

杰迈科技

NEEQ:839585

北京杰迈科技股份有限公司
Beijing Jiemai Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019 年 3 月，公司全资子公司北京铁科时代科技有限公司中标青岛地铁雷达辅助防护系统项目。

2019 年 5 月，公司参与建设北京京港地铁 16 号线和 4 号线国家图书馆站的 5G 信号覆盖工程。

2019 年 12 月，公司进行了 2019 年半年度权益分派，以公司总股本 4080 万股为基数，向全体股东会每 10 股送红股 2 股。本次权益分派后，公司股本变更为 4896 万元。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、杰迈科技、挂牌公司	指	北京杰迈科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国中小企业股份转让系统	指	中国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
《公司章程》	指	《北京杰迈科技股份有限公司章程》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书的统称
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
中通策成	指	北京市中通策成律师事务所
亚太事务所、会计师	指	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、五矿证券	指	五矿证券有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度、年度、本期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
期初	指	2019年1月1日
期末	指	2019年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人唐波、主管会计工作负责人唐莉及会计机构负责人（会计主管人员）唐莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

1、豁免披露事项及理由

根据公司与客户、供应商签署的保密协议或保密条款，为切实履行保密义务，豁免披露前五大客户和供应商名称，对已签订保密协议或保密条款的客户或供应商使用代称进行披露。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人唐波直接持有公司 66.00%的股份。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但如公司的实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，将可能损害公司及公司中小股东的利益。
人才流失的风险	公司所从事的业务需要有经验的项目管理人才，同时公司信息化业务也需要搭建中高端的研发队伍。他们是保证项目进度和质量，以及公司新业务突破的关键因素。而行业内企业对优秀的业务协调和项目管理人才争夺激烈、传统产业对研发人员的吸引力不足，这些人员的流失，将给公司经营带来不利影响。

外协劳务用工不规范的风险	<p>报告期内, 公司对技术含量低、可替代性强的劳动采购外部第三方进行外协劳务施工, 由其组织部分施工人员为公司的打孔、穿线和安装等基础现场作业提供劳务, 由现场项目经理统一安排和调度。对部分技术含量低、重复劳动明显的业务进行外包, 以此为公司节约人力成本和时间成本。虽然公司按照采购管理制度选择具有一定资质、规模的公司, 并在合同中规定了服务质量。但如果外包的第三方公司出现异常, 对公司的项目质量、品牌和声誉甚至经营业绩带来不利的影响的风险。</p>
经营管理风险	<p>报告期内, 公司在收入规模、员工薪酬等方面都有较快的增长速度, 公司的管理体系将日趋复杂, 对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求。若公司管理层、组织结构体系未能及时地适应业务发展需求, 可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

单一客户依赖风险消除: 公司管理层针对公司业务、产品已经进行战略规划, 积极谋求业务向轨道交通行业的信息化领域突破。从公司的业务收入中已经凸显, 公司对单一客户的依赖呈逐年下降趋势。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京杰迈科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Jiemai Technology Co., Ltd.
证券简称	杰迈科技
证券代码	839585
法定代表人	唐波
办公地址	北京市朝阳区北辰西路 69 号峻峰华亭 A1001

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孙建红
职务	董事会秘书
电话	010-58773176
传真	010-58773176
电子邮箱	sunjianhong@jiemaibj.com
公司网址	www.jiemaibj.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区北辰西路 69 号峻峰华亭 A1001 100029
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 5 月 16 日
挂牌时间	2016 年 11 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-6510 软件开发-6520 信息系统集成服务-6530 信息技术咨询服务。
主要产品与服务项目	公司主营业务为信息网络一体化集成服务及技术外包服务。主要产品是为城市轨道交通行业提供智慧车辆设备及智慧运营一体化解决方案和服务。具体包含：信息网络一体化集成及服务、软件产品开发、技术（外包）服务、智慧车辆零配件、系统供应服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	48,960,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	唐波
实际控制人及其一致行动人	唐波

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	911101136757395320	否
注册地址	北京市顺义区临空经济核心区融慧园 15-3 号楼 1-39	否
注册资本	40,800,000	
<p>报告期内，公司进行了 2019 年半年度权益分派，以公司总股本 4080 万股为基数，向全体股东会每 10 股送红股 2 股。本次权益分派的除权除息日为 2019 年 12 月 27 日，本次权益分派后，公司股本变更为 4896 万元。2020 年 4 月 10 日，公司已完成注册资本工商变更登记。</p>		

五、中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心办公楼 47 层 01 单元
主办券商投资者联系电话	010-64088702
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所
签字注册会计师姓名	张洪义 袁春然
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室

公司于 2020 年 1 月 10 日召开第二届第三次会议，2020 年 2 月 5 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过变更主办券商相关议案，并于 2020 年 2 月 24 日起持续督导主办券商由中原证券变更为五矿证券。

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

报告期内，公司进行了 2019 年半年度权益分派，以公司总股本 4080 万股为基数，向全体股东会每 10 股送红股 2 股。2020 年 4 月 10 日，公司完成了注册资本的工商变更登记，注册资本由 4080 万股变更为 4896 万股。

公司于 2020 年 1 月 10 日召开第二届第三次会议，2020 年 2 月 5 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过变更主办券商相关议案，并于 2020 年 2 月 24 日起持续督导主办券商由中原证券变更为五矿证券。

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	103,971,872.07	92,133,111.04	12.85%
毛利率%	26.52%	25.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,109,740.69	10,633,360.96	4.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,109,740.69	10,595,393.81	4.85%
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）	19.70%	22.02%	-
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）	19.70%	21.94%	-
基本每股收益	0.23	0.33	-18.18%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	112,787,784.39	116,392,848.26	-3.10%
负债总计	50,826,453.06	65,541,257.62	-22.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,961,331.33	50,851,590.64	21.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.25	1.60%
资产负债率%（母公司）	41.32%	54.05%	-
资产负债率%（合并）	45.06%	56.31%	-
流动比率	2.20	1.76	-
利息保障倍数	53.33	151.19	-

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	-9,091,908.06	10,031,702.37	-190.63%
应收账款周转率	1.34	1.8	-
存货周转率	3.86	2.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.1%	57.31%	-
营业收入增长率%	12.85%	10.55%	-
净利润增长率%	4.48%	20.04%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	48,960,000	40,800,000	20%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	0
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	0

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营业务为信息网络一体化集成服务及技术外包服务。主要产品是为城市轨道交通行业提供智慧车辆设备及智慧运营一体化解决方案和服务。具体包含：信息网络一体化集成及服务、信息系统技术外包服务、智能化检修移动终端、运营业务综合管理平台开发、智慧车辆零配件、无人驾驶障碍物检测及防撞系统、雷达检测系统等核心业务及产品。

公司的业务主要涉及通信行业和轨道交通行业，这 2 个行业是我国信息化建设和发展的核心产业。

5G 的发展前景：

为应对未来移动互联网及物联网发展带来的移动数据流量的爆发式增长，海量的终端连接，终端的多样化及不断出现的新应用场景，第五代移动通信技术（5G）应运而生。

2019 年 6 月，工信部向中国移动、中国联通、中国电信及广电发放了 5G 牌照，意味着我国提前进入 5G 商用阶段。在国家政策的大力支持下，各省政府积极响应，2019 年年初有 26 个省份的政府工作报告将 5G 列为发展重点，我国 5G 发展进入了快车道。

相对于 4G，5G 使用频率更高，覆盖半径更小，需要基站数量，提供室外无缝覆盖。5G 赋能行业应用，智能家居，智慧工厂等越来越多的高价值应用场景需要良好的室内覆盖，因此需要建设更多的室内分布系统。

轨道交通行业的发展前景：

我国城市轨道交通通车里程数过去十年快速增长，年均复合增速达到 25%：城市轨道交通作为新型城镇化建设的重要内容之一，各地上报城市轨道交通项目大幅增加，城市轨道交通进入了大规模建设，地铁车辆段的数量快速增加。同时，智能化、信息化建设和运营已成为地铁企业发展的一种趋势，特别是随着运营工作的深入开展和网络化运营，部门、机构、人员和工作量的不断增加，智能化、信息化系统能有效简化管理流程，实现无缝管理对接，提高工作效率，减少人为失误，保障地铁运营安全。

5G+智慧交通：5G 的高可靠、低时延能实现车与车、车与路、车与人之间的实时通信，推动车路协同自动驾驶的发展，更好地增强车-路-人协同，实现车辆智能与交通系统的互联互通，助力智慧交通的发展。

通过多年与地铁公司的合作以及自身的技术积累，现已拥有智能硬件设计、软件系统研发、网络

建设、信息系统集成、外包技术服务等核心技术能力，覆盖用户关键业务流程开发、运营支撑、数据服务等多层面多领域。目前公司的产品和服务已经覆盖北京、成都、青岛、厦门、深圳等 10 多个城市的地铁公司，为国内轨道交通安全高效运营提供有力保障。未来公司将全力打造成为城市轨道交通行业提供信息化网络建设、智慧地铁终端/零配件设备及智慧运营一体化解决方案的高科技企业。

1、销售模式

公司的主要客户是需要技术和管理支持的网络集成服务提供商、运营商和城市轨道交通投资、建设、运营、车辆提供商等公司，根据客户的不同，公司主要通过竞争性谈判和招投标两种方式进行销售。对于运营商、地铁公司和一部分网络集成服务提供商，公司采取招投标的方式获取订单。同时通过在公开的采购与招标网站或者客户自有网络平台上获得相关的信息，积极准备并按照要求及时递交标书，中标后与相应的客户签订销售合同。

2、采购模式

公司采购主要包括网络设备和辅材、采购和劳务采购。为确保采购质量、控制采购成本，公司采取项目预算管理，项目立项后统一将采购需求上报商务部，商务部通过商业谈判的方式选择合适的厂商。由于公司多年从事系统集成管理服务，已和相关的主要采购公司建立了良好的关系。针对劳务采购，公司结合项目进度、质量等各方面的综合评价，与劳务提供商签订框架合作协议。

3、研发模式

公司通过参与地铁等网络外包服务和车辆的零配件供应业务，深入了解客户的需求，对产品进行整体方案的设计。公司采取核心程序自主研发、部分系统外包研发相结合的模式。同时公司组建了一支核心的产品研发团队，其中研发团队包括了研发总监、系统架构师、项目经理、需求分析师、产品设计师、高中级研发、测试等角色。

报告期内，本公司商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年公司结合行业的发展动态及趋势以及客户需求的变化，聚焦“智能地铁”，持续创新发展。以“智能地铁”为核心，不断完成产品功能，通过技术创新，产品创新，打造出属于自己的拳头产品。在公司主营业务上重点提升研发效率和用户体验，快速推出满足市场需求的新产品，巩固和扩大公司在重点行业中的技术优势和技术影响力。在公司未来的战略市场上，继续推进公司的技术，业务和产品整合，实现新技术、新产品和行业解决方案的落地。深耕地铁市场，在巩固现有客户与行业的基础上，进一步引导客户去发掘自身更多的潜在需求，完善用户体验，优化销售网络布局，加强营销渠道建设，提升客户服务能力，实现在城市轨道交通行业的核心业务不断融合推进。

1.经营成果：

报告期内，公司收入实现 10,397.19 万元，较去年同期上升了 12.85%。项目毛利率为 26.52%，归属于公司股东的净利润为 1,110.97 万元，上升 4.48%。

2.财务状况：

报告期内，公司资产总额为 11,278.77 万元，较上年末减少 3.10%。负债为 5,082.65 万元，较上年末下降 22.45%。资产负债率为 45.06%，比去年同期有所下降，流动比率为 2.20，比去年同期 1.76 有所提高。

3.现金流量情况：

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为-909.19 万元，比去年同期下降 1,912.36 万元，主要原因是本期公司大多项目的验收集集中在下半年，项目资金收入全部回流不可能在当期实现，但同时项目执行前期成本需要全部付出，另外当期还支付了往期的部分项目成本。报告期内，公司短期借款 500 万元，较 2018 年 350 万元增加 150 万元，故偿付债务增加 150 万元。

2019 年，公司在董事会的领导下，按照年初制定的年度经营计划，紧紧把握行业发展机遇，一方面通过大力推进市场开拓、技术研发、资源整合和协同发展，深度挖掘行业发展潜力，以研发创新、服务品质为驱动力，在智慧城市轨道交通行业不断深耕细化，持续为客户提供其所需的解决方案，全力为客户创造价格。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比
	金额	占总资产的	金额	占总资产的比	

		比重%		重%	例%
货币资金	8,571,794.07	7.6%	19,482,676.23	19,482,676.23%	-56.00%
应收票据	700,000.00	0.62%	890,000.00	0.76%	-21.35%
应收账款	83,172,072.25	73.74%	64,995,140.45	55.84%	27.97%
存货	15,823,000.91	14.03%	23,721,438.83	20.38%	-33.30%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	123,047.09	0.11%	88,820.27	0.08%	38.53%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	4.43%	3,500,000.00	3.01%	42.86%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	31,040,761.53	27.52%	46,109,151.13	39.61%	-32.68%
预收账款	2,506,731.74	2.22%	8,331,837.49	7.16%	-69.91%
应交税金	6,107,617.43	5.42%	5,443,457.90	4.68%	12.20%
资产总计	112,787,784.39	-	116,392,848.26	-	-3.08%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金比上期减少 10,910,882.16 元, 增幅-56.00%, 主要原因客户付款流程繁琐进度缓慢, 资金回笼慢。
2. 应收账款比上期增加 18,176,931.80 元, 增幅 27.97%, 相较于 2018 年, 2019 年项目较多集中在第四季度初验收。
3. 存货比上期减少 7,898,437.92 元, 增幅-33.30%, 因为公司在施工项目逐步验收结算。
4. 固定资产比上期增加 34,226.82 元, 增幅 38.53%, 主要是由于本期有新购进车辆。
5. 短期借款比上期增加 1,500,000.00 元, 增幅 42.86%, 公司 2019 年度融资增加。
6. 预收账款比上期减少 5,825,105.75 元, 增幅-69.91%, 主要原因为往年项目逐步验收结转收入。
7. 应付账款比同期减少 15,068,389.60 元, 增幅-32.68%, 主要原因为支付以前年度应付账款, 部分款项当期支付结算及时未挂帐。

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	103,971,872.07	-	92,133,111.04	-	12.85%
营业成本	76,400,290.25	73.48%	68,198,313.41	74.02%	12.03%
毛利率	26.52%	-	25.98%	-	-
销售费用	37,165.55	0.04%	35,207.59	0.04%	5.56%

管理费用	7,245,396.34	6.97%	6,392,333.36	6.94%	13.35%
研发费用	5,280,994.28	5.08%	3,445,157.57	3.74%	53.29%
财务费用	251,164.33	0.24%	84,725.45	0.09%	196.44%
信用减值损失	-1,927,345.60	1.85%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-1,550,469.64	1.68%	-
其他收益	360,737.85	-0.35%	28,468.10	0.03%	1,167.16%
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	12,704,390.04	12.22%	11,770,656.22	12.78%	7.93%
营业外收入	-	-	16,199.14	0.02%	-100.00%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	11,109,740.69	10.69%	10,633,360.96	11.54%	4.48%

项目重大变动原因:

1. 研发费用较上期减少 1,835,836.71 元, 增幅 53.29%, 主要原因为公司为打造核心竞争力, 成立成都研究院及与外部研发机构的合作加强障碍物脱轨检测系统和雷达辅助防护系统的研发投入。
2. 财务费用较上年同期增加 166,438.88 元, 增幅 196.44%, 系报告期内短期借款由 350 万元增至 500 万元, 因而利息支出相应增加。

本报告期内无营业外收入, 故本期营业外收入比上年同期下降 100%。

(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	103,935,872.07	92,097,111.04	12.89%
其他业务收入	36,000.00	36,000.00	-
主营业务成本	76,030,724.99	68,198,313.41	11.48%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

适用 不适用

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内, 公司加大市场拓展及项目实施, 实现主营业务收入增长 12.89%

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关系
----	----	------	-------	----------

			比%	
1	客户一	23,003,600.00	22%	否
2	客户二	20,578,406.14	20%	否
3	客户三	15,542,393.00	15%	否
4	客户四	14,116,105.04	14%	否
5	客户五	5,793,268.00	6%	否
合计		79,033,772.18	77%	-

(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	供应商一	10,965,240.00	19%	否
2	供应商二	9,738,000.00	17%	否
3	供应商三	5,435,045.32	10%	否
4	供应商四	3,400,000.00	6%	否
5	供应商五	2,686,827.00	5%	否
合计		32,225,112.32	57%	-

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	-9,091,908.06	10,031,702.37	-190.63%
投资活动产生的现金流量净额	-1,428,429.20	-1,659,607.86	13.93%
筹资活动产生的现金流量净额	1,237,684.60	3,621,518.75	-65.82%

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年减少 1,912.36 万元，减幅 190.63%，主要原因是公司主要原因是本期公司大多项目的验收集集中在下半年，项目资金收入全部回流不可能在当期实现，但同时项目执行前期成本需要全部付出，另外当期还支付了往期的部分项目成本。

2. 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 23.12 万元，系报告期内公司收购子公司铁科时代支付的资金。

3. 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 238.38 万元，减幅 65.82%，主要系报告期内减少短期借款筹资所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

北京铁科时代科技有限公司（以下简称“铁科时代”）为公司的全资子公司，公司持有其 100% 的股权。铁科时代的智慧车辆零配件产品，无人驾驶障碍物检测及防撞系统、雷达检测系统等核心业务及产品皆为新技术投入市场，资金投入多，且项目回款周期长。报告期内，公司来源于铁科时代的收入为 327.6 万元，利润-104.88 万元。

公司对铁科时代的投资，可以丰富公司在城市轨道交通行业的产品线，同时借助铁科时代在全国各地铁公司的市场，实现业务从北京辐射全国的经营战略。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2019 年 11 月 29 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司会计估计变更》的议案。同意对账龄分析法计提坏账准备的比例进行变更。

账龄	原计提比例 (%)	变更后计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	5.00	0.00
6 个月至 1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	20.00
3 至 4 年	50.00	40.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

三、持续经营评价

报告期内，公司的业务、资产、人员、财务等独立，具备良好的独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，公司管理层队伍稳定。

报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。2019 年实现营业收入 103,971,872.07 元，同比增加 12.85%；净资产 61,961,331.33 元，较去年增加 21.85%，扣非后净利润 11,109,740.69，较去年增加率 4.85%。

报告期内，公司不存在营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐

年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；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）等事项。

综上，公司具备持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人唐波直接持有公司 66.00%的股份。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构,但如公司的实际控制人凭借其控制权地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制,将可能损害公司及公司中小股东的利益。

针对上述风险,公司将采取下列防范措施:

公司将逐步改善法人治理结构,通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等制度安排,规范实际控制人行为,完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

2、人才流失的风险

公司所从事的业务需要有经验的项目管理人才,同时公司信息化业务也需要搭建中高端的研发队伍。他们是保证项目进度和质量,以及公司新业务突破的关键因素。而行业内企业对优秀的业务协调和项目管理人才争夺激烈、传统产业对研发人员的吸引力不足,这些人员的流失,将给公司经营带来不利影响。

针对上述风险,公司管理层应该关注公司内部和市场的变化,并持续进行人才方面的投入,采取相应措施提高企业的凝聚力,建立有利于企业团结和发展的企业文化,进而稳定公司人才队伍。

3、外协劳务不规范的风险

报告期内,公司在现场对技术含量低、可替代性强的劳动采购外部个人施工队进行外协劳务施工,公司与外部劳务施工队的负责人(包工头)签订合同,由其组织部分施工人员为公司的打孔、穿线和安装等基础现场作业提供劳务,由现场项目经理统一安排和调度,对部分技术含量低、重复劳动明显的业务进行外包,以此为公司节约人力成本和时间成本。但是该种用工方式将明显不符合公司规范治理的要求,对财务核算也带来一定的不确定性,尽管在报告期末公司已经全部履行完毕该类合同,未发生重大合同纠纷和其他风险,且获得了相应的主管部门开具的无违法违规证明,同时公司承诺将进一步规

范该种劳务采购制度,后续将向正规的劳务派遣机构或者安装服务公司采购,但后续规范运行仍需要一定的时间和一定的成本运作,因此不可避免的给公司带来风险。

针对上述风险,公司已于2016年5月与正规的劳务派遣机构或者安装服务公司签订合同,规范了上述的风险。

4、经营管理风险:

报告期内,公司在收入规模、员工数量、薪酬等方面都有较快的增长速度,公司的管理体系将日趋复杂,对公司管理层日常经营管理方式、方法提出了更高的要求。若公司管理层、组织结构体系未能及时地适应业务发展需求,可能会对公司持续、稳定、健康的发展造成一定的影响。公司为业务布局,增加核心竞争力,已经进军转产城市轨道交通行业的信息化市场。新的业务方向需要公司投入较多的资金,同时对公司的经营管理提出了更高的要求。新业务、新市场的不确定性对公司的经营与发展带来一定风险。

针对上述风险,公司管理层针对公司业务、产品已经进行战略规划,积极谋求业务向信息化领域突破。从公司的业务收入中已经凸显,公司对单一客户的依赖呈逐年下降趋势。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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	
是否存在破产重整事项	<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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
北京金时利和科技有限公司	关联担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事后补充履行	2020年4月30日

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：

为解决公司流动资金需要，2018年5月30日，北京金时利和科技有限公司为杰迈科技公司取得工商银行北京中关村支行500万元的贷款提供连带责任保证，该事项经2018年第一次临时股东大会审议通过。报告期内，该项贷款展期，公司第二届董事会第四次会议进行了补充审议，由于非关联董事不足3人，本议案直接提交年度股东大会审议。

本次关联交易可解决公司短期资金不足的问题，有利于改善公司资金状况。对公司的经营和服务不构成实质影响。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年6月30日		挂牌	同业竞争承诺	避免未来发生同业竞争的可能，控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：本人（机构）将不在中国境内外，	正在履行中

					直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，承诺人愿意承担全部赔偿责任。	
实际控制人或控股股东	2016年6月30日		挂牌	限售承诺	公司控股股东、实际控制人唐波承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和满两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司股东唐波、贾红一、毛丽敏承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月30日		挂牌	减少和规范关联交易	公司的控股股东及实际控制人对公司未来减少和规范关联交易事项做出了承诺，对于短时期内无法减少或消除的关联交易，未来将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月30日		挂牌	资金占用承诺	控股股东、实际控制人唐波出具承诺，未来将避免资金占用的情	正在履行中

股东					况。	
----	--	--	--	--	----	--

承诺事项详细情况:

1、避免同业竞争承诺

为避免未来发生同业竞争的可能，控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：本人（机构）将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，承诺人愿意承担全部赔偿责任。

2、公司董事、监事、高级管理人员承诺

最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；最近两年没有受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到过全国中小企业股份转让系统公司的公开谴责，没有欺诈或其他不诚实行为。

3、关于股份锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人唐波承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和满两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司股东唐波、贾红一、毛丽敏承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

4、关于减少和规范关联交易的承诺

公司的控股股东及实际控制人对公司未来减少和规范关联交易事项做出了承诺，对于短时期内无法减少或消除的关联交易，未来将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。

5、关于控股股东、实际控制人避免资金占用的承诺

2016年6月30日，控股股东、实际控制人唐波出具承诺，未来将避免资金占用的情况。

报告期内，承诺人未违反上述承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行承兑汇票	应收票据	质押	700,000	0.62%	流动资金紧张
总计	-	-	700,000	0.62%	-

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	12,274,000	30.08%	5,066,000	17,340,000	35.42%	
	其中：控股股东、 实际控制人	6,732,000	16.50%	1,346,400	8,078,400	16.5%	
	董事、监事、高管	1,326,000	3.25%	265,200	1,591,200	3.25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,526,000	69.92%	3,094,000	31,620,000	64.58%	
	其中：控股股东、 实际控制人	20,196,000	49.50%	4,039,200	24,235,200	49.5%	
	董事、监事、高管	3,978,000	9.75%	795,600	4,773,600	9.75%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		40,800,000	-	8,160,000	48,960,000	-	
普通股股东人数							5

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司进行了2019年半年度权益分派，以公司总股本4080万股为基数，向全体股东会每10股送红股2股。本次权益分派的除权除息日为2019年12月27日，本次权益分派后，公司股本变更为4896万元。2020年4月10日，公司已完成注册资本工商变更登记。

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐波	26,928,000	5,385,600	32,313,600	66%	24,235,200	8,078,400
2	北京派奥科技有限公司	6,528,000	1,305,600	7,833,600	16%	2,611,200	5,222,400
3	贾红一	3,264,000	652,800	3,916,800	8%	2,937,600	979,200
4	毛丽敏	2,040,000	408,000	2,448,000	5%	1,836,000	612,000
5	董宏伟	2,040,000	408,000	2,448,000	5%	0	2,448,000
合计		40,800,000	8,160,000	48,960,000	100%	31,620,000	17,340,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东唐波和毛丽敏为北京派奥科技有限公司的股东，公司股东唐波与北京派奥科技有限公司实

际控制人唐莉为兄妹关系，除此之外，公司股东不存在其他关联关系。

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

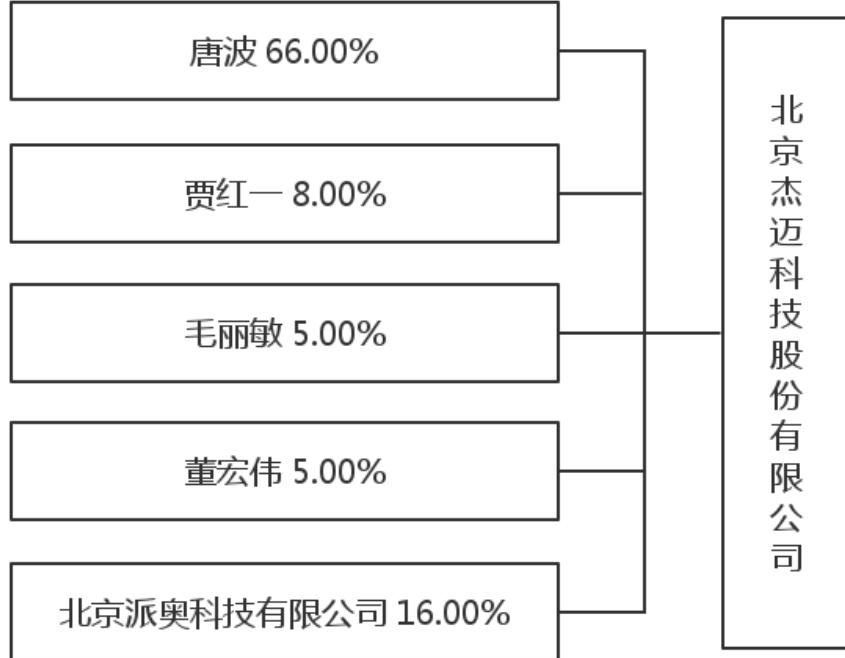
是否合并披露：

是 否

唐波为公司的控股股东及实际控制人。

唐波，男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月至2008年5月，任北京金通世纪通信设备有限公司技术部经理和副总经理；2006年6月至2016年6月任沈阳艾派利和科技有限公司总经理；2006年8月至2016年6月任沈阳杰迈科技有限公司总经理；2010年5月至2016年6月任成都杰迈科技有限公司总经理；2008年6月至2016年6月，任北京杰迈利和科技有限公司总经理；股份公司成立至今，任公司董事长兼总经理。现直接持有公司66.00%的股份，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。公司股权结构图为：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押担保贷款	银行	工商银行	500 万元	2019 年 4 月 28 日	2020 年 4 月 27 日	4.39%
合计	-	-	-	500 万元	-	-	-

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 12 月 27 日	0	2	0
合计	0	2	0

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

(二) 权益分派预案

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	任职起止日期		是否 在公 司领 取薪 酬
					起始日期	终止日期	
唐波	董事长/总经理/董事	男	1976年1月	本科	2019年9月6日	2022年9月5日	是
贾红一	董事	男	1971年10月	本科	2019年9月6日	2022年6月29日	否
毛丽敏	副总经理/董事	女	1979年12月	本科	2019年9月6日	2022年9月5日	是
孙建红	董事会秘书/董事	女	1970年5月	本科	2019年9月6日	2022年9月5日	是
唐莉	财务总监/董事	女	1978年8月	中专	2019年9月6日	2022年9月5日	是
张鹏	副总经理	男	1976年10月	本科	2019年9月6日	2022年9月5日	是
刘波	副总经理	男	1979年9月	硕士	2019年9月6日	2022年9月5日	是
汪洋	监事会主席	男	1976年1月	本科	2019年9月6日	2022年9月5日	是
方建成	监事	男	1980年7月	专科	2019年9月6日	2022年9月5日	是
王树志	监事	男	1986年5月	专科	2019年9月6日	2022年9月5日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

唐波与唐莉是兄妹关系，除此之外，公司其它董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数	股数	股数	持股比例%	票期权数量
唐波	董事长/总经理/董事	26,928,000	5,385,600	32,313,600	66%	0
贾红一	董事	3,264,000	652,800	3,916,800	8%	0
毛丽敏	副总经理/董事	2,040,000	408,000	2,448,000	5%	0
孙建红	董事会秘书/董事	0	-	0	-	0
唐莉	财务总监/董事	0	-	0	-	0
张鹏	副总经理	0	-	0	-	0
刘波	副总经理	0	-	0	-	0
汪洋	监事会主席	0	-	0	-	0
方建成	监事	0	-	0	-	0
王树志	监事	0	-	0	-	0
合计	-	32,232,000	6,446,400	38,678,400	79%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈建生	副总经理	离任	员工	个人原因
石振民	副总经理	离任	员工	个人原因
宋培培	监事会主席	离任	员工	个人原因
汪洋	战略发展部总经理	新任	监事会主席	个人原因
唐波	董事长/总经理/董事	换届	董事长/总经理/董事	换届
贾红一	董事	换届	董事	换届
毛丽敏	副总经理/董事	换届	副总经理/董事	换届
孙建红	董事会秘书/董事	换届	董事会秘书/董事	换届
唐莉	财务总监/董事	换届	财务总监/董事	换届
张鹏	副总经理	换届	副总经理	换届
刘波	副总经理	换届	副总经理	换届
汪洋	监事会主席	换届	监事会主席	换届
方建成	监事	换届	监事	换届
王树志	监事	换届	监事	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

汪洋，男，中国国籍，无境外居留权，43岁，本科学历。1998年7月-2004年4月任上海超蓝软件有限公司软件工程师/项目经理；2004年5月-2011年1月任北电网络通讯工程有限公司通信工程师/项目经理；2011年2月-2019年3月任沈阳杰迈科技股份有限公司技术副总经理；2019年4月至今任北京杰迈科技股份有限公司战略发展部总经理。

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
技术人员	81	78
研发人员	28	21
行政管理人员	41	43
销售人员	15	18
财务人员	4	5
员工总计	169	165

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	54	56
专科	76	83
专科以下	38	24
员工总计	169	165

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

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
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，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》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司管理。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给予所有股东合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司治理结构合理，治理机制科学、有效。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东尤其是中小股东能够更好的行使权力。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2019年8月22日公司召开了第一届第四次董事会，通过《关于拟增加营业范围并修订〈公司章程〉》议案，并经2019年9月6日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

(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	4	<p>1. 第一届董事会第十三次会议：审议通过《公司2018年度董事会工作报告》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年年度报告及报告摘要》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度财务决算报告》、《2018年度利润分配方案》、《关于聘用公司2019年度审计机构》、《关于公司高管任免》、《关于提请召开公司2018年年度股东大会》的议案。</p> <p>2. 第一届董事会第十四次会议：审议通过《2019年半年度报告》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于拟增加公司经营范围并修改〈公司章程〉》、《关于提请召开2019年第二次临时股东大会通知》的议案。</p> <p>3. 第二届董事会第一次会议：审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》、《聘任公司总经理》、《关于聘任公司副总经理》、《聘任公司财务总监》、《聘任公司第二届董事会秘书》的议案。</p> <p>4. 第二届董事会第二次会议：审议通过《关于公司2019年半年度权益分配预案》、《关于公司会计估计变更》的议案。</p>
监事会	4	<p>1. 第一届监事会第八次会议：审议通过《2018年度监事会工作报告》、《2018年年度报告及报告摘要》、《2019年度财务预算报告》、《2018年度财务决算报告》、《2018年度利润分配方案》、《关于聘用公司2019年度审计机构》、《关于公司监事任免》的议案。</p> <p>2. 第一届监事会第九次会议：审议通过《2019年半年度报告》、关于选举第二届监事会非职工监事的议案。</p> <p>3. 第二届监事会第一次会议：审议通过《关于选举监事会主席》的议案。</p> <p>4. 第二届监事会第二次会议：审议通过《关于公司会计估计变更》的议案。</p>
股东大会	4	<p>1. 2019年第一次临时股东大会：审议通过《关于公司注册地址变》、《关于修订〈公司章程〉》的议案。</p> <p>2. 2018年年度股东大会：审议通过了《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年年度报告及报告摘要的报告》、《2019年度财务预算的报告》、《2018年度财务决算的报告》、《2019年度利润分配方案》、《关于聘用公司2019年度审计机构》、《关于公司监事任免》的议</p>

		<p>案。</p> <p>3. 2019 年第二次临时股东大会：审议通过《关于董事会换届选举》《关于拟增加公司经营范围并修改<公司章程>》、《关于选举第二届监事会非职工监事》的议案。</p> <p>4. 2019 年第三次临时股东大会：审议通过《2019 年半年度权益分配预案》、《关于公司会计估计变更》的议案。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会评估认为，公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，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”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

1、检查公司财务情况

监事会审议通过了经审计的 2019 年财务报告。监事会认为公司 2019 年财务报表在所有重大方面公允、客观地反映了公司的年度财务善、经营成果和现金流量情况。监事会认为公司目前财务会计制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

2、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无异议。在报告期内，监事会对股东大会会议决议的执行情况进行了跟踪、监督检查，认为公司董事会能够认真落实和履行股东大会的有关决议。

3、监事会对定期报告的审核意见

监事会认为定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和《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。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构、方面均独立于控股股东、实际控制人，具体

情况如下：

1、业务独立：

公司具备完整的业务流程和地理的经营场所，公司主营业务为信息网络一体化集成服务及技术外包服务。具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具体独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。故公司业务独立。

2、人员独立：

公司董事、监事、高级管理人员均按照《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、财务负责人、高级管理人员均专职于本公司并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立运行的人力资源管理部门，自主招聘管理人员和员工，与员工签订劳动合同，缴纳社会保险，保证公司人员独立。故公司人员独立。

3、机构独立：

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理要求，公司设立监督了股东大会、董事会和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。本公司的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。

4、财务独立：

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，独立做出财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东及其控制的其他企业提供担保的情况。故公司财务独立。

5、资产独立

报告期内，公司具有开展公司所需的技术、设备、设施、场所，及与经营相关的软件产品登记证书。公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整的情况。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有控制支配权，不存在被控股股东、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况。故公司资产独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《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的缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够严格贯彻执行，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，公司严格按照企业会计准则，结合自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，结合公司的实际情况及行业特点，不断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

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司董事会在2017年4月26日召开的第一届董事会第四次会议审议通过了《年报信息披露重大差错追究制度》。

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

第十一节 财务报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	亚会 A 审字（2020）1407 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

审计机构地址	北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼B2座301室
审计报告日期	2020年4月30日
注册会计师姓名	张洪义 袁春然
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	110,000
审计报告	

审计报告

亚会 A 审字（2020）1407 号

北京杰迈科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京杰迈科技股份有限公司（以下简称“杰迈公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司的利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了杰迈公司 2019 年 12 月 31 日公司的合并及公司财务状况以及 2019 年度合并及公司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，我们独立于杰迈公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，杰迈公司管理层负责评估杰迈公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算杰迈公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杰迈公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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，就可能导致对杰迈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告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杰迈公司不能持续经营。

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

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

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

张洪义

袁春然

中国·北京

二〇二〇年四月三十日

一、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	8,571,794.07	19,482,676.23
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	六、（二）	700,000.00	890,000.00
应收账款	六、（三）	83,172,072.25	64,995,140.45
应收款项融资		-	-
预付款项	六、（四）	760,507.00	960,177.90
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、（五）	2,573,041.12	4,888,131.11
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（六）	15,823,000.91	23,721,438.83
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	六、（七）	106,300.00	695,625.80
流动资产合计		111,706,715.35	115,633,190.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
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	六、（八）	123,047.09	88,820.27
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、（九）	958,021.95	670,837.67
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,081,069.04	759,657.94
资产总计		112,787,784.39	116,392,848.26
流动负债：		-	-
短期借款	六、（十）	5,000,000.00	3,500,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	六、（十一）	4,181,935.51	-
应付账款	六、（十二）	31,040,761.53	46,109,151.13
预收款项	六、（十三）	2,506,731.74	8,331,837.49
合同负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	六、（十四）	1,358,570.35	1,355,988.65
应交税费	六、（十五）	6,107,617.43	5,443,457.90
其他应付款	六、（十六）	630,836.50	800,822.45
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
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		50,826,453.06	65,541,257.62
非流动负债：		-	-
保险合同准备金		-	-

长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
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		50,826,453.06	65,541,257.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十七）	48,960,000.00	40,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、（十八）	3,127,616.39	1,873,018.96
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、（十九）	9,873,714.94	8,178,571.68
归属于母公司所有者权益合计		61,961,331.33	50,851,590.64
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		61,961,331.33	50,851,590.64
负债和所有者权益总计		112,787,784.39	116,392,848.26

法定代表人：唐波主管会计工作负责人：唐莉会计机构负责人：唐莉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：		-	-
货币资金		8,455,559.77	18,274,797.44
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-

衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三、（一）	80,462,143.77	64,202,578.46
应收款项融资		-	-
预付款项		744,757.00	960,177.90
其他应收款	十三、（二）	2,546,116.17	4,851,503.97
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		12,038,704.81	21,232,415.10
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		106,300.00	695,625.80
流动资产合计		104,353,581.52	110,217,098.67
非流动资产：		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、（三）	5,254,500.00	3,064,500.00
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		123,047.09	88,820.27
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		951,695.94	659,717.76
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,329,243.03	3,813,038.03
资产总计		110,682,824.55	114,030,136.70
流动负债：		-	-
短期借款		5,000,000.00	3,500,000.00
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-

衍生金融负债		-	-
应付票据		3,695,170.51	
应付账款		27,562,842.33	42,987,768.97
预收款项		1,946,731.74	8,331,837.49
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		1,241,845.83	1,265,409.99
应交税费		6,132,313.05	5,364,153.52
其他应付款		158,897.10	181,917.01
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
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		45,737,800.56	61,631,086.98
非流动负债：		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
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		45,737,800.56	61,631,086.98
所有者权益：		-	-
股本		48,960,000.00	40,800,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		540,483.43	540,483.43
减：库存股		--	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,381,632.96	2,127,035.53
一般风险准备		-	-
未分配利润		12,062,907.60	8,931,530.76
所有者权益合计		64,945,023.99	52,399,049.72

负债和所有者权益合计		110,682,824.55	114,030,136.70
------------	--	----------------	----------------

法定代表人：唐波主管会计工作负责人：唐莉会计机构负责人：唐莉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		103,971,872.07	92,133,111.04
其中：营业收入	六、（二十）	103,971,872.07	92,133,111.04
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		89,700,874.28	78,840,453.28
其中：营业成本	六、（二十）	76,400,290.25	68,198,313.41
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、（二十一）	485,863.53	684,715.90
销售费用	六、（二十二）	37,165.55	35,207.59
管理费用	六、（二十三）	7,245,396.34	6,392,333.36
研发费用	六、（二十四）	5,280,994.28	3,445,157.57
财务费用	六、（二十五）	251,164.33	84,725.45
其中：利息费用	六、（二十五）	262,315.40	78,481.25
利息收入	六、（二十五）	19,555.82	11,052.56
加：其他收益	六、（二十六）	360,737.85	28,468.10
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		-	-

列)			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		0	0
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)		0	0
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		0	0
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	六、(二十七)	-1,927,345.60	0
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	六、(二十八)	0	-1,550,469.64
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		0	-
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		12,704,390.04	11,770,656.22
加: 营业外收入	六、(二十九)	-	16,199.14
减: 营业外支出		-	-
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		12,704,390.04	11,786,855.36
减: 所得税费用	六、(三十)	1,594,649.35	1,153,494.40
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		11,109,740.69	10,633,360.96
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)	六、(三十一)	11,109,740.69	10,633,360.96
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 (净亏损以“-”号填列)		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		11,109,740.69	10,633,360.96
六、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 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		-	-
(5) 其他		-	-
2. 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) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备		-	-
(7) 现金流量套期储备		-	-
(8) 外币财务报表折算差额		-	-
(9) 其他		-	-
(二) 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		11,109,740.69	10,633,360.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,109,740.69	10,633,360.96
(二) 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（元/股）		0.23	0.33
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：唐波主管会计工作负责人：唐莉会计机构负责人：唐莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十三、 (四)	100,767,875.77	89,068,868.73
减：营业成本	十三、 (四)	74,579,518.96	66,956,414.78
税金及附加		428,258.51	634,334.59
销售费用		-	-
管理费用		4,867,156.76	4,720,719.95
研发费用		4,921,465.36	3,445,157.57
财务费用		249,863.12	83,388.86
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
加：其他收益		360,737.85	-
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		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,946,521.19	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-1,551,106.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,135,829.72	11,677,746.34
加：营业外收入		-	43,611.50
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,135,829.72	11,721,357.84
减：所得税费用		1,589,855.45	1,153,335.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,545,974.27	10,568,022.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
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		-	-
5. 其他		-	-
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		12,545,974.27	10,568,022.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：唐波主管会计工作负责人：唐莉会计机构负责人：唐莉

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

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		75,213,330.43	64,991,398.95
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	738,011.08	1,037,945.40
经营活动现金流入小计		75,951,341.51	66,029,344.35
购买商品、接受劳务支付的现金		52,184,010.26	23,614,965.86
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
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		16,263,217.57	20,266,359.53
支付的各项税费		5,964,773.48	6,275,286.53
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	10,631,248.26	5,841,030.06
经营活动现金流出小计		85,043,249.57	55,997,641.98
经营活动产生的现金流量净额		-9,091,908.06	10,031,702.37
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		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,929.20	57,607.86
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		1,362,500.00	1,602,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,428,429.20	1,659,607.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,428,429.20	-1,659,607.86
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	200,000.00
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		5,000,000.00	5,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	5,700,000.00
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		262,315.40	78,481.25
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		3,762,315.40	2,078,481.25
筹资活动产生的现金流量净额		1,237,684.60	3,621,518.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-9,282,652.66	11,993,613.26
加：期初现金及现金等价物余额		17,854,446.73	5,860,833.47
六、期末现金及现金等价物余额		8,571,794.07	17,854,446.73

法定代表人：唐波主管会计工作负责人：唐莉会计机构负责人：唐莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		72,084,353.70	62,081,367.09
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		234,451.36	534,368.73
经营活动现金流入小计		72,318,805.06	62,615,735.82
购买商品、接受劳务支付的现金		48,336,258.01	22,208,375.38
支付给职工以及为职工支付的现金		15,207,690.31	19,538,054.89
支付的各项税费		5,765,634.71	5,957,387.25
支付其他与经营活动有关的现金		8,819,485.60	5,775,395.74
经营活动现金流出小计		78,129,068.63	53,479,213.26
经营活动产生的现金流量净额		-5,810,263.57	9,136,522.56
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			
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,929.20	57,607.86
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,552,500.00	1,702,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,618,429.20	1,759,607.86
投资活动产生的现金流量净额		-3,618,429.20	-1,759,607.86
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	5,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,500,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		262,315.40	78,481.25
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		3,762,315.40	2,078,481.25
筹资活动产生的现金流量净额		1,237,684.60	3,421,518.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-8,191,008.17	10,798,433.45
加：期初现金及现金等价物余额		16,646,567.94	5,848,134.49
六、期末现金及现金等价物余额		8,455,559.77	16,646,567.94

法定代表人：唐波主管会计工作负责人：唐莉会计机构负责人：唐莉

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	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	40,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,873,018.96	-	8,178,571.68	-	50,851,590.64
加：会计政策变更	0	-	-	-	-	-	-	-	0	-	0	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,873,018.96	-	8,178,571.68	-	50,851,590.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,160,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,254,597.43	-	1,695,143.26	-	11,109,740.69
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,109,740.69	-	11,109,740.69
（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	8,160,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,254,597.43	-	-9,414,597.43	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,254,597.43	-	-1,254,597.43	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	8,160,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,160,000.00	-	-
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、本期末余额	48,960,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,127,616.39	-	9,873,714.94	-	61,961,331.33

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	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	30,000,000.00	-	-	-	2,510,483.43	-	-	-	1,070,233.26	-	9,402,012.99	-	42,982,729.68
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	30,000,000.00	-	-	-	2,510,483.43	-	-	-	1,070,233.26	-	9,402,012.99	-	42,982,729.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	802,785.70	-	-1,223,441.31	-	7,868,860.96
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,633,360.96	-	10,633,360.96
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,510,483.43
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,510,483.43
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,056,802.27	-	-1,056,802.27	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,056,802.27	-	-1,056,802.27	-	-
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	10,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-254,016.57	-	-	10,800,000.00	-254,016.57
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	10,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-254,016.57	-	-	10,800,000.00	-254,016.57
（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	40,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,873,018.96	-	8,178,571.68	-	50,851,590.64

法定代表人：唐波主管会计工作负责人：唐莉会计机构负责人：唐莉

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	40,800,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	2,127,035.53	-	8,931,530.76	52,399,049.72
加：会计政策变更	0	-	-	-	0	-	-	-	0	-	0	0

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,800,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	2,127,035.53	-	8,931,530.76	52,399,049.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,160,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,254,597.43	-	3,131,376.84	12,545,974.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,545,974.27	12,545,974.27
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,254,597.43	-	-1,254,597.43	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,254,597.43	-	-1,254,597.43	-
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	8,160,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,160,000.00	-
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	8,160,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,160,000.00	-
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	48,960,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	3,381,632.96	-	12,062,907.60	64,945,023.99

项目	2018年											
	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	30,000,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	1,070,233.26	-	10,220,310.34	41,831,027.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	1,070,233.26	-	10,220,310.34	41,831,027.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,056,802.27	-	-1,288,779.58	10,568,022.69

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,568,022.69	10,568,022.69
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,056,802.27	-	-1,056,802.27	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,056,802.27	-	-1,056,802.27	-
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	10,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,800,000.00
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	10,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
												10,800,000.00	-
（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	40,800,000.00	-	-	-	540,483.43	-	-	-	2,127,035.53	-	8,931,530.76	52,399,049.72	

法定代表人：唐波主管会计工作负责人：唐莉会计机构负责人：唐莉

北京杰迈科技股份有限公司

2019年度财务报表附注

(金额单位: 元币种: 人民币)

一、公司基本情况

北京杰迈科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2008年5月16日,原名为北京杰迈物流有限公司,于2010年5月20日更名为北京杰迈利和科技有限公司。北京杰迈利和科技有限公司于2016年6月28日签订发起人协议及章程的规定,决定按2016年3月31日经审计的净资产折股,整体变更为股份有限公司。公司于2016年7月6日完成股份制改造。于2016年11月18日在新三板挂牌上市,股票简称“杰迈科技”,股票代码839585。

经历次变更,本公司现持有注册号为911101136757395320的《营业执照》。

公司注册资本:4,896.00万元。

公司法定代表人:唐波。

注册地:北京市顺义区临空经济核心区融慧园15-3号楼1-39。

营业期限:2008年05月16日至长期。

经营范围:技术开发、技术咨询、技术服务;计算机信息系统集成服务;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);销售、安装、维修电子产品、通信终端设备、通讯设备、计算机软硬件及外围设备(不含计算机信息系统安全专用产品)、机械设备、灯具;租赁通讯设备、机械设备、汽车;专业承包;从事互联网文化活动;工程设计。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;从事互联网文化活动、工程设计以及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。)

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月30日决议批准报出。

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1家,与上年相同,没有变化,具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制;按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

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

(二) 持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情

况。

四、重要会计政策及会计估计

本公司从事软件开发、技术服务、计算机系统集成及电子产品的销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“二十一、收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“二十四重大会计判断和估计”。

（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，其余部分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）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的

影响金额) 计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债, 按摊余成本进行后续计量, 终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产, 予以终止确认: ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止; ②该金融资产已转移, 且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; ③该金融资产已转移, 虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 且未放弃对该金融资产的控制的, 则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度, 是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊, 并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产, 或将持有的金融资产背书转让, 需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产; 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 则继续判断企业是否对该资产保留了控制, 并根据前面各段所述的原则进行会计处理。。

5、金融负债终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议, 以承担新金融负债的方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的, 终止确认原金融负债, 同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（十）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；备用金款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

（2）应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并范围内关联	往来组合	合并范围内关联方参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

(3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——关联	往来组合	关联方参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

(4) 应收账款、其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款-预期信用损失率(%)	其他应收款-预期信用损失率(%)
6 个月以内（含 6 个月，下同）	0.00	0.00
6 个月至 1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	40.00	40.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(十一) 存货

1、存货的分类

存货主要包括低值易耗品、产成品、库存商品等。在产品为公司正在执行项目已发生的成本，主要为从事该项目人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用；库存商品为公司购买或委托外单位加工的商品（可直接销售或经过简单组装销售）。

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，直接销售的库存商品按加权平均法计价，劳务项目个别认定法计价。

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

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧,按照账面价值与公允价值减去

处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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带来经济利益，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(%)
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

本公司合同能源管理资产按照合同约定收益分享年限采用直线法计提折旧，预计净残值为零。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（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期初期末简单平均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。

(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。

节能服务公司投资项目形成的无形资产，应按合同约定的效益分享期摊销。

无形资产减值测试见本附注“四、（二十二）长期资产减值”。

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。

无形资产减值测试见本附注“四、（二十二）长期资产减值”。

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
专利权	5-10	受益期
非专利技术	5-10	受益期

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

本公司拥有的专有技术，在可预见的将来该专有技术均会使用并带给本公司预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

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。

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收回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) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同,且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的,将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失(如有)的部分,确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务,只有在本公司承诺出售部分业务(即签订了约束性出售协议时),才确认与重组相关的义务。

(3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据,但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保,并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况,这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

(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。

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。

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。

4、公司具体收入确认原则和计量方法

本公司提供劳务收入主要有系统集成现场咨询和管理服务和通信网络代维服务收入以及租赁收入，其收入的具体确认原则：

(1) 系统集成现场咨询和管理服务：是指客户提供主要材料，本公司按照合同约定内容实施了安装调试现场协调服务工作，公司按提供劳务收入原则按照完工进度确认收入。在同一会计年度内开始并完工的服务，于服务完成时确认收入；在不同会计年度内开始及完工的服务，根据外部证据确定完工百分比后，确认收入并结转成本。如果服务的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的服务成本金额确认提供的服务收入，并结转已经发生的劳务成本。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，则不确认收入。

(2) 通信网络代维服务：是指本公司向客户提供基站维护、地铁日常维护等维护服务。本公司维护服务由合同约定服务对价和服务期限，按期直线分摊确认收入。

(3) 租赁服务：是指本公司向客户提供基站占用空间的租赁服务。本公司租赁服务由合同约定服务对价和服务期限，按期直线分摊确认收入。

(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）其他重要的会计政策、会计估计

无。

（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

（1） 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融

资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	19,482,676.23	货币资金	摊余成本	19,482,676.23
应收票据	摊余成本	890,000.00	应收票据	摊余成本	890,000.00
应收账款	摊余成本	64,995,140.45	应收账款	摊余成本	64,995,140.45
其他应收款	摊余成本	4,888,131.11	其他应收款	摊余成本	4,888,131.11

b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	18,274,797.44	货币资金	摊余成本	18,274,797.44
应收账款	摊余成本	64,202,578.46	应收账款	摊余成本	64,202,578.46
其他应收款	摊余成本	4,851,503.97	其他应收款	摊余成本	4,851,503.97

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

无。

(2) 其他会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

2019 年 11 月 29 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司会计估计变更》的议案。同意对账龄分析法计提坏账准备的比例进行变更变更，变更前后比较如下：

账龄	原计提比例	变更后计提比例
6 个月以内（含 6 个月，下同）	5.00	0.00
6 个月至 1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	20.00
3 至 4 年	50.00	40.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

上述会计估计变更对 2019 年度净利润的影响如下

项目	影响金额
信用损失	3,641,683.74

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	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019 年 5 月 1 日前为 6%、11%、17%，16%，2019 年 5 月 1 日后为 6%、9%、13%。
城市维护建设税	实缴增值税	5%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司在 2019 年 12 月 2 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合批准为高新技术企业，证书编号为 GR201911007188，有效期三年，高新技术企业适用 15%的企业所得税率。

根据《财政部、国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》（财税[2009]69 号）的规定，居民企业被认定为高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司 2019 年度至 2021 年度享受 15%的优惠税率。

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，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	12,883.28	818.85
银行存款	8,558,910.79	17,853,627.88
其他货币资金		1,628,229.50
合计	8,571,794.07	19,482,676.23
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	700,000.00	890,000.00
商业承兑汇票		
小计	700,000.00	890,000.00
减：坏账准备		
合计	700,000.00	890,000.00

2、期末已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	700,000.00
商业承兑汇票	
合计	700,000.00

3、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

4、期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

5、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	700,000.00				700,000.00
其中：银行承兑汇票	700,000.00				700,000.00
合计	700,000.00	—		—	700,000.00

6、坏账准备的情况

无。

7、本期实际核销的应收票据

无。

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	53,952,311.44
7-12 个月	7,636,868.73
1 年以内小计	61,589,180.17
1 至 2 年	18,849,036.33
2 至 3 年	5,904,946.20
3 至 4 年	79,233.00
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	86,422,395.70
减：坏账准备	3,250,323.45
合计	83,172,072.25

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	86,422,395.70	100.00	3,250,323.45	3.76	83,172,072.25
其中：					
账龄分析法	86,422,395.70	100.00	3,250,323.45	3.76	83,172,072.25
合计	86,422,395.70	—	3,250,323.45	—	83,172,072.25

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	69,116,830.76	100.00	4,121,690.31	5.96	64,995,140.45

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69,116,830.76	100.00	4,121,690.31	5.96	64,995,140.45

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其中：6 个月以内	53,952,311.44		
7-12 个月	7,636,868.73	152,737.37	2.00
1 年以内小计	61,589,180.17	152,737.37	
1 至 2 年	18,849,036.33	1,884,903.63	10.00
2 至 3 年	5,904,946.20	1,180,989.24	20.00
3 至 4 年	79,233.00	31,693.20	40.00
4 至 5 年	-	-	
5 年以上	-	-	
合计	86,422,395.70	3,250,323.45	

3、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法	4,121,690.31		871,366.86		3,250,323.45
合计	4,121,690.31		871,366.86		3,250,323.45

4、本期实际核销的应收账款情况

无。

5、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	期末数	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	33,940,342.02	39.21	947,356.45
客户 2	19,583,336.80	22.63	315,640.66
客户 3	5,124,150.00	5.92	-
客户 4	3,941,598.95	4.55	-
客户 5	3,080,819.97	3.56	308,082.00

单位名称	期末数	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
合计	65,670,247.74	75.87	1,571,079.11

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	760,507.00	100.00	960,177.90	100.00
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上				
合计	760,507.00	100.00	960,177.90	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 760,507.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100.00%。

(五) 其他应收款

(六) 项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,573,041.12	4,888,131.11
合计	2,573,041.12	4,888,131.11

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	386,439.00
7-12 个月	422,074.57
1 年以内小计	808,513.57
1 至 2 年	648,085.00
2 至 3 年	21,200.00

账龄	期末余额
3 至 4 年	824,400.00
4 至 5 年	3,390,462.70
5 年以上	
小计	5,692,661.27
减：坏账准备	3,119,620.15
合计	2,573,041.12

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	5,242,885.00	4,975,101.00
备用金	259,924.57	36,923.61
押金	175,362.70	123,454.83
代收代付款项	14,489.00	2,469.36
测试费		70,400.00
小计	5,692,661.27	5,209,038.80
减：坏账准备	3,119,620.15	318,141.86
合计	2,573,041.12	4,888,131.11

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法	320,907.69	2,798,712.46			3,119,620.15
合计	320,907.69	2,798,712.46			3,119,620.15

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款
无。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
客户 1	保证金	4,087,500.00	3-5 年	71.8	2,950,000.00
客户 2	保证金	502,136.00	1-2 年	8.82	51,533.60
客户 3	保证金	288,000.00	1 年以内	5.06	-
客户 4	保证金	121,359.00	1-2 年	2.13	12,135.90
客户 5	保证金	100,000.00	4-5 年	1.76	80,000.00
合计	—	5,098,995.00	—	89.57	3,093,669.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(六) 存货**1、存货分类**

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	11,711,449.37		11,711,449.37	20,273,440.53		20,273,440.53
发出商品	2,955,893.07		2,955,893.07	347,801.86		347,801.86
库存商品	1,155,658.47		1,155,658.47	3,100,196.44		3,100,196.44
合计	15,823,000.91		15,823,000.91	23,721,438.83		23,721,438.83

2、存货跌价准备

无。

3、存货期末余额含有借款费用资本化的金额

无。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待摊房租	106,300.00	695,625.80
合计	106,300.00	695,625.80

(八) 固定资产**1、总表情况****(1) 分类列示**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	123,047.09	88,820.27
固定资产清理		
合计	123,047.09	88,820.27

(2) 其他说明:**2、固定资产****(1) 固定资产情况**

项目	办公设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：				
1.上年年末余额	180,339.46	322,000.00		502,339.46
2.本期增加金额		65,929.20		65,929.20
(1)购置		65,929.20		65,929.20
3.本期减少金额				
4.期末余额	180,339.46	387,929.20		568,268.66
二、累计折旧				
1.上年年末余额	113,235.40	300,283.79		413,519.19
2.本期增加金额	31,702.38			31,702.38
(1)计提	31,702.38			31,702.38
3.本期减少金额				
4.期末余额	144,937.78	300,283.79		445,221.57
三、减值准备				
1.上年年末余额				
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	35,401.68	87,645.41		123,047.09
2.上年年末账面价值	67,104.06	21,716.21		88,820.27

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(九) 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		上年年末余额	
	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	6,369,943.60	958,021.95	4,442,598.00	670,837.67

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
合计	6,369,943.60	958,021.95	4,442,598.00	670,837.67

(十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	5,000,000.00	3,500,000.00
合计	5,000,000.00	3,500,000.00

注、2019 年 4 月 28 日，本公司与工商银行中关村支行签订额度为 500.00 万元的循环借款合同，合同约定：借款用途为采购原材料及支付人员工资，每次提款的借款期限不得超过一年，北京金时利和科技有限公司和唐波为本借款合同提供保证担保，利率 4.39%。

2、已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
远期支票	587,358.00	
银行承兑汇票	3,594,577.51	
合计	4,181,935.51	7,813,799.46

注：于 2019 年 12 月 31 日已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
劳务费	27,562,842.33	29,183,756.12
货款	3,477,919.20	7,749,095.55
股权转让费		1,362,500.00
合计	31,040,761.53	38,295,351.67

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
劳务款	1,766,731.74	8,115,837.49
租赁款	180,000.00	216,000.00
货款	560,000.00	

项目	期末余额	上年年末余额
合计	2,506,731.74	8,331,837.49

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市基础设施投资有限公司	122,037.73	按合同约定未到确认收入时点
中国铁塔股份有限公司北京市分公司	180,000.00	按合同约定未到确认收入时点
合计	302,037.73	/

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,220,500.93	14,763,178.26	14,743,763.80	1,239,915.39
二、离职后福利-设定提存计划	135,487.72	1,473,618.39	1,490,451.15	118,654.96
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,355,988.65	16,236,796.65	16,234,214.95	1,358,570.35

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	805,431.71	12,299,436.37	12,099,136.19	1,005,731.89
二、职工福利费	295,000.00	1,057,500.52	1,237,700.52	114,800.00
三、社会保险费	96,611.22	1,134,854.37	1,134,661.09	96,804.50
其中：医疗保险费	86,259.99	1,029,558.86	1,027,759.31	88,059.54
工伤保险费	3,450.42	22,822.25	24,498.89	1,773.78
生育保险费	6,900.81	82,473.26	82,402.89	6,971.18
四、住房公积金	23,458.00	271,387.00	272,266.00	22,579.00
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				
合计	1,220,500.93	14,763,178.26	14,743,763.80	1,239,915.39

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	130,013.16	1,407,780.41	1,424,769.68	113,023.89
2.失业保险费	5,474.56	65,837.98	65,681.47	5,631.07
3.企业年金缴费				
合计	135,487.72	1,473,618.39	1,490,451.15	118,654.96

4、其他说明：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(十五) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,663,997.65	3,360,316.61
企业所得税	1,999,701.57	1,703,667.43
个人所得税	3,594.58	1,415.45
城市维护建设税	214,090.70	183,234.06
教育附加	128,454.42	109,940.43
地方教育附加	85,636.29	73,293.62
印花税	12,142.22	11,590.30
合计	6,107,617.43	5,443,457.90

(十六) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	630,836.50	800,822.45
其中：保证金	26,996.00	46,996.00
报销款	269,233.08	102,024.46
代扣代缴款	119,931.59	99,332.16
借款	214,675.83	552,469.83
应付利息		
应付股利		
合计	630,836.50	800,822.45

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京图胜致远科技有限公司	20,000.00	施工保证金，未到期
合计	20,000.00	/

(十七) 股本

1、股本增减变动情况

项目	上年年末余额	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	40,800,000		8,160,000			8,160,000	48,960,000

2、其他说明

注 2019 年 12 月 21 日召开股东大会，股东大会审议通过以公司总股本 40,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，分红后总股本增至 48,960,000 股。

(十八) 盈余公积

1、盈余公积明细

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,873,018.96	1,873,018.96	1,254,597.43		3,127,616.39
合计	1,873,018.96	1,873,018.96	1,254,597.43		3,127,616.39

2、其他说明

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(十九) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上年末未分配利润	8,178,571.68	9,402,012.99
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	8,178,571.68	9,402,012.99
加：本期归属于母公司股东的净利润	11,109,740.69	10,633,360.96
减：提取法定盈余公积	1,254,597.43	1,056,802.27
转作股本的普通股股利	8,160,000.00	10,800,000.00
期末未分配利润	9,873,714.94	8,178,571.68

(二十) 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	103,935,872.07	76,400,290.25	92,097,111.04	68,198,313.41
其他业务	36,000.00		36,000.00	
合计	103,971,872.07	76,400,290.25	92,133,111.04	68,198,313.41

(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	231,906.76	264,444.09

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	138,701.48	113,712.35
地方教育费附加	92,467.67	150,731.71
残疾人就业保证金		114,465.25
印花税	22,787.62	41,362.50
合计	485,863.53	684,715.90

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
物流费	37,165.55	35,207.59
合计	37,165.55	35,207.59

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,647,856.89	2,210,695.40
办公费	2,336,500.83	1,119,355.30
业务招待费	414,715.50	324,630.86
资产折旧摊销费	6,693.95	10,008.30
交通费用	67,051.43	151,375.63
差旅费	621,965.78	394,382.84
劳保费用	8,424.53	8,700.00
咨询顾问费	76,886.79	358,962.26
租赁费	1,026,956.80	1,084,112.63
劳务费		7,400.00
物业管理费	11,047.35	72,178.66
董事会费	18,867.92	52,953.00
服务费		483,018.87
其他	8,428.57	114,559.61
合计	7,245,396.34	6,392,333.36

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	160,202.35	297,059.58
材料费	30,687.38	849.28
差旅费	43,962.35	24,587.15
服务器租赁费	156,029.46	211,963.78
交通费	40,396.00	162,027.87

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	34,399.44	18,867.92
设施设备费	359,698.38	67,718.29
委托外部研究开发	362,926.21	427,358.48
折旧费	8,150.47	10,725.64
职工薪酬	4,084,542.24	2,223,999.58
合计	5,280,994.28	3,445,157.57

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	262,315.40	78,481.25
减：利息收入	19,555.82	11,052.56
利息净支出	242,759.58	67,428.69
银行手续费	8,404.75	17,296.76
合计	251,164.33	84,725.45

(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
稳岗补贴		28,468.10	与资产相关
进项税额加计扣除	360,737.85		与收益相关
合计	360,737.85	28,468.10	/

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失		—
应收账款坏账损失	-871,366.86	—
其他应收款坏账损失	2,798,712.46	—
合计	1,927,345.60	

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	—	1,550,469.64
合计		1,550,469.64

(二十九) 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
其他		16,199.14	
合计		16,199.14	

(三十) 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	1,813,454.30	1,386,001.15
递延所得税费用	-287,184.28	-231,310.57
合计	1,594,649.35	1,153,494.40

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	12,704,390.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,905,658.51
子公司适用不同税率的影响	1,917.56
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,145.85
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	258,039.29
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除影响	-594,111.86
所得税费用	1,594,649.35

(三十一) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	11,109,740.69	12,545,974.27	10,633,360.96	12,158,491.36
终止经营净利润				
合计	11,109,740.69	12,545,974.27	10,633,360.96	12,158,491.36

(三十二) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

单位：币种：

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,555.82	11,052.56
政府补助收入		43,611.50
收到往来款	718,455.26	983,281.34

项目	本期发生额	上期发生额
合计	738,011.08	1,037,945.40

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
银行手续费	8,001.23	17,296.76
费用中的付现	8,744,321.64	3,177,384.05
往来款项等	1,878,925.39	2,646,349.25
合计	10,631,248.26	5,841,030.06

(三十三) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	11,109,740.69	10,633,360.96
加: 资产减值准备	1,927,345.60	1,550,469.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,702.38	20,733.94
无形资产摊销		
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)		
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)	262,315.40	78,481.25
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)	-298,304.19	-232,506.75
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)	9,807,241.98	4,582,378.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-18,284,999.82	-31,007,012.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,646,950.10	24,405,797.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,091,908.06	10,031,702.37
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
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		

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,571,794.07	17,854,446.73
减: 现金的上年年末余额	17,854,446.73	5,860,833.47
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,282,652.66	11,993,613.26

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	8,571,794.07	17,854,446.73
其中: 库存现金	12,883.28	818.85
可随时用于支付的银行存款	8,558,910.79	17,853,627.88
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,571,794.07	17,853,627.88
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		

其他说明:

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	700000.00	见本附注六、(二)
合计	700000.00	

七、合并范围的变更

无。

八、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
				直接	间接	
北京铁科时代科技有限公司	北京	北京	从事地铁制动系统相关业务	100.00		收购

九、关联方及关联交易**(一) 本公司实际控制人情况**

本公司实际控制人系唐波。截至 2019 年 12 月 31 日止，唐波直接持有公司 66.00% 的股权。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八、（一）。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
唐波	控股股东、董事长、总经理
董宏伟	股东
唐莉	控股股东近亲属、财务总监、董事
贾红一	股东、董事
毛丽敏	股东、副总经理、董事
北京派奥科技有限公司	股东
北京英诺伟行科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
孙建红	董事会秘书、董事
汪洋	监事会主席
方建成	监事
王树志	监事
沈阳杰迈科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
沈阳艾派利和科技有限公司	同一实际控制人控制的企业
成都杰迈科技有限责任公司	同一实际控制人控制的企业
青桦医学科技（北京）有限公司	同一实际控制人控制的企业
北京金时利和科技有限公司	同一实际控制人控制的企业

（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）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳艾派利和科技有限公司	提供服务		259,999.99
青桦医学科技（北京）有限公司	提供服务		260,000.00

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3、关联租赁情况

（1）本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京金时利和科技有限公司	办公室		53,571.43

4、关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金时利和科技有限公司	3,000,000.00	2019-5-7	2020-4-30	否
北京金时利和科技有限公司	2,000,000.00	2019-5-10	2020-4-30	否
唐波	3,000,000.00	2019-5-7	2020-4-30	否
唐波	2,000,000.00	2019-5-10	2020-4-30	否

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

关联方	期末	年初
应付账款		
唐波		1,362,500.00
其他应付款	214,675.83	552,469.83
唐莉	167,310.00	52,469.83
唐波	47,365.83	500,000.00

(六) 关联方承诺

无。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2020 年 4 月 18 日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	

账龄	期末余额
其中：6 个月以内	52,288,139.61
7-12 个月	6,608,718.23
1 年以内小计	58,896,857.84
1 至 2 年	18,806,626.15
2 至 3 年	5,904,946.20
3 至 4 年	79,233.00
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	83,687,663.19
减：坏账准备	3,225,519.42
合计	80,462,143.77

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
其中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	83,687,663.19	100.00	3,225,519.42	3.85	80,462,143.77
合计	83,687,663.19	—	3,225,519.42	—	80,462,143.77

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单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	68,282,554.98	100.00	4,079,976.52	5.97	64,202,578.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	68,282,554.98		4,079,976.52		64,202,578.46

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

(2) 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月以内	52,288,139.61		
7-12 个月	6,608,718.23	132,174.36	2.00
1 年以内小计	58,896,857.84	132,174.36	
1 至 2 年	18,806,626.15	1,880,662.62	10.00
2 至 3 年	5,904,946.20	1,180,989.24	20.00
3 至 4 年	79,233.00	31,693.20	40.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上			100.00
合计	83,687,663.19	3,225,519.42	

2、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法	4,079,976.52		854,457.1		3,225,519.42
合计	4,079,976.52		854,457.1		3,225,519.42

4、本期实际核销的应收账款情况

无。

5、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	期末数	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	33,940,342.02	40.56	947,356.45
客户 2	19,583,336.80	23.40	315,640.66
客户 3	5,124,150.00	6.12	-
客户 4	3,941,598.95	4.71	-
客户 5	3,080,819.97	3.68	308,082.00
合 计	65,670,247.74	78.47	1,571,079.11

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(二) 其他应收款

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	384,014.05
7-12 个月	397,074.57
1 年以内小计	781,088.62
1 至 2 年	648,085.00
2 至 3 年	21,200.00
3 至 4 年	824,400.00
4 至 5 年	3,390,462.70
5 年以上	
小计	5,665,236.32
减：坏账准备	3,119,120.15
合计	2,546,116.17

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	5,217,885.00	4,975,101.00
备用金	259,924.57	
押金	175,362.70	194,544.83
借款	12,064.05	
小计	5,665,236.32	5,169,645.83
减：坏账准备	3,119,120.15	318,141.86
合计	2,546,116.17	4,851,503.97

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法	318,141.86	2,800,978.29			3,119,120.15
合计	318,141.86	2,800,978.29			3,119,120.15

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款
无。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	保证金	4,087,500.00	3-5 年	72.15	2,950,000.00
客户 2	保证金	502,136.00	1-2 年	8.86	51,533.60
客户 3	保证金	288,000.00	1 年以内	5.08	-
客户 4	保证金	121,359.00	1-2 年	2.14	12,135.90
客户 5	保证金	100,000.00	4-5 年	1.77	80,000.00
合计	—	5,098,995.00	—	90.00	3,093,669.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	5,254,500.00		5,254,500.00	3,064,500.00		3,064,500.00
对联营、合营企业投资						
合计	5,254,500.00		5,254,500.00	3,064,500.00		3,064,500.00

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京铁科时代科技有限公司	3,064,500.00	2,190,000.00		5,254,500.00		
合计	3,064,500.00	2,190,000.00		5,254,500.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	100,731,875.77	74,579,518.96	89,032,868.73	66,956,414.78
其他业务收入	36,000.00		36,000.00	

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	100,767,875.77	74,579,518.96	89,068,868.73	66,956,414.78

十四、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		
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）		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		

项目	金额	说明
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额		

其他说明：注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告【2008】43 号）的规定执行。

十五、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	19.70	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.70	0.23	0.23

北京杰迈科技股份有限公司

二〇二〇年四月三十日

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