

北京六捷科技有限公司
2016年1-10月、2015年度、2014年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-7
— 财务报表附注	8-39



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2016BJA40834

北京六捷科技有限公司:

我们审计了后附的北京六捷科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 10 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，贵公司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 2016 年 10 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 1-10 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张昆

中国注册会计师：宋刚

中国 北京

二〇一六年十二月二十五日

资产负债表

编制单位：北京六捷科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	11,912,848.22	25,965,596.65	29,881,677.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	六、2	1,420,000.00	417,000.00	2,537,627.40
应收账款	六、3	58,147,817.96	25,727,606.33	14,582,020.98
预付款项				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	六、4	1,443,825.89	951,634.08	2,331,676.63
存货	六、5	4,982,835.33	2,188,091.07	5,276,370.34
划分为持有待售的资产			709,500.00	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		77,907,327.40	55,959,428.13	54,609,373.01
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				1,388,512.13
投资性房地产				
固定资产	六、6	1,299,975.47	700,811.50	961,931.89
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	六、7	164,707.98	68,554.12	107,727.91
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	六、8	1,364,356.17	654,381.39	329,570.19
其他非流动资产				
非流动资产合计		2,829,039.62	1,423,747.01	2,787,742.12
资 产 总 计		80,736,367.02	57,383,175.14	57,397,115.13

法定代表人：安志鹏

主管会计工作负责人：王义平

会计机构负责人：葛萍

资产负债表(续)

编制单位：北京六捷科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年10月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
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	六、9	11,650,121.16	7,865,551.08	5,483,939.03
预收款项	六、10	109,066.00		11,883,943.10
应付职工薪酬	六、11	1,500,000.00	1,752,463.33	1,147,263.53
应交税费	六、12	8,434,331.74	8,713,179.22	1,557,625.61
应付利息				
应付股利	六、13	7,040,000.00	8,640,000.00	20,000.00
其他应付款	六、14	279,054.28	1,348,717.67	1,602,011.66
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	六、15	900,000.00	900,000.00	400,000.00
流动负债合计		29,912,573.18	29,219,911.30	22,094,782.93
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				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		-	-	-
负 债 合 计		29,912,573.18	29,219,911.30	22,094,782.93
所有者权益：				
实收资本	六、16	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六、17		4,095.85	4,095.85
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	六、18	6,582,379.39	4,315,916.80	3,029,823.64
未分配利润	六、19	39,241,414.45	18,843,251.19	27,268,412.71
股东权益合计		50,823,793.84	28,163,263.84	35,302,332.20
负债和股东权益总计		80,736,367.02	57,383,175.14	57,397,115.13

法定代表人：安志鹏

主管会计工作负责人：王义平

会计机构负责人：葛萍

利润表

编制单位：北京六捷科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2016年1-10月	2015年度	2014年度
一、营业收入	六、20	55,708,848.86	40,594,200.72	29,520,179.17
减：营业成本	六、20	16,320,186.60	15,172,127.56	11,916,851.51
营业税金及附加	六、21	941,671.17	589,983.37	759,113.07
销售费用	六、22	2,968,352.11	2,834,614.46	2,445,760.54
管理费用	六、23	7,016,874.99	9,605,355.89	10,208,951.21
财务费用	六、24	-201,555.32	-591,642.63	-282,297.57
资产减值损失	六、25	4,744,205.99	2,165,408.01	577,138.28
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）	六、26	4,095.85	-679,012.13	-699,558.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润 （亏损以“－”号填列）		23,923,209.17	10,139,341.93	3,195,103.71
加：营业外收入	六、27	3,832,384.88	4,467,523.28	2,276,216.18
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	六、28	159,570.13	120,000.00	120,000.00
其中：非流动资产处置损失		39,570.13	-	-
三、利润总额 （亏损总额以“－”号填列）		27,596,023.92	14,486,865.21	5,351,319.89
减：所得税费用	六、29	4,931,398.07	1,625,933.57	-424,383.60
四、净利润 （净亏损以“－”号填列）		22,664,625.85	12,860,931.64	5,775,703.49
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		22,664,625.85	12,860,931.64	5,775,703.49
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：安志鹏

主管会计工作负责人：王义平

会计机构负责人：葛萍

现金流量表

编制单位：北京六捷科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2016年1-10月	2015年度	2014年度
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		25,108,978.00	23,696,187.25	45,510,441.22
收到的税费返还		2,831,934.88	4,467,523.28	2,276,216.18
收到其他与经营活动有关的现金	六、30	6,189,742.28	10,399,657.51	3,336,381.73
经营活动现金流入小计		34,130,655.16	38,563,368.04	51,123,039.13
购买商品、接受劳务支付的现金		17,068,898.24	10,891,397.98	12,518,498.55
支付给职工以及为职工支付的现金		4,851,411.86	5,208,674.06	4,346,843.90
支付的各项税费		10,846,716.37	3,821,728.29	7,002,587.47
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	12,063,401.12	14,562,354.72	10,963,924.71
经营活动现金流出小计		44,830,427.59	34,484,155.05	34,831,854.63
经营活动产生的现金流量净额		-10,699,772.43	4,079,212.99	16,291,184.50
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		709,500.00		
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		450.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		709,950.00	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		782,926.00	55,294.00	555,696.00
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		782,926.00	55,294.00	555,696.00
投资活动产生的现金流量净额		-72,976.00	-55,294.00	-555,696.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		-	-	-
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,280,000.00	7,940,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		3,280,000.00	7,940,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-3,280,000.00	-7,940,000.00	-
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	六、30	-14,052,748.43	-3,916,081.01	15,735,488.50
加：期初现金及现金等价物余额	六、30	25,965,596.65	29,881,677.66	14,146,189.16
六、期末现金及现金等价物余额	六、30	11,912,848.22	25,965,596.65	29,881,677.66

法定代表人：安志鹏

主管会计工作负责人：王义平

会计机构负责人：葛萍

所有者权益变动表

编制单位：北京六捷科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2016年1-10月										
	实收资本	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	未分配利润	股东权益合计
优先股		永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	4,095.85	-	-	-	4,315,916.80	18,843,251.19	28,163,263.84
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	4,095.85	-	-	-	4,315,916.80	18,843,251.19	28,163,263.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-4,095.85	-	-	-	2,266,462.59	20,398,163.26	22,660,530.00
（一）综合收益总额										22,664,625.85	22,664,625.85
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-4,095.85	-	-	-	-	-	-4,095.85
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他					-4,095.85						-4,095.85
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,266,462.59	-2,266,462.59	-
1. 提取盈余公积									2,266,462.59	-2,266,462.59	-2,266,462.59
2. 对股东的分配											-
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他（有限责任公司改制为股份有限公司）									-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,582,379.39	39,241,414.45	50,823,793.84

法定代表人：安志鵬

主管会计工作负责人：王义平

会计机构负责人：葛萍

所有者权益变动表

编制单位：北京六捷科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2015年度										
	实收资本	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	4,095.85	-	-	-	3,029,823.64	27,268,412.71	35,302,332.20
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	4,095.85	-	-	-	3,029,823.64	27,268,412.71	35,302,332.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,286,093.16	-8,425,161.52	-7,139,068.36
（一）综合收益总额										12,860,931.64	12,860,931.64
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,286,093.16	-21,286,093.16	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,286,093.16	-1,286,093.16	-
2. 对股东的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他（有限责任公司改制为股份有限公司）											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	4,095.85	-	-	-	4,315,916.80	18,843,251.19	28,163,263.84

法定代表人：安志鹏

主管会计工作负责人：王义平

会计机构负责人：葛萍

所有者权益变动表

编制单位：北京六捷科技有限公司

单位：人民币元

项 目	2014年度										
	实收资本	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000.00				1,275.33				2,452,253.29	22,070,279.57	29,523,808.19
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	1,275.33	-	-	-	2,452,253.29	22,070,279.57	29,523,808.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,820.52	-	-	-	577,570.35	5,198,133.14	5,778,524.01
（一）综合收益总额										5,775,703.49	5,775,703.49
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	2,820.52	-	-	-	-	-	2,820.52
1. 股东投入普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入股东权益的金额											-
4. 其他					2,820.52						2,820.52
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	577,570.35	-577,570.35	-
1. 提取盈余公积									577,570.35	-577,570.35	-
2. 对股东的分配											-
3. 其他											-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本											-
2. 盈余公积转增股本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取											-
2. 本年使用											-
（六）其他											-
四、本年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	4,095.85	-	-	-	3,029,823.64	27,268,412.71	35,302,332.20

法定代表人：安志鹏

主管会计工作负责人：王义平

会计机构负责人：葛萍

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

北京六捷科技有限公司(以下简称本公司)是由自然人股东王义平、蒋文怡、潘盾、王琳、安志鵬、丁建文于 2005 年 2 月 2 日共同出资设立的有限责任公司,初始注册资本 60 万元,股权结构如下:

股东	出资额	持股比例(%)
王义平	150,000.00	25.00
蒋文怡	100,000.00	16.67
潘盾	100,000.00	16.67
王琳	100,000.00	16.67
安志鵬	100,000.00	16.67
丁建文	50,000.00	8.32
合计	600,000.00	100.00

2008 年 6 月 16 日,经本公司股东会决议,同意自然人股东潘盾、王琳共计 33.34% 的股权转让给北京时代锦鸿投资有限公司,本次股权转让完成后股权结构如下:

股东	出资额	持股比例(%)
王义平	150,000.00	25.00
蒋文怡	100,000.00	16.67
安志鵬	100,000.00	16.67
丁建文	50,000.00	8.32
北京时代锦鸿投资有限公司	200,000.00	33.34
合计	600,000.00	100.00

2010 年 11 月 18 日,经本公司股东会决议,注册资本增加至 200 万元,新增注册资本由自然人股东王义平、蒋文怡、安志鵬、丁建文认缴,本次增资后注册资本(实收资本)变更为 200 万元。本次增资由北京伯仲行会计师事务所有限公司审验并出具京仲变验字【2010】1125Z-K 号验资报告。本次增资完成后股权结构如下:

股东	出资额	持股比例(%)
王义平	700,000.00	35.00
蒋文怡	400,000.00	20.00
安志鵬	400,000.00	20.00
丁建文	300,000.00	15.00

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东	出资额	持股比例 (%)
北京时代锦鸿投资有限公司	200,000.00	10.00
合计	2,000,000.00	100.00

2013 年 3 月 11 日，经本公司股东会决议，注册资本增加至 500 万元，并同意新增股东北京硕达科技有限公司，本次增资完成后股权结构如下：

股东	出资额	持股比例 (%)
王义平	1,700,000.00	34.00
蒋文怡	950,000.00	19.00
安志鵬	950,000.00	19.00
丁建文	700,000.00	14.00
北京时代锦鸿投资有限公司	200,000.00	4.00
北京硕达科技有限公司	500,000.00	10.00
合计	5,000,000.00	100.00

2014 年 5 月 15 日，经本公司股东会决议，注册资本增加至 1,000 万元，新增注册资本由自然人股东王义平、蒋文怡、安志鵬、丁建文以及北京硕达科技有限公司认缴，本次增资完成后股权结构如下：

股东	章程约定出资额	实际出资额	持股比例 (%)
王义平	3,400,000.00	1,700,000.00	34.00
蒋文怡	1,900,000.00	950,000.00	19.00
安志鵬	1,900,000.00	950,000.00	19.00
丁建文	1,400,000.00	700,000.00	14.00
北京时代锦鸿投资有限公司	200,000.00	200,000.00	2.00
北京硕达科技有限公司	1,200,000.00	500,000.00	12.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00	100.00

2015 年 3 月 26 日，经本公司股东会决议，同意北京时代锦鸿投资有限公司所持全部股权 20 万元转让给北京硕达科技有限公司，本次股权转让完成后股权结构如下：

股东	章程约定出资额	实际出资额	持股比例 (%)
王义平	3,400,000.00	1,700,000.00	34.00
蒋文怡	1,900,000.00	950,000.00	19.00
安志鵬	1,900,000.00	950,000.00	19.00
丁建文	1,400,000.00	700,000.00	14.00

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东	章程约定出资额	实际出资额	持股比例 (%)
北京硕达科技有限公司	1,400,000.00	700,000.00	14.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00	100.00

2015 年 11 月 1 日,经本公司股东会决议,同意股东蒋文怡将其持有全部股权 190 万元转让给杨素兰,本次股权转让完成后股权结构如下:

股东	章程约定出资额	实际出资额	持股比例 (%)
王义平	3,400,000.00	1,700,000.00	34.00
杨素兰	1,900,000.00	950,000.00	19.00
安志鵬	1,900,000.00	950,000.00	19.00
丁建文	1,400,000.00	700,000.00	14.00
北京硕达科技有限公司	1,400,000.00	700,000.00	14.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00	100.00

2015 年 12 月 8 日,经股东会决议,同意股东丁建文将其所持全部股权 140 万元转让给范莉娅,本次股权转让完成后股权结构如下:

股东	章程约定出资额	实际出资额	持股比例 (%)
王义平	3,400,000.00	1,700,000.00	34.00
杨素兰	1,900,000.00	950,000.00	19.00
安志鵬	1,900,000.00	950,000.00	19.00
范莉娅	1,400,000.00	700,000.00	14.00
北京硕达科技有限公司	1,400,000.00	700,000.00	14.00
合计	10,000,000.00	5,000,000.00	100.00

2016 年 3 月 30 日,经本公司股东会决议,同意股东北京硕达科技有限公司将其所持全部股权 140 万元转让给王义平、安志鵬、杨素兰和范莉娅,本次股权转让完成之后,股权结构如下:

股东	章程约定出资额	实际出资额	持股比例 (%)
王义平	3,918,000.00	1,959,000.00	39.18
安志鵬	2,348,000.00	1,174,000.00	23.48
杨素兰	2,124,000.00	1,062,000.00	21.24
范莉娅	1,610,000.00	805,000.00	16.10
合计	10,000,000.00	5,000,000.00	100.00

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2016 年 6 月 27 日，经本公司股东会决议，同意股东王义平、安志鵬、杨素兰和范莉娅将其所持 30%股权转让给北京佳讯飞鸿电气股份有限公司，本次股权转让完成之后，股权结构如下：

股东	章程约定出资额	实际出资额	持股比例 (%)
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00	30.000
王义平	2,742,600.00	1,371,300.00	27.426
安志鵬	1,643,600.00	821,800.00	16.436
杨素兰	1,486,800.00	743,400.00	14.868
范莉娅	1,127,000.00	563,500.00	11.270
合计	10,000,000.00	5,000,000.00	100.00

2016 年 12 月 16 日，本公司召开股东会，全体股东一致同意将未分配利润中的 500 万元按照股东出资比例进行利润分配，并将此款项用于缴纳未缴注册资本。本次未分配利润转增实收资本完成后，本公司股权结构如下：

股东	出资额	持股比例 (%)
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	3,000,000.00	30.000
王义平	2,742,600.00	27.426
安志鵬	1,643,600.00	16.436
杨素兰	1,486,800.00	14.868
范莉娅	1,127,000.00	11.270
合计	10,000,000.00	100.00

本公司已取得北京市工商行政管理局颁发的 91110108771995341L 号企业法人营业执照，法定代表人：安志鵬，注册地：北京市海淀区上园村 3 号知行大厦 10 层 1011-1018 室。

经营范围：技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、五金、交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

本公司属于铁路通信服务行业，主要从事轨道交通行业通信信息领域的技术开发、产品制造以及技术服务，主要产品以 GSM-R 通信技术为核心，包括铁路电务运维产品、GSM-R 无线通信产品、GSM-R 联调联试技术服务。

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

二、 财务报表的编制基础

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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量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。

7. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失,均计入当期损益。

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按成本进行后续计量;其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的,按公允价值计量,公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量,除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。对于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,按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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其他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。

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

当可供出售金融资产发生减值,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
押金、保证金、备用金组合	按其他方法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	10.00	10.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

押金、保证金、备用金组合	不计提坏账准备
--------------	---------

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额不重大且按组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

9. 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10. 划分为持有待售资产

本公司划分为持有待售的资产为长期股权投资。将其划分为持有待售资产的依据是:长期股权投资在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售,本公司股东会已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资为对联营企业的投资。本公司对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括电子设备、运输设备和办公设备。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
2	电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
3	办公设备	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 无形资产

本公司无形资产为计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。无形资产摊销年限为 10 年。

14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014年1月1日至2016年10月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、福利费、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

16. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入和提供劳务收入,收入确认原则如下:

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司具体收入确认政策如下:

(1) 产品销售收入

本公司与客户签订产品销售合同,按照合同约定,产品运抵客户指定的交货地点,客户收到货物后出具签收确认的货物签收单,财务部根据业务部门出具的出库单、快递单、客户签署的货物签收单确认销售收入,并相应结转产品成本。

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 提供劳务收入

本公司与客户签订服务合同,根据合同约定的服务期间及合同总金额,按照服务期间确认服务收入。

17. 政府补助

本公司的政府补助为软件行业增值税退税。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年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,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1 元)计量。

软件行业增值税退税为与收益相关的政府补助,用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

19. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

四、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

无

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、应税服务	17%、6%
城市维护建设税	应交增值税	7%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

(1) 企业所得税税收优惠

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准,本公司于 2014 年 10 月 30 日取得编号为 GR201411001428 的高新技术企业证书,本公司自 2014 年 10 月 30 日至 2017 年 10 月 30 日按照 15%的税率征收企业所得税。

(2) 软件行业增值税即征即退优惠政策

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 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。

六、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2016年10月31日			2015年12月31日		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金	22,361.23	1.00	22,361.23	13,991.37	1.00	13,991.37
银行存款	11,890,486.99	1.00	11,890,486.99	25,951,605.28	1.00	25,951,605.28
合计	11,912,848.22	—	11,912,848.22	25,965,596.65	—	25,965,596.65

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 应收票据

项目	2016 年 10 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,420,000.00	417,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2016 年 10 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,243,525.74	100.00	9,095,707.78	13.53	58,147,817.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	67,243,525.74	100.00	9,095,707.78	—	58,147,817.96

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,090,148.92	100.00	4,362,542.59	14.50	25,727,606.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	30,090,148.92	100.00	4,362,542.59	—	25,727,606.33

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016 年 10 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	52,189,218.18	5,218,921.82	10.00
1-2 年	9,602,737.06	1,920,547.41	20.00
2-3 年	2,563,760.50	769,128.15	30.00
3-4 年	2,567,946.00	1,027,178.40	40.00
4-5 年	319,864.00	159,932.00	50.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	67,243,525.74	9,095,707.78	—

(续)

账龄	2015 年 12 月 31 日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,226,866.32	2,122,686.63	10.00
1-2 年	5,285,433.80	1,057,086.76	20.00
2-3 年	2,797,196.00	839,158.80	30.00
3-4 年	522,364.00	208,945.60	40.00
4-5 年	247,248.00	123,624.00	50.00
5 年以上	11,040.80	11,040.80	100.00
合计	30,090,148.92	4,362,542.59	—

(2) 按欠款方归集的 2016 年 10 月 31 日余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
广州铁路物资公司	非关联方	7,672,500.00	1 年以内 1-2 年	11.41
西安铁路局 (西安电务段)	非关联方	6,949,000.00	1 年以内	10.33
上海铁路局	非关联方	4,470,000.00	1 年以内	6.65
临策铁路有限责任公司	非关联方	4,038,000.00	1 年以内	6.01
中铁十一局集团电务工程有限公司	非关联方	3,883,276.00	1 年以内	5.77
合计	—	27,012,776.00	—	40.17

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2016 年 10 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,443,825.89	100.00	0.00	0.00	1,443,825.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,443,825.89	100.00	0.00	—	1,443,825.89

(续)

类别	2015 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	951,634.08	100.00	0.00	0.0	951,634.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	951,634.08	100.00	0.00	—	951,634.08

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2016 年 10 月 31 日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	812,719.01	0.00	0.00
押金、保证金组合	631,106.88	0.00	0.00
合计	1,443,825.89	0.00	—

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	2016 年 10 月 31 日 余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
广州铁路(集团)公司 财务集中核算管理所	投标保证金	200,000.00	1 年以内	13.85	0.00
北京交通大学	押金	150,866.88	4-5 年	10.45	0.00
刘晓雯	备用金	118,044.00	1 年以内	8.18	0.00
吴丙洋	备用金	114,294.00	1 年以内	7.92	0.00
王辰	备用金	109,898.51	1 年以内	7.61	0.00
合计	-	693,103.39	-	48.01	0.00

5. 存货

项目	2016 年 10 月 31 日 余额			2015 年 12 月 31 日 余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
发出商品	2,146,386.12	0.00	2,146,386.12	667,051.23	0.00	667,051.23
在途物资	0.00	0.00	0.00	791,623.94	0.00	791,623.94
原材料	2,253,923.61	0.00	2,253,923.61	729,415.90	0.00	729,415.90
委托加工物资	582,525.60	0.00	582,525.60	0.00	0.00	0.00
合计	4,982,835.33	0.00	4,982,835.33	2,188,091.07	0.00	2,188,091.07

6. 固定资产

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 2015年12月31日余额	1,173,568.33	856,160.37	546,229.02	2,575,957.72
2. 本期增加金额	0.00	938,587.63	0.00	938,587.63
其中: 购置	0.00	938,587.63	0.00	938,587.63
3. 本期减少金额	0.00	443,366.15	284,350.88	727,717.03
其中: 处置或报废	0.00	443,366.15	284,350.88	727,717.03
4. 2016年10月31日余额	1,173,568.33	1,351,381.85	261,878.14	2,786,828.32
二、累计折旧	—	—	—	—
1. 2015年12月31日余额	670,448.38	729,897.10	474,800.74	1,875,146.22
2. 本期增加金额	165,194.41	107,999.20	26,659.92	299,853.53
其中: 计提	165,194.41	107,999.20	26,659.92	299,853.53

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
3. 本期减少金额	0.00	421,197.84	266,949.06	688,146.90
其中：处置或报废	0.00	421,197.84	266,949.06	688,146.90
4. 2016年10月31日余额	835,642.79	416,698.46	234,511.60	1,486,852.85
三、减值准备	—	—	—	—
1. 2015年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2016年10月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—
1. 2015年12月31日账面价值	503,119.95	126,263.27	71,428.28	700,811.50
2. 2016年10月31日账面价值	337,925.54	934,683.39	27,366.54	1,299,975.47

7. 无形资产

项目	计算机软件
一、账面原值	—
1. 2015 年 12 月 31 日余额	117,521.36
2. 本期增加金额	132,478.64
其中：购置	132,478.64
3. 本期减少金额	0.00
4. 2016 年 10 月 31 日余额	250,000.00
二、累计摊销	—
1. 2015 年 12 月 31 日余额	48,967.24
2. 本期增加金额	36,324.78
其中：计提	36,324.78
3. 本期减少金额	0.00
4. 2016 年 10 月 31 日余额	85,292.02
三、减值准备	—
1. 2015 年 12 月 31 日余额	0.00
2. 本期增加金额	0.00
3. 本期减少金额	0.00
4. 2016 年 10 月 31 日余额	0.00
四、账面价值	—

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	计算机软件
1. 2015 年 12 月 31 日账面价值	68,554.12
2. 2016 年 10 月 31 日账面价值	164,707.98

8. 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2016 年 10 月 31 日余额		2015 年 12 月 31 日余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,095,707.78	1,364,356.17	4,362,542.59	654,381.39

9. 应付账款

(1) 应付账款

项目	2016 年 10 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
合计	11,650,121.16	7,865,551.08
其中: 1 年以上	6,217,139.31	3,607,376.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

截止 2016 年 10 月 31 日, 本公司应付北京奇晟佳盈科技有限公司货款 10,166,346.14 元, 其中 1 年以内 3,969,764.96 元, 1 年以上 6,196,581.18 元。

10. 预收款项

项目	2016 年 10 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
合计	109,066.00	0.00
其中: 1 年以上	0.00	0.00

11. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2015年12月31日余额	本期增加	本期减少	2016年10月31日余额
短期薪酬	1,752,463.33	4,470,244.20	4,722,707.53	1,500,000.00
离职后福利-设定提存计划	0.00	226,631.06	226,631.06	0.00
合计	1,752,463.33	4,696,875.26	4,949,338.59	1,500,000.00

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 短期薪酬

项目	2015年12月 31日余额	本期增加	本期减少	2016年10月 31日余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,752,463.33	3,948,431.83	4,200,895.16	1,500,000.00
职工福利费	0.00	103,615.07	103,615.07	0.00
社会保险费	0.00	188,985.30	188,985.30	0.00
其中:医疗保险费	0.00	167,112.00	167,112.00	0.00
工伤保险费	0.00	8,504.94	8,504.94	0.00
生育保险费	0.00	13,368.36	13,368.36	0.00
住房公积金	0.00	228,280.00	228,280.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	932	932	0.00
合计	1,752,463.33	4,470,244.20	4,722,707.53	1,500,000.00

(3) 设定提存计划

项目	2015年12月 31日余额	本期增加	本期减少	2016年10月 31日余额
基本养老保险	0.00	216,706.84	216,706.84	0.00
失业保险费	0.00	9,924.22	9,924.22	0.00
合计	0.00	226,631.06	226,631.06	0.00

12. 应交税费

项目	2016 年 10 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
增值税	2,385,466.29	3,057,159.77
企业所得税	3,658,568.99	1,803,557.05
个人所得税	1,794,370.08	3,464,917.54
城市维护建设税	347,623.71	226,067.84
教育费附加	148,981.61	96,886.22
地方教育费附加	99,321.06	64,590.80
合计	8,434,331.74	8,713,179.22

13. 应付股利

项目	2016 年 10 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
王义平	4,640,000.00	4,640,000.00
安志鵬	800,000.00	2,400,000.00
丁建文	0.00	1,600,000.00

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016 年 10 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
范莉娅	1,600,000.00	0.00
合计	7,040,000.00	8,640,000.00

注: (1) 本期原股东丁建文将其持有本公司全部股权和应收股利转让给现任股东范莉娅。

(2) 期末尚有 7,040,000.00 元股利超过 1 年尚未支付原因是本公司资金紧张。

14. 其他应付款

项目	2016 年 10 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
合计	279,054.28	1,348,717.67
其中: 1 年以上	188,827.49	1,188,827.49

15. 其他流动负债

项目	2016 年 10 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
质保期维修费	900,000.00	900,000.00

16. 实收资本

股东名称	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
王义平	1,700,000.00	0.00	0.00	1,700,000.00
安志鹏	950,000.00	0.00	0.00	950,000.00
蒋文怡	950,000.00	0.00	0.00	950,000.00
丁建文	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00
北京硕达科技有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
北京时代锦鸿投资有限公司	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
合计	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00

(续)

股东名称	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
王义平	1,700,000.00	0.00	0.00	1,700,000.00
安志鹏	950,000.00	0.00	0.00	950,000.00
杨素兰	0.00	950,000.00	0.00	950,000.00
丁建文	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

北京硕达科技有限公司	500,000.00	200,000.00	0.00	700,000.00
蒋文怡	950,000.00	0.00	950,000.00	0.00
北京时代锦鸿投资有限公司	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
合计	5,000,000.00	1,150,000.00	1,150,000.00	5,000,000.00

(续)

股东名称	2015年12月 31日	本期增加	本期减少	2016年10月 31日
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
王义平	1,700,000.00	259,000.00	587,700.00	1,371,300.00
安志鵬	950,000.00	224,000.00	352,200.00	821,800.00
杨素兰	950,000.00	112,000.00	318,600.00	743,400.00
范莉娅	0.00	805,000.00	241,500.00	563,500.00
丁建文	700,000.00	0.00	700,000.00	0.00
北京硕达科技有限公司	700,000.00	0.00	700,000.00	0.00
合计	5,000,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00	5,000,000.00

注: 本公司注册资本 1,000 万元, 按照章程约定, 其中注册资本 500 万元出资期限为 2035 年 2 月 2 日。2016 年 12 月 16 日, 本公司召开股东会, 全体股东一致同意将未分配利润中的 500 万元按照股东出资比例进行利润分配, 并将此款项用于缴纳未缴注册资本。详见“附注十、资产负债表日后事项”。

17. 资本公积

项目	2013年12月31 日余额	本期增加	本期减少	2014年12月21 日余额
其他资本公积	1,275.33	2,820.52	0.00	4,095.85

(续)

项目	2014年12月21 日余额	本期增加	本期减少	2015年12月21 日余额
其他资本公积	4,095.85	0.00	0.00	4,095.85

(续)

项目	2015年12月21 日余额	本期增加	本期减少	2016年10月31 日余额
----	-------------------	------	------	-------------------

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他资本公积	4,095.85	0.00	4,095.85	0.00
--------	----------	------	----------	------

注：本公司于 2011 年投资北京北交恒通技术有限公司 30%股权，对其有重大影响，按照权益法核算长期股权投资，其他资本公积系因北京北交恒通技术有限公司其他资本公积变动所致。2015 年 12 月与北京北交恒通技术有限公司的大股东上海麦迪儿投资管理有限公司签订《股权转让协议》，转让本公司所持北京北交恒通技术有限公司全部股权，2016 年 3 月北京北交恒通技术有限公司完成投资人的工商变更登记，股权转让完成，本公司将其他资本公积 4,095.85 元转入投资收益。

18. 盈余公积

项目	2013年12月31 日余额	本期增加	本期减少	2014年12月31 日余额
法定盈余公积	2,452,253.29	577,570.35	0.00	3,029,823.64

(续)

项目	2014年12月31 日余额	本期增加	本期减少	2015年12月31 日余额
法定盈余公积	3,029,823.64	1,286,093.16	0.00	4,315,916.80

(续)

项目	2015年12月31 日余额	本期增加	本期减少	2016年10月31 日余额
法定盈余公积	4,315,916.80	2,266,462.59	0.00	6,582,379.39

注：本公司按照净利润的 10%提取法定盈余公积金。

19. 未分配利润

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
上期期末余额	18,843,251.19	27,268,412.71	22,070,279.57
加：期初未分配利润调整数	0.00	0.00	0.00
本期期初余额	18,843,251.19	27,268,412.71	22,070,279.57
加：本期净利润	22,664,625.85	12,860,931.64	5,775,703.49
减：提取法定盈余公积	2,266,462.59	1,286,093.16	577,570.35
应付普通股股利	0.00	20,000,000.00	0.00
本期期末余额	39,241,414.45	18,843,251.19	27,268,412.71

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 营业收入、营业成本

项目	2016 年 1-10 月		2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,708,848.86	16,320,186.60	40,594,200.72	15,172,127.56	29,520,179.17	11,916,851.51

21. 营业税金及附加

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	549,308.17	344,156.98	442,815.96
教育费附加	235,417.80	147,495.84	189,778.27
地方教育费附加	156,945.20	98,330.55	126,518.84
合计	941,671.17	589,983.37	759,113.07

22. 销售费用

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
业务招待费	563,864.34	819,459.36	364,045.15
差旅费	463,910.76	477,890.20	429,083.50
办公费	403,387.10	390,607.80	810,041.82
职工薪酬	447,256.26	310,935.96	352,020.94
车辆使用费	269,866.43	264,422.00	128,619.25
中标服务费	251,287.11	252,085.00	1,000.00
咨询费	216,000.00	0.00	100,550.00
会议费	180,783.00	189,468.00	161,852.00
交通费	149,331.40	89,713.60	34,215.60
其他	22,665.71	40,032.54	64,332.28
合计	2,968,352.11	2,834,614.46	2,445,760.54

23. 管理费用

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
科研开发经费	3,492,761.33	4,235,211.99	5,038,799.35
职工薪酬	1,136,676.86	2,043,045.46	1,735,231.62
培训费	588,000.00	577,600.00	0.00
房租	498,100.18	603,467.52	603,467.52
办公费	258,417.25	544,794.45	668,321.18
折旧	198,920.65	264,795.52	232,367.01
物业费	195,176.80	234,212.16	234,212.16
税金	115,219.12	48,624.42	98,647.42

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
差旅费	66,410.70	202,421.20	202,383.60
车辆使用费	53,852.89	109,707.23	125,061.18
业务招待费	41,671.20	124,416.61	140,916.00
会议费	11,110.00	207,230.00	639,734.00
无形资产摊销	36,324.78	39,173.79	9,793.45
其他	324,233.23	370,655.54	480,016.72
合计	7,016,874.99	9,605,355.89	10,208,951.21

24. 财务费用

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	0.00	0.00	0.00
减：利息收入	210,912.71	606,102.06	302,127.68
加：汇兑损失	0.00	0.00	0.00
加：其他支出	9,357.39	14,459.43	19,830.11
合计	-201,555.32	-591,642.63	-282,297.57

25. 资产减值损失

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	4,744,205.99	2,165,408.01	577,138.28

26. 投资收益

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-679,012.13	-699,558.42
处置长期股权投资产生的投资收益	4,095.85	0.00	0.00
合计	4,095.85	-679,012.13	-699,558.42

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

27. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置利得	450.00	0.00	0.00
其中: 固定资产处置利得	450.00	0.00	0.00
政府补助	2,831,934.88	4,467,523.28	2,276,216.18
其他	1,000,000.00	0.00	0.00
合计	3,832,384.88	4,467,523.28	2,276,216.18

注: 其他核算内容为经本公司管理层审批同意核销的无需支付款项 1,000,000.00 元。

(2) 政府补助明细

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	2,831,934.88	4,467,523.28	2,276,216.18	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)	与收益相关

28. 营业外支出

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失	39,570.13	0.00	0.00
其中: 固定资产处置损失	39,570.13	0.00	0.00
对外捐赠	120,000.00	120,000.00	120,000.00
合计	159,570.13	120,000.00	120,000.00

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

29. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	5,641,372.85	1,950,744.77	-337,812.86
递延所得税费用	-709,974.78	-324,811.20	-86,570.74
合计	4,931,398.07	1,625,933.57	-424,383.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
本期利润总额	27,596,023.92	14,486,865.21	5,351,319.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,139,403.59	2,173,029.78	802,697.98
子公司适用不同税率的影响	0.00	0.00	0.00
调整以前期间所得税的影响	700,154.15	-452,507.23	-887,807.94
非应税收入的影响	0.00	0.00	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	91,840.33	-94,588.98	-339,273.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
所得税费用	4,931,398.07	1,625,933.57	-424,383.60

30. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
备用金还款	5,186,866.25	6,652,048.08	2,810,810.42
利息收入	210,912.71	606,102.06	302,127.68
退回保证金	781,013.30	674,234.30	204,000.00
社保返还款	10,950.02	17,273.07	19,443.63
往来款	0.00	2,450,000.00	0.00
合计	6,189,742.28	10,399,657.51	3,336,381.73

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
备用金借款	5,089,971.47	5,980,213.00	1,865,978.90
费用报销	6,367,529.65	6,689,677.42	8,321,945.81
往来款	0.00	1,000,000.00	500,000.00
捐赠支出	120,000.00	120,000.00	120,000.00
支付投标保证金	485,900.00	772,464.30	156,000.00
合计	12,063,401.12	14,562,354.72	10,963,924.71

(2) 现金流量表补充资料

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—	—
净利润	22,664,625.85	12,860,931.64	5,775,703.49
加: 资产减值准备	4,744,205.99	2,165,408.01	577,138.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	198,920.65	264,795.52	232,367.01
无形资产摊销	36,324.78	39,173.79	9,793.45
长期待摊费用摊销	0.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	39,120.13	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	0.00	0.00	0.00
投资损失(收益以“-”填列)	-4,095.85	679,012.13	699,558.42
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-709,974.78	-324,811.20	-86,570.74
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-2,794,744.26	3,088,279.27	-3,477,395.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-38,648,568.63	-9,810,323.41	-1,740,892.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	3,774,413.69	-4,883,252.76	14,301,482.69
其他	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-10,699,772.43	4,079,212.99	16,291,184.50

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2016 年 1-10 月	2015 年度	2014 年度
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—	—
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	—	—	—
现金的期末余额	11,912,848.22	25,965,596.65	29,881,677.66
减: 现金的期初余额	25,965,596.65	29,881,677.66	14,146,189.16
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-14,052,748.43	-3,916,081.01	15,735,488.50

(3) 现金和现金等价物

项目	2016年10月31日 余额	2015年12月31日 余额	2014年12月31日 余额
现金	11,912,848.22	25,965,596.65	29,881,677.66
其中: 库存现金	22,361.23	13,991.37	14,638.71
可随时用于支付的银行存款	11,890,486.99	25,951,605.28	29,867,038.95
现金等价物	0.00	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	11,912,848.22	25,965,596.65	29,881,677.66
其中: 母公司或集团内子公司使用 受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00	0.00

七、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

其他关联方名称	与本公司关系
硕达科技	六捷科技主要股东控制的企业
王义平	股东
安志鵬	股东
杨素兰	股东
范莉娅	股东
佳讯飞鸿	股东
蒋文怡	六捷科技历史股东
丁建文	六捷科技历史股东

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

无

(三) 关联方往来余额

项目名称	关联方	2016 年 10 月 31 日余额		2015 年 12 月 31 日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	蒋文怡	0.00	0.00	25,000.00	0.00
其他应收款	王义平	80,471.50	0.00	0.00	0.00

1. 本公司与蒋文怡往来情况: 蒋文怡 2015 年借备用金 40,895.63 元, 2015 年费用报销 15,895.63 元, 2016 年费用报销 25,000.00 元。

2. 本公司与王义平往来情况: 王义平 2015 年借备用金 5,577,600.00 元, 同年费用报销 577,600.00 元, 归还 5,000,000.00 元, 2016 年借备用金 5,080,471.50 元, 同年归还 5,000,000.00 元。

3. 本公司与安志鵬往来情况: 2014 年 1 月 1 日, 安志鵬备用金借款 17,585.00 元, 2014 年新增借款 1,130,000.00 元, 同年归还 1,147,585.00 元, 2015 年借备用金 675,000.00 元, 同年费用报销 66,987.00 元, 归还 608,013.00 元, 2016 年借备用金 606,000.00 元, 同年费用报销 588,000.00 元, 归还 18,000.00 元。

4. 本公司与北京硕达科技有限公司往来情况: 2014 年 1 月 1 日, 本公司应收北京硕达科技有限公司往来款 950,000.00 元, 2014 年本公司向北京硕达科技有限公司支付往来款 500,000.00 元, 2015 年支付往来款 1,000,000.00 元, 并于同年 12 月收到北京硕达科技有限公司返还的全部欠款 2,450,000.00 元。

八、或有事项

无

九、承诺事项

无。

北京六捷科技有限公司财务报表附注

2014 年 1 月 1 日至 2016 年 10 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十、 资产负债表日后事项

2016 年 12 月 16 日，本公司召开股东会，全体股东一致同意将未分配利润中的 500 万元按照股东出资比例进行利润分配，并将此款项用于缴纳未缴注册资本。本次未分配利润转增实收资本完成后，本公司股权结构如下：

股东	出资额	持股比例 (%)
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	3,000,000.00	30.000
王义平	2,742,600.00	27.426
安志鵬	1,643,600.00	16.436
杨素兰	1,486,800.00	14.868
范莉娅	1,127,000.00	11.270
合计	10,000,000.00	100.00

十一、 其他重要事项

无

十二、 财务报告批准

本财务报告于 2016 年 12 月 25 日由本公司董事会批准报出。

北京六捷科技有限公司

二〇一六年十二月二十五日