



中 斗 科 技

NEEQ : 833594

北京中斗科技股份有限公司

Beijing CCOMPASS Science-Technology Co.,

年度报告

2018

公司年度大事记

2018 年 4 月，智能航空体育消费服务平台上线。实现了赛事活动、执裁与训练、培训与考试、飞行营地等功能。

该平台是依托九部委《航空运动产业发展规划》，由中斗科技投资建设的国家体育总局官方管理与服务平台。平台在应用北斗定位、移动互联网和人工智能等技术的基础上，提供航空体育智能赛事、营地监管、培训考试、电子执裁、训练体验等服务。同时建立基于大数据分析的行业动态管理系统，包括飞行器、航空运动俱乐部、飞行员、教员及相关专业人员数据库。

2018 年 4 月，中斗科技与中国民航大学智能信号与图像处理重点实验室签署战略合作协议。双方将合作建立通航新技术应用联合实验室，以此深化在通航领域的技术、信息、管理等方面的合作研究与推广。还在共享大数据、云计算在低空领域的研究与应用；推动无人机的管控技术的研发与推广；共同培养专业化的通航人才等方面达成合作共识。

2018 年 5 月 29 日，由中斗科技自主研发的北斗低空飞行监视与服务系统——北斗云(BD-Cloud)顺利通过国家安全防范报警系统产品质量监督检验中心(北京)与公安部安全与警用电子产品质量检测中心质量检测。据统计，北斗云(BD-Cloud)是国内唯一同时拥有国家民航总局和公安部双重认证资质的云平台管理系统。

2018 年 6 月 12 日，中国华北地区第一个专业化的无人机飞行服务中心——天津保税区无人机飞行服务中心正式启动。该飞行服务中心是华北区域唯一可提供"飞行空域使用"、"计划报备申请"、"资质检测认定"等专业服务的无人机产业配套体系。中斗科技北斗低空飞行监视与服务系统——北斗云(BD-Cloud)为飞行服务中心提供技术支持与保障。

2018 年 7 月，中斗科技收到国家体育总局批复，准予举办 2018 世界无人机锦标赛中国队选拔赛暨全国航空航天模型锦标赛（无人机项目）。本项赛事的举办体现了中斗科技立足创新发展，深入推进北斗卫星定位技术在航空体育领域的应用。为提升航空运动科技信息化水平，促进航空体育消费，弘扬航空体育文化，推进多元化产业融合发展等多方面提供支撑。

2018 年 10 月，中国无人机国家队集训活动在上海举办。中斗科技作为集训活动的实施单位，为训练提供了设备、场地、数据和后勤保障。在训练过程中对赛道、遥控器、电池等及时地进行调整设计，把赛事训练与科技深度结合，帮助队员们提升训练成绩。通过此次集训积累了丰富的实施经验，后续将不断运用自身优势挖掘后备选手，为中国无人机事业贡献力量。中斗科技董事长张勇担任国家队副领队。

2018 年 11 月，世界无人机锦标赛在深圳举行。中斗科技将航空体育产业开发与信息技术的高度融合。运用“去飞行-智能航空体育消费平台”智慧赛事系统，为官方赛事查询提供专业可靠的技术支持与保障，实时发布赛事成绩。用户可通过去飞行官网、去飞行 app、我要去飞行公众号，快速查看赛事信息、赛程安排，以及赛事实时成绩。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
中斗科技、公司	指	北京中斗科技股份有限公司
荣创中和	指	北京荣创中和科技有限公司
山西中斗	指	山西中斗北斗科技有限公司
陕西中斗	指	陕西中斗信息科技有限公司
新疆中斗	指	新疆中斗科技有限公司
青岛中斗	指	青岛中斗科技有限公司
民生新晖	指	北京民生新晖投资合伙企业(有限合伙)
广垦太证	指	北京广垦太证医药投资中心(有限合伙)
宁波安芙兰	指	宁波安芙兰创业投资合伙企业(有限合伙)
苏州大得	指	苏州大得宏强投资中心(有限合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京中斗科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京中斗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中斗科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中斗科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和公司章程规定的其他人员
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、公司律师	指	北京市金杜律师事务所

第一节 声明与提示

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

公司负责人张勇、主管会计工作负责人张勇及会计机构负责人（会计主管人员）刘伟楠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所对公司出具了带强调事项段的无保留审计意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【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
1、市场价格波动风险	北斗卫星导航定位产品的市场价格受市场进入者、上游原材料价格、国家政策等多方面因素影响而会出现波动。市场开拓前期由于进入者较少,产品单价较高。随着市场进入者增加及规模化生产,价格不断下降。长期来看,受电子类产品价格下降的趋势影响。北斗卫星导航定位产品也处于下降的趋势中,但当价格下降使行业暴利降低到趋于市场平均水平后,市场价格将趋于稳定。此外,若政府监管起到驱逐不良产品的效果后,市场价格也会趋于正常盈利水平。
2、政府项目风险	北斗导航终端的销售和北斗位置服务应用作为公司的主营方向,很多的城市交通项目是由政府主导或参与,项目申报能否获批、项目政策落地、资金配套到位、实际执行效果等方面均存在一定的不确定性。
3、商业模式转化风险	公司目前正在经历从原来单一的硬件生产商向兼具硬件生产、平台开发和运营、系统集成多元化运营商转变,并逐步向大交通领域拓展。随着系统集成、软件开发和增值类收入的占比逐渐增加,公司团队组建、管理思维、资源分配等方面能否在传统业务向新型业务的转变中适应变化是未来公司业务发展的关键,公司面临着商业模式转换的风险。

4、实际控制人控制不当风险	公司的实际控制人为张勇及其家族成员,合计持有公司82,859,581股,持股比例70.94%。如果实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京中斗科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing CCOMPASS Science-Technology Co., Ltd.
证券简称	中斗科技
证券代码	833594
法定代表人	张勇
办公地址	北京市朝阳区将台路5号院15号楼D座5层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	江焱乐
职务	董事、董事会秘书
电话	010-59009266-831
传真	010-59009233
电子邮箱	jiangyaoyue@ccompass.com.cn
公司网址	www.ccompass.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区将台路5号院15号楼D座5层, 100016
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年1月30日
挂牌时间	2015年10月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I63-6429 信息传输、软件和技术服务业
主要产品与服务项目	北斗位置服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	116,789,992
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张勇
实际控制人及其一致行动人	张勇

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	9111010556950529X8	否
注册地址	北京市朝阳区将台路5号院15号楼D座5层	否
注册资本	116,789,992.00	否
注册资本金与总股本一致。		

五、中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼
主办券商联系电话	010-88321929
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华
签字注册会计师姓名	孟翔、王新生
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

因张传运先生于 2019 年 2 月 3 日不幸病逝，使得中斗科技的实际控制人发生变更，由张传运、张勇变更为张勇，不存在新增的一致行动人。自 2 月 13 日公告披露之日起，公司实际控制人变更为张勇先生。主要内容请见公司于 2019 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《实际控制人变更公告》。

因公司与原审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已完成 2017 年度财务报表审计，出于公司自身的业务发展需求与规划，公司拟改聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告的审计机构。公司于 2019 年 3 月 11 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于北京中斗科技股份有限公司变更会计师事务所的议案》，并经 2019 年 3 月 27 日第一次临时股东大会审议通过。

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	4,762,677.84	71,569,969.10	-93.35%
毛利率%	24.46%	17.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-32,439,870.09	-17,459,217.43	-85.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-33,784,383.19	-17,927,059.34	-88.45%
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）	-23.38%	-10.66%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-24.34%	-10.95%	-
基本每股收益	-0.28	-0.15	-86.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	130,225,630.36	165,728,491.58	-21.42%
负债总计	7,672,099.17	10,735,090.30	-28.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	122,553,531.19	154,993,401.28	-20.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.33	-21.05%
资产负债率%（母公司）	5.24%	5.98%	-
资产负债率%（合并）	5.89%	6.48%	-
流动比率	1,131.81%	1,195.87%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-26,902,052.07	-27,242,042.00	1.25%
应收账款周转率	13.22%	188.66%	-
存货周转率	36.10%	810.72%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-21.42%	-8.45%	-
营业收入增长率%	-93.35%	-30.59%	-
净利润增长率%	-85.80%	-328.86%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	116,789,992	116,789,992	0.00%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	1,349,482.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,968.99
非经常性损益合计	1,344,513.10
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	1,344,513.10

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司从事北斗定位终端产品的研发、生产和销售。是一家基于北斗位置应用、利用移动互联技术打造低空安全领域和航空体育产业信息化的应用服务商，公司秉承“诚信、务实、创新、共赢”的发展理念，探索打造“互联网+北斗应用+低空服务”、“互联网+航空体育”的发展新模式，先后打造出北斗低空飞行监视与服务系统（BD-Cloud 北斗云）与智能航空体育消费服务平台（去飞行），是国家级高新技术企业和双软认定企业。

公司拥有自主研发的以北斗位置应用为基础的车辆、船舶、通用航空飞行器、无人机和航空体育运动飞行器的监控管理与服务系统平台。服务涵盖了通用航空飞行器、无人机、体育运动航空飞行器、通用航空机场等。公司承建的各类项目充分融合物联网、大数据、北斗导航、气象地理信息系统、网络信息安全等关键技术，保证用户的安全与隐私保障，采集更丰富的数据源、实现更全面的信息处理、应用服务将从单一用户到社会各领域，建设产业链生态环境，推动地方发展和经济提升。

公司以航空运动项目为载体，以智能航空体育消费服务平台为基础，面向航管中心、中国航协、青少年航空运动爱好者、飞行营地构建包括去飞行平台运营、冠军计划教育培训、智慧赛事服务、营地标准化管理在内的服务产品体系，既满足国家对于开发空域资源和发展低空经济的要求，又填补了航空运动初期快速发展的市场空白。公司产品以互联网和信息化技术为驱动，以服务为核心，通过“建设+运营+服务”的市场模式提供创新性的行业解决方案，并获得相应经济效益和社会效益。

公司产品以互联网和信息化技术为驱动，以服务为核心，通过“建设+运营+服务”的市场模式提供创新性的行业解决方案，并获得相应经济效益。公司收入来源是定位终端产品的销售，及基于北斗导航系统的位置服务平台销售和位置平台技术服务等。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司以智能航空体育消费服务平台为基础，推进“互联网+航空运动”的创新性应用，畅通航空运动产品消费和服务，提升消费体验，完成布局合理、功能完善、服务创新的以无人机项目为核心的航空运动产业体系，形成专业、规范、有效、可持续发展的航空运动产业发展新格局。大力拓展航空运动产业服务性内容，开展各类线上线下航空运动活动，丰富赛事展会供给，激发群众航空运动消费需求。同时，充分利用创新技术，增强消费粘性，提升航空运动消费水平。

公司积极开展青少年航空运动教育培训业务，培育“冠军计划”品牌。公司充分依靠国家体育总局航空无线电模型运动管理中心、中国航协、国际航联、亚航联、中国通航协会等官方资源，以“学习+体育”为核心理念，通过无人机进课堂、推广校本课程、组织学生开展课外活动等多种形式，鼓励学校与专业培训机构合作，加强青少年航空运动培训，提高青少年的综合素质，提升中国无人机运动水平，培育青少年参与航空运动和养成航空运动消费习惯。

公司还将加强与各级航空运动组织的合作，做好国内外顶级航空运动赛事 IP 的孵化和运营。逐步完善智慧赛事系统，推动赛事标准化体系建设，创新性的推动航空体育赛事向智能化方向迈进。广泛开展群众性、校园性航空运动活动，做大做强现有特色航空运动竞赛活动，推出一批具有可持续发展价值的优秀航空运动品牌赛事活动，激发航空运动各支撑产业活力，逐步形成赛制稳定、等级分明、遍及城乡的竞赛格局。

（二）行业情况

2018 年，我国航空运动产业迎来快速发展期，具体表现在三个方面：一，我国航空运动消费需求日益增长，呈现多层次多样化的发展趋势；二，航空运动产业水平和规模取得较大提升，在体育产业转型发展和经济社会总体发展中发挥越来越重要作用。目前，国内已经具备提供航空运动产品和服务的基本经济条件，产业项目发展基础日渐夯实，航空运动开展地域和消费人群覆盖面不断扩大，航空运动产业面临规模扩大、质量提升、竞争力增强的发展机遇；三，航空运动产业形态逐渐完备，已初步发展形成以服务业为引领，航空运动器材装备制造与销售、航空运动参与与竞赛表演、航空运动中介与培训等协调发展的业态体系，并呈现出尤其是与科技、旅游、教育、健康、文化等相关产业融合发展的态势。

2018 年，无人机在航空运动产业中的发展尤为迅猛，无人机企业获得资本青睐，全国共有近 30 家企业获得融资，融资额达到 80 亿元左右，是 2017 年的 8 倍左右。8 月，中国首支无人机国家队诞生，并在 10 月参加了在深圳举行的首届无人机世锦赛，中国运动无人机项目发展进入提速期。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金
	金额	占总资产的	金额	占总资产的比	

		比重		重	额变动比例
货币资金	31,494,841.07	24.18%	37,408,724.78	22.57%	-15.81%
应收票据与应收账款	28,518,945.01	21.90%	43,518,211.21	26.26%	-34.47%
存货	7,097,857.63	5.45%	12,831,750.27	7.74%	-44.69%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,631,709.69	2.02%	3,840,487.83	2.32%	-31.47%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
无形资产	20,555,201.41	15.78%	15,550,250.63	9.38%	32.19%
其他非流动资产	-	-	14,390,000.00	8.68%	-100.00%
资产总计	130,225,630.36	-	165,728,491.58	-	-21.42%

资产负债项目重大变动原因：

1、2018年12月31日，公司货币资金为3149.48万元，同比减少15.81%，主要原因为：18年公司收入降低，资金流入减少，活期银行存款余额下降所致。

2、2018年12月31日，公司应收账款为2851.89万元，同比减少34.47%，主要原因为：主要客户应收账款收回，其中包括北京维思韦尔航空电子有限公司收回货款634.19万元；青岛市交通运输委员会港航管理局收回项目款490.76万元。

3、2018年12月31日，公司存货709.79万元，同比减少44.69%，主要原因为：本期领用库存软件产品“船舶动态监控管理系统”和“船舶管理及预报警系统”应用于我公司继续研发的“青岛船舶综合管理系统”项目的研发中，故库存商品减少589.74万元。

4、2018年12月31日，公司无形资产为2055.52万元，同比增加32.19%，主要原因为：公司购买的上海埃威航空电子有限公司研发的“监管平台”软件产品，应用于我公司自主研发的“BD-Cloud北斗云”项目的升级。

5、2018年12月31日，公司其他非流动资产为0，较去年同期减少1439万元，主要原因为：以前年度委托外单位开发的软件平台系统，在本期完成验收。

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	4,762,677.84	-	71,569,969.10	-	-93.35%

营业成本	3,597,776.73	75.54%	58,998,745.38	82.44%	-93.90%
毛利率	24.46%	-	17.56%	-	-
管理费用	12,366,765.79	259.66%	12,629,614.47	17.65%	-2.08%
研发费用	10,660,508.72	223.83%	9,503,227.40	13.28%	12.18%
销售费用	9,404,379.46	197.46%	7,223,168.78	10.09%	30.20%
财务费用	-85,498.79	-1.80%	-348,330.64	-0.49%	-75.45%
资产减值损失	3,889,463.40	81.67%	2,423,175.90	3.39%	60.51%
其他收益	1,349,482.09	28.33%	535,611.17	0.75%	151.95%
投资收益	1,286,334.28	27.01%	1,206,349.93	1.69%	6.63%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-32,434,901.10	-681.02%	-17,155,991.49	-23.97%	-89.06%
营业外收入	75.01	0.00%	0.41	0.00%	18,195.12%
营业外支出	5,044.00	0.11%	5,966.36	0.01%	-15.46%
净利润	-32,439,870.09	-681.13%	-17,459,677.43	-24.40%	-85.80%

项目重大变动原因：

1、营业收入

本报告期内，公司实现收入 476.27 万元，同比减少 93.35%；营业成本 359.78 万元，同比减少 93.9%；产品毛利率为 24.46%，比上年有所上升。主要原因系受宏观经济及行业竞争加速影响，原有车载北斗导航市场竞争加剧，硬件系统集成项目毛利率不高且需要大量硬件采购，成本增加，因此公司逐渐减少硬件系统集成项目的签约，主动布局对技术和运营服务能力要求高、毛利率高的“互联网+北斗应用+低空服务”、“互联网+航空体育”的发展新模式，先后打造出北斗低空飞行监视与服务系统（BD-Cloud 北斗云）与智能航空体育消费服务平台新兴产业领域，进行通用航空和体育航空产业发展布局。

2、研发费用

本报告期内，公司研发费用 1,066.05 万元，同比增加 12.18%，由于公司 2018 年在布局体育航空产业同时，依托九部委《航空运动产业发展规划》自主研发了智能航空体育消费服务平台，公司加大对该系统平台研发的投入，包括高薪引进高端技术和管理人才、大量采购软硬件产品等。

3、销售费用

本报告期内，公司销售费用 940.44 万元，同比增长 30.2%，其中宣传费增加幅度较大，主要是我公司经国家体育总局正式批复于 2018 年 8 月 23 日至 26 日举办“2018 年世界无人机锦标赛中国队选拔赛”。在本次赛事过程中深度结合了信息技术，融入了高精度定位技术和智慧赛事服务平台，不仅为我公司自主研发的智能航空体育消费服务平台的应用起到了宣传推广作用，也意味着中斗科技在航空体育产业布

局实现了新的突破。

4、财务费用

本报告期内财务费用为-8.55 万元，同比减少 75.45%，由于公司利用活期存款不定期购买风险低、开放式理财产品，增加资金的投资收益。

5、其他收益

本报告期内其他收益为 134.95 万元，同比增长 151.95%，主要原因是：我公司申请的“基于多模卫星定位的飞行器监视与指挥调度系统研制”项目荣获 2018 年度朝阳区第一批重点产业发展引导资金项目 100 万元的资金支持。

6、营业利润

本报告期内，公司营业利润-3243.49 万元，同比减少 89.06%，主要原因为：车载北斗导航市场竞争加速，成本增加且毛利降低，公司继续以北斗位置应用为基础，缩减原有车载产品市场的投入，进行低空防御与反制和体育航空产业的发展布局，市场开拓前期订单较少，且平台的研发和宣传推广投入较大，造成当期营业利润亏损，后期预计在全面部署平台和接入数据的基础上，实现相关软硬件收入、平台维护收入以及多元化增值服务收入等。

7、净利润

本报告期内，公司净利润-3243.99 万元，比上年大幅度减少，主要原因为：随着公司主营业务利润的减少，公司净利润也有相应下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	4,762,677.84	71,569,969.10	-93.35%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	3,597,776.73	58,998,745.38	-93.90%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
硬件销售	4,256,413.70	89.37%	38,513,020.35	53.81%
平台开发	-	-	30,245,754.50	42.26%
平台运营	121,698.11	2.56%	481,462.26	0.67%
智慧城市系统集成项目	-	-	754,716.98	1.05%
近海船舶项目	384,566.03	8.07%	1,575,015.01	2.20%

合计	4,762,677.84	100.00%	71,569,969.10	100.00%
----	--------------	---------	---------------	---------

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、报告期内以车载产品和通航产品的终端销售及平台运营为主要收入来源，由于原有车载产品市场竞争激烈，成本增加、毛利降低，公司主动布局对通用航空和体育航空产业，导致2018年公司车载终端产品收入有所下降，而通航产品正处于市场开拓期，形成订单较少，故硬件销售大幅度下降。

2、本期平台开发收入减少，由于公司本期主要致力于“智能航空体育消费服务平台”的研发中，该平台预计2019年上线，并实现收入。

3、本期平台运营收入减少，由于原有车载北斗导航市场竞争激烈，运营成本高，因此公司缩减了原有车载平台运营的业务，转向通用航空监管平台和体育平台的研发中，已实现了监管平台的部分运营收入，但处于市场开拓前期尚未形成规模。

4、近海船舶项目于2017年已完成90%进度，本期进入验收阶段，收入减少。

5、报告期内智慧城市项目有较大幅度下降，主要原因是智慧城市项目已于2017年完成验收并通过评审，2018年公司战略方向发生转变，尚未承接智慧城市相关业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市兴嘉林电子科技有限公司	1,383,760.75	29.05%	否
2	北京维思韦尔航空电子技术有限公司	1,335,470.06	28.04%	否
3	北汽福田汽车股份有限公司	1,100,089.48	23.10%	否
4	青岛市交通运输委员会港航管理局	384,566.03	8.07%	否
5	安徽晶太信息科技有限公司	157,245.60	3.30%	否
合计		4,361,131.92	91.56%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海埃威航空电子有限公司	6,871,794.90	38.44%	否
2	北京中交创新投资发展有限公司	5,897,435.88	32.99%	否
3	北京维艾思气象信息科技有限公司	1,290,598.29	7.22%	否
4	威健国际贸易(上海)有限公司	1,198,717.94	6.71%	否
5	深圳创世泰克科技有限公司	927,966.48	5.19%	否
合计		16,186,513.49	90.55%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	-26,902,052.07	-27,242,042.00	1.25%
投资活动产生的现金流量净额	20,988,168.36	-19,632,916.97	206.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

1、报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-2690.21 万元，去年同期为-2724.2 万元，比上期稍有增长，但仍为负数，主要由于本期收入的降低且研发投入增加造成现金流入减少。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额 2098.82 万元，去年同期为-1963.29 万元，变动比较大，主要原因为：本期期末赎回理财产品较多，尚有 600 万元理财产品未赎回，而去年同期有 2600 万元资金还处于理财状态，故本期末投资活动产生的现金流量净额变动较大。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额为零，主要原因为：本报告期内未发生筹资活动。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司：

1、陕西中斗信息科技有限公司成立于 2014 年 8 月 28 日，注册资本 500 万元，经营范围：销售安装车行行驶记录仪、技术开发、汽车配件销售等。报告期内未实际经营。

2、山西中斗北斗科技有限公司成立于 2014 年 8 月 27 日，注册资本 100 万元，经营范围：电子产品销售及技术推广，汽车配件销售等。报告期内未实际经营。

3、新疆中斗科技有限公司成立于 2014 年 11 月 6 日，注册资本 500 万元，经营范围：软件开发、电子产品安装销售、汽车配件润滑油销售等。报告期内承建了克拉玛依智慧城市项目。

4、青岛中斗信息科技有限公司成立于 2015 年 5 月 4 日，注册资本 1000 万元，经营范围：软件开发、电子产品安装销售、汽车配件润滑油销售等。报告期内未实际经营。

分公司：报告期内有青岛分公司、深圳分公司，分公司未实际经营。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司本着资金保值增值的原则，在保证日常营运资金及本金安全的前提下，购买商业银行短期理财产品，截止到 2018 年 12 月 31 日，理财明细如下：1、招商银行北京建外大街支行：本金 600.00 万元，购买理财产品为：日日盈分级理财产品 A。上述理财产品年化收益在 3%-4%之间，理财期限一般以 3-4 个

月或开放式为主，报告期产生理财收益 128.63 万元。

（五）非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：	带强调事项段的无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明： 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）受北京中斗科技股份有限公司（以下简称“中斗科技”或“公司”）委托，审计了公司 2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 19 日出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（中兴财光华审会字（2019）第 315017 号）。 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》（2018 年修订）及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求，现就相关事项说明如下： 一、强调事项段涉及的内容 我们提醒财务报表使用者关注，中斗科技公司 2018 年度实现营业收入 476.27 万元，较 2017 年度收入 7,157.00 万元下降 6,680.73 万元。本段内容不影响已发表的审计意见。 二、董事会对审计报告中强调事项段作出以下说明 公司 2018 年营业收入较 2017 年度下降 6,680.73 万元。主要原因系受宏观经济及行业竞争加速影响，原有车载北斗导航市场竞争加剧，硬件系统集成项目毛利率不高且需要大量硬件采购，成本增加。因此公司逐渐减少硬件系统集成项目的签约，主动布局对技术和运营服务能力要求高、毛利率高的“互联网+北斗应用+低空服务”、“互联网+航空体育”的发展新模式，致力于北斗低空飞行监视与服务系统（BD-Cloud 北斗云）与智能航空体育消费服务平台等项目的研发，进行通用航空和体育航空产业发展布局。公司将进一步提高管理水平，配合高效、针对性的内控管理，创新发展的业务模式，公司力争实现资产负债结构的优化，整体业务竞争力的提升，完成从硬件系统集成企业到以互联网和信息化技术为驱动，以服务为核心的企业转型，保证公司的可持续发展。 公司董事会认为：中兴财光华（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具带强调事项段的非标准无保留审计报告，董事会表示该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度财务状况及经营成果。 董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中所涉及事项对公司的影响。 三、监事会意见 公司监事会通过了解经营情况、检查 2018 年度财务报告及审阅中兴财光华事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，同意公司董事会就中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明。监事会将持续关注董事会的解决措施，积极推进相关工作，切实维护公司全体股东及投资者的合法利益。	

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

序号（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
1	应收票据	
	应收账款	-43,518,211.21
	应收票据及应收账款	43,518,211.21
2	应付票据	
	应付账款	-9,008,922.30
	应付票据及应付账款	9,008,922.30
3	管理费用	-9,503,227.40
	研发费用	9,503,227.40

②其他会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

（七）合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八）企业社会责任

公司一直积极履行企业社会责任，严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和客户保持了良好的合作关系，为客户提供优质的产品和服务。同时与多个院校开展产、学、研合作，联合国家科研院所、高校等共同研发通用航空管理应用系统和相关产品，与北京航空航天大学“海空天一体实验室”联合成立“北斗导航研究中心”，与中国民航大学智能信号与图像处理重点实验室签署战略合作协议，双方将合作建立通航新技术应用联合实验室。同时与行业主管部门、领先企业、产业资本及社会团体等均有良好合作。

在员工福利待遇方面，公司注重员工的培养与发展计划，多次组织职业技能培训，增强员工岗位技能，广泛开展各种职工文体团建活动，丰富员工业余生活，增强团队凝聚力，同时密切关注员工的身心健康，定期为全体员工提供免费健康体检。

在未来的发展过程中，公司将一如既往守法经营，大力回馈社会，为社会的可持续发展发挥积极作用。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况，公司不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款情况，公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。

公司资产优良，管理团队、核心业务人员队伍稳定，法人治理结构和管理体制日趋完善，尚不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。公司行业发展势头良好，具备了良好的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场价格波动的风险

随着我国卫星导航定位市场的政策利好不断出台，整个行业得到高速发展，同时吸引越来越多的企业涌入卫星导航定位市场，导致本行业参与企业众多，市场集中度很低。卫星导航定位产品的市场价格受市场进入者、上游原材料价格、国家政策等多方面因素影响而会出现波动。前期由于市场进入者较少，产品价格较高。随着市场进入者增加及规模化生产，价格不断下降。长期来看，受电子类产品价格下降的趋势影响，卫星导航定位产品也处于下降的趋势中。但当价格下降使行业暴利降低到趋于市场平均水平后，市场价格将趋于稳定。

应对措施：针对上述风险，公司批量采购，努力降低原材料采购成本。同时，公司努力向产品服务转变，为用户提供基于位置的多元增值服务，减少产品销售带来的价格下降趋势。

2、政府项目风险

北斗导航位置服务监管应用平台开发有很多是由政府主导或参与，项目申报能否获批、项目政策落地、资金配套到位、实际执行效果等方面均存在一定的不确定性。

应对措施：公司强化项目前期可行性报告的研究，做好项目风险评价工作，深入研究政府的政策导向需求，制定个性化方案，展示投资项目社会经济效益。

3、商业模式转化的风险

公司目前正在经历从原来单一的硬件生产商向兼具硬件生产、平台开发和运营、系统集成多元化运营商转变，并逐步向大交通领域拓展。随着系统集成、软件开发和增值类收入的占比逐渐增加，公司团队组建、管理思维、资源分配等方面能否在传统业务向新型业务的转变中适应变化是未来公司业务发展的关键，公司面临着商业模式转换的风险。

应对措施：由于车载导航产品的属性，为公司积累的很多的终端用户，公司充分运用全国渠道运营商的推广宣传和互联网的技术应用，通过全方位的平台服务留住更多的用户。在此之外，公司一直坚持产品创新与服务模式创新，抓住通用航空产业发展契机，进行通用航空产业发展布局。打造了一个涵盖“通航云”、“无人机云”、“机场云”三个云，包括通航飞行监视系统、无人机监视服务系统、体育运动航空飞行器监视与服务系统、通航机场运控管理系统等六大业务支撑系统的通航大数据中心，同时集成相关硬件设备，提出完整的通用航空业务信息化解决方案和通用航空智慧机场系统解决方案，为通用航空发展提供信息化支撑及保障服务。

4、实际控制人控制不当的风险

公司的实际控制人为张勇及其家族成员，合计持有公司 82,859,581 股，持股比例 70.94%。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对措施：公司目前建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系，公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、或股东大会的讨论、审议通过，并且严格按照各项规章制度的规定执行。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

1、规范关联交易的承诺

公司的控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具《规范关联交易的承诺函》，保证今后将尽可能减少与公司之间的直接或间接的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

报告期内，公司控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员严格履行上述承诺，并按照相关规定履行关联交易审议程序。

2、股东所持股份的限售安排及自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条，发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未违反承诺。

3、避免同业竞争的承诺

为了避免今后可能出现同业竞争情形，公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未违反承诺。

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	80,856,327	69.23%	0	80,856,327	69.23%
	其中：控股股东、实际控制人	46,925,916	40.18%	-1,000	46,924,916	40.18%
	董事、监事、高管	11,977,888	10.25%	0	11,977,888	10.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,933,665	30.77%	0	35,933,665	30.77%
	其中：控股股东、实际控制人	35,933,665	30.77%	0	35,933,665	30.77%
	董事、监事、高管	35,933,665	30.77%	0	35,933,665	30.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		116,789,992	-	0	116,789,992	-
普通股股东人数		12				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张勇	47,911,553	0	47,911,553	41.02%	35,933,665	11,977,888
2	张传运	17,921,115	17,025,913	34,947,028	29.92%	0	34,947,028
3	北京荣创中和科技有限责任公司	9,752,988	0	9,752,988	8.35%	0	9,752,988
4	北京民生新晖投资合伙企业(有限合伙)	9,079,802	0	9,079,802	7.77%	0	9,079,802
5	苏州大得宏强投资中心(有限合伙)	4,063,744	0	4,063,744	3.47%	0	4,063,744
合计		88,729,202	17,025,913	105,755,115	90.53%	35,933,665	69,821,450

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

张传运与张勇为父子关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一）控股股东情况

张勇先生直接持有公司 41.02%股份，为公司控股股东，目前担任公司董事长、总经理，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 6 月出生，北京大学后 EMBA。历任柏高信息科技总裁、柏高建设集团董事长、天兴地产执行总裁、美岸投资董事长、铭冠地产董事长。2011 年 1 月，创立北京柏高投资股份有限公司。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

2018 年 3 月 19 日，本公司股东张浩将其持有的本公司股份 17,025,913 股通过股转系统转让给本公司另一股东张传运，至此张浩不再持有本公司股份，张传运持有本公司股份增加至 34,947,028 股，占总股本的 29.92%。公司实际控制人人数发生变动，变动后为张勇，张传运。父子二人共同持有公司 70.94% 的股份。仍为张勇先生及其家族成员。

2019 年 2 月 3 日，因张传运先生于不幸病逝，使得公司实际控制人发生变更，由张传运、张勇变更为张勇。主要内容请见公司于 2019 年 2 月 13 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《实际控制人变更公告》。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

报告期截止报告披露日，公司实际控制人发生变化，变更为张勇。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况：

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况：

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张勇	董事长、总经理	男	1971年6月	后EMBA	2016年12月到2019年11月	是
吴穷	董事	男	1964年9月	专科	2016年12月到2019年11月	是
李彬	董事	男	1978年9月	本科	2016年12月到2019年11月	否
杨朝晖	董事	男	1966年12月	硕士	2016年12月到2019年11月	否
张光	董事、副总经理	男	1968年5月	硕士	2016年12月到2019年11月	是
江垚乐	董事、董事会秘书	女	1986年8月	本科	2016年12月到2019年11月	是
何平	监事会主席	女	1975年3月	专科	2016年12月到2019年11月	是
汪静	监事	女	1978年6月	专科	2016年12月到2019年11月	否
赫建平	监事	女	1979年12月	硕士	2016年12月到2019年11月	是
刘伟楠	财务负责人	女	1982年9月	硕士	2016年12月到2019年11月	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

李彬与汪静为夫妻关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张勇	董事长、总经理	47,911,553	0	47,911,553	41.02%	0
吴穷	董事	0	0	0	0.00%	0
李彬	董事	0	0	0	0.00%	0
杨朝晖	董事	0	0	0	0.00%	0

张光	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
江垚乐	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
何平	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
汪静	监事	0	0	0	0.00%	0
赫建平	监事	0	0	0	0.00%	0
刘伟楠	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	47,911,553	0	47,911,553	41.02%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理	8	7
技术	30	36
销售	19	14
财务	4	3
人资、行政	15	15
员工总计	76	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	12	12
本科	42	42
专科	17	15
专科以下	3	3
员工总计	76	75

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末公司员工人数与期初持平，变动主要来自于技术和销售人员。

2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作。2018年共举行内训27项，分别通用管理及心态类培训占7项占比26%，业务及专业技能培训4项占比15%，规章制度与安全培训3项占比11%，新员工入职培训14项占比51%，2018年27门课程全年共计培训43课时，共计参训479人次，其中新员工培训28人次、业务及专业技能类培训165人次、管理及心态与规章制度类培训268人次。

3、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪金、岗位津贴、绩效等，同时依据相关法规，公司为员工缴纳社会保险和公积金。

4、离退休职工

公司没有离退休人员。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《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，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、第三届董事会第五次会议审议关于 2017 年度董事会工作报告的议案、审议关于 2017 年度总经理工作报告的议案、审议关于 2017 年年度报告及摘要的议案、审议关于 2017 年审计报告的议案、审议关于 2017 年度利润分配的议案、审议关于 2017 年财务决算报告的议案、审议关于 2018 年财务预算方案的议案、审议关于续聘 2018 年度审计机构的议案、审议关于召开 2017 年度股东大会的议案。 2、第三届董事会第六次会议审议关于 2018 年半年度报告的议案。
监事会	2	1、第三届监事会第四次会议审议关于 2017 年度监事会工作报告的议案、审议关于 2017 年年度报告及摘要的议案、审议关于 2017 年审计报告的议案、审议关于 2017 年度利润分配的议案、审议关于 2017 年财务决算报告的议案、审议关于 2018 年财务预算方案的议案、审议关于续聘 2018 年度审计机构的议案。 2、第三届监事会第五次会议审议关于 2018 年半年度报告的议案。
股东大会	1	1、2017 年年度股东大会审议关于 2017 年年度报告及摘要的议案、审议关于 2017 年度董事会工作报告的议案、审议关于 2017 年度监事会工作报告的议案、审议关于 2017 年财务决算报告的议案、审议关于 2018 年财务预算方案的议案、审议关于 2017 年度利润分配的议案、审议关于续聘 2018 年度审计机构的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。公司信息披露工作按照相关法律、法规的规定，做到了及时、准确、完整。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司注重进一步加强公司法人治理制度的合规性、有效性及可操作性，对公司三会及经

营管理层的权限通过“三会议事规则”及《总经理工作细则》进行了明确，使各级决策执行机构朝着分工明确、密切配合、各司其职的方向发展，公司治理水平和效率有一定的提高。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照中国证监会和全国股份转让系统的监管要求，按时编制并披露定期报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整，确保股东或潜在投资者及时、准确、完整地了解企业经营、内控和财务状况等重要信息。并严格按照信息披露格式要求及时、真实、准确、完整的披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时公告，确保股东或潜在投资者及时掌握公司动态信息，以便做出正确的投资决策。公司设立了投资者联系电话、邮箱，董秘负责接待、解答咨询。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

（六）独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

独立董事的意见：

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司资产独立完整

公司的资产独立于股东资产，与股东的资产权属关系界定明确，不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司的各项资产权利不存在产权归属纠纷或潜在纠纷。

2、公司人员独立

公司已与所有与公司建立劳动关系的员工签订了劳动合同。公司的董事、监事均根据《公司法》和《公司章程》的规定选举产生，通过合法程序进行；公司的高级管理人员均由董事会聘任或辞退。公司的高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任董事、监事之外的其他职务或领薪的情形。

3、公司财务独立

公司设立了独立的财务部，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬。公司单独在银行开立账户、独立核算、并能够独立进行纳税申报和依法纳税。

4、公司机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会，并聘任了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理制度独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

5、公司业务独立

公司的业务独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。报告期内公司与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在关联交易。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期截止披露日，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司在编制年报的过程中，按照《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件的要求，为确保信息披露的真实、准确、完整，努力提升年报信息披露的质量。公司将严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》的相关规定。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错责任事件。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☒ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	中兴财光华审会字（2019）第 315017 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	孟翔、王新生
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 315017 号

北京中斗科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京中斗科技股份有限公司(以下简称中斗科技公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于中斗科技公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,中斗科技公司 2018 年度实现营业收入 476.27 万元,较 2017 年度收

入 7,157.00 万元下降 6,680.73 万元。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中斗科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中斗科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中斗科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孟翔

中国注册会计师：王新生

中国·北京

2019年4月19日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	31,494,841.07	37,408,724.78
结算备付金	—	—	—
拆出资金	—	—	—
交易性金融资产	—	—	—
衍生金融资产	—	—	—
应收票据及应收账款	五、2	28,518,945.01	43,518,211.21
其中：应收票据	—	0.00	0.00
应收账款	—	28,518,945.01	43,518,211.21
预付款项	五、3	7,789,036.32	2,223,454.30
应收保费	—	—	—
应收分保账款	—	—	—

应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、4	2,724,092.37	3,855,477.89
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	7,097,857.63	12,831,750.27
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	9,208,484.29	28,540,127.93
流动资产合计	-	86,833,256.69	128,377,746.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	2,631,709.69	3,840,487.83
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	20,555,201.41	15,550,250.63
开发支出	五、9	19,767,147.79	2,653,530.48
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	438,314.78	916,476.26
递延所得税资产	五、11	-	-
其他非流动资产	五、12	-	14,390,000.00
非流动资产合计	-	43,392,373.67	37,350,745.20
资产总计	-	130,225,630.36	165,728,491.58
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、13	6,064,646.10	9,008,922.30
其中：应付票据	-	0.00	0.00
应付账款	-	6,064,646.10	9,008,922.30

预收款项	五、14	9,290.00	102,900.00
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、15	1,457,690.06	1,241,940.50
应交税费	五、16	44,216.75	204,956.34
其他应付款	五、17	96,256.26	176,371.16
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,672,099.17	10,735,090.30
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	7,672,099.17	10,735,090.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	116,789,992.00	116,789,992.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	8.00	8.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	5,867,226.45	5,867,226.45
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、21	-103,695.26	32,336,174.83

归属于母公司所有者权益合计	-	122,553,531.19	154,993,401.28
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	122,553,531.19	154,993,401.28
负债和所有者权益总计	-	130,225,630.36	165,728,491.58

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：刘伟楠

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	31,359,635.74	37,367,414.78
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	-	28,845,670.01	42,704,936.21
其中：应收票据	-	0.00	0.00
应收账款	十二、1	28,845,670.01	42,704,936.21
预付款项	-	7,755,074.06	2,189,492.04
其他应收款	十二、2	3,061,482.38	4,182,279.90
其中：应收利息	-	-	0.00
应收股利	-	-	0.00
存货	-	7,097,857.63	12,831,750.27
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	-	8,111,534.01	27,301,642.85
流动资产合计	-	86,231,253.83	126,577,516.05
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	5,000,000.00	5,000,000.00
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	-	2,618,256.87	3,809,232.05
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	21,183,083.79	16,303,709.48
开发支出	-	19,767,147.79	2,653,530.48
商誉	-	-	-

长期待摊费用	-	438,314.78	916,476.26
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	0.00	14,390,000.00
非流动资产合计	-	49,006,803.23	43,072,948.27
资产总计	-	135,238,057.06	169,650,464.32
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	5,482,966.86	8,427,243.06
其中：应付票据	-	0.00	0.00
应付账款	-	5,482,966.86	8,427,243.06
预收款项	-	9,290.00	102,900.00
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,457,690.06	1,241,940.50
应交税费	-	44,216.75	204,956.34
其他应付款	-	96,256.26	176,371.16
其中：应付利息	-	-	0.00
应付股利	-	-	0.00
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	-	7,090,419.93	10,153,411.06
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	7,090,419.93	10,153,411.06
所有者权益：			
股本	-	116,789,992.00	116,789,992.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8.00	8.00
减：库存股	-	-	-

其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	5,867,226.45	5,867,226.45
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	5,490,410.68	36,839,826.81
所有者权益合计	-	128,147,637.13	159,497,053.26
负债和所有者权益合计	-	135,238,057.06	169,650,464.32

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、22	4,762,677.84	71,569,969.10
其中：营业收入	五、22	4,762,677.84	71,569,969.10
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、22	39,833,395.31	90,467,921.69
其中：营业成本	五、22	3,597,776.73	58,998,745.38
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、23	-	38,320.40
销售费用	五、24	9,404,379.46	7,223,168.78
管理费用	五、25	12,366,765.79	12,629,614.47
研发费用	五、26	10,660,508.72	9,503,227.40
财务费用	五、27	-85,498.79	-348,330.64
其中：利息费用	五、27	9,575.96	16,027.70
利息收入	五、27	95,074.75	364,358.34
资产减值损失	五、28	3,889,463.40	2,423,175.90
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	五、29	1,349,482.09	535,611.17
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	1,286,334.28	1,206,349.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
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）	-	-	-

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-32,434,901.10	-17,155,991.49
加：营业外收入	五、31	75.01	0.41
减：营业外支出	五、32	5,044.00	5,966.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-32,439,870.09	-17,161,957.44
减：所得税费用	五、33	-	297,719.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-32,439,870.09	-17,459,677.43
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）	-	-32,439,870.09	-17,459,677.43
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	-	-	-460.00
2.归属于母公司所有者的净利润	-	-32,439,870.09	-17,459,217.43
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
7.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-32,439,870.09	-17,459,677.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-32,439,870.09	-17,459,217.43
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-460.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.28	-0.15
（二）稀释每股收益	-	-0.28	-0.15

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：刘伟楠

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	4,762,677.84	71,569,969.10
减：营业成本	十二、4	3,597,776.73	58,998,745.38
税金及附加	-	-	38,320.40
销售费用	-	9,404,379.46	6,332,014.98
管理费用	-	12,421,351.75	12,009,416.59
研发费用	-	10,660,508.72	9,503,227.40
财务费用	-	-85,538.71	-346,807.39
其中：利息费用	-	9,340.96	15,707.70
利息收入	-	94,879.67	362,515.09
资产减值损失	-	2,749,463.40	2,280,675.90
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	-	1,349,482.09	535,611.17
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	1,286,334.28	1,048,487.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
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）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-31,349,447.14	-15,661,525.31
加：营业外收入	-	75.01	0.41
减：营业外支出	-	44.00	5,966.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-31,349,416.13	-15,667,491.26
减：所得税费用	-	-	297,719.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-31,349,416.13	-15,965,211.25
（一）持续经营净利润	-	-31,349,416.13	-15,965,211.25
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-

六、综合收益总额	-	-31,349,416.13	-15,965,211.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.27	-0.14
（二）稀释每股收益	-	-0.27	-0.14

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	17,513,256.00	67,104,576.30
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	1,438,168.64	61,803.31
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	1,592,862.83	2,171,966.06
经营活动现金流入小计	-	20,544,287.47	69,338,345.67
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,190,133.98	67,402,027.10
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	20,145,316.85	13,743,577.59
支付的各项税费	-	1,767.51	3,546,140.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	12,109,121.20	11,888,642.16
经营活动现金流出小计	-	47,446,339.54	96,580,387.67
经营活动产生的现金流量净额	五、35	-26,902,052.07	-27,242,042.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	100,780,000.00	84,195,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,286,334.28	1,722,690.42
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	—	102,066,334.28	85,917,690.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	—	298,165.92	12,549,284.00
投资支付的现金	—	80,780,000.00	93,000,000.00
质押贷款净增加额	—	—	—
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	—	—	—
支付其他与投资活动有关的现金	五、34	—	1,323.39
投资活动现金流出小计	—	81,078,165.92	105,550,607.39
投资活动产生的现金流量净额	—	20,988,168.36	-19,632,916.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	—	—	—
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	—	—	—
取得借款收到的现金	—	—	—
发行债券收到的现金	—	—	—
收到其他与筹资活动有关的现金	—	—	—
筹资活动现金流入小计	—	—	—
偿还债务支付的现金	—	—	—
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	—	—	—
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	—	—	—
支付其他与筹资活动有关的现金	—	—	—
筹资活动现金流出小计	—	—	—
筹资活动产生的现金流量净额	—	—	—
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	—	—	—
五、现金及现金等价物净增加额	五、35	-5,913,883.71	-46,874,958.97
加：期初现金及现金等价物余额	—	37,408,724.78	84,283,683.75
六、期末现金及现金等价物余额	—	31,494,841.07	37,408,724.78

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：张勇 会计机构负责人：刘伟楠

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	—	17,513,256.00	67,084,576.30
收到的税费返还	—	1,296,340.79	61,803.31
收到其他与经营活动有关的现金	—	1,592,667.75	2,080,122.81
经营活动现金流入小计	—	20,402,264.54	69,226,502.42
购买商品、接受劳务支付的现金	—	15,190,133.98	66,239,027.10
支付给职工以及为职工支付的现金	—	20,145,316.85	13,743,577.59
支付的各项税费	—	1,767.51	3,546,140.82
支付其他与经营活动有关的现金	—	12,060,993.60	12,300,729.56
经营活动现金流出小计	—	47,398,211.94	95,829,475.07
经营活动产生的现金流量净额	—	-26,995,947.4	-26,602,972.65

		0	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	100,780,000.00	85,105,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,286,334.28	1,722,690.42
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	-	102,066,334.28	86,827,690.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	298,165.92	12,549,284.00
投资支付的现金	-	80,780,000.00	93,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	81,078,165.92	105,549,284.00
投资活动产生的现金流量净额	-	20,988,168.36	-18,721,593.58
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-6,007,779.04	-45,324,566.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	37,367,414.78	82,691,981.01
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,359,635.74	37,367,414.78

（七）合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	32,336,174.83	-	154,993,401.28
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	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	32,336,174.83	0.00	154,993,401.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-32,439,870.09	-	-32,439,870.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-32,439,870.09	-	-32,439,870.09
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	-103,695.26	-	122,553,531.19

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	49,795,392.26	360,994.44	172,813,613.15
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	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	49,795,392.26	360,994.44	172,813,613.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,459,217.43	-360,994.44	-17,820,211.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,459,217.43	-460.00	-17,459,677.43
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-360, 534. 44	-360, 534. 44
四、本年期末余额	116, 789, 992. 00	-	-	-	8. 00	-	-	-	5, 867, 226. 45	-	32, 336, 174. 83	0. 00	154, 993, 401. 28

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：刘伟楠

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	36,839,826.81	159,497,053.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	36,839,826.81	159,497,053.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31,349,416.13	-31,349,416.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31,349,416.13	-31,349,416.13
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	5,490,410.68	128,147,637.13

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	52,805,038.06	175,462,264.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	52,805,038.06	175,462,264.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,965,211.25	-15,965,211.25
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,965,211.25	-15,965,211.25
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	116,789,992.00	-	-	-	8.00	-	-	-	5,867,226.45	-	36,839,826.81	159,497,053.26

财务报表附注

一、 公司基本情况

北京中斗科技股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时简称本集团）是由两名自然人张传运、张勇共同发起设立的股份有限公司，成立于2011年1月30日，取得北京市工商行政管理局核发的注册号为110000013575521的企业法人营业执照。本公司于2015年更换为统一社会信用代码9111010556950529X8的营业执照。公司成立时名称为北京柏高投资股份有限公司，2011年6月22日变更为现名称。公司成立时注册资本1000万元；股份总数：1000万股，其中张传运持有490万股，持股比例49%，张勇持有510万股，持股比例51%。

2013年7月，根据股东会决议，公司注册资本增加200万元，股份总数增加200万股，新增股份由北京荣创中和科技有限责任公司持有。本次增资后，公司注册资本增加至1200万元，股份总数增加至1200万股，其中：张传运持有490万股，持股比例40.83%；张勇持有510万股，持股比例42.50%；北京荣创中和科技有限责任公司持有200万股，持股比例16.67%。

2014年6月，根据股东会决议，公司注册资本增加800万元，股份总数增加800万股，新增股份由股东张勇持有。本次增资后，公司注册资本增加至2000万元，股份总数增加至2000万股，其中：张传运持有490万股，持股比例24.50%；张勇持有1310万股，持股比例65.50%；北京荣创中和科技有限责任公司持有200万股，持股比例10.00%。本次增资于2015年4月实缴。

2015年4月，经股东会通过，股东张传运将持有的公司股份中的1,225,000股转让给新股东张浩；股东张勇将持有的公司股份中的2,862,630股转让给张浩；股东张勇将持有的公司股份中的412,370股转让给新股东北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）。

2015年4月，根据股东会决议，公司注册资本增加3,949,582元，股份总数增加3,949,582股，新增股份中，新增股东宁波安芙兰创业投资合伙企业（有限合伙）持有833,333股，新增股东苏州大得宏强投资中心（有限合伙）持有833,333股，新增股东北京广垦太证医药投资中心（有限合伙）持有833,333股，新增股东北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）持有1,449,583股。本次转让及增资后，公司注册资本增加至23,949,582元，股份总数增加至23,949,582股。公司已收到全部注册资本款项，并于2015年4月29日办理完毕最后一次增资的工商变更手续。

2015年9月，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函[2015]5837号《关于同意北京中斗科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。

2015年12月，本公司股东张浩通过全国股份转让系统，以协议转让方式，将持有的本公司股份59.6

万股分别转让给魏昌勇40万股、己未资本管理有限公司12万股、陈荣华3.8万股、北京清静伟业投资管理有限公司3.8万股。

根据2016年4月29日股东会决议，本公司以资本公积转增股本，以现有股本23,949,582.00股为基础，每10股转增38.764940股，转增后总股本增至116,789,992股。

2018年3月19日，本公司股东张浩通过全国股份转让系统以集合竞价转让方式减持公司股份17,025,913股，本公司股东张传运通过全国股份转让系统以集合竞价转让方式增持公司股份17,025,913股。

截至2018年12月31日，各股东持有股份明细如下：

股东名称	持有股份	持股比例（%）
张勇	47,911,553.00	41.0237
张传运	34,947,028.00	29.923
北京荣创中和科技有限责任公司	9,752,988.00	8.3509
北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）	9,079,802.00	7.7745
宁波安芙兰创业投资合伙企业（有限合伙）	4,063,743.00	3.4795
苏州大得宏强投资中心（有限合伙）	4,063,744.00	3.4795
北京广垦太证医药投资中心（有限合伙）	4,063,744.00	3.4795
魏昌勇	1,950,597.00	1.6702
己未资本管理有限公司	585,179.00	0.5011
陈荣华	185,307.00	0.1587
北京清静伟业投资管理有限公司	185,307.00	0.1587
侯思欣	1,000.00	0.0009
合计	116,789,992.00	100.00

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；公司注册地址及办公地址为北京市朝阳区将台路5号院15号楼D座5层；法定代表人：张勇。

本公司属导航及电子信息行业，经营范围：生产车载行驶记录仪（限分支机构经营）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至2019年03月11日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（增值电信业务经营许可证有效期至2019年06月19日）；技术推广；技术咨询；技术开发；技术服务；投资与投资管理；经济贸易咨询；基础软件服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯器材、车载行驶记录仪、手机通讯卡、轮胎、润滑油、汽车配件；设计、代理、制作、发布广告；安装及维修车载行驶记录仪；系统集成；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）；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准

的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司股东张传运系张勇父亲、张浩系张勇弟弟，因此本公司实际控制人为张勇及其家族成员。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度无变化。

二、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司 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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确

认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实

际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的

账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（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）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量

严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过五年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团计提坏账准备时，首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以关联方为信用风险特征划分组合
押金及备用金组合	以款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
押金及备用金组合	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、开发成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，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，调整资本公积；资

本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期

投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（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	5	19.00-31.67

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15、长期待摊费用摊销方法

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

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最

终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

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，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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

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

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产

相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

于资产负债表日，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。

22、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

23、租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 套期会计

无。

(3) 回购股份

无。

(4) 资产证券化

无。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额
		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-43,518,211.21
	应收票据及应收账款	43,518,211.21
2	应付票据	
	应付账款	-9,008,922.30
	应付票据及应付账款	9,008,922.30
3	管理费用	-9,503,227.40
	研发费用	9,503,227.40

②其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15、25

不同企业所得税税率纳税主体说明：本集团母公司为高新技术企业，2018 年度执行 15%税率。子公司执行 25%税率。

2、优惠税负及批文

本公司 2012 年被北京市认定为高新技术企业, 证书编号:GR201211000421, 发证时间 2012 年 11 月 12 日, 有效期 3 年, 认定到期后, 于 2015 年 7 月 24 日通过复审再次取得高新技术企业证书, 证书编号 GF201511000181。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火[2008]172 号)、《科技部财政部国家税务总局关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》(国科发火[2008]362 号)的规定, 本公司 2018 年度企业所得税适用税率为 15%。

本公司属软件企业, 根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》, 本公司软件销售收入部分的增值税税负超过 3%的, 享受即征即退的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指 2018 年 1 月 1 日, 期末指 2018 年 12 月 31 日, 本期指 2018 年度, 上期指 2017 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	10,285.78	31,158.72
银行存款	31,484,555.29	37,377,566.06
其他货币资金	-	-
合 计	31,494,841.07	37,408,724.78

注：期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

种 类	年末余额	年初余额
应收票据	—	—
应收账款	28,518,945.01	43,518,211.21
合 计	28,518,945.01	43,518,211.21

(1) 应收账款情况

①应收账款风险分类

类 别	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	35,272,174.35	100.00	6,753,229.34	19.15	28,518,945.01
其中：账龄组合	35,272,174.35	100.00	6,753,229.34	19.15	28,518,945.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	35,272,174.35	100.00	6,753,229.34	19.15	28,518,945.01

(续)

类 别	年初余额				
	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	47,363,528.35	100.00	3,845,317.14	8.12	43,518,211.21
其中：账龄组合	47,363,528.35	100.00	3,845,317.14	8.12	43,518,211.21
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账					
合 计	47,363,528.35	100.00	3,845,317.14	8.12	43,518,211.21

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额			
	应收账款	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	-	-	-	-
1 至 2 年	30,104,383.35	85.35	3,010,438.34	10.00
2 至 3 年	2,850,000.00	8.08	1,425,000.00	50.00
3 年以上	2,317,791.00	6.57	2,317,791.00	100.00
合 计	35,272,174.35	100.00	6,753,229.34	19.15

注：确定该组合的依据为信用风险特征相同。

②坏账准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,845,317.14	2,907,912.20	-	-	6,753,229.34

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额29,623,940.00元，占应收账款期末余额合计数的比例83.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,102,394.00元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
普天和平科技有限公司	12,160,500.00	1-2 年	34.48	1,216,050.00
杭州天宽科技有限公司	6,276,000.00	1-2 年	17.79	627,600.00
深圳市兴嘉林电子科技有限公司	4,329,440.00	1-2 年	12.27	432,944.00
北京中交创新投资发展有限公司	4,008,000.00	1-2 年	11.36	400,800.00
克拉玛依发展和改革委员会	2,850,000.00	2-3 年	8.08	1,425,000.00
合 计	29,623,940.00		83.98	4,102,394.00

注：上述欠款方与本集团无关联关系。

3、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	6,954,776.06	89.29	2,189,492.04	98.47
1 至 2 年	800,298.00	10.27	33,962.26	1.53
2 至 3 年	33,962.26	0.44	-	-

3 年以上	-	-	-	-
合 计	7,789,036.32	100.00	2,223,454.30	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付账 款总额的 比例%	账龄	未结算原 因
深圳市首欣通达科技有限 公司	非关联方	4,887,880.00	62.75	1 年以内	货物尚未 验收入库
上海埃威航空电子有限公 司	非关联方	1,400,000.00	17.97	1 年以内 60 万元， 1-2 年 80 万元	货物尚未 验收入库
深圳创世泰克科技有限公 司	非关联方	800,000.00	10.27	1 年以内	货物尚未 验收入库
张家口市万龙运动旅游有 限公司	非关联方	133,000.00	1.71	1 年以内	货物尚未 验收入库
北京维艾思气象信息科技 有限公司	非关联方	110,000.00	1.41	1 年以内	货物尚未 验收入库
合 计		7,330,880.00	94.11		

注：上述单位与本集团无关联关系。

4、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,724,092.37	3,855,477.89
合 计	2,724,092.37	3,855,477.89

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	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其他应收款	—	—	—	—	—

类 别	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,410,802.26	100.00	1,686,709.89	38.24	2,724,092.37
其中：账龄组合	2,564,209.89	58.13	1,686,709.89	65.78	877,500.00
关联方组合	-	-	-	-	-
押金及备用金组合	1,846,592.37	41.87	-	-	1,846,592.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	4,410,802.26	100.00	1,686,709.89	38.24	2,724,092.37

(续)

类 别	年初余额				
	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其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,560,636.58	100.00	705,158.69	15.46	3,855,477.89
其中：账龄组合	2,614,317.38	57.32	705,158.69	26.97	1,909,158.69
关联方组合	34,698.00	0.76	-	-	34,698.00
押金及备用金组合	1,911,621.20	41.92	-	-	1,911,621.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	4,560,636.58	100.00	705,158.69	15.46	3,855,477.89

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-

2 至 3 年	1,755,000.00	68.44	877,500.00	50.00
3 年以上	809,209.89	31.56	809,209.89	100.00
合 计	2,564,209.89	100.00	1,686,709.89	65.78

注：确定该组合的依据为信用风险特征相同。

②坏账准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	705,158.69	981,551.20	-	-	1,686,709.89

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
押金及备用金	1,846,592.37	1,911,621.20
股权转让款	1,755,000.00	1,755,000.00
资金往来	809,209.89	894,015.38
合 计	4,410,802.26	4,560,636.58

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
北京谦泰投资管理有限公司	否	股权转让款	1,755,000.00	2-3 年	36.96	877,500.00
北京普天电子城科技孵化器有限公司	否	租房押金	651,702.76	3 年以上	13.73	-
深圳市合众智慧科技有限公司	否	往来款	609,209.89	3 年以上	12.83	609,209.89
北汽福田汽车股份有限公司	否	质保金	500,000.00	3 年以上	10.53	-
张光	是	备用金	85,778.10	2-3 年	1.81	-
合 计			3,601,690.75		75.86	1,486,709.89

5、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额
-----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,646.16		31,646.16
库存商品	3,552,092.37		3,552,092.37
发出商品	2,682,319.99		2,682,319.99
技术服务成本	831,799.11		831,799.11
合 计	7,097,857.63	-	7,097,857.63

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			-
库存商品	8,772,292.12		8,772,292.12
发出商品	3,568,730.17		3,568,730.17
技术服务成本	490,727.98		490,727.98
合 计	12,831,750.27	-	12,831,750.27

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	3,202,428.09	1,238,485.08
待抵扣企业所得税	6,056.20	1,301,642.85
短期银行理财产品	6,000,000.00	26,000,000.00
合 计	9,208,484.29	28,540,127.93

7、固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	2,631,709.69	3,840,487.83
固定资产清理	-	-
合 计	2,631,709.69	3,840,487.83

(1) 固定资产及累计折旧

项 目	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	3,731,209.00	2,950,021.41	6,681,230.41
2、本年增加金额	-	293,801.51	293,801.51
(1) 购置	-	293,801.51	293,801.51
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-
4、年末余额	3,731,209.00	3,243,822.92	6,975,031.92

项 目	运输设备	办公设备及其他	合 计
二、累计折旧			
1、年初余额	1,298,604.30	1,542,138.28	2,840,742.58
2、本年增加金额	847,099.84	655,479.81	1,502,579.65
（1）计提	847,099.84	655,479.81	1,502,579.65
（2）企业合并增加	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-
（2）合并范围减少	-	-	-
4、年末余额	2,145,704.14	2,197,618.09	4,343,322.23
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
（2）企业合并增加	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-
（2）合并范围减少	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,585,504.86	1,046,204.83	2,631,709.69
2、年初账面价值	2,432,604.70	1,407,883.13	3,840,487.83

注 1：期末固定资产无抵押等产权受限制的情况。

注 2：期末已提足折旧继续使用的固定资产原值 330,321.81 元, 净值 16,516.27 元。

8、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	软 件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	16,950,491.55	16,950,491.55
2、本年增加金额	6,871,794.90	6,871,794.90
（1）购置	6,871,794.90	6,871,794.90
（2）内部研发	-	-
3、本年减少金额	-	-
（1）处置	-	-
（2）合并范围减少	-	-
4、年末余额	23,822,286.45	23,822,286.45
二、累计摊销		
1、年初余额	1,400,240.92	1,400,240.92
2、本年增加金额	1,866,844.12	1,866,844.12

项 目	软 件	合 计
(1) 摊销	1,866,844.12	1,866,844.12
(2) 企业合并增加	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 合并范围减少	-	-
4、年末余额	3,267,085.04	3,267,085.04
三、减值准备		-
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4、年末余额	-	-
四、账面价值		-
1、年末账面价值	20,555,201.41	20,555,201.41
2、年初账面价值	15,550,250.63	15,550,250.63

9、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益	
航空体育消费服务平台	-	11,123,051.25	-	-	-	11,123,051.25
贵州居民健康医疗卡系统	986,708.60	-	-	-	-	986,708.60
通航云服务平台	1,666,821.88	5,990,566.06	-	-	-	7,657,387.94
合 计	2,653,530.48	17,113,617.31	-	-	-	19,767,147.79

10、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额
装修费	916,476.26	-	478,161.48	-	438,314.78
合 计	916,476.26	-	478,161.48	-	438,314.78

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：无。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	8,439,939.23	4,550,475.83
可抵扣亏损	41,042,760.15	19,101,984.96
合 计	49,482,699.38	23,652,460.79

注：上述未确认递延所得税资产的原因系本年亏损，将来能否有足够的所得额弥补亏损具有不确定性。

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2020 年		1,444,396.01	
2021 年	1,923,332.75	17,657,588.95	新疆子公司 2016 年度纳税调整后所得
2022 年	1,633,104.90	-	新疆子公司 2017 年度纳税调整后所得
2023 年	71,030.43	-	新疆子公司 2018 年度纳税调整后所得
2027 年	11,431,661.01	-	本公司 2017 年度纳税调整后所得
2028 年	25,983,631.06	-	本公司 2018 年度纳税调整后所得
合 计	41,042,760.15	19,101,984.96	

12、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付长期资产款	-	14,390,000.00
合 计	-	14,390,000.00

13、应付票据及应付账款

种 类	年末余额	年初余额
应付票据	-	-
应付账款	6,064,646.10	9,008,922.30
合 计	6,064,646.10	9,008,922.30

（1）应付账款情况

①应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年（含）以内	89,917.95	6,862,045.10
1 年以上	5,974,728.15	2,146,877.20
合 计	6,064,646.10	9,008,922.30

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海埃威航空电子有限公司	3,962,000.00	尚未结算
东莞市泰斗微电子科技有限公司	787,200.00	尚未结算

新疆睿哲网络科技有限公司	408,000.00	尚未结算
广州市泰斗鑫信息科技有限公司	380,160.00	尚未结算
合 计	5,537,360.00	

14、预收款项

项 目	年末余额	年初余额
1年（含）以内	5,990.00	99,600.00
1年以上	3,300.00	3,300.00
合 计	9,290.00	102,900.00

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,100,399.97	18,067,665.42	17,866,322.23	1,301,743.16
二、离职后福利-设定提存计划	141,540.53	1,927,013.49	1,912,607.12	155,946.90
三、辞退福利		432,987.50	432,987.50	-
四、一年内到期的其他福利				-
合 计	1,241,940.50	20,427,666.41	20,211,916.85	1,457,690.06

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	933,410.12	14,936,021.64	14,806,723.87	1,062,707.89
2、职工福利费		778,709.96	722,189.96	56,520.00
3、社会保险费	80,594.85	1,098,314.97	1,089,871.55	89,038.27
其中：医疗保险费	71,874.84	978,749.32	971,284.40	79,339.76
工伤保险费	2,903.50	38,939.82	38,687.40	3,155.92
生育保险费	5,816.51	80,625.83	79,899.75	6,542.59
4、住房公积金	86,395.00	1,157,670.00	1,150,588.00	93,477.00
5、工会经费和职工教育经费		96,948.85	96,948.85	-
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
合 计	1,100,399.97	18,067,665.42	17,866,322.23	1,301,743.16

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	135,834.85	1,849,316.02	1,835,491.26	149,659.61
2、失业保险费	5,705.68	77,697.47	77,115.86	6,287.29
3、企业年金缴费				-
合 计	141,540.53	1,927,013.49	1,912,607.12	155,946.90

16、应交税费

税 项	年末余额	年初余额
增值税		21,380.30
个人所得税	44,216.75	66,380.91
城市维护建设税		68,363.83
教育费附加		29,298.78
地方教育费附加		19,532.52
合 计	44,216.75	204,956.34

17、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	96,256.26	176,371.16
合 计	96,256.26	176,371.16

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
质保金、押金	27,856.26	85,191.16
其他往来	68,400.00	91,180.00
合 计	96,256.26	176,371.16

②账龄超过1年的重要其他应付款：无。

18、股本

项目	年初余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	年末余额
股份总数	116,789,992.00					-	116,789,992.00

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
张勇	47,911,553.00			47,911,553.00
张传运	17,921,115.00	17,025,913.00		34,947,028.00
张浩	17,026,913.00		17,026,913.00	-

北京荣创中和科技有限责	9,752,988.00			9,752,988.00
北京民生新晖投资合伙企	9,079,802.00			9,079,802.00
业（有限合伙）				
宁波安芙兰创业投资合伙	4,063,743.00			4,063,743.00
苏州大得宏强投资中心	4,063,744.00			4,063,744.00
（有限合伙）				
北京广垦太证医药投资中	4,063,744.00			4,063,744.00
魏昌勇	1,950,597.00			1,950,597.00
己未资本管理有限公司	585,179.00			585,179.00
陈荣华	185,307.00			185,307.00
北京清静伟业投资管理有	185,307.00			185,307.00
侯思欣		1,000.00		1,000.00
合 计	116,789,992.00	17,026,913.00	17,026,913.00	116,789,992.00

19、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	8.00			8.00
其他资本公积				-
合 计	8.00	-	-	8.00

20、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	5,867,226.45			5,867,226.45
任意盈余公积				-
合 计	5,867,226.45	-	-	5,867,226.45

21、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	32,336,174.83	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	32,336,174.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-32,439,870.09	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-103,695.26	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38
其他业务	-	-	-	-
合 计	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	4,256,413.70	3,597,776.73	38,513,020.35	33,653,866.99
技术服务	506,264.14	-	33,056,948.75	25,344,878.39
合 计	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
北京	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38
合 计	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38

23、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	-	-
教育费附加	-	-
印花税	-	38,320.40
合 计	-	38,320.40

24、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,119,234.44	948,104.09
租赁费、物业费	578,308.04	315,157.64
办公费	21,661.41	30,919.91
交通差旅车辆费用	533,498.62	86,904.06
业务招待费	384,280.15	44,775.91
推广服务费	-	5,265,090.02
快递与运费	2,010.00	8,715.51
折旧费	-	58,884.24
宣传费	4,122,635.81	428,807.97
设备费	477,417.93	-
网络费	143,404.90	-
检测费	-	13,809.43
其他	21,928.16	22,000.00

项 目	2018 年度	2017 年度
合 计	9,404,379.46	7,223,168.78

25、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	6,247,080.73	4,658,227.23
租赁费、物业费	1,644,860.76	1,921,976.88
水电费	88,333.67	104,071.65
办公费	244,315.86	396,526.24
差旅费	248,542.55	598,432.78
交通费	602,119.69	622,576.50
业务招待费	298,396.94	856,545.51
会议费	35,849.06	5,008.19
培训费	-	368,032.71
咨询及审计费	560,156.58	987,649.55
折旧费	1,068,104.26	917,982.88
长期资产摊销及装修费	388,606.73	387,491.21
招聘费	47,130.20	14,113.21
快递与运费	12,902.04	20,067.60
服务费	705,684.70	580,275.09
检测与认证费	54,660.87	63,206.62
其他	120,021.15	127,430.62
合 计	12,366,765.79	12,629,614.47

26、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,249,283.86	3,168,547.71
房租与物业	478,284.06	482,682.98
办公费	21,200.00	34,077.83
差旅费	7,562.00	86,133.66
设备费	288,941.49	17,574.54
技术服务费	5,897,435.88	4,981,190.19
培训费	-	75,695.87
资料与印刷费	-	555.00
检测与认证费	36,320.75	3,538.46
服务器费、网络费	84,621.47	115,052.40
折旧费	-	34,169.65
无形资产摊销	1,501,854.59	446,170.28
咨询服务费	94,339.62	40,813.00
其他	665.00	17,025.83
合 计	10,660,508.72	9,503,227.40

27、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用	-	-
减：利息收入	95,074.75	364,358.34
承兑汇票贴息	-	-
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费	9,575.96	16,027.70
合 计	-85,498.79	-348,330.64

28、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	3,889,463.40	2,423,175.90
合 计	3,889,463.40	2,423,175.90

29、其他收益

项 目	2018 年度	2017 年度
政府补助	1,349,482.09	535,611.17
代扣代缴个人所得税手续费	-	-
合 计	1,349,482.09	535,611.17

政府补助明细：

项 目	2018 年度发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2017 年度中关村技	30,000.00	首都知识产权服务业协会首知服协[2018]15	与收益相关
就业见习补贴	17,040.00	《关于建立朝阳区青年就业创业见习基地的	与收益相关
购买中介服务专项 资金	5,000.00	中关村国家自主创新示范园关于公示 2017 年 1-5 月中关村企业购买中介服务专项资金支持	与收益相关
2017 年度朝阳区高 新技术产业发展引 导资金	200,000.00	北京市朝阳区信息化工作办公室关于 2017 年 度朝阳区高新技术产业发展引导资金（信息服 务业方向）支持项目办理拨款手续的通知	与收益相关
稳岗补贴	27,442.09	北京市人力资源和社会保障局京人社服复 [2018]507 号	与收益相关
促进中小企业发展 引导专项资金	1,070,000.00	朝阳区发展和改革委员会关于对 2018 年朝阳 区促进中小企业发展引导资金（第一批）拟支 持项目予以公示的通知	与收益相关

项 目	2018 年度发生额	来源和依据	与资产相关/
合 计	1,349,482.09		

30、投资收益

被投资单位名称	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-532,137.75
银行理财产品投资收益	1,286,334.28	1,738,487.68
合 计	1,286,334.28	1,206,349.93

31、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性
其他	75.01	0.41	75.01
合 计	75.01	0.41	75.01

32、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性
非流动资产毁损报废损失	-	1,097.95	-
其他	5,044.00	4,868.41	5,044.00
合 计	5,044.00	5,966.36	5,044.00

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2018年度	2017年度
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	297,719.99
合 计	-	297,719.99

(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	-32,439,870.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,865,980.51
子公司适用不同税率的影响	-121,603.04
合并抵消利润的影响	-18,836.48
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	889,181.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,353.98
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	4,612,721.78
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
加计扣除税收优惠影响	-475,129.16

项 目	本期发生额
所得税费用	-

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
备用金	-	43,017.44
利息收入	95,074.75	364,358.34
政府补助	1,349,482.09	473,808.27
往来款	148,305.99	1,290,782.01
合 计	1,592,862.83	2,171,966.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
房屋物业、咨询服务、日常办公等费用	4,686,933.33	1,485,107.13
技术服务等项目研究开发费用	887,906.84	5,854,339.76
宣传推广等销售服务费用	6,290,027.80	511,980.64
银行手续费等财务费用	9,575.96	16,027.70
罚款支出	5,044.00	-
备用金	90,681.00	635,360.06
代付补贴理赔款、押金等	138,952.27	3,385,826.87
合 计	12,109,121.20	11,888,642.16

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
处置子公司支付的现金净额	-	1,323.39
合 计	-	1,323.39

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-32,439,870.09	-17,459,677.43
加：资产减值准备	3,889,463.40	2,423,175.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,502,579.65	1,435,328.77
无形资产摊销	1,866,844.12	735,210.85
长期待摊费用摊销	478,161.48	489,316.68
资产处置损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	2018年度	2017年度
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		1,097.95
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,286,334.28	-1,206,349.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		297,719.99
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）	5,733,892.64	-11,108,912.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,897,902.17	-9,777,073.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,748,886.82	6,928,120.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,902,052.07	-27,242,042.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	31,494,841.07	37,408,724.78
减：现金的期初余额	37,408,724.78	84,283,683.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,913,883.71	-46,874,958.97

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年度	2017年度
一、现金	31,494,841.07	37,408,724.78
其中：库存现金	10,285.78	31,158.72
可随时用于支付的银行存款	31,484,555.29	37,377,566.06
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
可用于支付的存放中央银行款项	—	—
存放同业款项	—	—
拆放同业款项	—	—
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	31,494,841.07	37,408,724.78
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	—	—

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无。

2、其他原因的合并范围变动：无。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陕西中斗信息科技有限公司	陕西西安	陕西西安	销售安装车载行驶记录仪、技术开发、汽车配件销售等	100.00		新设
山西中斗北斗科技有限公司	山西太原	山西太原	电子产品销售及技术推广，汽车配件销售等	100.00		新设
新疆中斗科技有限公司	新疆克拉玛依	新疆克拉玛依	软件开发、电子产品安装销售、汽车配件润滑油销售等	100.00		新设
青岛中斗科技有限公司	山东青岛	山东青岛	软件开发、电子产品安装销售、汽车配件润滑油销售等	100.00		新设

(2) 重要的非全资子公司：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。

八、关联方及其交易

1、控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本集团控股股东及最终控制人为张勇及其家族成员。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末	期初
张勇			41.0237	41.0237
张传运			29.9230	15.3447
张浩	-			14.5791
合计			70.9467	70.9475

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
杨朝晖	董事
张光	董事、副总经理
吴穷	董事
江垚乐	董事、董秘
李彬	董事
何平	监事
赫建平	监事
汪静	监事
刘伟楠	财务总监
青岛柏高市政园林建设集团有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业
青岛润柏市政园林绿化有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业，青岛柏高市政园林建设集团有限公司子公司
宣城市柏高园林绿化工程有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业，青岛柏高市政园林建设集团有限公司子公司
青岛亚泰市政园林绿化有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业，青岛柏高市政园林建设集团有限公司子公司
青岛柏建广通工贸有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业，青岛柏高市政园林建设集团有限公司子公司
柏高中加科技（北京）有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业
利天太阳能电力设备发展（青岛）有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业
柏高资产管理（北京）有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业
青岛铭冠投资有限公司	最终控制人（张勇）有重大影响的其他企业

4、关联方交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。
- (2) 关联担保情况：无。
- (3) 关联方资金拆借：无。
- (4) 关联方资产转让、债务重组情况：无。
- (5) 其他关联交易：无。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	何平	3,233.00		13,149.96	
其他应收款	江垚乐	80,759.00		88,529.00	
其他应收款	张光	85,778.10		96,478.10	

6、关联方承诺：无。

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、本公司股东张传运先生于 2019 年 2 月 3 日不幸病逝，本公司的实际控制人由张传运、张勇变更为张勇，不存在新增的一致行动人。

2、本公司子公司陕西中斗信息科技有限公司已于 2019 年 2 月 13 日注销登记，本公司子公司山西中斗北斗科技有限公司已于 2019 年 2 月 21 日注销登记。

截至报告报出日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团无需要披露其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款及应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	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					

类 别	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,173,899.35	100.00	5,328,229.34	15.59	28,845,670.01
其中：账龄组合	32,422,174.35	94.87	5,328,229.34	16.43	27,093,945.01
关联方组合	1,751,725.00	5.13		-	1,751,725.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	34,173,899.35	100.00	5,328,229.34	15.59	28,845,670.01

(续)

类 别	年初余额				
	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	46,265,253.35	100.00	560,317.14	7.70	42,704,936.21
其中：账龄组合	44,513,528.35	96.21	560,317.14	8.00	40,953,211.21
关联方组合	1,751,725.00	3.79		-	1,751,725.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	46,265,253.35	100.00	560,317.14	7.70	42,704,936.21

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内		-		-
1 至 2 年	30,104,383.35	92.85	3,010,438.34	10.00
2 至 3 年		-		-
3 年以上	2,317,791.00	7.15	2,317,791.00	100.00
合 计	32,422,174.35	100.00	5,328,229.34	16.43

(2) 坏账准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,560,317.14	1,767,912.20			5,328,229.34

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,843,940.00 元，占本公司应收账款期末余额合计数的比例 88.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,747,394.00 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
普天和平科技有限公司	12,160,500.00	1-2 年	37.51	1,216,050.00
杭州天宽科技有限公司	6,276,000.00	1-2 年	19.36	627,600.00
深圳市兴嘉林电子科技有限公司	4,329,440.00	1-2 年	13.35	432,944.00
北京中交创新投资发展有限公司	4,008,000.00	1-2 年	12.36	400,800.00
新疆交安汽车测控有限公司	2,070,000.00	3 年以上	6.38	2,070,000.00
合 计	28,843,940.00		88.96	4,747,394.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	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其他应收	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,748,192.27	100.00	1,686,709.89	35.52	3,061,482.38
其中：账龄组合	2,564,209.89	54.00	1,686,709.89	65.78	877,500.00
关联方组合	500,000.00	10.53		-	500,000.00
押金及备用金组合	1,683,982.38	35.47		-	1,683,982.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-		-	-
合 计	4,748,192.27	100.00	1,686,709.89	35.52	3,061,482.38

(续)

类 别	年初余额				
	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其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,887,438.59	100.00	705,158.69	14.43	4,182,279.90
其中：账龄组合	2,614,317.38	53.49	705,158.69	26.97	1,909,158.69
关联方组合	534,698.00	10.94		—	534,698.00
押金及备用金组合	1,738,423.21	35.57		—	1,738,423.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		—		—	—
合 计	4,887,438.59	100.00	705,158.69	14.43	4,182,279.90

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内		—		—
1 至 2 年		—		—
2 至 3 年	1,755,000.00	68.44	877,500.00	50.00
3 年以上	809,209.89	31.56	809,209.89	100.00
合 计	2,564,209.89	100.00	1,686,709.89	65.78

(2) 坏账准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	705,158.69	981,551.20			1,686,709.89

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	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	坏账准备期末余额
北京谦泰投资管理有限公司	否	股权转让款	1,755,000.00	2-3 年	36.96	877,500.00

单位名称	是否为关联方	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	坏账准备期末余额
北京普天电子城科技孵化器有限公司	否	租房押金	651,702.76	3 年以上	13.73	-
深圳市合众智慧科技有限公司	否	往来款	609,209.89	3 年以上	12.83	609,209.89
北汽福田汽车股份有限公司	否	质保金	500,000.00	3 年以上	10.53	-
张光	是	备用金	85,778.10	2-3 年	1.81	-
合 计	—		3,601,690.75		75.85	1,486,709.89

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业						
合 计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新疆中斗科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
减：长期投资减值准备				
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38
其他业务	-	-	-	-

合 计	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38
-----	--------------	--------------	---------------	---------------

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	4,256,413.70	3,597,776.73	38,513,020.35	33,653,866.99
技术服务	506,264.14	—	33,056,948.75	25,344,878.39
合 计	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
北京	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38
合 计	4,762,677.84	3,597,776.73	71,569,969.10	58,998,745.38

5、投资收益

被投资单位名称	2018 年度	2017 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-690,000.00
银行理财产品投资收益	1,286,334.28	1,738,487.68
合 计	1,286,334.28	1,048,487.68

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,349,482.09	473,807.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,968.99	-5,965.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,344,513.10	467,841.91
减：非经常性损益的所得税影响数		

非经常性损益净额	1,344,513.10	467,841.91
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,344,513.10	467,841.91

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	-23.38	-0.28	-0.28
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-24.34	-0.29	-0.29

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