

证券代码：836581

证券简称：捷思锐

主办券商：西部证券



# 捷思锐

NEEQ : 836581

北京捷思锐科技股份有限公司

Beijing Zed-3 Technologies Co.,Ltd.



北京捷思锐科技股份有限公司

团结 勤奋 激情 创新

## 年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年4月中国联通物联网产业联盟第一届理事大会在北京召开，捷思锐当选为联盟理事单位。



2018年6月捷思锐中标浦东机场项目，为机场地服公司提供多媒体融合通信和移动信息化服务；这说明捷思锐在交通行业移动信息化和通信多媒体化的发展趋势中，研发与技术方案的优势进一步显现。



捷思锐在多媒体融合通信和指挥调度的技术和应用领域不断深入，实现4K超清监控视频的融合、以及H.265视频的实时指挥调度，并在行业用户中得到成功应用。



2018年12月，捷思锐成为“工业互联网产业联盟”会员单位，确定面向大交通领域发展工业互联网平台技术、产品和服务，并明确了公司下一代产品——工业互联网平台产品“资源与人员调度系统（RPDS）”的定义。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项.....	25
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息.....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、捷思锐	指	北京捷思锐科技股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《北京捷思锐科技股份有限公司章程》
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
融合通信	指	融合通信是指多种通信与信息系统相互融合，实现语音、数据、视频、图像、广播等多媒体通信业务，为企业、行业、个人提供高效的协同工作通信手段。捷思锐的行业融合通信业务支持多网络、多媒体、多业务的全面融合，可以全面满足行业客户生产作业、现场执法、应急处置等调度和管理通信需求。
集群通（GQT）	指	集群通，英文名称“GQTone”，简称GQT，是基于3G/4G移动公网的宽带多媒体集群系统，具有群组对讲（PTT）、音视频会议、实时视频传送与转分发、图片和视频拍传、GPS定位、移动视频监控等多媒体融合通信功能，终端应用软件支持Android、iOS操作系统，可基于用户级别、群组和权限进行管理。
虚拟运营	指	虚拟运营，是指那些没有基础网络而经营电信或者电信的增值业务的厂商。虚拟运营商利用基础电信运营商，如中国电信、中国移动、中国联通等的网络设施或产品，将业务细化、个性化，通过业务代理或者分销等方式向用户提供各种电信增值服务。从另外一个角度看，虚拟运营商其实就是拥有某种或者某几种能力（如技术能力、设备供应能力、市场能力等）、与电信运营商在某项业务或者某几项业务上形成合作关系的小伙伴。
集群通一体化运营平台	指	集群通一体化运营平台是指基于云计算技术部署的集群通业务云平台，并采用电信运营商3G、4G移动网络的专用APN接入和流量池服务，配备完善的运营管理和计费系统，以虚拟运营的方式为用户提供集群通业务。
APN	指	APN，Access Point Name，即“接入点名称”，通过手机上网时必须配置的一个参数，APN决定了您的手机通过哪种接入方式来访问网络，用来标识移动数据网

		络的业务种类。
云服务	指	云服务是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。云是网络、互联网的一种比喻说法。
ZEMM	指	捷思锐企业移动设备管理系统（Zed-3 Enterprise Mobile Management），是集移动设备管理和移动应用管理于一体的集中式企业移动管理系统，系统从用户、设备、应用三个维度来实现对移动终端高效、安全的统一管理，包括终端设备权限和策略管理、状态监测和远程控制、应用软件升级管理等。
Z-IISP™	指	捷思锐行业智能业务平台（ZED-3 Industrial Intelligent Service Platform）技术架构，是捷思锐经过十多年的技术和行业经验积累形成的先进的行业信息化应用系统技术平台架构，该技术平台将多媒体融合通信、移动应用 QoS 保障、模块化业务应用逻辑、人工智能技术、数据分析技术有机地结合起来，旨在以公有云或私有云服务的方式为行业客户提供智能化的信息通信业务解决方案。
RPDS™	指	资源与人员调度系统（Resource and Personnel Dispatching System，简称 RPDSTM），是建立在 IISP 技术体系基础上的下一代平台化产品，在多媒体指挥调度系统（MDS）技术平台的基础上，进一步引入 IoT、人工智能、大数据等先进技术，逐步发展成为面向交通运输等典型垂直行业领域的工业互联网平台型产品。
数一科技	指	数一科技有限公司，即 DigitalOne Ltd（注册于英属维尔京群岛）
新数字技术	指	新数字技术有限公司，即 NewDigital Ltd（注册于英属开曼群岛）
新集群技术	指	新集群技术有限公司，即 Virtual Trunk PET. Ltd（注册于新加坡）
佳讯飞鸿	指	北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

## 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。

公司负责人邢文华、主管会计工作负责人刘欣及会计机构负责人（会计主管人员）孟欣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（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
技术更新的风险	作为高科技企业，新技术、新产品的储备与创新一直是公司不断发展的基础。经过多年的技术积累及改进，公司掌握了融合通信领域的核心技术，并获得专利技术 11 项、软件著作权 79 项、正在申请并已获得受理的专利技术、软件著作权若干，其中大部分技术在行业内处于领先地位。但从技术研发到产业化过程中将可能遇到研发进度缓慢、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、新产品研发上面临着一定程度的投入高、难度大、更新换代快、不易保护以及难以实现产业化的风险。
市场竞争风险	公网集群通信业务的发展整体上还处于发展初期，正在进入高速增长阶段。目前国内外市场上已经存在多个竞争产品和企业，行业竞争正在不断加剧，部分竞争对手可能采用低价策略扰乱市场，存在市场环境恶化的风险。
应收账款余额较大风险	2018 年末、2017 年末公司应收账款净额分别为 6,694.27 万元、6,558.12 万元，占当期末总资产的比例分别为 41.44%、44.37%。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额可能会进一步增加，尽管公司产品的终端客户主体信誉良好，应收账款不能收回的可能性很小，但未来若发生应收账款不能按期或因无法收回发生坏账的情形，公司经营业绩将会受到一定不利影响。
经营现金流量不足风险	2018 年度、2017 年度公司经营活动现金流量净额分别为：14,781,134.36 元、-5,298,873.64 元，投资现金流量净额分别

	为-25,984,645.47 元、-1,644,533.99 元。虽然报告期内公司的经营性现金流量净额为正数，但是由于公司无形资产投入增加而导致投资性现金流量净额为负数，在未来一定时间内公司确实存在经营现金流量不足的风险。
开发支出资本化对公司损益的影响	2018 年度公司确认开发支出 5,903,990.63 元，开发支出资本化使 2018 年度利润总额增加 5,903,990.63 元。公司经营成果对开发支出资本化存在重大依赖。同时，如将来该开发费用资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益，形成的无形资产将报废并予以转销，其账面价值转作账面损益，届时将会相应减少公司未来的净利润。因此公司存在由于开发费用资本化而导致的财务风险。
税收政策变化的风险	根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号，对符合规定的软件产品，按 17%、16%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。报告期内公司因软件产品销售获得的增值税退税金额为 2,241,516.18 元，如果国家关于软件企业增值税即征即退的优惠政策发生变化，公司将不能继续享受该优惠政策，则公司的盈利将有可能受到较大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京捷思锐科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Zed-3 Technologies Co.,Ltd. , (Zed-3)
证券简称	捷思锐
证券代码	836581
法定代表人	邢文华
办公地址	北京市海淀区海淀南路 21 号 B 座 6 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘欣
职务	财务负责人、董事会秘书
电话	010-62691201
传真	010-62691279
电子邮箱	xin.liu@zed-3.com
公司网址	<a href="http://www.zed-3.com">http://www.zed-3.com</a> <a href="http://www.GQTone.com">http://www.GQTone.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市海淀区海淀南路 21 号 B 座 6 层 100080
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 3 月 23 日
挂牌时间	2016 年 3 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发
主要产品与服务项目	公司主要产品和服务包括两部分，一是以多媒体指挥调度系统为核心的行业融合通信系列产品、解决方案和工程服务；二是以公网集群通信系统为核心的集群通行业智能终端系列产品与集群通一体化“虚拟运营”服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	54,810,811
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邢文华
实际控制人及其一致行动人	邢文华



**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	9111010877255023XD	否
注册地址	北京市海淀区海淀南路 21 号 B 座 6 层	否
注册资本（元）	54,810,811	否

**五、 中介机构**

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东新街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘耀良、梁燕飞
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

**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	78,929,602.67	75,766,148.12	4.18%
毛利率%	60.17%	65.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,310,304.45	3,373,694.10	-61.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,287,742.70	2,571,442.26	-49.92%
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）	1.39%	3.66%	-
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）	1.37%	2.79%	-
基本每股收益	0.02	0.06	-66.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	161,552,800.88	147,789,767.47	9.31%
负债总计	66,175,261.81	53,207,834.98	24.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,330,639.84	93,769,785.05	1.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.71	1.66%
资产负债率%（母公司）	39.81%	34.74%	-
资产负债率%（合并）	40.96%	36.00%	-
流动比率	1.38	2.12	-
利息保障倍数	1.57	3.24	-

#### 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	14,781,134.36	-5,298,873.64	378.95%
应收账款周转率	1.07	1.06	-
存货周转率	2.16	1.61	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.31%	3.49%	-
营业收入增长率%	4.18%	10.43%	-
净利润增长率%	-83.56%	25.83%	-

**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	54,810,811	54,810,811	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	664.75
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）	21,617.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	280.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>22,561.75</b>
所得税影响数	3,384.26
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>19,177.49</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
应收帐款	65,581,192.03	0	-	-
应收票据及应收账款	0	65,581,192.03	-	-
应付账款	10,063,035.27	0	-	-
应付票据及应付账款	0	10,063,035.27	-	-
其他应付款	2,592,299.95	2,632,255.72	-	-
应付利息	39,955.77	0	-	-
管理费用	25,551,944.18	14,403,550.99	-	-
研发费用	0	11,148,393.19	-	-
利息费用	0	1,422,355.97	-	-
利息收入	0	-15,519.52	-	-

财政部 2018 年 6 月颁布了《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），本公司按照上述通知编制 2018 年度财务报表，并对比较财务报表项目进行了相应调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司属于软件和信息技术服务业，主营业务是行业融合通信产品的研发、生产和销售，利用融合通信技术和移动互联网技术，为行业用户提供全面的信息通信解决方案和运营服务。公司拥有 79 项计算机软件著作权、24 项注册商标和 11 项专利技术。

经过长期的研发积累，公司已经形成了两条完整的产品线，一是多媒体融合通信产品线；二是集群通运营服务产品线。多媒体融合通信产品线包括多媒体调度系统（MDS）、多媒体集群通信系统（MTS）、录音录像服务器、系列化网关设备、专业调度台、移动终端等软硬件产品。集群通运营服务产品线包括集群通运营业务“云平台”、调度台、代理商管理系统和系列化终端产品，具有集群对讲、位置服务、图片业务、视频业务和消息业务五大基础业务能力。两条产品线的核心技术架构和关键技术相通，互为促进。以上产品既可以基于私有云进行部署，以满足行业大客户专有部署和个性化定制的复杂要求；同时又已经部署于公有云平台，面向广大商业企业用户，以运营服务的方式，提供高性价比的标准化功能和产品服务。

与两条产品线相对应，公司收入来源主要也分两大板块，“多媒体融合通信业务”与“集群通运营服务业务”。（一）多媒体融合通信业务，主要收入来源于软硬件产品销售和工程技术服务，广泛应用于铁路、公路、民航机场、政府、司法、武警、石化、应急等行业。（二）集群通运营服务业务，主要收入来源包括两部分，一部分是集群通专用终端产品销售，另一部分是按月或年收取的集群通业务服务费，主要用户包括交警、政府、应急等传统行业和物流、安保、酒店、物业等商业领域市场。

公司按照业务发展模式设立了多个营销事业部，通过直销和分销两种模式发展业务。（一）针对重点行业垂直市场，以直销模式为主，设立了交通事业部、应急事业部、政企事业部、系统集成事业部和大客户部，深入挖掘和掌握行业一线用户的实际需求，直接接触和服务最终客户，并采用系统集成、私有云或公有云服务、业务定制等多种业务模式，为重点行业客户量身定制个性化 ICT 整体解决方案。（二）针对广泛商业客户分散市场，采用分销模式。国内设立了集群通渠道业务部，面向广泛商业客户的社会渠道发展集群通虚拟运营服务业务；国外通过设立在新加坡的海外业务子公司，与全球各地区本地化的代理商合作，发展集群通虚拟运营业务，业务服务范围已超过 20 个国家和地区。

报告期内，及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司按照年初制定的经营策略和计划，坚持多媒体融合通信业务和集群通运营业务两大业务板块的研发和市场投入，并更加聚焦于铁路、公路、民航机场、司法、执法等重点行业市场 and 运营商渠道市场的深入挖掘。同时，公司按照既定的行业智能业务平台（IISP™）技术演进规划，结合高铁、民航等重点行业客户需求，开展前瞻性技术研究和产品开发，进一步演进形成了下一代平台产品-资源与人员调度系统（RPDS™）。

1、经营业绩预算基本达成。全年实现销售收入 7892.96 万元，净利润 53.32 万元。公司 2016 年实现收入 6861.27 万元、2017 年实现收入 7576.61 万元，连续三年的收入增长证明了商业模式逐渐成熟有效，并为进一步提高净利润、并更大规模地实现可持续性收入增长的目标奠定基础。

2、深挖重点行业垂直市场的业务发展策略得到坚决贯彻，并初现成效。重点行业垂直市场进一步聚焦铁路、公路、民航机场等大交通行业和司法行业。公司在大交通领域的合同额超过全年总合同额的 30%，并超过传统的政府应急领域的合同额，同时移动执法领域的合同额也在快速增长。这说明公司在深入垂直行业市场、为重点行业用户提供信息通信技术产品和解决方案的策略得到进一步升级，并初现成效。除了铁路、民航、公路等大交通领域外，随着执法与司法领域的行业信息化整体发展逐步进入移动化和智能化阶段，公司前期在技术、产品和解决方案方面的投入逐步得到市场验证，行业与客户经验形成有效积累。公司在报告期内虽然未能实现业绩重大突破，但至本报告披露之日，已经获得首个超过千万元量级的司法行业项目订单。公司预期在下一年度将实现重点行业垂直市场领域业绩的更大增长。

3、抓住 2G/3G 终端向 4G 终端过渡的契机，完成了集群通终端产业链全面布局，集群通终端产业链风险得到消除。截止 2018 年底，已与近 20 家泉州和深圳的终端厂商建立了合作关系，完成集群通平台软件适配的终端数量超过 50 款。其中，既有海能达、摩托罗拉等高端品牌产品，也有价格低至 200 元以内的低端商业市场渠道产品，形成了覆盖不同行业和商业客户群体应用需求的系列产品。

4、进一步完善了集群通公网运营业务平台，为后续抓住 4G 公网对讲市场机遇，大规模发展用户奠定了基础。研发方面完成了集群通运营平台 4.0 版本开发和多次完善升级，具备了多套餐运营能力，支持更灵活、更有竞争力的运营商业模式（目前国内外所有的公网对讲业务平台都不具备多业务套餐运营的能力），并支持多级代理商销售管理；在资源整合方面，分别与国内三大电信运营商签订物联网定向流量池的合作协议，完成了三大电信运营商定向流量池的技术对接和业务拓展。

5、逐步落实公司既定的行业智能业务平台（IISP™）技术演进规划。结合铁路、民航、公路等重点行业项目的落地实施，顺应工业互联网行业宏观发展趋势，逐步演进形成了捷思锐下一代平台产品，提出了资源与人员调度系统（RPDS™）的产品定义和基础版本开发，为公司在工业互联网发展大潮中确立自己的市场地位奠定了基础，切实保持公司在行业内的技术领先地位。

6、海外运营业务发展缓慢，经营业绩低于预期。报告期内，海外业务重点放在巩固东南亚市场和南美洲市场，经营业绩未能实现本年度盈亏平衡的目标。影响业绩的主要因素包括以下几点，一是目标

市场区域的整体经济形势持续下滑，部分国家当地货币贬值严重，市场表现疲软；二是各国运营商网络开始从 3G 向 4G 转移，而海外公司既有的库存终端以 3G 产品为主，导致用户使用体验下降，给合作伙伴和最终用户的信心产生负面影响，进而使市场迟滞不前；三是海外业务团队波动较大，新老员工频繁交替，对客户服务和市场拓展都产生了不良影响。尽管总体业务进展不理想，但用户数仍在稳定增长，二十多个国家和地区的合作伙伴对运营业务平台的认可度还在提高，并对未来业务发展充满信心，对新的高品质 4G 终端产品充满期待。另外，海外公网运营的品牌影响力也在持续提升，已经跃居全球同类品牌前列。截止 2018 年底，面向海外市场的 4G 产品，包括入门级产品和三防智能终端产品已完成选型和测试认证，产品品质也得到大幅度提升，可望在 2019 年实现业务快速增长。

## （二） 行业情况

2018 年，受宏观经济政策的推动，以及行业自身发展的需要，工业互联网快速升温，带动互联网产业焦点从 C 端市场走向 B 端市场，工业行业领域 ICT 市场得到更广泛关注，一方面给公司带来了新的战略机遇；另一方面，从技术、产品和市场方面不得面对更复杂的竞争局面。同时，中美贸易战进入僵持阶段，全球经济复苏仍然艰难曲折，国家宏观经济正处于回暖调整时期，行业市场竞争继续加剧，市场需求低迷格局尚未根本改变，对公司经营造成了较大的压力。

### 1、重点大行业市场情况

公司当前业绩收入的主要来源是大行业市场，包括铁路、公路、民航机场、应急、执法与司法等重点行业，其中铁路、民航、应急等行业信息化推进速度较快，市场活跃度高；公路、司法等行业信息化发展不断加快，行业整体从大规模建设阶段逐步进入信息化规划设计阶段，需求日益凸显，但总体上还需要一定时间逐步成熟。公司业绩与这些行业的市场情况也是吻合的，铁路、民航、应急等行业销售收入都达到或超过预期，而公路、司法等行业销售收入则未达到年初预期。

例如，在高铁行业，近年来，随着中国高铁在国内外声誉、地位的不不断提升，高铁日常运行管理的要求也在日益增强，涉及到车站“人员管理、设备管理、作业流程管理、服务管理”等多个领域，而来自于直接生产作业环境中的一线需求，已经开始出现井喷状态。从当前的信息化程度和需求来看，铁路首先在客运生产、组织、管理的部分，积极推进与探索新的模式。到本年度末，捷思锐已经进入针对站内客运组织管理和旅客出行服务的客运网格化管理市场、针对夜间施工作业防护的高铁施工综合防护辅助管理系统市场、针对站内商铺日常经营管理的商业网格化管理系统市场、针对高铁设备运维的智能高铁运维管理系统市场等铁路信息化应用领域；捷思锐在这些应用领域提供的解决方案都是基于自有核心技术和产品研发完成的。

十九大报告提出的五大强国战略中，“交通强国”占据一席，作为智能交通系统在高速公路领域的延伸，高速公路的信息化建设是实现“交通强国”的重要基础。根据《国家公路网规划(2013 年-2030 年)》，国家公路网由普通国道和国家高速公路组成。高速公路只有联通成网才能发挥规模效益，当前我国高速公路正处于联网贯通的关键时期。规划要求“深化管理体制变革，落实各级政府在公路建设、运营、养护、管理中的事权和职责，提高公路养护质量和运营管理水平，增强公路的可持续发展能力”。发达省份高速公路基础建设基本饱和，高速路网和信息化建设成为高速公路发展新的驱动力。过去单一功能的、独立运转的系统已经不再能完全适应新阶段高速公路运营管理的需求，跨平台联动、多业务融合、异构数据共享、无缝流程衔接的，能够全面涵盖收费、路政、交通安全、养护等高速公路运营关键业务的智慧化信息系统解决方案将是公路交通信息化的发展趋势。本年度，行业整体处于进一步深化建设智慧化信息系统的设计规划与初步实践阶段，大规模的升级改造项目尚需更多准备。经过近年来的积累，捷思锐有效结合自有的融合通信技术和一线用户的实际使用需求，在该领域已经形成“高速公路收费站网络对

讲”和“路网监测与应急处置”两个成熟解决方案，预计未来几年将实现规模化推广，销售业绩将稳步提升。

在司法行业，随着社会经济文明的发展，社会和政府对于执法安全和公正的要求越来越高，监狱和戒毒所等一线单位面临来自各方面的挑战越来越多，唯有通过信息化手段，对传统管理模式进行变革，方能适应新形势下执法管理工作的需要，达到增强履行职责能力、提升执法工作管理水平、提高民警队伍素质、实现执法事业良性发展的目的。目前全国有各级监狱 680 多所、戒毒所 700 多所、干警 30 万名。从整个政法系统来看，司法系统中信息技术的应用相对较为缓慢，信息化程度还有很大的提升空间。随着信息化意识的增强和投入的加大，各地监狱和戒毒所都开始规模进行信息化建设，并且大部分省份都开始以省为级别统一规划，重视顶层设计。当然，现阶段建设标准不统一，技术规范不统一，标准不细化，各系统之间互联互通存在一定的问题，管理业务软件大都由不同软件公司开发，融合和整合难度大。目前全国三分之二以上的省份都在逐步规划全省监狱的信息化总体建设方案，部分省份已经启动设计，部分省份开始进入建设阶段。也正因为其信息化起步较晚，市场发展空间巨大。经过两年多的深入工作，公司在监狱信息化建设中已经形成了多个解决方案，包括监外押解及防逃脱子系统、离监探亲系统和离监就医子系统、生物特征采集子系统等，并预计在下一年度实现销售业绩较大幅度的增长。

## 2、公网运营业务市场情况

经过多年的发展，公网集群对讲运营业务竞争进一步加剧，业务平台运营商多达数十家，同质化竞争严重，从低价硬件终端，到平台商之间的降价促销，行业整体处于无序竞争状态。同时，4G 低成本终端解决方案和产业链趋于成熟，市场主流终端产品基本完成从 2G/3G 到 4G 的过渡，预计 2019 年上半年超低价硬件终端也将全面向 4G 过渡。同时，由于客户需求的提升和竞争的需要，各平台业务能力开始分化，具备技术研发实力的平台开始向音视频多媒体业务方向演进。到目前为止，集群通平台业务能力仍处于领先地位。基于上述行业背景，公司在本年度针对公网运营业务重点放在发展中高端行业客户，同时整合集群通运营平台的 4G 公网对讲终端产业链和运营商物联网流量卡资源，初步实现了商业模式的转型升级，建立了遍布全国各省市的项目型代理渠道。

在政策方面，对讲机行业的“模拟”转“数字”一直是行业关注的焦点。2009 年 12 月，工业和信息化部颁布《关于 150MHz、400MHz 频段专用对讲机频率规划和使用管理有关事宜的通知》，给出 2015 完成模转数的时间表；2015 年 12 月，工业和信息化部颁布《关于 400MHz 频段专用对讲机频率使用有关事宜的通知》，规定“400MHz 频段模拟对讲机设备型号核准证书有效期可依申请延长至 2017 年 12 月 31 日”，将模拟对讲机的合法销售时间推迟了两年。原行业预测的对讲机模转数市场爆发的时间延迟到 2018 年之后，同时受监管资源匮乏的影响，尚未对本行业产生根本的影响。

## 3、海外市场情况

海外公网对讲运营业务的市场发展整体滞后于国内市场，除了北美市场外，绝大部分国家和地区都还处于起步阶段。与传统对讲机行业相比，公网对讲业务和产品的复杂度相对更高，并具有更高的市场进入门槛（主要表现在产品认证和市场准入方面），要求销售渠道具备更高的技术能力，因此，总体上海外公网对讲市场的发展速度比较缓慢，本年度仍处于市场培育期。同时，全球移动通信网络也在逐步向 4G 迁移，以 3G WCDMA 网络覆盖为主的局面快速发生变化，市场要求更高性价比的 4G 入门级终端产品，从而使前两年的主流 3G WCDMA 终端产品的市场接受度大幅度下降。另外，全球经济复苏延缓，部分国家和地区的货币贬值等也是影响业务进度的因素。2018 年 3 月份在奥兰多（美国佛罗里达州）举办的 IWCE 和 11 月份德国科隆举办的 PMRExpo 专业通信展上，公网对讲的参展厂商已经达到二三十家，相对于往年有大幅度增加，说明全球公网对讲市场日渐成熟，后续几年将迎向好的预期。



### (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	2,524,542.66	1.56%	8,951,182.32	6.06%	-71.80%
应收票据与应收账款	66,942,706.30	41.44%	65,581,192.03	44.37%	2.08%
存货	10,782,333.24	6.67%	18,360,604.27	12.42%	-41.27%
投资性房地产	0	0%	0	0%	-
长期股权投资	92,255.00	0.06%	-	0%	100%
固定资产	559,579.56	0.35%	1,185,441.58	0.80%	-52.80%
在建工程	-	0%	-	0%	-
短期借款	32,000,000.00	19.81%	27,000,000.00	18.27%	18.52%
长期借款	0	0%	0	0%	-
其他应收款	5,662,928.14	3.51%	5,369,282.01	3.63%	5.47%
无形资产	46,700,480.28	28.91%	14,554,757.33	9.85%	220.86%
预付款项	5,343,522.17	3.31%	14,426,747.55	9.76%	-62.96%
预收款项	1,680,700.63	1.04%	3,023,269.02	2.05%	-44.41%
其他应付款	8,986,131.16	5.56%	2,632,255.72	1.78%	241.39%
长期待摊费用	1,290,465.63	0.80%	271,042.30	0.18%	376.11%

#### 资产负债项目重大变动原因：

(一) 报告期末应收账款 66,942,706.30 元，占总资产的 41.44%，同比增长 2.08%。这主要是因为市场环境的影响，部分应收账款回收难度较上年度有所增加。

(二) 报告期末存货 10,782,333.24 元，占总资产的 6.67%，同比下降 41.27%，主要是公司为了应对市场环境变化产生的风险及配合公司业务调整，减少存货储备，并且报告期内部分库存商品转变为销售，导致存货比去年有所减少。

(三) 报告期末固定资产 559,579.56 元，占总资产的 0.35%，同比下降 52.80%，主要是因为公司的固定资产大多为电子产品，折旧期限短，折旧金额相对大，公司报告期又未购进新的固定资产，所以降低的比率高。

(四) 报告期末短期借款 32,000,000.00 元，占总资产的 19.81%，同比增长 18.52%。主要原因为公司在报告期内为补充流动资金增加短期银行借款所致。

(五) 报告期末无形资产 46,700,480.28 元，占总资产的 28.91%，同比增 220.86%。主要原因为报告期内部分研发项目实现研发成果并应用于铁路客运等行业的项目中，因此转换为无形资产 256 万，还有购置智能监狱整体解决方案项目等系列方案，因此期末无形资产变化幅度较大。

#### 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
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	额变动比例
营业收入	78,929,602.67	-	75,766,148.12	-	4.18%
营业成本	31,440,868.25	39.83%	26,087,948.32	34.43%	20.52%
毛利率%	60.17%	-	65.57%	-	-
管理费用	15,843,012.37	20.07%	14,403,550.99	19.01%	9.99%
研发费用	10,031,176.80	12.71%	11,148,393.19	14.71%	-10.02%
销售费用	20,264,552.75	25.67%	21,031,122.40	27.76%	-3.64%
财务费用	1,650,514.34	2.09%	1,551,830.75	2.05%	6.36%
资产减值损失	557,618.34	0.71%	1,580,535.28	20.86%	-64.72%
其他收益	2,275,131.64	2.88%	2,919,684.24	3.85%	-22.08%
投资收益	-107,745.00	-0.14%	-	-	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	664.75	0.00%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	807,137.26	1.02%	2,246,336.42	2.96%	-64.07%
营业外收入	21,897.00	0.03%	943,825.69	1.25%	-97.68%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	533,159.05	0.68%	3,242,496.96	4.28%	-83.56%

#### 项目重大变动原因：

（一）公司 2018 年实现营业收入 78,929,602.67 元，同比 2017 年增长 4.18%。主要是因为公司业务发展模式逐渐稳定，符合市场总体发展趋势，公司整体营业额稳定增长。

（二）公司 2018 年营业成本 31,440,868.25 元，同比增长 20.52%，随着营业收入增加相应增加的营业成本，主要是外购终端商品的采购成本增长以及人工成本增加，使得当期成本增加变化较大。

（三）销售费用 20,264,552.75 元，同比下降 3.64%，是因为公司加大对销售费用成本的管理，节约开支，故销售费用有所减低。

（四）管理费用 15,843,012.37 元，同比增长 9.99%，主要是因为管理费用里房租物业费较上年度增加 241 万，故增长比率较高。

（五）营业利润 807,137.26 元，同比下降 64.07%，是因为销售收入中的外购终端比例上升导致总体毛利率下降，使得当期成本增加变化较影响营业利润。

（六）净利润 533,159.05 元，同比下降 83.56%。在报告期，由于销售毛利率下降导致营业利润下滑，最终造成净利润的下降。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	78,929,602.67	75,766,148.12	4.18%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	31,440,868.25	26,087,948.32	20.52%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
多媒体融合通信业务	54,394,048.61	68.91%	50,032,292.90	66.04%
集群通运营服务业务	24,535,554.06	31.09%	25,733,855.22	33.96%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

收入构成未发生较大变动。

## (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	成都市大数据股份有限公司	6,893,965.52	8.73%	否
2	上海申铁信息工程有限公司	5,760,056.62	7.30%	否
3	中国南方航空股份有限公司	4,185,945.80	5.30%	否
4	北京清宁得一科技有限公司	3,598,113.21	4.56%	否
5	中国人民武装警察部队内蒙古自治区总队	3,445,327.59	4.37%	否
合计		<b>23,883,408.74</b>	<b>30.26%</b>	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海升虞信息科技有限公司	8,166,400.00	15.20%	否
2	上海惟知信息技术有限公司	5,321,500.00	9.91%	否
3	北京元心科技有限公司	4,648,000.00	8.65%	否
4	北京艾斯蒙科技有限公司	4,090,850.00	7.61%	否
5	深圳市康凯思特通讯设备有限公司	3,365,530.00	6.26%	否
合计		<b>25,592,280.00</b>	<b>47.63%</b>	-

## 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	14,781,134.36	-5,298,873.64	378.95%
投资活动产生的现金流量净额	-25,984,645.47	-1,644,533.99	-1,480.06%
筹资活动产生的现金流量净额	4,697,436.88	672,788.34	598.20%

**现金流量分析：****（一）经营活动产生的现金流量净额同比提升**

报告期内公司的经营活动现金流量净额为 14,781,134.36 元，同比增长 378.95%。这主要因为公司报告期内继续加强应收款项的管理，加强销售核算，加快资金流转，经营性现金流入增加，同时经营性现金流出与上年同期相比变化较小，因而经营活动产生的现金流量净额大幅提升。

**（二）经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大**

本年度净利润 533,159.05 元，经营活动产生的现金流量净额为 14,781,134.36 元，存在较大差额。主要原因为报告期内公司存货减少 7,578,271.03 元，无形资产摊销 4,552,559.69 元，导致成本费用增加，而经营应收项目减少 526,752.27 元，经营性回款量增加，所以现金流量净额与净利润差异较大。

**（三）投资活动产生的现金流量净额同比下降**

报告期内公司的投资活动产生的现金流量净额为-25,984,645.47 元，同比下降比率较大，这主要原因为报告期内确认外购研发而增加了投资支出。

**（四）筹资活动产生的现金流量净额同比提升**

报告期内公司的筹资活动现金流量净额为 4,697,436.88 元，较上年度增加比率较大，这主要是因为在 2018 年度新增加了短期银行贷款，所以同期相比变化较大。

**（四） 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

公司在报告期内共有四家全资控股子公司，其中境外三家，境内一家；参股公司两家。

**（1）全资控股子公司**

公司在境外有三家控股子公司，三家子公司为三级，第一级 Digital One（数一科技有限公司，于 2015 年 2 月 17 日注册于英属维尔京群岛，为股份公司全资子公司）与第二级 New digital（新数字技术有限公司，于 2015 年 2 月 19 日注册于英属开曼群岛，为数一科技有限公司全资子公司）为公司的转投资公司，主要是基于最优税务效率和股份公司未来国际化经营的长远考虑，以提高投资收益率；第三级 Virtual Trunk（新集群技术有限公司，于 2015 年 3 月 23 日注册于新加坡，为新数字技术有限公司全资子公司）负责亚太地区的销售及服务，主营业务为电信增值业务。

公司在境内有一家全资子公司，公司于 2016 年 3 月 29 日在上海设立全资子公司捷思锐科技（上海）有限公司，注册地为上海市嘉定区真南路 4268 号 2 幢 J597 室，注册资本为人民币 12,000,000.00 元。经营范围为从事电子技术、计算机技术、通信设备技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，通信设备及相关产品、电子产品及配件、通讯器材、仪器仪表、办公设备、计算机、软件及辅助设备、电线电缆、电子元器件的销售，商务咨询，机械设备、电子产品、机电设备的租赁（不得从事金融租赁），网络工程，通信工程，从事货物进出口及技术进出口业务。

公司公告拟于 2018 年 8 月在北京出资 5,000,000.00 元设立全资子公司北京达安智网科技有限公司，但最终由于新产品上市时间推迟，并未实际完成工商设立，未对公司经营和市场产生任何不利影响；详见公司于 2018 年 8 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《北京捷思锐科技股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2018-023）。

**（2）参股子公司**

报告期内公司出资参股两家公司。

公司于 2017 年 6 月出资参股北京精微互联科技信息有限公司，注册地为北京市海淀区紫竹院路 98 号 116 号楼三层 310 室，注册资本为人民币 12,000,000.00 元。经营范围为技术开发、技术推广、技术

转让、技术咨询、技术服务；经济贸易咨询；会议服务；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；应用软件开发；基础软件服务；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、文化用品、通讯设备、建筑材料、安全技术防范产品。对该公司的投资收益未对公司净利润影响达到 10%。

公司于 2018 年 2 月出资参股新疆鑫软图无线技术有限责任公司，注册地为新疆克拉玛依市经四街 206 号，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。经营范围为通信设备的研发、生产和销售；信息技术服务；建筑安装工程。对该公司的投资收益对公司净利润影响达到 20.21%。

公司公告拟于 2017 年 7 月出资参股福州高新区沃通联翼信息技术有限公司，但最终并未实际完成入资参股，公司未与福州高新区沃通联翼信息技术有限公司签订相关入资协议及履行缴款义务，未对公司经营和市场产生任何不利影响。

在报告期，Virtual Trunk（新集群技术有限公司）的经营业绩对整体净利润影响较大。该子公司属于新开展的集群通运营服务业务体系，前期市场投入成本较高，出现了合理预期内的亏损。

Virtual Trunk（新集群技术有限公司）报告期营业收入 3,450,936.59 元，净利润-2,590,059.51 元。

捷思锐科技（上海）有限公司报告期营业收入 14,813,658.99 元，净利润 468,829.77 元。

在报告期内，公司共有四家子公司，其中：Virtual Trunk（新集群技术有限公司）、捷思锐科技（上海）有限公司的单户净利润分别对公司合并净利润影响较大，超过 10%的比例。另外两家子公司 Digital One（数一科技有限公司）与 New digital（新数字技术有限公司）的单户净利润分别对公司合并净利润影响较小，未达到 10%的比例。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### （五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

### （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收帐款	65,581,192.03	0	-	-
应收票据及应收账款	0	65,581,192.03	-	-
应付账款	10,063,035.27	0	-	-
应付票据及应付账款	0	10,063,035.27	-	-
其他应付款	2,592,299.95	2,632,255.72	-	-
应付利息	39,955.77	0	-	-
管理费用	25,551,944.18	14,403,550.99	-	-
研发费用	0	11,148,393.19	-	-
利息费用	0	1,422,355.97	-	-
利息收入	0	-15,519.52	-	-

财政部 2018 年 6 月颁布了《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），本公司按照上述通知编制 2018 年度财务报表，并对比较财务报表项目进行了相应调整。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

□适用 √不适用

**(八) 企业社会责任**

公司在发展业务的同时，积极承担和履行社会责任，包括：结合公司经营需要诚信经营，自觉履行纳税义务等。

**三、持续经营评价**

公司致力于所属行业长达 13 年时间，具有一定的品牌知名度与稳定客户群。在长期的生产经营过程中，积累了一定的技术优势，在技术与市场上形成进入壁垒，为公司的核心竞争力，从而经营风险较低。公司在金融活动上也采取稳健的财务政策，维持财务风险较低的目标资本结构。公司上下长期坚持诚信、稳健经营，从技术、产品和市场方面不断提升自身核心价值，业务量逐年稳定增长，具有良好的持续经营能力。成立至今及预期未来一个会计年度内不存在：1、债券违约、债务无法按期偿还的情况；2、实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；3、拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；4、主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况；5、净资产为负的情况；6、到期无法偿付债务且成持续状态的情况。

**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) 技术更新的风险**

作为高科技企业，新技术、新产品的储备与创新一直是公司不断发展的基础。经过多年的技术积累及改进，公司掌握了融合通信领域的核心技术，并获得专利技术 11 项、软件著作权 79 项、正在申请并已获得受理的专利技术、软件著作权若干，其中大部分技术在行业内处于领先地位。在当前产业环境下，如何保持技术和产品的领先优势始终是个巨大的挑战，公司在新技术、新产品研发上面临着一定程度的投入高、难度大、更新换代快、不易保护以及难以实现产业化的风险，公司深刻认识到这一风险始终存在，并采取了一系列应对措施。

(1) 进一步完善和确立了公司技术演进路标，按照 IISP™ 技术架构部署公司的研发组织架构和产品路标规划，顺应工业互联网发展趋势，明确了公司核心平台产品从“移动多媒体指挥调度 (MDS)”向“资源与人员指挥调度系统 (RPDS)”迁移的计划，确保公司在行业内的技术领先地位。同时，为了提高研发效率和市场转化能力，坚持落实“一套技术架构，两种市场模式”的业务发展战略。

(2) 深化与第三方公司和技术团队的合作，有效整合资源，借助外力提升企业产品的技术水平和整体方案能力。报告期内，按照 IISP 技术架构完善了企业移动设备管控 (ZEMM) 模块和移动设备安全系统 (ZMSS) 模块的技术和产品整合，完成 IM 业务模块和巡更等业务模块，并在实际项目中成功应用。

价值分析：根据重点行业客户和同行业友商的反馈，公司所采取的系列措施取得了显著效果，捷思

锐的品牌在行业融合通信市场领域的品牌影响力稳定提升；同时，高铁、民航、公路等重点行业项目实施顺利，得到客户的高度认可。公司在所处细分行业领域继续保持自主技术和产品的领先地位，并成为市场拓展的核心竞争力，得到越来越多用户的认可。同时，研发投入向市场转化的能力和效率获得了有效提高。

## （二）市场竞争风险

就公网集群通信业务来说，其发展正在步入快速发展的阶段，国内三大电信运营商都加大了公网对讲业务的投入和市场宣传，另外还有十多个社会公网对讲平台参与竞争，行业竞争格局进一步加剧。虽然随着公网对讲在行业用户中的接受度不断提高，市场规模持续扩大，但同质、低价竞争愈演愈烈，市场竞争风险仍在增加。另一方面，集群通运营业务的主要竞争平台都是采用中国电信的 2G 和 3G 网络，而中国电信的 2G/3G 网络已经进入退服阶段，大大影响其用户体验，从而给集群通进入低端对讲机市场提供了很好的机会。公司充分了解市场竞争环境的变化，并积极采取应对措施，以期扩大市场份额。

（1）持续加大集群通平台研发投入，制定了中长期的技术演进路标并投入相应资源，保持集群通平台技术和产品在行业内的领先地位，提升市场竞争力；

（2）进一步整合终端产业链，采取终端开放策略，弥补低端对讲机终端产品的成本劣势，提升集群通终端产品的市场竞争力；

（3）实施平台能力开放策略，采取渠道总代发展模式，借助 4G 公网对讲即将爆发的契机，扩大中低端大众商业市场的占有率。

在市场竞争应变过程中，公司在大行业中高端市场的优势持续扩大，品牌影响力持续提高，为公司践行深挖大行业信息化市场奠定了良好基础，效果初步显现。通过基于标准模块的终端产业链整合，结合竞争平台受中国电信网络影响等因素，在基于社会渠道的公网对讲低端市场，集群通运营业务获得了一个良好的发展机遇，有望 2019 年取得重大突破。

## （三）应收账款余额较大风险

报告期末公司应收账款净额为 66,942,706.30 元，占期末总资产的比例为 41.44%；报告期期初应收账款净额 65,581,192.03 元，占期初总资产的比例 44.37%；由于公司在年初改善了信用政策，故占比略为下降，但报告期末应收账款余额仍有 66,942,706.30 元。随着公司销售规模的扩大，赊销金额也会相应增加，且客户回款具有一定账期，相当一部分的回款账期不在报告期内，故而会影响应收账款年末账面余额。尽管公司产品的终端客户主体信誉良好，应收账款不能收回的可能性很小，但未来若发生应收账款不能按期或因无法收回发生坏账的情形，公司经营业绩将会受到一定不利影响。

应对措施：公司将采取多种措施改善信用政策，如加强应收款项的管理，缩短应收账款账期、加大账款催收力度、提高预收款比例，同时针对市场情况及时调整产品结构，建立健全客户信用评价体系，以防止应收账款不能按期收回的风险。

## （四）经营现金流量不足风险

2018 年度、2017 年度公司经营活动现金流量净额分别为：14,781,134.36 元、-5,298,873.64 元，投资现金流量净额分别为-25,984,645.47 元、-1,644,533.99 元。虽然报告期内公司的经营性现金流量净额为正数，但是由于公司无形资产投入增加而导致投资性现金流量净额为负数，在未来一定时间内公司确实存在经营现金流量不足的风险。

应对措施：公司将加强销售项目核算和回款管理、严格成本管理，提高公司现金回收能力；公司将继续积极寻求各种应收账款融资方式，以改变目前现金状况；公司将考虑外部融资，以扩充资本实力，推动公司的快速发展，实现规模化经营，突破经营现金流量的平衡点。

## （五）开发支出资本化对公司损益的影响

报告期末公司确认开发支出 5,903,990.63 元，开发支出资本化使报告期利润总额增加 5,903,990.63 元，公司经营成果对开发支出资本化存在重大依赖。同时，如将来该开发费用资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益，形成的无形资产将报废并予以转销，其账面价值转作账面损益，届时将会相应减少公司未来的净利润。因此公司存在由于开发费用资本化而导致的财务风险。

应对措施：公司非常重视开展相关产品的技术研发工作，积极通过市场分析把握用户需求变化和市场发展动向，不断提高自身技术水平，并快速实现行业内技术升级；公司制定了较为完善的研发风险控制制度，在研发立项阶段，公司制订了完整的研发立项审核流程，实现了在研发初期的项目控制，减少不必要的项目对研发资金的消耗；公司重视在研发中期的项目考核，适时停止不必要研发项目，节省研发经费，集中攻克对公司发展具有重点意义的重点项目。

#### （六）税收政策变化的风险

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号，对符合规定的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。报告期内公司因软件产品销售获得的增值税退税金额为2,241,516.18元，如果国家关于软件企业增值税即征即退的优惠政策发生变化，公司将不能继续享受该优惠政策，则公司的盈利将有可能受到较大不利影响。

应对措施：公司将进一步拓展市场，扩大公司主营业务收入，加强成本控制，增强公司盈利能力，减少由于税收政策变化对公司的不利影响。

报告期内，公司各项风险未发生明显的变化。

## （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	五.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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	12,000,000	86,167.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	36,000,000	1,111,778.14
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	9,610,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-

6. 其他	50,000,000	40,000,000.00
-------	------------	---------------

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
邢文华先生、李雁女士	关联方为公司委托贷款承担连带责任保证	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年9月10日	2018-028

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联方邢文华先生、李雁女士之间发生的关联交易属于关联方对公司发展的支持行为，公司无需向关联方支付任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。是公司业务发展和日常经营的需求，有利于公司持续稳定的经营，将会促进公司的发展，是合理、必要的，不存在损害本公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性，公司主要业务不会因上述关联交易而对关联方形形成依赖。

### (四) 股权激励情况

为激励员工更好的为公司服务，推动公司业务的进一步发展，2014年4月，公司经董事会、股东会审议通过制定了《捷思锐科技（北京）有限公司员工期权方案》，并在此基础上，公司分别与相应员工签订了《期权授予协议》，拟以邢文华为普通合伙人，公司部分员工作为有限合伙人设立两家合伙企业，并通过合伙企业向捷思锐增资的方式，向适合的公司员工授予员工期权。公司于2014年4月8日成立北京同力义德科技中心（有限合伙），2014年4月9日成立北京众城义德科技中心（有限合伙），系公司员工持股平台，员工在合伙企业中的权益比例与其认缴出资比例相同。

捷思锐股权激励期权对象由公司董事会审议决议并经期权对象本人同意后确定，期权对象为认同公司的价值理念、企业文化、发展前景，对公司忠诚，愿意与公司长期共同发展的员工。期权对象包括但不限于如下公司员工：（1）公司高级管理人员；（2）对公司整体业绩和持续发展有直接影响的核心技术人员和管理骨干；（3）对公司有特殊贡献的其他员工。

2014年3月公司第一次股权激励，授予日公允价1.08元/股，授予的股权总数量（股）2,548,694股，立即行权股数948,300股，计入当期费用金额75,864.00元；2015年4月公司第二次股权激励，授予日公允价2.47元/股，授予的股权总数量（股）1,050,000股，立即行权股数350,000股，行权期在一年后的350,000股，行权期在两年后的350,000股，2015年计入当期费用金额1,117,375.00元。2016年计入当期费用金额864,500.00元。

公司第二次股权激励，本次股权激励的股数为105万股。2015年第一次行权35万股，已行权。2016年第二次行权35万股和2017年第三次行权延期行权35万股，未行权，公司决定第二次行权和第三次行权将在2019年完成，行权价均以2016年第一次临时股东大会会议决议股票发行价格3.7元/股为准。

### (五) 承诺事项的履行情况

公司申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人邢文华出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，公司全体股东出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》，公司全体董事、监事、高级管理人员及核心人员出具了《关于竞业禁止的承诺函》，上述人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背情况。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
语音激活检测方法与装置	质押	0	0%	出质给北京石创同盛融资担保有限公司，用于其为公司向华夏银行申请流动资金贷款担保的反担保
电台对接设备	质押	0	0%	出质给北京石创同盛融资担保有限公司，用于其为公司向北京银行申请流动资金贷款担保的反担保
终端对讲系统	质押	0	0%	出质给北京石创同盛融资担保有限公司，用于其为公司向中国银行申请流动资金贷款担保的反担保
无线网关	质押	0	0%	出质给北京石创同盛融资担保有限公司，用于其为公司向中国银行申请流动资金贷款担保的反担保
总计	-	0	0%	-

## 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	37,848,902	69.05%	78,750	37,770,152	68.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,306,692	9.68%	78,750	5,198,942	9.49%	
	董事、监事、高管	5,758,968	10.51%	78,750	5,651,218	10.31%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,961,909	30.95%	-78,750	17,040,659	31.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,605,081	28.47%	-78,750	15,683,831	28.61%	
	董事、监事、高管	16,961,909	30.95%	-78,750	17,040,659	31.09%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		54,810,811	-	0	54,810,811	-	
普通股股东人数							20

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邢文华	20,911,773	29,000	20,882,773	38.0997%	15,683,831	5,198,942
2	北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	4,881,606	-	4,881,606	8.9063%	-	4,881,606
3	上海杰之能信息科技有限公司	4,522,760	-	4,522,760	8.2516%	-	4,522,760
4	启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,199,561	-	4,199,561	7.6619%	-	4,199,561
5	北京同力义德科技中心（有限合伙）	3,441,053	-	3,441,053	6.2781%	-	3,441,053
合计		37,956,753	29,000	37,927,753	69.20%	15,683,831	22,243,922

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

北京同力义德科技中心（有限合伙）为公司员工持股平台，公司实际控制人、董事长、总经理兼任上述合伙企业的执行事务合伙人；上述其余股东之间没有其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

邢文华直接持有公司 38.0997%的股份，同时通过实际执行北京同力义德科技中心（有限合伙）和北京众城义德科技中心（有限合伙）的事务间接控制公司 10.91%的股份，邢文华自公司成立至今一直担任公司董事长（或执行董事）、总经理，能够对公司经营决策产生重大影响并实际支配。邢文华能对公司的股东（大）会、董事会决议产生重大影响、对公司董事和高级管理人员的提名及任免能够起到决定性的作用。因此，邢文华为公司的控股股东、实际控制人。

邢文华 男，中国国籍，无境外永久居住权，1972 年出生，毕业于北京师范大学，硕士学历。2000 年 2 月至 2003 年 12 月任美国 Servgate Technologies 公司软件研发工程师、系统架构师、高级研发经理；2003 年 12 月至 2005 年 3 月任美国 Anta Systems 公司高级研发经理、研发副总裁；2005 年 3 月至 2015 年 9 月任有限公司董事长、总经理；2015 年 2 月至今，兼任数一科技有限公司、新数字技术有限公司董事；2015 年 3 月至今，兼任新集群技术有限公司董事、系统集成分公司负责人；2015 年 9 月至今，任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

## 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

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
-	北京捷思锐科技股份有限公司 2016 年度私募债券	企业债券	10,000,000.00	-	2 年+1 年, 附发行人赎回选择权	否
合计	-	-	10,000,000.00	-	-	-

#### 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	中国邮政储蓄银行股份有限公司石家庄市分行	5,000,000.00	5.5680%	2017 年 9 月 8 日至 2018 年 9 月 7 日	否
银行贷款	北京银行股份有限公司 北京大学支行	2,000,000.00	5.22%	2017 年 11 月 9 日至 2018 年 11 月 9 日	否
银行贷款	北京银行股份有限公司 北京大学支行	2,000,000.00	5.22%	2017 年 11 月 9 日至 2018 年 11 月 9 日	否
银行贷款	北京银行股份有限公司 北京大学支行	3,000,000.00	5.22%	2017 年 11 月 29 日至 2018 年 11 月 29 日 其中本金 200 万元提前 1 个月还款	否
银行贷款	北京银行股份有限公司 北京大学支行	3,000,000.00	5.22%	2017 年 12 月 15 日至 2018 年 12 月 15 日	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司 北京知春支行	2,000,000.00	5.70%	2017 年 11 月 29 日至 2018 年 11 月 29 日	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司	3,000,000.00	5.70%	2017 年 12 月 12 日至	否

	北京知春支行			2018年12月12日	
银行贷款	中国银行股份有限公司 北京海淀支行	5,000,000.00	4.7850%	2017年12月26日至 2018年12月26日	否
银行贷款	交通银行上海南翔支行	2,000,000.00	5.6550%	2017年7月31日至 2018年7月6日	否
银行贷款	北京银行股份有限公司 北京大学支行	10,000,000.00	5.22%	2018年10月30日至 2019年10月30日	否
银行贷款	华夏银行股份有限公司 北京知春支行	5,000,000.00	5.655%	2018年12月21日至 2019年12月21日	否
银行贷款	中国银行股份有限公司 北京海淀支行	5,000,000.00	4.57%	2018年11月28日至 2019年11月27日	否
银行贷款	北京银行股份有限公司 双秀支行（委贷）	10,000,000.00	9.6%	2018年10月09日至 2019年1月09日	否
银行贷款	交通银行上海南翔支行	2,000,000.00	5.0895%	2018年8月15日至 2019年7月19日	否
合计	-	59,000,000.00	-	-	-

注：另，2018年7月公司向第三方往来单位拆入资金100万元。

#### 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
邢文华	董事长、总经理	男	1972年11月	硕士	2018.9.6-2021.9.5	是
温斌	董事	男	1969年10月	硕士	2018.9.6-2021.9.5	是
李军	董事	男	1962年9月	博士	2018.9.6-2021.9.5	否
赵宇	董事	男	1978年8月	博士	2018.9.6-2021.9.5	否
刘文红	董事	女	1967年11月	博士	2018.9.6-2021.9.5	否
李铎	董事	男	1969年11月	硕士	2018.9.6-2021.9.5	否
栗红霞	董事、副总经理	女	1976年1月	硕士	2018.9.6-2021.9.5	是
邱杰瑞	监事会主席	男	1978年9月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
石行凯	职工代表监事	男	1980年11月	专科	2018.9.6-2021.9.5	是
边翀	监事	男	1978年2月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
蔡俐丽	副总经理	女	1972年3月	硕士	2018.9.6-2021.9.5	是
皮慧斌	副总经理	男	1981年9月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
王金宝	副总经理	男	1979年4月	大专	2018.9.6-2021.9.5	是
刘欣	财务负责人、董 事会秘书	女	1977年3月	本科	2018.9.6-2021.9.5	是
董事会人数：						7
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：

邢文华为公司董事长兼总经理，且为公司控股股东、实际控制人；上述董监高人员之间没有关联关系，且与公司控股股东、实际控制人没有关系。

#### (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
邢文华	董事长、总经理	20,911,773	29,000	20,882,773	38.0997%	-
温斌	董事	1,809,104	-	1,809,104	3.3006%	-
李军	董事	-	-	-	-	-
赵宇	董事	-	-	-	-	-
刘文红	董事	-	-	-	-	-
李铎	董事	-	-	-	-	-
栗红霞	董事、副总经理	-	-	-	-	-
邱杰瑞	监事会主席	-	-	-	-	-



石行凯	职工代表监事	-	-	-	-	-
边翀	监事	-	-	-	-	-
蔡俐丽	副总经理	-	-	-	-	-
皮慧斌	副总经理	-	-	-	-	-
王金宝	副总经理	-	-	-	-	-
刘欣	财务负责人、董 事会秘书	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	<b>22,720,877</b>	<b>29,000</b>	<b>22,691,877</b>	<b>41.4003%</b>	<b>0</b>

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李鑫	董事会秘书及财务负责人	离任	-	个人原因
刘欣	-	新任	董事会秘书及财务负责人	李鑫离职，公司董事长、总经理邢文华先生提名
王天保	职工代表监事	换届	-	换届
石行凯	-	换届	职工代表监事	换届选举
温斌	董事、副总经理	换届	董事	换届
卜仁杰	副总经理	换届	-	换届

#### 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

刘欣，女，中国国籍，无境外永久居住权，1977年出生，毕业于中国人民大学，本科学历。1998年9月至2003年5月任北京中银网信息技术有限公司会计；2003年5月至2006年5月任明天集团会计；2006年5月至2015年9月任捷思锐科技（北京）有限公司会计、财务经理、财务总监；2015年9月至2017年1月任北京捷思锐科技股份有限公司财务负责人、董事会秘书；2017年1月至2018年2月任北京捷思锐科技股份有限公司财务副总监。

石行凯，中国国籍，无境外永久居住权。1980年11月出生，毕业于中共中央党校成人教育学院，专科学历，2006年3月入职，历任北京捷思锐科技股份有限公司产品经理、售前工程师、运营经理，现任交通事业部市场总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	16
生产人员	7	3
销售人员	53	32
技术人员	87	43
财务人员	7	6
<b>员工总计</b>	<b>177</b>	<b>100</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	11	6
本科	109	59
专科	48	34
专科以下	8	1
<b>员工总计</b>	<b>177</b>	<b>100</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、人员变动

报告期内，公司核心团队保持稳定。同时对个别部门和员工依据业务变化进行了调整。针对当前竞争环境变化，公司调整了个别非重点行业市场销售策略，由解决方案直销为目标调整为以产品销售为主，重点支持市场合作伙伴，同时控制公司市场直接投入。在此策略下，公司缩减了部分销售团队的人员规模，以及相应的支持人员和产品人员。同时，公司继续保持甚至加强了业务发展当中的重点行业投入，更加聚焦，以期扩大优势行业的规模，同时提高整体利润。

#### 2、人才引进及招聘

报告期内，公司通过常规社会招聘、吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

#### 3、员工培训

公司多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

#### 4、薪酬政策

公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系，按员工承担的职责和工作的业绩来支付报酬。

报告期内，公司员工发生重大变动、薪酬政策没有发生变动、无退休人员。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

报告期内，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，对于重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照相关政策及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司未建新的公司治理制度。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司无章程的修改情况。

#### (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	7	2018年2月6日召开公司第一届董事会第十八次会议，审议通过：1、《关

	<p>于聘任刘欣女士担任公司财务负责人的议案》；2《关于聘任刘欣女士担任公司董事会秘书的议案》；3、《关于对外投资新疆鑫软图无线技术有限责任公司的议案》。</p> <p>2018年4月19日召开公司第一届董事会第十九次会议，审议通过1、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度总经理工作报告&gt;的议案》；2、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度董事会工作报告&gt;的议案》；3、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度财务决算报告&gt;的议案》；4、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度利润分配方案&gt;的议案》；5、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2018年度财务预算报告&gt;的议案》；6、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度报告及其摘要&gt;的议案》；7、《关于续聘北京捷思锐科技股份有限公司2018年度审计机构的议案》；8、《关于追认公司2017年度偶发性关联交易情况的议案》；9、《关于补充预计公司2018年度日常性关联交易情况的议案》；10、《关于召开北京捷思锐科技股份有限公司2017年度股东大会的议案》。</p> <p>2018年8月14日召开公司第一届董事会第二十次会议，审议通过：1、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2018年半年度报告&gt;》。</p> <p>2018年8月17日召开公司第一届董事会第二十一次会议，审议通过：1、《关于董事会换届选举》；2、《关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会》。</p> <p>2018年8月27日召开公司第一届董事会第二十二次会议，审议通过：1、《关于对外投资设立全资子公司》。</p> <p>2018年9月6日召开公司第二届董事会第一次会议，审议通过：1《关于选举公司第二届董事会董事长》；2、《关于聘任公司总经理》；3、《关于聘任公司副总经理》；4、《关于聘任公司财务负责人》；5、《关于聘任公司董事会秘书》；6、《关于公司向北京石创同盛融资担保有限公司申请委托贷款》；7、《关于控股股东、实际控制人为公司委托贷款提供担保的关联交易》；8、《关于提请召开公司2018年第二次临时股东大会》。</p> <p>2018年12月17日召开公司第二届董事会第二次会议，审议通过：1、《关于预计公司2019年度日常性关联交易情况》；2、《关于公司2019年度申请金融机构贷款额度并授权公司董事长签署相关协议》；3、《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会》。</p>
监事会	<p>4 2018年4月19日召开公司第一届监事会第九次会议，审议通过：1、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度监事会工作报告&gt;的议案》；2、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度财务决算报告&gt;的议案》；3、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度利润分配方案&gt;的议案》；4、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2018年度财务预算报告&gt;的议案》；5、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度报告及其摘要&gt;的议案》。</p> <p>2018年8月14日召开公司第一届监事会第十次会议，审议通过：1、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2018年半年度报告&gt;》。</p> <p>2018年8月17日召开公司第一届监事会第十一次会议，审议通过：1、《关于监事会换届选举》。</p> <p>2018年9月6日召开公司第二届监事会第一次会议，审议通过：1、《关于选举公司第二届监事会主席》。</p>

股东大会	3	<p>2018年5月11日召开公司2017年度股东大会，审议通过：1、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度董事会工作报告&gt;的议案》；2、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度监事会工作报告&gt;的议案》；3、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度财务决算报告&gt;的议案》；4、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度利润分配方案&gt;的议案》；5、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2018年度财务预算报告&gt;的议案》；6、《关于&lt;北京捷思锐科技股份有限公司2017年度报告及其摘要&gt;的议案》；7、《关于续聘北京捷思锐科技股份有限公司2018年度审计机构的议案》；8、《关于追认公司2017年度偶发性关联交易情况的议案》；9、《关于补充预计公司2018年度日常性关联交易情况的议案》。</p> <p>2018年9月6日召开公司2018年第一次临时股东大会，审议通过：1、《关于董事会换届选举》；2、《关于监事会换届选举》。</p> <p>2018年9月26日召开公司2018年第二次临时股东大会，审议通过：1、《关于控股股东、实际控制人为公司委托贷款提供担保的关联交易》。</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，公司历次股东大会、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《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，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。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、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。

### (四) 投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，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（基础层公司不做强制要求）

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用（基础层公司不做强制要求）

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持完全独立，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

#### 1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

#### 2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专利技术、发明专利、实用新型专利、外观设计专利、软件著作权等无形资产。

#### 4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。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。因此公司机构具有独立性。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

#### 1、关于会计核算体系

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

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工

作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

## **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

2016年4月19日，公司第一届董事会第四次会议审议通过《关于制定〈北京捷思锐科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；详见公司于2016年4月20日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《北京捷思锐科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号：2016-009）。

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



## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	(2019)京会兴审字第 08000232 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	刘耀良、梁燕飞
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

(2019)京会兴审字第 08000232 号

北京捷思锐科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京捷思锐科技股份有限公司（以下简称捷思锐公司）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了捷思锐公司 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，我们独立于捷思锐公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

捷思锐公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括捷思锐公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

捷思锐公司管理层（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，管理层负责评估捷思锐公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算捷思锐公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督捷思锐公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就捷思锐公司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

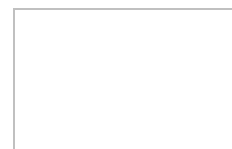
们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

（此页无正文）

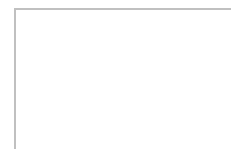
北京兴华会计师  
事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人） 刘耀良



中国·北京  
二〇一九年四月十九日

中国注册会计师：  
梁燕飞



## 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	六、（一）	2,524,542.66	8,951,182.32
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	六、(二)	66,942,706.30	65,581,192.03
预付款项	六、(三)	5,343,522.17	14,426,747.55
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、(四)	5,662,928.14	5,369,282.01
买入返售金融资产		-	-
存货	六、(五)	10,782,333.24	18,360,604.27
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、(六)	16,584.60	198,608.63
<b>流动资产合计</b>		<b>91,272,617.11</b>	<b>112,887,616.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、(七)	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、(八)	92,255.00	-
投资性房地产		0	0
固定资产	六、(九)	559,579.56	1,185,441.58
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、(十)	46,700,480.28	14,554,757.33
开发支出	六、(十一)	18,926,900.86	15,582,195.62
商誉		-	-
长期待摊费用	六、(十二)	1,290,465.63	271,042.30
递延所得税资产	六、(十三)	1,210,502.44	1,808,713.83
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>70,280,183.77</b>	<b>34,902,150.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>161,552,800.88</b>	<b>147,789,767.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十四)	32,000,000.00	27,000,000.00
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	六、(十五)	11,343,252.94	10,063,035.27
预收款项	六、(十六)	1,680,700.63	3,023,269.02
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-

应付职工薪酬	六、(十七)	3,894,972.26	2,930,275.31
应交税费	六、(十八)	8,270,204.82	7,558,999.66
其他应付款	六、(十九)	8,986,131.16	2,632,255.72
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>66,175,261.81</b>	<b>53,207,834.98</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>66,175,261.81</b>	<b>53,207,834.98</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十)	54,810,811.00	54,810,811.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(二十一)	27,481,743.06	27,265,618.06
减：库存股		-	-
其他综合收益	六、(二十二)	181,443.41	147,018.07
专项储备		-	-
盈余公积	六、(二十三)	1,702,944.85	1,417,183.65
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十四)	11,153,697.52	10,129,154.27
归属于母公司所有者权益合计		95,330,639.84	93,769,785.05
少数股东权益		46,899.23	812,147.44
<b>所有者权益合计</b>		<b>95,377,539.07</b>	<b>94,581,932.49</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>161,552,800.88</b>	<b>147,789,767.47</b>

法定代表人：邢文华

主管会计工作负责人：刘欣

会计机构负责人：孟欣

## (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		1,675,738.84	7,542,433.15
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	十四、(一)	64,028,503.78	61,866,878.68
预付款项		5,322,057.08	13,218,020.21
其他应收款	十四、(二)	4,692,471.43	3,888,834.30
存货		6,805,266.58	12,857,939.83
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>82,524,037.71</b>	<b>99,374,106.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、(三)	14,299,825.50	14,207,570.50
投资性房地产		0	0
固定资产		208,546.34	409,172.40
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		45,233,508.01	14,554,757.33
开发支出		18,926,900.86	15,582,195.62
商誉		-	-
长期待摊费用		1,207,827.90	138,314.53
递延所得税资产		1,106,889.68	1,710,939.37
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>82,483,498.29</b>	<b>48,102,949.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>165,007,536.00</b>	<b>147,477,055.92</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		30,000,000.00	25,000,000.00
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		8,023,552.04	5,154,813.76
预收款项		767,788.47	2,454,554.36

应付职工薪酬		3,711,333.48	2,892,277.16
应交税费		7,765,425.98	6,846,803.78
其他应付款		15,417,433.48	8,880,341.29
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>65,685,533.45</b>	<b>51,228,790.35</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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>65,685,533.45</b>	<b>51,228,790.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		54,810,811.00	54,810,811.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		27,481,743.06	27,265,618.06
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,702,944.85	1,417,183.65
一般风险准备		-	-
未分配利润		15,326,503.64	12,754,652.86
<b>所有者权益合计</b>		<b>99,322,002.55</b>	<b>96,248,265.57</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>165,007,536.00</b>	<b>147,477,055.92</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		78,929,602.67	75,766,148.12



其中：营业收入	六、(二十五)	78,929,602.67	75,766,148.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>80,290,516.80</b>	<b>76,439,495.94</b>
其中：营业成本	六、(二十五)	31,440,868.25	26,087,948.32
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	六、(二十六)	502,773.95	636,115.01
销售费用	六、(二十七)	20,264,552.75	21,031,122.40
管理费用	六、(二十八)	15,843,012.37	14,403,550.99
研发费用	六、(二十九)	10,031,176.80	11,148,393.19
财务费用	六、(三十)	1,650,514.34	1,551,830.75
其中：利息费用		1,466,099.14	1,422,355.97
利息收入		-6,496.65	-15,519.52
资产减值损失	六、(三十一)	557,618.34	1,580,535.28
加：其他收益	六、(三十二)	2,275,131.64	2,919,684.24
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	-107,745.00	-
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）	六、(三十四)	664.75	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>807,137.26</b>	<b>2,246,336.42</b>
加：营业外收入	六、(三十五)	21,897.00	943,825.69
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>829,034.26</b>	<b>3,190,162.11</b>
减：所得税费用	六、(三十六)	295,875.21	-52,334.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>533,159.05</b>	<b>3,242,496.96</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）		533,159.05	3,242,496.96
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		-777,145.40	-131,197.14
2.归属于母公司所有者的净利润		1,310,304.45	3,373,694.10
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>46,322.53</b>	<b>-103,067.22</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		34,425.34	-72,371.80

(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		34,425.34	-72,371.80
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		34,425.34	-72,371.80
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		11,897.19	-30,695.42
<b>七、综合收益总额</b>		<b>579,481.58</b>	<b>3,139,429.74</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,344,729.79	3,301,322.30
归属于少数股东的综合收益总额		-765,248.21	-161,892.56
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.02	0.06
(二) 稀释每股收益		0.02	0.06

法定代表人：邢文华

主管会计工作负责人：刘欣

会计机构负责人：孟欣

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、(四)	65,760,793.22	55,507,680.48
减：营业成本	十四、(四)	22,558,549.94	13,227,620.74
税金及附加		479,013.80	602,966.90
销售费用		17,163,365.51	18,247,993.05
管理费用		12,156,784.40	11,474,119.04
研发费用		10,031,176.80	11,148,393.19
财务费用		1,551,985.37	1,402,665.41
其中：利息费用		1,371,114.94	1,374,331.50
利息收入		5,102.47	11,565.11
资产减值损失		535,507.12	1,438,555.59
加：其他收益		2,275,131.64	2,919,684.24
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	-107,745.00	-
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）		664.75	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,452,461.67</b>	<b>885,050.80</b>

加：营业外收入		9,200.00	938,795.69
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,461,661.67	1,823,846.49
减：所得税费用		604,049.69	-418,120.92
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,857,611.98	2,241,967.41
（一）持续经营净利润		2,857,611.98	2,241,967.41
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		2,857,611.98	2,241,967.41
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

**（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		85,572,854.27	83,976,893.18
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		2,241,516.18	2,919,684.24
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	19,829,078.76	26,324,831.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		107,643,449.21	113,221,409.10
购买商品、接受劳务支付的现金		23,127,833.42	41,277,266.37
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		32,480,487.57	36,346,695.27
支付的各项税费		4,668,314.78	6,514,025.69
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	32,585,679.08	34,382,295.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		92,862,314.85	118,520,282.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		14,781,134.36	-5,298,873.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,680.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,680.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,786,325.47	144,533.99
投资支付的现金		200,000.00	1,500,000.00
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>		25,986,325.47	1,644,533.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-25,984,645.47	-1,644,533.99
<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		33,000,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十六)	1,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		34,000,000.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,302,563.12	1,327,211.66

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>		29,302,563.12	26,327,211.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,697,436.88	672,788.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		79,434.57	-110,843.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,426,639.66	-6,381,462.41
加：期初现金及现金等价物余额		8,951,182.32	15,332,644.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,524,542.66	8,951,182.32

法定代表人：邢文华

主管会计工作负责人：刘欣

会计机构负责人：孟欣

**(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		63,553,218.61	60,707,031.71
收到的税费返还		2,241,516.18	2,919,684.24
收到其他与经营活动有关的现金		36,595,835.76	26,514,580.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		102,390,570.55	90,141,296.19
购买商品、接受劳务支付的现金		14,297,294.13	23,133,965.24
支付给职工以及为职工支付的现金		29,966,953.65	33,884,594.54
支付的各项税费		4,441,993.30	6,282,180.64
支付其他与经营活动有关的现金		39,938,330.62	29,837,442.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		88,644,571.70	93,138,183.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		13,745,998.85	-2,996,887.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,680.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,680.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,209,892.87	142,334.87
投资支付的现金		200,000.00	1,500,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		24,409,892.87	1,642,334.87
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-24,408,212.87	-1,642,334.87
<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		31,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>32,000,000.00</b>	<b>25,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,204,480.29	1,282,285.82
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>27,204,480.29</b>	<b>26,282,285.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,795,519.71</b>	<b>-1,282,285.82</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,866,694.31</b>	<b>-5,921,507.74</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,542,433.15	13,463,940.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,675,738.84</b>	<b>7,542,433.15</b>

## (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	54,810,811.00	-	-	-	27,265,618.06	-	147,018.07	-	1,417,183.65	-	10,129,154.27	812,147.44	94,581,932.49
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	54,810,811.00	-	-	-	27,265,618.06	-	147,018.07	-	1,417,183.65	-	10,129,154.27	812,147.44	94,581,932.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	216,125.00	-	34,425.34	-	285,761.20	-	1,024,543.25	-765,248.21	795,606.58

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	34,425.34	-	-	-	1,310,304.45	-765,248.21	579,481.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	216,125.00	-	-	-	-	-	-	-	216,125.00
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	-	-	-	-	216,125.00	-	-	-	-	-	-	-	216,125.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	285,761.20	-	-285,761.20	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	285,761.20	-	-	-	-
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>	54,810,811.00	-	-	-	27,481,743.06	-	181,443.41	-	1,702,944.85	-	11,153,697.52	46,899.23	95,377,539.07	

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项	盈余公积	一	未分配利润			
优		永	其											

		先	续	他		股		储		风			
		股	债					备		险			
										准			
										备			
一、上年期末余额	54,810,811.00	-	-	-	27,265,618.06	-	219,389.87	-	1,192,986.91	-	6,979,656.91	-	90,468,462.75
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	54,810,811.00	-	-	-	27,265,618.06	-	219,389.87	-	1,192,986.91	-	6,979,656.91	-	90,468,462.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-72,371.80	-	224,196.74	-	3,149,497.36	812,147.44	4,113,469.74
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-72,371.80	-	-	-	3,373,694.10	-161,892.56	3,139,429.74
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	974,040.00	974,040.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	974,040.00	974,040.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	224,196.74	-	-224,196.74	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	224,196.74	-	-224,196.74	-	-

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>	<b>54,810,811.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27,265,618.06</b>	<b>-</b>	<b>147,018.07</b>	<b>-</b>	<b>1,417,183.65</b>	<b>-</b>	<b>10,129,154.27</b>	<b>812,147.44</b>	<b>94,581,932.49</b>	

法定代表人：邢文华

主管会计工作负责人：刘欣

会计机构负责人：孟欣

## (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	54,810,811.00	-	-	-	27,265,618.06	-	-	-	1,417,183.65	-	12,754,652.86	96,248,265.57
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	54,810,811.00	-	-	-	27,265,618.06	-	-	-	1,417,183.65	-	12,754,652.86	96,248,265.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	216,125.00	-	-	-	285,761.20	-	2,571,850.78	3,073,736.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,857,611.98	2,857,611.98
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	216,125.00	-	-	-	-	-	-	216,125.00
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	-	-	-	-	216,125.00	-	-	-	-	-	-	216,125.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	285,761.20	-	-285,761.20	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	285,761.20	-	-285,761.20	-
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>	<b>54,810,811.00</b>	-	-	-	<b>27,481,743.06</b>	-	-	-	<b>1,702,944.85</b>	-	<b>15,326,503.64</b>	<b>99,322,002.55</b>

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	54,810,811.00	-	-	-	27,265,618.06	-	-	-	1,192,986.91	-	10,736,882.19	94,006,298.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	54,810,811.00	-	-	-	27,265,618.06	-	-	-	1,192,986.91	-	10,736,882.19	94,006,298.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	224,196.74	-	2,017,770.67	2,241,967.41
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,241,967.41	2,241,967.41
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	224,196.74	-	-224,196.74	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	224,196.74	-	-224,196.74	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	54,810,811.00	-	-	-	27,265,618.06	-	-	-	1,417,183.65	-	12,754,652.86	96,248,265.57

**北京捷思锐科技股份有限公司**  
**2018年度合并财务报表附注**

（金额单位：元币种：人民币）

**一、公司基本情况**

北京捷思锐科技股份有限公司（以下简称捷思锐公司）前身为 ANTA 科技（北京）有限公司，由 ANTA 系统有限公司设立，于 2005 年 03 月 23 日经北京市工商行政管理局批准注册登记成立的外商独资企业，取得企业法人营业执照号：企独京总副字第 024303 号。注册资本：15.00 万美元，注册地址：北京市海淀区知春路 27 号量子芯座大厦 1908 室，法定代表人：邢文华。2005 年 10 月注册资本由 15.00 万美元增加至 50.00 万美元。2006 年 4 月注册资本由 50.00 万美元增加至 100.00 万美元。

2007 年 3 月公司名称由 ANTA 科技（北京）有限公司变更为捷思锐科技（北京）有限公司，注册地址变更为：海淀区北四环西路 52 号中芯大厦 11 层 1102 单元，注册资本由 100.00 万美元增加至 150.00 万美元；2007 年 10 月，注册资本由 150.00 万美元增加至 220.00 万美元。

2010 年 4 月，ANTA 系统有限公司将其持有的公司全部股权转让给邢文华，转让完成后，公司转制为内资企业，注册资本由 220.00 万美元转换为 1,676.188545 万元人民币，企业法人营业执照号：110000410243036 号。

2010 年 8 月 2 日，公司召开第二届第一次股东会作出决议，股东会同意公司注册资本增加至 2,066.188545 万元。2010 年 12 月 20 日，公司召开第三届第一次股东会决定公司注册资本由 2,066.188545 万元增加至 2,616.188545 万元。2012 年 3 月 19 日，公司召开第七届第一次股东会决议同意注册地址变更为：北京市海淀区海淀南路 21 号 B 座 6 层。2014 年 4 月 27 日，股东会决议同意注册资本由 2,616.188545 万元增加至 3,120.51 万元。2014 年 5 月 15 日股东会决议同意注册资本由 3,120.51 万元增加至 3,182.33 万元。2014 年 12 月 30 日股东会决议同意注册资本由 3,182.33 万元增加至 4,576.851556 万元。

2015 年 9 月 12 日，股东会决议以 2015 年 7 月 31 日为基准日，以不高于经审计、评估的公司净资产值整体变更为股份有限公司，注册资本增至 4600 万元。

根据 2016 年第一次临时股东大会会议决议、第一届董事会第三次会议决议、股票发行方案及股权认购协议，公司以 3.70 元/股的价格向邢文华、启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、北京佳讯飞鸿电气股份有限公司、黄磊、邓路、杨骏、徐晨月、刘辉、曾照海、中粮期货有限公司-中粮-睿联新杉辰星资产管理计划定向发行不超过 8,810,811.00 股股票（含 8,810,811.00 股）。

截至 2018 年 12 月 31 日各股东的持股比例如下：



股东名称	认缴注册资本额（元）	持股比例（%）
邢文华	20,882,773.00	38.0997
上海杰之能信息科技有限公司	4,522,760.00	8.2516
林健永	1,809,104.00	3.3006
温斌	1,809,104.00	3.3006
北京同力义德科技中心（有限合伙）	3,441,053.00	6.2781
北京众城义德科技中心（有限合伙）	2,535,561.00	4.6260
启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,199,561.00	7.6619
北京启迪日新创业投资有限公司	1,454,399.00	2.6535
薛军	232,704.00	0.4246
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	4,881,606.00	8.9063
张任桃	1,005,058.00	1.8337
杨骏	1,174,509.00	2.1428
徐晨月	405,405.00	0.7396
刘辉	270,270.00	0.4931
黄磊	2,702,702.00	4.931
邓路	2,057,162.00	3.7532
曾照海	297,297.00	0.5424
刘功纯	324,000.00	0.5911
北京睿联新杉投资管理有限公司	780,783.00	1.4245
陈各才	25,000.00	0.0456
<b>合计</b>	<b>54,810,811.00</b>	<b>100.00</b>

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；应用软件开发；销售自行开发后的产品；技术进出口；货物进出口；生产、组装、加工通信设备（限分支机构）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）（互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（电信与信息服务许可证有效期至 2019 年 04 月 22 日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期限至 2019 年 11 月 03 日）。

本公司最终控制人为邢文华。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 04 月 19 日批准报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 4 家，与上年相同，没有变化，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 三、财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及 42 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（以下简称“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》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

## 四、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了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 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，

因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的

份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交

易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## （十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，计入投资损益。

#### **(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**

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。

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公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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，不得通过损益转回。

### （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。

## （十一）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	大于等于 100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	如有客观证据表明其发生了减值的，根据其

未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	单项金额重大并单项计提坏账准备、一年以内备用金和保证金之外的全部款项。
组合 2	一年以内备用金和保证金、合并范围内往来款。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

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）	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

## （十二）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、生产成本、低值易耗品等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 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

低值易耗品采用一次转销法。

### （十三）长期股权投资

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### （1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### （2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

### （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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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，同时调整

长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### （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。固定资产分类为：电子设备、办公设备。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。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

## （十五）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、借款费用暂停资本化期间

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及其辅助费，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### （十六）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### （1）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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司无形资产包括软件著作权、办公软件、外包开发软件等。

##### （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	依据
软件著作权	10年	受保护最低年限

办公软件	5年	使用寿命估计
外包开发软件	5年	预期收益期限

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

本公司产品的研究开发过程主要包括可行性研究、立项、团队组建、确定开发路线和技术方案、任务和计划、开发与过程控制、项目交付验收、项目结项等。

公司根据《企业会计准则第6号-无形资产》与公司实际情况将项目研发具体分为两个阶段：

公司研究阶段的特点是以企业客户需求与技术为依托进行开发。在调研过程中，听取企业客户意见与技术需求，由产品和研发部门讨论研发的可能性，并针对这些市场需求、客户特定需求及产品竞争力进行分析，展开有计划的市场调查，并收集相关的科学或技术资料等研究活动。

公司开发阶段是在研究阶段的基础上，在进行商业性生产或销售前，对于经可行性论证具有广泛市场需求，并具有技术可行性和资金支持的项目，报经公司批准立项后进入开发阶段。

根据《企业会计准则》的规定，开发阶段的支出满足准则规定的一定条件可以进行资本化。各研发项目经批准正式立项且能够满足资本化条件时，开始对相关研发支出进行资本化。自2014年初，公司基于“公网集群通信云服务”这一核心研究思想和“虚拟运营”这一新的商业模式，开始对各项目支出进行资本化处理。符合资本化的研发项目有2个：GQT云通信服务和管理平台三期/四期、GQT云通信服务客户端三期/四期。

### 5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

### **(十七) 长期资产减值**

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

### **(十八) 长期待摊费用**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### **(十九) 职工薪酬**

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

## 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

## 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十) 股份支付

## 1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

### （2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## 4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十一）收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售产品收入确认时点：一是客户收到货物规定时间内确认收入；二是取得客户的验收单时确认收入。

销售产品收入确认依据：一是合同没约定验收条款的，按发货单；二是合同约定验收条款的，按客户确认的验收单。

## 2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司对外提供的劳务包括技术开发、技术服务和运营服务。

### a、软件技术开发和技术服务：

劳务收入确认时点：客户对本公司提供的阶段性劳务成果进行确认，待取得客户完工进度单时确认收入。

劳务收入确认依据：双方签订合同及现场完工进度确认。

劳务收入确认方法：按完工进度确认收入。

### b、运营服务

服务收入确认时点：本公司为客户开通账户之日开始进行确认，按合同约定期限进行分摊服务费。

服务收入确认依据：双方签订合同，合同约定服务期限。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十二) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿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。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可

抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减,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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,才确认递延所得税资产。资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

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

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

#### (二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于:

- 1、母公司;
- 2、子公司;
- 3、受同一母公司控制的其他企业;
- 4、实施共同控制的投资方;
- 5、施加重大影响的投资方;
- 6、合营企业,包括合营企业的子公司;
- 7、联营企业,包括联营企业的子公司;
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;

9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## （二十五）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式。因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	65,581,192.03
	应收账款	-65,581,192.03
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	10,063,035.27
	应付账款	-10,063,035.27

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	其他应付款	39,955.77
	应付利息	-39,955.77
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-11,148,393.19
	研发费用	11,148,393.19
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	其中：利息费用	1,422,355.97
	其中：利息收入	15,519.52

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### (一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按税法规定计算的销售货物或者加工、修理修配劳务，销售服务、无形资产、不动产收入为基础计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、6%、17%、16% (注)
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%、25%

注：根据财税〔2018〕32号，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

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
VIRTUALTRUNKPTE. LTD.	17%
捷思锐科技（上海）有限公司	25%

### (二) 税收优惠及批文

#### 1、企业所得税

本公司于2017年10月25日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201711002918，从2017



年1月1日至2019年12月31日期间享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

## 2、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号，捷思锐公司享受软件企业即征即退增值税优惠政策。

## 3、其他税收优惠

(1) 根据财税〔2017〕34号《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，捷思锐公司符合研发费用实际发生额的75%加计扣除的税收优惠政策。

(2) 根据财税〔2013〕106号附件三《营业税改征增值税试点过渡政策》，捷思锐公司享受技术开发、技术转让免增值税的税收优惠。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,308.07	186,961.40
银行存款	2,479,234.59	8,764,220.92
<b>合计</b>	<b>2,524,542.66</b>	<b>8,951,182.32</b>
其中：存放在境外的款项总额	425,189.790	339,640.34

### (二) 应收票据及应收账款

#### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	--	--
应收账款	66,942,706.30	65,581,192.03
<b>合计</b>	<b>66,942,706.30</b>	<b>65,581,192.03</b>

#### 2、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	74,453,069.06	100.00	7,510,362.76	10.09	66,942,706.30
组合1(计提坏账)	74,453,069.06	100.00	7,510,362.76	10.09	66,942,706.30

组合 2（不计提）	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>74,453,069.06</b>	<b>100.00</b>	<b>7,510,362.76</b>	<b>10.09</b>	<b>66,942,706.30</b>

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	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	72,530,452.73	100.00	6,949,260.70	9.58	65,581,192.03
组合 1（计提坏账）	72,530,452.73	100.00	6,949,260.70	9.58	65,581,192.03
组合 2（不计提）	--	--	--	--	--
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>72,530,452.73</b>	<b>100.00</b>	<b>6,949,260.70</b>	<b>9.58</b>	<b>65,581,192.03</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	46,988,245.59	1,409,647.37	3.00
1—2 年	12,893,581.86	1,289,358.19	10.00
2—3 年	6,083,888.03	1,216,777.61	20.00
3—4 年	3,245,485.98	973,645.79	30.00
4—5 年	5,241,867.60	2,620,933.80	50.00
<b>合计</b>	<b>74,453,069.06</b>	<b>7,510,362.76</b>	<b>--</b>

续表 1

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	43,237,777.12	1,297,133.31	3.00
1—2 年	11,435,170.33	1,143,517.03	10.00
2—3 年	10,854,150.48	2,170,830.10	20.00
3—4 年	5,819,485.75	1,745,845.73	30.00
4—5 年	1,183,869.05	591,934.53	50.00
<b>合计</b>	<b>72,530,452.73</b>	<b>6,949,260.70</b>	<b>--</b>

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 561,102.06 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
北京清宁得一科技有限公司	5,699,129.00	7.65	298,335.79
中国南方航空股份有限公司	3,800,243.10	5.10	114,007.29
苏州龙祥信息科技有限公司	3,195,000.00	4.29	319,500.00
北京嘉连勤科技有限公司	3,165,000.00	4.25	94,950.00
上海亦恒远电子科技有限公司	3,136,000.00	4.21	94,080.00
<b>合计</b>	<b>18,995,372.10</b>	<b>25.50</b>	<b>920,873.08</b>

(4) 无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(5) 无转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

### (三) 预付款项

#### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,803,189.27	33.75	12,370,724.46	85.75
1-2年	3,415,515.50	63.91	121,234.49	0.84
2-3年	120,217.40	2.25	1,934,788.60	13.41
3年以上	4,600.00	0.09	--	--
<b>合计</b>	<b>5,343,522.17</b>	<b>100.00</b>	<b>14,426,747.55</b>	<b>100.00</b>

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
新疆鸿海智能信息科技有限公司	服务商	4,592,503.40	85.95	2017年/2018年	服务未完成
上海惟知信息技术有限公司	服务商	152,156.60	2.85	2018年	服务未完成
邑航科技(北京)有限公司	服务商	113,207.55	2.12	2018年	服务未完成
山西中电科技特种装备有限公司	供应商	221,516.06	4.15	2018年	货物未到
上海云奉通讯科技有限公司	供应商	93,317.40	1.75	2018年	货物未到
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>5,172,701.01</b>	<b>96.82</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

### (四) 其他应收款

#### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	5,662,928.14	5,369,282.01
<b>合计</b>	<b>5,662,928.14</b>	<b>5,369,282.01</b>

#### 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	5,951,284.34	100.00	288,356.20	4.85	5,662,928.14
组合 1 (计提坏账准备)	2,279,356.31	38.30	288,356.20	12.65	1,991,000.11
组合 2 (不计提)	3,671,928.03	61.70	--	--	3,671,928.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>5,951,284.34</b>	<b>100.00</b>	<b>288,356.20</b>	<b>4.85</b>	<b>5,662,928.14</b>

续表 1

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	5,661,121.93	100.00	291,839.92	5.16	5,369,282.01
组合 1 (计提坏账准备)	4,033,733.44	71.25	291,839.92	7.23	3,741,893.52
组合 2 (不计提)	1,627,388.49	28.75	--	--	1,627,388.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>5,661,121.93</b>	<b>100.00</b>	<b>291,839.92</b>	<b>5.16</b>	<b>5,369,282.01</b>

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 (含 1 年)	532,506.86	15,975.20	3.00
1—2 年	794,638.95	79,463.90	10.00
2—3 年	944,260.50	188,852.10	20.00
3—4 年	5,550.00	1,665.00	30.00
4—5 年	--	--	--
5 年以上	2,400.00	2,400.00	100.00
<b>合计</b>	<b>2,279,356.31</b>	<b>288,356.20</b>	<b>--</b>

续表 1

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,763,994.80	52,914.06	3.00
1—2 年	2,178,418.76	217,841.88	10.00

2—3年	85,919.88	17,183.98	20.00
3—4年	--	--	--
4—5年	3,000.00	1,500.00	--
5年以上	2,400.00	2,400.00	100.00
<b>合计</b>	<b>4,033,733.44</b>	<b>291,839.92</b>	<b>--</b>

组合中，不计提坏账准备的其他应收账款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	3,671,928.03	--	--
<b>合计</b>	<b>3,671,928.03</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

续表 1

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,627,388.49	--	--
<b>合计</b>	<b>1,627,388.49</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,483.72元。

#### （3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,314,516.09	2,943,603.80
备用金	2,423,436.89	1,222,046.70
代垫员工社保款等	152,255.30	339,526.18
往来款	--	1,099,673.79
其他	61,076.06	56,271.46
<b>合计</b>	<b>5,951,284.34</b>	<b>5,661,121.93</b>

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
华展鑫荣国际招标代理（北京）有限公司	保证金	383,701.55	1-2年	6.45	38,370.16
天津高速公路集团有限公司	保证金	303,200.00	2-3年	5.09	60,640.00
方敏	备用金	300,000.00	1年以内	5.04	--
北京凌壹世纪科技有限公司	保证金	265,000.00	2-3年	4.45	53,000.00
高元	备用金	253,958.60	2年以内	4.27	3,830.25
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>1,505,860.15</b>	<b>--</b>	<b>25.30</b>	<b>155,840.41</b>

#### （5）无涉及政府补助的应收款项。

(6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

#### (五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,034,375.08	--	1,034,375.08	1,320,621.64	--	1,320,621.64
在途物资	958,740.20	--	958,740.20	2,685,892.34	--	2,685,892.34
周转材料	228,199.27	--	228,199.27	364,419.98	--	364,419.98
委托加工物资	323,125.87	--	323,125.87	361,981.95	--	361,981.95
库存商品	7,715,119.01	--	7,715,119.01	10,484,811.48	--	10,484,811.48
发出商品	522,773.81	--	522,773.81	3,142,876.88	--	3,142,876.88
<b>合计</b>	<b>10,782,333.24</b>	<b>--</b>	<b>10,782,333.24</b>	<b>18,360,604.27</b>	<b>--</b>	<b>18,360,604.27</b>

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	16,584.60	198,608.63
<b>合计</b>	<b>16,584.60</b>	<b>198,608.63</b>

#### (七) 可供出售金融资产

##### 1、可供出售金融资产的情况

项目	期末余额			期初余额		
	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：	1,500,000.00	--	1,500,000.00	1,500,000.00	--	1,500,000.00
按公允价值计量的	--	--	--	--	--	--
按成本计量的	1,500,000.00	--	1,500,000.00	1,500,000.00	--	1,500,000.00
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>--</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>--</b>	<b>1,500,000.00</b>

##### 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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京精微互联科技信息有限公司	1,500,000.00	--	--	1,500,000.00	--	--	--	--	20.00	--
<b>合计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

#### (八) 长期股权投资

##### 1、长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	--	--	--	--	--	--
对联营、合营企业投资	92,255.00	--	92,255.00	--	--	--
<b>合计</b>	<b>92,255.00</b>	<b>--</b>	<b>92,255.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

## 2、长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
新疆鑫软图无线技术有限责任公司	--	200,000.00	--	-107,745.00	--	--	92,255.00
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>200,000.00</b>	<b>--</b>	<b>-107,745.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>92,255.00</b>

## (九) 固定资产

### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	559,579.56	1,185,441.58
固定资产清理	--	--
<b>合计</b>	<b>559,579.56</b>	<b>1,185,441.58</b>

### 2、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值：	3,690,539.38	31,630.77	22,758.12	3,699,412.03
其中：电子设备	3,439,528.81	31,630.77	22,758.12	3,448,401.46
办公设备	251,010.57	--	--	251,010.57
二、累计折旧	2,505,097.80	656,354.95	21,620.28	3,139,832.47
其中：电子设备	2,317,875.02	616,587.56	21,620.28	2,912,842.30
办公设备	187,222.78	39,767.39	--	226,990.17
三、减值准备	--	--	--	--
其中：电子设备	--	--	--	--
办公设备	--	--	--	--
四、账面价值	1,185,441.58	--	625,862.02	559,579.56
其中：电子设备	1,121,653.79	--	586,094.63	535,559.16
办公设备	63,787.79	--	39,767.39	24,020.40

#### (2) 无暂时闲置的固定资产。

## (十) 无形资产

项目	软件著作权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	17,126,913.18	403,074.94	17,529,988.12

2.本期增加金额	2,559,285.39	34,138,697.25	36,697,982.64
(1) 购置	--	34,138,697.25	34,138,697.25
(2) 内部研发	2,559,285.39	--	2,559,285.39
3.本期减少金额	--	--	--
处置	--	--	--
4.期末余额	19,686,198.57	34,541,772.19	54,227,970.76
二、累计摊销			
1.期初余额	2,648,956.02	326,274.77	2,975,230.79
2.本期增加金额	1,694,844.70	2,857,414.99	4,552,259.69
(1) 计提	1,694,844.70	2,857,414.99	4,552,259.69
3.本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4.期末余额	4,343,800.72	3,183,689.76	7,527,490.48
三、减值准备			
1.期初余额	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
(1) 计提	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
4.期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1.期末账面价值	15,342,397.85	31,358,082.43	46,700,480.28
2.期初账面价值	14,477,957.16	76,800.17	14,554,757.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 5.48%。

#### (十一) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
GQT 云通信服务和管理平台三期/四期	4,492,684.95	2,766,662.21	--	--	--	7,259,347.16
GQT 云通信服务客户端二期/三期	11,089,510.67	--	--	2,559,285.39	--	8,530,225.28
GQT 云通信服务客户端四期	--	3,137,328.42	--	--	--	3,137,328.42
<b>合计</b>	<b>15,582,195.62</b>	<b>5,903,990.63</b>	<b>--</b>	<b>2,559,285.39</b>	<b>--</b>	<b>18,926,900.86</b>

#### (十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	165,479.28	--	82,841.55	--	82,637.73
模具费	105,563.02	--	80,753.92	--	24,809.10
技术服务费	--	1,930,188.60	747,169.80	--	1,183,018.80



合计	271,042.30	1,930,188.60	910,765.27	--	1,290,465.63
----	------------	--------------	------------	----	--------------

## (十三) 递延所得税资产/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		期初余额	
	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	7,798,718.96	1,210,502.44	7,241,100.62	1,808,713.83
合计	7,798,718.96	1,210,502.44	7,241,100.62	1,808,713.83

## 2、无未经抵销的递延所得税负债。

## (十四) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	32,000,000.00	27,000,000.00
合计	32,000,000.00	27,000,000.00

## (十五) 应付票据及应付账款

## 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	--	--
应付账款	11,343,252.94	10,063,035.27
合计	11,343,252.94	10,063,035.27

## 2、应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	8,360,798.41	7,613,919.58
1-2年	1,266,697.96	2,086,007.69
2-3年	1,512,648.57	363,108.00
3年以上	203,108.00	--
合计	11,343,252.94	10,063,035.27

## (2) 无账龄超过1年的重要应付账款。

## (十六) 预收款项

## 1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	971,126.48	2,296,724.63
1-2年	365,556.16	496,205.99
2-3年	258,003.99	136,618.40
3年以上	86,014.00	93,720.00

合计	1,680,700.63	3,023,269.02
----	--------------	--------------

## 2、无账龄超过1年的重要预收款项。

## (十七) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,533,519.27	29,427,952.70	29,017,727.95	2,943,744.02
二、离职后福利-设定提存计划	112,575.04	1,723,008.65	1,720,535.95	115,047.74
三、辞退福利	284,181.00	1,404,098.50	852,099.00	836,180.50
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>2,930,275.31</b>	<b>32,555,059.85</b>	<b>31,590,362.90</b>	<b>3,894,972.26</b>

## 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,335,766.32	26,659,774.79	26,243,141.24	2,752,399.87
二、职工福利费	--	--	--	--
三、社会保险费	72,879.95	1,017,403.39	1,019,974.15	70,309.19
其中：医疗保险费	66,254.50	925,401.83	927,815.58	63,840.75
工伤保险费	1,325.25	22,185.50	22,019.32	1,491.43
生育保险费	5,300.20	69,816.06	70,139.25	4,977.01
四、住房公积金	124,873.00	1,750,774.52	1,754,612.56	121,034.96
五、工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>2,533,519.27</b>	<b>29,427,952.70</b>	<b>29,017,727.95</b>	<b>2,943,744.02</b>

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	108,026.40	1,657,439.54	1,654,897.93	110,568.01
2.失业保险费	4,548.64	65,569.11	65,638.02	4,479.73
<b>合计</b>	<b>112,575.04</b>	<b>1,723,008.65</b>	<b>1,720,535.95</b>	<b>115,047.74</b>

## (十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,503,262.97	6,326,195.25
企业所得税	--	376,850.51
个人所得税	108,153.62	168,958.01
城市维护建设税	384,060.17	399,869.51
教育费附加	165,395.95	171,562.85
地方教育费附加	109,332.11	114,375.23

印花税	--	1,188.30
<b>合计</b>	<b>8,270,204.82</b>	<b>7,558,999.66</b>

**(十九) 其他应付款****1、总表情况**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	83,849.29	39,955.77
应付股利	--	--
其他应付款	8,902,281.87	2,592,299.95
<b>合计</b>	<b>8,986,131.16</b>	<b>2,632,255.72</b>

**2、应付利息**

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	83,849.29	39,955.77
<b>合计</b>	<b>83,849.29</b>	<b>39,955.77</b>

**3、其他应付款****(1) 其他应付款列示**

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,132,000.44	1,726,395.32
1-2年	1,010,625.55	806,794.63
2-3年	700,545.88	4,400.00
3年以上	59,110.00	54,710.00
<b>合计</b>	<b>8,902,281.87</b>	<b>2,592,299.95</b>

**(2) 无账龄超过1年的重要其他应付款。****(3) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,410,905.70	1,378,146.35
社保公积金	57,433.04	51,868.81
房租	83,668.30	163,470.83
借款	1,000,000.00	--
服务费	5,695,489.71	482,650.00
押金	553,135.00	285,186.00
其他	101,650.12	230,977.96
<b>合计</b>	<b>8,902,281.87</b>	<b>2,592,299.95</b>

**(二十) 股本**

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
------	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	
邢文华	20,911,773.00	--	--	--	-29,000.00	-29,000.00	20,882,773.00
上海杰之能信息科 技有限公司	4,522,760.00	--	--	--	--	--	4,522,760.00
林健永	1,809,104.00	--	--	--	--	--	1,809,104.00
温斌	1,809,104.00	--	--	--	--	--	1,809,104.00
北京同力义德科技 中心（有限合伙）	3,441,053.00	--	--	--	--	--	3,441,053.00
北京众城义德科技 中心（有限合伙）	2,535,561.00	--	--	--	--	--	2,535,561.00
启迪创新（天津） 股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	4,199,561.00	--	--	--	--	--	4,199,561.00
北京启迪日新创业 投资有限公司	1,454,399.00	--	--	--	--	--	1,454,399.00
薛军	232,704.00	--	--	--	--	--	232,704.00
北京佳讯飞鸿电气 股份有限公司	4,881,606.00	--	--	--	--	--	4,881,606.00
张任桃	1,005,058.00	--	--	--	--	--	1,005,058.00
杨骏	1,170,509.00	--	--	--	4,000.00	4,000.00	1,174,509.00
徐晨月	405,405.00	--	--	--	--	--	405,405.00
刘辉	270,270.00	--	--	--	--	--	270,270.00
黄磊	2,702,702.00	--	--	--	--	--	2,702,702.00
邓路	2,057,162.00	--	--	--	--	--	2,057,162.00
中粮期货有限公司- 中粮-睿联新杉辰星 资产管理计划	780,783.00	--	--	--	-780,783.00	-780,783.00	--
曾照海	297,297.00	--	--	--	--	--	297,297.00
刘功纯	324,000.00	--	--	--	--	--	324,000.00
北京睿联新杉投资 管理有限公司	--	--	--	--	780,783.00	780,783.00	780,783.00
陈各才	--	--	--	--	25,000.00	25,000.00	25,000.00
<b>合计</b>	<b>54,810,811.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>54,810,811.00</b>

**（二十一）资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	25,752,743.06	--	--	25,752,743.06
其他资本公积	1,512,875.00	216,125.00	--	1,729,000.00
<b>合计</b>	<b>27,265,618.06</b>	<b>216,125.00</b>	<b>--</b>	<b>27,481,743.06</b>

## (二十二) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
其中：重新计量设定受益计划变动额	--	--	--	--	--	--	--
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	147,018.07	46,322.530			34,425.34	11,897.19	181,443.41
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
可供出售金融资产公允价值变动损益	--	--	--	--	--	--	--
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	--	--	--	--	--	--	--
现金流量套期损益的有效部分	--	--	--	--	--	--	--
外币财务报表折算差额	147,018.07	46,322.530	--	--	34,425.34	11,897.19	181,443.41
其他综合收益合计	147,018.07	46,322.530	--	--	34,425.34	11,897.19	181,443.41

(二十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,417,183.65	285,761.20	--	1,702,944.85
<b>合计</b>	<b>1,417,183.65</b>	<b>285,761.20</b>	<b>--</b>	<b>1,702,944.85</b>

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	10,129,154.27	6,979,656.91
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--
调整后期初未分配利润	10,129,154.27	6,979,656.91
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,310,304.45	3,373,694.10
减: 提取法定盈余公积	285,761.20	224,196.74
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	11,153,697.52	10,129,154.27

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	78,929,602.67	31,440,868.25	75,766,148.12	26,087,948.32
其他业务	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>78,929,602.67</b>	<b>31,440,868.25</b>	<b>75,766,148.12</b>	<b>26,087,948.32</b>

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
成都市大数据股份有限公司	6,893,965.52	8.73
上海申铁信息工程有限公司	5,760,056.62	7.30
中国南方航空股份有限公司	4,185,945.80	5.30
北京清宁得一科技有限公司	3,598,113.21	4.56
中国人民武装警察部队内蒙古自治区总队	3,445,327.59	4.37
<b>合计</b>	<b>23,883,408.74</b>	<b>30.26</b>

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	264,976.07	324,352.56
教育费附加	115,146.85	140,576.49
地方教育费附加	75,308.33	93,717.66
印花税	47,342.70	77,468.30

合计	502,773.95	636,115.01
----	------------	------------

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,162,867.14	12,123,351.60
办公费	264,717.71	775,100.01
交通运输费	145,787.58	288,034.01
差旅费	1,291,927.91	1,882,608.67
业务招待费	510,781.23	477,874.97
房租物业费	406,458.11	1,331,269.94
折旧摊销费	453,364.81	519,591.46
材料费	285,027.45	184,681.01
服务费	1,576,508.14	2,710,137.78
业务宣传费	4,295,120.89	117,246.61
劳务费	848,600.80	50,998.28
会议费	16,504.85	483,735.52
其他	6,886.13	86,492.54
合计	20,264,552.75	21,031,122.40

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,280,072.25	7,857,505.87
办公费	479,839.53	495,259.34
交通运输费	87,834.86	114,208.44
差旅费	177,274.28	496,538.98
业务招待费	91,514.11	237,387.48
房租物业费	3,641,105.40	1,223,386.75
折旧摊销费	190,511.27	418,374.93
咨询服务费	2,422,389.79	3,387,768.11
税费	287,836.38	559.87
其他	184,634.50	172,561.22
合计	15,843,012.37	14,403,550.99

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,691,948.48	7,320,724.15
办公费	95,248.50	108,441.74
交通运输费	41,712.96	29,922.96
通讯费	28,499.65	2,305.10
差旅费	301,625.63	136,922.08
房租物业费	593,831.22	1,803,283.19
折旧摊销费	193,647.30	155,646.42
咨询服务费	1,047,902.64	1,517,098.86
其他	36,760.42	74,048.69
合计	10,031,176.8	11,148,393.19

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,466,099.14	1,422,355.97
减：利息收入	6,496.65	15,519.52
利息净支出	1,459,602.49	1,406,836.45
手续费支出	224,023.89	80,719.00
汇兑损益	-33,112.04	64,275.30
<b>合计</b>	<b>1,650,514.34</b>	<b>1,551,830.75</b>

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	557,618.34	1,580,535.28
<b>合计</b>	<b>557,618.34</b>	<b>1,580,535.28</b>

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退税收补贴	2,241,516.18	2,919,684.24	2,241,516.18
稳岗补贴	33,615.46	--	33,615.46
<b>合计</b>	<b>2,275,131.64</b>	<b>2,919,684.24</b>	<b>2,275,131.64</b>

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-107,745.00	--
<b>合计</b>	<b>-107,745.00</b>	<b>--</b>

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	664.75	--
其中：固定资产处置	664.75	--
<b>合计</b>	<b>664.75</b>	<b>--</b>

(三十五) 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
与企业日常活动无关的政府补助	21,617.00	900,824.58	21,617.00
其他	280.00	43,001.11	280.00
<b>合计</b>	<b>21,897.00</b>	<b>943,825.69</b>	<b>21,897.00</b>

计入当期损益的政府补助：

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
2016年科技服务业后补贴专项	--	60,000.00	--
补贴专项资金	--	300,000.00	--
中介服务补贴	8,200.00	8,200.00	8,200.00



稳岗补贴	--	27,924.58	--
2017 年度科技金融产业发展专项资金	--	500,000.00	--
文信企业补贴	12,417.00	4,700.00	12,417.00
信用报告专项补贴	1,000.00	--	1,000.00
<b>合计</b>	<b>21,617.00</b>	<b>900,824.58</b>	<b>21,617.00</b>

### (三十六) 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	--	342,798.97
递延所得税费用	598,211.39	-395,133.82
其他	-302,336.18	--
<b>合计</b>	<b>295,875.21</b>	<b>-52,334.85</b>

#### 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	829,034.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	124,355.14
子公司适用不同税率的影响	68,225.43
调整以前期间所得税的影响	-302,336.18
非应税收入的影响	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	76,866.94
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	970,340.63
研发费用加计扣除	-1,135,631.52
其他	494,054.77
<b>所得税费用</b>	<b>295,875.21</b>

### (三十七) 其他综合收益

详见本附注六、(二十二)。

### (三十八) 现金流量表项目

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,496.65	15,519.52
政府补助	21,617.00	900,824.58
押金保证金往来款等	19,760,329.12	25,365,816.47
其他	40,635.99	42,671.11
<b>合计</b>	<b>19,829,078.76</b>	<b>26,324,831.68</b>

#### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金押金往来款等	28,605,020.68	22,490,657.38
期间费用	3,756,634.51	11,810,919.03

手续费	224,023.89	80,719.00
<b>合计</b>	<b>32,585,679.08</b>	<b>34,382,295.41</b>

### 3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非金融企业借款	1,000,000.000	--
<b>合计</b>	<b>1,000,000.000</b>	<b>--</b>

### (三十九) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	533,159.05	3,242,496.96
加: 资产减值准备	557,618.34	1,580,535.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	656,354.95	824,267.63
无形资产摊销	4,552,259.69	1,253,171.10
长期待摊费用摊销	910,765.27	296,622.99
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)	-664.75	--
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)	1,432,987.10	1,422,355.97
投资损失(收益以“-”号填列)	107,745.00	--
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	598,211.39	-387,357.92
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)	7,578,271.03	-1,376,924.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,262,752.27	-22,667,119.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,117,179.56	10,513,077.77
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	14,781,134.360	-5,298,873.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动:</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	--	--
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	--	--
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,524,542.66	8,951,182.32
减: 现金的期初余额	8,951,182.32	15,332,644.73
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	-6,426,639.66	-6,381,462.41

#### 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	2,524,542.66	8,951,182.32
其中：库存现金	45,308.07	186,961.40
可随时用于支付的银行存款	2,479,234.59	8,764,220.92
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	2,524,542.66	8,951,182.32
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	--	--

#### (四十) 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（美元）	61,952.12	6.8632	425,189.79
应收账款（美元）	233,255.87	6.8632	1,600,881.69
预付款项（美元）	1,067.89	6.8632	7,329.14
其他应收款（美元）	19,230.44	6.8632	131,982.38
应付账款（美元）	359,590.15	6.8632	2,467,939.12
其他应付款（美元）	273,231.00	6.8632	1,875,238.98

#### (四十一) 政府补助

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退税收补贴	2,241,516.18	其他收益	2,241,516.18
稳岗补贴	33,615.46	其他收益	33,615.46
文信企业补贴	12,417.00	营业外收入	12,417.00
信用报告专项补贴	1,000.00	营业外收入	1,000.00
中介服务补贴	8,200.00	营业外收入	8,200.00
合计	2,296,748.64	--	2,296,748.64

### 七、在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

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	级次
				直接	间接		
DigitalOneLtd	BVI	BVI	通讯设备销售及服务	100.00	--	设立	2
NewDigitalLtd	开曼群岛	开曼群岛	通讯设备销售及服务	--	70.00	设立	3
VIRTUALTRUNKPTE.LTD.	新加坡	新加坡	通讯设备销售及服务	--	100.00	设立	4
捷思锐科技（上海）有限公司	上海	上海	通讯设备销售及服务	100.00	--	设立	2

### 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、其他应收款、应付款项、短期借款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管

理层对这些风险进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司风险管理总体目标包括：

1、将风险控制在与总体目标相适应并可承受的范围内，规避和减少风险可能造成的损失,保证战略目标的实现；

2、实现公司内外部信息沟通的真实、可靠和有效的信息沟通；

3、确保遵守有关法律法规，履行相应的社会责任；

4、确保经营管理的有效性，提高经营活动的效率和效果；

5、确保公司建立针对各项重大风险发生后的危机处理计划，使公司不因灾害性风险或人为失误而遭受重大损失。

公司的经营活动面临的各种金融风险主要包括信用风险、市场风险和流动风险。

#### (1)信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司信用风险主要产生于应收款项和银行存款等。对于应收款项，根据公司执行相关内控制度以控制信用风险。公司通过对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素评估债务人的信用资质并设置相应信用额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司无已逾期未计提减值的金融资产。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型股份制银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

#### (2)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。公司与金融工具相关的市场风险主要为利率风险。

公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求，合理降低利率波动风险。

#### (3)流动风险

公司通过长短期借款方式保持融资持续性与灵活性的平衡，并获得主要金融机构足额授信，以满足短期和较长期的资金需求。本公司实时监控短期和长期资金需求，确保维持充裕的现金储备。公司的财务部门管理公司的资金在正常范围内使用并确保其被严格控制。本公司的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。因此公司管理层认为不存在重大流动性风险。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

本企业无母公司，最终控制人邢文华。直接持有捷思锐公司股权 20,882,773.00 股，持股比例 38.0997%；邢文华持有北京同力义德科技中心（有限合伙）、北京众城义德科技中心（有限合伙）的股权分别是 4.4724%、45.0868%，间接持有捷思锐公司股权是 2.3665%。

## （二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注七、（一）。

## （三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海杰之能信息科技有限公司	持股 5%以上股东
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	持股 5%以上股东
北京同力义德科技中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
北京众城义德科技中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
启迪创新（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
VersatileVentureCapitalIII,LLC	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京兆易创新科技股份有限公司	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京神州绿盟信息安全科技股份有限公司	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京云杉世纪网络科技有限公司	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京易程华创系统工程股份有限公司	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
山东省城市商业银行合作联盟有限公司	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京文安智能技术股份有限公司	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京麓柏科技有限公司	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京赫宸环境工程股份有限公司	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
北京易康泰科汽车电子有限公司	关联方自然人控制或担任董事、高级管理人员的企业
温斌	董事、副总经理
李军	董事
赵宇	董事
刘文红	董事
王金宝	监事会主席
边翀	监事
禹业茂	监事
皮慧斌	副总经理
栗红霞	副总经理
蔡俐丽	副总经理
刘欣	董事会秘书、财务负责人
卜仁杰	副总经理
北京飞鸿云际科技有限公司	同一股东
北京精微互联科技信息有限公司	联营企业
新疆鑫软图无线技术有限责任公司	联营企业

## （四）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	----	-------	-------	-------

	交易内容	价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京飞鸿云际科技有限公司	采购商品	协议价	86,167.00	0.90	1,036,239.32	3.76

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京飞鸿云际科技有限公司	销售商品	协议价	1,111,778.14	1.41	713,290.63	0.94
北京精微互联科技信息有限公司	销售商品	协议价	--	--	617,398.16	0.82

## 2、关联方担保情况

(1) 无本公司作为担保方。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	权利人	担保是否已经履行完毕
邢文华、李雁	5,000,000.00	浦发银行中关村支行	是
邢文华、李雁	5,000,000.00	北京银行北京大学支行	否
邢文华	5,000,000.00	北京银行北京大学支行	否
邢文华、李雁	5,000,000.00	中国银行海淀支行	否
邢文华、李雁	5,000,000.00	邮政银行石家庄分行	是
邢文华	5,000,000.00	华夏银行知春支行	否
邢文华	10,000,000.00	北京银行双秀支行	否

## 3、关联方资金拆借

资金拆入

关联方	拆借金额	起始日	到期日
邢文华	9,610,000.00	2018年4月10日	2018年12月31日

## (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		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京精微互联科技信息有限公司	400,000.00	40,000.00	538,160.00	20,134.80

### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

应付账款	北京飞鸿云际科技有限公司	730,256.36	1,036,239.32
------	--------------	------------	--------------

## 十、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	期末余额	期初余额
公司本期行权的各项权益工具总额	--	--
公司本期失效的各项权益工具总额	--	--
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	--	--
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	--	--

### (二) 以权益结算的股份支付情况

项目	期末余额	期初余额
授予日权益工具公允价值的确定方法	外部投资机构购买公司股权的价格	外部投资机构购买公司股权的价格
可行权权益工具数量的确定依据	捷思锐公司股权激励方案	捷思锐公司股权激励方案
本期估计与上期估计有重大差异的原因	--	--
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,138,364.000	2,922,239.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	216,125.000	--

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无重要承诺事项。

### (二) 或有事项

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

## 十二、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截至报告出具日，本公司专利权语音激活检测方法与装置和电台对接设备质押给北京石创同盛融资担保有限公司。

## 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

#### 1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	--	--
应收账款	64,028,503.78	61,866,878.68
<b>合计</b>	<b>64,028,503.78</b>	<b>61,866,878.68</b>

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	71,208,446.87	100.00	7,179,943.09	10.08	64,028,503.78
组合 1 (计提坏账)	67,811,792.87	95.23	7,179,943.09	10.59	60,631,849.78
组合 2 (不计提)	3,396,654.00	4.77	--	--	3,396,654.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>71,208,446.87</b>	<b>100.00</b>	<b>7,179,943.09</b>	<b>10.08</b>	<b>64,028,503.78</b>

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	68,547,181.92	100.00	6,680,303.24	9.75	61,866,878.68
组合 1 (计提坏账)	64,460,165.62	94.04	6,680,303.24	10.36	57,779,862.38
组合 2 (不计提)	4,087,016.30	5.96	--	--	4,087,016.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>68,547,181.92</b>	<b>100.00</b>	<b>6,680,303.24</b>	<b>9.75</b>	<b>61,866,878.68</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	41,832,110.60	1,254,963.32	3.00
1—2 年	11,680,655.66	1,168,065.57	10.00
2—3 年	5,811,673.03	1,162,334.61	20.00
3—4 年	3,245,485.98	973,645.79	30.00
4—5 年	5,241,867.60	2,620,933.80	50.00
<b>合计</b>	<b>67,811,792.87</b>	<b>7,179,943.09</b>	<b>--</b>

续表

项目	期初余额
----	------



	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	35,551,045.01	1,066,531.35	3.00
1-2年	11,051,615.33	1,105,161.53	10.00
2-3年	10,854,150.48	2,170,830.10	20.00
3-4年	5,819,485.75	1,745,845.73	30.00
4-5年	1,183,869.05	591,934.53	50.00
合计	64,460,165.62	6,680,303.24	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 499,639.85 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
北京清宁得一科技有限公司	5,699,129.00	8.00	298,335.79
中国南方航空股份有限公司	3,800,243.10	5.34	114,007.29
苏州龙祥信息科技有限公司	3,195,000.00	4.49	319,500.00
北京嘉连勤科技有限公司	3,165,000.00	4.44	94,950.00
上海亦恒远电子科技有限公司	3,136,000.00	4.40	94,080.00
合计	18,995,372.10	26.67	920,873.08

(4) 无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(5) 无转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	4,692,471.43	3,888,834.30
合计	4,692,471.43	3,888,834.30

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类及披露

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,891,792.89	100.00	199,321.46	4.07	4,692,471.43
组合 1（计提坏账准备）	1,519,864.86	31.07	199,321.46	13.11	1,320,543.40
组合 2（不计提）	3,371,928.03	68.93	--	--	3,371,928.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>4,891,792.89</b>	<b>100.00</b>	<b>199,321.46</b>	<b>4.07</b>	<b>4,692,471.43</b>

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,052,288.49	100.00	163,454.19	4.03	3,888,834.30
组合 1（计提坏账准备）	2,536,131.40	62.59	163,454.19	6.45	2,372,677.21
组合 2（不计提）	1,516,157.09	37.41	--	--	1,516,157.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>4,052,288.49</b>	<b>100.00</b>	<b>163,454.19</b>	<b>4.03</b>	<b>3,888,834.30</b>

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（含1年）	198,015.41	5,940.46	3.00
1—2年	734,638.95	73,463.90	10.00
2—3年	579,260.50	115,852.10	20.00
3—4年	5,550.00	1,665.00	30.00
4—5年	--	--	--
5年以上	2,400.00	2,400.00	100.00
<b>合计</b>	<b>1,519,864.86</b>	<b>199,321.46</b>	<b>--</b>

续表 1

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,458,727.76	43,761.83	3.00
1—2年	986,083.76	98,608.38	10.00
2—3年	85,919.88	17,183.98	20.00
3—4年	0.00	0.00	--
4—5年	3,000.00	1,500.00	50.00
5年以上	2,400.00	2,400.00	100.00
<b>合计</b>	<b>2,536,131.40</b>	<b>163,454.19</b>	<b>--</b>

组合中，不计提坏账准备的其他应收账款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	3,371,928.03	--	--
<b>合计</b>	<b>3,371,928.03</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

续表 1

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,516,157.09	--	--
<b>合计</b>	<b>1,516,157.09</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 35,867.27 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,638,228.76	2,287,010.55
备用金	2,113,436.89	1,099,480.30
代垫员工社保款等	79,051.18	339,526.18
往来款	--	270,000.00
其他	61,076.06	56,271.46
<b>合计</b>	<b>4,891,792.89</b>	<b>4,052,288.49</b>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
华展鑫荣国际招标代理（北京）有限公司	保证金	383,701.55	1-2年	6.20	38,370.16
天津高速公路集团有限公司	保证金	303,200.00	2-3年	5.19	60,640.00
高元	备用金	253,958.60	2年内	5.11	3,830.25
天津沃云和科技有限公司	保证金	250,000.00	1年以内	5.03	--
何新社	备用金	246,198.10	2年内	6.20	121.91
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>1,437,058.25</b>	<b>--</b>	<b>27.73</b>	<b>102,962.32</b>

(5) 无涉及政府补助的应收款项。

(6) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

### 1、长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	14,207,570.50	--	14,207,570.50	14,207,570.50	--	14,207,570.50
对联营、合营企业投资	92,255.00	--	92,255.00	--	--	--
<b>合计</b>	<b>14,299,825.50</b>	<b>--</b>	<b>14,299,825.50</b>	<b>14,207,570.50</b>	<b>--</b>	<b>14,207,570.50</b>

### 2、长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	
DigitalOne.Ltd	2,207,570.50	--	--	--	--	--	2,207,570.50
捷思锐科技(上海)有限公司	12,000,000.00	--	--	--	--	--	12,000,000.00
新疆鑫软图无线技术有限责任公司	--	200,000.00	--	-107,745.00	--	--	92,255.00
<b>合计</b>	<b>14,207,570.50</b>	<b>200,000.00</b>	<b>--</b>	<b>-107,745.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>14,299,825.50</b>

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1、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	65,760,793.22	22,558,549.94	55,507,680.48	13,227,620.74
其他业务	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>65,760,793.22</b>	<b>22,558,549.94</b>	<b>55,507,680.48</b>	<b>13,227,620.74</b>

#### 2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018年度营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
成都市大数据股份有限公司	6,893,965.52	10.48
中国南方航空股份有限公司	4,185,945.80	6.37
北京清宁得一科技有限公司	3,598,113.21	5.47
中国人民武装警察部队内蒙古自治区总队	3,445,327.59	5.24
上海亦恒远电子科技有限公司	2,958,490.57	4.50
<b>合计</b>	<b>21,081,842.69</b>	<b>32.06</b>

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-107,745.00	--
<b>合计</b>	<b>-107,745.00</b>	<b>--</b>

### 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	664.75	
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）	21,617.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	280.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
小计	22,561.75	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	3,384.26	
少数股东权益影响额（税后）	--	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	19,177.49	

(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	
		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	1.39	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37	0.02	0.02

北京捷思锐科技股份有限公司  
二〇一九年四月十九日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。