



飞田通信

NEEQ:430427

上海飞田通信股份有限公司

(Shanghai Fleety Communications Co., Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

公司通过上海市软件企业复审



公司获得 2016-2017 年度上海市守合同重信用企业



公司通过设立参股子公司的方式涉足区块链新领域



公司获得新的软件产品证书



公司获得 2016-2017 年度合同信用等级 AAA 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	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、本公司、飞田通信、上海飞田	指	上海飞田通信股份有限公司
有限公司	指	上海移同信息技术有限公司、上海飞田通信技术有限公司
申万宏源、主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
会计师事务所	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
无锡飞田	指	无锡飞田通信科技有限公司
无锡飞田昆山分公司	指	无锡飞田通信科技有限公司昆山分公司
深圳飞田	指	深圳市飞田通信技术有限公司
丽江天网传媒	指	丽江天网传媒有限公司
柳州捷诚	指	柳州市捷诚广告传媒有限公司
柳州飞虹	指	柳州市飞虹科技有限公司
杭州正尚电子	指	杭州正尚电子有限公司

声明与提示

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

公司负责人于秀珍、主管会计工作负责人吴建俊（James Jianjun Wu）及会计机构负责人（会计主管人员）吴建俊（James Jianjun Wu）保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2. 半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海飞田通信股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Fleety Communications Co.,Ltd.
证券简称	飞田通信
证券代码	430427
法定代表人	于秀珍
办公地址	上海市浦东新区张江高科技园郭守敬路 498 号 18 号楼 1 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陆桂华 (Anne Guihua Lu)
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-50806651
传真	021-50806683
电子邮箱	annie.lu@fleety.com
公司网址	www.fleety.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区张江高科技园郭守敬路 498 号 18 号楼 1 楼 (201203)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013-02-22
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业 (挂牌公司管理型行业分类)	I 信息传输、软件和信息技术服务业, 65 软件和信息技术服务业, 652 信息系统集成服务, 6520 信息系统集成服务。
主要产品与服务项目	在车联网行业相关服务需求的引导下, 提供车载终端硬件及平台类产品、并通过平台进行运营, 同时兼顾通过平台积累的大数据服务提供相关增值服务特别是移动端的增值服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本 (股)	178,912,500
优先股总股本 (股)	0
做市商数量	0
控股股东	于秀珍
实际控制人及其一致行动人	于秀珍、吴宝林、吴建俊 (James Jianjun Wu) 和陆桂华 (Anne Guihua Lu)

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	913100007295225830	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区金科路 2736 号 17 幢 18101、18102、18103、18104 室	否
注册资本（元）	178,912,500	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 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	12,002,089.68	15,528,426.62	-22.71%
毛利率	46.47%	48.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,748,247.53	-6,526,680.36	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,427,369.00	-8,892,110.59	-
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）	-5.74%	-3.75%	-
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）	-6.20%	-5.10%	-
基本每股收益	-0.05	-0.04	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	187,658,205.60	189,824,143.51	-1.14%
负债总计	21,320,994.43	24,167,083.74	-11.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	158,151,124.20	156,771,981.73	0.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.88	0.88	-
资产负债率（母公司）	6.09%	7.35%	-
资产负债率（合并）	11.36%	12.73%	-
流动比率	6.42	6.62	-
利息保障倍数	-579.90	-	-

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	-11,473,970.58	-9,327,403.07	-
应收账款周转率	0.61	1.15	-
存货周转率	0.21	0.30	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.14%	-4.76%	-
营业收入增长率	-22.71%	-31.82%	-
净利润增长率	-56.60%	-135.63%	-

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	178,912,500	178,912,500	-
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

本公司于 2001 年成立，定位于在车联网行业，注册资金为人民币 17891.25 万元，公司总部及研发中心设立在上海浦东新区张江高科技园区，是一家致力于智能交通领域集车联网、云计算、大数据采集和处理为一体的国家级高新技术企业，为网约车、出租车、长途客运、物流、特种车辆等提供集系统平台、车载终端、数据服务及移动广告为一体的智能交通解决方案。公司专注技术研究和技术创新，至今具有 40 余项专利和 50 余项软件著作权。

公司的商业模式为 B2B 的模式，即在车联网行业相关服务需求的引导下，通过销售车载终端硬件及平台类产品、提供平台运营服务以获取盈利，同时兼顾通过平台积累的大数据服务带来的增值服务，特别是移动端增值服务而获取收益。公司的商业模式整合了强大的研发能力、可靠的质量控制、成熟的销售网络以保障公司在市场竞争中处于有利地位。

1. 纯销售模式：通过公开竞标获得系统平台订单或者车载终端设备订单，以及未来的维护服务订单，以获得收入；

2. 广告置换模式：以设备、平台、服务投资的方式向城市交通行业主管部门提供系统平台及车载终端、运营等全方位服务，同时获得该市出租车广告经营权，然后通过市场化运作收取“信息服务费”，以获得收入；

3. 通过向运输企业、车队提供对运营车辆的监控、调度、管理、增值服务，以获得收入；

4. 数据加工服务：通过对车辆的行驶轨迹加工处理后获得的实时路况数据，销售给相关运营商，以获得收入。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、公司财务状况及经营成果

公司在报告期内的合并营业收入为人民币 12,002,089.68 元，比上年同期的 15,528,426.62 元下降 22.71%；营业成本为 6,442,826.53 元，比上年度同期下降 18.49%；归属于母公司的净利润为 -8,748,247.53 元，比上年度同期下降 34.04%。

基于国家政策引导，公司涉足新的业务领域，进行了各方面的投入，另外行业特点决定了业务机会集中在每年的下半年，导致公司报告期内的销售收入相比往年同期有下降。同时，公司是以科技研发为主导型企业，为了维持研发力量，公司的人工费用没有同比例大幅降低，而且为了新领域业务的开展，公司在管理费用和销售费用也增加了投入，和往年同期相比，管理费用增加了 4.28%，销售费用增加了 2.57%，因此导致利润下降。

二、经营管理工作回顾

(一) 市场营销、管理方面

为了加强公司的营销管理能力，经公司总经理提名及公司第二届董事会第十六次会议审议通过任命在行业内非常有经验的涂承辉先生为公司副总经理，主要负责主导公司的中、长期营销战略和销售策略，负责年度实施计划的制订及执行，带领团队创造佳绩。

副总经理涂承辉先生具有丰富的行业经验、良好的口碑、丰富的人脉关系、完备的交际能力、市场的主导能力和市场快速反应能力，在公司发展战略和销售策略上有独到的见解，曾带领团队突破销售额

亿元大关，是行业内众所皆知的不可多得的营销管理人才。相信涂承辉先生所积累的行业经验、管理能力，能提升公司营销队伍的整体素质，为公司发展注入不竭动力。

(二) 对外投资、公司转型

1. 区块链领域的涉足

基于公司整体战略发展方向和规划，鉴于区块链技术的“去中心化”及“交易数据的分布式存储和验证、防篡改、高透明和可追溯”的优势，公司通过设立参股子公司“上海飞好互联网科技有限公司”（公司名称最终以工商机关核准为准），对区块链技术进行研究并实现落地应用，用自身的业务形态并结合区块链的特征，进入新的区块链业务领域。

区块链正在成为国家层面规划的重点领域之一。本次对外投资是基于区块链发展态势及公司业务发展的需要，旨在进一步扩展公司业务的新领域，提升公司的综合实力和核心竞争力，对公司未来的业绩提升、利润增长带来积极的影响。

2. 无人驾驶领域的涉足

1) 无人驾驶行业现况

在城市内利用无人驾驶技术实现共享汽车出行领域是未来社会的发展趋势：

- 全球首个无人驾驶清洁车队在上海松江正式诞生并且在当地道路上正式运行；
- 5月29日，饿了么宣布获准开辟中国第一批无人机即时配送航线，送餐无人机正式投入商业运营。无人机试运营期间，用户从下单开始，平均仅需20分钟即可收到外卖；
- 长安汽车实现了无人驾驶汽车从重庆出发一路北上到达北京的国内无人驾驶汽车长途驾驶记录，百度汽车同样在北京进行了初次无人驾驶汽车在北京道路的实验并且取得了成功。而到2020年，无人驾驶车辆有望在北京到崇礼的延崇高速路上实现道路测试。

2) 公司在无人驾驶领域的业务启动

基于目前无人驾驶技术的发展趋势及应用场景的日趋成熟，公司拟计划以参股方式投资成立一家与其他公司配套的无人驾驶系统的研发公司（简称“新公司”），目前正在和相关招商局洽谈并签署相关协议。新公司主要从事无人驾驶汽车相关软件和硬件的研发及销售，人工智能大数据分析以及无人驾驶汽车的运营。

智能互联、无人驾驶、共享出行和电力驱动为未来发展目标奠定了基础，只有将车、路、智能交通信息网络作为一个密不可分的整体，才能从根本上解决城市道路拥堵、满足人们乘车出行的目的。本公司的技术、行业经验和管理平台将是人工智能和无人驾驶不可缺少的技术依据，是加快自动驾驶的实施和完善的重要组成部分，更是无人驾驶能够脱离测试，尽快实现民用和商用的不可缺少的技术导向。

(三) 主营业务模块

1. 新能源汽车市场

发展新能源汽车是构建低碳交通体系的关键环节，而出租车行业作为城市交通体系的关键一环，必然走在改革的前沿。为积极响应政府与交通部对于将出租车更新为新能源汽车的政策，公司在2017年即启动适合新能源汽车的多功能智能车载终端产品及相关配套设备的开发，其功能强大、外形美观，可适应市面上绝大多数汽车车型。迄今为止，公司就新能源汽车合作事宜已和多家厂家进行了洽谈，并均表达出了与我们公司很高的合作意向。公司的定制前装终端产品成功入围新能源汽车某一重要厂商的供应商合作目录，并已经在该品牌纯电出租车项目上开始批量安装。

在国新办举行交通运输推进供给侧结构性改革发布会上，交通运输部副部长刘小明曾表示，会超过20余个城市的出租车将全部更新为新能源汽车。根据《京津冀及周边地区2017年大气污染防治工作方案（征求意见稿）》（简称“方案”），针对京津冀地区严重的雾霾状况，北京市新增和淘汰更新的出租车应全部更换为电动车，其他城市积极推进出租车更换为电动车或新能源车。深圳市明确提出出租车要在

2020年全面电动化，基本上新上牌的出租车都要替换成新能源汽车，4年的时间全部替换完。各地政府与交通部在出租车更新为新能源汽车一事上可谓是遥相呼应。

2. 原深圳试点工程的最终验收

在交通运输部颁发的出租汽车行业试点城市，公司有成功中标杭州、兰州及深圳等多个城市的出租车服务管理信息平台及车载设备。2017年，深圳市公共交通运输管理局组织召开专家评审会，对公司承建的“深圳市出租汽车服务管理信息系统试点工程应用软件开发和支撑软件采购项目”进行初步验收，目前，正在准备终验事项，本项目包括“1套终端，3个中心，10个系统”，以及软硬件支撑平台和配套，深圳试点工程的验收，标志着公司在出租车行业、在深圳市场所保有的龙头地位。

(四) 截止本报告披露日，公司资质&荣誉&认证情况

1. 重量级证书（含换证）

- FT-2010、FT-2025 中国国家强制性产品认证换证
- 2016-2017 年度合同信用等级 AAA 级
- 2016-2017 年度上海市守合同重信用企业

2. 公司获得知识产权

- 获得了 1 项实用新型及 2 项外观设计授权
- 申请了 2 项发明专利
- 获得了 2 项软件著作权登记证书

3. 通过的重量级检测

- 某款新能源车的专用型车载智能终端，通过相关 EMC 电磁兼容检测
- 公司研发的产品，通过 JJF 1578-2016《网络预约出租汽车计程计时技术要求（试行）》、JJF 1578.2-2016《网络预约出租汽车移动卫星定位终端计程计时检测要求（试行）》标准的测试

(五) 新产品研发方面

1. 区块链钱包项目

TOTO钱包立足作为区块链的垂直项目，以中心化钱包为基础，接入区块链各类加密货币，用户还是以熟悉的账号登录模式，低门槛接触区块链电子货币交易。

2. 主动安全智能防控系统（ADAS 设备对接）

道路运输车辆主动安全智能防控系统包含卫星定位子系统、视频子系统、主动安全报警子系统。

主动安全报警子系统包含政府安全监管平台、企业安全监控平台、主动安全智能防控终端以及主动安全智能防控平台与主动安全智能防控终端间的通讯网络。通过各组成之间的互联互通，实现卫星定位、视频监控、主动安全智能防控管理以及数据存储、分析、交换和共享。

3. OBD 汽车远程监控系统

提供智能化的车辆GPS管理方案，实时监控车辆情况，避免公车私用；提供每次用车报表（实时定位，行驶里程，历史轨迹，油耗统计，违规报警，司机的驾驶行为管理，数据报表管理、安全管理、系统对接等）协助考核管理从而提高对车辆和人员的管理效率。

三、 风险与价值

1. 政策变动风险

国家出台相关政策，对新能源汽车进行推广，在治理雾霾和节能减排的大背景下，新能源汽车政策由此密集出台，交通部发布了《关于加快推进新能源汽车在交通运输行业推广应用的实施意见》，提出八方面措施鼓励新能源汽车推广；2）国家推出实施“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、

大数据、物联网等与现代制造业结合；3）区块链正在成为国家层面规划的重点领域之一；4）智能化将是汽车未来发展重要方向，ADAS，即高级驾驶辅助系统。随着汽车智能化程度的提高及消费者对于安全性能的日益关注，全球 ADAS 将迎来快速增长。根据预计，2025 年全球自动数据收集及驾驶技术相关配件市场规模将达 275 亿欧元，2015~2025 年复合增长率达 17%。

应对措施：

公司将积极研发新产品、拓展新业务，整合行业资源，把拥抱互联网作为公司发展的主题，自动驾驶、广告精准投放作为发展的两翼，全力以赴进入电动商用车领域，发掘并打造新的利润增长点，提升公司盈利能力。

2. 法律风险

作为一家成熟的、有着较为完善治理机制的公司法人，公司面临的主要法律风险包括：并购投资、合同管理、知识产权管理、人力资源、公司治理管理等法律风险。

应对措施：法律风险是可以防范和避免的，为了避免公司遭受无谓的经济损失，公司建立了常年法律顾问的工作制度，聘请了一支能力强、素质高的法律顾问团队。公司重视外聘律师的管理，加强公司内部法务工作和外部法律顾问工作的交流和衔接，通过内外结合，尽可能的化解避免法律风险。

3. 报告期内公司业绩亏损的风险

报告期内，公司实现合并利润总额-9,193,135.65 元，合并税后净利润-9,447,283.59 元，业绩呈亏损状态。

产生亏损的因素：（1）报告期内，终端硬件产品出货数量下降；（2）行业管理政策转型，低价销售战略厂家层出不穷，逼迫公司在招投标项目中，以低价格投标竞争，给公司带来了很大的冲击，相比上年同期，毛利率下降 5.66%；（3）配合国家全面推广新能源车，截止本报告披露日，公司完成了配套整车前装的新产品研发，业绩的好转将在未来时间体现。

应对措施：

- 任命涂承辉先生为公司副总经理，负责主导公司的中、长期营销战略和销售策略，负责年度实施计划的制订及执行；
- 随着宏观经济调控力度的加大，去产能和互联网模式的发展明朗化，紧贴市场的需求，促进公司和产品转型成为发展的关键，公司将在物联网、智慧城市、互联网+的大框架下，努力把通过战略性投资及股权投资转化为优势，整合行业资源，努力实现公司和产品的转型，提升公司业绩；
- 同时进一步控制成本压缩费用，从收入和费用两条线入手，提高公司的营业利润；
- 在坚持原有的出租车终端业务的同时，公司通过和新三板创新层公司“极限网络”的战略合作，公司未来将步入互联网移动广告发布市场，结合原有的市场资源，开拓新的业务和利润增长点。

公司将努力通过大数据分析、广告精准投放、提高车载智能终端的后端附加值和通过视频数据收集、分析来为加快自动驾驶的推进服务，全力以赴进入电动商用车领域。

4. 部分股东股权被司法冻结的风险

公司于 2015 年 6 月份进行了股票定向增发，公司七位原股东于秀珍、邹文杰、周济川、上海怡昌投资发展有限公司、吴宝林、马泽民、王清与股票认购方国泰元鑫资产管理有限公司（以下简称“国泰元鑫”）签订股票认购补充协议，补充协议约定公司年度利润未达到相关承诺将触发股票回购条款，回购责任由上述七位原股东承担。由于公司年度利润未达到补充协议的约定，上述七位股东与国泰元鑫多次沟通回购方案，但鉴于当时公司系做市转让方式且新三板尚未出台股票大宗交易平台的现状，基于维护公司股价稳定性，避免出现大幅度的波动，维护广大中小股东的权益及合法合规的考虑，上述七位股东通过二级市场回购国泰元鑫所持有公司股票的实际操作暂无法实现。

因此，国泰元鑫向法院提请诉讼，要求七位股东回购国泰元鑫所持有的公司股票，同时其申请诉前财产保全，导致七位股东所持有的公司股票（合计 120,343,395 股）被司法冻结。冻结股份在中国证券登记结算有限责任公司办理司法冻结登记。

应对措施：

后续，国泰元鑫与七位原股东友好协商达成和解，截至 2018 年 3 月 15 日，七位原股东所持有的公司股票合计 120,343,395 股在中国证券登记结算有限责任公司办理了解除司法冻结，截止本报告披露日该风险解除。

公司将加强管理层对资本市场相关业务规则的学习，提升专业知识，并对于预计可能发生的潜在风险及不确定事宜，及时向主办券商、企业法律顾问咨询。同时，公司将保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，并在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者耐心解答与沟通。

5. 核心技术人员流失的风险

作为信息技术领域的高科技企业，拥有稳定、高素质的专业研发队伍至关重要。在多年的经营与发展过程中，公司在存储技术、数据库技术、物联网技术、应用软件技术上培养了一批高技术水准的核心技术人员团队。因此，这些核心技术人员的流失，可能会给公司经营带来一定的风险。

应对措施：（1）公司通过已成立的目前非常成熟的员工合伙人持股平台“上海飞诚投资中心（有限合伙）”作为载体对于公司管理层及核心员工推行实施员工股权激励计划。股权激励的推行是借此以激励为目的，将个人目标、个人收益及公司整体业绩挂钩，并最终更多的享受公司成长所带来的个人收益。

（2）公司也在行业内招聘经验丰富的人才，补充公司新鲜血液，并加强员工培训、提升成长空间；（3）公司针对骨干技术团队量身定制的薪酬政策和职业发展规划，也会使得他们在为公司发展做贡献的同时合理地实现个人价值。公司仍将探索其他管理和激励措施，尽最大可能减少核心技术人员流失。

四、 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，实现股东、员工、客户和社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

- ◆ 公司承担并履行了经济责任，为社会提供丰富的就业机会，并缴纳残疾人就业保障金，为社会安稳、经济发展发挥应有的作用；
- ◆ 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规的规定，与所有员工签订规范《劳动合同》；为员工提供健康、安全的工作环境，为员工购买年度意外伤害险；为员工安排健康体检活动；员工家属生病，号召全体员工予以捐款，让员工感受公司和同事的温暖；
- ◆ 针对国家将在京津冀周边地区实行出租汽车全面电动化的发展战略，即“2+26”的战略布局，公司的定制前装终端产品成功入围新能源汽车某一重要厂商的供应商合作目录，并已经在该品牌纯电出租车项目上开始批量安装，打造绿色、便捷、安全交通破解交通拥堵、雾霾污染“城市病”的绿色城市，打造出租车的“零排放”时代。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

1. 对外投资（购买理财产品）

1) 使用自有资金购买理财情况

- 2017年3月30日召开的第二届董事会第十次会议及2017年4月21日召开的2016年年度股东大会审议通过《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》，自审议通过之日起一年内累计同时使用不超过人民币1亿元的自有闲置流动资金购买银行低风险的理财产品；
- 2018年4月21日召开的第二届董事会第十四次会议及2018年6月8日召开的2017年年度股东大会审议通过《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》，自审议通过之日起一年内累计同时使用不超过人民币5,000万元的自有闲置流动资金购买银行低风险的理财产品。

报告期内，公司在授权范围及授权时间内分别购买了中信银行五牛城支行、中信银行张江支行等发行的理财产品，获得本金和利息。

2) 使用募集资金购买理财情况

- 2017年10月24日召开的第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第六次会议及2017年11月10日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，自审议通过之日起一年内累计同时使用不超过人民币8,500万元（含8,500万元）

的暂时闲置募集资金择机购买安全性高、流动性好的短期保本型理财产品”。

报告期内，公司在授权范围及授权时间内使用募集资金购买了中信银行五牛城支行发行的理财产品，获得本金和利息。

本期公司期末理财产品分别为中信银行发行的“共赢稳健天天快车 A”理财产品 60 万元，“结构性存款” 4700 万元，“步步高升 B” 200 万元。

报告期内，公司在确保不影响日常生产经营活动所需资金的情况下，运用自有闲置资金购买银行低风险理财产品及运用闲置募集资金购买银行短期保本型理财产品，提高了资金使用效率，并为公司及股东创造了更多的收益。

2. 对外投资（设立参股公司）：

公司参股设立上海飞好互联网科技有限公司（公司名称最终以工商机关核准为准），注册资本为人民币 900 万元，其中公司出资人民币 400 万元，占注册资本的 44.44%。本次对外投资，资金来源于公司募集资金。公司 2018 年 6 月 1 日召开的第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议及 2018 年 6 月 22 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司参股设立上海飞好互联网科技有限公司的议案》及《关于变更部分募集资金使用用途的议案》。

（二） 承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争承诺

控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员承诺事项：为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。该承诺在报告期内得到履行。

2. 关联交易决策程序执行的承诺

公司管理层承诺将严格按照公司章程和《关联交易决策制度》的规定，在关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。该承诺在报告期内得到履行。

3. 业绩对赌承诺

公司在 2015 年 6 月发行股票时，公司七位原股东与股票认购方国泰元鑫资产管理有限公司（以下简称“国泰元鑫”）签订股票认购补充协议。因公司 2015 年度利润未达到补充协议的约定，触发“回购”条款，七位原股东已于 2018 年履行承诺。截至 2018 年 3 月 15 日，七位原股东所持有的公司股票合计 120,343,395 股在中国证券登记结算有限责任公司办理了解除司法冻结。

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	101,801,365	56.90%	0	101,801,365	56.90%
	其中：控股股东、实际控制人	22,146,011	12.38%	0	22,476,011	12.56%
	董事、监事、高管	10,360,199	5.79%	1,637,000	11,997,199	6.71%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	77,111,135	43.10%	0	77,111,135	43.10%
	其中：控股股东、实际控制人	46,390,534	25.93%	0	46,390,534	25.93%
	董事、监事、高管	30,720,601	17.17%	0	30,720,601	17.17%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		178,912,500	-	0	178,912,500	-
普通股股东人数		110				

注：根据《公司法》和《公司章程》规定，公司于2018年7月对董事、监事、高管所持公司股份进行了限售&解除限售：

- 对公司监事会主席马泽民新增公司股份进行限售，本次限售340,500股；
- 对公司新任董事侯可伽所持公司股份进行限售，本次限售1,438,500股；
- 对公司离任监事周济川所持公司股份进行限售，本次限售3,519,511股；
- 对公司离任董事邹文杰所持公司股份解除限售，本次解除限售17,590,950股。

(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	于秀珍	61,854,045	0	61,854,045	34.58%	46,390,534	15,463,511
2	邹文杰	23,454,600	723,000	24,177,600	13.51%	17,590,950	6,586,650
3	周济川	11,758,047	580,000	12,338,047	6.90%	8,818,536	3,519,511
4	上海怡昌投资发展有限公司	10,726,050	346,000	11,072,050	6.19%	0	11,072,050
5	吴宝林	6,682,500	330,000	7,012,500	3.92%	0	7,012,500
合计		114,475,242	1,979,000	116,454,242	65.10%	72,800,020	43,654,222

前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：于秀珍系吴宝林之妻，周济川系吴宝林、于秀珍之外孙，其他股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为于秀珍女士。报告期末，于秀珍女士直接持有公司股份 61,854,045 股，且通过上海飞诚投资中心（有限合伙）间接持有公司股份 2,472,325 股，合计持有公司股份 64,326,370 股，持股比例为 35.95%。

于秀珍女士，1940 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1961 年 7 月至 1993 年 11 月，在上海无线电十二厂任科室干部（1994 年退休）；1993 年 12 月至 1996 年 12 月，在美国经商；1996 年 12 月至 2001 年 10 月，自由职业；2001 年 10 月至 2006 年 8 月，任有限公司董事长；2006 年 8 月至 2013 年 2 月，任有限公司董事；2013 年 2 月至今，任股份公司董事；2016 年 8 月至今，任公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人对于秀珍女士、吴宝林先生、吴建俊（James Jianjun Wu）先生和陆桂华（Anne GuihuaLu）女士。

报告期末，于秀珍女士直接持有公司股份 61,854,045 股，并担任上海飞诚投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，能够控制上海飞诚投资中心（有限合伙）持有公司的 6,256,055 股公司股份，占公司总股本的 3.50%，于秀珍女士之夫吴宝林先生直接持有公司股份 7,012,500 股，占公司总股本的 3.92%，于秀珍、吴宝林夫妇合计能够控制公司股份 75,122,600 股，占公司总股本的 41.99%。于秀珍、吴宝林之子吴建俊（James Jianjun Wu）担任公司董事兼总经理，不持股。吴建俊（James Jianjun Wu）的配偶陆桂华（Anne Guihua Lu）担任公司董事会秘书，不持股。四人共同对公司的经营决策具有控制能力。

1. 于秀珍女士：

见本半年度报告“第五节 股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

2. 吴宝林先生：

1935 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1958 年 8 月至 1990 年 12 月，在上海物资局任科室干部（1990 年退休）；1990 年 12 月至 1993 年 12 月自由职业；1993 年 12 月至 1996 年 12 月，在美国经商；1996 年 12 月至 2001 年 10 月，自由职业；2001 年 10 月至 2013 年 2 月，任有限公司董事；2013 年 2 月至今退休。

3. 吴建俊（James Jianjun Wu）先生：

1962 年 10 月出生，美籍华人，硕士。1985 年毕业于上海华东师范大学电子系；1987 年赴美，获得物理系硕士和电子工程系硕士学位。1990 年 4 月至 1992 年 3 月，担任美国 DSC 公司软件工程师；1992 年 3 月至 1993 年 5 月，担任 Tandem Computer 高级软件工程师；1993 年 5 月至 1995 年 4 月，担任 Bell Nortel Research Lab 高级软件工程师；1995 年 4 月至 2000 年 11 月，历任美国摩托罗拉产品开发经理、高级商务营运经理；2000 年 10 月至 2001 年 8 月，担任法国 GemPlus 总监；2001 年 10 月至 2010 年 4 月，担任有限公司总经理；2010 年 4 月至 2013 年 2 月，担任有限公司董事长兼总经理；2013 年 2 月至 2016 年 8 月，担任股份公司董事长兼总经理；2016 年 8 月至今，担任公司董事兼总经理。

4. 陆桂华 (Anne Guihua Lu) 女士:

1962年9月出生, 美籍华人, 硕士。1984年毕业于上海复旦大学电子工程系; 1986年赴美, 获得物理学硕士学位。1990年5月至1994年9月, 任美国德州仪器公司高级设计工程师; 1994年10月至2001年4月工作于美国摩托罗拉公司, 其中1994年4月至1997年8月, 在摩托罗拉奥斯丁分别担任设计工程师和市场工程师, 1997年9月受公司派遣至摩托罗拉(上海)负责中国项目, 1998年7月至2001年2月, 任职于摩托罗拉(香港); 2002年至2003年, 任AMD(中国)市场开拓总监; 2003年8月至2013年2月, 历任有限公司策略规划部总监、副总经理等职; 2013年2月至今, 任股份公司董事会秘书。

报告期内, 公司实际控制人未发生变化。

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
吴建俊 (James Jianjun Wu)	董事兼总经理	男	1962. 10. 04	硕士	2016. 04-2019. 04	是
于秀珍	董事长/法定代表人	女	1940. 05. 16	大专	2016. 08-2019. 04	是
李俊武	董事	男	1967. 01. 06	本科	2016. 04-2019. 04	否
吴建霞	董事	女	1960. 02. 07	硕士	2017. 04-2019. 04	否
侯可伽	董事	男	1985. 07. 28	本科	2018. 06-2019. 04	否
马泽民	监事会主席	女	1961. 04. 18	本科	2016. 04-2019. 04	否
王清	监事	男	1970. 04. 26	本科	2018. 06-2019. 04	否
朱寒晨	职工监事	女	1980. 12. 29	本科	2016. 04-2019. 04	是
陆桂华 (Anne Guihua Lu)	董事会秘书	女	1962. 09. 05	硕士	2016. 04-2019. 04	是
沈炜	副总经理	男	1977. 05. 14	本科	2016. 04-2019. 04	是
涂承辉	副总经理	男	1980. 12. 25	本科	2018. 07-2019. 04	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

吴建俊 (James Jianjun Wu) 与于秀珍为母子关系, 吴建俊 (James Jianjun Wu) 与陆桂华 (Anne Guihua Lu) 为夫妻关系, 周济川为于秀珍的外孙。

(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
吴建俊 (James Jianjun Wu)	董事兼总经理 /实际控制人之一	0	0	0	0%	0
于秀珍	董事长/法定代表人/实际控制人之一	61,854,045	0	61,854,045	34.58%	0
李俊武	董事	0	0	0	0%	0

吴建霞	董事	0	0	0	0%	0
侯可伽	董事	0	1,918,000	1,918,000	1.07%	0
马泽民	监事会主席	4,371,300	334,000	4,705,300	2.63%	0
王清	监事	1,496,853	0	1,496,853	0.84%	0
朱寒晨	职工监事	0	0	0		0
陆桂华 (Anne Guihua Lu)	董事会秘书	0	0	0	0%	0
沈炜	副总经理	0	0	0	0%	0
涂承辉	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	67,722,198	2,252,000	69,974,198	39.12%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
周济川	监事	离任	-	个人原因
王清	董事	新任	监事	因个人原因辞去公司董事职务，并选举为公司董事
侯可伽	-	新任	董事	公司经营及工作需要
张捷	财务总监	离任	-	个人原因
叶明	副总经理	离任	-	年龄原因
徐新	副总经理	离任	-	个人原因
涂承辉	-	新任	副总经理	公司任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

王清先生，1970年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于同济大学机械系工程机械专业。1993年8月至1995年7月，担任上海环境车辆研究所工程师；1995年8月至1996年7月，担任得信佳通信设备有限公司工程师；1996年8月至1998年9月，担任上海启明软件有限公司工程师；1998年9月至2008年6月，担任霍尼韦尔（中国）有限公司工程师；2008年10月至今，创建并运营上海恒启计算机科技有限公司。2013年2月至2017年4月，担任公司监事；2017年4月至2018年6月，担任公司董事；2018年6月8日至今，任公司监事。

侯可伽先生，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2010年1月担任上海能济电气有限公司董事长；2010年1月至2013年11月担任重庆市江南生产力促进中心理事长；2013年11月至今担任慧榕投资管理（上海）有限公司执行董事；2016年11月至今担任浙江泰康药业

集团有限公司董事长；2017年12月至今担任中老电力(上海)股份有限公司董事长；2017年3月至2018年4月担任上海宰理实业发展有限公司执行董事。2018年4月至今担任上海未来宽带技术股份有限公司董事；2018年6月8日至今，任公司董事。

涂承辉先生，1980年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。2005年7月毕业于扬州大学医学院全科医学系（专科）。2014年7月毕业于江苏师范大学机电一体化专业（本科）。2013年5月获得南京大学商学院EMBA。2006年1月至2012年5月，历任南京朗驰集团机电有限公司办事处经理、苏北片区经理、华东大区副经理。2012年5月至2018年3月，任南京通用电器有限公司销售总监。2018年7月11日至今，任公司副总经理。

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	16	16
生产人员	41	34
销售人员	14	17
技术人员	44	46
财务人员	12	8
研发人员	29	22
后勤人员	31	28
员工总计	187	171

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	50	48
专科	63	58
专科以下	70	63
员工总计	187	171

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. 员工薪酬政策

薪酬改革制：为了彰显员工之主人翁精神，将员工个人目标、个人收益及公司整体业绩挂钩，最终更多的享受公司成长所带来的个人收益，对于部门副经理及以上员工，采取年薪制，将其个人收益与部门表现、个人表现、公司业绩、工作完成情况（进度、质量、延误、投诉、出错率等）挂钩，并进行量化考核。

员工级别制：公司制定了“级别认定、以岗定薪”的晋升制度，实行员工级别制，在什么岗位拿什么工资、在什么级别拿什么工资，工资随着岗位及级别的变动而变动，只要员工有卓越的能力、优秀的表现，即有上升的空间，杜绝论资排辈式的排列。

2. 培训制度的制定及实施

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，每年年初，根据公司整体发展规划及培训需求，公司会组织部门负责人对员工进行能力鉴定、态度评定，以此作为公司培训等管理工作的依据，并制定《年度培训计划》，希望通过培训帮助员工更好的胜任工作，并将在外部培训中获得的先进技术和理念带回公司和其他员工一起分享，进而提升公司整体创新能力，从而为以后产品的后续研发、升级等奠定更牢固的技术基础。

3. 人才引进与人才招聘

内部推荐：公司鼓励内部员工推荐优秀的高素质人才，由行政人事部本着平等竞争、择优录用的原则按程序考核，一旦推荐的人选被公司正式录用（试用期转正），公司将会给予推荐者相应的现金奖励；

内部招聘：鉴于公司内部员工比较了解公司的情况，对公司的忠诚度较高，在公司出现职务空缺时，从公司内部选择合适的人选来填补这个位置，以提拔晋升、工作调换、工作轮岗的方式来进行内部招聘，并通过人才培养和储备的形式为高层次职位谋求合适人选。借以此鼓舞员工士气，调动员工的工作积极性，降低招聘风险，节约招聘成本。

外部招聘：在内部招聘的基础上，进行对外招聘，通过广告（网络）招聘、校园招聘、猎头推荐的方式为公司输送新鲜血液。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工没有发生变动。

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	5.1	12,156,055.90	22,010,977.21
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		47,165,855.77	58,022,201.77
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	5.2	11,113,083.87	18,701,485.76
预付款项	5.3	3,293,774.24	1,918,961.97
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	5.4	15,891,997.98	14,375,588.76
买入返售金融资产		-	-
存货	5.5	32,812,625.03	29,279,316.65
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	5.6	8,272,638.72	14,844,417.67
流动资产合计		130,706,031.51	159,152,949.79
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	5.7	49,664,000.00	22,248,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款	5.8	1,204,909.64	1,844,685.50
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	5.9	4,066,801.09	4,350,834.74
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	5.10	1,703,848.00	1,783,848.00
递延所得税资产	5.11	312,615.36	443,825.48
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		56,952,174.09	30,671,193.72
资产总计		187,658,205.60	189,824,143.51
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	5.12	6,324,289.35	10,574,831.88
预收款项	5.13	3,507,507.30	3,379,884.86
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	5.14	1,390,629.88	1,431,248.29
应交税费	5.15	588,782.35	1,661,502.37
其他应付款	5.16	8,538,641.12	6,998,102.65
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		20,349,850.00	24,045,570.05
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		915,016.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	5.17	56,128.43	121,513.69
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		971,144.43	121,513.69
负债合计		21,320,994.43	24,167,083.74
所有者权益（或股东权益）：			

股本	5.18	178,912,500.00	178,912,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	5.19	13,724,065.97	13,724,065.97
减：库存股		-	-
其他综合收益		-1,759,530.99	-11,886,920.99
专项储备		-	-
盈余公积	5.20	3,425,859.23	3,425,859.23
一般风险准备		-	-
未分配利润	5.21	-36,151,770.01	-27,403,522.48
归属于母公司所有者权益合计		158,151,124.20	156,771,981.73
少数股东权益		8,186,086.97	8,885,078.04
所有者权益合计		166,337,211.17	165,657,059.77
负债和所有者权益总计		187,658,205.60	189,824,143.51

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

（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		10,124,878.15	19,816,228.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		47,165,855.77	58,022,201.77
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	13.1	6,710,327.58	14,080,440.55
预付款项		1,774,194.45	917,159.45
其他应收款	13.2	3,079,003.70	1,497,766.23
存货		25,316,867.66	20,668,587.40
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,885,588.90	14,096,495.58
流动资产合计		102,056,716.21	129,098,879.89
非流动资产：			
可供出售金融资产		49,664,000.00	22,248,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		1,204,909.64	1,844,685.50
长期股权投资	13.3	13,775,000.00	13,775,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		3,282,475.59	3,284,314.39

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		67,926,385.23	41,151,999.89
资产总计		169,983,101.44	170,250,879.78
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		3,953,574.04	7,199,422.75
预收款项		2,776,930.22	2,648,345.86
应付职工薪酬		883,830.72	817,831.88
应交税费		159,890.24	156,397.52
其他应付款		1,605,423.51	1,572,418.71
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		9,379,648.73	12,394,416.72
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		915,016.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		56,128.43	121,513.69
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		971,144.43	121,513.69
负债合计		10,350,793.16	12,515,930.41
所有者权益：			
股本		178,912,500.00	178,912,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		13,724,065.97	13,724,065.97
减：库存股		-	-
其他综合收益		-1,759,530.99	-11,886,920.99
专项储备		-	-
盈余公积		3,425,859.23	3,425,859.23
一般风险准备		-	-
未分配利润		-34,670,585.93	-26,440,554.84
所有者权益合计		159,632,308.28	157,734,949.37
负债和所有者权益合计		169,983,101.44	170,250,879.78

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

（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		12,002,089.68	15,528,426.62
其中：营业收入	5.22	12,002,089.68	15,528,426.62
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		22,367,001.99	23,643,204.60
其中：营业成本	5.22	6,442,826.53	7,904,352.15
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	5.23	176,699.98	151,760.28
销售费用	5.24	2,696,380.65	2,628,837.26
管理费用	5.25	10,097,576.98	9,881,663.92
研发费用		3,507,624.21	3,165,655.23
财务费用	5.26	-74,661.22	-29,647.14
资产减值损失	5.27	-479,445.14	-59,417.10
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	5.28	1,174,329.10	1,708,940.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-235,728.11
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,680.00	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,195,263.21	-6,405,837.37
加：营业外收入	5.29	11,307.12	454,362.64
减：营业外支出		9,179.56	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-9,193,135.65	-5,951,474.73
减：所得税费用		254,102.94	81,434.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	5.30	-9,447,238.59	-6,032,909.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-698,991.06	493,771.02
2. 归属于母公司所有者的净利润		-8,748,247.53	-6,526,680.36
六、其他综合收益的税后净额		10,127,390.00	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		10,127,390.00	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		10,127,390.00	-
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		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		10,127,390.00	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		680,151.41	-6,032,909.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,279,142.48	-6,526,680.36
归属于少数股东的综合收益总额		-598,991.07	493,771.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.04

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

(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	13.4	2,934,037.99	4,889,303.37
减：营业成本	13.4	1,299,418.48	3,984,543.36
税金及附加		1,872.00	-
销售费用		2,107,017.07	1,975,971.05
管理费用		9,290,013.37	9,003,877.99
研发费用		-	-
财务费用		-80,262.64	-33,227.88
其中：利息费用		-	-
利息收入		15,832.02	-
资产减值损失		-287,369.51	-177,078.35
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	13.5	1,169,170.69	2,117,646.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-235,728.11
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,680.00	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,232,160.09	-7,747,136.27
加：营业外收入		11,217.12	432,055.59
减：营业外支出		9,088.12	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,230,031.09	-7,315,080.68
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,230,031.09	-7,315,080.68
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		10,127,390.00	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		10,127,390.00	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		10,127,390.00	-
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		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		10,127,390.00	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,897,358.91	-7,315,080.68

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.05	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.05	-0.04

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

（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		21,622,020.73	17,693,486.77
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		9,535.61	355,569.10
收到其他与经营活动有关的现金	5.31	9,293,163.83	2,900,247.08
经营活动现金流入小计		30,924,720.17	20,949,302.95
购买商品、接受劳务支付的现金		16,626,395.12	11,046,131.64
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		9,562,271.75	8,489,857.68
支付的各项税费		1,738,392.22	2,079,739.83
支付其他与经营活动有关的现金	5.31	14,471,631.66	8,660,976.87
经营活动现金流出小计		42,398,690.75	30,276,706.02
经营活动产生的现金流量净额		-11,473,970.58	-9,327,403.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		92,100,000.00	319,384,120.00
取得投资收益收到的现金		1,174,329.10	1,944,668.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	5.31	-	-
投资活动现金流入小计		93,274,329.10	321,328,788.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,060.34	43,360.00
投资支付的现金		91,472,182.77	316,082,201.46
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	5.31	-	-
投资活动现金流出小计		91,490,243.11	316,125,561.46
投资活动产生的现金流量净额		1,784,085.99	5,203,227.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		500,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-500,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		334,963.28	-39,352.58
五、现金及现金等价物净增加额		-9,854,921.31	-4,163,528.39
加：期初现金及现金等价物余额		22,010,977.21	19,637,850.38
六、期末现金及现金等价物余额		12,156,055.90	15,474,321.99

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

（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		11,671,884.02	6,821,689.72
收到的税费返还		9,535.61	355,313.59
收到其他与经营活动有关的现金		8,803,424.92	3,543,425.39
经营活动现金流入小计		20,484,844.55	10,720,428.70
购买商品、接受劳务支付的现金		11,335,133.94	5,994,543.33
支付给职工以及为职工支付的现金		7,054,263.76	5,876,356.46

支付的各项税费		-	469,714.47
支付其他与经营活动有关的现金	13.6	13,618,748.81	8,032,311.03
经营活动现金流出小计		32,008,146.51	20,372,925.29
经营活动产生的现金流量净额		-11,523,301.96	-9,652,496.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		91,800,000.00	319,294,120.00
取得投资收益收到的现金		1,169,170.69	2,353,374.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		92,969,170.69	321,647,494.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		91,472,182.77	315,682,201.46
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		91,472,182.77	315,682,201.46
投资活动产生的现金流量净额		1,496,987.92	5,965,293.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		334,963.28	-39,352.58
五、现金及现金等价物净增加额		-9,691,350.76	-3,726,555.99
加：期初现金及现金等价物余额		19,816,228.91	17,628,289.30
六、期末现金及现金等价物余额		10,124,878.15	13,901,733.31

法定代表人：于秀珍

主管会计工作负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

会计机构负责人：吴建俊（James Jianjun Wu）

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
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

1、 会计政策变更

根据财政部颁布了财会(2018)15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》调整报表格式，列示如下：

1. 资产负债表中“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目。
2. 资产负债表中“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目。
3. 资产负债表中“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目。
4. 利润表中新增“研发费用”项目，分拆“管理费用”项目，分拆后“管理费用”上年同期为9,881,663.92元，本年同期为10,097,576.98元；“研发费用”上年同期为3,165,655.23元，本年同期为3,507,624.21元。
5. 财务表格的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等均无影响。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的业务呈现一定的季节性，营业收入比较集中在下半年，通常第一季度为淡季，很多政府招标项目都在年初开展，在年中和下半年实施完成后实现收入。

二、 报表项目注释

2018年半年度财务报表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1 公司基本情况

1.1 公司概况

上海飞田通信股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）是由上海飞田通信技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。于2001年10月24日正式成立，并取得上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的注册号为310115000641180号的企业法人营业执照（统一社会信用代码913100007295225830），注册地址：中国（上海）自由贸易试验区金科路2736号17幢18101、18102、18103、18104室，法定代表人：于秀珍。本公司股份已于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称：飞田通信，股票代码：430427。本公司注册资本（股本）为17,891.25万元。

本公司经营范围：计算机软硬件、电子产品、数据通讯产品开发、安全技术防范产品的开发、研制、生产、销售及相关技术服务，自有设备融物租赁，从事货物与技术的进出口业务，广告设计、制作、利用自有媒体发布；第二类增值电信业务中的信息服务业务（含移动信息服务，不含固定网电话信息服务和互联网信息服务，不含新闻移动信息服务）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

1.2 本年度合并财务报表范围

序号	下属子公司	子公司类型	2018年1-6月	2017年1-6月
1	无锡飞田通信科技有限公司	全资子公司	是	是
2	深圳市飞田通信技术有限公司	持股67%的子公司	是	是
3	丽江天网传媒有限公司	注1	否	注1
4	柳州市飞虹科技有限公司	持股80%的子公司	是	是
5	柳州市捷诚广告传媒有限公司	柳州市飞虹科技有限公司的全资子公司	是	是
6	杭州正尚电子有限公司	持股60%的子公司	是	是

注1：本公司2016年5月转让丽江天网传媒有限公司10%的股权给个人股东王清，并于2016年6月3日完成工商变更登记，转让后持股比例下降为45%，故2016年1-5月纳入合并范围，2016年6月开始作为联营企业核算。2017年12月25日丽江天网传媒有限公司已注销。

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

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

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

根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

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

3 重要会计政策和会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.2 会计期间及营业周期

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。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。

3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.4.1 同一控制下的企业合并

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

3.4.2 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。

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

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

3.4.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.5 合并财务报表的编制方法

3.5.1 合并范围

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

3.5.2 控制的依据

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

3.5.3 决策者和代理人

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

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

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

3.5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.5 合并财务报表的编制方法（续）

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

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

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

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

3.5.5 合并程序

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.5 合并财务报表的编制方法（续）

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

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.5 合并财务报表的编制方法（续）

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

3.5.6 特殊交易会计处理

3.5.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.5.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.5 合并财务报表的编制方法（续）

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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

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

3.6 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.7 外币业务和外币报表折算

3.7.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.7.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.8 金融工具

3.8.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 金融工具（续）

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.8.2 金融资产的分类

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 金融工具（续）

3) 可供出售金融资产

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

4) 持有至到期投资

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

3.8.3 金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 金融工具（续）

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

3.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 金融工具（续）

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.8.5 金融负债的分类

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

3.8.6 金融负债的计量

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 金融工具（续）

3.8.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

3.8.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.9 应收款项

本公司对应收款项分为单项金额重大应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项、其他不重大的应收款项。

3.9.1 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	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司于资产负债表日对单项金额重大的应收款项，采用个别认定法单独测试风险计提坏账准备。对经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，按信用风险特征组合及坏账准备的计提比例，再进行减值测试，确认坏账准备的计提。按个别认定法计提减值准备的应收款项，不包括在按账龄分析法确认坏账准备的计提范围。

3.9.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

3.9.2.1 确定组合的依据

性质组合：对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

账龄组合：对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.9 应收款项（续）

3.9.2.2 按组合计提坏账准备的计提方法

性质组合：采用个别认定法计提坏账准备。

账龄组合：采用账龄分析法计提坏账准备，具体比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3.9.3 其他说明

对应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

对预付账款和长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 存货

3.10.1 存货的类别

存货包括原材料、库存商品、发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.10.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品、发出商品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

3.10.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

3.10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.10.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 长期股权投资

3.11.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.11.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 长期股权投资（续）

3.11.3 后续计量及损益确认方法

3.11.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3.11.3.2 权益法后续计量

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，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 长期股权投资（续）

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

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

3.11.3.4 处置部分股权的处理

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.11 长期股权投资（续）

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

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

3.11.3.6 处置长期股权投资的处理

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

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

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

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

3.12.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00
运输工具	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3-6	5	15.83-31.67
其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.12 固定资产（续）

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

3.12.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

3.13 在建工程

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

3.14 借款费用

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

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.15 长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.16 长期待摊费用

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

3.17 职工薪酬

3.17.1 短期薪酬

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.17 职工薪酬

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

3.17.2 离职后福利

3.17.2.1 设定提存计划

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

3.17.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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

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

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.17 职工薪酬（续）

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

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.17.3 辞退福利

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.17.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.17 职工薪酬（续）

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

3.18 收入

3.18.1 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

3.18.2 对外提供劳务收入按以下方法确认

1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ①已完工作的测量。
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.18 收入（续）

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.18.3 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，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。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3.19 政府补助

3.19.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.19.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.20 递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

3.21 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.21.1 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.21.2 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.22 重要会计政策、会计估计的变更

3.22.1 重要会计政策变更

本报告期内公司的重要会计政策未发生变更。

3.22.2 重要会计估计变更

本报告期内公司的重要会计估计未发生变更。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3、6、17
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	注

4.2 税收优惠及批文

注 1: 本公司于 2017 年 11 月 23 日取得“高新技术企业证书”，有效期为三年。故 2018 年 1-6 月执行企业所得税税率为 15%。

4 税项 (续)

4.2 税收优惠及批文 (续)

注 2: 本公司下属子公司深圳市飞田通信技术有限公司、无锡飞田通信科技有限公司、柳州市飞虹科技有限公司、柳州市捷诚广告传媒有限公司和杭州正尚电子有限公司的企业所得税率均为 25%，其中柳州市捷诚广告传媒有限公司为核定征收企业，按营业收入的 10%核定应纳税所得额征收企业所得税。

注 3: 根据财税〔2018〕77 号文，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，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。

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	原币	本位币	原币	本位币
现金		196,471.51		206,408.38
其中：美元	2,733.29	18,084.96	2,023.29	13,220.57
人民币		178,386.55		193,187.81
银行存款		11,959,584.39		21,804,568.83
其中：美元	212,510.13	1,388,003.57	1,266,498.99	8,275,557.71
人民币		10,571,580.82		13,529,011.12
合计		12,156,055.90	1268,522.28	22,010,977.21

5.1.1 期末美元余额已全部按期末汇率折算为人民币。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.2 应收账款

5.2.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	15,776,295.25	100.00	4,663,211.38	29.56	11,113,083.87
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,776,295.25	100.00	4,663,211.38	29.56	11,113,083.87

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	23,828,412.11	100.00	5,126,926.35	21.52	18,701,485.76
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	23,828,412.11	100.00	5,126,926.35	21.52	18,701,485.76

5 合并财务报表项目附注（续）

5.2 应收账款（续）

5.2.2 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	10,053,189.42	690,544.99	5.00
1—2年	1,461,415.85	200,766.80	10.00
2—3年	983,751.92	405,438.46	30.00
3—4年	1,597,588.75	1,097,253.64	50.00
4—5年	143,195.97	157,376.14	80.00
5年以上	1,537,153.34	2,111,831.35	100.00
合计	15,776,295.25	4,663,211.38	

*注：应收账款中，有 2,410,536.66 元属于内部交易，从应收账款净值中抵消。

账龄	2017年12月31日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	15,184,270.87	759,213.56	5.00
1—2年	2,207,312.85	220,731.28	10.00
2—3年	1,485,852.40	445,755.72	30.00
3—4年	2,412,987.50	1,206,493.75	50.00
4—5年	216,282.25	173,025.80	80.00
5年以上	2,321,706.24	2,321,706.24	100.00
合计	23,828,412.11	5,126,926.35	

5 合并财务报表项目附注（续）

5.2 应收账款（续）

5.2.3 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2018年6月30日	年限	占应收账款总额比例(%)
兰州鸿璐文化传播有限公司	客户	1,310,867.50	3-4年	8.31
徐州市交通运输管路处	客户	1,065,600.40	2-3年	6.75
杭州智道传信文化创意有限公司	客户	1,046,364.17	1-2年	6.63
北京奇华通讯有限公司	客户	977,040.00	1年以内	6.19
浙江信电技术股份有限公司	合作单位	743,560.00	1年以内	4.71
合计		5,143,432.07		32.60

5.3 预付款项

5.3.1 预付账款按账龄列示

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,814,542.92	55.09	1,010,382.45	52.65
1—2年	409,484.05	12.43	272,981.44	14.23
2—3年	480,366.27	14.58	21,803.08	1.14
3年以上	589,381.00	17.90	613,795.00	31.98
合计	3,293,774.24	100.00	1,918,961.97	100.00

5 合并财务报表项目附注（续）

5.3 预付款项（续）

5.3.2 预付款项前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2018年6月30日	账龄
中国移动通信集团广东有限公司	供应商	510,613.90	1年以内
上海恒启计算机科技有限公司	供应商	500,000.00	3年以上
中公华通（北京）科技发展有限公司	供应商	254,340.00	1年以内
深圳市车安芯电子有限公司	供应商	174,600.00	1年以内
深圳市杰高精密模具有限公司	供应商	137,000.00	1年以内
合计		1,576,553.90	

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	1,505,645.35	9.13	594,286.07	39.47	911,359.28
性质组合	14,980,638.70	90.87			14,980,638.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,486,284.05	100	594,286.07	3.60	15,891,997.98

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	2,038,855.00	13.59	627,231.24	30.76	1,411,623.76
性质组合	12,963,965.00	86.41			12,963,965.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,002,820.00	100.00	627,231.24	4.18	14,375,588.76

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款（续）

5.4.2 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	163,345.12	8,167.26	5.00
1—2年	741,703.04	74,170.30	10.00
2—3年	126,640.95	37,992.29	30.00
5年以上	473,956.24	473,956.24	100.00
合计	1,505,645.35	594,286.07	

账龄	2017年12月31日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	345,150.48	17,257.53	5.00
1—2年	1,149,455.11	114,945.52	10.00
2—3年	70,293.17	21,087.95	30.00
3—4年	80.00	64.00	50.00
5年以上	473,876.24	473,876.24	100.00
合计	2,038,855.00	627,231.24	

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款（续）

5.4.3 按性质组合计提坏账准备的其他应收款

项目	2018年6月30日	坏账金额	计提比例	理由
浙江尊程汽车租赁有限公司	12,000,000.00			保证金
绍兴市招投标协会	10,000.00			保证金
重庆市出租汽车暨汽车租赁协会	100,000.00			保证金
中国联通有限公司广东分公司	62,924.87			保证金
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	275,000.00			保证金
上海浦东软件园股份有限公司	265,057.00			保证金
张家港市交通运输管理处	48,580.00			保证金
南京通用电器有限公司	604,380.00			保证金
创富融资租赁（上海）有限公司	286,440.00			保证金
张江物业管理	11,703.30			保证金
中国移动通信集团广西有限公司	31,987.92			保证金
中国电信股份有限公司广西分公司	2,792.32			保证金
柳州市飞尚贸易有限责任公司	170,000.00			保证金
柳州市出租汽车行业协会	10,000.00			保证金
柳州市美阳科技开发有限责任公司	20,000.00			保证金
员工备用金	194,402.23			备用金
其他	887,371.06			保证金
合计	14,980,638.70			

5 合并财务报表项目附注（续）

5.4 其他应收款（续）

项目	2017年12月31日	坏账金额	计提比例	理由
浙江尊程汽车租赁有限公司	12,000,000.00			保证金
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	275,000.00			保证金
上海浦东软件园股份有限公司	265,057.00			保证金
杭州优行科技有限公司	100,000.00			保证金
重庆市出租汽车暨汽车租赁协会	100,000.00			保证金
其他	128,753.30			保证金
员工备用金	95,154.70			备用金
合计	12,963,965.00			

5.4.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	2018年6月30日	账龄	占其他应收款总额比例(%)	款项性质
浙江尊程汽车租赁有限公司	合作单位	12,000,000.00	1年以内	72.79	保证金
上海鲲博通信技术有限公司	合作单位	309,183.96	2-3年	1.88	往来款
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	合作单位	275,000.00	1-2年	1.67	保证金
上海浦东软件园股份有限公司	合作单位	265,057.00	4-5年	1.61	保证金
创富融资租赁（上海）有限公司	合作单位	286,440.00	1年以内	1.74	保证金
合计		13,135,680.96		79.68	

5 合并财务报表项目附注（续）

5.5 存货

项目	2018年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,678,361.40		10,678,361.40
库存商品	9,535,306.30		9,535,306.30
发出商品	3,789,212.15		3,789,212.15
在途物资	4,484,779.70		4,484,779.70
委托加工产品	1,960,159.15		1,960,159.15
合计	30,447,818.70		30,447,818.70

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,643,874.45		10,643,874.45
库存商品	9,336,844.34		9,336,844.34
发出商品	4,599,385.39		4,599,385.39
在途物资	2,739,053.32		2,739,053.32
委托加工产品	1,960,159.15		1,960,159.15
合计	29,279,316.65		29,279,316.65

5.6 其他流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
理财产品	49,600,000.00	14,600,000.00
预交税费		23,705.78
待抵扣税费	1,047,380.90	220,711.89
合计	50,647,380.90	14,844,417.67

5.6.1 本期公司期末理财产品分别为中信银行“共赢稳健天天快车 A”理财产品 60 万元，“结构性存款” 4700 万元，“步步高升 B” 200 万元。

5 合并财务报表项目附注（续）

5.7 可供出售金融资产

5.7.1 可供出售金融资产情况：

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	49,664,000.00		49,664,000.00	22,248,000.00		22,248,000.00
其中：按公允价值计量的	49,664,000.00		49,664,000.00	22,248,000.00		22,248,000.00
合计	49,664,000.00		49,664,000.00	22,248,000.00		22,248,000.00

5.7.2 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：

项目	期末余额
权益工具的成本	51,423,530.99
公允价值	49,664,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,759,530.99

5.8 长期应收款

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款销售商品	1,204,909.64		1,204,909.64	1,844,685.50		1,844,685.50
合计	1,204,909.64		1,204,909.64	1,844,685.50		1,844,685.50

5 合并财务报表项目附注（续）

5.9 固定资产

项 目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,094,719.31	1,077,084.41	19,109,256.86	2,272,353.72	23,553,414.30
2.本期增加金额					
(1) 购置		823,103.45	153,697.18		976,800.63
(2) 企业合并增加			-186,496.48		-186,496.48
3.本期减少金额					
(1) 处置公司减少					
4.期末余额	1,094,719.31	1,900,187.86	19,076,457.56	2,272,353.72	24,343,718.45
二、累计折旧					
1.期初余额	259,995.81	733,206.76	16,576,957.28	1,632,419.71	19,202,579.56
2.本期增加金额	25,999.56	460,96.69	921,732.48	80,509.07	1,074,337.80
(1) 计提	25,999.56	460,96.69	1,059,256.19	80,509.07	1,211,861.51
(2) 企业合并增加			-137,523.71		
3.本期减少金额					
(1) 处置公司减少					
4.期末余额	285,995.37	779,303.45	17,498,689.76	1,712,928.78	20,276,917.36
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	808,723.94	1,120,884.41	1,577,767.77	559,424.97	4,066,801.09
2.期初账面价值	834,723.50	343,877.65	2,171,357.85	1,000,875.74	4,350,834.74

5 合并财务报表项目附注（续）

5.10 长期待摊费用

项目	2017年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2018年6月30日
房屋租金	1,783,848.00		80,000.00		1,703,848.00

5.11 递延所得税资产

项目	2018年6月30日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	154,720.30	618,881.20
合并范围内未实现的损益	157,895.06	631,580.24
合计	312,615.36	1,250,461.44

项目	2017年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	261,150.69	1,044,602.75
合并范围内未实现的损益	182,674.79	730,699.16
合计	443,825.48	1,775,301.91

5.12 应付账款

5.12.1 应付账款列示

账龄	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	3,274,841.77	5,475,853.56
1-2年	1,248,535.84	2,087,674.34
2-3年	217,066.52	362,956.50
3年以上	1,583,845.22	2,648,347.48
合计	6,324,289.35	10,574,831.88

5 合并财务报表项目附注（续）

5.12 应付账款（续）

5.12.2 应付账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2018年6月30日	账龄	未偿还或结转的原因
江西蓝光智能技术有限公司	供应商	1,200,060.01	3年以上	未到结算期
浙江尊程汽车租赁有限公司	供应商	514,900.00	1-2年	未到结算期
杭州五湖电子有限公司	供应商	337,810.00	2-3年	未到结算期
南京通用电器有限公司制造分公司	供应商	303,100.00	2年以内	未到结算期
杭州交通卫星定位应用有限公司	供应商	178,533.10	1年以内	未到结算期
合计		2,534,403.11		

5.13 预收账款

5.13.1 预收账款列示

账龄	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	2,189,682.50	2,110,009.79
1-2年	646,409.43	622,889.49
2-3年	96,671.63	93,154.18
3年以上	574,743.74	553,831.40
合计	3,507,507.30	3,379,884.86

5 合并财务报表项目附注（续）

5.13 预收账款（续）

5.13.2 预收款项前五名情况

单位名称	与公司关系	2017年6月30日	账龄	未偿还或结转的原因
印度尼西亚蓝鸟集团	客户	933,003.75	1年以内	未到结算期
GIGALINK SOLUTIONS SDN BHD	客户	555,679.50	1-2年以内	未到结算期
安徽云联城市交通信息有限公司	客户	300,000.00	1年以内	未到结算期
沈阳市旭龙出租汽车有限公司	客户	98,971.00	2-3年	未到结算期
深圳市中南运输集团有限公司	客户	54,720.00	3年以上	未到结算期
合计		1,942,374.25		

5.14 应付职工薪酬

5.14.1 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,239,775.87	8,543,571.55	8,543,571.55	1,125,340.78
2.职工福利费		332,799.97	332,799.97	
3.社会保险费	45,639.17	1,570,966.96	1,407,867.03	208,739.10
4.住房公积金	64,608.00	404,746.00	412,804.00	56,550.00
合计	1,350,023.04			1,390,629.88

5 合并财务报表项目附注（续）

5.15 应交税费

税种	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	324,973.14	538,398.63
企业所得税	51,195.01	857,914.54
土地使用税	-4.61	18,187.39
房产税	-15,540.00	2,652.00
城市维护建设税	26,838.73	20,964.12
个人所得税	159,440.40	162,851.23
教育费附加	14,948.89	19,388.04
其他	26,930.79	41,146.42
合计	588,782.35	1,661,502.37

5.16 其他应付款

5.16.1 其他应付款列示

账龄	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	2,478,698.72	1,985,711.21
1-2年	2,892,592.75	2,317,286.00
2-3年	7,050.00	7,050.00
3年以上	2,367,353.17	1,895,108.96
合计	7,745,694.64	6,205,156.17

5.16.2 其他应付款期末前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2018年6月30日	账龄	款项性质
程安	合作个人	1,750,000.00	1-2年	往来款
任永福	公司股东	1,500,000.00	1-2年	往来款
大魏盛唐文化传媒有限公司	合作单位	800,000.00	2-3年	保证金
楼权	子公司总经理	414,854.90	2-3年	往来款
重庆昆玫商贸有限责任公司	合作单位	250,000.00	2-3年	保证金
合计		4,714,854.90		

5 合并财务报表项目附注（续）

5.17 递延收益

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
未实现融资收益	121,513.69		65,385.26	56,128.43

5.18.1 公司与《浙江信电技术股份有限公司》签订分期收款销售合同，按当年银行基准利率上浮10%计算利息，根据利息实际收取金额计入当期损益。

5.18 股本

项目	2017年12月31日	比例%	本年变动	2018年6月30日	比例%
1、无限售条件股份	101,801,365	56.90%	0	101,801,365	56.90%
2、有限售股份总数	77,111,135	43.10%	0	77,111,135	43.10%
其中：控股股东、实际控制人	46,390,534	25.93%	0	46,390,534	25.93%
董事、监事、高管	30,720,601	17.17%	0	30,720,601	17.17%
总股本	178,912,500	100.00%	0	178,912,500	100.00%

5.19 资本公积

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
资本溢价	13,724,065.97			13,724,065.97

5.20 盈余公积

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年6月30日
法定盈余公积	3,425,859.23			3,425,859.23

5 合并财务报表项目附注（续）

5.21 未分配利润

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
调整前上年末未分配利润	-27,403,522.48	-15,327,455.25
调整年初未分配利润（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-27,403,522.48	-15,327,455.25
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-8,748,247.53	-12,076,067.23
减：本年提取盈余公积数		
本年对所有者（或股东）的分配		
年末未分配利润	-36,151,770.01	-27,403,522.48

5.22 营业收入及营业成本

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业收入	12,002,089.68	15,528,426.62
营业成本	6,442,826.53	7,904,352.15

5.22.1 主营业务（分类别）业务

产品名称	2017年1-6月	
	营业收入	营业成本
运营维护	5,726,397.27	2,779,722.22
硬件销售	6,167,601.35	3,098,912.50
软件销售	1,412,618.09	346,898.65
其他	2,221,809.91	1,678,818.78
合计	15,528,426.62	7,904,352.15

5 合并财务报表项目附注（续）

5.22 营业收入及营业成本（续）

产品名称	2018年1-6月	
	营业收入	营业成本
运营维护	7,166,915.41	2,458,411.48
硬件销售	4,132,865.79	3,771,503.85
软件销售	702,308.48	212,911.20
合计	12,002,089.68	6,442,826.53

5.22.2 本期公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
大魏盛唐文化传媒有限公司无锡分公司	1,905,662.22	15.88
北京奇华通讯有限公司	1,445,897.44	12.05
临安长运出租汽车有限公司	506,965.81	4.22
上海锦江汽车服务有限公司	465,963.31	3.88
安徽云联城市交通信息有限公司	439,011.97	3.66
合计	4,763,500.74	39.69

5.23 营业税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	32,576.03	50,593.88
教育费附加	18,496.34	12,015.61
其他	125,627.61	89,150.79
合计	176,699.98	151,760.28

5 合并财务报表项目附注（续）

5.24 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
销售费用	2,696,380.65	2,628,837.26

其中主要类别为：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	828,946.40	869,072.06
差旅费	604,387.61	418,973.19
折旧费	207,712.38	207,712.38
业务招待费	544,826.83	238,087.66
广告宣传费	69,144.94	66,725.24
合计	2,255,018.16	1,800,570.53

5.25 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
管理费用	13,605,201.19	13,047,319.15

其中主要类别为：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	6,845,213.29	5,981,597.72
折旧费用	979,172.63	1,034,792.45
业务招待费	461,525.79	199,771.79
研究与开发费	3,507,624.21	4,845,010.88
租赁费	749,245.80	763,899.38
合计	12,542,781.72	12,825,072.22

5 合并财务报表项目附注（续）

5.26 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息净支出	-15,832.02	-60,655.39
汇兑净支出	-70,939.89	20,800.67
手续费	12,110.69	10,207.58
合计	-74,661.22	-29,647.14

5.27 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-479,445.14	-59,417.10

5.28 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
处置长期股权投资产生的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-235,728.11
其他	1,174,329.10	1,944,668.72
合计	1,174,329.10	1,708,940.61

5 合并财务报表项目附注（续）

5.29 营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助利得		433,313.59
其他	11,307.12	21,049.05
合计	11,307.12	454,362.64

5.30 所得税费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
本期所得税费用	254,102.94	81,434.61
递延所得税调整		
上年所得税清算调整		
合计	254,102.94	81,434.61

5.31 现金流量表项目

5.31.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到往来款	9,277,331.81	2,406,278.10
收到利息	15,832.02	60,655.39
政府补助		433,313.59
收到其他		
合计	9,293,163.83	2,900,247.08

5.31.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付各项费用	12,247,697.30	5,410,878.33
支付往来款	2,223,934.36	3,250,098.54
合计	14,471,631.66	8,660,976.87

5 合并财务报表项目附注（续）

5.32 现金流量表补充资料

5.32.1 现金流量表补充资料

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,447,238.59	-6,032,909.34
加：资产减值准备	-479,445.14	-67,206.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,250,896.16	1,373,443.82
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	80,000.00	93,298.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	9,179.56	
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）	4,860.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-334,961.40	-36,296.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,174,329.10	-2,364,668.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	106,430.39	
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）	1,475,943.96	-1,541,978.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,971,884.46	1,645,814.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,937,190.88	-2,370,320.25
其他		-26,581.29
经营活动产生的现金流量净额	-11,473,970.58	-9,327,403.07
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	12,156,055.90	15,474,321.99
减：现金的年初余额	22,010,977.21	19,637,850.38
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,854,921.31	-4,163,528.39

5 合并财务报表项目附注（续）

5.32 现金流量表补充资料（续）

5.32.2 现金和现金等价物的构成

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、现金	12,156,055.90	15,474,321.99
其中：库存现金	196,471.51	384,307.96
可随时用于支付的银行存款	11,959,584.39	15,090,014.03
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,156,055.90	15,474,321.99

6 在其他主体中权益的披露

6.1 在子公司中的权益

6.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例		取得方式
			直接%	间接%	
无锡飞田通信科技有限公司	江苏无锡	无锡	100.00		设立
深圳市飞田通信技术有限公司	广东深圳	深圳	67.00		股权受让
柳州市飞虹科技有限公司	广西柳州	柳州	80.00		设立
柳州市捷诚广告传媒有限公司	广西柳州	柳州		80.00	股权受让
杭州正尚电子有限公司	浙江杭州	杭州	60.00		股权受让

6.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市飞田通信技术有限公司	33.00	-58,682.75		225,377.50
柳州市捷诚广告传媒有限公司	20.00	35,870.13		454,003.66
柳州市飞虹科技有限公司	20.00	-7,543.40		231,164.12
杭州正尚电子有限公司	40.00	518,929.16		7,906,789.03

6 在其他主体中权益的披露（续）

6.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息（万元）

子公司名称	2018年6月30日						2017年12月31日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市飞田通信技术有限公司	189.93	11.40	201.33	271.98		271.98	266.98	12.74	279.72	262.89		262.89
柳州市捷诚广告传媒有限公司	341.26	0.74	342.00	42.82		42.82	341.40	1.03	342.43	47.60		47.60
柳州市飞虹科技有限公司	120.44	87.06	207.50	180.58		180.58	143.17	108.12	251.29	217.90		217.90
杭州正尚电子有限公司	2592.15	213.06	2805.21	838.45		838.45	2,914.01	238.97	3,152.97	1,109.69		1,109.69

6 在其他主体中权益的披露（续）

6.1.3 重要非全资子公司的主要财务信息（万元）（续）

子公司名称	2018年1-6月				2017年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市飞田通信技术有限公司	95.88	-87.47	-87.47	-20.16	141.08	-17.78	-17.78	47.41
柳州市捷诚广告传媒有限公司	125.58	4.35	4.35	20.75	107.65	17.94	17.94	36.69
柳州市飞虹科技有限公司	96.01	-6.47	-6.47	-19.69	114.76	-3.77	-3.77	-22.48
杭州正尚电子有限公司	466.91	-76.52	-76.52	23.35	641.61	129.73	129.73	27.88

7 与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款和其他应付款等，各项金融工具的详细情况详见上述各项目附注。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

7.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

7.2 流动性风险

流动性风险是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

7.3 市场风险

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

7.3.1 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在重大汇率风险。

7 与金融工具相关的风险（续）

7.3 市场风险（续）

7.3.2 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

7.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

报告期内，公司业绩呈亏损状态。产生亏损的因素：（1）报告期内，终端硬件产品出货数量下降；（2）行业管理政策转型，低价销售战略厂家层出不穷，逼迫公司在招投标项目中，以低价格投标竞争，给公司带来了很大的冲击，相比上年同期，毛利率下降 5.66%；（3）配合国家全面推广新能源车，截止本报告披露日，公司完成了配套整车前装的新产品研发，业绩的好转将在未来时间体现。

应对措施：任命涂承辉先生为公司副总经理，负责主导公司的中、长期营销战略和销售策略，负责年度实施计划的制订及执行；随着宏观经济调控力度的加大，去产能和互联网模式的发展明朗化，紧贴市场的需求，促进公司和产品转型成为发展的关键，公司将在物联网、智慧城市、互联网+的大框架下，努力把通过战略性投资及股权投资转化为优势，整合行业资源，努力实现公司和产品的转型，提升公司业绩；同时进一步控制成本压缩费用，从收入和费用两条线入手，提高公司的营业利润；在坚持原有的出租车终端业务的同时，公司通过和新三板创新层公司“极限网络”的战略合作，公司未来将步入互联网移动广告发布市场，结合原有的市场资源，开拓新的业务和利润增长点。公司将努力通过大数据分析、广告精准投放、提高车载智能终端的后端附加值和通过视频数据收集、分析来为加快自动驾驶的推进服务，全力以赴进入电动商用车领域。

8 关联方及关联交易

8.1 存在控制关系的关联方及实际控制人情况

关联方名称	与本公司关系
于秀珍	公司控股股东、公司董事，2016年8月当选董事长暨法定代表人
吴宝林	公司股东、公司控股股东的丈夫
JamesJianjunWu 吴建俊	公司控股股东的儿子、公司董事、2016年1-7月为公司董事长暨法定代表人、公司总经理
AnneGuihuaLu 陆桂华	JamesJianjunWu 吴建俊的妻子、董事会秘书

报告期末，于秀珍女士直接持有公司股份 61,854,045 股，并担任上海飞诚投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，能够控制上海飞诚投资中心（有限合伙）持有公司的 6,256,055 股公司股份，占公司总股本的 3.50%，于秀珍女士之夫吴宝林先生直接持有公司股份 7,012,500 股，占公司总股本的 3.92%，于秀珍、吴宝林夫妇合计能够控制公司股份 75,122,600 股，占公司总股本的 41.99%。于秀珍、吴宝林之子吴建俊（James Jianjun Wu）担任公司董事兼总经理，不持股。吴建俊（James Jianjun Wu）的配偶陆桂华（Anne Guihua Lu）担任公司董事会秘书，不持股。四人共同对公司的经营决策具有控制能力，为公司的实际控制人。

8.2 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：6.1。

8.3 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
邹文杰	公司股东、2017年4月前担任公司董事
周济川	公司股东、2017年4月前担任公司董事、2017年4月至2018年6月担任公司监事、公司实际控制人外孙
吴建霞	2017年4月开始担任公司董事
侯可伽	2018年6月开始担任公司董事

8 关联方及关联交易（续）

8.3 不存在控制关系的关联方（续）

关联方名称	与本公司关系
上海怡昌投资发展有限公司	公司股东
上海飞诚投资中心（有限合伙）	公司股东、实际控制人控制的其它企业
马泽民	公司股东、监事会主席
王清	公司股东、2017年4月前担任公司监事、2017年4月至2018年6月担任公司董事、2018年6月开始担任公司监事
李俊武	2016年4月开始担任公司董事
沈炜	副总经理
涂承辉	副总经理
朱寒晨	职工监事代表
丽江天网传媒有限公司	持股45%的联营企业，2017年12月25日已注销
Fleety investment holding GmbH	公司股东邹文杰控制的公司
上海恒启计算机科技有限公司	公司股东、监事王清控制的公司
上海从豫新能源科技有限公司	公司股东、监事王清控制的公司
上海天马广告有限公司	公司股东、监事会主席马泽民配偶控制的公司
慧榕投资管理（上海）有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
慧榕投资管理（上海）有限公司重庆分公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
慧榕投资管理（上海）有限公司湖南分公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海九曲珠数据科技有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
中老电力（上海）股份有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海众谋投资咨询有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海锦密检测技术服务有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
湖南慧榕银杉企业管理咨询有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司

8 关联方及关联交易（续）

8.3 不存在控制关系的关联方（续）

关联方名称	与本公司关系
上海裳潼实业发展有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海深阔实业发展有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海檀厚实业发展有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海峦岩实业发展有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
浙江泰康药业集团有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海潮涌投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海浩峦投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海源爵投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海岳岩投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海沃枫投资管理中心（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州润枫股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州富松股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州禾林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州禾松股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州慧榕股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
杭州和岳股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化华章股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化丽通股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化苍松股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化慧榕股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
开化云瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海未来宽带技术股份有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司
上海创阙信息科技有限公司	公司股东、董事侯可伽控制的公司

8 关联方及关联方交易（续）

8.4 关联方应收应付款项

项目	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
预付款项:	上海恒启计算机科技有限公司	500,000.00	500,000.00

9 或有事项

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

10 承诺事项

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

11 资产负债表日后事项

截至2018年8月28日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

12 其他重要事项

截至2018年6月30日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

13 公司财务报表主要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 应收账款分类披露：

种类	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	8,244,904.54	79.31	3,685,113.62	44.69	4,559,790.92
性质组合	2,150,536.66	20.69			2,150,536.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,395,441.2	100.00	3,685,113.62	35.45	6,710,327.58

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	14,023,639.51	77.67	3,974,246.38	28.34	10,049,393.13
性质组合	4,031,047.42	22.33			4,031,047.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	18,054,686.93	100.00	3,974,246.38	22.01	14,080,440.55

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.1 应收账款（续）

13.1.2 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	1,760,188.28	88,009.41	5.00
1—2年	1,065,754.17	106,575.42	10.00
2—3年	1,294,813.40	388,444.02	30.00
3—4年	2,008,927.50	1,004,463.75	50.00
4—5年	88,000.85	70,400.68	80.00
5年以上	2,027,220.34	2,027,220.34	100.00
合计	8,244,904.54	3,685,113.62	

账龄	2017年12月31日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	7,538,139.10	376,906.96	5.00
1—2年	1,065,754.32	106,575.43	10.00
2—3年	1,295,597.40	388,679.22	30.00
3—4年	2,008,927.50	1,004,463.75	50.00
4—5年	88,000.85	70,400.68	80.00
5年以上	2,027,220.34	2,027,220.34	100.00
合计	14,023,639.51	3,974,246.38	

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.1 应收账款（续）

13.1.3 按性质组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	2018年6月30日	坏账金额	计提比例	理由
深圳市飞田通信技术有限公司	1,827,484.92			合并范围内企业
杭州正尚电子有限公司	323,051.74			合并范围内企业
合计	2,150,536.66			

单位名称	2017年12月31日	坏账金额	计提比例	理由
深圳市飞田通信技术有限公司	1,742,084.92			合并范围内企业
无锡飞田通信科技有限公司	1,620,000.00			合并范围内企业
杭州正尚电子有限公司	668,962.50			合并范围内企业
合计	4,031,047.42			

13.1.4 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2018年6月30日	年限	占应收账款总额比例%
兰州鸿璐文化传播有限公司	合作单位	1,310,867.50	2-3年	12.61
徐州市交通运输管路处	合作单位	1,065,600.40	2-3年	10.25
杭州智道传信文化创意有限公司	合作单位	1,046,364.17	1-2年	10.07
浙江信电技术股份有限公司	合作单位	743,560.00	1年以内	7.15
中国移动通信集团甘肃有限公司兰州分公司	合作单位	330,000.00	1年以内	3.17
合计		4,496,392.07		43.25

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	1,184,040.24	32.71	540,915.29	45.68	643,124.95
性质组合	2,435,878.75	67.29			2,435,878.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,619,918.99	100.00	540,915.29	14.94	3,079,003.70

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：					
账龄组合	1,137,557.24	55.85	539,152.04	47.40	598,405.20
性质组合	899,361.03	44.15			899,361.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,036,918.27	100.00	539,152.04	26.47	1,497,766.23

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.2 其他应收款（续）

13.2.2 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	54,166.18	2,708.31	5.00
1—2年	653,801.42	64,380.14	10.00
2—3年	4,636.87	1,391.06	30.00
3—4年			50.00
4—5年			80.00
5年以上	471,435.78	471,435.78	100.00
合计	1,184,040.24	540,915.29	

账龄	2017年12月31日		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1年以内	22,966.00	1,148.30	5.00
1—2年	640,635.00	64,063.50	10.00
2—3年			30.00
3—4年			50.00
4—5年	80.00	64.00	80.00
5年以上	473,876.24	473,876.24	100.00
合计	1,137,557.24	539,152.04	

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.2 其他应收款（续）

13.2.3 按性质组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	2018年6月30日	坏账金额	计提比例	理由
无锡飞田通信科技有限公司	1,388,230.02			往来款
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	275,000.00			保证金
上海浦东软件园股份有限公司	265,057.00			保证金
张家港市交通运输管理处	48,580.00			保证金
溧阳市仪表厂	1,500.00			保证金
张江物业管理	11,703.30			保证金
深圳市果菜贸易	3,750.00			保证金
湛世万	3,000.00			保证金
曹勇	1,500.00			保证金
雀巢饮用水	520.00			保证金
星巴克林饮用水	200.00			保证金
员工暂支款	141,098.43			备用金
合 计	2,140,138.75			

项 目	2017年12月31日	坏账金额	计提比例	理由
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	275,000.00			保证金
上海浦东软件园股份有限公司	265,057.00			保证金
杭州优行科技有限公司	100,000.00			保证金
其他	103,253.30			保证金
员工备用金	64,564.80			备用金
无锡飞田通信科技有限公司	91,485.93			子公司
合 计	899,361.03			保证金

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.2 其他应收款（续）

13.2.4 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2018年6月30日	账龄	占其他应收款总额比例（%）	款项性质
南京通用电器有限公司	合作单位	604,380.00	1年以内	16.70	保证金
上海展博软件科技有限公司	合作单位	309,183.96	4-5年	8.54	往来款
创富融资租赁（上海）有限公司	合作单位	286,440.00	1年以内	7.91	保证金
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	合作单位	275,000.00	1-2年	7.60	保证金
上海浦东软件园股份有限公司	合作单位	265,057.00	2-3年以内	7.32	保证金
合计		1,740,060.96		48.07	

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资情况表

项目	2018年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面净值
对子公司投资	13,775,000.00		13,775,000.00
合计	13,775,000.00		13,775,000.00

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值
对子公司投资	13,775,000.00		13,775,000.00
合计	13,775,000.00		13,775,000.00

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.3 长期股权投资（续）

13.3.2 对子公司投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2017年12月31日	本期增减变动	2018年6月30日	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本期现金红利
深圳市飞田通信技术有限公司	成本法	615,000.00	615,000.00		615,000.00	67.00	67.00				
无锡飞田通信科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				
柳州市飞虹科技有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	80.00	80.00				
杭州正尚电子有限公司	成本法	9,360,000.00	9,360,000.00		9,360,000.00	60.00	60.00				
合计			13,775,000.00		13,775,000.00						

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.4 营业收入及营业成本

项目	2018 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	2,934,037.99		2,934,037.99
营业成本	1,299,418.48		1,299,418.48

项目	2017 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	4,889,303.37		4,889,303.37
营业成本	3,984,543.36		3,984,543.36

13.4.1 主营业务（分类别）

产品名称	2018 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
运营维护	1,817,136.84	509,621.52
硬件销售	400,860.59	550,886.20
软件销售	716,040.56	238,910.76
合计	2,934,037.99	1,299,418.48

产品名称	2017 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
运营维护	855,034.31	1,073,102.68
硬件销售	2,862,863.06	2,538,542.47
软件销售	1,171,406.00	372,898.21
合计	4,889,303.37	3,984,543.36

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.4 营业收入及营业成本（续）

13.4.2 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
上海锦江汽车服务有限公司	465,963.31	15.88
印度尼西亚蓝鸟集团	313,641.60	10.69
承德中达广告商贸有限公司	277,358.49	9.45
北京世纪高通科技有限公司	124,528.30	4.24
上海益流客运有限公司	117,443.41	4.00
合计	1,298,935.11	44.27

13.5 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
处置长期股权投资产生的投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-235,728.11
其他	1,169,170.69	2,353,374.64
合计	1,169,170.69	2,117,646.53

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.6 现金流量补充资料

13.6.1 现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-8,230,031.09	-7,315,080.68
加: 资产减值准备	-287,369.51	-177,078.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	939,437.52	941,106.49
无形资产摊销		
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	9,088.12	
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)	4,860.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	-334,963.28	-39,352.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,169,170.69	-2,353,374.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	261,853.21	-7,347.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,240,640.91	974,122.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-476,365.33	-1,675,491.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,523,301.96	-9,652,496.59
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	10,124,878.15	13,901,733.31
减: 现金的年初余额	19,816,228.91	17,628,289.30
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,691,350.76	-3,726,555.99

13 公司财务报表主要项目注释（续）

13.6 现金流量表补充资料（续）

13.6.2 现金和现金等价物的构成

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	10,124,878.15	13,901,733.31
其中：库存现金	83,116.90	207,273.48
可随时用于支付的银行存款	10,041,761.25	13,694,459.83
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,124,878.15	13,901,733.31

14 补充资料

14.1 非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
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	-479,445.14	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		430,313.59
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		
处置长期股权投资取得的收益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,174,329.10	1,933,374.64
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,127.56	1,742.00
小计	679,091.29	2,365,430.23
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-30.18	
扣除上述影响的非经常性损益	679,121.47	2,365,430.23

14 补充资料（续）

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	2018年1-6月		
	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.74	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.20	-0.05	-0.05

报告期净利润	2017年1-6月		
	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.75	-0.0365	-0.0365
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	--5.13	-0.0500	-0.0500

14.3 主要财务报表项目的异常情况及原因说明

主要报表项目	增减额	增减率%	主要原因
货币资金	-3,318,266.09	-44.77	研发投入加大、人员成本增长、元器件采购成本上涨
预付账款	1,373,812.27	71.64	元器件采购增加
应收账款	-8,052,116.86	-33.79	部分应收款到达账期，应收款收回
可供出售金融资产	27,416,000.00	123.23	本期公司购买股票
财务费用	-45,014.08	151.83	美元汇兑损益增加
营业利润	-2,789,425.84	-43.55	由于市场原因，订单量减少，及本行业存在季节性及周期性特征
营业外收入	-443,055.52	-97.51	政策变更，与经营相关的政府补贴计入其他收益
营业外支出	9,179.56		本期处置一批废旧固定资产
净利润	-3,414,329.25	-56.60	受市场影响，本行业存在季节性及周期性特征

15 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海飞田通信股份有限公司

董事会

2018年8月28日