



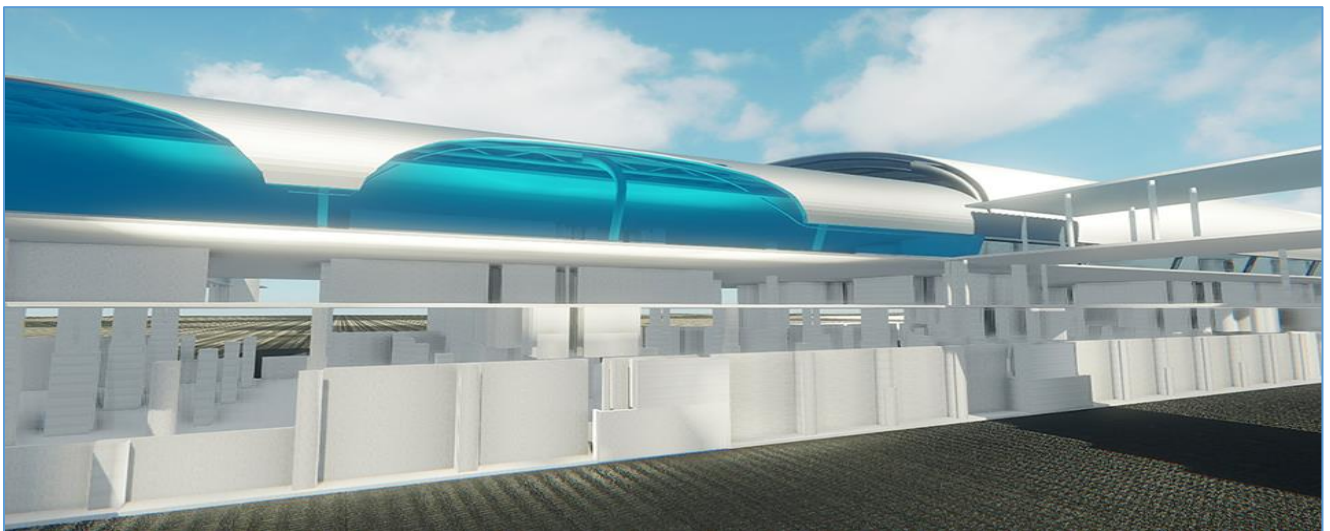
Digital  
Architecture

# 万琦威

NEEQ : 832253

## 珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司

Zhuhai Hengqin Winway Digital Architecture Co., Ltd.



## 半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

- 1、5月16日，珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司取得23项软件著作权证书。
- 2、6月19日，由珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司和马来西亚世侨经济发展有限公司联合举办的中国建筑信息模型技术（BIM）推介交流活动在吉隆坡举行。本次交流会为期三天，反响热烈，充分体现了中国科技创新的时代魅力。

# 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 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	19
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
万琦威、公司、本公司、母公司	指	珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司
子公司	指	苏州万琦威电子技术有限公司
卓越、珠海横琴卓越、控股股东	指	珠海横琴卓越数字建筑有限公司
横琴卓见、卓见	指	珠海横琴卓见资本投资管理有限公司
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	江苏新苏律师事务所
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上期同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
本期期末、报告期末、期末	指	2018年6月30日
上期期末、期初、期初	指	2017年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司董事会
监事会	指	珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司监事会
公司章程、章程	指	珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司章程
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
《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》
NQA	指	英国国家质量保证有限公司（NQA, National Quality Assurance）简称 NQA，是国际著名的认证机构，成立于 1988 年。
UL	指	是美国保险商实验室（Underwriter Laboratories Inc.）的简写。UL 安全试验所是美国最权威的，也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间机构。
TS16949	指	质量管理体系—汽车行业生产件与相关服务件的组织实施 ISO9001：2000 的特殊要求
利基	指	针对企业的优势细分出来的市场，是一个小市场并且它的需要没有被服务好，或者说“有获取利益的基础”的市场

## 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。

公司负责人朱东海、主管会计工作负责人胡燊及会计机构负责人（会计主管人员）胡燊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	公司档案室
备查文件	董事签署的《珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司第二届董事会第三次会议决议》

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuhai Hengqin Winway Digital Architecture Co., Ltd 缩写: Winway
证券简称	万琦威
证券代码	832253
法定代表人	朱东海
办公地址	北京市朝阳区建国路 79 号华贸中心写字楼 2 座 3107 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张瑒
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-85888085
传真	010-85888085
电子邮箱	zhangyang@hpwinway.com
公司网址	www.hqwinway.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区建国路 79 号华贸中心写字楼 2 座 3107 室，邮编 100025
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	公司董事长办公室

### 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	2011-3-21
挂牌时间	2015-04-07
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业—C38 电气机械和器材制造业—C382 输配电及控制设备制造—C3824 电力电子元器件制造
主要产品与服务项目	公司专业从事各类线束的设计、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	61,256,497
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	珠海横琴卓越数字建筑有限公司
实际控制人及其一致行动人	朱东海、薛志伟

#### 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	91320000571381951M	否
注册地址	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-21599 (集中办公区)	否
注册资本(元)	61,256,497	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦
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	38,729,346.52	31,931,606.82	21.29%
毛利率	28.52%	31.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,357,686.94	4,600,508.71	-129.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,505,461.77	2,663,972.59	-156.51%
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）	-2.41%	7.76%	-
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）	-2.72%	4.49%	-
基本每股收益	-0.02	0.08	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	69,737,311.46	58,756,036.03	18.69%
负债总计	25,053,640.27	12,714,677.90	97.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,683,671.19	46,041,358.13	-2.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.73	0.76	-2.95%
资产负债率（母公司）	7.98%	1.36%	-
资产负债率（合并）	35.93%	21.46%	-
流动比率	1.99	3.68	-
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	-6,869,680.25	-6,631,262.76	3.60%
应收账款周转率	1.96	2.34	-
存货周转率	2.37	2.78	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	18.69%	17.96%	-
营业收入增长率	21.29%	74.47%	-
净利润增长率	-129.51%	282.71%	-

#### 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	61,256,497	61,256,497	0%
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

报告期内，公司除原有线束业务外，积极开拓建筑信息模型（BIM）有关产品的研发、销售、咨询和培训业务。

建筑信息模型（Building Information Modeling）是一种基于三维模型的智能流程，能让建筑、工程和施工专业人员深入了解项目并使用相关实用工具，从而更加高效地规划、设计、建造和管理建筑及基础设施，并为数字建筑、城市管理平台、建筑物联网等应用提供建筑基础模型。

公司研发、销售的有关建筑信息模型产品包括硬件体系、云平台及有关专业应用软件等，目标客户包括政府、业主、建工集团、设计院等工程建设项目各有关机构，并积极拓展数字建筑、城市管理平台、物联网等方面客户，并提供相关的咨询、培训服务。

线束业务仍维持原有模式。

#### （一）采购模式

公司建筑信息模型业务为自主研发和销售，其中硬件体系中的通用服务器及其元器件等主要向浪潮、华为供应商等采购；线束业务仍维持原有供应商体系。

#### （二）生产模式

建筑信息模型业务灵活采用标准化产品和定制模式；线束业务仍维持订单生产、定制的模式。

#### （三）销售模式

建筑信息模型业务灵活采用直销、代销、合作开发等方式进行销售，包括服务、销售或服务加销售等多种模式；线束业务维持直销体系。

#### （四）定价模式

公司建筑信息模型业务定价模式为毛利率法，即在核算生产成本的基础上加一定毛利率，形成最终销售价格；线束业务仍维持毛利率法。

### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司的营业收入 38,729,346.52 元，比上年同期上升 21.29%。公司营业成本 27,682,708.86 元，比上年同期上升 27.05%。公司净利润-1,357,686.94 元，比上年同期下降 129.51%。公司经营活动产生的现金流量净额-6,869,680.25 元。比上年同期上升 3.6%，公司的净利润及经营活动产生的现金流量净额均为负数，主要是报告期内，总公司上半年未取得销售收入，但取得建筑模型应用软件的软件著作权 23 项，形成公司特有的产品 11 项，随着推广宣传力度的加大，下半年回取得软件销售收入及技术咨询服务收入，这种情况会有所好转。

母公司主营业务方向是数字建筑设计、建筑信息模型应用研发、推广、销售，互联网技术及软件开发等工作。建筑信息模型（BIM）是通过数字化技术，在计算机中建立一座虚拟的建筑，一个建筑信息模型就是提供了一个单一的、完整一致的、逻辑的建筑信息库。BIM 贯穿在建筑整个生命周期中，使设计数据、建造信息，维护信息等大量信息保存在 BIM 中，在建筑整个生命周期中得以重复、便捷地使用。

报告期内子公司承接原母公司所有的经营业务暨专业从事内部连接产品设计、生产和销售。产品主要用于高端半导体设备、高端测试仪器、汽车相关行业、新能源、安保系统、医疗设备领域等（这些也称为利基行业）。公司的多行业利基市场定位可以给公司降低风险，同时会有长期的稳定的增长。公司客户分布于多个行业，这可以让公司有效的分散风险。虽然目前宏观经济有小幅下滑、增长率比较低，但是公司成功获取一些新客户，而且能在这段期间获得业务上的增长。目前政府扶持实体经济与推进的

经济改革，必然会带来更多国内企业投入高端市场以及引进更多国外高端企业进入国内生产。这些对公司是非常有利的，公司已经看到利基市场的扩大和前景，目前公司已具备国内领先优势。

### 三、 风险与价值

1、重大客户依赖风险：报告期内，公司前五名客户的销售额 28,004,410.48 元占总营业收入的比重 72.31%，其中第一大客户占营业收入的比重为 31.94%，公司存在对大客户的依赖风险。如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入将出现下滑进而影响公司的经营业绩。

对策：公司一直以来都在积极的开拓新的客户，并维护和巩固现有的客户，继续强化市场和客户培育。

2、行业竞争加剧风险：公司的产品定位于高科技外企，并应用于高端设备和仪器的组装部件。目前，国内线束行业里中低端产品同质化竞争激烈，企业的产品创新能力不足，但随着国内相关人才的增多，行业相关政策法规的颁布，国内线束行业将向着科技创新的高端领域发展，面对整个产业的转型升级，今后公司将面临行业竞争对手不断增多的局面，加剧公司未来行业竞争的风险。

对策：（1）拓展新的行业领域，同时征对老客户公司提供更多有效的服务，提升销售量与销售收入；（2）加大新产品开发和市场开发力度，通过新产品的开发不断延伸新行业和应用领域。

3、人才需求风险：随着公司主营业务的转型，公司需要更多高科技计算机技术人才，公司在研发项目的投入主要一部分是人力成本的投资。

对策：注重人才的选拔与培养，广泛关注本行业人才动向，对于公司内部人才一方面对员工多注重定期的培养培训，并加强团队凝聚力。

4、汇率波动风险：报告期内，海外市场是公司业务的重要组成部分，外销业务主要针对美国客户。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。报告期内公司产品外销比重为 57.17%，公司进出口业务主要采用美元结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显，公司盈利能力将面临汇率波动的风险。

对策：当汇率波动对公司造成影响时，公司会及时与客户协商将其新增的成本部分转移给客户，做到与客户共担风险，必要时将固定利率锁定。

5、原材料价格波动风险：公司产品主要原材料为电线电缆，而电线电缆供应商的主要原材料为铜导体，铜导体主要成份为铜，铜价格随国际均价变化而变化。铜价的波动会增加供应商的生产经营压力，从而导致公司采购价格的波动，最终可能影响公司产品销售的成本及毛利。受市场需求变动等多方面因素影响，未来铜价格存在不确定性，因此公司面临原材料价格波动的风险。

对策：当原材料的成本增长时，公司将会及时计算产品的成本，与客户进行沟通，相应的提高产品的价格。

### 四、 企业社会责任

公司作为社会成员，深刻领悟这一时代和行业发展的要求，秉承“责任、和谐、共赢”的核心价值观，以实际行动推动企业守法合规、创新前进，并在追求经济利益、保护股东权益的同时，关注客户、员工等利益相关者权益，重视社会公益、环境保护等非商业领域贡献，以专业知识助力国家、地区经济持续健康发展，为脱贫攻坚、全面建设小康社会，建设资源节约性、环境友好型社会贡献力量。

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
珠海横琴卓见资本投资管理有限公司	流动资金借款	1,000,000.00	是	2018年8月17日	2018-029
胡燊	流动资金借款	800,000.00	是	2018年8月17日	2018-029
朱东海	流动资金借款	500,000.00	是	2018年8月17日	2018-029

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

- 2018年6月1日，公司因日常经营的需要向关联方珠海横琴卓见资本投资管理有限公司借用流

动资金人民币 1,000,000.00 元，双方约定该笔借款于 2019 年 5 月 31 日到期，公司无需支付利息。

2. 2018 年 6 月 13 日，公司因日常经营的需要向关联方胡熒借用流动资金人民币 800,000.00 元，双方约定该笔借款于 2019 年 6 月 12 日到期，按银行同期存款利率计算利息。
3. 2018 年 6 月 25 日，公司因日常经营的需要向关联方朱东海借用流动资金人民币 500,000.00 元，双方约定该笔借款于 2019 年 6 月 24 日到期，按银行同期存款利率计算利息。

上述关联交易为公司日常经营，不损害各股东利益，不损害公司利益。2018 年 8 月 17 日第二届董事会第三次会议审议通过，予以追认。

## 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	55,407,325	90.45%	0	55,407,325	90.45%	
	其中：控股股东、实际控制人	49,281,677	80.45%	0	49,281,677	80.45%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,849,172	9.55%	0	5,849,172	9.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,849,172	9.55%	0	5,849,172	9.55%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		61,256,497	-	0	61,256,497	-	
普通股股东人数							9

#### (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	珠海横琴卓越数字建筑有限公司	55,130,849	0	55,130,849	90.00%	5,849,172	49,281,677
2	上海朝易投资管理中心（有限合伙）	3,062,824	0	3,062,824	5.00%	0	3,062,824
3	珠海横琴卓为数字科技有限公司	931,099	0	931,099	1.52%	0	931,099
4	云南名泰文化传播有限公司	612,564	0	612,564	1.00%	0	612,564
5	江西恒能投资管理咨询有限公司	612,564	0	612,564	1.00%	0	612,564
合计		60,349,900	0	60,349,900	98.52%	5,849,172	54,500,728

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

珠海横琴卓为数字科技有限公司，统一社会信用代码：91440400MA4UJT1U6G，该投资者系公司控股股东珠海横琴卓越数字建筑有限公司的全资子公司。

## 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

珠海横琴卓越数字建筑有限公司持有万琦威 55,130,849 股股份,持股比例为 90%,为控股股东。成立于 2015 年 10 月 9 日,统一社会信用代码:91440400MA4UHRLM1P。经营范围:数字建筑设计、专业任务建筑信息模型(P-BIM)应用软件研发、推广、销售,互联网技术及软件开发、技术转让、计算机技术咨询服务、投资咨询服务、自营和代营商品进出口。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为朱东海、薛志伟。

珠海横琴卓见投资管理咨询有限公司持有股东珠海横琴卓越数字建筑有限公司 65%的股权,为珠海横琴卓越数字建筑有限公司控股股东。朱东海、薛志伟分别持有卓见资本 40%的股权,二人已签署一致行动协议,根据协议,二人共同控制卓见资本。因此,朱东海、薛志伟共同为横琴卓越的实际控制人。珠海横琴卓见投资管理咨询有限公司,成立于 2015 年 5 月 26 日,在珠海市横琴新区工商行政管理局注册登记,现持有注册号为 914404003379016132 的《营业执照》。

朱东海,男,1968 年生,中国国籍,无境外永久居留权。朱先生具有 25 年大型企业经营管理、项目投资建设等经验,长期担任华彬集团董事、投资建设管理中心总经理、北京华彬置业、大理华彬健康产业、湖北华彬健康产业等多个实业公司董事长等职务。朱先生投资案例包括华彬中心、华彬庄园、华彬费尔蒙酒店、八达岭奥莱、大理华彬健康产业园、湖北健康产业园、横琴华彬健康产业等。

薛志伟,男,1947 年生,中国国籍,无境外永久居留权。已退休十年。

## 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
朱东海	总经理	男	1968年7月10日	本科	2018年2月至2021年2月	是
朱东海	董事长	男	1968年7月10日	本科	2018年2月至2021年2月	是
薛继成	副总经理	男	1975年3月8日	本科	2018年2月至2021年2月	是
薛继成	董事	男	1975年3月8日	本科	2018年2月至2021年2月	是
梁长长	董事	男	1964年6月16日	本科	2018年2月至2021年2月	是
胡燊	副总经理、 财务负责人	女	1970年6月30日	硕士	2018年2月至2021年2月	是
胡燊	董事	女	1970年6月30日	硕士	2018年2月至2021年2月	是
张澄	董事	女	1979年5月1日	大学专科	2018年2月至2021年2月	是
宋颖	监事、监事会主席	男	1988年2月20日	硕士	2018年7月至2021年2月	是
赵玉霞	职工代表监事	女	1992年10月16日	本科	2018年2月至2021年2月	是
赵丹娜	监事	女	1993年11月10日	本科	2018年2月至2021年2月	是
张瑒	董秘	女	1980年12月21日	本科	2018年2月至2021年2月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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

朱东海系珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司董事长兼总经理,也是珠海横琴卓越数字建筑股份有限公司法人、系珠海横琴卓见资本投资管理有限公司实际控制人之一。

#### (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
朱东海	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
薛继成	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
梁长长	董事	0	0	0	0.00%	0
胡燊	董事、副总经理、	0	0	0	0.00%	0



	财务责任人					
张澄	董事	0	0	0	0.00%	0
宋颖	监事、监事会主席	0	0	0	0.00%	0
赵玉霞	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
赵丹娜	监事	0	0	0	0.00%	0
张瑒	董秘	0	0	0	0.00%	0
<b>合计</b>	-	0	0	0	0.00%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
綦子达	监事、监事会主席	离任	无	个人原因
宋颖	无	新任	监事、监事会主席	监事会选举

#### 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

新任监事、监事会主席宋颖，男，1988年生人，中国国籍，无境外永久居留权。

2012年毕业于云南大学，取得城市规划专业学士学位。2012年任职易兰国际规划设计有限公司甲级设计院工作，任城市规划师，主要参与城市总体规划、控制性详细规划、概念规划及城市设计等项目规划设计工作。2014年任职华彬集团，主要负责华彬横琴健康产业园项目规划、政府协调等工作。2016年至今任职珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司，职务需求工程师，主要负责公司建筑软件项目需求分析，参与整体项目开发流程。

经核查，宋颖不属于失信联合惩戒对象。

## 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
技术人员	46	59
市场人员	18	20
财务人员	6	6
产品需求人员	44	43
行政人事	9	9
<b>员工总计</b>	<b>123</b>	<b>137</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	6
本科	62	67
专科	18	28
专科以下	35	35
员工总计	123	137

**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：**

报告期内，公司《薪酬政策》未改变，月度有定期培训实施中。

**(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：**

本报告期内，核心技术团队或关键技术人员无变动。

**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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	7,242,424.79	14,551,093.31
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、2	22,873,140.48	19,587,799.12
预付款项	六、3	1,897,333.35	323,379.67
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、4	2,116,676.07	1,717,779.56
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、5	13,784,931.31	9,548,795.48
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、6	1,974,222.34	574,722.57
<b>流动资产合计</b>		<b>49,888,728.34</b>	<b>46,303,569.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、7	2,784,462.27	3,508,656.88
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0	0

无形资产	六、8	3,962,574.59	4,175,301.08
开发支出	六、9	10,167,469.48	0.00
商誉		0	0
长期待摊费用	六、10	2,688,874.71	4,509,045.74
递延所得税资产	六、11	245,202.07	259,462.62
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		19,848,583.12	12,452,466.32
<b>资产总计</b>		69,737,311.46	58,756,036.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
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		0	0
应付票据及应付账款	六、12	15,844,536.19	
预收款项		0	0
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	1,680,819.03	
应交税费	六、14	3,158,278.46	
其他应付款	六、15	4,370,006.59	
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		25,053,640.27	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		0.00	

<b>负债合计</b>		25,053,640.27	12,714,677.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、17	61,256,497.00	61,256,497.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、18	5,467,281.51	5,467,281.51
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六、19	27,677.15	27,677.15
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、20	-22,067,784.47	-20,710,097.53
归属于母公司所有者权益合计		44,683,671.19	46,041,358.13
少数股东权益		0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>		44,683,671.19	46,041,358.13
<b>负债和所有者权益总计</b>		69,737,311.46	58,756,036.03

法定代表人：朱东海

主管会计工作负责人：胡燊

会计机构负责人：胡燊

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		429,231.66	12,260,159.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款		0.00	0.00
预付款项		604,062.04	0.00
其他应收款	十四、1	1,415,149.48	1,586,420.04
存货		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		359,364.18	139,651.51
<b>流动资产合计</b>		2,807,807.36	13,986,230.82
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、2	11,279,644.33	11,279,644.33
投资性房地产		0.00	0.00

固定资产		1,887,583.69	1,965,153.27
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		3,725,637.78	4,163,936.77
开发支出		10,167,469.48	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		421,034.71	1,600,298.85
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,481,369.99</b>	<b>19,009,033.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>30,289,177.35</b>	<b>32,995,264.04</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		0.00	240,000.00
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		0.00	0.00
应交税费		61,847.10	61,847.10
其他应付款		2,355,000	145,654.29
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>2,416,847.10</b>	<b>447,501.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,416,847.10</b>	<b>447,501.39</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		61,256,497.00	61,256,497.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00

永续债		0.00	0.00
资本公积		5,467,281.51	5,467,281.51
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		27,677.15	27,677.15
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-38,879,125.41	-34,203,693.01
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,872,330.25</b>	<b>32,547,762.65</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>30,289,177.35</b>	<b>32,995,264.04</b>

法定代表人：朱东海

主管会计工作负责人：胡燊

会计机构负责人：胡燊

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>38,729,346.52</b>	<b>31,931,606.82</b>
其中：营业收入	六、21	38,729,346.52	31,931,606.82
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		<b>39,170,596.37</b>	<b>27,552,994.47</b>
其中：营业成本	六、21	27,682,708.86	21,788,578.92
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、22	248,324.43	107,198.57
销售费用	六、23	851,886.29	298,991.91
管理费用	六、24	10,237,363.09	4,749,084.94
研发费用	六、25	270,142.41	0.00
财务费用	六、26	-221,657.09	174,759.70
资产减值损失	六、27	101,528.38	434,380.43
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投		0.00	0.00

资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、28	187,450.37	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-253,799.48	4,378,612.35
加：营业外收入	六、29	89,282.86	2,000,820.00
减：营业外支出	六、30	105,000.00	85,711.84
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-269,516.62	6,293,720.51
减：所得税费用	六、31	1,088,170.32	1,693,211.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,357,686.94	4,600,508.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-1,357,686.94	4,600,508.71
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,357,686.94	4,600,508.71
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		-1,357,686.94	4,600,508.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,357,686.94	4,600,508.71



归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.02	0.08
（二）稀释每股收益		-0.02	0.08

法定代表人：朱东海

主管会计工作负责人：胡燊

会计机构负责人：胡燊

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		0.00	0.00
减：营业成本		0.00	0.00
税金及附加		0.00	0.00
销售费用		539,815.00	0.00
管理费用		4,003,592.98	2,270,721.96
研发费用		0.00	0.00
财务费用		-3,881.00	-33,810.09
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		-8,564.34	-46,133.02
资产减值损失		158,570.56	507,864.16
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,698,097.54	-2,744,776.03
加：营业外收入		22,665.14	2,000,820.00
减：营业外支出		0.00	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,675,432.40	-743,956.03
减：所得税费用		0.00	0.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,675,432.40	-743,956.03
（一）持续经营净利润		-4,675,432.40	-743,956.03
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净		0.00	0.00

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		0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-4,675,432.40</b>	<b>-743,956.03</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.08	-0.01
(二) 稀释每股收益		-0.08	-0.01

法定代表人：朱东海

主管会计工作负责人：胡燊

会计机构负责人：胡燊

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,389,945.60	26,435,932.44
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		1,530,054.50	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	2,454,252.96	2,091,009.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>42,374,253.06</b>	<b>28,526,942.12</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		21,340,393.08	17,999,078.88
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		17,525,868.94	12,621,366.38
支付的各项税费		1,517,221.05	746,409.68
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	8,860,450.24	3,791,349.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>49,243,933.31</b>	<b>35,158,204.88</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,869,680.25</b>	<b>-6,631,262.76</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	353,256.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>353,256.19</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		451,837.23	0.00
投资支付的现金		0.00	6,271,728.64
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	232,344.94
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>451,837.23</b>	<b>6,504,073.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-451,837.23</b>	<b>-6,150,817.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,848.96	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-7,308,668.52	-12,782,080.15
加：期初现金及现金等价物余额		14,551,093.31	36,468,544.90
六、期末现金及现金等价物余额		7,242,424.79	23,686,464.75

法定代表人：朱东海

主管会计工作负责人：胡熒

会计机构负责人：胡熒

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,384,237.64	2,057,180.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,384,237.64</b>	<b>2,057,180.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		9,375,494.68	7,202,082.55
支付的各项税费		0.00	0.00
支付其他与经营活动有关的现金		4,387,833.34	2,228,533.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,763,328.02</b>	<b>9,430,616.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,379,090.38</b>	<b>-7,373,435.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		451,837.23	4,094,265.16
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	232,344.94
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>451,837.23</b>	<b>4,326,610.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-451,837.23</b>	<b>-4,326,610.10</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,830,927.61</b>	<b>-11,700,046.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,260,159.27	31,978,841.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>429,231.66</b>	<b>20,278,795.76</b>

法定代表人：朱东海

主管会计工作负责人：胡燊

会计机构负责人：胡燊

## 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	

# 珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司

## 2018 年上半年财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“万琦威”)于 2014 年 12 月 23 日由苏州万琦威电子有限公司(以下简称“万琦威电子”)整体变更设立, 企业统一社会信用代码为 91320000571381951M。

公司前身万琦威电子成立于 2011 年 3 月 21 日, 由王志恒、汤方平、李坤泉、陈友玲共同出资组建, 注册资本人民币 1,000.00 万元。经过历次的增资和股权变更, 截至 2014 年 9 月 25 日, 注册资本为人民币 1,125.65 万元。

公司根据 2014 年 12 月 15 日股东会决议, 同意公司整体变更为股份有限公司。根据利安达会计师事务所(特殊普通合伙)出具《审计报告》(利安达审字【2014】第 1301 号), 截至 2014 年 10 月 31 日, 公司净资产为人民币 11,723,778.51 元; 根据上海申威资产评估有限公司出具《评估报告》(沪申威评报字【2014】第 0645 号), 截至 2014 年 10 月 31 日, 公司净资产为人民币 12,184,722.02 元。以不高于上述净资产值得全部净资产作价折股, 其中人民币 11,256,500.00 元折为公司的股本, 股份总额为 1,125.65 万股, 每股面值人民币 1 元, 其余部分合计人民币 467,278.51 元计入股份有限公司的资本公积。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意, 公司股票自 2015 年 4 月 7 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让(证券简称: 万琦威, 证券代码: 832253), 转让方式为协议转让。

根据公司 2016 年第一次股东会决议, 同意珠海横琴卓越数字建筑有限公司以现金形式购入陈友玲、王志恒、李坤泉、张诚、李庆刚、陈铁成合计持有的万琦威 584.9172 万股股份, 购买价格每股人民币 2.22 元。

根据公司 2016 年 6 月 2 日第四次股东会决议, 同意增加注册资本 4,999.9997 万元, 由原股东珠海横琴卓越数字建筑有限公司以人民币 4,826.1784 万元认购其中新增的人民币 4,387.4349 万元; 由新股东珠海横琴卓为数字科技有限公司以人民币 102.4209 万元认购其中新增的人民币 93.1099 万元; 由新股东上海朝易投资管理中心(有限合伙)以人民币 336.9107 万元认购其中新增的人民币 306.2824 万元; 由新股东云南名泰文化传播有限公司以人民币 67.3821 万元认购其中新增的人民币 61.2564 万元; 由新股东国泰君安证券股份有限公司尚雅-新三板新兴产业投资基金以人民币 37.7340 万元认购其中新增的人民币 34.3036 万元; 由新股东上海佑和投资管理合伙企业(有限合伙)以人民币 29.6482 万元认购其中新增的人民币 26.9529 万元; 由新股东江西恒能投资管理信息咨询有限公司以人民币 67.3821 万元认购其中新增的人民币 61.2564 万元; 由新股东宋维民以人民币

16.1718 万元认购其中新增的人民币 14.7016 万元出资；由新股东王东保以人民币 16.1718 万元认购其中新增的人民币 14.7016 万元，上述各出资溢价部分均计入公司资本公积，增资后的注册资本由人民币 1,125.65 万元变更为人民币 6,125.6497 万元。

根据公司 2017 年 2 月 22 日与 2017 年 5 月 22 日股东会决议,同意珠海横琴卓越数字建筑有限公司以现金形式购入王志恒、李坤泉、李庆刚、陈铁成合计持有的 502.7453 万股股份与张诚持有的 37.9875 万股股份,购买价格每股人民币 2.22 元。

公司注册资本及实收资本经多次变动，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 6,125.6497 万股，注册资本为人民币 6,125.6497 万元。

## 2、行业及经营范围

公司属于电气机械和器材制造业。经营范围：数字建筑设计、专业任务建筑信息模型（P-BIM）应用软件研发、推广、销售，互联网技术及软件开发、技术转让、计算机技术咨询服务、投资咨询服务、自营和代营商品进出口。研发、制造、销售：连接器系统、束线装配器、电缆装配器及机柜组装，并提供相关服务；销售：电子元器件、包装材料，从事公司生产所需原材料的进口业务以及上述产品的出口业务；国际经济信息咨询。

## 3、报告期内的主要经营活动

报告期内本公司主要从事数字建筑设计、专业任务建筑信息模型（P-BIM）应用软件研发、推广、销售；互联网技术及软件开发、技术转让、计算机技术咨询服务等；子公司主要从事内部连接产品设计、生产和销售。产品主要用于高端半导体设备、高端测试仪器等。

## 4、注册地址

公司注册地址：珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-21599（集中办公区）。

本公司 2018 年上半年纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七、“在其他主体中的权益”。本公司本期度合并范围与上期相比未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。



### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司从事数字建筑设计、软件技术开发、研发、推广、销售、计算机技术咨询服务等；子公司从事工业线束线缆组装及内部连接系统的研发、制造、销售经营。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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；购买日之前持

有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，

除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、11、（2））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

## **6、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## **7、外币业务和外币报表折算**

### **（1）外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### **（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 8、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过

20%：“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为 6 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则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。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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当



期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### ③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （8）金融资产和金融负债的抵消

当本公司具有抵消已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵消后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

###### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### (3) 坏账准备的转回

如有客观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, 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。

## 10、 存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时以计划成本核算, 对于计划成本和实际成本之间的差异, 通过成本差异科目核算, 并按期按照存货应负担的成本差异, 将计划成本调整为实际成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,

作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初

始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## 12、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
办公家具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
制具/工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### 14、 无形资产

#### (1) 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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销的金额在使用寿命内系统合理摊销，本公司采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命（年）	依据
办公软件	5	预计受益期间

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

## 15、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房更新改造、办公室装修、车间装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 16、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。



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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **17、 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## **18、 收入**

### **（1）商品销售收入**

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

### **（2）技术开发服务收入**

公司从事的技术开发服务业务系向用户提供技术开发劳务，适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。在资产负债表日技术开发服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关

的经济利益能够流入、劳务的完成程度能够可靠确定的前提下，公司采用完工百分比法确认相关的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量占估计总成本的比例确定完工进度并据此确认每一技术开发服务项目的收入。

### （3）收入确认的具体方法

本公司收入确认的时点：对于国内销售，根据合同或协议的约定，由客户自提或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收，取得收货回执时确认收入；对于国外销售，根据与客户签订的合同或协议的约定，货物发出并经报关离岸时确认收入。

公司本期销售的自行开发软件均为通用型的基础平台软件，按照与用户签订的销售合同向用户交付软件产品（产品的载体一般是光盘或密钥）时，即确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 19、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **20、 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、 重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

无。

### （2）会计估计变更

无。

## 22、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认——商品销售、技术开发销售及技术开发服务

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

公司的技术开发服务业务实质上属于提供劳务，适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。在资产负债表日技术开发服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入、劳务的完成程度能够可靠确定的前提下，公司采用完工百分比法确认相关的劳务收入。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有

能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 <b>16%</b> 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
教育费附加	按实际缴纳流转税额的 <b>3%</b> 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳流转税额的 <b>2%</b> 计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额的 <b>7%</b> 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 <b>25%</b> 计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用**17%**税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)规定，自**2018年5月1日**起，适用税率调整为**16%**。

### 2、税收优惠及批文

本公司于**2011年5月5日**批准为生产型免抵退企业(海关代码：**3205260894**)，一般贸易出口业务根据国家规定采用出口企业增值税“免、抵、退”出口退税方法。**2016年**本公司注册地从苏州迁移至珠海横琴，在苏州国税注销了生产型免抵退企业资质。子公司于**2016年1月27日**批准为生产性免抵退企业，一般贸易出口业务根据国家规定才用出口企

业增值税“免、抵、退”出口退税方法。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，原适用17%税率且出口退税率为17%的出口货物，出口退税率调整至16%，自2018年5月1日起，子公司主要产品工业线束线缆组装及内部连接系统适用16%的出口退税率。

### 3、其他说明

本公司于2015年10月10日批准为高新技术企业，取得由江苏省科技技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号GR201532001513号高新技术企业证书，有效期：三年。2017年4月26日本公司在苏州办理国税注销手续后，原取得江苏省颁发的高新技术企业资质随即取消。公司所得税率按25%计缴。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2018年1月1日，“期末”指2018年6月30日；“本期”指2018年上半年，“上期”指2017年上半年。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	17,393.31	11,883.66
银行存款	7,225,031.48	14,539,209.65
其他货币资金		
合 计	7,242,424.79	14,551,093.31
其中：存放在境外的款项总额		

### 2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	4,939,309.89	
应收账款	17,933,830.59	19,587,799.12
合 计	22,873,140.48	19,587,799.12

#### （1）应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,939,309.89	
合 计	4,939,309.89	

#### （2）应收账款情况

##### ①应收账款分类披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,877,716.42	100.00	943,885.83	5.00	17,933,830.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	18,877,716.42	100.00	943,885.83	5.00	17,933,830.59

(续)

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	20,618,735.92	100.00	1,030,936.80	5.00	19,587,799.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	20,618,735.92	100.00	1,030,936.80	5.00	19,587,799.12

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 年以内	18,877,716.42	943,885.83	5.00
合 计			

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-87,050.97 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 13,863,764.12 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 73.45%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 693,188.21 元。

应收账款（按单位）	与本公司	期末余额



	关系	应收账款	坏账准备	占款比例 (%)
ADVANCED MICRO-FABRICATION EQUIPMENT INC. CHINA	非关联方	5,764,990.31	288,249.52	30.54
超科林微电子设备（上海）有限公司	非关联方	3,050,107.37	152,505.37	16.16
伟创力电子技术（苏州）有限公司	非关联方	1,926,476.89	96,323.84	10.21
ULTRA CLEAN ASIA PACIFIC PTE.LTD.	非关联方	1,730,281.17	86,514.06	9.17
MC ASSEMBLY	非关联方	1,391,908.38	69,595.42	7.37
合计		13,863,764.12	693,188.21	73.45

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,897,333.35	100.00	323,379.67	100.00
合 计	1,897,333.35	100.00	323,379.67	100.00

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,709,062.04 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 90.08%。

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

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	2,473,974.64	100.00	357,298.57	14.44	2,116,676.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,473,974.64	100.00	357,298.57	14.44	2,116,676.07

(续)

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	1,886,498.78	100.00	168,719.22	8.94	1,717,779.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,886,498.78	100.00	168,719.22	8.94	1,717,779.56

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 年以内	777,749.04	38,887.45	5.00
1 至 2 年	208,340.00	20,834.00	10.00
2 至 3 年	1,487,885.60	297,577.12	20.00
合计	2,473,974.64	357,298.57	

(2) 本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 188,579.35 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,735,525.60	1,881,985.60
电话费网费		4,513.18
车辆处置款	738,449.04	
合计	2,473,974.64	1,886,498.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京华瑞兴贸房地产咨询有限公司	押金	1,487,885.60	2 至 3 年	60.14	297,577.12
骆兴顺	车辆处置款	508,186.72	1 年以内	20.54	25,409.34

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京锦裕恒昌物业管理 有限公司	押金	208,340.00	1至2年	8.42	20,834.00
谭作青	车辆处置款	126,050.24	1年以内	5.1	6,302.51
阙小进	车辆处置款	104,212.08	1年以内	4.21	5,210.60
合 计	—	2,434,674.64	—	98.41	355,333.57

### 5、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,009,885.84		9,009,885.84
在产品	3,556,371.61		3,556,371.61
库存商品	1,218,673.86		1,218,673.86
合 计	13,784,931.31		13,784,931.31

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,966,520.54		5,966,520.54
在产品	2,225,009.93		2,225,009.93
库存商品	1,357,265.01		1,357,265.01
合 计	9,548,795.48		9,548,795.48

### 6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待摊费用	74,152.45	158,684.65
待抵扣进项税	1,900,069.89	416,037.92
合 计	1,974,222.34	574,722.57

### 7、固定资产

项 目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	制具/工具	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	1,046,515.22	1,100,177.78	1,852,268.64	1,320,294.12	392,265.59	5,711,521.35
2、本期增加金额			36,282.05	216,997.27		253,279.32
购置			36,282.05	216,997.27		253,279.32

项 目	机器设备	运输工具	办公家具	电子设备	制具/工具	合 计
3、本期减少金额		1,100,177.78				1,100,177.78
处置或报废		1,100,177.78				1,100,177.78
4、期末余额	1,046,515.22		1,888,550.69	1,537,291.39	392,265.59	4,864,622.89
二、累计折旧						
1、期初余额	456,444.56	523,635.58	437,148.30	495,650.43	289,985.60	2,202,864.47
2、本期增加金额	49,660.74	127,398.58	177,967.74	150,418.30	22,884.95	528,330.31
计提	49,660.74	127,398.58	177,967.74	150,418.30	22,884.95	528,330.31
3、本期减少金额		651,034.16				651,034.16
处置或报废		651,034.16				651,034.16
4、期末余额	506,105.30		615,116.04	646,068.73	312,870.55	2,080,160.62
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	540,409.92		1,273,434.65	891,222.66	79,395.04	2,784,462.27
2、期初账面价值	590,070.66	576,542.20	1,415,120.34	824,643.69	102,279.99	3,508,656.88

## 8、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	5,388,566.70	5,388,566.70
2、本期增加金额	361,072.56	361,072.56
3、本期减少金额		
4、期末余额	5,749,639.26	5,749,639.26
二、累计摊销		
1、期初余额	1,213,265.62	1,213,265.62
2、本期增加金额	573,799.05	573,799.05
3、本期减少金额		
4、期末余额	1,787,064.67	1,787,064.67
三、减值准备		
1、期初余额		

项 目	软件	合 计
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	3,962,574.59	3,962,574.59
2、期初账面价值	4,175,301.08	4,175,301.08

注：本期末公司无通过内部研究开发形成的无形资产。

### 9、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
软件开发		10,167,469.48				10,167,469.48
合 计		10,167,469.48				10,167,469.48

### 10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末数
锦裕办公室装 修	176,770.06		58,923.35		117,846.71
车间装修	2,837,080.21		619,406.88		2,217,673.33
厂房更新改造	71,666.68		21,500.00		50,166.68
华贸办公室装 修	530,579.00		227391.01		303,187.99
孙河办公室装 修	892,949.79		892,949.79		
合 计	4,509,045.74		1,820,171.03		2,688,874.71

### 11、递延所得税资产

#### (1) 递延所得税资产明细

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
资产减值准备	980,808.30	245,202.07	1,037,850.48	259,462.62
合 计	980,808.30	245,202.07	1,037,850.48	259,462.62

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	320,376.12	161,805.56
可抵扣亏损	33,442,492.30	35,181,652.45
合 计	33,762,868.42	35,343,458.01

(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
2017 年		1,739,160.15	
2018 年			
2019 年			
2020 年			
2021 年	14,243,076.70	14,243,076.70	
2022 年	19,199,415.60	19,199,415.60	
合 计	33,442,492.30	35,181,652.45	

## 12、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	15,844,536.19	9,864,122.10
合 计	15,844,536.19	9,864,122.10

(1) 应付账款情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,844,536.19	9,723,625.07
1 至 2 年		140,497.03
合 计	15,844,536.19	9,864,122.10

(2) 主要应付账款列示

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州博达电子科技有限公司	4,699,223.31	尚未结算
苏州百益线缆有限公司	1,207,292.93	尚未结算
昆山蔚为大观机电有限公司	1,131,624.86	尚未结算
欧度(上海)国际贸易有限公司	907,443.74	尚未结算
南通通州东大机械有限公司	761,649.49	尚未结算
合 计	8,707,234.33	

## 13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	555,030.95	14,324,511.52	13,198,723.44	1,680,819.03
二、离职后福利-设定提存计划		590,295.22	590,295.22	
合 计	555,030.95	14,914,806.73	13,789,018.65	1,680,819.03

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	555,030.95	12,882,103.53	11,756,315.45	1,680,819.03
2、职工福利费		600,507.61	600,507.61	
3、社会保险费		583,927.74	583,927.74	
其中：医疗保险费		477,064.70	477,064.70	
工伤保险费		37,741.23	37,741.23	
生育保险费		69,121.81	69,121.81	
4、住房公积金		789,845.59	789,845.59	
合 计	555,030.95	14,856,384.47	13,730,596.39	1,680,819.03

(3) 设定提存计划列示

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		923,463.89	923,463.89	
2、失业保险费		69,366.22	69,366.22	
3、企业年金缴费		181,629.30	181,629.30	
合 计		1,174,459.41	1,174,459.41	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、0.8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。企业年金缴费（特殊补充账户基金）隶属社会统筹基金，作为个人购房借用、基本养老保险关系转移以及留在本地退休养老之用。

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,529,774.50	
企业所得税	1,412,345.70	564,569.23
个人所得税	193,270.97	447,737.47
城市维护建设税	13,350.92	15,577.49
教育费附加	5,721.82	6,676.07

项 目	期末余额	期初余额
地方教育费附加	3,814.55	4,450.71
合 计	3,158,278.46	1,039,010.97

## 15、其他应付款

### (1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
往来款	4,370,006.59	1,256,513.88
合 计	4,370,006.59	1,256,513.88

### (2) 主要其他应付款列示

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州蒲塘信息咨询有限公司	1,105,000.00	尚未结算
珠海横琴卓见资本投资管理有限公司	1,000,000.00	尚未结算
苏州德义企业管理服务有限公司	964,107.10	尚未结算
胡燊	800,000.00	尚未结算
朱东海	500,000.00	尚未结算
合 计	4,369,107.10	

## 16、政府补助

### (1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
研发奖励	65,100.00					65,100.00		是
通关查验补贴	1,517.72					1,517.72		是
合 计	——					66,617.72		——

### (2) 计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
研发奖励			65,100.00	
通关查验补贴			1,517.72	
合 计	——		66,617.72	

## 17、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)	期末余额
----	------	-------------	------



		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	61,256,497.00						61,256,497.00

### 18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,467,281.51			5,467,281.51
合 计	5,467,281.51			5,467,281.51

### 19、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	27,677.15			27,677.15
合 计	27,677.15			27,677.15

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

### 20、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上期末未分配利润	-20,710,097.53	-9,755,547.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-20,710,097.53	-9,755,547.95
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,357,686.94	4,600,508.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-22,067,784.47	-5,155,039.24

### 21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,729,346.52	27,682,708.86	31,931,606.82	21,788,578.92
合 计	38,729,346.52	27,682,708.86	31,931,606.82	21,788,578.92

### 22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	136,165.19	56,746.48

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	58,356.50	24,319.92
地方教育费附加	38,904.34	16,213.27
印花税	14,898.40	9,918.90
车船税	300.00	
合 计	248,624.43	107,198.57

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资社保	675,669.98	98,152.56
运输费	102,459.88	111,057.24
其他	73,756.43	89,782.11
合 计	851,886.29	298,991.91

### 24、管理费用

	本期发生额	上期发生额
工资社保及福利	5,745,977.09	1,270,421.05
咨询费	1,126,867.92	100,176.66
招待费	1,008,063.68	702,473.85
折旧及摊销	998,673.51	147,532.50
其他	420,347.32	153,632.49
租赁费	207,275.84	812,543.00
差旅费	185,128.40	111,832.65
物业费	174,334.83	
办公费	144,939.39	76,067.11
中介机构费用	91,947.47	432,122.39
保险费	89,486.05	73,748.39
交通费	44,321.59	27,350.72
劳务费		62,487.38
合 计	10,237,363.09	3,970,388.19

### 25、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
领料费	250,572.51	778,696.75
折旧费	19,569.90	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	270,142.41	778,696.75

## 26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减:利息收入	13,479.66	46,133.02
汇兑损失		160,479.71
减:汇兑收益	238,990.02	
银行手续费	30,812.59	60,413.01
合 计	-221,657.09	174,759.70

## 27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	101,528.38	434,380.43
合 计	101,528.38	434,380.43

## 28、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
车辆处置	187,450.37	-63,598.03	187,450.37
合 计	187,450.37	-63,598.03	187,450.37

## 29、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	66,617.72	2,000,000.00	66,617.72
个人所得税手续费返还	22,665.14		22,665.14
其他		820.00	
合 计	89,282.86	2,000,820.00	89,282.86

## 30、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	105,000.00	22,113.81	105,000.00
合 计	105,000.00	22,113.81	105,000.00

## 31、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,073,966.19	1,798,284.44
递延所得税费用	14,204.13	-105,072.64
合 计	1,088,170.32	1,693,211.80

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-269,516.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	-67,379.16
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	1,550,696.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-395,147.40
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	1,088,170.32

## 32、现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,479.66	46,133.02
政府补助收入		2,000,000.00
往来款及其他	2,440,773.30	44,876.66
合 计	2,454,252.96	2,091,009.68

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	30,812.59	60,413.01
管理费用及其他	8,829,637.65	3,730,936.93
合 计	8,860,450.24	3,791,349.94

## 33、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	-1,357,686.94	4,600,508.71
加：资产减值准备	101,528.38	434,380.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	528,330.31	298,503.49
无形资产摊销	573,799.15	586,590.52
长期待摊费用摊销	1,820,171.03	629,801.44
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）	-187,450.37	63,598.03
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）	-12,848.96	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,260.55	-105,072.64
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）	-4,236,135.83	-4,604,799.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,179,033.27	-9,423,866.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,093,906.80	889,092.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,869,680.25	-6,631,262.76
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	7,242,424.79	23,686,464.75
减：现金的期初余额	14,551,093.31	36,468,544.90
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	-7,308,668.52	-12,782,080.15
<b>（2）现金及现金等价物的构成</b>		
项    目	期末余额	期初余额
一、现金	7,242,424.79	14,551,093.31

项 目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	17,393.31	11,883.66
可随时用于支付的银行存款	7,225,031.48	14,539,209.65
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		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	7,242,424.79	14,551,093.31
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		

### 34、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	946,598.95	6.6166	6,263,266.77
其中：美元	946,598.95	6.6166	6,263,266.77

### 七、合并范围的变更

无。

### 八、在其他主体中的权益

#### 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
苏州万琦威电子技术有限公司	苏州	苏州	电气机械和器材制造业	100.00		货币及实物出资设立

### 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### **（一）风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### **1、市场风险**

##### **（1）外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司承受外汇风险主要与美元和欧元有关，汇率比较稳定，外汇风险总体可控。除本公司及本公司的 1 个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司的资产及负债均为人民币余额。

##### **（2）利率风险—现金流量变动风险**

无。

##### **（3）其他价格风险**

无。

#### **2、信用风险**

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### **3、流动风险**

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

##### **（二）金融资产转移**

无。

##### **（三）金融资产与金融负债的抵销**

无。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的表决 权比例(%)
珠海横琴卓越数字 建筑有限公司	广东省 珠海市		15,384.62	90.00	90.00

注：本公司的最终控制方是珠海横琴卓越数字建筑有限公司。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、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
北京市铭泰律师事务所	梁长长是万琦威董事，是北京市铭泰律师事务所合伙人
珠海横琴卓越数字建筑有限公司	控股股东，持股比例 90.00%
珠海横琴卓见资本投资管理有限公司	珠海横琴卓越数字建筑有限公司控股股东
朱东海	公司董事长、法人代表
胡熒	公司副总、财务负责人

### 4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海横琴卓越数字建筑有限公司	代发工资及扣缴个人所得税		657,602.73

#### (2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：胡熒	800,000.00	2018年6月13日	2019年6月12日	流动资金借款
朱东海	500,000.00	2018年6月25日	2019年6月24日	流动资金借款
珠海横琴卓见资本投资	1,000,000.00	2018年6月1日	2019年5月31日	流动资金借



关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
管理有限公司				款

### (3) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,239,103.45	2,309,816.09

## 5、关联方应收应付款项

### 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款:		
北京市铭泰律师事务所		240,000.00
珠海横琴卓见资本投资管理有限公司	1,000,000.00	
胡燊	800,000.00	
朱东海	500,000.00	
合 计	2,300,000.00	240,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

无。

### 3、销售退回

无。

### 4、资产负债表日后划分为持有待售情况

无。

### 5、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无。

### 十三、其他重要事项

无。

### 十四、公司财务报表主要项目注释

#### 1、其他应收款

##### (1) 其他应收款情况

##### ①其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	1,735,525.60	100.00	320,376.12	18.46	1,415,149.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计					

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	1,748,225.60	100.00	161,805.56	9.26	1,586,420.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计					

##### 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 年以内	39,300.00	1,965.00	5.00%
1 至 2 年	208,340.00	20,834.00	10.00%

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
2至3年	1,487,885.60	297,577.12	20.00%
合 计	1,735,525.60	320,376.12	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 158,570.56 元。

③按欠款方归集的重要的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京华瑞兴贸房地产咨询有限公司	押金	1,487,885.60	2至3年	85.73	297,577.12
北京锦裕恒昌物业管理有限公司	押金及保证金	208,340.00	1至2年	12.00	20,834.00
合 计	—	1,696,225.60	—	97.73	318,411.12

## 2、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,279,644.33		11,279,644.33	11,279,644.33		11,279,644.33
合 计	11,279,644.33		11,279,644.33	11,279,644.33		11,279,644.33

### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州万琦威电子技术有限公司	11,279,644.33			11,279,644.33		
合 计	11,279,644.33			11,279,644.33		

## 十五、补充资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
-----	----	----

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	187,450.37	子公司处置 车辆收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	89,282.86	研发奖励、通 关补贴、个税 手续费返还
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-105,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	171,733.23	
所得税影响额	23,958.40	
少数股东权益影响额（税后）		

项 目	金 额	说 明
合 计	147,774.83	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	-2.41	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的 净利润	-2.72	-0.02	-0.02

## 十六、财务报表的批准

本财务报表于 2018 年 8 月 17 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：珠海横琴万琦威数字建筑股份有限公司

2018 年 8 月 17 日