



确安科技

NEEQ : 430094

北京确安科技股份有限公司

BEIJING CHIPADVANCED TECHNOLOGY INC.

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

公司 2018 年 5 月 14 日发布《关于募集资金变更用途的公告》（公告编号：2018-017）拟将北京确安科技股份有限公司尚未使用的募集资金款项 19,221,163.85 元全部用于确安科技测试晶圆项目投资。并于 2018 年 5 月 11 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第四次会议、2018 年 5 月 29 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过此议案，且在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 上予以披露（公告编号：2018-014、2018-015、2018-021）。

公司 2018 年 6 月 14 日发布《股票发行方案》（公告编号：2018-023）拟发行股票的价格为不低于人民币 4.66 元/股，不高于人民币 5 元/股。且本次发行价格不低于经国资监管部门备案的基准日为 2017 年 12 月 31 日的评估报告中对应的每股净资产值。发行数量拟不超过 17,167,381 股（含本数），募集资金总额不超过人民币 85,836,905 元（含本数）。募集资金用途为提高公司综合竞争力，拟在浙江省海宁市成立全资子公司进而建立海宁基地项目装修及购买设备。并于 2018 年 6 月 13 日召开第三届董事会第九次会议、2018 年 6 月 29 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过此议案，且在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 上予以披露（公告编号：2018-022、2018-027）。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、确安科技	指	北京确安科技股份有限公司
公司章程	指	北京确安科技股份有限公司章程
股东大会	指	北京确安科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京确安科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京确安科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
华大半导体	指	华大半导体有限公司
中电智行	指	中电智行技术有限公司(原中国华大集成电路设计集团有限公司)
华大电子	指	北京中电华大电子设计有限责任公司
中国电子	指	中国电子信息产业集团有限公司
Turnkey 业务	指	集成电路整包服务，是公司针对设计公司的需求，依托测试服务优势，整合上下游资源，结合密切合作的封装、制造合作伙伴，为设计公司提供更为全面的整体服务模式，如“封装+成品测试”，“晶圆测试+封装+成品测试”，或“晶圆制造+晶圆测试+封装+成品测试”

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。

公司负责人王力强、主管会计工作负责人刘国梁及会计机构负责人（会计主管人员）刘国梁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	董事会秘书办公室
备查文件	(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) 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京确安科技股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING CHIPADVANCED TECHNOLOGY INC.
证券简称	确安科技
证券代码	430094
法定代表人	王力强
办公地址	北京市海淀区永丰产业基地丰贤中路7号孵化楼A楼二层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘国梁
电话	010-58717585
传真	010-58717581
电子邮箱	liugl@chipadvanced.cn
公司网址	http://www.chipadvanced.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区永丰产业基地丰贤中路7号孵化楼A楼二层 100094
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-07-23
挂牌时间	2011-07-28
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子器件制造-集成电路制造
主要产品与服务项目	向集成电路从业者提供优质的各类集成电路测试服务，公司提供的测试服务涵盖了设计验证、集成电路晶圆和成品测试、测试适配设计加工并能够提供整体测试解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,740,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	中电智行技术有限公司
实际控制人及其一致行动人	中国电子信息产业集团有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91110108765545862U	否
注册地址	北京市海淀区永丰产业基地丰贤中路7号孵化楼A楼二层	否
注册资本(元)	40,740,000	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路213号7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	19,367,313.05	32,515,333.81	-40.44%
毛利率	48.16%	25.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,169,264.60	-2,030,447.76	206.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,157,256.47	-2,046,140.25	205.43%
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）	2.14%	-2.78%	-
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）	2.13%	-2.80%	-
基本每股收益	0.05	-0.05	205.80%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	134,460,681.75	140,496,884.23	-4.30%
负债总计	32,030,613.64	40,236,080.72	-20.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,430,068.11	100,260,803.51	2.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.51	2.46	2.03%
资产负债率（母公司）	23.82%	28.64%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	947.60%	395.46%	-
利息保障倍数	12.62	-3.66	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,529,983.40	283,992.49	1,847.23%
应收账款周转率	1.47	1.56	-
存货周转率	2.08	3.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.30%	21.61%	-

营业收入增长率	-40.44%	20.38%	-
净利润增长率	206.84%	-9.68%	-

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	40,740,000	40,740,000	-
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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	6,048,132.01			
应收账款	16,731,077.06			
应收票据及应收账款		22,779,209.07		
应付票据				
应付账款	3,388,637.4			
应付票据及应付账款		3,388,637.4		
应付股利	1,113,840			
其他应付款	111,656.69	1,225,496.69		
管理费用	9,256,191.95	6,004,003.82		
研发费用		3,252,188.13		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响为表中所列项。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是国家公布的第一批集成电路企业之一，也是一家专业的、独立的第三方集成电路测试企业。公司是集成电路行业的测试验证、晶圆级测试、成品级测试以及整体解决方案的服务提供商。公司是国内领先的集成电路测试公司之一，是国家鼓励的重点集成电路企业，也是政府部门认定的集成电路测试公共技术服务平台。公司拥有各种专业集成电路测试机台 100 多台套，拥有约百人的集成电路测试技术研发和测试服务团队，拥有 ISO9001:2000 标准的质量管理体系认证、ISO14001、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）实验室认证，以及 2 项国家实用新型专利、6 项国家发明专利和 140 余项软件著作权登记。公司的商业模式是为诸多客户提供高成品率、低成本的高、中、低端芯片测试和设计验证服务。公司提供专业、公正的集成电路测试验证解决方案及服务开拓业务，收入来源是测试服务等相关收入。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的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

报告期内紧紧抓住集成电路行业大发展的机遇，公司积极调整市场定位，主抓核心业务，将公司测试服务业务重点放在收益率较高的中测测试业务上，尽量控制毛利较低的整包等业务，同时精准定位客户，抓住关键客户，加强集成电路上下游产品的战略合作关系。

1、 公司的财务状况

报告期末，公司资产总额 134,460,681.75 元，比期初减少 4.3%，；负债总额为 32,030,613.64 元，比期初减少 20.39%；归属于母公司所有者权益合计 102,430,068.11 元，比期初增加 2.16%。

资产变动主要原因：1) 货币资金较期初减少 11,622,897.75 元，主要原因系归还到期借款 1000 万元； 2) 预付款项较期初增加 9,294,969.51 元，主要系 2018 年 05 月 11 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于确安科技 2018 年设备投资的议案》，大幅增加主要为设备采购预付款； 3) 存货较期初增加 3,268,699.56 元，主要原因系企业订单增加产生的在产品以及部分客户未及时发货。

负债总额变动主要原因：1) 短期借款较期初减少 8,000,000.00 元，主要系归还到期借款 1000 万元； 2) 应付职工薪酬较期初减少 1,089,193 元，主要为期初计提员工年终奖金本期发放所致； 3) 应付票据及应付账款较期初减少 1,610,483.67 元，主要为公司加快了跟供货商结账速度，加强供货商对公司相关业务的支持。

2、 公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 19,367,313.05 元，比上年同期减少 40.44%，公司营业收入较上年同期减少的原因：企业改变经营策略，保持收益率较高的中测测试业务的基础上，大幅减少了毛利较低的整包业务。报告期内，公司营业成本 10,039,623.33 元，较上年同期 24,345,529.79 元，减少了 58.76%，公司营业成本较上年大幅减少原因为：公司收入较去年同期大幅减少，相应成本大幅减少，成本减幅大于收入减幅，也主要为整包业务的减少。

本期归属于母公司所有者的净利润为 2,169,264.60 元，上年同期为-2,030,447.76 元，本期扭亏为盈主要原因系：1) 报告期内公司毛利率 48.16% 远高于去年同期 25.13%，毛利比去年同期增加 1,157,885.70 元； 2) 管理费用较去年同期减少 2,705,514.06 元，主要系去年同期公司发放奖金，本年度未产生奖金，导致职工薪酬大幅下降 1,703,837.28 元；亦庄项目暂停后不再产生房租费用，较去年同期减少 651,047.93 元。

3、现金流量

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为 5,529,983.40 元，相比去年同期增加 5,245,990.91 元，主要原因为报告期内收到政府补助 2,020,000.00 元，支付的咨询费较上年同期减少 793,626.58 元，由于亦庄项目的终止，支付的房租较去年同期减少 1,414,569.40 元等。投资活动产生的现金流量净额为 -8,835,000.06 元，跟去年同期基本持平，全部为采购固定资产。筹资活动产生的现金流量净额为 -8,320,110.00 元，比上年同期现金流量净额减少 37,064,143.33 元，主要原因为去年同期增发 39,200,000.00 元，本期借款 2,000,000.00 元，归还借款 10,000,000.00 元。

报告期内、报告期后至报告披露日公司主营业务未发生变化。

三、 风险与价值

行业政策风险 国家对于集成电路产业政策扶持对产业发展起到了至关重要的作用，若政策一旦发生变化将对集成电路产业未来能否持续、快速发展产生一定的影响，从而影响公司主营业务的发展。应对措施：公司将在强化主营业务的同时，在非产业政策扶持领域进行有益的尝试和探索，优化公司的业务结构，降低对于国家鼓励扶持政策的依赖风险。

人才流失风险 人员流失风险，特别是操作人员的频繁流动导致上岗培训难度增大，操作的熟练程度受到较大影响。应对措施：公司将采取相关措施确保技术团队的稳定，同时加强招聘的力度，保证公司正常的生产经营。

四、 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工办理“五险一金”同时购买商业险、成立工会组织、建立完善 培训体系、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。公司党支部关爱员工生活，慰问家庭生活困难的员工。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	53,000,000.00	9,153,937.17
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(二) 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	临时公告披露	临时公告编
-----	------	------	--------	--------	-------

			决策程序	时间	号
中国电子财务有限责任公司	向中国电子财务有限责任公司申请一年期授信 3000 万元，其中流动资金周转一年期借款 2000 万元，信用贷款 1000 万元。	30,000,000.00	是	2018-03-22	2018-006
华大半导体有限公司	公司拟向中国电子财务有限责任公司申请总额为 2000 万元的短期流动资金贷款额度，拟由关联方华大半导体有限公司提供担保。	20,000,000.00	是	2018-03-22	2018-007
中国电子物资有限公司	为公司办理上海联合产权交易所遴选外部投资者手续。	20,000.00	是	2018-06-13	2018-026

备注：1、报告期内向中国电子财务有限责任公司申请一年期授信 3000 万元，其中流动资金周转一年期借款 2000 万元，信用贷款 1000 万元，截止报告期末企业并未全部使用，仅使用担保贷款额度 200 万元。

2、报告期内预计的与中国电子物资有限公司的偶发性交易由于股票发行流程的原因暂时未发生。

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：

上述关联交易，未对公司经营产生不良影响，不存在损害公司和公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018 年 6 月 29 日公司 2018 年度第二次临时股东大会审议通过《关于设立全资子公司的议案》（公告编号：2018-027），并发布公告《北京确安科技股份有限公司对外投资的公告》（公告编号：2018-024），拟设立全资子公司海宁市确安科技有限公司（最终以工商局核准为准），注册地为浙江省海宁市隆兴路 118 号（最终以工商局核准为准），注册资本为人民币 80000000.00（最终以工商局核准为准）元。

(四) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

(五) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-06-14	-	-	17,167,381	-	公司为长远发展考虑，拓展业务发展，占领市场份额，优化公司战略布局，增强公司盈利，进一步提高公司综合竞争力，拟设立全资子公司。建立子公司海宁项目基地可以抢抓我国 12 英寸晶圆代工制造厂新一轮建设高潮机遇，以自身研发团队、技术实力和自主知识产权的先进测试技术成果为基础，嫁接市场发展机遇和政府政策支持两端资源，于浙江省海宁市建设服务于 12 英寸先进工艺制造的高端芯片全自动测试线项目，服务半径覆盖华东地区集成电路企业。定增资金用于在浙江海宁市成立全资子公司进而建立海宁基地项目装修及购买设备，预计 4000 万用于海宁基地装修，4000 万用于采购测试设备。

备注：公司股票发行方案已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。发行价格、发行数量及募集资金仍未最终确认，根据股票发行方案，本次股票发行的拟发行价格为 4.66 元-5.00 元、拟发行数量为 17,167,381 股，拟募集资金总额不超过 85,836,905 元。截至半年度报告披露日，本次股票发行尚未完成。

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	40,175,535	98.61%	-188,155	39,987,380	98.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,204,500	56.96%	-	23,204,500	56.96%	
	董事、监事、高管	188,155	0.46%	-188,155	0	0%	
	核心员工	1,127,795	2.77%	-95,880	1,031,915	2.53%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	564,465	1.39%	188,155	752,620	1.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	564,465	1.39%	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		40,740,000	-	0	40,740,000	-	
普通股股东人数							48

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	中电智行技术有限公司	18,985,500	0	18,985,500	46.60%	0	18,985,500
2	北京自动测试技术研究所	10,547,500	0	10,547,500	25.89%	0	10,547,500
3	北京中电华大电子设计有限责任公司	4,219,000	0	4,219,000	10.36%	0	4,219,000
4	张惠福	1,005,550	0	1,005,550	2.47%	0	1,005,550
5	王彤	897,850	0	897,850	2.20%	0	897,850
合计		35,655,400	0	35,655,400	87.52%	0	35,655,400

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

中电智行技术有限公司（简称中电智行）为公司第一大股东占公司 46.60%股份，北京中电华大电子设计有限责任公司（简称华大电子）为公司第三大股东占公司 10.36%股份。中电智行为中国电子信息产业集团有限公司（简称中国电子）的全资子公司。华大电子为中国电子华大科技有限公司（原名称为中国电子集团控股有限公司，简称华大科技）的全资子公司。中国电子集团（BVI）控股有限公司持有华大科技 40.03%的股份。中国电子集团（BVI）控股有限公司是华大半导体有限公

司（简称华大半导体）的全资子公司，故华大半导体间接持有华大科技 40.03%的股权，另华大半导体直接持有华大科技 19.39%的股权。华大半导体为中国电子信息产业集团有限公司全资子公司中国电子有限公司的全资子公司。中国电子通过华大半导体直接和间接持有华大科技已发行股本的 59.42%。

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：

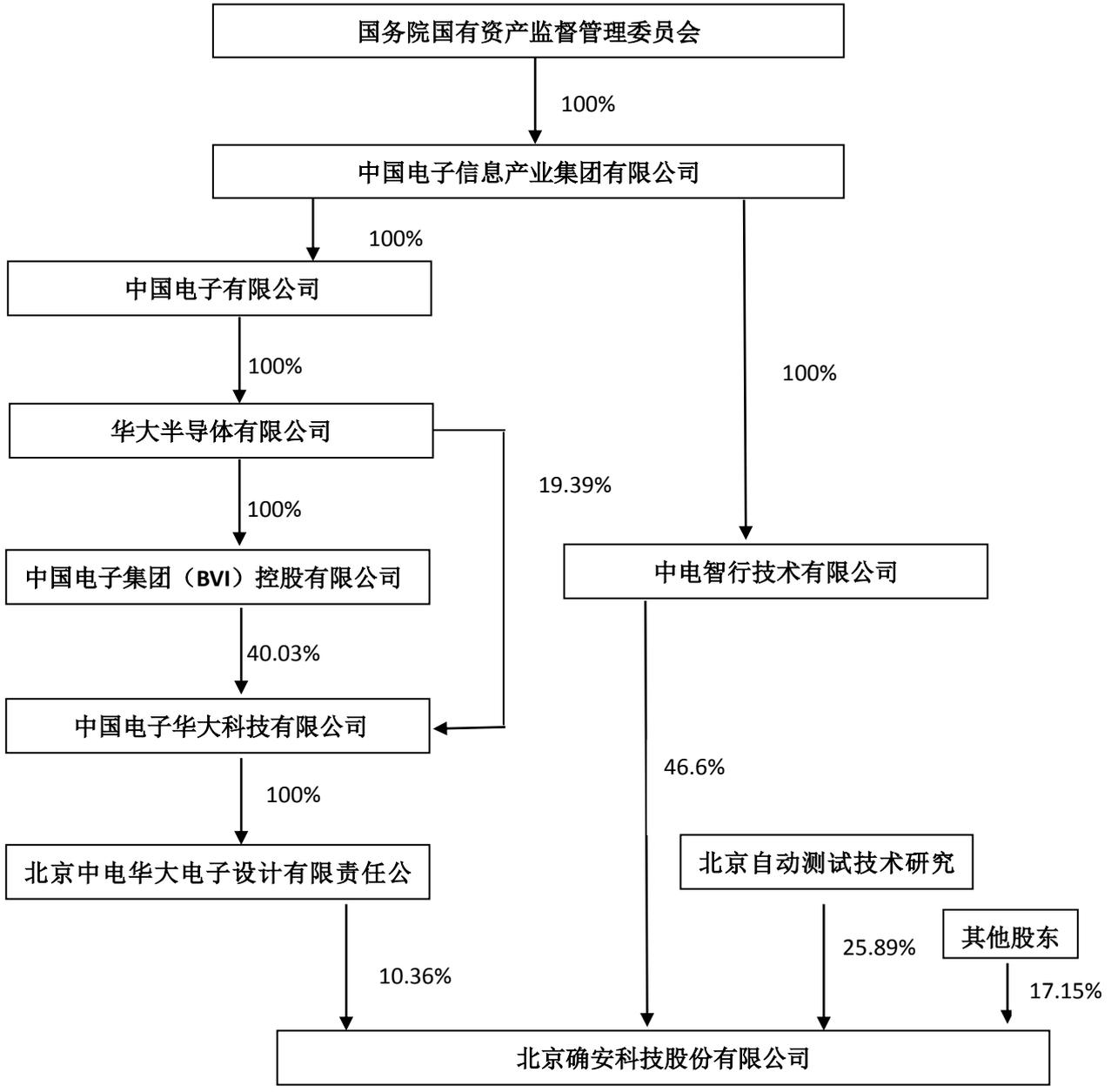
是 否

（一） 控股股东情况

中电智行技术有限公司，统一社会信用代码：91110000101119780B；法定代表人：董浩然；成立于 2003 年 9 月，住所：北京市朝阳区高家园一号；注册资本：36,700 万元。
报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

中国电子信息产业集团有限公司，统一社会信用代码：91110000100010249W；法定代表人：芮晓武；住所：北京市万寿路 27 号；注册资本：1,248,225.20 万元。成立于 1989 年 5 月，国有资产管理部門是国务院国资委。
报告期内，公司实际控制人未发生变动。



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
王力强	董事长	男		研究生	2017.4-2020.4	否
张东	副董事长	男		研究生	2017.4-2020.4	否
姜世平	董事	男		大学本科	2017.4-2020.4	否
刘劲梅	董事	女		研究生	2017.4-2020.4	否
李军	董事	男		研究生	2017.4-2020.4	否
郑成	监事会主席	男		大学本科	2017.4-2020.4	否
王世民	监事	男		大学本科	2017.4-2020.4	否
秦楠	监事	女		大学本科	2017.4-2020.4	是
颜志耀	总经理	男		大学本科	2017.4-2020.4	是
周钧	副总经理	男		研究生	2017.4-2020.4	是
简泓丞	副总经理	男		大学本科	2018.5-2020.4	是
刘国梁	财务总监、 董事会秘书	男		大学本科	2018.5-2020.4	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:

董事长王力强、董事刘劲梅由控股股东中电智行技术有限公司推荐。

(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
-	-	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

	财务总监是否发生变动	√是 □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
晏云	副总经理、董事会秘书、财务负责人	离任	-	个人原因离职
简泓丞	-	新任	副总经理	新聘任
刘国梁	-	新任	财务总监、董事会秘书	新聘任

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

<p>简泓丞简历</p> <p>简泓丞，男，1981 年出生，中国台湾，大学本科学历，2005 年毕业于台湾圣约翰科技大学，获得学士学位。</p> <p>2007 年 7 月-2010 年 05 月，就职于台湾硕邦科技股份有限公司，担任测试研发工程师、产品工程师职务；</p> <p>2010 年 05 月-2011 年 05 月，就职于台湾奕力科技股份有限公司，担任高级工程师职务；</p> <p>2011 年 05 月-2012 年 04 月，就职于台湾联咏科技股份有限公司，担任高级工程师职务；</p> <p>2012 年 04 月-2014 年 01 月，就职江苏汇成光电有限公司，担任测试产品部经理、研发骨干、测试营运处部经理职务；</p> <p>2014 年 12 月-2015 年 07 月，就职东莞利扬微电子有限公司，担任研发部副经理职务；</p> <p>2015 年 07 月-2016 年 05 月，就职中科凯益半导体有限公司，担任测试营运处长职务；</p> <p>2016 年 06 月-2016 年 10 月，就职晶汇半导体有限公司，担任处长职务；</p> <p>2016 年 10 月-2018 年 04 月，就职广东利扬芯片测试股份有限公司，担任总经理助理、副总经理职务。</p> <p>2017 年 5 月至今任北京确安科技股份有限公司副总经理</p> <p>刘国梁简历</p> <p>刘国梁，男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，2006 年毕业于山东科技大学，获得学士学位，2009 年 01 月至 2010 年 09 月于中华人民共和国财政部科研所进修，并取得在职研究生结业证书。</p> <p>2006 年 7 月-2010 年 05 月，就职于雅悦酒店投资管理有限公司，任会计、财务经理职务；</p> <p>2010 年 05 月-2011 年 02 月，就职于北京泛亚之星酒店管理有限公司，任财务总监、副总经理职务；</p> <p>2011 年 04 月-2016 年 02 月，就职于建元装饰股份有限公司，任财务负责人、信息披露人；</p> <p>2016 年 06 月-2018 年 05 月任职于北京科能腾达信息技术股份有限公司担任财务总监、董事会秘书、董事。</p> <p>2018 年 5 月至今任北京确安科技股份有限公司财务总监、董事会秘书。</p>

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	14
生产人员	33	38
销售人员	6	7
技术人员	22	18
财务人员	5	5
员工总计	80	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	8
本科	28	29
专科	24	21
专科以下	19	24
员工总计	80	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：

薪酬政策：

为了给公司全体员工提供公平的待遇及平等的机会、适应行业竞争需要，公司建立健全相关薪酬体系，于2018年上半年重新修订《薪酬政策》，文件中将年薪构成更加明晰，并根据市场行情及时调整应届毕业生薪酬。新的薪酬政策增加全勤奖及绩效奖金，可以让员工感受到薪酬体系的激励倾向性。

培训计划：

依据各部门年初提交的培训需求制定，严格按照制定的培训计划实施考核，及时核实落实情况。2018年度上半年培训计划实施率为51.89%。上半年共举办培训57场，培训员工236人（次）。其中，内部培训共51场，占培训总数的91.07%，培训员工224人（次）；外派培训6场，占培训总数的8.93%，培训员工12人（次）。

需公司承担费用的离退休职工人数：1人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
秦楠	监事、工会主席、总经理助理、综合部经理	-
孙穆萍	人事主管	-
房宁	主管	35,470
柳炯	中芯分部副经理	440,570
李瑞麟	市场部经理	331,820
石志刚	研发部经理	30,235

金 兰	研发工程师	-
夏云	无锡分公司总监	-
张琳	项目部副经理	-
张秋菊	库管	-
张涛	工程部副经理	-
徐文	市场部主管	133,350
曹士磊	生产主管	-
孙开元	市场部销售经理	-
周乃新	信息部经理	-
潘莎	会计	-
杨振宇	测试部经理	60,470
卞敏虎	技术主管	-
孙洁云	行政主管	-

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：

报告期内共有 2 名核心员工王晓庆、李亮离职、1 名核心员工张蕴书退休, 其中技术人员 2 名、行政管理
人员 1 名。2 名核心员工离职及 1 名核心员工退休, 对公司的经营不会产生影响。

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(五)、1	24,810,798.46	36,433,696.21
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	(五)、2	20,189,084.38	22,779,209.07
预付款项	(五)、3	9,639,998.98	345,029.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)、4	184,218.00	52,369.40
买入返售金融资产			
存货	(五)、5	6,459,153.96	3,190,454.40
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(五)、6	4,352,335.90	5,029,059.02
流动资产合计		65,635,589.68	67,829,817.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(五)、7	61,622,804.91	65,320,706.44
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(五)、8	-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	(五)、9	7,197,132.87	7,344,004.73
递延所得税资产	(五)、10	5,154.29	2,355.49
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		68,825,092.07	72,667,066.66
资产总计		134,460,681.75	140,496,884.23
流动负债:			
短期借款	(五)、12	2,000,000	10,000,000
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	(五)、13	1,778,153.73	3,388,637.40
预收款项	(五)、14	176,511.31	88,178.44
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)、15	904,008.03	1,993,201.03
应交税费	(五)、16	447,923.20	456,454.94
其他应付款	(五)、17	1,619,905.15	1,225,496.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		6,926,501.42	17,151,968.50
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	(五)、18	25,104,112.22	23,084,112.22
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		25,104,112.22	23,084,112.22
负债合计		32,030,613.64	40,236,080.72
所有者权益(或股东权益):			

股本	(五)、19	40,740,000	40,740,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(五)、20	31,816,744.74	31,816,744.74
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(五)、21	4,196,025.88	4,196,025.88
一般风险准备		-	-
未分配利润	(五)、22	25,677,297.49	23,508,032.89
归属于母公司所有者权益合计		102,430,068.11	100,260,803.51
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		102,430,068.11	100,260,803.51
负债和所有者权益总计		134,460,681.75	140,496,884.23

法定代表人：王力强

主管会计工作负责人：刘国梁

会计机构负责人：刘国梁

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,367,313.05	32,515,333.81
其中：营业收入	(五)、23	19,367,313.05	32,515,333.81
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,000,756.16	34,687,703.58
其中：营业成本	(五)、23	10,039,623.33	24,345,529.79
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五)、24	110,938.70	87,772.37
销售费用	(五)、25	650,770.50	714,641.83
管理费用	(五)、26	3,298,489.76	6,004,003.82
研发费用	(五)、27	2,820,071.21	3,252,188.13
财务费用	(五)、28	62,203.98	283,070.82
资产减值损失	(五)、29	18,658.68	496.82

加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		2,366,556.89	-2,172,369.77
加：营业外收入	（五）、30	193,403.31	143,266.01
减：营业外支出	（五）、31	1,680.00	1,344.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,558,280.20	-2,030,447.76
减：所得税费用	（五）、32	389,015.60	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,169,264.60	-2,030,447.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		2,169,264.60	-2,030,447.76
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,169,264.60	-2,030,447.76
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		2,169,264.60	-2,030,447.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,169,264.60	-2,030,447.76
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	（五）、33	0.05	-0.05
（二）稀释每股收益		0.05	-0.05

法定代表人：王力强

主管会计工作负责人：刘国梁

会计机构负责人：刘国梁

(三) 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		20,395,538.70	19,890,303.98
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		158,179.06	126,229.52
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、34	2,708,307.97	255,535.66
经营活动现金流入小计		23,262,025.73	20,272,069.16
购买商品、接受劳务支付的现金		6,724,727.71	5,206,497.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,026,019.62	9,552,383.01
支付的各项税费		1,421,126.01	1,222,123.86
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、34	1,560,168.99	4,007,072.80
经营活动现金流出小计		17,732,042.33	19,988,076.67
经营活动产生的现金流量净额		5,529,983.40	283,992.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			12,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			12,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		8,835,000.06	8,353,938.61

的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,835,000.06	8,353,938.61
投资活动产生的现金流量净额		-8,835,000.06	-8,341,938.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			39,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	59,200,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		220,110.00	435,966.67
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		100,000.00	20,000.00
筹资活动现金流出小计		10,320,110.00	30,455,966.67
筹资活动产生的现金流量净额		-8,320,110.00	28,744,033.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,228.91	-4,305.84
五、现金及现金等价物净增加额		-11,622,897.75	20,681,781.37
加：期初现金及现金等价物余额		36,433,696.21	11,578,770.60
六、期末现金及现金等价物余额		24,810,798.46	32,260,551.97

法定代表人：王力强

主管会计工作负责人：刘国梁

会计机构负责人：刘国梁

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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〕15 号), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下:

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	20,189,084.38	22,779,209.07
2. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据和应付账款	1,778,153.73	3,388,637.40
3. 其他应付款和应付股利合并列示	其他应付款	1,619,905.15	1,225,496.69
4. 管理费用列报调整	管理费用	3,298,489.76	6,004,003.82
5. 研发费用单独列示	研发费用	2,820,071.21	3,252,188.13

二、 报表项目注释

（一） 本公司基本情况

北京确安科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国北京市注册的股份有限公司，于2004年7月23日成立，营业期限为长期。本公司于2011年7月28日在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司总部位于北京市海淀区丰贤中路7号孵化楼二层202区。

本公司所处行业为半导体检测行业，经营范围：许可经营项目：技术检测；一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术转让，货物进出口，产品设计，委托加工电子产品，租赁计算机，通讯设备。

本公司的母公司为于中华人民共和国成立的中电智行技术有限公司，本公司最终母公司为于中华人民共和国成立的中国电子信息产业集团有限公司。

（二） 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。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） 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认和计量。

1. 遵循企业会计准则的声明

本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于2018年6月30日的财务状况以及2018半年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

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。

3. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

4. 现金及现金等价物

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债

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。由此产生的结算和货币性项目折算差额,除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差额按照借款费用资本化的原则处理之外,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,不改变其记账本位币金额。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,由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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。

6. 金融工具

金融工具,是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满;
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或(b)虽然实质上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,但放弃了对该金融资产的控制。

6. 金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满,则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款几乎全部被实质性修改,则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理,差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为:贷款和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。该等金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类:

贷款和应收款项

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。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:其他金融负债。该等金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

6. 金融工具(续)

金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、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)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。

金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

6. 金融工具(续)

金融资产转移(续)

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

7. 应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款。本公司对单项金额重大(人民币5,000,000元以上)的应收账款和其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计入当期损益。本公司按单项进行减值测试，根据应收账款和其他应收

款的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款和其他应收款，本公司根据以往经验，将单项金额不重大但根据信用期及账龄判断，在同一账龄段内存在相似坏账风险的应收款项，确定为以账龄作为信用风险特征的组合。对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款和其他应收款，本公司根据应收账款和其他应收款结余的账龄、性质、顾客的信贷可靠度及过往的转销经验对坏账准备作出估计。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含1年)	-	-
1至2年(含2年)	1	1
2至3年(含3年)	20	20
3至4年(含4年)	40	40
4至5年(含5年)	90	90
5年以上	100	100

8. 存货

存货包括在产品、库存商品和周转材料。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

8. 存货(续)

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

9. 固定资产

固定资产仅在与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。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命(年)	预计残值率 (%)	年折旧率(%)
机器设备	5-10	5	9.5-19

运输设备	5-10	5	9.5-19
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

10. 无形资产

无形资产仅在与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，并以成本进行初始计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

10. 无形资产(续)

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
软件使用权	5年

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

11. 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

11. 借款费用(续)

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

12. 资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
房屋租赁费	583月
房屋装修费	60月
会员费	60月

14. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬

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，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利(设定提存计划)

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

15. 收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

让渡资产使用权收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

16. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

16. 政府补助(续)

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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

17. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

17. 所得税(续)

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所

得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

18. 租赁

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按承租方使用租赁设备的机时及和协议约定的单家确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

19. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

除金融资产之外的非流动资产减值

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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

固定资产使用寿命的估计

本公司的管理层为其固定资产估计使用寿命。此估计以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行。

应收款项的坏账准备

本公司的管理层就应收款项决定计提减值准备。此估计乃按客户的信贷历史及现有市场状况而定。管理层将于各资产负债表日重新评估有关估计。

存货可变现净值的估计

管理层根据本公司存货的状况及其可变现净值的估计计提减值。本公司将于各资产负债表日重新评估该等存货并考虑相应减值。

存货的可变现净值根据在日常业务进行中的估计售价，减估计完工成本以及销售开支。该等估计系根据现有市场状况及制造和销售同类产品的历史经验为基准进行。管理层于资产负债表日重新评估该等估计。

所得税

由于一些税务事项尚未由相关税局确认，本公司须以现行的税收法规及相关政策为依据，对这些事项预期会产生的纳税调整及金额作出可靠的估计和判断。事后，如由于一些客观原因使得当初对该等事项的估计与实际税务汇算清缴的金额存在差异时，该差异将会对本公司当期税项及应付税项有所影响。

(四) 税项

本公司本年度主要税项及其税率列示如下：

- 增值税 - 应税收入按17%、16%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。设计验证、研发服务收入按6%的税率计缴增值税。
- 城市维护建设税 - 按实际缴纳的流转税的7%计缴。
- 企业所得税 - 按应纳税所得额的15%计缴。

注： 本公司于2014年10月30日获得高新技术企业认证(证书编号为：GR201411001385)，该证书有效期为3年，以上高新技术企业认证于本年到期。本公司于2017年8月10日重新申请并获得高新技术企业认证(证书编号为：GR201711000865)，该证书有效期为从2017年8月10日到2020年8月10日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，本公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，因此2017年本公司适用的企业所得税率为15%。

(五) 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	18,511.60	12,061.15
银行存款	24,787,311.86	36,418,321.04
其他货币资金	<u>4,975.00</u>	<u>3,314.02</u>
	<u>24,810,798.46</u>	<u>36,433,696.21</u>

注：1. 银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2. 本期因购买设备开立信用证，信用证保证金为受限资产，受限资产资金为：7,440,409.00元人民币。

3. 货币资金比年初大幅减少，主要是报告期内公司偿还到期借款1000万元。

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	10,554,865.53	6,048,132.01
应收账款	9,634,218.85	16,731,077.06
合计	20,189,084.38	22,779,209.07

(1) 应收票据

	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	10,554,865.53	5,848,132.01
商业承兑汇票		<u>200,000.00</u>
	<u>10,554,865.53</u>	<u>6,048,132.01</u>

(2) 应收账款

应收账款信用期通常为2个月，主要客户可以延长至4个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	9,528,547.09	16,611,118.02
1年至2年	5,720.00	80,916.20
2年至3年	125,011.20	49,815.00
5年以上	-	-
	9,659,278.29	16,741,849.22
减：应收账款坏账准备	<u>25,059.44</u>	<u>10,772.16</u>
	<u>9,634,218.85</u>	<u>16,731,077.06</u>

(2) 应收账款续

应收账款坏账准备的变动如下：

	期初余额	本年计提	本年核销	期末余额
2018年6月30日	<u>10,772.16</u>	<u>14,287.28</u>		<u>25,059.44</u>
2017年12月31日	<u>72,730.55</u>	<u>76,698.84</u>	<u>138,657.23</u>	<u>10,772.16</u>

	2018年6月30日			
	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				
按信用风险特征组合 计提坏账准备	9,659,278.29	100.00	25,059.44	0.26
单项金额不重大并单 独计提坏账准备				
	<u>9,659,278.29</u>	<u>100.00</u>	<u>25,059.44</u>	<u>0.26</u>
2017年12月31日				
	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	9,717,438.77	58.04		
按信用风险特征组合 计提坏账准备	7,024,410.45	41.96	10,772.16	0.15
单项金额不重大并单 独计提坏账准备				
	<u>16,741,849.22</u>	<u>100.00</u>	<u>10,772.16</u>	

(2) 应收账款续

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额
1年以内	9,528,547.09	98.65		16,611,118.02	99.22	-
1至2年	5,720.00	0.06	57.20	80,916.20	0.48	809.16
2至3年	125,011.20	1.29	25,002.24	49,815.00	0.30	9,963.00
5年以上				=	=	=
	<u>9,659,278.29</u>	<u>100.00</u>	<u>25,059.44</u>	<u>16,741,849.22</u>	<u>100.00</u>	<u>10,772.16</u>

于2018年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	期末余额	期末余额占应 收账款总额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京中电华大电子设计有限责任公司	3,094,468.00	32.04	-
北京地太科特信息技术有限公司	1,297,997.00	13.44	-
南京微盟电子有限公司	1,294,438.34	13.40	-
中芯国际集成电路制造有限公司	979,498.99	10.14	-
上海华虹宏力半导体制造有限公司	<u>812,843.81</u>	<u>8.42</u>	-
	<u>7,479,246.14</u>	<u>77.44</u>	-

(2) 应收账款续

于2017年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	年末余额	年末余额占应 收账款总额 的比例(%)	坏账准备 年末余额
南京微盟电子有限公司	9,717,438.77	58.04	-
北京中电华大电子设计有限责任公司	4,381,222.00	26.17	-
中芯国际集成电路制造(北京)有限公司	870,937.81	5.20	-
北京智芯微电子科技有限公司		3.12	-

	523,000.00		
华大半导体有限公司	<u>220,000.00</u>	1.31	-
	<u>15,712,598.58</u>	<u>93.84</u>	-

2018 上半年无实际核销的应收账款。

3. 预付款项

预付款项的账龄分析如下：

	2018年6月30日		2017年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	9,302,632.88	96	7,250.00	2
1 年至 2 年				
2 年至 3 年	90,000.00	1	106,000.00	31
3 年以上	<u>247,366.10</u>	<u>3</u>	<u>231,779.47</u>	<u>67</u>
	<u>9,639,998.98</u>	<u>100</u>	<u>345,029.47</u>	<u>100</u>

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项：

	年末余额	未结算原因
重庆西南集成电路设计有限责任公司	214,000.00	交易未完成
北京东英泰思特测试技术有限责任公司	75,000.00	交易未完成
	<u>289,000.00</u>	

3 预付款项(续)

于资产负债表日，预付款项前五名余额如下：

	期末余额	占预付款项余额 合计数的比例	性质
上海御渡半导体科技有限公司	7,276,336.88	75.48%	设备款
元通嘉华（北京）国际物流有限公司	1,173,276.00	12.17%	设备款
北京华峰测控技术股份有限公司	657,720.00	6.82%	设备款
重庆西南集成电路设计有限责任公司	214,000.00	2.22%	设备款
上海证券有限责任公司	100,000.00	1.04%	顾问费
	<u>9,421,332.88</u>	<u>97.73%</u>	

2018 年 05 月 11 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于确安科技 2018 年设备投资的议案》。报告期内预付款大幅增加主要为设备采购预付款。

4. 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	184,218.00	52,369.40
合计	184,218.00	52,369.40

(1) 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年之内	165,220.00	29,000.00
1年至2年	5,000.00	9,060.00
2年至3年	4,060.00	18,000.00
3年至4年	18,000.00	
5年以上	<u>1,240.56</u>	<u>1,240.56</u>
	193,520.56	57,300.56
减：其他应收款坏账准备	<u>9,302.56</u>	<u>4,931.16</u>
	<u>184,218.00</u>	<u>52,369.40</u>

(1) 其他应收款续

其他应收款坏账准备的变动如下：

	2017年12月31日	本年计提	2018年6月30日
2018年6月30日	<u>4,931.16</u>	<u>4,371.40</u>	<u>9,302.56</u>
2017年12月31日	<u>4,931.16</u>		<u>4,931.16</u>

	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>193,520.56</u>	<u>100</u>	<u>9,302.56</u>	<u>4.81</u>	<u>57,300.56</u>	<u>100</u>	<u>4,931.16</u>	<u>8.61</u>

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额
1年以内	165,220.00	85.38	-	29,000.00	50.61	-
1至2年	5,000.00	2.58	50.00	9,060.00	15.81	90.60
2至3年	4,060.00	2.10	812.00	18,000.00	31.41	3,600.00
3至4年	18,000.00	9.30	7,200.00			
5年以上	<u>1,240.56</u>	<u>0.64</u>	<u>1,240.56</u>	<u>1,240.56</u>	<u>2.17</u>	<u>1,240.56</u>
	<u>193,520.56</u>	<u>100.00</u>	<u>9,302.56</u>	<u>57,300.56</u>	<u>100.00</u>	<u>4,931.16</u>

其他应收款按性质分类如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
--	------------	-------------

备用金	35,700.00	27,000.00
押金	22,060.00	22,060.00
保证金	134,520.00	7,000.00
往来款	<u>1,240.56</u>	<u>1,240.56</u>
	<u>193,520.56</u>	<u>57,300.56</u>

(1) 其他应收款续

于资产负债表日，其他应收款金额前五名如下：

2018年6月30日

	期末余额	占其他应 收款余额 合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 期末余额
无锡华润上华科技有限公司	131,520.00	67.96	保证金	1年以内	-
李丽硕	22,000.00	11.37	备用金	1年以内	-
江苏省无锡蠡园经济开发区发展总公司	18,000.00	9.30	押金	2-3年	7,200.00
秦楠	5,000.00	2.58	备用金	1-2年	50.00
孙穆萍	4,200.00	2.17	备用金	1年以内	-
	<u>180,720.00</u>	<u>93.38</u>			<u>7,250.00</u>

2017年12月31日

	年末余额	占其他应收款 余额合计数 的比例(%)	性质	账龄	坏账准备 年末余额
李丽硕	22,000.00	38.39	备用金	1年以内	-
江苏省无锡蠡园经济开发区发展总公司	18,000.00	31.41	押金	2-3年	3,600.00
秦楠	5,000.00	8.73	备用金	1年以内	50.00
北京自如生活资产管理有限公司	4,060.00	7.09	押金	1-2年	40.60
国网富达科技	<u>4,000.00</u>	<u>6.98</u>	保证金	1年以内	-
	<u>53,060.00</u>	<u>92.60</u>			<u>3,690.60</u>

5. 存货

	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
在产品	4,733,110.31	-	4,733,110.31	1,845,126.61	-	1,845,126.61
库存商品	1,687,898.54	-	1,687,898.54	1,187,871.40	-	1,187,871.40
周转材料	<u>38,145.11</u>	-	<u>38,145.11</u>	<u>157,456.39</u>	-	<u>157,456.39</u>
	<u>6,459,153.96</u>		<u>6,459,153.96</u>	<u>3,190,454.40</u>		<u>3,190,454.40</u>

报告期内存货大幅增加，主要为企业订单增加产生的在产品以及部分客户未及时发货。

6. 其他流动资产

	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税留抵税额	3,723,579.67	4,477,577.64
待摊费用	<u>628,756.23</u>	<u>551,481.38</u>

4,352,335.90

5,029,059.02

7. 固定资产

2018年6月30日

	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
原价					
年初余额	116,266,287.81	4,203,038.48	1,472,751.99	2,081,406.50	124,023,484.78
购置	732,758.62	283,815.14		18,846.89	1,035,420.65
年末余额	<u>116,999,046.43</u>	<u>4,486,853.62</u>	<u>1,472,751.99</u>	<u>2,100,253.39</u>	<u>125,058,905.43</u>
累计折旧					
年初余额	52,718,158.67	3,704,983.70	843,331.96	1,436,304.01	58,702,778.34
计提	4,470,638.55	100,076.06	47,482.50	115,125.07	4,733,322.18
年末余额	<u>57,188,797.22</u>	<u>3,805,059.76</u>	<u>890,814.46</u>	<u>1,551,429.08</u>	<u>63,436,100.52</u>
账面价值					
年末	<u>59,810,249.21</u>	<u>681,793.86</u>	<u>581,937.53</u>	<u>548,824.31</u>	<u>61,622,804.91</u>
年初	<u>63,548,129.14</u>	<u>498,054.78</u>	<u>629,420.03</u>	<u>645,102.49</u>	<u>65,320,706.44</u>

2017年12月31日

	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
原价					
年初余额	103,663,696.61	4,256,680.80	1,579,334.75	1,901,001.38	111,400,713.54
购置	12,602,591.20	28,087.68	347,904.24	197,005.12	13,175,588.24
处置或报废		81,730.00	454,487.00	16,600.00	552,817.00
年末余额	<u>116,266,287.81</u>	<u>4,203,038.48</u>	<u>1,472,751.99</u>	<u>2,081,406.50</u>	<u>124,023,484.78</u>
累计折旧					
年初余额	44,616,250.43	3,434,558.14	1,185,638.09	1,229,547.17	50,465,993.83
计提	8,101,908.24	348,069.06	89,456.52	222,526.84	8,761,960.66
处置或报废		77,643.50	431,762.65	15,770.00	525,176.15
年末余额	<u>52,718,158.67</u>	<u>3,704,983.70</u>	<u>843,331.96</u>	<u>1,436,304.01</u>	<u>58,702,778.34</u>
账面价值					
年末	<u>63,548,129.14</u>	<u>498,054.78</u>	<u>629,420.03</u>	<u>645,102.49</u>	<u>65,320,706.44</u>
年初	<u>59,047,446.18</u>	<u>822,122.66</u>	<u>393,696.66</u>	<u>671,454.21</u>	<u>60,934,719.71</u>

8. 无形资产

	软件使用权	合计
原价		

年初余额	357,866.03	357,866.03
年末余额	<u>357,866.03</u>	<u>357,866.03</u>
累计摊销		
年初余额	357,866.03	357,866.03
年末余额	<u>357,866.03</u>	<u>357,866.03</u>
账面价值		
年末		
年初		

9. 长期待摊费用

2018年6月30日			
	期初余额	本年摊销	期末余额
房屋租赁费	7,276,253.30	100,131.12	7,176,122.18
房屋装修费	54,485.04	33,474.35	21,010.69
会员费	<u>13,266.39</u>	<u>13,266.39</u>	
	<u>7,344,004.73</u>	<u>146,871.86</u>	<u>7,197,132.87</u>

2017年12月31日			
	期初余额	本年摊销	期末余额
房屋租赁	7,476,515.54	200,262.24	7,276,253.30
房屋装修费	121,433.77	66,948.73	54,485.04
会员费	<u>53,066.43</u>	<u>39,800.04</u>	<u>13,266.39</u>
	<u>7,651,015.74</u>	<u>307,011.01</u>	<u>7,344,004.73</u>

10. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产：

	2018年6月30日		2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产				
资产减值准备	<u>34,362.00</u>	<u>5,154.29</u>	<u>15,703.32</u>	<u>2,355.49</u>

11. 资产减值准备

2018年6月30日				
	年初余额	本年计提	本年核销	年末余额
坏账准备	<u>15,703.32</u>	<u>18,658.68</u>		<u>34,362.00</u>

2017年12月31日

	年初余额	本年计提	本年核销	年末余额
坏账准备	<u>72,730.55</u>	<u>81,630.00</u>	<u>138,657.23</u>	<u>15,703.32</u>

12. 短期借款

	2018年6月30日	2017年12月31日
保证借款	<u>2,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

于2018年6月30日，上述借款的年利率为4.785%(2017年12月31日：4.785%)。

13. 应付账款

应付账款不计息，并通常在2个月内清偿。

应付账款的账龄分析如下：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	1,601,384.98	3,225,920.60
1年至2年	23,906.00	16,656.00
2年至3年	11,950.00	5,800.00
3年以上	<u>140,912.75</u>	<u>140,260.80</u>
	<u>1,778,153.73</u>	<u>3,388,637.40</u>

账龄超过1年且金额重要的应付账款：

	期末余额	未结算原因
Electrogilas, Inc.	34,816.55	合同尾款

14. 预收账款

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	<u>176,511.31</u>	<u>88,178.44</u>

15. 应付职工薪酬

2018年6月30日	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,815,027.69	6,066,538.08	7,159,364.08	722,201.69
职工福利费	-	13,874.51	13,874.51	
社会保险费	75,416.70	443,991.37	442,875.17	76,532.90
其中：医疗保险费	55,845.60	395,522.71	394,547.71	56,820.60
工伤保险费	14,950.10	18,839.52	18,782.12	15,007.50
生育保险费	4,621.00	29,629.14	29,545.34	4,704.80
住房公积金	288.00	328,641.00	328,641.00	288.00
工会经费和职工教育经费		39,291.46	39,291.46	

	<u>1,890,732.39</u>	<u>6,892,336.42</u>	<u>7,984,046.22</u>	<u>799,022.59</u>
设定提存计划				
其中：基本养老保险费	99,094.84	669,386.20	667,400.20	101,080.84
失业保险费	3,373.80	25,362.47	24,831.67	3,904.60
	<u>102,468.64</u>	<u>694,748.67</u>	<u>692,231.87</u>	<u>104,985.44</u>
	<u>1,993,201.03</u>	<u>7,587,085.09</u>	<u>8,676,278.09</u>	<u>904,008.03</u>

2017年12月31日	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	271,689.25	14,965,524.10	13,422,185.66	1,815,027.69
职工福利费	-	28,674.17	28,674.17	-
社会保险费	116,710.42	866,686.89	907,980.61	75,416.70
其中：医疗保险费	96,217.95	773,650.43	814,022.78	55,845.60
工伤保险费	15,588.66	35,392.45	36,031.01	14,950.10
生育保险费	4,903.81	57,644.01	57,926.82	4,621.00
住房公积金	288.00	706,374.00	706,374.00	288.00
工会经费和职工教育经费		26,990.00	26,990.00	
	<u>388,687.67</u>	<u>16,594,249.16</u>	<u>15,092,204.44</u>	<u>1,890,732.39</u>
设定提存计划				
其中：基本养老保险费	114,444.02	1,348,297.43	1,363,646.61	99,094.84
失业保险费	4,954.47	53,317.21	54,897.88	3,373.80
	<u>119,398.49</u>	<u>1,401,614.64</u>	<u>1,418,544.49</u>	<u>102,468.64</u>
	<u>508,086.16</u>	<u>17,995,863.80</u>	<u>16,510,748.93</u>	<u>1,993,201.03</u>

本公司的职工参加由当地政府管理的基本养老保险和失业保险，公司承担部分按照个人上年平均工资的20%和1%进行缴纳，个人承担部分按照个人上年平均工资的8%和0.2%进行缴纳。于2018上半年度，基本养老保险费和失业保险费公司缴纳金额分别为人民币667,400.20元和人民币24,831.67元（2017上半年度：人民币725,750.20元和人民币31,976.14元）。

16. 应交税费

	2018年6月30日	2017年12月31日
应交增值税	116,582.80	
企业所得税	252,042.18	384,293.06
城市维护建设税	8,160.79	71,587.92
个人所得税	65,308.30	573.96
教育费附加	3,497.48	
地方教育费附加	<u>2,331.65</u>	
	<u>447,923.20</u>	<u>456,454.94</u>

17. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利	1,113,840.00	1,113,840.00
其他应付款	506,065.15	111,656.69

合计

1,619,905.15

1,225,496.69

(1) 应付股利

	2018年6月30日	2017年12月31日
中国智行技术有限公司	<u>1,113,840.00</u>	<u>1,113,840.00</u>

未支付原因：暂缓支付。

(2) 其他应付款

	2018年6月30日	2017年12月31日
代扣代缴社保	66,016.84	64,704.15
押金	22,120.20	22,120.20
水费	8,928.11	18,332.34
党费	7,000.00	4,500.00
往来款	2,000.00	2,000.00
保证金	400,000.00	-
	<u>506,065.15</u>	<u>111,656.69</u>

报告期内其他应付款大幅增加主要为收客户保证金。**18. 递延收益**

政府补助

	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	与资产/收益相关
2018年6月30日	<u>23,084,112.22</u>	<u>2,020,000.00</u>		<u>25,104,112.22</u>	与收益相关
2017年12月31日	<u>27,376,577.96</u>	<u>3,682,000.00</u>	<u>7,974,465.74</u>	<u>23,084,112.22</u>	与收益相关

截止到2018年6月30日，涉及政府补助的负债项目如下：

负债项目	年初余额	本年新增	本年计入其他收益	年末余额	与资产/收益相关
极大规模集成电路测试技术研究及产业化应用(地方)	4,143,105.47			4,143,105.47	与收益相关
极大规模集成电路测试技术研究及产业化应用(中央)	4,890,961.46			4,890,961.46	与收益相关
北京集成电路测试验证平台建设	1,625,605.88			1,625,605.88	与收益相关
高端芯片成品测试技术产业化应用	567,283.48			567,283.48	与收益相关
极大规模集成电路晶圆测试产业化建设	7,352,457.38			7,352,457.38	与收益相关
高速测试板设计技术研究及应用	930,243.07			930,243.07	与收益相关
高性能双界面金融 IC 卡芯片产业化测试	3,574,455.48			3,574,455.48	与收益相关
智能电网芯片和嵌入式闪存测试技术研发及量产应用		<u>2,020,000.00</u>		<u>2,020,000.00</u>	与收益相关
	<u>23,084,112.22</u>	<u>2,020,000.00</u>		<u>25,104,112.22</u>	

18. 递延收益(续)

截止到2017年12月31日，涉及政府补助的负债项目如下：

负债项目	年初余额	本年新增	本年计入 其他收益	年末余额	与资产/ 收益相关
极大规模集成电路测试技术研究及产业化应用(地方)	5,105,329.91		9,62224.44	4,143105.47	与收益相关
极大规模集成电路测试技术研究及产业化应用(中央)	5,955,379.22		1,064,417.76	4,890,961.46	与收益相关
北京集成电路测试验证平台建设	1,952,040.75		326,434.87	1,625,605.88	与收益相关
高端芯片成品测试技术产业化应用	711,680.59		144,397.11	567,283.48	与收益相关
极大规模集成电路晶圆测试产业化建设	8,499,207.14		1,146749.76	7,352,457.38	与收益相关
高速测试板设计技术研究及应用	1,063,881.43		133,638.36	930,243.07	与收益相关
三维集成器件产品测试技术开发及应用	-	2,569,200.00	2,569,200.00		与收益相关
高性能双界面金融 IC 卡芯片产业化测试	4,089,058.92		514,603.44	3,574455.48	与收益相关
智能电网芯片和嵌入式闪存测试技术研发及量产应用		<u>1,112,800.00</u>	<u>1,112,800.00</u>		与收益相关
	<u>27,376,577.96</u>	<u>3,682,000.00</u>	<u>7,974,465.74</u>	<u>23,084,112.22</u>	

19. 股本

2018年6月30日	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
中电智行技术有限公司	18,985,500.00			18,985,500.00
北京自动测试技术研究所	10,547,500.00			10,547,500.00
北京中电华大电子设计有限责任公司	4,219,000.00			4,219,000.00
泰安交运投资管理有限公司	112,500.00			112,500.00
深圳胜皇科技有限公司	50,000.00			50,000.00
上海瑞铂投资有限公司	39,000.00			39,000.00
个人	<u>6,786,500.00</u>			<u>6,786,500.00</u>
	<u>40,740,000.00</u>			<u>40,740,000.00</u>
	年初余额	本年发行新股	年末余额	
中电智行技术有限公司	13,923,000.00	5,062,500.00	18,985,500.00	
北京自动测试技术研究所	7,735,000.00	2,812,500.00	10,547,500.00	
北京中电华大电子设计有限责任公司	3,094,000.00	1,125,000.00	4,219,000.00	
上海瑞铂投资有限公司	39,000.00	-	39,000.00	
深圳胜皇科技有限公司	50,000.00	-	50,000.00	
泰安交运投资管理有限公司	-	112,500.00	112,500.00	
个人	6,099,000.00	687,500.00	6,786,500.00	
	30,940,000.00	9,800,000.00	40,740,000.00	

2017年股本增加系本公司定向增发股份，业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具信会师报字[2017]第ZG50053号验资报告。

20. 资本公积

2018年6月30日

	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	29,915,982.83			29,915,982.83
其他	1,900,761.91			1,900,761.91
	<u>31,816,744.74</u>			<u>31,816,744.74</u>

2017年12月31日

	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	819,926.24	29,096,056.59		29,915,982.83
其他	3,900,761.91		2,000,000.00	1,900,761.91
	<u>4,720,688.15</u>	<u>29,096,056.59</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>31,816,744.74</u>

本公司于2017年1月24日向特定对象发行人民币普通股9,800,000股，每股面值为人民币1.00元，本次发行股票价格为每股人民币4.00元，共募集资金人民币39,200,000.00元。本公司针对募集资金高于所发行普通股面值的部分扣除发行费用人民币303,943.41元后确认为资本公积。本次发行股票募集资金业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具信会师报字[2017]第ZG50053号验资报告。

21. 盈余公积

2018年6月30日

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	<u>4,196,025.88</u>		<u>4,196,025.88</u>

2017年12月31日

	年初余额	本年增加	年末余额
法定盈余公积	<u>3,969,444.80</u>	<u>226,581.08</u>	<u>4,196,025.88</u>

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

22. 未分配利润

	2018年6月30日	2017年12月31日
上年年末未分配利润	23,508,032.89	21,468,803.17
净利润	2,169,264.60	2,265,810.80

减：提取法定盈余公积		226,581.08
年末未分配利润	<u>25,677,297.49</u>	<u>23,508,032.89</u>

23. 营业收入及成本

	2018年6月30日		2017年6月30日	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,365,698.05	10,038,644.68	32,515,333.81	24,345,529.79
其他业务	1,615.00	978.65		
	<u>19,367,313.05</u>	<u>10,039,623.33</u>	<u>32,515,333.81</u>	<u>24,345,529.79</u>

23. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下：

	2018年6月30日	2017年6月30日
中测产品	14,195,938.86	14,010,338.70
成测产品	251,890.17	252,064.71
整包业务	3,462,839.21	17,127,311.17
其他	1,456,644.81	1,125,619.23
	<u>19,367,313.05</u>	<u>32,515,333.81</u>

报告期内营业收入及成本同期大幅减少，主要因为企业改变经营策略，大幅减少了毛利较低的整包业务。

24. 税金及附加

	2018年6月20日	2017年6月30日
城市维护建设税	53,332.71	51,203.46
教育费附加	22,856.87	21,939.35
地方教育费附加	15,237.92	14,629.56
印花税	14,251.20	
车船使用税	5,260.00	
	<u>110,938.70</u>	<u>87,772.37</u>

25. 销售费用

	2018年6月30日	2017年6月30日
职工薪酬	472,503.63	573,715.23
业务招待费	53,810.49	87,840.50
业务经费	20,809.06	24,615.20
办公费	4,586.51	7,635.69
差旅费	40,983.35	10,037.61
其他	9,684.09	10,076.82
资产费	469.65	720.78

服务（劳务）费	5,188.68	
租赁费	42,735.04	
	<u>650,770.50</u>	<u>714,641.83</u>

26. 管理费用

	2018年6月30日	2017年6月30日
职工薪酬	2,470,003.27	4,173,840.55
办公费	59,003.96	151,547.38
其他付现费用	193,612.93	393,656.98
房租(含物业费)	202,218.78	853,266.71
业务招待费	34,082.42	49,093.06
折旧费	53,591.65	50,748.82
差旅费	63,683.50	20,017.27
低值易耗品摊销	89,061.56	29,671.73
咨询费	125,398.36	274,327.98
长期待摊费用摊销	7,833.33	7,833.34
	<u>3,298,489.76</u>	<u>6,004,003.82</u>

报告期内管理费用大幅减少，主要为本年度未产生奖金，职工薪酬大幅下降，亦庄项目暂停后不再产生房租费用，加之管理层严格把控各项费用，导致同期大幅下降。

27. 研发费用

	2018年6月30日	2017年6月30日
职工薪酬	1,554,339.64	1,919,814.31
办公费	16,731.89	14,934.05
其他付现费用	911,811.23	751,021.14
房租(含物业费)	9,720.54	23,307.48
业务招待费	595.00	3,025.00
折旧费	296,065.95	506,234.58
差旅费	4,686.22	0.00
低值易耗品摊销	26,120.74	33,851.57
	<u>2,820,071.21</u>	<u>3,252,188.13</u>

28. 财务费用

	2018年6月30日	2017年6月30日
利息支出	220,110.00	435,966.67
减：利息收入	189,107.43	163,776.96
汇兑损益	-1,163.59	4,331.87
手续费支出	32,365.00	6,549.24
	<u>62,203.98</u>	<u>283,070.82</u>

29. 资产减值损失

	2018年6月30日	2017年6月30日
坏账损失	<u>18,658.68</u>	<u>496.82</u>

30. 营业外收入

	2018年6月30日	2017年6月30日	计入2018半年度非经常性损益
政府补助	15,797.00	15,736.00	15,797.00
增值税返还	158,179.06	126,229.52	
个税手续费返还	19,417.04		
其他	10.21	1,300.49	10.21
	<u>193,403.31</u>	<u>143,266.01</u>	<u>15,807.21</u>

30. 营业外收入(续)

计入当期损益的营业外收入如下:

	2018年6月30日	2017年6月30日	与资产/收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金		5,000.00	与收益相关
软件产品即征即退	158,179.06	126,229.52	与收益相关
其他	35,224.25	12,036.49	与收益相关
	<u>193,403.31</u>	<u>143,266.01</u>	

31. 营业外支出

	2018年6月30日	2017年6月30日	计入2018年度非经常性损益
其他	1,680.00	1,344.00	1,680.00
	<u>1,680.00</u>	<u>1,344.00</u>	<u>1,680.00</u>

32. 所得税费用

	2018年6月30日	2017年6月30日
当期所得税费用	389,015.60	
	<u>389,015.60</u>	

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2018年6月30日	2017年6月30日
--	------------	------------

利润总额	2,558,280.20
坏账准备调增	18,658.68
税前可抵扣限额调增	35,157.16
应纳税所得额	2,612,096.04
按适用税率(15%)计算的所得税费用	391,814.41
递延所得税资产	<u>2,798.80</u>
	<u>389,015.60</u>

33. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及(3)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

	2018年6月30日	2017年6月30日
收益		
归属于本公司普通股股东当期净利润	2,169,264.60	-2,030,447.76
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	40,740,000.00	39,106,667.00
本公司无稀释性潜在普通股。		

34. 现金流量表项目注释

	2018年6月30日	2017年6月30日
收到其他与经营活动有关的现金：		
政府补助	2,054,934.04	15,406.00
利息收入	189,107.43	163,776.96
其他	<u>464,266.50</u>	<u>76,352.70</u>
	<u>2,708,307.97</u>	<u>255,535.66</u>
支付的其他与经营活动有关的现金		
往来款	225,740.00	656,604.99

办公费	82,194.30	205,503.63
业务招待费	110,536.73	130,921.56
修理费	20,788.78	301,104.30
差旅费	132,126.79	104,711.90
低值易耗品	3,880.00	29,671.73
咨询费	60,000.00	853,626.58
房租	164,255.00	1,578,824.40
其他付现费用	<u>760,647.39</u>	<u>146,103.71</u>
	<u>1,560,168.99</u>	<u>4,007,072.80</u>

35. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：

	2018年6月30日	2017年6月30日
净利润	2,169,264.60	-2,030,447.76
加：资产减值损失	18,658.68	496.82
固定资产折旧	4,733,322.18	4,409,927.30
无形资产摊销		4,273.50
长期待摊费用摊销	146,871.86	153,505.51
处置固定资产收益		-1,300.49
财务费用	220,110.00	440,272.51
递延所得税资产的减少		
存货的减少	-3,268,699.56	-869,085.19
经营性应收项目的减少	1,562,072.42	-1,531,523.61
经营性应付项目的增加	-51,616.78	-292,126.10
经营活动产生的现金流量净额	<u>5,529,983.40</u>	<u>283,992.49</u>

(2) 现金及现金等价物

	2018年6月30日	2017年6月30日
现金	24,810,798.46	32,260,551.97
其中：库存现金	18,511.60	23,750.30
可随时用于支付的银行存款	24,787,311.86	32,232,512.64
可随时用于支付的其他货币资金	<u>4,975.00</u>	<u>4,289.03</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>24,810,798.46</u>	<u>32,260,551.97</u>

(六) 关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准

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

下列各方构成本公司的关联方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (3) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (4) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (5) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (6) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- (7) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；
- (8) 《上市公司信息披露管理办法》中第七十一条(三)中定义的上市公司的关联法人及关联自然人；

2. 母公司

注	股东名称	注册地	业务性质	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例	注册资本 人民币
	中电智行技术 有限公司	北京	设计开发集成电路	46.60%	46.60%	367,000,000.00

于2018年6月30日，本公司的最终控制方为设立于中国的中国电子信息产业集团有限公司。

注：本公司股东中电智行技术有限公司和北京中电华大电子设计有限责任公司作为一致行动人，以中电智行技术有限公司所持表决意见作为共同意见，因此中电智行技术有限公司拥有 56.96%的表决权，作为本公司的母公司。

3. 其他关联方

	关联方关系
南京微盟电子有限公司	受同一最终控股公司控制的公司
北京中电华大电子设计有限责任公司	受同一最终控股公司控制的公司
成都华微电子科技有限公司	受同一最终控股公司控制的公司
中国电子财务有限责任公司	受同一最终控股公司控制的公司
华大半导体有限公司	受同一最终控股公司控制的公司
北京华虹集成电路设计有限责任公司	母公司的联营公司

4. 本公司与关联方的主要交易

(1) 向关联方提供服务

	2018年6月30 日	2017年6月30 日
南京微盟电子有限公司	4,095,061.35	12,804,336.10
北京中电华大电子设计有限责任公司	3,484,297.09	4,115,875.58
华大半导体有限公司	570,823.75	
成都华微电子科技有限公司		85,470.09
	<u>8,150,182.19</u>	<u>17,005,681.77</u>

(2) 关联方租赁

作为出租人

	2018年6月30日	2017年6月30日
北京中电华大电子设计有限责任公司	835,120.30	758,700.87
华大半导体有限公司	168,634.68	
	<u>1,003,754.98</u>	<u>758,700.87</u>

(3) 关联方担保

接受关联方担保

2018年6月30日

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华大半导体有限公司	20,000,000.00	2018-6-4	2019-6-4	否
华大半导体有限公司	10,000,000.00	2017-5-31	2018-5-31	是

4. 本公司与关联方的主要交易(续)

(3) 关联方担保 (续)

接受关联方担保 (续)

2017年12月31日

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华大半导体有限公司	10,000,000.00	2017-5-31	2018-5-31	否
华大半导体有限公司	10,000,000.00	2017-1-19	2017-5-23	是

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2018年6月30日

	拆借金额	起始日	到期日
中国电子财务有限责任公司	10,000,000.00	2017-5-31	2018-5-31
中国电子财务有限责任公司	2,000,000.00	2018-5-29	2019-3-1

2017年12月31日

	拆借金额	起始日	到期日
中国电子财务有限责任公司	10,000,000.00	2017-1-19	2017-5-23
中国电子财务有限责任公司	10,000,000.00	2017-5-31	2018-5-31

(5) 关联方应收应付款项余额

	2018年 06月30日	2017年 06月30日
应收账款		
南京微盟电子有限公司	1,294,438.34	10,303,035.54
北京中电华大电子设计 有限责任公司	3,094,468.00	4,199,674.49
华大半导体有限公司	513,600.00	
	<u>4,902,506.34</u>	<u>14,502,710.03</u>
其他应收款		
中电智行技术有限公司	=	=
应付股利		
中电智行技术有限公司	<u>1,113,840.00</u>	<u>1,113,840.00</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期

5. 关联方应收款项余额

	2018年6月30日		2017年6月30日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
南京微盟电子有限公司	1,294,438.34	-	10,303,035.54	-
北京中电华大电子设计 有限责任公司	3,094,468.00	-	4,199,674.49	-
华大半导体有限公司	513,600.00	-		-
	<u>4,902,506.34</u>	=	<u>14,502,710.03</u>	=

应收关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

6. 关联方应收票据余额

	2018年6月30日		2017年6月30日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据				
南京微盟电子有限公司	8,204,865.53	-	3,737,675.00	-
北京中电华大电子设计 有限责任公司	2,300,000.00	-		-
	<u>10,504,865.53</u>	=	<u>3,737,675.00</u>	=

7. 关联方应付款项余额

2018年6月30日 2017年6月30日

应付股利		
中电智行技术有限公司	<u>1,113,840.00</u>	<u>1,113,840.00</u>

应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

(七) 其他重要事项

1. 分部报告

经营分部

本公司的主营业务为集成电路测试服务。出于管理目的，本公司根据产品和服务划分成业务单元，本公司仅有一个报告分部：集成电路测试分部，主要提供集成电路晶圆测试、成品测试、设计验证、测试适配器设计加工和整体测试解决方案等服务。

上述报告分部不由其他报告分部整合而成。

其他信息

产品和劳务信息，具体参见附注五.25营业收入及成本。

地理信息

本公司的收入均来源于中国客户，且本公司的非流动资产存放地均位于中国。

(八) 补充资料

1. 非经常损益明细表

	2017年6月30日	2017年6月30日
计入当期损益的政府补助	15,797.00	15,736.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>-1,669.79</u>	<u>-43.51</u>
合计	<u>14,127.21</u>	<u>15,692.49</u>
所得税影响数	2,119.08	
非经常性损益影响净额	<u>12,008.13</u>	<u>15,692.49</u>

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。

计入当期损益的政府补助中，因与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，从而未作为非经常性损益的项目如下：

	2018年上半年数据	2017年上半年数据	认定为经常性损益原因
增值税返还	158,179.06	126,229.52	即征即退税金
个税手续费返还	19,417.04		个税手续费返还

177,596.10

126,229.52

2. 净资产收益率

2018年6月30日

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益
归属于所有者的净利润	2.14%	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司股东	2.13%	0.05

2017年6月30日

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益
归属于所有者的净利润	-2.78%	-0.05
扣除非经常性损益后归属于所有者的净利润	-2.80%	-0.06