



广达新网

Guangda New Network

广达新网

NEEQ : 831839

成都广达新网科技股份有限公司

Chengdu Guangda New Network Electronic Co., Ltd.



安『芯』家园

智慧社区整体解决方案-安防体系

半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 3 月 22 日—24 日广达新网参加了在北京中国国际展览中心举办的 CCBN 展会

275	831776	中云创
276	831829	<u>同方软通</u>
277	831839	广达新网
278	831844	会友线缆
279	831852	东研科技

2018 年 6 月全国中小企业股份转让系统正式对外发布创新层挂牌公司名单，广达新网成功进入创新层。



2018 年 4 月，公司总部乔迁至高新区九兴大道 14 号凯乐国际 3 栋 7 楼，公司生产部乔迁至双流空港四路浩朗科技园 8 区第 102 号。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、广达新网	指	成都广达新网科技股份有限公司
科卓软件	指	成都科卓软件有限公司，广达新网全资子公司
广达恒基	指	成都广达恒基通信技术有限公司，广达新网全资子公司
格亚科技	指	北京格亚科技有限公司，广达新网全资子公司
勤瑞投资	指	成都勤瑞企业投资服务合伙企业（有限合伙）
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
西南证券、主办券商	指	西南证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	股东（大）会通过的《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
报告期末、本期期末	指	2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
三网融合	指	在电信网、广播电视网、互联网在向宽带通信网、数字电视网、下一代互联网演进过程中，三大网络通过技术改造，其技术功能趋于一致，业务范围趋于相同，网络互联互通、资源共享，能为用户提供语音、数据和广播电视等多种服务
接入网	指	接入网是指用户终端到分前端汇聚设备的所有机线设备。ITU-T 规定, 接入网由业务节点接口 (SN) 和相关用户网络接口 (UNI) 之间的一系列传送实体所组成。
NGB	指	Next Generation Broadcasting network 的缩略语简称，即下一代广播电视网，是以有线电视数字化和移动多媒体广播（CMMB）的成果为基础，以自主创新的“高性能宽带信息网”核心技术为支撑，构建的适合我国国情的、“三网融合”的、有线无线相结合的、全程全网的下一代广播电视网络
EPON	指	以太网无源光网络（Ethernet Passive Optical Network）的英文缩写，是目前三网融合的最主要光纤接入技术
EoC	指	基于同轴介质的以太网技术（Ethernet over Coax），利用成熟的以太网技术在不改动广电同轴电缆线路的基础上，实现同轴电缆的双向数据通信。

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。

公司负责人康永淮、主管会计工作负责人康永华 及会计机构负责人（会计主管人员） 阳仁杰 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

1、豁免披露事项及理由

因涉及商业秘密，公司已于 2018 年 7 月 2 日申请豁免披露应收账款期末余额前五名和预付款项金额前五名的具体名称，并已经获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意。

【备查文件目录】

文件存放地点	成都高新区九兴大道 14 号凯乐国际 3 栋 7 楼董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都广达新网科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Guangda New Network Electronic Co., Ltd.
证券简称	广达新网
证券代码	831839
法定代表人	康永淮
办公地址	成都高新区九兴大道 14 号凯乐国际 3 栋 7 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	余小红
是否通过董秘资格考试	是
电话	028-85143121
传真	028-85189814
电子邮箱	dsb@catvgd.com
公司网址	http://www.catvgd.com
联系地址及邮政编码	成都高新区九兴大道 14 号凯乐国际 3 栋 7 楼 610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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	1994 年 3 月 18 日
挂牌时间	2015 年 1 月 15 日
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	公司专注于三网融合解决方案的研究，作为广电网络设备、解决方案和服务提供商，为广电运营商提供双向业务所需的通信设备、运营支撑系统、VOD 点播平台和互联网缓存系统等，并通过咨询、规划、建设、网络优化、安装、代维服务，帮助广电运营商的业务端到端落地。公司大力推进人工智能技术研发，综合运用人工智能、大数据等新兴技术，推出了“安芯家园”智慧社区综合治理解决方案。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	94,804,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	8

控股股东	康永淮
实际控制人及其一致行动人	康永淮

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	91510100633194351R	否
注册地址	成都高新区益新大道 288 号石羊工业园二号楼四楼	否
注册资本（元）	94,804,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

1、2018 年 8 月 13 日，中泰证券股份有限公司退出为本公司提供做市报价服务；截止本报告报出，公司的做市商数量为 7 家。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	46,350,850.80	98,015,170.83	-52.71%
毛利率	12.83%	35.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,259,045.06	1,976,496.15	-517.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,275,109.75	1,623,690.53	-609.65%
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）	-3.36%	0.83%	-
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）	-3.37%	0.68%	-
基本每股收益	-0.09	0.02	-550.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	468,250,270.48	516,023,577.67	-9.26%
负债总计	226,919,085.13	266,433,347.26	-14.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	241,331,185.35	249,590,230.41	-3.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	2.63	-3.04%
资产负债率（母公司）	49.34%	52.13%	-
资产负债率（合并）	48.46%	51.63%	-
流动比率	177.76%	169.43%	-
利息保障倍数	-3.83	3.68	-

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	23,623,771.84	-16,795,373.97	-240.66%
应收账款周转率	0.13	0.27	-
存货周转率	0.68	1.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.26%	9.22%	-
营业收入增长率	-52.71%	8.36%	-
净利润增长率	-517.86%	-27.02%	-

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	94,804,000	94,804,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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

公司是专业的广电网络设备、解决方案和服务提供商，拥有较强的研发能力和自主专利技术。公司的产品包括：为广电双向业务所需的通信设备、运营支撑系统、VOD 点播平台和互联网缓存系统等，并可以提供咨询、规划、建设、网络优化、安装、代维服务和智慧社区业务。公司的客户为各省、市、县级广电运营商。公司主要通过投标方式取得业务订单，根据订单合同生产产品销售给客户。报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司牢牢把握市场竞争形势，持续和深化在行业领域内产品和服务方面的核心竞争力，进一步巩固和提升了公司在全国各地的行业地位。公司进一步加大研发力度，积极进行技术创新，提高产品质量和稳定性，优化产品结构，积极布局优化市场；完善公司组织结构，健全管理制度，提高公司整体管控水平。在世界经济弱复苏，以及我国实体经济整体举步艰难的大环境下，公司 2018 年上半年的销售收入和净利润较上年也出现了下降，主要是受部分广电运营商放缓了网络双向化改造的进程和市场竞争加剧的影响，同时立足未来长远发展公司大幅增加了在智慧社区业务的研发投入。

1、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 46,350,850.80 元，同比减少-52.71%；归属于挂牌公司股东的净利润-8,259,045.06 元，同比减少 517.86%；营业利润-8,255,349.70 元，同比减少 628.70%；毛利率上年同期为 35.22%本期下降到 12.83%，主要是 2018 年上半年公司为维持并获得更多市场份额，主动下降了部分产品的价格，同时电容等原材料价格涨幅较大，导致毛利率下降；经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期有很大改善，本期为 23,623,771.84 元，比上年同期净额增加 40,419,145.81 元，主要是因采购额下降，对供应商付款金额减少 39,169,291.14 元和公司 2018 年上半年对人员进行优化，支付给职工的的现金上年同期减少支付 8,745,936.27 元。本报告期末，公司总资产为 468,250,270.49 元，归属于挂牌公司股东的净资产 241,331,185.35 元。目前公司处于战略转型时期，主要大力投入智慧社区业务方向。

2、市场规划方面

2018 年 1 月，四川省成都市金牛区茶店子街道办事处蜀明东路 4 号、10 号院智慧院落改造项目（三次）成功入围中标；2018 年 5 月公司与新疆广电网络股份有限公司（以下简称“新疆广电”）签订了《新疆广电网络股份有限公司与成都广达新网科技股份有限公司之采购合同》采购合同为框架性协议，以“安芯家园”智慧社区解决方案为主体的硬件、软件及配套产品，其中包括公司自主研发的智慧社区综合管理平台、社区物业管理系统等在内的 13 大类平台系统和 120 项产品。2018 年公司智慧社区业务成功推广，将提高公司的综合竞争力。

3、产品规划方面，根据公司发展战略做好产品规划工作：

产品上我们在通讯设备的光网络（EPON）和 EOC 产品型号、类别和性能上已经非常成熟稳定，用于市场客户实际应用反馈良好。

立足未来长远发展公司在 2018 年大幅增加了在智慧社区业务的研发投入和市场推广。广达新网大力推进人工智能技术研发，综合运用人工智能、大数据等新兴技术，推出了“安芯家园”智慧社区综合治理解决方案，广达新网智慧社区治理解决方案，将平安城市建设的范围覆盖到社区出入口、交通要道、公共活动区域甚至特定人群，能协助政府打造宜居城市，为百姓创造安芯家园。目前云南、广东和新疆

已经做了几个试点，准备大力向当地政府推介。

4、服务规划方面：

报告期内公司的广域网优化加速系统，帮助下游客户进行从核心机房到用户终端的覆盖所有设备的梳理和优化、从而充分挖掘网络潜力、优化网络质量。同时智慧社区业务-安芯家园试点街道得到成都市从街道办社区、区、市各级政法委的高度评价，在以往投入不增加的基础上，街道辖区管理真正实现“未动先知”的理念，实现高效精准的服务管理。

5、组织架构方面：

2018年度公司对各个部门人员和组织结构进行了大力优化调整，公司前期为了快速出产品，并行开发，投入较大人力，现阶段在产品成熟稳定后，公司保留平台和核心开发及技术、运维人员，对于辅助及支撑人员进行了优化调整。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为康永准，截至报告期末直接持有公司 42.09%的股份，并在股东勤瑞投资分别有实缴和认缴出资。康永准担任公司的董事长、总经理职务，能够对公司经营决策施予重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用实际控制人地位，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来重大不利影响的风险。针对上述风险，公司制定了关联交易管理制度等文件，对关联交易行为进行了规范，严格执行章程规定的关联方表决回避制度，同时依法履行信息披露义务，保证信息披露真实完整，为控股股东或控制人通过关联交易等行为输出利益设置必要的制度约束。

2、应收账款较大的风险

报告期末，应收账款较 2018 年期初减少 25,978,557.26 元，同比减少 7.25%，公司客户主要是全国各地的广电运营商，大部分具有国资背景，信誉度良好，面对终端用户现金有保障，应收账款回笼延迟主要因流程繁琐，而且国内的有线数字电视业务在广电部门主导下经营使得广电运营商具备良好的资金实力和偿债能力。但如广电运营商信用情况发生变化，公司的应收账款将有不能如期收回或被拖欠的可能性，从而对公司的经营和业绩产生较大影响。针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司派专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入营销中心等相关人员的业绩考评范围。

四、 企业社会责任

公司一直坚持从严治企，自觉遵纪守法，诚信经营，照章纳税。公司坚持服务民生，努力增加就业机会，安置社会残疾人员，积极构建和谐劳动关系。做到把握员工需求，建立健全员工关爱机制，解决员工工作生活中的实际问题；同时完善收入分配制度、教育培训，注重培养和开发员工潜能，促进员工健康成长。公司始终坚持培育积极履行社会责任的企业文化，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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	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	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	四.二.(四)
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) 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	0	0
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）	4,000,000.00	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	670,460,000.00	107,423,000.00
	674,460,000.00	107,423,000.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
康永淮	康永淮先生为公司提供无息借款	5,000,000	是	2018-3-2	2018-011

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：

关联方以个人为公司提供借款，有利于补充公司资金用于公司经营周转，有助于公司业务发展，不存在损害公司及其股东利益的行为，公司独立性没有因为关联交易受到影响。

以上偶发性关联交易分别经公司第二届董事会第十二次会议和 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员所出具的《避免同业竞争的承诺函》、《规范和减少关联交易承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公开转让说明书中股东对所持股份自愿锁定的承诺。 股东康永淮、康永华、王成飞、刘姝、康永江承诺：在挂牌前直接持有的股份从挂牌之日起锁定三年。锁定期满后，在本人担任公司董事（或相应的高级管理人员职务）期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。 公司股东、董事、监事以及高级管理人员在报告期内均履行了已披露的承诺，未有任何违背。

(四) 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
货币资金	质押	3,906,126.83	0.83%	应付票据承兑保证金
四川省有线广播电视网络股份有限公司、宁夏广播电视网络有限公司已签订和未来签订的所有贸易合同项下的全部应收账款	质押	224,904,267.40	48.03%	中国民生银行股份有限公司给公司 3200 万贷款授信额度，公司以四川省有线广播电视网络股份有限公司、宁夏广播电视网络有限公司的应收账款作为质押。
公司除开四川省有线广播电视网络股份有限公司、宁夏广播电视网络有限公司及天津广播电视网络有限公司的全部应收账款	质押	108,918,982.51	23.26%	成都中小融资担保有限责任公司为公司在兴业银行高新支行贷款 1000 万元以及在成都银行科技支行贷款 500 万元提供担保，公司以除四川省有线广播电视网络股份有限公司、宁夏广播电视网络有限公司及天津广播电视网络有限公司的全部应收账款作为质押。
总计	-	337,729,376.74	72.12%	-

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	34,590,250	36.49%	14,700,000	49,290,250	51.99%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	9,975,000	9,975,000	10.52%
	董事、监事、高管	0	0%	14,171,250	14,171,250	14.95%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	60,213,750	63.51%	-14,700,000	45,513,750	48.01%
	其中：控股股东、实际控制人	39,900,000	42.09%	-9,975,000	29,925,000	31.57%
	董事、监事、高管	59,613,750	62.88%	-17,100,000	42,513,750	44.84%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		94,804,000	-	0	94,804,000	-
普通股股东人数		165				

(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	康永淮	39,900,000	0	39,900,000	42.09%	29,925,000	9,975,000
2	康永华	15,900,000	0	15,900,000	16.77%	11,925,000	3,975,000
3	上海淳璞投资管理中心（有限合伙）	9,580,000	0	9,580,000	10.11%	0	9,580,000
4	成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合伙）	3,996,000	0	3,996,000	4.22%	0	3,996,000
5	王成飞	3,000,000	0	3,000,000	3.16%	3,000,000	
6	成都勤瑞企业投资服务合伙企业（有限合伙）	2,400,000	-53,000	2,347,000	2.48%	0	2,347,000

7	冯华生	1,350,000	196,000	1,546,000	1.63%	0	1,546,000
8	成都技术转移 (集团)有限公司	1,440,000	0	1,440,000	1.52%	0	1,440,000
9	康溢	1,347,000	-14,000	1,333,000	1.41%	0	1,333,000
10	上海证券有限 责任公司做市 专用证券账户	1,191,000	95,000	1,286,000	1.36%	0	1,286,000
合计		80,104,000	224,000	80,328,000	84.75%	44,850,000	35,478,000

前十名股东间相互关系说明：

康永淮与康永华为兄妹；康永华为成都勤瑞企业投资服务合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人、康永淮为成都勤瑞企业投资服务合伙企业（有限合伙）的有限合伙人；康溢是康永淮的侄女；成都技术转移（集团）有限公司为成都盈创兴科创业投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人；除上述关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。

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

截止报告期末，公司控股股东和实际控制人康永淮，持有公司股份 42.09%。

公司控股股东及实际控制人康永淮先生简历如下：

康永淮，男，1967 年生，中国国籍，无境外居留权，高级工程师，高级经济师，工学学士，西南财经大学博士。1988 年 2 月至 1994 年 4 月就职于西南物理研究所，任工程师；1994 年 3 月至今，就职于广达新网，现任公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东和实际控制人均未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
康永淮	董事长、总经理	男	1967-08-06	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
康永华	董事、副总经理、财务负责人	女	1970-06-13	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
刘姝	董事、副总经理	女	1969-10-29	硕士	2017.4.6-2020.4.5	是
王晓东	董事	男	1970-04-10	本科	2017.12.13-2020.4.5	是
游滕	董事	男	1987-10-27	硕士	2017.9.19-2020.4.5	否
刁敏	监事会主席	女	1982-08-08	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
康静	监事	女	1970-10-05	大专	2017.4.6-2020.4.5	是
李华忠	监事	男	1976-05-02	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
余小红	董事会秘书	女	1981-11-06	本科	2017.4.6-2020.4.5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

康永淮为公司控股股东、实际控制人、董事长和总经理。康永淮与董事康永华为兄妹关系，其他人员之间不存在关联关系。

(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
康永淮	董事长、总经理	39,900,000	0	39,900,000	42.09%	0
康永华	董事、副总经理、财务负责人	15,900,000	0	15,900,000	16.77%	0
刘姝	董事、副总经理	885,000	0	885,000	0.93%	0
王晓东	董事	0	0	0	0.00%	0
游滕	董事	0	0	0	0.00%	0
刁敏	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
李华忠	监事	0	0	0	0.00%	0
康静	监事	0	0	0	0.00%	0

余小红	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	56,685,000	0	56,685,000	59.79%	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

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
财务人员	4	4
行政管理人员	45	14
技术人员	75	32
生产人员	96	69
销售人员	15	23
员工总计	235	142

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	17	6
本科	78	39
专科	47	26
专科以下	93	71
员工总计	235	142

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：

为保障公司发展战略的实现，充分调动员工积极性与创造性，促进公司健康持续发展，公司在薪酬管理中坚持“效率优先，兼顾公平”的原则，建立了以奋斗者为本的激励机制和约束体系，包括中短期和长期激励，让胜任本职，持续贡献的员工得到更高的回报，并积极建设组织平台，稳定核心人才，吸引更多优秀人才加入企业，让组织利益和员工的利益真正成为共同体，实现组织和员工双赢的良性发展。

经过不断实践，公司针对现有业务逐步搭建员工课程体系和培训体系，包括新员工（社招）入职培

训、应届毕业生训练营、安装业务培训、客户服务培训、销售业务、质量认证培训，焊接技能培训等，并在研发、营销、生产三条业务线开展了大量的分享与阅读活动，有效提升员工队伍的职责素质和任职能力，持续为公司输送高绩效和可持续的人才。

需承担费用的离退休人员人数为 0。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	5,172,866.98	15,214,477.70
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	五（二）	334,211,185.78	358,303,741.84
预付款项	五（三）	2,769,029.88	2,454,357.04
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	五（四）	7,289,136.50	10,620,694.38
买入返售金融资产		0	0
存货	五（五）	53,628,866.05	64,821,151.08
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	五（六）	311,217.12	0
流动资产合计		403,382,302.31	451,414,422.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五（七）	1,112,017.63	1,337,180.17
在建工程	五（八）	6,405,892.00	5,642,978.00
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五（九）	36,847,549.32	39,314,522.70
开发支出	五（十）	15,317,012.70	12,917,764.69

商誉		0.00	-
长期待摊费用	五（十一）	17,570.00	17,570.00
递延所得税资产	五（十二）	5,167,926.52	5,379,140.07
其他非流动资产		0.00	-
非流动资产合计		64,867,968.17	64,609,155.63
资产总计		468,250,270.48	516,023,577.67
流动负债：			
短期借款	五（十三）	46,211,475.28	70,000,000.00
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	五（十四）	124,757,306.61	136,967,829.82
预收款项	五（十五）	1,079,932.35	2,004,158.99
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十六）	1,165,380.52	2,002,004.28
应交税费	五（十七）	45,633,408.80	46,257,930.86
其他应付款	五（十八）	8,071,581.57	9,201,423.31
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		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		226,919,085.13	266,433,347.26
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		0	0
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		0	0
负债合计		226,919,085.13	266,433,347.26
所有者权益(或股东权益)：			

股本	五（十九）	94,804,000.00	94,804,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（二十）	69,709,855.97	69,709,855.97
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五（二十一）	7,827,492.49	7,827,492.49
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（二十二）	68,989,836.89	77,248,881.95
归属于母公司所有者权益合计		241,331,185.35	249,590,230.41
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		241,331,185.35	249,590,230.41
负债和所有者权益总计		468,250,270.48	516,023,577.67

法定代表人：康永淮

主管会计工作负责人：康永华

会计机构负责人：阳仁杰

（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		5,156,017.09	15,137,244.69
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	九（一）	333,481,706.78	358,198,015.23
预付款项		13,957,037.17	6,402,802.06
其他应收款	九（二）	7,137,682.49	11,677,846.29
存货		53,580,666.27	64,584,917.11
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		311,217.12	-
流动资产合计		413,624,326.92	456,000,825.38
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款		0	0
长期股权投资	九(三)	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,080,062.50	1,312,654.09
在建工程		6,405,892.00	5,642,978.00
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		27,603,603.71	29,463,508.55
开发支出		10,139,807.67	8,585,067.44
商誉		-	-
长期待摊费用		17,570.00	17,570.00
递延所得税资产		4,984,902.32	5,195,495.59
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		51,231,838.20	51,217,273.67
资产总计		464,856,165.12	507,218,099.05
流动负债：			
短期借款		46,211,475.28	70,000,000.00
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		124,569,272.42	136,967,829.82
预收款项		1,079,932.35	2,004,158.99
应付职工薪酬		1,022,518.16	1,695,728.99
应交税费		43,988,748.02	44,611,395.05
其他应付款		12,507,975.97	9,150,205.31
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		0	0
流动负债合计		229,379,922.20	264,429,318.16
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		0	0
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		0	0
负债合计		229,379,922.20	264,429,318.16
所有者权益：			
股本		94,804,000.00	94,804,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		69,709,855.97	69,709,855.97
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		7,827,492.49	7,827,492.49
一般风险准备		0	0
未分配利润		63,134,894.46	70,447,432.43
所有者权益合计		235,476,242.92	242,788,780.89
负债和所有者权益合计		464,856,165.12	507,218,099.05

法定代表人：康永淮

主管会计工作负责人：康永华

会计机构负责人：阳仁杰

(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	五（二十三）	46,350,850.80	98,015,170.83
其中：营业收入		46,350,850.80	98,015,170.83
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		54,628,175.22	96,453,740.11
其中：营业成本	五（二十三）	40,403,798.11	63,498,782.10
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	五（二十四）	209,882.46	0
销售费用	五（二十五）	4,384,083.22	12,270,424.67
管理费用	五（二十六）	5,392,800.40	8,749,031.38

研发费用	五（二十七）	2,092,299.97	7,155,634.82
财务费用	五（二十八）	3,554,228.36	4,344,480.13
资产减值损失	五（二十九）	-1,408,917.30	435,387.01
加：其他收益	五（三十）	12,800.00	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
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）	五（三十一）	9,174.72	0
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,255,349.70	1,561,430.72
加：营业外收入	五（三十二）	600.10	423,875.51
减：营业外支出	五（三十三）	3,675.18	8,810.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-8,258,424.78	1,976,496.15
减：所得税费用	五（三十四）	620.28	-
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,259,045.06	1,976,496.15
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		-8,259,045.06	1,976,496.15
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		-8,259,045.06	1,976,496.15
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			
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		-8,259,045.06	1,976,496.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,259,045.06	1,976,496.15
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		-0.09	0.02
（二）稀释每股收益		-0.09	0.02

法定代表人： 康永淮

主管会计工作负责人：康永华

会计机构负责人： 阳仁杰

（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	九（四）	45,893,954.23	98,015,170.83
减：营业成本	九（四）	40,099,987.89	64,767,868.21
税金及附加		202,445.62	0.00
销售费用		4,384,083.22	12,269,715.23
管理费用		5,304,127.10	8,506,657.63
研发费用		1,084,908.70	3,911,508.91
财务费用		3,553,794.41	4,344,696.44
其中：利息费用		1,708,830.42	2,355,096.00
利息收入		52,135.75	62,033.94
资产减值损失		-1,403,955.10	435,387.01
加：其他收益		12,800.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		9,174.72	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,309,462.89	3,779,337.40
加：营业外收入		600.10	423,875.51
减：营业外支出		3,675.18	8,810.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,312,537.97	4,194,402.83
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,312,537.97	4,194,402.83
（一）持续经营净利润		-7,312,537.97	4,194,402.83
（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		0	0

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		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		-7,312,537.97	4,194,402.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	0.04
（二）稀释每股收益		-0.08	0.04

法定代表人：康永淮

主管会计工作负责人：康永华

会计机构负责人：阳仁杰

（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		74,976,714.57	86,759,595.19
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	五（三十五）1	2,555,664.69	3,625,789.03
经营活动现金流入小计		77,532,379.26	90,385,384.22
购买商品、接受劳务支付的现金		34,958,608.75	74,127,899.89
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		10,243,475.76	18,989,412.03

支付的各项税费		3,865,595.54	4,582,801.15
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）2	4,840,927.37	9,480,645.12
经营活动现金流出小计		53,908,607.42	107,180,758.19
经营活动产生的现金流量净额		23,623,771.84	-16,795,373.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,504.00	0
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		13,504.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,188,212.01	5,604,978.89
投资支付的现金		0	0
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		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		3,188,212.01	5,604,978.89
投资活动产生的现金流量净额		-3,174,708.01	-5,604,978.89
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		39,371,475.28	56,380,000.00
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		39,371,475.28	56,380,000.00
偿还债务支付的现金		64,080,000.00	35,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,603,463.75	2,425,783.50
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	五（三十五）3	189,500.00	774,301.88
筹资活动现金流出小计		65,872,963.75	38,800,085.38
筹资活动产生的现金流量净额		-26,501,488.47	17,579,914.62
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		-6,052,424.64	-4,820,438.24
加：期初现金及现金等价物余额		7,319,164.79	6,623,933.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,266,740.15	1,803,495.33

法定代表人：康永淮

主管会计工作负责人：康永华

会计机构负责人：阳仁杰

(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		74,877,470.57	86,759,595.19
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金		8,184,173.14	3,295,451.41
经营活动现金流入小计		83,061,643.71	90,055,046.60
购买商品、接受劳务支付的现金		42,198,171.02	74,947,899.89
支付给职工以及为职工支付的现金		9,451,058.28	17,952,159.86
支付的各项税费		3,761,845.66	4,514,697.85
支付其他与经营活动有关的现金		4,826,871.57	9,479,079.62
经营活动现金流出小计		60,237,946.53	106,893,837.22
经营活动产生的现金流量净额		22,823,697.18	-16,838,790.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,504.00	0
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		13,504.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,327,754.23	5,604,978.89
投资支付的现金		0	0
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		2,327,754.23	5,604,978.89
投资活动产生的现金流量净额		-2,314,250.23	-5,604,978.89
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		39,371,475.28	56,380,000.00
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		39,371,475.28	56,380,000.00
偿还债务支付的现金		64,080,000.00	35,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,603,463.75	2,425,783.50
支付其他与筹资活动有关的现金		189,500	774,301.88
筹资活动现金流出小计		65,872,963.75	38,800,085.4
筹资活动产生的现金流量净额		-26,501,488.47	17,579,914.60
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		-5,992,041.52	-4,863,854.91

加：期初现金及现金等价物余额		7,241,931.78	6,537,985.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,249,890.26	1,674,130.24

法定代表人： 康永淮

主管会计工作负责人：康永华

会计机构负责人： 阳仁杰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	(二).2
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式, 本公司主要财务报表项目调整列示如下:

(1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”。

(2) 利润表

新增“研发费用”项目, 从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目;

新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目, 在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目; “其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。

(3) 所有者权益变动表

新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

该项调整对财务状况、经营成果和现金流量无影响。

本公司执行财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式, 影响如下: (单元: 元)

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期影响的报表项目金额	期初列报在应收账款金额	期初列报在应付票据金额	期初列报在应付账款金额
调整报表格式	应收票据及应收账款	334,211,185.78	359,303,741.84	11,302,837.47	125,664,992.35
调整报表格式	应付票据及应付账款	124,757,306.61	0	0	0

2、研究与开发支出

开发支出明细表如下：

项目	期初金额	本期增加	期末金额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
视神项目 VG1.0.0	1,383,762.36	233,192.19	1,616,954.55	立项	立项文件	开发末期
智慧社区项目 AIHOME1.0.0	2,948,934.89	611,315.59	3,560,250.48	立项	立项文件	开发末期
EOC3.2.5MSE1000 局端项目	1,745,821.42	602,955.73	2,348,777.15	立项	立项文件	开发末期
EOC 统一版本 3.2.4B1 项目	942,471.08	30,577.14	973,048.22	立项	立项文件	开发末期
EPON 3.1.10 B3 项目	1,624,365.74	375,415.33	1,999,781.07	立项	立项文件	开发末期
EPON 3.2.6 项目	970,298.81	220,108.14	1,190,406.95	立项	立项文件	开发末期
OSTS-OTS 1.0.0 运维项目	1,956,201.20	223,133.95	2,179,335.15	立项	立项文件	开发末期
SW 3.1.8 B1 项目	1,345,909.19	102,549.94	1,448,459.13	立项	立项文件	开发末期
合 计	12,917,764.69	2,399,248.01	15,317,012.70	立项	立项文件	开发末期

二、 报表项目注释

成都广达新网科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 基本情况

公司名称：成都广达新网科技股份有限公司

公司类型：股份有限公司

公司住所：成都高新区益新大道 288 号石羊工业园二号楼四楼

法定代表人：康永淮

注册资本、股本：（人民币）玖仟肆佰捌拾万零肆仟元

成立日期：1994 年 3 月 18 日

营业期限：2004 年 12 月 17 日至永久

登记机关：成都市工商行政管理局

（二）经营范围、行业性质

1、经营范围：计算机系统集成服务；数据处理和存储服务；软件开发及技术服务；信息系统集成服务；信息技术管理咨询服务；通信工程设计服务；通信系统设备、通信终端设备制造及销售；货物及技术进出口；（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）。

2、行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业。

3、主要产品

本公司主要生产销售通信传输设备、通信交换设备、广播电视接收设备。

（三）财务报告的批准报出

公司财务报告已经公司管理层批准，法定代表人康永准、主管会计工作负责人康永华、会计机构负责人阳仁杰签署。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围：

母公司：成都广达新网科技股份有限公司

全资子公司：成都科卓软件有限公司、成都广达恒基通信技术有限公司、北京格亚科技有限公司。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自 2018 年 1 月 1 日起 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业

合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

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，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

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，不享有共同控制的参与方应当根据其对合营企业的影响程度进行会计处理。

（八）现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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）外币业务和外币财务报表折算

1、外币交易

本公司外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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。

2、外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目其他综合收益下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；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；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；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。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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，当客观证据表明金融资产发生减值，则对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体

评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(十一) 应收款项

本公司应收款项（应收账款和其他应收款）分为三大类：

第一大类：单项金额重大的应收款项，是指单笔金额为 50.00 万元以上的应收款项；

第二大类：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指需要单独计提坏账或单笔金额在 50.00 万元以下且账龄超过 3 年的应收款项；

第三大类：其他不重大的应收款项，是指单笔金额为 50.00 万元以下并且账龄在 3 年以内的应收款项。

1、对于单项金额重大以及纳入合并报表范围内的各公司之间的往来款项单独进行减值测试，当有客观证据表明发生了减值的应收款项，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，对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备比例。确定的具体比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

2、公司对有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回的可能性不大时，采用个别认定法计提坏账准备。

对备用金、保证金除有确切证据表明损失外，不计提坏账准备。

(十二) 存货

1、分类：本公司存货包括原材料、库存商品、周转材料（包含包装物和低值易耗品）、生产成本等。

2、计价方法：存货的购入按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

3、存货跌价准备的计提：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

在报告期末，存货按成本与可变现净值孰低原则计价；存货跌价准备按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价损失计入当期损益类账项。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、盘存制度：存货盘存制度采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法：低值易耗品和包装物按一次摊销法进行摊销。

（十三）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的

董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）投资性房地产

本公司的投资性房地产为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房屋、土地。

1、初始计量：本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、后续计量：本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法（扣除净残值率 5%）计提折旧或摊销。

3、用途转换：当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

4、资产处置：当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，且使用寿命超过一个会计期间。本公司的固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他。本公司的固定资产在满足以下两个条件才进行确认：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。

2、固定资产的初始计量

固定资产按取得时的实际成本计价。

外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产的成本，在办理了固定资产移交手续之后，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

企业合并、非货币性资产交换、债务重组、融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。

3、固定资产折旧

本公司固定资产采用平均年限法。

固定资产按类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%）确定其折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	2.375-4.75
机器设备	5	19.00
运输设备	5	19.00
电子设备	3	31.67
办公设备及其他	5	19.00

（十七）在建工程

在建工程以实际成本计价，工程成本包括前期工程费用、工程直接成本、直接施工管理费。在建工程完工达到预定可使用时转入固定资产。利息资本化方法：为购建固定资产发生的贷款利息在工程达到预定可使用前计入在建工程成本，之后的利息费用均计入当期损益。

（十八）借款费用的核算

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整

每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九）无形资产

本公司无形资产按取得时的实际成本计价。土地使用权从取得之日起按使用年限平均摊销；对其他无形资产，按有效使用年限平均摊销；对使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无形资产预计净残值为 0。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法；在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，重新估计其使用寿命。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

（二十）资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的相关费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工

薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。企业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。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

1、确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合该义务是承担的现时义务、该义务的履行很可能导致经济利益流出企业、该义务的金额能够可靠地计量时，确认为负债。

2、计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

(二十四) 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (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在以后期间不再确认为资产。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列报。

(二十五) 收入确认原则

1、商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务

(1)、劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；

(2)、劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3)、让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量。

(二十六) 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并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。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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（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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十八）租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，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两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（二十九）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（三十）终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应税所得额	15%、25%
增值税	销售收入	6%、17%
城市维护建设税	按应缴纳流转税金计缴	7%
教育费附加	按应缴纳流转税金计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税金计缴	2%
其他	按国家有关税法规定计缴	

(二)重要税收优惠及批文

1、所得税

(1)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：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。本公司 2015 年 10 月 9 日被四川省认定机构办公室认定为地方高新技术企业，期限三年，2016 年、2017 年适用的企业所得税税率为 15%，2018 年 1-6 月暂按 15% 计缴。

(2)、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）第三条：我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司子公司成都科卓软件有限公司于 2013 年 12 月取得四川省经济和信息化委员会核发的《软件产品登记证书》及《软件企业认定证书》，享受所得税相关优惠。

2、增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的调整》（财税【2000】25 号）以及财政部、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：“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。四川省成都市高新区国家税务局于 2014 年

4月24日下发《税务事项通知书》（成高国税通（510198140470071号））同意备案，本公司子公司成都科卓软件有限公司执行软件产业和集成电路产业增值税优惠，按额度优惠。期限为2014年4月1日至2019年3月31日；四川省成都市高新区国家税务局于2014年7月25日下发《税务事项通知书》（成高国税通（510198140467412号））同意备案，本公司子公司成都科卓软件有限公司执行软件产业和集成电路产业增值税优惠，按幅度优惠，执行期限开始为2014年5月1日。

五、合并财务报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2018年1月1日，“期末”系指2018年6月30日，“本期”系指2018年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

（一）、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	94,028.21	2,454.45
银行存款	1,165,441.47	7,316,710.34
其他货币资金	3,913,397.30	7,895,312.91
合计	5,172,866.98	15,214,477.70

注：其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

（二）、应收票据及应收账款

1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,886,001.20	
应收账款	332,325,184.58	358,303,741.84
合计	334,211,185.78	358,303,741.84

2、应收票据

（1）、分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,886,001.20	
商业承兑汇票		
合计	1,886,001.20	

（2）、未到期票据情况

出票人（背书人）	汇票号	本期增加	出票日	到期日
安徽广电信息网络股份有限公司	0010006126288148	1,886,001.20	2018-6-29	2018-12-29
合计		1,886,001.20		

3、应收账款

(1)、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	365,329,180.38	100.00	33,003,995.80	9.03
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	365,329,180.38	100.00	33,003,995.80	9.03
不计提坏账准备无风险款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	365,329,180.38	100.00	33,003,995.80	9.03

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	392,660,063.06	100	34,356,321.22	8.75
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的款项	392,628,097.25	99.99	34,356,321.22	8.75
不计提坏账准备无风险款项	31,965.81	0.01		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	392,660,063.06	100	34,356,321.22	8.75

(2)、按组合计提坏账准备的应收账款：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			期初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	156,854,055.23	5	7,842,702.76	196,536,044.12	5	9,826,802.21
1-2年	197,914,125.84	10	19,791,412.58	184,474,434.50	10	18,447,443.45
2-3年	7,415,884.08	30	2,224,765.22	7,907,918.67	30	2,372,375.60
3年以上	3,145,115.23	100	3,145,115.23	3,709,699.96	100	3,709,699.96
合计	365,329,180.38	9.03	33,003,995.80	392,628,097.25	8.75	34,356,321.22

(3)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为 1,352,325.42 元

(4)、应收账款期末余额前五名情况

客户	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备	备注
第一名	215,534,727.40	59.00	16,514,551.10	非关联方
第二名	27,637,597.95	7.57	1,051,140.58	非关联方
第三名	25,932,064.60	7.10	2,615,215.64	非关联方
第四名	21,001,230.47	5.75	1,254,495.25	非关联方
第五名	20,436,330.00	5.59	1,047,665.14	非关联方
合计	310,541,950.42	85.01	22,483,067.71	

注：1、本公司将四川省有线广播电视网络股份有限公司及其分公司的应收账款与宁夏广播电视网络有限公司的应收

账款质押给民生银行成都银行。

2、本公司将除四川省有线广播电视网络股份有限公司及其分公司与宁夏广播电视网络有限公司、天津广播电视网络有限公司这三家之外的应收账款质押给成都中小企业融资担保有限责任公司。

(三)、预付款项

1、按账龄结构分析

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,959,328.37	70.76	1,641,880.36	66.9
1—2 年	121,005.25	4.37	140,996.71	5.74
2—3 年	10,551.01	0.38	4,212.86	0.17
3 年以上	678,145.25	24.49	667,267.11	27.19
合计	2,769,029.88	100.00	2,454,357.04	100

2、期末，预付款项金额前五名明细如下

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	260,772.12	9.42
第二名	207,969.38	7.51
第三名	139,532.80	5.04
第四名	134,547.92	4.86
第五名	97,960.00	3.54
合 计	840,782.22	30.37

(四)、其他应收款

1、按组合计提坏账准备的其他应收款：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,451,225.01	5	72,561.25	1,623,449.40	5	81,172.47
1 至 2 年	16,514.00	10	1,651.40	13,100.00	10	1,310.00
2 至 3 年	211,451.25	30	63,435.38	244,356.00	30	73,306.80
3 以上	94,100.00	100	94,100.00	94,100.00	100	94,100.00
合 计	1,773,290.26	13.07	231,748.03	1,975,005.40	12.65	249,889.27

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,310,662.41	6,747,442.07
往来款	1,009,810.66	2,027,264.05

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,966,643.43	2,093,857.53
押金	2,020.00	2,020.00
合计	7,289,136.50	10,870,583.65

3、期末，其他应收款大额明细如下

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
四川省有线广播电视网络有限公司	保证金	1,800,000.00	3年以上	24.69
安徽广电信息网络股份有限公司	保证金	700,000.00	1-2年	9.60
李华忠	备用金	547,969.00	1-2年	7.52
宁夏广播电视网络有限公司	保证金	350,000.00	1-2年	4.80
福建广电网络集团股份有限公司	保证金	200,000.00	3年以上	2.74
合 计		3,597,969.00		49.35

(五)、存货

1、分项列示

项目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,379,755.68	206,145.28	26,173,610.40
库存商品	15,140,748.61	35,154.83	15,105,593.78
发出商品	8,852,025.15	135,251.25	8,716,773.90
在产品	537,541.37		537,541.37
委托加工物资	3,095,346.60		3,095,346.60
合计	54,005,417.41	376,551.36	53,628,866.05

(续)

项目	期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,171,746.32	231,654.83	29,940,091.49
库存商品	16,871,560.94	32,993.69	16,838,567.25
发出商品	11,902,840.50	176,421.48	11,726,419.02
在产品	1,616,892.52		1,616,892.52
委托加工物资	4,699,180.80		4,699,180.80
合计	65,262,221.08	441,070.00	64,821,151.08

2、货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	231,654.83		25,509.55		206,145.28
库存商品	32,993.69	2,161.14			35,154.83
发出商品	176,421.48		41,170.23		135,251.25
合 计	441,070.00	2,161.14	66,679.78	0.00	376,551.36

(六)、其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
待摊房屋租金	311,217.12	0.00
合计	311,217.12	0.00

(七)、固定资产

1、分类列示

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	199,484.93	530,977.08	7,863,943.96	3,151,845.13	11,746,251.10
2. 本期增加金额	0	0	24829.06	1709.4	26,538.46
(1) 购置			24,829.06	1,709.40	26,538.46
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	0	0	117,281.59	18,409.41	135,691.00
(1) 处置或报废			117,281.59	18,409.41	135,691.00
4. 期末余额	199,484.93	530,977.08	7,771,491.43	3,135,145.12	11,637,098.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	187,377.86	462,246.63	6,965,557.21	2,793,889.23	10,409,079.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提		22,900.86	175,925.60	45,750.08	244,576.54
3. 本期减少金额	0	0	111077.6	17488.94	128,566.54
(1) 处置或报废			111,077.60	17,488.94	128,566.54
4. 期末余额	189,345.21	485,147.49	7,030,405.21	2,822,150.37	10,525,080.93
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	10,139.72	45,829.59	741,086.22	312,994.75	1,112,017.63
2. 期初账面价值	12,107.07	68,730.45	898,386.75	357,955.90	1,337,180.17

2、本公司固定资产中无暂时闲置的固定资产。

3、期末，未发现固定资产存在减值迹象，故未计提减值准备。

（八）、在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	本期新增	账面价值	账面余额	减值准备	账面余额
凯乐国际3号楼7楼1、2号房	5,642,978.00	762,914.00	6,405,892.00	5,642,978.00	0	5,642,978.00
合 计	5,642,978.00	762,914.00	6,405,892.00	5,642,978.00	0	5,642,978.00

（九）、无形资产

项目	计算机软件	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	182,768.42	49,034,854.22	49,217,622.64
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
二、累计摊销			
1. 期初余额	81,208.83	9,821,891.11	9,903,099.94
2. 本期增加金额	15,230.71	2,451,742.67	2,466,973.38
(1) 计提	15,230.71	2,451,742.67	2,466,973.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	96,439.54	12,273,633.78	12,370,073.32
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	86,328.88	36,761,220.44	36,847,549.32
2. 期初账面价值	101,559.59	39,212,963.11	39,314,522.70

（十）、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	计入当期损益	确认为无形资产	
视神项目 VG1.0.0	1,383,762.36	233,192.19				1,616,954.55
智慧社区项目 AIHOME1.0.0	2,948,934.89	611,315.59				3,560,250.48
EOC3.2.5MSE1000 局端项目	1,745,821.42	602,955.73				2,348,777.15
EOC 统一版本 3.2.4B1 项目	942,471.08	30,577.14				973,048.22
EPON 3.1.10 B3 项目	1,624,365.74	375,415.33				1,999,781.07
EPON 3.2.6 项目	970,298.81	220,108.14				1,190,406.95
OSTS-OTS 1.0.0 运维项目	1,956,201.20	223,133.95				2,179,335.15
SW 3.1.8 B1 项目	1,345,909.19	102,549.94				1,448,459.13
合 计	12,917,764.69	2,399,248.01				15,317,012.70

(续)

资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
2017 年 1 月 1 日	立项文件	开发末期
2017 年 1 月 1 日	立项文件	开发末期
2017 年 1 月 1 日	立项文件	开发末期
2017 年 1 月 1 日	立项文件	开发末期
2017 年 1 月 1 日	立项文件	开发末期
2017 年 1 月 1 日	立项文件	开发末期
2017 年 1 月 1 日	立项文件	开发末期
2017 年 1 月 1 日	立项文件	开发末期

(十一)、长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末金额
房屋装修费	17,570.00		0.00		17,570.00
合计	17,570.00		0.00		17,570.00

(十二)、递延所得税资产

已确认递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	5,055,184.07	33,518,771.39	5,266,397.62	34,922,726.49
可抵扣亏损	112,742.45	450,969.80	112,742.45	450,969.80
小 计	5,167,926.52	33,969,741.19	5,379,140.07	35,373,696.29

(十三)、短期借款

1、借款类别

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

项目	期末金额	期初金额
质押借款	24,211,475.28	40,000,000.00
保证借款	22,000,000.00	30,000,000.00
合计	46,211,475.28	70,000,000.00

(十四)、应付票据及应付账款

1、分类列示

项 目	期末金额	期初金额
应付票据	15,488,481.10	11,302,837.47
应付账款	109,268,825.51	125,664,992.35
合计	124,757,306.61	136,967,829.82

2、应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	6,694,651.55	8,430,353.20
商业承兑汇票	8,793,829.55	2,872,484.27
合计	15,488,481.10	11,302,837.47

3、应付账款

按账龄结构分析

项目	期末金额	期初金额
1 年以内	77,254,311.26	79,590,371.81
1 年以上	32,014,514.25	46,074,620.54
合计	109,268,825.51	125,664,992.35

账龄超过 1 年的大额应付账款

名称	金额	未偿还原因
WT Technology Pte Ltd	4,624,074.48	按合同支付, 账期有所延长
艾睿电子中国有限公司	4,465,997.48	按合同支付, 账期有所延长
安富利科技香港有限公司	4,411,642.43	按合同支付, 账期有所延长
中国电子器材技术有限公司	4,133,480.40	按合同支付, 账期有所延长
AVT INTERNATIONAL LIMITED	2,837,677.34	按合同支付, 账期有所延长
深圳市信利康供应链管理有限公司	2,641,012.75	按合同支付, 账期有所延长
杭州优研电子技术有限公司	1,881,491.95	按合同支付, 账期有所延长
钧龙贸易(上海)有限公司	1,857,307.69	按合同支付, 账期有所延长
维科拓科技有限公司	1,615,950.00	按合同支付, 账期有所延长
金龙电子(香港)有限公司	1,399,397.27	按合同支付, 账期有所延长
合计	29,868,031.79	

(十五)、预收款项

按账龄结构分析

项目	期末金额	期初金额
1 年以内	628,716.77	1,010,950.00
1 年以上	451,215.58	993,208.99
合计	1,079,932.35	2,004,158.99

(十六)、应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,985,350.75	9,902,947.22	10,739,570.98	1,148,726.99
二、离职后福利-设定提存计划	16,653.53	1,172,589.79	1,172,589.79	16,653.53
三、辞退福利		730,563.00	730,563.00	0.00
合 计	2,002,004.28	11,806,100.01	12,642,723.77	1,165,380.52

2、短期职工薪酬情况

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	1,979,389.20	8,776,429.20	9,591,515.95	1,164,302.45
2. 职工福利费		73,234.42	94,771.43	-21,537.01
3. 社会保险费	5,961.55	401,571.85	401,571.85	5,961.55
其中： 医疗保险费	5,280.70	353,383.22	353,383.22	5,280.70
工伤保险费	340.13	16,062.87	16,062.87	340.13
生育保险费	340.72	32,125.75	32,125.75	340.72
补充医疗保险				
4. 住房公积金		651,711.76	651,711.76	0.00
合 计	1,985,350.75	9,902,947.22	10,739,570.98	1,148,726.99

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	14,949.30	1,124,401.17	1,124,401.17	14,949.30
2、失业保险费	1,704.23	48,188.62	48,188.62	1,704.23
合 计	16,653.53	1,172,589.79	1,172,589.79	16,653.53

(十七)、应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	44,957,583.57	44,150,161.87
企业所得税	-699,301.61	634,649.90
城建税	249,813.90	269,662.09
教育费附加	107,063.09	115,569.45
地方教育附加费	93,080.25	98,751.17

项目	期末金额	期初金额
代扣代缴个人所得税	748,907.77	812,874.55
印花税	176,034.06	176,034.06
副调基金	227.77	227.77
合计	45,633,408.80	46,257,930.86

税收优惠详见附注四、（二）。

（十八）、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
借款	6,690,000.00	7,610,000.00
往来款	1,095,619.17	1,169,265.21
代扣代缴款	285,962.40	422,158.10
合 计	8,071,581.57	9,201,423.31

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

项目	期末金额	未偿还原因
张佳翠	160,000.00	延长合同支付时间
天津嘉之信科技发展有限公司	150,000.00	延长合同支付时间
合计	310,000.00	

（十九）、股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	94,804,000.00						94,804,000.00

（二十）、资本公积

项目	期末金额	期初金额
资本溢价	69,709,855.97	69,709,855.97
其他资本公积		
合计	69,709,855.97	69,709,855.97

（二十一）、盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	7,827,492.49			7,827,492.49
任意盈余公积				
合计	7,827,492.49			7,827,492.49

（二十二）、未分配利润

项目	期末金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	77,248,881.95	

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	77,248,881.95	
加：归属于母公司所有者的净利润	-8,259,045.06	
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	68,989,836.89	

（二十三）、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	46,350,850.80	40,403,798.11	97,927,014.99	63,497,204.98
通讯设备	46,350,850.80	40,403,798.11	97,927,014.99	63,497,204.98
工程安装				
二、其他业务小计			88,155.84	1,577.12
设备维修			88,155.84	1,577.12
合计	46,350,850.80	40,403,798.11	98,015,170.83	63,498,782.10

（二十四）、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	122,431.44	
教育费附加	52,470.61	
地方教育附加	34,980.41	
合 计	209,882.46	

（二十五）、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,250,962.77	8,025,638.74
差旅费	434,444.04	1,255,255.29
招待费	90,456.33	364,419.58
广告宣传费	380,874.62	324,405.14
会务费	266,616.19	392,344.67
其他销售费用	960,729.27	1,908,361.25
合计	4,384,083.22	12,270,424.67

（二十六）、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,028,831.77	4,112,610.16
办公费	351,176.70	570,075.93

项目	本期金额	上期金额
差旅费	278,170.93	706,090.48
其他管理费用	2,407,099.30	3,360,254.81
合计	5,392,800.40	8,749,031.38

（二十七）、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,141,787.99	3,280,908.64
折旧费	129,443.82	197,414.95
房租	90,608.95	321,389.10
其他研发费用	730,459.21	3,355,922.13
合计	2,092,299.97	7,155,634.82

（二十八）、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,708,830.42	2,355,096.00
减：利息收入	52,357.59	62,548.25
加：汇兑损失	3,107.60	101,094.06
减：汇兑收益	332,326.04	
加：银行手续费	13,251.72	78,598.42
加：担保费及信托手续费	1,065,446.97	715,094.33
加：贴现利息		
加：现金折扣	1,148,275.28	1,157,145.57
合计	3,554,228.36	4,344,480.13

（二十九）、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-1,344,398.66	411,494.36
二、存货跌价损失	-64,518.64	23,892.65
合计	-1,408,917.30	435,387.01

（三十）、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利补助资金	500.00		与收益相关
知识产权补贴资金	4,800.00		与收益相关
残疾人补贴资金	7,500.00		与收益相关
合 计	12,800.00		

（三十一）、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	9174.72	
合 计	9174.72	

（三十二）、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助		410,700.00
违约赔偿收入		11,599.00
其他	600.10	1,576.51
合计	600.10	423,875.51

（三十三）、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	1,675.18	
公益性捐赠支出	2,000.00	
债务重组损失		
其他		8,810.08
合计	3,675.18	8,810.08

（三十四）、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本年所得税费用	0	0
递延所得税费用	620.28	0
合计	620.28	0

（三十五）、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	本期金额	上期金额
政府补助	12,800.00	403,200.00
利息收入	52,357.59	62,985.15
收回的投标保证金及押金	2,112,459.44	822,706.60
其他	378,047.66	2,336,897.28
合计	2,555,664.69	3,625,789.03

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
现金支付的经营费用	1,103,595.59	3,828,536.28
其他往来款项净额	2,113,848.18	358,574.63
支付的投标保证金	351,524.00	890,204.00
租房费用	505,192.60	1,046,528.00

项目	本期金额	上期金额
银行手续费	13,251.72	18,268.20
现金支付的管理费用	753,515.28	3,338,534.01
合计	4,840,927.37	9,480,645.12

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
贷款担保及委托手续费净额	189,500.00	774,301.88
非金融机构还款		
筹资其他费用		
合计	189,500.00	774,301.88

六、合并范围的变更

本期合并范围无变化。

七、在其他主体中的权益

在子公司的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例	取得方式
成都科卓软件有限公司	四川省成都市	四川省成都市	软件开发	500.00	100.00%	设立
成都广达恒基通信技术有限公司	四川省成都市	四川省成都市	安装工程	50.00	100.00%	设立
北京格亚科技股份有限公司	北京	北京	销售及技术开发	500.00	100.00%	设立

注：1、成都科卓软件有限公司注册资本实缴 50 万，认缴出资 450 万。

2、北京格亚科技股份有限公司的注册资本系公司认缴出资。

八、关联方关系及关联交易

（一）关联方关系

1、实际控制人

实际控制人	期末金额			期初金额		
	金额	持股比例	表决权比例	金额	持股比例	表决权比例
康永淮	39,900,000.00	42.09%	42.09%	39,900,000.00	42.09%	42.09%

2、本公司的子公司

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业的其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
康永华	本公司股东、关键管理人员

关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘姝	本公司股东、关键管理人员
王成飞	本公司股东、关键管理人员
康永江	本公司股东、高管直系亲属
梁冰	高管直系亲属（康永淮夫人）
周滨	高管直系亲属（康永华丈夫）
占巴塞省有线电视有限公司	同受同一控制人控制
有线电视安装公司	同受同一控制人控制
沙湾拿吉省有线电视有限公司	同受同一控制人控制
成都广达有线电视有限公司	同受同一控制人控制
琅勃拉邦省数字电视有限公司	同受同一控制人控制
张佳翠	其他关联方（康永江夫人）
成都速贝科技有限公司	其他关联方
上海淳璞投资管理中心（有限合伙）	本公司股东

（二）关联交易披露

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
康永淮、梁冰、康永华	成都广达新网科技股份有限公司	5,000,000.00	2017-8-31	2018-8-30	否
康永淮、梁冰、康永华	成都广达新网科技股份有限公司	10,000,000.00	2017-10-20	2018-10-19	否
康永淮、梁冰	成都广达新网科技股份有限公司	4,000,000.00	2018-2-13	2019-2-19	否
康永淮、梁冰	成都广达新网科技股份有限公司	8,000,000.00	2018-4-8	2019-4-7	否
康永淮、梁冰	成都广达新网科技股份有限公司	7,000,000.00	2018-4-12	2019-4-11	否
康永淮、梁冰	成都广达新网科技股份有限公司	5,000,000.00	2018-3-31	2019-3-30	否
康永淮、梁冰	成都广达新网科技股份有限公司	3,211,500.00	2018-5-11	2019-5-10	否
康永淮、梁冰	成都广达新网科技股份有限公司	2,000,000.00	2018-5-7	2019-5-6	否
康永淮、梁冰	成都广达新网科技股份有限公司	2,000,000.00	2018-5-31	2019-5-30	否

（三）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	康永江	81,693.00		60,037.00	
合计		81,693.00		60,037.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张佳翠	160,000.00	160,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	康永华	300,000.00	300,000.00
其他应付款	康永淮	4,210,000.00	5,000,000.00
合计		4,670,000.00	5,460,000.00

九、母公司财务报表主要项目注释

(一)、应收票据及应收账款

1、分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,886,001.20	0
应收账款	331,595,705.58	358,198,015.23
合计	333,481,706.78	358,198,015.23

2、应收票据

(1)、分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,886,001.20	
商业承兑汇票		
合计	1,886,001.20	

(2)、未到期票据情况

出票人(背书人)	汇票号	本期增加	出票日	到期日
安徽广电信息网络股份有限公司	0010006126288148	1,886,001.20	2018-6-29	2018-12-29
合计		1,886,001.20		

3、应收账款

(1)、按组合计提坏账准备的应收账款：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	156,324,055.23	5	7,816,202.76	196,436,800.12	5	9,821,840.01
1至2年	197,914,125.84	10	19,791,412.58	184,474,434.50	10	18,447,443.45
2至3年	7,093,056.93	30	2,127,917.08	7,622,948.67	30	2,286,884.60
3年以上	2,862,782.38	100	2862782.38	3,389,509.96	100	3389509.96
合 计	364,194,020.38	8.95	32,598,314.80	391,923,693.25	8.66	33,945,678.02

(2)、期末，应收账款中的大额明细如下

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	215,534,727.40	59.18	18,139,982.20

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
第二名	27,637,597.95	7.59	2,077,416.42
第三名	25,932,064.60	7.12	2,870,911.18
第四名	21,001,230.47	5.77	1,177,880.65
第五名	20,436,330.00	5.61	1,362,736.50
合 计	310,541,950.42	85.27	25,628,926.95

(二)、其他应收款

1、按组合计提坏账准备的其他应收款：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,451,225.01	5	72,561.25	1,623,449.40	5	81,172.47
1 至 2 年	16,514.00	10	1,651.40	13,100.00	10	1,310.00
2 至 3 年	211,451.25	30	63,435.38	244,356.00	30	73,306.80
3 以上	94,100.00	100	94,100.00	94,100.00	100	94,100.00
合 计	1,773,290.26	13.07	231,748.03	1,975,005.40	12.65	249,889.27

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 18,141.24 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,310,662.41	6,706,642.07
备用金	903,356.65	2,093,857.53
往来款	1,921,643.43	3,125,215.96
押金	2,020.00	2,020.00
合计	7,137,682.49	11,927,735.56

4、期末，其他应收款大额明细如下：

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
四川省有线广播电视网络有限公司	保证金	1,800,000.00	3 年以上	25.22	—
安徽广电信息网络股份有限公司	保证金	700,000.00	1-2 年	9.81	—
李华忠	备用金	547,969.00	1-2 年	7.68	—
宁夏广播电视网络有限公司	保证金	350,000.00	1-2 年	4.90	—
福建广电网络集团股份有限公司	保证金	200,000.00	3 年以上	2.80	—
合 计		3,597,969.00		50.41	—

(三)、长期股权投资

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	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

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
成都科卓软件有限公司	500,000.00			500,000.00		
成都广达恒基通信技术有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

(四)、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	45,893,954.23	40,099,987.89	97,927,014.99	64,766,291.09
通讯设备	45,893,954.23	40,099,987.89	97,927,014.99	64,766,291.09
二、其他业务小计			88,155.84	1,577.12
维修收入			88,155.84	1,577.12
合 计	45,893,954.23	40,099,987.89	98,015,170.83	64,767,868.21

十、补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,174.72	
2. 计入当期损益的政府补助	12,800.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,075.08	
4. 所得税影响额	2,834.95	
合 计	16,064.69	

(二) 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	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	-3.36	0.83	-0.0871	0.0208
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.37	0.68	-0.0873	0.0171

成都广达新网科技股份有限公司

二〇一八年八月二十三