



佳诚弘毅

NEEQ : 871736

成都佳诚弘毅科技股份有限公司

Chengdu Progress Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

公司于 2018 年 2 月获得“四川省科技型中小企业”的称号

科技型中小企业证书编号

201851010700000048

有效期2018-02-11 至 2019-03-31

公司所研发的新产品“基于图像智能分析的全自动实时汽车轴型识别仪”获得了科技成果鉴定证书



# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	10
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	12
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目		释义
佳诚弘毅、本公司、公司	指	成都佳诚弘毅科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统有限责任公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
股东大会	指	成都佳诚弘毅科技股份有限公司股东会
董事会	指	成都佳诚弘毅科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都佳诚弘毅科技股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等公司章程规定的人员
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
省高管局	指	四川省交通运输厅高速公路管理局
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

## 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。

公司负责人杨景云、主管会计工作负责人纪玉凌及会计机构负责人（会计主管人员）纪玉凌保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<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

1、豁免披露事项：年报中第四节第二点（三）中的前五大客户名称、前五大供应商名称采用客户、供应商代码形式表述。

2、豁免披露理由：公司保密客户信息，利于公司与客户、供应商进行价格、份额等谈判，是公司重要的经营策略；同时我公司与客户、供应商都签订了保密协议，约定双方不对外公布客户及供应商信息等。

### 【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
公司治理风险	<p>股份公司成立以后，公司建立健全了法人治理结构，进一步完善了内部控制制度，并根据实际情况，修改并制定了适应公司发展需要的《公司章程》及内控制度，但股份公司成立时间尚短，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制的制度未落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>针对上述风险，公司将以“规范经营、求实发展”为指导思想，加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。</p>

<p>核心技术人员流失与技术泄密的风险</p>	<p>公司现有产品所在行业为机动车检测行业属于高新技术行业，随着机动车检测设备和系统行业的发展，公司竞争对手及市场新进入者也将加大对专业人才的吸引力度，公司无法完全避免公司核心技术泄密和核心人才流失的风险。</p> <p>针对上述风险，为了维持团队的稳定，公司制定了一系列的制度和激励措施。公司核心产品技术均获得了专利或著作权，为保护公司的核心技术，公司内部制定了严格的保密制度，并在劳动合同中设有明确的保密条款。同时鼓励公司核心技术人员持有公司股份，建立了员工与公司共同发展的长效激励机制。</p>
<p>技术更新换代的风险</p>	<p>公司现有产品所从事的机动车外廓检测系统行业属于高新技术领域，技术进步和更新较快。国家针对机动车在安全性能、尾气排放及燃油消耗量等方面均制定了严格的标准或规范，并根据我国实际情况不定期的适时对相关检测标准进行修订。目前，我国机动车检测系统在检测技术先进性、系统可靠性方面与发达国家仍存在较大差距，未来仍有广阔的发展进步空间。虽然公司目前在相关领域具有较为深厚的技术沉淀，但如果不能根据行业发展状况和技术发展趋势适时调整自身的研发策略和布局 或者不能进行持续的技术研发投入，保持创新能力，则有可能被竞争对手超越，因此丧失市场和客户。</p> <p>针对上述风险，公司将继续加大研发投入，提高新技术、新产品的开发与应用水平，提高公司的核心竞争力。公司在开拓市场、扩大销售的同时，将技术储备及技术研发作为重点工作同步推进，根据市场需求持续保证技术的更新，保证公司产品技术领先性及创新性。</p>
<p>产品结构单一带来的经营性风险</p>	<p>报告期内，公司主要为客户提供汽车外廓尺寸自动检测仪，产品结构较为单一，销售收入下降。公司为客户提供的外廓检测系统是汽车安全性能检测系统的核心组成之一，该产品的运用有利于解决汽车检测监管难、工作量大、国内货运车辆非法改装盛行等现实问题。随国内汽车保有量增加、监管要求提高、对各种先进的检测设备需求更旺盛，近年来，公司产品的市场需求有所增加，但自 2017 年下半年来，市场需求量逐步平稳；由于现在第三方检测市场是一个新兴市场，正处于管理和规范的阶段，在这个逐步规范的过程中，衍生了其他竞争者以低成本、低质量、伪造结果数据的恶性竞争方式来冲击市场，导致我公司产品的市场份额减少；而且公司目前产品结构较为单一，如若市场需求出现变化则将会给企业经营带来较大的冲击。</p> <p>针对上述风险，公司顺应机动车检测市场的发展趋势，针对市场需求积极开发新产品，后续将推出针对机动车检测市场的其他产品，以期减少产品结构单一给公司经营带来的不利影响。报告期内，公司有两项新产品已经开始逐步进入市场。公司所研发的新产品“基于图像智能分析的全自动实时汽车轴型识别仪”，已在四川省川北公司广陕高速七盘关收费站试点，并获得了高管局继续开展高速公路入口计重设备分轴型检测识别试点工作的通知；同时，公司增加了智能查验系统及终端的销</p>

	<p>售，该项产品是公司为公安交警、车检机构提供数据联网、车辆查验的汽车应用行业所衍生的服务项目，结构单一带来的经营性风险正在下降。</p>
<p>客户地域分散度相对较高的风险</p>	<p>公司的客户数量较多，主要客户包括机动车检测站、车辆管理所、道路运输管理所、汽车制造和改装厂等，客户地域分布遍布全国 28 个省级行政区域，客户分散度较高。客户分布分散导致管理和服务的难度较高。如果未来公司不能持续维护与客户之间的紧密联系，及时提供配套的服务和技术支持，可能会面临客户流失的风险，对公司未来的经营业绩产生不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司将持续加强与客户之间的紧密联系，及时提供配套的技术服务和政策支持。</p>
<p>税收优惠政策变动导致公司净利润下降的风险</p>	<p>税收优惠政策变动导致公司净利润下降的风险报告期内，根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58 号)，公司享受所得税率 15%。未来，如若政府税收政策调整取消相关政策，将可能对公司经营业绩的稳定性产生不利影响。</p> <p>针对上述风险，公司将加大对国家税务总局所颁布的税收政策的学习，争取获得更多的税收优惠政策的支持，公司已于 2017 年获得高新技术企业称号，获得了新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享受减至 15%的税率征收企业所得税税收优惠政策，这对公司未来三年的税收优惠取得了续航能力。</p>
<p>租赁房产产权属证明不齐全的风险</p>	<p>公司所租赁的房屋中，租赁的位于成都锦瑞路 92 号 A1-3-12/13 的房屋产权证正在办理之中。该处房屋产权人成都市农锦集体资产经营管理有限责任公司及成都市锦江区生态商务区管理委员会已书面确认，该房屋产权证正在办理之中，该房屋目前已经竣工。由于上述租赁房屋产权属证明不齐全，公司存在一定的经营风险。</p> <p>针对上述风险，该事项对公司经营并未产生不利影响。为消除该事项对公司未来可能造成的不利影响，公司实际控制人方人宇、卢敏承诺：如果因第三人主张权利或行政机关行使职权致使上述房屋租赁关系无效或者出现纠纷，导致公司需要另租其他房屋而进行搬迁致使公司遭受经济损失、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索的，其本人将承担连带赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。</p>
<p>国家对在用机动车强制性检测政策发生变化的风险</p>	<p>机动车检测工作过去由交警和交通运管部门实施，自 2015 年起才交由社会第三方检测机构实施，社会化时间较短。现在机动车检测机构主要是从事政府指定的强制性的汽车检测业务。政府出台的政策会影响检测市场需求结构和规模，尤其强制性的政策措施对机动车检测系统的市场具有重大影响。2014 年 5 月 16 日，公安部、国家质检总局联合公布《关于加强和改进机动车检验工作的意见》，该意见提出要加快检验机构建</p>

	<p>设，禁止政府部门开办检验机构，同时通过规范检验行为、强化监督管理，进一步加大机动车安检机构的主体责任，对于检测机构的设备提出了更高的要求，同时也对公司机动车检测系统的性能提出了新的挑战。2015 年车辆年检新政策调整了一些内容，车辆年检新政策适用车型包括非营运轿车(含大型轿车)，非营运小型和微型载客汽车。根据车辆年检规定，新购私家车 6 年内可免检。这一政策出台，一方面使机动车的检测范围进一步扩大，但另一方面是对于新购车辆在一定期限内免检，简化了检测强度，对机动车检测系统行业的影响较大。机动车强制检验作为目前机动车检测系统主要应用领域，上述机动车检验政策的变化，或者未来国家如还将进一步降低强制检测的频率要求，将可能会减少国内机动车检验机构或检测线的数量，从而将对公司产品市场需求带来一定的影响。</p> <p>针对上述风险，公司将顺应机动车检测市场的发展趋势，不断针对市场需求积极开发新产品，将产品多元化，以分散国家政策发生变化的风险。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>公司现有产品是根据市场需求所研发出的具有先进性和创新性产品，处于国内领先水平，因此在产品推出初期快速占领了市场，取得了良好的口碑，公司业绩增长较快。但随着产品的成熟，市场上也逐渐出现了类似产品，带来了市场竞争加剧的风险。不过，虽然公司面临着一定的竞争压力，但公司产品技术和质量较其他同类产品仍然拥有较强的竞争优势，公司业绩仍保持了良好的增长态势。</p> <p>针对上述风险，公司将根据市场需求对产品功能进行不断的完善，保证公司产品的技术领先性及创新性，用优质的产品质量取得更大的竞争优势，获得更好的市场口碑，同时持续加强与客户之间的紧密联系，及时提供配套的技术服务和技术支持，在拥有稳定客户的基础上，发展新的客户。同时，公司也在积极研发新的产品，以进一步抢占市场份额。</p>
<p>盈利能力下降的风险</p>	<p>公司的销售收入及净利润虽较去年同期有明显的下降,一是因为在政策导向下，2017 年上半年市场已出现期间性的需求量大幅增加的局 面，但 2017 年下半年开始，市场需求量逐步平稳；二是因为现在第三方检测市场是一个新兴市场，正处于管理和规范的阶段，在这个逐步规范的过程中，衍生了其他竞争者以低成本、低质量、伪造结果数据的恶性竞争方式来冲击市场，导致我公司产品的市场份额减少；三是由于我公司产品结构暂时较为单一，抗风险能力相对较弱。但我公司主导产品符合国家政策，且未产生过度依赖短期借款筹资、债务违约的情况。</p> <p>应对措施：公司将继续严格按照国家政策要求，提高主导产品技术竞争力和技术支持，在拥有稳定客户的基础上，发展新的客户，同时开发新的市场（如在高速公路治理超限超载的市场），加大新产品研发力度，研发出更符合市场需求、具有强竞争力、抗市场风险的产品，以多方面多元化产品来分散盈利</p>

	能力下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	成都佳诚弘毅科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Progress Technology Co., Ltd.
证券简称	佳诚弘毅
证券代码	871736
法定代表人	杨景云
办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区益州大道中段 1800 号 1 栋 1403、1404 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郑丹
职务	董事会秘书
电话	028-85137670
传真	028-85321815
电子邮箱	20204052@qq.com
公司网址	<a href="http://cdjchy.cn/">http://cdjchy.cn/</a>
联系地址及邮政编码	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区益州大道中段 1800 号 1 栋 1403、 1404 号；邮编：610000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 8 月 25 日
挂牌时间	2017 年 9 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发
主要产品与服务项目	为客户提供基于“汽车外廓尺寸三维成像自动测量技术”、“多线程并行处理的立体图像校准算法”的机动车外廓检测系统整体解决方案，并销售相关软、硬件产品和提供相应的技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,774,454
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	方人宇
实际控制人及其一致行动人	方人宇、卢敏

#### 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	915101005589937855	否
注册地址	成都高新区益州大道中段 1800 号 1 栋 1403、1404 号	否
注册资本（元）	12,774,454.00	是

注册资本变化的说明：

公司于 2018 年 12 月 22 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《2018 年半年度权益分派预案》（公告编号：2018-023），并于 2018 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统上披露了《2018 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-024），但股权除息日在 2019 年 1 月 8 日。鉴于在报告期内公司股东大会已作出决议，且权益分派方案已经中国证券登记结算有限公司审核通过，大信会计师事务所（特殊普通合伙）按照实质重于形式的原则，认定公司 2018 年末注册资本由分红前注册资本 1,290,325.00 元，变更为分红后的 12,774,454.00 元，并出具了审计报告。这样也导致了公司期末股本数与中国证券登记结算有限公司下发的股东名册数据存在差异。

#### 五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	龚荣华、胡宏伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

注册地址更新：

由于公司办公地点所处行政区域变更为“中国（四川）自由贸易试验区成都高新区”，故此，公司于 2019 年 4 月 1 日召开 2019 年第一次临时股东大会（公告编号：2019-004），审议并通过了《公司关于修改〈公司章程〉》议案，注册地址由原地址：成都高新区益州大道中段 1800 号 1 栋 1403、1404 号，变更为：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区益州大道中段 1800 号 1 栋 1403、1404 号。

### 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	11,821,828.45	42,350,192.57	-72.09%
毛利率%	42.34%	44.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,293,933.76	8,230,955.24	-140.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,805,089.24	7,805,664.50	-148.75%
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）	-18.09%	52.31%	-
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）	-20.09%	49.60%	-
基本每股收益	-0.2579	0.6443	-140.03%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	19,507,462.23	23,464,793.21	-16.86%
负债总计	4,192,509.97	3,613,324.22	16.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,314,952.26	19,851,468.99	-22.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.55	-22.58%
资产负债率%（母公司）	21.49%	15.40%	-
资产负债率%（合并）	21.49%	15.40%	-
流动比率	4.46	6.14	-
利息保障倍数	-	42.35	-

#### 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	-867,289.93	4,798,734.17	-118.07%
应收账款周转率	2.63	8.00	-
存货周转率	2.26	6.09	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.86%	4.61%	-
营业收入增长率%	-72.09%	18.79%	-
净利润增长率%	-140.02%	20.30%	-

## 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	12,774,454	1,290,325.00	890.02%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	515,955.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,800.94
<b>非经常性损益合计</b>	<b>511,154.48</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>511,154.48</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	5,542,727.19			
应收票据及应收账款		5,542,727.19		
应付账款	711,088.05			
应付票据及应付账款		711,088.05		
管理费用	10,064,947.66	5,994,414.44		
研发费用		4,070,533.22		

2018年6月15日，政部发布了新企业会计准则《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），本公司因执行此项会计政策变更，对前期财务报表项目进行了调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司目前主要从事为客户提供基于“汽车外廓尺寸三维成像自动测量技术”、“多线程并行处理的立体图像校准算法”的机动车外廓检测系统整体解决方案，并销售相关软、硬件产品和提供相应的技术服务，为公安交警、车检机构、二手车经营市场等不同领域的客户提供了解决方案和完善的售后服务，满足客户在软件开发、方案设计、安装调试、技术指导、运营维护等全方位需求。

**公司的研发模式：**公司的研发主要是针对控制软件与图像处理软件，通过与主要客户保持长期良好的合作关系，公司能够及时掌握客户需求变化，通过具有指向性的研发，及时为客户提供优质的产品。此外，公司也针对国家政策和产品标准进行预测研究，及时跟进新政策、新标准要求。公司已取得从事相关业务所需要的全部资质，从事相关业务多年，对政策方向及客户需求的认识更为深刻、透彻。公司通过这种为客户提供定向研究的方式，创造性地研发新产品，把不断创新作为公司的核心竞争力，提高公司产品竞争力，进而取得一定的市场优势。

**公司的采购模式：**公司以全面、高质量满足自有软件系统功能需求作为外购部件的基本要求，按照质量管理体系制定了《采购管理规定》，对采购的确定、采购的依据、采购订单的确定及采购、采购订单的更改、采购物料的接收等作出了详细规定。公司的采购方式包括以订单需求来采购和研发所需进行采购，对于原材料、辅助材料和设备的采购，公司以直接采购为主，一般在不少于三家供应商中择优选购。

**公司的生产装配与检测模式：**公司采取以销定产的生产模式，根据客户的订单情况设计并组织生产。公司自主研发设计，产品定型后连同外协厂商共同实施生产，公司主要负责产品现场组装与质量检验以满足客户的质量要求。公司将主要资源投入于产品研发、工艺研发和检验检测过程中，公司产品零部件全部通过外购外协取得。公司产品的研发与设计等核心部分由公司自主完成，其他部分则通过外协定制或在市场上购买设备完成，采购完成后公司进行组装。为确保产品质量稳定性，公司对于检测过程要求严苛。公司采取多重检测的策略：一是在外购设备到达公司后由采供部对产品进行验收测试；二是在产品发出前进行运行检测；三是在客户场地组装进行现场检测，以确保公司的产品功能、性能符合要求。

报告期内，公司销售模式主要采取经销商模式与自销模式。经销商模式下，由经销商寻找终端用户，公司与经销商签订购销合同，将产品销售给经销商，并按合同约定在指定地点安装调试产品，在最终用户验收后，确认销售收入。自销模式则由公司销售人员自行寻找终端用户，并与用户签订购销协议，实现销售。

公司的主要客户为机动车检测站、车辆管理所、道路运输管理所、汽车制造和改装厂等。

公司核心成员团队包括多名长期从事测控技术、机动车检测技术和设备研发工作的专业人才，对计算机视觉和工业摄影领域也有较深的研究，因此，公司的关键资源体现在产品的研发和完善、经营管理和人才优势等方面。公司将自主研发和掌握核心技术作为企业核心发展战略。

公司营业收入来源于汽车外廓尺寸自动检测仪、外购软件销售、智能查验系统及终端的销售。其中，智能查验系统及终端为公司新产品，主要用于为公安交警、车检机构提供数据联网、车辆查验工作，但该项产品属于汽车应用行业所衍生的服务项目，不属于公司的主要产品，对公司业绩影响较小。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

(一) 报告期内财务状况，经营成果及现金流量情况。

#### 1、财务状况

报告期末公司资产总额为 19,507,462.23 元，较期初的 23,464,793.21 元，减少了 23,957,330.98 元，降低 16.86%，主要系公司本期收入规模下降导致亏损 3,293,933.76 元，造成了应收账款及存货均大幅减少；负债期末金额为 4,192,509.97 元，较期初增加 579,185.75 元，主要因为公司于 2018 年 12 月经股东大会审议通过 2018 年半年度权益分派方案，其中每 10 股派 9.630000 元人民币现金，合计含税现金红利金额 1,242,582.97 元，由于本次权益分实施的除权除息日为 2019 年 1 月 8 日，故导致 2018 年末应付股利科目增加 1,242,582.97 元。而 2018 年由于产品销售量减少，公司的经营性负债，如应交税费、应付款项和应付职工薪酬等均有所减少；净资产期末金额为 15,314,952.26 元，较期初的 19,851,468.99 元，降低 22.85%，是因为公司亏损以及进行了权益分派所导致。

#### 2、经营成果

报告期末营业收入 11,821,828.45 元，同比降低 72.09%，实现归属挂牌公司的净利润 -3,293,933.76 元，同比降低 140.02%，主要是因为本期公司产品销量减少，导致收入无法覆盖当期费用。本期公司毛利率并未出现较大波动。

#### 3、现金流量

报告期内公司现金及现金等价物净增加额 -945,785.32 元，较上年同期减少 171.99%，主要是因为公司销售规模下降，导致经营活动现金流量净额减少了 5,666,024.10 元。

#### (二) 报告期内业绩变动分析

报告期内，公司亏损，主要有以下几方面原因：

1、2015 年 3 月 1 日实施的《GB21861-2014/机动车安全检测项目和方法》中，明确要求：“中重型货车、专项作业车、挂车应使用自动测量装置，同时，过渡期为 25 个月（即为自本标准实施之日起第 25 个月开始实施）。”按上述规定，2017 年 3 月 1 日前，全国的存量或新增第三方检测机构都应安装车辆外廓尺寸自动检测设备，因此，由于市场在期间性的需求量大幅增加，公司主营业务销售额于 2017 年上半年增长幅度大，上升趋势明显，但从 2017 年下半年开始，市场需求量逐步平稳，销售额不再呈爆发式增长；

2、由于机动车检测的工作由过去的交警和交通运输部门实施，自 2015 年起才交由社会第三方检测机构实施，社会化时间较短，市场在监管部门的监管过程中，处于逐步规范的过程中，但是在这个发展过程中，为追求利益，出现了其他竞争者以低成本、低质量、伪造结果数据的恶性竞争方式来冲击市场，因此这也是造成公司销售额和净利润下降的原因之一。我公司严把质量关口，故此产品在北京、上海等规范的市场上，市场占有率仍居第一，我们相信在行业监管部门不断的监管下，检测市场在未来将会更加规范、合法、合理、有序。

3、公司产品结构单一，在受到市场份额下降的冲击下，造成了销售额下降、净利润下降甚至亏损的情况，但公司近两年已十分重视产品结构单一的风险，一方面，公司为公安交警、车检机构提供数据联网、车辆查验的汽车应用行业所衍生的服务项目，增加了智能查验系统及终

端的销售，另一方面，公司围绕核心技术——“三维成像自动测量技术”，应 2015 年国务院安全委员会全体会议精神以及《交通运输部工业和信息化部、公安部工商总局质检总局关于进一步做好货车非法改装和超限超载治理工作的意见》（交公路发〔2016〕124 号）文件要求，开发研制了针对交通部门整治道路运营车辆超限超载现象的检测产品，现正在川陕高速七盘关收费站的入川车道进行全方位覆盖的检测试点工作，已由省高管局先后两次现场验收通过，不日投放市场，这为公司进入交通部门治理超限超载的检测行业奠定了坚实的基础。

同时，公司将拓宽目前主导产品“车辆外廓尺寸自动检测设备”的目标客户和市场。除私营检测站外，我公司将加大对监管机构市场（如车辆管理所）的开拓力度。

公司相信机动车安全检测市场在行业监管部门不断的监管下将逐步规范，我公司的“车辆外廓尺寸自动检测设备”在其他各地区的市场份额将越来越大；同时，公司开发的应用于交通部门治理超限超载的新检测产品投入市场后，公司产品结构将逐步丰富，产品结构单一的风险得到改观，公司发展将进入良性化运转。因此，虽然公司本期业绩下降，但随着新产品的丰富，公司业绩将有所好转。

本期暂时亏损，未对公司的持续经营造成重大不利影响。

## （二） 行业情况

公司所处行业为软件和信息技术服务业，所提供的汽车外廓尺寸自动检测仪、智能查验系统及终端，主要服务于机动车检测站、车辆管理所、道路运输管理所、汽车制造和改装厂等。机动车检测行业是朝阳产业，具有巨大的市场空间。

随着国家政策的推动，行业得到了迅速发展。从 2003 年国家颁布《中华人民共和国道路交通安全法》开始，国家陆续颁布了相关政策，全面推进检验机构社会化，大量的汽车检测企业积极的抢占市场 份额。随着汽车工业化的进程加速及国家产业政策的推动，机动车检测行业所涉内容日趋广泛和全面。包括机动车安全性能检测、机动车综合性能检测、机动车环保检测、摩托车安全性能检测、外廓尺寸检测、二级维护检测、车辆司法鉴定、公安及交通行政部门监管系统建设等项目。机动车检测行业的蓬勃发展，连同上游机动车检测设备和系统供应商一体化的配套服务，已经逐步形成一个较大规模的产业链。

汽车保有量增长，扩大了行业的市场需求。中国进入 21 世纪后，人民消费能力逐步增强，对于机动车的刚性需求越来越大，根据公安部交管局统计，全国机动车保有量于 2018 年底已达到 3.27 亿辆，其中汽车保有量由 2017 年的 21,751 万辆增长到 2018 年底的 24,000 万辆，增加 2,285 万辆，增长 10.51%。庞大的汽车保有量，催生了巨大的市场空间。

综上所述，随着机动车保有量逐年增加、社会关注度持续升温，机动车治理与管控的压力不断加大，加上事故倒查机制的深化，行业管理部门加强对机动车检测行业的监管，对检测结果可靠性的重视程度 将进一步提升，公司将一如既往的加强技术实力和服务能力，用质量可靠、技术先进的检测系统产品，及时有效的售后服务进一步占领市场，拓展更大的市场发展空间。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	11,460,578.36	58.75%	12,406,363.68	52.87%	-7.62%
应收票据与应收账款	2,752,447.61	14.11%	5,542,727.19	23.62%	-50.34%
预付账款	1,134,272.71	5.81%	507,549.82	2.16%	123.48%

其他应收款	298,487.34	4.53%	197,148.13	0.84%	51.40%
存货	2,505,551.28	12.84%	3,516,660.70	14.99%	-28.75%
其他流动资产	470,487.53	2.41%	5,087.05	0.02%	9,148.73%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	812,626.35	4.17%	1,233,111.59	5.26%	-34.10%
无形资产	18,446.64	0.09%	0	0%	-
递延所得税资产	54,564.41	0.28%	56,145.05	0.24%	-2.82%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付票据及应付账款	251,252.08	1.29%	711,088.05	3.03%	-64.67%
预收账款	1,992,415.0	10.21%	1,663,784.53	7.09%	19.75%
应付职工薪酬	655,250.79	3.36%	706,258.52	3.01%	-7.22%
应交税费	36,666.86	0.19%	532,193.12	2.27%	-93.11%
其他应付款	1,242,582.97	6.37%	0	-	-
递延所得税负债	14,342.27	0.07%	0	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因:

应收票据与应收账款:本期应收账款较上期减少 279 万元,减少 50.24%,减少主要原因一是公司产品销量减少。二是由于公司 2018 年度加大前期应收账款催款力度,催回前期货款 368 万元。

预付账款:本期预付账款在收入下降的前提下,预付账款增加 62.68 万元,主要原因是由于公司所处行业为软件和信息技术服务业,公司为改变目前产品单一性的现状,加大研发力度,对嵌入式产品的硬件部分研发所需的直接材料等进行提前预定,双方根据合同约定提前预付了大部分的款项。

报告期末,公司资产负债率 21.49%,其中流动资产占资产总额比例 95.46%,流动比率 4.46,公司资产具有很强的流动性,流动资产大于流动负债,对流动负债的保障程度很高,具备良好的偿债能力,资产状况良好。

同时,报告期内,公司货币资金充裕,现金流状况良好。

## 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	11,821,828.45	-	42,350,192.57	-	-72.09%
营业成本	6,816,550.91	57.66%	23,565,381.91	55.64%	-71.07%
毛利率%	42.34%	-	44.36%	-	-
管理费用	5,721,868.01	48.40%	5,994,414.44	14.15%	-4.55%
研发费用	2,642,390.13	22.35%	4,070,533.22	9.61%	-35.08%
销售费用	998,247.21	8.44%	2,101,475.26	4.96%	-52.50%

财务费用	-30,070.28	-0.25%	194,964.76	0.46%	-115.42%
资产减值损失	24,462.41	0.21%	94,259.89	0.22%	-74.05%
其他收益	665,734.07	5.63%	2,893,702.85	6.83%	-76.99%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-3,783,784.25	-32.01%	8,796,362.22	20.77%	-143.02%
营业外收入	515,955.42	4.36%	528,217.09	1.25%	-2.32%
营业外支出	4,800.94	0.04%	27,875.04	0.07%	-82.78%
净利润	-3,293,933.76	-27.86%	8,230,955.24	19.44%	-140.02%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入:本期营业收入较上期减少 30,528,364.14 元,减幅 72.09%,主要由于产品销量减少,受营业收入的影响,本期营业成本较上期减少 16,748,831.00 元,减幅 71.07%,

2、本期研发费用较上期相比减少 1,428,143.09 元,研发费用总额与上年同期总额比例降低 35.08%,但从占全年营业收入比重来看,报告期内 2017 年研发费用占营业收入比重为 22.35%,而 2017 年研发费用占比为 9.61%,研发占比较上期增加 12.74%。主要原因:比重增加是因为本期公司增强研发力度,新增研发项目,加大新产品研发投入,改善公司目前产品单一性的缺点。总额降低是因为研发项目所处的阶段不同,对人员,技术,直接材料等需要也不同,所以投入的金额也不一样。

3、受销售量的影响,公司同期销售费用,管理费用等都在减少。

4、财务费用:本期财务费用减少,主要原因是 2018 年度没有借款,短期借款分别于 2017 年 9 月、10 月共计还贷 300 万元,截止 2017 年 10 月公司的贷款余额为 0 元。因此在 2017 年年度有利息费用 224,804.98 元,而 2018 年公司没有任何借款费用,因此利息费用为 0 元,导致财务费用减少。

5、其他收益:本期其他收益比上期减少 2,227,968.78 元,主要原因是受收入下降的影响,公司应交增值税在下降,故退税也随之下降。

6、净利润:本期净利润较上期减少 11,524,889.00,主要原因是销售规模下降,导致收入无法覆盖当期费用,因此公司处于亏损状态。

报告期内,公司毛利率并未出现较大波动。

#### (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	11,821,828.45	42,350,192.27	-72.09%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	6,816,550.91	23,565,381.91	-71.07%
其他业务成本	0	0	0%

#### 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	上期收入金额	占营业收入比
-------	--------	--------	--------	--------

		例%		例%
汽车外廓尺寸检测仪	10,044,074.92	84.96%	41,350,616.47	97.64%
外购软件销售	202,188.33	1.71%	991,029.09	2.34%
智能查验系统及终端	1,575,565.20	13.33%	0	0%
多维手持摄影仪	0	0%	8,547.01	0.02%

**按区域分类分析:**

√适用□不适用

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%
华东地区	1,830,774.56	15.49%	9,666,118.80	22.82%
华北地区	2,941,826.70	24.88%	5,626,452.57	13.29%
华中地区	896,021.50	7.58%	4,513,062.32	10.66%
华南地区	17,261.64	0.15%	682,051.27	1.61%
西南地区	5,044,526.60	42.67%	14,403,938.31	34.01%
西北地区	1,206.90	0.01%	1,034,297.62	2.44%
东北地区	1,090,210.55	9.22%	6,424,271.68	15.17%
合计	11,821,828.45	100%	42,350,192.57	100%

**收入构成变动的的原因:**

1、按产品划分: 汽车外廓尺寸检测仪仍为公司主营产品, 收入占比大; 近两期汽车外廓尺寸检测仪业务收入占营业收入的比重均在 80%以上。另外本期新增了新产品智能查验系统及终端产品的销售, 收入占比达到 13.33%, 因此新产品的增加改变了收入结构。但智能查验系统及终端产品属于为公安交警、车检机构提供数据联网、车辆查验的汽车应用行业所衍生的服务项目, 不是公司目前及未来的主要产品。

2、按区域分类: 本期因为目前公司主要产品为汽车外廓尺寸检测仪, 产品单一, 各区域整体订单量下降, 各地收入都出现了不同幅度的下降, 导致呈现一定的波动性。

**(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	客户一	1,561,200.00	11.83%	否
2	客户二	942,200.00	7.14%	否
3	客户三	674,500.00	5.11%	否
4	客户四	670,000.00	5.08%	否
5	客户五	653,900.00	4.95%	否
	合计	4,501,800.00	34.11%	-

**(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	3,175,370.00	37.93%	否
2	供应商二	1,757,600.00	21.00%	否
3	供应商三	542,380.00	6.48%	否
4	供应商四	512,030.00	6.12%	否
5	供应商五	460,040.00	5.50%	否
合计		6,447,420.00	77.03%	-

### 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	-867,289.93	4,798,734.17	-118.07
投资活动产生的现金流量净额	-78,495.39	-260,235.48	-69.84%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-3,224,804.98	-100%

#### 现金流量分析:

##### 1、经营活动产生的现金流量净额:

经营期内经营活动产生的现金流量净额-86.73 万元, 比上期减少 566.60 万元, 主要原因是由于公司销售量的减少, 销售商品、提供劳务收到的现金金额较 2017 年减少了 2,822.88 万元, 不能完全弥补材料采购, 工资薪金以及管理费用、运营费用的消耗。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额:

2017 年、2018 年投资活动产生的现金流量均主要为购买固定资产支付的现金, 其中 2018 年购买固定资产更少, 因而支付的现金也就更少。公司主要生产和经营嵌入式产品, 属于轻资产行业, 2018 年度由于固定资产都有使用周期, 目前公司的固定资产都处于正常使用状态, 公司在投资活动方面没有重大投资策略, 因此 2018 年没有开展大规模采购固定资产业务或其他投资活动。

##### 3、筹资活动产生的现金净额:

本期较上期大幅上升的重要原因是是因为 2017 年度偿还以前年度贷款本金 300 万元, 利息费用 224,804.98 元。而 2018 年因为公司净现金余额充足, 能满足公司的战略规划及日常经营, 暂不需要筹集资金。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

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

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	2,752,447.61	5,542,727.19	应收账款：5,542,727.19元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	298,487.34	197,148.13	其他应收款：197,148.13元
2.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	812,626.35	1,233,111.59	固定资产：1,233,111.59元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	251,252.08	711,088.05	应付账款：711,088.05元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	1,242,582.97	—	其他应付款：0元
5.管理费用列报调整	管理费用	5,721,868.01	5,994,414.44	管理费用：10,064,947.66元
6.研发费用单独列示	研发费用	2,642,390.13	4,070,533.22	

#### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### （八） 企业社会责任

公司始终以遵守国家法律法规，以诚实守信、求实创新为立业之本，不断提高企业经济效益和社会效益，为企业的发展、全体股东和公司员工谋取合法利益为宗旨，2018年度公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

### 三、 持续经营评价

公司本期暂时亏损，但产品结构将逐步丰富，产品结构单一的风险得到改观，公司发展将进入良性化运转，公司业绩将有所好转，同时公司资产具有很强的流动性，对流动负债的保障程度很高，公司资产状况良好。公司拥有相对完善的治理机制和独立经营所需的资源，管理团队、技术团队、核心业务人员稳定，所属行业也未发生重大变化。报告期内，未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。综上，本公司具备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、公司治理风险

股份公司成立以后，公司建立健全了法人治理结构，进一步完善了内部控制制度，并根据实际情况，修改并制定了适应公司发展需要的《公司章程》及内控制度，但股份公司成立时间尚短，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要或内部控制的制度未落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将以“规范经营、求实发展”为指导思想，加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

#### 2、核心技术人员流失与技术泄密的风险

公司现有产品所在行业为机动车检测行业属于高新技术行业，随着机动车检测设备和系统行业的发展，公司竞争对手及市场新进入者也将加大对专业人才的吸引力度，公司无法完全避免公司核心技术泄密和核心人才流失的风险。

应对措施：为了维持团队的稳定，公司制定了一系列的制度和激励措施。公司核心产品技术均获得了专利或著作权，为保护公司的核心技术，公司内部制定了严格的保密制度，并在劳动合同中设有明确的保密条款。同时鼓励公司核心技术人员持有公司股份，建立了员工与公司共同发展的长效激励机制。

#### 3、技术更新换代的风险

公司现有产品所从事的机动车外廓检测系统行业属于高新技术领域，技术进步和更新较快。国家针对机动车在安全性能、尾气排放及燃油消耗量等方面均制定了严格的标准或规范，并根据我国实际情况不定期的适时对相关检测标准进行修订。目前，我国机动车检测系统在检测技术先进性、系统可靠性方面与发达国家仍存在较大差距，未来仍有广阔的发展进步空间。虽然公司目前在相关领域具有较为深厚的技术沉淀，但如果不能根据行业发展状况和技术发展趋势适时调整自身的研发策略和布局或者不能进行持续的技术研发投入，保持创新能力，则有可能被竞争对手超越，因此丧失市场和客户。

应对措施：公司将继续加大研发投入，提高新技术、新产品的开发与应用水平，提高公司的核心竞争力。公司在开拓市场、扩大销售的同时，将技术储备及技术研发作为重点工作同步推进，根据市场需求持续保证技术的更新，保证公司产品的技术领先性及创新性。

#### 4、产品结构单一带来的经营性风险

报告期内，公司主要为客户提供汽车外廓尺寸自动检测仪，产品结构较为单一，销售收入下降。公司为客户提供的外廓检测系统是汽车安全性能检测系统的核心组成之一，该产品的运用有利于解决汽车检测监管难、工作量大、国内货运车辆非法改装盛行等现实问题。随国内汽车保有量增加、监管要求提高、对各种先进的检测设备需求更旺盛，近年来，公司产品的市场需求有所增加，但自2017年下半年来，市场需求量逐步平稳；由于现在第三方检测市场是一个新兴市场，正处于管理和规范的阶段，在这个逐步规范的过程中，衍生了其他竞争者以低成本、低质量、伪造结果数据的恶性竞争方式来冲击市场，导致我公司产品的市场份额减少；而且公司目前产品结构较为单一，如若市场需求出现变化则将会给企业经营带来较大的冲击。

针对上述风险，公司顺应机动车检测市场的发展趋势，针对市场需求积极开发新产品，后

续将推出针对机动车检测市场的其他产品，以期减少产品结构单一给公司经营带来的不利影响。报告期内，公司有两项新产品已经开始逐步进入市场。公司所研发的新产品“基于图像智能分析的全自动实时汽车轴型识别仪”，已在四川省川北公司广陕高速七盘关收费站试点，并获得了高管局继续开展高速公路入口计重设备分轴型检测识别试点工作的通知；同时，公司增加了智能查验系统及终端的销售，该项产品是公司公安交警、车检机构提供数据联网、车辆查验的汽车应用行业所衍生的服务项目，结构单一带来的经营性风险正在下降。

#### 5、客户地域分散度相对较高的风险

公司的客户数量较多，主要客户包括机动车检测站、车辆管理所、道路运输管理所、汽车制造和改装厂等，客户地域分布遍布全国 28 个省级行政区域，客户分散度较高。客户分布分散导致管理和服务的难度较高。如果未来公司不能持续维护与客户之间的紧密联系，及时提供配套的服务和技术支持，可能会面临客户流失的风险，对公司未来的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将持续加强与客户之间的紧密联系，及时提供配套的技术服务和技术支持。

#### 6、税收优惠政策变动导致公司净利润下降的风险

报告期内，根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58 号)，公司享受所得税率 15%。未来，如若政府税收政策调整取消相关政策，将可能对公司经营业绩的稳定性产生不利影响。

应对措施：公司将加大对国家税务总局所颁布的税收政策的学习，争取获得更多的税收优惠政策的支持，公司已于 2017 年获得高新技术企业称号，获得了新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定申请享受减至 15% 的税率征收企业所得税优惠政策，这对公司未来三年的税收优惠取得了续航能力。

#### 7、租赁房产产权证明不齐全的风险

公司所租赁的房屋中，租赁的位于成都锦瑞路 92 号 A1-3-12/13 的房屋产权证正在办理之中。该处房屋产权人成都市农锦集体资产管理有限责任公司及成都市锦江区生态商务区管理委员会已书面确认，该房屋产权证正在办理之中，该房屋目前已经竣工。由于上述租赁房屋产权证明不齐全，公司存在一定的经营风险。

应对措施：该事项对公司经营并未产生不利影响。为消除该事项对公司未来可能造成的不利影响，公司实际控制人方人宇、卢敏承诺：如果因第三人主张权利或行政机关行使职权致使上述房屋租赁关系无效或者出现纠纷，导致公司需要另租其他房屋而进行搬迁致使公司遭受经济损失、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索的，其本人将承担连带赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

#### 8、国家对在用机动车强制性检测政策发生变化的风险

机动车检测工作过去由交警和交通运管部门实施，自 2015 年起才交由社会第三方检测机构实施，社会化时间较短。现在机动车检测机构主要是从事政府指定的强制性的汽车检测业务。政府出台的政策会影响检测市场需求结构和规模，尤其强制性的政策措施对机动车检测系统的市场具有重大影响。2014 年 5 月 16 日，公安部、国家质检总局联合公布《关于加强和改进机动车检验工作的意见》，该意见提出要加快检验机构建设，禁止政府部门开办检验机构，同时通过规范检验行为、强化监督管理，进一步加大机动车安检机构的主体责任，对于检测机构的设备提出了更高的要求，同时也对公司机动车检测系统的性能提出了新的挑战。2015 年车辆年检新政策调整了一些内容，车辆年检新政策适用车型包括非营运轿车(含大型轿车)，非营运小型和微型载客汽车。根据车辆年检规定，新购私家车 6 年内可免检。这一政策出台，一方面使机动车的检测范围进一步扩大，但另一方面是对于新购车辆在一定期限内免检，简化了检测强度，对机动车检测系统行业的影响较大。机动车强制检验作为目前机动车检测系统主要应用领域，上述机动车检验政策的变化，或者未来国家如还将进一步降低强制检测的频率要求，将可能会减少国内机动车检验机构或检测线的数量，从而将对公司产品市场需求带来一定的影响。

应对措施：公司将顺应机动车检测市场的发展趋势，不断针对市场需求积极开发新产品，将产品多元化，以分散国家政策发生变化的风险。

#### 9、市场竞争加剧的风险

公司现有产品是根据市场需求所研发出的具有先进性和创新性产品，处于国内领先水平，因此在产品推出初期快速占领了市场，取得了良好的口碑，公司业绩增长较快。但随着产品的成熟，市场上也逐渐出现了类似产品，带来了市场竞争加剧的风险。不过，虽然公司面临着一定的竞争压力，但公司产品技术和质量较其他同类产品仍然拥有较强的竞争优势，公司业绩仍保持了良好的增长态势。

应对措施：公司将根据市场需求对产品功能进行不断的完善，保证公司产品的技术领先性及创新性，用优质的产品质量取得更大的竞争优势，获得更好的市场口碑，同时持续加强与客户之间的紧密联系，及时提供配套的技术服务和技术支持，在拥有稳定客户的基础上，发展新的客户。同时，公司也在积极研发新的产品，以进一步抢占市场份额。

### (二) 报告期内新增的风险因素

#### 1、盈利能力下降的风险

公司的销售收入及净利润虽较去年同期有明显的下降,一是因为在政策导向下，2017年上半年市场已出现期间性的需求量大幅增加的局，但2017年下半年开始，市场需求量逐步平稳；二是因为现在第三方检测市场是一个新兴市场，正处于管理和规范的阶段，在这个逐步规范的过程中，衍生了其他竞争者以低成本、低质量、伪造结果数据的恶性竞争方式来冲击市场，导致我公司产品的市场份额减少；三是由于我公司产品结构暂时较为单一，抗风险能力相对较弱。但我公司主导产品符合国家政策，且未产生过度依赖短期借款筹资、债务违约的情况。

应对措施：公司将继续严格按照国家政策要求，提高主导产品技术竞争力和技术支持，在拥有稳定客户的基础上，发展新的客户，同时开发新的市场（如在高速公路治理超限超载的市场），加大新产品研发力度，研发出更符合市场需求、具有强竞争力、抗市场风险的产品，以多方面多元化产品来分散盈利能力下降的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input 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.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 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） 承诺事项的履行情况

##### 1、 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“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。公司章程可以对公司董事、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。”

《业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其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、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股

东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

除上述规定的股份锁定外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。”

报告期内，上述人员未违反限售规定，均遵守承诺。

## 2、关于历次股权转让个人所得税的承诺

由于公司历史沿革中历次股权转让均为平价转让，股权出让方未缴纳所得税。公司实际控制人方人宇及卢敏已出具承诺：“佳诚弘毅历次股权转让过程中，出让方股权转让价格均为 1 元/股，即平价转让股权。本人承诺，若股权出让方因税务机关追缴个人所得税，本人将承担补缴或者被追缴税款的连带责任，保证不因上述纳税义务的履行致使公司和公司挂牌上市后的公众股东遭受任何损失。”

报告期内，税务机关未追缴个人所得税。

## 3、关于对租房事项的承诺

公司所租赁的房屋中，租赁的位于成都锦瑞路 92 号 A1-3-12/13 的房屋产权证正在办理之中。公司将该处房产作为库房使用，用于存放外购待发给客户的传感器、摄像机、电脑、机箱等硬件配件。该处房屋产权人成都市农锦集体资产管理有限责任公司及成都市锦江区生态商务区管理委员会已书面确认，该房屋产权证正在办理之中，该房屋目前已经竣工。由于上述租赁房屋产权属证明不齐全，公司存在一定的经营风险。但截至本公开转让说明书签署之日，该事项对公司经营并未产生不利影响。为消除该事项对公司未来可能造成的不利影响，公司实际控制人方人宇、卢敏承诺：如果因第三人主张权利或行政机关行使职权致使上述房屋租赁关系无效或者出现纠纷，导致公司需要另租其他房屋而进行搬迁致使公司遭受经济损失、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索的，其本人将承担连带赔偿责任，对公司所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

报告期内，公司未因上述租赁房屋产生任何纠纷或其他不利后果。

## 4、避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，公司持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，详见《公开转让说明书》。

报告期内，上述人员未发生与公司同业竞争行为，均遵守承诺。

## 5、关于避免资金占用的承诺

佳诚弘毅全体股东、董事、监事及高级管理人员为维护佳诚弘毅及其他股东的合法权益，针对避免资金占用事项进行承诺，详见《公开转让说明书》。

报告期内，上述人员均遵守承诺，未以任何形式占用或转移公司资金、资产及其他资源。

## 6、关于劳动用工的承诺

公司实际控制人方人宇、卢敏已出具承诺：“若公司因劳动用工问题受到处罚或产生纠纷，本人不可撤销地承诺无条件代公司及子公司承担任何相关罚款或损失的赔偿责任。”

报告期内，上述人员均遵守承诺，未产生因劳动用工问题受到处罚或产生纠纷。

## 7、关于社会保险及公积金等福利的承诺

公司实际控制人方人宇、卢敏已出具承诺：“如成都佳诚弘毅科技股份有限公司存续期内应有权部门要求或决定，需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，本人不可撤销地承诺无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何相关罚款或损失的赔偿责任，保证成都佳诚弘毅科技股份有限公司不因此受到损失。”

报告期内，未发生相关部门追缴社保或住房公积金的情况。

## 8、关联方关于规范和减少关联交易的承诺

佳诚弘毅所有股东、董事、监事及高级管理人员为维护实时技术及其他股东的合法权益，根据国家有关法律、法规及规范性文件的规定，就减少和规范关联交易事宜做出了承诺，详见《公开转让说明书》。

报告期内，上述人员均遵守承诺。

## 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	1,290,325	100.00%	11,484,129	12,774,454	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	858,064	66.50%	7,636,927	8,494,991	66.50%
	董事、监事、高管	1,033,549	80.10%	9,173,223	10,206,772	79.90%
	核心员工					
总股本		1,290,325	-	11,484,129	12,774,454	-
普通股股东人数						21

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	方人宇	800,000	7,120,147	7,920,147	62.00%	7,920,147	0
2	杨景云	200,000	1,780,037	1,980,037	15.50%	1,980,037	0
3	谢慧明	77,419	689,043	766,462	6.00%	766,462	0
4	陈秀琼	58,064	516,780	574,844	4.50%	574,844	0
5	卢敏	58,064	516,780	574,844	4.50%	574,844	0
合计		1,193,547	10,622,787	11,816,334	92.50%	11,816,334	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东方人宇与卢敏为夫妻关系。杨景云与陈秀琼为母子关系。除此之外，公司其他普通股前五名股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为方人宇，其持股比例为 62%。其基本情况：

方人宇，男，1963 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2003 年 9 月毕业于西南财经大学 EMBA 国际经济贸易专业，研究生学历。1983 年 7 月至 1986 年 4 月，任成都市双流县黄水中学数学 教师；1986 年 5 月至 1990 年 9 月，任成都铁路师范学校数学教师；1990 年 10 月至 1993 年 4 月，任深圳天河建生电子有限公司成都分公司副总经理；1993 年 5 月至 1996 年 3 月，任四川纺织亿都实业有限公司副总经理兼四川省纺织大厦项目指挥长；1996 年 4 月至 1997 年 12 月，任成都南方汽车保修检测设备有限公司总经理；1997 年 5 月至 2003 年 3 月，任成都志诚实业有限公司总经理；2003 年 4 月至 2006 年 8 月，任成都华西电力集团股份有限公司副总经理；2006 年 9 月至 2016 年 4 月，任成都志诚实业有限公司董事长；2016 年 5 月至 2016 年 12 月，任成都佳诚弘毅科技有限公司行政总监；2017 年 1 月至今任成都佳诚弘毅科技股份有限公司董事长。

报告期内控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为方人宇与卢敏，其关系为夫妻关系。

(1) 方人宇情况详见第六节三（一）控股股东情况。

(2) 卢敏基本情况如下：卢敏，女，1971 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1993 年 7 月毕业于四川广播电视大学 会计学专业，大专学历。1990 年 12 月至 2016 年 1 月，任成都铁路局出纳；2016 年 2 月至 2016 年 12 月，任成都佳诚弘毅科技有限公司仓库管理兼行政管理员；2017 年 1 月至今任成都佳诚弘毅科技股份有限公司仓库管理兼行政管理员。

报告期内实际控制人未发生变动。

## 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

单位：元/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 1 月 8 日	9.630000	33.000004	56.001829
合计	9.630000	33.000004	56.001829

#### 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

公司于 2018 年 12 月 22 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《2018 年半年度权益分派预案》（公告编号：2018-023），并于 2018 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统上披露了《2018 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-024）。

本次利润分配与公积金转增股本的具体方案为：以公司现有总股本 1,290,325 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 33.000004 股（其中以未分配利润每 10 股送红股 24.000000 股，以盈余公积每 10 股送红股 9.000004 股）；以资本公积每 10 股转增 56.001829 股；以未分配利润每 10 股派 9.630000 元人民币现金，分红前本公司总股本为 1,290,325 股，分红后总股本增至 12,774,454 股。

公司审议上述方案后在中国证券登记结算有限公司及时进行了申请，但由于上述利润分配与公积金转增股本方案的除权除息日为 2019 年 1 月 8 日，因此报告期内未执行完毕，已于 2019 年 1 月 8 日执行完毕。

## 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
方人宇	董事长	男	1963年3月	本科	2016.12.20-2019.12.19	是
杨景云	董事、总经理	男	1981年3月	本科	2016.12.20-2019.12.19	是
李明军	董事、常务副总经理	男	1964年8月	本科	2016.12.20-2019.12.19	是
侯昌荣	董事、副总经理	男	1985年1月	大专	2016.12.20-2019.12.19	是
岳怡	董事	男	1965年5月	本科	2016.12.20-2019.12.19	是
郑丹	董事会秘书	女	1981年5月	大专	2016.12.26-2019.12.19	是
纪玉凌	财务总监	女	1969年11月	本科	2016.12.26-2019.12.25	是
张可	监事会主席	男	1976年1月	本科	2016.12.20-2019.12.19	是
吴梅	监事（职工）	女	1972年5月	大专	2018.4.13-2019.12.19	是
任刚	监事	男	1992年3月	大专	2016.12.20-2019.12.19	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
方人宇	董事长	800,000	7,120,147	7,920,147	62.00%	0
杨景云	总经理	200,000	1,780,037	1,980,037	15.50%	0
李明军	常务副总经理	12,903	114,839	127,742	1.00%	0
侯昌荣	副总经理	12,903	114,839	127,742	1.00%	0

郑丹	董事会秘书	2,581	22,971	25,552	0.20%	0
岳怡	经理	2,581	22,971	25,552	0.20%	0
纪玉凌	财务总监	0	0	0	0.00%	0
张可	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
吴梅	监事（职工）	0	0	0	0.00%	0
任刚	监事	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	1,030,968	9,175,804	10,206,772	79.90%	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	期末职务	变动原因
陈旺	监事会主席	离任	无	个人原因主动辞职
张可	监事（职工）	新任	监事会主席	原监事会主席辞职，新选举产生
吴梅	无	新任	监事（职工）	原监事（职工）被选举
杨树林	副总经理	离任	无	个人原因主动辞职

#### 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

##### 1、吴梅，新任职工代表监事，个人简历如下：

2002年至2005年就读四川省委党校，大专学历；2005年至2007年，就读四川省委党校，本科学历；1991年至2004年在成都蜀都大厦股份有限公司工作；2004年10月至2016年6月在成都志诚实业有限公司任出纳一职；2016年7月至今在成都佳诚弘毅科技股份有限公司任出纳一职。吴梅女生不属于失信联合惩戒对象，持公司股份0股，占公司股本的0.00%。

##### 2、张可，新任监事会主席，个人简历如下：

1998年7月毕业于重庆工业管理学院会计电算化专业，本科学历。1998年9月至1999年3月，任重庆大江车辆厂车工；1994年至2002年3月，任四川路德交通工程有限公司会计；2002年4月至2011年3月，待业；2011年4月至2016年6月，任成都志诚实业有限公司采购员；2016年7月至2016年12月，任有限公司采购员；2017年1月至今任股份有限公司采购员兼监事。张可先生不属于失信联合惩戒对象，持公司股份0股，占公司股本的0.00%。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	10
销售人员	5	5
技术人员	18	26
财务人员	5	5
员工总计	47	46

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	2
本科	20	19
专科	24	21
专科以下	3	4
员工总计	47	46

#### 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.截止 2018 年 12 月 31 日本公司在职人数 46 人,较年初减少 1 人,但相较于公司 2018 年 6 月 30 日在职人数 36 人,增加了 10 人。主要原因是基于公司内控管理明确,以培养、留住人才为目的,在同工同酬和公平合理的原则下,制定和实施明确的薪酬增长机制和考核奖励制度,提高员工能力及企业竞争力,在此基础上,公司调整了人员分配,于 2018 年上半年辞退了一批职业技能不能满足公司发展需要的员工,并在下半年新招聘了一批满足公司发展,业务需求,有经验、有技术的员工。

2.公司面向市场,基于公司发展需求招聘、配置人才,日常工作中利用各种方式主动与部门及员工沟通交流,了解员工的思想动态,并配合部门进行必要的支持与引导。

3.人员培训:企业制定了详细的员工从招聘、入职、晋升等一系列的培训计划,公司对老员工采取定期和非定期培训相结合的方式,对关键管理岗位制定操作手册,外派学习等方式。

4.薪酬政策:公司实行全员劳动合同制,依据国家和地方相关法律,与员工签订《劳动合同》;并按照国家和地方有关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。公司制定基本薪资+绩效工资的基本体系极大的调动员工的积极性。

5.在报告期内,公司返聘 2 名退休人员,与其签订劳务合同,同时没有需要承担费用的离退休员工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》、《三会议事规则》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司还制定和通过了《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理机制，确保中小股东利益不受损害。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，公司三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董事、监事、高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》做出修改事宜。

## (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、第一届董事会第五次会议审议通过以下议案：</p> <p>（1）《关于公司变更会计师事务所及聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》；</p> <p>（2）《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第六次会议审议通过以下议案：</p> <p>（1）《公司关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》；</p> <p>（2）《公司关于〈2017 年度董事会工作报告〉》；</p> <p>（3）《公司关于〈2017 年度财务决算报告〉和〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>（4）《公司关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》；</p> <p>（5）《公司关于〈2017 年度利润分配〉的议案》；</p> <p>（6）《关于制定〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》；</p> <p>（7）《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第七次会议审议通过以下议案：《成都佳诚弘毅科技股份有限公司 2018 年半年度报告》议案</p> <p>4、第一届董事会第八次会议审议通过以下议案：</p> <p>（1）《2018 年半年度权益分派预案》议案；</p> <p>（2）《关于提请召开公司 2018 年第二次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第三次会议审议通过了以下议案：</p> <p>（1）《公司关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>（2）《公司关于〈2017 年度财务决算报告〉和〈2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>（3）《公司关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》；</p> <p>（4）《公司关于〈2017 年度利润分配〉的议案》；</p> <p>（5）《公司选举监事会主席的议案》。</p>

		2、第一届监事会第四次会议审议通过了以下议案：《成都佳诚弘毅科技股份有限公司2018年半年度报告》议案
股东大会	3	1、2018年第一次临时股东大会审议通过以下议案：《关于公司变更会计师事务所及聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》 2、2017年年度股东大会审议通过以下议案： （1）《公司关于〈2017年度董事会工作报告〉》； （2）《公司关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》； （3）《公司关于〈2017年度财务决算报告〉和〈2018年度财务预算报告〉的议案》； （4）《公司关于〈2017年年度报告及摘要〉的议案》； （5）《公司关于〈2017年度利润分配〉的议案》； 3、2018年第二次临时股东大会审议通过以下议案：《2018年半年度权益分派预案》

## 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

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会和监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

### （三） 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司各项内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和完善。目前，公司股东大会、董事会、监事会运行正常，各位董事、监事、高级管理人员履行职责情况良好。由于公司治理结构和内部控制体系完善时间不长，其运行尚需进一步实践；公司相关人员需要不断深化公司治理理念、加强学习、提高规范运作意识，以保证公司运作规范、治理有序，促进公司持续、稳定、健康发展今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

### （四） 投资者关系管理情况

公司通过电话、网站、一对一沟通、现场参观等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。

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

适用 不适用

## (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立。公司拥有完整的生产、供应、销售和设计研发体系，拥有完整的法人财产权，生产经营所需的专利技术、机器设备等为公司合法、独立拥有，没有产权争议。公司拥有独立开展业务和面向市场自主经营的能力，不存在依赖关联方进行生产经营活动的情况。

2、资产独立。公司拥有独立的与其生产经营有关的业务体系及相关资产。公司合法拥有与生产经营有关的机器设备等资产的所有权，该等资产由公司独立拥有，不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷，不存在被股东或其他关联方占用的情形。

3、人员独立。公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与股东及其关联方严格分离。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在持股 5%以上股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也均未在持股 5%以上股东及其控制的其他企业领薪。

4、财务独立。公司设有独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，并能够独立进行财务决策。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了规范的财务管理制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在持股 5%以上股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司独立在银行开户，不与关联企业、其他任何单位和个人共用银行账户，实现了独立运营资金，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同。

5、机构独立。公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权利机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理机构。公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于股东或其他关联方，不存在混同经营、合署办公的情形，机构设置和生产经营活动不存在受持股 5%以上股东及其他关联方干预的情形。

综上，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照非上市公众公司的要求制定了《公司章程》，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缺陷，同时公司组织公司管理层认真学习《公司法》、《公司章程》、公司“三会”议事制度及相关内控制度，由于内部控制是一项长

期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系，本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，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，本年度内，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，本年度内，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。公司在主办券商等中介机构的持续督导下，严格按股票挂牌相关规则经营运作，积极提高公司治理水平，不断降低公司治理风险。

所以报告期内公司的内部控制制度得到有效的运行，能够满足经营管理的需要、未出现过重大缺陷的情形。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立《年度报告差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字【2019】第 14-00060 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层	
审计报告日期	2019-04-23	
注册会计师姓名	龚荣华、胡宏伟	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字【2019】第 14-00060 号

成都佳诚弘毅科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

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

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

### 二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告

中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚荣华

中国 · 北京

中国注册会计师：胡宏伟

二〇一九年四月二十三日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	11,460,578.36	12,406,363.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五(二)	2,752,447.61	5,542,727.19
预付款项	五(三)	1,134,272.71	507,549.82
其他应收款	五(四)	298,487.34	197,148.13
存货	五(五)	2,505,551.28	3,516,660.70
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五(六)	470,487.53	5,087.05
<b>流动资产合计</b>		<b>18,621,824.83</b>	<b>22,175,536.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五(七)	812,626.35	1,233,111.59
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五(八)	18,446.64	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五(九)	54,564.41	56,145.05
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>885,637.40</b>	<b>1,289,256.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>19,507,462.23</b>	<b>23,464,793.21</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五(十)	251,252.08	711,088.05

预收款项	五(十一)	1,992,415.00	1,663,784.53
应付职工薪酬	五(十二)	655,250.79	706,258.52
应交税费	五(十三)	36,666.86	532,193.12
其他应付款	五(十四)	1,242,582.97	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>4,178,167.70</b>	<b>3,613,324.22</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债	五(九)	14,342.27	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>14,342.27</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>4,192,509.97</b>	<b>3,613,324.22</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五(十五)	12,774,454.00	1,290,325.00
其他权益工具		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五(十六)	0	7,226,056.00
减: 库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五(十七)	326,391.68	1,487,684.68
一般风险准备		0	0
未分配利润	五(十八)	2,214,106.58	9,847,403.31
归属于母公司所有者权益合计		15,314,952.26	19,851,468.99
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		<b>15,314,952.26</b>	<b>19,851,468.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>19,507,462.23</b>	<b>23,464,793.21</b>

法定代表人: 杨景云

主管会计工作负责人: 纪玉凌

会计机构负责人: 纪玉凌

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		11,821,828.45	42,350,192.57
其中：营业收入	五（十九）	11,821,828.45	42,350,192.57
利息收入			
<b>二、营业总成本</b>		16,271,346.77	36,447,533.20
其中：营业成本	五（十九）	6,816,550.91	23,565,381.91
利息支出			
税金及附加	五（二十）	97,898.38	426,503.72
销售费用	五（二十一）	998,247.21	2,101,475.26
管理费用	五（二十二）	5,721,868.01	5,994,414.44
研发费用	五（二十三）	2,642,390.13	4,070,533.22
财务费用	五（二十四）	-30,070.28	194,964.76
其中：利息费用			224,804.98
利息收入		35,331.93	34,787.52
资产减值损失	五（二十五）	24,462.41	94,259.89
加：其他收益	五（二十六）	665,734.07	2,893,702.85
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			
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,783,784.25	8,796,362.22
加：营业外收入	五（二十七）	515,955.42	528,217.09
减：营业外支出	五（二十八）	4,800.94	27,875.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,272,629.77	9,296,704.27
减：所得税费用	五（二十九）	21,303.99	1,065,749.03
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,293,933.76	8,230,955.24
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）		-3,293,933.76	8,230,955.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,293,933.76	8,230,955.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,293,933.76	8,230,955.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,293,933.76	8,230,955.24
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.2579	0.6443
（二）稀释每股收益		-0.2579	0.6443

法定代表人：杨景云

主管会计工作负责人：纪玉凌

会计机构负责人：纪玉凌

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,557,999.42	44,786,759.62
收到的税费返还		570,118.94	2,893,702.85
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十)	551,287.35	563,004.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		17,679,405.71	48,243,467.08
购买商品、接受劳务支付的现金		8,482,713.79	26,397,640.90
支付给职工以及为职工支付的现金		5,759,862.90	6,088,747.56
支付的各项税费		1,195,614.24	5,343,519.93
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十)	3,108,504.71	5,614,824.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		18,546,695.64	43,444,732.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-867,289.93	4,798,734.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,495.39	260,235.48
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		78,495.39	260,235.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-78,495.39	-260,235.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	0
偿还债务支付的现金		0	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	224,804.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0	3,224,804.98
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	-3,224,804.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-945,785.32	1,313,693.71
加：期初现金及现金等价物余额		12,406,363.68	11,092,669.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		11,460,578.36	12,406,363.68

法定代表人：杨景云

主管会计工作负责人：纪玉凌

会计机构负责人：纪玉凌



的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	4,258,073.00									-4,339,362.97		-81,289.97
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	4,258,073.00									-4,339,362.97		-81,289.97
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	7,226,056.00				-7,226,056.00				-1,161,293.00			-1,161,293.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	7,226,056.00				-7,226,056.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									-1,161,293.00			-1,161,293.00
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	12,774,454.00								326,391.68		2,214,106.58	15,314,952.26

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	1,290,325.00				1,016,138.00				931,405.08		8,382,645.67		11,620,513.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,290,325.00				1,016,138.00				931,405.08		8,382,645.67		11,620,513.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,209,918.00				556,279.60		1,464,757.64		8,230,955.24
（一）综合收益总额											8,230,955.24		8,230,955.24
（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									823,095.52		-823,095.52		
1. 提取盈余公积									823,095.52		-823,095.52		

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					6,209,918.00				-266,815.92		-5,943,102.08		
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					6,209,918.00				-266,815.92		-5,943,102.08		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	1,290,325.00				7,226,056.00				1,487,684.68		9,847,403.31		19,851,468.99

法定代表人：杨景云

主管会计工作负责人：纪玉凌

会计机构负责人：纪玉凌

# 成都佳诚弘毅科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

成都佳诚弘毅科技股份有限公司(以下简称本公司)原名成都志诚弘毅科技有限公司,于2010年8月25日成立。2016年12月20日,经公司股东大会决议,同意成都佳诚弘毅科技有限公司以2017年9月30日经审计的账面财务数据为基准,整体变更为股份有限公司,变更后公司的名称为“成都佳诚弘毅科技股份有限公司”。2017年03月22日取得高新工商局换发的统一社会信用代码号为915101005589937855号的营业执照;法定代表人为杨景云,公司住所:成都高新区益州大道中段1800号1栋1403、1404号,注册资本:(人民币)壹佰贰拾玖万零叁佰贰拾伍元。

2018年12月22日,公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《2018年半年度权益分派预案》,以公司股本1,290,325股为基数,向全体股东每10股派送红股33.000004股(以未分配利润向全体股东每10股送红股24股,以盈余公积向全体股东每10股送红股9.000004股)并派发现金红利0.963元(含税),同时以资本公积每10股转增56.001829股股份。方案实施后公司总股本由1,290,325股增加至12,774,454股,于2019年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司办理了股份登记。工商变更手续正在办理中。

(一)企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围:研发、设计、生产(另设分支机构经营或另选经营场地经营)、销售计算机软硬件、电子产品、电气设备;设计、生产(另设分支机构经营或另选经营场地经营)、销售机械设备;销售建筑材料及化工原料(不包含危险化学品)、汽车零部件;货物及技术进出口(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

主要经营活动为机动车检测系统的研发、设计、组装和销售。

(三)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日,或者以签字人及其签字日期为准。

本公司2018年度财务报表及附注于2019年4月23日经公司董事会通过及批准发布。

### 二、财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营：公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、 重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

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

#### (三) 营业周期

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

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (六) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### 2、 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和

负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （七）金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

### （八）应收款项

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

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质或风险特征
组合 1	收回风险较小的员工备用金、代垫员工社保及公积金、投资借款和关联方款项
组合 2	除上述已单独计提减值准备的应收款项和组合1之外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	15.00	15.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 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	金额虽然不重大，但预计未来现金流量存在重大流入风险的款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## （九）存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

本公司成品库和配件库中的库存商品由于自身产品的特性、市场需求变化和自身技术升级换代，部分产品存在滞销而发生减值，每月末对发生减值迹象的库存商品进行减值测试，按可变现价值低于账面成本的部分计提存货跌价准备。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十）长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

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

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或

技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （十一）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-20 年	5.00	4.75-6.33
运输设备	4 年	5.00	23.75
办公设备	5 年	5.00	19.00
电子设备	3 年	5.00	31.67

#### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### （十二）在建工程

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

### （十三）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本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。

## 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十四）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

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

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

### 2、使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，

由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

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。

#### （十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十六）长期待摊费用

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

#### （十七）职工薪酬

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

### 1、短期薪酬

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

### 2、离职后福利

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

### 3、辞退福利

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

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十八）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### （十九）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股

份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## （二十）收入

1、公司的营业收入，包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

销售商品收入：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司汽车外廓尺寸检测仪销售收入确认时点为货物到达与客户约定地点安装完毕并取得由客户回签的签收单，质保金收入确认时点为达到约定质保期限且向客户开具增值税发票的时点；车辆联网检测平台、机动车移动检查系统收入确认时点为公司将产品交付客户完成安装并开具增值税发票时点。

提供劳务收入：公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

### 2、让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十一) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

#### (二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

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

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	2,752,447.61	5,542,727.19	应收账款：5,542,727.19 元
2. 应收利息、应收股利并	其他应收款	298,487.34	197,148.13	其他应收款：197,148.13 元

其他应收款项目列示				
2.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	812,626.35	1,233,111.59	固定资产：1,233,111.59 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	251,252.08	711,088.05	应付账款：711,088.05 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	1,242,582.97	—	其他应付款：0 元
5.管理费用列报调整	管理费用	5,721,868.01	5,994,414.44	管理费用：10,064,947.66 元
6.研发费用单独列示	研发费用	2,642,390.13	4,070,533.22	

#### 四、税项

##### ● 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售额或销售货物及提供应税劳务的增值额	6%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

##### ● 税收优惠及批文

1、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、依据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号文规定，本公司企业所得税减按15%的税率征收。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《中华人民共和国税收征收管理法》及其实施条例、《国务院关于印发实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）〉若干配套政策的通知》（国发[2006]6号）、国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发[2008]116号）以及财政部和税务总局科技部《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号）、《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）的有关规定，企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时按75%加计扣除。

#### 五、财务报表重要项目注释

##### (一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	49,687.35	24,453.39
银行存款	11,410,891.01	12,381,910.29
合 计	11,460,578.36	12,406,363.68

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	3,083,226.90	5,900,238.27
减：坏账准备	330,779.29	357,511.08
合 计	2,752,447.61	5,542,727.19

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,083,226.90	100.00	330,779.29	10.73
组合 2	3,083,226.90	100.00	330,779.29	10.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,083,226.90	100.00	330,779.29	10.73

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,900,238.27	100.00	357,511.08	6.06
组合 2	5,900,238.27	100.00	357,511.08	6.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,900,238.27	100.00	357,511.08	6.06

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,317,047.41	5.00	65,852.37	5,387,746.57	5.00	269,387.33
1-2 年	1,766,179.49	10.00	264,926.92	437,491.70	15.00	65,623.75
2-3 年				75,000.00	30.00	22,500.00

3-4年						
合计	3,083,226.90	10.73	330,779.29	5,900,238.27	6.06	357,511.08

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 8,268.21 元；本期转回坏账准备金额为 0 元。

## 3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉驿安机动车辆检测技术有限公司	货款	15,000.00	本笔款项确认无法收回	否
山西省临汾市屯里机动车检测中心	货款	3,000.00	本笔款项确认无法收回	否
临汾市尧都区广易机动车服务有限公司	货款	3,000.00	本笔款项确认无法收回	否
临汾市泽迪机动车检测有限公司	货款	3,000.00	本笔款项确认无法收回	否
武汉好江南装饰建筑材料市场有限公司	货款	10,000.00	本笔款项确认无法收回	否
南昌同祥车辆检测有限公司	货款	1,000.00	本笔款项确认无法收回	否
合计		35,000.00		

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
成都实时技术股份有限公司	否	303,300.00	9.84	15,165.00
四川龙华腾飞科技有限公司	否	174,000.00	5.64	8,700.00
张家港优成机动车检测有限公司	否	154,000.00	4.99	15,400.00
无锡际华科技有限公司	否	190,500.00	6.18	19,050.00
深圳市康士柏实业有限公司	否	270,000.00	8.76	27,000.00
合计		1,091,800.00	35.41	85,315.00

## (三) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,117,772.71	98.55	507,549.82	100.00
1-2年	16,500.00	1.45		
合计	1,134,272.71	100.00	507,549.82	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况：无。

### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳市天朝上邦科贸有限公司	801,034.50	70.62
泰兴市英奈吉科技有限公司	68,285.60	6.02
成都九鼎天元知识产权代理有限公司	50,000.00	4.41
中国石油天然气股份有限公司四川销售成品油分公司	34,658.04	3.06

临汾市金奇瑞电子有限公司	19,601.02	1.73
合计	973,579.16	85.84

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	331,470.81	213,937.40
减：坏账准备	32,983.47	16,789.27
合计	298,487.34	197,148.13

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	331,470.81	100.00	32,983.47	9.95
组合 1	37,257.57	11.24		
组合 2	294,213.24	88.76	32,983.47	11.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	331,470.81	100.00	32,983.47	9.95

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	213,937.40	100.00	16,789.27	7.85
组合 1	6,973.29	3.26		
组合 2	206,964.11	96.74	16,789.27	8.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	213,937.40	100.00	16,789.27	7.85

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

不计提坏账准备的其他应收款

款项性质	期末余额	期初余额
代垫员工社保、公积金	37,257.57	6,973.29

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	175,706.50	5.00	8,785.32	161,715.00	5.00	8,085.75
1 至 2 年	92,725.00	15.00	13,908.75	32,474.73	15.00	4,871.21
2-3 年	13,007.36	30.00	3,902.21	12,774.38	30.00	3,832.31
3-4 年	12,774.38	50.00	6,387.19			
合计	294,213.24		32,983.47	206,964.11		16,789.27

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,194.20 元；本期转回坏账准备金额为 0 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	198,598.11	206,964.11
代垫员工社保、公积金	37,257.57	6,973.29
增值税即征即退	95,615.13	
合计	331,470.81	213,937.40

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司暂按已缴纳税款的软件产品收入计提了应返还的增值税即征即退款，截止到 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未收到税收返还金额 95,615.13 元。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
成都高新技术产业开发区技术创新服务中心	保证金、押金	69,400.00	1 年-3 年	20.94	11,025.00
成都诚悦时代物业服务服务有限公司	保证金、押金	19,181.74	2 年-4 年	5.79	7,809.40
衡水市公安交通警察支队	保证金、押金	13,165.00	1 年以内	3.97	658.25
国家税务总局成都高新技术产业开发区税务局	增值税即征即退	95,615.13	1 年以内	28.85	4,780.76
厦门建兴工程管理有限公司	保证金、押金	32,159.00	1 年以内	9.70	1,607.95
合计		229,520.87		69.24	25,881.36

备注：期末余额前五名的其他应收款的债务人均不是公司的关联方。

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	995,074.02		995,074.02	1,406,781.40		1,406,781.40
发出商品	1,273,631.81		1,273,631.81	1,852,956.15		1,852,956.15
软件产品	236,845.45		236,845.45	256,923.15		256,923.15
合计	2,505,551.28		2,505,551.28	3,516,660.70		3,516,660.70

2、存货跌价准备：无。虽然本期公司亏损，但公司主要是订单制生产，未囤积大量存货，去年公司产品毛利率为 44.36%，今年产品毛利率为 42.34%，公司产品毛利率并未出现较大波动。经过减值测试，合同收入远超对应的存货成本，不存在减值迹象。

#### (六) 其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
预缴（待抵扣）税金	470,487.53	5,087.05

#### (七) 固定资产

##### 1、 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,749,585.04	73,598.29	159,672.91	1,982,856.24
2. 本期增加金额		11,257.40	39,568.08	50,825.48
(1) 购置		11,257.40	39,568.08	50,825.48
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,749,585.04	84,855.69	199,240.99	2,033,681.72
二、累计折旧				
1. 期初余额	652,791.16	26,716.00	70,237.49	749,744.65
2. 本期增加金额	415,491.36	22,871.10	32,948.26	471,310.72
(1) 计提	415,491.36	22,871.10	32,948.26	471,310.72
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,068,282.52	49,587.10	103,185.75	1,221,055.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
三、账面价值				
1. 期末账面价值	681,302.52	35,268.59	96,055.24	812,626.35
2. 期初账面价值	1,096,793.88	46,882.29	89,435.42	1,233,111.59

截止 2018 年 12 月 31 日公司未办妥产权证书的固定资产金额 0 元、暂时闲置的固定资产金额 0 元、融资租赁租入的固定资产金额 0 元、经营租赁租出的固定资产金额 0 元。

##### 2、 截止年末已提足折旧仍在使用固定资产：

项目	电子设备	合计
年末账面原值	16,518.80	16,518.80

年末累计折旧	15,692.86	15,692.86
年末减值准备		
年末账面价值	825.94	825.94

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	27,669.91	27,669.91
其中:购置	27,669.91	27,669.91
3. 本期减少金额		-
4. 期末余额	27,669.91	27,669.91
二、累计摊销		-
1. 期初余额		-
2. 本期增加金额	9,223.27	9,223.27
(1) 计提	9,223.27	9,223.27
3. 本期减少金额		-
4. 期末余额	9,223.27	9,223.27
三、减值准备		-
1. 期初余额		-
2. 本期增加金额		-
3. 本期减少金额		-
4. 期末余额		-
四、账面价值		-
1. 期末账面价值	18,446.64	18,446.64
2. 期初账面价值		

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	54,564.41	363,762.76	56,145.05	374,300.35
小 计	54,564.41	363,762.76	56,145.05	374,300.35
递延所得税负债				
应收增值税即征即退款	14,342.27	95,615.13		
小 计	14,342.27	95,615.13		

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	699,679.75	
合计	699,679.75	

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情况：

项 目	期末余额	期初余额
2023 年	699,679.75	
合计	699,679.75	

(十)应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	251,252.08	711,088.05
合计	251,252.08	711,088.05

1、应付账款

(1)按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	87,914.11	591,088.05
1 年以上	163,337.97	120,000.00
合 计	251,252.08	711,088.05

(2)账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
苏州盟联耀星软件科技有限公司	111,880.00	未提达到合同约定付款条件
南昌优行科技有限责任公司	51,457.97	未提达到合同约定付款条件
合计	163,337.97	

(十一)预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,948,553.10	1,643,922.63
1 年以上	43,861.90	19,861.90
合 计	1,992,415.00	1,663,784.53

(十二)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	685,973.90	5,295,801.05	5,326,524.16	655,250.79

二、离职后福利-设定提存计划	20,284.62	413,054.12	433,338.74	-
合 计	706,258.52	5,708,855.17	5,759,862.90	655,250.79

## 2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	674,016.46	4,718,897.12	4,737,662.79	655,250.79
2. 职工福利费		178,683.14	178,683.14	
3. 社会保险费	11,957.44	183,952.79	195,910.23	-
其中： 医疗保险费	9,432.70	142,000.26	151,432.96	
工伤保险费	202.99	3,073.41	3,276.40	
生育保险费	870.60	17,074.94	17,945.54	
大病保险费	1,451.15	21,804.18	23,255.33	
4. 住房公积金		204,288.00	204,288.00	
5. 工会经费和职工教育经费		9,980.00	9,980.00	
合 计	685,973.90	5,295,801.05	5,326,524.16	655,250.79

## 3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	19,414.02	399,948.01	419,362.03	
2、失业保险费	870.60	13,106.11	13,976.71	
合 计	20,284.62	413,054.12	433,338.74	

## (十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		429,094.11
企业所得税		0
个人所得税	9,919.49	29,089.16
城市维护建设税	13,040.29	41,971.27
教育费附加	5,588.69	17,987.69
地方教育费附加	3,725.79	11,991.79
印花税	4,392.60	2,059.10
合 计	36,666.86	532,193.12

## (十四) 其他应付款

税种	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,242,582.97	
其他应付款项		
合 计	1,242,582.97	

### 1、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	1,242,582.97		
合 计	1,242,582.97		

#### (十五) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,290,325.00		4,258,073.00	7,226,056.00		11,484,129.00	12,774,454.00

注：股本增减变动情况详见本附注一、设立及历史沿革情况。

#### (十六) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	7,226,056.00		7,226,056.00	
合 计	7,226,056.00		7,226,056.00	

#### (十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,487,684.68		1,161,293.00	326,391.68
合 计	1,487,684.68		1,161,293.00	326,391.68

注：增减变动情况详见本附注一、设立及历史沿革情况。

#### (十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,847,403.31	
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	9,847,403.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,293,933.76	
减：提取法定盈余公积		10%
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	3,096,780.00	
分配现金股利	1,242,582.97	
期末未分配利润	2,214,106.58	

#### (十九) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入及营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	11,821,828.45	6,816,550.91	42,350,192.57	23,565,381.91

汽车外廓尺寸检测仪	10,044,074.92	6,167,096.59	41,350,616.47	23,304,516.56
外购软件销售	202,188.33	49,472.97	991,029.09	258,147.40
智能查验系统及终端	1,575,565.20	599,981.35		
多维手持摄像机			8,547.01	2,717.95
其他业务收入				
合 计	11,821,828.45	6,816,550.91	42,350,192.57	23,565,381.91

(二十)税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,775.19	235,285.35
教育费附加	21,760.80	100,836.59
地方教育费附加	14,507.19	67,224.38
车船税		25.00
印花税	10,855.20	23,132.40
合 计	97,898.38	426,503.72

(二十一)销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	490,906.59	950,047.34
产品质量保证	67,387.76	472,823.99
差旅费	243,299.39	372,172.76
低值易耗品	44,490.32	119,850.81
装卸运杂费	8,909.40	63,335.16
业务招待费	61,636.01	58,806.90
软件调试费及招投标费用	40,000.00	44,481.98
其他	41,617.74	19,956.32
合计	998,247.21	2,101,475.26

(二十二)管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	3,021,090.16	2,573,867.34
中介服务费	442,045.22	1,216,128.88
业务招待费	524,517.37	547,286.84
折旧费	459,804.60	440,776.67
房租费	264,546.39	332,458.83
差旅费	268,344.82	245,143.17
其他	111,706.09	173,440.58
车辆使用费	89,974.51	120,877.32
办公费	53,832.77	81,250.61
物管费	97,015.22	78,187.05
残疾人保障金	88,496.35	65,365.58
保险费	37,916.75	45,625.17
通讯费	8,141.30	37,391.56
装修费用	243,000.00	26,059.16
水电费	11,436.46	10,555.68
合计	5,721,868.01	5,994,414.44

(二十三)研发费用

项目	本年金额	上年金额
人工费用	1,547,626.94	1,765,200.00
直接投入费用	665,021.75	1,581,207.23
折旧费用	10,252.84	4,877.85
其他费用	419,488.60	719,248.14
合 计	2,642,390.13	4,070,533.22

(二十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		224,804.98
减：利息收入	35,331.93	34,787.52
手续费支出	5,261.65	4,947.30
合 计	-30,070.28	194,964.76

(二十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	24,462.41	94,259.89
合 计	24,462.41	94,259.89

(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
即征即退税费	665,734.07	2,893,702.85	与收益相关
合 计	665,734.07	2,893,702.85	与收益相关

(二十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	515,955.42	528,017.09	515,955.42
其他		200.00	
合 计	515,955.42	528,217.09	515,955.42

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
股份制改造专项扶持资金		500,000.00	与收益相关
四川省鼓励直接融资财政奖补	500,000.00		与收益相关
专利资助	10,000.00	10,000.00	与收益相关
成都高新区火炬计划统计企业补贴		5,000.00	与收益相关
大学生就业社保补助		9,242.01	与收益相关

三代"手续费返还	5,955.42	3,775.08	与收益相关
合计	515,955.42	528,017.09	与收益相关

(二十八) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,800.94	27,875.04	4,800.97
合 计	4,800.94	27,875.04	

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,381.08	1,079,663.01
递延所得税费用	15,922.91	-13,913.98
合 计	21,303.99	1,065,749.03

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-3,272,629.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-490,894.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	85,000.31
调整以前期间所得税的影响	5,381.08
研发费用加计扣除影响	-277,862.69
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	699,679.75
所得税费用	21,303.99

(三十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：政府补助	515,955.42	528,017.09
利息收入	35,331.93	34,787.52
其他		200.00
合 计	551,287.35	563,004.61
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：研发费用	419,488.60	1,544,158.39
中介服务费	482,045.22	1,216,128.88
差旅费	511,644.21	688,831.63

业务费	586,153.38	606,093.74
销售服务费、装卸运杂费	76,297.16	580,641.13
装修款	324,000.00	
房租及物管费	361,561.61	410,645.88
其他	119,946.84	311,196.10
车辆使用费	89,974.51	122,983.62
办公费	112,553.77	81,250.61
通讯费	8,141.30	37,391.56
水电费	11,436.46	10,555.68
银行手续费	5,261.65	4,947.30
合 计	3,108,504.71	5,614,824.52

(三十一)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,293,933.76	8,230,955.24
加：资产减值准备	24,462.41	94,259.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	471,310.72	446,385.54
无形资产摊销	9,223.27	
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）	-	224,804.98
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）	1,580.64	-13,913.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	14,342.27	
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,011,109.42	699,967.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,572,354.59	-685,857.85
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-677,739.49	-4,197,866.95
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-867,289.93	4,798,734.17
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	11,460,578.36	12,406,363.68

减：现金的期初余额	12,406,363.68	11,092,669.97
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	-945,785.32	1,313,693.71

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	11,460,578.36	12,406,363.68
其中：库存现金	49,687.35	24,453.39
可随时用于支付的银行存款	11,410,891.01	12,381,910.29
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	11,460,578.36	12,406,363.68

## 六、关联方关系及其交易

### ● 关联方情况

#### 1、母公司及最终控制方

公司的实际控制人为自然人方人宇、卢敏夫妻二人。

### ● 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨景云	主要投资者、关键管理人员
谢慧明	主要投资者
李明军	关键管理人员
岳怡	关键管理人员
侯昌荣	关键管理人员
吴梅	关键管理人员
张可	关键管理人员
任刚	关键管理人员
纪玉凌	关键管理人员
郑丹	关键管理人员

### ● 关联交易情况

1、关联担保情况：无。

### ● 关联方应收应付款项

1、应收项目：无。

2、应付项目：无。

## 七、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

本公司无需要说明的承诺事项。

### （二）或有事项

本公司无需要说明的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截止 2019 年 4 月 23 日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 九、补充资料

### ● 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	515,955.42	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,800.94	
3. 所得税影响额		
合 计	511,154.48	

### ● 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-18.09	52.31	-0.2579	0.6443
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.90	49.60	-0.2979	0.6110

成都佳诚弘毅科技股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

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：

成都佳诚弘毅科技股份有限公司董事会办公室