



国脉畅行

NEEQ : 839904

深圳市国脉畅行科技股份有限公司

Shenzhen Guomaichangxing Technology
Co., Ltd.

年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

1、2017 年 6 月，我司的驾培终端通过“国家机动车驾驶员计时培训系统计时终端测试”，正式获得测试报告合格证书！

2、2017 年 8 月，根据《深圳市中小企业信息化应用服务示范平台项目认定（考核）试行标准》程序和要求，经现场考察、专家评审、社会公示和署长会议审议等程序，深圳市中小企业服务署认定了 3 家“2017 年深圳市中小企业信息化应用服务示范平台”，我公司《国脉卫星定位汽车行驶记录仪运营服务系统》成功入选。

3、2017 年 11 月，我司的企业视频监控平台通过交通部“道路运输车辆卫星定位系统视频平台”的检测，正式获得测试报告合格证书！

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	深圳市国脉畅行科技股份有限公司
股东大会	指	深圳市国脉畅行科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市国脉畅行科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市国脉畅行科技股份有限公司监事会
三会	指	深圳市国脉畅行科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
上期、上年度、上年	指	2016 年 1 月 1 日—2016 年 12 月 31 日
报告期、本期、本年度	指	2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日
主办券商	指	国海证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
硕果累累	指	深圳市硕果累累投资发展有限公司
畅通天地	指	深圳市畅通天地投资企业（有限合伙）
	指	

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。

公司负责人曹阳、主管会计工作负责人王薇及会计机构负责人（会计主管人员）王薇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）会计师事务所对公司出具了标准无保留（审计意见类型）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
人才流失风险	企业竞争的核心为人才的竞争，成熟稳定的技术人才能够准确把握行业发展趋势，能够对市场需求的變化、产品更新换代、技术升级、行业整合等快速做出反应。作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司核心竞争力至关重要。在行业快速发展的背景下，核心技术人员相对稀缺，人才的流失会影响公司产品质量和市场竞争能力，从而对企业的未来发展造成重大不利影响。
业务经营区域性风险	我国的交通运输行业及驾驶培训行业均须接受当地公安、交通部门、行业协会的监管和指导，因此，作为上游行业，公司的车辆卫星定位业务具有较强的地域特征。行业的区域性市场监管体系一定程度上束缚了业务的横向发展，也加剧了公司经营的区域风险。目前，公司绝大部分收入来自于华南、华北及东北地区，若区域市场的政府政策、竞争环境发生不利变化，公司经营将受到重大影响。
实际控制人控制的风险	公司实际控制人曹阳直接持有公司 10.30%的股份，通过硕果累累间接持有公司 46.84%的股份，通过畅通天地间间接持有公司 1.69%的股份，合计持有公司 58.83%的股份，对公司具有绝对的控股权。虽然公司建立了关联交易回避表决制度、监事会制度等各项规定对公司治理结构进行规

	范，但实际控制人仍可能凭借其控股地位，影响公司人事管理、生产运营和重大事项决策，给公司生产经营带来不利影响。
客户集中的风险	2017 年，公司前五名客户的销售收入占同期营业收入的比例是 52.07%，公司客户集中度较高。虽然公司不存在对单一客户的重大依赖，但若未来出现前五大客户对公司产品需求量大幅减少的情况，将直接影响公司业务规模的扩大
产业政策变化的风险	公司所处的行业为软件和信息技术服务业，属于国家鼓励发展产业。近期国家陆续出台了一系列政策，如《关于促进地理信息产业发展的意见》、《导航与位置服务科技发展“十二五”专项规划》、《关于加强道路交通安全工作的意见》、《道路运输车辆动态监督管理办法》等，积极鼓励“互联网+物流”行业的发展，为行业长期健康、稳定发展提供了有力保障。但是由于卫星定位技术正处于快速发展阶段，未来政策发生变动的可能性较大，如果公司不能快速适应国家政策导向及其变化，会对公司的发展方向及日常经营带来不利影响。
税收优惠政策变动对的风险	《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。由科技部、财政部、国家税务总局联合发布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）规定，经认定的国家高新技术企业适用 15% 的优惠税率。2015 年 11 月 2 日，公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR201544201523），有效期为三年。报告期内，虽然公司经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖，但若上述税收优惠政策发生变化，或公司在有效期满后无法通过高新技术企业复审，对公司经营业绩会产生一定影响。
增值电信业务实行许可经营的风险	根据《电信业务经营许可证管理办法》规定，我国对增值电信业务实行许可经营。《跨地区增值电信业务经营许可证》由工信部审批，省、自治区、直辖市范围内的《增值电信业务经营许可证》由省、自治区、直辖市通信管理局审批。公司拥有工信部颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，许可公司跨地区经营第二类增值电信业务中的信息服务业务，有效期至 2020 年 4 月 8 日。如果国家主管部门对增值电信业务许可经营政策发生变化，如大幅提高企业进入增值电信业务领域的门槛，可能导致公司不能取得增值电信业务的许可经营资格，将对公司增值电信业务的经营产生重大不利影响。

本期重大风险是否发生重大变化：

否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市国脉畅行科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Guomaichangxing Technology Co., Ltd.
证券简称	国脉畅行
证券代码	839904
法定代表人	曹阳
办公地址	深圳市南山区西丽街道沙河西路 3151 号新兴产业园（健兴科技大厦）B 栋 402

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王薇
职务	副总经理、董事会秘书、财务总监
电话	0755-26741021
传真	0755-26740032
电子邮箱	wangwei@cx-info.com
公司网址	www.cx-info.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区西丽街道沙河西路 3151 号新兴产业园（健兴科技大厦）B 栋 402
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	深圳市国脉畅行科技股份有限公司董事会秘书办公室

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	2006-06-05
挂牌时间	2016-11-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	卫星定位车载终端的研发、销售；
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,675,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	深圳市硕果累累投资发展有限公司
实际控制人	曹阳

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	91440300789232721X	否
注册地址	深圳市龙华新区龙华街道和平东路港之龙科技园科技孵化中心 2 楼 I 区 201 室	是
注册资本	10,675,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区南宁市滨湖路 46 号
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	李炜、雷超
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日，公司股票转让方式发生变更，由协议转让变更为集合竞价转让。

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	35,073,856.23	30,250,372.52	15.95%
毛利率%	48.55%	38.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,306,959.69	2,025,864.39	161.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,897,078.56	1,956,527.66	48.07%
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）	34.08%	17.89%	-
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）	18.60%	17.28%	-
基本每股收益	0.50	0.20	150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	27,463,291.83	18,517,137.53	48.31%
负债总计	9,238,226.97	5,599,032.36	65.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,225,064.86	12,918,105.17	41.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	1.21	41.32%
资产负债率%（母公司）	32.55%	30.24%	-
资产负债率%（合并）	33.64%	30.24%	-
流动比率	366.60	293.29%	-
利息保障倍数	0	448.94	-

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	5,112,194.96	-206,489.64	2575.76%
应收账款周转率	9.95	11.19	-
存货周转率	4.71	5.51	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	48.31%	13.57%	—
营业收入增长率%	15.95%	96.34%	—
净利润增长率%	161.96%	110.39%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,675,000	10,675,000	
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（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）	2,725,667.47
购买理财产品产生的收益	98,541.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,112.01
非经常性损益合计	2,834,321.27
所得税影响数	424,440.14
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,409,881.13

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一）运作及盈利模式

公司立足于卫星定位产业，面向高端专业应用领域，以软件平台为基础，通过平台开拓市场销售车载终端，获取客户认同。通过不断建设与完善车辆位置信息监控管理平台，整合卫星定位系统与移动通信网络，为用户提供基于位置的增值信息服务业务，进一步拓展服务深度和广度，不断丰富用户体验，提升客户粘性，逐步建立了“产品销售+系统集成+运营平台+软件开发”的盈利模式。

公司自主设计、研发卫星定位车载终端，不断加大研发投入，提高产品性能，丰富产品功能与结构，不断满足客户需求。针对有安装需求的客户，公司提供按数量计费的付费安装服务。依托自主开发、独立运营的车辆监控平台，为客户提供包括车辆运行管理、运单管理、驾驶员管理、运输时效管理、资产管理、车辆监控管理、流程管理、线路管理等综合管理方案，与客户签订长期服务协议，并每月按车辆数量收取服务费。公司不断加大软件研发投入并通过与第三方的合同，为客户进行技术开发服务并按照开发难易程度等收取技术开发服务费。

（二）研发模式

公司采用自主研发模式，不断加大研发投入，吸引高端技术人才。公司以客户需求为导向，市场部通过调研分析获取市场需求信息，与研发部共同分析项目可行性、制订研发方案。公司实行项目责任制，初步方案经管理层评审、审批后，成立专门的开发团队，制订具体研发计划，开始图纸设计。设计完成后，公司委托外协厂商制作样机进行测试，测试通过后进行批量生产，并对技术支持和销售人员进行培训。

软件方面，公司利用其人才和技术优势为客户提供的车辆监控平台开发服务。经过多年经营，公司已经积累了丰富的平台开发经验，在标准化的开发流程基础上，根据客户特定需求对平台系统的特定功能进行调整，以满足客户多样化需求。公司根据市场需求，建立了一支基于大数据研究的研发团队，以满足更多客户的需求。

（三）销售模式

公司的硬件产品销售采用直接销售模式。公司建立了完善的营销网络，客户范围主要集中在物流运输、驾驶培训、汽车租赁等专业应用领域。公司与客户签订销售合同后，为客户旗下的车辆统一配置终端设置，提供付费安装服务。

公司维护、运营的车辆监控平台，为入网客户提供位置信息运营服务，每年收取车辆位置信息服务费。

公司根据客户的需求，为客户进行技术开发服务，按项目收取软件开发服务费。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、2017 年，公司实现营业收入 35,073,856.23 元，较上年同期增加 4,823,483.71 元、较上年同期增长 15.95%。主要原因系：由于公司管理层积极应对激烈的竞争环境，尽力拓展公司业务，软件开发收入实现了 109.95% 的增长；。

2、2017 年，公司实现净利润 5,306,959.69 元，较上年增加 3,281,095.30 元，较上年增长 161.96%。主要原因系：毛利率较高的软件开发收入实现了 109.95% 增长，收到政府补助大幅度增加导致净利润大幅增长。

3、2017 年公司加大研发项目的投入，着重加大了驾驶培训计时终端及平台的投入，在新一轮的驾培行业做到领先地位；公司同时也加大了新兴技术的投入，在安全智能终端与安全智能平台上有了新的突破。如安全产品能顺利推广，有望成为公司新的利润增长点，公司 2018 年继续加大研发投入争取研发出高附加值的全新产品成为公司新的增长点。

(二) 行业情况

1. 行业发展现状

据《中国卫星导航与位置服务产业发展白皮书（2016 年度）》报告，2016 年我国卫星导航与位置服务产业总体产值超过 2118 亿元，相比 2015 年增加了 22.07%，增长速度也有所提高。同时，北斗应用占比进一步提高，国内卫星导航市场新增销售产品及系统超过 80% 已采用北斗兼容技术。随着北斗的兴起和发展，产业热度持续升温，新增投资和新增企业进一步降低了市场集中度，行业内共有 53 家上市公司（含新三板），他们的卫星导航相关产值在全行业的占比约为 10.87%，产业中绝大多数还是小微企业，且没有一个区域或商业联合体能够形成真正意义上的产业集群。据统计，2016 年我国导航定位终端的总销量突破 5.3 亿台，其中带导航功能的智能手机销售量达到 5.1 亿台。汽车导航后装市场终端销量大约 800 万台，汽车导航前装市场终端销量大约 550 万台，监控定位终端销量 600 万台左右，各类高精度定位接收机销量超过 14 万。

2、行业发展趋势

据《中国卫星导航与位置服务产业发展白皮书（2016 年度）》的数据，2016 年，行业产值为 2118 亿元；从目前产业链产值增长趋势看，在国家相关扶持政策带动及市场逐步拓展发展下，到 2020 年产业总产值达到 4000 亿，产业结构也会相应调整，其中处于产业下游的运营服务产值将占比 50%，即 2000 亿的市场规模，并且中游系统集成和终端继承产值占比 40%，即 1600 亿的市场规模。

3、区域发展趋势

据《中国卫星导航与位置服务产业发展白皮书（2016 年度）》的数据，2016 年珠三角地区卫星导航与位置服务产业的产值超过 515 亿元，全国占比约为 24.3%，较 2014 年增长 62 亿，增长率为 13.69%，在五大重点区域汇总产值排名第一。2015 年，珠三角地区加快实施《推进珠三角地区智慧城市群建设和信息化一体化行动计划（2014-

2020 年)》，在北斗公共技术支持平台和公共运营服务平台建设、中山北斗城市应用示范工程、广东省民用运力国防动员管理系统建设等诸多方面取得一定进展。此外，在国家“一带一路”战略带动下，2015 年珠三角地区正在积极推进以广州、深圳、珠海为核心，加快推进广佛肇、深莞惠和珠中江三大经济圈的旅游一体化进程。珠三角旅游一体化建设内容涉及基础设施建设、服务平台建设、旅游景区建设、物流体系建设等，而北斗在这些建设中都将发挥重要作用，珠三角旅游一体化建设也将有力推动该地区卫星导航与位置服务产业的进一步发展。

4. 行业的周期性、季节性、区域性特点

(1) 行业的周期性

企业主要提供信息管理服务，导航定位终端等软、硬件产品，不在宏观经济波动下受巨大影响，服务具有持续性，不存在明显的周期性。

(2) 行业的季节性

行业内企业主要服务对象为运输企业，运营服务商以及驾驶培训机构，由于主管部门对客户行业都有特定的运营要求，而行业内企业提供的信息服务平台和技术都对车辆的管理效率、降低企业成本方面的作用极大，在位置运营服务上季节性不是特别明显。但是在终端销售以及技术开发服务方面由于运输企业运营的特征以及政策实施特征，一般在有春节因素存在的第一季度存在较为明显的季节性低谷，在第四季度因为一些项目的集中开展而存在季节性高峰。

(3) 行业的区域性

行业内企业主要集中在珠三角、长三角和环海区域。因为行业属于高新技术行业，对人才、政策制度、经济环境等有较高要求，在经济发达地区更有利于行业发展。

5. 影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

① 国家发展政策支持

信息技术服务，属于高新技术产品。近期，我国先后出台《卫星及应用产业发展专项》、《国务院关于促进信息消费扩大内需的若干意见》、《国家卫星导航产业中长期发展规划》、《国务院办公厅关于促进地理信息产业发展的意见》等多项政策文件鼓励和引导信息化服务行业的发展。2016 年全国规模以上软件和信息技术服务企业达 4.27 万家，共完成软件业务收入 4.85 万亿元，同比增长 14.9%；软件业务收入占电子信息产业比重 31.75%。

② 客户需求增长

随着行业政策的推进，尤其是行业思维和行业观念的转变，伴随着移动互联网的普及和提高，行业预期有管理需求的行业高端用户、特别是有发展潜力的中小运输和服务运营商市场从 2016 年开始以每年倍增的速度发展。由于客户的需求和管理水平的不同，对系统和终端的需求也将不同，因此没有持续研发能力的运营商和服务将被淘汰，规模化的运营商将越来越有市场。

③ 移动技术发展和完善

移动通信技术在近年来发展迅猛，为“互联网+物流”行业的发展提供了良好的技术基础。目前 3G 通信技术已较为普及，4G 通信技术也已开始市场化运营，5G 通信技术的研究也在全球进行中。这进步将有利于运营内容的丰富、同时降低运营商和终端用户的成本，在传输中呈现出低时延、高可靠、低功耗的特点，更好地支持物联网应用。

(2) 不利因素

① 融资渠道有限

行业作为互联网高新技术企业，具有轻资产的特性，融资渠道受限，同时又需要大量的资金投入来满足开发新产品及软件的需求，这一特性使行业内企业发展受限。

② 行业集中度较低

目前互联网服务行业的集中度较低，市场参与者较多，行业内企业水平参差不齐，因市场参与者较多，市场竞争较为无序，一定程度上影响了行业发展。

③ 政府壁垒

行业所提供的位置信息服务存在区域性限制，企业必须取得当地政府相关的许可证明才能开展业务。在部分地区存在着一定的地方保护政策，使得技术实力和价格水平占有优势的企业无法与受当地保护政策保护的企业充分竞争。地方保护政策的存在不利于行业内技术进步和产业整合。同时，这导致运输领域的数据采集不完整，行业内企业的业务发展受到一定的影响。

(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	11,201,159.40	40.79%	4,860,726.40	26.25%	130.44%
应收账款	3,255,406.69	11.85%	3,434,961.52	18.55%	-5.23%
存货	4,348,376.04	15.83%	3,310,668.74	17.88%	31.34%
固定资产	1,973,442.07	7.19%	1,735,849.77	9.37%	13.69%
应付职工薪酬	1,306,881.22	4.76%	996,353.80	5.38%	31.17%
其他应付款	597,952.92	2.18%	341,718.27	1.85%	74.98%
资产总计	27,463,291.83	-	18,517,137.53	-	48.31%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金同比增长 130.44%，主要原因是：2017 年度收到政府专项资金 400 万元、政府相关补助及 2017 年应收账款回笼情况良好。

2、存货同比增长 31.34%，主要原因是：2017 年硬件收入下降及为 2018 年备货造成的。

3、应付职工薪酬同比增长 31.17%，主要原因是：2017 年员工总数由 87 人增长到了 111 人。

4、其他应付款同比增长 74.98%，主要原因是：2017 年收取客户的保证金及押金。

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	35,073,856.23	-	30,250,372.52	-	15.95%
营业成本	18,043,889.33	51.45%	18,667,411.09	61.71%	-3.34%
毛利率%	48.55%	-	38.29%	-	-
管理费用	11,379,771.08	32.45%	7,127,183.46	23.56%	59.67%
销售费用	2,797,217.07	7.98%	2,428,550.04	8.03%	15.18%
财务费用	-457.27	0.00%	-1,339.81	0.00%	-65.87%
营业利润	4,895,746.73	13.96%	2,377,549.21	7.86%	105.92%
营业外收入	710,169.54	2.02%	16,193.27	0.05%	4,285.58%
营业外支出	57.53	0.00%	1,354.33	0.00%	-95.75%
净利润	5,306,959.69	15.13%	2,025,864.39	6.70%	161.96%

项目重大变动原因：

- 1、管理费用同比增长 59.67%，主要原因是：2017 年公司加大了对研发项目的投入，2017 年研发费用增加了 4,928,065.12 元，同比增长了 154.89%。
- 2、营业利润同比增长 105.92%，主要原因是：2017 年会计政策变更将政府补助调整到其他收益科目，其他收益增加了 2,025,667.47 元。
- 3、净利润同比增长 161.96%，主要原因是：其政府资助增加了 2,709,727.02 元、同比增长了 16794.90%。

(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	35,073,856.23	30,240,183.82	15.98%
其他业务收入		10,188.70	-
主营业务成本	18,043,889.33	18,660,207.20	-3.30%
其他业务成本		7,203.89	-

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%
位置信息运营服务	6,936,135.71	19.78%	4,933,063.90	16.31%
卫星定位车载终端	8,477,350.04	24.17%	14,479,123.82	47.88%
技术开发服务	15,636,002.99	44.58%	7,447,643.62	24.63%
安装服务	2,076,775.93	5.92%	3,380,352.48	11.18%
流量卡	1,947,591.56	5.55%		
合计	35,073,856.23	100.00%	30,240,183.82	99.97%

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，技术开发服务获得较大增长，主要是公司定期拜访客户，与客户保持良好的合作关系和沟通渠道，与老客户加大了合作力度；

2、报告期内，位置信息运营服务收入占比增加，是因为位置信息服务收入为持续性收入及 2017 年加大了市场的开拓，导致收入增长。

3、报告期内，卫星定位车载终端收入占比减少，是因为 2017 年公司主要客户首汽租赁有限责任公司减少了 1,748,685.87 元，同比减少了 19.90%；沈阳市浑南区城市管理和行政执法局减少 1,580,199.88 元，同比减少了 100%；乌鲁木齐赢时通赛格信息技术有限公司减少了 871,324.82 元，同比减少了 70.48%；

4、其他收入项目占营业收入占比较上期有小幅波动，属于正常业务变化引起的波动，总体收入构成无重大变化。

(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	首汽租赁有限责任公司	7,038,041.19	20.06%	否
2	深圳市天彦通信股份有限公司	5,002,831.25	14.26%	否
3	沈阳中网云科技有限公司	4,150,944.49	11.83%	否
4	深圳市柏士泰科技有限公司	1,037,736.20	2.96%	否
5	广东远达交通信息有限公司	1,037,736.03	2.96%	否
合计		18,267,289.16	52.07%	-

(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	深圳市睿齐通信技术有限公司	4,650,943.46	32.83%	否
2	杭州海康汽车技术有限公司	1,572,222.08	11.10%	否
3	深圳市蓝色贝壳科技有限公司	1,555,644.28	10.98%	否
4	深圳市首航通信股份有限公司	867,170.90	6.12%	否
5	深圳市微科通讯设备有限公司	816,528.83	5.76%	否
合计		9,462,509.55	66.79%	-

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	5,112,194.96	-206,489.64	2,575.76%
投资活动产生的现金流量净额	-1,504,848.84	-2,889,679.59	47.92%
筹资活动产生的现金流量净额	361,000.00	4,631,659.17	-92.21%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较去年增长 5,318,684.60 元，原因系：销售收款增长大于采购付款增长及收到政府补助 4,881,700.00 元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年增加 1,384,830.75 元，原因系：2017 年未购买银行理财产品导致的。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 4,270,659.17 元，原因系：2017 年较 2016 年减少股东投资款 4,232,000.00 元。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司控股子公司具体情况如下：

- 1、黑龙江省畅途科技有限公司，设立于 2017 年 5 月 23 日，社会信用代码为：91230103MA19EN2D52，注册地址为：黑龙江省哈尔滨市南岗区西大直街 161 号 3 楼 319 号，注册资本为：100 万人民币，法定代表人为：刘淑云。经营范围为：计算机软件、电子设备的技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；批发兼零售；计算机软硬件、电子设备（及以上产品的安装、维护）。（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）。公司持有黑龙江省畅途科技有限公司 100%的股权。报告期内，黑龙江省畅途科技有限公司实现营业收入 1,081,996.23 元，净利润 128,714.35 元。
 - 2、深圳市畅天行科技有限公司，设立于 2017 年 5 月 15 日，社会信用代码为：91440300MA5EHN1G1G，注册地址为：深圳市龙华区龙华街道和平东路港之龙科技园科技孵化中心 2 楼 I 区 201 室，注册资本为：100 万人民币，法定代表人为：曹阳。经营范围为：计算机软件、信息系统软件的开发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发。公司持有深圳市畅天行科技有限公司 100%的股权。报告期内，深圳市畅天行科技有限公司实现营业收入 4,716.98 元，净利润-120,332.20 元。
- 报告期内，公司未发生处置子公司的情形。

2、委托理财及衍生品投资情况

2015 年 9 月购入招商银行的天添金 A 共计 50 万元，2017 年 6 月赎回 50 万元。

(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

1. 财政部于 2017 年 5 月 10 日修订并发布《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会〔2017〕15 号），本公司自 2017 年 1 月 1 日起施行。自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，比较数据不做调整。
2. 2017 年 4 月 28 日，财政部以财会〔2017〕13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。自 2018 年 5 月 28 日起，本公司持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报参照执行。

3. 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目，比较数据相应调整。
4. 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”，比较数据相应调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，准为全资子公司。具体包括：黑龙江省畅途科技有限公司和深圳市畅天行科技有限公司。

说明：本报告期，本公司合并黑龙江省畅途科技有限公司和深圳市畅天行科技有限公司 2017 年 6-12 月的利润表和现金流量表。

(八) 企业社会责任

公司致力成为领先的位置运营综合服务商，一直以来坚持在促进企业发展和经济繁荣的同时，引导人们树立正确的消费观念、关心社会公益、倡导一种诚实守信的价值趋向、促进社会主义精神文明建设。公司坚持“以人为本”的理念，通过对各项制度的完善，把实现和维护全体员工的利益提升至战略高度；公司不断改善员工福利，为员工提供节假日福利、带薪年假等。提升员工综合素质的同时促进员工的身心健康，提升企业的凝聚力，实现员工与企业共同成长。公司历来把企业的发展战略和企业的社会责任相结合，将社会责任的发展规划和实践同自身的发展目标相结合，把履行企业社会责任贯穿于企业经营和管理的各个环节。

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；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力对公司经营稳定，持续增长，资产负债结构合理，具备未来持续经营能力，没有影响公司持续经营能力的不利因素。

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. 人才流失风险

企业竞争的核心为人才的竞争，成熟稳定的技术人才能够准确把握行业发展趋势，能够对市场需求的變化、产品更新换代、技术升级、行业整合等快速做出反应。作为技术密

集型企业，稳定的技术团队对公司核心竞争力至关重要。在行业快速发展的背景下，核心技术人员相对稀缺，人才的流失会影响公司产品质量和市场竞争能力，从而对企业的未来发展造成重大不利影响。

应对措施：

（1）公司将不断完善人才建设体系，自主培养研发、技术、管理等方面的人才，并不断从外部引进优秀人才，通过内外部相结合的方式，减少公司人才流失的风险；

（2）公司拟将主要管理者及核心技术人员纳为公司股东，使骨干员工能够以股东的身份参与企业决策、分享收益，不断完善薪酬激励机制；

（3）公司在人员管理上实施人性化管理，不断提高技术团队的凝聚力。

2. 业务经营区域性风险

中国的交通运输行业及驾驶培训行业均须接受当地公安、交通部门、行业协会的监管和指导，因此，作为上游行业，公司的车辆卫星定位业务具有较强的地域特征。行业的区域性市场监管体系一定程度上束缚了业务的横向发展，也加剧了公司经营的区域风险。目前，公司绝大部分收入来自于华南、华北及东北地区，若区域市场的政府政策、竞争环境发生不利变化，公司经营将受到重大影响。

应对措施：

公司通过过检服务，加强了与各地服务商的合作，在产品质量、配套服务等方面获得客户的信任；并在东北地区投资全资子公司，和各地服务商建立长期的合作机制，有效的改善了公司经营区域的风险。

3. 客户集中的风险

报告期内，公司前五名客户的销售收入占同期营业收入的比例为 52.07%，公司客户集中度较高。虽然公司不存在对单一客户的重大依赖，但若未来出现前五大客户对公司产品需求量大幅减少的情况，将直接影响公司业务规模的扩大。

应对措施：

公司加大市场开拓力度，改变销售人员激励机制。加大研发投入，加强公司产品的市场竞争力，从而不断开发新客户；公司以优质的服务维系好与老客户长期稳定的合作关系；

4. 产业政策变化的风险

公司所处的行业为软件和信息技术服务业，属于国家鼓励发展产业。近期国家陆续出台了一系列政策，如《关于促进地理信息产业发展的意见》、《导航与位置服务科技发展“十二五”专项规划》、《关于加强道路交通安全工作的意见》、《道路运输车辆动态监督管理办法》等，积极鼓励“互联网+物流”行业的发展，为行业长期健康、稳定发展提供了有力保障。但是由于卫星定位技术正处于快速发展阶段，未来政策发生变动的可能性较大，如果公司不能快速适应国家政策导向及其变化，会对公司的发展方向及日常经营带来不利影响。

应对措施：

公司把握产业发展动向，加大研发支出，重点支持主动安全产品研发投入，通过增加不同型号的产品以适应不同场合的需求，积极拓展产品的应用范围市场，积极配合各地方政府的政策，确保公司产品的合规性和可靠性；不断加强了产品质量把控，严格按照国内外标准进行生产，确保产品使用时的安全性，并积极推动行业标准的制定与实施。

5. 实际控制人控制的风险

公司实际控制人曹阳直接持有公司 10.30%的股份，通过硕果累累间接持有公司 46.84%的股份，通过畅通天地间接持有公司 1.69%的股份，合计持有公司 58.83%的股份，

对公司具有绝对的控股权。虽然公司建立了关联交易回避表决制度、监事会制度等各项规定对公司治理结构进行规范，但实际控制人仍可能凭借其控股地位，影响公司人事管理、生产运营和重大事项决策，给公司生产经营带来不利影响。

应对措施：

公司将严格执行公司制定的各项规章制度，保障各股东的利益不受实际控制人不当控制而产生损害。

6. 税收优惠政策变动的风险

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。由科技部、财政部、国家税务总局联合发布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）规定，经认定的国家高新技术企业适用 15% 的优惠税率。2015 年 11 月 2 日，公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号为 GR201544201523），有效期为三年。报告期内，虽然公司经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖，但若上述税收优惠政策发生变化，或公司在有效期满后无法通过高新技术企业复审，对公司经营业绩会产生一定影响。

应对措施：

公司首先将完成国家高新企业的再审，并保持研发力度，不断推出新产品，一方面使公司能够持续符合高新技术企业的标准，另一方面，公司将通过推出新产品，增加竞争力，提高利润，减少税收优惠对公司净利润的影响。

7. 增值电信业务实行许可经营的风险

根据《电信业务经营许可证管理办法》规定，我国对增值电信业务实行许可经营。《跨地区增值电信业务经营许可证》由工信部审批，省、自治区、直辖市范围内的《增值电信业务经营许可证》由省、自治区、直辖市通信管理局审批。公司拥有工信部颁发的《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，许可公司跨地区经营第二类增值电信业务中的信息服务业务，有效期至 2020 年 4 月 8 日。如果国家主管部门对增值电信业务许可经营政策发生变化，如大幅提高企业进入增值电信业务领域的门槛，可能导致公司不能取得增值电信业务的许可经营资格，将对公司增值电信业务的经营产生重大不利影响。

应对措施：

公司积极配合国家及各地方政府的政策，确保公司产品的合规性和可靠性；不断加强产品质量把控，严格按照国内外标准进行生产，确保产品使用时的安全性，并积极推动行业标准的制定与实施。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 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、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均签订了《避免同业竞争的承诺函》；
- 2、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均签订了《规范关联交易的承诺函》；
- 3、公司控股股东、实际控制人做出不会占用公司资金、资产或其他资源的承诺。
- 4、公司董事、监事、高级管理人员还根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求出具了相应声明、承诺。
- 5、公司、股东、董事、监事、高级管理人员就近两年是否存在违法违规情形，公司重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况及其影响出具了声明及承诺。报告期内，上述人员严格履行承诺事项，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	675,000	6.32%	4,424,999	5,099,999	47.78%
	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	10,000,000	93.68%	-4,424,999	5,575,001	52.22%
	其中：控股股东、实际控制人	6,100,000	57.14%	-1,941,666	4,158,334	38.95%
	董事、监事、高管	1,000,000	9.37%	-250,000	750,000	7.03%
	核心员工					
总股本		10,675,000	—	0	10,675,000	—
普通股股东人数		11				

(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	深圳市硕果累累投资发展有限公司	5,000,000		5,000,000	46.84%	3,333,334	1,666,666
2	曹阳	1,100,000		1,100,000	10.30%	825,000	275,000
3	深圳市畅通天 地投资企业 (有限合伙)	1,000,000		1,000,000	9.37%	666,667	333,333
4	邸晓光	0	917,000	917,000	8.59%	0	917,000
5	马懿	0	558,000	558,000	5.23%	0	558,000
合计		7,100,000	1,475,000	8,575,000	80.33%	4,825,001	3,749,999

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明：

股东邱晓光与马懿为婆媳关系，硕果累累为股东曹阳投资设立的一人有限公司，其出资比例为 100%。畅通天地为股东曹阳作为普通合伙人设立的合伙企业，其出资比例为 18%。除此之外，股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

控股股东基本情况：

硕果累累直接持有公司 46.84%的股份，为公司第一大股东，且硕果累累为实际控制人曹阳所设立的一人有限公司，所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，为控股股东。

企业名称：深圳市硕果累累投资发展有限公司

统一社会信用代码：91440300360084316C

住所：深圳市南山区南山街道前湾一路 1 号 A 栋 201 室

法定代表人：曹阳

注册资本：500 万元

成立日期：2016 年 02 月 24 日

经营范围：股权投资

出资人：曹阳

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为曹阳。曹阳直接持有公司 10.30%的股份，通过硕果累累间接持有公司 46.84%的股份，通过畅通天地间接持有公司 1.69%的股份，合计持有公司 58.83%的股份。同时，曹阳任公司董事长、总经理，对公司的经营决策有重大影响力。因此，公司实际控制人为曹阳。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

曹阳，男，1975 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。1998 年 9 月至 1999 年 8 月任航天科技（深圳）有限公司开发工程师；1999 年 9 月至 2001 年 7 月任平安保险寿险电脑部数据库管理员；2001 年 8 月至 2006 年 5 月任深圳市哈工大泰森电子有限公司研发部经理；2006 年 6 月至 2016 年 6 月任国脉有限执行董事、总经理；2016 年 6 月至今任国脉畅行董事长、总经理。

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、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

（二）利润分配预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹阳	董事长、总经理	男	43	硕士	2016.6-2019.6	是
曹光	董事、副总经理	男	38	本科	2016.6-2019.6	是
易爱国	董事、副总经理	男	42	本科	2016.6-2019.6	是
王薇	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	女	42	硕士	2016.6-2019.6	是
张超群	董事、技术总监	男	49	博士	2016.6-2019.6	是
李凯	监事会主席	男	33	大专	2016.6-2019.6	是
管纪廉	监事	男	36	高中	2016.6-2019.6	是
罗宇	职工代表监事	女	25	高中	2016.6-2019.6	是
董事会人数：						5
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：

除董事长、总经理曹阳与董事、副总经理、财务总监、董事会秘书王薇系夫妻关系，曹阳与董事、副总经理曹光系兄弟关系，此外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
曹阳	董事长、总经理	1,100,000	0	1,100,000	10.30%	0
曹光	董事、副总经理	500,000	0	500,000	4.68%	0
易爱国	董事、副总经理	500,000	0	500,000	4.68%	0
合计	-	2,100,000	0	2,100,000	19.66%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
黄美婷	职工代表监事	离任	无	个人原因
罗宇	运营主管	新任	职工代表监事	

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

罗宇，女，1993年7月生，中国国籍，无境外永久居住权；2012年毕业于广东省南雄市第一中学，高中学历；2012年10月至2013年9月，担任深圳市雅视科技股份有限公司仓库管理员；2013年10月至2014年1月担任东莞市集名组装饰有限公司客服代表；2014年3月份至8月份，担任深圳市现代牙科有限公司仓库管理员；2014年9月至2016年四月，担任深圳市国脉畅行科技股份有限公司售后客服；2016年四月至2017年4月担任深圳市国脉畅行科技股份有限公司售后信息管理员；2017年4月至今，担任深圳市国脉畅行科技股份有限公司运营主管。2017年10月至今，担任深圳市国脉畅行科技股份有限公司职工代表监事。
--

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
设计研发人员	28	36
运营维护人员	27	38
销售人员	18	24
管理人员	7	6
财务人员	4	5
采购人员	3	2
员工总计	87	111

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	5
本科	23	40
专科	28	38

专科以下	31	27
员工总计	87	111

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、人员变动**

报告期内公司人员略有增加，2017 年末员工总数较上年末增加 24 人，占 2017 年末员工总数的 21.62%，公司中高层及核心技术员工保持稳定，没有变动。

2、人才引进、培训及招聘

公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工分类分层培训、薪酬支付、社会福利保障、绩效考核、内部晋升及奖惩、员工离职等方面进行了明确规定。公司按照入职培训的要求，开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

√ 适用 □ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
曹阳	董事长、总经理	1,100,000
易爱国	董事、副总经理	500,000
赖伟景	产品部经理	

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□ 适用 √ 不适用

核心人员的变动情况：

无核心人员变动。

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，建立健全公司内部管理和控制制度，在原有制度基础上建立《深圳市国脉畅行科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》等在内的一系列管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司董事会认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护公司股东尤其中小股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。随着国家法律法规的逐步深化及公司生产经营的需要，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

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

公司治理机制严格遵守各项法律法规，最大限度维护股东对公司必要事务的知情权、参与权、表决权 and 质询权。公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行信息披露，股东大会的召集、召开、审议、表决等程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会 议事规则》等规定，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

2017 年 1 月 12 日，2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册地址并相应修改公司章程的议案》：鉴于公司变更注册地址，故对公司章程作出相应修订。

(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	3	1、2017 年 4 月 27 日召开第一届董事会第三次董事会审议通过《关于 2016 年总经理工作报告的议案》、《关于 2016 年董事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年财务报告的议案》、《关于公司〈2016 年年度报告〉及〈2016 年年度报告摘要〉的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告及 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于 2016 年利润分配的议案》、《关于〈深圳市国脉畅行科技股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于〈深圳市国脉畅行科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》、《补充确认 2016 年关联交易的议案》、《关于召开公司 2016 年年度股东大会的议案》等事项。 2、2017 年 05 月 25 日召开第一届董事会第四次会议审议通过了《关于设立深圳市国脉畅行科技股份有限公司江门分公司的议案》。 3、2017 年 08 月 18 日召开第一届董事会第五次会议审议通过了《2017 年半年度报告的议案》。
监事会	2	1、2017 年 4 月 27 日召开第一届监事会第二次会议审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年财务报告的议案》、《关于公司〈2016 年年度报告〉及〈2016 年年度报告摘要〉的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告及 2017 年度财务预算报

		告的议案》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于 2016 年利润分配的议案》等事项。 2、2017 年 08 月 18 日召开第一届董事会第五次会议审议通过了《2017 年半年度报告的议案》。
股东大会	2	1、2017 年 1 月 12 日召开 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册地址并相应修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司工商变更 登记相关事宜的议案》等事项。 2、2017 年 5 月 21 日召开 2016 年年度股东大会审议通过了《关于〈2016 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于公司〈2016 年年度报告〉及〈2016 年年度报告摘要〉的议案》、《关于〈2016 年度财务决算报告〉及〈2017 年度财务预算报告〉的议案》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于 2016 年利润分配的议案》、《补充确认 2016 年关联交易的议案》等事项。

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限公司有关法律法规等的要求，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。报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理均通过股东大会、董事会、监事会和经营管理层按照规定的程序进行。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、邮件、接待投资者会谈等方式回答投资者咨询。公司将

通过规范强化信息公开，加强与投资者之间的信息沟通，规范资本市场运作，切实保护投资者利益。

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

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范公司信息披露制度，增强信息披露的真实性和准确性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究，公司于 2017 年 4 月 27 日第一届董事会第三次会议审议通过，建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

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
审计报告编号	大信审字[2018]第 5-00164 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	2018-4-23
注册会计师姓名	李炜、雷超
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

深圳市国脉畅行科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市国脉畅行科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十三日

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、（一）	11,201,159.40	4,860,726.40
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	3,255,406.69	3,434,961.52
预付款项	五、（三）	3,353,369.82	1,937,920.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（四）	314,888.34	372,217.28
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	4,348,376.04	3,310,668.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	2,006,195.40	2,505,043.33
流动资产合计		24,479,395.69	16,421,537.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	1,973,442.07	1,735,849.77
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（八）	752,082.85	21,037.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（九）	231,064.86	310,287.06
递延所得税资产	五、（十）	27,306.36	28,425.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,983,896.14	2,095,599.62
资产总计		27,463,291.83	18,517,137.53
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十一）	1,243,084.20	1,407,116.97
预收款项	五、（十二）	2,949,910.37	2,370,973.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	五、（十三）	1,306,881.22	996,353.80
应交税费	五、（十四）	579,587.88	482,869.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、（十五）	597,952.92	341,718.27
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		6,677,416.59	5,599,032.36
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、（十六）	2,560,810.38	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,560,810.38	
负债合计		9,238,226.97	5,599,032.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十七）	10,675,000.00	10,675,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十八）	573,118.07	573,118.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十九）	721,668.27	191,810.52
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十）	6,255,278.52	1,478,176.58
归属于母公司所有者权益合计		18,225,064.86	12,918,105.17
少数股东权益			

所有者权益合计		18,225,064.86	12,918,105.17
负债和所有者权益总计		27,463,291.83	18,517,137.53

法定代表人：曹阳
薇

主管会计工作负责人：王薇

会计机构负责人：王

(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		10,384,977.53	4,860,726.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	3,255,406.69	3,434,961.52
预付款项		3,353,369.82	1,937,920.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、（二）	308,465.27	372,217.28
存货		4,347,692.28	3,310,668.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,005,014.36	2,505,043.33
流动资产合计		23,654,925.95	16,421,537.91
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	400,000.00	
投资性房地产			
固定资产		1,943,230.12	1,735,849.77
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		752,082.85	21,037.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		231,064.86	310,287.06
递延所得税资产		27,306.36	28,425.00

其他非流动资产			
非流动资产合计		3,353,684.19	2,095,599.62
资产总计		27,008,610.14	18,517,137.53
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,243,084.20	1,407,116.97
预收款项		2,772,602.62	2,370,973.44
应付职工薪酬		1,140,711.43	996,353.80
应交税费		530,000.53	482,869.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		544,718.27	341,718.27
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		6,231,117.05	5,599,032.36
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		2,560,810.38	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,560,810.38	
负债合计		8,791,927.43	5,599,032.36
所有者权益：			
股本		10,675,000.00	10,675,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		573,118.07	573,118.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		721,668.27	191,810.52
一般风险准备			
未分配利润		6,246,896.37	1,478,176.58
所有者权益合计		18,216,682.71	12,918,105.17
负债和所有者权益合计		27,008,610.14	18,517,137.53

(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		35,073,856.23	30,250,372.52
其中：营业收入	五、（二十一）	35,073,856.23	30,250,372.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,302,318.76	27,939,556.99
其中：营业成本		18,043,889.33	18,667,411.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十二）	87,448.11	61,657.45
销售费用	五、（二十三）	2,797,217.07	2,428,550.04
管理费用	五、（二十四）	11,379,771.08	7,127,183.46
财务费用	五、（二十五）	-457.27	-1,339.81
资产减值损失	五、（二十六）	-5,549.56	-343,905.24
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）	五、（二十七）	98,541.79	66,733.68

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、（二十八）	2,025,667.47	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,895,746.73	2,377,549.21
加：营业外收入	五、（二十九）	710,169.54	16,193.27
减：营业外支出	五、（三十）	57.53	1,354.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,605,858.74	2,392,388.15
减：所得税费用	五、（三十一）	298,899.05	366,523.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,306,959.69	2,025,864.39
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		5,306,959.69	2,025,864.39
2. 终止经营净利润			
（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		5,306,959.69	2,025,864.39
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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
七、综合收益总额		5,306,959.69	2,025,864.39
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：		0.50	0.20
（一）基本每股收益		0.50	0.20
（二）稀释每股收益			

法定代表人：曹阳

主管会计工作负责人：王薇

会计机构负责人：王

薇

(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	十一、 (四)	34,050,076.98	30,250,372.52
减：营业成本	十一、 (四)	17,776,822.74	18,667,411.09
税金及附加		84,856.29	61,657.45
销售费用		2,598,153.43	2,428,550.04
管理费用		10,878,741.37	7,127,183.46
财务费用		-2,518.63	-1,339.81
资产减值损失		-5,549.56	-343,905.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、 (五)	98,541.79	66,733.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		2,025,667.47	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,843,780.60	2,377,549.21
加：营业外收入		710,169.54	16,193.27
减：营业外支出		57.53	1,354.33

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,553,892.61	2,392,388.15
减：所得税费用		255,315.07	366,523.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,298,577.54	2,025,864.39
（一）持续经营净利润		5,298,577.54	2,025,864.39
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
六、综合收益总额		5,298,577.54	2,025,864.39
七、每股收益：		0.50	0.20
（一）基本每股收益		0.50	0.20
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		38,998,564.53	32,634,103.37
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	5,310,577.81	38,167.37
经营活动现金流入小计		44,309,142.34	32,672,270.74
购买商品、接受劳务支付的现金		19,655,001.23	20,465,819.33
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		9,951,027.53	6,647,161.08
支付的各项税费		1,146,983.43	677,832.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	8,443,935.19	5,087,947.03
经营活动现金流出小计		39,196,947.38	32,878,760.38
经营活动产生的现金流量净额		5,112,194.96	-206,489.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		98,541.79	66,733.68
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		598,541.79	3,066,733.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,103,390.63	1,456,413.27
投资支付的现金			4,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,103,390.63	5,956,413.27
投资活动产生的现金流量净额		-1,504,848.84	-2,889,679.59
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十二）	405,000.00	4,637,000.00
筹资活动现金流入小计		405,000.00	5,637,000.00
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,340.83
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	五、（三十二）	44,000.00	
筹资活动现金流出小计		44,000.00	1,005,340.83
筹资活动产生的现金流量净额		361,000.00	4,631,659.17
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		3,968,346.12	1,535,489.94
加：期初现金及现金等价物余额		4,860,726.40	3,325,236.46
六、期末现金及现金等价物余额		8,829,072.52	4,860,726.40

法定代表人：曹阳

主管会计工作负责人：王薇

会计机构负责人：

王薇

（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		37,661,371.98	32,634,103.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,310,114.87	38,167.37
经营活动现金流入小计		42,971,486.85	32,672,270.74
购买商品、接受劳务支付的现金		19,537,358.70	20,465,819.33
支付给职工以及为职工支付的现金		9,404,280.03	6,647,161.08
支付的各项税费		1,120,246.02	677,832.94
支付其他与经营活动有关的现金		8,248,004.61	5,087,947.03
经营活动现金流出小计		38,309,889.36	32,878,760.38
经营活动产生的现金流量净额		4,661,597.49	-206,489.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000.00	3,000,000.00

取得投资收益收到的现金		98,541.79	66,733.68
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		598,541.79	3,066,733.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,063,975.03	1,456,413.27
投资支付的现金			4,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,463,975.03	5,956,413.27
投资活动产生的现金流量净额		-1,865,433.24	-2,889,679.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,000,000.00
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		400,000.00	4,637,000.00
筹资活动现金流入小计		400,000.00	5,637,000.00
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,340.83
支付其他与筹资活动有关的现金		44,000.00	
筹资活动现金流出小计		44,000.00	1,005,340.83
筹资活动产生的现金流量净额		356,000.00	4,631,659.17
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		3,152,164.25	1,535,489.94
加：期初现金及现金等价物余额		4,860,726.40	3,325,236.46
六、期末现金及现金等价物余额		8,012,890.65	4,860,726.40

(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	10,675,000.00				573,118.07				191,810.52		1,478,176.58		12,918,105.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,675,000.00				573,118.07				191,810.52		1,478,176.58		12,918,105.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									529,857.75		4,777,101.94		5,306,959.69
（一）综合收益总额											5,306,959.69		5,306,959.69
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
（三）利润分配								529,857.75		-529,857.75			
1. 提取盈余公积								529,857.75		-529,857.75			
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,675,000.00				573,118.07			721,668.27		6,255,278.52		18,225,064.86	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数
	股本	其他权益工具	资本			专项	盈余		未分配利润				
													所有者权益

		优先 股	永 续 债	其他	公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	储备	公积	一般风险准 备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	10,000,000										-107,759.22		9,892,240.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00										-107,759.22		9,892,240.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	675,000.00				573,118.07				191,810.52		1,585,935.80		3,025,864.39
（一）综合收益总额											2,025,864.39		2,025,864.39
（二）所有者投入和减少资本	675,000.00				325,000.00								1,000,000.00
1．股东投入的普通股	675,000.00				325,000.00								1,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									191,810.52		-191,810.52		
1．提取盈余公积									191,810.52		-191,810.52		
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					248,118.07					-248,118.07		
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. 其他					248,118.07					-248,118.07		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,675,000.00				573,118.07			191,810.52		1,478,176.58		12,918,105.17

法定代表人：曹阳

主管会计工作负责人：王薇

会计机构负责人：王薇

(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	10,675,000.00				573,118.07				191,810.52		1,478,176.58	12,918,105.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,675,000.00				573,118.07				191,810.52		1,478,176.58	12,918,105.17
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									529,857.75		4,768,719.79	5,298,577.54
(一) 综合收益总额											5,298,577.54	5,298,577.54
(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									529,857.75		-529,857.75	
1. 提取盈余公积									529,857.75		-529,857.75	
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. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,675,000.00				573,118.07				721,668.27		6,246,896.37	18,216,682.71

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
一、上年期末余额	10,000,000.00										-107,759.22	9,892,240.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00										-107,759.22	9,892,240.78
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	675,000.00				573,118.07				191,810.52		1,585,935.80	3,025,864.39
(一) 综合收益总额											2,025,864.39	2,025,864.39

（二）所有者投入和减少资本	675,000.00				325,000.00							1,000,000.00
1. 股东投入的普通股					325,000.00							1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								191,810.52		-191,810.52		
1. 提取盈余公积								191,810.52		-191,810.52		
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					248,118.07					-248,118.07		
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. 其他					248,118.07					-248,118.07		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

（六）其他												
四、本年期末余额	10,675,000.00				573,118.07				191,810.52		1,478,176.58	12,918,105.17

深圳市国脉畅行科技股份有限公司

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

深圳市国脉畅行科技股份有限公司（以下简称“公司”）注册地位于深圳市龙华新区龙华街道和平东路港之龙科技园科技孵化中心2楼I区201室。公司于2006年6月5日经深圳市市场监督管理局核准成立，注册资本100万元，其中，曹阳货币出资34万元，占注册资本的34%；邱祥辉、曹光和易爱国各货币出资22万元，分别占注册资本的22%。截止2017年12月31日公司注册资本为1067.5万元。

公司主要是研发、委外加工生产、销售卫星定位车载终端，并提供位置运营服务。公司的卫星定位车载终端面向全国销售，位置运营服务主要向广东地区提供服务。公司的主要客户是物流公司、驾校和汽车租赁公司等经营车辆的企业。

本财务报告由本公司董事会于2018年4月23日批准报出。

本年度合并财务报表范围：母公司深圳市国脉畅行科技股份有限公司，子公司黑龙江省畅途科技有限公司、子公司深圳市畅天行科技有限公司。

二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司至报告期末至少12个月内具备持续经营能力，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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 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) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（七） 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。

（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	款项性质及风险特征
按账龄计提坏账的组合	除不计提坏账的组合外，单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项及单项不重大的款项
不计提坏账的组合	单位押金、职工备用金、代垫社保公积金款和纳入合并范围的关联方往来
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄计提坏账的组合	账龄分析法

确定组合的依据	款项性质及风险特征
不计提坏账的组合	不计提坏账

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	10.00	10.00
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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（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库存商品、为委外加工生产而持有的原材料等。主要包括原材料、委托加工材料、发出商品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（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：电子设备、办公设备、卫星定位车载终端等；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（%）
电子设备	3-5	5	19-31.67
办公设备	3	5	31.67
卫星定位车载终端	3	0	33.33

（十二）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

内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

（十三）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。

（十四）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。

（十五）收入

1、销售商品

（1）硬件终端及配件的销售确认分为两种情况：①需公司提供安装的，以安装后测试合格，客户签收后确认收入。②不需要公司提供安装的，以发出产品，客户收到货物后确认收入。

2、提供劳务确认的收入

（1）位置运营服务的收入是在按照合同的约定，在运营服务提供期间内按月确认收入。

（2）公司技术开发收入分为软件定制业务和平台、车载终端过检服务。①软件定制业务按照合同约定提交经客户确认的软件开发成果后确认收入。该业务在同一会计期间内开始并完成的，在按照合同约定提交软件开发成果并经客户验收后，按照合同金额全部确认收入；该业务分属不同会计期间的，按以实际完成工作量为基础计算的累计完工进度确认累计应确认收入，归属当期应确认收入为累计应确认收入金额减去以前期间该项目累计已确认收入金额。②平台、车载终端过检服务按照合同约定将客户的监控平台、车载终端通过交通运输部符合性审查与中国安全技术防范认证中心的型式试验的技术检测，并出具检测报告后，按合同金额全部确认收入。

（十六）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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（十八）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 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 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	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	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	2,025,667.47	—		—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、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%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
黑龙江省畅途科技有限公司	25%
深圳市畅天行科技有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据《企业所得税法》国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，本公司于 2015 年 11 月再次取得高新技术企业资质，有效期三年，本年度公司享受 15% 的优惠所得税率。

五、合并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	33,178.47	28,530.42
银行存款	8,795,894.05	4,832,195.98
其他货币资金	2,372,086.88	
合 计	11,201,159.40	4,860,726.40

1、因冻结对使用有限制、有潜在回收风险的其他货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
政府补助专用资金	2,372,086.88	
合 计	2,372,086.88	

(二) 应收账款

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	3,436,857.08	100.00	181,450.39	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,436,857.08	100.00	181,450.39	5.28

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	3,615,748.97	100.00	180,787.45	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,615,748.97	100.00	180,787.45	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,244,706.47	5.00	162,235.33	3,615,748.97	5.00	180,787.45
1-2 年	192,150.61	10.00	19,215.06			
合 计	3,436,857.08	5.28	181,450.39	3,615,748.97	5.00	180,787.45

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
沈阳中网云科技有限公司	1,792,500.00	52.16	89,625.00
惠州市光大水泥企业有限公司	612,000.00	17.81	30,600.00
首汽租赁有限责任公司	432,120.00	12.57	21,606.00
沈阳市浑南区城市管理和行政执法局	183,415.00	5.34	18,341.50
北京车问科技发展有限公司	96,800.00	2.82	4,840.00
合 计	3,116,835.00	90.70	165,012.50

(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	2,048,367.78	61.08	1,937,920.64	100.00
1 至 2 年	1,305,002.04	38.92		
合 计	3,353,369.82	100.00	1,937,920.64	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
深圳市国脉畅行科技股份有限公司	北京创志铭意科贸有限公司	1,005,128.16	1-2 年	项目暂未开始，本公司未提货
深圳市国脉畅行科技股份有限公司	国海证券股份有限公司	188,679.19	1-2 年	公司提前预付的持续督导费
合 计		1,193,807.35		

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 (%)
北京创志铭意科贸有限公司	1,005,128.16	29.97
深圳市蓝色贝壳科技有限公司	625,455.62	18.65
沈阳市星途科技有限公司	359,160.00	10.71
深圳小卫数据科技有限公司	320,000.00	9.54
深圳天谷智慧科技有限公司	250,000.00	7.46
合 计	2,559,743.78	76.33

(四) 其他应收款

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				
按账龄计提坏账的组合	50,000.00	15.75	2,500.00	5.00
不计提坏账的组合	267,388.34	84.25		
组合小计	317,388.34	100.00	2,500.00	0.79
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	317,388.34	100.00	2,500.00	0.79

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				
按账龄计提坏账的组合	174,250.00	45.74	8,712.50	5.00
不计提坏账的组合	206,679.78	54.26		
组合小计	380,929.78	100.00	8,712.50	2.29
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	380,929.78	100.00	8,712.50	2.29

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①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	50,000.00	5.00	2,500.00	174,250.00	5.00	8,712.50
合 计	50,000.00	5.00	2,500.00	174,250.00	5.00	8,712.50

2、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
员工借款	50,000.00	174,250.00
单位押金	168,133.16	131,216.00
员工备用金	33,798.00	33,144.91
代垫社保公积金	65,457.18	42,318.87
合 计	317,388.34	380,929.78

3、按欠款方归集的期末余额前四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
深圳市新健兴实业有限公司	房租押金	100,816.00	2-3 年	31.76	
蔡旭波	员工借款	50,000.00	1 年以内	15.75	2,500.00
北京车问科技发展有限公司	单位押金	50,000.00	1 年以内	15.75	
江明华	员工备用金	33,000.00	1 年以内	10.40	
合 计		233,816.00		73.66	2,500.00

(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	221,072.23		221,072.23	138,725.60		138,725.60
库存商品	3,783,975.16		3,783,975.16	2,448,380.96		2,448,380.96
委托加工物资	168,939.87		168,939.87	73,881.10		73,881.10
发出商品	174,388.78		174,388.78	649,681.08		649,681.08
合 计	4,348,376.04		4,348,376.04	3,310,668.74		3,310,668.74

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
天添金理财计划		500,000.00
日益月鑫理财计划 A 款	2,000,000.00	2,000,000.00
增值税待认证进项税	6,195.40	5,043.33
合 计	2,006,195.40	2,505,043.33

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	卫星定位车载终端	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	795,827.28	201,024.26	1,539,352.09	2,536,203.63
2. 本期增加金额	569,588.58	51,665.01	476,409.99	1,097,663.58
(1) 购置	569,588.58	51,665.01	476,409.99	1,097,663.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	1,365,415.86	252,689.27	2,015,762.08	3,633,867.21
二、累计折旧				
1. 期初余额	353,015.75	64,099.38	383,238.73	800,353.86
2. 本期增加金额	206,965.65	58,691.85	594,413.78	860,071.28
(1) 计提	206,965.65	58,691.85	594,413.78	860,071.28
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	559,981.40	122,791.23	977,652.51	1,660,425.14
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

项目	电子设备	办公设备	卫星定位车载终端	合计
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	805,434.46	129,898.04	1,038,109.57	1,973,442.07
2. 期初账面价值	442,811.53	136,924.88	1,156,113.36	1,735,849.77

(八) 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	29,087.38	29,087.38
2. 本期增加金额	854,700.90	854,700.90
(1) 购置	854,700.90	854,700.90
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	883,788.28	883,788.28
二、累计摊销		
1. 期初余额	8,049.59	8,049.59
2. 本期增加金额		
(1) 计提	123,655.84	123,655.84
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	131,705.43	131,705.43
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	752,082.85	752,082.85
2. 期初账面价值	21,037.79	21,037.79

(九) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费	310,287.06		79,222.20		231,064.86
合 计	310,287.06		79,222.20		231,064.86

(十) 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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	27,306.36	182,042.39	28,425.00	189,499.95
小 计	27,306.36	182,042.39	28,425.00	189,499.95

(十一) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,241,785.05	1,405,986.97
1 年以上	1,299.15	1,130.00
合 计	1,243,084.20	1,407,116.97

注：截止 2017 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

(十二) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,917,624.66	2,164,166.39
1 年以上	32,285.71	206,807.05
合 计	2,949,910.37	2,370,973.44

注：预收账款主要是预收客户的的位置运营服务费，截止 2017 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过 1 年的大额预收账款

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	996,353.80	9,208,623.70	8,898,096.28	1,306,881.22
二、离职后福利-设定提存计划		720,734.07	720,734.07	
合 计	996,353.80	9,929,357.77	9,618,830.35	1,306,881.22

2、 短期职工薪酬情况

公告编号：2018-001

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	996,353.80	8,776,776.82	8,466,249.40	1,306,881.22
2. 职工福利费		49,410.82	49,410.82	
3. 社会保险费		219,784.56	219,784.56	
其中： 医疗保险费		179,786.54	179,786.54	
工伤保险费		14,425.70	14,425.70	
生育保险费		25,572.32	25,572.32	
4. 住房公积金		162,651.50	162,651.50	
5. 工会经费和职工教育经费				
合 计	996,353.80	9,208,623.70	8,898,096.28	1,306,881.22

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		698,154.38	698,154.38	
2、失业保险费		22,579.69	22,579.69	
合 计		720,734.07	720,734.07	

(十四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	479,867.42	248,347.31
企业所得税	57,049.23	204,726.67
城市维护建设税	24,918.46	17,380.94
教育费附加	17,752.77	12,414.96
合 计	579,587.88	482,869.88

(十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款	277,952.92	229,718.27
单位押金	226,000.00	20,000.00
员工代垫款	53,000.00	92,000.00
单位往来款	41,000.00	
合 计	597,952.92	341,718.27

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳市首航通信股份有限公司	229,718.27	供应商保证金未到期

单位名称	期末余额	未偿还原因
合 计	229,718.27	—

(十六) 递延收益

1、 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
重 20170287 基于驾驶情景学习的物流行业智慧车载终端研发		4,000,000.00	1,439,189.62	2,560,810.38	暂未使用的政府补助
合 计		4,000,000.00	1,439,189.62	2,560,810.38	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重 20170287 基于驾驶情景学习的物流行业智慧车载终端研发		3,600,000.00	1,402,658.28		2,197,341.72	与收益相关
重 20170287 基于驾驶情景学习的物流行业智慧车载终端研发		400,000.00	36,531.34		363,468.66	与资产相关
合 计		4,000,000.00	1,439,189.62		2,560,810.38	

注：根据 2017 年深圳市发展和改革委员会《关于下达科技计划资助项目的通知》（深发改[2017]713 号），本公司取得“重 20170287 基于驾驶情景学习的物流行业智慧车载终端研发”科研项目专项补助资金 4,000,000.00 元，其中 3,600,000.00 元用于补助研发经费，400,000.00 元用于补助购买固定资产。截止 2017 年 12 月 31 日分摊计入其他收益经费金额为 1,439,189.62 元，其中 36,531.34 元冲减购买的固定资产折旧费用，1,402,658.28 元已计入本期研发费用。

(十七) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,675,000.00						10,675,000.00

(十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	573,118.07			573,118.07
合 计	573,118.07			573,118.07

(十九) 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	191,810.52	529,857.75		721,668.27

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	191,810.52	529,857.75		721,668.27

(二十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,478,176.58	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,478,176.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,306,959.69	
减：提取法定盈余公积	529,857.75	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		
期末未分配利润	6,255,278.52	

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	35,073,856.23	18,043,889.33	30,240,183.82	18,660,207.20
位置信息运营服务	6,936,135.71	3,845,396.08	4,933,063.90	3,005,985.27
卫星定位车载终端	8,477,350.04	5,164,127.37	14,479,123.82	9,886,722.38
技术开发服务	15,636,002.99	7,637,486.72	7,447,643.62	3,531,335.56
安装服务	2,076,775.93	1,179,973.64	3,380,352.48	2,236,163.99
流量卡	1,947,591.56	216,905.52		
二、其他业务小计			10,188.70	7,203.89
运营平台培训			10,188.70	7,203.89
合 计	35,073,856.23	18,043,889.33	30,250,372.52	18,667,411.09

(二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,957.58	35,966.83
教育费附加	21,811.26	15,414.37
地方教育费附加	14,540.87	10,276.25
印花税	138.40	
合 计	87,448.11	61,657.45

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,997,739.99	1,608,419.43
差旅费	282,054.89	283,966.44
汽车费用	169,080.27	191,061.08
运输费	109,699.40	144,682.48
业务招待费	105,306.26	38,181.60
办公费	54,385.99	30,639.26
服务费	28,305.52	56,282.08
其他	50,644.75	75,317.67
合 计	2,797,217.07	2,428,550.04

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	8,109,735.70	3,181,670.58
职工薪酬	1,584,426.23	1,450,955.48
服务费	25,099.62	40,226.24
业务招待费	38,508.47	72,035.02
房租	529,439.82	527,597.68
折旧费	120,938.80	107,489.05
新三板中介费用	284,766.52	1,200,488.07
其他	686,855.92	546,721.34
合 计	11,379,771.08	7,127,183.46

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		5,340.83
减：利息收入	11,873.76	12,226.92
手续费支出	11,416.49	5,546.28
合 计	-457.27	-1,339.81

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,549.56	-343,905.24
合 计	-5,549.56	-343,905.24

(二十七) 投资收益

公告编号：2018-001

类 别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品取得的投资收益	98,541.79	66,733.68
合 计	98,541.79	66,733.68

(二十八) 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
重 20170287 基于驾驶情景学习的物流行业智慧车载终端研发	1,402,658.28		与收益相关
重 20170287 基于驾驶情景学习的物流行业智慧车载终端研发	36,531.34		与资产相关
2017 年专项资金企业信息化项目资助	480,000.00		与收益相关
企业研究开发资助	100,000.00		与收益相关
知识产权计算机软件资助	1,700.00		与收益相关
增值税减免	4,777.85		与收益相关
合 计	2,025,667.47		—

注：根据深圳市中小企业服务署《关于认定 2017 年深圳市中小企业信息化应用服务示范平台的通知》（深圳中小署字[2017]34 号），本公司获得专项资金企业信息化项目资助资金 480,000.00 元。

(二十九) 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	700,000.00		700,000.00
政府补助		15,940.45	
其他	10,169.54	252.82	10,169.54
合 计	710,169.54	16,193.27	710,169.54

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
新三板挂牌补贴项目资助经费	500,000.00		与收益相关
国家高新技术企业认定资助款	200,000.00		与收益相关
社保局稳岗补贴		15,940.45	与收益相关
合 计	700,000.00	15,940.45	—

注：根据 2017 年 6 月 29 日深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市财政委员会深经贸信息（中小字[2015]37 号）文件一次性获得深圳市中小企业服务署（直属深圳市经济贸易和信息化委员会）新三板挂牌补贴项目资助 500,000.00 元，收到当期直接计入营业外收入。

(三十) 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	57.53	1,354.33	57.53
合 计	57.53	1,354.33	57.53

(三十一) 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	297,780.41	314,937.98
递延所得税费用	1,118.64	51,585.78
合 计	298,899.05	366,523.76

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	合 计
利润总额	5,605,858.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	845,882.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,319.87
子公司亏损的影响	30,564.52
研发费用加计扣除的影响	-586,868.18
所得税费用	298,899.05

(三十二) 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	5,310,577.81	38,167.37
其中：收到政府补助	4,881,700.00	15,940.45
利息收入	11,873.76	12,226.92
收回的保证金及员工借款	375,964.51	10,000.00
其他	41,039.54	
支付其他与经营活动有关的现金	8,443,935.19	5,087,947.03
其中：付现的销售费用	800,533.08	819,792.61
付现的管理费用	5,159,898.74	2,590,541.96
银行手续费	11,416.49	5,426.28
支付的质量保证金和借款	100,000.00	
支付的政府专项资金	2,372,086.88	
新三板费用及预付的辅导费		1,672,186.18

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	405,000.00	4,637,000.00
其中：曹阳归还公司借款		4,625,000.00
谢永峰借款给公司	5,000.00	12,000.00
收到与资产相关的政府补助	400,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	44,000.00	
其中：归还谢永峰借款	44,000.00	

(三十三) 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	5,306,959.69	2,025,864.39
加：资产减值准备	-5,549.56	-343,905.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	860,071.28	493,225.87
无形资产摊销	123,655.84	7,855.15
长期待摊费用摊销	79,222.20	79,222.20
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）		5,340.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-98,541.79	-66,733.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,118.64	-51,585.78
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）	-1,037,707.30	150,372.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,240,145.32	-2,600,879.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,123,111.28	94,733.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,112,194.96	-206,489.64
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	8,829,072.52	4,860,726.40
减：现金的期初余额	4,860,726.40	3,325,236.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	3,968,346.12	1,535,489.94

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	11,201,159.40	4,860,726.40
其中：库存现金	33,178.47	28,530.42
可随时用于支付的银行存款	11,167,980.93	4,832,195.98
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	11,201,159.40	4,860,726.40
其中：母公司使用受限制的现金及现金等价物	2,372,086.88	

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,372,086.88	政府补助专用资金
合 计	2,372,086.88	

(三十五) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 5,281,700.00 元，其中与资产相关的政府补助金额为 400,000.00 元，本期收到为 400,000.00 元；与收益相关的政府补助金额为 4,881,700.00 元。

1、与资产相关的政府补助

(1) 与资产相关的政府补助确认为递延收益的情况参考附注五、(十六) 递延收益。

2、与收益相关的政府补助

项 目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
重 20170287 基于驾驶情景学习的物流行业智慧车载终端研发	1,402,658.28	其他收益
新三板挂牌补贴	500,000.00	营业外收入
2017 年专项资金企业信息化项目资助	480,000.00	其他收益
国家高新技术企业认定资助款	200,000.00	营业外收入
企业研究开发资助	100,000.00	其他收益
知识产权计算机软件资助	1,700.00	其他收益
合 计	2,684,358.28	——

六、合并范围的变更

1、本期新设子公司

名 称	设立日期	注册资本（万元）	实收资本（万元）
黑龙江省畅途科技有限公司	2017 年 5 月 23 日	100.00	30.00
深圳市畅天行科技有限公司	2017 年 5 月 15 日	100.00	10.00

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
黑龙江省畅途科技有限公司	哈尔滨市	黑龙江省	计算机软件及电子设备技术开发	100.00		投资设立
深圳市畅天行科技有限公司	深圳市	广东省	计算机软件及信息系统软件开发	100.00		投资设立

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳市硕果累累投资发展有限公司	深圳市	股权投资	5,000,000.00	46.8384	46.8384

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）关联交易情况

1、报告期内不存在关联方购销商品、提供和接受劳务、关联受托管理、承包及委托管理、出包情况、关联租赁、关联担保、关联方资金拆借、债务重组等情况。

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2017 年度	2016 年度
曹阳	238,344.24	175,479.35
曹光	223,480.40	164,999.12
王薇	223,817.58	170,037.71

易爱国	231,076.38	170,748.41
合计	916,718.60	681,264.59

3、其他关联交易

报告期内不存在其他关联交易

九、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至报告日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

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	3,436,857.08	100.00	181,450.39	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,436,857.08	100.00	181,450.39	5.28

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	3,615,748.97	100.00	180,787.45	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,615,748.97	100.00	180,787.45	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	3,244,706.47	5.00	162,235.33	3,615,748.97	5.00	180,787.45
1-2 年	192,150.61	10.00	19,215.06			
合 计	3,436,857.08	5.28	181,450.39	3,615,748.97	5.00	180,787.45

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
沈阳中网云科技有限公司	1,792,500.00	52.16	89,625.00
惠州市光大水泥企业有限公司	612,000.00	17.81	30,600.00
首汽租赁有限责任公司	432,120.00	12.57	21,606.00
沈阳市浑南区城市管理和行政执法局	183,415.00	5.34	18,341.50
北京车问科技发展有限公司	96,800.00	2.82	4,840.00
合 计	3,116,835.00	90.70	165,012.50

(二) 其他应收款

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				
按账龄计提坏账的组合	50,000.00	16.08	2,500.00	5.00
不计提坏账的组合	260,965.27	83.92		
组合小计	310,965.27	100.00	2,500.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	310,965.27	100.00	2,500.00	0.80

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				
按账龄计提坏账的组合	174,250.00	45.74	8,712.50	5.00
不计提坏账的组合	206,679.78	54.26		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合小计	380,929.78	100.00	8,712.50	2.29
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	380,929.78	100.00	8,712.50	2.29

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①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	50,000.00	5.00	2,500.00	174,250.00	5.00	8,712.50
合 计	50,000.00	5.00	2,500.00	174,250.00	5.00	8,712.50

2、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
员工借款	50,000.00	174,250.00
单位押金及保证金	66,908.08	30,400.00
房租押金	100,816.00	100,816.00
员工备用金	33,798.00	33,144.91
代垫社保公积金	59,443.19	42,318.87
合 计	310,965.27	380,929.78

3、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
深圳市新健兴实业有限公司	房租押金	100,816.00	2-3 年	32.42	
蔡旭波	员工借款	50,000.00	1 年以内	16.08	2,500.00
北京车问科技发展有限公司	单位押金及保证金	50,000.00	1 年以内	16.08	
江明华	员工备用金	33,000.00	1 年以内	10.61	
深圳市港之龙实业有限公司	租赁保证金	10,948.08	1 年以内	3.52	
合 计		244,764.08		78.71	2,500.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	400,000.00		400,000.00			
合计	400,000.00		400,000.00			

1、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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
黑龙江省畅途科技有限公司		300,000.00		300,000.00		
深圳市畅天行科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计		400,000.00		400,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	34,050,076.98	17,776,822.74	30,240,183.82	18,660,207.20
位置信息运营服务	6,648,690.77	3,845,396.08	4,933,063.90	3,005,985.27
卫星定位车载终端	8,472,191.19	5,164,127.37	14,479,123.82	9,886,722.38
技术开发服务	15,065,248.29	7,307,486.17	7,447,643.62	3,531,335.56
安装服务	1,916,355.17	1,242,907.60	3,380,352.48	2,236,163.99
流量卡	1,947,591.56	216,905.52		
二、其他业务小计			10,188.70	7,203.89
运营平台培训			10,188.70	7,203.89
合 计	34,050,076.98	17,776,822.74	30,250,372.52	18,667,411.09

(五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品取得的投资收益	98,541.79	66,733.68
合 计	98,541.79	66,733.68

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2017 年度	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）	2,725,667.47	
2. 购买理财产品产生的收益	98,541.79	
3. 其他	10,112.01	
4. 所得税影响	-424,440.14	

公告编号：2018-001

项目	2017 年度	备注
合计	2,409,881.13	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	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	34.08	17.89	0.50	0.20		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.60	17.28	0.27	0.19		

深圳市国脉畅行科技股份有限公司

二〇一八年四月二十三日

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：

--