

证券简称：融安特  
N E E Q : 833918



# 2017 半年度报告

SEMIANNUAL REPORTS

北京融安特智能科技股份有限公司  
Beijing Roit Intelligent Technology Co.,Ltd



SAPIENTIAL ARCHIVES ULTIMATE SECURITY

# 融安特2017

## ROIT ▶ 半年度大事记

### 3月 融安特召开全国合作伙伴大会



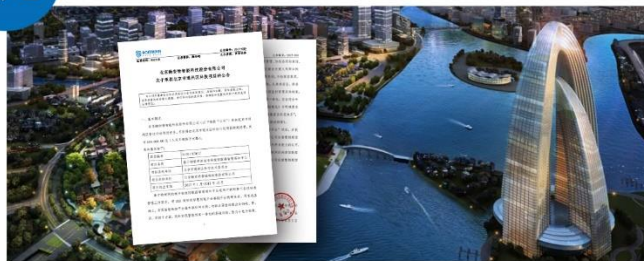
本次大会上，档案行业精英共话档案行业科技与生态，不仅参观了智慧档案创新中心，现场体验档案净化整理台，各省市区合作伙伴还都和融安特在档案行业发展、档案生态产品等多方面签订合作协议。

### 5月 融安特举办楹联学会野草诗社端午雅集



融安特有幸成为中国楹联学会野草诗社创作基地，举行了揭牌仪式。在此次端午雅集活动中，中国楹联学会顾问、野草诗社社长李殿仁将军主持并讲话。使档案科技与中国传统文化得以有机结合，为融安特的档案科技、档案生态指明了新的方向。

### 6月 承担北京市通州区科技计划项目任务



融安特承担北京市通州区科技计划项目任务“基于物联网的城市档案馆数据智慧感知平台”，表明融安特在智慧档案馆方面的技术和研发赢得了各界认可和信赖。融安特将全力做好科技项目的研发和实施工作，将基于物联网的档案馆数据智慧感知平台在行业应用中落地，进一步提升在智慧档案馆建设和档案数据利用方面的核心竞争力。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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 | 否   |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                       | 否   |
| 是否存在豁免披露事项                                 | 否   |
| 是否审计                                       | 否   |

### 【备查文件目录】

|         |                                          |
|---------|------------------------------------------|
| 文件存放地点： | 董事会秘书办公室                                 |
| 备查文件：   | 1、报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿； |
|         | 2、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报表；      |

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

|         |                                              |
|---------|----------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 北京融安特智能科技股份有限公司                              |
| 英文名称及缩写 | Beijing Roit Intelligent Technology Co., LTD |
| 证券简称    | 融安特                                          |
| 证券代码    | 833918                                       |
| 法定代表人   | 童红雷                                          |
| 注册地址    | 北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 55 号楼      |
| 办公地址    | 北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 55 号楼      |
| 主办券商    | 西南证券股份有限公司                                   |
| 会计师事务所  | 无                                            |

### 二、联系人

|               |                                                |
|---------------|------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 李田                                             |
| 电话            | 010-56495928                                   |
| 传真            | 010-56495922                                   |
| 电子邮箱          | lt@bjroit.com                                  |
| 公司网址          | www.bjroit.com                                 |
| 联系地址及邮政编码     | 北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路 17 号 55 号楼 101102 |

### 三、运营概况

|                |                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所       | 全国中小企业股份转让系统                                                                                                                                                                                                                          |
| 挂牌时间           | 2015 年 10 月 23 日                                                                                                                                                                                                                      |
| 分层情况           | 基础层                                                                                                                                                                                                                                   |
| 行业（证监会规定的行业大类） | I65 软件和信息技术服务业                                                                                                                                                                                                                        |
| 主要产品与服务项目      | 生产智能电动密集架、智能库房一体机设备、智能控制器、线路板配件、智能库房环境控制系统、智能库房环境监控系统；智能库房电子安全系统；技术服务；技术开发、技术转让、技术咨询；维修电子产品、空气净化专用设备；销售空气净化专用设备、防盗保险箱、防盗保险柜、防盗安全门、机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、办公产品、家具；货物进出口，技术进出口、代理进出口；软件开发；计算机系统集成服务；组织文化艺术交流活动（不含棋牌）。（领取本执照后，应到区县商务委备案。企 |

|               |                                                                             |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------|
|               | 业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。) |
| 普通股股票转让方式     | 协议转让                                                                        |
| 普通股总股本(股)     | 22,712,500                                                                  |
| 控股股东          | 童红雷                                                                         |
| 实际控制人         | 童红雷 岩雅维                                                                     |
| 是否拥有高新技术企业资格  | 是                                                                           |
| 公司拥有的专利数量     | 13                                                                          |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 7                                                                           |



#### 四、自愿披露

本公司是处于软件和信息技术服务业的服务提供商，立足于档案管理智能化行业，凭借自身技术优势及领先的理念，致力于为客户提供高效的智能化系统，满足其档案管理方面需求。公司拥有发明专利 7 项、实用新型专利 6 项、申请中专利 27 项、软件著作权 13 项及由 41 人组成的研发团队，获得了环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、质量管理体系认证证书、软件产品登记证书、软件企业认定证书、信息系统集成企业、档案保护设备与产品类定点生产企业、档案密集存储设备定点生产企业、自理报检单位备案登记证明书、安防工程企业资质证书、中关村高新技术企业及高新技术企业证书等资质证书，所开发多项产品获得了第三届智慧北京大赛优秀解决方案奖及中关村国家自主创新示范区新技术新产品（服务）证书。经过多年发展，公司与金融行业、军工行业、能源电力企业、政府机关等客户保持了稳定的合作关系，目前已经与中航工业、中国空间技术研究院、中国最高人民检察院、中国建设银行展开业务合作。

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

|                                       | 本期            | 上年同期          | 增减比例       |
|---------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| 营业收入                                  | 30,710,460.21 | 21,366,031.72 | 43.73%     |
| 毛利率                                   | 45.29%        | 59.83%        | -          |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                         | 2,463,534.26  | 22,706.52     | 10,749.46% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润               | 1,719,920.28  | -519,793.48   | 430.89%    |
| 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）         | 11.89%        | 0.08%         | -          |
| 加权平均净资产收益率（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） | 8.30%         | -1.76%        | -          |
| 基本每股收益                                | 0.11          | 0.00          | 8,665.43%  |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 59,391,743.47 | 54,401,913.63 | 9.17%  |
| 负债总计            | 37,590,156.27 | 34,922,351.26 | 7.64%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 21,801,587.20 | 19,479,562.37 | 11.92% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.96          | 0.86          | 11.92% |
| 资产负债率（母公司）      | 48.84%        | 50.36%        | -      |
| 资产负债率（合并）       | 63.29%        | 64.19%        | -      |
| 流动比率            | 1.20          | 1.11          | -      |
| 利息保障倍数          | 8.30          | 6.95          | -      |

### 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 | -10,059,287.79 | -4,656,610.59 | -    |
| 应收账款周转率       | 2.50           | 1.25          | -    |
| 存货周转率         | 1.01           | 0.60          | -    |



#### 四、成长情况

|         | 本期         | 上年同期     | 增减比例 |
|---------|------------|----------|------|
| 总资产增长率  | 9.17%      | 28.17%   | -    |
| 营业收入增长率 | 43.73%     | 256.56%  | -    |
| 净利润增长率  | 10,749.46% | -100.78% | -    |

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务业的服务提供商，立足于档案管理智能化行业，凭借自身技术优势及领先的理念，致力于为客户提供高效的智能化系统，满足其档案管理方面需求。公司拥有发明专利 7 项、实用新型专利 6 项、申请中专利 27 项、软件著作权 13 项及由 41 人组成的研发团队，获得了环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书、质量管理体系认证证书、软件产品登记证书、软件企业认定证书、信息系统集成企业、档案保护设备与产品类定点生产企业、档案密集存储设备定点生产企业、自理报检单位备案登记证明书、安防工程企业资质证书、中关村高新技术企业及高新技术企业证书等资质证书，所开发多项产品获得了第三届智慧北京大赛优秀解决方案奖及中关村国家自主创新示范区新技术新产品（服务）证书。经过多年发展，公司与金融行业、军工行业、能源电力企业、政府机关等客户保持了稳定的合作关系。公司通过平台客户、渠道销售以及自主开拓终端客户开拓业务，收入来源为软件开发、技术服务收入及智能硬件销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有变化。

### 二、经营情况

#### 1. 经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 3071.05 万元，较 2016 年同期增加 934.44 万元，增长 43.73%；营业利润比去年同期增加 223.17 万，增长 121.66%；净利润 246.35 万元，较上年同期增加 244.08 万元，增长 10749.46%。主要是公司以前年度对终端、渠道客户的投入，在本年初见成效，业绩增长较快，加上上半年交付项目较多，上半年毛利润比去年增加 112.56 万；由于业务结构调整，报告期内人员数量减少 53 人，人力支出减少 87.41 万，日常费用减少 23.2 万。

#### 2. 现金流量状况：

报告期内，经营活动产生的现金净流量-1005.93 万元，同比去年减少 540.27 万元，下降 116.02%。主营业务的现金流入比去年增加 215.54 万元；收到的税费返还比去年减少 17.23 万元，由于本期支付货款较多导致购买商品增加现金流出 463.28 万元，人力支出增加 56.34 万元，支付的其他与经营活动有关的现金减少 41.16 万元。

投资活动产生的现金净流量同比去年同期减少 68.48 万元。上半年没有大额固定资产支出。

筹资活动产生的现金净流量比去年同期减少 374.08 万元，降低 75.19%。本期贷款筹资 400 万元，偿还贷款 250 万，支付利息 26.56 万。

### 三、风险与价值

#### 1、税收优惠和政府补助政策变化的风险

目前，公司净利润对税收优惠和政府补助有严重依赖，公司享受的税收优惠主要为高新技术企业软件产品即征即退政策，税收优惠符合国家税法的相关规定。如果针对高新技术企业的软件产品增值税即

征即退优惠和其他相关政府补助政策出现不利变化，将对公司的经营业绩产生非常不利影响。

应对措施：公司会充分利用目前的税收优惠和政府补助，但是政策变化的风险会随着公司销售业绩的增长而减小。

**2、应收账款回收风险：**

2017年6月30日和2016年12月31日，公司应收账款余额分别为1604.33万元和856.62万元，主要因为上半年交付项目较多，部分项目尚未完成回款。

应对措施：加大应收账款的催收，同时明确回款条款，减少回款限制条款。

**3、公司盈利能力较弱风险：**

2017年上半年及2016年同期，公司营业收入分别为3071.05万元和2136.6万元；净利润分别为246.35万元和2.27万元；净资产收益率分别为11.94%和0.08%。公司今年盈利能力较去年明显改善，但由于公司处于快速发展阶段，投入较大，盈利能力较弱。

应对措施：积极开拓市场，加强内部管理，制定销售人员绩效考核方案，提高销售额，降低费用率，提高盈利能力。

**4、公司内部控制制度尚未运作成熟的风险：**

公司已经制定了与日常生产经营管理相关的内部控制制度，并且得到良好的执行，但公司及管理层规范运作意识有待提高，相关制度落实与完善均需要一定过程。

应对措施：通过逐步完善人才结构，加强内部规范与管理，提高公司整体运作效率，加强内部控制管理。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                               | 是或否 | 索引       |
|----------------------------------|-----|----------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | 否   | -        |
| 是否存在股票发行事项                       | 否   | -        |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                    | 否   | -        |
| 是否存在对外担保事项                       | 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  | 否   | -        |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | 是   | 第四节、二(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | 是   | 第四节、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 | 否   | -        |
| 是否存在股权激励事项                       | 否   | -        |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | 是   | 第四节、二(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | 是   | 第四节、二(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | 否   | -        |
| 是否存在公开发行债券的事项                    | 否   | -        |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项                     |              |            |
|-------------------------------|--------------|------------|
| 具体事项类型                        | 预计金额         | 发生金额       |
| 1 购买原材料、燃料、动力                 | -            | -          |
| 2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | -            | -          |
| 3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | -            | -          |
| 4 财务资助（挂牌公司接受的）               | 6,000,000.00 | 530,712.29 |
| 5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | -            | -          |
| 6 其他                          | -            | -          |
| 总计                            | 6,000,000.00 | 530,712.29 |

报告期内，公司向法人童红雷日常拆借资金总计 530,712.29 元，截止 6 月 30 日已全部还清

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 偶发性关联交易事项 |         |              |            |
|-----------|---------|--------------|------------|
| 关联方       | 交易内容    | 交易金额         | 是否履行必要决策程序 |
| 童红雷、岩雅维   | 为公司提供担保 | 5,000,000.00 | 是          |
| 总计        | -       | 5,000,000.00 | -          |

**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：**

童红雷，公司实际控制人，为公司贷款提供保证担保，贷款用于保证公司正常经营，支持公司业务发展。

岩雅维，公司股东，为公司贷款提供保证担保，贷款用于保证公司正常经营，支持公司业务发展。

**（三）承诺事项的履行情况**

公司挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。在报告期内，新任监事会主席兼监事张雷、监事徐腾出具了《监事承诺函》。

报告期内，上述承诺人未发生违反承诺的事项。

**（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

| 资产  | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-----|--------|--------------|---------|------|
| 房产  | 抵押     | 9,058,399.44 | 15.25%  | 贷款抵押 |
| 累计值 | -      | 9,058,399.44 | 15.25%  | -    |

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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       | 2,328,031  | 10.25% | 0    | 2,328,031  | 10.25% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
|         | 董事、监事、高管      | 283,906    | 1.25%  | 0    | 283,906    | 1.25%  |
|         | 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       | 20,384,469 | 89.75% | 0    | 20,384,469 | 89.75% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 17,377,750 | 76.51% | 0    | 17,377,750 | 76.51% |
|         | 董事、监事、高管      | 2,611,719  | 11.50% | 0    | 2,611,719  | 11.50% |
|         | 核心员工          | 395,000    | 1.74%  | 0    | 395,000    | 1.74%  |
| 总股本     |               | 22,712,500 | -      | 0    | 22,712,500 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 24         |        |      |            |        |

### 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  | 童红雷  | 15,859,750 | 0    | 15,859,750 | 69.83% | 15,859,750 | 0           |
| 2  | 岩雅维  | 1,518,000  | 0    | 1,518,000  | 6.68%  | 1,518,000  | 0           |
| 3  | 曹帅   | 1,135,625  | 0    | 1,135,625  | 5.00%  | 851,719    | 283,906     |
| 4  | 李田   | 900,000    | 0    | 900,000    | 3.96%  | 900,000    | 0           |
| 5  | 张新华  | 681,375    | 0    | 681,375    | 3.00%  | 0          | 681,375     |
| 6  | 侯军   | 681,375    | 0    | 681,375    | 3.00%  | 0          | 681,375     |
| 7  | 张汉雄  | 650,000    | 0    | 650,000    | 2.86%  | 650,000    | 0           |
| 8  | 姜英伟  | 454,250    | 0    | 454,250    | 2.00%  | 0          | 454,250     |
| 9  | 周琳   | 227,125    | 0    | 227,125    | 1.00%  | 0          | 227,125     |
| 10 | 童海云  | 180,000    | 0    | 180,000    | 0.79%  | 180,000    | 0           |
| 合计 |      | 22,287,500 | -    | 22,287,500 | 98.12% | 19,959,469 | 2,328,031   |

前十名股东间相互关系说明：

童红雷与岩雅维是夫妻关系，其他股东没有关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

童红雷，男，1970年12月生，中国籍，无境外永久居留权；  
2012年9月至2015年1月就读于北京航空航天大学工商管理专业，大学专科学历；  
2003年4月至2008年2月，任北京金童欣科技有限公司执行董事、总经理；  
2006年12月至2011年1月，任宁波八益实业有限公司销售总经理；  
2008年4月至2015年4月，任宁夏融益达科技有限公司执行董事、经理；  
2011年1月至2015年5月，任有限公司执行董事、总经理；  
2012年9月至今，任北京鄞商荟文化发展有限责任公司董事；  
2015年6月至今，任股份公司董事长、总经理，任期三年，自2015年6月18日至2018年6月17日；  
报告期内公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

童红雷、岩雅维为共同实际控制人；  
童红雷详细信息见上表。  
岩雅维，女，1972年1月生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历；  
2008年10月至2011年1月，任宁波八益实业有限公司销售助理；  
2011年1月至2015年5月，任有限公司董事长助理；  
2015年6月至今，任股份公司董事，任期三年，自2015年6月18日至2018年6月17日；  
报告期内公司实际控制人未发生变化。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用



## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                     | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----|----|------------------------|-----------|
| 童红雷       | 董事长、总经理  | 男  | 47 | 大专 | 2015年5月26日-2018年5月25日  | 是         |
| 岩雅维       | 董事       | 女  | 45 | 高中 | 2015年5月26日-2018年5月25日  | 是         |
| 童红波       | 董事       | 男  | 49 | 本科 | 2015年5月26日-2018年5月25日  | 否         |
| 赵文龙       | 董事       | 男  | 24 | 大专 | 2015年5月26日-2018年5月25日  | 是         |
| 李田        | 董事、董事会秘书 | 男  | 31 | 大专 | 2015年5月26日-2018年5月25日  | 是         |
| 张雷        | 监事会主席    | 男  | 32 | 大专 | 2017年6月2日-2018年5月25日   | 是         |
| 徐腾        | 监事       | 男  | 31 | 本科 | 2017年3月20日-2018年5月25日  | 是         |
| 张汉雄       | 监事       | 男  | 26 | 本科 | 2015年5月26日-2018年5月25日  | 是         |
| 刘开元       | 副总经理     | 男  | 34 | 本科 | 2015年5月26日-2018年5月25日  | 是         |
| 张惠斌       | 副总经理     | 男  | 44 | 本科 | 2015年5月26日-2018年5月25日  | 是         |
| 曹帅        | 副总经理     | 男  | 41 | 硕士 | 2015年12月22日-2018年5月25日 | 是         |
| 赵维        | 财务总监     | 男  | 40 | 硕士 | 2016年1月15日-2018年5月25日  | 是         |
| 董事会人数：    |          |    |    |    |                        | 5         |
| 监事会人数：    |          |    |    |    |                        | 3         |
| 高级管理人员人数： |          |    |    |    |                        | 6         |

### 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 |
|----|----|----------|------|----------|-----------|------------|
|----|----|----------|------|----------|-----------|------------|

|     |          |            |   |            |        |   |
|-----|----------|------------|---|------------|--------|---|
| 赵维  | 财务总监     | 10,000     | 0 | 10,000     | 0.04%  | 0 |
| 童红雷 | 董事长、总经理  | 15,859,750 | 0 | 15,859,750 | 69.83% | 0 |
| 岩雅维 | 董事       | 1,518,000  | 0 | 1,518,000  | 6.68%  | 0 |
| 童红波 | 董事       | 100,000    | 0 | 100,000    | 0.44%  | 0 |
| 李田  | 董事、董事会秘书 | 900,000    | 0 | 900,000    | 3.96%  | 0 |
| 张汉雄 | 监事       | 650,000    | 0 | 650,000    | 2.86%  | 0 |
| 徐腾  | 监事       | 40,000     | 0 | 40,000     | 0.18%  | 0 |
| 曹帅  | 副总经理     | 1,135,625  | 0 | 1,135,625  | 5.00%  | 0 |
| 刘开元 | 副总经理     | 20,000     | 0 | 20,000     | 0.09%  | 0 |
| 张惠斌 | 副总经理     | 80,000     | 0 | 80,000     | 0.35%  | 0 |
| 合计  | -        | 20,313,375 | - | 20,313,375 | 89.43% | 0 |

### 三、变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动   |                |       | 否      |
|------|-------------|----------------|-------|--------|
|      | 总经理是否发生变动   |                |       | 否      |
|      | 董事会秘书是否发生变动 |                |       | 否      |
|      | 财务总监是否发生变动  |                |       | 否      |
| 姓名   | 期初职务        | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务  | 简要变动原因 |
| 张雷   | 无           | 新任             | 监事会主席 | 岗位需要   |
| 史妍姣  | 监事          | 离任             | 无     | 个人原因   |
| 徐腾   | 无           | 新任             | 监事    | 岗位需要   |
| 宋艳琳  | 监事会主席       | 离任             | 无     | 个人原因   |

### 四、员工数量

|             | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工        | 19     | 19     |
| 核心技术人员      | 4      | 4      |
| 截止报告期末的员工人数 | 211    | 158    |

#### 核心员工变动情况：

无

## 第七节 财务报表

### 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                 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                      |
| 货币资金                   | 六、1 | 3,428,719.49         | 12,574,210.24        |
| 结算备付金                  |     | -                    | -                    |
| 拆出资金                   |     | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 |     | -                    | -                    |
| 应收票据                   |     | -                    | -                    |
| 应收账款                   | 六、2 | 16,043,271.14        | 8,566,169.15         |
| 预付款项                   | 六、3 | 5,050,175.27         | 433,735.64           |
| 应收保费                   |     | -                    | -                    |
| 应收分保账款                 |     | -                    | -                    |
| 应收分保合同准备金              |     | -                    | -                    |
| 应收利息                   |     | -                    | -                    |
| 应收股利                   |     | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 六、4 | 1,541,257.37         | 1,504,820.33         |
| 买入返售金融资产               |     | -                    | -                    |
| 存货                     | 六、5 | 18,521,408.28        | 14,843,536.43        |
| 划分为持有待售的资产             |     | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            |     | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | 六、6 | 341,363.84           | 929,699.78           |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>44,926,195.39</b> | <b>38,852,171.57</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |     | -                    | -                    |
| 可供出售金融资产               |     | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                |     | -                    | -                    |
| 长期应收款                  |     | -                    | -                    |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 长期股权投资                 |      | -                    | -                    |
| 投资性房地产                 |      | -                    | -                    |
| 固定资产                   | 六、7  | 11,043,985.81        | 11,748,099.81        |
| 在建工程                   | 六、8  | -                    | 277,339.57           |
| 工程物资                   |      | -                    | -                    |
| 固定资产清理                 |      | -                    | -                    |
| 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                 | 六、9  | 3,133,382.57         | 3,265,749.57         |
| 递延所得税资产                | 六、10 | 288,179.70           | 258,553.11           |
| 其他非流动资产                |      | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>14,465,548.08</b> | <b>15,549,742.06</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>59,391,743.47</b> | <b>54,401,913.63</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                      |                      |
| 短期借款                   | 六、11 | 8,000,000.00         | 6,500,000.00         |
| 向中央银行借款                |      | -                    | -                    |
| 吸收存款及同业存放              |      | -                    | -                    |
| 拆入资金                   |      | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 |      | -                    | -                    |
| 应付票据                   |      | -                    | -                    |
| 应付账款                   | 六、12 | 13,949,838.15        | 10,373,313.75        |
| 预收款项                   | 六、13 | 5,720,175.70         | 6,238,869.74         |
| 卖出回购金融资产款              |      | -                    | -                    |
| 应付手续费及佣金               |      | -                    | -                    |
| 应付职工薪酬                 | 六、14 | 1,517,717.04         | 1,481,851.99         |
| 应交税费                   | 六、15 | 484,558.85           | 1,390,468.66         |
| 应付利息                   |      | -                    | -                    |
| 应付股利                   |      | -                    | -                    |
| 其他应付款                  | 六、16 | 7,917,866.53         | 8,937,847.12         |
| 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                |      | -                    | -                    |
| 划分为持有待售的负债             |      | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动负债            |      | -                    | -                    |
| 其他流动负债                 |      | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>          |      | <b>37,590,156.27</b> | <b>34,922,351.26</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                      |                      |

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 长期借款                 |      | -              | -              |
| 应付债券                 |      | -              | -              |
| 其中：优先股               |      | -              | -              |
| 永续债                  |      | -              | -              |
| 长期应付款                |      | -              | -              |
| 长期应付职工薪酬             |      | -              | -              |
| 专项应付款                |      | -              | -              |
| 预计负债                 |      | -              | -              |
| 递延收益                 |      | -              | -              |
| 递延所得税负债              |      | -              | -              |
| 其他非流动负债              |      | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | -              | -              |
| <b>负债合计</b>          |      | 37,590,156.27  | 34,922,351.26  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 股本                   | 六、17 | 22,712,500.00  | 22,712,500.00  |
| 其他权益工具               |      | -              | -              |
| 其中：优先股               |      | -              | -              |
| 永续债                  |      | -              | -              |
| 资本公积                 | 六、18 | 12,315,622.07  | 12,457,131.50  |
| 减：库存股                |      | -              | -              |
| 其他综合收益               |      | -              | -              |
| 专项储备                 |      | -              | -              |
| 盈余公积                 | 六、19 | 94,807.97      | 94,807.97      |
| 一般风险准备               |      | -              | -              |
| 未分配利润                | 六、20 | -13,321,342.84 | -15,784,877.10 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 21,801,587.20  | 19,479,562.37  |
| 少数股东权益               |      | -              | -              |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 21,801,587.20  | 19,479,562.37  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 59,391,743.47  | 54,401,913.63  |

法定代表人：童红雷      主管会计工作负责人：赵维      会计机构负责人：张改玲

## （二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |               |               |
| 货币资金                   |      | 3,048,624.99  | 12,087,688.06 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -             | -             |
| 衍生金融资产                 |      | -             | -             |
| 应收票据                   |      | -             | -             |
| 应收账款                   | 十二、1 | 13,987,042.09 | 5,560,270.53  |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 预付款项                   |      | 7,983,744.71         | 6,011,443.63         |
| 应收利息                   |      | -                    | -                    |
| 应收股利                   |      | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 十二、2 | 1,491,986.21         | 1,332,382.35         |
| 存货                     |      | 6,285,170.31         | 2,353,072.76         |
| 划分为持有待售的资产             |      | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 |      | 52,861.85            | 12,861.85            |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>32,849,430.16</b> | <b>27,357,719.18</b> |
| <b>非流动资产:</b>          |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |      | -                    | -                    |
| 持有至到期投资                |      | -                    | -                    |
| 长期应收款                  |      | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | 十二、3 | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |
| 投资性房地产                 |      | -                    | -                    |
| 固定资产                   |      | 9,915,393.41         | 10,420,765.14        |
| 在建工程                   |      | -                    | -                    |
| 工程物资                   |      | -                    | -                    |
| 固定资产清理                 |      | -                    | -                    |
| 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                 |      | 1,707,827.96         | 1,650,667.76         |
| 递延所得税资产                |      | 99,003.37            | 58,458.95            |
| 其他非流动资产                |      | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>21,722,224.74</b> | <b>22,129,891.85</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>54,571,654.90</b> | <b>49,487,611.03</b> |
| <b>流动负债:</b>           |      |                      |                      |
| 短期借款                   |      | 7,800,000.00         | 6,500,000.00         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -                    | -                    |
| 衍生金融负债                 |      | -                    | -                    |
| 应付票据                   |      | -                    | -                    |
| 应付账款                   |      | 5,438,443.73         | 3,298,948.72         |
| 预收款项                   |      | 4,548,392.51         | 4,526,487.67         |
| 应付职工薪酬                 |      | 1,312,257.48         | 1,197,081.57         |
| 应交税费                   |      | 482,418.94           | 1,387,880.78         |
| 应付利息                   |      | -                    | -                    |
| 应付股利                   |      | -                    | -                    |
| 其他应付款                  |      | 7,072,609.53         | 8,010,767.10         |
| 划分为持有待售的负债             |      | -                    | -                    |

|                   |  |               |                |
|-------------------|--|---------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债       |  | -             | -              |
| 其他流动负债            |  | -             | -              |
| <b>流动负债合计</b>     |  | 26,654,122.19 | 24,921,165.84  |
| <b>非流动负债：</b>     |  |               |                |
| 长期借款              |  | -             | -              |
| 应付债券              |  | -             | -              |
| 其中：优先股            |  | -             | -              |
| 永续债               |  | -             | -              |
| 长期应付款             |  | -             | -              |
| 长期应付职工薪酬          |  | -             | -              |
| 专项应付款             |  | -             | -              |
| 预计负债              |  | -             | -              |
| 递延收益              |  | -             | -              |
| 递延所得税负债           |  | -             | -              |
| 其他非流动负债           |  | -             | -              |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | -             | -              |
| <b>负债合计</b>       |  | 26,654,122.19 | 24,921,165.84  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |                |
| 股本                |  | 22,712,500.00 | 22,712,500.00  |
| 其他权益工具            |  | -             | -              |
| 其中：优先股            |  | -             | -              |
| 永续债               |  | -             | -              |
| 资本公积              |  | 12,315,622.07 | 12,457,131.50  |
| 减：库存股             |  | -             | -              |
| 其他综合收益            |  | -             | -              |
| 专项储备              |  | -             | -              |
| 盈余公积              |  | 94,807.97     | 94,807.97      |
| 未分配利润             |  | -7,205,397.33 | -10,697,994.28 |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 27,917,532.71 | 24,566,445.19  |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 54,571,654.90 | 49,487,611.03  |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 30,710,460.21 | 21,366,031.72 |
| 其中：营业收入        | 六、21 | 30,710,460.21 | 21,366,031.72 |
| 利息收入           |      | -             | -             |
| 已赚保费           |      | -             | -             |
| 手续费及佣金收入       |      | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 30,313,132.04 | 23,200,387.18 |
| 其中：营业成本        | 六、21 | 16,801,454.17 | 8,582,634.26  |
| 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                               | 六、22 | 156,216.22   | 98,648.44     |
| 销售费用                                | 六、23 | 6,030,688.41 | 6,565,506.11  |
| 管理费用                                | 六、24 | 6,735,125.59 | 7,809,624.69  |
| 财务费用                                | 六、25 | 348,212.30   | 44,614.67     |
| 资产减值损失                              | 六、26 | 241,435.35   | 99,359.00     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |      | -            | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     |      | -            | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | -            | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     |      | -            | -             |
| 其他收益                                |      | -            | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            |      | 397,328.17   | -1,834,355.45 |
| 加：营业外收入                             | 六、27 | 2,040,058.67 | 2,099,835.87  |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      | -            | -             |
| 减：营业外支出                             | 六、28 | 3,479.17     | -             |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 3,479.17     | -             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          |      | 2,433,907.67 | 265,480.42    |
| 减：所得税费用                             | 六、29 | -29,626.59   | 242,773.90    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            |      | 2,463,534.26 | 22,706.52     |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   |      | -            | 283,453.63    |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |      | 2,463,534.26 | 22,706.52     |
| 少数股东损益                              |      | -            | -             |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>                |      | -            | -             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |      | -            | -             |
| （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                 |      | -            | -             |
| 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                 |      | -            | -             |
| 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                 |      | -            | -             |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |      | 2,461,737.11 | 22,706.52     |



|                  |  |              |           |
|------------------|--|--------------|-----------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 2,461,737.11 | 22,706.52 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | -            | -         |
| <b>八、每股收益：</b>   |  |              |           |
| （一）基本每股收益        |  | 0.11         | 0.00      |
| （二）稀释每股收益        |  | -            | 0.00      |

法定代表人：童红雷 主管会计工作负责人：赵维 会计机构负责人：张改玲

#### （四）母公司利润表

单位：元

| 项目                                  | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十二、4 | 23,592,650.06 | 16,646,707.86 |
| 减：营业成本                              | 十二、4 | 10,731,446.73 | 5,355,427.21  |
| 税金及附加                               |      | 156,216.22    | 98,648.44     |
| 销售费用                                |      | 5,253,498.38  | 5,254,382.86  |
| 管理费用                                |      | 5,427,289.58  | 5,979,950.53  |
| 财务费用                                |      | 338,260.87    | 36,044.94     |
| 资产减值损失                              |      | 270,296.10    | 21,321.49     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）               |      | -             | -             |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                     |      | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | -             | -             |
| 其他收益                                |      | -             | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>            |      | 1,415,642.18  | -99,067.61    |
| 加：营业外收入                             |      | 2,039,889.52  | 2,099,835.87  |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      | -             | -             |
| 减：营业外支出                             |      | 3,479.17      | -             |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 3,479.17      | -             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>          |      | 3,452,052.53  | 2,000,768.26  |
| 减：所得税费用                             |      | -40,544.42    | 142,575.28    |
| <b>四、（净亏损以“－”号填列）</b>               |      | 3,492,596.95  | 1,858,192.98  |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                |      | -             | -             |
| （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                 |      | -             | -             |
| 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                 |      | -             | -             |
| 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  |  | 3,492,596.95 | 1,858,192.98 |
| 七、每股收益：   |  |              |              |
| （一）基本每股收益 |  | 0.15         | -            |
| （二）稀释每股收益 |  | 0.15         | -            |

### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注   | 本期金额                  | 上期金额                 |
|------------------------------|------|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 21,226,616.83         | 19,071,201.30        |
| 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                      |      | 2,039,889.52          | 2,212,117.74         |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、30 | 2,098,497.74          | 3,832,739.16         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | <b>25,365,004.09</b>  | <b>25,116,058.20</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 14,954,721.75         | 10,321,920.91        |
| 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              |      | 9,418,214.56          | 8,854,803.51         |
| 支付的各项税费                      |      | 2,387,189.08          | 2,343,349.92         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、30 | 8,664,166.49          | 8,252,594.45         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | <b>35,424,291.88</b>  | <b>29,772,668.79</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | <b>-10,059,287.79</b> | <b>-4,656,610.59</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                       |                      |
| 收回投资收到的现金                    |      | -                     | -                    |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | -                     | -                    |
| 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               |      | -                     | -                    |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      | <b>-</b>              | <b>-</b>             |

|                           |  |                      |                     |
|---------------------------|--|----------------------|---------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 320,659.83           | 997,365.20          |
| 投资支付的现金                   |  | -                    | -                   |
| 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            |  | -                    | -                   |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>320,659.83</b>    | <b>997,365.20</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-320,659.83</b>   | <b>-997,365.20</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                     |
| 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                 |  | 4,000,000.00         | 5,000,000.00        |
| 发行债券收到的现金                 |  | -                    | -                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | -                    | -                   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>4,000,000.00</b>  | <b>5,000,000.00</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,500,000.00         | -                   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 265,543.13           | 24,740.62           |
| 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            |  | -                    | -                   |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>2,765,543.13</b>  | <b>24,740.62</b>    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>1,234,456.87</b>  | <b>4,975,259.38</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>-</b>             | <b>-</b>            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-9,145,490.75</b> | <b>-678,716.41</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 12,574,210.24        | 1,575,869.03        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>3,428,719.49</b>  | <b>897,152.62</b>   |

法定代表人：童红雷 主管会计工作负责人：赵维 会计机构负责人：张改玲

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 注释 | 本期金额                  | 上期金额                 |
|-----------------------|----|-----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                       |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 16,878,096.41         | 18,221,470.00        |
| 收到的税费返还               |    | 2,039,889.52          | 2,192,117.74         |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 2,025,437.62          | 4,389,481.82         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | <b>20,943,423.55</b>  | <b>24,803,069.56</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 13,365,057.11         | 10,599,158.02        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 7,736,338.45          | 6,362,530.72         |
| 支付的各项税费               |    | 2,386,249.98          | 2,109,034.52         |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 7,523,837.95          | 10,195,416.30        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | <b>31,011,483.49</b>  | <b>29,266,139.56</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | <b>-10,068,059.94</b> | <b>-4,463,070.00</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                       |                      |
| 收回投资收到的现金             |    | -                     | -                    |

|                           |  |               |              |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 取得投资收益收到的现金               |  | -             | -            |
| 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            |  | -             | -            |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | -             | -            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 8,099.00      | 975,637.00   |
| 投资支付的现金                   |  | -             | -            |
| 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            |  | -             | -            |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 8,099.00      | 975,637.00   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -8,099.00     | -975,637.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |              |
| 吸收投资收到的现金                 |  | -             | -            |
| 取得借款收到的现金                 |  | 3,800,000.00  | 5,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  | -             | -            |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | -             | -            |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 3,800,000.00  | 5,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 2,500,000.00  | -            |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 262,904.13    | 24,740.62    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | -             | -            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 2,762,904.13  | 24,740.62    |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 1,037,095.87  | 4,975,259.38 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -             | -            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -9,039,063.07 | -463,447.62  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 12,087,688.06 | 1,358,231.63 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 3,048,624.99  | 894,784.01   |

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

| 事项                                    | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 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          | 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          | 否   |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | 否   |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | 否   |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | 否   |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | 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 | 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     | 否   |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | 否   |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | 否   |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | 否   |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | 否   |

#### 附注详情：

### 北京融安特智能科技股份有限公司

#### 2017 半年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

#### 一、公司基本情况

北京融安特智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），公司企业法人营业执照注册号为：**911101125695444753**；公司注册地址：北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地环科中路17号55号楼；法定代表人：童红雷；注册资本：人民币**1,834.975**万元；经营范围：生产智能电动密集架、智能库房一体机设备、智能控制器、线路板配件、智能库房环境控制系统、智能库房环境监控系统；智能库房电子安全系统；技术服务；技术开发、技术转让、技术咨询；维修电子产品、空气净化专用设备；销售空气净化专用设备、防盗保险箱、防盗保险柜、防盗安全门、机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、办公产品、家具；货物进出口、技术进出口、代理进出口；软件开发；计算机系统集成服务。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 1 户：河北航安智能科技有限公司（以下简称“航安科技”）详见本附注“八、在其他主体中的权益”。本公司于报告期内合并范围的变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 8 月 15 日决议批准报出。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

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

#### 2、营业周期

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

#### 3、记账本位币

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

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产



账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成

果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。



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

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

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

### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成

的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20.00%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂

钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

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

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

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

### （9）权益工具

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

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



权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目         | 确定组合的依据   |
|------------|-----------|
| 合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方  |
| 账龄组合       | 按照应收款项的账龄 |

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

本公司对合并范围内关联方组合不计提坏账准备。

本公司根据账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账 龄             | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|-----------------|-------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 3.00        | 3.00        |
| 1 至 2 年         | 10.00       | 10.00       |
| 2 至 3 年         | 20.00       | 20.00       |

|       |        |        |
|-------|--------|--------|
| 3-4 年 | 50.00  | 50.00  |
| 4-5 年 | 80.00  | 80.00  |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （3）坏账准备的转回

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。

## 9、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料和库存商品在领用和发出时按加权平均成本计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、 长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额

外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、 固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类 别    | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 5.00   | 4.75        |
| 办公设备   | 3-5     | 5.00   | 19.00-31.67 |
| 车辆     | 4       | 5.00   | 23.75       |
| 电子设备   | 3       | 5.00   | 31.67       |

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

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“四、13、长期资产减值”。



#### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 12、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

### 13、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **14、 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **15、 收入**

##### **（1）商品销售收入**

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

##### **（2）提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司销售的大部分商品都需要提供现场安装服务，项目安装完工客户验收合格后，确认该项目的销售收入。

## **16、 政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为股东投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **17、 递延所得税资产**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未

来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 18、 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初



始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 19、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （2）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### （3）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                    |
|---------|-------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。                      |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。                         |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。                         |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 15%、25% 计缴，详见下表。                 |

#### 不同所得税率纳税主体：

| 纳税主体名称 | 所得税税率  |
|--------|--------|
| 本公司    | 15%    |
| 航安科技   | 25.00% |

### 2、 税收优惠及批文

本公司获得高新技术企业证书，享受 15% 优惠税率

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期金额是 2017 年 1-6 月，上年同期指 2016 年 1-6 月

### 1、货币资金

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 库存现金 | 18,909.07    | 24,064.03     |
| 银行存款 | 3,409,810.42 | 12,550,146.21 |

|     |              |               |
|-----|--------------|---------------|
| 合 计 | 3,428,719.49 | 12,574,210.24 |
|-----|--------------|---------------|

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

| 类 别                   | 期末余额          |       |            |         |               |
|-----------------------|---------------|-------|------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |       | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例（%） | 金额         | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |       |            |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 16,802,970.24 | 100   | 759,699.10 | 4.52    | 16,043,271.14 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |       |            |         |               |
| 合 计                   | 16,802,970.24 | 100   | 759,699.10 | 4.52    | 16,043,271.14 |

(续)

| 类 别                   | 期初余额         |       |            |         |              |
|-----------------------|--------------|-------|------------|---------|--------------|
|                       | 账面余额         |       | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例（%） | 金额         | 计提比例（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |              |       |            |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 9,085,453.73 | 100   | 519,284.58 | 5.72    | 8,566,169.15 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |              |       |            |         |              |
| 合 计                   | 9,085,453.73 | 100   | 519,284.58 | 5.72    | 8,566,169.15 |

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末余额          |            |         |
|---------|---------------|------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例（%） |
| 1 年以内   | 14,136,288.10 | 424,088.64 | 3.00    |
| 1 至 2 年 | 2,421,859.70  | 242,185.97 | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 96,622.44     | 19,324.49  | 20.00   |
| 3 至 4 年 | 148,200.00    | 74,100.00  | 50.00   |
| 4 至 5 年 |               |            |         |
| 5 年以上   |               |            |         |
| 合 计     | 16,802,970.24 | 759,699.10 | 4.52    |

### (2) 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 240,414.52 元，无收回或转回坏账准备情况。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况



| 对方公司             | 按欠款方归集的期末余额  | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   | 款项性质 | 是否关联方 |
|------------------|--------------|-----------------|------------|------|-------|
| 寿光职业教育中心学校       | 1,775,200.00 | 10.56%          | 53,256.00  | 货款   | 否     |
| 华夏幸福基业股份有限公司     | 1,566,611.20 | 9.32%           | 46,998.34  | 货款   | 否     |
| 最高人民检察院          | 1,259,230.00 | 7.49%           | 37,776.90  | 货款   | 否     |
| 杭州万保箱柜有限公司       | 838,969.72   | 4.99%           | 25,169.09  | 货款   | 否     |
| 江西远大保险设备实业集团有限公司 | 536,000.00   | 3.19%           | 16,080.00  | 货款   | 否     |
| 合 计              | 5,976,010.92 | 35.57%          | 179,280.33 |      |       |

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末余额         |        | 期初余额       |        |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 4,251,947.74 | 84.19  | 415,735.64 | 95.85  |
| 1 至 2 年 | 798,227.53   | 15.81  | 18,000.00  | 4.15   |
| 2 至 3 年 |              | -      |            |        |
| 3 年以上   |              | -      |            |        |
| 合 计     | 5,050,175.27 | 100.00 | 433,735.64 | 100.00 |

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 项目名称           | 按预付对象归集的期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) | 是否关联方 |
|----------------|--------------|---------------------|-------|
| 浙江立芯信息科技股份有限公司 | 563,574.16   | 11.16               | 否     |
| 北京凌阳思创电子有限公司   | 360,300.00   | 7.13                | 否     |
| 北京诺亚空调制冷设备有限公司 | 139,715.00   | 2.77                | 否     |
| 深圳吉恒顺科技有限公司    | 127,823.00   | 2.53                | 否     |
| 广州安电子科技有限公司    | 110,998.00   | 2.20                | 否     |
| 合计             | 1,302,410.16 | 25.79               | 否     |

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

| 类 别                    | 期末余额         |        |           |          |              |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |           |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,609,656.47 | 100    | 68,399.10 | 4.25     | 1,541,257.37 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |           |          |              |
| 合 计                    | 1,609,656.47 | 100    | 68,399.10 | 4.25     | 1,541,257.37 |

(续)

| 类 别                    | 期初余额         |        |           |          |              |
|------------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备      |          | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |           |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,572,198.60 | 100    | 67,378.27 | 4.29     | 1,504,820.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |           |          |              |
| 合 计                    | 1,572,198.60 | 100    | 67,378.27 | 4.29     | 1,504,820.33 |

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 期末余额         |           |          |
|---------|--------------|-----------|----------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,322,379.27 | 39,671.38 | 3.00     |
| 1 至 2 年 | 287,277.20   | 28,727.72 | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 0.00         | 0.00      |          |
| 3 至 4 年 |              |           |          |
| 4 至 5 年 |              |           |          |
| 5 年以上   |              |           |          |
| 合 计     | 1,609,656.47 | 68,399.10 | 4.25     |

## (2) 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 1020.83 元；无收回或转回坏账准备情况。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金    | 13,000.00    | 131,471.91   |
| 保证金及押金 | 1,034,774.80 | 890,048.80   |
| 往来款及其他 | 561,881.67   | 550,677.89   |
| 合 计    | 1,609,656.47 | 1,572,198.60 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 项目名称              | 款项性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例 (%) | 坏账准备期末<br>余额 | 是否关联方 |
|-------------------|------|------------|-------|------------------------------|--------------|-------|
| 云南省曲靖市中级人民法院      | 保证金  | 182,540.00 | 1 年以内 | 11.34%                       | 5,476.20     | 否     |
| 河南招标采购服务有限公司      | 保证金  | 150,000.00 | 1 年以内 | 9.32%                        | 4,500.00     | 否     |
| 中国建设银行股份有限公司福建省分行 | 保证金  | 127,800.00 | 1 年以内 | 7.94%                        | 3,834.00     | 否     |

|                   |        |            |       |        |           |   |
|-------------------|--------|------------|-------|--------|-----------|---|
| 江西远大保险设备实业集团有限公司  | 押金及保证金 | 100,000.00 | 1 年以内 | 6.21%  | 3,000.00  | 否 |
| 固安华夏幸福基业房地产开发有限公司 | 押金及保证金 | 100,000.00 | 1-2 年 | 6.21%  | 10,000.00 | 否 |
| 合 计               |        | 660,340.00 |       | 41.02% | 26,810.20 |   |

## 5、存货

| 项 目       | 期末余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料       | 3,560,531.52  |      | 3,560,531.52  |
| 自制半成品及在产品 | 4,547,407.66  |      | 4,547,407.66  |
| 库存商品      | 3,692,591.94  |      | 3,692,591.94  |
| 发出商品      | 6,144,041.59  |      | 6,144,041.59  |
| 委托加工物资    | 576,835.57    |      | 576,835.57    |
| 合 计       | 18,521,408.28 |      | 18,521,408.27 |

(续)

| 项 目       | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料       | 4,356,402.81  |      | 4,356,402.81  |
| 自制半成品及在产品 | 1,072,560.53  |      | 1,072,560.53  |
| 库存商品      | 2,580,799.07  |      | 2,580,799.07  |
| 发出商品      | 6,104,414.23  |      | 6,104,414.23  |
| 委托加工物资    | 729,359.79    |      | 729,359.79    |
| 合 计       | 14,843,536.43 |      | 14,843,536.43 |

## 6、其他流动资产

| 项 目    | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 咨询服务费  | 40,000.00  |            |
| 预缴所得税  | 12,861.85  | 12,861.85  |
| 待抵扣进项税 | 288,501.99 | 916,837.93 |
| 合 计    | 341,363.84 | 929,699.78 |

## 7、固定资产

| 项 目           | 房屋及建筑物        | 机器设备       | 运输工具       | 电子设备         | 办公设备         | 合 计           |
|---------------|---------------|------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>一、账面原值</b> |               |            |            |              |              |               |
| 1、期初余额        | 10,923,115.38 | 359,327.48 | 398,914.00 | 1,370,731.01 | 1,699,485.28 | 14,751,573.15 |
| 2、本期增加金额      | 0.00          | 0          | 0          | 5,800.00     | 2,299.00     | 8,099.00      |
| 3、本期减少金额      | 0             | 0          | 0          | 7422.08      | 0            | 7,422.08      |
| 4、期末余额        | 10,923,115.38 | 359,327.48 | 398,914.00 | 1,369,108.93 | 1,701,784.28 | 14,752,250.07 |
| <b>二、累计折旧</b> |               |            |            |              |              |               |
| 1、期初余额        | 1,602,826.72  | 15,516.74  | 128,408.64 | 710,624.27   | 546,096.97   | 3,003,473.34  |

|               |              |            |            |            |              |               |
|---------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|---------------|
| 2、本期增加金额      | 261,889.22   | 47,221.52  | 47,371.04  | 273,425.01 | 78,827.04    | 708,733.83    |
| 3、本期减少金额      | 0            | 0          | 0          | 3942.91    | 0            | 3,942.91      |
| 4、期末余额        | 1,864,715.94 | 62,738.26  | 175,779.68 | 980,106.37 | 624,924.01   | 3,708,264.26  |
| <b>三、减值准备</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0.00</b>   |
| 1、期初余额        | 0            | 0          | 0          | 0          | 0            | 0.00          |
| 2、本期增加金额      | 0            | 0          | 0          | 0          | 0            | 0.00          |
| 3、本期减少金额      | 0            | 0          | 0          | 0          | 0            | 0.00          |
| 4、期末余额        | 0            | 0          | 0          | 0          | 0            | 0.00          |
| <b>四、账面价值</b> | <b>0</b>     | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>     | <b>0.00</b>   |
| 1、期末账面价值      | 9,058,399.44 | 296,589.22 | 223,134.32 | 389,002.56 | 1,076,860.27 | 11,043,985.81 |
| 2、期初账面价值      | 9,320,288.66 | 343,810.74 | 270,505.36 | 660,106.74 | 1,153,388.31 | 11,748,099.81 |

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

| 项 目  | 期末余额 |      |      | 期初余额       |      |      |
|------|------|------|------|------------|------|------|
|      | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值 |
| 展厅装修 |      |      |      | 277,339.57 |      |      |
| 合 计  |      |      |      | 277,339.57 |      |      |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数     | 期初余额       | 本期增加<br>金额 | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减少<br>金额 | 期末余额 |
|------|---------|------------|------------|----------------|--------------|------|
| 展厅装修 | 400,000 | 277,339.57 |            |                | 277,339.57   |      |
| 合 计  | 400,000 | 277,339.57 |            |                | 277,339.57   |      |

## 9、长期待摊费用

| 项 目     | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末数          |
|---------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 融安特创新中心 | 1,650,667.76 | 389,999.46 | 332,839.26 |        | 1,707,827.96 |
| 厂房改造    | 1,615,081.81 | 34,951.46  | 224,478.66 |        | 1,425,554.61 |
| 合 计     | 3,265,749.57 | 424,950.92 | 557,317.92 |        | 3,133,382.57 |

## 10、递延所得税资产

| 项 目         | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|-------------|--------------|------------|--------------|------------|
|             | 可抵扣暂时性<br>差异 | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性<br>差异 | 递延所得税资产    |
| 资产减值准备      | 828,098.20   | 116,980.52 | 586,662.85   | 83,651.29  |
| 存货内部未实现销售利润 |              |            | 24,684.25    | 3,702.64   |
| 可抵扣亏损       | 684,796.71   | 171,199.18 | 684,796.71   | 171,199.18 |

|     |              |            |              |            |
|-----|--------------|------------|--------------|------------|
| 合 计 | 1,512,894.91 | 288,179.70 | 1,296,143.81 | 258,553.11 |
|-----|--------------|------------|--------------|------------|

## 11、 短期借款

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 8,000,000.00 | 6,500,000.00 |
| 合 计  | 8,000,000.00 | 6,500,000.00 |

注: (1) 2016 年 7 月 14 日本公司与中国工商银行股份有限公司北京珠市口支行签订编号为 2016 年(珠市)字 00084 号小企业借款合同, 约定借款 100.00 万元人民币供公司支付上游采购款使用, 借款期限为 12 个月(2016 年 7 月 18 日至 2017 年 7 月 17 日), 该笔借款由童红雷及岩雅维提供个人无限连带责任保证, 之后又由北京中关村科技融资担保有限公司与本公司签订了对该笔借款进行保证的委托保证合同, 并由童红雷对北京中关村科技融资担保有限公司保证的该笔借款进行反担保。该笔贷款于 2017 年 7 月还清, 担保已解除。

(2) 2016 年 11 月 28 日本公司与招商银行股份有限公司北京分行签订编号为 2016-授-092 的授信协议, 约定借款 300.00 万元人民币, 授信期间为 12 个月, 该笔借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司、童红雷及岩雅维作为连带责任保证人, 并由童红雷对北京海淀科技企业融资担保有限公司保证的该笔借款进行反担保, 公司于 2016 年 11 月 30 日取得该笔借款。

(3) 2017 年 3 月 28 日本公司与北京银行股份有限公司海淀路支行签订编号为 0402390 及 0402720 的借款合同, 约定借款 400,00 万元人民币。公司的该笔借款由童红雷及岩雅维提供保证担保。

## 12、 应付账款

| 项 目 | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 13,949,838.15 | 10,373,313.75 |
| 合 计 | 13,949,838.15 | 10,373,313.75 |

## 13、 预收款项

| 项 目          | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5,593,557.70 | 6,112,251.74 |
| 1 年以上        | 126,618.00   | 126,618.00   |
| 合 计          | 5,720,175.70 | 6,238,869.74 |

## 14、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 1,351,458.76 | 9,148,749.84 | 8,982,491.56 | 1,517,717.04 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 130,393.23   | 0.00         | 130,393.23   | 0.00         |
| 三、辞退福利         |              | 0.00         | 0.00         | 0.00         |

|              |              |              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 四、一年内到期的其他福利 |              | 0            | 0            | 0.00         |
| 合 计          | 1,481,851.99 | 9,148,749.84 | 9,112,884.79 | 1,517,717.04 |

### (2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,246,197.10 | 6,996,794.76 | 6,899,098.55 | 1,343,893.31 |
| 2、职工福利费       |              | 42,050.00    | 42,050.00    | -            |
| 3、社会保险费       | 105,261.66   | 1,434,329.08 | 1,474,679.01 | 64,911.73    |
| 其中：医疗保险费      | 93,151.43    | 495,667.92   | 513,322.31   | 75,497.04    |
| 工伤保险费         | 4,657.57     | 16,438.23    | 17,023.36    | 4,072.44     |
| 生育保险费         | 7,452.66     | 32,876.46    | 34,046.71    | 6,282.41     |
| 4、住房公积金       |              | 675,576.00   | 566,664.00   | 108,912.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | -            | -            | -            |
| 6、短期带薪缺勤      |              | -            | -            | -            |
| 7、短期利润分享计划    |              | -            | -            | -            |
| 合 计           | 1,351,458.76 | 9,148,749.84 | 8,982,491.56 | 1,517,717.04 |

### (3) 设定提存计划列示

| 项 目      | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------|------|------|
| 1、基本养老保险 |      |      |      |      |
| 2、失业保险费  |      |      |      |      |
| 3、企业年金缴费 |      |      |      |      |
| 合 计      |      |      |      |      |

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 15、 应交税费

| 项 目     | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 386,710.48 | 1,239,517.50 |
| 企业所得税   | 0.00       |              |
| 城市维护建设税 | 20,977.88  | 58,453.49    |
| 个人所得税   | 55,892.61  | 34,044.18    |
| 教育费附加   | 12,586.73  | 35,072.09    |
| 其他税费    | 8,391.15   | 23,381.40    |
| 合 计     | 484,558.85 | 1,390,468.66 |

## 16、 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|



|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 保证金及押金    |              | 196,144.40   |
| 资金拆借及往来款项 | 6,500,000.00 | 7,172,641.51 |
| 员工报销      | 148,659.36   | 753,998.60   |
| 广告费       | 36,000.00    | 123,200.00   |
| 应付房租      | 813,830.00   | 438,110.67   |
| 外包服务费     | 319,249.16   | 242,142.94   |
| 其他        | 100,128.01   | 11,609.00    |
| 合 计       | 7,917,866.53 | 8,937,847.12 |

## 17、 股本

| 项 目 | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 股本  | 22,712,500.00 | 22,712,500.00 |
| 合 计 | 22,712,500.00 | 22,712,500.00 |

## 18、 资本公积

| 项 目  | 期末余额          | 本期增加额 | 本期减少额      | 期初余额          |
|------|---------------|-------|------------|---------------|
| 资本公积 | 12,315,622.07 |       | 141,509.43 | 12,457,131.50 |
| 合 计  | 12,315,622.07 |       | 141,509.43 | 12,457,131.50 |

备注：定增支付的券商费用，冲减资本公积

## 19、 盈余公积

| 项 目  | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 盈余公积 | 94,807.97 | 94,807.97 |
| 合 计  | 94,807.97 | 94,807.97 |

## 20、 未分配利润

| 项 目                   | 本期             | 上 期            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -15,784,877.10 | 304,993.02     |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | -15,784,877.10 | 304,993.02     |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | 2,463,534.26   | -16,089,870.12 |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                |
| 本期分配现金股利数             |                |                |
| 期末未分配利润               | -13,321,342.84 | -15,784,877.10 |

## 21、 营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额         |               | 上年同期发生额       |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 30,605,501.07 | 16,801,454.17 | 21,230,346.39 | 8,582,634.26 |
| 其他业务 | 104,959.14    |               | 135,685.33    |              |

|     |               |               |               |              |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 30,710,460.21 | 16,801,454.17 | 21,366,031.72 | 8,582,634.26 |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|

## 22、 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上年同期发生额   |
|---------|------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 53,601.13  | 49,324.22 |
| 教育费附加   | 53,601.13  | 49,324.22 |
| 房产税     | 42,995.89  |           |
| 城镇土地使用税 | 160.55     |           |
| 印花税     | 5,857.52   |           |
| 合 计     | 156,216.22 | 98,648.44 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见“附注五、税项”中相关描述。

## 23、 销售费用

| 项 目     | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬及福利 | 3,490,313.60 | 3,738,083.77 |
| 差旅费     | 667,107.56   | 458,542.32   |
| 咨询服务费   | 41,228.93    | 409,619.49   |
| 快递及运费   | 269,205.92   | 324,629.17   |
| 办公及会务费  | 351,222.69   | 246,023.21   |
| 交通费     | 70,193.89    | 569,907.31   |
| 广告宣传费   | 408,307.74   | 185,802.20   |
| 安装维修费用  | 296,386.39   | 310,655.50   |
| 业务招待费   | 172,307.69   | 84,150.00    |
| 劳动保护费   | 0            | -            |
| 招标费     | 115,130.26   | 55,672.88    |
| 其他      | 111,047.49   | 162,797.22   |
| 折旧      | 38,236.25    | 19,623.04    |
| 合 计     | 6,030,688.41 | 6,565,506.11 |

## 24、 管理费用

| 项 目     | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|---------|--------------|--------------|
| 研发支出    | 2,821,236.23 | 2,832,652.09 |
| 工资及福利费  | 1,677,473.09 | 2,303,819.77 |
| 咨询服务费   | 414,904.31   | 637,061.31   |
| 折旧      | 591,288.09   | 536,661.81   |
| 其他      | 173,374.36   | 270,829.48   |
| 交通费     | 154,101.94   | 388,898.44   |
| 办公费     | 89,507.62    | 205,404.04   |
| 物业水电房租费 | 210,725.01   | 192,380.53   |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 培训费    | 11,951.00    | 38,945.00    |
| 差旅费    | 46,546.52    | 142,584.83   |
| 业务招待费  | 68,262.49    | 42,977.60    |
| 会议费    | 0.00         | 21,200.00    |
| 相关税费   | 9,565.50     | 142,688.69   |
| 通讯费    | 46,072.07    | 43,590.50    |
| 快递费及运费 | 2,911.20     | 9,930.60     |
| 摊销长期待摊 | 417,206.16   |              |
| 合 计    | 6,735,125.59 | 7,809,624.69 |

## 25、 财务费用

| 项 目    | 本期发生额      | 上年同期发生额   |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出   | 333,566.46 | 24,740.62 |
| 减：利息收入 | 4747.63    | 955.08    |
| 汇兑损益   |            | -         |
| 其他     | 19,393.47  | 20,829.13 |
| 合 计    | 348,212.30 | 44,614.67 |

## 26、 资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额      | 上年发生额     |
|------|------------|-----------|
| 坏账损失 | 241,435.35 | 99,359.00 |
| 合 计  | 241,435.35 | 99,359.00 |

## 27、 营业外收入

| 项 目                | 本期发生额        | 上年同期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计        |              |              |               |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 2,040,058.67 | 2,099,835.87 | 878,319.15    |
| 违约赔偿               |              |              |               |
| 其他                 |              |              |               |
| 合 计                | 2,040,058.67 | 2,099,835.87 | 878,319.15    |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目    | 本期发生额        | 上年同期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------------|--------------|-------------|
| 即征即退增值税 | 1,161,739.52 | 1,479,835.87 | 与收益相关       |
| 信用评级补贴款 | 0.00         | 4,000.00     | 与收益相关但不经常发生 |
| 课题经费    | 800,000.00   |              | 与收益相关但不经常发生 |

|      |              |              |             |
|------|--------------|--------------|-------------|
| 上市补贴 |              | 600,000.00   | 与收益相关但不经常发生 |
| 其他   | 78,319.15    | 16,000.00    | 与收益相关但不经常发生 |
| 合 计  | 2,040,058.67 | 2,099,835.87 |             |

## 28、 营业外支出

| 项 目         | 本期发生额    | 上年同期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|---------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,479.17 | -       | 3,479.17      |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,479.17 | -       | 3,479.17      |
| 罚款支出        | -        | -       |               |
| 对外捐赠        | -        | -       |               |
| 其他支出        | -        |         |               |
| 合 计         | 3,479.17 |         | 3,479.17      |

## 29、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

| 项 目     | 本期发生额      | 上年同期发生额    |
|---------|------------|------------|
| 当期所得税费用 |            | 264,948.46 |
| 递延所得税费用 | -29,626.59 | -22,174.56 |
| 合 计     | -29,626.59 | 242,773.90 |

### (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                           | 2,433,907.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 365,086.15   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 75,486.32    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 3,702.64     |
| 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        | -473,901.70  |
| 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 |              |
| 研发费用加计扣除的影响                    |              |
| 所得税费用                          | -29,626.59   |

## 30、 现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 本期发生额   | 上年同期发生额 |
|------|---------|---------|
| 利息收入 | 4747.63 | 955.08  |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款及其他 | 2,093,750.11 | 3,831,784.08 |
| 合 计    | 2,098,497.74 | 3,832,739.16 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 本期发生额        | 上年同期发生额      |
|----------|--------------|--------------|
| 管理、运营等费用 | 6,669,809.99 | 6,703,008.47 |
| 保证金及押金   | 1,198,596.00 | 663,900.00   |
| 往来款项及其他  | 795,760.50   | 885,685.98   |
| 合 计      | 8,664,166.49 | 8,252,594.45 |

## 31、 现金流量补充项目

### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                |               |
| 净利润                              | 2,463,534.26   | 81,991.71     |
| 加：资产减值准备                         | 241,435.35     | 99,359.00     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 708,399.79     | 618,610.29    |
| 无形资产摊销                           |                | 6,410.26      |
| 长期待摊费用摊销                         | 557,317.92     |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |                |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 3,479.17       |               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 348,212.30     | 24,740.62     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 140,973.54     | 97,533.44     |
| 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）                 | -3,677,871.84  | -6,967,349.11 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -12,127,582.47 | -5,648,437.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 1,167,805.01   | 7,030,524.28  |
| 其他                               | 288,005.51     |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -10,059,287.79 | -4,656,610.59 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                |               |
| 债务转为资本                           |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |               |
| 融资租入固定资产                         |                |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                |               |
| 现金的期末余额                          | 3,428,719.49   | 897,152.62    |
| 减：现金的期初余额                        | 12,574,210.24  | 1,575,869.03  |
| 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 | -9,145,490.75 | -678,716.41 |
|--------------|---------------|-------------|

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目            | 期末余额         | 期初余额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金           | 3,428,719.49 | 12,574,210.24 |
| 其中：库存现金        | 18,909.07    | 24,064.03     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 3,409,810.42 | 12,550,146.21 |
| 二、现金等价物        |              |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,428,719.49 | 12,574,210.24 |

## 七、合并范围的变更：无变更

## 八、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质      | 持股比例（%） |    | 取得方式 |
|--------------|-------|------|-----------|---------|----|------|
|              |       |      |           | 直接      | 间接 |      |
| 河北航安智能科技有限公司 | 河北    | 河北固安 | 生产销售档案用设备 | 100.00  |    | 设立   |

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

本公司无控股母公司，控股股东为童红雷，持股 69.828 %。岩雅维为控股股东的妻子，同时也是公司的股东之一，持股比例为 6.684%，童红雷与岩雅维为公司的实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八，在子公司中的权益。

### 3、本公司的其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系         |
|---------|---------------------|
| 曹帅      | 本公司持股 5%（含）以上的股东    |
| 李田      | 本公司持股 5%以下的股东、董事会秘书 |
| 张汉雄     | 本公司持股 5%以下的股东、监事    |
| 童红波     | 本公司持股 5%以下的股东、本公司董事 |
| 张惠斌     | 本公司持股 5%以下的股东、副总经理  |
| 徐腾      | 本公司持股 5%以下的股东、监事    |
| 关健      | 本公司持股 5%以下的股东       |
| 刘开元     | 本公司持股 5%以下的股东、副总经理  |



|                  |                     |
|------------------|---------------------|
| 雒猛               | 本公司持股 5%以下的股东       |
| 寿嘉               | 本公司持股 5%以下的股东       |
| 白来彬              | 本公司持股 5%以下的股东       |
| 蒋运涛              | 本公司持股 5%以下的股东       |
| 赵维               | 本公司持股 5%以下的股东、财务部总监 |
| 李海晴              | 本公司持股 5%以下的股东       |
| 赵文龙              | 本公司董事               |
| 上海众灿投资管理中心（有限合伙） | 童红雷为执行事务合伙人         |

#### 4、关联方应收应付款项

##### （1）关联担保情况：

##### ①本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------|--------------|------------|------------|------------|
| 童红雷  | 6,500,000.00 | 2016-09-21 | 2021-09-21 | 否          |

##### ②本公司作为被担保方

| 担保方                      | 担保金额<br>(万元) | 担保起始日      | 担保到期日           | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------|--------------|------------|-----------------|------------|
| 童红雷、岩雅维                  | 400.00       | 2017-3-27  | 2018-3-26       | 否          |
| 北京海淀科技企业融资担保有限公司、童红雷、岩雅维 | 300.00       | 2016-11-28 | 2017-11-21      | 否          |
| 北京中关村科技融资担保有限公司、童红雷、岩雅维  | 100.00       | 2016-7-14  | 主合同借款期限届满之次日起两年 | 否          |

##### （2）关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额         | 起始日       | 到期日       | 说 明        |
|-----|--------------|-----------|-----------|------------|
| 拆入： |              |           |           |            |
| 童红雷 | 6,500,000.00 | 2016-9-30 | 2021-9-29 |            |
| 童红雷 | 530,712.29   |           |           | 资金临时拆借，已还清 |

注：①2016 年 9 月公司召开第三次临时股东大会，会议决议董事长童红雷以个人身份向北京银行股份有限公司海淀路支行申请人民币 650.00 万元贷款并签订相应的贷款合同，贷款全额提供给公司使用，由公司名下的房屋所有权提供抵押担保及无限连带责任担保，并承担贷款本金与利息的偿还，担保金额 650.00 万元，担保期限五年。

②股东平时给公司临时拆借的资金无需支付利息。

### (3) 关键管理人员报酬

| 类别   | 高管人数 | 高管收入      |
|------|------|-----------|
| 本期   | 9    | 93.97 万   |
| 去年同期 | 14   | 173.95 万元 |

### (4) 关联方其他应收应付款项

| 性质            | 期初余额         | 期末余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| <b>其他应收款:</b> |              |              |
| 宋艳琳           | 3,600.00     |              |
| <b>其他应付款:</b> |              |              |
| 童红雷           | 6,745,848.21 | 6,500,000.00 |
| 关健            | 114,866.00   | 47,947.13    |
| 李田            | 4,196.00     |              |
| 张惠斌           | 1,452.50     |              |
| 赵维            | 191,227.85   | 14,299.06    |
| 合计            | 7,057,590.56 | 6,562,246.19 |

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截止 2017 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

2016 年 9 月公司召开第三次临时股东大会, 会议决议董事长童红雷以个人身份向北京银行股份有限公司海淀路支行申请人民币 650.00 万元贷款并签订相应的贷款合同, 贷款全额提供给公司使用, 由公司名下的房屋所有权提供抵押担保及无限连带责任担保, 并承担贷款本金与利息的偿还, 担保金额 650.00 万元, 担保期限五年。如果债务人到期无法偿还该贷款金额, 可能会导致公司承担相应的保证责任。

## 十一、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日, 本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 |
|-----|------|
|-----|------|

|                       | 账面余额          |       | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|-------|------------|-------|---------------|
|                       | 金额            | 比例（%） | 金额         | 比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |       |            |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 14,683,146.47 | 100   | 696,104.39 | 4.74  | 13,987,042.09 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |       |            |       |               |
| 合 计                   | 14,683,146.47 | 100   | 696,104.39 | 4.74  | 13,987,042.09 |

（续）

| 类 别                   | 期初余额         |        |            |       |              |
|-----------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例（%）  | 金额         | 比例（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |              |        |            |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 5,984,224.96 | 100.00 | 423,954.43 | 7.08  | 5,560,270.53 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |              |        |            |       |              |
| 合 计                   | 5,984,224.96 | 100.00 | 423,954.43 | 7.08  | 5,560,270.53 |

## ① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄     | 期末余额          |            |        |
|---------|---------------|------------|--------|
|         | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内   | 12,016,464.32 | 360,493.93 | 3.00%  |
| 1 至 2 年 | 2,421,859.71  | 242,185.97 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 96,622.44     | 19,324.49  | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 148,200.00    | 74,100.00  | 50.00% |
| 4 至 5 年 |               |            |        |
| 5 年以上   |               |            |        |
| 合 计     | 14,683,146.47 | 696,104.39 | 4.74%  |

## （2）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 272,149.96 元；

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 对方公司         | 按欠款方归集的期末余额  | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额  | 款项性质 | 是否关联方 |
|--------------|--------------|--------------------|-----------|------|-------|
| 寿光职业教育中心学校   | 1,775,200.00 | 12.09%             | 53,256.00 | 货款   | 否     |
| 华夏幸福基业股份有限公司 | 1,566,611.20 | 10.67%             | 46,998.34 | 货款   | 否     |
| 最高人民检察院      | 1,259,230.00 | 8.58%              | 37,776.90 | 货款   | 否     |

|                  |              |        |            |    |   |
|------------------|--------------|--------|------------|----|---|
| 杭州万保箱柜有限公司       | 838,969.72   | 5.71%  | 25,169.09  | 货款 | 否 |
| 江西远大保险设备实业集团有限公司 | 536,000.00   | 3.65%  | 16,080.00  | 货款 | 否 |
| 合 计              | 5,976,010.92 | 40.70% | 179,280.33 |    |   |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

| 类 别                    | 期末余额         |       |           |       |              |
|------------------------|--------------|-------|-----------|-------|--------------|
|                        | 账面余额         |       | 坏账准备      |       | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例（%） | 金额        | 比例（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |       |           |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,552,071.40 | 100   | 60,085.19 | 3.87  | 1,491,986.21 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |       |           |       |              |
| 合 计                    | 1,552,071.40 | 100   | 60,085.19 | 3.87  | 1,491,986.21 |

| 类 别                    | 期初余额         |        |           |       |              |
|------------------------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备      |       | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例（%）  | 金额        | 比例（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |           |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,394,321.40 | 100.00 | 61,939.05 | 4.44  | 1,332,382.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |           |       |              |
| 合 计                    | 1,394,321.40 | 100.00 | 61,939.05 | 4.44  | 1,332,382.35 |

(续)

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄     | 期末余额         |           |        |
|---------|--------------|-----------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内   | 1,305,584.60 | 32,581.18 | 2.50%  |
| 1 至 2 年 | 246,486.80   | 24,648.68 | 10.00% |
| 2 至 3 年 |              |           |        |
| 3 至 4 年 |              |           |        |
| 4 至 5 年 |              |           |        |
| 5 年以上   |              |           |        |

|     |              |           |       |
|-----|--------------|-----------|-------|
| 合 计 | 1,552,071.40 | 57,229.86 | 3.69% |
|-----|--------------|-----------|-------|

(2) 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-1,853.86 元；

(3) 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       |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金    | 13,000.00    | 131,471.91   |
| 保证金及押金 | 884,774.80   | 852,848.80   |
| 往来款及其他 | 654,296.6    | 410,000.69   |
| 合 计    | 1,552,071.40 | 1,394,321.40 |

(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              | 款项性质 | 期末余额       | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额  | 是否关联方 |
|-------------------|------|------------|---------|----------------------|-----------|-------|
| 河北航安智能科技有限公司      | 代付款  | 219,545.21 | 1 年以内   | 14.15%               | 6,586.36  | 是     |
| 云南省曲靖市中级人民法院      | 保证金  | 182,540.00 | 1 年以内   | 11.76%               | 5,476.20  | 否     |
| 中国建设银行股份有限公司福建省分行 | 保证金  | 127,800.00 | 1 年以内   | 8.23%                | 3,834.00  | 否     |
| 固安华夏幸福基业房地产开发有限公司 | 押金   | 100,000.00 | 1-2 年以内 | 6.44%                | 10,000.00 | 否     |
| 江西远大保险设备实业集团有限公司  | 保证金  | 100,000.00 | 1 年以内   | 6.44%                | 3,000.00  | 否     |
|                   | 合计   | 729,885.21 |         | 47.03%               | 28,896.56 | 否     |

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 |
| 合 计    | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位        | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 河北航安智能科技有限公司 | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |          |
| 合 计          | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |          |

### 4、营业收入、营业成本

| 项 目  | 本期发生额         |               | 上年同期发生额       |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 23,487,690.92 | 10,731,446.73 | 16,547,440.99 | 5,355,427.21 |

|      |               |               |               |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 其他业务 | 104,959.14    |               | 99,266.87     |              |
| 合 计  | 23,592,650.06 | 10,731,446.73 | 16,646,707.86 | 5,355,427.21 |

### 十三、补充资料

#### 1、本期非经常性损益明细表

| 项 目                                                                                     | 本期金额       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 非流动性资产处置损益                                                                              | -3,479.17  |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免                                                               |            |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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                              | 878,319.15 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |            |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |            |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |            |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |            |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |            |
| 债务重组损益                                                                                  |            |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |            |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |            |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |            |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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 |            |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |            |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |            |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |            |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |            |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      |            |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |            |
| 小 计                                                                                     | 874,839.98 |
| 所得税影响额                                                                                  | 131,226.00 |
| 合 计                                                                                     | 743,613.98 |

#### 2、净资产收益率及每股收益



| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>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       | 11.89%            | 0.11   |        |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 8.30%             | 0.08   |        |

北京融安特智能科技股份有限公司

2017 年 8 月 15 日