



汇龙科技

NEEQ : 430452

西安汇龙科技股份有限公司

(Xi'an Huilong Technology Co.,Ltd)

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

2018 年 3 月，公司被中国通信企业协会通信网络运营专业委员会授予“2017-2018 年度通信网络维护服务支撑先进单位”；同月，公司董事长刘英智先生被中国通信企业协会通信网络运营专业委员会授予“2017-2018 年度通信网络维护服务领军人物”；2018 年 4 月，公司荣获由中国移动通信集团浙江有限公司授予的“2017 年度工程建设施工服务类优秀合作单位三等奖”。

2018 年 1 月，公司成功中标“中国移动福建公司 2018-2019 年通信宽带、专线和 WLAN 工程施工服务集中采购项目”，合同框架金额 4400 余万元；同月，公司又成功中标浙江个移动“2018 年无线网日常优化技术服务项目”，合同框架金额 1600 万元。

2018 年 1 月，公司成功中标江苏移动“2018-2019 年度新闻监测项目”；2018 年 5 月，公司自主研发的“舆情监测快知系统”成功中标“秦始皇帝陵博物院网络舆情检测服务项目”。2018 年 1-6 月份，公司软件服务收入为 8,793,213.14 元，较上年同期增长 197.20%。

2018 年 6 月，公司拥有的“陕西省安全技术防范从业单位工程资质”成功升级为贰级；同月，公司顺利通过陕西省软件行业协会“双软评估”（即“软件企业评估”和“软件产品评估”）年审。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、汇龙科技	指	西安汇龙科技股份有限公司
汇龙网络	指	西安汇龙网络科技有限公司
长沙智强	指	长沙智强网络科技有限公司
上海河广	指	上海河广信息科技有限公司
卡迪特	指	卡迪特通信科技国际有限公司
股东大会	指	西安汇龙科技股份有限公司股东大会
董事会	指	西安汇龙科技股份有限公司董事会
监事会	指	西安汇龙科技股份有限公司监事会
公司章程	指	《西安汇龙科技股份有限公司章程》
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系
主办券商、国海证券	指	国海证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘英智、主管会计工作负责人刘燕及会计机构负责人（会计主管人员）刘燕保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	西安市沣惠南路 34 号摩尔中心 A 座 9 层公司董事会办公室
备查文件	1、《西安汇龙科技股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议》； 2、《西安汇龙科技股份有限公司第三届监事会第五次会议决议》； 3、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安汇龙科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xi' an Huilong Technology Co.,Ltd
证券简称	汇龙科技
证券代码	430452
法定代表人	刘英智
办公地址	西安市沣惠南路 34 号摩尔中心 A 座 9 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	方强
是否通过董秘资格考试	是
电话	029-88850155（转 801）
传真	029-88605520
电子邮箱	fangqiang@mail.xahuilong.com
公司网址	www.xahuilong.com
联系地址及邮政编码	西安市沣惠南路 34 号摩尔中心 A 座 9 层 710075
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	西安市沣惠南路 34 号摩尔中心 A 座 9 层公司董事会办公室

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	2009 年 12 月 31 日
挂牌时间	2014 年 1 月 9 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、信息技术服务业-I 63 电信、广播电视和卫星传输服务
主要产品与服务项目	移动通信工程安装及维护、移动通信网络优化、软件研发及软硬件销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	107,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	刘英智
实际控制人及其一致行动人	刘英智

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	91610131698636464M	否
金融许可证机构编码		
注册地址	西安市高新区沣惠南路 34 号 1 幢 10903 室	否
注册资本（元）	107,200,000	否

五、 中介机构

主办券商	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区南宁市滨湖路 46 号
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	98,791,165.56	105,906,431.77	-6.72%
毛利率	10.79%	16.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,973,748.14	-5,214,620.35	-33.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,980,814.64	-5,214,620.35	-33.87%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.76%	-2.01%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.76%	-2.01%	-
基本每股收益	-0.07	-0.05	-40.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	515,262,798.74	592,079,620.19	-12.97%
负债总计	268,912,571.30	340,800,206.23	-21.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	249,635,723.29	254,027,345.30	-1.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.33	2.37	-1.69%
资产负债率（母公司）	50.79%	56.08%	-
资产负债率（合并）	52.19%	57.56%	-
流动比率	1.73	1.59	-
利息保障倍数	-7.10	-1.03	-

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	-49,174,182.14	-58,557,758.58	-16.02%
应收账款周转率	0.21	0.25	-
存货周转率	34.26	35.65	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-12.97%	-4.82%	-
营业收入增长率	-6.72%	-43.45%	-
净利润增长率	-15.19%	-1,386.09%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	107,200,000	107,200,000	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

西安汇龙科技股份有限公司是处于移动通信服务行业的移动通信技术服务商、综合方案解决提供商，拥有通信工程施工总承包壹级资质、通信信息系统集成甲级资质等业内顶级资质。公司的主要客户为中国移动、中国联通、中国铁塔以及诺基亚、大唐等移动通信运营商和通信设备制造商。公司主要通过专业工程师以项目的方式为通信运营商及设备供应商提供通信网络工程、维护、优化等服务获得收入，随着公司优化服务能力的日益突出，相关软件开发能力不断增强，公司逐步尝试通过为通信运营商提供多维通信信息软件产品，帮助其实现智能化网络优化并增强盈利能力。公司收入来源主要分为两部分：一是通过为运营商提供移动通信网络工程、维护及优化等服务获得收入；二是通过向运营商出售各类通信信息软件获得收入，并从部分通信信息软件的运行中得到利润分成。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

随着全国 4G 网络覆盖已经基本实现，4G 网络建设的高峰期也即将过去。与此同时，三大运营商 5G 网络的外场试点逐步开展，未来 3-5 年国内通信服务行业的市场前景较为乐观。

报告期内，公司业绩继续受中国联通和中兴业务萎缩的进一步影响，公司营业与同期相比有所下滑。2018 年 1-6 月，公司实现业务收入 98,579,071.68 元，同比下降 6.72%，其中：移动通信设备安装及网络维护分别下降 20.91%和 5.90%，移动通信网络优化收入同比基本保持平衡，但通信软件服务收入同比增长 197.20%，2018 年 1-6 月份通信软件服务累计实现收入 8,793,213.14 元。报告期内，受行业用工成本增加和行业低价中标及移动项目验收周期和回款周期明显加长的深层影响，公司净利润亦出现较大幅度下滑。2018 年 1-6 月，公司实现净利润-7,511,312.72 元，同比下滑 15.19%。

报告期内，面对严峻的市场环境，公司积极采取了一系列降本增效措施，费用控制成效显著，其中管理费用同比下降 36.90%。同时，公司加大了对劳务派遣用工、现场车辆和项目耗材的采购管理，公司项目管理各个环节的集中采购模式已现雏形。人力资源管理方面，公司及子公司多头并举，以“提高人员利用率和产出率”为原则，积极探索传统业务项目用工模式，清理冗余和待命人员，压缩或合并成本开支较大的经营单位，公司人力资源和组织架构得到了进一步的优化。

报告期内，公司加大了母公司研发的投入力度，大幅压缩了子公司研发团队的研发支出；公司个别研发项目因缺乏市场依托，公司已全部停止了对其的研发投入；后期，公司研发将以“利润为导向”，对市场前景不乐观或者出现较大亏损的研发项目，将适当、适时控制其研发投入，确保公司现金流不因研发而受到较大影响和掣肘。报告期内，国内移动通信技术服务行业竞争格局未发生重大变化。公司继续立足传统移动通信技术服务领域，在确保传统业务市场份额的同时，公司新产品和非传统业务市场的拓展力度进一步加大。报告期内，传统业务公司相继中标福建移动“中国移动福建公司 2018-2019 年通信宽带、专线和 WLAN 工程施工服务集中采购项目”、浙江移动“2018 年无线网日常优化技术服务项目”、新疆移动“中国移动通信集团新疆有限公司 2018 年家集客光缆线路工程施工及家集客设备安装项目”等项目；由公司自主研发的“快知”舆情监测软件，相继中标吉林移动“2018 年舆情监测服务项目”、秦始皇博物院“秦始皇博物院网络监控服务项目”等多个项目；非传统行业市场拓展方面，涉及环保领域的油污及污泥处理相关项目的合作洽谈已进入实质阶段，预计下半年会有小额项目落地。

报告期内，公司供应商、主要客户、公司销售渠道、成本结构、收入模式等均未发生重大变化。

三、 风险与价值

1、市场竞争加剧的风险

随着国内通信行业的迅速发展、通信技术服务市场化程度的不断提高，通信技术服务商之间的竞争日趋激烈。虽然公司已成为国内通信技术服务行业中规模较大的企业之一，并且与诺基亚和大唐电信等通信设备商，同时与中国移动和中国联通等移动通信运营商也建立了长期稳定的合作关系，但若不能在服务质量、技术创新、产品研发、客户维系等方面进一步增强实力，未来将面临业务萎缩、经营业绩下降的风险。

应对措施：公司一方面将继续深化公司在市场中的核心竞争力，赢得更多的项目机会；另一方面，将逐步扩大服务覆盖的区域，以全国布局的策略分散区域性的市场竞争风险，提升整体的竞争实力。同时，公司也将加大在网络优化和软件研发方面的人才、技术投入，与普通通信建设、维护公司拉开档次，以个性化的服务赢得运营商的青睐。另外，公司还将积极拓宽业务面，向“智慧畜牧”、环保、通信设备销售等行业领域拓展业务，寻找新的利润增长点，对冲因传统业务增长乏力对公司业务和业绩的影响。

2、技术和产品更新风险

通信技术服务是一项对通信网络和 IT 等专业技术要求较高的服务模式。随着 4G 通信技术以及后续更高级通信技术的发展，运营商和设备商对技术服务将提出更高的要求。为了满足客户的需要、提升市场竞争力，公司必须及时跟踪通信、网络和 IT 等行业技术发展的最新情况，进一步加大研发投入和人员培训的力度，以确保自身通信技术服务水平的先进性。如果未来公司不能顺利推进研发项目或者不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。

应对措施：针对面临的技术开发的风险，公司将坚持跨学科技术融合、跨产业融合，继续加强与国内外高校和行业权威研究机构的技术合作，跟踪国内外技术发展动态，引进、消化、吸收和充分利用国际国内同行业先进的技术成果；提升研发效率，通过提高技术研发人员各项待遇，完善研发激励机制，吸引并留住高素质的专业技术人才，增强公司的研发能力和研发对公司利润的贡献率；继续加强研发管理能力，在技术开发过程中实施有效管理、把握开发周期、降低开发成本。

3、核心技术被复制的风险

公司目前拥有 MR 高精度定位技术、舆情监测技术、信令解析技术、大数据处理技术等多项核心技术，并持续投入以保证上述技术的更新换代。虽然公司建立了严密的技术管理制度，与核心技术人员签署了保密、竞业禁止协议，制定了系列措施分散技术风险，但仍不能排除技术人员流失或技术泄密而导致核心技术被复制可能对公司未来发展带来的不利影响。

应对措施：公司将进一步树立知识产权的保护意识，提高公司涉及关键创新技术的知识产权保护力度，对离岗、离职技术人员进行适当的竞业限制，加强公司保密工作管理。在日常研发过程中，公司将通过一系列的技术手段，并结合公司的职业道德培训和文化熏陶，加强对相关核心技术及其数据、文档的保护。

4、公司综合管理水平有待提高的风险

公司虽然已经建立了有效的公司治理机制，制定了与企业发展相适应的内部控制制度，但是管理结构相对简单，且公司长期未引入职业经理人，人力资源管理和项目执行管控环节较为薄弱，随着公司规模不断扩大，未来公司在战略规划、资金管理、预算管理、运营管理、人力资源管理等 方面将面临更大挑战。特别是公司股票在“新三板”挂牌后，新的制度对公司治理和管理都提出了更高的要求，公司管理层对于新制度、新环境的认识和理解水平仍有待提高，需要不断创新和改进内部管理体制。该风险由于公司治理的有效性建设和内控建设正在逐步推进，其影响将逐步消失。

应对措施：针对内部管理有待加强的风险，公司一方面将大力加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。同时，公司管理层也将加强对新制度的学习，不断完善公司治理和管理机制，切实执行相关制度。后期，公司将考虑通过咨询专业的管理咨询公司，具有针对性的采取系列举措，

提升公司的综合管理能力。

报告期内，公司已经启动针对项目综合管理的“信息管理平台”的建设，预计本年度末该系统将上线运行。届时，公司对传统业务项目的综合管理能力将得到明显提升。

5、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人刘英智持有公司 51.78%的股份，在公司担任董事长兼总经理。若其利用实际控制人、控股股东的控股地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

6、公司现金流进一步紧张可能产生的经营性风险

公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低，主要由于公司处于发展期，项目实施周期较长，资金需求量较大，同时客户款项支付审批程序较为复杂、应收账款回收周期较长、涉及诉讼项目回款暂停等原因所致。

应对措施：针对经营性现金流持续紧张的局面，公司将进一步探索外包结算方式，加强公司在劳务采购和材料采购环节的集中采购力度，加大应收账款及各类投标保证金、履约保证金的回收力度，继续细化项目预算管理，并做好公司风控制度和内控制度的建设。

7、通信网络固定资产投资规模波动及招标策略调整导致公司业绩变化的风险

国家对通信网络的投资规模直接决定了通信网络技术服务业的市场规模和增长速度，且全球经济和中国经济的周期性波动也将严重影响中国通信行业的整体发展。伴随着运营商采购策略的调整，市场正在经历重新洗牌，市场份额向大型通信服务商进一步集中。同时，运营商集中采购、报价导向、降本增效等市场环境的变化，使得行业竞争异常残酷，中标价格较低，毛利率进一步下降。公司所处行业低价竞争、引致产业链恶性循环的趋势并未明显改善。未来几年，若中国经济下行压力继续存在，运营商对网络建设的投资规模放缓，运营商招标策略不进行较大幅度的调整，通信网络建设的业务规模和利润率将继续随之下降，公司的业务规模将不可避免的受到冲击，公司业绩波动的风险在未来几年也将长期存在。另外，报告期内，联通业务量呈现大规模缩减的局面，公司四川、福建、河北等省份的业务量受到了较严重的冲击，如果联通在以后年度不追加投资，公司整体业绩增长将进一步受到冲击。

应对措施：公司将结合自身的融资能力和资金盈余情况，在力争现有客户不流失、现有项目毛利率不下降的同时，寻找产业整合机会，延伸公司业务面，以降低行业投资规模波动风险对公司长期经营的不利影响。面对激烈的市场竞争，在获取更多市场份额的同时，公司还将进一步通过科学有效的信息化管理手段及激励措施获取合理的利润。同时，结合公司目前的现状，公司还将根据目前移动通信领域的软件产品研发和市场应用方面的特点，谨慎选择研发项目，对前期研发投入过大的项目，公司将进行适当的整合和压缩，降低研发风险，提升公司整体利润率。未来，行业应用及新领域的业务拓展，也将成为公司优化业务结构、提升公司整体利润率的重要措施之一。

四、 企业社会责任

报告期内，公司始终把社会责任与企业发展并重，在追求效益的同时，公司依法纳税，诚信经营，注重环保，认真履行应尽的社会责任，做到对社会负责、对公司全体股东负责、对每一位员工负责。

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	四.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
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.(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) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
刘英智	5,000,000		保证	连带	是	是
总计	5,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	5,000,000
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

2017 年 9 月 27 日，本公司为公司实际控制人刘英智先生在北京银行申请的 500 万元个人经营贷款提供无限连带责任保证，刘英智先生将此笔个人经营贷拆借给公司，用于公司补充流动资金。该笔对外担保已经公司第三次董事会第六次会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过，并在全中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《西安汇龙科技股份有限公司对外担保公告》（2017-032）。该笔担保使公司获得了 500 万元的资金用于补充流动资金，将对公司的正常经营起到积极的影响作用，不存在担保风险。截至报告期末，该担保尚未到期。

（二） 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	
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	7,000,000	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	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	
6. 其他		

（三） 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
刘英智、张瑾	本公司作为被担保方	6,000,000	是	2018-8-23	2018-018
刘英智、张催	本公司作为被担保方	4,000,000	是	2018-8-23	2018-018
刘英智、张催	本公司作为被担保方	9,000,000	是	2018-8-23	2018-018
刘英智、张催	本公司作为被担保方	1,000,000	是	2018-8-23	2018-018
刘英智、张催	本公司作为被担保方	6,000,000	是	2018-8-23	2018-018
刘英智	本公司作为被担保方	5,000,000	是	2018-8-23	2018-018

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易均系关联方为公司正常的银行贷款提供担保，对公司的正常经营有一定的积极影响。该事项事前未及时履行相关审议程序，事后已经西安汇龙科技股份有限公司第三届董事会第十二次会议予以补充审议，并将提交公司 2018 年第一次临时股东大会审议。

(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
银行存款	扣押	4,712,820	0.91%	因涉及未到期工程款,公司作为案外人被宜春市袁州区人民法院执行裁定,并于2017年6月15日强制扣留公司银行存款4,712,820.00元人民币。针对该事项,我公司向当地法院提起上诉,目前进入江西省高院再审阶段。
总计	-	4,712,820	0.91%	-

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	60,952,000	56.86%	0	60,952,000	56.86%
	其中：控股股东、实际控制人	13,999,200	13.06%	27,000	14,026,200	13.08%
	董事、监事、高管	1,512,800	1.41%	0	1,512,800	1.41%
	核心员工	547,200	0.51%	0	547,200	0.51%
有限售条件股份	有限售股份总数	46,248,000	43.14%	0	46,248,000	43.14%
	其中：控股股东、实际控制人	41,482,800	38.70%	0	41,482,800	38.70%
	董事、监事、高管	4,477,200	4.18%	0	4,477,200	4.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		107,200,000	—	0	107,200,000	—
普通股股东人数		219				

(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	刘英智	55,482,000	27,000	55,509,000	51.78%	41,482,800	14,026,200
2	陕西金控创新投资管理有限公司	3,520,000	0	3,520,000	3.28%	0	3,520,000
3	姜志强	2,640,000	0	2,640,000	2.46%	0	2,640,000
4	陈光辉	2,288,400	8,000	2,296,400	2.14%	0	2,296,400
5	王雷	2,056,800	0	2,056,800	1.92%	0	2,056,800
合计		65,987,200	35,000	66,022,200	61.58%	41,482,800	24,539,400
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 截至报告期末，公司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：

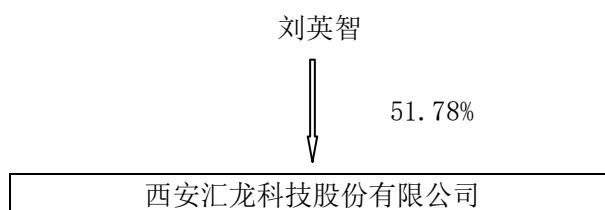
√是 □否

公司控股股东、实际控制人为刘英智。截至报告期末，公司实际控制人刘英智先生持有本公司股票的比例为 51.78%。

刘英智，公司董事长兼总经理，男，1969 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，陕西工商管理硕士学院 EMBA。1991 年至 1997 年供职于邮电部西安微波厂；1997 年创立西安汇龙电子科技有限公司并出任总经理；2003 年 7 月担任西安汇龙网络科技有限公司执行董事兼总经理；2009 年 12 月至 2010 年 9 月，担任西安腾脉网络科技有限公司（2010 年 6 月更名为“西安汇龙腾脉科技有限公司”）执行董事兼总经理；2010 年 10 月至今任职于西安汇龙科技股份有限公司，现任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

公司股权控制图如下：



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘英智	董事长兼总经理	男	1969年07月05日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
肖思源	董事兼副总经理	男	1970年06月07日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
张晓婷	董事兼副总经理	女	1971年08月21日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
王忠雄	董事	男	1953年09月19日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
刘明华	董事	男	1952年05月02日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
倪少朋	监事会主席	男	1970年07月17日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
王振瑞	监事	男	1973年04月18日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
李红	监事	女	1975年05月06日	硕士	2017.09.08-2019.10.14	否
刘燕	财务总监	女	1982年12月07日	专科	2017.08.23-2019.10.14	是
方强	董事会秘书	男	1977年11月26日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
罗晓峰	副总经理	男	1970年07月07日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
王玮	副总经理	男	1963年09月07日	硕士	2016.10.15-2019.10.14	是
牛小安	副总经理	男	1970年04月26日	本科	2016.10.15-2019.10.14	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事及高级管理人员相互之间不存在关联关系，其与公司实际控制人之间亦不存在关联关系。

(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
刘英智	董事长兼总经理	55,482,000	27,000	55,509,000	51.78%	0
肖思源	董事兼副总经理	0	0	0	0.00%	0
张晓婷	董事兼副总经理	152,000	0	152,000	0.14%	0
王忠雄	董事	0	0	0	0.00%	0
刘明华	董事	0	0	0	0.00%	0
倪少朋	监事会主席	2,000,000	0	2,000,000	1.87%	0
王振瑞	监事	480,000	0	480,000	0.45%	0
李红	监事	0	0	0	0.00%	0
刘燕	财务总监	0	0	0	0.00%	0

方强	董事会秘书	336,000	0	336,000	0.31%	0
罗晓峰	副总经理	1,833,600	0	1,833,600	1.71%	0
王玮	副总经理	480,000	0	480,000	0.45%	0
牛小安	副总经理	708,400	0	708,400	0.66%	0
合计	-	61,472,000	27,000	61,499,000	57.37%	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
行政管理人员	61	53
财务人员	17	14
技术人员	358	288
销售人员	8	11
员工总计	444	366

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	13	13
本科	211	162
专科	189	165
专科以下	30	25
员工总计	444	366

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，公司为了应对人力资源成本不断上升的经营压力，在公司内部继续推进“网络考试系统”，结合入职培训、专家授课、以老带新、校企合作等方式，强化了对新员工技能的提升，初中级技术人员的技能水平得到了显著提升，人力资源结构得到了优化；在人员招聘方面，公司主要采用校园招聘和网络招聘的方式，公开择优选聘人员。公司薪酬福利制度健全，绩效与经营结果挂钩，以此提升全员参与

经营的意识，逐步提升经营效率。

报告期内，公司本着效率优先、按劳得酬的原则，依照员工的能力、工作性质、工龄、职位、级别及客户的反馈等综合情况确定职工薪酬及标准。公司为全体员工（与公司签订劳动合同的员工）缴纳了社保及公积金，其缴纳比例按照地方政策和国家法规执行。报告期内，公司未发生重大劳资纠纷事项。

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
朱明海	研发部经理	547,200

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)1	46,137,597.13	105,381,343.06
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		0	
应收票据及应收账款	五、(一)2	384,403,301.55	411,502,006.06
预付款项	五、(一)3	537,791.31	69,519.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(一)4	29,794,339.65	21,753,250.97
买入返售金融资产			
存货	五、(一)5	2,572,064.12	2,572,064.12
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产	五、(一)6	907,240.33	127,860.59
流动资产合计		464,352,334.09	541,406,044.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	
长期股权投资	五、(一)7	44,394.18	173,813.11
投资性房地产	五、(一)8	5,199,559.35	5,418,053.36
固定资产	五、(一)9	30,032,122.55	31,200,218.24
在建工程	五、(一)10	920,001.57	920,001.57
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产	五、(一)11	2,518,274.84	3,232,374.22
开发支出		0	

商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产	五、(一) 12	12,196,112.16	9,729,115.45
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		50,910,464.65	50,673,575.95
资产总计		515,262,798.74	592,079,620.19
流动负债：			
短期借款	五、(一) 13	41,000,000.00	41,000,000.00
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		0	
应付票据及应付账款	五、(一) 14	188,594,297.56	256,990,877.49
预收款项	五、(一) 15	485,647.47	669,509.24
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一) 16	2,465,881.80	2,547,286.97
应交税费	五、(一) 17	18,537,904.41	23,704,571.58
其他应付款	五、(一) 18	17,828,840.06	15,887,960.95
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		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
流动负债合计		268,912,571.30	340,800,206.23
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债	五、(一) 12	0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		0	
负债合计		268,912,571.30	340,800,206.23
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(一) 19	107,200,000.00	107,200,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
资本公积	五、(一) 20	62,376,583.92	62,376,583.92
减：库存股		0	
其他综合收益	五、(一) 21	-810,888.74	-3,393,014.87
专项储备		0	
盈余公积	五、(一) 22	12,389,451.49	12,389,451.49
一般风险准备		0	
未分配利润	五、(一) 23	68,480,576.62	75,454,324.76
归属于母公司所有者权益合计		249,635,723.29	254,027,345.30
少数股东权益		-3,285,495.85	-2,747,931.34
所有者权益合计		246,350,227.44	251,279,413.96
负债和所有者权益总计		515,262,798.74	592,079,620.19

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：刘燕

会计机构负责人：刘燕

(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		41,989,560.85	96,261,558.59
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		0	
应收票据及应收账款	十三、(一)1	355,147,488.29	384,081,247.51
预付款项		0	13,128.13
其他应收款	十三、(一)2	42,491,526.48	46,295,650.72
存货		2,572,064.12	2,572,064.12
持有待售资产		0	
一年内到期的非流动资产		0	
其他流动资产		562,478.57	
流动资产合计		442,763,118.31	529,223,649.07
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	
长期股权投资	十三、(一)3	73,501,469.96	73,101,469.96
投资性房地产		5,454,795.83	5,646,959.87
固定资产		26,748,025.50	27,857,954.00

在建工程		920,001.57	920,001.57
生产性生物资产		0	
油气资产		0	
无形资产		2,190,778.18	2,823,003.40
开发支出		0	
商誉		0	
长期待摊费用		0	
递延所得税资产		12,196,112.16	11,703,111.66
其他非流动资产		0	
非流动资产合计		121,011,183.20	122,052,500.46
资产总计		563,774,301.51	651,276,149.53
流动负债：			
短期借款		41,000,000.00	36,000,000.00
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		0	
应付票据及应付账款		188,891,584.66	254,697,660.28
预收款项		0	99,659.82
应付职工薪酬		2,225,346.08	2,217,103.65
应交税费		16,463,514.93	20,792,087.99
其他应付款		37,765,064.63	51,460,169.56
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债		0	
流动负债合计		286,345,510.30	365,266,681.30
非流动负债：			
长期借款		0	
应付债券		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	
长期应付款		0	
长期应付职工薪酬		0	
预计负债		0	
递延收益		0	
递延所得税负债		0	
其他非流动负债		0	
非流动负债合计		0	
负债合计		286,345,510.30	365,266,681.30
所有者权益：			
股本		107,200,000.00	107,200,000.00
其他权益工具		0	
其中：优先股		0	
永续债		0	

资本公积		99,627,412.36	99,627,412.36
减：库存股		0	
其他综合收益		0	
专项储备		0	
盈余公积		9,084,205.59	9,084,205.59
一般风险准备		0	
未分配利润		61,517,173.26	70,097,850.28
所有者权益合计		277,428,791.21	286,009,468.23
负债和所有者权益合计		563,774,301.51	651,276,149.53

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：刘燕

会计机构负责人：刘燕

(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		98,791,165.56	105,906,431.77
其中：营业收入	五、(二) 1	98,791,165.56	105,906,431.77
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,227,365.83	112,600,781.04
其中：营业成本	五、(二) 1	88,130,139.64	88,023,631.45
利息支出		0	
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二) 2	455,927.16	765,882.71
销售费用	五、(二) 3	1,021,680.20	1,579,689.15
管理费用	五、(二) 4	8,219,383.67	13,026,557.43
研发费用	五、(二) 5	4,205,228.96	4,595,823.57
财务费用	五、(二) 6	1,120,694.41	1,341,451.89
资产减值损失	五、(二) 7	5,074,311.79	3,267,744.84
加：其他收益	五、(二) 8	10,095.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	五、(二) 9	-129,418.93	-118,314.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,555,524.20	-6,812,663.75
加：营业外收入		0	
减：营业外支出	五、(二) 10	34,635.33	91,424.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,590,159.53	-6,904,088.34
减：所得税费用	五、(二) 11	-2,078,846.81	-383,258.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,511,312.72	-6,520,829.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-7,511,312.72	-6,520,829.96
2.终止经营净利润		0	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-537,564.58	-1,306,209.61
2.归属于母公司所有者的净利润		-6,973,748.14	-5,214,620.35
六、其他综合收益的税后净额	五、(二) 12	2,582,126.20	1,386,564.77
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,582,126.13	1,386,564.72
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		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	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		2,582,126.13	1,386,564.72
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	
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		2,582,126.13	1,386,564.72
6.其他		0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.07	0.05
七、综合收益总额		-4,929,186.52	-5,134,265.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,391,622.01	-3,828,055.63
归属于少数股东的综合收益总额		-537,564.51	-1,306,209.56
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.07	-0.05
(二)稀释每股收益		-0.07	-0.05

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：刘燕

会计机构负责人：刘燕

(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	十三、(二)1	82,560,176.50	84,765,728.47
减：营业成本	十三、(二)1	74,249,195.17	71,446,510.97
税金及附加		365,517.09	669,652.59
销售费用		856,630.11	1,107,850.57
管理费用		6,826,853.69	9,221,231.21
研发费用	十三、(二)2	4,191,318.81	2,409,379.51
财务费用		1,064,051.70	1,123,536.18
其中：利息费用		1,177,569.07	1,317,068.91
利息收入		-113,517.37	-193,532.73
资产减值损失		4,047,787.41	2,954,618.66
加：其他收益		0	
投资收益（损失以“－”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,041,177.48	-4,167,051.22
加：营业外收入		0	
减：营业外支出		32,500.04	79,395.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,073,677.52	-4,246,446.53
减：所得税费用		-493,000.50	-331,851.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,580,677.02	-3,914,594.99
（一）持续经营净利润		-8,580,677.02	-3,914,594.99
（二）终止经营净利润		0	
五、其他综合收益的税后净额		0	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		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	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		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	
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		0	
6. 其他		0	
六、综合收益总额		-8,580,677.02	-3,914,594.99

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	
（二）稀释每股收益		0	

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：刘燕

会计机构负责人：刘燕

（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		131,776,595.07	110,239,874.53
客户存款和同业存放款项净增加额		0	
向中央银行借款净增加额		0	
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	
收到原保险合同保费取得的现金		0	
收到再保险业务现金净额		0	
保户储金及投资款净增加额		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	
收取利息、手续费及佣金的现金		0	
拆入资金净增加额		0	
回购业务资金净增加额		0	
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)1	27,931,921.84	24,528,976.45
经营活动现金流入小计		159,708,516.91	134,768,850.98
购买商品、接受劳务支付的现金		157,386,637.42	136,267,001.07
客户贷款及垫款净增加额		0	
存放中央银行和同业款项净增加额		0	
支付原保险合同赔付款项的现金		0	
支付利息、手续费及佣金的现金		0	
支付保单红利的现金		0	
支付给职工以及为职工支付的现金		14,637,300.83	18,248,808.61
支付的各项税费		11,564,328.45	9,026,794.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	25,294,432.35	29,784,005.74
经营活动现金流出小计		208,882,699.05	193,326,609.56
经营活动产生的现金流量净额		-49,174,182.14	-58,557,758.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流入小计		0	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		502,741.00	1,391,913.80
投资支付的现金		400,000.00	1,125,000.00
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		902,741.00	2,516,913.80
投资活动产生的现金流量净额		-902,741.00	-2,516,913.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		400,000.00	2,160,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		43,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流入小计		43,400,000.00	42,160,000.00
偿还债务支付的现金		43,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,154,902.25	1,392,717.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流出小计		44,154,902.25	34,392,717.33
筹资活动产生的现金流量净额		-754,902.25	7,767,282.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,788.36	-71,506.04
五、现金及现金等价物净增加额		-50,805,037.03	-53,378,895.75
加：期初现金及现金等价物余额		94,603,224.46	99,484,027.70
六、期末现金及现金等价物余额		43,798,187.43	46,105,131.95

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：刘燕

会计机构负责人：刘燕

(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		117,630,005.09	91,181,272.43
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金		28,276,019.54	35,588,160.61
经营活动现金流入小计		145,906,024.63	126,769,433.04
购买商品、接受劳务支付的现金		143,703,821.58	123,215,689.14

支付给职工以及为职工支付的现金		12,344,267.71	13,057,486.95
支付的各项税费		10,099,677.81	7,859,895.36
支付其他与经营活动有关的现金		39,074,328.12	33,977,536.93
经营活动现金流出小计		205,222,095.22	178,110,608.38
经营活动产生的现金流量净额		-59,316,070.59	-51,341,175.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
取得投资收益收到的现金		10,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	
收到其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流入小计		10,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		497,841.00	1,209,413.80
投资支付的现金		400,000.00	1,125,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		897,841.00	2,334,413.80
投资活动产生的现金流量净额		9,602,159.00	-2,334,413.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		43,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		0	
收到其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流入小计		43,000,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金		38,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,119,377.25	1,299,917.33
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流出小计		39,119,377.25	34,299,917.33
筹资活动产生的现金流量净额		3,880,622.75	700,082.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		-45,833,288.84	-52,975,506.47
加：期初现金及现金等价物余额		85,483,439.99	94,049,674.03
六、期末现金及现金等价物余额		39,650,151.15	41,074,167.56

法定代表人：刘英智

主管会计工作负责人：刘燕

会计机构负责人：刘燕

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

西安汇龙科技股份有限公司 财务报表附注

2018 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

西安汇龙科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系西安汇龙腾脉科技有限公司（以下简称汇龙腾脉公司），汇龙腾脉公司系由刘英智和张瑾发起设立，于 2009 年 12 月 31 日在西安市工商行政管理局登记注册，总部位于陕西省西安市。公司现持有统一社会信用代码为 91610131698636464M 的营业执照，注册资本 107,200,000.00 元，股份总数 107,200,000 股（每股面值 1 元）。公司股票于 2014 年 1 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属通信服务行业。主要经营活动为提供网络建设、网络优化、网络维护服务以及系统产品的研发、生产和销售。主要产品或提供的劳务：通信工程安装、移动通信网络维护、网络优化和系统产品的开发及销售。

本公司将西安汇龙网络科技有限公司、长沙合茂网络科技有限公司、上海河广信息技术有限公司、卡迪特通信科技国际有限公司、广州汇龙科技有限公司、渭南汇龙天牧网络科技有限公司、长沙智强网络科技有限公司共 7 家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息及会计期间为 2018 年 1 月 1 日起 2018 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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账面价值计量。公司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份额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

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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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

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。

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。（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

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。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，与原直接计入所有者权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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终

止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 公司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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司

会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（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	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
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，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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	40	40
3 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提

供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货，其中原材料采用月末一次加权平均法，库存商品采用个别认定法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产

减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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，根据处置组中除商誉外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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计

算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十五) 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。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	2-5	0-5	19.00-50.00
专用设备	年限平均法	3-5	4-5	19.00-32.00
运输工具	年限平均法	5	4	19.20

(十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十九) 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

3. 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) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）收入

1. 收入确认原则

(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) 公司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。

(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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例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。

(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。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司的主要业务包括移动通信设备安装、移动通信网络优化、移动通信网络维护和移动通信软件服务四大类。

(1) 移动通信设备安装、移动通信网络优化及移动通信网络维护

对于合同总金额确定、服务周期较长的业务在满足以下条件时，分项目按照完工百分比法确认收入：

1) 项目已中标并签订了合同或协议,收入总额能合理地估计;2) 公司能够按照合同或协议的约定提供服务,相应经济利益很可能流入公司;3) 劳务的完工进度能够合理地估计;4) 各项目实际发生的成本能够可靠地计量。

对于签订框架服务合同、单项服务价格确定且服务周期较短的业务,根据当月已完成的服务及对应服务的价格确认收入。

(2) 通信软件服务

通信软件服务包括自主开发软件产品、定制开发软件产品及系统集成产品销售三大类。

其中不需要安装的自主开发软件产品在产品交付并经购货方验收后确认收入;需安装的软件产品在项目实施完毕并经对方验收合格后确认收入。

定制开发软件和系统集成产品均在项目实施完毕并经对方验收合格后确认收入。

(二十四) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,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判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的,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公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产、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. 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。

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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。

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. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，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。

公司为出租人时，在租赁期开始日，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。

(二十七) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、17%。境外子公司适用所在国家增值税税率
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
西安汇龙科技股份有限公司、西安汇龙网络科技有限公司	15%
渭南汇龙天牧网络科技有限公司	20%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%
境外子公司	适用所在国家和地区所得税税率

(二) 税收优惠

1. 本公司所得税税负减免相关依据及说明

根据陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局《关于公布陕西省 2017 年第一批通过复审认定高新技术企业名单的通知》(陕科产发〔2017〕203 号)，公司被认定为高新技术企业，自 2017 年起三年内享受减按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

2. 子公司西安汇龙网络科技有限公司所得税税负减免相关依据及说明

根据财政部、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》(财税〔2011〕58 号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税；同时根据陕西省符合国家鼓励类目录企业确认函《关于对陕西老蜂农生物科技有限责任公司等 193 户符合国家鼓励类目录企业确认的批复》(陕发改产业确认函〔2012〕002 号)，该公司属设在西部地区国家鼓励类产业企业，减按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 子公司渭南汇龙天牧网络科技有限公司所得税税负减免相关依据及说明

根据财政部、国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠范围的通知》(财税〔2017〕43 号)，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收方式还是核定征收方式，其年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元，下同）的，均可以享受财税〔2017〕43 号文件规定的其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税的政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	466,773.49	131,843.52
银行存款	40,110,063.94	94,471,360.94
其他货币资金	5,560,759.70	10,778,138.60
合 计	46,137,597.13	105,381,343.06
其中：存放在境外的款项总额	2,567,013.77	2,149,810.51

(2) 其他说明

期末其他货币资金包括保函保证金 5,560,759.70 元，支付宝账户存款 20.00 元。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	5,688,652.83	1,641,622.00
应收账款	378,714,648.72	409,860,384.06
合 计	384,403,301.55	411,502,006.06

(2) 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	5,688,652.83		5,688,652.83	1,641,622.00		1,641,622.00
合 计	5,688,652.83		5,688,652.83	1,641,622.00		1,641,622.00

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	456,345,893.34	97.99	77,631,244.62	17.01	378,714,648.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,372,417.85	2.01	9,372,417.85	100.00	

合 计	465,718,311.19	100.00	87,003,662.47	18.68	378,714,648.72
-----	----------------	--------	---------------	-------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	483,238,044.54	98.10	73,377,660.48	15.18	409,860,384.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,372,417.85	1.90	9,372,417.85	100.00	
合 计	492,610,462.39	100.00	82,750,078.33	16.79	409,860,384.06

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	259,950,675.86	12,997,533.79	5.00
1-2 年	118,974,630.59	11,897,463.06	10.00
2-3 年	41,142,927.24	16,458,588.12	40.00
3 年以上	36,277,659.65	36,277,659.65	100.00
小 计	456,345,893.34	77,631,244.62	17.01

(2) 本期计提坏账准备 4,253,584.14 元。

(3) 本期无核销应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	29,553,327.21	6.35	2,175,407.14
ZTE(H.K)LIMITED ETHIOPLAN BRANCH	27,900,489.37	5.99	2,296,580.70
中国移动通信集团陕西有限公司渭南分公司	24,926,596.67	5.35	1,332,562.09
中国联合网络通信有限公司广安分公司	16,479,056.75	3.54	4,273,029.68
中国联合网络通信有限公司成都分公司	15,857,564.15	3.40	2,671,895.70
合计	114,717,034.15	24.63	12,749,475.31

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 114,717,034.15 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 24.63%，相应计提的坏账准备合计数为 12,749,475.31 元。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	537,791.31	100.00		537,791.31	69,519.44	100.00		69,519.44
合 计	537,791.31	100.00		537,791.31	69,519.44	100.00		69,519.44

2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市卓城科技有限公司	500,000.00	92.97
中石化张家界分公司	37,791.31	7.03
小 计	537,791.31	100.00

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 537,791.31 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 100%。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,794,339.65	21,753,250.97
合 计	29,794,339.65	21,753,250.97

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,575,866.68	100.00	7,781,527.03	20.71	29,794,339.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	37,575,866.68	100.00	7,781,527.03	20.71	29,794,339.65

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,616,935.55	100.00	6,863,684.58	23.98	21,753,250.97
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	28,616,935.55	100.00	6,863,684.58	23.98	21,753,250.97

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,221,376.63	1,111,068.83	5
1-2 年	5,638,932.93	563,892.09	10
2-3 年	6,014,985.01	2,405,994.00	40
3 年以上	3,700,572.11	3,700,572.11	100
小 计	37,575,866.68	7,781,527.03	20.71

2) 本期计提坏账准备 917,842.45 元。

3) 本期无核销的其他应收账款。

4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金及借款保证金	17,997,227.08	17,045,789.76
员工项目备用金借款	12,463,052.22	8,055,476.44
应收暂付款	1,743,093.30	1,339,618.04
拆借款	3,751,139.96	820,138.11
其他	1,621,354.12	1,355,913.20
合 计	37,575,866.68	28,616,935.55

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
中国移动通信集团陕西有限公司	押金保证金	2,980,206.00	[注 1]	7.93	938,417.40	否
刘臻	员工项目备用金借款	2,183,498.94	1 年以内	5.81	109,174.95	否
中招国际招标有限公司	押金保证金	1,518,400.00	1 年以内	4.04	75,920.00	否
中国移动通信集团宁夏有限公司	押金保证金	1,357,050.00	[注 2]	3.61	353,437.50	否
张涛	员工项目备用金借款	1,185,280.32	[注 3]	3.15	87,063.93	否

小 计		9,224,435.26		24.55	1,564,013.78	
-----	--	--------------	--	-------	--------------	--

[注 1]: 1 年以内金额 594,300.00 元, 1-2 年金额为 152,200.00 元, 2-3 年金额为 2,233,706.00 元。

[注 2]: 1 年以内金额 582,750.00 元, 2-3 年金额为 750,000.00 元, 3 年以上金额为 24,300.00 元。

[注 3]: 1 年以内金额 629,282.00 元, 1-2 年金额为 555,998.32 元。

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	521,011.59		521,011.59	521,011.59		521,011.59
劳务成本	2,051,052.53		2,051,052.53	2,051,052.53		2,051,052.53
合 计	2,572,064.12		2,572,064.12	2,572,064.12		2,572,064.12

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	906,220.85	126,841.11
待抵扣增值税进项税额	1,019.48	1,019.48
合 计	907,240.33	127,860.59

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	44,394.18		44,394.18	173,813.11		173,813.11
合 计	44,394.18		44,394.18	173,813.11		173,813.11

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
西安普天微波通信设备有限公司	173,813.11			-129,418.93	
合 计	173,813.11			-129,418.93	

(续上表)

被投资	本期增减变动	期末数	减值准备
-----	--------	-----	------

单位	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
联营企业						
西安普天微波通信设备有限公司					44,394.18	
合 计					44,394.18	

8. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	8,124,499.68	8,124,499.68
本期增加金额		
1) 固定资产转入		
本期减少金额		
期末数	8,124,499.68	8,124,499.68
累计折旧和累计摊销		
期初数	2,706,446.32	2,706,446.32
本期增加金额	218,494.01	218,494.01
1) 计提或摊销	218,494.01	218,494.01
2) 固定资产转入		
本期减少金额		
期末数	2,924,940.33	2,924,940.33
账面价值		
期末账面价值	5,199,559.35	5,199,559.35
期初账面价值	5,418,053.36	5,418,053.36

(2) 期末投资性房地产均已办妥产权证书。

(3) 期末已有账面价值 3,924,809.23 的投资性房地产用于抵押担保。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	30,032,122.55	31,200,218.24
合 计	30,032,122.55	31,200,218.24

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	29,094,892.84	8,328,673.22	8,997,862.86	1,425,609.87	47,847,038.79
本期增加金额	242,128.92				242,128.92
1) 购置	242,128.92				242,128.92
2) 在建工程转入					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
2) 转入投资性房地产					
期末数	29,337,021.76	8,328,673.22	8,997,862.86	1,425,609.87	48,089,167.71
累计折旧					
期初数	2,809,206.45	6,081,435.79	6,599,095.81	1,157,082.50	16,646,820.55
本期增加金额	822,440.01	343,465.64	212,653.78	31,665.18	1,410,224.61
1) 计提	822,440.01	343,465.64	212,653.78	31,665.18	1,410,224.61
本期减少金额					
1) 处置或报废					
2) 转入投资性房地产					
期末数	3,631,646.46	6,424,901.43	6,811,749.59	1,188,747.68	18,057,045.16
账面价值					
期末账面价值	25,705,375.30	1,903,771.79	2,186,113.27	236,862.19	30,032,122.55
期初账面价值	26,285,686.39	2,247,237.43	2,398,767.05	268,527.37	31,200,218.24

2) 期末无暂时闲置固定资产。

3) 期末无融资租入固定资产。

4) 期末无经营租出固定资产。

5) 期末无未办妥产权证书固定资产

6) 期末已有账面价值 17,355,664.30 元的固定资产用于抵押担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	920,001.57	920,001.57
合 计	920,001.57	920,001.57

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
摩尔中心车库	920,001.57		920,001.57	920,001.57		920,001.57
合 计	920,001.57		920,001.57	920,001.57		920,001.57

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数（万元）	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
摩尔中心车库	92.00	920,001.57				920,001.57
小 计	92.00	920,001.57				920,001.57

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
摩尔中心车库	[注]	[注]				自筹
小 计						

[注]：摩尔中心车库已支付全部购置款，但尚未完全交付。

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	8,965,889.09	8,965,889.09
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
期末数	8,965,889.09	8,965,889.09
累计摊销		
期初数	5,733,514.87	5,733,514.87
本期增加金额	714,099.38	714,099.38
1) 计提	714,099.38	714,099.38
本期减少金额		
期末数	6,447,614.25	6,447,614.25
账面价值		
期末账面价值	2,518,274.84	2,518,274.84
期初账面价值	3,232,374.22	3,232,374.22

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 27.17%。

(2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

12. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	81,307,414.39	12,196,112.16	64,860,769.70	9,729,115.45
合 计	81,307,414.39	12,196,112.16	64,860,769.70	9,729,115.45

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	14,014,351.53	26,488,039.38
可抵扣亏损	16,852,193.91	13,126,636.92
小 计	30,866,545.44	39,614,676.30

13. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	41,000,000.00	41,000,000.00
合 计	41,000,000.00	41,000,000.00

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

14. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	188,594,297.56	256,990,877.49
合 计	188,594,297.56	256,990,877.49

(2) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程劳务款	188,443,297.56	256,820,677.49
费用类款项		19,200.00
设备款	151,000.00	151,000.00
合 计	188,594,297.56	256,990,877.49

2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	485,647.47	631,909.23
房租款		37,600.01
合 计	485,647.47	669,509.24

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,547,286.97	14,089,156.19	14,172,252.18	2,464,190.98
离职后福利—设定提存计划		2,185,181.28	2,183,490.46	1,690.82
辞退福利		85,550.00	85,550.00	
合 计	2,547,286.97	16,359,887.47	16,441,292.64	2,465,881.80

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,806,536.66	10,333,831.88	10,486,437.32	1,653,931.22
职工福利费		22,157.00	22,157.00	
社会保险费		1,954,828.61	1,954,828.61	
其中：医疗保险费		809,690.31	809,380.73	309.58
工伤保险费		80,213.09	80,213.09	
生育保险费		37,084.29	37,077.21	7.08
住房公积金		578,597.00	575,992.00	2,605.00
工会经费和职工教育经费	740,750.31	272,754.01	206,166.22	807,338.10
小 计	2,547,286.97	14,089,156.19	14,172,252.18	2,464,190.98

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,105,953.18	2,104,276.38	1,676.80
失业保险费		79,228.10	79,214.08	14.02
小 计		2,185,181.28	2,183,490.46	1,690.82

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	18,062,554.98	21,178,346.75
企业所得税	354,399.37	2,081,810.94
代扣代缴个人所得税	43,952.97	68,242.55
城市维护建设税	65,568.75	183,254.65
教育费附加	2,733.39	78,537.71
地方教育附加	1,948.25	52,358.48
地方水利建设基金	-180.00	41,937.67
印花税	6,926.7	20,082.83
合 计	18,537,904.41	23,704,571.58

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	99,301.60	68,387.60
应付股利		
其他应付款	17,729,538.46	15,819,573.35
合 计	17,828,840.06	15,887,960.95

(2) 应付利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息	99,301.60	68,387.60
合 计	99,301.60	68,387.60

2) 期末无重要的已逾期未支付利息。

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待付差旅报销款	5,103,241.81	5,635,539.73
拆借款	5,000,000.00	5,358,697.95
押金保证金	4,342,291.49	2,117,607.43
投资转让款	300,000.00	300,000.00

其他	2,984,005.16	2,407,728.24
合 计	17,729,538.46	15,819,573.35

2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	107,200,000.00						107,200,000.00

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	62,376,583.92			62,376,583.92
合 计	62,376,583.92			62,376,583.92

21. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,393,014.87	2,582,126.20			2,582,126.13	0.07	-810,888.74
其中：外币财务报表折算差额	-3,393,014.87	2,582,126.20			2,582,126.13	0.07	-810,888.74
其他综合收益合计	-3,393,014.87	2,582,126.20			2,582,126.13	0.07	-810,888.74

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,389,451.49			12,389,451.49
合 计	12,389,451.49			12,389,451.49

(2) 其他说明

23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	75,454,324.76	80,681,145.65

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	75,454,324.76	80,681,145.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,973,748.14	-5,214,620.35
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	68,480,576.62	75,466,525.30

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	98,579,071.68	88,024,313.14	105,906,431.77	88,023,631.45
其他业务收入	212,093.88	105,826.50		
合 计	98,791,165.56	88,130,139.64	105,906,431.77	88,023,631.45

（2）主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
移动通信设备安装	42,752,438.09	39,690,243.84	54,056,773.11	44,674,279.24
移动通信网络维护	26,673,119.92	24,657,144.82	28,346,244.14	23,042,518.64
移动通信网络优化	20,360,300.53	18,622,612.42	20,544,719.28	18,870,860.41
通信软件服务	8,793,213.14	5,054,312.06	2,958,695.24	1,435,973.16
小 计	98,579,071.68	88,024,313.14	105,906,431.77	88,023,631.45

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	127,578.92	337,982.50
教育费附加	49,939.32	141,951.38
地方教育附加	32,125.13	92,211.46
房产税[注]	192,028.93	153,173.84
印花税[注]	51,550.82	39,251.03
土地使用税[注]	2,704.04	1,312.50
合 计	455,927.16	765,882.71

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5月-2018年6月房产税、土地使用税、印花税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
业务招待费	357,980.53	464,524.27
差旅费	300,686.27	423,305.31
职工薪酬	260,008.05	482,663.25
办公费	95,041.25	203,930.82
其他	7,964.10	5,265.50
合 计	1,021,680.20	1,579,689.15

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,762,963.91	6,980,942.80
折旧及摊销	1,379,914.23	2,604,372.77
办公、差旅费	958,222.15	1,618,104.47
租赁费	94,541.23	102,095.91
中介咨询费	548,538.44	619,679.77
业务招待费	167,782.45	342,919.26
其他	307,421.26	758,442.45
合 计	8,219,383.67	13,026,557.43

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,732,616.49	4,394,419.65
折旧及摊销	689,353.23	29,972.38
办公、差旅费	704,219.33	119,270.07
中介咨询费	58,252.43	18,814.63
业务招待费	7,593.00	3,183.00
其他	13,194.48	30,163.84
合 计	4,205,228.96	4,595,823.57

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,184,376.44	1,515,613.02
利息收入	-118,602.99	-200,742.60
手续费	54,920.96	26,581.47
合 计	1,120,694.41	1,341,451.89

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	5,074,311.79	3,267,744.84
合 计	5,074,311.79	3,267,744.84

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	10,095.00		10,095.00
合 计	10,095.00		10,095.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-129,418.93	-118,314.48
合 计	-129,418.93	-118,314.48

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
地方水利建设基金	34,635.33	91,424.59	
合 计	34,635.33	91,424.59	

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

当期所得税费用	388,149.90	79,218.87
递延所得税费用	-2,466,996.71	-462,477.25
合 计	-2,078,846.81	-383,258.38

12. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回保函保证金、信用证保证金及承兑汇票保证金	22,539,012.42	17,252,621.56
收回职工备用金借款净额	3,407,828.90	3,733,833.38
收到与收益相关的政府补助资金	10,095.00	
收到活期存款利息	107,455.61	121,473.01
其他	1,867,529.91	3,421,048.50
合 计	27,931,921.84	24,528,976.45

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
员工借支备用金	6,545,876.51	5,060,679.93
办公费、差旅费、招待费、租赁费	2,635,367.12	3,291,159.01
临时资金周转借款		2,207,812.65
研发费	974,288.96	1,072,942.05
支付投标保证金、履约保证金及保函保证金	11,985,865.11	16,333,011.03
中介咨询费	557,610.00	682,456.00
其他	2,595,424.65	1,135,945.07
合 计	25,294,432.35	29,784,005.74

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-7,511,312.72	-6,520,829.96
加: 资产减值准备	5,074,311.79	3,267,744.84

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,628,718.62	1,685,157.68
无形资产摊销	714,099.38	896,959.12
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)	1,120,694.41	1,515,613.02
投资损失(收益以“—”号填列)	-129,418.93	-118,314.48
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-493,000.50	-462,477.25
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)		1,120,417.60
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-40,912,355.07	-29,583,997.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-8,665,919.12	-30,358,032.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-49,174,182.14	-58,557,758.58
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	43,798,187.43	46,105,131.95
减: 现金的期初余额	94,603,224.46	99,484,027.70
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	-50,805,037.03	-53,378,895.75
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	43,798,187.43	94,603,224.46
其中: 库存现金	466,773.49	131,843.52
可随时用于支付的银行存款	43,331,393.94	94,471,360.94

可随时用于支付的其他货币资金	20.00	20.00
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	43,798,187.43	94,603,224.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

2018年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为43,798,187.43元，2018年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为46,137,597.13元，差异2,339,409.70元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金2,339,409.70元。

2017年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为46,105,131.95元，2017年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为52,674,968.24元，差异6,569,836.29元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金6,569,836.29元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,560,759.70	保函保证金
固定资产	17,355,664.30	期末公司将该等固定资产用于借款抵押
投资性房地产	3,924,809.23	期末公司将该等固定资产用于借款抵押
合 计	26,841,233.23	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	308,959.09	6.6166	2,044,258.71
港币	6,558.34	0.8431	5,529.34
奈拉	18,538.93	0.02168	401.92
比尔	2,150,786.14	0.2403	516,833.91

应收账款			
其中：美元	4,254,441.33	6.6166	28,149,936.50
奈拉	63,103,830.84	0.02168	1,368,091.05
比尔	120,869.57	0.2403	29,044.96
里亚尔	63,910,977,618.00	0.00019058	12,180,154.11
其他应收款			
其中：美元	57,500.00	6.6166	380,454.50
比尔	4,745,193.55	0.2403	1,140,270.01
其他应付款			
其中：奈拉	51,585,411.94	0.02168	1,118,371.73

(2) 境外经营实体说明

1) 本公司之子公司卡迪特通信科技国际有限公司位于香港，财务报表的本位币采用港币核算。卡迪特通信科技国际有限公司所有的营业收入来自香港，其商品销售价格一般以港币结算，主要受港币的影响，故选择港币作为记账本位币；

2) 本公司之孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED 位于尼日利亚，财务报表的本位币采用奈拉核算。CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED 所有的营业收入来自尼日利亚，其商品销售价格一般以奈拉结算，主要受奈拉的影响，故选择奈拉作为记账本位币。

3) 本公司之孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED (ETHIOPIA) 位于埃塞俄比亚，财务报表的本位币采用比尔核算。CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED (ETHIOPIA) 所有的营业收入来自埃塞俄比亚，其商品销售价格一般以比尔结算，主要受比尔的影响，故选择比尔作为记账本位币。

4) 本公司之孙公司 CODIT COMMUNICATION TECHNOLOGY INTERNATIONAL CO.LIMITED (ETHIOPIA) 的子公司 TC TECHNOLOGY PLC 位于埃塞俄比亚，财务报表的本位币采用比尔核算。TC TECHNOLOGY PLC 所有的营业收入来自埃塞俄比亚，其商品销售价格一般以比尔结算，主要受比尔的影响，故选择比尔作为记账本位币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
知识产权专利补贴	10,095.00	其他收益	
小 计	10,095.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 10,095.00 元。

六、合并范围的变更

本报告期内，合并范围无变更。

七、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
卡迪特通信科技国际有限公司	香港	香港	科技服务、科技研发、贸易	100.00		设立
上海河广信息科技有限公司	上海市	上海市	通信技术服务业	70.00		设立
西安汇龙网络科技有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	通信技术服务业	100.00		同一控制下企业合并
长沙合茂网络科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	通信技术服务业	100.00		非同一控制下企业合并
长沙智强网络科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	通信技术服务业	51.00		设立
渭南汇龙天牧网络科技有限公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	通信技术服务业	70.00		设立
广州汇龙科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	科学研究和技术服务业	60.00		设立

（二）在合营企业或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-129,418.93	-118,314.48
其他综合收益		
综合收益总额	-129,418.93	-118,314.48

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各

种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 24.63% (2017 年 12 月 31 日：23.67%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	5,688,652.83				5,688,652.83
小 计	5,688,652.83				5,688,652.83

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,641,622.00				1,641,622.00
小 计	1,641,622.00				1,641,622.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司采用速动比率监督流动风险。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司的速动比率为 1.71 (2017 年

12月31日：1.58)。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现 合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	41,000,000.00	41,000,000.00	41,000,000.00		
应付账款	188,594,297.56	188,594,297.56	188,594,297.56		
应付利息	99,301.60	99,301.60	99,301.60		
其他应付款	17,729,538.46	17,729,538.46	17,729,538.46		
小 计	247,423,137.62	247,423,137.62	247,423,137.62		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现 合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	41,000,000.00	41,603,365.69	41,603,365.69		
应付账款	256,990,877.49	256,990,877.49	256,990,877.49		
应付利息	68,387.60	68,387.60	68,387.60		
其他应付款	15,819,573.35	15,819,573.35	15,819,573.35		
小 计	313,878,838.44	314,482,204.13	314,482,204.13		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司主要股东情况

关联方名称	身份证号码	与本公司的关系
刘英智	610102196907*****	控股股东

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
西安宇翔信息科技有限公司	实际控制人亲属控制的公司
杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	关键管理人员罗晓峰控制的公司
EGOGO TECHNOLOGY LTD	受杭州汇龙贯宇网络科技有限公司控制
Egogo Parsian	公司员工参股的公司
张瑾	实际控制人配偶
倪少朋	监事
杜改娟	监事之配偶
方强	董事会秘书
王迎春	董事会秘书之配偶
张晓婷	董事
肖思源	董事
罗晓峰	关键管理人员

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为担保方

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
刘英智	5,000,000.00	2017/9/27	2018/9/27	否

(2) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘英智、张瑾	6,000,000.00	2018/5/30	2020/5/28	否
刘英智、张瑾	4,000,000.00	2018/6/5	2020/6/4	否
刘英智、张瑾	9,000,000.00	2018/4/2	2019/4/1	否
刘英智、张瑾	1,000,000.00	2018/4/20	2019/4/19	否
刘英智、张瑾	5,000,000.00	2017/7/7	2018/7/6	否
刘英智、张瑾	5,000,000.00	2017/7/7	2018/7/6	否

刘英智	5,000,000.00	2018/1/23	2019/1/23	否
刘英智、张瑾	6,000,000.00	2018/6/28	2018/9/26	否

2. 关联方资金拆借

资金拆入

项 目	期初未支付本息余额	拆入资金累计发生金额	结算资金占用费金额	支付本息累计发生金额	期末未支付本息余额	备注
刘英智	5,017,930.48	5,000,000.00	142,825.00	131,950.00	5,010,875.00	
合 计	5,017,930.48	5,000,000.00	142,825.00	131,950.00	5,010,875.00	

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	112.12 万元	82.15 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项 目 名 称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	8,770,068.36	8,770,068.36	8,770,068.36	8,770,068.36
	Egogo Parsian	12,735,737.92	877,440.89	12,735,737.92	877,440.89
小 计		21,505,806.28	9,647,509.25	21,505,806.28	9,647,509.25

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	杭州汇龙贯宇网络科技有限公司	69,727.83	69,727.83
小 计		69,727.83	69,727.83
其他应付款			
	EGOGO TECHNOLOGY LTD	1,103,927.82	1,103,927.82
小 计		1,103,927.82	1,103,927.82

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司之借款由担保公司提供担保，关联方为担保公司提供反担保情况如下：

反担保方	担保公司	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘英智、张瑾	陕西省中小企业投融资担保有限公司	9,000,000.00	2018/4/2	2019/4/1	否
刘英智、张瑾	陕西省中小企业投融资担保有限公司	1,000,000.00	2018/4/20	2019/4/19	否
刘英智、倪少朋、杜改娟、方强、王迎春	西安投融资担保有限公司	6,000,000.00	2018/5/30	2019/5/28	否
刘英智、倪少朋、杜改娟、方强、王迎春	西安投融资担保有限公司	4,000,000.00	2018/6/5	2019/6/4	否
刘英智、张瑾	西安创新融资担保有限公司	5,000,000.00	2017/7/7	2018/7/6	否
刘英智、张瑾	西安创新融资担保有限公司	5,000,000.00	2017/7/7	2018/7/6	否

十一、资产负债表日后事项

公司于 2017 年 6 月就海南杰福瑞网络科技有限公司与北京斯泰威网络科技有限公司共同向本公司出具付款承诺书的事宜向法院提出诉讼，诉请海南杰福瑞网络科技有限公司就（2017）中国贸仲京裁字第 0166 号仲裁裁决书裁定的主债权 618,991.00 元、利息 25,247.32 元以及实现债权费用 73,617.70 元承担连带保证责任，根据 2017 年 12 月澄迈县人民法院（2017）琼 9023 民初 1098 号判决书，判定海南杰福瑞网络科技有限公司应向本公司支付前述款项 717,856.02 元。海南杰福瑞网络科技有限公司于 2018 年 1 月 8 日向海南省第一中级人民法院提出二审诉讼。2018 年 4 月 23 日海南省第一中级人民法院（2018）琼 96 民终 546 号判决书，维持原判。2018 年 7 月 9 日，公司已向海南省第一中级人民法院申请强制执行并立案，但截至本报告期日，公司尚未收到上述款项。

十二、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	主营业务收入	主营业务成本
移动通信设备安装	42,752,438.09	39,690,243.84
移动通信网络维护	20,360,300.53	18,622,612.42
移动通信网络优化	26,673,119.92	24,657,144.82

通信软件服务	8,793,213.14	5,054,312.06
小 计	98,579,071.68	88,024,313.14

(二) 其他事项

1. 公司就与中兴通讯股份有限公司签订的编号为 ZBGC2013071828WBF1 的服务合同纠纷向深圳仲裁委员会申请仲裁, 申请中兴通讯股份有限公司支付上述合同中拖欠工程款项 131,396.00 元。根据 2017 年 9 月深圳仲裁委员会 (2017) 深仲裁字第 442 号仲裁书, 中兴通讯股份有限公司应向本公司支付工程款 131,396.00 元。截至 2018 年 8 月 1 日, 公司尚未收到上述款项。

2. 子公司西安汇龙网络科技有限公司就与中兴通讯股份有限公司签订的编号为 ZBGC20110728023WBF1 及 S2DZ2015082701WBS 的服务合同纠纷向深圳仲裁委员会申请仲裁, 申请中兴通讯股份有限公司支付上述合同中拖欠的工程款项 124,115.00 元和 98,010.00 元共计 222,125.00 元。根据 2017 年 9 月深圳仲裁委员会 (2017) 深仲裁字第 441 号仲裁书, 中兴通讯股份有限公司应向西安汇龙网络科技有限公司支付工程款 217,639.49 元。公司已于 2017 年 12 月及 2018 年 3 月收回上述款项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	5,688,652.83	1,641,622.00
应收账款	349,458,835.46	382,439,625.51
合 计	355,147,488.29	384,081,247.51

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	5,688,652.83		5,688,652.83	1,641,622.00		1,641,622.00
合 计	5,688,652.83		5,688,652.83	1,641,622.00		1,641,622.00

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	421,393,832.00	97.82	71,934,996.54	17.07	349,458,835.46
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,372,417.85	2.18	9,372,417.85	100.00	
合 计	430,766,249.85	100.00	81,307,414.39	18.88	349,458,835.46

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	451,087,952.06	97.97	68,648,326.55	15.22	382,439,625.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,372,417.85	2.03	9,372,417.85	100.00	
合 计	460,460,369.91	100.00	78,020,744.40	16.94	382,439,625.51

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	239,997,554.68	11,999,877.73	5.00
1-2 年	100,368,138.05	10,036,813.81	10.00
2-3 年	51,883,057.10	20,753,222.83	40.00
3 年以上	29,145,082.17	29,145,082.17	100.00
小 计	421,393,832.00	71,934,996.54	17.07

2) 本期计提坏账准备 12,659,087.84 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
中国移动通信集团陕西有限公司西安分公司	29,553,327.21	6.86	2,175,407.14
中国移动通信集团陕西有限公司渭南分公司	24,926,596.67	5.79	1,332,562.09
TC Technology P.L.C	21,014,987.32	4.88	4,089,848.68
中国联合网络通信有限公司广安分公司	16,479,056.75	3.83	4,273,029.68
中国联合网络通信有限公司成都分公司	15,857,564.15	3.68	2,671,895.70
小 计	107,831,532.10	25.03	14,542,743.29

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利		10,500,000.00
其他应收款	42,491,526.48	35,795,650.72
合 计	42,491,526.48	46,295,650.72

(2) 应收股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
西安汇龙网络科技有限公司分配利润		10,500,000.00
合 计		10,500,000.00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	53,325,250.19	100.00	10,833,723.71	20.32	42,491,526.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	53,325,250.19	100.00	10,833,723.71	20.32	42,491,526.48

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,868,257.01	100.00	10,072,606.29	21.96	35,795,650.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	45,868,257.01	100.00	10,072,606.29	21.96	35,795,650.72

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	22,329,985.58	1,116,499.28	5
1-2 年	17,669,477.15	1,766,947.72	10
2-3 年	8,959,184.58	3,583,673.83	40
3 年以上	4,366,602.88	4,366,602.88	100
小 计	53,325,250.19	10,833,723.71	20.32

2) 本期计提坏账准备金额 761,117.42 元。

3) 本期无核销的其他应收账款。

4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	27,921,210.33	22,915,237.35
押金保证金	16,185,009.62	16,798,089.76
员工项目备用金借款	6,946,672.86	3,995,633.00
应收暂付款	1,743,093.30	1,698,671.04
其他	529,264.08	460,625.86
合 计	53,325,250.19	45,868,257.01

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
上海河广信息科技有限公司	拆借款	15,736,391.98	[注 1]	29.51	1,601,954.96
卡迪特通信科技国际有限公司	拆借款	6,116,061.88	[注 2]	11.47	3,819,144.60
中国移动通信集团陕西有限公司	押金及借款 保证金	2,980,206.00	[注 3]	5.59	938,417.40
中招国际招标有限公司	押金及借款 保证金	1,518,400.00	1 年以内	2.85	75,920.00
中国移动通信集团宁夏有限公司	押金及借款 保证金	1,357,050.00	[注 4]	2.54	353,437.50
小 计		27,708,109.86		51.96	6,788,874.46

[注 1]: 1 年以内金额 3,152,882.63 元, 1-2 年金额为 11,963,643.04 元, 2-3 年金额为 619,866.31 元。

[注 2]: 1 年以内金额 239,262.72 元, 2-3 年金额为 3,449,362.83 元, 3 年以上金额为 2,427,436.33 元。

[注 3]: 1 年以内金额 594,300.00 元, 1-2 年金额为 152,200.00 元, 2-3 年金额为 2,233,706.00 元。

[注 4]: 1 年以内金额 582,750.00 元, 2-3 年金额为 750,000.00 元, 3 年以上金额为 24,300.00 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	73,501,469.96		73,501,469.96	73,101,469.96		73,101,469.96
合 计	73,501,469.96		73,501,469.96	73,101,469.96		73,101,469.96

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
西安汇龙网络科技有限公司	52,267,991.35			52,267,991.35		
卡迪特通信科技国际有限公司	14,008,478.61			14,008,478.61		
长沙合茂网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海河广信息技术有限公司	700,000.00			700,000.00		
长沙智强网络科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
渭南汇龙天牧网络科技有限公司	105,000.00			105,000.00		
广州汇龙科技有限公司		400,000.00		400,000.00		
小 计	73,101,469.96	400,000.00		73,501,469.96		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	82,348,082.62	74,143,368.67	84,765,728.47	71,446,510.97
其他业务收入	212,093.88	105,826.50		
合 计	82,560,176.50	74,249,195.17	84,765,728.47	71,446,510.97

2. 研发费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,732,616.49	2,219,207.10
折旧及摊销	675,443.08	29,361.18
办公、差旅费	704,219.33	114,007.57

中介咨询费	58,252.43	18,550.48
业务招待费	7,593.00	3,183.00
其他	13,194.48	25,070.18
合 计	4,191,318.81	2,409,379.51

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,095.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	10,095.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东损益影响额(税后)	3,028.50	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,066.50	

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	34,635.33	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-2.76	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.76	-0.07	-0.07

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	-6,973,748.14
非经常性损益		B	7,066.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	-6,980,814.64
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	254,027,345.30
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
其他	归属于公司普通股股东的外币报表折算差额	G	2,582,126.13
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L= D+A/2+ E\times F/K-G\times H/K$	253,122,597.36
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	-2.76%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-2.76%
-------------------	-------	--------

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,973,748.14
非经常性损益	B	7,066.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-6,980,814.64
期初股份总数	D	107,200,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	107,200,000
基本每股收益	M=A/L	-0.07
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	46,137,597.13	105,381,343.06	-56.22%	主要系本公司投标保证金、员工项目备用金增加所致。
预付款项	537,791.31	69,519.44	673.58%	主要系广州子公司因业务需要支付预付设备款。
其他应收款	29,794,339.65	21,753,250.97	36.96%	主要系本公司扩大市场规模，对应投标保证金借款、员工项目备用金增加所致。
其他流动资产	907,240.33	127,860.59	609.55%	主要系预缴企业所得税影响所致。
长期股权投资	44,394.18	173,813.11	-74.46%	主要系联营企业本期利润减少所致。
其他综合收益	-810,888.74	-3,393,014.87	-76.10%	主要系外币折算差额影响所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
税金及附加	455,927.16	765,882.71	-40.47%	主要系流转税较上期减少，相应附加税相应减少所致。
销售费用	1,021,680.20	1,579,689.15	-35.32%	主要系本期销售人员差旅费、会务费减少所致。
管理费用	8,219,383.67	13,026,557.43	-36.90%	主要系:1) 项目管理层面人员成本下降; 2) 控制管理费用支出所致。
资产减值损失	5,074,311.79	3,267,744.84	55.28%	主要系本期应收款项期末账期增加，导致当期计提的坏账准备增加所致。

营业外支出	34,635.33	91,424.59	-62.12%	主要系地方水利建设基金税率下调所致。
所得税费用	-2,078,846.81	-383,258.38	442.41%	主要系本期企业利润下降所得税相应减少所致。

西安汇龙科技股份有限公司

二〇一八年八月二十三日