



三驰惯性

NEEQ : 872069

北京三驰惯性科技股份有限公司

三驰惯性

IMU、RTK、组合导航、姿态模块及专业惯性解决方案

年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、公司 SC-AHRS100D 产品成为“恩智浦杯”全国大学生智能车竞赛指定惯性姿态传感器；
- 2、公司完成了针对电力市场高压开关位置检测的 SC-AHRS300 系列产品；
- 3、公司 SC-AHRS300 系列产品随长园共创高压隔离开关完成“双确认”检测；
- 4、公司小型光纤陀螺 INS/DVL 组合导航系统成功应用于博雅工道水下潜航器；
- 5、公司“空地两栖载具姿态安全预警系统”参加中航工业通航创新创业大赛，并取得复赛前 20 名的成绩；
- 6、公司“车辆防侧翻全路况安全导航系统”参加火箭军“励剑杯”创新创业大赛，并成功进入复赛。

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	20
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、三驰惯性	指	北京三驰惯性科技股份有限公司
涑涑科技	指	北京涑涑科技中心（有限合伙）
董事会	指	北京三驰惯性科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京三驰惯性科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
惯性技术	指	用来实现运动物体角速度、加速度、姿态、速度、位置全自主化测量与控制的一门技术，它是惯性仪表、惯性测量、惯性导航与制导、惯性稳定控制等相关技术的总称，是一门多学科交叉技术，主要研究惯性仪表和惯性系统的理论、制造、实验、应用、维护等
惯性导航	指	是依据牛顿惯性力学原理，利用陀螺来测量载体角运动，利用加速度计来测量载体的运动加速度，经过积分运算得到速度和位置，从而达到对载体导航定位的目的
惯性导航系统（INS）	指	惯性导航系统，利用惯性仪表测量载体相对惯性空间的线运动和角运动参数，用计算机推算出载体的速度、位置和姿态等参数，从而实现对运载体进行测量和控制，使其沿预定的轨道运动，主要由惯性测量装置、控制显示装置、状态选择装置、导航计算机和电源等组成
GNSS	指	全球卫星导航系统（Global Navigation Satellite System）指所有卫星定位导航系统以及导航增强系统的总称，目前主要包括：美国 GPS 卫星导航定位系统、俄罗斯 GLONASS 卫星导航系统、中国北斗卫星导航系统、正在建设的欧洲 Galileo 卫星导航系统、以及为局部区域服务的增强系统（如北美的 WASS、欧洲的 EGNOS、准天顶卫星系统 QZSS 等）
MEMS	指	微机电系统（Micro-Electro-Mechanical Systems）的英文缩写。它是指可批量制作的，集微型机构、微型传感器、微型执行器以及信号处理和电路、直至接口、通信和电源等于一体的微型器件或系统。MEMS 是随着半导体集成电路微细加工技术和超精密机械加工技术的发展而发展起来的
组合导航系统	指	是将两种或两种以上导航子系统按某种适当方式组合为一种导航系统，以达到提高系统精度和改善系统可靠性等目的。通过发挥各种导航子系统的优势，取长补短，最后提供给用户具有高精度和高可靠性的速度、位置、姿态等导航信息

DVL	指	(Doppler Velocity Log)多普勒测速仪，又称多普勒计程仪，是一种利用发射的声波和接收的水底反射波之间的多普勒频移测量船舶、潜艇等水中载体相对于水底的航速和累计航程的设备
UUV	指	(Unmanned Underwater Vehicle)无人潜航器，是没有人驾驶、靠遥控或自动控制在水下航向的器具，包括 AUV (Autonomous Underwater Vehicle) 和 ROV (Remote Operated Vehicle)

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。

公司负责人张宪龙、主管会计工作负责人隋雪莹及会计机构负责人（会计主管人员）樊华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

2018 年年度报告中公司应收账款前五名及部分销售客户为军工企业和研究院所。依据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《公司保密工作条例》、《公司涉密信息披露管理制度》要求，在公司 2018 年年度报告中，需进行信息披露豁免，将应收账款前五名以 A 公司、B 公司、E 公司、F 公司、G 公司表示。

【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
军工产品特点导致公司销售收入波动风险	公司军工产品具有很强的计划性特点，受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势等因素的影响，订单一般具有突发性大宗订单特点，具体项目、数量及交货时间存在不均衡性，从而有可能增加或减弱公司销售收入波动。
经营管理风险	根据公司发展战略，公司将以市场为导向，结合自身特点，整合公司资源，注重加强技术创新、产品创新，为市场提供高品质产品和服务，不断提升品牌的知名度。公司将对管理架构、制度、激励机制等进行完善和补充，在此过程中公司可能会面临新的挑战。
行业竞争风险	近年来，随着无人机、无人车、机器人等下游产业逐渐活跃，惯性测控和惯性导航行业的热度有了大幅提升，不断有民营科技型企业进入惯性技术应用行业，行业的整体竞争进一步加剧。如公司不能持续加强技术研发能力和提升管理水平，保持和强化自身竞争优势，将有可能处于市场竞争的不利地位。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人张宪龙、樊华直接和间接持有公司 78.86 的股权，张宪龙对公司的生产、经营及决策具有实际控制和影响。

	虽然公司积极完善内部控制制度，实际控制人仍然可以通过行使表决权控制公司的生产经营和重大决策，存在可能做出偏离公司最佳利益的行为的风险。
人才储备不足风险	惯性技术应用行业对专业人才要求非常高，属于典型的技术密集型行业，专业人才的技术水平成为企业综合实力的集中体现。优于国内惯性技术应用行业前期主要集中在军工领域，民营企业的专业技术人才从数量和经验上都落后于国防专业院所。因公司近两年营收较低，对公司高端人才的引进较为不利，在未来激烈的市场竞争中将面临人才储备不足的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京三驰惯性科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Sanchi Inertial Technology Co., Ltd.
证券简称	三驰惯性
证券代码	872069
法定代表人	张宪龙
办公地址	北京市海淀区上地三街9号嘉华大厦F座604

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李锋
职务	董事会秘书
电话	010-62968493
传真	010-62968693
电子邮箱	Efeizil@sina.com
公司网址	www.beijingsanchi.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地三街9号嘉华大厦F座604 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2017年3月20日
挂牌时间	2017年8月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C04 仪器仪表制造
主要产品与服务项目	惯性测量、惯性导航、惯性稳控产品销售，非标测试系统开发及技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,880,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	张宪龙
实际控制人及其一致行动人	张宪龙、樊华

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	91110108762199618L	否
注册地址	北京市海淀区上地信息基地上地 工贸园 3 号楼 6 层 0604	否
注册资本（元）	10,880,000	否

五、 中介机构

主办券商	华龙证券
主办券商办公地址	甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
投资者沟通电话	010-68080668 转 8076
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭莉莉、李华
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,022,414.40	5,161,269.16	-60.82%
毛利率%	28.54%	36.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,516,238.15	-2,255,940.35	-11.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,940,643.15	-2,248,140.85	-30.80%
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）	-28.43%	-20.08%	-
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）	-33.22%	-20.01%	-
基本每股收益	-0.23	-0.21	-11.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	9,769,333.53	11,784,283.58	-17.10%
负债总计	2,176,534.07	1,675,245.97	29.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,592,799.46	10,109,037.61	-24.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.70	0.93	-12.90%
资产负债率%（母公司）	22.80%	14.22%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	2.56	5.28	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,471,209.78	-5,772,316.07	57.19%
应收账款周转率	0.40	1.39	-
存货周转率	5.03	4.30	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.10%	-17.31%	-
营业收入增长率%	-60.82%	-55.84%	-
净利润增长率%	-11.54%	-228.53%	-

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	10,880,000	10,880,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
2. 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）	499,300.00
非经常性损益合计	499,300.00
所得税影响数	74,895.00
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	424,405.00

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	100,000.00			
应收账款	5,114,805.00		1,790,150.00	
应收票据及应收账款		5,214,805.00		1,790,150.00
应付账款	1,446,797.21		1,255,447.87	
应付票据及应付账款		1,446,797.21		1,255,447.87
管理费用	3,582,675.86	3,582,675.86	3,591,601.71	2,296,406.74
研发费用				1,295,194.97

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于仪器仪表制造行业，公司主要从事基于惯性技术的载体航向、姿态测量，载体定位、导航及组合导航系统类产品的研发、设计、生产和销售业务。产品包括：光纤航姿陀螺组件、光纤陀螺惯导系统、微机电（MEMS）航姿参考系统、微机电（MEMS）组合导航系统，便携式加固计算机等产品。

公司产品主要面向航空、航天、兵器等国防军工领域应用，和海洋工程、工业无人机、智能网联设备等高端民用领域。经过多年的产品开发，公司惯性产品线逐步完善，已基本形成了高精度光纤惯导系统，中精度、高性价比光纤惯导产品，中精度、高性价比微机电组合导航系统，适用于消费电子产品的低价产品等产品序列。

报告期内，公司加大对民用惯性市场的开发力度，并成功的在水下载体导航、机器人底盘、电力开关等领域取得较好的销售成绩，且增长势头强劲。

公司不断强化研发能力，报告期内，公司针对工业领域（风电、高压开关）开发的惯性产品顺利完成开发，并上市销售。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、经营业绩情况

报告期内，受国家宏观政策影响（军队改制），公司主要军工产品光纤航姿陀螺组件未取得订货合同，导致公司营业收入较上一年度降低了 60.82%，公司净利润为-2,940,643.15 元（扣非后），较上一年度降低了 30.80%。

报告期末，公司总资产为 976.93 万元，较上年度同期降低了 17.10%；净资产为 759.28 万元，较上年同期降低了 24.89%。

2、技术方面

报告期内，公司充分利用技术优势和军品任务的空档期，积极进行民用惯性产品的开发与市场开拓工作。2018 年，公司完成了 2 系列微机电组合导航系统的研发工作，并在风力发电和高压开关市场取得了应用，公司产品以良好的性能和具有竞争力的价格取得了用户的一致好评。

公司针对海洋工程用户的需求，开发了市场上最具性价比的 DVL/INS 组合导航系统，该产品已应用

于某型水下潜航器上，产品性能稳定，在同价位产品中具备最高的导航精度。

报告期内，公司共计投入研发经费 166.90 万元，较上年同期增加 46.56%。

3、管理方面

面对连续两年公司营收较低及主要军品订货不足的情况，公司管理层对公司的研发和生产模式进行优化，降低了生产人员比例，提高了产品生产环节外协工时比例。公司新研发的微机电组合导航系统属于电子产品，其装配环节充分利用成熟的社会资源，有效提升产品的合格率和生产效率，降低了生产费用。

4、市场开拓方面

报告期内，公司充分利用军品任务的空档期，在民用惯性市场上大展拳脚，公司的 3 系列微机电航姿系统/组合导航系统在机器人、ROV 等无人系统行业，惯性测量、姿态位置监测等新兴领域均取得了订单。

因公司民品市场开拓起步较晚，目前民品收入尚不能覆盖因军品订货缺失而形成的收入缺口。但随着新的民用惯性应用市场的发展和新的惯性技术应用场景出现，民品市场将成为公司未来长远发展的重要基础。

(二) 行业情况

惯性测量和惯性导航行业属于高科技领域，包括了惯性传感器制造、惯性测量单元（IMU）组装及标定、导航算法开发、惯导产品测试与试验等多个环节，覆盖了精密加工、精密装配光学、电子装配、软件开发等多个专业；近年来兴起的 MEMS 惯性器件的研发与生产又涉及半导体芯片制造技术。总体上，惯性导航行业是对从业人员专业性要求较高的综合性学科。

惯性技术（载体姿态测量、惯性导航）在军工领域的应用已经非常成熟，航天、航空、航海、导弹等载体上均有惯性器件或惯导系统，也是目前惯导行业的最主要市场领域。在该领域集成了大量国家专业院所（如：航天科技 9 院 13 所、航天科工 3 院 33 所、航空工业 618 所、中船重工 707 所等），受技术、资质、用户习惯等因素影响，民营公司在该领域能参与的项目十分有限。

近几年，随着中国企业在国际军贸市场份额逐步做大，民营企业的惯导类产品因成本优势，逐步进入军贸类产品。报告期内，公司自主研发的小型光纤惯导产品已经在某型军贸无人机完成挂飞试验，2019 年将正式进入该无人机的配套序列。

在民用领域，随着近几年无人机、机器人、无人驾驶汽车等下游行业的发展，惯性测量和惯性导航的需求逐年增加。从行业的生命周期来看，目前正处于成长阶段，其产业规模正处于快速增长时期。

公司目前主要业务所处行业均处于成长阶段，且是经济发展的新兴力量，对公司发展提供了巨大的潜力。

(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	393,312.87	4.03%	3,052,922.94	25.91%	-87.12%
应收票据与应收账款	3,946,654.00	40.40%	5,214,805.00	43.40%	-27.97%
存货	474,847.79	4.86%	100,190.81	0.85%	373.94%

投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资		-		-	-
固定资产	352,388.72	3.61%	569,593.86	4.83%	-38.13%
在建工程		-		-	-
短期借款		-		-	-
长期借款		-		-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金变化

报告期内，公司主要军品未取得订货，民用产品处于市场推广阶段，所取得的收入不能弥补军品合同缺口，同时公司依靠自有资金进行民用产品开发及市场推广，以上原因导致公司货币资金较期初有较大降低。

2、存货变化

报告期末，公司与中航工业某厂签订了 18 套加固计算机销售合同，截至报告期末，上述合同尚未到交付节点，公司已投产加固计算机计入本期存货，造成公司存货较期初增加较多。

3、固定资产变化

报告期内，公司按《企业会计准则（一般企业）》固定资产折旧办法，产生折旧费用 217,205.14 元，公司新购置固定资产 15,717.41 元，报告期末进行固定资产处置。以上原因导致公司固定资产较期初有较大降低。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	2,022,414.40	-	5,161,269.16	-	-60.82%
营业成本	1,445,171.69	71.46%	3,261,032.05	63.18%	-55.68%
毛利率%	28.54%	-	36.82%	-	-
管理费用	2,688,307.73	132.93%	3,582,675.86	69.41%	-24.96%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	722,897.91	35.74%	597,250.00	11.57%	21.04%
财务费用	-2,304.74	-0.11%	-15,097.18	-0.29%	-84.73%
资产减值损失	264,387.50	13.07%	303,245.00	5.88%	73.75%
其他收益	554,927.39	27.44%	227,216.39	4.40%	144.23%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-2,555,896.28	-126.38%	-2,389,451.48	-46.30%	-17.95%

营业外收入	0	-	0	-	-
营业外支出	0	0.00%	9,175.88	0.18%	-100.00%
净利润	-2,516,238.15	-124.42%	-2,255,940.35	-43.71%	-21.43%

项目重大变动原因:

1、营业收入变化

报告期内，受军改影响，公司未取得主要军品订货，公司民品处于市场推广期，民品收入不能覆盖军品合同缺口，导致公司营业收入较去年同期有较大降低。

2、营业成本变化

报告期内，公司未进行主要军品的生产，公司主要民用产品微机电组合导航系统所需核心传感器成本较光纤陀螺低 2 个数量级，导致公司营业成本较去年同期有较大降低。

3、财务费用变化

报告期内，公司财务费用为公司货币资产在银行的活期利息，因报告期内公司货币资产减少，导致公司财务费用与去年同期相比降低。

4、其他收益变化

报告期内，公司取得了北京市“新三板”挂牌补贴 30 万元，导致公司其他收益较去年同期增加。

5、营业外支出变化

报告期内，公司无营业外支出。

(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	2,022,414.4	5,161,269.16	-60.82%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	1,445,171.69	3,261,032.05	-55.68%
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%
惯性测量	1,170,589.68	57.88%	2,933,247.83	56.83%
非标测试系统	851,824.72	42.12%	2,228,021.33	43.17%

按区域分类分析:

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因:

报告期内，受军改影响，公司主要军品未取得订货，公司民用产品尚处于市场开拓阶段，导致公司主营业务收入和主营业务成本均出现较大降低。

(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	A 公司	518,965.5	25.66%	否

2	B 公司	220,000.00	10.88%	否
3	E 公司	198,275.86	9.80%	否
4	F 公司	120,000.00	5.93%	否
5	G 公司	90,517.24	4.48%	否
合计		1,147,758.6	56.75%	-

(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	济南腾越电子有限公司	260,131.00	16.46%	否
2	北京深远航通电子科技有限公司	190,000.00	12.02%	否
3	杭州腾海科技有限公司	148,000.00	9.36%	否
4	苏州新科奇机电设备有限公司	125,000.00	7.91%	否
5	北京洛华电子设备有限公司	80,000.00	5.06%	否
合计		803,131.00	50.81%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,471,209.78	-5,772,316.07	57.19%
投资活动产生的现金流量净额	-198,063.74	-648,684.36	-69.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

报告期内，受军改影响，公司主要军品未取得订货，公司民用产品尚处于市场开拓阶段，公司经营收入有较大减少，导致经营活动产生的现金流较上年同期有较大降低。

报告期内，公司因销售收入和现金资产减少，公司降低了固定资产购置等投资性活动，导致投资活动产生的现金流量净额较大降低。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

（七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八） 企业社会责任

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，提高了公司的透明度和诚信度。

公司始终坚持“以人为本”的人才管理理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，按照武器装备质量体系认证和装备承制单位资格认证的要求，严格执行安全生产管理制度和标准，定期举行职业安全知识培训，积极做好员工的健康管理工作。

三、 持续经营评价

报告期内，公司在财产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，公司具备完全独立自主的经营能力。公司立足于惯性应用市场，进行持续的技术开发和市场开拓。公司光纤惯导系统在军贸无人机、水下潜航器等新兴领域均取得了应用实例；在民用惯性技术应用领域，公司微机电组合导航系统继续在机器人领域处于领跑位置；同时，公司为输变电行业开发的微机电位置监控单元也已通过检测，具有巨大的市场容量。

虽然报告期内公司营收和利润受军品订货影响而产生下滑，但公司资产负债结构合理具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、军工产品特点导致公司收入波动风险

公司军工产品具有很强的计划性特点，受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势等因素的影响，订单一般具有突发性大宗订单特点，具体项目、数量及交货时间存在不均衡性，从而有可能增加或减弱公司销售收入波动。

2、行业竞争风险

近年来，随着无人机、无人车、机器人等下游产业逐渐活跃，惯性测控和惯性导航行业的热度有了大幅提升，不断有民营科技公司进入惯性技术应用行业，行业的整体竞争进一步加剧。如公司不能持续加强技术研发能力和提升管理水平，保持和强化自身竞争优势，将有可能处于市场竞争的不利地位。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、经营管理风险

根据公司发展战略，公司将以市场为导向，结合自身特点，整合公司资源，注重加强技术创新、产品创新，为市场提供高品质产品和服务，不断提升品牌的知名度。公司将对管理架构、制度、激励机制等进行完善和补充，在此过程中公司可能会面临新的挑战。

2、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人张宪龙、樊华直接和间接持有公司 78.86 的股权，张宪龙对公司的生产、经营及决策具有实际控制和影响。虽然公司积极完善内部控制制度，实际控制人仍然可以通过行使表决权控制公司的生产经营和重大决策，存在可能做出偏离公司最佳利益的行为的风险。

3、人才储备不足风险

惯性技术应用行业对专业人才要求非常高，属于典型的技术密集型行业，专业人才的技术水平成为企业综合实力的集中体现。优于国内惯性技术应用行业前期主要集中在军工领域，民营企业的专业技术人才从数量和经验上都落后于国防专业院所。因公司近两年营收较低，对公司高端人才的引进较为不利，在未来激烈的市场竞争中将面临人才储备不足的风险。

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	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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

报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	458,856.00	458,856.00

(注：公司在报告期内向公司股东樊华女士支付公司办公场地租金 458,856.00 元，上述关联交易议案经公司 2017 年年度股东大会审议，并经回避表决通过。)

(二) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争承诺书》，公司控股股东、实际控制人出具了《关于避免占用公司资金的承诺函》、《关于减少及规范关联交易的承诺》、《关于未被环保部门处罚的承诺》，在报告期内公司相关人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	3,568,333	3,568,333	32.80%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	1,925,000	1,925,000	17.69%
	董事、监事、高管	0	0%	2,175,000	2,175,000	19.99%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,880,000	100%	-3,568,333	7,311,667	67.20%
	其中：控股股东、实际控制人	7,700,000	70.77%	-1,925,000	5,775,000	53.08%
	董事、监事、高管	8,700,000	79.96%	-2,175,000	6,525,000	59.97%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,880,000	-	0	10,880,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张宪龙	6,000,000	0	6,000,000	55.15%	4,500,000	1,500,000
2	樊华	1,700,000	0	1,700,000	15.63%	1,275,000	425,000
3	北京渭涑科技中心（有限合伙）	880,000	0	880,000	8.09%	586,667	293,333
4	王洪波	500,000	0	500,000	4.59%	0	500,000
5	李新娟	500,000	0	500,000	4.59%	0	500,000
合计		9,580,000	0	9,580,000	88.05%	6,361,667	3,218,333
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

股东张宪龙与樊华是夫妻关系，且签署了一致行动协议，为一致行动人；渭涑科技系股东张宪龙、樊华出资设立的有限合伙企业。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

张宪龙，男，1964年2月25日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年7月至1987年5月为空军第六飞行学院飞行学员；1987年6月至1998年12月任空军第六飞行学院教研室教员；1999年1月至2001年6月任中国贫困地区文化促进会宣传员；2001年7月至2004年6月任北京安邦利华科技发展有限公司副总经理；1999年10月至2015年11月任北京中海田科技发展有限公司总经理；2015年7月至2016年9月任霍尔果斯三驰电子科技有限公司执行董事；2004年4月至2017年3月历任北京三驰科技发展有限公司监事、执行董事和总经理；2017年3月至今任北京三驰惯性科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年。

樊华，女，1963年11月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984年7月至2003年7月任中国煤田地质总局地球物理勘探研究院会计；1999年10月至2015年11月任北京中海田科技发展有限公司执行董事；2005年6月至2017年3月任北京三驰科技发展有限公司监事；2017年3月至今任北京三驰惯性科技股份有限公司董事、财务总监，任期三年。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、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
张宪龙	董事长、总经理	男	1964年2月	本科	2017年3月至2020年3月	是
樊华	董事、财务总监	女	1963年11月	大专	2017年3月至2020年3月	是
张宏毅	董事、副总经理	男	1963年7月	本科	2017年3月至2020年3月	是
刘海涛	董事、副总经理	男	1982年4月	本科	2017年3月至2020年3月	是
李锋	董事、副总经理、董事会秘书	男	1981年3月	本科	2017年3月至2020年3月	是
王有绪	监事会主席	男	1963年11月	硕士研究生	2017年3月至2020年3月	是
潘锐锋	职工监事	男	1985年2月	本科	2017年3月至2020年3月	是
康巍	监事	男	1971年8月	大专	2017年3月至2020年3月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长、总经理张宪龙与董事、财务总监樊华为夫妻关系；张宪龙为公司控股股东；张宪龙与樊华二人为公司实际控制人；其余董事、监事、高级管理人员无相互关系，亦与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张宪龙	董事长、总经理	6,000,000	0	6,000,000	55.15%	0
樊华	董事、财务总监	1,700,000	0	1,700,000	15.62%	0

张宏毅	董事、副总经理	500,000	0	500,000	4.59%	0
刘海涛	董事、副总经理	400,000	0	400,000	3.68%	0
李锋	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
王有绪	监事会主席	100,000	0	100,000	0.92%	0
潘锐锋	职工监事	0	0	0	0%	0
康巍	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	8,700,000	0	8,700,000	79.96%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	8
生产人员	5	2
销售人员	5	7
技术人员	9	6
财务人员	3	3
员工总计	32	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	27	19
专科	3	5
专科以下	0	0
员工总计	32	26

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：

公司严格执行《三驰惯性员工薪酬管理办法》和《三驰惯性员工绩效考核办法》的规定，完善岗位责任制内容，对中高级管理人员、设计开发人员、销售人员实行全员绩效考核。

报告期内，公司加大员工培训力度。按照 2018 年年度培训计划，公司组织举办了质量培训、保密培训、法制培训、财务制度培训、新员工入职培训、职业技能培训等各类培训累计超过 25 次。

公司无承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自 2017 年 3 月整体变更设立以来，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构；公司股东大会、董事会、监事会的相关制度较为健全，运行情况良好。公司根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则并对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作出了相关规定，同时针对原有的管理制度中存在的问题做了修订。

报告期内，公司股东（大）会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位。《公司章程》中包含投资者管理条款能够保护股东充分行使知情权、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，公司关联交易严格履行规定程序，并在全中国中小企业股份转让系统公告。报告期内，公司未发生对外投资、融资、高管变动、对外担保行为。

报告期内，公司三会依法运作，未出现违法违规和重大缺陷，公司董监高均能切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对公司章程进行修改。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	2018年4月16日公司召开第一届董事会第五次会议，会议审议通过了：关于《2017年度总经理工作报告》的议案、关于《2017年董事会工作报告》的议案、关于《2017年度财务决算和2018年度财务预算报告》的议案、关于《2017年年度报告及年度报告摘要》的议案、关于《2017年度利润分配方案》的议案、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案、关于提议召开2017年度股东大会的议案； 2018年8月21日公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了关于《2018年半年度报告》的议案。
监事会	2	2018年4月16日公司召开第一届监事会第三次会议，会议审议通过了：关于《2017年监事会工作报告》的议案、关于《2017年度财务决算和2018年度财务预算报告》的议案、关于《2017年年度报告及年度报告摘要》的议案、关于《2017年度利润分配方案》的议案； 2018年8月21日公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过了关于《2018年半年度报告》的议案。
股东大会	1	2018年5月7日公司召开2017年年度股东大会，会议审议通过了：关于《2017年董事会工作报告》的议案、关于《2017年度财务决算和2018年度财务预算报告》的议案、关于《2017年年度报告及年度报告摘要》的议案、关于《2017年度利润分配方案》的议案、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案、关于预计2018年度日常性关联交易金额的议案。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

(三) 公司治理改进情况

公司依据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度，报告期内，公司治理有效运行。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时建立了通过电话、电子邮件、路演等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

（一）公司的业务独立

公司拥有独立的生产经营场所、具有独立、完整的采购、生产、销售业务运作体系及研发体系，拥有独立的经营决策权和实施权，独立获取业务收入和利润，具有独立面向市场经营的能力。公司与股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公允的关联交易。公司主营业务收入和利润不存在依赖和受制于股东及其他关联方的情况。

（二）公司的资产独立完整

股份公司设立时，各发起人将相关资产完整投入公司，公司对资产拥有合法的所有权或使用权。公司资产权属清晰、完整，不存在以公司有形资产或无形资产为股东、实际控制人及其控制的其他企业债务提供担保的情形，亦不存在资产、资金被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。

（三）公司的机构独立

公司根据有关法律、法规规定，制定了《公司章程》，通过股东大会、董事会、监事会等制度的建立，形成了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、总经理为执行机构的有效法人治理结构。公司为适应自身发展需要，设立了相应的职能机构，建立并完善了公司各部门规章

制度，明确了各机构职能，并按相关内部管理与控制制度的规定独立运作，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形，不存在股东、实际控制人和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。

（四）公司的人员独立

公司拥有股东、实际控制人及其关联方严格分离的劳动、人事、薪酬等管理体系及独立的员工队伍，实现了员工工资发放、福利支出等人事管理的制度化。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在实际控制人及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职，专职于公司。公司董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推举、聘任，不存在股东超越公司股东大会和董事会权限做出人事任免决定的情况。

（五）公司的财务独立

公司根据现行会计准则及相关法规、条例并结合公司实际情况建立了一套独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，能够独立作出财务决策。公司独立建账，并按公司制定的财务管理制度，对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司开设独立的银行账户，对所发生的经济业务进行结算，公司不存在与股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求以及武器装备质量管理体系和武器装备科研生产三级保密资格的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，涵盖了研发、生产、销售、质量控制、内部管理、财务等各业务及管理环节。公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。同时，公司将根据所处行业、经营状况和发展情况的变化，不断调整和完善内部管理制度，保证内部管理制度的持续适宜性、符合性、有效性和充分性。

为加强公司财务管理、风险控制，公司根据《企业会计准则》、《公司章程》的规定，建立了财务部成本核算与管理制度、货币资金管理制度、债务债权管理办法、合同管理制度、行政管理制度等制度，涵盖了公司整个经营过程，涉及公司治理、会计核算及内部会计控制、行政管理、人力资源管理、采购管理等各个方面，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格按照全国中小企业股份转让系统有关规定的要求，建立了《信息披露管理制度》及《年度报告重大差错责任追究制度》，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 1-01767 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	郭莉莉、李华
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-01767 号

北京三驰惯性科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京三驰惯性科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：郭莉莉

中 国 • 北 京中国注册会计师：李华

二〇一九年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	393,312.87	3,052,922.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	3,946,654.00	5,214,805.00
预付款项	五（三）	552,712.30	290,061.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	60,841.64	54,828.14

买入返售金融资产			
存货	五（五）	474,847.79	100,190.81
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	151,620.09	129,758.83
流动资产合计		5,579,988.69	8,842,566.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	352,388.72	569,593.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（八）	925,754.49	1,169,578.83
开发支出	五（九）	2,807,779.25	1,138,779.82
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	103,422.38	63,764.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,189,344.84	2,941,716.76
资产总计		9,769,333.53	11,784,283.58
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十一）	1,235,662.05	1,446,797.21
预收款项	五（十二）	458,500.00	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十三）	196,547.03	228,248.76
应交税费	五（十四）	8,834.74	
其他应付款	五（十五）	276,990.25	200.00

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,176,534.07	1,675,245.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,176,534.07	1,675,245.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	10,880,000.00	10,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	170,000.00	170,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	131,497.80	131,497.80
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	-3,588,698.34	-1,072,460.19
归属于母公司所有者权益合计		7,592,799.46	10,109,037.61
少数股东权益			
所有者权益合计		7,592,799.46	10,109,037.61
负债和所有者权益总计		9,769,333.53	11,784,283.58

法定代表人：张宪龙

主管会计工作负责人：隋雪莹

会计机构负责人：樊华

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,022,414.40	5,161,269.16
其中：营业收入	五（二十）	2,022,414.40	5,161,269.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,133,238.07	7,777,937.03
其中：营业成本	五（二十）	1,445,171.69	3,261,032.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十一）	14,777.98	48,831.30
销售费用	五（二十二）	722,897.91	597,250.00
管理费用	五（二十三）	2,688,307.73	3,582,675.86
研发费用			
财务费用	五（二十四）	-2,304.74	-15,097.18
其中：利息费用			
利息收入	五（二十四）	4,335.29	16,820.18
资产减值损失	五（二十五）	264,387.50	303,245.00
信用减值损失			
加：其他收益	五（二十六）	554,927.39	227,216.39
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,555,896.28	-2,389,451.48
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	五（二十七）	0	9,175.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,555,896.28	-2,398,627.36
减：所得税费用	五（二十八）	-39,658.13	-142,687.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,516,238.15	-2,255,940.35
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）		-2,516,238.15	-2,255,940.35

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,516,238.15	-2,255,940.35
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-2,516,238.15	-2,255,940.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,516,238.15	-2,255,940.35
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.23	-0.21
（二）稀释每股收益		-0.23	-0.21

法定代表人：张宪龙

主管会计工作负责人：隋雪莹

会计机构负责人：樊华

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,454,980.57	2,260,600.00
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		55,627.39	281,789.68
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	503,635.29	1,066,820.18
经营活动现金流入小计		4,014,243.25	3,609,209.86
购买商品、接受劳务支付的现金		1,578,991.22	986,275.66
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		3,028,994.89	3,226,917.96
支付的各项税费		81,342.57	522,215.58
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	1,796,124.35	4,646,116.73
经营活动现金流出小计		6,485,453.03	9,381,525.93
经营活动产生的现金流量净额		-2,471,209.78	-5,772,316.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			580.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			580.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,063.74	649,264.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		198,063.74	649,264.36
投资活动产生的现金流量净额		-198,063.74	-648,684.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-336.55	
五、现金及现金等价物净增加额		-2,669,610.07	-6,421,000.43
加：期初现金及现金等价物余额		3,052,922.94	9,473,923.37
六、期末现金及现金等价物余额		383,312.87	3,052,922.94

法定代表人：张宪龙

主管会计工作负责人：隋雪莹

会计机构负责人：樊华

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	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	
一、上年期末余额	10,880,000.00				170,000.00				131,497.80		-1,072,460.19	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,880,000.00				170,000.00				131,497.80		-1,072,460.19	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,516,238.15	
（一）综合收益总额											-2,516,238.15	
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.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	10,880,000.00				170,000.00				131,497.80		-3,811,823.34		7,592,799.46
项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,880,000.00				170,000.00				131,497.80		1,183,480.16		12,364,977.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	10,880,000.00				170,000.00				131,497.80		1,183,480.16		12,364,977.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,255,940.35		-2,255,940.35
（一）综合收益总额											-2,255,940.35		-2,255,940.35
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.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	10,880,000.00				170,000.00				131,497.80		-1,072,460.19	10,109,037.61

法定代表人：张宪龙

主管会计工作负责人：隋雪莹

会计机构负责人：樊华

北京三驰惯性科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京三驰惯性科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)系经北京市工商行政管理局海淀分局批准, 于 2004 年 04 月 28 日登记成立, 统一社会信用代码: 91110108762199618L, 公司注册资本: 人民币 1,088 万元, 公司注册地址及住所为北京市海淀区上地信息基地上地工贸园 3 号楼 6 层 0604, 法定代表人: 张宪龙。本公司组织形式为股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

本公司的经营范围: 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; 销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备; 货物进出口、技术进出口、代理进出口。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告由本公司董事会于 2019 年 4 月 22 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 本公司经营正常, 未发现自报告期末起 12 个月内影响公司持续经营能力的重大事项和情况。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	关联方、备用金、押金不计提坏账准备
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	账龄分析法
组合 3	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
组合 3	关联方、备用金、押金不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（七） 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（八） 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 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应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（九） 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	5	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利权	10 年	直线法
软件	10 年	直线法
软件著作权	10 年	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十一） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值

迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十二） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十三） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（十四） 收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

惯性测量、非标测试系统：本公司根据销售合同，按照合同约定条款收取商品销售款，待商品发出、并取得对方的签收单后按权责发生制原则确认收入。

（十五） 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分

的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十六） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

（十七） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	3,946,654.00 元	5,214,805.00 元	应收票据 100,000.00 元 应收账款：5,114,805.00 元

四、 税项

（一） 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	0%、6%、16%、17%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二） 重要税收优惠及批文

1、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）》规定的软件产品，本公司享受增值税即征即退的政策。

2、根据财税〔2013〕106号文规定，技术开发、技术转让享受免征增值税的政策。

3、本公司在2018年09月10日取得高新技术企业证书，有效期三年，按《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，经国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按15%的税率征收所得税。

五、 财务报表重要项目注释

（一） 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	2,149.39	5,256.29
银行存款	376,666.21	3,047,666.65
其他货币资金	14,497.27	
合 计	393,312.87	3,052,922.94

注：期末受限货币资金为淘宝支付宝账户保证金10,000.00元。

（二） 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		100,000.00
应收账款	4,635,820.00	5,539,900.00
减：坏账准备	689,166.00	425,095.00

类 别	期末余额	期初余额
合 计	3,946,654.00	5,214,805.00

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		100,000.00
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合 计		100,000.00

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,635,820.00	100.00	689,166.00	14.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,635,820.00	100.00	689,166.00	14.87

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,539,900.00	100.00	425,095.00	7.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,539,900.00	100.00	425,095.00	7.67

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	302,720.00	5.00	15,136.00	3,627,900.00	5.00	181,395.00
1 至 2 年	3,500,900.00	10.00	350,090.00	1,387,000.00	10.00	138,700.00
2 至 3 年	307,200.00	20.00	61,440.00	525,000.00	20.00	105,000.00
3 至 4 年	525,000.00	50.00	262,500.00			
合 计	4,635,820.00		689,166.00	5,539,900.00		425,095.00

(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为 264,071.00 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 (%)	坏账准备余额
第一名	2,996,200.00	64.63	302,340.00
第二名	805,000.00	17.36	318,500.00
第三名	531,900.00	11.47	53,190.00
第四名	195,000.00	4.21	9,750.00
第五名	88,000.00	1.90	4,400.00
合 计	4,616,100.00	99.57	688,180.00

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	552,712.30	100.00	290,061.10	100.00
合 计	552,712.30	100.00	290,061.10	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
待摊费用 (F604 房租)	218,502.84	39.53
杭州腾海科技有限公司	133,200.00	24.10
北京深远航通电子科技有限公司	114,000.00	20.63
张谦	23,625.00	4.27
北京北斗开合科技发展有限公司	22,435.00	4.06
合 计	511,762.84	92.59

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	61,158.14	54,828.14
减：坏账准备	316.50	

类 别	期末余额	期初余额
合 计	60,841.64	54,828.14

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	61,158.14	100.00	316.50	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	61,158.14	100.00	316.50	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	54,828.14	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	54,828.14	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,330.00	5.00	316.50			
合 计	6,330.00	5.00	316.50			

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
组合 1 (押金)	54,828.14			54,828.14		
合 计	54,828.14			54,828.14		

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	54,828.14	54,828.14
代垫机票款、住宿费	6,330.00	
合 计	61,158.14	54,828.14

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
柴春峰	房租押金	35,000.00	2-3 年	57.23	
张谦	房租押金	12,300.00	1-2 年	20.11	
北京金隅物业管理有限责任公司金隅嘉华分公司	房租押金	7,528.14	2-3 年	12.31	
中国新时代认证中心	代垫机票款、住宿费	6,330.00	1 年以内	10.35	316.50
合 计		61,158.14		100.00	316.50

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	284,321.35		284,321.35	31,958.05		31,958.05
在产品	13,363.82		13,363.82	43,838.35		43,838.35
库存商品	177,162.62		177,162.62	24,394.41		24,394.41
合 计	474,847.79		474,847.79	100,190.81		100,190.81

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	151,620.09	129,758.83
合 计	151,620.09	129,758.83

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	352,388.72	569,593.86
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	352,388.72	569,593.86

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,528,600.00	767,125.25	142,157.11	32,765.31	2,470,647.67
2.本期增加金额	2,400.00		4,299.00	9,018.41	15,717.41
(1) 购置	2,400.00		4,299.00	9,018.41	15,717.41
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,531,000.00	767,125.25	146,456.11	41,783.72	2,486,365.08
二、累计折旧					
1.期初余额	1,308,310.28	471,358.44	98,403.37	22,981.72	1,901,053.81
2.本期增加金额	138,741.15	67,329.28	24,563.54	2,288.58	232,922.55
(1) 计提	138,741.15	67,329.28	24,563.54	2,288.58	232,922.55
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,447,051.43	538,687.72	122,966.91	25,270.30	2,133,976.36
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	83,948.57	228,437.53	23,489.20	16,513.42	352,388.72
2.期初账面价值	220,289.72	295,766.81	43,753.74	9,783.59	569,593.86

注：截至 2018 年 12 月 31 日固定资产已提足折旧的运输设备净值为 22,480.77、电子设备净值为 3,336.84 元、办公设备净值为 819.50 元。

(八) 无形资产

项目	专利权	软件	软件著作权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,990.00	874,923.90	1,612,171.12	2,500,085.02
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	12,990.00	874,923.90	1,612,171.12	2,500,085.02

项目	专利权	软件	软件著作权	合计
二、累计摊销				
1. 期初余额	8,999.70	779,700.15	541,806.34	1,330,506.19
2. 本期增加金额	1,317.39	81,292.40	161,214.55	243,824.34
(1) 计提	1,317.39	81,292.40	161,214.55	243,824.34
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	10,317.09	860,992.55	703,020.89	1,574,330.53
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,672.91	13,931.35	909,150.23	925,754.49
2. 期初账面价值	3,990.30	95,223.75	1,070,364.78	1,169,578.83

(九) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
基于三维地图的位置匹配	226,042.07	264,556.74				490,598.81
车载防倾翻报警器	339,192.62	249,895.63				589,088.25
大过载地弹姿态解算系统	251,616.69	242,383.16				564,311.60
基于北斗的 DR 航位推算系统	321,928.44	192,269.21				443,885.90
返回舱搭载项目		242,456.20				242,456.20
基于北斗的差分高精度惯导系统		130,394.58				130,394.58
Zigbee 高精度航姿系统		147,255.63				147,255.63
远程接口单元控制组装件项目		142,914.80				142,914.80
主动防御系统主控板项目		56,873.48				56,873.48
合 计	1,138,779.82	1,668,999.43				2,807,779.25

开发支出（续）

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至 期末的研发进度
基于三维地图的位置匹配	2017 年 1 月	立项报告	99.00%
车载防倾翻报警器	2017 年 1 月	立项报告	99.00%
大过载地弹姿态解算系统	2017 年 1 月	立项报告	99.00%
基于北斗的 DR 航位推算系统	2017 年 1 月	立项报告	99.00%
返回舱搭载项目	2018 年 1 月	立项报告	99.00%
基于北斗的差分高精度惯导系统	2018 年 1 月	立项报告	42.00%

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至 期末的研发进度
Zigbee 高精度航姿系统	2018 年 1 月	立项报告	99.00%
远程接口单元控制组装件项目	2018 年 7 月	立项报告	31.00%
主动防御系统主控板项目	2018 年 7 月	立项报告	18.00%
合 计			

(十) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	103,422.38	689,482.50	63,764.25	425,095.00
小 计	103,422.38	689,482.50	63,764.25	425,095.00

(十一) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	1,235,662.05	1,446,797.21
合 计	1,235,662.05	1,446,797.21

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	344,380.00	414,233.06
1 年以上	891,282.05	1,032,564.15
合 计	1,235,662.05	1,446,797.21

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中航捷锐（北京）光电技术有限公司	870,000.00	对方未催收
成都英贝特科技有限公司	21,282.05	对方未催收
合 计	891,282.05	

(十二) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	458,500.00	
合 计	458,500.00	

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	214,326.58	2,796,179.18	2,817,335.07	193,170.69
离职后福利-设定提存计划	13,922.18	201,113.98	211,659.82	3,376.34
合 计	228,248.76	2,997,293.16	3,028,994.89	196,547.03

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	204,488.62	2,592,080.14	2,607,291.57	189,277.19
职工福利费		24,637.60	24,637.60	
社会保险费	9,837.96	130,995.44	136,939.90	3,893.50
其中： 医疗保险费	8,943.60	119,326.72	125,238.87	3,031.45
工伤保险费	178.91	2,333.93	2,340.43	172.41
生育保险费	715.45	9,334.79	9,360.60	689.64
住房公积金		46,066.00	46,066.00	
工会经费和职工教育经费		2,400.00	2,400.00	
合 计	214,326.58	2,796,179.18	2,817,335.07	193,170.69

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	13,359.66	192,989.35	203,605.43	2,743.58
失业保险费	562.52	8,124.63	8,054.39	632.76
合 计	13,922.18	201,113.98	211,659.82	3,376.34

(十四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
个人所得税	6,438.21	
城市维护建设税	1,348.10	
教育费附加	962.93	
其他税费	85.50	
合 计	8,834.74	

(十五) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	276,990.25	200.00
合 计	276,990.25	200.00

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
房租	229,428.00	
员工借款	38,641.82	
社保、公积金	8,920.43	200.00
合 计	276,990.25	200.00

(十六) 股本

项 目	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	
股份总数	10,880,000.00						10,880,000.00

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	170,000.00			170,000.00
合 计	170,000.00			170,000.00

(十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	131,497.80			131,497.80
合 计	131,497.80			131,497.80

(十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,072,460.19	
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	-1,072,460.19	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,516,238.15	
期末未分配利润	-3,588,698.34	

(二十) 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
一、主营业务小计	2,022,414.40	1,445,171.69	5,161,269.16	3,261,032.05
惯性测量	1,170,589.68	797,940.32	2,933,247.83	1,780,915.44
非标测试系统	851,824.72	647,231.37	2,228,021.33	1,480,116.61
合 计	2,022,414.40	1,445,171.69	5,161,269.16	3,261,032.05

(二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,142.55	26,450.25
教育费附加	2,632.53	11,335.83
地方教育附加	1,755.00	7,557.22
车船使用税	3,100.00	0.00
印花税	1,147.90	3,488.00
合 计	14,777.98	48,831.30

(二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	490,293.71	272,200.17
房租	107,537.16	98,296.56
广告宣传费	64,971.07	144,500.00
差旅费	30,666.12	49,934.29
车辆使用费	11,863.00	10,108.00
物业、取暖、水电费	5,784.08	5,879.31
交通费	3,954.33	1,682.40
折旧费	3,221.32	14,609.27
其它	4,607.12	40.00
合 计	722,897.91	597,250.00

(二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,266,062.43	1,045,782.88
房租费	391,835.67	325,758.78
中介费	347,295.28	1,530,023.10
折旧摊销费	152,300.38	119,210.08
招待费	137,824.17	134,213.90
车辆使用费	77,675.88	76,895.05
物业费	66,578.82	77,590.54
办公费	50,297.30	68,931.40
劳保费	48,627.96	12,070.75
差旅费	45,560.35	70,057.12
税金	41,796.23	35,449.87
职工福利费	24,126.60	19,606.68
修理费	19,004.99	
会议费	776.70	28,208.06
职工教育经费	2,400.00	16,954.93
其他	16,144.97	21,922.72
合 计	2,688,307.73	3,582,675.86

(二十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	4,335.29	16,820.18
汇兑损失	336.55	
手续费支出	1,694.00	1,723.00
合 计	-2,304.74	-15,097.18

(二十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	264,387.50	303,245.00
合 计	264,387.50	303,245.00

(二十六) 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
-----	-------	-------	-------------

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴	495,700.00		与收益相关
评级补贴	3,600.00		与收益相关
增值税即征即退	55,627.39	227,216.39	与收益相关
合 计	554,927.39	227,216.39	

(二十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失		1,681.25	
滞纳金		7,494.63	
合 计		9,175.88	

(二十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		-97,200.26
递延所得税费用	-39,658.13	-45,486.75
合 计	-39,658.13	-142,687.01

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-2,555,896.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-383,384.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	343,726.31
所得税费用	-39,658.13

(二十九) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	503,635.29	1,066,820.18
其中：利息收入	4,335.29	16,820.18
政府补助	499,300.00	
往来款		1,050,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,796,124.35	4,646,116.73

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：挂牌费		1,546,606.17
往来款		1,050,000.00
房租、物业	860,869.25	1,244,629.81
中介服务费	348,842.46	13,272.00
招待费	133,128.17	134,213.90
车辆费	86,453.39	
差旅费	74,164.22	119,991.41
广告宣传费	58,128.29	144,500.00
办公费	36,505.02	68,931.40
押金、备用金、保证金	15,000.00	62,300.00
其他费用	183,033.55	261,672.04

(三十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,516,238.15	-2,255,940.35
加：资产减值准备	264,387.50	303,245.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,922.55	185,053.33
无形资产摊销	243,824.34	184,692.21
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		1,681.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-39,658.13	-45,486.75
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）	-374,656.98	1,315,819.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	384,777.80	-5,250,903.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-666,568.71	-210,477.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,471,209.78	-5,772,316.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项 目	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	383,312.87	3,052,922.94
减：现金的期初余额	3,052,922.94	9,473,923.37
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	-2,669,610.07	-6,421,000.43

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	383,312.87	3,052,922.94
其中：库存现金	2,149.39	5,256.29
可随时用于支付的银行存款	376,666.21	3,047,666.65
可随时用于支付的其他货币资金	4,497.27	
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	383,312.87	3,052,922.94

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司关系
张宪龙	控股股东暨实际控制人、公司总经理
樊华	控股股东暨实际控制人，系张宪龙之妻

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
樊华	北京三驰惯性科技股份有限公司	房屋建筑物	458,856.00	409,428.00

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	883,056.00	868,720.00

(三) 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
预付账款	樊华			229,428.00	
合 计				229,428.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	樊华	229,428.00	

七、 承诺及或有事项

无

八、 资产负债表日后事项

无

九、 其他重要事项

无

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备 注
1. 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）	499,300.00	
2. 所得税影响额	-74,895.00	
合 计	424,405.00	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度

归属于公司普通股股东的净利润	-28.43	-20.08	-0.23	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.22	-20.01	-0.27	-0.21

北京三驰惯性科技股份有限公司
2019 年 4 月 22 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。