



航天汇智

NEEQ : 837695

航天正通汇智（北京）科技股份有限公司

Aerospace Harmony Wisdom Technologies Co.,Ltd

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018年4月，公司获得中国电子工业标准话技术协会颁发的“ITSS 信息技术服务运行维护标准符合性证书 叁级”。

2018年5月，公司获得北京安全防范行业协会颁发的“安防工程企业设计施工维护能力证书 叁级”。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、航天汇智、正通汇智	指	航天正通汇智（北京）科技股份有限公司
成都正通	指	成都汇智正通科技有限公司
内蒙正通	指	内蒙古正通汇智科技有限公司
南京汇智	指	南京汇智至诚软件科技有限公司
西安汇智	指	西安航天汇智防务科技有限公司
中安全民	指	中安全民应急技术（北京）有限公司
云图科技	指	航天云图（北京）科技有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程、章程	指	《航天正通汇智（北京）科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	航天正通汇智（北京）科技股份有限公司股东大会
董事会	指	航天正通汇智（北京）科技股份有限公司董事会
监事会	指	航天正通汇智（北京）科技股份有限公司监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
会计师、注册会计师、山东和信	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人郭常杰、主管会计工作负责人郭常杰及会计机构负责人（会计主管人员）郭常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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露过的所有公司文件正本及公告原稿； 2、航天正通汇智（北京）科技股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议； 3、航天正通汇智（北京）科技股份有限公司第一届监事会第十一次会议决议； 4、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	航天正通汇智（北京）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Aerospace Harmony Wisdom Technologies Co., Ltd
证券简称	航天汇智
证券代码	837695
法定代表人	郭常杰
办公地址	北京市海淀区海淀南路 30 号 A-415-419

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高波
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-68748056
传真	010-68748076
电子邮箱	gaobo@harmonywisdom.com
公司网址	www.harmonywisdom.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区海淀南路 30 号 A-415-419
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	2012 年 10 月 17 日
挂牌时间	2016 年 6 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	五类通用产品：（1）面向智慧城市的大型物联网应用支撑平台（2）智慧城市大数据应用集成平台（3）移动应用支撑平台（4）移动单兵系统（5）传感数据及视频实时监测预警主机等。 多种智慧城市大数据及公共安全行业解决方案：（1）新型智慧城市大数据运营指挥中心与展示体验中心解决方案；（2）智慧社区与基层网格大数据解决方案；（3）智慧应急大数据行业解决方案；（4）智慧安全生产监管行业解决方案；（5）智慧交通保障行业解决方案；（6）智慧环境物联网监测预警行业解决方案；（7）智慧园区物联网监测预警行业解决方案；（8）智慧民政减灾行业解决方案；（9）纪检监察大数据平台等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,500,374
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	郭常杰
实际控制人及其一致行动人	郭常杰

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	911101080555707563	否
注册地址	北京市海淀区海淀南路 30 号 A-415-419	否
注册资本（元）	20,500,374	否

注：2018 年 7 月公司因股票发行完成，总股本由 20,500,374 股增加至 21,100,374 股，目前公司注册资本工商变更登记已办理完毕。

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2018年1月26日公司第一届董事会第十八次会议和2018年2月13日经2018年第一次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》等议案，公司2018年5月3日发布了《航天正通汇智（北京）科技股份有限公司股票发行认购公告》，2018年7月10日取得了全国中小企业股份转让系统“股转系统函【2018】2382号”《关于航天正通汇智（北京）科技股份有限公司股票发行股份登记的涵》并于2018年7月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司本次以非公开定向发行的方式发行600,000股人民币普通股，发行价格为每股9.16元，募集资金5,496,000.00元。公司注册资本由2,050.0374万元变更为2,110.0374万元。公司于2018年7月31日完成工商注册资金变更。

2、2018年7月25日，核心人员张远睿因个人原因申请离职。张远睿的离职对公司生产、经营未产生重大影响。

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	42,265,185.44	47,126,675.45	-10.32%
毛利率	21.08%	20.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,459,811.64	1,672,079.18	106.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,352,955.14	1,014,320.01	230.56%
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）	16.93%	15.07%	-
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）	16.41%	9.14%	-
基本每股收益	0.16	0.08	103.07%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	76,055,640.95	52,010,432.92	46.23%
负债总计	48,546,426.95	33,343,917.88	45.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,556,393.19	18,600,581.55	48.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	0.91	43.96%
资产负债率（母公司）	55.63%	54.47%	-
资产负债率（合并）	63.83%	64.11%	-
流动比率	1.45	1.50	-
利息保障倍数	64.16	102.84	-

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	-2,497,152.01	-3,168,540.95	-68.09%
应收账款周转率	1.09	4.14	-
存货周转率	4.18	2.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	46.23%	8.54%	-

营业收入增长率	-10.32%	424.15%	-
净利润增长率	111.86%	112.72%	-

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	20,500,374	20,500,374	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处行业：软件和信息技术服务业（行业代码：I65），公司主营业务是围绕我国智慧城市、公共安全和应急管理的信息建设需求，提供包括智慧城市顶层规划、大数据运营指挥中心和展示体验中心，以及综合应急及行业专项应急在内的整体解决方案、产品和增值服务。公司致力于智慧城市和公共安全信息化相关的软件开发，以及物联网监测预警、产业大数据分析优化、基层网格化等相关产品研究，积累了五大通用产品及多类城市公共安全政府行业的成功案例和成熟技术，并为智慧城市运营及大数据分析积累了相关的数据和行业模型。

公司业务定位于智慧城市建设中的顶层规划、大数据运营指挥中心、以及公共安全和应急领域的行业解决方案，直接面向客户多数为省、市、区县各级政府相关部门，少数为从事智慧城市领域系统软件开发与服务类的大型公司企业（合作伙伴）。

公司业务面向的最终客户主要为各级政府相关部门，包括市区政府、经信委或信息中心，办公厅（室），以及专项业务部门（例如应急办、安监局、交通局、环保局、民政局、林业局、国土局、气象局、地震局、人防办、水务局、公安局等）。在项目建设过程中，当公司主营的软件产品和服务占比较大时，公司的终端用户政府部门更倾向与公司直接签订采购合同。当公司主营的软件产品和服务占比较小时，主要终端用户政府部门会选择系统集成商进行项目的招投标，并由集成商集中完成项目的建设。由于集成商要对整个项目的质量负责，出于自身利益以及项目实施可靠性的考虑，集成商倾向于选择与客户认可度较高、技术水平较高、产品质量较好、有成功案例的应急平台供应商合作，从而降低整个项目的风险。因此，在终端客户政府部门和系统集成商对本公司产品和技术认可的前提下，集成商中标后会向本公司采购相关产品与服务。有些情况下，系统集成商在项目投标前为提高项目投标的中标概率，也会主动邀请本公司与其合作参与投标活动，中标后再向本公司进行采购相关产品与服务。

在业务拓展策略方面，采取“树立样板、以点带面、客户深耕、持续创新”的指导思想。一、公司凭借自身在智慧城市领域的品牌、成熟方案和成功案例，首先以智慧城市顶层规划能力、领先的大数据运营指挥中心、展示体验中心、智慧社区网格大数据平台等解决方案为切入点进入区域市场（省、市、区县等），进一步推广包括公共安全和应急在内的行业解决方案和服务，从而实现业务的可持续发展。二、对于行业解决方案，公司以省、市为核心，配合区域市场，推行“分层营销、分级推进、上下联动”的策略，占领部委和省市制高点，再进行行业纵深拓展，进行垂直推广，切入区县市场；进一步发挥重点项目的示范效应，逐步向其他区域进行渗透。三、在产品营销方面，积极发展本地化的代理商，依托代理商成熟的渠道进行产品的销售和服务。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

截至本报告出具日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 公司财务状况

公司在报告期内实现营业收入 4,226.52 万元,综合毛利率 21.08%,净利润 334.70 万元,归属于挂牌公司股东的净利润为 345.98 万元,归属于挂牌公司股东扣除非经常性损益净利润为 335.30 万元,报告期末总资产 7,605.56 万元,总负债 4,854.64 万元,期末结存货币资金 609.26 万元。

2、公司经营成果

1) 本期实现营业收入 4,226.52 万元,较上年同期 4,712.67 万元减少 486.15 万元,减幅 10.32%;

2) 本期产品销售综合毛利率 21.08%,较上年同期 20.24%增长 0.84%,基本持平;

3) 本期发生销售费用 199.69 万元,较上年同期 221.56 万元减少 21.87 万元,减幅 9.87%,主要系报告期内公司重新梳理了销售团队,完善了销售过程管理机制,费用管理更加精细化,从而导致销售费用减少;

4) 本期发生管理费用 285.58 万元,较上年同期 485.84 万元减少 200.26 万元,减幅 41.22%,主要系报告期内公司第三方咨询服务费大幅减少;另一方面公司在报告期内加强了内部管理,减少部分冗余人员,相应的减少了职工薪酬、差旅交通费等费用。

5) 本期实现净利润 334.67 万元,较上年同期 157.97 万元增加 176.70 万元,增幅 111.86%,主要系报告期内公司自主软件开发的项目占营业收入占比升高,其毛利率相对比较高;另外一方面报告期内各期间费用的有效降低,从而导致净利润大幅增加。

3、公司现金流量

1) 报告期内,经营活动产生的现金流量净额-249.72 万元,较上年同期经营活动产生的现金流量净额-316.85 万元,有大幅的增加,主要原因是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金大幅减少所致。

2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额-1.37 万元,较上年同期净额 35.50 万减少 36.87 万元,主要系公司 2017 年度上半年度出售了持股 20%的参股企业,取得了投资活动现金流入 80 万元,从而导致报告期内投资活动产生的现金流量金额大幅减少。

3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 538.38 万元,较上年同期-153.64 万元增加 692.02 万元,主要系报告期内公司发行股票,共募集资金 549.60 万元,从而导致筹资活动产生的现金流量净额大幅增加。

三、 风险与价值

1、 政策变动风险

2006 年《国务院关于全面加强应急管理工作的意见》(国发[2006]24 号)明确提出推进国家和地方政府应急平台建设。随着 2007 年《突发事件应对法》发布,国家“十一五”应急体系建设规划开始执行;2009 年国家应急平台体系互联互通工作全面展开,国家有关部门和省市启动应急平台建设。国务院办公厅 2014 年 12 月发布《关于加快应急产业发展的意见(国办发[2014]63 号)》,将应急产业发展放在提高公共安全基础水平、培育新的经济增长点、提升应急技术装备核心竞争力的高度。国家发改委《关于组织开展新型智慧城市评价工作务实推动新型智慧城市健康快速发展的通知》(发改办高技[2016]2476 号)等在相关鼓励引导政策支持下,近几年,我国智慧城市、公共安全科学研究和技术研发得到快速发展,初步建立了公共安全科技体系。公司主要从事新型智慧城市整体规划设计和实施、公共安全和应急平台软件、应急平台装备的研发、制造、销售及相关服务,较高程度上依赖于国内各级政府对智慧城市项目、公共安全及应急平台项目的投入状况。如果政府对该领域建设的投资规模大幅下降,将会对公司的盈利能力产生较大的不利影响。

应对措施:针对上述风险,公司自成立以来一直密切关注市场动向,公司的快速发展离不开对市场发展趋势的准确把握。公司未来规划是努力为机构投资者打造一个优质的软件服务环境,力争提供完整的生态链服务,逐步打造开放平台、丰富交易载体、整合资源渠道,减少某一行行业政策对公司整体经营的影响,公司将继续紧密跟踪国家政策的变化,及时调整产业服务策略,以避免或减少行业政策对公司

展的影响。

2、 市场竞争风险

公司当前优势主要体现在团队和产品方面，并针对公司的发展制定了新型智慧城市和应急产业云战略。智慧城市行业在快速吸引着人们的注意力，在互联网+和大数据时代，城市综合管理和应急产业的市场潜在价值在逐步凸显，将会由越来越多的企业将自己的业务定位或延伸向该行业，市场竞争将会不断扩大。在公司提出的新型智慧城市和应急产业云的市场价值得到行业认同时，越来越多的公司将会制定相同或类似的战略，市场竞争将不可避免的进一步加剧。智慧城市行业市场前景广阔，但是市场竞争也比较激烈，主要竞争对手主要要四类：第一种是传统的系统集成公司，主要是大的国企拥有雄厚的资金和政府资源，主要是运作模式以 PPP 为主；第二种是深入钻研某一行业业务，针对特定委办局业务进行多年耕耘的公司；第三种是大型互联网公司，主要以占领区域市场和推广中间平台和基础设施为主的公司；第四种是综合性的公司，在电子政务、智慧城市行业开展多年业务研究，不固定在某一特定领域，综合能力比较强，本公司属于第四类公司，针对多个行业进行研究，从总体规划、建设实施、运营维护都有相关经验。

应对措施：针对上述风险，公司应当快速增加自身资本实力，包括但不限于引入外部投资者。

3、 技术创新风险

随着市场客户对智慧城市和应急产品个性化需求的不断提高，不断创新的新技术、新产品层出不穷，行业中企业的技术创新能力、新技术开发和应用水平是赢得竞争的关键因素。但由于信息技术发展速度较快，伴随各种操作系统、数据库系统、网络平台和应用程序的升级换代，各家提供商必须全面了解业内技术发展的新趋势，更好地满足不断升级的客户需求。如果公司的研发不能及时跟上行业技术更新换代的速度，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将削弱公司的市场竞争优势。

“智慧城市”建设相关技术必须以创新引领，要坚持问题导向、发展需求导向以及国家目标导向，从全生命周期出发，提高各个环节的有效控制水平，推动物联网、云计算、大数据等新一代信息技术创新应用同时不断探索人工智能、语言识别、数据挖掘在行业中的应用，实现与城市经济社会发展深度融合，建设综合型城市管理数据库，通过城市大数据开发，信息共享和集成运用，促进跨部门、跨行业、跨地区的业务协同，强化信息资源社会化开发利用，推广智慧化信息应用和新型信息服务，如果忽略技术创新和技术融合应用这个关键点很快会被市场抛弃。

应对措施：针对上述风险，公司为保证核心人员的稳定，公司目前将相关人员吸纳为公司股东，以稳定公司经营，促进公司技术水平和市场竞争力的提高；同时建立了一支高水平的研发团队，核心技术人员稳定，在报告期内未发生变动，且签署相关保密协议，确保核心技术的安全。同时公司核心技术人员中有担任公司董监高，公司通过直接、间接持股使核心技术人员与企业长期利益保持一致，保证了核心技术人员的稳定与员工工作的积极性。公司将继续打造一支有竞争力的人才队伍，大力推进人力资源体系建设，通过持续培训提升员工专业水平；不断完善绩效管理体系，制定有吸引力的薪酬福利奖励制度；加大人才队伍梯队建设力度，积极储备高素质人才，不断引进专业人才，以适应公司发展规划。

4、 税收优惠风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司在 2014 年 10 月 30 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合批准为高新技术企业，证书编号为 GR201411002029，有效期三年，高新技术企业适用 15%的企业所得税率。报告期内我司对高新技术企业进行了重新认定申请，并于 2017 年 12 月 6 日审核通过，证书编号为：GR201711006965，有效期三年。

如上述所得税优惠政策发生重大变化或者公司享受上述税收优惠政策的条件发生重大变化，将会对公司利润及财务状况产生一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司每年度保证一定量的研发项目，以满足未来继续申请高新技术企业的要求。

5、 公司治理的风险

公司近年来持续快速发展，营业收入与资产总额均较快增长，预计未来将进一步增长，从而对公司的管理能力、人才资源、组织架构等提出更高要求，一定程度上增加了公司管理与运营难度。如公司管理层业务素质及管理水平不能适应公司经营规模扩大的需要，以及公司组织模式和管理制度未能随着公司经营规模的扩大而及时调整与完善，将给公司带来一定管理风险。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：

(1) 股份公司设立后，对有限公司阶段公司治理不规范的情况进行了整改，通过《公司章程》、三会议事规则、与公司治理有关的管理制度以及信息披露制度不断完善法人治理结构，改进股份公司的治理机制，提高治理水平。

(2) 股份公司将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解和执行能力，督促其勤勉尽责。

(3) 股份公司将充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督

6、 研发费用资本化对损益影响较大的风险

2018 年上半年利润总额为 329.75 万元，2018 年上半年公司研发项目社会综合治理服务平台，研发支出金额共为 87.56 万元，如果研发费用未满足资本化条件，将影响公司当期损益。

应对措施：针对上述风险，公司在开发支出资本化方面能根据制定的内部控制制度有效执行。

7、 应收账款余额较大的风险

2018 年 6 月末公司的应收账款净额为 5,336.71 万元, 占总资产的比例为 70.17%, 报告期末应收账款余额较大, 且占总资产的比重较高。账龄在一年以内的应收账款比例 93.48%。虽然公司的主要客户信用状况良好, 历史上回款状况良好, 且发生坏账损失的风险较小, 但由于公司应收账款数额较大, 占用了公司的运营资金, 增加了公司财务成本, 如一旦发生坏账, 会对公司业绩和生产经营情况造成不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司严格贯彻客户信用管理制度，严格按照公司收款制度减少应收账款产生大量坏账的风险。

报告期内，公司风险未发生重大变化。

四、 企业社会责任

公司积极履行企业公民应尽的义务，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的均衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
安国涛	否	资金	借款	900,000	0	0	900,000	是
总计	-	-	-	900,000	0	0	900,000	-

占用原因、归还及整改情况：

安国涛为公司高级管理人员安文豪的哥哥，属于关联方。2016年2月份，公司借款给南漳金农源食品有限责任公司100万元，安国涛为担保人。由于2017年度上半年南漳金农源食品有限责任公司出现了一些问题银行账户被冻结，为了维护公司的权益公司经过协商公司与南漳金农源食品有限责任公司和安国涛签署了债务转让协议，把100万的借款转到安国涛个人的名下。

2017年度还款10万元，截止到报告期末剩余90万元未还清。

(二) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺：

为避免未来发生同业竞争的可能，控股股东、实际控制人郭常杰签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：“本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争关系的公司或企业拥有任何直接或间接权益。

自本承诺函签署之日起，本人将不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

自本承诺函签署之日起，本人将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活
动。

如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接或间接的损失，并承担相应
法律责任。”

2、关于避免关联方资金往来的承诺

报告期内，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少及避免关联
交易承诺函》。

报告期内，承诺人未违反上述承诺事项。

(三) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公 告时间	新增股票挂 牌转让日期	发行 价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-1-29	2018-7-18	9.16	600,000	5,496,000	1、补充公司流动资金； 2、新型智慧城市系列产品研发； 3、智慧社区产品及运营服务体系； 4、销售及市场体系建设； 5、偿还招商银行股份有限公司北京分 行贷款。

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	9,622,577	46.94%	0	9,622,577	46.94%
	其中：控股股东、实际控制人	1,692,416	8.26%	0	1,692,416	8.26%
	董事、监事、高管	1,468,016	7.16%	0	1,468,016	7.16%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,877,797	53.06%	0	10,877,797	53.06%
	其中：控股股东、实际控制人	5,077,248	24.77%	0	5,077,248	24.77%
	董事、监事、高管	4,404,048	21.48%	0	4,404,048	21.48%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,500,374	-	0	20,500,374	-
普通股股东人数		14				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭常杰	6,769,664	0	6,769,664	33.02%	5,077,248	1,692,416
2	高波	2,256,496	0	2,256,496	11.01%	1,692,372	564,124
3	安文豪	2,256,496	0	2,256,496	11.01%	1,692,372	564,124
4	北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	1,888,480	0	1,888,480	9.21%	0	1,888,480
5	北京汇智众泰投资管理中心（有限合伙）	1,628,000	0	1,628,000	7.94%	0	1,628,000
合计		14,799,136	0	14,799,136	72.19%	8,461,992	6,337,144
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

郭常杰，男，1976 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2003-2012 年在 IBM 中国研究院工作，期间担任 IBM 中国研究院研发总监及业务线主管，领导超过 30 人的研究团队从事智慧城市、物联网、云计算、Web2.0 以及普适计算相关技术的创新和开发管理工作；2012 年 10 月创建正通有限，任总经理。现任公司董事长、总经理、财务负责人，截止到期末直接持有公司股份 6,769,664 股，间接持有公司股份 306,855 股，合计占总股本的 34.519%，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

报告期内，控股股东、实际控制人为郭常杰，未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郭常杰	董事长、总经理、财务负责人	男	1976/04/03	博士	2015.12.15-2018.12.14	是
高波	副总经理、董事会秘书、董事	男	1983/01/07	硕士研究生	2015.12.15-2018.12.14	是
安文豪	董事、副总经理	男	1983/09/24	本科	2015.12.15-2018.12.14	是
孙虹	董事、副总经理	女	1976/12/14	本科	2015.12.15-2018.12.14	是
刘禹彤	董事	女	1976/06/19	硕士研究生	2015.12.15-2018.12.14	否
李井哲	董事	男	1983/10/20	硕士研究生	2015.12.15-2018.12.14	否
朱艳君	董事	女	1963/08/20	硕士研究生	2018.02.13-2018.12.14	否
高旭	监事	男	1992/05/21	本科	2017.08.14-2018.12.14	是
李红梅	监事	女	1990/11/02	专科	2015.12.15-2018.12.14	是
傅丙站	监事会主席	男	1974/10/14	硕士研究生	2016.01.15-2018.12.14	否
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员及与控股股东、实际控制人之间不存在任何关联关系。

(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
郭常杰	董事长、总经理、财务负责人	6,769,664	0	6,769,664	33.02%	0

高波	副总经理、 董事会秘书、 董事	2,256,496	0	2,256,496	11.01%	0
安文豪	董事、副 总经理	2,256,496	0	2,256,496	11.01%	0
孙虹	董事、副 总经理	679,536	0	679,536	3.31%	0
刘禹彤	董事	679,536	0	679,536	3.31%	0
李井哲	董事	0	0	0	0%	0
朱艳君	董事	0	0	0	0%	0
高旭	监事	0	0	0	0%	0
李红梅	监事	0	0	0	0%	0
傅丙站	监事会主席	0	0	0	0%	0
合计	-	12,641,728	0	12,641,728	61.66%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
高鹏	董事	离任	-	个人原因辞职
朱艳君	-	新任	董事	选举

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

2018年1月24日董事会收到了董事高鹏的辞职报告，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司于2018年2月13日召开了2018年第一次临时股东大会审议并通过《关于更换董事的议案》，任命朱艳君女士为公司第一届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

朱艳君女士：女，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中科技大学经济法学，硕士研究生学历。1981年1月至1983年7月，农行唐河县支行就职；1983年7月至1987年7月，驻马店干部学院求学；1987年8月至1992年2月，洛阳农行郊区支行任信贷员；1992年2月至1998年2月洛阳农行国际业务部任信贷科长；1998年2月至2000年2月，洛阳农行花都支行任副行长；2000年2月至2004年6月，洛阳农行营业部任副总经理；2004年6月至2006年9月，洛阳农行国际业务部任总经理；2006年9月2010年4月，鑫融基投资担保有限公司任总经理；2010年4月至今，金鑫集团总裁、河南鑫融基金控股份有限公司任执行董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	52	43
销售人员	15	19
行政管理人员	12	13
财务人员	6	6
员工总计	85	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	3	3
本科	48	46
专科	32	29
专科以下	0	1
员工总计	85	81

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1.薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、补贴、奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为所有员工办理了社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

2.培训计划：公司注重人才的培养，为员工提供可持续发展的机会与实现自我价值的平台，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训，在职员工进行业务及管理技能培训，通过培训全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3.离退休职工情况：报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

(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
高波	副总经理、董事会秘书、董事、核心员工	2,256,496
安文豪	副总经理、董事、核心员工	2,256,496
孙虹	副总经理、董事、核心员工	679,536
张远睿	副总经理、核心员工	0

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，核心技术人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2018年1月26日公司第一届董事会第十八次会议和2018年2月13日经2018年第一次临时股东大会审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》等议案，公司2018年5月3日发布了《航天正通汇智（北京）科技股份有限公司股票发行认购公告》，2018年7月10日取得了全国中小企业股份转让系统“股转系统函【2018】2382号”《关于航天正通汇智（北京）科技股份有限公司股票发行股份登记的涵》并于2018年7月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司本次以非公开定向发行的方式发行600,000股人民币普通股，发行价格为每股9.16元，募集资金5,496,000.00元。公司注册资本由2,050.0374万元变更为2,110.0374万元。公司于2018年7月31日完成工商注册资金变更。

2、2018年7月25日，核心人员张远睿因个人原因申请离职。张远睿的离职对公司生产、经营未产生重大影响。

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）	6,092,649.80	3,219,751.86
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、（二）	53,367,145.76	23,413,572.68
预付款项	五、（三）	626,442.00	399,252.87
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、（四）	5,992,207.58	5,966,056.84
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、（五）	3,225,659.71	12,745,597.46
持有待售资产	五、（六）	767,551.79	767,551.79
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、（七）	422,649.75	55,194.56
流动资产合计		70,494,306.39	46,566,978.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、（八）	457,574.46	867,101.39
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五、（九）	2,530,689.76	2,928,076.36
开发支出	五、（十）	2,355,528.76	1,479,955.72

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、(十一)	217,541.58	168,321.39
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		5,561,334.56	5,443,454.86
资产总计		76,055,640.95	52,010,432.92
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	1,940,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、(十三)	26,989,024.89	6,665,461.46
预收款项	五、(十四)	3,048,424.37	12,962,355.77
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、(十五)	5,090,242.51	2,851,372.25
应交税费	五、(十六)	5,638,028.43	1,415,799.01
其他应付款	五、(十七)	5,840,706.75	5,251,737.47
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		48,546,426.95	31,146,725.96
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债	五、(十八)	0.00	2,197,191.92
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	2,197,191.92
负债合计		48,546,426.95	33,343,917.88
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(十九)	21,100,374.00	20,500,374.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、(二十)	20,318,808.87	15,422,808.87
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、(二十一)	-13,862,789.68	-17,322,601.32
归属于母公司所有者权益合计		27,556,393.19	18,600,581.55
少数股东权益		-47,179.19	65,933.49
所有者权益合计		27,509,214.00	18,666,515.04
负债和所有者权益总计		76,055,640.95	52,010,432.92

法定代表人：郭常杰

主管会计工作负责人：郭常杰

会计机构负责人：郭常杰

(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		5,516,939.23	2,454,084.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十二、(一) 1	53,367,145.76	22,523,572.68
预付款项		626,442.00	399,252.87
其他应收款	十二、(一) 2	11,357,647.00	10,400,523.09
存货		1,220,497.69	11,425,853.71
持有待售资产		767,551.79	767,551.79
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		399,516.83	22,623.07
流动资产合计		73,255,740.30	47,993,462.12
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十二、(一) 3	6,998,305.60	6,934,476.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		388,048.41	548,553.98

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		2,530,689.76	2,928,076.36
开发支出		2,355,528.76	1,479,955.72
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		211,582.82	166,140.18
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		12,484,155.35	12,057,202.24
资产总计		85,739,895.65	60,050,664.36
流动负债：			
短期借款		1,940,000.00	2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		26,989,024.89	6,305,469.46
预收款项		3,048,424.37	12,962,355.77
应付职工薪酬		3,919,975.55	2,253,240.77
应交税费		5,591,316.52	1,205,102.06
其他应付款		6,207,060.46	5,785,277.41
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		47,695,801.79	30,511,445.47
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	2,197,191.92
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		-	2,197,191.92
负债合计		47,695,801.79	32,708,637.39
所有者权益：			
股本		21,100,374.00	20,500,374.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		20,318,808.87	15,422,808.87
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-3,375,089.01	-8,581,155.90
所有者权益合计		38,044,093.86	27,342,026.97
负债和所有者权益合计		85,739,895.65	60,050,664.36

法定代表人：郭常杰

主管会计工作负责人：郭常杰

会计机构负责人：郭常杰

(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		42,265,185.44	47,126,675.45
其中：营业收入	五、(二十二)	42,265,185.44	47,126,675.45
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		39,074,563.17	46,268,471.14
其中：营业成本	五、(二十二)	33,357,467.63	37,588,369.80
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、(二十三)	91,526.10	64,749.38
销售费用	五、(二十四)	1,996,896.38	2,215,611.12
管理费用	五、(二十五)	2,855,768.96	4,858,414.67
研发费用	五、(二十六)	608,358.49	1,063,145.77
财务费用	五、(二十七)	59,279.88	55,953.99
资产减值损失	五、(二十八)	105,265.73	422,226.41
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	54,778.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	105,578.80	0.00

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,296,201.07	912,983.10
加：营业外收入	五、（三十）	3,000.00	603,000.00
减：营业外支出	五、（三十一）	1,722.30	19.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,297,478.77	1,515,963.48
减：所得税费用	五、（三十二）	-49,220.19	-63,702.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,346,698.96	1,579,666.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		3,346,698.96	1,579,666.14
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-113,112.68	-92,413.04
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,459,811.64	1,672,079.18
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		3,346,698.96	1,579,666.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,346,698.96	1,579,666.14
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.08
（二）稀释每股收益		0.16	0.08

法定代表人：郭常杰

主管会计工作负责人：郭常杰

会计机构负责人：郭常杰

(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	十二、(二)	42,265,185.44	46,780,850.21
减：营业成本	十二、(二)	33,357,467.63	37,530,764.53
税金及附加		87,632.28	59,181.75
销售费用		1,773,084.81	1,972,001.06
管理费用		1,596,941.95	2,679,824.77
研发费用		148,337.41	413,891.41
财务费用		52,327.38	53,540.28
其中：利息费用		52,205.80	52,780.00
利息收入		3,008.15	2,924.21
资产减值损失		90,155.53	418,539.41
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	54,778.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,159,238.45	3,707,885.79
加：营业外收入		3,000.00	603,000.00
减：营业外支出		1,614.20	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,160,624.25	4,310,885.79
减：所得税费用		-45,442.64	-62,780.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,206,066.89	4,373,666.70
（一）持续经营净利润		5,206,066.89	4,373,666.70
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		5,206,066.89	4,373,666.70

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.25	0.21
（二）稀释每股收益		0.25	0.21

法定代表人：郭常杰

主管会计工作负责人：郭常杰

会计机构负责人：郭常杰

（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		12,346,539.15	45,199,189.72
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	2,556,692.85	1,501,932.08
经营活动现金流入小计		14,903,232.00	46,701,121.80
购买商品、接受劳务支付的现金		4,492,776.94	36,376,841.05
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,347,333.52	6,171,670.03
支付的各项税费		823,154.75	247,125.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	8,737,118.80	7,074,025.96
经营活动现金流出小计		17,400,384.01	49,869,662.75
经营活动产生的现金流量净额		-2,497,152.01	-3,168,540.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	745,221.21
取得投资收益收到的现金		0.00	54,778.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0.00	0.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		-	800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,744.25	445,012.20
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		13,744.25	445,012.20
投资活动产生的现金流量净额		-13,744.25	354,987.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,496,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	1,551,186.79
筹资活动现金流入小计		5,496,000.00	1,551,186.79
偿还债务支付的现金		60,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,205.80	52,780.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	3,034,771.00
筹资活动现金流出小计		112,205.80	3,087,551.00
筹资活动产生的现金流量净额		5,383,794.20	-1,536,364.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		2,872,897.94	-4,349,917.36
加：期初现金及现金等价物余额		3,219,751.86	6,290,009.31
六、期末现金及现金等价物余额		6,092,649.80	1,940,091.95

法定代表人：郭常杰

主管会计工作负责人：郭常杰

会计机构负责人：郭常杰

(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		7,171,107.80	44,953,204.01
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,173,969.05	605,924.21
经营活动现金流入小计		9,345,076.85	45,559,128.22
购买商品、接受劳务支付的现金		3,340,300.36	36,632,110.74

支付给职工以及为职工支付的现金		2,778,324.13	3,416,764.65
支付的各项税费		655,351.31	180,608.91
支付其他与经营活动有关的现金		4,828,211.33	5,835,082.73
经营活动现金流出小计		11,602,187.13	46,064,567.03
经营活动产生的现金流量净额		-2,257,110.28	-505,438.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	745,221.21
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	54,778.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		-	800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	419,436.58
投资支付的现金		0.00	209,596.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		63,829.60	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		63,829.60	629,032.58
投资活动产生的现金流量净额		-63,829.60	170,967.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,496,000.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	1,415,200.00
筹资活动现金流入小计		5,496,000.00	1,415,200.00
偿还债务支付的现金		60,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,205.80	52,780.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	5,022,929.62
筹资活动现金流出小计		112,205.80	5,075,709.62
筹资活动产生的现金流量净额		5,383,794.20	-3,660,509.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		3,062,854.32	-3,994,981.01
加：期初现金及现金等价物余额		2,454,084.91	5,379,034.84
六、期末现金及现金等价物余额		5,516,939.23	1,384,053.83

法定代表人：郭常杰

主管会计工作负责人：郭常杰

会计机构负责人：郭常杰

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

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

(1) 行业的季节性特征

公司所处的智慧城市、公共安全与应急领域终端用户以政府部门、事业单位为主。项目通常在年初进行方案设计，项目建设集中在年中和下半年，而项目的验收大部分安排在年底进行。同时，政府客户的采购特点使本公司的营业收入具有明显的季节性特征，收入确认主要集中于下半年特别是第四季度。

2、 预计负债

本公司与北京尚洋东方环境科技有限公司签订的不可撤销的便携式监测设备的产品销售合同，合同单价 2,442.00 元/台，数量 2100 台，2015 年公司已交付 770 台并确认收入，2016 年又交付 260 台，2017 年交付 400 台，其余 670 本期已全部交付，合同已全部执行完毕。

二、 报表项目注释

航天正通汇智（北京）科技股份有限公司

二〇一八年 1-6 月财务报表附注

（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

航天正通汇智（北京）科技股份有限公司前身为北京正通汇智科技有限公司（以下简称航天汇智公司或本公司）。航天汇智公司于 2012 年 10 月 17 日在北京市工商行政管理局注册成立，经过历次股权转让与增资，于 2015 年 12 月 29 日整体变更为股份有限公司。本公司股票于 2016 年 6 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。公司股票代码：837695。

公司统一社会信用代码：911101080555707563，注册资本 20,500,374.00 万元，法人代表：郭常杰，办公地址：北京市海淀区海淀南路 30 号 A-415-419。

主营业务：围绕我国智慧城市公共安全和应急管理的信息建设需求，提供包括综合应急及行业专项应急在内的整体解决方案、产品和增值服务。

（二）合并报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称
成都汇智正通科技有限公司	成都正通
内蒙古正通汇智科技有限公司	内蒙古正通
南京汇智至诚软件科技有限公司	南京汇智
西安航天汇智防务科技有限公司	西安汇智
中安全民应急技术（北京）有限公司	中安全民
北京汇智开天科技有限公司	汇智开天

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

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》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第

15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定,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

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、重要会计政策及会计估计”、“18、收入”。

1、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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资,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,如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司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本公司所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用,冲减资本公积(股本溢价),资本公

积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司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，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。

6、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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本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

对于本公司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，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（5）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，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分步处置子公司

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（6）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（7）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产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。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资

产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具

的公允价值变动额。

9、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	应收合并范围内关联方款项
组合 2	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	除有确定依据表明无法收回据以计提坏账准备外，一般不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品、项目成本和委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；劳务成本按项目进行明细核算，项目下设三级明细，于客户验收时结转损益。发出时按个别计价法结转成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

（4）存货的盘存制度

公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

11、持有待售资产

本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资产：

- （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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

（1）初始投资成本确定

①对于本公司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；如为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；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，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，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

①成本法核算

本公司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。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

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

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具

确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：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。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当本公司持有被投资单位 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：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

（6）长期股权投资处置

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

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

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

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、运输设备和办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。各类固定资

产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

本公司融资租入固定资产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，具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

本公司融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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：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。

本公司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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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。

15、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司各类无形资产的摊销方法：

类别	摊销年限（年）	依据
财务软件	5.00	预计受益年限
系统软件	5.00	预计受益年限

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

17、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

17、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当

前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（3）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

18、收入

A、收入确认原则

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款

项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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。

B、公司具体收入确认原则和计量方法

(1) 本公司商品销售主要有软件产品、系统集成和公司开发产品（云端一体机等）销售收入，其收入的具体确认原则：

①软件产品：是指本公司自主开发的，取得了软件产品登记认证，购买方个性化差异很小，基本具有行业通用性，可以批量复制销售的应用软件，于按照合同约定内容向购买方移交并完成安装、调试工作，取得购买方安装确认单据或其他证明材料时确认收入。

②系统集成：是指与本公司为客户提供的软件产品和软件开发相关的，应客户要求代客户购买硬件设备或第三方软件，并提供相应的集成服务。系统集成于按照合同约定内容向购买方移交了所提供的硬件设备或第三方软件的所有权并取得购买方的验收单据时确认收入，由于部分系统集成与软件开发合同一同签订，合同分别约定系统集成和软件开发金额，由于硬件设备及集成服务成熟度较高，一般于取得项目初验证书时确认销售收入。

③产品销售：a) 需本公司提供安装的，以安装后测试合格，客户签收时确认收入。b) 不需要本公司提供安装的，以发出产品，客户收到货物时确认收入。

(2) 本公司提供劳务主要有软件开发和服务类收入，其收入的具体确认原则：

①软件开发：是指本公司在自主研发的各种底层开发平台或技术的基础上，按照客户的个性化需求进行定制性开发而形成的应用软件。对于软件开发本公司在按照合同约定内容实施了开发工作，并为购买方完成了安装、调试工作，公司按提供劳务收入原则按照完工进度确认收入。在同一会计年度内开始并完工的开发服务，于服务完成时确认收入；对于跨期的，如果能够取得可靠的外部证据(指客户、监理公司等独立外部第三方确认的相关证据)支持的标杆性节点，划分标杆性节点并确认与节点相匹配的完工百分比（公司软件开发一般分为三个阶段：需求分析和设计、初步验收、最终验收），根据已达到的标杆性节点，确认完工进度并确认收入，同时按配比原则结转成本。如果不能取得可靠的外部证据支持标杆性节点，采取简化的完工百分比法，在取得客户的最终验收证明（包括但不限于最终验收报告、完工证明或交付使用证明）时确认收入，核算结果相当于终验法。

②维护服务：是指本公司针对已销售的软件产品、软件开发、系统集成等为客户提供的后续技术支持或维护服务。维护服务由合同约定服务期限，在服务期内按期确认收入。

19、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（5）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

20、递延所得税资产/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的确认：

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司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。

21、重要会计政策和会计估计

(1) 重要会计政策变更

2018年6月财政部颁布了财会〔2018〕15号《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2018年度及以后期间的财务报表。

(2) 重要的会计估计变更

本报告期无重要的会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17%、16%、6%、3%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

(续)

纳税主体名称	所得税税率
航天正通汇智(北京)科技股份有限公司	15%
成都汇智正通科技有限公司	25%
内蒙古正通汇智科技有限公司	25%
南京汇智至诚软件科技有限公司	25%
中安全民应急技术(北京)有限公司	25%
西安航天汇智防务科技有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

1、根据国务院[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的

规定，继续实施软件增值税优惠政策。根据财政部、国家税务总局颁布的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，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。

2、根据财政部、国家税务总局颁布的《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税字[2013]106号），对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。本公司针对此类业务免征增值税。

3、本公司在2014年10月30日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局联合批准为高新技术企业，证书编号为GR201411002029，有效期三年。2017年11月高新技术企业证书到期后经申请获继续批准为高新技术企业，证书编号GR201711006965，有效期三年。高新技术企业适用15%的企业所得税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2017年12月31日，“期末”指2018年6月30日，“上期”指2017年1-6月，“本期”指2018年1-6月，“上年度”指2017年1-12月。

（一）货币资金

1、货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	253,343.92	180,897.33
银行存款	5,839,305.88	3,038,854.53
合计	6,092,649.80	3,219,751.86

注：本公司2018年6月30日不存在使用存在限制的货币资金。

（二）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	53,850,332.82	99.13	483,187.06	0.90	53,367,145.76
组合1：合并范围内的关联方					
组合2：账龄组合	53,850,332.82	99.13	483,187.06	0.90	53,367,145.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	471,548.57	0.87	471,548.57	100.00	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	54,321,881.39	100	954,735.63	1.76	53,367,145.76

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,873,765.11	98.06	460,192.43	1.89	23,413,572.68
组合 1: 合并范围内的关联方					
组合 2: 账龄组合	23,873,765.11	98.06	460,192.43	1.89	23,413,572.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	471,548.57	1.94	471,548.57	100.00	
合计	24,345,313.68	100.00	931,741.00	3.83	23,413,572.68

2、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京东方正通科技有限公司	471,548.57	471,548.57	100.00	账龄已达 5 年, 且该公司针对本公司业务与第三方存在纠纷
合计	471,548.57	471,548.57	100.00	

4、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	50,337,750.72		-
1 至 2 年	3,044,824.65	304,482.47	10.00
2 至 3 年	275,870.68	82,761.20	30.00
3 至 4 年	191,886.77	95,943.39	50.00
合计	53,850,332.82	483,187.06	

5、本报告期无实际核销的应收账款。

6、本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,994.63 元; 本期无收回或转回坏账准备。

7、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
通号智慧城市研究设计院有限公司	非关联方	6,913,709.35	12.84	
包头市白云鄂博矿区经济商务和信息化局	非关联方	6,834,132.02	12.69	
北京尚洋东方环境科技有限公司	非关联方	5,773,133.34	10.72	
连云港市赣榆区青口镇人民政府	非关联方	4,298,000.00	7.98	
中国石油管道局工程有限公司维抢修分公司	非关联方	4,088,183.00	7.59	
合计		27,907,157.71	51.82	

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	626,442.00	100.00	399,252.87	100.00
合计	626,442.00	100.00	399,252.87	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
南京卓坤信息科技有限公司	非关联方	372,632.00	59.48
内蒙古迦南美地装饰工程有限公司	非关联方	73,000.00	11.65
苏州苏净仪器自控设备有限公司	非关联方	60,000.00	9.58
北京轩怡科技有限公司	非关联方	56,720.00	9.05
山西东方正通科技有限公司	非关联方	30,150.00	4.81
合计		592,502.00	94.57

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,471,859.08	100.00	479,651.50	7.41	5,992,207.58
组合 1: 合并范围内的关联方					-
组合 2: 账龄组合	6,471,859.08	100.00	479,651.50	7.41	5,992,207.58
单项金额不重大但单项计提坏账					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
准备的应收款项					
合计	6,471,859.08	100.00	479,651.50	7.41	5,992,207.58

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,363,437.24	100.00	397,380.40	6.24	5,966,056.84
组合 1: 合并范围内的关联方					
组合 2: 账龄组合	6,363,437.24	100.00	397,380.40	6.24	5,966,056.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	6,363,437.24	100.00	397,380.40	6.24	5,966,056.84

2、本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,026,732.12		
1至2年	1,814,829.96	181,483.00	10.00
2至3年	84,900.00	25,470.00	30.00
3至4年	545,397.00	272,698.50	50.00
合计	6,471,859.08	479,651.50	

4、本期计提、转回或收回坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 82,271.10 元，无收回或转回坏账准备。

5、本报告期无实际核销的其他应收款。

6、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/押金	1,001,760.00	1,364,530.00
备用金	898,572.07	553,497.00
代垫款项	1,742,741.74	3,045,410.24

款项性质	期末余额	期初余额
借款	2,828,785.27	1,400,000.00
合计	6,471,859.08	6,363,437.24

7、其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	账龄	坏账准备期末余额
安国涛	借款	900,000.00	1-2 年	13.91	90,000.00
广州杰赛科技股份有限公司	押金	506,622.00	1 年以内/3-4 年	7.83	211,665.00
江苏立方网络科技有限公司	借款	500,000.00	1 年以内	7.73	
中国精密机械进出口有限公司 北京航天精密大厦分公司	押金	388,998.00	1 年以内	6.01	
白长江	代垫款项	309,914.63	1 年以内	4.79	
合计		2,605,534.63		40.27	301,665.00

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	23,560.00		23,560.00	1,332,906.14		1,332,906.14
发出商品	332,095.43		332,095.43	1,910,136.80		1,910,136.80
委托加工物资	130,063.71		130,063.71	130,063.71		130,063.71
项目成本	2,739,940.57		2,739,940.57	9,372,490.81		9,372,490.81
合计	3,225,659.71		3,225,659.71	12,745,597.46		12,745,597.46

(六) 持有待售资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
舆情系统	767,551.79	3,000,000.00		2018 年	转让	不再持有	航天汇智
合计	767,551.79	3,000,000.00					

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
待摊房租	18,600.00	32,571.49	房屋租金
待抵扣增值税	404,049.75	22,623.07	待抵扣进项税
合计	422,649.75	55,194.56	

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	699,364.88	304,925.62	753,555.90	1,757,846.40
2.本期增加金额	4,585.41	16,470.75		21,056.16
(1) 购置	4,585.41	16,470.75		21,056.16
(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额			417,005.04	417,005.04
(1) 处置或报废			417,005.04	417,005.04
4.期末余额	703,950.29	321,396.37	336,550.86	1,361,897.52
二、累计折旧				
1.期初余额	512,282.18	70,559.59	307,903.24	890,745.01
2.本期增加金额	100,458.40	54,725.09	72,978.40	228,161.89
(1) 计提	100,458.40	54,725.09	72,978.40	228,161.89
3.本期减少金额			214,583.84	214,583.84
(1) 处置或报废			214,583.84	214,583.84
4.期末余额	612,740.58	125,284.68	166,297.80	904,323.06
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	91,209.71	196,111.69	170,253.06	457,574.46
2.期初账面价值	187,082.70	234,366.03	445,652.66	867,101.39

2、暂时闲置的固定资产情况

本报告期末无暂时闲置的固定资产。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

本报告期末无暂时闲置的固定资产。

4、通过经营租赁租出的固定资产

本报告期末无经营租赁租出的固定资产。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

本报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

6、公司资产未在公司名下

由于本公司无北京车辆牌照，公司购买车辆登记在魏峰名下。

(九) 无形资产

项目	财务软件	云端一体机	应急大数据系统	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,759.92	1,160,707.47	2,810,808.75	3,975,276.14
2.本期增加金额			-	-
(1) 购置				-
(2) 研发转入				-
3.本期减少金额				-
(1) 处置				-
4.期末余额	3,759.92	1,160,707.47	2,810,808.75	3,975,276.14
二、累计摊销				-
1.期初余额	1,410.12	483,628.05	562,161.61	1,047,199.78
2.本期增加金额	235.02	116,070.75	281,080.83	397,386.60
(1) 计提	235.02	116,070.75	281,080.83	397,386.60
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				-
4.期末余额	1,645.14	599,698.80	843,242.44	1,444,586.38
三、减值准备				-
1.期初余额				-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提				-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				-
1.期末账面价值	2,114.78	561,008.67	1,967,566.31	2,530,689.76
2.期初账面价值	2,349.80	677,079.42	2,248,647.14	2,928,076.36

(十) 开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
社会综合治理服务平台	1,479,955.72	875,573.04				2,355,528.76
合计	1,479,955.72	875,573.04				2,355,528.76

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,434,387.13	217,541.58	1,329,121.44	168,321.39
合计	1,434,387.13	217,541.58	1,329,121.44	168,321.39

(十二) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,940,000.00	2,000,000.00
合计	1,940,000.00	2,000,000.00

(十三) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
技术服务款	6,710,760.38	1,306,172.00
设备采购款	20,171,309.51	5,252,334.46
其他款项	106,955.00	106,955.00
合计	26,989,024.89	6,665,461.46

2、重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西德善通达科技有限公司	1,116,168.00	尚未结算
北京顺达博兴科技有限公司	500,000.00	尚未结算
北京世纪普维信息技术有限公司	90,000.00	尚未结算
北京联迅千华科技有限公司	70,000.00	尚未结算
合计	1,776,168.00	

(十四) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款/服务款	3,048,424.37	12,962,355.77
合计	3,048,424.37	12,962,355.77

2、重要的账龄超过1年的预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
包头市地震局	40,000.00	尚未提供服务
合计	40,000.00	

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,677,776.09	6,306,917.41	4,015,063.23	4,969,630.27
离职后福利-设定提存计划	28,236.56	270,386.77	243,370.69	55,252.64
辞退福利	145,359.60	-	80,000.00	65,359.60
合计	2,851,372.25	6,577,304.18	4,338,433.92	5,090,242.51

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,626,683.15	5,648,098.96	3,462,711.94	4,812,070.17
二、职工福利费	-	123,971.98	123,971.98	-
三、社会保险费	23,822.94	193,209.99	170,422.83	46,610.10
其中 医疗保险费	21,270.40	174,351.89	154,006.29	41,616.00
工伤保险费	851.00	5,892.02	5,078.02	1,665.00
生育保险费	1,701.54	12,966.08	11,338.52	3,329.10
四、住房公积金	27,270.00	337,718.00	254,038.00	110,950.00
五、工会经费和职工教育经费		3,918.48	3,918.48	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他				
合计	2,677,776.09	6,306,917.41	4,015,063.23	4,969,630.27

3、设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	27,095.52	258,724.47	232,800.11	53,019.88
失业保险	1,141.04	11,662.30	10,570.58	2,232.76
合计	28,236.56	270,386.77	243,370.69	55,252.64

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	5,612,382.16	1,324,945.83
企业所得税	70,715.91	70,715.91
个人所得税	-61,760.23	2,771.14
城市维护建设税	9,855.09	10,249.16
教育费附加	4,101.30	4,270.18
地方教育费附加	2,734.20	2,846.79
合计	5,638,028.43	1,415,799.01

(十七) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代垫款项	5,300,995.29	20,612.89
项目报销款	449,421.12	404,164.87
借款	90,290.34	4,826,959.71
合计	5,840,706.75	5,251,737.47

2、账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
龙白滔	3,000,000.00	尚未结算
张香玉	500,000.00	尚未结算
张利荣	10,000.00	尚未结算
合计	3,510,000.00	

(十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同		2,197,191.92	详见注
合计		2,197,191.92	

注：本公司与北京尚洋东方环境科技有限公司签订的不可撤销的便携式监测设备的产品销售合同，合同单价 2,442.00 元/台，数量 2100 台，2015 年公司已交付 770 台并确认收入，2016 年又交付 260 台，2017 年交付 400 台，其余 670 本期已全部交付，合同已全部执行完毕。

(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	20,500,374.00	600,000.00					21,100,374.00

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	
合计	20,500,374.00	600,000.00					21,100,374.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	15,422,808.87	4,896,000.00		20,318,808.87
合计	15,422,808.87	4,896,000.00		20,318,808.87

(二十一) 未分配利润

项目	本期	上年度
调整前上年末未分配利润	-17,322,601.32	-25,663,484.56
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-17,322,601.32	-25,663,484.56
加: 本期归属于公司所有者的净利润	3,459,811.64	8,340,883.24
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
股改转入资本公积		
期末未分配利润	-13,862,789.68	-17,322,601.32

(二十二) 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
主营业务	42,265,185.44	33,357,467.63	47,126,675.45	37,588,369.80
合计	42,265,185.44	33,357,467.63	47,126,675.45	37,588,369.80

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	41,744.98	11,377.32
教育费附加	16,862.69	4,876.01
地方教育费附加	11,857.24	3,192.42
印花税	20,610.80	45,187.90
水利基金	450.39	115.73
合计	91,526.10	64,749.38

(二十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费用	21,334.20	49,200.64
差旅费	131,980.34	154,166.90
房租	198,707.26	160,823.82
服务费	120,036.75	
广告费		9,719.43
会议费		5,078.00
职工薪酬	1,350,940.15	1,623,774.99
交通费	37,612.84	38,669.10
业务招待费	136,284.84	174,178.24
合计	1,996,896.38	2,215,611.12

(二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费用	138,444.04	396,772.18
职工薪酬	1,424,828.19	1,896,264.91
房租	104,967.69	79,955.33
差旅交通费	104,967.69	119,098.33
业务招待费	106,678.17	341,819.30
折旧与摊销	547,299.14	664,085.03
装修费		28,108.11
咨询服务费	293,408.85	1,235,594.17
其他	91,778.97	91,056.93
评审费	43,396.22	5,660.38
合计	2,855,768.96	4,858,414.67

(二十六) 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
人员人工	462,518.90	738,789.75
差旅费	47,557.36	64,089.05
办公费	4,636.00	62,367.27
折旧费	49,457.56	65,709.82
房租	34,121.95	39,328.08
材料		92,861.80

费用性质	本期发生额	上期发生额
合计	608,358.49	1,063,145.77

(二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,205.80	52,780.00
减：利息收入	3,729.09	3,711.70
手续费	10,803.17	6,885.69
合计	59,279.88	55,953.99

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	22,994.63	99,818.01
其他应收款坏账准备	82,271.10	322,408.40
合计	105,265.73	422,226.41

(二十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置汽车	105,578.80	
合计	105,578.80	

(三十) 营业外收入

1、营业外收入明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,000.00	603,000.00	3,000.00
合计	3,000.00	603,000.00	3,000.00

2、计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区管理委员会补贴款		600,000.00	与收益相关
政府补助-中关村企业信用促进会	3,000.00	3,000.00	与收益相关
合计	3,000.00	603,000.00	

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	1,722.30		1,722.30
其他		19.62	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	1,722.30	19.62	1,722.30

(三十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用		
递延所得税费用	-49,220.19	-63,702.66
合计	-49,220.19	-63,702.66

(三十三) 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	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,000.00	
利息收入	3,729.09	3,711.70
往来款项	2,549,963.76	1,498,220.38
合计	2,556,692.85	1,501,932.08

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	10,803.17	6,885.69
罚款支出	1,722.30	19.62
期间费用	1,529,489.80	3,013,936.66
往来款项	7,195,103.53	4,053,183.99
合计	8,737,118.80	7,074,025.96

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,346,698.96	1,579,666.14
加: 资产减值准备	105,265.73	422,226.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,161.89	207,449.56
无形资产摊销	397,386.60	512,519.34
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)	-105,578.80	

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	52,205.80	52,780.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-54,778.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	41,665.09	-63,702.66
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）	9,519,937.75	-5,460,526.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,002,046.17	-1,335,157.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,919,151.14	970,983.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,497,152.01	-3,168,540.95
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	6,092,649.80	1,940,091.95
减：现金的期初余额	3,219,751.86	6,290,009.31
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	2,872,897.94	-4,349,917.36

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,092,649.80	1,940,091.95
其中：库存现金	253,343.92	203,537.15
可随时用于支付的银行存款	5,839,305.88	1,736,554.80
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
可随时变现的活期理财		
三、期末现金及现金等价物余额	6,092,649.80	1,940,091.95

（三十五）所有权或使用权受到限制的资产

本公司不存在所有权或使用权受限制的资产。

六、合并范围的变更

本报告期合并范围未变更。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
成都汇智正通科技有限公司	成都	成都	软件定制及配套服务	100.00		投资
内蒙古正通汇智科技有限公司	包头	包头	软件定制及配套服务	80.00		投资
南京汇智至诚软件科技有限公司	南京	南京	软件定制及配套服务	100.00		投资
西安航天汇智防务科技有限公司	西安	西安	硬件定制	99.50		投资
中安全民应急技术（北京）有限公司	北京市	北京市	软件定制及配套服务	56.00		投资
北京汇智开天科技有限公司	北京市	北京市	软件定制及配套服务	90.00		投资
航智数据科学研究（包头）有限公司	包头	包头	软件定制及配套服务	100.00		投资

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为自然人郭常杰。

2、本公司的子公司情况

详见七、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	持股比例
1	郭常杰	控股股东、实际控制人	32.08
2	高波	股东、董事、高管	10.69
3	安文豪	股东、董事、高管	10.69
4	北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	股东	8.95
5	北京汇智众泰投资管理中心（有限合伙）	股东	7.72
6	河南中证开元创业投资基金管理有限公司-中证和璞新成长1号基金	股东	7.02
7	北京汇智万安投资管理中心（有限合伙）	股东	5.45
8	孙虹	股东、董事、高管	3.22
9	刘禹彤	股东、董事	3.22
10	中财兴业投资（北京）有限公司	股东	2.84
11	李井哲	董事	

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	持股比例
12	朱艳君	董事	
13	高旭	监事	
14	傅丙站	监事会主席	
15	李红梅	监事	
16	隋延杰	子公司股东	
17	安国涛	股东、董事、高管安文豪之兄长	
18	南京弘章宇信信息科技有限公司	同一实质控制人控制的企业	
19	北京汇智共富管理咨询有限公司（有限合伙）	同一实质控制人控制的企业	
20	航天腾跃（北京）科技发展有限公司	同一实质控制人控制的企业	
21	航天云图（北京）科技有限公司	参股公司	

（二）关联交易情况

1、关联方交易

无。

2、关联方担保

本公司作为被担保方

项目	担保人	担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
1	郭常杰	2,000,000.00	2017-11-20	2018-11-19	否
2	北京中小企业信用再担保有限公司				
合计		2,000,000.00			

（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	期末余额	期初余额
其他应收款	安国涛	900,000.00	900,000.00
合计			900,000.00

2、应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	郭常杰	93,898.68	93,898.68
其他应付款	高波	59,659.67	36,416.96
其他应付款	安文豪	14,720.52	7,430.50
其他应付款	北京汇智众泰投资管理中心（有限合伙）	388,190.00	423,500.00
其他应付款	孙虹	14,047.87	2,280.00

其他应付款	李红梅	5,836.08	2,118.08
合计		576,352.82	565,644.22

九、承诺及或有事项

(一) 重大财务承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

十二、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、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	53,850,332.82	99.13	483,187.06	0.90	53,367,145.76
组合 1: 合并范围内的关联方					
组合 2: 账龄组合	53,850,332.82	99.13	483,187.06	0.90	53,367,145.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	471,548.57	0.87	471,548.57	100.00	
合计	54,321,881.39	100	954,735.63	1.76	53,367,145.76

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,873,765.11	98.06	460,192.43	1.89	23,413,572.68

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: 合并范围内的关联方					
组合 2: 账龄组合	23,873,765.11	98.06	460,192.43	1.89	23,413,572.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	471,548.57	1.94	471,548.57	100.00	
合计	24,345,313.68	100.00	931,741.00	3.83	23,413,572.68

2、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

3、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京东方正通科技有限公司	471,548.57	471,548.57	100.00	账龄已达 5 年, 且该公司针对本公司业务与第三方存在纠纷
合计	471,548.57	471,548.57	100.00	

4、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	50,337,750.72		-
1 至 2 年	3,044,824.65	304,482.47	10.00
2 至 3 年	275,870.68	82,761.20	30.00
3 至 4 年	191,886.77	95,943.39	50.00
合计	53,850,332.82	483,187.06	

5、本报告期无实际核销的应收账款。

6、本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,994.63 元; 本期无收回或转回坏账准备。

7、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
通号智慧城市研究设计院有限公司	非关联方	6,913,709.35	12.73	
包头市白云鄂博矿区经济商务和信息化局	非关联方	6,834,132.02	12.58	
北京尚洋东方环境科技有限公司	非关联方	5,773,133.34	10.63	
连云港市赣榆区青口镇人民政府	非关联方	4,298,000.00	7.91	
中国石油管道局工程有限公司维抢修分公司	非关联方	4,088,183.00	7.53	

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
合计		27,907,157.71	51.38	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险组合计提坏账准备的应收款项	11,813,463.50	100.00	455,816.50	3.86	11,357,647.00
组合 1: 合并范围内关联方	7,561,178.69	64.00			7,561,178.69
组合 2: 账龄组合	4,252,284.81	36.00	455,816.50	10.72	3,796,468.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	11,813,463.50	100.00	455,816.50	3.86	11,357,647.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险组合计提坏账准备的应收款项	10,789,178.69	100.00	388,655.60	8.57	10,400,523.09
组合 1: 合并范围内关联方	6,256,553.69	57.99			6,256,553.69
组合 2: 账龄组合	4,532,625.00	42.01	388,655.60	8.57	4,143,969.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	10,789,178.69	100.00	388,655.60	8.57	10,400,523.09

(2) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,037,507.81		
1至2年	1,586,480.00	158,648.00	10.00
2至3年	84,900.00	25,470.00	30.00
3至4年	543,397.00	271,698.50	50.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合计	4,252,284.81	455,816.50	

(4) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 67,160.90 元，本期无收回或转回坏账准备情况。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款

(6) 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	996,760.00	1,362,530.00
押金	898,572.07	
代垫款项	1,742,741.74	8,026,648.69
借款	8,175,389.69	1,400,000.00
合计	11,813,463.50	10,789,178.69

(7) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	账龄	坏账准备期末余额
成都汇智正通科技有限公司	借款	5,677,981.69	1 年以内	48.06	
内蒙古正通汇智科技有限公司	借款	1,703,197.00	1 年以内	14.42	
安国涛	借款	900,000.00	1-2 年	7.62	90,000.00
广州杰赛科技股份有限公司	质保金	506,622.00	1 年以内/3-4 年	4.29	211,665.00
江苏立方网络科技有限公司	借款	500,000.00	1 年以内	4.23	
合计		9,287,800.69		78.62	301,665.00

3、长期股权投资

(1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,998,305.60		6,998,305.60	6,934,476.00		6,934,476.00
合计	6,998,305.60		6,998,305.60	6,934,476.00		6,934,476.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都汇智正通科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
内蒙古正通汇智科技有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		

中安全民应急技术 (北京) 科技有限公 司	200,100.00			200,100.00		
南京汇智至诚软件科 技有限公司	1,144,376.00	63,829.60		1,208,205.60		
西安航天汇智防务科 技有限公司	1,990,000.00			1,990,000.00		
合计	6,934,476.00			6,998,305.60		

(二) 母公司利润表项目注释

1、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
主营业务	42,265,185.44	33,357,467.63	46,780,850.21	37,530,764.53
合计	42,265,185.44	33,357,467.63	46,780,850.21	37,530,764.53

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益(2008)》[证监会公告(2008)43号]及证监会公告[2011]41号, 本公司非经常性损益如下:

项目	本期金额	注释
1. 非流动资产处置损益	105,578.80	
2. 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)		
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,277.70	
4. 非经常性损益总额	106,856.50	
5. 减: 非经常性损益的所得税影响数		
6. 非经常性损益净额	106,856.50	
7. 减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
8. 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	106,856.50	

(二) 净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	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	16.93	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.41	0.16	0.16

航天正通汇智（北京）科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日