普适导航

NEEQ : 831330

上海普适导航科技股份有限公司

半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、新业务板块有所突破，青浦水务利用北斗加遥感数据做河道清理的监察项目示范效果较好，获得好评。

2、2018 年 6 月上海市科研计划项目《基于北斗高精度导航的三维空间建模关键技术研究》完成主要项目技术攻关。

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.....16

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....18

第七节　财务报告.....22

第八节　财务报表附注.....33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、普适导航	指	上海普适导航科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
会所、众华	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、国信证券	指	国信证券
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会、管理层
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
星桥恒远	指	北京星桥恒远导航科技股份有限公司
北斗星通	指	北京北斗星通导航技术股份有限公司
星天恒达	指	北京星天恒达投资管理合伙企业（普通合伙）
中凌锐通	指	上海中凌锐通信息技术有限公司
浙江高光	指	浙江高光空间信息技术有限公司
宁波高光	指	宁波高光空间信息科技有限公司
浙江北斗	指	浙江北斗数据科技股份有限公司
股东大会	指	上海普适导航科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海普适导航科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海普适导航科技股份有限公司监事会
《公司章程》	指	2015 年第五次股东大会会议通过的《上海普适导航科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本年、本期	指	2018-01-01 至 2018-6-30
截止日	指	2018 年 6 月 30 日
上年、上期	指	2017-01-01 至 2017-6-30

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。

公司负责人余磊、主管会计工作负责人余磊及会计机构负责人（会计主管人员）洪芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	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. 报告期内在指定网站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	上海普适导航科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Ubiquitous Navigation Technology Co., Ltd.
证券简称	普适导航
证券代码	831330
法定代表人	余磊
办公地址	上海市青浦区高光路 215 弄 2 号楼

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄华文
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-34637600
传真	021-34637601
电子邮箱	huanghw@ubinavi.com.cn
公司网址	http://ubinavi.com.cn/
联系地址及邮政编码	上海市青浦区徐泾镇高光路 215 弄 2 号楼 201702
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	2008-01-18
挂牌时间	2014-11-10
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C402 专用仪器仪表制造-C4023 导航、气象及海洋专用仪器制造
主要产品与服务项目	定位导航专用仪器、气象及海洋专用仪器、航空设备、船舶及船舶设备、计算机网络设备、移动通信终端设备、其他通信设备的研发、生产、销售，计算机系统集成，地理信息系统、遥感、全球定位系统（除专控）相关软、硬件的研发、生产、销售，公共软件服务，其他软件服务，从事技术及货物的进出口业务，计算机软、硬件领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,760,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4

控股股东	余磊
实际控制人及其一致行动人	余磊

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	913100006711091037	否
注册地址	上海市青浦区高光路 215 弄 2 号楼	否
注册资本（元）	50,760,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
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	14,510,019.65	24,097,865.78	-39.79%
毛利率	62.98%	72.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,411,231.21	-7,835,015.50	-20.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,735,074.49	-9,002,853.99	-19.24%
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）	-9.13%	-7.95%	-
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）	-10.42%	-9.13%	-
基本每股收益	-0.19	-0.15	-26.67%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	158,685,946.75	171,343,053.87	-7.39%
负债总计	48,920,890.83	49,094,723.31	-0.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	98,336,801.01	107,748,032.22	-8.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	2.12	-8.49%
资产负债率（母公司）	26.44%	28.05%	-
资产负债率（合并）	30.83%	28.65%	-
流动比率	2.84	3.12	-
利息保障倍数	-29.40	5.13	-

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	-13,248,093.59	-24,235,286.41	45.34%
应收账款周转率	0.25	0.27	-
存货周转率	0.26	0.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.39%	-4.44%	-
营业收入增长率	-39.79%	-1.06%	-
净利润增长率	-64.26%	-53.57%	-

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	50,760,000.00	50,760,000.00	0.00%
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

上海普适导航科技股份有限公司（股票代码：831330）成立于 2008 年 1 月 8 日，是从事卫星（通讯卫星、导航卫星和遥感卫星）技术研究与应用，为行业用户提供空间信息应用整体解决方案的高新技术企业。

普适导航拥有中国卫星导航定位应用管理中心授予的北斗导航民用分理级服务资质、ISO9001 质量体系认证、信息系统集成及服务资格，荣获上海市著名商标、上海名牌、上海市“专精特新”中小企业、上海市科技进步特等奖等多项荣誉。公司以 “北斗+”为核心，融合遥感和通信技术，形成“产品+系统应用+运营服务”为业务发展模式，面向交通、海事、渔业、农业、林业、水利、边防、水务等众多行业提供完善的应用解决方案。

公司自成立以来，整合上下游产业，努力践行“无处不在，无微不至”的卫星服务理念，以“专业、领航、创新、共赢”为企业精神，为用户提供“通导遥”一体化空天地信息实时服务并持续创造社会价值，积极推动国产卫星国际化发展，矢志成为卫星应用服务产业的创新者和领跑者。

商业模式变化情况：

□适用　√不适用

二、　经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 14,510,019.65 元，同比下降 39.79%；实现净利润 -9,411,231.21 元，同比亏损增加了 20.12%;经营活动产生的现金流量净额 -13,248,093.59 元，同比上升 45.34%；资产总额 158,685,946.75 元，同比下降 7.39%；归属于挂牌公司股东的净资产为 98,336,801.01 元， 同比下降 8.73%。其中，母公司实现营业收入 10,293,925.35 元，同比下降 17.57%；实现净利润 -3,307,903.18 元，同比亏损减少了 46.83%。

公司 2018 年营业收入下降较多，归属挂牌公司股东净利润亏损较去年同期有所增加，对比 2018 年上半年总体目标实现情况如下：

母公司的营业收入较去年有所下降，同时各子公司的收入均未达到预期，部分项目由去年延续到今年的部分主要为硬件产品，毛利率较低，上半年中标项目还未形成收入。

导航定位产品方面，公司将在已有产品的基础上，加大硬件研发投入力度，以满足市场

需求为基础，不断改进现有产品，研发新产品，并重点投入北斗三代终端研发。

遥感应用方面，利用遥感卫星结合无人机的方式，开拓新的行业市场，结合北斗定位导航为用户提供全方位的信息化管理手段，满足客户需求。

在运营服务方面，公司着重以北斗为基础，以北斗+物联网、互联网、移动通信网、AIS和GIS等技术手段构建起海、天、地一体化综合运营服务网络，形成“通导遥”一体化空天地信息实时服务为。

在北斗创新应用方面，公司积极开拓多种创新应用形式，为海事航运、车辆船舶、水文气象、石油勘探、森林防火、公安边防、海关缉私、交通管理等领域提供综合信息服务。

在产业发展方面，公司将注重北斗+在各行业的应用，专注客户需求；通过区域优势整合来扩大市场占有率和市场规模。

三、 风险与价值

1、收入季节性波动的风险

公司主要客户大部分为政府相关部门和国企，鉴于政府部门一般在上半年编制采购预算，在下半年甚至年底执行预算计划，从而使得公司收入呈现出季节性波动特点，集中于第四季度。然而，公司经营支出全年相对较为均衡。故公司业绩和利润规模会呈现季节性波动的特征，甚至有可能出现季节性亏损的情况。

风险管理措施：公司将通过业务和客户多元化来降低季节性波动对公司业绩的影响。

2、行业监管政策变动和意外事件风险

公司主营业务以“北斗系统运营服务许可证资质”为前提，并在此基础上形成了一定的先发优势和技术优势。若未来北斗系统运营服务的相关政策发生变化，则会对公司经营形势和竞争优势产生重大影响。同时，鉴于目前北斗导航仍然存在军民共用的情况，若国家发生不可抗力事件，如战事或国家进入紧急状态等，则可能对公司生产经营造成重大影响。

风险管理措施：一方面，及时跟进监管政策的趋势，确保公司各项资质复核监管部门要求，另一方面，增强公司的经营实力，并在一定程度拓展业务领域。

3、政府补助对经营成果的影响

报告期内，公司递延收益主要为科研项目获得的政府补助。鉴于公司目前盈利规模偏小，倘若递延收益中政府补助满足条件结转至当期损益，则可能会对公司当期财务状况及经营成果产生较大影响。

风险管理措施：公司将正确地把握技术发展方向、洞察客户需求和掌握市场动态，及时进行技术创新和运营模式创新。

4、研发支出资本化风险

为了提升公司竞争优势，公司加大了研发力度。若将来公司投入的内部研发资本化项目形成的资产无法为企业带来预期的经济利益，该资产将存在计提减值准备的可能进而将会影响公司的盈利情况。

风险管理措施：公司将按照“事前计划、事中控制、事后分析”的过程严格管控研发支出；按照研发阶段和季度考核评测研发人员绩效，优胜劣汰；在研发的各个阶段实时监控市场动向，降低替代、滞后风险。

5、市场竞争风险

随着国家对北斗事业的大力支持，越来越多的公司投入到北斗导航产业中，公司在卫星导航定位领域面临的竞争在逐渐加剧。

风险管理措施：公司将正确地把握技术发展方向、洞察客户需求和掌握市场动态，及时进行技术创新和运营模式创新。

6、产业链整合风险

报告期内，公司拥有控股全资子公司上海中凌锐通信息技术有限公司、全资子公司浙江高光空间信息技术有限公司并筹备控股子公司浙江北斗大数据科技股份有限公司，希望通过产业链拓展实现公司业务发展及股东财富增值；但随着投入的增加，如子公司未能实现有效增长，此次产业链整合存在未来业绩增长不能达到预期的风险。

风险管理措施：公司将会与上述子公司管理层就企业文化、管理、人员、产品等方面等进行深度互动协作，并根据其现状和未来发展趋势逐步确定适合其长远、优良发展的战略方针和规划，确保协同发展。

7、应收账款期末余额较大的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款期末余额为 53,948,174.10 元，主要是项目周期较长，部分 2017 年的账款未按期收回所致。若未能及时收取，将对公司的经营业绩产生一定影响。

风险管理措施：公司将规范应收账款管理，进一步加大应收账款的回收力度，提高应收账款的周转率，降低风险。

四、 企业社会责任

无

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节　重要事项

一、　重要事项索引

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

二、　重要事项详情

(一)　公司发生的对外担保事项

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

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
北京星桥恒远导航科技股份有限公司	3,000,000	2017 年 6 月 6 日至 2018 年 6 月 5 日	保证	连带	是	是
总计	3,000,000	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

以上对外担保已到期付清。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
北京星天恒达投资管理合伙企业	星桥恒远 51%的股权	1958.4 万元	是	2018 年 3 月 6 日	2018-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次交易有助于整合公司资源，符合公司发展战略，对公司本期 和未来财务状况和经营结果无重大不利影响。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
星桥恒远知识产权	质押	300 万	1.75%	星桥恒远资金需求
总计	-	300 万	1.75%	-

以上质押已到期收回。

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	25,985,871	51.19%	6,120,000	32,105,871	63.25%
	其中：控股股东、实际控制人	5,567,852	10.97%	0	5,567,852	10.97%
	董事、监事、高管	420,190	0.83%	0	420,190	0.83%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	24,774,129	48.81%	-6,120,000	18,654,129	36.75%
	其中：控股股东、实际控制人	17,393,559	34.27%	0	17,393,559	34.27%
	董事、监事、高管	1,260,570	2.48%	0	1,260,570	2.48%
	核心员工					
总股本		50,760,000	-	0	50,760,000.00	-
普通股股东人数		115				

（二）　报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余磊	22,961,411	0	22,961,411	45.24%	17,393,559	5,567,852
2	北京星天恒达投资管理合伙企业（普通合伙）	6,120,000	-1,000	6,119,000	12.05%	0	6,119,000
3	上海星楠投资管理合伙企业（有限合伙）	6,050,000	-958,000	5,092,000	10.03%	0	5,092,000
4	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）	2,822,140	0	2,822,140	5.56%	0	2,822,140
5	上海浦软创业投资有限公司	2,222,929	0	2,222,929	4.38%	0	2,222,929

6	黄华文	1,680,760	0	1,680,760	3.31%	1,260,570	420,190
7	李坚	714,000	588,000	1,302,000	2.57%	0	1,302,000
8	东方证券股份有限公司做市专用证券账户	1,481,000	-250,000	1,231,000	2.43%	0	1,231,000
9	上海麦腾永联众创空间管理股份有限公司	910,000	0	910,000	1.79%	0	910,000
10	肖劲青	305,000	370,000	675,000	1.33%	0	675,000
合计		45,267,240	-251,000	45,016,240	88.69%	18,654,129	26,362,111

前十名股东间相互关系说明：

上海星楠投资管理合伙企业（有限合伙）作为普适导航员工持股平台，余磊持有其 43.58%股权，除此之外，股东之间不存在其他关联关系。其他股东之间为独立的法人或者自然人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、实际控制人余磊，拥有公司 45.2353%股份，个人信息如下：

余磊，男，汉族，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000 年毕业于西北工业大学自动控制专业，大学本科，获得学士学位；2015 年毕业于中欧商学院，获得 EMBA 学位。2000 年至 2007 年，任职于大唐电信科技股份有限公司，历任大唐电信市场部销售总监、浙江办事处主任。2007 年创建杭州路特科技有限公司，担任公司董事长、总经理。2008 年 1 月，创建上海普适导航技术有限公司，担任副董事长、总经理。现任股份公司董事长、总经理，任期自 2017 年 6 月至 2020 年 6 月。

报告期内，公司控股股东、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
余磊	董事长、总经理	男	1977 年 11 月 19 日	本科	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	是
李智	董事、副总经理	男	1973 年 2 月 9 日	本科	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	是
黄华文	董事、副总经理、董事会秘书	男	1968 年 4 月 30 日	博士研究生	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	是
洪芳	董事、财务负责人	女	1966 年 1 月 30 日	本科	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	是
肖文彬	董事	男	1974 年 4 月 2 日	博士研究生	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	否
俞江虹	董事	男	1960 年 4 月 4 日	博士研究生	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	否
应璐	董事	女	1981 年 10 月 31 日	本科	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	是
孟庆海	监事	男	1974 年 11 月 24 日	硕士研究生	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	否
周胜	监事	男	1977 年 3 月 24 日	大专	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	是
王得举	监事	男	1979 年 12 月 13 日	本科	2017 年 6 月至 2020 年 6 月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

除余磊与应璐为夫妻关系外，其余人员不存在关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
余磊	董事长、总经理	22,961,411	0	22,961,411	45.2353%	0
李智	董事长、副总经理	0	0	0	0%	0
黄华文	董事、副总经理、董事会秘书	1,680,760	0	1,680,760	3.3112%	0
洪芳	董事、财务负责人	0	0	0	0%	0
肖文彬	董事	0	0	0	0%	0
俞江虹	董事	0	0	0	0%	0
应璐	董事	0	0	0	0%	0
孟庆海	监事	0	0	0	0%	0
周胜	监事	0	0	0	0%	0
王得举	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	24,642,171	0	24,642,171	48.55%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李坚	副总经理	离任	部门经理	辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	22	19
销售人员	18	17
财务人员	12	12

生产人员	15	14
技术人员	91	106
员工总计	158	168

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	22	27
本科	83	91
专科	44	43
专科以下	6	4
员工总计	158	168

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、人员变动及人才引进情况

报告期内，公司人员配置规模较上年度有所扩张，公司引进的人员数量与公司业务发展需要相匹配,工作能力与岗位需要相匹配。因本年度公司内部调整，注重研发和新产品生产，因此行政管理人员有所减少，技术和生产员工有所增加。公司采用社会招聘与内部推荐相结合的方式引进认同公司企业文化、符合公司用人要求的人才；采用自主培养与外部吸纳的方式，优化公司的人才结构，提升员工整体素质。

2、培训计划

公司拥有完整的培训计划和完善的培训体系。对新入职员工进行入职培训，使新员工深入了解公司的企业文化、规章制度及岗位要求，为其步入工作岗位做好铺垫；对于在职员工，公司针对岗位需要进行专业化培训，增强员工的管理水平、业务能力，提升工作效率；对于中高层管理人员，公司除进行常规内部培训外，还鼓励参加专业培训课程，提高管理层的战略高度、广度、深度，为公司发展引领正确方向。

3、薪酬政策

公司采用人性化的管理制度，根据企业运营情况及行业运营状况，合理确定员工薪资水平，充分调动员工工作积极性。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》的相关规定，与员工签订劳动合同，并为员工办理缴纳基本养老、医疗、失业、生育、工伤等社会保险及住房公积金。公司针对不同的岗位建立了公平、公正的绩效考核体系，按照员工的工作能力、业绩表现确定员工的具体薪酬；公司也建立了奖惩分明的激励机制，奖贡献、惩过错，充分发挥员工创造性、积极性。

公司招聘、薪酬政策报告期内没有重大变化。报告期内，公司有 2 名公司承担费用的离职退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
黄华文	董事会秘书、董事、副总经理	1,680,760
李智	董事、副总经理	0
周胜	总经理助理	0
孔海鸥	市场部经理	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，核心员工无变动。

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	八、二、1	21,870,522.22	38,704,229.71
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	八、二、2	54,346,174.10	63,826,970.65
预付款项	八、二、3	6,473,185.83	3,916,328.48
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	八、二、4	6,535,335.56	3,432,708.71
买入返售金融资产		0	0
存货	八、二、5	24,235,798.19	17,131,342.55
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	八、二、6	1,348,707.58	760,906.62
流动资产合计		114,809,723.48	127,772,486.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	八、二、7	18,512.21	18,512.21
投资性房地产		0	0
固定资产	八、二、8	14,998,398.41	15,260,432.79
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	八、二、9	3,600,509.68	4,373,622.74
开发支出	八、二、10	4,588,762.65	2,829,073.94

商誉	八、二、11	15,952,608.18	15,952,608.18
长期待摊费用	八、二、12	2,574,971.06	2,885,615.13
递延所得税资产	八、二、13	2,142,461.08	2,250,702.16
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		43,876,223.27	43,570,567.15
资产总计		158,685,946.75	171,343,053.87
流动负债：			
短期借款	八、二、14	15,000,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	八、二、15	17,376,913.08	19,400,121.03
预收款项	八、二、16	4,595,280.00	837,310.00
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	八、二、17	146,733.63	
应交税费	八、二、18	107,354.60	4,261,814.66
其他应付款	八、二、19	3,239,962.47	488,788.02
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		40,466,243.78	40,988,033.71
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	八、二、20	8,454,647.05	8,106,689.60
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		8,454,647.05	8,106,689.60
负债合计		48,920,890.83	49,094,723.31
所有者权益（或股东权益）：			

股本	八、二、21	50,760,000.00	50,760,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	八、二、22	10,263,025.83	10,263,025.83
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	八、二、23	3,710,936.08	3,710,936.08
一般风险准备		0	0
未分配利润	八、二、24	33,602,839.10	43,014,070.31
归属于母公司所有者权益合计		98,336,801.01	107,748,032.22
少数股东权益		11,428,254.91	14,500,298.34
所有者权益合计		109,765,055.92	122,248,330.56
负债和所有者权益总计		158,685,946.75	171,343,053.87

法定代表人：余磊　　主管会计工作负责人：余磊　　会计机构负责人：洪芳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		16,289,545.48	29,835,638.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	八、十、1	44,025,927.60	53,740,117.35
预付款项		3,600,993.88	890,571.62
其他应收款	八、十、2	10,463,784.37	2,544,835.39
存货		11,111,834.68	6,102,169.78
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		576,942.95	48,348.55
流动资产合计		86,069,028.96	93,161,680.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	八、十、3	27,298,400.00	27,298,400.00
投资性房地产		0	0
固定资产		5,877,756.33	5,853,018.96

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		3,569,606.72	4,328,253.38
开发支出		2,272,697.63	1,494,370.64
商誉		0	0
长期待摊费用		1,851,095.38	2,175,326.08
递延所得税资产		2,008,845.49	2,115,197.18
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		42,878,401.55	43,264,566.24
资产总计		128,947,430.51	136,426,247.21
流动负债：			
短期借款		13,000,000.00	13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		11,854,622.12	12,481,856.66
预收款项		241,150.00	90,100.00
应付职工薪酬		27,866.87	
应交税费		43,197.73	4,155,323.55
其他应付款		468,797.41	427,224.89
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		25,635,634.13	30,154,505.10
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		8,454,647.05	8,106,689.60
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		8,454,647.05	8,106,689.60
负债合计		34,090,281.18	38,261,194.70
所有者权益：			
股本		50,760,000.00	50,760,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		10,295,691.60	10,295,691.60
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		3,710,936.08	3,710,936.08
一般风险准备		0	0
未分配利润		30,090,521.65	33,398,424.83
所有者权益合计		94,857,149.33	98,165,052.51
负债和所有者权益合计		128,947,430.51	136,426,247.21

法定代表人：余磊　　主管会计工作负责人：余磊　　会计机构负责人：洪芳

（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		14,510,019.65	24,097,865.78
其中：营业收入	八、二、25	14,510,019.65	24,097,865.78
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		28,456,369.75	33,083,179.00
其中：营业成本	八、二、25	5,371,760.99	6,705,756.68
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	八、二、26	13,560.45	29,119.78
销售费用	八、二、27	7,621,754.62	11,200,313.60
管理费用	八、二、28	8,516,711.40	7,429,241.25
研发费用	八、二、29	7,625,622.76	6,483,605.99
财务费用	八、二、30	381,916.27	500,815.36
资产减值损失	八、二、31	-1,074,956.74	734,326.34
加：其他收益	八、二、32	1,393,666.80	648,890.70
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,552,683.30	-8,336,422.52
加：营业外收入	八、二、33	177,649.74	629,241.00
减：营业外支出	八、二、34	0	200.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,375,033.56	-7,707,381.52
减：所得税费用	八、二、35	108,241.08	-107,451.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,483,274.64	-7,599,930.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-12,483,274.64	-7,599,930.19
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-3,072,043.43	235,085.31
2.归属于母公司所有者的净利润		-9,411,231.21	-7,835,015.50
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-12,483,274.64	-7,599,930.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,411,231.21	-7,835,015.50
归属于少数股东的综合收益总额		-3,072,043.43	235,085.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.19	-0.15

（二）稀释每股收益		-0.19	-0.15

法定代表人：余磊　　主管会计工作负责人：余磊　　会计机构负责人：洪芳

（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	八、十、4	10,293,925.35	12,488,672.15
减：营业成本	八、十、4	3,352,700.65	3,608,721.66
税金及附加		450.00	
销售费用		5,766,581.88	9,345,226.82
管理费用		4,407,937.73	3,308,754.76
研发费用		2,183,502.74	3,055,149.97
财务费用		296,564.85	116,860.59
其中：利息费用		324,880.76	141,281.51
利息收入		38,502.39	36,147.82
资产减值损失		-1,056,968.72	385,237.65
加：其他收益		1,292,042.55	474,351.68
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,364,801.23	-6,856,927.62
加：营业外收入		163,249.74	577,900.00
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,201,551.49	-6,279,027.62
减：所得税费用		106,351.69	-57,785.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,307,903.18	-6,221,241.97
（一）持续经营净利润		-3,307,903.18	-6,221,241.97
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
六、综合收益总额		-3,307,903.18	-6,221,241.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.07	-0.12
（二）稀释每股收益		-0.07	-0.12

法定代表人：余磊　　主管会计工作负责人：余磊　　会计机构负责人：洪芳

（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		30,835,141.22	27,477,472.68
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	八、二、36.1	7,813,792.14	6,468,644.74
经营活动现金流入小计		38,648,933.36	33,946,117.42
购买商品、接受劳务支付的现金		14,869,770.58	24,998,107.65
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0

支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		14,065,377.38	11,659,369.05
支付的各项税费		4,255,777.63	7,184,057.98
支付其他与经营活动有关的现金	八、二、36.2	18,706,101.36	14,339,869.15
经营活动现金流出小计		51,897,026.95	58,181,403.83
经营活动产生的现金流量净额		-13,248,093.59	-24,235,286.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,740,597.25	598,007.53
投资支付的现金		0	20,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		2,740,597.25	618,007.53
投资活动产生的现金流量净额		-2,740,597.25	-618,007.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		6,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	579,720.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		413,076.64	486,017.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		25,600.01	0
筹资活动现金流出小计		7,438,676.65	1,065,737.41
筹资活动产生的现金流量净额		-1,438,676.65	5,934,262.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的		0	0

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,427,367.49	-18,919,031.35
加：期初现金及现金等价物余额		38,512,760.41	35,319,111.38
六、期末现金及现金等价物余额	八、二、36.4	21,085,392.92	16,400,080.03

法定代表人：余磊　　主管会计工作负责人：余磊　　会计机构负责人：洪芳

（六）　母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		22,103,992.36	17,116,476.41
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		4,445,536.52	5,015,213.64
经营活动现金流入小计		26,549,528.88	22,131,690.05
购买商品、接受劳务支付的现金		10,313,075.80	17,412,268.37
支付给职工以及为职工支付的现金		5,265,052.43	4,392,114.04
支付的各项税费		4,076,271.74	145,455.89
支付其他与经营活动有关的现金		18,957,510.18	11,554,868.68
经营活动现金流出小计		38,611,910.15	33,504,706.98
经营活动产生的现金流量净额		-12,062,381.27	-11,373,016.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	107,843.75
投资活动现金流入小计		0.00	107,843.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,131,983.45	353,855.00
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,131,983.45	5,353,855.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,131,983.45	-5,246,011.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		4,000,000.00	4,000,000.00

发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	579,720.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		326,128.07	136,349.07
支付其他与筹资活动有关的现金		25,600.01	
筹资活动现金流出小计		4,351,728.08	716,069.07
筹资活动产生的现金流量净额		-351,728.08	3,283,930.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-13,546,092.80	-13,335,097.25
加：期初现金及现金等价物余额		29,644,168.98	24,399,709.14
六、期末现金及现金等价物余额		16,098,076.18	11,064,611.89

法定代表人：余磊　　主管会计工作负责人：余磊　　会计机构负责人：洪芳

第八节　财务报表附注

一、　附注事项

（一）　附注事项索引

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

（二）　附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司客户主要为政府部门，政府部门一般在上半年编制采购预算，在下半年甚至年底执行预算，从而使得公司收入呈现季节性波动特点，集中于第四季度。然而，公司经营支了全年相对较为均衡。故公司业绩和利润规模会呈现季度性波动的特征，有可能出现季节性亏损。2018 年上半年度的销售收入同比上年同期有所下降，按照以往惯例与整个年度经处于低增长态势。应收账款周转率，存货周转率、净资产收益较低，每股收益指标波动较大的主要原因也系收入季节性波支影响所致。

2、 研究与开发支出

本期研发投入金额为 9,385,311.47 元，比上年同期上升 12.53%，占营业收入的比例为 64.68%。研发投入金额包括本期管理费用中研发费用和研发支出中准备资本化金额，其中：管理费用中研发费用金额 7,625,622.76 元，与上年同期增加 17.61%；研发支出中准备资本化金额 1,759,688.71 元，与上年同期增长 155.71%。

本期研发项目包括获得政府资助的项目和公司自主立项的项目。

获得政府资助的项目：

（1）北斗广域差分增强系统定位技术的研究与示范应用，研发支出 306,080.99 元；

（2）基于北斗高精度导航的三维空间建模关键技术研究，研发支出 472,246.00 元；
（3）基于高分遥感的城市河流生态环境监测关键技术研究，研发支出 663,303.30 元。
公司自主立项的项目：
（1）保洁船舶绩效监管系统项目，研发支出 445,746.33 元；
（2）无人机数据展示平台项目，研发支出 568,457.04 元；
（3）船舶智能导航终端项目，研发支出 591,987.00 元；
（4）高精度北斗船载终端项目，研发支出 777,539.58 元；
（5）普适运营平台项目，研发支出 296,913.53 元；
（6）低成本高数据量的公网视频回传项目，研发支出 240,352.29 元；
（7）自组网系统的功能升级项目，研发支出 241,735.23 元；
（8）公安 4G 自组网现场应急指挥平台项目，研发支出 288,815.45 元；
（9）自组网应急指挥平台单兵项目，研发支出 210,458.75 元；
（10）北斗三号原理样机项目，研发支出 3,194,466.68 元；
（11）北斗三号关键技术研究项目，研发支出 1,087,209.30 元。

二、 报表项目注释

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1. 货币资金

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
库存现金	87,905.12	271,076.62
银行存款	20,997,487.80	38,241,683.79
其他货币资金	785,129.30	191,469.30
合计	21,870,522.22	38,704,229.71
其中：存放在境外的款项总额		

1.1 货币资金期末数比期初数减少 16,833,707.49 元，减少比例为 43.49%，减少的主要原因为：本期支付货款所致。

1.2 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银票保证金等	785,129.30	191,469.30

1.2.1 其他原因造成所有权受到限制的资产期末数比期初数增加 593,660.00 元，增加比例为 310.05%，增加的主要原因为：本期履约保函保证金增加所致。

2. 应收票据及应收账款

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据	398,000.00	
应收账款	54,583,285.60	63,826,970.65
	54,981,285.60	63,826,970.65

2.1 应收票据期末净额比期初净额增加 398,000.00 元，增加的主要原因：本期收到银行承兑汇票所致。

2.2 应收账款按种类分析如下：

种 类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	59,203,504.34	100.00	5,255,330.24	8.88	70,252,012.25	100.00	6,425,041.60	9.15
组合小计	59,203,504.34	100.00	5,255,330.24	8.88	70,252,012.25	100.00	6,425,041.60	9.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
	59,203,504.34	100.00	5,255,330.24	8.88	70,252,012.25	100.00	6,425,041.60	9.15

2.3 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

2.4 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				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)
1 年以内	45,669,563.94	77.14	2,283,478.20	5.00	53,681,514.30	76.41	2,684,075.72	5.00
1-2 年	5,807,840.40	9.81	580,784.04	10.00	6,517,107.55	9.28	651,710.76	10.00
2-3 年	7,548,640.00	12.75	2,264,592.00	30.00	9,875,930.40	14.06	2,962,779.12	30.00
3-4 年	127,460.00	0.22	76,476.00	60.00	127,460.00	0.18	76,476.00	60.00
4 年以上	50,000.00	0.08	50,000.00	100.00	50,000.00	0.07	50,000.00	100.00
	59,203,504.34	100.00	5,255,330.24	——	70,252,012.25	100.00	6,425,041.60	——

2.5 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 640,671.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,810,382.50 元。

2.6 本期实际核销的应收账款情况：

本期无重要的应收账款核销金额。

2.7 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备年末余额
宁波市海洋与渔业局	非关联方	应收设备款	14,397,056.00	24.32	719,852.80
中华人民共和国辽宁渔港监督局	非关联方	应收设备款	4,603,398.89	7.78	230,169.94
交通运输部东海航海保障中心	非关联方	应收设备款及服务费	3,882,643.02	6.56	194,132.15
烟台市海洋与渔业局	非关联方	应收服务费	3,700,107.00	6.25	580,660.35
中国电子科技集团公司第二十七研究所	非关联方	应收设备款	3,256,250.00	5.50	189,912.50
			29,839,454.91	50.40	1,914,727.74

2.8 本报告期应收账款中，无应收本公司关联方的款项。

2.9 本报告期应收账款中，无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

2.10 应收账款期末净额比期初净额减少 9,878,796.55 元，减少比例为 15.48%，减少的主要原因：本期收回应收账款所致。

3. 预付款项

3.1 预付款项按账龄列示

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	6,473,185.83	100.00	3,916,328.48	100.00
1-2 年				
	6,473,185.83	100.00	3,916,328.48	100.00

本期无账龄超过 1 年且金额重大的预付账款。

3.2 预付款项余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例（%）	期限	未结算原因
新诺北斗航科信息技术（厦门）股份有限公司	非关联方	734,075.00	11.34	1 年以内	尚未提供货物
上海联时信息技术有限公司	非关联方	691,200.00	10.68	1 年以内	尚未提供服务
深圳市小欧工品电子商务有限公司	非关联方	668,922.00	10.33	1 年以内	尚未提供货物
烟台北方通讯导航技术有限公司	非关联方	495,899.98	7.66	1 年以内	尚未提供服务
北京朝宇慧科信息技术有限公司	非关联方	300,000.00	4.63	1 年以内	尚未提供服务
		2,890,096.98	44.65		

3.3 本报告期预付款项中，无预付本公司关联方的款项。

3.4 本报告期预付款项中，无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

3.5 预付款项期末数比期初数增加 2,556,857.35 元，增加比例为 65.29%，增加的主要原因为：本期预付货款及服务款所致。

项　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	6,535,335.56	3,432,708.71
应收利息		
应收股利		
	6,535,335.56	3,432,708.71

4.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
确信可收回组合	879,170.60	12.52						
账龄分析法组合	6,141,679.59	87.48	485,514.63	7.91	3,823,468.72	100.00	390,760.01	10.22
组合小计	7,020,850.19	100.00	485,514.63	7.91	3,823,468.72	100.00	390,760.01	10.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	7,020,850.19	100.00	485,514.63	7.91	3,823,468.72	100.00	390,760.01	10.22

4.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

4.3 按确信可收回计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由

浙江北斗数据科技股份有限公司	879,170.60	拟设立控股子公司筹办费用单独测试后未减值
	879,170.60	

2017 年 11 月 1 日，本公司公告设立控股子公司浙江北斗数据科技股份有限公司。截至 2018 年 6 月 30 日，该子公司尚未完成工商登记。

4.4 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				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
1 年以内	4,682,586.59	76.24	234,129.33	5.00	1,941,257.22	50.77	97,062.86	5.00
1-2 年	1,217,453.00	19.82	121,745.30	10.00	1,640,571.50	42.91	164,057.15	10.00
2-3 年	160,000.00	2.61	48,000.00	30.00	160,000.00	4.18	48,000.00	30.00
3-4 年								
4 年以上	81,640.00	1.33	81,640.00	100.00	81,640.00	2.14	81,640.00	100.00
	6,141,679.59	100.00	485,514.63	——	3,823,468.72	100.00	390,760.01	——

4.5 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

4.6 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
员工备用金	507,913.34	503,965.94
押金	349,566.00	412,304.00
保证金	3,709,102.50	2,618,887.50
往来款	2,454,268.35	288,311.28
	7,020,850.19	3,823,468.72

4.7 其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	款项性质	期末余额	年限	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
象山县海洋与渔业局	项目保证金	1,225,585.00	1 年以内	19.96	61,279.25
浙江北斗数据科技股份有限公司	子公司往来款	879,170.60	1 年以内	14.31	
中华人民共和国辽宁渔港监督局	项目保证金	666,825.00	1-2 年	10.86	54,042.75
苏州新阳升科技股份有限公司	项目保证金	600,000.00	2 年以内	9.77	45,000.00
北京光华纺织集团有限公司	押金及往来款	292,843.56	5 年以内	4.77	105,642.18
		3,664,424.16		59.66	265,964.18

4.8 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 192,974.03 元；本期转回坏账准备金额 98,219.41 元。

本期坏账准备无收回或转回的重要金额。

4.9 本报告期其他应收款中，无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

4.10 本报告期其他应收款中，无应收本公司关联方的款项。

4.11 其他应收款期末净额比期初净额增加 3,102,626.85 元，增加比例为 90.38%，增加的主要原因为：本期项目保证金和往来款增加所致。

5. 存货

5.1 存货分类

项　目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,557,651.24		6,557,651.24	6,916,701.30		6,916,701.30
发出商品	6,712,449.43		6,712,449.43	92,778.57		92,778.57
低值易耗品				61,477.17		61,477.17
库存商品	9,610,225.09		9,610,225.09	8,504,752.06		8,504,752.06
在产品	1,355,472.43		1,355,472.43	1,555,633.45		1,555,633.45
	24,235,798.19		24,235,798.19	17,131,342.55		17,131,342.55

5.2 本公司董事会认为：期末存货未发生可变现净值低于其账面价值的情况，故无需计提跌价准备。

5.3 存货期末数比期初数增加 7,104,455.64 元，增加比例为 41.47%，增加的主要原因为：本期发出商品增加所致。

6. 其他流动资产

项　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
留抵及预缴税额	1,299,807.58	620,760.21
待摊费用	48,900.00	140,146.41
	1,348,707.58	760,906.62

6.1 其他流动资产期末数比期初数增加 587,800.96 元，增加比例为 77.25%，增加的主要原因为：本期留抵税额增加所致。

7. 长期股权投资

7.1 对联营公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1.联营企业											
北京五彩中天北斗应急救援技术有限责任公司	18,512.21									18,512.21	

8. 固定资产

8.1 固定资产情况

项　目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	20,796,213.90	1,165,578.31		21,961,792.21
其中：房屋及建筑物	2,115,242.46	94,596.07		2,209,838.53
办公及电子设备	2,667,628.07	113,368.01		2,780,996.08
仪器设备	14,864,872.10	817,814.23		15,682,686.33
运输设备	1,148,471.27	139,800.00		1,288,271.27
二、累计折旧合计	5,535,781.11	1,427,612.69		6,963,393.80

其中：房屋及建筑物	100,473.96	51,039.36		151,513.32
办公及电子设备	1,339,773.38	198,365.47		1,538,138.85
仪器设备	3,551,886.60	1,060,869.76		4,612,756.36
运输设备	543,647.17	117,338.10		660,985.27
三、固定资产账面净值合计	15,260,432.79	——	——	14,998,398.41
其中：房屋及建筑物	2,014,768.50	——	——	2,058,325.21
办公及电子设备	1,327,854.69	——	——	1,242,857.23
仪器设备	11,312,985.50	——	——	11,069,929.97
运输设备	604,824.10	——	——	627,286.00
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
办公及电子设备				
仪器设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	15,260,432.79	——	——	14,998,398.41
其中：房屋及建筑物	2,014,768.50	——	——	2,058,325.21
办公及电子设备	1,327,854.69	——	——	1,242,857.23
仪器设备	11,312,985.50	——	——	11,069,929.97
运输设备	604,824.10	——	——	627,286.00

8.2 本期计提的折旧额为 1,427,612.69 元。

8.3 本公司董事会认为：本公司的固定资产经测试未发生减值，故无需计提减值准备。

8.4 固定资产净值期末数比期初数减少 262,034.38 元，减少比例为 1.72%，减少的主要原因为：本期计提折旧所致。

9. 无形资产

9.1 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,724,024.41			7,724,024.41
其中:				0.00
软件	7,724,024.41			7,724,024.41
				0.00
二、累计摊销合计	3,350,401.67	773,113.06		4,123,514.73
其中:				0.00
软件	3,350,401.67	773,113.06		4,123,514.73
				0.00
三、账面净值合计	4,373,622.74	——	——	3,600,509.68
其中:				
软件	4,373,622.74	——	——	3,600,509.68
四、减值准备合计				
其中:				
软件				
五、无形资产账面价值合计	4,373,622.74	——	——	3,600,509.68
其中:				
软件	4,373,622.74	——	——	3,600,509.68

9.2 本期摊销额为 773,113.06 元。

9.3 本公司董事会认为：期末无形资产未发生可收回金额低于其账面价值的情况，故无需计提减值准备。

9.4 无形资产净值期末数期初数减少 773,113.06 元，减少比例为 17.68%，减少的主要原因为：本期计提摊销所致。

10. 开发支出

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2018 年 6 月 30 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于北斗高精度导航的三维空间建模关键技术研究		472,246.00				472,246.00
基于北斗广域差分增强系统定位技术的研究与示范应用	1,494,370.64	306,080.99				1,800,451.63
公安 4G 自组网现场应急指挥平台	809,828.82	288,815.45				1,098,644.27
自组网应急指挥平台单兵	524,874.48	210,458.75				735,333.23
低成本高数据量的公网视频回传		240,352.29				240,352.29
自组网系统的功能升级		241,735.23				241,735.23
	2,829,073.94	1,759,688.71				4,588,762.65

10.1 开发支出期末数比期初数增加 1,759,688.71 元，增加比例为 62.20%，增加的主要原因为：本期研发投入增加所致。

11. 商誉

被投资单位名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	期末减值准备
北京星桥恒远导航科技股份有限公司	15,952,608.18			15,952,608.18	

2015 年 3 月，本公司以 19,298,400.00 元的对价收购北京星桥恒远导航科技股份有限公司 51%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为 6,560,376.12 元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额为 15,952,608.18 元，确认为合并资产负债表中的商誉，经测试期末该商誉未发生减值。

12. 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
装修费	2,874,314.12		407,320.22		2,466,993.90
软件服务费	11,301.01		3,323.85		7,977.16
其他		100,000.00			100,000.00
	2,885,615.13	100,000.00	410,644.07		2,574,971.06

12.1 长期待摊费用期末数比期初数减少 310,644.07 元，减少比例为 10.77%，减少的主要原因为：本期摊销所致。

13. 递延所得税资产

13.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	874,264.02	1,034,698.72
递延收益预缴税金	1,268,197.06	1,216,003.44
	2,142,461.08	2,250,702.16

13.2 递延所得税资产期末数比期初数减少 108,241.08 元，减少的比例为 4.81%，减少的主要原因为：本期可抵扣暂时性差异减少所致。

14. 短期借款

14.1 短期借款分类

借款类别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
保证借款	13,000,000.00	9,000,000.00
质押借款		3,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	4,000,000.00
合计	15,000,000.00	16,000,000.00

14.2 短期借款担保情况如下：

2017 年 7 月 13 日，本公司与杭州银行股份有限公司上海杨浦支行签订流动资金借款合同，在 2017 年 7 月 13 日至 2018 年 7 月 12 日期间，杭州银行股份有限公司上海杨浦支行向本公司提供人民币 400 万元的贷款，用于支付企业日常采购、员工工资等日常费用。本协议下债务由本公司之子公司北京星桥恒远导航科技股份有限公司提供连带责任保证。

2018 年 5 月 17 日，本公司与杭州银行股份有限公司上海杨浦支行签订流动资金借款合同，在 2018 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 17 日期间，杭州银行股份有限公司上海杨浦支行向本公司提供人民币 400 万元的贷款，用于支付企业采购原材料等日常经营支出。本协议下借款本金的 80%由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供连带责任保证。

14.3 短期借款期末数比期初数减少 1,000,000.00 元，减少为 6.25%，减少的主要原因为：本期归还借款大于取得借款所致。

15. 应付票据及应付账款

项　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据		
应付账款	17,376,913.08	19,400,121.03
	17,376,913.08	19,400,121.03

15.2 本报告期末应付账款中，无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

15.3 本报告期末应付账款中，无应付本公司关联方款项。

15.4 应付账款期末数比期初数减少 2,023,207.95 元，减少比例为 10.43%，减少的主要原因为：本期支付货款所致。

16. 预收款项

项　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
预收设备款	4,595,280.00	500,360.00
预收服务费		336,950.00
	4,595,280.00	837,310.00

16.1 上述预收账款期末余额中，无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

16.2 上述预收账款期末余额中，无预收本公司关联方的款项。

16.3 预收款项期末数比期初数增加 3,757,970.00 元，增加比例为 448.81%，增加的主要原因为：本期预收设备款增加所致。

17. 应付职工薪酬

17.1 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
一、短期薪酬		14,197,570.13	14,050,836.50	146,733.63

二、离职后福利-设定提存计划		1,313,921.07	1,313,921.07	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
		15,511,491.20	15,364,757.57	146,733.63

17.2 短期薪酬列示

项　目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		11,461,993.47	11,315,259.84	146,733.63
二、职工福利费		1,312,624.54	1,312,624.54	
三、社会保险费		702,626.91	702,626.91	
其中：基本医疗保险		624,601.72	624,601.72	
工伤保险费		21,690.76	21,690.76	
生育保险费		56,334.43	56,334.43	
四、住房公积金		695,423.90	695,423.90	
五、工会经费和职工教育经费		24,721.31	24,721.31	
六、非货币性福利				
七、其他		180.00	180.00	
		14,197,570.13	14,050,836.50	146,733.63

17.3 离职后福利-设定提存计划列示

项　目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
1.基本养老保险		1,273,994.87	1,273,994.87	
2.失业保险费		39,926.20	39,926.20	
		1,313,921.07	1,313,921.07	

18. 应交税费

税　种	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	47,961.98	2,143,375.40
城建税		106,272.54
企业所得税		1,858,568.93
个人所得税	59,392.62	48,521.99
教育费附加		105,075.80
其他税费		
	107,354.60	4,261,814.66

18.1 应交税费期末数比期初数减少 4,154,460.06 元，减少比例为 97.48%，减少的主要原因为：本期增值税和企业所得税减少所致。

19. 其他应付款

项　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应付票据		
应付利息	20,447.29	26,407.10
其他应付款	3,219,515.18	462,380.92
	3,239,962.47	488,788.02

19.1 应付利息

项　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
短期借款利息	20,447.29	26,407.10

往来借款利息	20,447.29	26,407.10

19.1 .1 应付利息期末数比期初数减少 5,959.81 元，减少比例为 22.57%，减少的主要原因为：本期短期借款减少所致。

19.2 其他应付款

项　目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
押金	184,161.00	154,161.00
往来款	3,025,354.18	283,663.59
保证金		
其他	10,000.00	24,556.33
合计	3,219,515.18	462,380.92

19.2.1 本报告期末其他应付款中，无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

19.2.2 本报告期末其他应付款中，无应付本公司关联方的款项。

19.2.3 其他应付款期末数比期初数增加 2,757,134.26 元，增加比例为 596.29%，增加的主要原因为：本期收到往来款增加所致。

20.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	形成原因
政府补贴	8,106,689.60	1,640,000.00	1,292,042.55	8,454,647.05	尚未达到结转条件

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北斗海洋智能信息服务支撑技术和典型应用示范项目	671,999.99		183,272.74		488,727.25	与资产相关
北斗航海保障搜救指挥系统项目	884,210.52		151,578.96		732,631.56	与资产相关
长三角地区北斗高精度位置服务平台及其示范应用项目	953,250.00		139,500.00		813,750.00	与资产相关
基于北斗的重点行业（户外导航、航海保障）示范项目	482,238.14		241,118.00		241,120.14	与资产相关
基于北斗广域差分增强系统定位技术的研究与示范应用项目	1,700,000.00				1,700,000.00	与资产相关
北斗 AIS 多功能一体机的研制与开发项目	186,666.67	200,000.00	53,333.33		333,333.34	与资产相关
基于北斗高精度导航的三维空间建模关键技术研究项目	2,099,600.00				2,099,600.00	与资产相关
基于北斗高精度导航的三维空间建模关键技术研究项目	1,128,724.28		523,239.52		605,484.76	与收益相关
基于高分遥感的城市河流生态环境监测关键技术研究		1,440,000.00			1,440,000.00	与资产相关
合计	8,106,689.60	1,640,000.00	1,292,042.55		8,454,647.05	

20.1 递延收益期末数比期初数增加 347,957.45 元，增加比例为 4.29%，增加的主要原因为：本期收到政府补助款增加所致。

21. 实收资本

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	
50,760,000.00						50,760,000.00

22. 资本公积

项　目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	10,026,025.83			10,026,025.83
其他资本公积	237,000.00			237,000.00
	10,263,025.83			10,263,025.83

23. 盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	合　计
2017 年 12 月 31 日	3,710,936.08		3,710,936.08
本年提取			
本年减少			
2018 年 6 月 30 日	3,710,936.08		3,710,936.08

24. 未分配利润

项　目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	43,014,070.31	
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	43,014,070.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,411,231.21	
减：提取法定盈余公积		母公司净利润之 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	33,602,839.10	

25. 营业收入及营业成本

25.1 营业收入

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
主营业务收入	14,358,239.46	24,097,865.78
其他业务收入	151,780.19	
合计	14,510,019.65	24,097,865.78
主营业务成本	5,263,841.81	6,705,756.68
其他业务成本	107,919.18	
合计	5,371,760.99	6,705,756.68

25.2 主营业务（分类型）

项目	2018 上半年度		2017 上半年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
（1）导航及周边产品	6,199,241.27	4,318,756.73	9,249,913.85	5,299,695.58
（2）技术服务	0.00	0.00	5,266,440.89	774,289.72
（3）运营服务	8,158,998.19	945,085.08	9,581,511.04	631,771.38
	14,358,239.46	5,263,841.81	24,097,865.78	6,705,756.68

25.3 主营业务（分地区）

项目	2018 上半年度		2017 上半年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	1,841,188.22	240,207.74	2,402,703.19	1,059,735.48
华北	2,703,416.05	1,196,302.71	7,703,110.18	1,201,332.52
华东	9,344,239.26	3,490,270.02	13,385,295.82	4,338,453.90
华南	41,268.83	5,153.25	553,795.37	100,733.54
华中	374,877.04	199,986.72		
西南	53,250.06	131,921.37	52,961.22	5,501.24
	14,358,239.46	5,263,841.81	24,097,865.78	6,705,756.68

25.4 前五名客户的营业收入

客户名称	2018 上半年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
交通运输部东海航海保障中心	3,548,144.11	24.45
象山县海洋与渔业局	1,006,068.40	6.93
中华人民共和国辽宁渔港监督局	705,259.45	4.86
浙江省海洋与渔业局	686,575.48	4.73
山东省海洋仪器仪表科技中心	683,760.68	4.71
	6,629,808.12	45.68

客户名称	2017 上半年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中国电子科技集团第 27 研究所	2,710,000.00	11.25
中国人民解放军空军 23 厂	2,250,000.00	9.34
安徽四创电子股份有限公司	2,031,487.19	8.43
温州莱特豪斯电子科技有限公司	1,600,000.00	6.64
中华人民共和国辽宁渔港监督局	1,564,418.42	6.49
	10,155,905.61	42.15

25.5 营业收入发生额本期较上年同期减少 9,587,846.13 元，减少比例为 39.79%，减少的主要原因为：本期技术服务收入减少所致。

25.6 营业成本发生额本期较上年同期减少 1,333,995.69 元，减少比例为 19.89%，减少的主要原因为：本期技术服务成本减少所致。

26. 税金及附加

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度	计缴标准
城建税	5,428.70	16,956.40	7%、5%
印花税	3,804.10		
教育费附加	3,877.65	12,163.38	5%
其他	450.00		
	13,560.45	29,119.78	

26.1 税金及附加发生额本期较上年同期减少 15,559.33 元，减少比例为 53.43%，减少的主要原因为：本期城建税及教育费附加减少所致。

27.销售费用

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
职工薪酬	3,078,812.38	2,671,391.33
租赁费	169,713.15	163,355.46
办公费	100,546.21	68,595.65
差旅费	854,875.91	988,757.51
业务招待费	375,005.33	224,619.36
市场推广费	1,836,664.05	4,909,116.32
装维费	742,669.48	1,593,627.87
中标服务费	192,317.46	34,386.80
其他	271,150.65	546,463.30
合计	7,621,754.62	11,200,313.60

27.1 销售费用发生额本期较上年同期减少 3,578,558.98 元，减少比例为 31.95%，减少的主要原因为：本期市场推广费减少所致。

28.管理费用

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
职工薪酬	4,353,837.29	4,438,660.36
租赁费	741,979.37	636,767.24
办公费	234,064.25	100,910.56
差旅费	467,799.08	368,125.77
业务招待费	585,568.51	135,097.90
咨询服务费	1,105,296.64	629,580.85
折旧摊销费	830,836.04	579,439.76
其他	197,330.22	540,658.81
合计	8,516,711.40	7,429,241.25

28.1 管理费用发生额本期较上年同期增加 1,087,470.15 元，增加比例为 14.64%，增加的主要原因为：本期咨询服务费增加所致。

29. 研发费用

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
研发费用	7,625,622.76	6,483,605.99
	7,625,622.76	6,483,605.99

29.1 研发费用发生额本期较上年同期增加 1,143,016.77 元，增加比例为 17.61%，增加的主要原因为：本期研发项目增加所致。

30.财务费用

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
利息支出	407,116.83	527,455.37
减：利息收入	49,856.96	45,844.19
利息净支出/（净收入）	357,259.87	481,611.18
加：汇兑净损失/(净收益)		
其他（手续费）	24,656.40	19,204.18
	381,916.27	500,815.36

30.1 财务费用发生额本期较上年同期减少 118,899.09 元，减少比例为 23.74%，减少的主要原因为：本期利息支出减少所致。

31. 资产减值损失

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
坏账损失计提/(转回)	-1,074,956.74	734,326.34

31.1 资产减值损失发生额本期较上年同期减少 1,809,283.08 元，减少比例为 246.39%，减少的主要原因为：本期应收账款收回相应计提的坏账准备转回所致。

32. 其他收益

其他收益的来源	2018 上半年度	2017 上半年度
软件产品增值税即征即退	101,624.25	174,539.02
递延收益转入金额	1,292,042.55	474,351.68
	1,393,666.80	648,890.70

32.1 其他收益发生额本期较上年同期增加 744,776.10 元，增加比例为 114.78%，增加的主要原因为：本期递延收益转入所致。

33. 营业外收入

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度	计入当期非经常性损益的金额
个人所得税手续费返还	8,834.74		8,834.74
政府补助	160,915.00	619,341.00	160,915.00
其他	7,900.00	9,900.00	7,900.00
	177,649.74	629,241.00	177,649.74

.

33.1 政府补助明细

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
社保补贴		46,341.00
中关村信用促进会创新基金		4,000.00
园区补助		169,000.00
上海名牌产品、上海市著名商标品牌专项资金		400,000.00
2016 年度创新创业定向奖励	6,500.00	
上海市专利资助资金	6,415.00	
2017 年度第二批青浦区“软件信息服务业'扶持项目专项资金	148,000.00	
	160,915.00	619,341.00

33.2 营业外收入发生额本期较上年同期减少 45,191.26 元，减少比例为 71.77%，减少的主要原因为：本期政府补助减少所致。

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款滞纳金支出		200.00	

营业外支出发生额本期较上年同期减少 200.00 元，减少比例为 100.00%。

35. 所得税费用

35.1 所得税费用表

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度

当期所得税费用	193,806.38	
递延所得税费用	-85,565.30	-107,451.33
	108,241.08	-107,451.33

35..2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-12,375,033.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,927,297.85
子公司适用不同税率的影响	-459,458.04
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,494,996.97
所得税费用	108,241.08

36. 现金流量表项目注释

36.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
往来款	5,844,661.19	1,658,935.03
专项补贴、补助款	1,902,539.25	3,953,880.02
利息收入	49,856.96	45,929.69
营业外收入	16734.74	9,900.00
保证金收回	0.00	800,000.00
	7,813,792.14	6,468,644.74

36.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
往来款	7,492,980.31	2,189,672.94
销售费用支出	4,262,295.20	6,973,574.84
管理费用支出	6,926,169.45	4,819,880.61
银行手续费支出	24,656.40	19,289.67
其他	0.00	337,451.09
	18,706,101.36	14,339,869.15

36.3 现金流量表补充资料

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,411,231.21	-7,835,015.50
加：少数股东本期收益	-3,072,043.43	235,085.31
资产减值准备	-1,074,956.74	734,326.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,330,233.54	1,064,082.08
无形资产摊销	585,822.44	617,250.58
长期待摊费用摊销	410,644.07	355,415.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的		

公允价值变动损失/（收益）		
财务费用/（收益）	407,116.83	490,949.85
投资损失/（收益）		
递延所得税资产减少/（增加）	108,241.08	-107,451.33
递延所得税负债增加（减少）		
存货的减少（增加）	-7,104,455.64	-3,069,474.48
经营性应收项目的减少/（增加）	4,088,365.59	-4,529,447.11
经营性应付项目的增加/（减少）	484,169.88	-12,191,007.44
其他（注）		
经营活动产生的现金流量净额	-13,248,093.59	-24,235,286.41

2. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	21,085,392.92	16,400,080.03
减：现金的期初余额	38,512,760.41	35,319,111.38
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	-17,427,367.49	-18,919,031.35

36.4 现金和现金等价物的构成

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
一、现金	21,085,392.92	16,400,080.03
其中：库存现金	87,905.12	285,629.13
可随时用于支付的银行存款	20,997,487.80	16,114,450.90
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	21,085,392.92	16,400,080.03

三、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

本期无非同一控制下企业合并。

2. 同一控制下企业合并

本期无同一控制下企业合并。

3. 反向购买

本期无反向购买。

4. 处置子公司

本期无处置子公司。

5. 其他原因的合并范围变动

本期无其他原因的合并范围变动。

四、在其他主体中权益的披露

1 在子公司中的权益

1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海中凌锐通信息技术有限公司	上海市	上海市	导航通信技术开发与销售	100.00		通过设立或投资等方式取得
北京星桥恒远导航科技股份有限公司	北京市	北京市	导航技术开发、数据处理	51.00		非同一控制下企业合并取得的子公司
北京北斗创芯微电子技术有限公司	北京市	北京市	导航技术开发、数据处理		100.00	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京星桥瑞达气象科技股份有限公司	北京市	北京市	导航技术开发、数据处理		51.00	通过设立或投资等方式取得
浙江高光空间信息技术有限公司	浙江省	上海市	计算机数据处理科技领域	100.00		通过设立或投资等方式取得
宁波高光空间信息科技有限公司	浙江省	浙江省	软件和信息技术服务业		100.00	通过设立或投资等方式取得

2017 年 11 月 1 日，本公司公告设立控股子公司浙江北斗数据科技股份有限公司，截至 2018 年 6 月 30 日，该子公司尚未完成工商登记。

五、关联方及关联交易

1. 关联方简况

1.1 控股股东及实际控制人

本公司控股股东及实际控制人为余磊先生，截至期末直接持有本公司 45.24%的股份。

1.2 本公司的子公司

本公司子公司情况详见附注：四、1.1

1.3 合营企业和联营企业

本公司的联营企业情况详见附注：二、7.1

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）

关联方名称	与本企业关系	基本情况
余磊先生	实际控制人，本公司董事长兼总经理	中国公民，无境外永久居留权

3.存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：万元）

企业名称	2017 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	
	金额	比例%			金额	比例%
余磊先生	2,296.14	45.24			2,296.14	45.24

4. 关联方交易（金额单位：元）

本期无关联方交易事项。

5. 关联方往来款项余额（金额单位：元）

期末无关联方往来款项余额。

6、关联方担保

期末无关联方担保事项。

六、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。

七、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。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日（2018 年 8 月 31 日），除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

九、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。

十、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	2018-6-30	2017-12-31
应收票据		
应收账款	44,025,927.60	53,740,117.35
	44,025,927.60	53,740,117.35

1.1 应收账款分类披露：

种　类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	48,636,146.34	100.00	4,610,218.74	9.48	58,994,969.67	99.17	5,750,695.87	9.75
确信可收回组合					495,843.55	0.83		
组合小计	48,636,146.34	100.00	4,610,218.74	9.48	59,490,813.22	100	5,750,695.87	9.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
	48,636,146.34	100.00	4,610,218.74	9.48	59,490,813.22	100	5,750,695.87	9.67

1.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

1.3 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			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	37,257,077.94	76.60	1,862,853.90	44,474,343.72	75.39	2,223,717.19

1-2 年	3,697,968.40	7.60	369,796.84	4,512,235.55	7.65	451,223.56
2-3 年	7,503,640.00	15.43	2,251,092.00	9,830,930.40	16.66	2,949,279.12
3 至 4 年	127,460.00	0.26	76,476.00	127,460.00	0.22	76,476.00
4 年以上	50,000.00	0.10	50,000.00	50,000.00	0.08	50,000.00
	48,636,146.34	100.00	4,610,218.74	58,994,969.67	100.00	5,750,695.87

1.4 组合中，确信可收回的应收账款。

期末不存在确信可收回的应收账款。

1.5 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

期末不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

1.6 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 417,596.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,558,073.87 元。

本期坏账准备无收回或转回的重要金额。

1.7 本期实际核销的应收账款情况。

本期无重要的应收账款核销金额。

1.8 本期应收账款中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况。

1.9 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	款项性质	金额	坏账准备年末余额
宁波市海洋与渔业局	非关联方	应收设备款	14,397,056.00	719,852.80
中华人民共和国辽宁渔港监督局	非关联方	应收设备款	4,603,398.89	230,169.94
交通运输部东海航海保障中心	非关联方	应收设备款及服务费	3,882,643.02	194,132.15
烟台市海洋与渔业局	非关联方	应收服务费	3,700,107.00	580,660.35
象山县海洋与渔业局	非关联方	应收服务费	2,939,664.93	148,631.67
			29,522,869.84	1,873,446.91

1.10 应收账款年末净额比年初净额减少 9,714,189.75 元，减少比例为 18.08%，减少的主要原因为：本期回收应收账款所致。

2. 其他应收款

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,463,784.37	2,544,835.39
	10,463,784.37	2,544,835.39

2.1 其他应收款分类披露：

种类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的								

其他应收款

按组合计提坏账准备的其他应收款：								
确信可收回组合	5,879,170.60	54.48						
账龄分析法组合	4,912,051.23	45.52	327,437.46	6.67	2,788,764.44	100.00	243,929.05	8.75
组合小计	10,791,221.83	100.00	327,437.46	3.03	2,788,764.44	100.00	243,929.05	8.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
	10,791,221.83	100.00	327,437.46	3.03	2,788,764.44	100.00	243,929.05	8.75

2.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

2.3 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			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	3,693,353.23	75.19	184,667.66	1,116,947.94	40.04	55,847.40
1-2 年	1,117,698.00	22.75	111,769.80	1,570,816.50	56.33	157,081.65
2-3 年	100,000.00	2.04	30,000.00	100,000.00	3.59	30,000.00
3-4 年						
4 年以上	1,000.00	0.02	1,000.00	1,000.00	0.04	1,000.00
	4,912,051.23	100.00	327,437.46	2,788,764.44	100.00	243,929.05

2.4 按确信可收回计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
浙江高光空间信息技术有限公司	5,000,000.00			合并范围内组合 单独测试后未减值
浙江北斗数据科技股份有限公司	879170.60			拟设立控股子公司筹办费用 单独测试后未减值
	5,879,170.60			

2.5 单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

期末不存在单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提。

2.6 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 158797.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 75289.35 元。

本期坏账准备无收回或转回的重要金额。

2.7 本期实际核销的其他应收款情况

本期无重要的应收账款核销金额。

2.8 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	271,605.73	290,965.94
押金	149,598.00	152,782.00
保证金	3,390,847.50	2,345,016.50
往来款	6,979,170.60	
	10,791,221.83	2,788,764.44

2.9 本期其他应收款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

2.10 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	款项性质	期末余额	年限	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
浙江高光空间信息技术有限公司	子公司往来款	5,000,000.00	1 年以内	46.33%	
象山县海洋与渔业局	项目保证金	1,225,585.00	1 年以内	11.36%	61,279.25
浙江北斗数据科技股份有限公司	子公司往来款	879,170.60	1 年以内	8.15%	
中华人民共和国辽宁渔港监督局	项目保证金	666,825.00	2 年以内	6.18%	54,042.75
苏州新阳升科技股份有限公司	项目保证金	600,000.00	2 年以内	5.56%	45,000.00
		8,371,580.60		77.58%	160,322.00

2.11 其他应收款期末净额比期初净额增加 7,918,948.98 元，增加比例为 311.18%，增加的主要原因为：本期支付子公司往来款增加所致。

3. 长期股权投资

3.1 长期股权投资情况表

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
对子公司投资	27,298,400.00		27,298,400.00	27,298,400.00		27,298,400.00

3.2 对子公司投资

被投资单位	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京星桥恒远导航科技股份有限公司	19,298,400.00			19,298,400.00		
上海中凌锐通信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江高光空间信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
	27,298,400.00			27,298,400.00		

4. 营业收入及营业成本

4.1 营业收入及营业成本

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
主营业务成本	10,293,925.35	12,488,672.15
其他业务收入		
主营业务成本	3,352,700.65	3,608,721.66
其他业务成本		

4.2 主营业务（分类型）

项目	2018 上半年度		2017 上半年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
（1）导航及周边产品	3,066,220.97	2,733,974.68	3,214,285.59	2,977,764.65
（2）技术服务			232,478.64	16,002.11
（3）运营服务	7,227,704.38	618,725.97	9,041,907.92	614,954.90
	10,293,925.35	3,352,700.65	12,488,672.15	3,608,721.66

4.3 主营业务（分地区）

项目	2018 上半年度		2017 上半年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北	1,685,645.57	236,263.78	2,308,174.89	1,059,735.48
华北	155,884.82	13,429.48	92,122.24	15,179.07
华东	8,408,413.86	3,097,621.96	9,614,923.53	2,433,248.23
华南	41,268.83	5,153.25	471,045.82	100,393.29
西南	2,712.27	232.18	2,405.67	165.59
	10,293,925.35	3,352,700.65	12,488,672.15	3,608,721.66

4.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018 上半年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
交通运输部东海航海保障中心	3,548,144.11	34.47
象山县海洋与渔业局	1,006,068.40	9.77
中华人民共和国辽宁渔港监督局	705,259.45	6.85
浙江省海洋与渔业局	686,575.48	6.67
烟台市海洋与渔业局	619,056.60	6.01
	6,565,104.04	63.77

客户名称	2017 上半年度	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
温州莱特豪斯电子科技有限公司	1,600,000.00	12.81
中华人民共和国辽宁渔港监督局	1,564,418.42	12.53
交通运输部东海航海保障中心	920,393.78	7.37
烟台市海洋与渔业局	850,031.13	6.81
象山县海洋与渔业局	831,030.20	6.65
	5,765,873.53	46.17

4.5 营业收入本期发生额较上年同期减少 2,194,746.80 元，减少比例为 17.57%，减少的主要原因为：运营服务收入减少。

4.6 营业成本本期发生额较上年同期减少 25,6021.01 元，减少比例为 7.09%，减少的主要原因为：导航及周边产品成本减少。

5. 现金流量表补充资料

项　目	2018 上半年度	2017 上半年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,307,903.18	-6,221,241.97
加：资产减值准备	-1,056,968.72	385,237.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	516,209.71	475,738.49
无形资产摊销	571,356.04	602,494.88

长期待摊费用摊销	324,230.70	292,845.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
公允价值变动损失/（收益）		
财务费用/（收益）	324,880.76	141,281.51
投资损失/（收益）		
递延所得税资产减少/（增加）	106,351.69	-57,785.65
存货的减少/（增加）	-5,009,664.90	-1,138,260.76
经营性应收项目的减少/（增加）	-361,207.16	-2,159,103.83
经营性应付项目的增加/（减少）	-4,169,666.21	-3,694,222.68
经营活动产生的现金流量净额	-12,062,381.27	-11,373,016.93

2. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	16,098,076.18	11,064,611.89
减：现金的期初余额	29,644,168.98	24,399,709.14
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	-13,546,092.80	-13,335,097.25

十一. 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2018 上半年度	2017 上半年度
处置非流动资产损失		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	1,554,581.80	1,268,231.70
委托他人投资或管理资产的损益		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	16,734.74	9,700.00
非经常性损益合计	1,571,316.54	1,277,931.70
所得税影响数	193,806.38	
少数股东权益影响额（税后）	53,666.88	110,093.21
非经常性损益净额	1,323,843.28	1,167,838.49

2. 净资产收益率及每股收益

2018 上半年度

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.13	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.42	-0.21	-0.21

2017 上半年度

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.95	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.13	-0.18	-0.18

3.报表科目变动分析

3.1 资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度(%)	期末余额占资产期末余额的比例(%)	变动原因
货币资金	21,870,522.22	38,704,229.71	-16,833,707.49	-43.49	13.78	本期支付货款所致
应收票据及应收账款	54,346,174.10	63,826,970.65	-9,480,796.55	-14.85	34.25	本期收回应收账款所致
预付款项	6,473,185.83	3,916,328.48	2,556,857.35	65.29	4.08	本期预付货款及服务款所致
其他应收款	6,535,335.56	3,432,708.71	3,102,626.85	90.38	4.12	本期项目保证金和往来款增加所致。
存货	24,235,798.19	17,131,342.55	7,104,455.64	41.47	15.27	本期发出商品增加所致
其他流动资产	1,348,707.58	760,906.62	587,800.96	77.25	0.85	本期留抵税额增加所致
固定资产	14,998,398.41	15,260,432.79	-262,034.38	-1.72	9.45	本期计提折旧所致
开发支出	4,588,762.65	2,829,073.94	1,759,688.71	62.20	2.89	本期研发投入增加所致
商誉	15,952,608.18	15,952,608.18	0.00	0.00	10.05	
短期借款	15,000,000.00	16,000,000.00	-1,000,000.00	-6.25	9.45	本期归还借款大于取得借款所致
应付票据及应付账款	17,376,913.08	19,400,121.03	-2,023,207.95	-10.43	10.95	本期支付货款所致
预收款项	4,595,280.00	837,310.00	3,757,970.00	448.81	2.90	本期预收设备款增加所致
应交税费	107,354.60	4,261,814.66	-4,154,460.06	-97.48	0.07	本期增值税和企业所得税减少所致
其他应付款	3,239,962.47	488,788.02	2,751,174.45	562.86	2.04	本期收到往来款增加所致
递延收益	8,454,647.05	8,106,689.60	347,957.45	4.29	5.33	本期收到政府补助款所致
未分配利润	33,602,839.10	43,014,070.31	-9,411,231.21	-21.88	21.18	本期亏损增加所致

3.2 利润表变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度(%)	本期发生额占本期利润总额的比例(%)	变动原因
营业收入	14,510,019.65	24,097,865.78	-9,587,846.13	-39.79	117.25	本期技术服务收入减少所致
营业成本	5,371,760.99	6,705,756.68	-1,333,995.69	-19.89	43.41	本期技术服务成本减少所致
税金及附加	13,560.45	29,119.78	-15,559.33	-53.43	0.11	本期城建税及教育费附加减少所致
销售费用	7,621,754.62	11,200,313.60	-3,578,558.98	-31.95	61.59	本期市场推广费减少所致
管理费用	8,516,711.40	7,429,241.25	1,087,470.15	14.64	68.82	本期咨询服务费增加所致
资产减值损失	-1,074,956.74	734,326.34	-1,809,283.08	-246.39	-8.69	本期应收账款收回相应计提的坏账准备转回所致
其他收益	1,393,666.80	648,890.70	744,776.10	114.78	11.26	本期递延收益转入所致
营业外收入	177,649.74	629,241.00	-451,591.26	-71.77	1.44	本期政府补助减少所致
所得税费用	108,241.08	-107,451.33	215,692.41	200.73	0.87	本期递延收益转

						入所致

3.3 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度(%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	30,835,141.22	27,477,472.68	3,357,668.54	12.22	本期收到销售款增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	7,813,792.14	6,468,644.74	1,345,147.40	20.79	本期收到往来款增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	14,065,377.38	11,659,369.05	2,406,008.33	20.64	本期支付短期薪酬增加所致
支付的各项税费	4,255,777.63	7,184,057.98	-2,928,280.35	-40.76	本期支付增值税减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	18,706,101.36	14,339,869.15	4,366,232.21	30.45	本期支付往来款增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,740,597.25	598,007.53	2,142,589.72	358.29	本期研发支出资本化金额增加所致
投资支付的现金		20,000.00	-20,000.00	-100.00	本期长期投资减少所致
取得借款收到的现金	6,000,000.00	7,000,000.00	-1,000,000.00	-14.29	本期短期借款减少所致
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	579,720.00	6,420,280.00	1107.48	本期偿还短期借款增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	413,076.64	486,017.41	-72,940.77	-15.01	本期支付利息减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	25,600.01		25600.01		本期短期借款支付担保费所致