

公告编号：2018-029

证券代码：430038

证券简称：信维科技

主办券商：天风证券

ShinewayTech®

信维科技

NEEQ：430038

北京信维科技股份有限公司

Shineway Technologies(China), Inc.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

国内主要中标项目：

- 吉视传媒仪器仪表招标项目
- 山西联通仪器仪表招标项目
- 江西联通仪器仪表招标项目

海外主要中标项目：

- 尼日利亚华为工程项目
- 纳米比亚工程项目
- 阿尔及利亚华为工程项目
- 匈牙利电信采购项目
- 荷兰爱立信采购项目
- 斯洛文尼亚运营商采购项目
- 墨西哥运营商采购项目
- 智利运营商采购项目
- 阿根廷运营商采购项目

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、信维科技	指	北京信维科技股份有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
合肥子公司	指	合肥智海科技有限公司
美国子公司	指	信维科技（美国）有限公司
光网络	指	光网络指使用光纤传输的网络结构，一般指使用光纤作为主要传输介质的广域网、城域网或者新建的大范围的局域网。
OEM	指	Original Equipment Manufacture 的缩写，原始设备生产商，可简称为“贴牌生产”。
OTDR	指	掌上型光时域反射仪，Optical Time Domain Reflectometer，主要用于：确定光缆/光纤故障点、连接点/断点位置，描述光缆、光纤损耗分别曲线，测量光缆、光纤长度、两点之间的距离、损耗、衰减系数，测量光缆、光纤连接头的插入损耗，测量光缆、光纤反射损耗。
光纤熔接机	指	光纤熔接机主要用于光通信中光缆的施工和维护，所以又叫光缆熔接机。一般工作原理是利用高压电弧将两光纤断面熔化的同时用高精度运动机构平缓推进让两根光纤融合成一根，以实现光纤模场的耦合。
以太网测试仪	指	以太网测试仪,是网络管理和维护人员需要,可以迅速解决网络不通、网速慢、丢包、IP 地址冲突、恶意攻击等网络常见故障并确保网络通畅。
天馈线测试仪	指	天馈线测试仪是测试基站天线和馈线的驻波比和匹配性的一种专用仪表，够测试基站天线和馈线的驻波比和匹配性及电缆损耗和长距离故障定位，能够快速评估传输线和天线系统的状况。
网络监控管理系统	指	网络监控系统 (Network Monitoring and Management System) 是一种通过结合软件和硬件用来对网络状态进行监控和管理、调整的系统，以保障网络系统能够正常、高效运行，使网络系统中的资源得到更好的利用，是在网络管理平台的基础上实现各种网络管理功能的集合，实现分析统计、告警与维护机制全方位整合的系统。
光纤传感	指	外界信号按照其变化规律使光纤中传输的光波的物理特征参量，如强度（功率）、波长、频率、相位和偏振态等发生变化，测量光参量的变化，这样将外界信号从光波中提取出来并按需要进行数据处理。

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。

公司负责人刘云龙、主管会计工作负责人王伟及会计机构负责人（会计主管人员）王伟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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：

1、第八节“财务报表附注”之“二、报表项目注释”之“（五）、合并财务报表项目注释”之“2、应收票据及应收账款”之“（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况”之“客户1”、“客户3”、“客户5”。

2、第八节“财务报表附注”之“二、报表项目注释”之“（五）、合并财务报表项目注释”之“3、预付款项”之“（2）预付款项余额前五名列示”之“客户1”、“客户2”、“客户3”。

3、第八节“财务报表附注”之“二、报表项目注释”之“（十一）、母公司财务报表主要项目注释”之“1、应收票据及应收账款”之“（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况”之“客户2”、“客户4”、“客户5”。

由于公司具有军工相关资质，根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关内容，对公司相关客户、相关供应商等信息豁免披露。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京信维科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shineway Technologies(China), Inc.
证券简称	信维科技
证券代码	430038
法定代表人	刘云龙
办公地址	北京市海淀区双清路3号37008

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓彬
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-62953388 转 8203
传真	010-62958572
电子邮箱	sti@shinewaytech.com
公司网址	www.shinewaytech.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区双清路3号37008 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002年6月5日
挂牌时间	2008年12月16日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C392 通信设备制造-C3921 通信系统设备制造
主要产品与服务项目	面向电信、广电、电力、军队等行业提供测试维护设备、光纤传感仪器、运维管理系统等产品和解决方案，业务范围涵盖研发、生产、销售、技术服务与系统集成。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	60,048,200
优先股总股本（股）	0
做市商数量	7
控股股东	刘云龙、王勇
实际控制人及其一致行动人	刘云龙、王勇

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	91110108740065328D	否
注册地址	北京市海淀区双清路 3 号 37008	否
注册资本（元）	60,048,200	否

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无

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	46,151,350.90	52,304,351.19	-11.76%
毛利率	31.77%	31.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,816,361.88	4,585,793.34	-161.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,879,067.40	3,959,792.36	-172.71%
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）	-1.71%	2.99%	-
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）	-1.75%	2.58%	-
基本每股收益	-0.05	0.08	-162.5%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	192,883,324.68	199,860,713.80	-3.49%
负债总计	29,437,619.35	33,588,189.08	-12.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	163,445,705.33	166,272,524.72	-1.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.72	2.77	-1.81%
资产负债率（母公司）	11.31%	19.45%	-
资产负债率（合并）	15.26%	16.81%	-
流动比率	5.23	4.75	-
利息保障倍数	-12.29	82.86	-

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	-4,995,472.02	-3,206,444.43	-55.79%
应收账款周转率	0.63	1.09	-
存货周转率	0.91	0.98	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.49%	-7.82%	-
营业收入增长率	-11.76%	21.31%	-
净利润增长率	-161.41%	6.38%	-

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	60,048,200	60,048,200	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

作为国内网络测试、维护领域的领军企业，公司的主营业务主要是面向电信、广电、电力、军队等行业提供测试维护设备、光纤传感仪器、运维管理系统等产品和解决方案。公司业务范围涵盖研发、生产、销售、技术服务与系统集成。

公司建立了面向全球市场的专业科研开发机构，并拥有一支稳定、高素质、高学历的科研队伍，核心人员均毕业于国内外的著名学府，并在国内外著名电信厂商和科研院所工作多年，在通信领域有着深厚的技术功底和产品经验，高素质的人才队伍为公司的技术持续创新提供了保障。

公司在网络测试维护、网管监控系统和光纤传感系统等领域拥有完全自主知识产权的核心技术和产品。公司的科研、中试、生产、销售与服务均严格按照 ISO9001 质量管理体系执行，所研制的产品已通过美国质量与安全检测机构的 FCC、FDA 等认证，并获得欧洲 CE 认证和其他国家相关产品认证，目前产品销售已涵盖全球六大洲 70 多个国家和地区，并积累了大批优质客户。为更好地拓展北美市场，加强区域渗透力，提高本地化销售和服务能力，公司在被誉为北美电信走廊的达拉斯设立了全资子公司，报告期内该子公司运营良好，将有助于推动公司出口业务的大幅提升。此外，美国公司可以在技术发展的前沿了解产品走向，指引公司的未来产品定位，从而保障公司的长久健康发展。另外，公司在合肥国家级高新技术产业开发区建设的占地 25 亩首期一万多平米现代化研发生产基地，已经顺利投产，运营顺畅。

公司收入来源为产品销售、设备租赁、技术开发及服务。客户主要为国内外通信运营商、网络工程公司、专网及军方客户等，国外客户如：美国 AT&T、Time Warner、Verizon、日本 NTT-DoCoMo、德国电信、西班牙 TELEFONICA、印度 BSNL 等国际知名运营商，国内客户如：中国电信、中国移动、中国联通等、网络工程及代维公司（如中通服等）、专用网络（如军队、电力、广电等）、政府与教育系统。公司主要通过直销、分销、合作研发等方式开拓业务，民用市场主要采用直销、代理分销和知名品牌贴牌合作的模式，目前公司拥有近 200 家代理合作伙伴和贴牌合作商。在军工等特种应用领域，公司已取得相关资质，采用直接投标、与总承单位合作研发关键技术并提供子系统等方式，不断推动公司自主知识产权的技术产品在相关行业和市场的应用。

报告期内，公司商业模式比较稳定，较上年度未发生变化。

报告期至报告披露日，公司商业模式未发生的变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

公司 2018 年 1-6 月主营业务收入为 4,615.14 万元，较上年同期减少了 11.76%。营业成本为 3,148.71 万元，净利润：-281.64 万元，分别较上年同期减少了 12.75%和 161.41%。营业成本减少的主要原因是收入减少，营业成本相应减少。净利润下降的主要原因为，公司营业收入下降，另外公司加大了产品研发投入和市场开拓力度，销售费用和研发费用增长较大。公司经营活动产生的现金流量净额-499.55 万元，比同期减少 55.79%，主要原因是当期应收账款增加导致。

2018 年上半年，全球 FTTH 的发展依然强劲，各国都把发展宽带作为拉动经济发展的重要措施，不断加大宽带建设规模和投入，公司上半年国外销售业绩基本和去年同期基本持平。国内业务受中美贸易摩擦影响，通信领域的无线网络、光网络以及其他网络设备产品业务均受到不同程度冲击，三大运营商招标事项进程延缓，几近停滞。与上年同期相比，今年的产品招标有所推迟，导致公司上半年销售有所下降。另外，公司去年中标的项目基本在当年就完成了供货任务。

着眼未来，光通信是现代信息社会建设的基石，各国政府对于光通信行业的发展寄予了厚望。目前，中国、美国、欧盟、俄罗斯、巴西、印度等全球主要国家和地区政府都制定了宽带发展战略，希望通过政策鼓励促进国家光通信行业的发展。政府政策鼓励和扶持将有力地推动行业技术创新，引导社会各方参与，为光通信行业的发展注入强劲的动力。国内方面：国家加大力度推行“提速降费”政策，三大运营商正式取消“漫游费”，流量资费大幅下降，激发用户流量消费潜力。政策红利导致 4G 流量加速释放，基站高负荷压力巨大。按照当前的增速，现有的无线基站、有线承载到 2019 年年底将无法满足不同流量加速增长的需求，通信网络基础设施建设迫在眉睫。运营商积极部署通信网络基础设施建设，不断扩大我国宽带网络覆盖范围，增强信号传输和接入能力，预计 2018 年下半年运营商将加快招标步伐，弥补上半年推后的相应工程，同时 5G 基础建设需求迅速释放，将拉动产业链恢复。

公司采取“两头在内、中间在外”的轻型产业结构模式组织生产，同时公司制定了符合自身实际的研发、销售模式，这些模式给公司经营提供了有力支撑和保障。公司产品的关键技术、产品供应商和客户均未发生重大变化，公司供、产、销比较稳定。产品销售渠道、成本结构、收入模式等因素均未发生变化。

三、 风险与价值

1、技术风险：

新技术在诞生之初都是不完善的、粗糙的，对于在现有技术条件下能否使产品完善，其过程具有很

大的不确定性。此外，技术的一些构成要素，如科技成果、人才、信息等都具有一定的流失性，这些要素受到外界环境的影响，可能以公开或隐蔽的方式流向公司主体外部。对公司的生存和发展构成巨大威胁。

应对措施：由于我公司专注于通信测试和光纤传感及数据处理分析相关领域的技术开发、服务业务，经过长期的实践，已掌握行之有效的方法和产品管理经验。严格、科学的管理制度，可以有效地防范产品开发过程中的技术风险，使产品在开发过程中少走弯路。另外保证我公司现在研发队伍的稳定性，也是降低技术风险的因素之一。在防范人才流失方面的风险上，非常注意预防开发骨干的流失，为骨干员工提供良好的待遇，为各级员工提供全面的社会保障。与所有开发人员签订劳动合同、保密协议，注重待遇留人、感情留人、事业留人，通过完善的人力资源制度有效地规避此项风险。同时公司注重知识产权保护体系建设，在知识产权管理、在职工作成果的管理、商业机密管理等方面，都有相应的管理制度，这样可以在一定程度上防范技术流失给公司带来的风险。

2、税收政策风险

根据国家相关法律法规，高新技术企业主营业务享受增值税和所得税的减征优惠政策，如果行业政策和国家税收优惠政策调整，公司有面临增值税和所得税增大而影响公司经营业绩的风险。

应对措施：公司密切关注国家相关政策，做好相关行业资质的申报和审核，同时根据政策需要适时进行调整，确保公司能够持续享受国家的优惠政策。

3、中美贸易摩擦风险

公司在美国设立子公司，旨在重点抢占全球通信测试行业制高点——美国市场，目前已经聘用多名本地化资深员工，公司成立至今，在人力资源和市场开拓方面均已投入较大资金，市场销售刚刚打开局面正处于关键的上升期，近期美国政府大幅度提高中国高科技产品进口关税将很大程度降低公司产品的性价比优势，对公司产品在美实现销售业绩和利润提升形成严重的不利影响。

应对措施：人民币对美元的贬值可部分冲抵美国关税增加的不利影响。此外，公司将不断改进产品设计进一步降低产品成本，同时严格控制美国子公司成本开销，采取适中的市场开拓策略，并密切关注中美贸易摩擦进展态势，以期及时做出有效措施降低公司风险。

4、新产品研发风险

最近几年公司根据审慎分析和判断，加大了通信行业外新领域的产品研发力度，某些产品具有开创性并填补行业空白，已形成一定规模的销售，对公司业绩提升起到一定积极作用，但由于新领域市场趋势和采购节奏尚难以把握，新产品研发存在回报期长、项目落地时间不确定等风险。

应对措施：加强行业客户的沟通和日常项目跟进，随时根据客户项目进展调整公司投入和研发进度。

报告期内，公司的风险较上年度新增加两项风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input 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	1,000,000.00	14,102.56
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	5,000,000.00	363,799.16
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	-	-
总计	6,000,000.00	377,901.72

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	33,995,894	56.61%	9,551,268	43,547,162	72.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,005,182	5.00%	1,743,268	4,748,450	7.91%	
	董事、监事、高管	3,757,078	6.26%	500	3,757,578	6.26%	
	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	26,052,306	43.39%	-9,551,268	16,501,038	27.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,986,620	26.62%	-1,741,268	14,245,352	23.72%	
	董事、监事、高管	18,242,306	30.38%	-6,969,574	11,272,732	18.77%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		60,048,200	-	0	60,048,200	-	
普通股股东人数							90

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	刘云龙	12,020,728	2,000	12,022,728	20.02%	9,017,046	3,005,682
2	叶军	7,810,000	0	7,810,000	13.01%	0	7,810,000
3	王勇	6,971,074	0	6,971,074	11.61%	5,228,306	1,742,768
4	北京卓实创信科技 中心（有限合伙）	4,944,276	0	4,944,276	8.23%	0	4,944,276
5	王继洋	2,759,000	0	2,759,000	4.59%	0	2,759,000
6	陈杰辉	2,670,630	0	2,670,630	4.45%	0	2,670,630
7	马光元	2,583,630	0	2,583,630	4.30%	0	2,583,630
8	魏钧	2,251,432	0	2,251,432	3.75%	1,688,574	562,858
9	桂安莉	1,465,000	0	1,465,000	2.44%	0	1,465,000

10	武汉创业一家新三板股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,200,000	0	1,200,000	2.00%	0	1,200,000
合计		44,675,770	2,000	44,677,770	74.40%	15,933,926	28,743,844

前十名股东间相互关系说明：截至本报告发布之日，公司股东刘云龙和王勇因签署协议成为一致行动人且为实际控制人，刘云龙为北京卓实创信科技中心（有限合伙）普通合伙人、执行事务合伙人，王勇为北京卓实创信科技中心（有限合伙）有限合伙人。除上述情形外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

刘云龙、王勇合计持有公司 39.86%的股权，刘云龙和王勇于 2013 年 3 月 20 日签订了一致行动的协议，承诺双方在股东大会、董事会相关决议中表决意见一致，协议有效期限 5 年。刘云龙和王勇于 2018 年 3 月 20 日重新签订了一致行动的协议，协议有效期限 5 年。同时刘云龙担任公司董事长兼总经理，刘云龙、王勇有能力通过投票表决的方式对本公司的重大经营决策施加影响或者实施其他控制，为公司控股股东、实际控制人。

1、刘云龙：男，公司董事长兼总经理，1972 年 5 月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权。毕业于北京邮电大学，获通信与信息系统专业博士学位。曾任美国贝尔实验室高级研究员，国内外发表论文 30 余篇。曾完成国家 863 项目 2 项、主持国家级创新基金项目 4 项，填补多项国内产品空白，荣获 2001 年度国家科技进步二等奖、2004 年北京市科技新星，2010 年度北京市科技一等奖、2013 年度中国企业创新优秀人物，2014 年入选北京市百名科技领军人才、安徽省战略领域领军人才。2017 年入选北京市高层次创新创业人才支持计划领军人才。2002 年发起创立公司，期初直接持有公司股份 12,020,728 股，期末直接持有公司股份 12,022,728 股，占公司总股本的 20.02%。

2、王勇：男，1962 年 5 月出生，中国籍，无其他国家或地区居留权。毕业于山东大学无线电电子学专业，获学士学位；高级工程师。从事通信科研及管理工作 30 多年，曾担任潍坊北大青鸟华光科技股份有限公司光通信事业部副总经理，担任山东省重点产品开发项目主要负责人，曾获“北京市科学技术奖”一等奖、“山东省科学技术进步奖”二等奖。2002 年与其他创始人共同创立公司。期初直接持有公司股份 6,971,074 股，期末直接持有公司股份 6,971,074 股，占公司总股本的 11.61%。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
刘云龙	董事长、总经理	男	1972.5.25	研究生	2017年5月26日 -2020年5月25日	是
苑立波	董事	男	1962.11.15	研究生	2017年5月26日 -2020年5月25日	否
魏 钧	董事、副总经理	男	1966.5.13	研究生	2017年5月26日 -2020年5月25日	是
王 伟	董事、财务负责人	男	1973.8.23	本科	2017年5月26日 -2020年5月25日	是
朱玉章	董事	男	1970.7.28	本科	2017年11月20日 -2020年5月25日	是
邓 彬	董事会秘书	男	1981.5.30	本科	2017年5月26日 -2020年5月25日	是
张永光	监事会主席	男	1968.4.3	本科	2017年5月26日 -2020年5月25日	是
屠 明	监事	男	1970.11.14	研究生	2017年5月26日 -2020年5月25日	否
张 林	职工监事	男	1970.11.15	本科	2017年5月26日 -2020年5月25日	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：

刘云龙和王勇于 2013 年 3 月 20 日签订了一致行动的协议，承诺双方在股东大会、董事会相关决议中表决意见一致，协议有效期限 5 年。刘云龙和王勇于 2018 年 3 月 20 日重新签订了一致行动的协议，成为一致行动人且为实际控制人，公司现有董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘云龙	董事长、总经理	12,020,728	2,000	12,022,728	20.02%	0

苑立波	董事	0	0	0	0%	0
魏钧	董事、副总经理	2,251,432	0	2,251,432	3.75%	0
王伟	董事、财务负责人	0	0	0	0%	0
朱玉章	董事	0	0	0	0%	0
邓彬	董事会秘书	0	0	0	0%	0
张永光	监事会主席	458,272	0	458,272	0.76%	0
屠明	监事	0	0	0	0%	0
张林	监事	297,878	0	297,878	0.5%	0
合计	-	15,028,310	2,000	15,030,310	25.03%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	55	53
生产人员	55	51
销售人员	36	40
行政管理人员	16	14
财务人员	10	10
员工总计	172	168

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	8
本科	57	57
专科	53	56

专科以下	53	46
员工总计	172	168

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司员工薪酬依据公司制定的相关薪酬管理制度规定月度发放，年末依据公司效益状况及考核结果发放效益工资。

2、培训计划

公司依据公司发展状况及部门需求，利用内外部培训资源开展多次培训，包括全员的质量管理培训、消防安全培训、规章制度培训，以及定期的工作技能、工作流程培训等，使公司员工能够掌握更多的技能，高效承担工作职责。

3、报告期内公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五、1	21,451,332.08	27,137,759.72
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	附注五、2	68,967,971.62	74,158,513.08
预付款项	附注五、3	13,586,719.66	1,979,714.97
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	附注五、4	2,651,606.27	2,145,007.70
买入返售金融资产		-	-
存货	附注五、5	47,248,533.06	53,847,431.91
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	附注五、6	92,585.89	246,076.40
流动资产合计		153,998,748.58	159,514,503.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	附注五、7	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	附注五、8	5,254,942.56	5,386,017.18
固定资产	附注五、9	19,161,045.20	20,439,528.49
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	附注五、10	5,627,434.78	5,990,763.52
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	附注五、11	1,601,814.86	1,711,351.30
递延所得税资产	附注五、12	1,239,338.70	818,549.53
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		38,884,576.10	40,346,210.02
资产总计		192,883,324.68	199,860,713.80
流动负债：			
短期借款	附注五、13	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	附注五、14	14,726,585.19	17,085,877.53
预收款项	附注五、15	924,604.89	708,367.66
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	附注五、16	1,118,407.88	1,243,821.39
应交税费	附注五、17	1,321,851.16	3,056,511.95
其他应付款	附注五、18	1,346,170.23	1,482,431.44
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		29,437,619.35	33,577,009.97
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	附注五、19	-	11,179.11
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	11,179.11
负债合计		29,437,619.35	33,588,189.08
所有者权益（或股东权益）：			

股本	附注五、20	60,048,200.00	60,048,200.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注五、21	23,417,418.76	23,417,418.76
减：库存股		-	-
其他综合收益	附注五、22	-129,847.11	-119,389.60
专项储备		-	-
盈余公积	附注五、23	12,437,008.13	12,437,008.13
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注五、24	67,672,925.55	70,489,287.43
归属于母公司所有者权益合计		163,445,705.33	166,272,524.72
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		163,445,705.33	166,272,524.72
负债和所有者权益总计		192,883,324.68	199,860,713.80

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,815,792.91	25,023,365.90
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	附注十一、1	65,435,654.05	76,543,507.65
预付款项		10,796,549.66	1,611,000.00
其他应收款	附注十一、2	2,515,567.17	2,053,960.39
存货		37,366,482.22	49,064,730.07
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		92,585.89	-
流动资产合计		134,022,631.90	154,296,564.01
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	附注十一、3	43,454,200.00	43,454,200.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,802,675.24	2,240,054.44
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,664,033.95	2,995,668.59
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,351,573.52	1,476,775.10
递延所得税资产		474,040.54	191,383.82
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		55,746,523.25	56,358,081.95
资产总计		189,769,155.15	210,654,645.96
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		9,233,910.04	26,549,999.08
预收款项		664,611.33	282,109.66
应付职工薪酬		903,728.08	943,458.05
应交税费		533,036.48	2,898,597.41
其他应付款		131,245.05	286,709.92
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		21,466,530.98	40,960,874.12
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		-	11,179.11
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	11,179.11
负债合计		21,466,530.98	40,972,053.23
所有者权益：			
股本		60,048,200.00	60,048,200.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		23,417,418.76	23,417,418.76

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		12,437,008.13	12,437,008.13
一般风险准备		-	-
未分配利润		72,399,997.28	73,779,965.84
所有者权益合计		168,302,624.17	169,682,592.73
负债和所有者权益合计		189,769,155.15	210,654,645.96

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		46,151,350.90	52,304,351.19
其中：营业收入	附注五、25	46,151,350.90	52,304,351.19
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		49,774,513.47	48,504,849.67
其中：营业成本	附注五、25	31,487,051.56	36,090,136.19
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	附注五、26	665,084.19	444,243.63
销售费用	附注五、27	5,015,458.25	3,120,305.33
管理费用	附注五、28	4,396,974.63	3,742,262.70
研发费用	附注五、29	7,794,581.58	5,535,297.43
财务费用	附注五、30	34,416.64	-313,151.17
资产减值损失	附注五、31	380,946.62	-114,244.44
加：其他收益	附注五、32	307,889.55	1,023,375.24
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、33	24,697.25	131,365.91
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）		-3,290,575.77	4,954,242.67
加：营业外收入	附注五、34	78,079.11	605,814.80

减：营业外支出	附注五、35	24,654.39	708.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,237,151.05	5,559,348.50
减：所得税费用	附注五、36	-420,789.17	973,555.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,816,361.88	4,585,793.34
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. 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		-2,816,361.88	4,585,793.34
六、其他综合收益的税后净额	附注五、37	-129,847.11	-54,442.48
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-129,847.11	-54,442.48
（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		-129,847.11	-54,442.48
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		-129,847.11	-54,442.48
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		-2,946,208.99	4,531,350.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,946,208.99	4,531,350.86
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		-0.05	0.08
（二）稀释每股收益		-0.05	0.08

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十一、4	43,472,526.00	50,523,345.66
减：营业成本	附注十一、4	31,616,898.39	35,702,705.20

税金及附加		422,583.10	249,487.69
销售费用		3,115,305.21	1,977,116.21
管理费用		3,478,198.32	2,493,186.28
研发费用		6,571,766.31	4,502,220.73
财务费用		32,215.62	-316,163.37
其中：利息费用		243,667.80	-
利息收入		-12,778.77	-13,255.25
资产减值损失		221,752.85	-165,961.26
加：其他收益		307,889.55	613,217.25
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十一、5	24,697.25	131,365.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,653,607.00	6,825,337.34
加：营业外收入		15,179.11	387,614.49
减：营业外支出		24,197.39	708.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,662,625.28	7,212,242.86
减：所得税费用		-282,656.72	1,081,836.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,379,968.56	6,130,406.43
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-1,379,968.56	6,130,406.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.10
（二）稀释每股收益		0.08	0.10

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,740,043.55	76,758,342.11
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		779,911.94	2,124,393.71
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、38 (1)	6,926,696.11	1,222,734.35
经营活动现金流入小计		65,446,651.60	80,105,470.17
购买商品、接受劳务支付的现金		44,342,816.89	64,804,271.78
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		10,793,120.46	9,454,091.06
支付的各项税费		4,729,746.78	4,437,789.97
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、38 (2)	10,576,439.49	4,615,761.79
经营活动现金流出小计		70,442,123.62	83,311,914.60
经营活动产生的现金流量净额		-4,995,472.02	-3,206,444.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,000,000.00	8,655,920.96
取得投资收益收到的现金		24,697.25	131,365.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		11,024,697.25	8,787,286.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,807.74	3,302,582.52
投资支付的现金		11,000,000.00	6,000,000.00

质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	附注五、38 (3)	-	2,200.00
投资活动现金流出小计		11,066,807.74	9,304,782.52
投资活动产生的现金流量净额		-42,110.49	-517,495.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		10,000,000.00	-
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		10,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,667.80	-
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	附注五、38 (4)	208,200.00	-
筹资活动现金流出小计		10,451,867.80	-
筹资活动产生的现金流量净额		-451,867.80	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-196,977.76	476,272.61
五、现金及现金等价物净增加额		-5,686,428.07	-3,247,667.47
加：期初现金及现金等价物余额		26,998,535.36	28,569,656.76
六、期末现金及现金等价物余额		21,312,107.29	25,321,989.29

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,695,074.97	75,608,543.87
收到的税费返还		779,911.94	1,714,235.72
收到其他与经营活动有关的现金		6,481,107.86	206,331.25
经营活动现金流入小计		64,956,094.77	77,529,110.84
购买商品、接受劳务支付的现金		49,278,871.32	59,754,022.31
支付给职工以及为职工支付的现金		8,062,755.56	7,372,654.29
支付的各项税费		4,550,406.09	3,764,246.62
支付其他与经营活动有关的现金		9,644,459.18	6,243,708.34
经营活动现金流出小计		71,536,492.15	77,134,631.56
经营活动产生的现金流量净额		-6,580,397.38	394,479.28
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		11,000,000.00	8,655,920.96
取得投资收益收到的现金		24,697.25	131,365.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		11,024,697.25	8,787,286.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,807.74	777,336.00
投资支付的现金		11,000,000.00	10,454,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	2,200.00
投资活动现金流出小计		11,017,807.74	11,233,736.00
投资活动产生的现金流量净额		6,889.51	-2,446,449.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		10,000,000.00	-
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		10,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,667.80	-
支付其他与筹资活动有关的现金		208,200.00	-
筹资活动现金流出小计		10,451,867.80	-
筹资活动产生的现金流量净额		-451,867.80	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-182,197.75	533,924.37
五、现金及现金等价物净增加额		-7,207,573.42	-1,518,045.48
加：期初现金及现金等价物余额		24,884,141.54	21,837,739.50
六、期末现金及现金等价物余额		17,676,568.12	20,319,694.02

法定代表人：刘云龙

主管会计工作负责人：王伟

会计机构负责人：王伟

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

二、 报表项目注释

北京信维科技股份有限公司财务报表附注

截至2018年6月30日

(一) 公司的基本情况

1、公司的历史沿革及股本等基本情况：

北京信维科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）由北京信诺光维科技发展有限公司改制而来，并于2002年6月5日经北京市行政工商管理局海淀分局批准成立，注册资本为人民币500万元。公司营业执照统一社会信用代码91110108740065328D。

经过历次股东会决议增资，注册资本增加至6,004.82万元。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：北京信维科技股份有限公司。

公司注册地：北京市海淀区双清路3号37008。

公司总部地址：北京市海淀区双清路3号37008。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：本公司属通信行业；公司主营业务是面向电信、广电、电

力、军队等行业提供测试维护仪器、运维管理系统、光纤传感设备等产品 and 解决方案，业务范围涵盖研发、生产、销售、技术服务与系统集成。

许可经营项目：无。

一般经营项目：通信网络和系统、网络监控管理系统、光纤传感仪器仪表和系统及软件、通信及计算机系统的技术开发、技术咨询、技术服务；销售通讯设备（卫星电视广播地面接收设施除外）、计算机软件；应用软件开发；出租办公用房；通讯设备租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产通讯设备、通讯网络测试产品、仪器仪表。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

本期合并财务报表合并了公司之子公司合肥智海科技有限公司和信维科技（美国）有限公司。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月22日经公司董事会批准报出。

（二）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三）重要会计政策和会计估计

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的财务状况、经营

成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司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、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，具体会计政策见本附注三、13；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，

按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

本公司进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，本公司区分个别财务报表和合并财务报表进行会计处理：①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转入当期投资收益。②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转为购买日所属当期投资收益。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的经营而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并

资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与本准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的分类

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，包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

②金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据

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或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控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将

下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（3）金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②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。

（5）金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失，具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：应收账款余额大于50万元，其他应收款余额大于100万元以上。

②单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
组合 1 按账龄组合	账龄分析法	
组合 2 关联方款项	单独进行测试，未发生坏账，不计提坏账准备	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的		
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	1
1—2 年	5	5
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理 由	预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失） 按原实际利率折现的现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	根据实际情况对预计未来现金流量的现值进行减值测

试，计提坏账准备；如发生减值，单独计提坏账准备，不再按照组合计提坏账准备；如未发生减值，包含在组合中按组合性质进行减值测试。

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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。

12、存货

本公司存货包括：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、发出商品等。

购入、自制的存货取得时按实际成本计价；债务重组取得债务人用以抵债的存货，以存货的公允价值为基础确定其入账价值；原材料发出时按加权平均法计价，其他存货发出时按加权平均法计价；低值易耗品领用时按一次摊销法核算；包装物领用时按一次摊销法核算。

本公司存货盘存采用永续盘存制。

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响：对于库存商品和用于出售的材料等，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则

第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予

以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

（1）本公司投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产的计量模式为成本计量模式

a、折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

（2）投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存

货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

15、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类：

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、办公设备、运输设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19
办公设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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资本化率，计算确定一般借款

应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

19、商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 公司收入的具体确认原则：

国内销售，公司按照与客户或经销商签署的协议规定，将货物运送到指定地点经签收后确认销售收入；国外销售，在货物办妥出口报关手续离岸后，公司确认销售收入。

24、政府补助

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

26、租赁

(1) 经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于

租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

27、持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否

保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

28、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金

额。当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。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项发生。

(2) 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项发生。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%/16%/6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注]

注：

纳税主体名称	所得税税率
北京信维科技股份有限公司	15%
合肥智海科技有限公司	15%
信维科技（美国）有限公司	按美国当地法规要求分级计缴

2、税收优惠及批文

本公司根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，取得认定机构颁发的“高新技术企

业证书”。2017年10月通过高新技术企业资格复审，自2018年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司合肥智海科技有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的规定，取得认定机构颁发的“高新技术企业证书”。自2015年1月1日至2017年12月31日减按15%的税率缴纳企业所得税。

（五）合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,297.88	6,955.90
银行存款	21,275,809.41	26,991,579.46
其他货币资金	139,224.79	139,224.36
其中：保函保证金	138,982.47	138,982.47
证券账户	242.32	241.89
合计	21,451,332.08	27,137,759.72

期末使用受限的货币资金为 139,224.79 元，主要为保函保证金，除此之外货币资金不存在抵押、冻结或存放境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

（1）应收账款分类披露

截至2018年6月30日

单位：元 币种：人民币

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	-	-	-	-	-

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,540,098.67	100.00	1,572,127.05	2.23	68,967,971.62
组合一	70,540,098.67	100.00	1,572,127.05	2.23	68,967,971.62
组合二					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	70,540,098.67	100.00	1,572,127.05	2.23	68,967,971.62

截至2017年12月31日

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,377,508.49	100.00	1,218,995.41	1.62	74,158,513.08
组合一	75,377,508.49	100.00	1,218,995.41	1.62	74,158,513.08
组合二	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	75,377,508.49	100.00	1,218,995.41	1.62	74,158,513.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	56,343,401.69	563,434.02	1%
1 至 2 年	12,533,120.72	626,656.04	5%
2 至 3 年	1,499,170.49	299,834.10	20%
3 年以上	164,405.77	82,202.89	50%
合计	70,540,098.67	1,572,127.05	-

(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 353,131.64 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备 期末余额
客户 1	非关联方	11,293,200.00	1 年以内	16.01	112,932.00
	非关联方	2,597,400.00	1-2 年	3.68	129,870.00
广州信晰科 技术有限公司	非关联方	4,635,225.20	1 年以内	6.57	46,352.25
	非关联方	169,097.00	1-2 年	0.24	8,454.85
客户 3	非关联方	3,353,000.00	1 年以内	4.75	33,530.00
中国电信股 份有限公司 广东分公司	非关联方	2,629,696.30	1 年以内	3.73	26,296.96
		261,056.10	1-2 年	0.37	13,052.81
客户 5	非关联方	2,565,200.00	1 年以内	3.64	25,652.00
合计		27,503,874.60	/	38.99	396,140.87

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,586,719.66	100.00	1,979,714.97	100.00
合计	13,586,719.66	100.00	1,979,714.97	100.00

(2) 预付款项余额前五名列示如下

截至2018年6月30日

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额的比例(%)
客户1	非关联方	6,000,000.00	一年以内	未执行完毕	44.16
客户2	非关联方	2,782,970.00	一年以内	未执行完毕	20.48
客户3	非关联方	2,600,000.00	一年以内	未执行完毕	19.14
广西新海通信科技有限公司	非关联方	1,100,000.00	一年以内	未执行完毕	8.1
北京志行正科技有限公司	非关联方	1,080,000.00	一年以内	未执行完毕	7.95
合计		13,562,970.00			99.83

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

截至2018年6月30日

单位：元 币种：人民币

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	-	-	-	-	-

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,787,090.17	100.00	135,483.90	4.86	2,651,606.27
组合一	2,787,090.17	100.00	135,483.90	4.86	2,651,606.27
组合二					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,787,090.17	100.00	135,483.90	4.86	2,651,606.27

截至2017年12月31日

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,252,676.62	100.00	107,668.92	4.78	2,145,007.70
组合一	2,252,676.62	100.00	107,668.92	4.78	2,145,007.70
组合二	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,252,676.62	100.00	107,668.92	4.78	2,145,007.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,372,225.48	23,722.26	1%
1 至 2 年	123,014.89	6,150.74	5%
2 至 3 年	134,380.00	26,876.00	20%
3 年以上	157,469.80	78,734.90	50%
合计	2,787,090.17	135,483.90	-

(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 27,814.98 元;

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
房租押金	229,712.50	229,712.50
保证金	1,506,832.46	1,586,983.07
代扣代缴住房公积金	105,195.00	132,442.93
备用金	358,852.91	303,538.12
往来款	586,497.30	-
合计	2,787,090.17	2,252,676.62

(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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	款项的性质	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
广西广播电视信息网络股份有限公司	非关联方	保证金	1,073,770.75	1 年以内	38.53	10,737.71
北京鸿运	非关联方	押金	76,042.00	3 年以上	2.73	38,021.00

单位名称	与本公司关系	款项的性质	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
昌盛建筑工程管理服务有限 公司	非关联方	往来款	422,766.68	1年以内	15.17	4,227.67
北京易亨电子集团有 限责任公司	非关联方	往来款	116,202.00	1年以内	4.17	1,162.02
		押金	16,745.00	1-2年	0.60	837.25
		押金	122,380.00	2-3年	4.39	24,476.00
		押金	3,240.00	3年以上	0.12	1,620.00
吉视传媒股份有限公司	非关联方	保证金	148,375.60	1年以内	5.32	1,483.76
北京住房公积金管 理中心	非关联方	保证金	105,195.00	1年以内	3.77	1,051.95
合计			2,084,717.03		74.80	83,617.36

5、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,847,455.05		18,847,455.05	26,082,753.75		26,082,753.75
在产品	5,873,496.03		5,873,496.03	4,268,806.41		4,268,806.41
库存商 品	14,747,286.64		14,747,286.64	16,923,765.57		16,923,765.57
发出商 品	1,436,611.89		1,436,611.89	636,818.07		636,818.07
半成品	5,601,177.93		5,601,177.93	4,622,340.95		4,622,340.95
委托加 工材料	742,505.52		742,505.52	1,312,947.16		1,312,947.16

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	47,248,533.06		47,248,533.06	53,847,431.91		53,847,431.91

6、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	-	-
展位费	92,585.89	-
服务费	-	-
待抵扣进项税额	-	246,076.40
合计	92,585.89	246,076.40

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	-	-	-
按公允价值计量的	-	-	-
按成本计量的	6,000,000.00	-	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	-	6,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投 资 单 位	账面余额			减值准备				在被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	本 期 现 金 红 利
	期初	本期 增 加	本期 减 少	期 末	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少		

被投 资 单 位	账面余额			减值准备				在被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	本 期 现 金 红 利	
	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末	期 初	本 期 增 加	本 期 减 少			期 末
北 京 大 白 移 康 科 技 有 限 公 司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-	-	-	10.00	-
合 计	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	-	-	-	10.00	-

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	-	-
1.期初余额	5,518,710.25	5,518,710.25
2.本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程 转入	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	5,518,710.25	5,518,710.25
二、累计折旧和累计摊销	-	-
1.期初余额	132,693.07	132,693.07
2.本期增加金额	131,074.62	131,074.62
(1) 计提或摊销	131,074.62	131,074.62
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	263,767.69	263,767.69
三、减值准备	-	-
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1.期末账面价值	5,254,942.56	5,254,942.56
2.期初账面价值	5,386,017.18	5,386,017.18

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-
1.期初余额	16,990,169.43	12,305,847.58	873,500.00	1,418,240.17	31,587,757.18
2.本期增加金额	-	15,554.17	-	-	15,554.17
(1) 购置	-	15,554.17	-	-	15,554.17
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	307,692.30	-	182,934.35	490,626.65
(1) 处置或报废	-	307,692.30	-	182,934.35	490,626.65
(2) 转入投资性房	-	-	-	-	-
4.期末余额	16,990,169.43	12,013,709.45	873,500.00	1,235,305.82	31,112,684.70
二、累计折旧	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1.期初余额	1,539,867.07	8,434,869.55	129,872.84	1,043,619.23	11,148,228.69
2.本期增加金额	403,511.22	332,633.14	465,113.46	68,582.25	1,269,840.07
(1) 计提	403,511.22	332,633.14	465,113.46	68,582.25	1,269,840.07
3.本期减少金额	-	292,307.69	-	174,121.57	466,429.26
(1) 处置或报废	-	292,307.69	-	174,121.57	466,429.26
4.期末余额	1,943,378.29	8,475,195.00	594,986.30	938,079.91	11,951,639.50
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	15,046,791.14	3,538,514.45	278,513.70	297,225.91	19,161,045.20
2.期初账面价值	15,450,302.36	3,870,978.03	743,627.16	374,620.94	20,439,528.49

(2) 期末公司无暂时闲置的固定资产情况、无通过融资租赁租入的固定资产情况、无通过经营租赁租出的固定资产。

10、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	技术使用权	软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1.期初余额	3,169,412.48	-	3,316,346.17	6,485,758.65
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1)购置	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-

项目	土地使用权	技术使用权	软件	合计
4.期末余额	3,169,412.48	-	3,316,346.17	6,485,758.65
二、累计摊销		-	-	-
1.期初余额	174,317.55	-	320,677.58	494,995.13
2.本期增加金额	31,694.10		331,634.64	363,328.74
(1) 计提	31,694.10		331,634.64	363,328.74
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	206,011.65		652,312.22	858,323.87
三、减值准备	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1.期末账面价值	2,963,400.83	-	2,664,033.95	5,627,434.78
2.期初账面价值	2,995,094.93	-	2,995,668.59	5,990,763.52

11、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减 少金额	期末余额
装修费	1,418,424.28	-	110,526.54	-	1,307,897.74
长宽网络服务费	58,350.82	-	14,675.04	-	43,675.78
宁溪家园装修	33,353.60	-	7,147.20	-	26,206.40
厂区绿化	8,990.72	-	1,225.98	-	7,764.74

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
2#厂房隔断	125,351.58	-	17,093.40	-	108,258.18
2#生产楼地板砖款	23,987.57	-	2,822.10	-	21,165.47
2#生产楼装修工程款	42,892.73	-	5,046.18	-	37,846.55
2#生产楼装修工程款	-	49,000.00	0.00	-	49,000.00
合计	1,711,351.30	49,000.00	158,536.44	-	1,601,814.86

12、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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	1,707,610.95	256,141.64	1,326,664.33	198,999.65
内部交易未实现利润	258,855.40	38,828.31	258,855.40	38,828.31
可抵扣亏损	6,295,791.70	944,368.75	3,871,477.16	580,721.57
合计	8,262,258.05	1,239,338.70	5,456,996.89	818,549.53

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	-	-
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 短期借款说明

保证借款

借款单位	借款银行	借款期间	借款金额	担保公司
北京信维科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司北京新街口支行	2018.5.28-2019.3.28	3,000,000.00	北京中关村科技融资担保有限公司
北京信维科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司北京新街口支行	2018.5.28-2019.5.28	7,000,000.00	北京中关村科技融资担保有限公司
合计			10,000,000.00	

(3) 报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

明细	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,390,769.40	84.14	15,705,334.23	91.92
1 至 2 年	2,212,727.51	15.02	1,376,039.01	8.05
2 至 3 年	121,708.42	0.83	4,504.29	0.03
3 年以上	1,379.86	0.01	-	-
合计	14,726,585.19	100.00	17,085,877.53	100.00

15、预收款项

单位：元 币种：人民币

明细	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	874,476.53	94.58	665,394.94	93.94
1 至 2 年	27,672.16	2.99	36,852.58	5.20
2 至 3 年	16,336.06	1.77	6,120.14	0.86
3 年以上	6,120.14	0.66	-	-
合计	924,604.89	100.00	708,367.66	100.00

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,165,714.94	9,222,440.47	9,346,403.24	1,041,752.17
二、离职后福利-设定提存计划	78,106.45	685,491.86	686,942.60	76,655.71
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,243,821.39	9,907,932.33	10,033,345.84	1,118,407.88

(2) 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,078,212.25	7,893,475.15	8,021,689.19	949,998.21
二、职工福利费	-	182,304.25	183,794.25	-1,490.00
三、社会保险费	57,756.43	453,118.92	453,715.66	57,159.69
其中：医疗保险费	52,033.20	410,640.12	411,177.72	51,495.60
工伤保险费	1,560.79	16,807.37	16,823.50	1,544.66
生育保险费	4,162.44	25,671.43	25,714.44	4,119.43
四、住房公积金	-	663,421.00	663,421.00	-
五、工会经费和职工教育经费	29,746.26	30,121.15	23,783.14	36,084.27
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,165,714.94	9,222,440.47	9,346,403.24	1,041,752.17

(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	74,950.63	664,049.48	665,441.61	73,558.50

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	3,155.82	21,442.38	21,500.99	3,097.21
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	78,106.45	685,491.86	686,942.60	76,655.71

17、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,495,482.57	1,123,930.21
企业所得税	-525,491.54	1,570,794.50
个人所得税	1,239.95	35,639.00
城市维护建设税	104,736.66	110,478.75
教育费附加	44,887.14	47,348.03
地方教育费附加	29,924.76	31,565.36
地方水利建设基金	8,009.85	6,149.01
房产税	64,094.66	66,508.31
土地使用税	41,767.88	41,767.88
印花税	16,878.20	22,330.90
简易计税		
其他	40,321.03	-
合计	1,321,851.16	3,056,511.95

18、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	136,904.64	228,753.26

款项性质	期末余额	期初余额
个人往来	47,209.58	76,830.52
其他	2,258.68	2,258.68
押金/保证金	1,159,797.33	1,161,297.33
短期借款应付利息	-	13,291.65
合计	1,346,170.23	1,482,431.44

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合肥龙盛建设工程有限公司	994,521.33	-
合肥耀阳装饰工程有限公司	1,431.00	-
肥西县上派镇仁余苗圃	2,452.00	-
合肥国鑫电力设备安装有限责任公司	80,000.00	80,000.00
乐为科技（北京）有限公司	2,805.00	-
安徽中正电力工程建设有限公司	14,340.00	-
合肥鑫波焊接波纹管有限公司	20,700.00	-
合肥赫博医疗器械有限责任公司	25,512.00	-
合肥永信等离子技术有限公司	10,920.00	-
合计	1,152,681.33	80,000.00

19、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,179.11	-	11,179.11	-	收到与资产有关的政府补助摊销引起
合计	11,179.11	-	11,179.11	-	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高速光网络及FTTx 综合测试分析仪	11,179.11	-	11,179.11	-	-	与资产相关
合计	11,179.11	-	11,179.11	-	-	/

20、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额	期末持股比例（%）
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
股份总数	60,048,200.00	-	-	-	-	-	60,048,200.00	100.00

21、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,171,731.26	-	-	23,171,731.26
其他资本公积	245,687.50	-	-	245,687.50
合计	23,417,418.76	-	-	23,417,418.76

22、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东	

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-129,847.11	-	-	-	-	-129,847.11
外币财务报表折算差额	-	-129,847.11	-	-	-	-	-129,847.11
合计	-	-129,847.11	-	-	-	-	-129,847.11

23、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,323,393.40	-	-	12,323,393.40
免税基金	113,614.73	-	-	113,614.73
合计	12,437,008.13	-	-	12,437,008.13

24、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
调整前上期末未分配利润	70,489,287.43	57,062,352.13
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	70,489,287.43	57,062,352.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,816,361.88	15,217,327.05
减：提取法定盈余公积	-	1,790,391.75

项目	本期数	上期数
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	67,672,925.55	70,489,287.43

25、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,043,958.05	31,333,627.63	50,685,615.31	35,927,667.30
其他业务	1,107,392.85	153,423.93	1,618,735.88	162,468.89
合计	46,151,350.90	31,487,051.56	52,304,351.19	36,090,136.19

26、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	268,825.03	134,148.31
教育费附加	115,210.72	57,492.13
地方教育费附加	76,807.16	38,328.09
水利基金	10,912.24	3,820.81
印花税	38,990.30	39,404.70
房产税	108,170.86	83,113.84
土地使用税	41,767.88	83,535.75
车船使用税	4,400.00	4,400.00
合计	665,084.19	444,243.63

27、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
职工薪酬	2,671,917.05	1,482,389.28
广告、宣传费	44,365.38	118,478.58
办公费	378,865.85	237,209.90
差旅费	375,765.73	263,878.25
社会保险、住房公积金费	400,785.39	187,764.69
运杂费	284,130.53	253,969.22
维修费	87,164.74	93,296.70
交通费	211,720.49	136,211.72
业务招待费	221,623.27	51,981.26
租金	243,270.52	163,621.03
其他	95,849.30	131,504.70
合计	5,015,458.25	3,120,305.33

28、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
职工薪酬	1,732,531.65	1,581,059.95
中介服务费	490,410.80	223,492.64
办公费	894,149.35	568,407.37
装修费	142,635.42	138,701.28
社会保险、住房公积金	343,866.37	312,118.80
业务招待费	11,744.56	24,346.30
会议费	0.00	0.00
租金	143,445.01	78,214.64
差旅费	19,339.03	12,485.70
税金	0.00	33,418.20
折旧与摊销	476,757.69	588,527.04
其他	142,094.75	181,490.78

项目	本期数	上期数
合计	4,396,974.63	3,742,262.70

29、研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
租金	517,995.87	282,441.72
水电	84,611.17	65,225.89
折旧	528,308.91	564,161.18
福利	725.40	23,449.91
工资	3,862,777.73	3,357,306.06
其他	110,832.82	58,584.86
交通	8,285.05	22,315.25
社会保险	496,309.90	337,884.73
材料	939,296.59	207,049.13
公积金	363,610.00	173,730.00
委托开发费	881,828.14	443,148.70
合计	7,794,581.58	5,535,297.43

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	243,667.80	
减：利息收入	14,892.26	16,696.75
汇兑损益	-241,825.33	-341,899.42
其他	47,466.43	45,445.00
合计	34,416.64	-313,151.17

31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

项目	本期数	上期数
坏账损失	380,946.62	-114,244.44
合计	380,946.62	-114,244.44

32、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
软件增值税即征即退	307,889.55	1,023,375.24
合计	307,889.55	1,023,375.24

33、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
理财产品收益	24,697.25	131,365.91
合计	24,697.25	131,365.91

34、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	66,900.00	411,276.31	66,900.00
递延收益摊销	11,179.11	194,538.49	11,179.11
合计	78,079.11	605,814.80	78,079.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
海淀区科委项目			与收益相关
高新技术产业发展财政专项资金		82,538.49	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		163,876.00	与收益相关
中关村信用促进会资金补贴		19,200.00	与收益相关

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
费			
北京市工业中小企业技术改造 项目款		112,000.00	与收益相关
首都知识产权补贴款	4,000.00	10,000.00	与收益相关
高新区招商局政策补贴款	62,900.00	218,200.31	与收益相关
高新技术企业补贴款			与收益相关
增值税即征即退			与收益相关
合计	66,900.00	605,814.80	与收益相关

35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失 合计	24,197.39	708.97	24,197.39
其中：固定资产处置损 失	24,197.39	708.97	24,197.39
违约金及滞纳金	457.00		457.00
合计	24,654.39	708.97	24,654.39

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	-	1,056,942.24
递延所得税费用	-420,789.17	-83,387.08
合计	-420,789.17	973,555.16

37、其他综合收益的税后净额

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-129,847.11	-54,442.48
其中：外币财务报表折算差额	-129,847.11	-54,442.48
三、前期计入其他综合收益当期转出计入当期损益的金额	-	-
其他综合收益税后净额	-129,847.11	-54,442.48

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
政府补助	66,900.00	411,276.00
利息收入	14,892.26	16,696.75
往来款	6,000,000.00	794,761.60
保证金	453,457.00	-
其他	391,446.85	-
合计	6,926,696.11	1,222,734.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
房租物业费	1,186,553.18	786,627.11
水电费	172,667.26	201,030.59
办公费	881,293.04	664,540.06
汽车费用	108,014.85	164,129.12
中介服务费	490,410.80	225,013.07
业务招待费	236,037.27	75,698.56

项目	本期数	上期数
装修费	-	86,484.02
运杂费	283,727.82	225,016.34
差旅费	644,609.77	293,855.38
展览广告宣传费	134,281.83	162,233.05
通讯费	51,324.62	45,499.18
其他费用开支	387,519.05	427,523.30
往来款	6,000,000.00	1,177,080.16
保证金	-	2,190.00
维修费	-	78,841.85
合计	10,576,439.49	4,615,761.79

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
施工保证金	-	-
投资手续费	-	2,200.00
合计	-	2,200.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
中关村科技评审费、担保费	208,200.00	-
合计	208,200.00	-

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	-2,816,361.88	4,585,793.34

补充资料	本期数	上期数
加：资产减值准备	380,946.62	-114,244.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,400,914.69	1,566,336.17
无形资产摊销	363,328.74	120,162.48
长期待摊费用摊销	158,536.44	156,436.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,197.39	708.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	61,470.05	-533,924.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,697.25	-131,365.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-420,789.17	-83,387.08
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）	6,598,898.85	-9,592,368.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,923,061.80	15,049,009.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,798,854.70	-14,229,601.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,995,472.02	-3,206,444.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-

补充资料	本期数	上期数
现金的期末余额	21,312,107.29	25,321,989.29
减：现金的期初余额	26,998,535.36	28,569,656.76
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	-5,686,428.07	-3,247,667.47

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、现金	21,312,107.29	25,321,989.29
其中：库存现金	36,297.88	46,618.75
可随时用于支付的银行存款	21,275,809.41	25,275,129.08
可随时用于支付的其他货币资金	-	241.46
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	21,312,107.29	25,321,989.29
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	-	-

*本公司其他货币资金主要为履约保函保证金，不作为现金。

(六) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
合肥智海科技有限公司	合肥市	合肥市高新区柏堰科技园柏堰湾路200号	通信网络测试产品、仪器仪表的研发、生产及销售；通信网络和系统、网络监控管理系统、光纤传感仪器仪表和系统及软件、海洋探测及感知装备和系统的研发、生产、销售；通信及计算机系统的技术开发、技术咨询、技术服务；通讯设备（卫星电视广播地面接收设施除外）的销售；计算机软件开发及销售；应用软件开发服务；设备租赁及维修服务；电子商务；工程机械、机床设备、仪器仪表的代理销售；房屋出租及配套物业服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止的除外）。	100.00	-	投资设立
信维科技（美国）有限公司	美国达拉斯市	-	通信网络和系统、网络监控管理系统、光纤传感仪器仪表和系统及软件、通信及计算机系统的技术开发、技术咨询、技术服务；销售通讯设备（卫星电视广播地面接收设施除外）、计算机软件；应用软件开发服务；通讯设备租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产通讯设备、通信网络测试产品、仪器仪表。	100.00	-	投资设立

（七）关联方及关联交易

1、实际控制人

（1）实际控制人基本情况

公司股东刘云龙、王勇为公司的实际控制人，持有本公司股份39.86%。

（2）实际控制人所持股份及其变化

实际控制人	2018年6月30日 持股比例（%）	2017年12月31日 持股比例（%）
刘云龙	20.02	20.02
王勇	11.61	11.61
北京卓实创信科技中心（有限合伙）	8.23	8.23

2、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员

关键管理人员名称	任职
刘云龙	董事长、总经理
苑立波	董事
魏 钧	董事、副总经理
王 伟	董事、财务负责人
朱玉章	董事
邓 彬	董事会秘书
张永光	监事会主席
屠 明	监事
张 林	职工监事

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
叶军	直接持有公司 5% 以上股份之自然人
北京恒光创新科技股份有限公司	公司之股东
北京恒光科技发展有限公司	恒光创新之股东
北京恒光信息技术股份有限公司	恒光创新之控股子公司
北京卓实创信科技中心（有限合伙）	公司之股东

4、关联交易情况**(1) 采购商品**

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
北京恒光信息技术股份有限公司	采购材料	14,102.56	309,401.70

(2) 销售商品

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
北京恒光信息技术股份有限公司	销售商品	363,799.16	433,154.68

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
北京中关村科技融资担保有限公司	10,000,000.00	2018.5.28	2019.5.28	否

关联担保情况说明

报告期内，公司因经营需要，拟向工商银行申请综合授信，授信额度不超过人民币2000万元。北京中关村科技融资担保有限公司为该笔贷款提供担保。公司股东刘云龙以其拥有公司的股份质押给担保公司，具体质押股份数和质押期限以最终签订的合同和协议为准，且刘云龙提供连带责任保证为该笔贷款提供反担保。详见公司2017-030号公告和公司2017-043号公告。

（八）承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2018年6月30日，本公司无应在本附注中披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至2018年6月30日，本公司无应在本附注中披露的其他或有事项。

（九）资产负债表日后事项

截至2018年8月22日，本公司无应在本附注中披露的资产负债表日后事项。

（十）其他重要事项

截至2018年6月30日，本公司无应在本附注中披露的其他重要事项。

（十一）母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

（1） 应收账款分类披露：

截至2018年6月30日

单位：元 币种：人民币

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	66,839,201.41	100.00	1,403,547.36	2.10	65,435,654.05
组合一	56,389,514.89	84.37	1,403,547.36	2.49	54,985,967.53
组合二	10,449,686.52	15.63			10,449,686.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	66,839,201.41	100.00	1,403,547.36	2.10	65,435,654.05

截至2017年12月31日

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,727,757.28	100.00	1,184,249.63	1.52	76,543,507.65
组合一	72,990,530.49	93.91	1,184,249.63	1.62	71,806,280.86
组合二	4,737,226.79	6.09	-	-	4,737,226.79

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(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	77,727,757.28	100.00	1,184,249.63	1.52	76,543,507.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	49,638,646.33	424,477.33	1%
1 至 2 年	15,649,493.82	619,536.04	5%
2 至 3 年	1,386,655.49	277,331.10	20%
3 年以上	164,405.77	82,202.89	50%
合计	66,839,201.41	1,403,547.36	-

(1) 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 219,297.73 元。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
广州信晰科技 有限公司	非关联方	4,635,225.20	1 年以内	6.93	46,352.25
		104,797.00	1-2 年	0.16	5,239.85
客户 2	非关联方	3,353,000.00	1 年以内	5.02	33,530.00
中国电信股份 有限公司广东 分公司	非关联方	2,629,696.30	1 年以内	3.93	26,296.96
		261,056.10	1-2 年	0.39	13,052.81

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 期末余额
客户 4	非关联方	2,597,400.00	1-2 年	3.89	129,870.00
客户 5	非关联方	2,565,200.00	1 年以内	3.84	25,652.00
合计	/	16,146,374.60	/	24.16	279,993.87

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	2,609,664.79	100.00	94,097.62	3.61	2,515,567.17
组合一	2,609,664.79	100.00	94,097.62	3.61	2,515,567.17
组合二					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	2,609,664.79	100.00	94,097.62	3.61	2,515,567.17

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	2,145,602.89	100.00	91,642.50	4.27	2,053,960.39

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合一	2,145,602.89	100.00	91,642.50	4.27	2,053,960.39
组合二	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,145,602.89	100.00	91,642.50	4.27	2,053,960.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,282,987.90	22,829.88	1%
1至2年	123,014.89	6,150.74	5%
2至3年	122,380.00	24,476.00	20%
3年以上	81,282.00	40,641.00	50%
合计	2,609,664.79	94,097.62	-

(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 2,455.12 元；

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

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
广西广播电视信息网络股份有限公司	保证金	1,073,770.75	1年以内	41.15	10,737.71

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
北京鸿运昌盛建筑工程管理服务有 限公司	押金	76,042.00	3年以上	2.91	38,021.00
	往来款	422,766.68	1年以内	16.20	4,227.67
北京易亨电 子集团有限 责任公司	往来款	116,202.00	1年以内	4.45	1162.02
	押金	16,745.00	1-2年	0.64	837.25
	押金	122,380.00	2-3年	4.69	24,476.00
	押金	3,240.00	3年以上	0.12	1,620.00
吉视传媒股 份有限公司	保证金	148,375.60	1年以内	5.69	1,483.76
北京住房公 积金管理中 心	保证金	105,195.00	1年以内	4.03	1,051.95
合计		2,084,717.03	/	79.88	83,617.36

3、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

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	43,454,200.00	-	43,454,200.00	43,454,200.00	-	43,454,200.00
对联营、合 营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	43,454,200.00		43,454,200.00	43,454,200.00		43,454,200.00

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增 加	本 期 减 少	期末余额	本期计	减值准
					提	备
					减值准	期末余
					备	额

合肥智海科技有 限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-
信维科技(美国) 有限公司	3,454,200.00	-	-	3,454,200.00	-	-
合计	43,454,200.00	-	-	43,454,200.00	-	-

4、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,839,488.43	31,616,898.39	49,201,140.34	35,661,589.34
其他业务	633,037.57	-	1,322,205.32	41,115.86
合计	43,472,526.00	31,616,898.39	50,523,345.66	35,702,705.20

5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
理财产品的投资收益	24,697.25	131,365.91
合计	24,697.25	131,365.91

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,193.79	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	78,079.11	-

项目	金额	说明
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	-	-

项目	金额	说明
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	-457.00	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,697.25	-
非经常性损益影响合并利润总额合计	78,125.57	-
所得税影响额	15,416.45	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	62,709.12	-

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	-1.71%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.75%	-0.05	-0.05

北京信维科技股份有限公司

二〇一八年八月二十二日