

山源科技

NEEQ : 831815

上海山源电子科技股份有限公司

Shanghai Sany Electronics & Technology Co., Ltd

矿井云维护融合联动平台



云服务

多网融合

一体调度

智能联动

半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、 公司“集无线通信图像采集等多功能信息化便携矿灯开发应用”被上海张江国家自主创新示范区列为张江专项发展资金 2017 年第二批重点项目予以扶持。
- 2、 公司与山东临沂矿业集团有限责任公司合作开发的《激励式漏电与防越级保护系统研究与应用》项目，通过中国煤炭工业协会科学技术成果鉴定。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、山源科技	指	上海山源电子科技有限公司
迪为双兴、北京迪为	指	北京迪为双兴通讯技术有限公司
苑盛、上海苑盛	指	上海苑盛软件科技有限公司
携虹、上海携虹	指	上海携虹电子商务有限公司
汇家、上海汇家	指	上海汇家健康管理有限公司
霍州山源	指	霍州煤电集团山源电气科技有限公司
董事会	指	上海山源电子科技有限公司董事会
股东大会	指	上海山源电子科技有限公司股东大会
监事会	指	上海山源电子科技有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
安标、安标证书	指	安标国家矿用产品安全标志中心颁发的《矿用产品安全标志证书》
国泰君安、主办券商	指	国泰君安证券股份有限公司
股转公司、全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期、报告期内	指	2018年1月1日-2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人景杰、主管会计工作负责人景杰及会计机构负责人（会计主管人员）史浩然保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司财务部
备查文件	<ol style="list-style-type: none">1. 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）签名未经审计的半年度财务报表。2. 报告期内在全国股转指定信息披露平台上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿及会议决议签字页。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海山源电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Sany Electronics&Technology Co.,Ltd
证券简称	山源科技
证券代码	831815
法定代表人	景杰
办公地址	上海市松江区新桥镇民益路 201 号 17 幢 4 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周云鹏
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-65525166
传真	010-82074252
电子邮箱	zhouyunpeng@shsany.com
公司网址	www.shsany.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区安宁庄东路 18 号光华创业园 18 号楼 2 层 (100085)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司财务部

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	2001-02-20
挂牌时间	2015-01-20
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业务—I65 软件和信息技术服务业—I652 信息系统集成服务—I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	从事煤矿电网监控保护系统、智能调度通信系统、信息化产品、信息矿灯及便携式单兵指挥系统。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	55,620,000.00
优先股总股本（股）	0.00
控股股东	景杰、景伟涛
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：景杰、景伟涛 实际控制人控制的企业：上海汇家健康管理有限公司

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	91310000703196951W	否
注册地址	上海漕河泾开发区松江高科技园 莘砖公路 518 号 23 幢 505 室	否
注册资本（元）	55,620,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	32,007,577.42	23,541,431.22	35.96%
毛利率	60.63%	55.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,089,922.47	3,251,500.62	56.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,836,859.73	3,228,401.87	49.82%
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）	6.43%	3.19%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	6.11%	3.17%	-
基本每股收益	0.09	0.06	50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	146,464,353.26	155,873,660.71	-6.04%
负债总计	71,775,726.27	79,266,469.88	-9.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,664,374.37	76,582,571.90	-2.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.38	-2.90%
资产负债率（母公司）	54.42%	56.28%	-
资产负债率（合并）	49.01%	50.85%	-
流动比率	1.86	1.81	-
利息保障倍数	8.36	17.24	-

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	3,784,770.84	2,918,671.24	29.67%
应收账款周转率	0.34	0.24	-
存货周转率	0.42	0.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.04%	3.11%	-

营业收入增长率	35.96%	23.46%	-
净利润增长率	55.87%	439.72%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	55,620,000.00	55,620,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司处于软件和信息技术服务行业，是一家为煤矿客户提供矿井综合自动化、智能电网和一体化智能调度通讯全套产品和解决方案的专业公司。公司拥有多年的煤炭行业经验和客户资源，拥有多项发明专利、为国内的国有大中型煤炭企业提供高可靠、高安全的产品和技术服务。公司通过各个营销大区，以对客户直销和通过代理商分销两种模式开拓业务，收入来源是产品销售及技术服务等。

公司主要的产品线如下：

1、 矿井电网智能保护系统。

公司自成立以来，一直在煤矿电网安全领域保持着最先进的技术水平，不断创新，提供高质量高技术的产品。 我公司率先对煤矿井下电网的特征进行了深入的研究，开发了解决越级跳闸和高低压漏电的智能保护系统，以及电网能源监控管理系统，在该领域取得了多项发明专利和实用新型专利。并不断地推进煤矿电网保护与自动化系统朝着科学化、标准化的方向发展，真正实现“减员增效、无人值守”，为我们的客户创造更大的价值。

2、 智能一体化调度通信系统。

智能一体化调度通信系统是集井上井下有线和无线通讯于一体，日常生产指挥调度和应急救援通讯于一体，用户状态和位置显示于一体，矿井综合自动化系统和通信联络系统智能化联动于一体，智能矿山安全移动检测与移动应用于一体的综合解决方案，解决了煤矿调度通讯的诸多问题，开创性的实现了多网融合、多种通讯方式融合与联动、实现了移动调度和智能预案。

该系统还创造性的融合了公司最新一代智能信息矿灯，是煤矿井下最智能的单兵装备，该矿灯是国内功能最为齐全的信息矿灯，除了有良好的照明和电源功能之外，还提供定位、对讲、录像、短消息、拍照取证等多种实用功能，方便生产调度和应急指挥，提高煤矿生产效率和安全生产指数，在发生矿难事故时也可以及时通过定位和其他通讯手段进行联络，调度及组织营救。该矿灯的核心技术由公司自主研发取得，采用安卓操作系统，支持多种网络模式（Wi-Fi、3G、4G等），全面兼容井下各种通讯环境，是名副其实的井下智能移动终端，是国内首款智能信息化矿灯。

3、 以矿井安全监测系统为基础的云维护融合联动平台

2016 年底，国家煤矿安监局印发《煤矿安全监控系统升级改造技术方案》，通知要求：大型矿井、煤与瓦斯突出矿井的在用安全监控系统升级改造工作应在 2018 年底前完成；其他矿井应在“十三五”末完成。

从传统的安全监控系统的业务功能来看，基本上是属于对关联节点和关联参数的监测及对个别关键设备的控制，属于典型的事后监测和控制。而山源科技推出的新一代安全监控系统实现了多系统融合，将会直接实现从“事后监测”到“事前预警”的质的飞跃，这将是煤矿安全生产保障工作一次根本革命。该平台提供一套完备的煤矿瓦斯灾害治理的整体解决方案及应急方案，不仅可以降低瓦斯事故的发生概率，就算是在发生事故后也可以通过多系统联动而大大降低事故带来的人员伤亡和经济损失。

4、 信息化相关产品和综合自动化系统

信息化产品包括一系列用于煤矿信息化建设的电子产品，主要是电网监控保护系统、调度通讯系统等的扩展设备，通过搭载不同的信息化产品，在原有系统的基础上，实现不同客户的定制需求；还包括涵盖电网监控保护系统、调度通信系统、网络通讯平台、视频监控、人员定位系统、电源类产品等在内的综合自动化系统。

截止报告期末，公司拥有专利 58 项，其中 6 项为发明专利；拥有煤矿安全标志证书 80 个；软件著作权 58 项(本节所有数据包含子公司)。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化，对公司经营活动无影响。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大变化，对公司经营活动无影响。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 32,007,577.42 元，同比增长 35.96%。

报告期内，公司电网监控保护系统实现销售收入 1455.33 万，占营业收入比例 45.47%，主要原因是：公司电网监控保护系统属于公司最早推向市场的主打产品线。报告期内，煤炭需求基本面发生明显改变，煤炭经济已经开始平稳运行，对报告期内公司的营业收入产生了积极的影响。

公司智能调度通信系统实现收入 1424.70 万，占营业收入比例 44.51%，与同期比较增长 263.25%。主要是因为公司在通信系统方面的持续投入，与竞争对手相比，技术储备和产品优势显著。

营业成本本期数较上年同期增长 20.49%，主要原因是报告期公司营业收入同比增长 35.96%，使得成本增加所致，调度通信系统成本同比增加 195.96%，信息化增加 6.11%。电力系统同比减少 31.94%

报告期经营活动现金流为正，金额为 378.48 万元，主要原因系：报告期内，煤炭企业经营情况好转，带来了本期销售回款增加，使得销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 1449.38 万元；同时，购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 641.86 万，本期支付的支付的各项税费同比增加 444.02 万，整体上使得报告期经营活动现金流量为正的 378.48 万元。

报告期内，归属于母公司股东的净利润 508.99 万元，较上年同期增长 56.54%，主要原因系：第一，公司报告期内销售订单增加，进而导致营业收入大幅增加，增幅 35.96%，而对应营业成本同比增加 20.49%，营业成本增加幅度低于营业收入增加；第二，销售费用同比增加 64.62%，管理费用同比增加 13.95%，研发费用同比增加 24.05%；第三，报告期内，由于回款良好，坏账准备同比减少 73.54%；综上几个因素综合导致报告期净利润同比增长 56.54%；

截止报告期末，公司总资产 146,464,353.26 元，比期初减少 6.04%，归属于母公司股东净资产 74,664,374.37 元，比期初减少 2.50%，主要原因是报告期内，根据公司经营需要分配利润 7,008,120.00 元所致。

三、 风险与价值

1、应收账款发生坏账的风险

公司报告期末应收账款原值为 91,216,892.63 元，计提的坏账准备为 16,031,229.34 元，应收账款账面价值为 75,185,663.29 元，占总资产的比重为 51.33%。和去年同期相比，营业收入增加的同时，应收账款略有下降。

应对措施：（1）针对这一风险，公司继续加大对销售部门的回款考核指标权重，对于销售人员来说，拿新项目和催收欠款同等重要；（2）并对新项目新客户进行甄别，确保客户有按期履行合同付款义务的能力；（3）公司将积极开拓更多融资渠道，引入行业

战略投资者，扩充资本实力。

2、软件退税政策调整风险

根据 2011 年财政部、国家税务总局财税[2011]100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，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。如果未来有关软件产品的税收优惠政策发生变化或公司享受优惠政策的条件发生重大变化，导致公司无法享受相应的软件退税优惠政策，将会给公司盈利能力带来不利影响。

应对措施：针对这一风险，公司将严格遵守财务管理制度和相关内部控制制度，保证产品质量、研发、生产、管理、经营等各方面持续满足税收优惠政策的条件。提前考虑因国家税收优惠政策取消带来的风险，提高风险应对的能力。

3、公司治理机制不能有效发挥作用的风险

由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层规范运作的意识有待进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，公司存在治理不够完善、未及时履行决策程序的风险。

应对措施：加强各种法律法规的学习，规范和健全公司管理制度，严格遵守股份公司的运作机制。

4、煤炭行业持续低迷的风险

报告期内，行业有明显回暖迹象，但是前几年的不景气对行业带来的冲击较大，对煤矿在安全生产及信息化方面的投入力度以及公司的议价能力和回款状况都有持续的影响。若煤炭企业经营状况不佳的局面长期得不到明显的改善，将会给公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：（1）提高产品质量，建立品牌优势，进一步提高公司的售后服务水平，提升公司的品牌形象和客户认可度；（2）加大研发投入，保证公司产品行业内的技术领先，以优质的产品建立竞争优势；（3）积极探讨公司新业务发展方向。

5、行业竞争加剧，导致利润率下降的风险

前几年煤炭行业的不景气还在影响整个行业，行业内企业的恶性竞争有进一步加剧的趋势，可能会使公司面临竞争加剧以及利润率下降的风险。

应对措施：（1）根据这一风险，公司会严把产品质量关，进一步加强品牌优势，加大售后服务的力度和客户满意度，在竞争中保持优势地位。（2）加大研发投入，保持产品的技术领先性，在竞争中保持技术优势，提供性价比高的产品给用户。（3）加强对售后服务的技术创新和投入，先进的理念解决客户的后顾之忧。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵章守纪，合法经营，依法纳税。

上海山源公司凭借良好的纳税信用记录，经中国煤炭工业协会2012年评为“企业信用评价AAA级企业”。2012年被上海市合同信用促进会评为“上海市守合同重信用企业”等荣誉称号。

报告期内，公司充分的尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工购买商业险、成立工会组织、建立完善培训体系、提供晋升空间和舒适工作环

境，促进员工的发展。

山源科技公司致力于向客户提供负责任的产品和服务。2010 年取得 ISO9001 质量管理体系认证，2013 年完成体系复审；2012、2013 年度委托国家安标中心防爆站监督检验的多类产品总体合格率 100%；公司是煤炭工业协会电气分会标委会成员单位之一。

公司一直坚持理念和技术的创新，公司正在采用物联网技术建立售后服务中心平台，真正解决客户的后顾之忧。

公司以和谐共赢为己任，以持续发展为方向，注重倾听消费者的意见建议，积极维护消费者的合法权益。山源公司向客户公开服务承诺，组建专业队伍，设立了北京、郑州两个工程服务中心，全国设有 8 个驻地办事处，受理和处置各类服务投诉和产品建议，并提供信息咨询。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	150,000.00	17,520.00

注：其他事项为为报告期内发生的日常关联租赁业务，关联方为上海汇家；详见 2017 年年度股东大会审议通过的《预计 2018 年度日常关联交易的议案》的决定（公告编号 2018-009）。

(二) 承诺事项的履行情况

<p>挂牌前，承诺如下： 公司高管就未在公司关联企业双重任职或领取报酬的事宜签署了书面承诺。 为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。 为进一步规范关联交易，公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》。 报告期内，上述承诺人均严格执行，未发生违反承诺的事项。</p>

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
民益路 201 号 17 幢 401 室房产	抵押	5,165,161.80	3.53%	抵押融资
民益路 201 号 6 幢 501 室房产	抵押	3,134,071.74	2.14%	抵押融资
总计	-	8,299,233.54	5.67%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-06-27	1.26	0.00	0.00

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

<p>本公司 2017 年年度权益分派方案已经第二届董事会第六次会议审议(详见公告 2018-003、2018-007)，并获得 2018 年 5 月 03 日召开的股东大会通过(详见公告 2018-009)。本次分派对象为：截止 2018 年 6 月 27 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司(以下简称“中国结算北京分公司”)登记在册的本公司全体股东。截止 2018 年 6 月 28 日本次派现全部到账。</p>
--

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	15,120,000	27.18%	0	15,120,000	27.18%
	其中：控股股东、实际控制人	8,016,600	14.41%	0	8,016,600	14.41%
	董事、监事、高管	13,497,600	24.27%	0	13,497,600	24.27%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	40,500,000	72.82%	0	40,500,000	72.82%
	其中：控股股东、实际控制人	24,057,000	43.25%	0	24,057,000	43.25%
	董事、监事、高管	40,500,000	72.82%	0	40,500,000	72.82%
	核心员工			0		
总股本		55,620,000.00	-	0	55,620,000.00	-
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	景杰	29,643,600	0	29,643,600	53.30%	22,234,500	7,409,100
2	张朝平	13,122,000	0	13,122,000	23.59%	9,841,500	3,280,500
3	李秀文	5,400,000	0	5,400,000	9.71%	4,050,000	1,350,000
4	卜海滨	3,402,000	0	3,402,000	6.12%	2,551,500	850,500
5	景伟涛	2,430,000	0	2,430,000	4.37%	1,822,500	607,500
合计		53,997,600	0	53,997,600	97.09%	40,500,000	13,497,600

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人为自然人景杰、景伟涛，景杰、景伟涛系夫妻关系。

公司其他股东之间不存在亲属关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

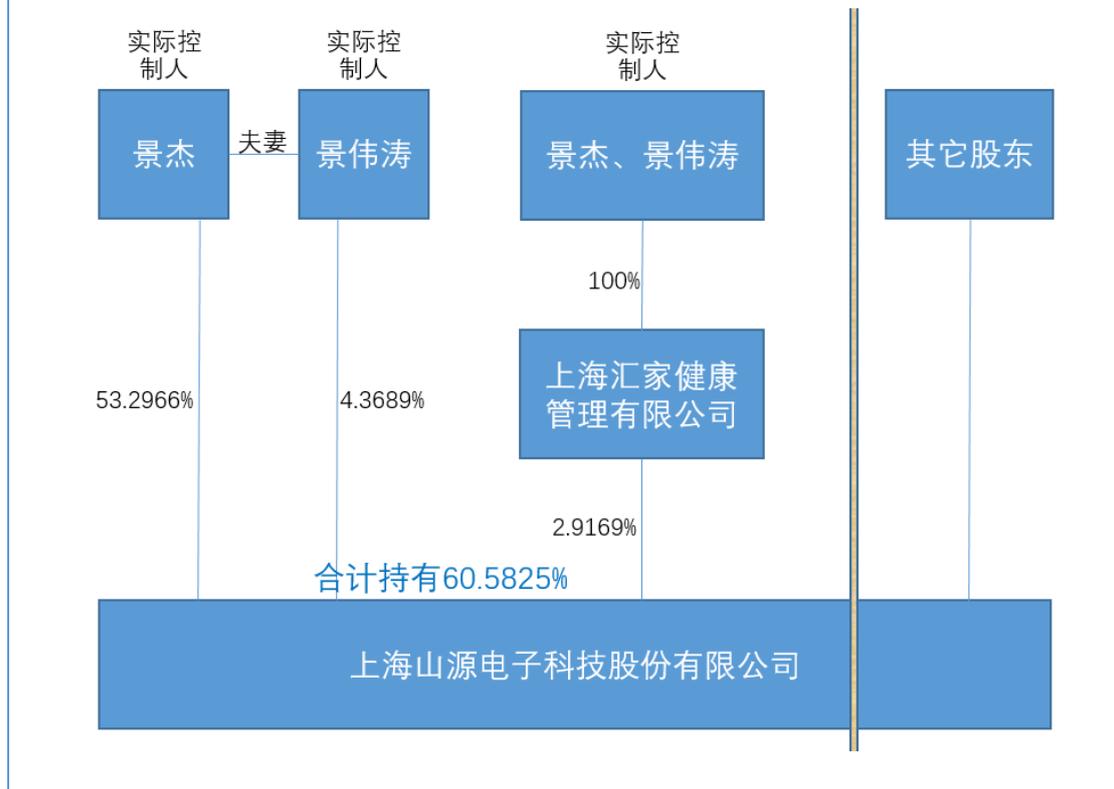
是 否

公司控股股东为自然人景杰、景伟涛，景杰、景伟涛系夫妻关系。

景杰，中国国籍，无境外居留权，男，1967年4月出生，毕业于山东科技大学（原：山东矿业学院）和长江商学院，研究生学历，1990年9月至2000年12月先后担任晋城蓝焰煤业股份有限公司成庄矿机电主任工程师、电厂厂长，2001年1月创立公司，历任公司执行董事、总经理、财务负责人，2014年8月6日被选举为公司董事长、总经理、财务负责人，任期三年。2017年8月5日，换届选举，景杰连任董事长、总经理、财务负责人，任期三年。

景伟涛，中国国籍，无境外居留权，女，1966年12月出生，毕业于中国矿业大学，研究生学历，1990年9月至2000年7月担任晋城蓝焰煤业股份有限公司成庄矿工程师，2000年9月至2003年3月担任上海启明软件有限公司软件工程师，2003年4月加入山源科技，现为公司工程师，2014年8月6日被选举为公司董事，任期三年。2017年8月5日，换届选举，景伟涛连任董事，任期三年。

报告期内，控股股东无变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
景杰	董事长、总经理、财务负责人	男	1967-04-17	研究生学历	2017.8.6-2020.8.5	是
张朝平	董事、副总经理	男	1967-04-12	本科学历	2017.8.6-2020.8.5	是
李秀文	董事、副总经理	男	1980-03-08	本科学历	2017.8.6-2020.8.5	是
卜海滨	董事、副总经理	男	1975-02-15	大专学历	2017.8.6-2020.8.5	是
景伟涛	董事	女	1966-12-27	研究生学历	2017.8.6-2020.8.5	是
付志勇	监事会主席	男	1974-04-28	本科学历	2017.8.6-2020.8.5	是
唐玉妹	监事	女	1953-07-27	大专学历	2017.8.6-2020.8.5	是
许俊兰	职工监事	女	1982-12-26	大专学历	2017.8.6-2020.8.5	是
周云鹏	董事会秘书	男	1978-02-26	本科学历	2017.8.6-2020.8.5	是
曾剑文	副总经理	男	1977-10-14	本科学历	2017.8.6-2020.8.5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人为自然人景杰、景伟涛，景杰、景伟涛系夫妻关系。公司其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在亲属关系。

(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
景杰	董事长、总	29,643,600	0	29,643,600	53.30%	0

	经理、财务负责人					
张朝平	董事、副总经理	13,122,000	0	13,122,000	23.59%	0
李秀文	董事、副总经理	5,400,000	0	5,400,000	9.71%	0
卜海滨	董事、副总经理	3,402,000	0	3,402,000	6.12%	0
景伟涛	董事	2,430,000	0	2,430,000	4.37%	0
付志勇	监事会主席	0	0	0		0
唐玉妹	监事	0	0	0		0
许俊兰	职工监事	0	0	0		0
周云鹏	董事会秘书	0	0	0		0
曾剑文	副总经理	0	0	0		0
合计	-	53,997,600	0	53,997,600	97.09%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	19	20
生产人员	19	16
销售人员	26	28
技术人员	68	69
财务人员	5	6
员工总计	137	139

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7

本科	37	35
专科	66	67
专科以下	28	30
员工总计	137	139

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:

公司 2018 年 6 月末在职员工人数 139 人，与 2018 年初相比基本持平，其中销售人员、技术人员略有增加，主要原因是报告期内煤炭行情好转，业务增长，人员有所增加。

2、人才引进、培训、招聘

公司人力资源部门对年度人员的变动与引进提前做出计划，实行内部晋升调配与外部招聘相结合的方式实施招聘，很好地补充了各类人才。对所聘人才及时安排工作职位，加强岗前试用管理和培训，有效防止核心骨干人才的流失。

3、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，与所有员工签订《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

公司在 2015 年第 4 季度对全体员工的薪酬结构进行了一次套改变革。制定了详尽的职等职级规范，结合入职年限、工作表现、贡献程度等进行定期和不定期调整。公司对业绩的考核、对考核目标的设定、对考核标准的选择都直接体现公司的经营理念和管理思想，并直接作用于企业对员工的激励。公司考核为定期考核，包括月度考核和年度考核。为了实现公司业绩目标，公司将总的业绩目标分解到销售及各个部门。销售考核指标逐一分解到每个销售人员，销售人员需签订绩效合同，承诺完成业绩指标，并且与业务提成挂钩，按完成比例发放奖金，每季度进行考核。公司实行了项目考核制度，对项目实行全流程管控，从工期、资金、质量、交期、回款等各个环节进行网上实时管控，及时在薪资中兑现考核结果，加大了管理力度，提升了工作效率。

4、离退休职工情况

公司目前需要承担费用的离退休职工人数为零。

(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

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。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	第八节、三、 (一)	3,460,825.11	7,030,673.37
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节、三、 (二)	87,275,803.61	102,883,167.22
预付款项	第八节、三、 (三)	3,617,507.18	7,694,903.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、三、 (四)	2,352,980.74	2,289,544.94
买入返售金融资产			
存货	第八节、三、 (五)	37,077,585.09	23,259,319.24
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、三、 (六)	4084.95	4,084.95
流动资产合计		133,788,786.68	143,161,693.08
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	第八节、三、 (七)	9,906,087.88	10,118,373.40
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节、三、 (八)	0.00	6,593.57
递延所得税资产	第八节、三、 (九)	2,769,478.70	2,587,000.66
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		12,675,566.58	12,711,967.63
资产总计		146,464,353.26	155,873,660.71
流动负债：			
短期借款	第八节、三、 (十)	9,900,000.00	9,910,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款	第八节、三、(十 一)	15,984,360.74	16,043,746.49
预收款项	第八节、三、(十 二)	6,955,470.23	4,430,862.16
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、三、(十 三)	2,735,699.56	3,647,088.21
应交税费	第八节、三、(十 四)	3,779,428.42	10,379,753.53
其他应付款	第八节、三、(十 五)	32,420,767.32	34,855,019.49
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		71,775,726.27	79,266,469.88
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		71,775,726.27	79,266,469.88
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、三、（十六）	55,620,000.00	55,620,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、三、（十七）	1,349,817.18	1,349,817.18
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、三、（十八）	5,971,391.35	5,971,391.35
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、三、（十九）	11,723,165.84	13,641,363.37
归属于母公司所有者权益合计		74,664,374.37	76,582,571.90
少数股东权益		24,252.62	24,618.93
所有者权益合计		74,688,626.99	76,607,190.83
负债和所有者权益总计		146,464,353.26	155,873,660.71

法定代表人：景杰

主管会计工作负责人：景杰

会计机构负责人：史浩然

（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		2,763,852.35	5,919,426.77
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		-	-
应收票据及应收账款	第八节、十三、(一)	84,286,836.21	99,836,535.58
预付款项		15,597,474.18	13,374,823.36
其他应收款	第八节、十三、(二)	2,279,201.81	2,238,332.43
存货		39,695,246.66	25,783,355.71
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		144,622,611.21	147,152,473.85
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	第八节、十三、(三)	2,850,000.00	2,850,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		9,777,605.40	9,915,761.98
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,569,369.36	2,514,941.78
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		15,196,974.76	15,280,703.76
资产总计		159,819,585.97	162,433,177.61
流动负债：			
短期借款		9,900,000.00	9,900,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		27,430,506.87	18,498,411.35
预收款项		11,613,294.17	8,630,365.88
应付职工薪酬		2,480,918.69	2,905,483.27
应交税费		3,225,798.76	9,568,748.22
其他应付款		32,330,987.32	41,919,426.59

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		86,981,505.81	91,422,435.31
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		86,981,505.81	91,422,435.31
所有者权益：			
股本		55,620,000.00	55,620,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,349,817.18	1,349,817.18
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,971,391.35	5,971,391.35
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,896,871.63	8,069,533.77
所有者权益合计		72,838,080.16	71,010,742.30
负债和所有者权益合计		159,819,585.97	162,433,177.61

法定代表人：景杰
浩然

主管会计工作负责人：景杰

会计机构负责人：史

(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	第八节、三、(二十)	32,049,977.42	23,541,431.22
其中：营业收入	第八节、三、(二十)	32,007,577.42	23,541,431.22

利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		27,434,157.93	19,821,922.53
其中：营业成本	第八节、三、(二十)	12,601,107.49	10,458,630.43
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	第八节、三、(二十一)	533,460.10	455,749.45
销售费用	第八节、三、(二十二)	5,721,253.21	3,475,508.05
管理费用	第八节、三、(二十三)	3,200,755.86	2,808,807.86
研发费用	第八节、三、(二十三)	4,625,637.48	3,728,721.93
财务费用	第八节、三、(二十四)	1,099,798.88	209,218.95
资产减值损失	第八节、三、(二十五)	-347,855.09	-1,314,714.14
加：其他收益	第八节、三、(二十七)	938,388.70	316,312.95
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、三、(二十六)	-	-35,353.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-35,353.14
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,554,208.19	4,000,468.50
加：营业外收入	第八节、三、(二十八)	261,140.87	27,175.00
减：营业外支出		-	-

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,815,349.06	4,027,643.50
减：所得税费用	第八节、三、（二十九）	725,792.90	762,321.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,089,556.16	3,265,321.54
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		5,089,556.16	3,265,321.54
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-366.31	13,820.92
2. 归属于母公司所有者的净利润		5,089,922.47	3,251,500.62
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		5,089,556.16	3,265,321.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,089,922.47	3,251,500.62
归属于少数股东的综合收益总额		-366.31	13,820.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.06
（二）稀释每股收益		0.09	0.06

法定代表人：景杰

主管会计工作负责人：景杰

会计机构负责人：史浩然

(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	第八节、十三、（四）	29,237,676.13	23,259,531.06
减：营业成本	第八节、十三、（四）	15,319,795.13	11,788,241.26
税金及附加		447,954.96	442,146.48
销售费用		4,276,241.08	2,903,268.20
管理费用		2,344,676.51	1,515,281.12
研发费用		3,382,990.04	2,179,759.91
财务费用		1,045,416.79	191,183.39
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		44,050.24	-853,173.89
加：其他收益		36,580.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、十三、（五）	6,600,000.00	19,964,646.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-35,353.14
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,013,131.38	25,057,471.45
加：营业外收入		261,140.87	24,675.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”		9,274,272.25	25,082,146.45

号填列)			
减：所得税费用		438,814.39	762,321.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,835,457.86	24,319,824.49
（一）持续经营净利润		8,835,457.86	24,319,824.49
（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		8,835,457.86	24,319,824.49
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：景杰

主管会计工作负责人：景杰

会计机构负责人：史浩然

（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		40,082,089.05	25,588,232.36
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		902,031.00	316,312.95
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、三、(三十)	3,339,950.59	6,846,151.06
经营活动现金流入小计		44,324,070.64	32,750,696.37
购买商品、接受劳务支付的现金		10,937,485.07	4,518,847.76
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		8,776,655.00	6,157,697.66
支付的各项税费		8,506,510.48	4,066,313.05
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、三、(三十)	12,318,649.25	15,089,166.66
经营活动现金流出小计		40,539,299.80	29,832,025.13
经营活动产生的现金流量净额	第八节、三、(三十)	3,784,770.84	2,918,671.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,059.00	73,149.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		16,059.00	73,149.00
投资活动产生的现金流量净额		-16,059.00	-73,149.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	6,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	6,500,000.00
偿还债务支付的现金		10,000.00	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,328,560.10	107,169.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,338,560.10	7,607,169.03
筹资活动产生的现金流量净额		-7,338,560.10	-1,107,169.03
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	第八节、三、(三十)	-3,569,848.26	1,738,353.21
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、三、(三十)	7,030,673.37	6,546,209.53
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、三、(三十)	3,460,825.11	8,284,562.74

法定代表人：景杰

主管会计工作负责人：景杰

会计机构负责人：史浩然

(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		35,375,319.82	27,808,653.38
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,426,535.83	3,043,081.53
经营活动现金流入小计		38,801,855.65	30,851,734.91
购买商品、接受劳务支付的现金		17,231,366.92	7,440,705.97
支付给职工以及为职工支付的现金		6,330,073.66	4,088,761.23

支付的各项税费		6,892,269.61	3,472,223.88
支付其他与经营活动有关的现金		10,765,059.78	10,302,477.12
经营活动现金流出小计		41,218,769.97	25,304,168.20
经营活动产生的现金流量净额		-2,416,914.32	5,547,566.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		6,600,000.00	-
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		6,600,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,100.00	28,100.00
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		10,100.00	28,100.00
投资活动产生的现金流量净额		6,589,900.00	-28,100.00
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		-	6,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	6,500,000.00
偿还债务支付的现金		-	7,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,328,560.10	107,169.03
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,328,560.10	7,607,169.03
筹资活动产生的现金流量净额		-7,328,560.10	-1,107,169.03
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		-3,155,574.42	4,412,297.68
加：期初现金及现金等价物余额		5,919,426.77	2,868,971.45
六、期末现金及现金等价物余额		2,763,852.35	7,281,269.13

法定代表人：景杰

主管会计工作负责人：景杰

会计机构负责人：史浩然

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

无

二、 报表项目注释

上海山源电子科技有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

公司的基本情况

上海山源电子科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为上海山源电子电气科技发展有限公司（以下简称“山源科技”），成立于 2001 年 2 月 20 日，取得由上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91310000703196951W 的企业法人营业执照，

公司注册资本及实收资本均为 5,562.00 万元，法定代表人为景杰，公司注册地址：上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 23 幢 505 室。

山源科技成立于 2001 年 2 月 20 日，设立登记时注册资本人民币 51.00 万元，其中自然人景杰出资 17.00 万元，占注册资本的 33.34%；周庚山出资 17.00 万元，占注册资本的 33.33%，樊来盛出资 17.00 万元，占注册资本的 33.33%。上海申城会计师事务所对其出资进行了审验，并于 2001 年 2 月 16 日出具了申城验字（2001）第 6081 号验资报告。

2005 年 1 月 10 日，山源科技股东会决议，同意股东周庚山将其所持有山源科技 33.33% 的股权转让给樊来盛，其他股东放弃该股权的受让权。同时，同意股东景杰以货币资金增资 249.00 万元，增资及股权转让后，景杰出资 266.00 万元，占注册资本的 88.67%；樊来盛出资 34.00 万元，占注册资本的 11.33%。此次增资上海兴中会计师事务所对其出资进行了审验，出具了兴验内字（2005）第 0370 号验资报告。

2006 年 5 月 1 日，山源科技股东会决议，同意股东景杰将其所持山源科技 61.66% 的股权（原出资额 185.00 万元）、股东樊来盛将其所持山源科技 11.33% 的股权（原出资额 34.00 万元）转让给赵万木、付佩文、卜海滨、李玉峰、景伟涛，股权转让后，景杰出资 81.00 万元，占注册资本的 27.00%；赵万木出资 81.00 万元，占注册资本的 27.00%；付佩文出资 81.00 万元，占注册资本的 27.00%；卜海滨出资 21.00 万元，占注册资本的 7.00%；李玉峰出资 21.00 万元，占注册资本的 7.00%；景伟涛出资 15.00 万元，占注册资本的 5.00%。

2007 年 10 月 8 日，山源科技股东会决议，同意股东景杰以货币资金增资 200.00 万元，增资完成后，景杰出资 281.00 万元，占注册资本的 56.20%；赵万木出资 81.00 万元，占注册资本的 16.20%；付佩文出资 81.00 万元，占注册资本的 16.20%；卜海滨出资 21.00 万元，占注册资本的 4.20%；李玉峰出资 21.00 万元，占注册资本的 4.20%；景伟涛出资 15.00 万元，占注册资本的 3.00%。此次增资上海信义会计师事务所对其出资进行了审验，出具了信义会验（2007）第 374 号验资报告。

2007 年 10 月 30 日，山源科技股东会决议，同意股东付佩文将其所持山源科技 16.20% 的股权（原出资额 81.00 万元）转让给景杰。股权转让完成后，景杰出资 362.00 万元，占注册资本的 72.40%；赵万木出资 81.00 万元，占注册资本的 16.20%；卜海滨出资 21.00 万元，占注册资本的 4.20%；李玉峰出资 21.00 万元，占注册资本的 4.20%；景伟涛出资 15.00 万元，占注册资本的 3.00%。

2009 年 8 月 25 日，山源科技股东会决议，同意股东李玉峰将其所持山源科技 4.20% 的股权（原出资额 21.00 万元）、股东赵万木将其所持山源科技 16.20% 的股权（原出资额 81.00 万元）、股东景杰将其所持山源科技 16.20% 的股权转让给张朝平。股权转让完成后，景杰出资 281.00 万元，占注册资本的 56.20%；张朝平出资 183.00 万元，占注册资本的 36.60%；卜海滨出资 21.00 万元，占注册资本的 4.20%；景伟涛出资 15.00 万元，占注册资本的 3.00%。

2009 年 10 月 8 日，山源科技股东会决议，同意股东景杰、张朝平、卜海滨、景伟涛分别以 222.22 万元、17.46 万元、41.02 万元、29.30 万元货币资金增资，同时，以盈余公积

190.00 万元转增资本。增资和盈余公积转增资本后，景杰出资 610.00 万元，占注册资本的 61.00%；张朝平出资 270.00 万元，占注册资本的 27.00%；卜海滨出资 70.00 万元，占注册资本的 7.00%；景伟涛出资 50.00 万元，占注册资本的 5.00%。上海信义会计师事务所有限公司对其出资及盈余公积转增资本进行了审验，出具了信义会验(2009)第 326 号验资报告。

2012 年 9 月 15 日，山源科技股东会决议，同意李秀文以 445.44 万元向山源科技增资，其中 111.11 万元增加股本，334.33 万元增加资本公积，占增资后总注册资本的 10.00%。李秀文在 2012 年 9 月 24 日出资 100.00 万元，2012 年 11 月 30 日出资 345.44 万元，天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)已对该两笔款项进行验资，并出具了天职沪 QJ[2012]T134 号以及天职沪 QJ[2012]T223 号验资报告。

2014 年 8 月，山源科技以 2014 年 6 月 30 日为基准日整体变更为本公司，申请登记的注册资本为人民币 2,000.00 万元(大写：贰仟万元整)，由山源科技各股东作为发起人，以截至 2014 年 6 月 30 日止经审计账面净资产人民币 5,100.28 万元，折合成本公司股份 2,000.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，其余 3,100.28 万元转入资本公积。此次变更业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于 2014 年 8 月 5 日出具的天职业字[2014]10500 号验资报告验证，并于 2014 年 8 月完成工商变更。

2015 年 5 月 11 日，公司股东会决议，根据天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天职[2015]6646 号审计报告，截至 2014 年 12 月 31 日公司资本公积为 31,002,817.18 元，公司决定以 2014 年度末总股本 20,000,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10.00 股转增 12.50 股，共计转增股本 25,000,000.00 股。转增后，公司股本总数由 20,000,000.00 股增加至 45,000,000.00 股。

2015 年 12 月 4 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过《公司股票发行方案》，拟向国泰君安证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司定向发行无限售条件股份 135.00 万股；此次募集资金共计 5,967,000.00 元，其中：实收资本 1,350,000.00 元，资本公积 4,617,000.00 元。2016 年 1 月 20 日，景杰向自然人汤大勇转让 2,000.00 股。2016 年 2 月 26 日公司取得了全国中小企业股份转让系统股票发行的股份登记函《股转系统函[2016]1771 号》；于 2016 年 3 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。2016 年 5 月 12 日起公司股票转让方式由协议转让变更为做市转让。

2017 年 5 月 10 日，公司股东会决议通过并申请增加注册资本人民币 9,270,000.00 元，公司按每 10.00 股转增 2.00 股的比例，以资本公积向全体股东转增 9,270,000.00 股，每股面值 1.00 元，共计增加股本 9,270,000.00 元，转增后股本共计 55,620,000.00 股。

公司经营范围：从事电子科技、工业自动化科技、电气科技、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软件开发，电子电器配件制造、加工，数字程控调度机的生产(以上限分支机构经营)，计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)、家用电器、普通机械、电气机械及器材批发、零售，计算机信息系统集成，通信建设工程施工，建筑智能化建设工程设计与施工，城市及道路照明建设工程专业施工，电子建设工程专业施工，机电设备安装建设工程专业施工，建筑装饰装修建设工程设计与施

工，从事货物进出口及技术进出口业务。【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】

公司营业期限：2001年2月20日至2021年2月19日。

本财务报告已经公司董事会批准，报出日为二〇一八年八月十四日。

财务报告的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大疑虑。

重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据《企业会计准则》的具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期

限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中应当确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(八) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征:1)各参与方均受到该安排的约束;2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排,对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担

该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期未发生可供出售金融资产重分类情况。

（十）应收款项及应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额超过 100 万元人民币的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

2. 单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额小于 100 万元人民币的应收款项认定为单项金额不重大的应收款项。年末如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对其他的不重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

3. 按类似的信用风险特征划分组合的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司以账龄和款项性质作为划分信用风险组合的标准。

划分组合后该组合的风险较大的应收款项一般情况下依据以下比例分账龄计提坏账准备，计入当期损益：

应收款项账龄	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	30.00
3-4年(含4年)	50.00
4-5年(含5年)	80.00
5年以上	100.00

已单项确认减值损失的应收款项，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

4. 本公司对于应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十一) 存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、半成品、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品，按成本与可变现净值孰低列示。

存货发出时的成本按月末一次加权平均法核算。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值的确定方法：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

存货盘存制度采用永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务

或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的,应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算,在编制合并财务报表时按照权益法进行调整;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量，采用与本公司固定资产相同的折旧政策。出租用土地使用权采用与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、办公设备。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

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

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,使用寿命与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

融资租入固定资产的认定依据、计价方法:

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:(1) 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;(2) 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;(3) 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)];(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)];(5) 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

（十七）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限平均摊销。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。经复核

本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。本期公司无使用寿命不确定的无形资产。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1） 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2） 设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务

分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

(二十) 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

1. 产品销售收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠地计量;④相关的经济利益很可能流入企业;⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售模式分为直销与经销。

①直销:对于需要提供安装服务的客户,在客户矿井内安装调试完毕后,客户进行验收,并调试运行一段时间,验收结束后确认收入。对于无需提供安装服务的客户,当业务发生时,由公司向对方发货,货物经对方签收后确认收入。

②经销商:公司与经销商签订经销协议,当业务发生时,由公司向对方发货,货物经对方签收后确认收入。公司同时负责在客户矿井内指导安装。

2. 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

3. 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

4. 股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

(二十一) 成本

本公司按照实际成本法进行核算。

成本项目包括直接材料、直接人工、制造费用。

(1) 直接材料,是指生产所需直接材料,按产品生产任务单领用,原材料领用采用月末一次加权平均法计算。

(2) 直接人工,是指直接从事组装焊接的生产人员的职工薪酬。该部分职工薪酬包括基本工资、计件工资等。其中,计件工资按完工量计算,由车间核算员负责统计。

(3) 制造费用,是指生产领用辅料、车间折旧费、水电费、委托加工成本等。

当期直接人工及制造费用按当月总完工产品数量进行分摊。

（二十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 与企业日常经营活动相关的政府补助，应当计入其他收益，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报；与企业日常经营活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

（二十三）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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

税项

（一）主要税种及税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%、16%、6%	应纳税增值额
企业所得税	25%、15%	应纳税所得额
城市维护建设税	1%、5%、7%	流转税
教育费附加	3%	流转税
地方教育费附加	2%	流转税
河道维护费	1%	流转税
房产税	1.2%、12%	房产原值*80.00%、房屋租金
土地使用税	6.0 元/平方米	土地使用面积

（二）重要税收优惠政策及其依据

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

（2）根据《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）的有关规定，公司于 2015 年 8 月 19 日继续被认定为高新技术企业，并取得编号为 GF201531000350 的《高新技术企业证书》，有效期三年。按照《企业所得税法》，公司自 2015 年 1 月 1 日起三年内继续享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

(3) 本公司满足科技型中小企业的条件，研发费用按照实际发生额的 75%在所得税税前加计扣除。

3. 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

三、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年1月1日-6月30日，本期指2018年1月1日-6月30日。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	30,833.38	52,929.13
银行存款	3,352,391.73	6,900,144.24
其他货币资金	77,600.00	77,600.00
合计	<u>3,460,825.11</u>	<u>7,030,673.37</u>

2. 期末受限的货币资金为的支付履约保证金77,600.00元。

3. 期末无存放在境外的款项。

(二) 应收票据及应收账款

1. 应收票据部分

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,784,956.00	18,420,732.20
商业承兑汇票	4,305,184.32	3,544,000.00
合计	<u>12,090,140.32</u>	<u>21,964,732.20</u>

期末无已质押的应收票据。

期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	19,883,010.00		
商业承兑汇票			
合计	<u>19,883,010.00</u>		

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

2. 应收账款部分

2.1 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	91,216,892.63	100	16,031,229.34	17.57	75,185,663.29	97,316,818.64	100	16,398,383.62	16.85	80,918,435.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	91,216,892.63	100	16,031,229.34		75,185,663.29	97,316,818.64	100	16,398,383.62		80,918,435.02

2.2 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2.3组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	42,878,949.44	2,143,947.47	5
1-2年(含2年)	24,250,987.70	2,425,098.77	10
2-3年(含3年)	12,118,545.32	3,635,563.59	30
3-4年(含4年)	7,669,328.97	3,834,664.49	50
4-5年(含5年)	1,535,630.92	1,228,504.74	80
5年以上	2,763,450.28	2,763,450.28	100
合计	<u>91,216,892.63</u>	<u>16,031,229.34</u>	

2.4本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

项目	本期发生额
本期转回的应收账款坏账准备	367,154.28

2.5本期无实际核销的应收账款。

2.6期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
铁法煤业(集团)有限责任公司	第三方	6,104,805.96	1年以内(含1年)	6.69	305,240.30
山西潞安环保能源开发股份有限公司	第三方	2,764,650.00	1年以内(含1年)	3.03	138,232.50
		466,000.00	1-2年(含2年)	0.51	46,600.00
		2,808,500.00	2-3年(含3年)	3.08	842,550.00
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	第三方	2,548,860.00	1年以内(含1年)	2.79	127,443.00
		3,384,884.75	1-2年(含2年)	3.71	338,488.48
淮南矿业(集团)有限责任公司	第三方	5,099,592.06	1年以内(含1年)	5.59	254,979.60
晋城蓝焰煤业股份有限公司	第三方	1,541,020.00	1年以内(含1年)	1.69	77,051.00
		3,058,924.92	1-2年(含2年)	3.36	305,892.49
合计		27,777,237.69		30.45	2,436,477.37

2.7本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

2.8本期无转移应收账款且继续涉入的资产、负债。

(三) 预付账款

按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,921,080.48	80.75	7,345,218.46	95.46
1-2 年 (含 2 年)	624,448.90	17.26	246,887.40	3.21
2-3 年 (含 3 年)	71,977.80	1.99	101,962.50	1.32
3 年以上		0.00	835	0.01
合计	<u>3,617,507.18</u>	<u>100</u>	<u>7,694,903.36</u>	<u>100</u>

预付款项金额前五名情况

预付账款	期末余额	账龄	占预付款项的总额比例 (%)	未结算原因
苏州爱蓝信电子科技有限公司	244,300.00	1 年以内 (含 1 年)	6.75	未到结算期
	41,200.00	1-2 年 (含 2 年)	1.14	未到结算期
盖泰柯通信系统 (上海) 有限公司	271,092.00	1 年以内 (含 1 年)	7.49	未到结算期
绵阳高新区探索科技有限责任公司	268,649.67	1 年以内 (含 1 年)	7.43	未到结算期
郑州森鹏电子技术有限公司	253,799.00	1 年以内 (含 1 年)	7.02	未到结算期
	1,600.00	1-2 年 (含 2 年)	0.04	未到结算期
深圳鸿顺鑫精密科技有限公司	141,500.00	1 年以内 (含 1 年)	3.91	未到结算期
	26,660.00	1-2 年 (含 2 年)	0.74	未到结算期
合计	<u>1,248,800.67</u>		<u>34.52</u>	

(四) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,516,466.51	100.00	163,485.77	6.50	2,352,980.74	2,433,731.52	100	144,186.58	5.92	2,289,544.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,516,466.51	100.00	163,485.77	6.50	2,352,980.74	2,433,731.52	100	144,186.58	5.92	2,289,544.94

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,463,217.71	123,160.89	5
1-2 年 (含 2 年)	3,248.80	324.88	10
4-5 年 (含 5 年)	50,000.00	40,000.00	80
合计	<u>2,516,466.51</u>	<u>163,485.77</u>	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	19,299.19

4. 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	635,984.00	650,309.54
投标保证金	1,618,838.30	1,636,375.50
房屋押金	57,548.80	56,948.80
其他	204,095.41	90,097.68
合计	<u>2,516,466.51</u>	<u>2,433,731.52</u>

5. 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期末余额
				总额的比例 (%)	
山西辉腾国际招标有限公司	投标保证金	445,000.00	1 年以内 (含 1 年)	17.68	22,250.00
焦作煤业 (集团) 有限责任公司	投标保证金	267,800.00	1 年以内 (含 1 年)	10.64	13,390.00
无锡市龙军电力电器设备有限公司	投标保证金	160,228.00	1 年以内 (含 1 年)	6.37	8,011.40
黑龙江省国律招标有限责任公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内 (含 1 年)	3.97	5,000.00
刘彬-差旅	备用金	71,854.64	1 年以内 (含 1 年)	2.86	3,592.73
合计		<u>1,044,882.64</u>		<u>41.52</u>	<u>52,244.13</u>

(五) 存货

分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,362,843.62		15,362,843.62	10,965,014.52		10,965,014.52

在产品					
库存商品	3,576,514.61		3,576,514.61	2,951,952.52	2,951,952.52
发出商品	14,959,919.14		14,959,919.14	6,907,235.39	6,907,235.39
半成品	3,178,307.72		3,178,307.72	2,435,116.81	2,435,116.81
合计	<u>37,077,585.09</u>		<u>37,077,585.09</u>	<u>23,259,319.24</u>	<u>23,259,319.24</u>

注：存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,084.95	4,084.95
合计	<u>4,084.95</u>	<u>4,084.95</u>

(七) 固定资产

1. 分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13,482,663.56	1,458,486.89	2,801,350.62	612,074.81	550,147.67	18,904,723.55
2.本期增加金额		4,273.50	313,451.28	34,090.91	4,538.00	356,353.69
购置		4,273.50	313,451.28	34,090.91	4,538.00	356,353.69
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额	13,482,663.56	1,462,760.39	3,114,801.90	646,165.72	554,685.67	19,261,077.24
二、累计折旧						
1.期初余额	4,855,869.92	651,777.76	2,305,321.15	502,916.13	470,465.19	8,786,350.15
2.本期增加金额	327,560.10	59,477.31	133,042.06	30,310.55	18,249.19	568,639.21
计提	327,560.10	59,477.31	133,042.06	30,310.55	18,249.19	568,639.21
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额	5,183,430.02	711,255.07	2,438,363.21	533,226.68	488,714.38	9,354,989.36
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
计提						

3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,299,233.54	751,505.32	676,438.69	112,939.04	65,971.29	9,906,087.88
2.期初账面价值	<u>8,626,793.64</u>	<u>806,709.13</u>	<u>496,029.47</u>	<u>109,158.68</u>	<u>79,682.48</u>	<u>10,118,373.40</u>

2. 期末无暂时闲置的固定资产。

3. 期末无融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

4. 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费	6,593.57		6,593.57		0.00
合计	<u>6,593.57</u>		<u>6,593.57</u>		<u>0.00</u>

(九) 递延所得税资产

1. 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
递延所得税资产				
坏账准备金	16,194,715.13	2,429,207.27	15,296,995.08	2,294,549.27
职工教育经费及工会经费	2,268,476.18	340,271.43	1,949,675.95	292,451.39
合计	<u>18,463,191.31</u>	<u>2,769,478.70</u>	<u>17,246,671.03</u>	<u>2,587,000.66</u>

2. 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		1,245,575.12
可抵扣亏损	419,157.94	1,101,283.71
合计	<u>419,157.94</u>	<u>2,346,858.83</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2018		1,260.00	
2019		0.00	

年份	期末余额	期初余额	备注
2020	419,157.94	422,399.70	
2021		363,357.43	
2022		314,266.58	
合计	<u>419,157.94</u>	<u>1,101,283.71</u>	

(十) 短期借款

1. 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	0.00	10,000.00
抵押借款	9,900,000.00	9,900,000.00
合计	<u>9,900,000.00</u>	<u>9,910,000.00</u>

2. 本期无重要的已到期未偿还的短期借款。

(十一) 应付账款

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料及加工款	15,824,043.18	15,724,379.36
应付软件款	160,317.56	319,367.13
合计	<u>15,984,360.74</u>	<u>16,043,746.49</u>

2. 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	余额	未偿还或结转的原因
华荣科技股份有限公司	1,834,561.41	未到结算期
合计	<u>1,834,561.41</u>	

(十二) 预收账款

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,955,470.23	4,430,862.16
合计	<u>6,955,470.23</u>	<u>4,430,862.16</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收账款

(十三) 应付职工薪酬

1. 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

短期薪酬	3,527,071.69	7,146,064.43	8,057,897.80	2,615,238.32
离职后福利中-设定提存计划负债	120,016.52	951,868.66	951,423.94	120,461.24
合计	<u>3,647,088.21</u>	<u>8,097,933.09</u>	<u>9,009,321.74</u>	<u>2,735,699.56</u>

2. 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,500,515.44	5,940,051.41	7,171,636.57	268,930.28
二、职工福利费		11,576.89	11,576.89	
三、社会保险费	<u>64,265.30</u>	<u>493,737.90</u>	<u>492,786.34</u>	65,216.86
其中：1. 医疗保险费	57,108.60	432,326.61	431,477.01	57,958.20
2. 工伤保险费	3,004.60	16,133.72	16,099.72	3,038.60
3. 生育保险费	4,152.10	45,277.57	45,209.61	4,220.06
四、住房公积金	12,615.00	377,998.00	377,998.00	12,615.00
五、工会经费和职工教育经费	1,949,675.95	322,700.23	3,900.00	2,268,476.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>3,527,071.69</u>	<u>7,146,064.43</u>	<u>8,057,897.80</u>	<u>2,615,238.32</u>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

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	115,166.70	924,119.29	923,692.55	115,593.44
2. 失业保险费	4,849.82	27,749.37	27,731.39	4,867.80
合计	<u>120,016.52</u>	<u>951,868.66</u>	<u>951,423.94</u>	<u>120,461.24</u>

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	360,007.39	496,080.04
2. 增值税	3,299,246.90	9,530,120.80
3. 房产税		64,055.20
4. 城市维护建设税	42,014.69	128,275.94
5. 教育费附加	18,006.30	72,637.89
6. 地方教育费附加	12,004.19	48,425.25

7.代扣代缴个人所得税	48,148.95	39,568.31
8.河道维护费		
9.印花税		590.1
合计	<u>3,779,428.42</u>	<u>10,379,753.53</u>

(十五) 其他应付款

1. 应付利息部分

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	926,494.53	456,342.82
合计	<u>92,6494.53</u>	<u>456,342.82</u>

2. 本期无重要的已逾期未支付利息。

3. 应付股利部分

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	5,069,356.79	5,069,356.79	资金紧张
合计	<u>5,069,356.79</u>	<u>5,069,356.79</u>	

4. 其他应付款部分

4.1. 分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金拆借款	26,135,136.00	29,135,136.00
差旅应付款	89,780.00	
中介机构咨询费	200,000.00	
代扣代缴社保及其他		126,499.19
运输费		67,684.69
合计	<u>26,424,916.00</u>	<u>29,329,319.88</u>

4.2. 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十六) 股本

投资者	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
景杰	29,643,600.00	53.3			29,643,600.00	53.3
张朝平	13,122,000.00	23.59			13,122,000.00	23.59
李秀文	5,400,000.00	9.71			5,400,000.00	9.71
卜海滨	3,402,000.00	6.12			3,402,000.00	6.12
景伟涛	2,430,000.00	4.37			2,430,000.00	4.37

上海汇家健康管理有限公司	1,622,400.00	2.91			1,622,400.00	2.91
合计	<u>55,620,000.00</u>	<u>100</u>			<u>55,620,000.00</u>	<u>100</u>

(十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,349,817.18			1,349,817.18
合计	<u>1,349,817.18</u>			<u>1,349,817.18</u>

(十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,971,391.35			5,971,391.35
合计	<u>5,971,391.35</u>			<u>5,971,391.35</u>

(十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	13,641,363.37	40,615,954.42
期初未分配利润调整计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	13,641,363.37	40,615,954.42
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,089,922.47	3,251,500.62
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	7,008,120.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>11,723,165.84</u>	<u>43,867,455.04</u>

(二十) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	32,007,577.42	23,541,431.22
其他业务收入	42,400.00	
合计	<u>32,049,977.42</u>	<u>23,541,431.22</u>
主营业务成本	12,601,107.49	10,458,630.43
其他业务成本		
合计	<u>12,601,107.49</u>	<u>10,458,630.43</u>

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准

城市建设维护税	319,452.10	168,732.56	本期缴纳流转税合计金额的7%、5%
教育费附加(含地方)	74,870.44	147,328.31	本期缴纳流转税合计金额的5%
河道维护费	0.00	51,839.92	本期缴纳流转税合计金额的1%
土地使用税	0.00	12,013.65	土地面积*6.0元/平方米
印花税	17,864.70	5,015.50	合同金额*0.03%、0.1%的比例税率
房产税	117,477.86	67,399.51	房产原值*(1-20%)*1.2%； 房屋租金*12%
车船税	3,795.00	3,420.00	2.0升以上至2.5升(含),每年720元,2.5升以上至3.0升(含),每年1500元
营业税			营业额*5%
欠薪保障金			每年固定费用
残疾人保障金			每年固定费用
合计	<u>533,460.10</u>	<u>455,749.45</u>	

(二十二) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,649,267.38	1,916,863.13
差旅费	1,412,324.42	723,779.60
业务招待费	409,611.11	161,559.08
办公及其他行政费用	463,679.48	55,779.38
服务费	526,072.85	343,711.61
运杂费	205,497.58	142,669.46
折旧及摊销	22,462.45	33,803.16
其他	32,337.94	97,342.63
合计	5,721,253.21	3,475,508.05

(二十三) 管理费用及研发费用

1. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,445,853.70	1,299,638.40
差旅费	138,812.95	152,401.89
办公及其他行政费用	599,466.83	457,247.12
业务招待费	72,249.48	85,804.21
折旧及摊销	225,754.22	273,173.60
信息披露及相关费用	511,875.50	379,703.37

运杂费	205,105.73	124,608.47
其他	1,637.45	36,230.80
合计	3,200,755.86	2,808,807.86

2. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,599,461.87	2,982,767.36
测试材料费用	630,894.24	358,874.63
办公及其他行政费用	176,942.79	214,616.93
折旧及摊销	100,553.16	94,341.60
产品服务设计费	117,785.42	78,121.41
合计	4,625,637.48	3,728,721.93

(二十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	790,718.69	107,169.03
减：利息收入	5,786.94	4,977.98
银行手续费	25,182.75	14,681.24
贴现利息支出	289,684.38	92,346.66
合计	1,099,798.88	209,218.95

(二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-347,855.09	-1,314,714.14
合计	<u>-347,855.09</u>	<u>-1,314,714.14</u>

(二十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-35,353.14
合计		<u>-35,353.14</u>

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	901,808.70	316,312.95
科技创业专项资金	30,000.00	
2016年度高新技术成果转化 财政扶持资金		
上海市知识产权局	4,580.00	
专利资助及知识产权		

专利资助金		
漕河泾园区知识产权专项奖励	2,000.00	
合计	<u>938,388.70</u>	<u>316,312.95</u>

(二十八) 营业外收入

1. 分类列示

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
政府补助	10,000.00	27,175.00	10,000.00
其他	251,140.87		251,140.87
合计	<u>261,140.87</u>	<u>27,175.00</u>	<u>261,140.87</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
优秀企业奖	10,000.00		与收益相关
合计	<u>10,000.00</u>		

(二十九) 所得税费用

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	725,792.90	762,321.96
其中：当期所得税	780,277.27	762,321.96
递延所得税	-54,484.37	

2. 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	5,815,349.06	4,027,643.50
按适用税率计算的所得税费用	872,302.36	762,321.96
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		35,353.14
无须纳税的收入	-75,127.70	
不可抵扣的费用	39,378.62	19,164.95
本期加计扣除		-182,494.17
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		

未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-110,760.38	127,976.08
所得税费用合计	725,792.90	762,321.96

(三十) 现金流量表项目注释

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,089,556.16	3,265,321.54
加：资产减值准备	-347,855.09	-1,314,714.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	568,639.21	693,300.90
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	6,593.57	39,560.58
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）	790,591.81	107,169.03
投资损失（收益以“－”号填列）		35,353.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-182,478.04	
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）	-13,818,265.85	-3,031,443.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	19,973,264.03	1,320,044.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,295,274.96	1,804,079.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,784,770.84	2,918,671.24
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	3,460,825.11	8,284,562.74
减：现金的期初余额	7,030,673.37	6,546,209.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,569,848.26	1,738,353.21

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,460,825.11	7,030,673.37
其中：1. 库存现金	30,833.38	52,929.13
2. 可随时用于支付的银行存款	3,352,391.73	6,900,144.24
3. 可随时用于支付的其他货币资金	77,600.00	77,600.00

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	3,460,825.11	7,030,673.37
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		

3. 其他现金流量明细

3.1 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月份	2017年1-6月份
一、收到的其他与经营活动有关的现金	3,339,950.59	6,846,151.06
收到与政府补助有关的现金	948,388.70	343,487.95
收到保证金及其他有关现金	2,391,561.89	6,502,663.11
二、支付的其他与经营活动有关的现金	12,318,649.25	15,089,166.66
支付与销售费用有关的现金	1,598,126.34	1,238,352.30
支付与管理费用有关的现金	1,370,645.68	1,874,244.36
支付与财务费用有关的现金	15,951.46	14,247.73
支付的其他往来款	9,333,925.77	11,962,322.27

3.2 公司本报告期内未发生不涉及现金收支的投资和筹资活动

(三十一) 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	77,600.00	履约保函保证金
固定资产-房屋及建筑物	8,299,233.54	抵押
合计	<u>8,376,833.54</u>	

(三十二) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	901,808.70	其他收益	901,808.70
科技创业专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
上海市知识产权局	4,580.00	其他收益	4,580.00
漕河泾园区知识产权 专项奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
优秀企业奖	10,000.00	营业外收入	10,000.00
合计	<u>948,388.70</u>		<u>948,388.70</u>

2. 本期无政府补助退回情况。

四、合并范围的变动

无。

五、在其他主体中的权益

5.1 在子公司中的权益

5.1.1 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
上海苑盛软件科技有限公司	上海	上海	软件企业	100.00		100.00	投资设立
北京迪为双兴通讯技术有限公司	北京	北京	产品销售	100.00		100.00	投资设立
上海携虹电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	70.00		70.00	投资设立

5.2 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
上海携虹电子商务有限公司	30%	30%	-366.31		24,252.62

5.2.1 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	上海携虹电子商务有限公司
流动资产	80,842.06
非流动资产	
资产合计	<u>80,842.06</u>
流动负债	
非流动负债	
负债合计	
营业收入	
净利润 (净亏损)	-1,221.04
综合收益总额	-1,221.04
经营活动现金流量	-1,221.04

续上表

项目	期初余额或上期发生额
	上海携虹电子商务有限公司
流动资产	82,063.10
非流动资产	
资产合计	<u>82,063.10</u>
流动负债	
非流动负债	
负债合计	

营业收入	2,357,106.44
净利润（净亏损）	48,978.66
综合收益总额	48,978.66
经营活动现金流量	-1,936,223.61

六、与金融工具相关的风险

公司的金融工具，主要包括银行借款、货币资金、应收款项、应付款项等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			3,460,825.11		<u>3,460,825.11</u>
应收票据			12,090,140.32		<u>12,090,140.32</u>
应收账款			75,185,663.29		<u>75,185,663.29</u>
其他应收款			2,352,980.74		<u>2,352,980.74</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			7,030,673.37		<u>7,030,673.37</u>
应收票据			21,964,732.20		<u>21,964,732.20</u>
应收账款			80,918,435.02		<u>80,918,435.02</u>
其他应收款			2,289,544.94		<u>2,289,544.94</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		9,900,000.00	<u>9,900,000.00</u>
应付账款		15,984,360.74	<u>15,984,360.74</u>
其他应付款		26,424,916.00	<u>26,424,916.00</u>
应付利息		926,494.53	<u>926,494.53</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		9,910,000.00	<u>9,910,000.00</u>
应付账款		16,043,746.49	<u>16,043,746.49</u>
其他应付款		29,329,319.88	<u>29,329,319.88</u>
应付利息		456,342.82	<u>456,342.82</u>

2. 信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、应收票据，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于本公司的应收账款客户群分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故信用风险较低。

公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
其他应收款	2,352,980.74	2,352,980.74			
应收票据	<u>12,090,140.32</u>	12,090,140.32			

续上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
其他应收款	<u>2,289,544.94</u>	2,289,544.94			
应收票据	<u>21,964,732.20</u>	21,964,732.20			

3. 流动风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑公司运营产生的预计现金流量。

公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				
	1年以内	1到2年	2到3年	3年以上	合计
短期借款	9,900,000.00				<u>9,900,000.00</u>
应付账款	11,997,172.50	1,600,250.09	1,705,486.86	681,451.29	<u>15,984,360.74</u>
其他应付款	27,351,410.53			5,069,356.79	<u>32,420,767.32</u>

接上表：

项目	期初余额				
	1年以内	1到2年	2到3年	3年以上	合计
短期借款	9,910,000.00				<u>9,910,000.00</u>
应付账款	12,975,487.51	1,585,115.56	1,342,541.27	140,602.15	<u>16,043,746.49</u>
其他应付款	29,329,319.88				<u>29,329,319.88</u>
应付利息	456,342.82				<u>456,342.82</u>

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司银行存款及银行短期借款相关，利率影响较小，故利率风险较低。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司未面临外汇变动风险。

七、公允价值

1. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值：

(1) 货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

(2) 非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

(3) 上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司确定金融工具公允价值计量的方法未发生改变。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司截至2018年6月30日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

八、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人有关信息

本公司实际控制人为自然人景杰、景伟涛。

3. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注五、5.1。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海汇家健康管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
景杰	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
景伟涛	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
张朝平	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
李秀文	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
卜海滨	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
景磊	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
景战伟	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
景战红	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
景龙	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
阴庆辉	本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员
曾剑文	本公司的关键管理人员
周云鹏	本公司的关键管理人员
付志勇	本公司的监事
唐玉妹	本公司的监事
许俊兰	本公司的监事

5. 关联方交易

5.1 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
本公司	上海汇家健康管理咨询有限公司	房屋	2018年1月1日	2018年12月31日	参照市价	17,520.00	
合计						<u>17,520.00</u>	

5.2 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
景杰、景伟涛	本公司	15,000,000.00	2017-8-29	2020-8-28	否

5.3 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
景杰	2,335,136.00	2017年9月10日	2018年9月9日	
景杰	300,000.00	2017年9月13日	2018年9月9日	
景杰	2,500,000.00	2017年9月20日	2018年9月19日	
景杰	24,000,000.00	2017年9月25日	2018年9月24日	

6. 关联方应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	景杰	26,135,136.00	29,135,136.00
应付利息	景杰	926,494.53	26,036.99
应付股利	景杰	2,783,076.88	2,783,076.88
应付股利	张朝平	1,231,853.70	1,231,853.70
应付股利	李秀文	506,935.68	506,935.68
应付股利	卜海滨	319,369.48	319,369.48
应付股利	景伟涛	228,121.05	228,121.05

7. 关联方承诺事项

本期公司无关联方承诺事项。

九、股份支付

本公司报告期内无需要说明的股份支付事项。

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	322,240.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	54,060.00
合 计	<u>376,300.00</u>

十三、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

1. 应收票据部分

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,784,956.00	18,070,732.20
商业承兑汇票	4,305,184.32	3,544,000.00
合计	<u>11,090,140.32</u>	<u>21,614,732.20</u>

期末无已质押的应收票据。

期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	19,883,010.00		
商业承兑汇票			
合计	<u>19,883,010.00</u>		

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

2. 应收账款部分

2.1. 分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,937,219.73	100.00	14,740,523.84	16.76	73,196,695.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>87,937,219.73</u>	<u>100.00</u>	<u>14,740,523.84</u>		<u>73,196,695.89</u>

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,923,156.88	100.00	14,701,353.50	15.82	78,221,803.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>92,923,156.88</u>	<u>100.00</u>	<u>14,701,353.50</u>		<u>78,221,803.38</u>

2.2. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2.3. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	42,721,673.40	2,136,083.67	5
1-2年(含2年)	23,524,742.70	2,352,474.27	10

2-3年(含3年)	10,487,245.32	3,146,173.59	30
3-4年(含4年)	7,646,648.01	3,823,324.01	50
4-5年(含5年)	1,372,210.02	1,097,768.02	80
5年以上	2,184,700.28	2,184,700.28	100
合计	<u>87,937,219.73</u>	<u>14,740,523.84</u>	

2.4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

项目	本期发生额
本期计提的应收账款坏账准备	39,170.34

2.5. 本期无实际核销的应收账款。

2.6. 期末应收账款金额前五名情况。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
铁法煤业(集团)有限责任公司	第三方	6,104,805.96	1年以内(含1年)	6.94	305,240.30
山西潞安环保能源开发股份有限公司	第三方	2,764,650.00	1年以内(含1年)	3.14	138,232.50
		466,000.00	1-2年(含2年)	0.53	46,600.00
		2,808,500.00	2-3年(含3年)	3.19	842,550.00
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	第三方	2,548,860.00	1年以内(含1年)	2.90	127,443.00
		3,384,884.75	1-2年(含2年)	3.85	338,488.48
淮南矿业(集团)有限责任公司	第三方	5,099,592.06	1年以内(含1年)	5.80	254,979.60
晋城蓝焰煤业股份有限公司	第三方	1,541,020.00	1年以内(含1年)	1.75	77,051.00
		3,058,924.92	1-2年(含2年)	3.49	305,892.49
合计		27,777,237.69		31.59	2,436,477.37

2.7. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

2.8. 本期无转移应收账款且继续涉入的资产、负债。

(二) 其他应收款

1. 分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,399,330.79	100.00	120,128.98	5.01	2,279,201.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>2,399,330.79</u>	<u>100.00</u>	<u>120,128.98</u>		<u>2,279,201.81</u>

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,304,981.51	97.94	115,249.08	5.00	2,189,732.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	48,600.00	2.06			48,600.00
合计	<u>2,353,581.51</u>	<u>100.00</u>	<u>115,249.08</u>		<u>2,238,332.43</u>

2. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他账款。

3. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,396,081.99	119,804.10	5.00
1-2年 (含2年)	3,248.80	324.88	10.00
合计	<u>2,399,330.79</u>	<u>120,128.98</u>	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提的其他应收款坏账准备	4,879.90

5. 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	597,984.00	600,309.54
投标保证金	1,618,838.30	1,636,375.50

房屋押金		3,248.80	3,248.80
工资代垫款			28,703.74
其他		179,259.69	84,943.93
合计		<u>2,399,330.79</u>	<u>2,353,581.51</u>

6. 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备 期末余额
				总额的比例 (%)	
山西辉腾国际 招标有限公司	投标保证金	445,000.00	1年以内(含1年)	18.55	22,250.00
焦作煤业(集 团)有限责任公 司	投标保证金	267,800.00	1年以内(含1年)	11.16	13,390.00
无锡市龙军电 力电器设备有 限公司	投标保证金	160,228.00	1年以内(含1年)	6.68	8,011.40
黑龙江省国律 招标有限责任 公司	投标保证金	100,000.00	1年以内(含1年)	4.17	5,000.00
刘彬-差旅	备用金	71,854.64	1年以内(含1年)	2.99	3,592.73
合计		<u>1,044,882.6</u> <u>4</u>		<u>43.55</u>	<u>52,244.13</u>

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		期末余额
		追加投资	减少投资	
北京迪为双兴通讯 技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
上海苑盛软件科技有 限公司	500,000.00			500,000.00
上海携虹电子商务有 限公司	350,000.00			350,000.00
合计	<u>2,850,000.00</u>			<u>2,850,000.00</u>

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	29,164,418.99	23,259,531.06
其他业务收入	73,257.14	
合计	<u>29,237,676.13</u>	<u>23,259,531.06</u>
主营业务成本	15,319,795.13	11,788,241.26
其他业务成本		

项 目	本期发生额	上期发生额
合计	15,319,795.13	11,788,241.26

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-35,353.14
成本法核算的长期股权投资收益	6,600,000.00	20,000,000.00
合计	6,600,000.00	19,964,646.86

十四、补充资料

1. 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
	本期数	本期数	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	6.43	0.0915	0.0915
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	6.11	0.0870	0.0870

注：(1) 基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷发行在外普通股的加权平均数；

(2) 发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间；

(3) 本期发行在外普通股加权平均数为55,620,000.00股。

2. 非经常性损益情况

非经常性损益明细	本期金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	46,580.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		

非经常性损益明细	本期金额	说明
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	251,140.87	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	297,720.87	
减: 所得税影响金额	44,658.13	
扣除所得税影响后的非经常性损益	253,062.74	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	253,062.74	
归属于少数股东的非经常性损益	-	

十五、变动分析

1. 公司报告期末资产负债表发生重大变动项目分析如下:

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	3,460,825.11	2.36%	7,030,673.37	4.51%	-50.78%
应收票据及应收账款	87,275,803.61	59.59%	102,883,167.22	66.00%	-15.17%
存货	37,077,585.09	25.32%	23,259,319.24	14.92%	59.41%
固定资产	9,906,087.88	6.76%	10,118,373.40	6.49%	-2.10%
短期借款	9,900,000.00	6.75%	9,910,000.00	6.36%	-0.10%

预付款项	3,617,507.18	2.47%	7,694,903.36	4.94%	-52.99%
其他应收款	2,352,980.74	1.61%	2,289,544.94	1.47%	2.77%
其他流动资产	4,084.95	0.00%	4,084.95	0.00%	0.00%
长期待摊费用	0.00	0.00%	6,593.57	0.00%	-100.00%
递延所得税资产	2,769,478.70	1.89%	2,587,000.66	1.66%	7.05%
应付账款	15,984,360.74	10.91%	16,043,746.49	10.29%	-0.37%
预收款项	6,955,470.23	4.75%	4,430,862.16	2.84%	56.98%
应付职工薪酬	2,735,699.56	1.87%	3,647,088.21	2.34%	-24.99%
应交税费	3,779,428.42	2.58%	10,379,753.53	6.66%	-63.59%
其他应付款	32,420,767.32	22.14%	34,855,019.49	22.36%	-6.98%
资产总计	146,464,353.26	-	155,873,660.71	-	-6.04%

(1) 货币资金期末数346.08万，占总资产比重2.36%，较年初减少50.78%，主要原因系：报告期内，缴纳上年期末税金、支付职工工资奖金等，使得货币资金同比减少所致。

(2) 应收票据及应收账款：应收账款期末数较期初数减少7.08%，主要原因系：由于报告期内煤炭企业经营情况良好回转，回款增加所致；应收票据同比减少44.96%，主要原因系：报告期内，承兑到期解付及贴现增加所致。

(3) 存货期末数较期初数增长59.41%，主要原因系：一方面，随着本期销售订单增加，公司期末存货余额有所增加；另一方面，公司为缓解交付电力监控系统、通信广播等产品交付压力进行适当备货生产所致。

(4) 固定资产期末数较期初数减少2.10%，主要原因系：固定资产按照会计政策的要求计提折旧，累计折旧增加所致。

(5) 预付账款期末数较期初数减少52.99%，主要原因系：报告期内加强厂商预付款管理以及货物及时验收入库预付款减少所致。

(6) 其他应收款期末数较期初数增长2.77%，主要原因系：报告期营销中心参与招投标项目增加，如山西辉腾国际招标有限公司、黑龙江省国律招标有限责任公司等投标保证金增加所致。

(7) 长期待摊费用较期初减少100%，主要原因系：公司房屋装修费摊销费按照企业会计准则摊销完毕所致。

(8) 递延所得税资产期末数较期初增加7.05%，主要原因系：报告期确认应收款坏账损失递延所得税增加所致。

(9) 预收账款期末数较期初数增长56.98%，主要原因系：报告期随着销售订单增加，预收客户货款增加所致；如预收江苏三恒科技股份有限公司KJ360矿用电力监控系统项目款，山西太行电光防爆电气有限公司隔爆兼本安型稳压电源款，晋城万象工贸有限公司矿用本安型广播款，公司已预收款项，但尚未达到收入确认条件，进而导致公司报告期末预收款项的增加。

(10) 应付职工薪酬期末数较期初数减少24.99%，主要原因系：报告期内支付上年期末工资奖金，使得应付职工薪酬期末数减少所致

(11) 应交税费期末数较期初数减少63.59%，主要原因系：报告期内缴纳上年期末增值税款，使得应交税费期末数减少所致。

报告期内，公司资产负债率（合并）49.01%，母公司资产负债率 54.42%；流动比率 1.86。公司客户多为国有大中型煤矿企业集团，负债均为流动性负债，公司的经营风险低。报告期内公司负债未对企业现金流产生不利影响。

2. 公司报告期末利润表发生重大变动项目分析如下：

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	32,007,577.42		23,541,431.22		35.96%
营业成本	12,601,107.49	39.37%	10,458,630.43	44.43%	20.49%
毛利率%	60.63%		55.57%		
税金及附加	533,460.10	1.67%	455,749.45	1.94%	17.05%
营业费用	5,721,253.21	17.87%	3,475,508.05	14.76%	64.62%
管理费用	3,200,755.86	10.00%	2,808,807.86	11.93%	13.95%
研发费用	4,625,637.48	14.45%	3,728,721.93	15.84%	24.05%
财务费用	1,099,798.88	3.44%	209,218.95	0.89%	425.67%
资产减值损失	-347,855.09	-1.09%	-1,314,714.14	-5.58%	-73.54%
投资收益		0.00%	-35,353.14	-0.15%	-100.00%
其他收益	938,388.70	2.93%	316,312.95	1.34%	196.66%
营业外收入	261,140.87	0.82%	27,175.00	0.12%	860.96%
所得税费用	725,792.90	2.27%	762,321.96	3.24%	-4.79%
净利润	5,089,556.16	15.90%	3,265,321.54	13.87%	55.87%

(1) 营业收入变动：报告期内，公司电网监控保护系统实现销售收入 1455.33 万，占营业收入比例 45.47%，主要原因是：公司电网监控保护系统属于公司最早推向市场的主打产品线。报告期内，煤炭需求基本面发生明显改变，煤炭经济已经开始平稳运行，对报告期内公司的营业收入产生了积极的影响。

公司智能调度通信系统实现收入 1424.70 万，占营业收入比例 44.51%，与同期比较增长 263.25%。主要是因为公司在通信系统方面的持续投入，与竞争对手相比，技术储备和产品优势显著。

信息化产品实现收入 113.03 万，占营业收入比例 3.53%，同比增长 112.24%，主要原因是信息化产品线附加值较低，产品同质化，竞争比较激烈。

其他产品线包括矿用饮水机、电源类产品、综合自动化及技术开发服务等业务，报告期实现收入207.69万，占营业收入比例6.49%，主要原因是公司的产品线丰富，在市场竞争中具有较高的性价比优势；。

(2) 营业成本变动：收入增长的同时，营业成本随之上升，主要原因是报告期公司营业收入同比增长35.96%，使得成本增加所致，调度通信系统成本同比增加195.96%，信息化增加6.11%所致。

(3) 税金及附加变动：税金及附加同比增长17.05%，主要原因系：报告期内营业收入同比增长35.96%，进而导致各项与之相关的税金及附加的增加所致。

(4) 管理费用变动：报告期管理费用同比增加39.19万，增幅13.95%，主要原因如下：

第一，管理费用职工薪酬同比增加14.62万，增幅11.25%，主要是因为公司职工工资和社保费用增加所致；

第二，管理费用办公费及其他行政费用同比增加14.22万，增幅31.10%，主要是因为报告期公司业务增加，日常办公及其他行政费用增加所致；

综上因素综合导致报告期内管理费用的增加。

(5) 研发费用变动：报告期研发费用同比增加89.69万，增幅24.05%，主要原因如下：

研发支出同比增加89.69万，增幅24.05%，主要是因为公司加大研发投入，测试费材料费增加以及研发人员工资和社保费用增加所致；

(6) 销售费用变动：报告期销售费用同比增加224.57万，增幅64.62%，主要原因如下：

第一，销售费用职工薪酬增加73.24万，增幅38.21%，主要原因是因为销售部门增加人员，调增薪资，所对应的工资、奖金及社保费用增加所致；

第二，销售费用差旅费用增加68.85万，增幅95.13%，业务招待费增加24.81万，增幅153.54%，主要原因是报告期内煤炭形势好转，公司业务增加所致；

第三、办公及其他行政费用同比增加40.79万，增幅731.27%，主要是因为报告期内招投标费用增加导致日常办公及其他行政费用增加所致；

第四，公司报告期内服务费同比增加18.24万，增幅53.06%，主要是报告期内售后安装服务费用增加所致；

第五，公司报告期内运杂费用同比增加6.28万，增幅44.04%，主要是报告期内销售发货数量增加所致；

综上五个因素综合导致公司报告期内销售费用的提升。

(7) 财务费用变动：报告期内，财务费用同比增加89.06万，增幅425.67%，主要原因是：报告期内，从股东景杰处借款的应付利息增加以及承兑贴现费用增加所致；

(8) 资产减值损失变动：报告期内，坏账准备回冲34.79万，主要原因是：煤炭企业经营情况良好回转，公司经营情况良好，带来了本期销售回款增加，回冲坏账计提所致；

(9) 投资收益变动：报告期内，投资收益同比减少100%，主要原因是报告期同期确认

合营企业投资损益而报告期无投资损益所致。

(10) 其他收益变动：报告期内，其他收益为93.84万元，增幅196.66%，主要原因是子公司本期增值税软件退税增加所致；

(11) 营业外收入变动：报告期内，营业外收入26.11万，主要原因是报告期内确认山西东森电力设备有限公司无法支付的应付款项25.11万所致；

(12) 营业利润、净利润变动：报告期内，营业利润同比增加155.37万，净利润同比增加182.42万元，增幅55.87%，主要原因是：第一，公司报告期内销售订单增加，进而导致营业收入大幅增加，增幅35.96%；而对应营业成本同比增加20.49%，营业成本增加幅度低于营业收入增加；第二，报告期内由于各类成本的控制，在营业收入大幅增加的同时，管理费用同比增加19.71%，销售费用增加64.62%；第三，公司报告期回款增加，其他投资收益增加62.21万元，综上几个因素综合导致报告期净利润同比增加182.42万，增幅55.87%。

3. 报告期现金流量表变动分析如下：

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	3,784,770.84	2,918,671.24
投资活动产生的现金流量净额	-16,059.00	-73,149.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,338,560.10	-1,107,169.03

第一，经营活动现金流同比增加 86.61 万元，主要原因是：

(1) 主要原因系：报告期内，煤炭企业经营情况好转，带来了本期销售回款增加，使得销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 1449.38 万元；

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金同比增加 641.86 万，本期支付的支付的各项税费同比增加 444.02 万；

整体上使得报告期经营活动现金流量为正的 378.48 万元；

第二，报告期投资活动现金流主要是公司购置固定资产的款项，现金流量净额同比减少 5.71 万元；

第三，报告期筹资活动现金流量净额同比减少 623.14 万元，主要原因是报告期内进行股利分红所致。

十六、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注已经公司董事会批准。

上海山源电子科技股份有限公司

董事会

2018年8月15日