30	5.00
1至2年	2,346,189.00	234,618.90	10.00
2至3年	506,598.28	151,979.48	30.00
3至4年	494,945.80	296,967.48	60.00
4至5年	33,859.80	20,315.88	60.00
5年以上	2,047,725.80	2,047,725.80	100.00
合计	19,528,264.63	3,456,554.84	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南京美奇科技发展有限公司	283,996.69	283,996.69	100.00	款项无法收回
重庆桂茂电子技术有限公司	179,172.00	179,172.00	100.00	款项无法收回
重庆森友信息技术有限公司	120,010.00	120,010.00	100.00	款项无法收回
成都西星同方科技有限公司	117,404.00	117,404.00	100.00	款项无法收回
北京金海盛博科技有限公司	90,380.00	90,380.00	100.00	款项无法收回
合计	790,962.69	790,962.69		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 823,557.91 元；本期无收回或转回坏账准备。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
广州供电局有限公司	2,914,400.00	14.34	145,720.00
联通云数据有限公司	1,725,840.71	8.49	86,292.04
高伟达软件股份有限公司	1,491,315.00	7.33	74,565.75
冀北电力有限公司	1,349,147.60	6.64	1,349,147.60
烟台东方华瑞电气有限公司	1,011,600.00	4.97	50,580.00
合计	8,492,303.31	41.77	424,615.17

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	602,014.24	100.00	746,347.10	100.00

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
南京德讯企业管理有限公司	495,000.00	82.22
江苏宏康通关物流有限公司	35,731.61	5.94
SmartAVI Inc	29,880.58	4.96
上海康海信息系统有限公司	26,838.00	4.46
南京丞美通关物流有限公司	12,107.04	2.01
合计	599,557.23	99.59

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		363,671.68
应收股利		
其他应收款	747,124.25	833,692.49
合计	747,124.25	1,197,364.17

## 1、应收利息

## (1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
委托理财		363,671.68

## (2) 重要逾期利息

无

## (3) 其他说明：

无

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	840,818.26	100.00	93,694.01	11.14	747,124.25	907,835.73	100.00	74,143.24	8.17	833,692.49
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	840,818.26	100.00	93,694.01		747,124.25	907,835.73	100.00	74,143.24		833,692.49

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	320,976.26	16,048.81	5.00
1至2年	468,400.00	46,840.00	10.00
2至3年	200.00	60.00	30.00
3至4年	400.00	240.00	60.00
4至5年	50,842.00	30,505.20	60.00
5年以上			
合计	840,818.26	93,694.01	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,596.12 元；本期收回坏账 45.35 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	416,688.00	416,688.00
保证金	333,788.42	375,489.00
其他	90,341.84	115,658.73
合计	840,818.26	907,835.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京德讯企业管理有限公司	押金	330,000.00	1-2年	39.25	33,000.00
浙江华数广电网络股份有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	11.89	10,000.00
中国移动通信集团内蒙古有限公司	保证金	57,486.60	1年以	6.84	2,874.33

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
			内		
上海加华商务中心有限公司	押金	50,038.00	4-5年	5.95	30,022.80
英大泰和财产保险股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	5.95	2,500.00
合计		587,524.60		69.88	78,397.13

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (五) 存货

## 1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	2,788,610.04	1,372,688.12	1,415,921.92	3,642,204.40	663,339.54	2,978,864.86
库存商品	5,718,207.55	2,554,792.94	3,163,414.61	8,131,815.53	3,064,403.36	5,067,412.17
发出商品	5,510,340.47	324,162.03	5,186,178.44	3,154,226.78	292,426.26	2,861,800.52
其他	13,068.12		13,068.12	14,642.98		14,642.98
合计	14,030,226.18	4,251,643.09	9,778,583.09	14,942,889.69	4,020,169.16	10,922,720.53

## 2、存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	



项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	663,339.54	935,571.29		226,222.71		1,372,688.12
库存商品	3,064,403.36	81,136.31		590,746.73		2,554,792.94
发出商品	292,426.26	282,935.06		251,199.29		324,162.03
合计	4,020,169.16	1,299,642.66		1,068,168.73		4,251,643.09

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的理财产品（注1）	23,000,000.00	9,000,000.00
委托理财（注2）		25,000,000.00
未抵扣增值税	28,591.59	178,521.38
合计	23,028,591.59	34,178,521.38

其他流动资产说明：

注1：截止到2018年12月31日，账面理财产品系本公司购买的交通银行的理财产品，合计23,000,000.00元。

注2：期初账面委托理财系本公司委托上海翌银股权投资基金管理有限公司的理财产品，合计25,000,000.00元，截止到2018年12月31日，委托理财已全部到期收回。

#### (七) 可供出售金融资产

可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	3,100,000.00		3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	3,100,000.00		3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00
合计	3,100,000.00		3,100,000.00	3,100,000.00		3,100,000.00

## 2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红 利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
上海洞识信息科技有限公司	3,100,000.00			3,100,000.00					15.00	

### 3、其他说明

2017年1月4日，经公司董事长批准，公司拟出资人民币100,000.00元，与上海准成信息技术有限公司、张春雷等共同设立参股公司上海洞识信息科技有限公司，注册地为上海市嘉定区嘉戩公路328号7幢J958室，注册资本为人民币2,000,000.00元，其中本公司占注册资本的5.00%。

2017年5月23日，公司第三届董事会第四次会议决议，本公司参股公司上海洞识信息科技有限公司同意将注册资本增加至人民币2,235,294.00元，即上海洞识信息科技有限公司新增注册资本人民币235,294.00元，董事会同意认缴出资人民币3,000,000.00元，其中235,294.00元计入参股公司注册资本，2,764,706.00元计入参股公司资本公积。增资后本公司出资占注册资本的15.00%。

**(八) 固定资产****1、固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,157,681.30	1,208,705.53
固定资产清理		
合计	1,157,681.30	1,208,705.53

**2、固定资产情况**

项目	运输工具	办公及其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 年初余额	1,020,061.97	5,319,461.39	6,339,523.36
(2) 本期增加金额	570,044.11	17,745.53	587,789.64
—购置	570,044.11	17,745.53	587,789.64
—在建工程转入			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额	758,306.99		758,306.99
—处置或报废	758,306.99		758,306.99
(4) 期末余额	831,799.09	5,337,206.92	6,169,006.01
<b>2. 累计折旧</b>			
(1) 年初余额	484,140.27	4,646,677.56	5,130,817.83
(2) 本期增加金额	314,765.82	286,132.50	600,898.52
—计提	314,765.82	286,132.50	600,898.52
(3) 本期减少金额	720,391.64		720,391.64
—处置或报废	720,391.64		720,391.64
(4) 期末余额	78,514.45	4,932,810.06	5,011,324.71
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			

(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	753,284.64	404,396.66	1,157,681.30
(2) 年初账面价值	535,921.70	672,783.83	1,208,705.53

### 3、暂时闲置的固定资产

无

### 4、通过融资租赁租入的固定资产情况

无

### 5、通过经营租赁租出的固定资产情况

无

### 6、未办妥产权证书的固定资产情况

无

### 7、固定资产清理

无

## (九) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	2,262,892.67	2,262,892.67
(2) 本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	2,262,892.67	2,262,892.67

项目	软件	合计
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	1,643,823.36	1,643,823.36
(2) 本期增加金额	307,147.64	307,147.64
—计提	307,147.64	307,147.64
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,950,971.00	1,950,971.00
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	311,921.67	311,921.67
(2) 年初账面价值	619,069.31	619,069.31

## 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## (十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
	资产减值准备	8,592,854.63	1,453,213.92	7,382,000.29
内部交易未实现利润	943,075.97	141,461.40	2,863,584.25	429,537.64
递延收益	1,826,502.25	273,975.34	1,123,269.24	168,490.39
合计	11,362,432.85	1,868,650.66	11,368,853.78	1,808,093.99

## 2、未经抵销的递延所得税负债

无

## 3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

## 4、未确认递延所得税资产明细

无

## 5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

无

## (十一) 短期借款

## 1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00

## 2、已逾期未偿还的短期借款

无

## (十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	5,743,660.40	7,680,201.50
合计	5,743,660.40	7,680,201.50

## 1、应付账款

## (1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付款	5,743,660.40	7,680,201.50

**(十三) 预收款项****1、预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
预收款	1,764,105.81	2,611,643.20

**2、账龄超过一年的重要预收款项**

无

**(十四) 应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,835,542.25	16,831,417.05	16,550,372.98	3,116,586.32
离职后福利-设定提存计划	75,487.98	1,108,855.24	1,169,898.16	14,445.06
合计	2,911,030.23	17,940,272.29	17,720,271.14	3,131,031.38

**2、短期薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,767,831.64	15,637,994.02	15,296,750.64	3,109,075.02
(2) 职工福利费		117,792.91	117,792.91	
(3) 社会保险费	55,007.61	672,257.12	719,753.43	7,511.30
其中：医疗保险费	48,797.40	598,548.95	640,652.55	6,693.80
工伤保险费	1,026.71	12,579.66	13,493.57	112.80
生育保险费	4,245.29	54,548.20	58,088.79	704.70
大病统筹	938.21	6,580.31	7,518.52	
(4) 住房公积金	12,703.00	403,373.00	416,076.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,835,542.25	16,831,417.05	16,550,372.98	3,116,586.32



## 3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	72,804.20	1,076,635.22	1,135,346.76	14,092.66
失业保险费	2,683.78	32,220.02	34,551.40	352.40
合计	75,487.98	1,108,855.24	1,169,898.16	14,445.06

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	480,748.73	492,245.35
增值税	307,516.88	1,081,943.93
个人所得税	31,979.15	127,260.43
城市维护建设税	19,855.55	75,736.08
教育费附加	14,182.54	54,097.20
印花税	1,849.10	3,460.20
合计	856,131.95	1,834,743.19

## (十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	232,573.45	228,447.88
合计	232,573.45	228,447.88

## 1、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	232,573.45	228,447.88

## (2) 账龄超过一年的重要其他应付款

无

## (十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,863,584.25		1,920,508.28	943,075.97	政府科研项目

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
基于物联网的 IT 设施智能化运营管理系统研发项目	1,167,549.70		577,110.40		590,439.30	与资产相关
2015 年度省工业和信息产业转型升级专项资金项目	104,208.34		25,966.67		78,241.67	与资产相关
云计算环境下的 IT 基础设施运维管理系统（省级）	91,826.21		91,826.21			与资产相关
中国（南京）软件谷管理委会 2016 年度省工业和信息产业转型升级专项资金	1,500,000.00		1,225,605.00		274,395.00	与资产相关
合计	2,863,584.25		1,920,508.28		943,075.97	

## (十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	50,000,000.00						50,000,000.00

公司股本情况见本附注一、基本情况

## (十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	651,331.63			651,331.63

### （二十）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	898,430.31			898,430.31
合计	898,430.31			898,430.31

### （二十一）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,001,873.46	-2,292,915.77
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,001,873.46	-2,292,915.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,253,869.96	3,680,612.56
减：提取法定盈余公积		385,823.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-251,996.50	1,001,873.46

### （二十二）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	40,653,036.89	18,139,333.60	56,266,226.79	30,944,825.77
其他业务	5,948.28	5,944.39		
合计	40,658,985.17	18,145,277.99	56,266,226.79	30,944,825.77

### （二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	167,082.11	217,390.97
教育费附加	125,828.44	172,515.83
印花税	11,607.70	18,845.20
其他	200.00	1,026.71
合计	304,718.25	409,778.71

**(二十四) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,019,206.64	7,966,825.00
租赁费	1,133,167.65	1,073,238.13
差旅费	768,636.56	764,067.05
业务招待费	317,387.86	270,380.00
办公费	162,600.14	64,330.80
快递费	151,267.30	122,180.23
广告宣传费	139,651.30	160,210.37
通讯费	130,944.01	125,734.00
交通费	129,884.29	136,725.49
招投标费用	84,344.75	183,104.44
技术服务费	27,495.59	11,592.37
其他	384,970.87	456,612.67
合计	11,449,556.96	11,335,000.55

**(二十五) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,348,293.17	2,725,263.83
租赁费	1,313,710.13	1,309,319.48
其他	756,907.45	435,932.02
咨询服务费	372,743.99	371,053.31
业务招待费	251,765.97	28,138.09

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	203,963.99	255,477.80
无形资产摊销	193,187.48	197,707.92
水电费	186,962.62	99,755.02
车辆费用	50,660.30	30,343.06
通讯费	49,112.03	69,635.51
会务费	35,301.89	14,350.94
差旅费	35,176.73	212,139.38
快递费	20,960.28	19,380.46
存货盘亏和毁损		78,882.24
广告宣传费		10,580.58
合计	6,849,308.97	5,857,959.64

#### （二十六）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,565,772.48	5,205,137.47
直接投入	656,288.26	576,165.52
折旧与长期待摊费用	396,934.53	633,280.16
无形资产摊销	113,960.16	
委托外部研究开发费用	1,518,867.89	
合计	9,251,823.32	6,414,583.15

#### （二十七）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	482,487.55	1,258,476.46
减：利息收入	31,286.95	67,144.08
银行手续费	26,928.20	33,319.74
汇兑损益	-12,349.78	28,452.21
合计	465,779.02	1,253,104.33

## (二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	843,108.68	-264,228.14
存货跌价损失	1,299,642.66	1,946,451.36
合计	2,142,751.34	1,682,223.22

## (二十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税税收返还	1,547,728.52	1,034,517.92	与收益相关
中国（南京）软件谷管理委会 2016 年度省工业和信息产业转型升级专项资金	1,225,605.00		与资产相关
基于物联网的 IT 设施智能化运营管理系统研发项目	577,110.40	826,208.77	与资产相关
2015 年度省工业和信息产业转型升级专项资金项目	25,966.67	895,791.66	与资产相关
云计算环境下的 IT 基础设施运维管理系统（省级）	91,826.21	108,478.64	与资产相关
高新技术企业认定奖励	500,000.00		与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会研发奖励	239,800.00		与收益相关
软件研发专项奖励	85,315.00		与收益相关
稳岗补贴	21,754.66	16,859.44	与收益相关
中国（南京）软件谷管理委员会专利奖	4,870.00		与收益相关
社保稳岗补贴	1,751.90	2,452.79	与收益相关
江苏省优秀软件产品（金慧奖）		60,000.00	与收益相关
开发能力成熟度模型集成（CMMI）3 级		100,000.00	与收益相关
江苏省高新技术产品		20,000.00	与收益相关
软件企业骨干个税补贴		16,630.00	与收益相关
2016 年度软件谷知识产权奖		6,810.00	与收益相关
研发补助		76,672.00	与收益相关
软件企业上市、挂牌补贴		1,600,000.00	与收益相关
软件人才奖励		17,275.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
南京软件谷管委会 2016 年度科技创新券		50,000.00	与收益相关
专利补助		4,000.00	与收益相关
2017 省级财政促金融创新发展专项(挂牌)		300,000.00	与收益相关
合计	4,321,728.36	5,135,696.22	

## (三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	2,426,398.04	430,529.43

## (三十一) 资产处置收益

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
资产处置收益	24,184.65		24,184.65

## (三十二) 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		50,000.00	
其他	23.61		23.61
合计	23.61	50,000.00	23.61

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年南京市软件产业发展补助		50,000.00	与收益相关

## (三十三) 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
固定资产报废损失	12,100.00		12,100.00
罚款支出	434.16	9,486.32	434.16
合计	12,534.16	9,486.32	12,534.16

### （三十四）所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	89,928.52	101,425.14
上年所得税汇算清缴差异	34,067.93	2,279.48
递延所得税费用	-60,556.67	191,173.57
合计	63,439.78	294,878.19

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-1,190,430.18
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-178,564.53
子公司适用不同税率的影响	9,340.35
调整以前期间所得税的影响	-968.44
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,655.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,357,794.02
无需纳税收入	-1,173,817.33
所得税费用	63,439.78

### （三十五）现金流量表项目

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,399,491.79	2,318,246.44
利息收入	31,286.95	67,144.08
收回与经营活动有关的保证金		9,504,172.87
合计	2,430,778.74	11,889,563.39

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及其他	7,110,339.89	3,874,416.40
支付与经营活动有关的保证金	849,322.20	6,322,290.72
合计	7,959,662.09	10,196,707.12

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		2,145.21

## (三十六) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,253,869.96	3,680,612.56
加：资产减值准备	2,142,751.34	1,682,223.22
固定资产折旧	600,898.52	774,797.80
无形资产摊销	307,147.64	311,668.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-12,084.65	
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)	467,969.41	1,286,928.67

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,426,398.04	-430,529.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,556.67	191,173.57
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）	-155,505.22	-2,961,081.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,752,029.55	-1,958,532.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,607,709.39	423,155.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,245,327.47	3,000,416.34
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	15,877,143.61	14,388,160.41
减：现金的期初余额	14,388,160.41	15,190,748.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,488,983.20	-802,587.74

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	15,877,143.61	14,388,160.41
其中：库存现金	4,242.63	6,669.63
可随时用于支付的银行存款	15,872,900.98	14,295,439.42
可随时用于支付的其他货币资金		86,051.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	15,877,143.61	14,388,160.41

项目	期末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### （三十七）所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目的性质及调整金额等事项：

### （三十八）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	906,124.20	保证金

### （三十九）外币货币性项目

#### 1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			341,391.22
其中：美元	49,742.28	6.8632	341,391.22

## 六、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并的情况：无

### （二）同一控制下企业合并

本期发生的同一控制下企业合并：无

### （三）其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动情况：无

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏德讯软件有限公司	南京	南京	生产	100.00		出资设立
上海德讯网络系统有限公司	上海	上海	贸易	100.00		同一控制下企业合并

### （二）其他

2017年1月4日，经公司董事长批准，公司拟出资人民币100,000.00元，与上海准成信息技术有限公司、张春雷等共同设立参股公司上海洞识信息科技有限公司，注册地为上海市嘉定区嘉戩公路328号7幢J958室，注册资本为人民币2,000,000.00元，其中本公司占注册资本的5.00%。

2017年5月23日，公司第三届董事会第四次会议决议，本公司参股公司上海洞识信息科技有限公司同意将注册资本增加至人民币2,235,294.00元，即上海洞识信息科技有限公司新增注册资本人民币235,294.00元，董事会同意认缴出资人民币3,000,000.00元，其中235,294.00元计入参股公司注册资本，2,764,706.00元计入参股公司资本公积。增资后本公司出资占注册资本的15.00%。

## 八、与金融工具相关的风险

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可

获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## （二）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （1）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡

### （2）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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

### （3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

## （三）流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
短期借款		10,000,000.00				10,000,000.00

项目	年初余额					合计
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	
短期借款			20,000,000.00			20,000,000.00

## 九、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人：蒋树春

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京德讯企业管理有限公司	受同一最终控制人控制
上海洞识信息科技有限公司	公司参股公司

(四) 关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海洞识信息科技有限公司	采购商品	416,698.10	1,886,792.45

### 2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南京德讯企业管理有限公司	房屋租赁	1,885,714.28	1,885,714.28

### 3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒋树春、南京德讯企业管理有限公司	10,000,000.00	2017-1-13	2018-1-23	是
蒋树春、南京德讯企业管理有限公司	10,000,000.00	2017-3-23	2018-3-23	是
蒋树春、王梅、南京德讯企业管理有限公司	500,000.00	2018-6-29	2018-11-6	是
蒋树春、王梅、南京德讯企业管理有限公司	3,500,000.00	2018-9-30	2018-10-8	是
蒋树春、南京德讯企业管理有限公司	10,000,000.00	2018-3-12	2021-3-12	否

### 4、关联方资金拆借

无

### 5、关联方资产转让、债务重组情况

无

### 6、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,929,343.99	1,888,685.83

### 7、其他关联交易

无

## (五) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	南京德讯企业管理有限公司	495,000.00		495,000.00	
其他应收款					
	南京德讯企业管理有限公司	330,000.00	33,000.00	330,000.00	16,500.00

## 2、应付项目

项目名称	关联方	账面余额	
		期末余额	年初余额
应付账款			
	上海洞识信息科技有限公司		401,623.93

## 十、政府补助

### （一）与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
基于物联网的IT设施智能化运营管理系统项目	577,110.40	递延收益	577,110.40	826,208.77	本期其他收益、上期其他收益
基于物联网的数据中心能耗智能检测管理系统	25,966.67	递延收益	25,966.67	895,791.66	本期其他收益、上期其他收益
中国（南京）软件谷管理委会2016年度省工业和信息产业转型升级专项资金	1,225,605.00	递延收益	1,225,605.00		本期其他收益
云计算环境下的IT基础设施运维管理系统（省级）	91,826.21	递延收益	91,826.21	108,478.64	本期其他收益、上期其他收益

### （二）与收益相关的政府补助



种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
增值税税收返还	1,547,728.52	1,547,728.52	1,034,517.92	其他收益
高新技术企业认定奖励	500,000.00	500,000.00		其他收益
"中国（南京）软件谷管理委员会研发奖励"	239,800.00	239,800.00		其他收益
"中国（南京）软件谷管理委员会软件产业专项扶持资金（33号研发投入补贴）"	85,315.00	85,315.00		其他收益
稳岗补贴	21,754.66	21,754.66	16,859.44	其他收益
"中国（南京）软件谷管理委员会	4,870.00	4,870.00		其他收益
江苏省优秀软件产品（金慧奖）			60,000.00	其他收益
开发能力成熟度模型集成（CMMI）3级			100,000.00	其他收益
江苏省高新技术产品			20,000.00	其他收益
软件企业骨干个税补贴			16,630.00	其他收益
2016年度软件谷知识产权奖			6,810.00	其他收益
研发补助			76,672.00	其他收益
软件企业上市、挂牌补贴			1,600,000.00	其他收益
软件人才奖励			17,275.00	其他收益
南京软件谷管委会2016年度科技创新券			50,000.00	其他收益
专利补助			4,000.00	其他收益
2017省级财政促金融创新发展专项（挂牌）			300,000.00	其他收益
2017年南京市软件产业发展补助			50,000.00	其他收益

### （三）政府补助的退回

无

## 十一、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2018 年 12 月 31 日公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日公司无需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

无

### （二）利润分配情况

无

### （三）销售退回

无

### （四）划分为持有待售的资产和处置组

无

### （五）其他资产负债表日后事项说明

无

## 十三、其他重要事项

### （一）前期会计差错更正

无

### （二）债务重组

无

### （三）资产置换

无

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	518,800.00	
应收账款	16,052,424.79	22,354,874.23
合计	16,571,224.79	22,354,874.23

## 1、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	518,800.00	
商业承兑汇票		
合计	518,800.00	

## (2) 期末公司已质押的应收票据

无

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	19,211,988.79	96.48	3,159,564.00	16.45	16,052,424.79	25,472,805.01	100.00	3,117,930.78	12.24	22,354,874.23
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	700,582.69	3.52	700,582.69	100.00						
合计	19,912,571.48	100.00	3,860,146.69		16,052,424.79	25,472,805.01	100.00	3,117,930.78		22,354,874.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	14,078,645.95	703,932.30	5.00
1至2年	2,346,189.00	234,618.90	10.00
2至3年	506,598.28	151,979.48	30.00
3至4年	494,945.80	296,967.48	60.00
4至5年	33,859.80	20,315.88	60.00
5年以上	1,751,749.96	1,751,749.96	100.00
合计	19,211,988.79	3,159,564.00	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京美奇科技发展有限公司	283,996.69	283,996.69	100.00	款项无法收回
重庆桂茂电子技术有限公司	179,172.00	179,172.00	100.00	款项无法收回
重庆森友信息技术有限公司	120,010.00	120,010.00	100.00	款项无法收回
成都西星同方科技有限公司	117,404.00	117,404.00	100.00	款项无法收回
合计	700,582.69	700,582.69		

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 742,215.91 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广州供电局有限公司	2,914,400.00	14.64	145,720.00
联通云数据有限公司	1,725,840.71	8.67	86,292.04
高伟达软件股份有限公司	1,491,315.00	7.49	74,565.75
冀北电力有限公司	1,349,147.60	6.78	1,349,147.60
烟台东方华瑞电气有限公司	1,011,600.00	5.08	50,580.00
合计	8,492,303.31	42.65	1,706,305.39

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		363,671.68
应收股利		
其他应收款	723,824.90	809,531.49
合计	723,824.90	1,173,203.17

## 1、应收利息

## (1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
委托理财		363,671.68

## (2) 重要逾期利息

无

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	787,323.26	100.00	63,498.36	8.07	723,824.90	853,433.73	100.00	43,902.24	5.14	809,531.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	787,323.26	100.00	63,498.36		723,824.90	853,433.73	100.00	43,902.24		809,531.49



期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  
无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	317,519.26	15,875.96	5.00
1至2年	468,400.00	46,840.00	10.00
2至3年	200.00	60.00	30.00
3至4年	400.00	240.00	60.00
4至5年	804.00	482.40	60.00
5年以上			
合计	787,323.26	63,498.36	

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,596.12 元,本期无转回或收回坏账。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	366,650.00	366,650.00
保证金	333,788.42	375,489.00
其他	86,884.84	111,294.73
合计	787,323.26	853,433.73

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
南京德讯企业管理有限公司	押金	330,000.00	1至2年	41.91	33,000.00
浙江华数广电网络股份有限公司	保证金	100,000.00	1至2年	12.70	10,000.00
内蒙古电力(集团)有限责任公司	保证金	57,486.60	1年以内	7.30	2,874.33
英大泰和财产保险股份有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	6.35	2,500.00
广东南方通信集团公司	押金	35,000.00	1至2年	4.45	3,500.00
合计		572,486.60		72.71	51,874.33

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	14,460,440.47		14,460,440.47	14,460,440.47		14,460,440.47

## 1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
江苏德讯软件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海德讯网络系统有限公司	9,460,440.47			9,460,440.47		
合计	14,460,440.47			14,460,440.47		

## (四) 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	43,573,373.95	25,101,751.94	56,134,702.86	33,852,502.66
其他业务				
合计	43,573,373.95	25,101,751.94	56,134,702.86	33,852,502.66

## （五）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	2,426,398.04	430,529.43

## 十五、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,084.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,773,999.84	
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	2,426,398.04	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及		

项目	金额	说明
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-410.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-781,985.99	
少数股东权益影响额		
合计	4,430,085.99	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		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	-2.41	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.95	-0.11	-0.11

德讯科技股份有限公司  
二〇一九年四月十八日

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：

德讯科技股份有限公司董事会办公室