



中 斗 科 技

NEEQ:833594

北京中斗科技股份有限公司

Beijing CCOMPASS Science-Technology Co., Ltd.

半年度报告

2018

公司半年度大事记

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

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

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

2018年4月22日，“江苏省航空运动协会第五届会员代表大会”选举了“江苏省航空运动协会第五届理事会”相关机构领导，中斗科技董事长、总经理张勇当选为江苏省航空运动协会副会长。

2018年5月29日，由中斗科技自主研发的北斗低空飞行监视与服务系统——北斗云(BD-Cloud)顺利通过国家安全防范报警系统产品质量监督检验中心(北京)与公安部安全与警用电子产品质量检测中心质量检测。

据统计，截止报告期，公司与山东省高密市公安局、贵州省贵阳市公安局、六盘水公安局、山西省大同市公安局、黑龙江公安消防总队、陕西机场公安局等10余家政府部门签订了系统服务合作协议。

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

近日，中斗科技北斗低空飞行监视与服务系统——北斗云(BD-Cloud)新功能“植保管家”上线。植保管家可协助植保厂家实现远端管理、自动作业、面积统计等功能。

据统计，截止报告期，公司与广州极飞、湖北电鹰、深圳常锋、湖南中电金骏、深圳易飞行、四川联丰、河北翔拓等31家无人机企业签署了系统服务合作协议。

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

目 录

公司半年度大事记.....	2
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	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
中斗科技、公司	指	北京中斗科技股份有限公司
荣创中和	指	北京荣创中和科技有限公司
山西中斗	指	山西中斗北斗科技有限公司
陕西中斗	指	陕西中斗信息科技有限公司
新疆中斗	指	新疆中斗科技有限公司
青岛中斗	指	青岛中斗科技有限公司
民生新晖	指	北京民生新晖投资合伙企业(有限合伙)
广垦太证	指	北京广垦太证医药投资中心(有限合伙)
宁波安芙兰	指	宁波安芙兰创业投资合伙企业(有限合伙)
苏州大得	指	苏州大得宏强投资中心(有限合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京中斗科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京中斗科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中斗科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中斗科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和公司章程规定的其他人员
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、公司律师	指	北京市金杜律师事务所

声明与提示

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

公司负责人张勇、主管会计工作负责人刘伟楠及会计机构负责人（会计主管人员）张勇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	董事会办公室
备查文件	1、载有公司责任人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	江焱乐
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-59009266-831
传真	010-59009233
电子邮箱	jiangyaoyue@ccompass.com.cn
公司网址	www.ccompasss.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区将台路5号院内15号楼D座5层，100016
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

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

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111010556950529X8	否

金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市朝阳区将台路5号院内15号楼D座5层	否
注册资本（元）	116,789,992	否
-		

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼
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	4,283,117.99	11,737,586.82	-63.51%
毛利率	16.59%	42.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,558,005.67	-8,567,664.31	-11.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,807,871.67	-8,919,167.90	-9.96%
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）	-6.36%	-5.09%	-
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）	-6.53%	-5.30%	-
基本每股收益	-0.08	-0.07	-14.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	153,608,110.91	165,728,491.58	-7.31%
负债总计	8,172,715.30	10,735,090.30	-23.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	145,435,395.61	154,993,401.28	-6.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.33	-6.02%
资产负债率（母公司）	4.82%	5.98%	-
资产负债率（合并）	5.32%	6.48%	-
流动比率	1,352.08%	1,195.87%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,778,677.62	-11,663,681.24	16.16%
应收账款周转率	0.10	0.36	-
存货周转率	0.28	1.35	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.31%	-6.17%	-

营业收入增长率	-63.51%	-54.82%	-
净利润增长率	-11.56%	-2,736.55%	-

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	116,789,992	116,789,992	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 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

公司从事北斗定位终端产品的研发、生产和销售。专注于北斗位置管理与位置服务，坚持产品创新与服务模式创新，为企业及行业用户提供基于北斗的多行业解决方案，提供基于位置的多元增值服务，提供基于北斗卫星导航系统的位置应用解决方案和相关导航定位产品，是一家国家级高新技术企业及双软认定企业。公司拥有自主研发的以北斗位置应用为基础的车辆、船舶、通用航空飞行器、无人机和航空体育运动飞行器的监控管理与服务系统平台。公司搭建的通用航空大数据服务平台，服务涵盖了通用航空飞行器、无人机、航空体育运动飞行器、通用航空机场等。

公司以北斗位置服务业务为基础，积极拓展北斗行业应用，形成了基于北斗定位应用的行业重点管理平台。公司的业务模式以“平台+产品+服务”为主。公司收入来源是北斗导航终端产品的销售，及基于北斗的位置服务平台销售和位置平台技术服务等。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司专注于北斗位置管理与位置服务，坚持产品创新与服务模式创新，为企业及行业用户提供基于北斗的多行业解决方案，提供基于位置的多元增值服务，提供基于北斗卫星导航系统的位置应用解决方案和相关导航定位产品。

从 2013 年开始，中斗科技就开始为道路车辆提供基于北斗技术的监测系统及服务。此后，中斗科技又依托北斗定位和北斗通信技术，实现了近海船舶的综合监控管理系统，并在青岛港得到实际应用，中斗科技也是国内第一批将北斗监控应用于近海船舶管理的公司。

在“陆空一体、协同发展”的大交通思想指导下，中斗科技抓住通用航空产业发展契机，紧贴行业实际，以“针对行业需求、解决用户痛点”为基点，组建专业团队，构建通用航空产业布局，全力产品打造，现已成为国内通航领域北斗技术应用的引领企业，目前公司在通航飞行监管、无人机监管、通用机场运行管理等多个领域已取得了一定的进展。同时形成了以通用航空数据中心为核心，涵盖“通航云”、“北斗云”、“航空体育云”三个云，包括通航飞行监视系统、北斗低空飞行监视服务系统、航空体育运

动管理与服务系统、通用航空智慧机场系统等业务支撑系统的通航大数据中心，同时集成相关硬件设备，提出完整的信息化解决方案，为通用航空发展提供信息化支撑及保障服务。

为贯彻落实国务院《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》（国发〔2014〕46号）文件精神，落实《航空运动产业发展规划》关于“搭建智能航空体育消费服务平台”的要求，公司与国家体育总局航管中心开展合作。报告期间，“智能航空体育消费服务平台”上线，实现了赛事活动、执裁与训练、培训与考试等功能。该平台是依托九部委《航空运动产业发展规划》，由中斗科技投资建设的国家体育总局官方管理与服务平台。平台在应用北斗定位，移动互联网和人工智能等技术的基础上，提供航空体育智能赛事、营地监管、培训考试、电子执裁、训练体验等服务，实现基于大数据分析的行业动态管理，为航管中心、省、市分级实时动态监管以及跨部门联合监管提供支撑，保障低空飞行安全。

（二）财务分析

1、公司的资产负债权益状况

2018年6月30日，公司资产总额为153,608,110.91元，比上期末减少了7.31%；资产减少的主要原因为：公司收入下降，回款减少，同时研发支出的资金投入增加，高端人才引进导致同期人力成本增加499万元。

2018年6月30日，公司负债总额为8,172,715.3元，比上期末减少了23.87%。负债减少的主要原因为：公司支付2017年度材料采购款258.23万元，应付账款减少。

2018年6月30日，公司所有者权益合计为145,435,395.61元，比上期末减少了6.17%。所有者权益减少的主要原因为：公司本期收益的减少，导致未分配利润减少955.80万元。

2、公司的经营成果：

2018年1-6月，公司的营业收入为4,283,117.99元，比上年同期下降了63.51%。营业收入下降的主要原因为：原有车载北斗导航市场竞争激烈，运营成本高，因此公司缩减了传统业务，主要投入到低空飞行领域，上半年主要以通用航空和航空体育两大系统平台的开发为主，已实现的收入较少。

2018年1-6月，营业成本为3,572,443.13元，比上年同期下降了46.9%。营业成本降低主要由于公司本期销售收入下降了63.51%，另外，原有系统集成业务市场竞争加剧，材料采购成本增加，毛利率降低，造成成本下降的幅度较小。

2018年1-6月，公司销售费用为4,049,287.81元，比上年同期增加了189.67%。销售费用增加的主要原因为：本期进入通用航空平台产品的市场推广期，宣传推广费用增加，销售人员职工薪酬同比增加182.78万元。

2018年1-6月，公司管理费用为5,014,594.36元，比上年同期减少了29.23%。管理费用减少的

主要原因为：通航平台产品上线后，本期加大市场推广的投入，同时，加强管理部门的成本控制，职工薪酬、业务招待费、培训费和咨询及审计费合计支出同比下降 129.04 万元。

2018 年 1-6 月，公司研发费用为 1,258,832.34 元，比上年同期减少了 75.35%，主要是由于上半年研发的“智能航空体育消费服务平台”进入开发阶段，相关成本计入开发支出。

2018 年 1-6 月，公司财务费用为-56,444.28 元，比上年同期减少 75.38%。财务费用增加的主要原因为：公司本期利息收入减少，利用活期存款购买了风险低、随时可赎回的理财产品。

2018 年 1-6 月，公司合并净利润为-9,558,005.67 元，比上年同期减少了 11.56%。合并净利润减少的主要原因为：传统业务市场饱和，产品竞争激烈，毛利下降，新项目新产品进入市场拓展期，预期下半年随着新项目落地，净利润会有较大改善。

3、公司现金流量情况：

公司经营活动产生的现金流量净额-9,778,677.62 元，比去年同期增长了 16.16%。主要原因为本期支付的税费和管理费用减少。

公司投资活动产生的现金流量净额-25,025,958.76 元，比去年同期减少 2,373.7 万元。主要原因为本期持有理财产品较多，较上年期末增加理财产品 1,778 万元。

报告期内，公司进一步抓住国家发展通用航空和航空体育产业的机遇，努力开拓市场，深入发展北斗的行业应用，提高公司的市场份额。公司也在进一步加大研发投入，积累更多的技术应用，完善科学合理的薪酬体系，留住和吸引更多的人才，给予员工更多的利益分享机制。

三、 风险与价值

1、市场价格波动的风险

随着我国卫星导航定位市场的政策利好不断出台，整个行业得到高速发展。同时本行业参与企业众多，市场集中度很低。卫星导航定位产品的市场价格受市场进入者、上游原材料价格、国家政策等多方面因素影响而会出现波动。随着市场进入者增加及规模化生产，价格不断下降。长期来看，受电子类产品价格下降的趋势影响，卫星导航定位产品也处于下降的趋势中。

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

2、政府项目风险

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

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

3、商业模式转化的风险

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

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

4、实际控制人控制不当的风险

公司的实际控制人为张勇及父亲，合计持有公司 82,858,581 股，持股比例 70.95%。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

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

四、 企业社会责任

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

公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和客户保持了良好的合作关系，为客户提供了优质的产品和服务。同时与多个院校开展产、学、研合作，联合国家科研院所、高校等共同研发通用航空管理应用系统和相关产品，与北京航空航天大学“海空天一体实验室”联合成立“北斗导

航研究中心”，同时与行业主管部门、领先企业、产业资本及社会团体等均有良好合作。

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

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

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 承诺事项的履行情况

1、规范关联交易的承诺

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

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

2、股东所持股份的限售安排及自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条，发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未违反承诺。

3、避免同业竞争的承诺

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

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未违反承诺。

第五节 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	80,856,327	69.23%	-	80,856,327	69.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	46,925,916	40.18%	-1,000	46,924,916	40.18%	
	董事、监事、高管	11,977,888	10.25%	0	11,977,888	10.25%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,933,665	30.77%	-	35,933,665	30.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	35,933,665	30.77%	-	35,933,665	30.77%	
	董事、监事、高管	35,933,665	30.77%	0	35,933,665	30.77%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		116,789,992	-	0	116,789,992	-	
普通股股东人数							12

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

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

张传运与张勇为父子关系。

二、 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

(一) 控股股东情况

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

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

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

(1) 张勇先生简历见“控股股东情况”部分；

(2) 张传运先生，高中文化，1971 年至 2000 年在连云港市灌南县水利局工作，目前已退休。

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
张勇	董事长、总经理	男	1971.06	后EMBA	2016年12月到2019年11月	是
吴穷	董事	男	1976.05	专科	2016年12月到2019年11月	是
李彬	董事	男	1978.09	本科	2016年12月到2019年11月	否
杨朝晖	董事	男	1966.12	硕士	2016年12月到2019年11月	否
张光	董事、副总经理	男	1968.05	硕士	2016年12月到2019年11月	是
江垚乐	董事、董事会秘书	女	1986.08	本科	2016年12月到2019年11月	是
何平	监事会主席	女	1975.03	专科	2016年12月到2019年11月	是
汪静	监事	女	1978.06	专科	2016年12月到2019年11月	否
赫建平	监事	女	1979.12	硕士	2016年12月到2019年11月	是
刘伟楠	财务负责人	女	1982.09	硕士	2016年12月到2019年11月	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

李彬与汪静为夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张勇	董事长、总经理	47,911,553	0	47,911,553	41.02%	0
吴穷	董事	0	0	0	0.00%	0
李彬	董事	0	0	0	0.00%	0
杨朝晖	董事	0	0	0	0.00%	0
张光	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
江焱乐	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
何平	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
汪静	监事	0	0	0	0.00%	0
赫建平	监事	0	0	0	0.00%	0
刘伟楠	财务负责人	0	-	0	0.00%	0
合计	-	47,911,553	0	47,911,553	41.02%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<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
管理	8	6
技术	30	35
销售	19	22
财务	4	3
人资、行政	15	16
员工总计	76	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	12	11
本科	42	43

专科	17	22
专科以下	3	3
员工总计	76	82

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、员工薪酬政策

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

2、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作。截止报告期，2018年半年度共举行内训24项，分别心态管理培训占46%，专业技能培训占50%，规章制度与职业道德培训占4%，共计15门课程，合计36课时，共参训480人次。

3、离退休职工

公司没有离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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：

报告期内，公司核心人员无变动。

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	六、1	2,604,088.40	37,408,724.78
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	六、2	37,856,543.91	43,518,211.21
预付款项	六、3	7,778,788.92	2,223,454.30
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、4	2,894,919.09	3,855,477.89
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	12,849,107.90	12,831,750.27
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	46,518,480.15	28,540,127.93
流动资产合计	-	110,501,928.37	128,377,746.38
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	六、7	3,246,880.86	3,840,487.83
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、8	14,639,937.77	15,550,250.63
开发支出	六、9	10,151,968.39	2,653,530.48
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、10	677,395.52	916,476.26
递延所得税资产	六、11	-	-
其他非流动资产	六、12	14,390,000.00	14,390,000.00
非流动资产合计	-	43,106,182.54	37,350,745.20
资产总计	-	153,608,110.91	165,728,491.58
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-

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	六、13	6,206,765.37	9,008,922.30
预收款项	六、14	33,790.00	102,900.00
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、15	1,617,623.75	1,241,940.50
应交税费	六、16	231,588.99	204,956.34
其他应付款	六、17	82,947.19	176,371.16
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	-	8,172,715.30	10,735,090.30
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六、18	-	-
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	-	8,172,715.30	10,735,090.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、19	116,789,992.00	116,789,992.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、20	8.00	8.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、21	5,867,226.45	5,867,226.45
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、22	22,778,169.16	32,336,174.83

归属于母公司所有者权益合计	-	145,435,395.61	154,993,401.28
少数股东权益	六、23	-	-
所有者权益合计	-	145,435,395.61	154,993,401.28
负债和所有者权益总计	-	153,608,110.91	165,728,491.58

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：刘伟楠

会计机构负责人：张勇

(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	-	2,578,674.31	37,367,414.78
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	九、1	37,043,268.91	42,704,936.21
预付款项	-	7,744,826.66	2,189,492.04
其他应收款	九、2	3,221,721.10	4,182,279.90
存货	-	12,849,107.90	12,831,750.27
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	45,279,771.08	27,301,642.85
流动资产合计	-	108,717,369.96	126,577,516.05
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	九、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,224,526.56	3,809,232.05
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	15,393,396.62	16,303,709.48
开发支出	-	10,151,968.39	2,653,530.48
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	677,395.52	916,476.26
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	14,390,000.00	14,390,000.00
非流动资产合计	-	48,837,287.09	43,072,948.27
资产总计	-	157,554,657.05	169,650,464.32
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	-	-	-
应付票据及应付账款	-	5,625,086.13	8,427,243.06
预收款项	-	33,790.00	102,900.00
应付职工薪酬	-	1,617,623.75	1,241,940.50
应交税费	-	231,588.99	204,956.34
其他应付款	-	82,947.19	176,371.16
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,591,036.06	10,153,411.06
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	7,591,036.06	10,153,411.06
所有者权益：			
股本	-	116,789,992.00	116,789,992.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8.00	8.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	5,867,226.45	5,867,226.45
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	27,306,394.54	36,839,826.81
所有者权益合计	-	149,963,620.99	159,497,053.26
负债和所有者权益合计	-	157,554,657.05	169,650,464.32

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：刘伟楠

会计机构负责人：张勇

(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	-	4,283,117.99	11,737,586.82
其中：营业收入	六、24	4,283,117.99	11,737,586.82
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	14,511,597.86	20,556,857.70
其中：营业成本	六、24	3,572,443.13	6,727,371.53
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	六、25	-	-
销售费用	六、26	4,049,287.81	1,397,914.40
管理费用	六、27	5,014,594.36	7,086,137.61
研发费用	六、28	1,258,832.34	5,107,680.97
财务费用	六、29	-56,444.28	-229,292.91
资产减值损失	六、30	672,884.50	467,046.10
加：其他收益	六、32	249,910.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	420,608.20	-162,627.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-9,557,961.67	-8,981,897.95
加：营业外收入	六、33	-	415,500.00
减：营业外支出	六、34	44.00	1,966.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-9,558,005.67	-8,568,364.31
减：所得税费用	六、35	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-9,558,005.67	-8,568,364.31
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：	-	-9,558,005.67	-8,568,364.31
1.持续经营净利润	-	-9,558,005.67	-8,568,364.31
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-9,558,005.67	-8,568,364.31

1. 少数股东损益	-	-	-700.00
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-9,558,005.67	-8,567,664.31
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	-	-9,558,005.67	-8,568,364.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-9,558,005.67	-8,567,664.31
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-700.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.08	-0.07
（二）稀释每股收益	-	-0.08	-0.07

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：刘伟楠

会计机构负责人：张勇

(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	九、4	4,283,117.99	11,737,586.82
减：营业成本	九、4	3,572,443.13	6,727,371.53
税金及附加	-	-	-
销售费用	-	4,049,287.81	1,397,914.40
管理费用	-	4,990,184.77	6,468,036.36
研发费用	-	1,258,832.34	5,107,680.97
财务费用	-	-56,608.09	-227,879.70

其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	672,884.50	467,046.10
加：其他收益	-	249,910.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	420,608.20	-314,449.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-9,533,388.27	-8,517,032.16
加：营业外收入	-	-	415,500.00
减：营业外支出	-	44.00	1,966.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-9,533,432.27	-8,103,498.52
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-9,533,432.27	-8,103,498.52
（一）持续经营净利润	-	-9,533,432.27	-8,103,498.52
（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	-	-9,533,432.27	-8,103,498.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：刘伟楠

会计机构负责人：张勇

（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	-	10,903,856.00	11,905,904.00
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	-	754.14	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	385,207.81	1,841,949.96
经营活动现金流入小计	-	11,289,817.95	13,747,853.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,861,400.86	7,701,839.50
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	-	4,240,607.77	6,624,354.70
支付的各项税费	-	708,314.05	3,860,520.10
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	3,258,172.89	7,224,820.90
经营活动现金流出小计	-	21,068,495.57	25,411,535.20
经营活动产生的现金流量净额	六、36	-9,778,677.62	-11,663,681.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	20,000,000.00	33,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	420,608.20	375,550.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	20,420,608.20	33,375,550.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,666,566.96	1,664,508.00
投资支付的现金	-	37,780,000.00	33,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	45,446,566.96	34,664,508.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-25,025,958.76	-1,288,957.32
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-34,804,636.38	-12,952,638.56
加：期初现金及现金等价物余额	-	37,408,724.78	84,283,683.75
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,604,088.40	71,331,045.19

法定代表人：张勇 主管会计工作负责人：刘伟楠 会计机构负责人：张勇

(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	-	10,903,856.00	11,905,904.00
收到的税费返还	-	754.14	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	385,156.62	1,795,881.75
经营活动现金流入小计	-	11,289,766.76	13,701,785.75
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,861,400.86	6,988,839.50
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,240,607.77	6,624,354.70
支付的各项税费	-	708,314.05	3,860,520.10
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,242,225.79	7,244,615.81
经营活动现金流出小计	-	21,052,548.47	24,718,330.11
经营活动产生的现金流量净额	-	-9,762,781.71	-11,016,544.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	20,000,000.00	33,910,000.00
取得投资收益收到的现金	-	420,608.20	375,550.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	20,420,608.20	34,285,550.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,666,566.96	1,664,508.00

投资支付的现金	-	37,780,000.00	33,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	45,446,566.96	34,664,508.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-25,025,958.76	-378,957.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-34,788,740.47	-11,395,501.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	37,367,414.78	82,691,981.01
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,578,674.31	71,296,479.33

法定代表人：张勇

主管会计工作负责人：刘伟楠

会计机构负责人：张勇

第八节 财务报表附注

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]30 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、 资产负债表

- 1、 将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；
- 2、 将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；
- 3、 将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；
- 4、 将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；
- 5、 将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；
- 6、 将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；
- 7、 将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、 利润表

- 1、 从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；
- 2、 在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；
- 3、 将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动”

额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

报表项目注释

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

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

2015年12月，本公司股东张浩通过全国股份转让系统，以协议转让方式，将持有的本公司股份59.6万股分别转让给魏昌勇40万股、己未资本管理有限公司12万股、陈荣华3.8万股、北京清静伟业投资管理有限公司3.8万股。

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

截至2018年6月30日，各股东持有股份明细如下：

股东名称	持有股份	持股比例（%）
张勇	47,911,553.00	41.0237
张传运	34,947,028.00	29.9230
北京荣创中和科技有限责任公司	9,752,988.00	8.3509
北京民生新晖投资合伙企业(有限合伙)	9,079,802.00	7.7745
宁波安芙兰创业投资合伙企业(有限合伙)	4,063,743.00	3.4795
苏州大得宏强投资中心(有限合伙)	4,063,744.00	3.4795
北京广垦太证医药投资中心(有限合伙)	4,063,744.00	3.4795
魏昌勇	1,950,597.00	1.6702
己未资本管理有限公司	585,179.00	0.5011
陈荣华	185,307.00	0.1587
北京清静伟业投资管理有限公司	185,307.00	0.1587
候思欣	1,000.00	0.0009
合计	116,789,992.00	100.00

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

本公司属导航及电子信息行业，经营范围：生产车载行驶记录仪（限分支机构经营）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至2019年03月11日）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务，互联网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务）（增值电信业务经营许可证有效期至2019年06月19日）；技术推广；技术咨询；技术开发；技术服务；投资与投资管理；经济贸易咨询；基础软件服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯器材、车载行驶记录仪、手机通讯卡、轮胎、润滑油、汽车配件；设计、代理、制作、发布广告；安装及维修车载行驶记录仪；系统集成；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司股东张传运系张勇父亲，因此本公司实际控制人为张勇及其家族成员。股东大会是

本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

二、合并财务报表范围

截止 2018 年 6 月 30 日，本集团合并报表范围包括本公司及陕西中斗信息科技有限公司、山西中斗北斗科技有限公司、新疆中斗科技有限公司、青岛中斗科技有限公司 4 家子公司。子公司情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日

起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

7. 现金及现金等价物

本集团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。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按发生当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）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。

(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，采用交易发生当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）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当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的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。

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。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团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。

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的公允价值下降 10%以上或未来 12 个月内不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东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股东权益。

4) 金融资产转移

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，且本集团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，虽然本集团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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，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。

（2） 金融负债

本集团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。

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。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

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过五年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

（2）按组合计提坏账准备应收款项

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

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	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、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，采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 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。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投

资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

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，按照本集团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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股

权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 固定资产

本集团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集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。固定资产包括运输设备、办公设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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，本集团对所有固定资产计提折旧，计提折旧时采用平均年限法。本集团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	23.75
2	办公设备	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，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。

14. 无形资产

本集团无形资产包括非专利技术、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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作

为会计估计变更处理。

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

15. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。

16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括办公室装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。房屋装修费用一般分3年平均摊销。

17. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、

工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

辞退福利是本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

19. 收入确认原则和计量方法

(1) 收入确认原则：本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等，收入确认原则如下：

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

提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比

按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/(已经发生的成本占估计总成本的比例)确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

让渡资产收入:与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

(2)收入确认具体政策:本集团终端设备及相关软件在客户收货,并满足上述其他条件时确认收入;本集团技术开发服务收入在客户验收合格并满足上述其他条件时确认收入,客户分阶段验收的,按照已验收阶段计算完工百分比;本公司工程项目收入按照完工进度确认收入;本公司平台托管服务收入按照服务提供时间按比例确认收入。

20. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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,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。

与收益相关的政府补助,用于补偿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。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计

算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。

本集团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。

22. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为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，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

24. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

25. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋及建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%、16%
增值税	技术服务收入	6%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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

2. 税收优惠

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

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

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	9,529.53	31,158.72
银行存款	2,594,558.87	37,377,566.06
合计	2,604,088.40	37,408,724.78

本期货币资金减少 3480.46 万元，主要原因为本期末持有理财产品较多，较上年期末增加理财产品 1,778 万元。

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	500,000.00	0.00
应收账款	37,356,543.91	43,518,211.21

项目	期末余额	年初余额
合计	37,856,543.91	43,518,211.21

应收票据及应收账款较年初减少了 566.17 万元，主要是由于北京维思韦尔航空电子技术有限公司年初应收账款 477.94 万元全部收回，且本期新增应收账款较少。

(1) 应收账款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项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	40,893,194.35	100	3,536,650.44	8.65%	37,356,543.91
其中：账龄组合	40,893,194.35	100	3,536,650.44	8.65%	37,356,543.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	40,893,194.35	100	3,536,650.44	8.65%	37,356,543.91

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,363,528.35	100	3,845,317.14	8.12	43,518,211.21
其中：账龄组合	47,363,528.35	100	3,845,317.14	8.12	43,518,211.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	47,363,528.35	100	3,845,317.14	8.12	43,518,211.21

1) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年(含)以内	31,542,707.88	1,577,135.39	5
1-2年(含)	7,012,695.47	701,269.55	10
2-3年(含)	2,159,091.00	1,079,545.50	50
3年以上	178,700.00	178,700.00	100
合计	40,893,194.35	3,536,650.44	—

注：确定该组合的依据为信用风险特征相同。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 余额
普天和平科技有限公司	12,160,500.00	1年以内	29.74	608,025.00
杭州天宽科技有限公司	6,776,000.00	1年以内	16.57	338,800.00
青岛市交通运输委员会港航管理局	5,827,773.35	2年以内	14.25	499,523.44
深圳市兴嘉林电子科技有限公司	4,329,440.00	1年以内	10.59	216,472.00
北京中交创新投资发展有限公司	4,008,000.00	1年以内	9.80	200,400.00
合计	33,101,713.35	—	80.95	1,863,220.44

注：上述欠款方与本集团无关联关系。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年(含)以内	7,695,826.66	98.93	2,189,492.04	98.47
1—2年(含)	82,962.26	1.07	33,962.26	1.53
2—3年(含)				
合计	7,778,788.92	100	2,223,454.30	100.00

本期末预付账款较年初增加 555.53 万元，其中预付深圳市首欣通达科技有限公司材料采购款 534.87 万元。

(2) 按预付对象归集的前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项余额合计数的比例(%)
深圳市首欣通达科技有限公司	5,348,680.00	1年以内	68.76
上海埃威航空电子有限公司	1,400,000.00	1年以内	18
北京维艾思气象信息科技有限公司	110,000.00	1年以内	1.41
阿里云计算有限公司	103,717.59	1年以内	1.33
深圳市睿讯通电子有限公司	82,500.00	1年以内	1.06
合计	7,044,897.59	—	90.56

注：上述单位与本集团无关联关系。

4. 其他应收款

种类	期末余额	年初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	2,894,919.09	3,855,477.89
合计	2,894,919.09	3,855,477.89

(1) 其他应收款分类

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,581,628.98	100	1,686,709.89	36.81	2,894,919.09
其中：账龄组合	2,564,209.89	55.97	1,686,709.89	65.78	877,500.00
关联方组合					
押金及备用金组合	2,017,419.09	44.03			2,017,419.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,581,628.98	100	1,686,709.89	36.81	2,894,919.09

(续)

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,560,636.58	100.00	705,158.69	15.46	3,855,477.89
其中：账龄组合	2,614,317.38	57.32	705,158.69	26.97	1,909,158.69
关联方组合					
押金及备用金组合	1,946,319.20	42.68			1,946,319.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,560,636.58	100.00	705,158.69	15.46	3,855,477.89

1) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年(含)			10
2-3年(含)	1,755,000.00	877,500.00	50
3年以上	809,209.89	809,209.89	100
合计	2,564,209.89	1,686,709.89	—

注：确定该组合的依据为信用风险特征相同。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及备用金	2,017,419.09	1,946,319.20
股权转让款	1,755,000.00	1,755,000.00
资金往来	809,209.89	859,317.38
合计	4,581,628.98	4,560,636.58

(3) 按欠款方归集的前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京谦泰投资管	股权转让	1,755,000.00	2-3年	38.31	877,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 余额
理有限公司	款				
北京普天电子城 科技孵化器有限 公司	房租押金	651,702.76	1-2年	14.22	
深圳市合众智慧 科技有限公司	资金往来	609,209.89	3年以上	13.3	609,209.89
北汽福田汽车股 份有限公司	质保金	500,000.00	3年以上	10.91	
新疆交安汽车测 控有限公司	资金往来	200,000.00	3年以上	4.37	200,000.00
合计	—	3,715,912.65	—	81.11	1,686,709.89

注：上述欠款方与本集团无关联关系。

5. 存货

项目	期末余额			年初余额		
	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	31,646.16		31,646.16			
库存商品 (产成品)	9,450,233.76		9,450,233.76	8,772,292.12		8,772,292.12
发出商品	2,682,319.99		2,682,319.99	3,568,730.17		3,568,730.17
技术服务成本	684,907.99		684,907.99	490,727.98		490,727.98
合计	12,849,107.90		12,849,107.90	12,831,750.27		12,831,750.27

6. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税	2,738,480.15	2,540,127.93
短期银行理财产品	43,780,000.00	26,000,000.00
合计	46,518,480.15	28,540,127.93

本期其他流动资产 46,518,480.15 万元，较年初增加了 62.99%，主要是期末持有理财产品较多，较年初增加理财产品 1,778 万元。

7. 固定资产

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	3,731,209.00	2,950,021.41	6,681,230.41
2. 本期增加		168,129.05	168,129.05
购置			
3. 本期减少金额			
处置或报废			
出售			
4. 期末余额	3,731,209.00	3,118,150.46	6,849,359.46
二、累计折旧			
1. 年初余额	1,298,604.30	1,542,138.28	2,840,742.58
2. 本期增加金额	443,081.04	318,654.98	761,736.02
计提			
3. 本期减少金额			
处置或报废			
出售			
4. 期末余额	1,741,685.34	1,860,793.26	3,602,478.60
三、减值准备			
1. 年初余额			
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. 期末余额	1,989,523.66	1,257,357.20	3,246,880.86
2. 年初余额	2,432,604.70	1,407,883.13	3,840,487.83

注：期末固定资产无抵押等产权受限制的情况。

8. 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	18,206,256.28	18,206,256.28
2. 本期增加金额		
少数股东投入		
购置		

项目	软件	合计
开发成本转入		
3. 本期减少金额		
其他		
4. 期末余额	18,206,256.28	18,206,256.28
二、累计摊销		
1. 年初余额	1,902,546.80	1,902,546.80
2. 本期增加金额	1,663,771.71	1,663,771.71
计提		
3. 本期减少金额		
其他		
4. 期末余额	3,566,318.51	3,566,318.51
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末余额	14,639,937.77	14,639,937.77
2. 年初余额	15,550,250.63	15,550,250.63

9. 开发支出

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益	
贵州居民健康医疗卡系统	986,708.60					986,708.60
通航云服务平台	1,666,821.88	1,656,633.95				3,323,455.83
智能航空体育消费服务平台		5,841,803.96				5,841,803.96
合计	2,653,530.48	7,498,437.91				10,151,968.39

截止到2018年6月30日，开发支出为46,518,480.15元，较年初增长了73.86%，主要系公司自研的两个系统平台项目进入开发阶段，相关的成本费用计入开发支出。

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
----	------	------	------	--------	------

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费	916,476.26		239,080.74		677,395.52
合计	916,476.26		239,080.74		677,395.52

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
资产减值准备				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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

12. 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产款项	14,390,000.00	14,390,000.00
合计	14,390,000.00	14,390,000.00

注：其他非流动资产系预付的委托开发软件及购买软件的款项。

13. 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1年(含)以内	4,830,315.89	6,862,045.10
1年以上	1,376,449.48	2,146,877.20
合计	6,206,765.37	9,008,922.30

本期末应付账款较年初减少了31.1%，主要是由于支付了2017年度材料采购款258.23万元所致。

14. 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年(含)以内	24,890.00	94,000.00
1年以上	8,900.00	8,900.00
合计	33,790.00	102,900.00

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,100,399.97	9,946,125.66	9,605,929.26	1,440,596.37
离职后福利-设定提存计划	141,540.53	948,699.87	913,213.02	177,027.38
辞退福利		14,185.50	14,185.50	
合计	1,241,940.50	10,909,011.03	10,533,327.78	1,617,623.75

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	933,410.12	8,414,666.40	8,114,466.16	1,233,610.36
职工福利费		416,352.14	416,352.14	0.00
社会保险费	80,594.85	539,970.12	519,872.96	100,692.01
其中：医疗保险费	71,874.84	481,179.36	463,309.34	89,744.86
工伤保险费	2,903.50	19,143.03	18,474.38	3,572.15
生育保险费	5,816.51	39,647.73	38,089.24	7,375.00
其他保险费				
住房公积金	86,395.00	575,137.00	555,238.00	106,294.00
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	1,100,399.97	9,946,125.66	9,605,929.26	1,440,596.37

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	135,834.85	910,448.70	876,395.21	169,888.34
失业保险费	5,705.68	38,251.17	36,817.81	7,139.04
合计	141,540.53	948,699.87	913,213.02	177,027.38

16. 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税		21,380.30
企业所得税		
城市维护建设税	68,363.83	68,363.83
个人所得税	114,393.86	66,380.91
教育费附加	29,298.78	29,298.78

项目	期末余额	年初余额
其他税费	19,532.52	19,532.52
合计	231,588.99	204,956.34

17. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年(含)以内		94,063.97
1年以上	82,947.19	82,307.19
合计	82,947.19	176,371.16

(2) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
质保金、押金		85,191.16
其他往来	82,947.19	91,180.00
合计	82,947.19	176,371.16

18. 递延收益

无。

19. 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	所占比例(%)			金额	所占比例(%)
张勇	47,911,553.00	41.02			47,911,553.00	41.02
张传运	17,921,115.00	15.34	17,025,913.00		34,947,028.00	29.92
张浩	17,026,913.00	14.58		17,026,913.00	0.00	0.00
北京荣创中和科技有限责任公司	9,752,988.00	8.35			9,752,988.00	8.35
北京民生新晖投资合伙企业(有限合伙)	9,079,802.00	7.77			9,079,802.00	7.77
宁波安芙	4,063,743.00	3.48			4,063,743.00	3.48

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	所占比例(%)			金额	所占比例(%)
兰创业投资合伙企业(有限合伙)						
苏州大得宏强投资中心(有限合伙)	4,063,744.00	3.48			4,063,744.00	3.48
北京广垦太证医药投资中心(有限合伙)	4,063,744.00	3.48			4,063,744.00	3.48
魏昌勇	1,950,597.00	1.67			1,950,597.00	1.67
己未资本管理有限公司	585,179.00	0.50			585,179.00	0.50
陈荣华	185,307.00	0.16			185,307.00	0.16
北京清静伟业投资管理有限公司	185,307.00	0.16			185,307.00	0.16
候思欣			1,000.00		1,000.00	0.01
合计	116,789,992.00	100.00	17,026,913.00	17,026,913.00	116,789,992.00	100.00

20. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	8.00			8.00
合计	8.00			8.00

21. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,867,226.45			5,867,226.45
合计	5,867,226.45			5,867,226.45

22. 未分配利润

项目	本期	上年
上年期末余额	32,336,174.83	49,795,392.26
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	32,336,174.83	49,795,392.26
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-9,558,005.67	-17,459,217.43
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
本期期末余额	22,778,169.16	32,336,174.83

23. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例(%)	期末余额	年初余额
合计	—	0.00	0.00

24. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	4,283,117.99	3,572,443.13	11,737,586.82	6,727,371.53
其他业务				
合计	4,283,117.99	3,572,443.13	11,737,586.82	6,727,371.53

25. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	0.00	0.00
教育费附加	0.00	0.00
地方教育费附加	0.00	0.00
印花税	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

26. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,438,356.49	610,569.07
租赁费、物业费	376,163.36	214,891.39
办公费	14,417.41	25,287.59
交通差旅车辆费用	320,142.18	45,241.71
业务招待费	251,173.28	27,412.20
推广服务费	26,150.94	10,000.00
快递与运费	1,371.00	4,331.30
设备	30,231.43	
宣传费	524,283.35	408,295.15

项目	本年发生额	上年发生额
检测费		13,809.43
网络费	48,366.17	38,076.56
其他	18,632.2	38,076.56
合计	4,049,287.81	1,397,914.40

公司本期销售费用比上年同期增加了 189.67%。主要原因为：本期进入通用航空平台产品的市场推广期，宣传推广费用增加，销售人员职工薪酬同比增加 182.78 万元，差旅费增加 27.49 万元。

27. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,456,820.21	2,825,900.93
租赁费、物业费	794,848.75	825,780.17
水电费	33,032.99	42,935.79
办公费	89,123.67	255,993.19
差旅费	31,930.97	191,390.25
交通费	249,616.09	334,919.28
业务招待费	137,099.30	489,277.07
会议费		348.00
培训费		334,905.71
咨询及审计费	224,234.08	458442.00
折旧费	545,398.45	322,356.10
长期资产摊销及装修费	257,091.60	263,784.72
低值易耗品摊销		
招聘费	19,886.80	
快递与运费	8,722.74	3,306.98
服务费		585,735.83
检测与认证费	35,243.39	48,943.02
通讯测试费	20,407.30	3,856.06
劳保用品		36,933.10
其他	111,138.02	61,329.41
合计	5,014,594.36	7,086,137.61

28. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
通航系统	0.00	2,333,619.99
通用航空飞行服务站研发与建设	0.00	1,710,896.91
智慧施工	0.00	1,063,164.07
BD-Cloud 北斗云系统平台	704,161.62	0.00

项目	本年发生额	上年发生额
航空体育培训考试系统	554,670.72	0.00
合计	1,258,832.34	5,107,680.97

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	61,642.18	233,827.16
加：汇兑损失		
加：其他支出	5,197.90	4,534.25
合计	-56,444.28	-229,292.91

30. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	672,884.50	467,046.10
合计	672,884.50	467,046.10

31. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-538,177.75
银行理财产品投资收益	420,608.20	375,550.68
合计	420,608.20	-162,627.07

本期投资收益较上年增加 58.32 万元，由于上年处置子公司福建省建瓯市优运汽车服务有限公司，发生投资损失 53.82 万元。

32. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	249,910.00	
合计	249,910.00	

政府补助明细

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
中关村技术创新能力建设专项资金	30,000.00	《关于拨付 2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金(专利部分)的通知	收益
基于互联网的无人	200,000.00	《朝阳区高新技术产业发展引导资金管	收益

项目	本年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
机监视平台的研制项目补贴		理办法》	
中关村企业信用促进会中介服务资金	5,000.00	《关于公示 2017 年 1-5 月中关村企业购买中介服务专项资金支持名单的通知》	收益
收到朝阳区青年就业创业指导费	14,910.00	《关于建立朝阳区青年就业创业见习基地的实施办法(试行)》	收益
合计	249,910.00		

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年	本年计入非经常性损益的金额	上年计入非经常性损益的金额
政府补助		415,500.00		415,500.00
其他				
合计		415,500.00		415,500.00

34. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	本年计入非经常性损益的金额	上年计入非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		1,097.95		1,097.95
其他	44.00	868.41	44.00	868.41
合计	44.00	1,966.36	44.00	1,966.36

35. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	-9,558,005.67

项目	本年发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
加计扣除税收优惠影响	
所得税费用	

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
备用金		30,315.60
利息收入	61,642.18	233,827.16
政府补助	249,910.00	300,000.00
单位往来	73,655.63	1,277,807.20
合计	385,207.81	1,841,949.96

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用	1,778,025.92	4,989,691.93
销售费用	566,088.91	787,345.33
银行手续费等财务费用	8,360.88	3,958.46
备用金	209,895.00	530,647.36
单位往来	695,802.18	913,177.82
合计	3,258,172.89	7,224,820.90

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
处置子公司支付的现金净额		
合计		

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,558,005.67	-8,568,364.31
加：资产减值准备	672,884.50	467,046.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	761,736.02	556,283.16
无形资产摊销	910,312.86	407,827.86
长期待摊费用摊销	239,080.74	245,773.86
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		1,097.95
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）		
投资损失（收益以“-”填列）	-420,608.20	162,627.07
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-17,357.63	-629,728.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	195,654.76	-1,998,655.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-2,562,375.00	-2,307,588.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,778,677.62	-11,663,681.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,604,088.40	71,331,045.19
减：现金的年初余额	37,408,724.78	84,283,683.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,804,636.38	-12,952,638.56

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
现金	2,604,088.40	37,408,724.78
其中：库存现金	9,529.53	31,158.72
可随时用于支付的银行存款	2,594,558.87	37,377,566.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	年初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	2,604,088.40	37,408,724.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	主要经营地	持股比例(%)	直接/间接持股	取得方式	表决权比例(%)	是否合并报表	备注
其他方式取得的二级子公司													
陕西中斗信息科技有限公司	有限公司	陕西西安	商业	500万元	销售安装车载行驶记录仪、技术开发、汽车配件销售等		陕西西安	100	直接	新设	100	是	2014年8月28日成立
山西中斗北斗科技有限公司	有限公司	山西太原	商业	100万元	电子产品销售及技术推广,汽车配件销售等		山西太原	100	直接	新设	100	是	2014年8月27日成立
新疆中斗科技有限公司	有限公司	新疆克拉玛依	商业	500万元	软件开发、电子产品安装销售、汽车配件润滑油销售等	5,000,000.00	新疆克拉玛依	100	直接	新设	100	是	2014年11月6日成立
青岛中斗科技有限公司	有限公司	山东青岛	商业	1000万元	软件开发、电子产品安装销售、汽车配件润滑油销售等		山东青岛	100	直接	新设	100	是	2015年5月4日成立

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

八、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本集团控股股东及最终控制人为张勇及其家族成员。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	年初余额	期末	年初
张勇	47,911,553.00	47,911,553.00	41.02	41.02
张浩	0.00	17,026,913.00		14.58
张传运	34,947,028.00	17,921,115.00	29.92	15.34
合计	82,858,581.00	82,859,581.00	70.94	70.94

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“七、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

(3) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
青岛柏高市政园林建设集团有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业
柏高中加科技（北京）有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业
青岛柏建广通工贸有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业
利天太阳能电力设备发展（青岛）有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业
柏高资产管理（北京）有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业
青岛润柏市政园林绿化有限公司	受最终控制人（张勇）控制的其他企业，青岛柏高市政园林建设集团有限公司子公司
青岛铭冠投资有限公司	最终控制人（张勇）有重大影响的其他企业
青岛奥源工程项目管理有限公司	最终控制人（张勇）参股的企业
青岛亚泰市政园林绿化有限公司	受最终控制人（张传运）控制的其他企业

2. 关联交易

(1) 销售商品的关联交易

无。

(2) 关联方租赁

无。

(3) 关联方资金拆借

本年关联方之间无资金拆借。

3. 关联方往来余额

无。

九、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团无重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	500,000.00	0.00
应收账款	36,543,268.91	42,704,936.21
合计	37,043,268.91	42,704,936.21

应收票据及应收账款较年初减少了 566.17 万元，主要是由于北京维思韦尔航空电子技术有限公司年初应收账款 477.94 万元全部收回，且本期新增应收账款较少。

(1) 应收账款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项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	39,794,919.35	100	3,251,650.44	8.17	36,543,268.91
其中：账龄组合	38,043,194.35	95.6	3,251,650.44	8.55	34,791,543.91
关联方组合	1,751,725.00	4.4			1,751,725.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	39,794,919.35	100	3,251,650.44	8.17	36,543,268.91

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,265,253.35	100.00	3,560,317.14	7.70	42,704,936.21
其中：账龄组合	44,513,528.35	96.21	3,560,317.14	8.00	40,953,211.21
关联方组合	1,751,725.00	3.79			1,751,725.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	46,265,253.35	100.00	3,560,317.14	7.70	42,704,936.21

1) 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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年(含)以内	31,542,707.88	1,577,135.39	5
1-2年(含)	4,162,695.47	416,269.55	10
2-3年(含)	2,159,091.00	1,079,545.50	50
3年以上	178,700.00	178,700.00	100
合计	38,043,194.35	3,251,650.44	--

注：确定该组合的依据为信用风险特征类似。

(2) 按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 余额合计数的 比例 (%)	坏账准备余额
普天和平科技有限公司	12,160,500.00	1年以内	31.96	608,025.00
杭州天宽科技有限公司	6,776,000.00	1年以内	17.81	338,800.00
青岛市交通运输委员会港航 管理局	5,827,773.35	2年以内	15.32	499,523.44
深圳市兴嘉林电子科技有限 公司	4,329,440.00	1年以内	11.38	216,472.00
北京中交创新投资发展有限 公司	4,008,000.00	1年以内	10.54	200,400.00
合计	33,101,713.35		87.01	1,863,220.44

注：上述欠款方与本公司无关联关系。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

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 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	4,908,430.99	100	1,686,709.89	34.36	3,221,721.10

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 (%)	
其中：账龄组合	2,564,209.89	52.24	1,686,709.89	65.78	877,500.00
关联方组合	500,000.00	10.19			500,000.00
押金及备用金组合	1,844,221.10	37.57			1,844,221.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,908,430.99	100	1,686,709.89	34.36	3,221,721.10

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,887,438.59	100.00	705,158.69	14.43	4,182,279.90
其中：账龄组合	2,614,317.38	53.49	705,158.69	26.97	1,909,158.69
关联方组合	500,000.00	10.23			500,000.00
押金及备用金组合	1,773,121.21	36.28			1,773,121.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,887,438.59	100.00	705,158.69	14.43	4,182,279.90

1) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年(含)			10.00
2-3年(含)	1,755,000.00	877,500.00	50.00
3年以上	809,209.89	809,209.89	100.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	2,564,209.89	1,686,709.89	—

注：确定该组合的依据为信用风险特征类似。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金及备用金	1,844,221.10	1,773,121.21
股权转让款	1,755,000.00	1,755,000.00
资金往来	1,309,209.89	1,359,317.38
合计	4,908,430.99	4,887,438.59

(3) 按欠款方归集的期末前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
智慧城市产业基金	股权转让款	1,755,000.00	2-3年	35.75	877,500.00
北京普天电子城科技孵化器有限公司	房租押金	651,702.76	1-2年	13.28	
深圳市合众智慧科技有限公司	资金往来	609,209.89	3-4年	12.41	609,209.89
北汽福田汽车股份有限公司	质保金	500,000.00	3年以上	10.19	
新疆中斗科技有限公司	公司内部往来款	500,000.00	3年以上	10.19	
合计	—	4,015,912.65	—	81.82	1,486,709.89

注：上述欠款方与本公司无关联关系。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营企业投						

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
资						
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备余额
新疆中斗科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

无。

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	4,283,117.99	3,572,443.13	11,737,586.82	6,727,371.53
其他业务				
合计	4,283,117.99	3,572,443.13	11,737,586.82	6,727,371.53

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-690,000.00
银行理财产品投资收益	420,608.20	375,550.68
合计	420,608.20	-314,449.32

十四、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 15 日由本公司董事会批准报出。

十五、财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	249,910.00	415,500.00
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44.00	-1,966.36
小计	249,866.00	413,533.64
所得税影响额		-62,030.05
少数股东权益影响额（税后）		
合计	249,866.00	351,503.59

2. 净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	-6.36%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后的净利润	-6.53%	-0.08	-0.08

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

北京中斗科技股份有限公司
2018年8月16日