



# 和航科技

NEEQ : 430448

## 重庆和航科技股份有限公司

**Chongqing Hehang Science and Technology Co.,Ltd**



## 半年度报告

# 2018

# 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目		释义
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
新三板、股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司、和航、和航科技	指	重庆和航科技股份有限公司
融贯、融贯科技	指	重庆融贯科技有限公司
和航物联网研究院	指	重庆和航物联网技术研究院有限公司
德泽四方	指	四川德泽四方科技有限责任公司
元	指	人民币
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
董事会	指	重庆和航科技股份有限公司董事会
监事会	指	重庆和航科技股份有限公司监事会
股东大会	指	重庆和航科技股份有限公司股东大会
三会	指	重庆和航科技股份有限公司董事会、监事会、股东大会
章程、公司章程	指	重庆和航科技股份有限公司公司章程
券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司

## 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。

公司负责人陈谊、主管会计工作负责人陈红娟及会计机构负责人（会计主管人员）胡春芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有文件正本及公告的原件
	审查报告的监事会决议(第三届监事会第四次会议决议)
	审查报告的董事会决议(第三届董事会第六次会议决议)
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	重庆和航科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Hehang Science and Technology Co., Ltd
证券简称	和航科技
证券代码	430448
法定代表人	陈谊
办公地址	重庆市九龙坡区科园四街 52 号标准厂房 K 座三楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈红娟
电话	023-89120862
传真	023-89120862-1111
电子邮箱	023chj@163.com
公司网址	www.hehang.net
联系地址及邮政编码	重庆市九龙坡区科园四街 52 号标准厂房 K 座三楼 400039
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 6 月 26 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司从事与公共安全相关的物联网解决方案提供，物联网产品的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	23,919,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈谊
实际控制人及其一致行动人	陈谊

### 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	9150010766356275X3	否

注册地址	重庆市九龙坡区科园四街 52 号标准厂房 K 座 3 楼	否
注册资本（元）	23,919,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	河南省郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	5,206,566.24	10,441,380.79	-50.14%
毛利率	56.91%	62.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,965,847.43	2,601,976.65	-24.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,329,896.11	2,058,000.58	-35.39%
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）	7.50%	10.15%	-
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）	5.07%	8.02%	-
基本每股收益	0.08	0.11	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	38,313,625.11	39,612,261.18	-3.28%
负债总计	10,007,169.74	13,186,879.71	-24.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,187,480.52	25,221,633.09	7.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.05	7.79%
资产负债率（母公司）	26.12%	32.31%	-
资产负债率（合并）	26.12%	33.29%	-
流动比率	1.82	1.68	-
利息保障倍数	10.37	3.82	-

### 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	-3,809,670.15	-2,030,168.63	-87.65%
应收账款周转率	0.31	0.92	-
存货周转率	0.80	2.47	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.28%	16.73%	-

营业收入增长率	-50.14%	200.20%	-
净利润增长率	-24.45%	1,941.94%	-

## 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	23,919,000.00	23,919,000.00	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司专注于公共安全领域内的物联网产品的研发、生产和销售，以及将物联网产品结合云计算、大数据处理等技术为公共安全提供解决方案。目前核心业务包括建筑消防水系统远程监测嵌入式系统、智能视频监控系统、市政消火栓移动智能管理系统、电气火灾远程监控嵌入式系统、消防执勤实力管理系统、消防安全智能巡检系统、智慧消防管理系统、接口转换装置嵌入式系统、电力安全预警防控嵌入式系统及文物古建、电力、保险、安保智慧管理系统，通过全时空三维展现、可视化计算等核心技术，为用户提供安全监测、隐患预警、事故报警、数据分析等服务。公司客户群包括政府、应急救援指挥中心、消防安全管理部门、质量检验部门、消防维保单位、文物古建单位、电力监管单位、物业服务公司、保险公司、安保公司及社区用户等。公司主要盈利方式为运营和数据服务解决方案提供。

报告期内，公司的商业模式包括销售电梯物联网监测产品与消防给水系统的物联网监测产品，同时根据用户需求提供完整的智慧消防解决方案与智慧电梯安全运行管理解决方案。另外，公司立足于国家对于公共安全建设的新要求，开始在跨领域数据汇聚与管控、城市数据活化服务及数据融合的智能决策等领域增加研发投入，促使公司产品向新一代信息技术要求靠拢。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

随着社会快速发展，传统依靠人力排查与分散管理的消防监管模式愈发难以满足当前消防安全管理工作的需要。为缓解城市消防的安全监管压力，强化消防安全网络化管理与信息化管理水平，落实消防主体责任，提升火灾隐患常态制理能力。公司以部分城市为试点，在区域内建设完整的智慧消防平台，形成示范区域，树立项目标杆，推动“智慧消防”发展。公司依据行业标准通过整合消防物联网相关技术及产品，建立消防行业数据服务平台，为防火监督、灭火救援、指挥决策、实战培训等提供大数据服务。

报告期内，公司以“统筹规划、需求主导、注重实效、分步实施”指导思想，在全国范围内与本行业产业链各大上游，下游大型企业合作/投资或政府政策支撑等经营模式，通过服务+建设模式快速部署终端产品，在现有条件和资源的匹配情况下，先期占有市场并为后期提供数据服务提供支撑。公司针对文物古建、电力、保险、安保等行业需求整合物联网相关技术及产品，建立智慧数据服务平台，为文物古建、电力、保险、安保等行业提供大数据服务。

报告期末，公司本期总资产 38,313,625.11 元，较上年期末 39,612,261.18 元，减少 3.28%；公司本期归属于挂牌公司股东的净资产为 27,187,480.52 元，较上年期末 25,221,633.09 元，增加 7.79%；公司实现营业收入 5,206,566.24 元，较上年同期 10,441,380.79 元，减少 50.14%；本期净利润为 1,881,073.90 元，较上年同期 2,508,512.77 元，减少 25.01%。本期营业收入及净利润减少有以下原因：1. 报告期内，公司在建工程项目有 1000 万元左右实施完成，等待验收，按规定此部份销售未在本期确认收入；2. 报告期内公司研发投入及人工成本有所增加；3. 上期期末审计调减了部分《税法》规定计入收入，而《会计准则》不确认的收入，致使本期收入和利润与上年同期有所下降。

公司本期经营活动产生的现金流量净额为-3,809,670.15 元，较上年同期-2,030,168.63 元，减少 87.65%，部分应收账款未能在报告期内收款。

### 三、 风险与价值

#### 1. 行业风险

公司专注于公共安全领域相关的物联网产品的研发、生产和销售，目前已成型并投入市场的主营产品包括建筑消防水系统远程监测嵌入式系统、智能视频监控系统、市政消防栓移动智能管理系统、电气火灾远程监控嵌入式系统、消防执勤实力管理系统、消防安全智能巡检系统、智慧消防管理系统、接口转换装置嵌入式系统、电力安全预警防控嵌入式系统及文物古建、电力、保险、安保智慧管理系统。由于公共安全类产品与民生息息相关，政府对该领域有着较严格的把关和调控，与市场需求共同驱动着行业的发展。因此，宏观调控政策和政府的关注度对公共安全类行业的发展起着重要作用，相关政策的变动可能对公司的产品市场产生直接的影响。

应对措施：高度关注国家相关政策的变化，结合公司发展规划对产品进行适应性调整，顺应市场发展；加大市场拓展力度，增加产品覆盖面，分散区域政策变动风险；加大产品开发与技术创新力度，完善已有产品，提升产品增值服务，拓宽产品线，分散行业风险。

#### 2. 市场竞争风险

随着形势发展的推动及市场的拓展，智慧消防行业处于蓬勃发展的阶段，许多物联网技术企业、消防设备研发企业、云计算技术企业等相关领域内的科技企业进入该领域，其中包含具有雄厚实力的企业，潜在的竞争形势较严峻。如果公司不能充分利用现有资源和先发优势，按照发展战略实现预期目标，或者产品技术和市场开发未能适应未来市场竞争状况的变化，公司的现有竞争优势将可能被削弱。

应对措施：公司通过加大市场拓展、技术改进与创新，增强核心竞争力，树立行业品牌，不断地加大市场份额。同时，积极与意图进入本行业的大型企业展开研发、生产和营销等项目合作，化被动为主动，争取在市场竞争中保持相对优势的地位。

#### 3. 涉诉风险

2012年10月26日，公司与重庆晋愉峰海房地产有限公司签署了《晋愉·盛世融城B区智能化工程施工合同》，合同总金额为1,413,457.87元；2014年3月15日，公司与重庆晋愉峰海房地产有限公司签署了《晋愉·盛世融城C区智能化系统工程施工合同》，合同总金额为2,190,423.00元。上述两个合同签订后，公司已按照合同约定完成工程施工。但因重庆晋愉峰海房地产有限公司自身原因导致工程至今未全部验收，依据公司上述两个合同实际完成的工作量，重庆晋愉峰海房地产有限公司至今尚拖欠公司工程款共计2,937,638.61元。公司多次向重庆晋愉峰海房地产有限公司催要未果，重庆晋愉峰海房地产有限公司的违约行为给公司造成了较大的经济损失。公司已就本案向大渡口区人民法院提起诉讼，目前该案件已经审结。终审结果为：重庆晋愉峰海房地产有限公司应支付重庆和航科技股份有限公司款项2,937,638.61元，并支付2015年6月1日起按中国人民银行同期贷款利率计算至本金付清为止的利息。

应对措施：公司已向人民法院提交执行申请，按法律规定行使合法权益，不会对公司经营业绩产生不利影响。

#### 4. 持续经营能力风险

随着市场竞争加大，大型企业涉足本行业，人工成本增加，融资成本增加，市场份额有所下降，企业有一定的经营风险。

应对措施：首先，公司加大力度创新力度，研发有市场需求的新产品，针对行业用户需求进行深度挖掘，与大中型国企、民企建立合作关系，拓宽渠道，实现共赢。其次，公司加强风险控制等各项重大内部控制体系的运行；加强应收帐款的回收；稳定企业管理团队及员工队伍；保证经营秩序正常。最后，公司前期的销售存量陆续释放，能保证公司正常经营不受影响。

#### 四、 企业社会责任

报告期内，公司向重庆市残疾人福利基金会捐赠现金用于听力障碍儿童治疗及安装助听器。公司将一往无前的，牢记社会责任，扶贫助弱。

#### 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	四.二.(一)
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	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
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	
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	四.二.(三)
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	
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) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
重庆和航科技股份有限公司	重庆晋愉峰海房地产有限公司	2012年10月26日,公司与被告签署了《晋愉·盛世融城B区智能化工程施工合同》,合同总金额为1,413,457.87元;2014年3月15日,公司与	2,937,638.61	2018年2月6日 重庆市大渡口区人民法院作出的(2016)渝0104民初5981号民事判决书,结果如下:(一)重庆晋愉峰海房地产有限公司于本判决生效之日起五日内向重庆和航科技股份有限公司支付工程款675,786.90元及利息(利息从2015年5月1日起按中国人民银行同期贷款利率计	2018年4月27日

		<p>被告签署了《晋愉·盛世融城C区智能化系统工程施工合同》，合同总金额为2,190,423.00元。以上两个合同签订后，公司已按照合同约定完成工程施工。但因被告自身原因导致工程至今未全部验收，依据公司上述两个合同实际完成的工作量，被告至今尚拖欠公司工程款共计2,937,638.61元。公司多次向被告催要未果，被告的违约行为给原告造成了较大的经济损失。</p>		<p>付至本金付清为止)；(二)重庆和航科技股份有限公司在重庆市大渡口区晋愉盛世融城B区智能化系统安装工程的折价或者拍卖价款中，在工程款675,786.90元的范围内享有优先受偿权；(三)重庆晋愉峰海房地产有限公司于本判决生效之日起五日内向重庆和航科技股份有限公司支付设计费5000元；(四)驳回重庆和航科技股份有限公司的其他诉讼请求。如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应对依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案件受理费5,303.50元，鉴定费22,560.00元，由重庆晋愉峰海房地产有限公司负担。</p> <p>2018年2月6日重庆市大渡口区人民法院作出的(2016)渝0104民初5982号民事判决书，结果如下：(一)重庆晋愉峰海房地产有限公司于本判决生效之日起五日内向重庆和航科技股份有限公司支付工程款1,866,808.21元及利息(利息从2015年6月1日起按中国人民银行同期贷款利率计付至本金付清为止)；(二)重庆和航科技股份有限公司在重庆市大渡口区晋愉盛世融城C区智能化系统集成安装工程的折价或者拍卖价款中，在工程款1,866,808.21元的范围内享有优先受偿权；(三)驳回重庆和航科技股份有限公司的其他诉讼请求。如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应对依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案件受理费10,800.50元，鉴定费35,040.00元，由重庆晋愉峰海房地产有限公司负担。</p>	
<b>总计</b>	-	-	2,937,638.61	-	-

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：**

目前该案件已经审结，本次诉讼系公司运用法律手段维护自身合法权益的案件，公司已向人民法院提交执行申请，按法律规定行使合法权益，不会对公司经营业绩产生不利影响。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陈谊	担保	5,000,000.00	是	2018年4月23日	2018-016
陈谊	担保	3,000,000.00	是	2018年4月23日	2018-016

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

根据公司生产经营状况及持续发展的需要，在华夏银行和光大银行进行贷款，由董事长陈谊为公司借款提供关联担保。上述银行贷款将给公司经营带来积极正面的推动作用，不会对公司经营业绩产生不利影响。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
编号为115房地2015字第19548号的工业用房	抵押	10,811,461.27	26.26%	借款抵押
总计	-	10,811,461.27	26.26%	-

## 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	11,867,669	49.62%	0	11,867,669	49.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,719,470	11.37%	0	2,719,470	11.37%	
	董事、监事、高管	3,812,669	15.94%	0	3,812,669	15.94%	
	核心员工	298,012	1.25%	0	298,012	1.25%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,051,331	50.38%	0	12,051,331	50.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,116,410	33.93%	0	8,116,410	33.93%	
	董事、监事、高管	11,387,011	47.61%	0	11,387,011	47.61%	
	核心员工	894,038	3.74%	0	894,038	3.74%	
总股本		23,919,000	-	0	23,919,000.00	-	
普通股股东人数							79

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	陈谊	10,835,880	0	10,835,880	45.30%	8,116,410	2,719,470
2	北京天力展业科技发展有限公司	3,600,000	0	3,600,000	15.05%	0	3,600,000
3	陈红娟	1,753,200	0	1,753,200	7.33%	1,312,650	440,550
4	郑俊基	1,400,000	0	1,400,000	5.85%	0	1,400,000
5	徐培龙	1,192,050	0	1,192,050	4.98%	894,038	298,012
合计		18,781,130	0	18,781,130	78.51%	10,323,098	8,458,032

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：前五名股东之间除陈谊和陈红娟系姐妹关系外，其他无关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东及实际控制人为陈谊女士。陈谊女士持有公司股份 10,835,880 股，持股比例为 45.30%。陈谊女士，44 岁，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。1993 年至 1994 年在重庆交通银行工作；1994 年至 1996 年在中国长城计算机股份有限公司下属公司担任财务工作；1996 年至 2001 年担任部分电子产品生产厂家重庆地区销售代表工作；2001 年至 2007 年创办并经营重庆卓然科技有限公司（2009 年已注销）；2007 年 11 月出任重庆和航科技有限公司董事长兼总经理。陈谊女士现任公司董事长并兼任控股子公司四川德泽四方科技有限责任公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

## 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
陈谊	董事长	女	1974.7.22	本科	2017年6月-2020年6月	是
陈睿迪	董事、总经理	男	1981.10.20	本科	2017年6月-2020年6月	是
陈红娟	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1973.6.19	本科	2017年6月-2020年6月	是
徐培龙	董事、技术总工程师	男	1963.2.8	本科	2017年6月-2020年6月	是
陈家星	董事	女	1983.12.15	本科	2017年6月-2020年6月	是
张春雷	监事会主席	男	1967.6.3	本科	2017年6月-2020年6月	否
胡勇	监事	男	1982.4.27	本科	2017年6月-2020年6月	是
罗文忠	监事	男	1970.3.6	中技	2017年6月-2020年6月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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

董事、监事、高级管理人员除陈谊和陈红娟系姐妹关系外，其他无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈谊	董事长	10,835,880	0	10,835,880	45.30%	0
陈睿迪	董事、总经理	700,000	0	700,000	2.93%	0
陈红娟	董事、财务总监、 董事会秘书	1,753,200	0	1,753,200	7.33%	0
徐培龙	董事、技术总工程师	1,192,050	0	1,192,050	4.98%	0
陈家星	董事	221,550	0	221,550	0.93%	0
张春雷	监事会主席	497,000	0	497,000	2.08%	0
胡勇	监事	0	0	0	0.00%	0
罗文忠	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	15,199,680	0	15,199,680	63.55%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
生产人员	8	8
销售人员	11	13
技术人员	14	15
财务人员	4	5
员工总计	44	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	18	20
专科	21	23
专科以下	2	3
员工总计	44	48

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，岗位结构保持一致，管理团队未发生变化，主要技术研发人员无明显变化，亦未发生其他对公司有重大影响的人员变动事项。

公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才；人事部门根据员工情况，定期举办业务知识素养培训，组织专业人员参加职业技能培训；公司为员工提供与其自身价值相适应的待遇和职位，为人才提供发挥自己的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值。

报告期内，公司不需承担离退休职工费用的情况。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
徐培龙	技术总工程师	1,192,050

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

-

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）、1	2,034,774.25	9,944,385.47
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	六、（一）、2	9,975,413.29	7,102,813.80
预付款项	六、（一）、3	2,692,089.24	177,262.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、（一）、4	1,766,252.58	836,235.86
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、（一）、5	1,769,376.00	3,855,465.32
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	278,845.77
<b>流动资产合计</b>	-	<b>18,237,905.36</b>	<b>22,195,008.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、（一）、6	14,618,682.80	15,399,675.58
在建工程	六、（一）、7	949,440.65	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、（一）、8	619,930.50	729,368.49
开发支出	六、（一）、9	2,092,191.82	-

商誉	六、(一)、10	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、(一)、11	1,795,473.98	1,288,208.89
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	20,075,719.75	17,417,252.96
<b>资产总计</b>	-	38,313,625.11	39,612,261.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、(一)、12	5,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	六、(一)、13	1,764,979.87	543,376.31
预收款项	六、(一)、14	1,485,519.43	4,086,000.84
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、(一)、15	191,650.00	236,879.39
应交税费	六、(一)、16	-92,499.90	29,448.83
其他应付款	六、(一)、17	1,657,520.34	291,174.34
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	10,007,169.74	13,186,879.71
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	10,007,169.74	13,186,879.71
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			

股本	六、(一)、18	23,919,000.00	23,919,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、(一)、19	1,086,002.68	1,086,002.68
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、(一)、20	1,630,526.34	1,630,526.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、(一)、21	551,951.50	-1,413,895.93
归属于母公司所有者权益合计	-	27,187,480.52	25,221,633.09
少数股东权益	-	1,118,974.85	1,203,748.38
<b>所有者权益合计</b>	-	28,306,455.37	26,425,381.47
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	38,313,625.11	39,612,261.18

法定代表人：陈道

主管会计工作负责人：陈红娟

会计机构负责人：胡春芳

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	1,907,161.12	8,714,809.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	-	6,466,256.29	6,954,421.50
预付款项	-	1,359,757.67	151,962.00
其他应收款	-	603,393.77	658,278.50
存货	-	1,536,001.70	1,669,284.14
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	264,050.93
<b>流动资产合计</b>	-	11,872,570.55	18,412,806.74
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	5,785,331.57	5,785,331.57
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	11,109,633.59	15,389,727.68
在建工程	-	2,707,593.31	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	619,930.50	729,368.49
开发支出	-	1,773,198.02	
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,795,473.98	1,229,246.00
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	23,791,160.97	23,133,673.74
<b>资产总计</b>	-	35,663,731.52	41,546,480.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	5,000,000.00	8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	52,102.40	568,821.19
预收款项	-	-	4,076,000.84
应付职工薪酬	-	165,000.00	165,000.00
应交税费	-	-87,857.10	19,844.65
其他应付款	-	446,028.99	594,204.00
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	5,575,274.29	13,423,870.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	5,575,274.29	13,423,870.68
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	23,919,000.00	23,919,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,038,751.69	1,038,751.69

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,630,526.34	1,630,526.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	3,500,179.20	1,534,331.77
<b>所有者权益合计</b>	-	30,088,457.23	28,122,609.80
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	35,663,731.52	41,546,480.48

法定代表人：陈道

主管会计工作负责人：陈红娟

会计机构负责人：胡春芳

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	5,206,566.24	10,441,380.79
其中：营业收入	六、(一)、22	5,206,566.24	10,441,380.79
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	3,951,443.66	7,977,055.71
其中：营业成本	六、(一)、22	2,243,479.51	3,921,544.25
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、(一)、23	70,492.22	122,053.42
销售费用	六、(一)、24	1,599,139.18	1,194,133.43
管理费用	六、(一)、25	1,412,119.65	2,486,348.57
研发费用	六、(一)、25	308,752.50	-
财务费用	六、(一)、26	199,075.87	252,976.04
资产减值损失	六、(一)、27	-1,881,615.27	-
加：其他收益	六、(一)、28	75,000.00	210,081.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	1,330,122.58	2,674,406.22

加：营业外收入	六、(一)、29	590,020.00	362,885.61
减：营业外支出	六、(一)、30	10,000.00	28,990.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,910,142.58	3,008,301.15
减：所得税费用	六、(一)、31	29,068.68	499,788.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	1,881,073.90	2,508,512.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	1,881,073.90	2,508,512.77
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-84,773.53	-93,463.88
2.归属于母公司所有者的净利润	-	1,965,847.43	2,601,976.65
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	1,881,073.90	2,508,512.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,965,847.43	2,601,976.65
归属于少数股东的综合收益总额	-	-84,773.53	-93,463.88
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益	-	0.08	0.11
(二)稀释每股收益	-	0.08	0.11

法定代表人：陈谊

主管会计工作负责人：陈红娟

会计机构负责人：胡春芳

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	-	5,062,049.21	9,636,383.69
减：营业成本	-	2,204,624.40	3,332,711.45
税金及附加	-	70,274.11	104,784.32
销售费用	-	1,451,173.07	979,770.76
管理费用	-	1,370,456.39	2,164,298.19
研发费用	-	308,752.50	-
财务费用	-	198,487.90	251,555.55
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	-1,881,615.27	-
加：其他收益	-	75,000.00	210,081.14
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	1,414,896.11	3,013,344.56
加：营业外收入	-	590,020.00	352,885.61
减：营业外支出	-	10,000.00	28,990.68
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	1,994,916.11	3,337,239.49
减：所得税费用	-	29,068.68	500,585.92
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	1,965,847.43	2,836,653.57
（一）持续经营净利润	-	1,965,847.43	2,836,653.57
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	1,965,847.43	2,836,653.57
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	0.08	0.11

(二) 稀释每股收益	-	0.08	0.11
------------	---	------	------

法定代表人：陈谊

主管会计工作负责人：陈红娟

会计机构负责人：胡春芳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,055,191.96	5,019,166.30
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	210,081.14
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,612,832.20	451,410.76
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>6,668,024.16</b>	<b>5,680,658.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,511,626.45	4,034,326.60
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,904,301.83	2,601,799.72
支付的各项税费	-	278,485.20	990,757.47
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,783,280.83	83,943.04
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>10,477,694.31</b>	<b>7,710,826.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-3,809,670.15</b>	<b>-2,030,168.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	36,040.00	1,960.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	36,040.00	1,960.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-36,040.00	-1,960.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	203,764.16	250,417.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	3,203,764.16	250,417.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,203,764.16	2,749,582.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-7,049,474.31	717,453.46
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,085,060.56	1,473,302.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,034,774.25	2,190,755.82

法定代表人：陈道

主管会计工作负责人：陈红娟

会计机构负责人：胡春芳

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	4,621,683.96	3,888,806.30
收到的税费返还	-	-	210,081.14
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,358,474.02	325,764.35
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	5,980,157.98	4,424,651.79
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,061,163.45	3,656,746.80
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,618,312.76	2,095,629.32
支付的各项税费	-	275,021.64	767,393.06
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,592,692.52	-286,009.32
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	9,547,190.37	6,233,759.86

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,567,032.39	-1,809,108.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	36,040.00	1,960.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	36,040.00	1,960.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-36,040.00	-1,960.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	203,764.16	250,417.91
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	3,203,764.16	250,417.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,203,764.16	2,749,582.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-6,806,836.55	938,514.02
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,714,809.67	950,524.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	1,907,161.12	1,889,038.94

法定代表人：陈谊

主管会计工作负责人：陈红娟

会计机构负责人：胡春芳

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 重庆和航科技股份有限公司 2018 年半年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、 公司的基本情况

#### (一) 公司设立情况

重庆和航科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经 2011 年 3 月 21 日股东会决议批准由原重庆和航科技有限公司以 2011 年 2 月 28 日经审计的账面净资产整体折股变更设立的，整体变更后公司股本总额为 500 万股。

经本公司 2011 年 3 月 24 日股东大会决议批准及重庆股份转让中心渝股转备函[2011]12 号备案确认，本公司股份于 2011 年 3 月 31 日在重庆股份转让中心挂牌，公司简称和航科技，公司代码 850003，挂牌时公司股本总额 500 万股，可流通股份数量为 0 万股。

经本公司 2011 年 4 月 24 日第一届股东大会 2011 年第三次临时股东大会决议批准，本公司以非公开定向增资方式发行每股面值为人民币 1 元的人民币普通股 1,000 万股，并完成了公司股份在重庆股份转让中心的登记托管事项。非公开定向增资并完成工商变更登记手续后，本公司重新领取了渝高注册号 500901000018981 号《企业法人营业执照》，2016 年办理三证合一，取得新的营业执照，统一社会信用代码为 9150010766356275X3。

经本公司 2011 年 12 月 31 日股东大会决议批准，本公司以非公开定向增资方式发行每股面值为人民币 1 元的人民币普通股 121 万股，并完成了公司股份在重庆股份转让中心的登记托管事项。

经本公司 2012 年 6 月 7 日股东大会决议批准，本公司以非公开定向增资方式发行每股面值为人民币 1 元的人民币普通股 87.50 万股，并完成了公司股份在重庆股份转让中心的登记托管事项。截至 2013 年 12 月 31 日止，公司股本总额为 1,708.50 万股。

2014 年 9 月 27 日，公司临时股东大会决议批准了《2013 年度利润分配及公积金转增股本方案》的议案，本年完成了相关利润分配及转股工作，转股后，公司股本总额为 2,391.90 万股。

本公司经营范围：第二类增值电信业务中的信息服务业务，计算机软件研究、开发、生产、销售及技术服务，电子产品（不含电子出版物）、通讯产品（不含卫星地面发射和接收设备）的研究、开发、销售及技术服务，销售机电设备，企业营销策划，企业形象策划，人力资源信息咨询服务，展览展示服务，环保工程、建筑装饰工程设计、施工，仓储服务（不含危险品），货运代理，水电安装，室内装潢设计，人力资源管理服务，企业管理咨询，健康咨询（不含治疗和医疗健康咨询以及法律、法规规定需许可或审批的项目，计算机网络工程，计算机网络技术服务，数据处理及存储服务，农业技术开发及技术服务，医药技术开发及技术服务，文体用品、电脑软硬件、农副产品（国家有专项管理规定的除外）的销售。（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。）

#### （二）财务报告的批准报出机构和批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

#### （三）本公司合并财务报表的合并范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体详见附注“八、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### （二）持续经营

公司自本报告期末至少 6 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

#### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独

控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### （八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （九）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### （十）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

### （十一）应收款项

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 50 万元以上(含 50 万元) 其他应收款金额在 50 万元以上(含 50 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收

	账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
--	--

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

#### 确定组合的依据

组合1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、其他应收款和长期应收款等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合3	关联方的其他应收款
组合4	押金、保证金、员工借支款等
组合5	明确可收回款项组合

#### 按组合计提坏账准备的计提方法

组合1	账龄分析法
组合2	个别计提法
组合3	不计提
组合4	不计提
组合5	不计提

### (2) 账龄分析法

应收款项账龄	提取比例
1年以下（含1年）	0.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	30.00
3-4年（含4年）	50.00
4年以上	100.00

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## (十二) 存货

## 1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品、包装物、委托加工物资、委托代销商品、库存商品以及未满足收入确认条件的发出商品等。

## 2. 发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价。

发出存货的计价方法：存货发出时按先进先出法计价，产成品、库存商品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按合理的方法分配的制造费用。

## 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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### （十三）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十四）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

#### （十五）长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；

以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十六）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十七）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
交通运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公家具	年限平均法	3-5		20.00-33.33
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十八) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十九) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以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确定专门借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的

资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## （二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	5年
软件著作权	5年
专利权	10年
非专利技术	10年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

5. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （二十一）长期待摊费用

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

## （二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

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

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

## 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### （二十四）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工

服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十五）收入

收入的金额按本公司在通常活动过程中销售商品及提供劳务的已收或应收对价的公允价值确认。收入在扣除增值税、退货和折扣后列账。

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售商品收入具体时点的确认：产品发送至客户单位安装完毕后由客户单位在安装单上签字确认，公司根据客户签字确认的安装单确认销售收入。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

提供劳务收入具体时点的确认：对于公司的技术服务收入，按照技术服务的受益期限分摊确认收入；技术开发收入，在技术开发完成后经客户单位验收后确认收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十六）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

公司根据政府补助的具体情况和性质，对于性质相同的政府补助选取总额法或净额法，并持续运用。

5. 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，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十八) 经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应纳税增值额	16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

(二) 本公司及下属子公司所得税税率如下:

公司名称	缴税基础	税率
本公司	应纳税所得额	15%
重庆融贯科技有限公司	应纳税所得额	20%
重庆和航物联网技术研究院有限公司	应纳税所得额	25%
四川德泽四方科技有限责任公司	应纳税所得额	25%

注 1: 根据财税〔2009〕69 号《财政部 国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》、财税[2011]58 号《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的规定, 本公司企业所得税率享受西部大开发 15%优惠税率的规定。

注 2: 公司子公司重庆融贯科技有限公司, 满足小型微利企业认定标准。其所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

本公司本期无会计政策变更情况。

(二) 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更情况。

(三) 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正情况。

## 六、合并财务报表主要项目注释 (未经审计)

说明: 期初指 2017 年 12 月 31 日, 期末指 2018 年 6 月 30 日, 上期指 2017 半年度, 本期指 2018 年半年度。

(一) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	140,879.41	373,405.76

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	1,893,894.84	9,570,979.71
其他货币资金	-	-
合 计	2,034,774.25	9,944,385.47
其中：存放在境外的款项总额	-	-

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	4,004,081.85	21.68%	4,004,081.85	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	13,707,319.49	74.23%	3,731,906.20	27.22%	9,975,413.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	753,900.00	4.08%	753,900.00	100.00%	-
合 计	18,465,301.34	100%	8,489,888.05	45.98%	9,975,413.29

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	4,004,081.85	25.68%	4,004,081.85	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,834,720.00	69.49%	3,731,906.20	34.44%	7,102,813.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	753,900.00	4.83%	753,900.00	100.00%	-
合 计	15,592,701.85	100%	8,489,888.05	54.45%	7,102,813.80

### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

重庆晋愉峰海房地产有限公司	2,955,081.85	2,955,081.85	100.00%	破产清算，全额计提
哈尔滨禾林能源技术有限公司	1,049,000.00	1,049,000.00	100.00%	余款预计无法收回，全额计提
合 计	4,004,081.85	4,004,081.85	-	-

组合中，计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,833,225.72	-	-
1-2 年 (含 2 年)	5,984,873.81	598,487.38	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	634,430.20	190,329.06	30.00%
3-4 年 (含 4 年)	623,400.00	311,700.00	50.00%
4 年以上	2,631,389.76	2,631,389.76	100.00%
合 计	13,707,319.49	3,731,906.20	-

(续)

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,134,015.00	-	-
1-2 年 (含 2 年)	1,556,827.00	155,682.70	10.00%
2-3 年 (含 3 年)	3,097,220.00	929,166.00	30.00%
3-4 年 (含 4 年)	560,433.00	280,216.50	50.00%
4 年以上	2,366,841.00	2,366,841.00	100.00%
合 计	8,715,336.00	3,731,906.20	42.82%

确定该组合依据的说明：该组合依实际入账时间计算账龄。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 5	2,119,384.00	-	-
合 计	2,119,384.00	-	-

注：组合 5 为明确可收回款项组合。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
重庆晋愉峰海房地产有限公司	客户	2,955,081.85	16.00%	2,955,081.85
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	客户	2,816,000.00	15.25%	844,800.00
哈尔滨禾林能源技术有限公司	客户	1,049,000.00	5.68%	1,049,000.00
重庆埃尔拉科技有限责任公司	客户	743,100.00	4.02%	743,100.00
四川华嘉建筑工程有限公司	客户	346,500.00	1.88%	346,500.00
合计	-	7,909,681.85	42.83%	5,938,481.85

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,692,089.24	100.00%	177,262.00	100.00%
1至2年	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	2,692,089.24	-	177,262.00	-

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款总额比例 (%)
北京中科中投智慧城市科技有限公司	供应商	648,929.00	24.11%
广州市中纬智能科技有限公司	供应商	475,000.00	17.64%
重庆领尚科技有限公司	供应商	461,269.50	17.13%
苏州思迪信息技术有限公司	供应商	339,700.00	12.62%
重庆德广盛物资有限公司	供应商	237,908.00	8.84%
合计	-	2,162,806.50	100.00%

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	506,000.00	26.38%	151,800.00	30.00%	354,200.00
组合 1	-	-	-	-	-
组合 4	1,412,052.58	73.62%	-	-	1,412,052.58
组合小计	1,412,052.58	73.62%	-	-	1,412,052.58
合计	1,918,052.58	100.00%	151,800.00	7.91%	1,766,252.58

确定该组合依据的说明:

注 1:单项金额重大的其他应收款为金额在 50 万元以上的其他应收款。

注 2:组合 1 为按账龄计提的其他应收款。

注 3:组合 4 为押金、保证金、员工借支款等。

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	506,000.00	37.70%	506,000.00	100.00%	-
组合 1	4,572.36	0.34%	-	-	4,572.36
组合 4	831,663.50	61.96%	-	-	831,663.50
组合小计	836,235.86	62.30%	-	-	836,235.86
合计	1,342,235.86	100.00%	506,000.00	37.70%	836,235.86

确定该组合依据的说明:

注 1:单项金额重大的其他应收款为金额在 50 万元以上的其他应收款。

注 2:组合 1 为按账龄计提的其他应收款。

注 3:组合 4 为押金、保证金、员工借支款等。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,358,056.48	803,667.40
职工借款	26,000.00	-
代扣费用	27,996.10	32,568.46
设备款	506,000.00	506,000.00
合计	1,918,052.58	1,342,235.86

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
九龙坡智慧消防项目投标保证金	否	投标保证金	520,000.00	1年内	29.44%	-
西子奥的斯电梯有限公司	否	设备款	506,000.00	2-3年	28.64%	151,800.00
成都金中区智慧消防项目投标保证金	否	投标保证金	162,000.00	1年内	9.00%	-
陈艺	否	投标保证金	170,000.00	1年内	9.60%	-
张航	否	投标保证金	150,000.00	1年内	8.40%	-
合计	-	-	1,508,000.00	-	85.08%	151,800.00

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	442,963.31	-	442,963.31
在产品	151,802.30	-	151,802.30
库存商品	1,174,610.39	-	1,174,610.39
合计	1,769,376.00	-	1,769,376.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	977,704.24	-	977,704.24
在产品	38,566.50	-	38,566.50
库存商品	2,839,194.58	-	2,839,194.58
合计	3,855,465.32	-	3,855,465.32

## 6、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	电子设备	房屋建筑物	交通运输设备	办公家具	合计
一、账面原值					

项 目	电子设备	房屋建筑物	交通运输设备	办公家具	合 计
1、期初余额	4,975,921.55	13,437,371.08	744,416.00	201,418.14	19,359,126.77
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	36,040.00	-	-	-	36,040.00
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	5,011,961.55	13,437,371.08	744,416.00	201,418.14	19,395,166.77
二、累计折旧					
1、期初余额	681,331.64	1,987,682.11	610,964.31	181,963.49	3,461,941.55
(1) 计提	448,396.92	319,178.60	10,170.06	3,247.20	780,992.78
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	1,129,728.56	2,306,860.71	621,134.37	185,210.69	4,242,934.33
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	3,735,564.46	10,811,461.27	62,653.51	9,003.56	14,618,682.80
2、期初账面价值	4,183,961.38	11,130,639.87	72,823.57	12,250.76	15,399,675.58

注1:公司报告期内有账面价值为10,811,461.27元的房屋建筑物为本公司向华夏银行申请的借款提供了抵押担保。

## 7、在建工程

### (1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
九龙坡区安全智慧消防管理系统	949,440.87	-	949,440.87	-	-	-

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	949,440.87	-	949,440.87	-	-	-

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
九龙坡区安全智慧消防管理系统	-	-	949,440.87	-	-	949,440.87
合 计	-	-	949,440.87	-	-	949,440.87

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使 用权	专利权	软件	软件著作权	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	1,030,229.18	579,316.26	427,500.00	2,037,045.44
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	1,030,229.18	579,316.26	427,500.00	2,037,045.44
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	405,334.29	474,842.66	213,750.00	1,093,926.95
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	24,141.90	85,296.09	-	109,437.99
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	429,476.19	560,138.75	213,750.00	1,203,364.94
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	213,750.00	213,750.00
2、本期增加金额	-	-	-	-	-

项 目	土地使 用权	专利权	软件	软件著作权	合 计
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	213,750.00	213,750.00
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	-	531,807.83	88,122.67	-	619,930.50
2、期初账面价值	-	624,894.89	104,473.60	-	729,368.49

#### 9、开发支出

项 目	期初余额	本期增加			本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	.....	确认为无 形资产	转入当期 损益	.....	
电气火灾远程监 控系统	-	2,092,191.82	-	-	-	-	-	2,092,191.82
合 计	-	2,092,191.82	-	-	-	-	-	2,092,191.82

#### 10、商誉

##### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	.....	处置	.....	
四川德泽四方科技有限 责任公司	1,053,995.10	-	-	-	-	1,053,995.10
合 计	1,053,995.10	-	-	-	-	1,053,995.10

注：2012年6月，公司支付3800000.00元受让四川德泽四方科技有限责任公司(下称“德泽公司”)51%的股权，购买日德泽公司可辨认净资产公允价值5,384,323.33元，本公司按持股比例计算的可辨认净资产公允价值份额为2,746,004.90元，支付对价与可辨认净资产公允价值份额的差额的差确认为商誉1,053,995.10元。

##### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	.....	处置	.....	
非同一控制下企业合并德	1,053,995.10	-	-	-	-	1,053,995.10

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	.....	处置	.....	
泽公司						
合 计	1,053,995.10	-	-	-	-	1,053,995.10

注：2014 年末，本公司将德泽公司所有可辨认资产确定为一个资产组进行减值测试。2014 年末资产组账面价值为 6,128,214.93 元（含商誉，且已对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试）。根据谨慎性原则，本公司将该资产组不含商誉的可辨认资产账面价值 4,061,557.87 元确定为可收回金额。本公司根据该资产组账面价值与可收回金额的差额确认合并报表层面商誉减值 1,053,995.10 元。

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,489,888.05	1,273,483.21	8,194,973.35	1,229,246.00
内部交易未实现利润	235,851.55	58,962.89	235,851.55	58,962.89
可抵扣亏损	2,921,852.53	438,277.88	-	-
其他	165,000.00	24,750.00	-	-
合 计	11,812,592.13	1,795,473.98	8,430,824.90	1,288,208.89

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
往来款坏账准备	667,570.00	667,570.00
可抵扣亏损	1,941,455.69	1,941,455.69
合 计	2,609,025.69	2,609,025.69

注：未确认递延所得税资产为子公司往来款坏账准备及可抵扣亏损，由于子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此该可抵扣暂时性差异没有确认为递延所得税资产。

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	3,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	5,000,000.00	8,000,000.00

注 1：2015 年 8 月 3 日，本公司与华夏银行重庆巴南支行签订了编号为“CQZX3210120150005”的借款合同，借款金额 500 万元，借款期限分三个融资时段，分别为 2015 年 8 月 3 日至 2016 年 8 月 2 日、自 2016 年 8 月 3 日至 2017 年 8 月 2 日、自 2017 年 8 月 3 日至 2018 年 8 月 2 日，借款利率为固定利率 7.8%。同时，公司与华夏银行重庆巴南支行签订了编号为“CQZX32(高融)20150004-21”号的最高额抵押合同，以本公司编号为 115 房地证 2015 字第 19548 号的工业用房为该笔借款进行抵押担保。

注 2：2017 年 2 月 27 日，本公司与中国光大银行股份有限公司重庆分行签订了编号为“九 17011”的流动资金借款合同，借款金额 300 万元，借款期限自 2017 年 2 月 27 日至 2018 年 2 月 26 日止，借款利率为固定利率 5.655%。同时，此笔借款由公司陈谊提供连带责任保证担保；并于 2017 年 2 月 27 日陈谊与中国光大银行股份有限公司重庆分行签订了编号为“九 17011”的保证合同。

### 13、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	1,763,979.87	543,376.31
设备款	-	-
合 计	1,763,979.87	543,376.61

### 14、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	1,485,519.43	4,086,000.84
合 计	1,485,519.43	4,086,000.84

### 15、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	236,879.39	2,675,245.80	2,720,475.19	191,650.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
.....	-	-	-	-
合 计	236,879.39	2,675,245.80	2,720,475.19	191,650.00

#### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	236,879.39	2,125,495.04	2,170,724.43	191,650.00
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	-	-	-
其中：医疗保险费	-	154,021.00	154,021.00	-
工伤保险费	-	88,237.56	88,237.56	-
生育保险费	-	7,002.15	7,002.15	-
养老保险费	-	258.05	258.05	-
失业保险费	-	157,232.00	157,232.00	-
4、住房公积金	-	143,000.00	143,000.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
.....	-	-	-	-
合 计	236,879.39	2,125,495.04	2,170,724.43	191,650.00

#### 16、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-158,320.94	62.16
房产税	-	-
企业所得税	29,068.68	9,459.69
个人所得税	29,207.34	17,748.68
城市维护建设税	2,992.28	901.81
教育费附加和地方教育附加	2,732.01	644.14
其他	1,821.34	632.35
合 计	-92,499.29	29,448.83

#### 17、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
咨询费	65,000.00	9,300.00
暂收定金	80,000.00	55,714.00
暂收款	150,000.00	64,499.00
保证金	1,333,300.00	130,000.00

项 目	期末余额	期初余额
其他	29,220.34	31,661.34
合 计	1,657,520.34	291,174.34

#### 18、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	23,919,000.00	-	-	-	-	-	23,919,000.00
合 计	23,919,000.00	-	-	-	-	-	23,919,000.00

#### 19、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,086,002.68	-	-	1,086,002.68
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	1,086,002.68	-	-	1,086,002.68

#### 20、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,630,526.34	-	-	1,630,526.34
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	1,630,526.34	-	-	1,630,526.34

#### 21、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	-1,413,895.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后期初未分配利润	-1,413,895.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,965,847.43
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-

项 目	本 期
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	551,951.50

## 22、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,206,566.24	2,243,479.51	4,958,306.71	1,222,041.35
其他业务	-	-	5,483,074.08	2,699,502.90
合 计	5,206,566.24	2,243,479.51	10,441,380.79	3,921,544.25

注：其他业务为技术服务收入，因：为了与以往年度保持可比性的原因放在其他业务中核算。

## 23、税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	6,491.57	36,171.17
教育费附加	2,782.11	16,451.21
地方教育附加	1,854.74	9,385.34
房产税	57,933.95	56,436.96
城镇土地使用税	583.91	1,736.80
印花税	845.94	1,871.94
合 计	70,492.22	122,053.42

## 24、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人员费用	934,470.59	904,601.41
监测系统平台短信费	34,294.34	-
办公费	11,976.98	2,282.00
差旅费	158,103.79	151,509.99
招待费	22,271.82	6,246.21
汽车费	36,276.19	31,382.30
业务宣传费	-	1,960.00
市场维护费及其他	170,048.00	-
交通费	4,425.41	9,819.40
通讯费	10,084.08	6,922.47

项 目	本期发生额	上年同期发生额
社保	95,079.01	7,209,465
其他	122,108.97	7,315.00
合 计	1,599,139.18	1,194,133.43

## 25、管理费用

### (1) 管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
研究与开发费	-	745,680.94
人员费用	458,143.49	669,415.13
折旧	331,039.53	451,712.57
办公费	34,855.20	16,519.29
业务招待费	-	27,648.23
无形资产摊销	109,437.99	109,443.06
房屋租金	66,057.14	132,114.28
差旅费	31,375.70	10,926.00
咨询费	18,966.00	54,339.62
审计费	139,239.90	-
汽车费用	9,983.22	530.00
专业机构服务费	166,057.52	182,091.08
水电物管费	46,963.96	85,928.37
其他	-	-
合 计	1,412,119.65	2,486,348.57

### (2) 研发费用

研究费用明细	本期发生额
开发费	91,234.98
通讯费	895.78
测试费	36.00
折旧费	45,821.52
办公费用	6,461.54
职工社保	83,945.16
资料图书费	505.59
累计摊销	79,851.93
合 计	308,752.50

26、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	203,764.16	250,417.91
减：利息收入	-5,290.00	2,851.64
手续费	601.71	5,409.77
合 计	199,075.87	252,976.04

27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-1,881,615.27	-
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	-1,881,615.27	-

28、其他收益

产生其他收益来源	本期发生额	上年同期发生额
与日常经常活动相关的政府补助	75,000.00	210,081.14

29、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	590,020.00	362,885.61	-
合 计	590,000.00	362,885.61	-

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上年同期发生额	与资产相关/与收益相关
软件产品即征即退增值税	-	-	-
贷款贴息补助	-	-	-
重庆市中小企业成果转化项目补助	-	150,000.00	-
关键技术研究及应用补助款	-	200,000.00	-
代职工缴纳个税手续费补贴	-	2,885.61	-
科技资源共享服务创新补助	-	10,000.00	-
重庆科技服务大市场有限公司	16,620.00	-	-
重庆市公安消防总队	380,000.00	-	-
其他	193,400.00	-	-
合 计	590,020.00	362,885.61	-

### 30、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	10,000.00	-	-
其他	-	28,990.68	-
合 计	10,000.00	28,990.68	-

### 31、所得税费用

#### （1）所得税费用表

项 目	本期发生额	上年同期发生额
所得税费用	29,068.68	499,788.38
当期所得税	536,333.77	499,788.38
递延所得税	-507,265.09	-

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	1,881,073.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,352.66
子公司适用不同税率的影响	12,716.02
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	29,068.68

32、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,290.00	2,851.64
营业外收入	590,020.00	362,885.61
往来款项及其他	1,017,522.20	85,673.51
合 计	1,612,832.20	451,410.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、折旧以外的费用	-	-
营业外的支出	10,000.00	28,990.68
银行手续费	601.71	293.51
往来款项及其他	1,772,679.12	54,658.85
合 计	1,783,280.83	83,943.04

33、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,881,073.90	2,508,512.77
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	780,992.78	455,366.45
无形资产摊销	109,437.99	109,443.06
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	199,075.87	250,417.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-797.54
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）	75,776.49	1,172,763.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,872,599.49	-1,538,310.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,056,881.21	-4,987,564.88
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,809,670.15	-2,030,168.63
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,034,774.25	2,190,755.82
减：现金的期初余额	9,085,060.56	1,473,302.36
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-7,050,286.31	717,453.46

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,034,774.25	9,944,385.47

项 目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	140,879.41	373,405.76
可随时用于支付的银行存款	1,893,894.84	9,570,979.61
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
.....	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	2,034,774.25	9,944,385.47

#### 34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	受限原因
固定资产_双鱼座办公用房	10,811,461.27	借款抵押
合 计	10,811,461.27	-

#### 35、关联方及关联交易

(1) 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及 两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

##### (2) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	统一社会信用代码
重庆融贯科技有限公司	有限公司	有限公司	重庆	陈睿迪	软件开发及销售	100.00	100%	100%	91500107597965613C
重庆和航物联网技术研究有限公司	有限公司	有限公司	重庆	陈晓华	产品开发及销售	100.00	100%	100%	915001080736939528
四川德泽四方科技有限责任公司	有限公司	有限公司	成都	储峰	软件	600.00	51%	51%	91510000565670589K

##### (3) 本公司实际控制人有关信息

本公司的实际控制人是自然人股东陈谊,其所持股份及其变化:

股东	持股金额		持股比例	
	期末余额	期初余额	期末比例(%)	期初比例(%)

陈谊	10,835,880.00	10,835,880.00	45.30%	45.30%
合计	10,835,880.00	10,835,880.00	45.30%	45.30%

(4) 其他关联交易：报告期末持有本公司 5%以上股份的其他关联方有陈红娟、郑俊基和北京天力展业科技发展有限公司。

(5) 关联交易情况

①购销商品、提供和接受劳务的关联交易：报告期内无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

②关联托管情况：报告期内无关联托管情况。

③关联承包情况：报告期内无关联承包情况。

④关联租赁情况：报告期内无关联租赁情况。

⑤关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始 日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈谊	重庆和航科技股份有限公司	500.00	2017.8.3	2018.8.2	否
陈谊	重庆和航科技股份有限公司	300.00	2017.2.27	2018.2.26	是

关联担保情况说明：

a) 2015年8月3日，本公司与华夏银行重庆巴南支行签订了编号为“CQZX3210120150005”的借款合同，借款金额500万元，借款期限分三个融资时段，分别为2015年8月3日至2016年8月2日、自2016年8月3日至2017年8月2日、自2017年8月3日至2018年8月2日，借款利率为固定利率7.8%。同时，公司与华夏银行重庆巴南支行签订了编号为“CQZX32(高融)20150004-21”号的最高额抵押合同，以本公司编号为115房地证2015字第19548号的工业用房为该笔借款进行抵押担保。

b) 2017年2月27日，本公司与中国光大银行股份有限公司重庆分行签订了编号为“九17011”的流动资金借款合同，借款金额300.00万元，借款期限自2017年2月27日，至2018年2月26日止，借款利率为固定利率5.655%。同时，此笔借款由公司陈谊提供连带责任保证担保；并于2017年2月27日陈谊与中国光大银行股份有限公司重庆分行签订了编号为“九17011”的保证合同。

⑥关联方资金拆借：报告期内无关联拆借情况。

⑦关联方资产转让、债务重组情况：报告期内无方资产转让、债务重组情况。

⑧关键管理人员报酬：报告期内无关键管理人员报酬情况。

(6) 关联方应收应付款项：报告期内无关联方应收应付款项。

(二)、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	4,004,081.85	26.77%	4,004,081.85	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,198,162.49	68.19%	3,731,906.20	36.59%	6,466,256.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	753,900.00	5.04%	753,900.00	100.00%	-
合 计	14,956,144.34	100.00%	8,638,280.38	57.76%	6,466,256.29

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	4,004,081.85	27.34%	4,004,081.85	100.00%	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	10,639,313.00	72.66%	3,684,891.50	34.63%	6,954,421.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	14,643,394.85	100.00%	7,688,973.35	52.51%	6,954,421.50

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比 (%)	坏账金额
重庆晋愉峰海房地产有限公司	客户	2,955,081.85	20.35%	2,955,081.85
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	客户	2,816,000.00	19.39%	844,800.00
山东领信信息科技股份有限公司	客户	1,224,000.00	8.43%	-
重庆埃尔拉科技有限责任公司	客户	712,300.00	4.90%	1,055,621.67
重庆承坤建筑安装工程有限公司	客户	350,000.00	2.41%	1,049,000.00

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比 (%)	坏账金额
合计	-	8,057,381.85	55.48%	5,04,503.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆晋愉峰海房地产有限公司	2,955,081.85	2,955,081.85	100.00%	破产清算，全额计提
哈尔滨禾林能源技术有限公司	1,049,000.00	1,049,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,004,081.85	4,004,081.85	-	-

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
重庆市渝北区公共资源招投标交易中心	第三方	投标保证金	520,000.00	1年以内	32.00%	-
西子奥的斯电梯有限公司	第三方	设备款	506,000.00	2-3年	31.55%	151,800.00
渝中区市政消防栓项目	第三方	投标保证金	150,000.00	1年以内	9.30%	-
重庆高新区开发投资集团有限公司	第三方	租房保证金	110,282.40	3-4年	6.87%	-
临高堃基物业管理服务有限公司	第三方	投标保证金	100,000.00	1年以内	6.03%	-
合计	-	-	1,386,282.40	-	85.75%	151,800.00

## 2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,785,331.57	-	5,785,331.57	5,785,331.57	-	5,785,331.57
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	5,785,331.57	-	5,785,331.57	5,785,331.57	-	5,785,331.57

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆融贯科技有限公司	985,331.57	-	-	985,331.57	-	-
四川德泽四方科技有限责任公司	3,800,000.00	-	-	3,800,000.00	-	-
重庆和航物联网技术研究院有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合计	5,785,331.57	-	-	5,785,331.57	-	-

### 3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,062,049.21	2,204,624.40	5,060,583.63	2,265,659.87
其他业务	-	-	4,575,000.06	1,067,051.58
合计	5,062,049.21	2,204,624.40	9,636,383.69	3,332,711.45

### (三) 补充资料:

#### 1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.50%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.07%	0.05	0.05

2、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 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		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	662,020.00	

非经常性损益明细	金额	说明
除, 补助合计 665, 202. 00, (其他补助 193, 400. 00, 重庆科技服务大市场有限公司 16, 620. 00 重庆市公安消防总队 380, 000. 00, 其他收益 75, 000. 00)		
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10, 000. 00	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>665, 020. 00</b>	
减: 所得税影响金额	29, 068. 68	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>636, 133. 32</b>	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	635, 951. 32	

非经常性损益明细	金额	说明
归属于少数股东的非经常性损益		

重庆和航科技股份有限公司

二〇一八年八月二十三日