

证券代码：831583

证券简称：未来宽带

主办券商：广发证券



未来宽带

NEEQ : 831583

上海未来宽带技术股份有限公司
Shanghai B-STAR Technology Inc.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- ✚ 2018 年 1-6 月，公司实现营业收入 6,844.18 万元，同比下降 25.85%；实现净利润 597.79 万元，同比下降 72.90%。
- ✚ 2018 年 5 月 25 日，公司连续第三年被分入新三板创新层，成为新三板 940 家创新层企业之一。2018 年 6 月，公司股票再次被连续纳入三板成指、三板做市指数样本股。
- ✚ 2018 年 5 月，公司实施完成 2017 年年度权益分派方案，即以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 107,907,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），即派发现金股利 21,581,400.00 元。
- ✚ 2018 年 1-6 月，公司先后中标大连天途有线电视网络股份有限公司内置 EOC 模块定点供货服务采购项目；东方有线网络有限公司无线网关型缆桥终端、基本型缆桥终端、野外型三、四端口缆桥交换机、野外型一、二端口缆桥交换机、楼道型一、二端口缆桥交换机、用户端缆桥交换机（带 CATV 光收）、用户端缆桥交换机（不带 CATV 光收）、用户端 ONU 设备等 8 个项目；上海联数物联网 2018 网关设备采购项目；上海浦东东方有线网络有限公司物联网项目；HiNOC 新产品参加了两个广电省网级的测试。
- ✚ 2018 年 1-6 月，公司全资子公司北京京信万通科技有限公司先后中标中国移动通信集团河北有限公司 2018-2019 年互联网接入服务框架采购项目；中国移动通信集团山西有限公司 2018 年山西移动 CMNET 省网互联优化服务采购项目；湖南广电网络云数据有限公司互联网出口项目；中国移动通信集团北京有限公司 2018-2019 年带宽租赁采购项目；中广有线信息网络有限公司互联网出口带宽租赁服务项目；广西广播电视信息网络股份有限公司 2018 年互联网出口采购项目等。
- ✚ 2018 年 1-6 月，公司持续加大研发投入，共计投入研发支出 842.02 万元，占营业收入的 12.30%，公司积极布局 NGB-W 及 LoRaWAN 物联网网络等新业务、新产品。
- ✚ 截止 2018 年 6 月，公司累计获得发明专利 46 项。
- ✚ 2018 年 6 月，公司被认定为 2016-2017 年度上海市守合同重信用企业，公司 2016-2017 年度合同信用等级为 AAA 级；公司通过 2018 年度上海市“专精特新”中小企业的复评。

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	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、未来宽带	指	上海未来宽带技术股份有限公司
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人以及董事会秘书
《公司章程》	指	《上海未来宽带技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。但是，国家控股的企业之间不因为同受国家控股而具有关联关系。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人王安海、主管会计工作负责人王安海及会计机构负责人（会计主管人员）陈秋林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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	上海市长宁区协和路 1158 号 4 楼
备查文件	报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海未来宽带技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai B-STAR Technology Inc.
证券简称	未来宽带
证券代码	831583
法定代表人	王吉
办公地址	上海市长宁区协和路 1158 号 4 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵雯
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-62127371
传真	021-62959790
电子邮箱	ir@b-star.cn
公司网址	www.b-star.cn
联系地址及邮政编码	上海市长宁区协和路 1158 号 4 楼 200335
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	上海市长宁区协和路 1158 号 4 楼

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	2004-9-22
挂牌时间	2014-12-31
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机、通信和其他电子设备制造业-通信设备制造-通信系统设备制造（C3921）
主要产品与服务项目	主要从事广电接入网设备的研发、生产和销售，以及与此相关的软件、系统集成等业务，互联网宽带接入服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	107,907,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	5
控股股东	上海宰理实业发展有限公司
实际控制人及其一致行动人	王吉

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	91310000767214514N	否
注册地址	上海市长宁区协和路 1158 号 4 楼	否
注册资本（元）	107,907,000	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)
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	68,441,828.32	92,298,916.43	-25.85%
毛利率	26.95%	29.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,977,915.09	22,057,308.08	-72.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	199,678.69	13,539,767.14	-98.53%
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）	1.47%	5.57%	-
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）	0.05%	3.42%	-
基本每股收益	0.06	0.20	-72.90%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	422,766,582.04	480,476,644.11	-12.01%
负债总计	31,329,271.43	73,435,848.62	-57.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	391,437,310.61	407,040,795.49	-3.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.63	3.77	-3.83%
资产负债率（母公司）	4.93%	14.52%	-
资产负债率（合并）	7.41%	15.28%	-
流动比率	11.34	5.57	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,386,709.68	56,741,141.48	-113.02%
应收账款周转率	0.89	0.85	-
存货周转率	1.62	2.06	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-12.01%	-6.49%	-

营业收入增长率	-25.85%	-12.23%	-
净利润增长率	-72.90%	101.74%	-

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	107,907,000	107,907,000	-
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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

上海未来宽带技术股份有限公司系一家专注于国家三网融合战略、下一代广播电视网（NGB）产业和互联网宽带网络优化的国家高新技术企业。公司致力于为广电运营商提供面向“三网融合”的接入网整体解决方案，为移动运营商和广电运营商提供互联网宽带接入及优化服务，主要从事广电接入网设备的研发、生产和销售，互联网宽带接入及优化服务以及与此相关的软件、系统集成等业务。报告期内，公司积极布局物联网相关产品和服务的小规模商用。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一）主要经营情况回顾

1、NGB 接入网业务发展基本稳定，公司经营利润有所下降

2018 年上半年，随着国家双向网络建设的逐步深入，双向网络覆盖用户增速有所放缓。面对广电接入网设备市场的激烈竞争，公司继续抢占接入网设备市场；持续加大外地市场开拓力度，集中精力和资源开发满足客户实际需求的高性价比产品；继续围绕物联网相关应用，加强新产品、新业务的开发和商用，公司系统集成业务呈增长趋势。报告期内，公司实现营业收入 6,844.18 万元，同比下降 25.85%；实现净利润 597.79 万元，同比下降 72.90%。

2、互联网宽带接入业务营收占比平稳增长，继续成为公司业务发展的的重要组成部分

报告期内，公司互联网宽带接入业务平稳增长。2018 年上半年，公司全资子公司先后中标河北移动、山西移动、北京移动、湖南广电、中广有线、广西广电等运营商互联网宽带接入及优化项目，实现营业收入 3,442.97 万元，占公司营业收入总额的 50.31%。

3、持续加强新产品和新业务开发，积极布局 NGB-W 和物联网新业务

报告期内，公司继续加强技术研发投入，加强自主研发能力建设，积极开发新产品和新业务。2018 年上半年，公司先后中标大连天途有线电视网络股份有限公司内置 EOC 模块定点供货服务采购项目；东方有线网络有限公司无线网关型缆桥终端、基本型缆桥终端、野外型三、四端口缆桥交换机、野外型一、二端口缆桥交换机、楼道型一、二端口缆桥交换机、用户端缆桥交换机（带 CATV 光收）、用户端缆桥交换机（不带 CATV 光收）、用户端 ONU 设备等 8 个项目；上海联数物联网 2018 网关设备采购项目；上海浦东东方有线网络有限公司物联网等项目。公司积极部署物联网基础设施的研究和开发应用，搭建基于 LoRaWAN 的无线低频物联网管理体系的示范项目。报告期内，公司投入研发支出 842.02 万元，占营业收入的 12.30%。报告期末，公司拥有各项知识产权 152 项，其中：发明专利 46 项、实用新型专利 9 项、外观专利 5 项、软著 74 项、商标 18 项。

4、2018 年 5 月 25 日，公司再次被分入新三板创新层，成为新三板 940 家创新层企业之一

2018 年 5 月 25 日，全国中小企业股份转让系统发布《关于正式发布 2018 年创新层挂牌公司名单的公告》，公司正式被分入创新层。

（二）财务状况分析

1、主要资产负债情况

项目	本期期末	本期期初
----	------	------

	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重
货币资金	19,181,342.27	-64.94%	4.54%	54,714,983.14	13.98%	11.39%
应收账款	72,419,099.40	-10.50%	17.13%	80,913,312.19	-36.09%	16.84%
存货	31,128,650.59	1.50%	7.36%	30,668,603.48	-9.47%	6.38%
其他流动资产	187,342,959.98	-9.68%	44.31%	207,411,402.29	15.21%	43.17%
固定资产	4,578,620.34	-13.37%	1.08%	5,285,062.40	-2.69%	1.10%
商誉	70,939,681.18	0.00%	16.78%	70,939,681.18	0.00%	14.76%
应付账款	23,841,255.69	-16.10%	5.64%	28,416,700.49	-33.02%	5.91%
资产总计	422,766,582.04	-12.01%	100.00%	480,476,644.11	-4.95%	100.00%

报告期末，公司总资产 42,276.66 万元，相对期初减少 12.01%，主要是因为支付 30%的并购款及现金分红导致资产负债同时减少所致。

从资产结构上看，公司资产以流动资产为主，流动资产 34,050.63 万元，占总资产 80.54%。报告期末，公司货币资金大幅度减少主要为公司现金分红及预付款项增多。其他流动资产 18,734.29 万元，主要为公司利用闲置资金 18,000.00 万元购买的低风险理财产品，增加公司的闲置资金收益。

报告期末，公司负债总额 3,132.93 万元，相比本期期初减少 57.34%，主要是因为报告期内支付了并购款，导致一年内到期的非流动负债减少所致。

2、公司所有者权益情况

报告期末，公司净资产 39,143.73 万元，相比本期期初减少 3.83%，主要为公司本期分红所致。

报告期末，公司合并报表资产负债率 7.41%，母公司资产负债率 4.93%，无付息负债，财务状况良好。

（三）经营成果分析

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重	金额	变动比例%	占营业收入的比重
营业收入	68,441,828.32	-25.85%	-	92,298,916.43	-486.88%	-
营业成本	49,997,139.70	-23.51%	73.05%	65,363,291.80	-525.37%	70.82%
毛利率	26.95%	9.05%	-	29.18%	-18.00%	-
管理费用	13,810,974.35	19.42%	20.18%	11,564,939.95	-17.83%	12.53%
销售费用	3,245,617.70	-2.15%	4.74%	3,317,079.28	18.50%	3.59%
财务费用	157,208.20	125.26%	0.23%	-622,339.47	-150.71%	-0.67%
营业利润	6,297,440.77	-74.81%	9.20%	24,996,870.95	155.89%	27.08%
营业外收入	6,416.25	-87.83%	0.01%	52,705.03	-98.32%	0.06%
营业外支出	51,121.69	-14.04%	0.07%	59,469.66	16.33%	0.06%
净利润	5,977,915.09	-72.90%	8.73%	22,057,308.08	101.74%	23.90%

报告期内，公司实现营业收入 6,844.18 万元，主营业务主要包括 NGB 接入网产品销售和互联网宽带接入服务，营业收入同比减少 25.85%。从主营业务毛利率分析，公司上半年综合毛利率为 26.95%，与上年同期相比，下降了 2.23 个百分点，主要原因是 2018 年上半年公司互联网宽带接入

业务及软件产品系统集成业务的毛利率均有所下降所致。

报告期内，公司营业成本 4,999.71 万元，与上年同期相比下降了 23.51%，主要是由于公司互联网宽带接入业务及系统集成业务的毛利率均有所下降，导致营业收入的下降整体高于营业成本的降幅。销售费用与上年同期相比下降了 2.15%，主要是由于公司销售业务的减少，导致销售相关费用有所下降。管理费用及研发费用与上年同期相比增长了 19.42%，主要是因为公司加大研发费用投入，导致管理研发费用大幅上升所致。财务费用大幅上升，主要是因为本期利息收入减少所致。

报告期内，公司实现净利润 597.79 元，相比上年同期减少 72.90%，主要是公司业务量及综合毛利率下降等因素所致。

（四）现金流量状况分析

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-7,386,709.68	56,741,141.48
投资活动产生的现金流量净额	-6,563,373.05	-68,547,561.04
筹资活动产生的现金流量净额	-21,583,558.14	-10,791,779.07

从现金流量结构上看，经营活动现金净流量为-738.67 万元，较上年同期减少 6,412.79 万元，主要是因为销售额下降，销售回款低于预期、政府拨款及补助减少以及支付的保证金、研发投入增加所致。投资活动产生的现金净流量为-656.33 万元，较上年同期增加 6,198.42 万元，主要是因购置的大额理财产品到期收回所致。筹资活动产生的净现金流量为-2,158.36 万元，主要为分配现金股利比上年同期增长所致。

三、 风险与价值

1、行业经营环境变化的风险

公司接入网络设备业务的下游客户主要为各省市广电运营商，广电接入网产品的销售受到各地运营商 NGB 建设和网络改造规划及投资金额的直接影响。目前大部分广电运营商正在积极开展网络改造计划，但不排除由于用户对广电增值业务及宽带业务的接受程度不够，网络改造效益低于预期，广电运营商修改规划、减少网络改造投资等情况。此外，广电运营商的网络改造除了自身业务发展需要以外，与国家的行业政策和宏观经济政策也紧密联系，若国家在三网融合、NGB 建设、双向化改造等方面的政策发生重大变化，将对公司下游的行业环境产生重大影响，从而影响公司的业务发展。同时，公司并购的互联网宽带接入业务尽管属于国家政策鼓励的新型产业，但也可能存在行业竞争导致服务价格下降，从而出现经营业绩低于预期的情况。

应对措施：公司将主动关注行业环境变化，通过科技创新紧跟国家战略，积极应对行业变化带来的经营风险。

2、应收账款余额较大的风险

报告期末，公司应收账款余额仍然保持较高水平，如果个别客户的财务状况发生恶化，则有可能存在坏账风险。

应对措施：公司将进一步加强客户信用调查，强化销售人员回款责任，加大应收账款收款流程的内部控制，有效降低应收账款的坏账风险。

3、产品毛利率下降的风险

公司主营业务属于计算机、通信和其他电子设备制造业的细分行业，主要包括 EPON 局端设备、EoC 头端、EoC 终端等网络设备。报告期内，公司主营业务仍然以 NGB 接入网设备和系统为主，国内各设备生产商之间的市场竞争越来越激烈，造成 EoC 产品的市场售价出现持续下降，从而导致公司销售收入及产品综合毛利率的下滑。

应对措施：公司将通过自身技术的研发与创新，尤其重点加大高性能宽带产品关键核心技术的研发投入，加快研发新品速度，保持整体竞争优势；通过持续优化产品结构和功能升级换代来降低产品成本，以保持公司产品综合毛利率的稳定。

4、政府补贴较高的风险

本报告期，公司确认的政府补助 175.95 万元，如果公司无法持续获得一定规模的财政补贴，可能对公司的盈利水平造成一定影响。

应对措施：公司将围绕新产品开发积极申报国家各类科研项目，主动参与国家双创战略，力争相关专项经费支持。

5、核心技术人员流失的风险

核心技术人员是公司保持技术优势的基础。伴随着广电接入网设备技术的不断更新和物联网新产品的开发，公司业务所处行业的市场竞争不断加剧，相关技术人才的竞争也日趋激烈，如果公司不能有效保持核心技术人员的激励机制并根据环境变化而不断完善，将会影响到核心技术人员积极性、创造性的发挥，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司将不断加强研发团队的培养和激励，形成核心技术人才梯队，防范因人才流动而带来的经营风险。

6、公司委外加工和定制加工过程中技术保密的风险

公司经营一直以技术研究、产品开发和市场开拓为主，公司产品的生产过程主要由外协加工厂商和定制加工厂商进行，而公司主要负责产品设计和生产技术、工艺及作业文件的制定以及质量控制。其中，公司 EoC 产品主要采用委外加工的方式生产，EPON 局端（OLT）产品主要采用定制加工方式生产。虽然对于委托加工的产品，公司将不同的部件委托给不同的加工厂商生产，另一方面，公司与各加工厂商均签订了《保密协议》，对相关技术信息的使用和限制、所有权归属等问题进行了明确，防止公司核心技术的泄密，但仍存在公司核心技术泄密影响公司业务增长的风险。

应对措施：将不断加强产品技术升级和更新换代，强化《保密协议》的执行力度，对核心关键技术使用加以限制，明确核心技术的所有权和使用权，防范核心技术的泄露风险。

四、 企业社会责任

公司在日常经营中，依法合规经营，按时足额支付员工工资，缴纳社会保险，切实维护员工利益；公司注重产品质量，履行合同，切实保障了消费者及供应商的合法权益；公司加强法人治理机制建设，信息披露及时准确完整，保障股东的利益不受损害。报告期内，公司向上海市慈善基金会捐赠 5 万元，公司组织开展“无偿献血”等活动，倡导员工的关爱之心，体现了公司对社会的关怀与回报。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	0	0
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	6,000,000.00	475,471.70
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总计	6,000,000.00	475,471.70

(二) 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3月29日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司利用闲置资金购买中低风险理财产品》的议案，公司2017年年度股东大会也审议通过了上述议案。公司可使用不超过人民币3亿元的自有闲置资金，购买短期中低风险理财产品。报告期内，公司利用自有闲置资金购

买了短期中低风险理财产品，提高了公司资金使用效率，符合公司及全体股东的利益。

（三） 承诺事项的履行情况

（1）公司董事、监事及高级管理人员在本公司挂牌公开转让说明书中公开披露了股权限售的承诺。

（2）公司控股股东上海宰理实业发展有限公司及实际控制人王吉在收购报告中公开披露了关于提供信息真实、准确、完整性的承诺、关于不存在《收购管理办法》第六条规定情形的说明及承诺、关于保持未来宽带独立性的承诺、关于避免同业竞争承诺、关于规范关联交易承诺、关于股份锁定的承诺。

截至报告期末，上述机构及人员均严格履行承诺。

（四） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-5-15	2	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018年3月29日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于〈公司2017年度利润分配〉的议案》，并提请股东大会审议。2018年3月30日，公司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）上披露《第二届董事会第九次会议决议公告》（公告编号2018-011）、《2017年年度股东大会通知公告》（公告编号2018-014）。2018年4月20日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于〈公司2017年度利润分配〉的议案》。2018年4月23日，公司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）上披露《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号2018-024）。

2018年5月8日，公司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）发布了《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号2018-032）。本公司2017年年度权益分派方案为：公司以截至2017年12月31日公司总股本107,907,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），即派发现金股利21,581,400.00元。2018年5月15日权益分派实施，本次分派对象为：截止2018年5月15日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记

结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。
2018年5月16日，本次公司分派现金红利委托中国结算北京分公司代派，并于2018年5月16日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入股东资金账户。

报告期内，不存在已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或资本公积转增股本方案的情况。

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	78,772,110	73%	0	78,772,110	73%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	18,804,600	18,804,600	17.43%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,134,890	27%	0	29,134,890	27%
	其中：控股股东、实际控制人	29,134,890	27%	0	29,134,890	27%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		107,907,000	—	0	107,907,000	—
普通股股东人数		122				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海宰理实业发展有限公司	21,581,400	5,300,000	26,881,400	24.91%	21,581,400	5,300,000
2	开化潮鸣投资管理合伙企业（有限合伙）	0	13,504,600	13,504,600	12.52%	0	13,504,600
3	上海中新技术创业投资有限公司	10,605,110	0	10,605,110	9.83%	0	10,605,110
4	广东宏业广电产业投资有限公司	9,302,400	0	9,302,400	8.62%	0	9,302,400
5	上海宽带技术及应用工程研究中心	9,300,000	0	9,300,000	8.62%	0	9,300,000
6	新余梯睦投资管理有限公司	19,600,000	-11,749,000	7,851,000	7.28%	0	7,851,000

7	杭州凤嘉股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,553,490	0	7,553,490	7%	7,553,490	0
8	上海晟泰智睿资产管理有限公司	6,200,000	-3,380,000	2,820,000	2.61%	0	2,820,000
9	开化慧榕股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	2,193,000	2,193,000	2.03%	0	2,193,000
10	居同交	1,718,000	0	1,718,000	1.59%	0	1,718,000
合计		85,860,400	5,868,600	91,729,000	85.01%	29,134,890	62,594,110

前十名股东间相互关系说明：

1、公司股东新余梯睦投资管理有限公司和上海宽带技术及应用工程研究中心的法定代表人均为李毅；

2、公司控股股东上海宰理实业发展有限公司（以下简称“上海宰理”）与杭州凤嘉股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州凤嘉”）签署附条件生效的《表决权委托协议》，杭州凤嘉将其所持有的未来宽带 7%股份的表决权委托给上海宰理行使，委托期限为 36 个月，该协议自杭州凤嘉受让未来宽带 7%股份交割过户至杭州凤嘉名下之日起生效。另外，开化潮鸣投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人为王吉，与上海宰理和杭州凤嘉系属同一人控制。

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

名称：上海宰理实业发展有限公司

统一社会信用代码：91310120MA1HM75U0J

法定代表人：王吉

注册资本：15000.000000 万人民币

成立日期：2017 年 03 月 21 日

住所：上海市奉贤区环城西路 3111 弄 555 号 2 幢-1456

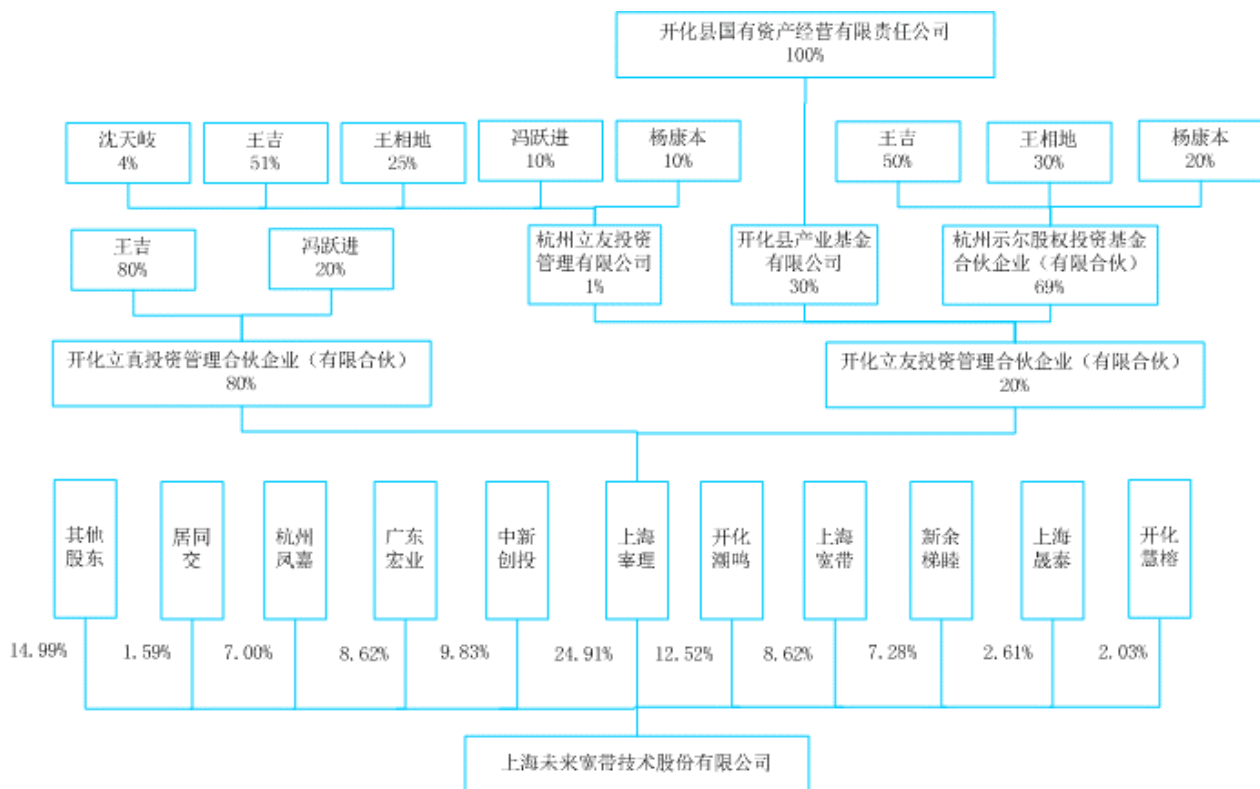
经营范围：企业管理咨询，商务信息咨询，建筑装饰装修建设工程设计与施工，从事环保科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，日用百货、服饰的批发、零售，电子设备安装、维修。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

报告期内无变动情况。

(二) 实际控制人情况

实际控制人王吉，男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，加拿大汉博学院工商管理专科学位毕业。2008 年 7 月至 2017 年 4 月，担任杭州中诺化工有限公司总经理；2014 年 12 月至今，担任浙江启厚资产管理有限公司董事长兼投资部经理；2015 年 11 月至今，担任海南立源汽车贸易有限公司监事；2016 年 10 月至今，担任杭州立友投资管理有限公司董事长兼总经理；2016 年 10 月至今，担任杭州四乘网络信息技术有限公司董事；2017 年 3 月至今，担任杭州头角文化创意有限公司董事长；2017 年 3 月至今，担任杭州找砵科技有限公司董事、总经理；2017 年 6 月至今，担任杭州壹界汽车服务有限公司执行董事兼总经理；2017 年 8 月至今，担任浙江鼎石星创科技有限公司董事、总经理；2018 年 4 月至今，担任上海宰理实业发展有限公司执行董事；2018 年 4 月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司董事长。



报告期内无变动情况。

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
王吉	董事长	男	1986. 6. 7	专科	2018. 4. 20——2018. 9. 24	是
王相地	董事	男	1963. 3. 7	专科	2018. 4. 20——2018. 9. 24	是
侯可伽	董事	男	1985. 7. 28	本科	2018. 4. 20——2018. 9. 24	否
张涛	董事、副总经理	男	1983. 12. 8	本科	2018. 4. 20——2018. 9. 24	是
庄琳佳	董事	女	1983. 10. 21	本科	2018. 4. 20——2018. 9. 24	否
刘旭	董事	男	1984. 7. 21	本科	2015. 9. 17——2018. 9. 24	否
李毅	董事	男	1965. 8. 23	硕士研究生	2018. 4. 20——2018. 9. 24	否
黄晶晶	监事会主席	男	1987. 3. 3	本科	2018. 4. 20——2018. 9. 24	否
张文渊	监事	女	1980. 3. 9	本科	2018. 4. 20——2018. 9. 24	否
周灿	职工代表监事	男	1984. 11. 13	本科	2016. 3. 15——2018. 9. 24	是
王安海	总经理	男	1959. 5. 27	硕士研究生	2015. 9. 17——2018. 9. 24	是
高义河	副总经理、总工程师	男	1974. 12. 3	硕士研究生	2015. 9. 17——2018. 9. 24	是
赵雯	董事会秘书	女	1976. 10. 1	硕士研究生	2018. 6. 27——2018. 9. 24	是
董事会人数：						7
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：

公司董事王相地先生与董事长王吉先生为父子关系。

董事长王吉先生为控股股东上海宰理实业发展有限公司法定代表人、执行董事，为本公司实际控制人。

董事王相地先生为控股股东上海宰理实业发展有限公司监事。

除上述情况以外，本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系，本公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间，不存在其他关系。

(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
王吉	董事长	0	0	0	0%	0
王相地	董事	0	0	0	0%	0
侯可伽	董事	0	0	0	0%	0
张涛	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
庄琳佳	董事	0	0	0	0%	0
刘旭	董事	0	0	0	0%	0
李毅	董事	0	0	0	0%	0
黄晶晶	监事会主席	0	0	0	0%	0
张文渊	监事	0	0	0	0%	0
周灿	职工代表监事	0	0	0	0%	0
王安海	总经理	0	0	0	0%	0
高义河	副总经理、总工程师	0	0	0	0%	0
赵雯	董事会秘书	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	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □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
潘政	董事长	离任	-	股权变动离任
童跃农	董事	离任	-	股权变动离任
王安海	董事、总经理	离任	总经理	股权变动调整
杨清	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	离任	-	股权变动调整及个人原因离任
苏青岗	董事	离任	-	股权变动离任
卢惟	监事会主席	离任	-	股权变动离任
李旻	监事	离任	-	个人原因离任
王吉	-	新任	董事长	股东大会选举、董事会选举

王相地	-	新任	董事	股东大会选举
侯可伽	-	新任	董事	股东大会选举
张涛	-	新任	董事、副总经理	股东大会选举、董事会聘任
庄琳佳	-	新任	董事	股东大会选举
李毅	-	新任	董事	股东大会选举
黄晶晶	-	新任	监事会主席	股东大会选举、监事会选举
张文渊	-	新任	监事	股东大会选举
赵雯	-	新任	董事会秘书	董事会聘任

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

王吉，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，加拿大汉博学院工商管理专科学位毕业。2008年7月至2017年4月，担任杭州中诺化工有限公司总经理；2014年12月至今，担任浙江启厚资产管理有限公司董事长兼投资部经理；2015年11月至今，担任海南立源汽车贸易有限公司监事；2016年10月至今，担任杭州立友投资管理有限公司董事长兼总经理；2016年10月至今，担任杭州四乘网络信息技术有限公司董事；2017年3月至今，担任杭州头角文化创意有限公司董事长；2017年3月至今，担任杭州找砵科技有限公司董事、总经理；2017年6月至今，担任杭州壹界汽车服务有限公司执行董事兼总经理；2017年8月至今，担任浙江鼎石星创科技有限公司董事、总经理；2018年4月至今，担任上海宰理实业发展有限公司执行董事；2018年4月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司董事长。

王相地，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖北工业大学经济管理专科学位毕业。1999年12月至2004年12月，担任临海市久隆精细化工厂总经理；2000年3月至2006年12月，担任临海市吉翔化工有限公司董事长兼总经理；2005年11月至2017年12月，担任江西吉翔医药化工有限公司董事长；2005年6月至今，铜仁吉翔矿业开发有限公司执行董事兼总经理；2009年9月至今，松桃祥和矿业有限公司董事长兼总经理；2014年5月至今，杭州嘉王科技有限公司执行董事；2018年3月至今，担任浙江启厚资产管理有限公司董事；2018年4月至今，担任上海宰理实业发展有限公司监事；2018年4月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司董事；2018年4月至今，担任杭州立友投资管理有限公司董事。

侯可伽，男，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2010年1月任上海能济电气有限公司董事长；2010年1月至2013年11月任重庆市江南生产力促进中心理事长；2013年11月至今任慧榕投资管理（上海）有限公司执行董事；2016年11月起至今担任浙江泰康药业集团有限公司董事长；2017年12月起担任中老电力（上海）股份有限公司董事长；2017年3月至2018年4

月担任上海宰理实业发展有限公司执行董事。2018年4月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司董事。

张涛，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，河北工程大学本科毕业。2005年7月至2012年3月期间，历任中电投抚顺热电有限责任公司运行值班员，诺贸贸易（上海）有限公司投资经理；2012年6月至2014年8月期间，担任北京三智启明投资基金管理有限公司副总裁；2014年10月至2016年5月期间，担任北京承兴盛世文化产业有限公司执行董事；2016年5月至今，担任杭州立友投资管理有限公司战略合作人。2016年5月至今，担任北京辰弘科技发展有限公司执行董事。2018年4月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司董事。

庄琳佳，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，经济师。2011年4月起任上海科技创业投资有限公司投资一部项目经理，2014年8月起任上海科技创业投资（集团）有限公司科技金融部项目经理；2018年4月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司董事。

李毅，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1992年11月至1999年5月，任中国科学院上海硅酸盐研究所科技开发处处长、中国科学院化学新材料中试基地常务副主任、功能材料工程研究中心主任、上海西卡思新技术总公司常务副总经理；1999年6月至今，担任上海联能科技有限公司总经理、董事长；2004年9月至2011年12月，任上海未来宽带技术及应用工程研究中心有限公司董事长；2010年9月起，任上海宽带技术及应用工程研究中心主任；2010年12月起，任新余梯睦投资管理有限公司董事长；2018年4月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司董事。

黄晶晶，男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学新闻学专业本科毕业。2009年7月至2014年9月，担任浙江日报报业集团《钱江晚报》经济新闻部记者、编辑；2014年12月至今，历任浙江启厚资产管理有限公司副总经理、总经理兼风控部负责人；2015年5月至今，担任杭州立禾餐饮管理有限公司监事；2017年3月至今，担任杭州头角文化创意有限公司董事；2017年3月至今，担任杭州找砵科技有限公司监事；2017年8月至今，担任杭州大向科技有限公司监事；2017年8月至今，担任开化音声控股有限公司监事；2017年12月至今，担任开化慧运供应链管理有限公司监事；2018年4月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司监事会主席。

张文渊，女，1980年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，上海理工大学会计学本科学历。2005.7—2012.11任上海中惠会计师事务所有限公司审计经理；2012.11—至今任上海宽带技术及应用工程研究中心财务部部长；2013.11—至今兼任上海孝通天地信息科技有限公司监事；2015.9—至今兼任新余仁毅投资管理有限公司监事；2017.4—至今兼任上海浦东临港智慧城市发展中心财务经理；2018年4月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司监事。

赵雯，女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，国际注册内部审计师、高级企业管理师、会计师、经济师。1997 年 7 月至 2004 年 8 月任宝钢集团上海二钢有限公司财务部主办会计，2004 年 11 月至 2007 年 8 月任斯米克集团上海东冠华洁纸业有限公司财务主管，2007 年 10 月起历任上海未来宽带技术及应用工程研究中心有限公司财务主管、上海宽带技术及应用工程研究中心财务部副部长，2012 年 11 月至今任上海未来宽带技术股份有限公司内部审计部总经理；2018 年 6 月至今，担任上海未来宽带技术股份有限公司董事会秘书。

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	13	14
生产人员	18	19
销售人员	17	17
技术人员	47	46
财务人员	8	8
员工总计	103	104

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	9
本科	56	60
专科	28	26
专科以下	9	9
员工总计	103	104

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进、招聘情况

随着公司的发展和战略布局，在报告期内，公司对组织架构进行了调整和优化，按照职能制组织架构，对相关岗位和人员进行了重新配置。在报告期内，公司通过社会和校园招聘入职人员 10 人，基本满足各部门用人需求。公司人员结构不断优化，新入职员工大部分为本科学历。公司组织架构调整后的人员优化提高了公司运行效率，为公司下一步发展奠定了组织基础和人才保障。公司目前没有需要承担费用的离退休职工。

2、培训情况

在员工培训方面，在报告期内安排组织培训 5 个批次，涵盖了技术、营销、管理、会计、人力资源

等多个方面。本年度职能岗位员工参加外部培训的机会增多，主要是相关对口专业机构和行业协会组织安排的课程培训。同时面向公司员工组织了消防、健康类、物联网技术和业务介绍方面的课程讲座。员工参加外部培训的机会增多，拓宽了员工的视野，提升了员工整体素质。

3、薪酬政策

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬，同时提供工作午餐，重大节日、生日礼金，带薪休假，健康体检，商业医疗保险等各类福利。公司为提高薪酬竞争力和吸引力，保留和激励公司的优秀员工，每年根据地区的经济发展水平和公司的经营状况，以及员工的工作绩效等进行岗位职级评定和薪资调整。

（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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李进	部门总经理	0
徐正松	部门总经理	0
林清全	部门副总经理	0
张云平	部门副总经理	0

核心人员的变动情况：

报告期内，核心技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、5.1	19,181,342.27	54,714,983.14
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	八、5.2	82,618,359.40	98,284,613.59
预付款项	八、5.3	10,234,641.86	2,806,336.09
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	八、5.4	10,000,335.71	3,819,358.32
买入返售金融资产		0	0
存货	八、5.5	31,128,650.59	30,668,603.48
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	八、5.6	187,342,959.98	207,411,402.29
流动资产合计		340,506,289.81	397,705,296.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产	八、5.7	90,000.00	90,000.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		105,160.31	105,160.31
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	八、5.8	4,578,620.34	5,285,062.40
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	八、5.9	44,081.33	51,299.04
开发支出		0	0

商誉	八、5.10	70,939,681.18	70,939,681.18
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	八、5.11	6,502,749.07	6,300,144.27
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		82,260,292.23	82,771,347.20
资产总计		422,766,582.04	480,476,644.11
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	八、5.12	23,841,255.69	28,416,700.49
预收款项	八、5.13	735,721.89	116,760.00
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	八、5.14	553,624.65	7,368,439.18
应交税费	八、5.15	323,084.43	1,790,497.01
其他应付款	八、5.16	3,955,681.24	4,568,805.33
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	八、5.17	609,748.22	29,162,756.58
其他流动负债		0	0
流动负债合计		30,019,116.12	71,423,958.59
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	八、5.18	0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	八、5.20	1,310,155.31	2,011,890.03
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		1,310,155.31	2,011,890.03
负债合计		31,329,271.43	73,435,848.62
所有者权益（或股东权益）：			

股本	八、5.21	107,907,000.00	107,907,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	八、5.22	245,164,475.51	245,164,475.51
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	八、5.23	13,015,567.68	13,015,567.68
一般风险准备		0	0
未分配利润	八、5.24	25,350,267.42	40,953,752.30
归属于母公司所有者权益合计		391,437,310.61	407,040,795.49
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		391,437,310.61	407,040,795.49
负债和所有者权益总计		422,766,582.04	480,476,644.11

法定代表人：王吉

主管会计工作负责人：王安海

会计机构负责人：陈秋林

(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		16,630,646.31	36,945,196.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	八、12.1	47,045,959.81	74,466,927.66
预付款项	八、12.2	9,600,231.86	2,763,006.09
其他应收款	八、12.3	10,806,509.71	2,159,352.76
存货		31,128,650.59	30,668,603.48
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		186,472,519.34	206,527,493.89
流动资产合计		301,684,517.62	353,530,580.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		90,000.00	90,000.00
持有至到期投资		0	0
长期应收款		105,160.31	105,160.31
长期股权投资	八、12.4	96,010,513.37	96,010,513.37
投资性房地产		0	0
固定资产		2,585,692.22	2,856,843.98
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		44,081.33	51,299.04
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		5,380,949.72	5,341,058.20
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		104,216,396.95	104,454,874.90
资产总计		405,900,914.57	457,985,455.15
流动负债：			
短期借款		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		13,732,581.11	24,205,241.08
预收款项		197,592.89	116,460.00
应付职工薪酬		301,081.25	5,213,221.28
应交税费		-112,619.48	1,219,746.37
其他应付款		3,955,681.24	4,549,937.41
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		609,748.22	29,162,756.58
其他流动负债		0	0
流动负债合计		18,684,065.23	64,467,362.72
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		1,310,155.31	2,011,890.03
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		1,310,155.31	2,011,890.03
负债合计		19,994,220.54	66,479,252.75
所有者权益：			
股本		107,907,000.00	107,907,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		245,164,475.51	245,164,475.51

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		13,015,567.68	13,015,567.68
一般风险准备		0	0
未分配利润		19,819,650.84	25,419,159.21
所有者权益合计		385,906,694.03	391,506,202.40
负债和所有者权益合计		405,900,914.57	457,985,455.15

法定代表人：王吉

主管会计工作负责人：王安海

会计机构负责人：陈秋林

(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		68,441,828.32	92,298,916.43
其中：营业收入	八、5.25	68,441,828.32	92,298,916.43
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		69,080,444.45	75,663,375.60
其中：营业成本	八、5.25	49,997,139.70	65,363,291.80
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	八、5.26	275,550.90	347,082.60
销售费用	八、5.27	3,245,617.70	3,317,079.28
管理费用	八、5.28	5,390,760.45	5,716,833.34
研发费用	八、5.29	8,420,213.90	5,848,106.61
财务费用	八、5.30	157,208.20	-622,339.47
资产减值损失	八、5.31	1,593,953.60	-4,306,678.56
加：其他收益	八、5.32	1,759,526.73	3,666,398.52
投资收益（损失以“-”号填列）	八、5.33	5,176,530.17	4,694,931.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、5.34	0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,297,440.77	24,996,870.95

加：营业外收入		6,416.25	52,705.03
减：营业外支出		51,121.69	59,469.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,252,735.33	24,990,106.32
减：所得税费用		274,820.24	2,932,798.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,977,915.09	22,057,308.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润		5,977,915.09	22,057,308.08
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		5,977,915.09	22,057,308.08
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		5,977,915.09	22,057,308.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,977,915.09	22,057,308.08
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.06	0.20
(二)稀释每股收益		0.06	0.20

法定代表人：王吉

主管会计工作负责人：王安海

会计机构负责人：陈秋林

(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	八、12.5	34,521,516.60	52,866,708.04
减：营业成本	八、12.5	26,671,987.21	41,764,648.63
税金及附加		176,577.28	240,990.45
销售费用		2,581,549.10	2,979,004.38
管理费用		3,377,123.83	3,612,657.86
研发费用		6,345,850.07	4,410,080.48
财务费用		220,099.44	328,443.18
其中：利息费用		0	0
利息收入		84,808.33	405,758.96
资产减值损失		879,452.15	-4,411,834.45
加：其他收益		1,596,247.73	3,666,398.52
投资收益（损失以“-”号填列）	八、12.6	20,176,530.17	14,694,931.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,041,655.42	22,304,047.63
加：营业外收入		6,413.77	52,705.03
减：营业外支出		51,094.53	59,469.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,996,974.66	22,297,283.00
减：所得税费用		15,083.03	1,152,250.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,981,891.63	21,145,032.48
（一）持续经营净利润		15,981,891.63	21,145,032.48
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		15,981,891.63	21,145,032.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.20
（二）稀释每股收益		0.15	0.20

法定代表人：王吉

主管会计工作负责人：王安海

会计机构负责人：陈秋林

(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		82,060,052.50	155,960,930.25
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	八、5.38.1	2,479,383.45	8,787,546.65
经营活动现金流入小计		84,539,435.95	164,748,476.90
购买商品、接受劳务支付的现金		55,838,203.65	77,793,330.25
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		16,664,973.05	13,571,441.99
支付的各项税费		4,352,711.11	7,077,311.68
支付其他与经营活动有关的现金	八、5.38.2	15,070,257.82	9,565,251.50
经营活动现金流出小计		91,926,145.63	108,007,335.42
经营活动产生的现金流量净额		-7,386,709.68	56,741,141.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		262,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,890,361.22	1,821,232.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	5,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		264,890,361.22	121,827,082.96

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		653,734.27	1,574,644.00
投资支付的现金		242,000,000.00	160,000,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		28,800,000.00	28,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		271,453,734.27	190,374,644.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,563,373.05	-68,547,561.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,581,400.00	10,790,700.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		2,158.14	1,079.07
筹资活动现金流出小计		21,583,558.14	10,791,779.07
筹资活动产生的现金流量净额		-21,583,558.14	-10,791,779.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-35,533,640.87	-22,598,198.63
加：期初现金及现金等价物余额		54,714,983.14	48,005,628.93
六、期末现金及现金等价物余额		19,181,342.27	25,407,430.30

法定代表人：王吉

主管会计工作负责人：王安海

会计机构负责人：陈秋林

(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		58,002,312.64	124,184,737.50
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		990,021.96	6,682,569.54
经营活动现金流入小计		58,992,334.60	130,867,307.04
购买商品、接受劳务支付的现金		36,616,515.63	56,145,948.99
支付给职工以及为职工支付的现金		11,736,315.29	11,149,833.42
支付的各项税费		2,871,040.01	4,005,403.34
支付其他与经营活动有关的现金		15,290,192.54	7,384,017.63
经营活动现金流出小计		66,514,063.47	78,685,203.38
经营活动产生的现金流量净额		-7,521,728.87	52,182,103.66

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		262,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金		17,890,361.22	11,821,232.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	5,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		279,890,361.22	131,827,082.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		299,624.27	8,987.00
投资支付的现金		270,800,000.00	186,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		271,099,624.27	186,808,987.00
投资活动产生的现金流量净额		8,790,736.95	-54,981,904.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,581,400.00	10,790,700.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,158.14	1,079.07
筹资活动现金流出小计		21,583,558.14	10,791,779.07
筹资活动产生的现金流量净额		-21,583,558.14	-10,791,779.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-20,314,550.06	-13,591,579.45
加：期初现金及现金等价物余额		36,945,196.37	31,287,588.82
六、期末现金及现金等价物余额		16,630,646.31	17,696,009.37

法定代表人：王吉

主管会计工作负责人：王安海

会计机构负责人：陈秋林

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	
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

二、 报表项目注释

公司主要财务报表项目的变动情况及原因的说明如下：

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率%	变动原因
货币资金	19,181,342.27	54,714,983.14	-64.94%	主要为公司现金分红及预付款项增多
应收票据	10,199,260.00	17,371,301.40	-41.29%	主要为票据到期承兑及市场销售下降导致
预付款项	10,234,641.86	2,806,336.09	264.70%	主要为期末购买进口芯片及物联网材料货款尚未结算所致
应收利息	2,623,634.71	366,771.32	615.33%	主要为公司的大额投资理财的到期日均在年底，期初所计提的利息收入较低所致
其他应收款	7,376,701.00	3,452,587.00	113.66%	主要原因为预付业务拓展代理保证金所致
预收款项	735,721.89	116,760.00	530.11%	主要为子公司京信万通预收货款所致
应付职工薪酬	553,624.65	7,368,439.18	-92.49%	主要为本期支付上年末所计提

				的薪酬
应交税费	323,084.43	1,790,497.01	-81.96%	主要因为本期缴纳上年度未缴增值税所致
一年内到期的非流动负债	609,748.22	29,162,756.58	-97.91%	主要为本期支付完成收购全资子公司京信万通股权的分期款项
递延收益	1,310,155.31	2,011,890.03	-34.88%	主要为根据政府补助准则确认到其他收益所致
未分配利润	25,350,267.42	40,953,752.30	-38.10%	主要为本期实施分红分配股利所致
报表项目	本期发生数	上期发生数	变动比率%	变动原因
财务费用	157,208.20	-622,339.47	125.26%	主要为本期利息收入减少所致
资产减值损失	1,593,953.60	-4,306,678.56	137.01%	主要为上期回款情况较好，转回所计提的应收账款坏帐准备所致
其他收益	1,759,526.73	3,666,398.52	-52.01%	主要为政府补助的科研项目拨款减少所致
营业外收入	6,416.25	52,705.03	-87.83%	主要为本期赠品及供应商质量处罚收入减少
所得税费用	274,820.24	2,932,798.24	-90.63%	利润减少所致
净利润	5,977,915.09	22,057,308.08	-72.90%	主要为营业收入减少，毛利率下降，同时管理、研发费用有所增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	82,060,052.50	155,960,930.25	-47.38%	主要为销售额下降，销售回款低于预期所致
收到其他与经营活动有关的现金	2,479,383.45	8,787,546.65	-71.79%	主要为政府拨款及补助，资金占用利息收入减少所致
支付的各项税费	4,352,711.11	7,077,311.68	-38.50%	主要为毛利下降，所缴增值税税费减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	15,070,257.82	9,565,251.50	57.55%	主要为支付的保证金、研发投入增加所致
收回投资收到的现金	262,000,000.00	120,000,000.00	118.33%	闲置资金理财投资到期收回
取得投资收益所收到的现金	2,890,361.22	1,821,232.96	58.70%	理财到期取得的收益增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	653,734.27	1,574,644.00	-58.48%	购置固定资产减少
投资支付的现金	242,000,000.00	160,000,000.00	51.25%	主要为利用闲置资金进行短期理财的频率增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,581,400.00	10,790,700.00	100.00%	主要为股东对投资分红回报的要求提高

上海未来宽带技术股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

1 公司基本情况

1.1 企业注册地、组织形式和总部地址

1.1.1 注册地：上海市长宁区协和路 1158 号 4 楼。

1.1.2 组织形式：其他股份有限公司（非上市）

1.1.3 总部地址：上海市长宁区协和路 1158 号 4 楼。

1.1.4 注册资本：人民币 10,790.70 万元

1.2 公司设立情况

上海宽申网络科技有限公司（以下简称“本公司”）于 2004 年 9 月 22 日成立，领取 3101051016529 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 400 万元，由上海联能科技有限公司和上海全光网络科技股份有限公司共同出资组建。

2005 年 4 月 29 日，经上海市工商行政管理局批准，同意企业名称由“上海宽申网络科技有限公司”变更为“上海未来宽带技术及应用工程研究中心有限公司”。

2006 年 10 月 10 日经本公司股东会决议通过，同意上海全光网络科技股份有限公司将其所持本公司 51.25% 的股权进行转让，受让方为上海中新技术创业投资有限公司，并于 2006 年 11 月 21 办理了产权交割手续。

根据 2010 年 6 月 1 日股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 400 万元，以 2009 年 12 月 31 日累计未分配利润转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 800 万元。其中：上海中新技术创业投资有限公司出资人民币 410 万元，占注册资本的 51.25%；上海联能科技有限公司出资人民币 390 万元，占注册资本的 48.75%。2010 年 6 月 4 日，上海市工商行政管理局长宁分局根据国家工商总局《关于下发执行《工商行政管理注册号编制规则》的通知》（工商办字[2007]79 号）核发了新的《企业法人营业执照》，注册号变更为 310105000265983。

根据 2011 年 1 月 25 日股东会决议和修改后的章程规定，同意股东上海联能科技有限公司分别将其持有的 30% 本公司的股权转让给上海梯睦投资管理有限公司；将其持有的 12% 本公司的股权转让给上海宽带技术及应用工程研究中心；将其持有的 6.75% 本公司的股权转让给中国公民钱惠兴。

根据 2011 年 3 月 1 日股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 3,200 万元，以 2010 年 12 月 31 日累计未分配利润转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 4,000 万元。其中：上海中新技术创业投资有限公司出资人民币 2,050 万元，占注册资本的 51.25%；上海梯睦投资管理有限公司出资人民币 1,200 万元，占注册资本的 30.00%；上海宽带技术及应用工程研究中心出资人民币 480 万元，占注册资本的 12.00%；中国公民钱惠兴出资人民币 270 万元，占注册资本的 6.75%。

根据 2011 年 11 月 28 日股东会决议，同意中国公民钱惠兴将其持有的 5.00% 本公司的股权转让给上海晟泰智睿资产管理有限公司，其他股东放弃优先购买权；同意公司增加注册资本人民币 1,395.35 万元，由深圳市平安创新资本投资有限公司以货币向公司增资人民币 10,000 万元，其中 930.23 万元人民币作为公司的新增注册资本，其余 9,069.77 万元作为公司的资本公积；由广东宏业广电产业投资有限公司以货币向公司增资人民币 5,000 万元，其中 465.12 万元人民币作为公司的新增注册资本，其余 4,534.88 万元作为公司的资本公积；变更后的注册资本为人民币 5,395.35 万元。其中：上海中新技术创业投资有限公司出资人民币 2,050 万元，占注册资本的 38.00%；上海梯睦投资管理有限公司出资人民币 1,200 万元，占注册资本的 22.24%；上海宽带技术及应用工程研究中心

1 公司基本情况(续)

1.2 公司设立情况(续)

出资人民币 480 万元，占注册资本的 8.90%；中国公民钱惠兴出资人民币 70 万元，占注册资本的 1.30%；上海晟泰智睿资产管理有限公司出资人民币 200 万元，占注册资本的 3.70%；深圳市平安创新资本投资有限公司出资人民币 930.23 万元，占注册资本的 17.24%；广东宏业广电产业投资有限公司出资人民币 465.12 万元，占注册资本的 8.62%。

根据 2011 年 12 月 8 日本公司第四届第一次董事会决议，公司法定代表人由李毅变更为沈伟国，并于 2011 年 12 月 22 日取得由上海市工商行政管理局长宁分局换发的法定代表人为沈伟国的《企业法人营业执照》，原注册号不变。

根据 2012 年 6 月 18 日股东会决议和修改后的章程规定，同意股东上海梯睦投资管理有限公司将其持有的 2.23% 本公司的股权转让给上海晟泰智睿资产管理有限公司，其他股东放弃优先购买权。上述股权转让完成后，公司股权结构为：上海中新技术创业投资有限公司出资人民币 2,050 万元，占注册资本的 38.00%；上海梯睦投资管理有限公司出资人民币 1,080 万元，占注册资本的 20.01%；上海宽带技术及应用工程研究中心出资人民币 480 万元，占注册资本的 8.90%；中国公民钱惠兴出资人民币 70 万元，占注册资本的 1.30%；上海晟泰智睿资产管理有限公司出资人民币 320 万元，占注册资本的 5.93%；深圳市平安创新资本投资有限公司出资人民币 930.23 万元，占注册资本的 17.24%；广东宏业广电产业投资有限公司出资人民币 465.12 万元，占注册资本的 8.62%。

2012 年 8 月 24 日，本公司股东会形成决议，一致同意将公司整体变更为股份有限公司。2012 年 8 月 31 日，本公司全体股东签署《发起人协议》，同意以其在公司所享有的截至 2012 年 6 月 30 日止的净资产以 1:0.16 比例折股，即其中净资产人民币 53,953,500.00 元折合为股份公司的股本，每股面值 1 元，总股本 53,953,500.00 元，股份有限公司的注册资本为人民币 5,395.35 万元。2012 年 9 月 10 日，上海众华沪银会计师事务所对上述注册资本的实收情况进行了验证，并出具了沪众会字（2012）第 2643 号《验资报告》。2012 年 9 月 21 日，公司在上海市工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为 310105000265983，住所为上海市虹古路 150 号，法定代表人为沈伟国。

根据 2012 年 10 月 29 日本公司第二次临时股东会决议，公司住所和经营范围予以变更，并于 2012 年 11 月 12 日取得由上海市工商行政管理局换发新的《企业法人营业执照》，原注册号不变。

根据 2014 年 9 月 1 日本公司第一届董事会第十次会议决议，公司法定代表人由沈伟国变更为潘政，并于 2014 年 9 月 12 日取得由上海市工商行政管理局换发的法定代表人为潘政的《营业执照》，原注册号不变。

根据 2015 年 4 月 20 日本公司 2014 年度股东大会决议，公司住所由上海市长宁区协和路 1158 号 4 楼、8 楼变更为上海市长宁区协和路 1158 号 4 楼，并于 2015 年 6 月 4 日办理了工商变更。2015 年 11 月 24 日，公司取得由上海市工商行政管理局换发的由营业执照、组织机构代码证和税务登记证三证合一的合并营业执照，统一社会信用代码 91310000767214514N。

2016 年 4 月 20 日，本公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本》的议案。以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，用资本公积金弥补每股股东因转增形成的非整数部分至 1 股。本次共计转增 53,953,500 股，资本公积转增股本后，公司总股本将增加至 107,907,000 股，公司于 2016 年 6 月 12 日办理了工商变更。

根据 2017 年 8 月 18 日本公司 2017 年第一次临时股东大会决议，公司经营范围予以变更，并对公司章程进行了修订。公司于 2017 年 10 月 27 日取得由上海市工商行政管理局换发的新的《营业执照》。

1 公司基本情况(续)

1.3 公司的业务性质和主要经营活动

1.3.1 业务性质

公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。

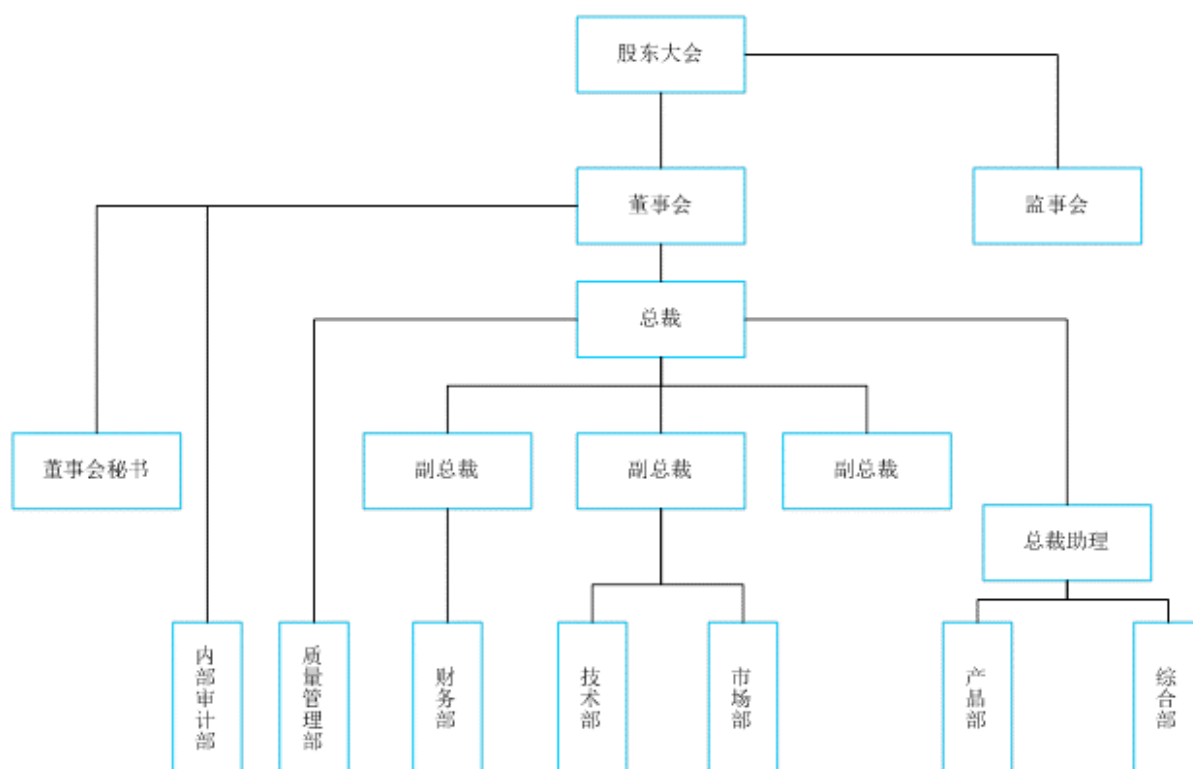
1.3.2 经营范围

网络、计算机软硬件、通信、光电子器件、光电子设备、互动媒体技术及应用领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务及相关产品的生产、销售、系统集成，宽带网络工程及通讯类终端产品的设计、生产、调试、安装，对外购元器件进行组装和性能测试，从事货物及技术的进出口业务，电信业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

1.3.3 主要经营活动

公司主要从事广电网络接入设备的研发与生产，并为广电运营商提供接入网络管理系统、互动电视业务运营支撑系统等软件产品，以及与此相关的系统集成等服务。2015 年，新增了互联网宽带接入与优化服务业务。

1.4 公司组织架构



1 公司基本情况(续)

1.5 本半年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的主体为子公司北京京信万通科技有限公司和新余未来宽带技术有限公司。

单位名称	期末净资产	本期净利润
北京京信万通科技有限公司	29,045,854.44	6,317,933.89
新余未来宽带技术有限公司	1,050,444.33	-1,698,950.43

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于印发<企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13 号）的规定，本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行前述准则。根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 16 号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15 号）的规定，本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行前述准则。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3.2 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.4 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.5.1 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，认定为同一控制下的企业合并。

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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

3.5.2 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，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3.5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法(续)

3.6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务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；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 合并财务报表的编制方法(续)

3.6.6 特殊交易会计处理

3.6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

3.6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

3.6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

3.7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

3.7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。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》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

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，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，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，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 金融工具

3.8.1 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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.8.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2) 应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8.3 金融资产的计量

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 金融工具(续)

3.8.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.8.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.8.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

3.8.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 应收款项

3.9.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项（应收账款单项金额在 500 万元以上，含 500 万元；其他应收款单项金额在 500 万元以上，含 500 万元），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.9.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
确信可收回组合	将应收款项中确信可以收回的款项划分为一个组合（如合同期内履约保证金、押金或内部暂借款等）

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
确信可收回组合	确信可以收回的款项，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	3%-5%	3%-5%
1-2 年	10%-20%	10%-20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
确信可收回组合	确信可以收回的款项，不计提坏账准备。

3.9.3 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	有确凿证据表明其可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，除有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别应单独进行减值测试外，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 存货

3.10.1 存货的分类

存货包括原材料、委托加工物资、半成品、库存商品和发出商品，按成本与可变现净值孰低列示。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程提供劳务耗用的材料和物料及各类外协费用等。

3.10.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品等。

3.10.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

可变现净值是指，在正常生产经营过程中，直接用于出售的存货，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，确定可变现净值；需要经过加工后对外出售的存货（主要为原材料和半成品），考虑到电子产品等原材料对不同产品的适用性和更新换代频繁等特点，采用较为充分考虑其特性的和可行的测试办法包括考虑库龄情况确定可变现净值。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

3.10.4 存货的盘存制度：存货盘存制度采用永续盘存制。

3.10.5 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销。

3.11 长期股权投资

3.11.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.11.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 长期股权投资(续)

3.11.2 初始投资成本确定(续)

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.11.3 后续计量及损益确认方法

3.11.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，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。

3.11.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方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投资方不一致的，按照投资方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。

投资方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，投资方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，投资方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。

投资方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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 长期股权投资(续)

3.11.3 后续计量及损益确认方法(续)

3.11.3.2 权益法后续计量(续)

投资方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，投资方都按照金融工具政策的有关规定，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。

3.11.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

3.11.3.4 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照合并财务报表的编制方法的相关内容处理。

3.11.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.11.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

3.12.2 固定资产初始计量和后续计量

本公司固定资产为办公设备、运输设备、专用设备及其他设备。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

3.12.3 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本为原价入账，以年限平均法计提折旧。在无须计提减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值（原价的 5%）分别确定折旧年限和年折旧率。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年	5%	19%
专用设备	3-5 年	5%	31.67%-19%
其他设备	5 年	5%	19%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.12.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.13 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.14 无形资产

无形资产包括办公软件、专业软件等。无形资产以实际成本计量。

无形资产按其使用寿命或法定年限，采用直线法摊销，计入当期损益。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.15 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.16 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.17 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.18 资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及其他资产是否存在可能发生减值的迹象。

如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到相关的资产组，难以分摊到相关的资产组的，分摊到相关的资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.19 职工薪酬

3.19.1 短期薪酬

在职工为公司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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.19 职工薪酬(续)

3.19.1 短期薪酬(续)

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.19.2 离职后福利

3.19.2.1 设定提存计划

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

3.19.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.19 职工薪酬(续)

3.19.3 辞退福利

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

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.19.4 其他长期职工福利

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.20 专项应付款

根据《国家高技术研究发展计划（863 计划）专项经费管理办法》、《国家科技支撑计划专项经费管理办法》等国家专项经费管理制度的相关规定，公司目前对国家科研项目经费收支进行单独核算，与公司的日常经营完全分开，具体核算方法如下：

收到拨付的科研项目经费时，计入“专项应付款-xx 项目”科目贷方；项目研发时，需转拨的协作单位专项经费直接计入“专项应付款-xx 项目”借方；使用专项经费时，先计入“技术开发成本或研发支出-xx 项目”科目，并按设备费、材料费、测试化验加工费、燃料动力费、差旅费、会议费、知识产权费、国际合作交流费、劳务费、专家咨询费、管理费等明细科目进行辅助明细核算，单独核算每个项目支出情况。期末在财务报表列报时，将“技术开发成本或研发支出-xx 项目”核算的课题经费支出在“专项应付款-xx 项目”科目借方列示，“专项应付款-xx 项目”期末余额反映尚未使用的课题经费余款。在项目完成验收后，根据科研项目经费决算情况进行账目核销，核销该项目借方和贷方余额，形成固定资产的部分，结转至“资本公积”贷方科目。在项目实施期间，专项经费收支不计入损益。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.21 收入确认

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

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.21.1 接入网设备

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该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很可能流入企业，并且与销售该商品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。接入网设备系本公司主营业务中的核心产品，包括局端设备(EPON)、EOC 头端(缆桥交换机)和 EOC 终端(缆桥终端)。本公司在将销售合同或订单约定的产品发货运输至客户处且经客户验收后，以发货数量、合同约定的价格，确认营业收入。

3.21.2 宽带接入服务

宽带接入服务主要为客户提供第三方宽带出口及网络加速服务，主要客户为运营商。本公司根据与运营商或 ISP 运营商签订宽带接入服务合同，相关服务已经提供给客户，根据服务提供的时间和合同单价确认营业收入。

3.21.3 软件产品

软件产品主要为互动电视业务运营支撑系统、统一网络管理系统，主要客户为运营商。本公司根据与运营商或代理商签订的软件产品销售合同，相关的软件已经交付给客户、且已将软件授权给客户使用，待开具发票后确认。

3.21.4 系统集成

公司系统集成收入主要为客户提供三网融合和与 NGB 相关的网络规划、方案设计、接入网设备、互动媒体支撑系统、接入系统网管软件及网络工程实施方案等。公司根据与运营商或代理商签订的销售合同，组织网络设计、设备提供、现场安装和调试，待系统正式上线且经客户验收合格后开具发票确认营业收入。

3.21.5 其他收入

其他收入主要包括为企业提供与 NGB 相关的技术开发服务、试验网络中向科研项目相关企业提供的技术服务收入以及少量与接入网设备相关的网络设备的销售。

收入确认标准：技术开发服务以合同签订的服务已提供并开具发票为准；技术服务及分成收入以开具发票后确认营业收入；其他网络设备销售收入确认以合同签订、货物发出、客户签收为准。

3.21.6 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

3.23 政府补助

3.23.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.23.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 政府补助（续）

3.23.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

3.23.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.23 政府补助（续）

3.23.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
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；
属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.24 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.25 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.26 重要会计政策、会计估计的变更

3.26.1 重要的会计政策变更

本报告期重要的会计政策未发生变更。

3.26.2 重要的会计估计变更

本报告期重要的会计估计未发生变更。

4 税(费)项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、16%、11%、6%
城市维护建设税	当期应纳流转税额	7%
教育费附加	当期应纳流转税额	3%
地方教育费附加	当期应纳流转税额	2%
河道管理费	当期应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

4.2 税收优惠及批文

4.2.1 所得税

本公司取得经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准核发的《高新技术企业证书》。证书编号：GR201731000415、发证时间：2017年10月23日、有效期为三年，自2017年1月1日至2019年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

4 税(费)项(续)

4.2 税收优惠及批文(续)

4.2.1 所得税(续)

本公司的子公司北京京信万通科技有限公司取得经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准核发的《高新技术企业证书》。证书编号：GR201711000873、发证时间：2017年8月10日、有效期为三年，自2017年1月1日至2019年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）的“（五）符合条件的软件企业按照《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。”本通知自2011年1月1日起执行。

根据《中华人民共和国企业所得税法》（“新所得税法”）第三十条的规定及《财政部、国家税务总局关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税〔2013〕70号）的规定，本公司2016年、2017年发生的研究开发费用可以加计扣除。

4.2.2 增值税

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

根据《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号），经国务院批准，在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点。根据《营业税改征增值税试点方案》制定的《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一款（四）“试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税”的规定，本公司所从事的技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。

4.3 其他说明

根据《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111号）的规定“经国务院批准，在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点。自2012年1月1日起施行。”和“第一章第一条在中华人民共和国境内（以下称境内）提供交通运输业和部分现代服务业服务（以下称应税服务）的单位和个人，为增值税纳税人。纳税人提供应税服务，应当按照本办法缴纳增值税，不再缴纳营业税。”以及“第三章第十二条（三）提供现代服务业服务（有形动产租赁服务除外），税率为6%。”本公司的技术服务收入自2012年1月1日起由营业税改征增值税，税率为6%。

5 合并财务报表项目附注

以下注释项目除非特别指出，“上期发生数”指2017 年1-6 月，“本期发生数”指 2018 年1-6 月

5.1 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
现金	20,724.98	11,573.44
银行存款	18,519,817.34	53,012,510.40
其他货币资金	640,799.95	1,690,899.30
合计	19,181,342.27	54,714,983.14

5.1.1 其他货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
公司卡	-	162,529.57
保证金	640,799.95	1,528,369.73
合计	640,799.95	1,690,899.30

5.1.2 年末其他货币资金-保证金中，有履约保函金额为 640,799.95 元，保函有效期至 2019 年 12 月 31 日止，受益人为中国移动通信集团安徽有限公司，在协议期内该保证金不得随时支取。

5.1.3 货币资金期末数比期初数减少 36,174,440.82 元，减少比例为 64.94%，主要为公司现金分红及预付款项增多。

5.2 应收票据及应收账款

5.2.1 应收票据分类

种类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	2,833,580.00	4,184,710.00
银行承兑汇票	7,365,680.00	13,186,591.40
合计	10,199,260.00	17,371,301.40

5.2.1.1 应收票据期末数比期初数减少 7,172,041.40 元，减少比例为 41.29%，主要为票据到期承兑及市场销售下降导致。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.2.2 应收账款

5.2.2.1 应收账款按种类分析如下：

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,183,797.60	23.44	23,483,797.60	76.37	700,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,766,870.65	76.35	7,047,771.25	22.92	71,719,099.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	220,226.00	0.21	220,226.00	0.72	0.00
合计	103,170,894.25	100.00	30,751,794.85	100.00	72,419,099.40

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,183,797.60	21.80	23,483,797.60	97.11	700,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,551,263.06	78.00	6,337,950.87	7.32	80,213,312.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	220,226.00	0.20	220,226.00	100.00	-
合计	110,955,286.66	100.00	30,041,974.47	27.08	80,913,312.19

5 合并财务报表项目附注(续)

5.2.2 应收账款(续)

应收账款种类的说明：

5.2.2.2 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2018 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东佳彩数码科技有限公司	24,183,797.60	23,483,797.60	97.11%	注
合计	24,183,797.60	23,483,797.60		

注：本公司起诉佳彩公司已胜诉，通过法院查封财产无法抵偿货款，实际控制人长期滞留海外未归，目前佳彩短期内无偿还能力。

5.2.2.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018 年 6 月 30 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例
1 年以内	63,217,451.39	80.26	2,609,856.07	3%、5%
1-2 年	12,747,741.36	16.18	1,969,548.28	10%、20%
2-3 年	666,622.00	0.85	333,311.00	50%
3 年以上	2,135,055.90	2.71	2,135,055.90	100%
合计	78,766,870.65	100.00	7,047,771.25	

账龄	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例
1 年以内	81,737,603.84	94.44	3,640,248.00	3%、5%
1-2 年	2,086,052.32	2.41	417,210.47	10%、20%
2-3 年	894,229.00	1.03	447,114.50	50%
3 年以上	1,833,377.90	2.12	1,833,377.90	100%
合计	86,551,263.06	100.00	6,337,950.87	

5.2.2.4 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2018 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北和数通信有限公司	53,226.00	53,226.00	100%	无法收回
中移铁通有限公司福建分公司	167,000.00	167,000.00	100%	无法收回
合计	220,226.00	220,226.00		

5 合并财务报表项目附注(续)

5.2.2 应收账款(续)

5.2.2.5 本报告期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5.2.2.6 报告期末应收账款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）
广东佳彩数码科技有限公司	非关联方客户		1 年以内	0.00%
		84,954.20	1-2 年	0.08%
		24,098,843.40	3 年以上	23.36%
北京国信融通科技有限公司	非关联方客户	10,947,651.46	1 年以内	10.61%
北京讯维通达科技有限责任公司	非关联方客户	8,913,956.80	1 年以内	8.64%
上海澳润信息科技有限公司	非关联方客户	6,495,461.18	1 年以内	6.30%
大连梯耐德网络技术有限公司	非关联方客户	5,716,790.00	1-2 年	5.54%
合计		56,257,657.04		54.53%

5.2.2.7 本报告期末应收其他关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广东省广播电视网络股份有限公司东莞分公司	持有公司股份 5%以上的主要股东的控股股东	33,400.00	0.03%
广东省广播电视网络股份有限公司潮州分公司	持有公司股份 5%以上的主要股东的控股股东	93,500.00	0.09%
合计		126,900.00	0.12%

5.2.2.8 应收账款期末数比期初数减少 8,494,212.79 元，减少比例为 10.50%。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.3 预付款项

5.3.1 预付账款按账龄列示

账龄	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,186,641.86	99.53	2,806,336.09	100.00
1-2 年	48,000.00	0.47	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	10,234,641.86	100.00	2,806,336.09	100.00

5.3.2 报告期末预付账款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东方国际集团上海市对外贸易有限公司	非关联方供应商	1,737,485.57	1 年以内	预付货款
福建汇博物联科技有限公司	非关联方供应商	1,536,000.00	1 年以内	预付货款
上海持钧信息科技有限公司	非关联方供应商	1,005,000.00	1 年以内	预付货款
南京德祺达安防科技有限公司	非关联方供应商	602,131.00	1 年以内	预付货款
杭州威隆消防安全设备有限公司	非关联方供应商	510,000.00	1 年以内	预付货款
合计		5,390,616.57		

5.3.3 本报告期末预付账款中无持公司 5%以上（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5.3.4 本报告期末预付账款中无其他关联方欠款。

5.3.5 预付账款期末数比期初数增加 7,428,305.77 元，增加比例为 264.07%，增加原因主要为期末购买进口芯片及物联网材料货款尚未结算所致。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款按种类分析如下：

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,376,701.00	99.69	-	-	7,376,701.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,225.81	0.31	23,225.81	100.00	-
合计	7,399,926.81	100.00	23,225.81	0.67	7,376,701.00

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,452,587.00	100.00	-	-	3,452,587.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	23,225.81	0.00	23,225.81	100.00	-
合计	3,475,812.81	100.00	23,225.81	0.67	3,452,587.00

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款(续)

其他应收款种类的说明：

5.4.2 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

本报告期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

5.4.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

该组合为确信可收回组合，不计提坏账准备。

5.4.4 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	2018 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海淘云信息技术有限公司	23,225.81	23,225.81	100%	无法收回
合计	23,225.81	23,225.81		

5.4.5 本报告期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广东省广播电视网络股份有限公司	持有公司股份 5%以上的主要股东的控股股东	100,000.00	1.35%
合计		100,000.00	1.35%

5 合并财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款(续)

5.4.6 本报告期末其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
河北当代文化传媒有限公司	非关联方客户	3,000,000.00	1 年以内	40.54%
上海机电设备招标有限公司	非关联方客户	640,000.00	1 年以内	8.65%
		200,000.00	1-2 年	2.70%
上海鑫达实业总公司	非关联方客户	39,700.00	1 年以内	0.54%
		600,000.00	3 年以上	8.11%
中广有线信息网络有限公司	非关联方客户	410,000.00	1 年以内	5.54%
中国移动通信集团河北有限公司	非关联方客户	380,000.00	1 年以内	5.14%
合计		5,269,700.00		71.21%

5.4.7 其他应收款期末数比期初数增加 3,924,114.00 元，增加比例为 112.90%，主要原因为预付业务拓展代理保证金所致。

5.5 存货

5.5.1 存货分类

项目	2018 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,114,134.68	2,262,121.61	13,852,013.07
委托加工物资	3,459,243.33	414.59	3,458,828.74
半成品	2,842,853.79	413,961.87	2,428,891.92
库存商品	9,873,145.35	1,430,674.71	8,442,470.64
发出商品	2,946,446.22		2,946,446.22
合计	35,235,823.37	4,107,172.78	31,128,650.59

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,722,772.40	1,426,920.89	15,295,851.51
委托加工物资	3,033,696.72	-	3,033,696.72
半成品	750,827.26	406,326.59	344,500.67
库存商品	13,394,738.31	1,409,044.55	11,985,693.76
发出商品	8,860.82	-	8,860.82
合计	33,910,895.51	3,242,292.03	30,668,603.48

5 合并财务报表项目附注(续)

5.5 存货(续)

5.5.2 存货跌价准备

种类	2017 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少额		2018 年 6 月 30 日
			转回	转销	
原材料	1,426,920.89	951,913.80	116,419.70	-	2,262,414.99
半成品	406,326.59	42,047.94	31,130.63	-	417,243.90
库存商品	1,409,044.55	39,067.55	1,345.74	19,252.47	1,427,513.89
合计	3,242,292.03	1,033,029.29	148,896.07	19,252.47	4,107,172.78

5.5.3 存货跌价准备情况

2018 年 6 月 30 日

项目	计提存货跌价准备的 依据	本期转回、转销存货 跌价准备的原因	本期转回、转销金额占该项 存货期末余额的比例
原材料	成本高于可变现净值	原计提的原材料跌价准备本期销售形成转销	0.72%、-
半成品	成本高于可变现净值	原计提的半成品跌价准备本期领用形成转回、原计提的半成品跌价准备本期销售形成转销	1.10%、-
库存商品	成本高于可变现净值	以前减记库存商品价值的影响因素已经消失，导致可变现净值高于其账面价值形成转回、原计提的库存商品跌价准备本期销售形成转销	0.01%、0.68%

5.5.4 存货期末数比期初数增加 460,047.11 元，增加比例为 1.50%。

5.6 其他流动资产

项目	内容或性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
理财产品	机构理财	185,000,000.00	205,000,000.00
待抵扣增值税	待抵扣增值税	-	23,230.19
预缴企业所得税	预缴企业所得税	1,472,519.34	2,388,172.10
合计		186,472,519.34	207,411,402.29

5 合并财务报表项目附注(续)

5.7 可供出售金融资产

5.7.1 可供出售金融资产情况：

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
股权投资	90,000.00	-	90,000.00	90,000.00	-	90,000.00
减：股权投资减值准备	-	-	-	-	-	-
合计	90,000.00	-	90,000.00	90,000.00	-	90,000.00

5.7.2 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 分红		
	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	本期增加			本期减少	2018 年 6 月 30 日
上海尚恩媒体投资管理 有限公司	90,000.00	-	-	90,000.00	-	-	-	-	3%	-

5 合并财务报表项目附注(续)

5.8 固定资产

5.8.1 固定资产情况

项目	2017 年 12 月 31 日 账面余额	本期增加		本期减少	2018 年 6 月 30 日 账面余额
一、账面原值合计	27,676,708.47	274,422.00		21,890.67	27,929,239.80
其中：办公设备	965,308.19	44,493.99		5,090.67	1,004,711.51
运输设备	767,937.07	-		-	767,937.07
专用设备	21,342,822.51	66,084.55		16,800.00	21,392,107.06
其他设备	4,600,640.70	163,843.46		-	4,764,484.16
		本期 新增	本期 计提		
二、累计折旧合计	22,391,646.07	-	979,769.53	20,796.14	23,350,619.46
其中：办公设备	862,451.88	-	9,770.00	4,836.14	867,385.74
运输设备	699,951.23	-	16,139.64	-	716,090.87
专用设备	18,681,368.10	-	378,103.39	15,960.00	19,043,511.49
其他设备	2,147,874.86	-	575,756.50	-	2,723,631.36
三、账面净值合计	5,285,062.40				4,578,620.34
其中：办公设备	102,856.31				137,325.77
运输设备	67,985.84				51,846.20
专用设备	2,661,454.41				2,348,595.57
其他设备	2,452,765.84				2,040,852.80
四、减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：办公设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-	-
五、账面价值合计	5,285,062.40				4,578,620.34
其中：办公设备	102,856.31				137,325.77
运输设备	67,985.84				51,846.20
专用设备	2,661,454.41				2,348,595.57
其他设备	2,452,765.84				2,040,852.80

本期折旧额：人民币 979,769.53 元。

2018 上半年度增加的固定资产中无由在建工程转入。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.8 固定资产(续)

5.8.2 截至报告期末已提足折旧仍继续使用的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
2018 年 6 月 30 日				
办公设备	886,892.13	842,547.51	-	44,344.62
运输设备	598,046.00	568,143.70	-	29,902.30
专用设备	17,562,554.87	16,684,427.04	-	878,127.83
其他设备	1,168,811.46	1,110,370.97	-	58,440.49
合计	20,216,304.46	19,205,489.22	-	1,010,815.24

5.8.3 本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5.8.4 本公司通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
专用设备	966,360.44

5.8.5 期末本公司无持有待售的固定资产情况。

5.8.6 本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

5.8.7 本公司董事会认为：截至 2018 年 6 月 30 日止本公司的固定资产经测试未发生减值，无需就固定资产计提减值准备。

5.8.8 固定资产原值期末数比期初数增加 252,531.33 元，增加比例为 0.91%；累计折旧期末数比年初数增加 958,973.39 元，增加比例为 4.28%。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.9 无形资产

5.9.1 无形资产情况

项目	2017 年 12 月 31 日 账面余额	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日 账面余额
一、账面原值合计	2,826,496.29	-	-	2,826,496.29
1、办公软件	406,624.49	-	-	406,624.49
2、专业软件	2,419,871.80	-	-	2,419,871.80
二、累计摊销合计	2,775,197.25	7,217.71	-	2,782,414.96
1、办公软件	398,213.59	1,250.10	-	399,463.69
2、专业软件	2,376,983.66	5,967.61	-	2,382,951.27
三、账面净值合计	51,299.04			44,081.33
1、办公软件	8,410.90			7,160.80
2、专业软件	42,888.14			36,920.53
四、减值准备合计	-	-	-	-
1、办公软件	-	-	-	-
2、专业软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	51,299.04			44,081.33
1、办公软件	8,410.90			7,160.80
2、专业软件	42,888.14			36,920.53

5.9.2 本期摊销额 7,217.71 元。

5.9.3 本公司董事会认为：截至 2018 年 6 月 30 日止本公司的无形资产经测试未发生减值，无需就无形资产计提减值准备。

5.9.4 无形资产期末数比期初数减少 7,217.71 元，减少比例为 14.07%。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.10 商誉

5.10.1 商誉账面原值

被投资单位 名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	...	处置	...	
北京京信万通 科技有限公司	70,939,681.18	-	-	-	-	70,939,681.18
合计	70,939,681.18	-	-	-	-	70,939,681.18

5.10.2 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	...	处置	...	
北京京信万通科技 有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司将被收购的京信万通公司作为资产组及资产组组合，把收购所形成的商誉分摊到相关资产组及资产组组合进行减值测试。公司基于历史实际经营数据、电信增值服务行业的发展趋势、国内固定宽带市场的潜力等制定最近一期的财务预算和未来规划目标，预期收入增长率不超过相关行业的平均增长率，预算毛利率和费用率根据过往表现确定，编制未来五年的净利润和现金流量预测，并假设未来5年之后现金流量不变。京信万通公司现金流量预测所用的税后折现率为16%。

根据减值测试结果，本期期末商誉未发生减值，无需计提减值准备。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.11 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

5.11.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	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
资产减值准备	34,882,193.44	5,272,545.09	33,033,029.11	4,980,801.86
预提费用	2,732,181.24	409,827.19	3,326,437.41	498,965.62
可抵扣亏损	3,281,507.17	820,376.79	3,281,507.17	820,376.79
合计	40,895,881.85	6,502,749.07	39,640,973.69	6,300,144.27

5.11.2 报告期内本公司无递延所得税负债。

5.11.3 未确认递延所得税资产明细

项目	明细	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	资产减值准备	433,309.49	279,323.20
合计		433,309.49	279,323.20

未确认原因：合并范围内子公司新疆润泰网络技术有限公司 2017 年至 2020 年为免税期，应收账款坏账准备涉及确认的暂时性差异因无法预计转回的时间，相应的确认递延所得税资产的所得税税率难以确定，为遵循谨慎性原则，暂不确认递延所得税资产。

5.11.4 资产减值准备明细

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额			2018 年 6 月 30 日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	30,070,060.28	704,960.38	-	-	-	30,775,020.66
二、存货跌价准备	3,242,292.03	1,033,029.29	148,896.07	19,252.47	168,148.54	4,107,172.78
合计	33,312,352.31	1,737,989.67	148,896.07	19,252.47	168,148.54	34,882,193.44

5 合并财务报表项目附注(续)

5.12 应付票据及应付账款

5.12.1 应付账款分项列示

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
资本性	7,500.00	227,500.00
经营性	23,833,755.69	28,189,200.49
合计	23,841,255.69	28,416,700.49

5.12.2 应付账款按账龄列示

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	21,581,702.26	26,325,570.00
1-2 年	1,177,703.64	1,379,355.63
2-3 年	319,105.40	444,844.32
3 年以上	762,744.39	266,930.54
合计	23,841,255.69	28,416,700.49

5.12.3 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

5.12.4 本报告期末应付账款中无应付其他关联方款项。

5.12.5 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	2018 年 6 月 30 日	款项内容
上海博达数据通信有限公司	1,423,882.35	按合同进度付款的货款
常州优奇电子科技有限公司	500,726.68	按合同进度付款的货款
上海斐讯数据通信技术有限公司	200,000.00	按合同进度付款的货款
	2,124,609.03	
单位名称	2017 年 12 月 31 日	款项内容
上海博达数据通信有限公司	1,384,620.80	按合同进度付款的货款
常州优奇电子科技有限公司	229,168.02	按合同进度付款的货款
上海斐讯数据通信技术有限公司	200,000.00	按合同进度付款的货款
	1,813,788.82	

5.12.6 应付账款期末数比期初数减少 4,575,444.80 元，减少比例为 16.10%。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.13 预收款项

5.13.1 预收账款按账龄列示：

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	732,721.89	75,760.00
1-2 年	3,000.00	41,000.00
2-3 年	-	-
3 年以上	-	-
合计	735,721.89	116,760.00

5.13.2 本报告期末预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

5.13.3 本报告期末预收款项中无预收其他关联方款项。

5.13.4 预收款项期末数比期初数增加 618,961.89 元，增长比例为 530.11%，增加原因主要为子公司京信万通预收货款所致。

5.14 应付职工薪酬

5.14.1 应付职工薪酬列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	7,343,095.18	8,153,377.44	14,958,655.49	537,817.13
二、离职后福利-设定提存计划	25,344.00	1,137,676.54	1,147,213.02	15,807.52
三、辞退福利	-	403,931.00	403,931.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	7,368,439.18	9,694,984.98	16,509,799.51	553,624.65

5 合并财务报表项目附注(续)

5.14 应付职工薪酬(续)

5.14.2 短期薪酬列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,328,717.51	6,748,503.28	13,548,329.73	528,891.06
二、职工福利费	-	295,454.94	295,454.94	-
三、社会保险费	14,377.67	611,130.09	613,247.69	12,260.07
其中：1.医疗保险费	12,837.20	535,377.39	537,246.99	10,967.60
2.工伤保险费	513.50	20,266.50	20,365.50	414.50
3.生育保险费	1,026.97	55,486.20	55,635.20	877.97
四、住房公积金	-	411,600.00	414,934.00	-3,334.00
五、工会经费和职工教育经费	-	3,000.00	3,000.00	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、欠薪保证金	-	-	-	-
九、残疾人就业保障金	-	-	-	-
十、商业保险	-	83,689.13	83,689.13	-
合计	7,343,095.18	8,153,377.44	14,958,655.49	537,817.13

5.14.3 离职后福利-设定提存计划列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
1.基本养老保险	24,320.00	1,107,299.90	1,116,464.34	15,155.56
2.失业保险费	1,024.00	30,376.64	30,748.68	651.96
3.企业年金缴费	-	-	-	-
合计	25,344.00	1,137,676.54	1,147,213.02	15,807.52

5.14.4 应付职工薪酬期末数比期初数余额减少 6,814,814.53 元，减少比例 92.49%，主要为本期支付上年末所计提的薪酬。

5 合并财务报表项目附注(续)

5.15 应交税费

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
企业所得税	244,426.28	417,469.77
增值税	-20,822.04	1,110,642.46
城市维护建设税	9,643.13	81,170.92
教育费附加	4,132.78	34,787.54
地方教育费附加	2,755.18	23,191.69
印花税	15,379.49	79,730.13
代扣缴个人所得税	67,569.61	43,504.50
合计	323,084.43	1,790,497.01

应交税费期末数比期初数减少 1,467,412.58 元，减少比例为 81.96%，主要原因为本期缴纳上年度未缴增值税所致。

5.16 其他应付款

5.16.1 其他应付款按账龄列示：

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	664,504.29	1,513,056.35
1-2 年	1,399,971.36	2,032,770.03
2-3 年	991,205.59	90,225.41
3 年以上	900,000.00	932,753.54
合计	3,955,681.24	4,568,805.33

5.16.2 本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

5.16.3 本报告期末其他应付款中无应付其他关联方款项。

5.16.4 本报告期末账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

对方名称	金额	款项内容
应付研发费中的协作费	900,000.00	计提的试验床应付工程款
杭州仕雄科技有限公司	530,634.30	计提代理佣金
上海具宁电子科技有限公司	429,790.08	计提代理佣金
上海鼎频通信技术有限公司	427,647.28	计提代理佣金
上海机电设备招标有限公司	314,802.29	计提代理佣金

5 合并财务报表项目附注(续)

5.16 其他应付款(续)

5.16.5 金额较大的其他应付款

性质或内容	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
代理费	2,687,569.19	2,996,586.98
招标代理费	-	285,238.38
售后服务费	44,612.05	44,612.05
押金、保证金	323,500.00	323,500.00
试验床应付工程款	900,000.00	900,000.00
往来款	-	18,867.92
合计	3,955,681.24	4,568,805.33

其他应付款期末数比期初数减少 613,124.09 元，减少比例为 13.42%。

5.17 一年内到期的非流动负债

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
一年内到期的长期应付款	-	28,493,866.35
一年内到期的递延收益	609,748.22	668,890.23
合计	609,748.22	29,162,756.58

5 合并财务报表项目附注(续)

5.17 一年内到期的非流动负债

5.17.1 一年内到期的递延收益

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加 -递延收益转入	本期减少 -结转损益	2018 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
面向下一代广电网增值业务的互动中间件系统	-	-	-	-	资产相关
基于 NGB 网络的多媒体业务与内容共享平台研究	-	-	-	-	资产相关
面向广电网的视频终端研制与应用	-	-	-	-	资产相关
低成本宽带接入终端设备的研制及实用化	-	-	-	-	资产相关
面向三网融合的集成网管系统研制和示范	26,600.04	-	13,300.02	13,300.02	资产相关
iPON 缆桥接入系统产业化	522.50	-	285.00	237.50	资产相关
高性能宽带信息网产业化工程	11,780.04	-	5,890.02	5,890.02	资产相关
面向三网融合的新一代 EoC 家庭网关研制	1,056.87	0.10	828.97	228.00	资产相关
上海援疆泽普县下一代广播电视网科技示范工程建设	80,864.04	13,477.34	40,432.02	53,909.36	资产相关
面向 NGB 的智能门户协同交互设备和示范应用	135,090.00	67,545.00	67,545.00	135,090.00	资产相关
新一代同轴电缆宽带接入技术（HINOC）产品研制	7,696.92	3,848.46	3,848.46	7,696.92	资产相关
面向智慧电视的互动商城应用研制与示范	15,162.00	7,581.00	7,581.00	15,162.00	资产相关
科技小巨人企业	5,700.00	2,850.00	2,850.00	5,700.00	资产相关
广电接入网-CAV 产业化	137,189.86	60,368.66	72,252.08	125,306.44	资产相关
符合 C-HPAV 标准的同轴电缆接入芯片研制	49,020.00	24,510.00	24,510.00	49,020.00	资产相关
市企业技术中心创新能力建设项目	170,277.96	85,138.98	85,138.98	170,277.96	资产相关
上海张江网络视听产业国家级文化和科技融合示范基地	27,930.00	13,965.00	13,965.00	27,930.00	资产相关
合计	668,890.23	279,284.54	338,426.55	609,748.22	

5 合并财务报表项目附注(续)

5.18 长期应付款

5.18.1 按款项性质列示长期应付款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
股权收购款-本金	-	28,800,000.00
减：未确认融资费用	-	-306,133.65
减：1 年内到期长期负债	-	-28,493,866.35
合计	-	-

本公司收购京信万通 100%股权，协议成交金额为 9,600 万元人民币，支付方式为现金，采用分期付款支付方式支付，本期末已将长期应付款系根据协议规定时点全部付清。

5.19 专项应付款

类别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
项目累计收入	1,330,300.00	1,330,300.00
减：项目累计支出	1,330,300.00	1,330,300.00
合计	-	-

2018 年 6 月 30 日

项目	项目累计收入	项目累计支出	余额
泛在网络下多终端协同的网络控制平台及关键技术	1,330,300.00	1,330,300.00	-
合计	1,330,300.00	1,330,300.00	-

2017 年 12 月 31 日

项目	项目累计收入	项目累计支出	余额
泛在网络下多终端协同的网络控制平台及关键技术	1,330,300.00	1,330,300.00	-
合计	1,330,300.00	1,330,300.00	-

5 合并财务报表项目附注(续)

5.20 递延收益

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少			2018 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
		本期新增补 助金额	其他增加	本期计入其他 收益金额	其他减少	1 年内到期转入 其他流动负债		
高可信通信网络技术与应用	52,495.10	-	-		-		52,495.10	资产相关
面向下一代广电网增值业务的互动中间件系统	13,499.90	-	-		-	-	13,499.90	资产相关
基于 NGB 网络的多媒体业务与内容共享平台研究	23,713.03	-	-		-	-	23,713.03	资产相关
面向广电网的视频终端研制与应用	16,000.00	-	-		-	-	16,000.00	资产相关
低成本宽带接入终端设备的研制及实用化	47,953.02	-	-		-	-	47,953.02	资产相关
面向三网融合的集成网管系统研制和示范	6,999.80	-	-	13,300.02	-	13,300.02	6,999.80	资产相关
iPON 缆桥接入系统产业化	13,150.00	-	-	285.00	-	237.50	13,150.00	资产相关
高性能宽带信息网产业化工程	3,099.80	-	-	5,890.02	-	5,890.02	3,099.80	资产相关
面向三网融合的新一代 EoC 家庭网关研制	632.60	-	-	828.97	-	228.00	632.50	资产相关
上海援疆泽普县下一代广播电视网科技示范工程建设	34,757.14	-	-	40,432.02	-	53,909.36	21,279.80	资产相关
面向 NGB 的智能门户协同交互设备和示范应用	152,827.50	-	-	67,545.00	-	135,090.00	85,282.50	资产相关
新一代同轴电缆宽带接入技术（HINOC）产品研制	10,276.48	-	-	3,848.46	-	7,696.92	6,428.02	资产相关
面向智慧电视的互动商城应用研制与示范	25,469.50	-	-	7,581.00	-	15,162.00	17,888.50	资产相关
科技小巨人企业	7,200.00	-	-	2,850.00	-	5,700.00	4,350.00	资产相关
广电接入网-CAV 产业化	145,168.17	-	-	72,252.08	-	125,306.44	84,799.51	资产相关

5 合并财务报表项目附注(续)

5.20 递延收益(续)

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少			2018 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
		本期新增补 助金额	其他增加	本期计入其他 收益金额	其他减少	1 年内到期转入 其他流动负债		
符合 C-HPAV 标准的同轴电 缆接入芯片研制	135,450.00	-	-	24,510.00	-	49,020.00	110,940.00	资产相关
市企业技术中心创新能力建 设项目	372,487.18	-	-	85,138.98	-	170,277.96	287,348.20	资产相关
上海张江网络视听产业国家 级文化和科技融合示范基地	35,280.00	-	-	13,965.00	-	27,930.00	21,315.00	资产相关
面向多业务融合的软件定义 网络 SDN 规模试验	31,805.32	-	-	31,805.32	-	-	-	收益相关
面向云计算的 SDN 控制器关 键技术研究及应用	32,275.51	-	-	32,275.51	-	-	-	收益相关
NGB-W 融合网络集群节点研 制	-	-	-	-	-	-	-	收益相关
LoRaWAN 无线物联网通讯系 统	-	250,000.00	-	250,000.00	-	-	-	收益相关
	-	-	-	-	-	-	-	资产相关
基于 BIM+GIS 城市大数据计 算平台的智慧临港应用示范	20,304.33	52,500.00	-	72,804.33	-	-	-	收益相关
上海市高性能宽带信息网技 术创新服务平台	603,608.46	-	-	302,144.14	-	-	301,464.32	收益相关
基于 LoRaWan 城域物联网的 智慧养老系统	47,437.19	-	-	9,335.94	-	-	38,101.25	收益相关
基于 NGB 无线网络接入系统 关键设备研制	180,000.00	-	-	72,649.58	-	-	107,350.42	收益相关
独居老人安全看护 LoRaWan 终端研制及应用示范	-	426,600.00	-	380,535.36	-	-	46,064.64	收益相关
合计	2,011,890.03	729,100.00	-	1,489,976.73	-	609,748.22	1,310,155.31	

5 合并财务报表项目附注(续)

5.21 股本

股份总数	2017 年 12 月 31 日	本期变动增减 (+、-)					2018 年 6 月 30 日
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
107,907,000.00	107,907,000.00	-	-	-	-	-	107,907,000.00

5.22 资本公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2018 年 6 月 30 日
资本溢价 (股本溢价)	211,379,832.30	-	-	211,379,832.30
其他资本公积	33,784,643.21	-	-	33,784,643.21
合计	245,164,475.51	-	-	245,164,475.51

5.22.1 其他资本公积形成的原因：本公司在专项应付款核算的科研项目专项经费，待所承担研发课题经验收后，核减相关的研发支出，形成长期资产的部分并按规定留给企业的在其他资本公积中单独反映。

5.23 盈余公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
法定盈余公积	13,015,567.68	-	-	13,015,567.68
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	13,015,567.68	-	-	13,015,567.68

5.24 未分配利润

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
调整前 上期末未分配利润	40,953,752.30	23,318,877.37
调整 期初未分配利润(调增+, 调减-)	0.03	-
调整后 期初未分配利润	40,953,752.33	23,318,877.37
加：本期归属于公司所有者的净利润	5,977,915.09	30,786,289.23
减：提取法定盈余公积		2,360,714.30
提取任意盈余公积		-
应付普通股股利	21,581,400.00	10,790,700.00
转作股本的普通股股利		-
其他		-
期末未分配利润	25,350,267.42	40,953,752.30

5 合并财务报表项目附注(续)

5.25 营业收入及营业成本

5.25.1 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	68,344,916.69	91,979,259.31
其他业务收入	96,911.63	319,657.12
合计	68,441,828.32	92,298,916.43
主营业务成本	49,905,600.39	65,087,172.19
其他业务成本	91,539.31	276,119.61
合计	49,997,139.70	65,363,291.80

5.25.2.1 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、接入设备	21,227,178.16	16,489,915.35	47,530,699.25	38,666,487.29
局端设备(EPON)	1,671,664.97	1,020,264.74	2,715,528.18	1,741,510.52
EOC 头端（缆桥交换机）	6,688,946.78	4,660,586.98	14,799,108.53	12,392,467.21
EOC 终端（缆桥终端）	12,866,566.41	10,809,063.63	25,828,028.36	20,344,475.38
二、互联网宽带接入服务	34,429,745.68	23,783,643.03	39,201,866.51	23,598,643.17
三、软件产品、系统集成	9,058,029.30	8,087,526.15	17,094.02	-
四、物联网设备及其他	3,629,963.55	1,544,515.86	9,417,633.71	7,010,075.91
合计	68,344,916.69	49,905,600.39	91,979,259.31	65,087,172.19

5.25.2.2 其他业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片销售	84,959.95	85,201.49	231,819.95	226,364.00
设备出租			43,846.15	17,621.58
其他收入	11,951.68	6,337.82	43,991.02	32,134.03
合计	96,911.63	91,539.31	319,657.12	276,119.61

5 合并财务报表项目附注(续)

5.25 营业收入及营业成本(续)

5.25.3 主营业务（分区域）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	-	-	7,310,427.34	6,718,517.10
华北	27,940,315.66	20,379,423.80	17,830,020.43	9,720,816.82
华东	29,740,565.66	22,484,100.25	42,789,902.43	29,585,513.87
华南	1,929,540.53	1,340,117.04	5,214,394.76	4,064,980.30
华中	7,121,248.89	4,894,768.19	11,697,780.09	10,309,345.13
西北	407,761.78	270,362.73	748,828.42	174,290.72
西南	1,205,484.17	536,828.39	638,7905.84	4513708.255
合计	68,344,916.69	49,905,600.39	91,979,259.31	65,087,172.19

5.25.4 公司前五名客户的营业收入情况

本期发生额

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
北京讯维通达科技有限责任公司	9,058,029.30	13.23%
北京国信融通科技有限公司	8,177,004.93	11.95%
东方有线网络有限公司	5,200,875.35	7.60%
云广互联（湖北）网络科技有限公司	3,430,627.29	5.01%
江苏银河电子股份有限公司	2,898,376.06	4.23%
合计	28,764,912.93	42.03%

上期发生额

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
北京国信融通科技有限公司	12,378,927.37	13.41%
武汉丰天鼎业信息网络有限公司	10,330,598.28	11.19%
东方有线网络有限公司	6,279,952.46	6.80%
上海澳润信息科技有限公司	5,619,305.15	6.09%
四川长虹网络科技有限责任公司	5,076,181.99	5.50%
合计	39,684,965.25	43.00%

5 合并财务报表项目附注(续)

5.26 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	159,151.36	197,913.01	7%
教育费附加	68,207.73	84,819.88	3%
地方教育费附加	45,471.82	56,546.59	2%
车船使用税	720.00	720.00	
河道管理费	-	7,083.12	1%
印花税	1,999.99	-	
合计	275,550.90	347,082.60	

5.27 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	53,081.30	120,180.12
差旅费	347,569.67	155,977.90
业务招待费	142,145.13	84,903.60
工资及福利	1,829,468.92	1,710,841.17
业务宣传费	126,885.11	3,396.23
运输费	111,366.07	251,052.56
备品备件	0.00	0.00
售后服务费	325,975.70	407,581.16
售前费用	-5,787.17	11,713.14
代理费	144,430.18	413,478.33
中标服务费	170,482.79	157,955.07
合计	3,245,617.70	3,317,079.28

5.28 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	3,583,747.94	3,008,262.92
办公费	591,576.50	532,603.64
差旅费	231,871.19	102,688.34
业务招待费	81,576.44	35,561.00
租赁费	570,247.94	883,918.91
车辆使用费	23,392.05	20,953.56
中介机构服务费	265,178.43	917,658.18
折旧	25,885.17	51,052.67
无形资产摊销	7,217.71	39,972.62
长期待摊费用摊销		121,723.86
其他	10,067.08	2,437.64
合计	5,390,760.45	5,716,833.34

5 合并财务报表项目附注(续)

5.29 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	8,420,213.90	5,848,106.61
合计	8,420,213.90	5,848,106.61

5.30 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	155,146.78	1,362,277.44
利息净支出	-155,146.78	-1,362,277.44
现金折扣损失	-	-
减：现金折扣利得	8,771.27	47,870.29
净现金折扣	-8,771.27	-47,870.29
银行手续费	14,992.60	15,927.29
其他费用	306,133.65	771,880.97
合计	157,208.20	-622,339.47

5.31 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	709,820.38	-5,671,862.45
二、存货跌价损失	884,133.22	1,365,183.89
合计	1,593,953.60	-4,306,678.56

5.32 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,759,526.73	3,666,398.52
合计	1,759,526.73	3,666,398.52

5 合并财务报表项目附注(续)
5.32 其他收益(续)

5.32.1 与日常活动相关的政府补助明细

项 目	金 额	与资产相 关/与收 益相关	来源和依据	相关批准文件	批准机关
	2018 年 1-6 月				
C-HPAV2.0 系统与管理规范研究	60,000.00	收益相关	东方有线网络有限公司	上海市科学技术委员会科研计划项目（课题）任务书、科研计划项目合同 （课题主合同编号 13511502600）	上海市科学技术委员会
面向三网融合的集成网管系统研制和示范	13,300.02	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科 研计划项目课题任务书（课题号 10XD1423400）	上海市科学技术委员会
iPON 缆桥接入系统产业化	285.00	资产相关	上海市国库收付中心零余额专户	2010 年度上海市高新技术产业化重点项目计划项目合同	上海市经济和信息化委 员会
面向三网融合的新一代 EoC 家庭网关研制	828.97	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科 研计划项目课题任务书（课题号 12XD1423500）	上海市科学技术委员会
援疆泽普县下一代广播电视网科技示范工程 建设项目	40,432.02	资产相关	上海市科学技术委员会条件财务处	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科 研计划项目课题任务书（课题主合同编号 12595800500）	上海市科学技术委员会
面向 NGB 的智能门户协同交互设备和示范应 用研制	67,545.00	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科 研计划项目课题任务书（课题主合同编号 12dz1500204）	上海市科学技术委员会
科技小巨人企业	2,850.00	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科 研计划项目课题任务书（课题主合同编号 13HX1170200）	上海市科学技术委员会
高性能宽带信息网产业化工程	5,890.02	资产相关	上海市长宁区财政局零余额专户	长宁区鼓励科技创新	
广电接入网 C-AV 设备产业化	72,252.08	资产相关	上海市长宁区商务委员会	2013 年上海市特色产业 中小企业发展资金	上海市长宁区商务委员 会
新一代同轴电缆宽带接入技术（HINOC）产品 研制	3848.46	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科 研计划项目课题任务书（课题主合同编号 13XD1423400）	上海市科学技术委员会

5 合并财务报表项目附注(续)

5.32 其他收益(续)

5.32.1 与日常活动相关的政府补助明细(续)

项 目	金 额	与资产相 关/与收 益相关	来源和依据	相关批准文件	批准机关
	2018 年 1-6 月				
面向智慧电视的互动商城应用研制与示范	7,581.00	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（课题主合同编号13dz1509900）	上海市科学技术委员会
符合 C-HPAV 标准的同轴电缆接入芯片研制	24,510.00	资产相关	景略半导体（上海）有限公司	技术开发（合作）合同	上海市科学技术委员会
企业技术中心创新能力建设	85,138.98	资产相关	上海市企业技术创新服务中心	上海市企业技术中心能力建设项目合同（沪创新 J-2014-02）	上海市企业技术创新服务中心
面向多业务融合的软件定义网络 SDN 规模试验与验证	31,805.32	收益相关	科学技术部资源配置与管理司	软件定义网络（SDN）关键技术研发与示范主题项目立项有关安排	科学技术部资源配置与管理司
启明星 面向云计算的 SDN 控制器关键技术研究及应用	32,275.51	收益相关	上海市长宁区科学技术委员会	上海市长宁区科学技术委员会科研计划项目（课题）任务书	上海市长宁区科学技术委员会
上海张江网络视听产业国家级文化和科技融合示范基地建设	13,965.00	资产相关	上海市长宁区科学技术委员会	上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目管理合同书	上海市长宁区科学技术委员会
NGB-W 融合网络集群节点研制	0.00	收益相关	上海东方明珠广播电视研究发展有限公司	上海市科学技术委员会科研计划项目（课题）任务书、科研计划项目合同	上海市长宁区科学技术委员会
LoRaWAN 无线物联网通讯系统	250,000.00	收益相关	上海市长宁区财政局零余额专户	关于下达 2016 年长宁区中小企业做强做优专项扶持资金的通知（长商务发【2016】65 号）	上海市长宁区商务委员会
基于 BIM+GIS 城市大数据计算平台的智慧临港应用示范	72,804.33	收益相关	上海市临港地区开发建设管理委员会	临港地区智能制造产业专项任务书	上海市临港地区开发建设管理委员会
上海市高性能宽带信息网技术创新服务平台	302,144.14	收益相关	上海市长宁区科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目（课题）任务书、科研计划项目合同	上海市长宁区科学技术委员会
基于 LoRaWan 城域物联网的智慧养老系统	9,335.94	收益相关	上海市长宁区科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目（课题）任务书、科研计划项目合同	上海市长宁区科学技术委员会

5 合并财务报表项目附注(续)

5.32 其他收益(续)

5.32.1 与日常活动相关的政府补助明细(续)

项 目	金 额	与资产相关/ 与收益相关	来源和依据	相关批准文件	批准机关
	2018 年 1-6 月				
独居老人安全看护 LoRaWan 终端研制及应用示范	380,535.36	收益相关	上海数荃数据科技有限公司	上海市科学技术委员会科研计划项目（课题）任务书、科研计划项目合同（课题主合同项目编号 17511107500）	上海市科学技术委员会
基于 NGB 无线网络接入系统关键设备研制	72,649.58	收益相关	上海市长宁区科学技术委员会	科技企业培育项目合同（项目编号:17CT100）	上海市长宁区科学技术委员会
稳岗补贴	46,271.00	收益相关	上海市人力资源和社会保障局	上海市人力资源和社会保障局等关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知 沪人社规〔2018〕20 号	上海市人力资源和社会保障局
科技创新扶持资金	163,279.00	收益相关	新余市仙女湖风景名胜区总部经济园管理委员会	关于给予上海未来宽带技术股份有限公司有关政策的回复函	新余市仙女湖风景名胜区总部经济园管理委员会
合计	1,759,526.73				

项 目	金 额	与资产相关/ 与收益相关	来源和依据	相关批准文件	批准机关
	2017 年 1-6 月				
科技创新扶持资金	1,190,000.00	收益相关	上海市长宁区财政局	长府【2011】106 号	长宁区财政局
著名商标补贴	100,000.00	收益相关	上海市长宁区财政局	长府【2011】106 号	长宁区财政局
面向下一代广电网增值业务的互动中间件	20,947.34	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同（课题号 10dz2210200）	上海市科学技术委员会
基于 NGB 网络的多媒体业务与内容共享平台研究	20,256.97	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科研计划项目子课题任务书（课题号 10dz1500107）	上海市科学技术委员会

5.32.1 与日常活动相关的政府补助明细(续)

项 目	金 额	与资产相 关/与收益 相关	来源和依据	相关批准文件	批准机关
	2017 年 1-6 月				
面向广电网的视频终端研制与应用	30,400.20	资产相关	上海市国库收付中心	上海市科学技术委员会科研计划项目子课题任务书（课题号 10511516002）	上海市科学技术委员会
			零余额专户		
低成本宽带接入终端设备的研制及实用化	54,076.86	资产相关	国家广播电视总局广播科学	国家科技支撑计划课题合作协议书、国家科技支撑计划课题任务书（任务书编号 2008BAH28B08）	科学技术部
			研究院		
面向三网融合的集成网管系统研制和示范	13,300.02	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（课题号 10XD1423400）	上海市科学技术委员会
iPON 缆桥接入系统产业化	285.00	资产相关	上海市国库收付中心零余额专户	2010 年度上海市高新技术产业化重点项目计划项目合同	上海市经济和信息化委员会
面向三网融合的新一代 EoC 家庭网关研制	1,201.74	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（课题号 12XD1423500）	上海市科学技术委员会
援疆泽普县下一代广播电视网科技示范工程建设项目	40,432.02	资产相关	上海市科学技术委员会条件财务处	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（课题主合同编号 12595800500）	上海市科学技术委员会
面向 NGB 的智能门户协同交互设备和示范应用研制	67,545.00	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（课题主合同编号 12dz1500204）	上海市科学技术委员会
科技小巨人企业	2,850.00	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（课题主合同编号 13HX1170200）	上海市科学技术委员会
高性能宽带信息网产业化工程	5,890.02	资产相关	上海市长宁区财政局零余额专户	长宁区鼓励科技创新	
广电接入网 C-AV 设备产业化	91,529.28	资产相关	上海市长宁区商务委员会	2013 年上海市特色产业 中小企业发展资金	上海市长宁区商务委员会
	272,216.07	收益相关			

5.32.1 与日常活动相关的政府补助明细(续)

项 目	金 额	与资产相 关/与收 益相关	来源和依据	相关批准文件	批准机关
	2017 年				
新一代同轴电缆宽带接入技术（HINOC）产品研制	3,848.46	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（课题主合同编号 13XD1423400）	上海市科学技术委员会
面向智慧电视的互动商城应用研制与示范	7,581.00	资产相关	上海市科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目课题合同、上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（课题主合同编号 13dz1509900）	上海市科学技术委员会
符合 C-HPAV 标准的同轴电缆接入芯片研制	24,510.00	资产相关	景略半导体（上海）有限公司	技术开发（合作）合同	上海市科学技术委员会
智慧家庭网关（网络版）关键技术研究及设备研制	600,000.00	收益相关	上海市科学技术委员会	科研计划项目合同、上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（课题主合同编号 14511107800）	上海市科学技术委员会
企业技术中心创新能力建设	85,138.98	资产相关	上海市企业技术创新服务中心	上海市企业技术中心能力建设项目合同（沪创新 J-2014-02）	上海市企业技术创新服务中心
面向多业务融合的软件定义网络 SDN 规模试验与验证	436,074.48	收益相关	科学技术部资源配置与管理司	软件定义网络（SDN）关键技术研发与示范主题项目立项有关安排	科学技术部资源配置与管理司
启明星 面向云计算的 SDN 控制器关键技术研究及应用	55,251.31	收益相关	上海市长宁区科学技术委员会	上海市长宁区科学技术委员会科研计划项目（课题）任务书	上海市长宁区科学技术委员会
上海张江网络视听产业国家级文化和科技融合示范基地建设	13,965.00	资产相关	上海市长宁区科学技术委员会	上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目管理合同书	上海市长宁区科学技术委员会
NGB-W 融合网络集群节点研制	97,318.19	收益相关	上海东方明珠广播电视研究发展有限公司	上海市科学技术委员会科研计划项目（课题）任务书、科研计划项目合同	上海市长宁区科学技术委员会
LoRaWAN 无线物联网通讯系统	181,885.00	收益相关	上海市长宁区财政局零余额专户	关于下达 2016 年长宁区中小企业做强做优专项扶持资金的通知（长商务发【2016】65 号）	上海市长宁区商务委员会

5.32.1 与日常活动相关的政府补助明细(续)

项 目	金 额	与资产相关/ 与收益相关	来源和依据	相关批准文件	批准机关
	2017 年 1-6 月				
基于 BIM+GIS 城市大数据计算平台的智慧临港应用示范	98,555.96	收益相关	上海市临港地区开发建设管理委员会	临港地区智能制造产业专项任务书	上海市临港地区开发建设管理委员会
上海市高性能宽带信息网技术创新服务平台	135,339.62	收益相关	上海市长宁区科学技术委员会	上海市科学技术委员会科研计划项目（课题）任务书、科研计划项目合同	上海市长宁区科学技术委员会
知识产权专项资助资金	16,000.00	收益相关	上海工程技术大学科技园发展有限公司	关于开展科技园区企业知识产权专项资助的通知	上海工程技术大学科技园发展有限公司
合计	3,666,398.52				

5 合并财务报表项目附注(续)

5.33 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	5,176,530.17	4,694,931.60
合计	5,176,530.17	4,694,931.60

5.34 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产的利得或损失	-	-
合计	-	-

5.35 营业外收入

5.35.1 营业外收入明细

2018 年度

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
个人所得税手续费返还	3,921.87	3,921.87
其他	2,494.38	2,494.38
合 计	6,416.25	6,416.25

2017 年度

项 目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
个人所得税手续费返还	18,698.44	18,698.44
其他	34,006.59	34,006.59
合 计	52,705.03	52,705.03

5 合并财务报表项目附注(续)

5.36 营业外支出

2018 年度

项 目	本期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,094.53	1,094.53
对外捐赠	50,000.00	50,000.00
罚款、滞纳金支出	27.16	27.16
合 计	51,121.69	51,121.69

2017 年度

项 目	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	9,469.66	9,469.66
对外捐赠	50,000.00	50,000.00
罚款、滞纳金支出		
合 计	59,469.66	59,469.66

5.37 所得税费用

5.37 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	477,425.04	1,451,601.34
递延所得税费用	-202,604.80	1,481,196.90
合 计	274,820.24	2,932,798.24

5 合并财务报表项目附注(续)

5.38 现金流量表补充资料

5.38.1 收到的其他与经营活动有关的现金（万元）

项目	本期发生额	上期发生额
政府拨款及补助	99.87	567.36
保证金	128.45	87.49
资金占用利息收入	-	133.07
银行存款利息收入	18.44	15.86
诉讼及保全费	-	63.75
其他	1.18	11.23
合计	247.94	878.75

5.38.2 支付的其他与经营活动有关的现金（万元）

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	523.52	120.38
中介机构服务费	117.56	114.19
研发费用	354.94	118.07
代收代付往来款	0.15	4.00
租赁费	170.90	157.05
办公费、物料及通讯费	80.39	41.33
差旅费	90.23	25.87
业务招待费	24.64	32.67
运输费	22.38	34.93
代理费	93.46	274.53
中标服务费	2.83	1.79
其他	26.02	31.73
合计	1,507.03	956.53

5 合并财务报表项目附注(续)

5.38.3 现金流量表补充资料

项目	本期发生数	上期发生数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,977,915.09	22,057,308.08
加：资产减值准备	1,593,953.60	-4,306,678.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	979,769.53	1,080,222.69
无形资产摊销	7,217.71	39,972.62
长期待摊费用摊销	-	121,723.86
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)	1,094.53	9,469.66
财务费用(收益以“-”号填列)	157,208.20	-622,339.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,176,530.17	-4,694,931.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-202,604.80	1,481,196.90
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)	-460,047.11	4,262,431.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,646,289.86	55,478,558.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,910,976.12	-18,165,793.54
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,386,709.68	56,741,141.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,181,342.27	25,407,430.30
减：现金的期初余额	54,714,983.14	48,005,628.93
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	-35,533,640.87	-22,598,198.63

5.38.4 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期发生数	上期发生数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	-
其中：北京京信万通科技有限公司	-	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	-
其中：北京京信万通科技有限公司	-	-
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	28,800,000.00	28,800,000.00
其中：北京京信万通科技有限公司	28,800,000.00	28,800,000.00
取得子公司支付的现金净额	28,800,000.00	28,800,000.00

5 合并财务报表项目附注(续)

5.38 现金流量表补充资料(续)

5.38.5 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
一、现金	19,181,342.27	53,186,663.14
其中：库存现金	20,724.98	11,573.44
可随时用于支付的银行存款	18,519,817.34	53,012,510.40
可随时用于支付的其他货币资金	-	162,579.30
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	-	1,528,320.00
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	19,181,342.27	54,714,983.14
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	640,799.95	1,528,320.00

6 合并范围的变更

报告期内无变化。

7.2 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

7.3 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司持有的金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	21,581,702.26	1,177,703.64	319,105.40	762,744.39	23,841,255.69
其他应付款	704,234.30	2,351,446.94	-	900,000.00	3,955,681.24

8 关联方及关联交易

8.1 本公司的控股股东情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	公司对本企 业的持股比 例（%）	公司对本企 业的表决权 比例（%）	本企业最 终控制方	组织机构 代码
2018 年 6 月 30 日										
上海宰理实 业发展有限 公司	控股股东	其他有限 责任公司	上海	王吉	企业管理咨 询，商务信 息咨询	人民币 15,000 万元	24.91%	31.91%	王吉	91310120M A1HM75U0J
2017 年 12 月 31 日										
上海宰理实 业发展有限 公司	控股股东	其他有限 责任公司	上海	王吉	企业管理咨 询，商务信 息咨询	人民币 15,000 万元	20%	27%	王吉	91310120M A1HM75U0J

8.2 本公司的子公司情况

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	
北京京信万通科技有限公司	北京	北京	互联网宽带接入 服务	100%	—	购买
新余未来宽带技术有限公司	江西	江西	网络产品销售、四 技服务	100%	—	新设
新疆润泰网络技术有限公司	新疆	新疆	互联网宽带接入 服务	—	100%	新设

8 关联方及关联交易(续)

8.3 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海中新技术创业投资有限公司	持有公司股份 5%以上的主要股东	913101046073641695
杭州凤嘉股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有公司股份 5%以上的主要股东	91330183MA28LMD3XX
开化潮鸣投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司股份 5%以上的主要股东	91310824MA29TNJL26
新余梯睦投资管理有限公司	持有公司股份 5%以上的主要股东	913605035665845004
上海宽带技术及应用工程研究中心	持有公司股份 5%以上的主要股东	123101155618885217
广东宏业广电产业投资有限公司	持有公司股份 5%以上的主要股东	91410400583357895N
广东省广播电视网络股份有限公司	持有公司股份 5%以上的主要股东的控股股东	914400005572883550
广东省广播电视网络股份有限公司云浮分公司	持有公司股份 5%以上的主要股东的控股股东	9144530256080615X3
广东省广播电视网络股份有限公司茂名分公司	持有公司股份 5%以上的主要股东的控股股东	91440902560801236C
广东省广播电视网络股份有限公司东莞分公司	持有公司股份 5%以上的主要股东的控股股东	91441900559199284X
广东省广播电视网络股份有限公司潮州分公司	持有公司股份 5%以上的主要股东的控股股东	9144510056080949XN

8 关联方及关联交易(续)

8.4 关联交易情况

8.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

8.4.1.1 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上期发生数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海宽带技术及应用工程研究中心	接受劳务	市场价	475,471.70	50.66%	377,358.49	71.80%

8.4.1.2 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生数		上期发生数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东省广播电视网络股份有限公司云浮分公司	销售商品	市场价	-	-	584,788.88	1.35%
广东省广播电视网络股份有限公司潮州分公司	销售商品	市场价	-	-	153,846.15	1.04%

8.4.2 关键管理人员薪酬

2018 年 1-6 月本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 146.74 万元。2018 年 1-6 月本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理、财务总监和监事等共 18 人，其中在本公司领取报酬的为 15 人。

2017 年 1-6 月本公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 104.76 万元。2017 年 1-6 月本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理、财务总监和监事等共 10 人，其中在本公司领取报酬的为 4 人。

8 关联方及关联交易(续)

8.5 关联方应收应付款项

8.5.1 应收项目

项目名称	关联方	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
应收账款	广东省广播电视网络股份有限公司 茂名分公司			25,263.00	12,631.50
应收账款	广东省广播电视网络股份有限公司 东莞分公司	33,400.00	16,700.00	33,400.00	6,680.00
应收账款	广东省广播电视网络股份有限公司 潮州分公司	93,500.00	18,700.00	324,500.00	37,900.00
其他应收款	广东省广播电视网络股份有限公司	100,000.00		100,000.00	

9 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

10 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

11 其他重要事项

2016 年 7 月 5 日，本公司就广东佳彩数码科技有限公司拖欠公司货款事宜正式起诉广东佳彩数码科技有限公司，责成该公司及时偿还拖欠我公司货款并承担相应诉讼费用、违约金等款项。上海市长宁区人民法院已于 2016 年 7 月 5 日正式立案，通过法院查封了相关银行账号和一宗土地使用权，但土地使用权属于轮候查封。2017 年 3 月 31 日上海市长宁区人民法院（2016）沪 0105 民初 21254 号民事判决书判决被告广东佳彩数码科技有限公司支付原告本公司货款及逾期付款违约金。截止 2017 年 12 月 31 日，广东佳彩数码科技有限公司共拖欠公司货款 24,183,797.60 元，公司已累计计提坏账准备 23,483,797.60 元。目前此案件仍在执行过程中。

12 公司主要财务报表项目附注

12.1 应收票据及应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下：

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,183,797.60	36.71	23,483,797.60	97.11	700,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	41,696,546.34	63.29	5,549,846.53	13.31	36,146,699.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	65,880,343.94	100.00	29,033,644.13	44.07	36,846,699.81

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,183,797.60	28.08	23,483,797.60	97.11	700,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,950,153.86	71.92	5,554,527.60	7.32	56,395,626.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	86,133,951.46	100.00	29,038,325.20	33.71	57,095,626.26

应收账款种类的说明：

12.1.2 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2018 年 6 月 30 日			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东佳彩数码科技有限公司	24,183,797.60	23,483,797.60	97.11%	注
合计	24,183,797.60	23,483,797.60		

注：本公司起诉佳彩公司已胜诉，通过法院查封财产无法抵偿货款，实际控制人长期滞留海外未归，目前佳彩短期内无偿还能力。

12 公司主要财务报表项目附注（续）

12.1 应收账款（续）

12.1.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

2018 年 6 月 30 日				
账龄	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例
1 年以内	31,316,627.08	75.11	1,565,831.35	5%
1-2 年	7,578,241.36	18.17	1,515,648.27	20%
2-3 年	666,622.00	1.60	333,311.00	50%
3 年以上	2,135,055.90	5.12	2,135,055.90	100%
合计	41,696,546.34	100.00	5,549,846.53	

2017 年 12 月 31 日				
账龄	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例
1 年以内	57,136,494.64	92.23	2,856,824.73	5%
1-2 年	2,086,052.32	3.37	417,210.47	20%
2-3 年	894,229.00	1.44	447,114.50	50%
3 年以上	1,833,377.90	2.96	1,833,377.90	100%
合计	61,950,153.86	100.00	5,554,527.60	

12.1.4 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

本报告期末不存在单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

12.1.5 本报告期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

12.1.6 报告期末应收账款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）
广东佳彩数码科技有限公司	非关联方客户	84,954.20	1-2 年	0.13%
		24,098,843.40	3 年以上	36.58%
北京讯维通达科技有限责任公司	非关联方客户	8,913,956.80	1 年以内	13.53%
上海澳润信息科技有限公司	非关联方客户	6,495,461.18	1 年以内	9.86%
东方有线网络有限公司	非关联方客户	3,782,316.80	1 年以内	5.74%
新余未来宽带技术有限公司	非关联方客户	2,900,000.00	1 年以内	4.40%
合计		46,275,532.38		70.24%

12 公司主要财务报表项目附注（续）

12.1 应收账款（续）

12.1.7 本报告期末应收其他关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广东省广播电视网络股份有限公司东莞分公司	持有公司股份 5% 以上的主要股东的控股股东	33,400.00	0.05%
广东省广播电视网络股份有限公司潮州分公司	持有公司股份 5% 以上的主要股东的控股股东	93,500.00	0.14%
合计		126,900.00	0.19%

12.1.8 应收账款期末数比期初数减少 20,248,926.45 元，减少比例为 35.46%，减少原因为应收账款的回笼情况以及本期销售收入的下降所致。

12.2 预付款项

12.2.1 预付账款按账龄列示

账龄	2018 年 06 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,552,231.86	99.50	2,763,006.09	100.00
1-2 年	48,000.00	0.50		
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	9,600,231.86	100.00	2,763,006.09	100.00

12.2.2 报告期末预付账款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东方国际集团上海市对外贸易有限公司	非关联方供应商	1,737,485.57	1 年以内	预付货款
福建汇博物联科技有限公司	非关联方供应商	1,536,000.00	1 年以内	预付货款
上海持钧信息科技有限公司	非关联方供应商	1,005,000.00	1 年以内	预付货款
南京德祺达安防科技有限公司	非关联方供应商	602,131.00	1 年以内	预付货款
杭州威隆消防安全设备有限公司	非关联方供应商	510,000.00	1 年以内	预付货款
合计		5,390,616.57		

12.2.3 本报告期末预付账款中无持公司 5% 以上（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

12.2.4 本报告期末预付账款中无其他关联方欠款。

12 公司主要财务报表项目附注（续）

12.2 预付款项

12.2.5 预付账款期末数比期初数增加 6,837,225.77 元，增加比例为 247.46%，增加原因主要为期末购买进口芯片及物联网材料货款尚未结算所致。

12.3 其他应收款

12.3.1 其他应收款按种类分析如下：

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,182,875.00	100.00	-	-	8,182,875.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	8,182,875.00	100.00	-	-	8,182,875.00

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,821,887.00	100.00	-	-	1,821,887.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,821,887.00	100.00	-	-	1,821,887.00

12 公司主要财务报表项目附注（续）

12.3 其他应收款（续）

其他应收款种类的说明：

12.3.2 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

本报告期末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

12.3.3 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

该组合为确信可收回组合，不计提坏账准备。

12.3.4 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

本报告期末不存在单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

12.3.5 本报告期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)
广东省广播电视网络股份有限公司	持有公司股份 5%以上的主要股东的控股股东	100,000.00	1.22%
合计		100,000.00	1.22%

12.3.6 本报告期末其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
河北当代文化传媒有限公司	非关联方客户	3,000,000.00	1 年以内	36.66
新余未来宽带技术有限公司	全资子公司	2,900,000.00	1 年以内	35.44
上海机电设备招标有限公司	非关联方客户	640,000.00	1 年以内	7.82
	非关联方客户	200,000.00	2-3 年	2.44
上海鑫达实业总公司	非关联方客户	39,700.00	1 年以内	0.49
		600,000.00	3 年以上	7.33
山西广电信息网络（集团）有限责任公司	非关联方客户	250,000.00	5-6 年	3.06
合计		7,629,700.00		93.24

12.3.7 本报告期末无其他应收其他关联方款项情况。

12.3.8 其他应收款期末数比期初数增加 6,360,988.00 元，增加比例为 319.14%。增加原因主要为支付业务市场拓展保证金及对全资子公司新余未来宽带技术有限公司往来款项的增加。

12 公司主要财务报表项目附注（续）

12.4 长期股权投资

12.4.1 长期股权投资情况表

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
对子公司投资	96,010,513.37	-	-	96,010,513.37
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	-	-	-
小计	96,010,513.37	-	-	96,010,513.37
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合计	96,010,513.37	-	-	96,010,513.37

12.4.2 对子公司投资

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
新余未来宽带技术有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
北京京信万通科技有限公司	91,010,513.37	-	-	91,010,513.37	-	-
合计	96,010,513.37	-	-	96,010,513.37	-	-

12 公司主要财务报表项目附注（续）

12.5 营业收入及营业成本

12.5.1 营业收入

项目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	34,424,604.97	52,547,050.92
其他业务收入	96,911.63	319,657.12
合计	34,521,516.60	52,866,708.04
主营业务成本	26,580,447.90	41,488,529.02
其他业务成本	91,539.31	276,119.61
合计	26,671,987.21	41,764,648.63

12.5.2.1 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、接入设备	21,227,178.16	16,489,915.35	43,112,323.19	34,478,453.11
局端设备(EPON)	1,671,664.97	1,020,264.74	2,715,528.18	1,741,510.52
EOC 头端（缆桥交换机）	6,688,946.78	4,660,586.98	14,799,108.53	12,392,467.21
EOC 终端（缆桥终端）	12,866,566.41	10,809,063.63	25,597,686.48	20,344,475.38
二、互联网宽带接入服务	509,433.96	458,490.54		
三、软件产品、系统集成	9,058,029.30	8,087,526.15	17,094.02	
四、物联网设备及其他	3,629,963.55	1,544,515.86	9,417,633.71	7,010,075.91
合计	34,424,604.97	26,580,447.90	52,547,050.92	41,488,529.02

12.5.2.2 其他业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片销售	84,959.95	85,201.49	231,819.95	226,364.00
设备出租			43,846.15	17,621.58
其他收入	11,951.68	6,337.82	43,991.02	32,134.03
合计	96,911.63	91,539.31	319,657.12	276,119.61

12 公司主要财务报表项目附注（续）

12.5 营业收入及营业成本（续）

12.5.3 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	-	-	2,892,051.28	2,530,482.92
华北	9,072,180.24	8,087,526.15	51,307.01	3,084.32
华东	19,708,900.80	13,759,976.69	32,110,758.37	24,599,122.17
华南	1,452,564.11	1,154,787.75	2,090,049.56	1,498,206.88
华中	4,025,356.24	3,564,757.99	10,232,685.61	9,269,818.93
西北	-	-	94,017.10	18,361.79
西南	165,603.58	13,399.32	5,076,181.99	3,569,452.01
合计	34,424,604.97	26,580,447.90	52,547,050.92	41,488,529.02

12.5.4 公司前五名客户的营业收入情况

2018 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
北京讯维通达科技有限责任公司	9,058,029.30	26.24%
东方有线网络有限公司	5,200,875.35	15.07%
江苏银河电子股份有限公司	2,898,376.06	8.40%
武汉长光科技有限公司	2,680,946.08	7.77%
上海闵行东方有线网络有限公司	2,188,265.81	6.34%
合计	22,026,492.60	63.81%

2017 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
武汉丰天鼎业信息网络有限公司	10,330,598.28	19.54%
东方有线网络有限公司	6,279,952.46	11.88%
上海澳润信息科技有限公司	5,619,305.15	10.63%
四川长虹网络科技有限责任公司	5,076,181.99	9.60%
新余未来宽带技术有限公司	4,188,034.18	7.92%
合计	31,494,072.06	59.57%

12.6 投资收益

项目	本期发生数	上期发生数
理财产品投资收益	5,176,530.17	4,694,931.60
成本法核算的长期股权投资收益	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,176,530.17	14,694,931.60

13 补充资料

13.1 非经常性损益明细表

项目	本期发生数	上期发生数
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,094.53	-9,469.66
越权审批,或无正式批准档,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,759,526.73	3,666,398.52
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;		1,299,604.29
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	5,176,530.17	4,694,931.60
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,610.91	2,705.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-403,931.00	-50,074.30
合计	6,487,420.46	9,604,095.48
所得税影响额	709,184.06	1,086,554.54
少数股东权益影响额(税后)		
对本年度归属于母公司的合并净利润的影响金额	5,778,236.40	8,517,540.94

13 补充资料(续)

13.2 净资产收益率及每股收益

2018 年 1-6 月

报告期净利润	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	1.47%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.05%	0.002	0.002

2017 年 1-6 月

报告期净利润	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	5.57%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.42%	0.13	0.13

加权平均净资产收益率 = $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

本报告期发生同一控制下企业合并，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海未来宽带技术股份有限公司董事会

日期：2018 年 8 月 22 日