



大光明
NEEQ:838538

杭州大光明通信系统股份有限公司

Hangzhou Bright telecommunication system Co.,Ltd

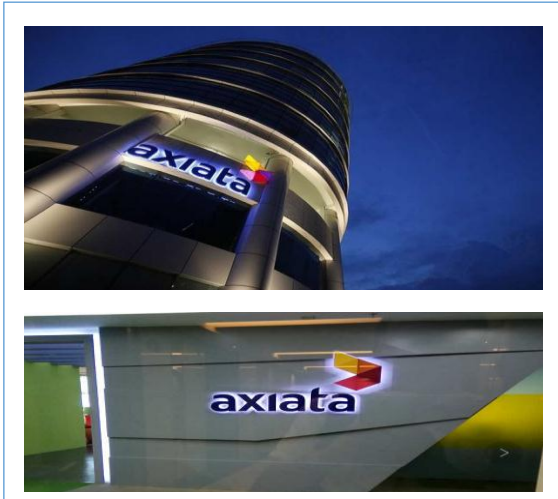


半年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

2017年是电信运营商物联网 NB-IoT 商用的元年，公司把握物联网发展趋势，加入了华为 IoT 伙伴计划，与浙江移动物联网开放实验室开展深度合作，与利尔达科技集团股份有限公司进行了 NB 模组合作，通过把握物联网的机遇将公司发展带入更加快速的发展通道。公司对海外运营商动环监控项目进行了初步交流，希望海外业务能带来新的增长点。公司通过参加物联网大赛项目路演提升公司的知名度。



2017年6月,公司对海外市场进行了初步开拓,与马来西亚电信运营商亚通集团进行了动环监控项目深度交流。



2017年4月20日,公司项目《基于物联网通信光纤交换箱智能监控管理系统》获得“物联中国”浙江分赛区十强优秀物联网项目。

2017年5月,公司成为浙江移动物联网开放实验室的合作伙伴,特别在监控领域与物联网结合应用进行深入研究,对移动 NB-IoT 创新应用做示范工程。



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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	杭州大光明通信系统股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Bright telecommunication system Co.,Ltd
证券简称	大光明
证券代码	838538
法定代表人	沈国平
注册地址	杭州市莫干山路 1418-50 号 1 号楼 12 楼（上城科技工业基地）
办公地址	杭州市莫干山路 1418-50 号 1 号楼 12 楼
主办券商	财通证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	毛小玲
电话	0571-87703059
传真	0571-88932842
电子邮箱	13805746942@139.com
公司网址	www.brighthz.com
联系地址及邮政编码	杭州莫干山路 1418-50-1 号楼 12 楼 310015

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	2016 年 8 月 9 日
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业下的通信系统设备制造
主要产品与服务项目	公司主营移动通信基站内部设备监控系统等运维综合管理系统解决方案及其软硬件产品的研发、制造和销售，其中包含基站动环数据综合汇聚系统、基站动环监控设备 FSU、蓄电池在线监测系统、基站空调智能远程监控设备等。
普通股股票转让方式	协议转让方式
普通股总股本（股）	23,505,128
控股股东	沈国平
实际控制人	沈国平、王春琴夫妇
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的“发明专利”数量	2

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	13,051,872.47	18,097,752.39	-27.88%
毛利率%	37.96%	49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,262,564.15	5,210,165.77	-56.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,262,564.15	5,210,165.77	-56.57%
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）	7.08	23.89	-
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）	7.08	23.89	-
基本每股收益	0.10	0.35	-71.43%,

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	41,354,159.54	42,250,786.42	-2.12%
负债总计	8,076,744.98	11,419,540.35	-29.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,277,414.66	30,831,246.07	7.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.31	7.93%
资产负债率%	19.53%	27.03%	-
流动比率	3.81	2.76	-
利息保障倍数		-	-

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	-461,859.15	-5,423,879.52	-
应收账款周转率	0.87	6.59	-
存货周转率	1.19	1.01	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.12%	29.90%	-
营业收入增长率%	-27.88%	174.44%,	-
净利润增长率%	-56.57%	239.95%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于通信系统设备制造行业的研发、生产、销售和服务为一体的国家高新技术企业，拥有多项专利技术和稳定的核心技术团队，具备较强的研发和生产制造能力，主要以通信基站（拉远站）动环监控系列产品、基站微电源系列产品、基站/IDC 机房蓄电池在线监测系列产品、基站能耗计量产品、地震台站设备监控系列产品、高速公路隧道动环监控系列产品、工厂物联网信息采集系统等为主，为通信运营商等客户提供设备监控系统等运维综合管理系统解决方案及其软硬件产品。公司主要通过参与招投标和订单模式两大类来开拓业务，第一类招投标所投标的来源主要为浙江移动和中国铁塔浙江分公司，招标模式有公开招标和邀请招标；第二类订单模式其来源主要为客户研发直接下订单的方式来开展销售工作。公司收入来源主要为基站运维产品的销售，产品包括监控系统、门禁系统、蓄电池在线监测系统围绕基站延伸出来的各类通信设备。报告期内，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

（一）财务运营状况

2017年上半年，本公司实现营业收入 13,051,872.47 元，同比下降 27.88%；利润总额和净利润分别为 2,916,261.58 元和 2,262,564.15 元，同比分别下降 50.63%和 56.57%；经营活动产生的现金流量净额为 -461,859.15 元，导致现金流量为负数的原因是本报告期内支付采购原材料金额增加，支付职工薪酬增加，因此本报告期内经营活动产生的现金流量净额为负数。

报告期内，公司进一步加大新产品研发和储备投入，积极拓展海外市场，加大市场开拓力度，为下一步公司发展夯实基础；技术开发费出现了一定的增长，本报告期内研发费开支为 1,577,942.54 元，较上年同期增长 56%；并取得两个实用新型专利。销售费用 536,183.89 元，较上年同期下降 4.42%；管理费用 2,440,931.14 元，较上年同期下降 7.39%，

截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 41,354,159.64 元，同比下降 2.12%；净资产为 33,277,414.66 元，同比增长 7.93%。公司报告期末存货达到 7,562,640.37 元，比期初 5,747,950.25 元增加了 1,814,690.12 元，增幅达到 31.57%，主要原因是收到新产品订单所致，应付账款余额报告期末余额也大幅下降，从期初的 9,251,623.25 元下降到 6,679,975.74 元，降幅达到 27.80%。使公司资产负债率从期初的 27.03%下降到 19.53%。

（二）业务经营情况

1、行业情况

公司主营的移动通信基站内部设备监控系统归属于通信基站运维综合管理这一细分行业。近年来在国家经济转型升级的背景下，信息产业一直是国家重点支持的战略性产业。中国铁塔股份有限公司的正式成立，对通信基站的统一管理、网络维护等各方面起到积极推动作用，为通信设备行业带来新的增长空间和增长点，全网基站包括拉远站动环监控的升级改造、全网基站空调控制器和多路直流电表的安装配置、全网蓄电池的智慧在线监测安装配置等项目都将逐步开展。

随着物联网的兴起，通信网络 5G 时代及 NB 窄带物联网的到来，这些因素为通信设备商提供了较大的发展空间，5G 时代又一批新基站建设将兴起，新微电源、新动环监控的建设即将展开；NB 窄带物联网建设已于 2017 年进入快速建设期，窄带物联网应用遍地开花，公司多个产品项目进入市场推广。

随着智能电网的改造升级，公司为合作伙伴研发的产品已经批量上线投入运行，部分产品已经随着合作伙伴进入国际市场。

2、公司业务

2017年上半年公司继续加深与各大合作商的合作，拓展公司业务市场，通过合作商将公司多款产品服务于全国十三个省铁塔公司及海外多国国家物联网项目；通过将公司十多款产品嵌入合作商电力、通信、铁路系统，公司布局的新产品开始量化生产；2017年1-6月实现销售收入13,904,410.26元，虽比上年同期销售收入有所下降，这主要是客户结算周期延长导致，截止到本报告期已发货未结算的收入有1700多万，目前公司正在加快设备结算流程，以便及时回笼资金。

为加快企业发展，（1）2017年继续加大研发投入，开拓新市场，继续研发中国铁塔集团市场需求产品，上半年二个新产品正在北京泰尔认证准备进入铁塔集团采购目录；深入研发的蓄电池在线监测系统适合大中型IDC机房、通信机房蓄电池在线监测系统，该系统技术水平已经达到国内同类产品先进水平；

（2）优化现有供应链管理体系，提高供应链的稳定性，满足市场质量要求，提高交付速度；（3）进一步完善公司法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作和公司管理层的工作制度。建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。

三、风险与价值

（一）股权高度集中的风险

沈国平直接持有公司16,983,326股，其妻王春琴通过杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）控制公司3,524,744股股权，合计控制公司股权比例87.25%，沈国平、王春琴夫妇为公司的实际控制人。公司股权高度集中，实际控制人能够利用其地位，通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响，虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但在公司利益与实际控制人利益发生冲突时，如果实际控制人通过行使表决权，影响公司的重大决策，可能会影响和损害公司及其他股东的利益。

应对措施：公司已制定了健全的股东大会、董事会及监事会议事规则等制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的股权高度集中风险。公司未来将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。同时充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权。

（二）对客户议价能力较弱的风险

由于通信运营商处于相对垄断的市场地位，而公司的客户主要集中在中国移动等通信运营商，使得公司与客户在产品的议价上处于弱势地位，通信运营商的采购模式、采购价格策略调整将对公司产品的价格产生较大影响，从而影响公司的盈利能力。

应对措施：公司将积极开拓新客户群体，努力研发与销售应用于地震局、高速公路等行业的产品，提高公司的议价能力。

（三）客户较为集中的风险

公司主要客户为北京动力源科技股份有限公司。公司以前报告期的主要客户为中国移动，本报告期内，主要客户为北京动力源科技股份有限公司，公司报告期内来源于北京动力源科技股份有限公司的收入占总营业收入的比例为72.47%，公司业务对动力源存在重大依赖。在未来几年内，动力源的发展战略、投资规模、经营决策都将对公司的业务发展速度和规模等经营状况产生较大的影响。

应对措施：公司将积极开拓新客户群体，逐步减少对某一客户的依赖。

（四）税收政策风险

根据国务院 2011 年 1 月发布的国发[2011]4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定“公司销售自行开发生产的软件产品时对增值税实际税负超过 3%的部分即征即退”。若未来国家有关软件企业增值税优惠政策发生变化，或者上述软件企业税收优惠政策到期，公司享受的所得税税收优惠减少或取消，将对公司未来的盈利状况产生不利影响。

应对措施：公司将严格参照《高新技术企业认定管理办法》的规定，坚持自主研发路线，加大研发投入，争取在各方面持续保持高新技术企业认定条件，保证公司各项指标能够满足该项资格的认定标准，能够持续获得高新技术企业资质。同时，公司会保持政府对企业税收优惠政策的高度关注，努力争取更多的税收优惠。

（五）产品替代风险

基站运维综合管理属于技术密集型行业，技术升级频繁，产品更新迅速，客户对服务的要求也不断提高，虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，开发新技术、新产品，不断提高服务质量。但如果公司对行业发展趋势不能准确判断、对关键技术的发展动态不能及时掌握，则公司可能无法把握发展机遇，导致产品存在被替代的风险。

应对措施：公司将保持研发投入，培养和引进专业人才，开发新技术、新产品，时刻关注行业发展趋势。

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	否	
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	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	二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（二）
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

（一） 承诺事项的履行情况

（一） 股份限制的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺： 向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

报告期内，承诺人不存在违反上述承诺的情况。

（二） 关于避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下：

“本人作为杭州大光明通信系统股份有限公司（以下简称大光明）的股东（董事、监事、高级管理人员、核心技术人员），除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

- 2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。
- 3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”
- 报告期内，承诺人不存在违反上述承诺的情况。

(三) 关于不占用公司资金的承诺

本人沈国平、王春琴作为杭州大光明通信系统股份有限公司（以下简称“大光明”或“公司”）的实际控制人，现就大光明与本人及本人直接或间接控制的企业之间的资金往来事项作出如下承诺：

- 1、本人及本人直接或间接控制的企业在与大光明发生的经营性往来中，将不占用大光明资金。
- 2、大光明不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人直接或间接控制的企业使用：
 - (1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；
 - (2) 通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；
 - (3) 委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；
 - (4) 为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
 - (5) 代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；
 - (6) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

本人郑重声明，上述承诺的内容是真实的，不存在任何虚假陈述、遗漏或误导成分，上述承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。

报告期内，承诺人未出现违反上述承诺的情况。

(四) 关于员工社会保险及住房公积金事项的承诺函

本人沈国平、王春琴作为杭州大光明通信系统股份有限公司实际控制人，现就股份公司全体员工社会保险及住房公积金事项作出如下承诺：

若股份公司因未为全员社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，本人将对股份公司承担全额补偿义务；且本人将积极推动股份公司在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动股份公司保障全体员工权益。

报告期内，承诺人未出现违反上述承诺的情况。

(二) 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
货币资金	保证金	600,000.00	1.45%	产品质量保证金
总计		600,000.00	1.45%	-

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	1,174,914	5%		1,174,914	5%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,330,214	95%		22,330,214	95%
	其中：控股股东、实际控制人	16,983,326	72.25%	-	16,983,326	72.25%
	董事、监事、高管	2,997,058	12.75%	-	2,997,058	12.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		23,505,128	-		23,505,128	-
普通股股东人数		3				

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	沈国平	16,983,326	-	16,983,326	72.25%	16,983,326	-
2	杭州凯纳利投资管理合伙企业(有限合伙)	3,524,744		3,524,744	15%	2,349,830	1174914
3	卢卢	299,7058	-	299,7058	12.75%	2,997,058	-
合计		23,505,128		23,505,128	100%	22,330,214	1174914

前十名股东间相互关系说明：

杭州凯纳利投资管理合伙企业（有限合伙）直接持有公司 15.00% 的股份，为公司第二大股东。公司自然人股东之间不存在关联关系。自然人股东沈国平与公司非自然人股东凯纳利投资的出资人及执行事务合伙人王春琴系夫妻关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至报告期末，沈国平直接持有公司 16,983,326 股，持有公司股权比例为 72.25%，为公司的控股股东。

沈国平，男，中国国籍，1972 年 6 月出生，无境外永久居留权，工程师，硕士学历。2000 年至 2015 年就职于杭州大光明科技发展有限公司，任总经理；2012 年至今就职于浙江经济职业技术学院，任教师，2003 年至今就职于杭州大光明通信系统集成有限公司，任执行董事。现为股份公司董事长。

报告期内，公司的控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

截至报告期末，沈国平直接持有公司 16,983,326 股，持有公司股权比例为 72.25%，其妻王春琴通过杭州凯纳利投资管理合伙企业(有限合伙)控制公司 3,524,744 股股权，二人合计控制公司股权比例 87.25%，因此，沈国平、王春琴夫妇为公司的实际控制人。

沈国平之简历详见“（一）控股股东情况”。

王春琴，女，中国国籍，1972 年 5 月出生，无境外永久居留权，高中学历。2003 年 1 月至今就职于杭州大光明通信系统集成有限公司。现为股份公司董事、总经理，任期三年。

报告期内，公司的实际控制人未发生变动。

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
沈国平	董事长	男	45	硕士	2016.4.1-2018.4.1	否
王春琴	董事、总经理	女	45	高中	2016.4.1-2018.4.1	是
卢卢	董事	男	58	大专	2016.4.1-2018.4.1	否
吕明	董事、副总经理	男	40	大专	2016.4.1-2018.4.1	是
胡蓉	董事	女	45	本科	2016.4.1-2018.4.1	否
黄卓越	监事会主席	男	34	本科	2016.4.1-2018.4.1	是
孔明	监事	男	39	本科	2016.4.1-2018.4.1	否
胡庆良	监事	男	42	本科	2016.4.1-2018.4.1	是
毛小玲	财务总监兼董事会秘书	女	45	大专	2016.4.1-2018.4.1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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
沈国平	董事长	16,983,326	-	16,983,326	72.25	-
卢卢	董事	2,997,058	-	2,997,058	12.75	-
合计	-	19,980,384	-	19,980,384	85	-

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	43	45

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一) 1	9,798,168.34	10,252,614.61
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	(一) 2	13,067,421.35	154,01,599.84
预付款项	(一) 3	304,059.44	102,979.00
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	(一) 4	47,628.40	47,628.40
买入返售金融资产			
存货	(一) 5	7,562,640.37	5,747,950.25
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			
流动资产合计		30,779,917.90	31,552,772.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(一) 6	2,873,349.50	2,657,344.28
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	(一) 7	6,586,150.50	6,833,059.87

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			
递延所得税资产	(一) 8	371,051.74	463,920.17
其他非流动资产	(一) 9	743,690.00	743,690.00
非流动资产合计		10,574,241.74	10,698,014.32
资产总计		41,354,159.64	42,250,786.42
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(一) 10	6,679,975.74	9,251,623.25
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(一) 11	286,365.41	1,135,996.06
应交税费	(一) 12	927575.03	851,921.04
应付利息			
应付股利			0
其他应付款	(一) 13	182,828.80	180,000.00
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			
流动负债合计		8,076,744.98	11,419,540.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
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			
非流动负债合计			
负债合计		8,076,744.98	11,419,540.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（一） 14	23,505,128.00	23,505,128.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（一） 15	1,748.23	1,748.23
减：库存股			
其他综合收益	（一） 16	-979,223.69	-1,162,828.13
专项储备			
盈余公积	（一） 17	848,719.80	848,719.80
一般风险准备			
未分配利润	（一） 18	9,901,042.32	7,638,478.17
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		33,277,414.66	30,831,246.07
负债和所有者权益总计		41,354,159.64	42,250,786.42

法定代表人：沈国平 主管会计工作负责人：毛小玲 会计机构负责人：毛小玲

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(二) 1	13,051,872.47	18,097,752.39
其中：营业收入	(二) 1	13,051,872.47	18,097,752.39
利息收入		0	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(二) 1	8,097,474.07	9,230,708.46
其中：营业成本		8,097,474.07	9,230,708.46
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			
营业税金及附加	(二) 2	137,169.29	173,660.85
销售费用	(二) 3	536,183.89	561,004.25
管理费用	(二) 4	2,440,931.14	2,635,830.15
财务费用	(二) 5	74,125.89	54,706.67
资产减值损失	(二) 6	-403,117.66	-35,776.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		216,005.22	
投资收益（损失以“-”号填列）	(二) 7	16,474.33	71,267.84
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,401,585.40	5,548,886.14
加：营业外收入	(二) 8	514,676.18	368,883.19
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	(二) 9		10,731.22
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,916,261.58	5,907,038.11
减：所得税费用	(二) 10	653,697.43	696,872.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,262,564.15	5,210,165.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		2,262,564.15	5,210,165.77
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	(二) 11	-979,223.69	
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		-979,223.69	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,283,340.46	5,210,165.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,283,340.46	5,210,165.77
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.10	0.35
(二)稀释每股收益		0.10	0.35

法定代表人：沈国平 主管会计工作负责人：毛小玲 会计机构负责人：毛小玲

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,682,858.37	10,344,120.13
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		18,018.92	
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		514,676.18	449,855.59
收到其他与经营活动有关的现金	(三) 1	3,915.8	12,862.79
经营活动现金流入小计		18,219,469.27	10,806,838.51
购买商品、接受劳务支付的现金		13,921,200.76	11,086,412.88

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		2,396,323.06	2,093,293.86
支付的各项税费		1,384,761.90	1,644,973.83
支付其他与经营活动有关的现金	(三) 2	979,042.70	1,406,037.46
经营活动现金流出小计		18,681,328.42	16,230,718.03
经营活动产生的现金流量净额		-461,859.15	-5,423,879.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		16,474.33	
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	(三) 3		2,820,085.95
投资活动现金流入小计		16,474.33	2,820,085.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,970.00	544,800.00
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			
投资活动现金流出小计		8,970.00	544,800.00
投资活动产生的现金流量净额		7,504.33	2,275,285.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			4,300,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			6,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			60,00,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-1,700,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-454,354.82	-4,848,593.57
加：期初现金及现金等价物余额		10,252,523.16	7,531,340.94
六、期末现金及现金等价物余额		9,798,168.34	2,682,747.37

法定代表人：沈国平 主管会计工作负责人：毛小玲 会计机构负责人：毛小玲

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

二、报表项目注释

杭州大光明通信系统股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

杭州大光明通信系统股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州大光明通信系统集成有限公司的基础上整体变更设立,于2016年3月14日在杭州市市场监督管理局登记注册,统一社会信用代码为91330102746342509G。公司注册地:杭州市莫干山路1418-50号1号楼12楼(上城科技工业基地)。法定代表人:沈国平。公司现有注册资本为人民币23,505,128.00元,总股本为23,505,128.00股,每股面值人民币1元。2016年7月25日起,本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2016年3月2日,根据杭州大光明通信系统集成有限公司股东会决议、全体股东签署的发起人协议书及章程,杭州大光明通信系统集成有限公司以2015年12月31日为基准日,采用整体变更的方式设立本公司。杭州大光明原股东将杭州大光明通信系统集成有限公司2015年12月31日止经审计的净资产人民币19,206,876.23元,按1.5365500984:1的折股比例折合股份总数12,500,000.00股,每股面值1元,超过折股部分的净资产6,706,876.23元计入资本公积。同时,杭州大光明通信系统集成有限公司名称变更为杭州大光明通信系统股份有限公司。该次出资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具中汇会验[2016]0929号验资报告。

根据贵公司2016年度第一次临时股东大会决议和修改后公司章程规定,公司申请增加注册资本2,205,128.00股,由杭州凯纳利投资管理合伙企业(有限合伙)以货币资金方式认缴,每股1.95元/股,出资总额为4,300,000.00元,其中2,205,128.00元作为注册资本,其余部分计入资本公积。本次增资完成后公司总股本增加至14,705,128.00股,其中沈国平出资10,625,000.00元,持股比例72.25%;杭

州凯纳利投资管理合伙企业(有限合伙)出资2,205,128.00元,持股比例15.00%;卢卢出资1,875,000.00元,持股比例12.75%。

2016年9月20日,根据第一届董事会第六次会议通过《关于2016年半年度权益分派预案的议案》,公司以总股本14,705,128.00股为基数进行权益分配,以资本公积向公司全体在册股东每10股转增5.984307股。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)下的通信系统设备制造行业,主要从事移动通信基站内部设备监控系统等运维综合管理系统解决方案及其软硬件产品的研发、制造和销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则》进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(二) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本财务报表的实际会计期间为2017年1月1日至2017年6月30日止。

(四) 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。

(五) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，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。

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；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1) 发行方或债务人发生了严重财务困难；2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5) 因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9) 其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

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。

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。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 100 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项;其他应收款——余额列前五位的其他应收款且金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。
----------------------	--

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
期后收回关联方款项组合	期后收回本公司之关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 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

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(十) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率(%)	年折旧率 (%)
机器设备	5	5	19.00
运输工具	5-10	5	9.50-19.00
电子及其他设备	5	5	19.00

4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十一) 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十二) 收入确认原则

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例]确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十三) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1) 能够满足政府补助所附条件；(2) 能够收到政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

3. 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。

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助，划分为与资产相关的政府补助；公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助；公司取得的既用于设备等长期资产的购置，也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助，属于与资产和收益均相关的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，若无法区分，则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认

以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 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、清偿负债同时进行时，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，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。

(十五) 租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(十六) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

报告期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

(十七) 前期差错更正说明

报告期公司无重要前期差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局批准，本公司于 2012 年 10 月 29 号取得高新技术企业证书，证书编号：GF201233000451，有效期三年；2015 年 11 月 23 日

取得高新技术企业备案复函，换发高新技术企业证书，证书编号 GR201533001012，有效期三年。根据《企业所得税法》规定，本公司 2017 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(二) 税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100 号)、《杭州市上城区国家税务局关于对杭州大光明通信系统有限公司软件产品享受增值税超税负返还优惠政策的批复》(杭国税上[2014]31 号、杭国税上[2014]40 号)，公司 2017 年 1-6 月收到软件产品增值税实际税负超过 3% 部分的退税款 502,173.4 元。

四、财务报表主要项目注释

(一) 资产负债表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2017 年 1 月 1 日，期末系指 2017 年 6 月 30 日；本期系指 2017 年 1-6 月，上期系指 2016 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

1. 货币资金

币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			4,710.18			0.52
小计			<u>4,710.18</u>			<u>0.52</u>
银行存款						
人民币			3,193,458.16			4,052,614.09
小计			<u>3,193,458.16</u>			<u>4,052,614.09</u>
其他货币资金						
人民币			6,600,000.00			6,200,000.00
小计			<u>6,600,000.00</u>			<u>6,200,000.00</u>
合计			<u>9,798,168.34</u>			<u>10,252,614.61</u>

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明：

其他货币资金中 6,600,000.00 元人民币中 60 万为质量保证金；600 万是购买的银行理财产品。

2. 应收账款

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	计提				计提			
	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
坏账准备	13,816,642.47	100	749,221.12	5.42	16,261,271.42	100.00	859,671.58	5.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	<u>13,816,642.47</u>	100	<u>749,221.12</u>	<u>5.42</u>	<u>16,261,271.42</u>	<u>100.00</u>	<u>859,671.58</u>	<u>5.29</u>

[注]应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：金额100万元以上(含)且占应收账款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	13,467,382.47	97.47	673,369.12	15,964,551.42	99.79	798,227.58
1-2年	341,760.00	5.36	68,352.00	289,720.00	0.21	57,944.00
3-4年	7,500.00	0.12	7,500.00	7,000.00		3,500.00
4-5年						
小计	<u>13,816,642.47</u>	<u>100.00</u>	<u>749,221.12</u>	<u>16,261,271.42</u>	<u>100.00</u>	<u>859,671.58</u>

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位账款。

(4) 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	------	----	---------------

1.北京动力源科技股份有限公司	非关联方	11,269,149.00	一年以内	81.56
2.中国移动通信集团公司浙江有限公司	非关联方	410,900.00	一年以内	2.97
3.铁通工程建设有限公司浙江分公司	非关联方	405,845.00	一年以内	2.94
4.中国移动通信集团公司浙江有限公司 嘉兴分公司	非关联方	322,600.00	二年以内	2.33
5.中国移动通信集团公司浙江有限公司 宁波分公司	非关联方	309,159.45	一年以内	2.24
小计		<u>12,717,653.45</u>		<u>92.04</u>

本报告期末应收账款余额减少的原因，主要是各个移动公司将以往年度的尾款根据合同约定按时支付;且大客户北京动力源科技股份有限公司的结算方式是三个月期的信用证，到期按时支付。

3. 预付款项

(1)账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	304,059.44	100	102,979.00	100
1-2 年				
合计	<u>304,059.44</u>	<u>100.00</u>	<u>102,979.00</u>	<u>100.00</u>

预付款项账龄说明：无一年以上重大预付款项。

(2)预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款总额的(%)
1.上海企岳电子有限公司	非关联方	153,250.00	一年以内	53.4
2.绍兴科汇通信有限公司	非关联方	67,194.00	一年以内	23.41
3.全国中小企业股份转让系统有限 公司	非关联方	30,000.00	一年以内	10.45
4.中国石化销售有限公司浙江杭州石 油分公司	非关联方	23,547.46	一年以内	8.20
5 广东普联电子有限公司	非关联方	13,000.00	一年以内	4.53

小计

286,991.46

94.39

本公司按预付对象归集的期末前 5 名预付账款汇总金额为 286,991.46 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 94.39%。

(3) 预付持有公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

期末无预付持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面 余额	占总额 比例(%)	坏账准备 比例(%)	计提 比例(%)	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备 比例(%)	计提 比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备								
按组合计提坏 账准备	82,784	100.00	35,155.6	42.47	82,784.00	100.00	35,155.60	42.47
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备								
			<u>35,155.</u>					
合计	<u>82,784</u>	<u>100.00</u>	<u>6</u>	<u>42.47</u>	<u>82,784</u>	<u>100.00</u>	<u>35,155.6</u>	<u>42.47</u>

① 账龄组合：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	6,008.00	7.26	300.40	6,008.00	7.26	300.40
1-2 年	11,776.00	14.22	2355.20	11,776.00	14.22	2,355.20
2-3 年	65,000.00	78.52	32,500.00	65,000.00	78.52	32,500.00
3-4 年						
小计	<u>82,784.00</u>	<u>100.00</u>	<u>35,155.60</u>	<u>82,784.00</u>	<u>100.00</u>	<u>35,155.60</u>

(3) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收 账款总额的 比例(%)
1. 中国移动通信集团公司浙江有限公司	非关联方	50,000.00	二年以内	60.40

2. 浙江中通通信有限公司	非关联方	21,008.00	二年以内	25.38
3.浙江省地震局	非关联方	11,776.00	二年以内	14.22
小计		<u>82,784.00</u>		<u>100</u>

本公司按应收对象归集的期末前 5 名其他应收账款汇总金额为 82,784.00 元，

占其他应收账款期末余额合计数的比例为 100%。

本报告期末其他应收款余额未发生变化。

5. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,033,910.30		1033910.30	1,853,311.25	292,667.20	1,560,644.05
库存商品	589,303.00		589,303.00	804,769.60		804,769.60
发出商品	5,064,740.52		5,064,740.52	2,863,188.53		2,863,188.53
在产品	874,686.55		874,686.55	519,348.07		519,348.07
合计	<u>7,562,640.37</u>		<u>7,562,640.37</u>	<u>6,040,617.45</u>	<u>292667.20</u>	<u>5,747,950.25</u>

(1) 存货跌价准备, 2016 年末计提 292667.20 元, 现该存货已经被生产领用, 故冲回计提存货跌价准备

期末未发现存货存在明显减值迹象, 故未计提存货跌价准备。

(2) 期末存货余额中借款费用资本化金额

期末存货余额中无资本化利息金额。

本报告期末存货余额增幅比较大, 是因为大客户增加新产品订单, 根据订单采购材料及生产产品, 导致库存增长所致。

6、可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产:	2873349.50	2,657,344.28

其中：工银核心价值混合 A

2,873,349.50 2,657,344.28

合计 2,873,349.50 2,657,344.28

7. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	处置或报废	其他	
1) 账面原值							
机器设备	191,415.38						191,415.38
运输工具	861,092.00						861,092.00
固定资产装修	569,665.27						569,665.27
房屋及其建筑物	6,180,000.00						6,180,000.00
电子及其他设备	496,118.06	7,667.08					503,785.14
合计	<u>8,298,290.71</u>	<u>7,667.08</u>			<u>0</u>		<u>8,305,957.79</u>
2) 累计折旧		计提					
机器设备	55,071.54	1,908.25					56,979.79
运输工具	801,603.56	16,314.99					817,918.55
电子及其他设备	371,933.34	32,870.01					404,803.35
房屋及建筑物	200,000.00	175,000.00					375,000.00
固定资产装修	36,622.40	28,483.20					65,105.60
合计	<u>1,465,230.84</u>	<u>254,576.45</u>					<u>1,719,807.29</u>
3) 账面价值							
机器设备	136,343.84						134,435.59
运输工具	59,488.44						43,173.45
电子及其他设备	124,184.72	7667.08					98,981.79
房屋及其建筑物	5,980,000.00						5,805,000.00
固定资产装修	533,042.87						504,559.67
合计	<u>6,833,059.87</u>						<u>6,586,150.50</u>

(1) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(3) 期末无经营租赁租出的固定资产。

8. 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的未经抵销的递延所得税资产和负债：

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	117,656.51	784,376.72	134,224.08	894,827.18
存货跌价准备的所得税影响	0		43,900.08	292,667.20
公允价值变动减少的所得税影响	243,997.58	1,626,650.50	276,398.36	1,842,655.72
其他非流动资产减值准备的所得税影响	9,397.65	62,651.00	9,397.65	62,651.00
合计	<u>371,051.74</u>	<u>2,473,678.22</u>	<u>463,920.17</u>	<u>3,092,801.10</u>

本报告期内可供出售金融资产公允价值的变动及坏账准备调整冲回计提存货跌价准备导致相应的递延所得税资产减少。

9. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实物黄金	806,341.00	62,651.00	743,690.00	806,341.00	62,651.00	743,690.00
合计	<u>806,341.00</u>	<u>62,651.00</u>	<u>743,690.00</u>	<u>806,341.00</u>	<u>62,651.00</u>	<u>743,690.00</u>

10. 应付账款

(1) 明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	6,607,499.74	9,197,606.00
1-2 年	56,860.00	31,526.25
2-3 年	13,010.00	13,010.00
3-4 年		6,875.00
4-5 年	2,606.00	2,606.00
合计	<u>6,679,975.74</u>	<u>9,251,623.25</u>

(2) 期末无应付持有本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东单位或关联方款项情况

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

11. 应付职工薪酬

明细情况

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、短期薪酬	1,135,996.06	1,542,506.05	2,392,136.70	286,365.41
其中：工资、奖金、津贴和补贴	1,103,902.52	1,379,152.78	22,517,40.76	231,314.54
职工福利费	472.5	6,880	472.5	6,880
医疗保险费		55,673.80	55,673.80	
工伤保险费		1,469.71	1,469.71	
生育保险费		7,348.53	7,348.53	
住房公积金		5,7984	5,7984	
工会经费	31,621.04	16,549.83		48,170.87
职工教育经费		17,447.40	17,447.40	
二、离职后福利				
其中：基本养老保险费		67,776.80	67,776.80	
失业保险费		6,094.87	6,094.87	
三、辞退福利				
合计	<u>1,135,996.06</u>	1,616,377.72	2,466,008.37	<u>286,365.41</u>

12. 应交税费

明细情况

项目	期末数	期初数
增值税	486,998.33	465,049.92
城市维护建设税	32,951.38	26,628.10
企业所得税	349,607.73	306,454.92
教育费附加	14,122.02	11,412.05
地方教育附加	9,574.71	7,768.05
代扣代缴个人所得税	-287.14	0
房产税	34,608.00	
合计	<u>927,575.03</u>	<u>851,921.04</u>

13. 其他应付款

1. 明细项目

	期末数	期初数
预提房屋购置契税	180,000.00	180,000.00
职工个人社保	2,828.8	
合计	<u>182,828.80</u>	<u>180,000.00</u>

14. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2017.6.30	2016.12.31
沈国平	16,983,326.00	16,983,326.00
卢卢	2,997,058.00	2,997,058.00
杭州凯纳利投资管好合伙企业 (有限合伙)	3,524,744.00	3,524,744.00
合计	<u>23,505,128.00</u>	<u>23,505,128.00</u>

15. 资本公积

(1) 明细情况

项目	2017.6.30	2016.12.31
资本公积金	1,748.23	1,748.23
合计	<u>1,748.23</u>	<u>1,748.23</u>

16. 其他综合收益

明细情况

项目	2017.6.30	2016.12.31
一、以后将重分类进损益的其他 综合收益		
可供出售金融资产公允价值变 动损益	-979,223.69	-1162,828.13
合计	<u>-979,223.69</u>	<u>-1,162,828.13</u>

17. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	2017.6.30	2016.12.31
----	-----------	------------

法定盈余公积	848,719.80	848,719.80
任意盈余公积	0	
合计	<u>848,719.80</u>	<u>848,719.80</u>

(2)盈余公积增减变动原因及依据说明

18. 未分配利润

(1)明细情况

项目	2017.6.30	2016.12.31
上年年末余额	7,638,478.17	5,511,567.46
加：年初未分配利润调整		
调整后本年初余额		
加：本期净利润	2,262,564.15	8487,197.97
减：提取法定盈余公积		848,719.80
应付普通股股利		
期末未分配利润	<u>9,901,042.32</u>	<u>7,638,478.17</u>

(2)利润分配情况说明

本报告期内，无利润分配情况

(二) 利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1)明细情况

项目	本期数	上期数
(1)营业收入		
主营业务收入	13,051,872.47	18,097,752.39
(2)营业成本		
主营业务成本	8,097,474.07	9,230,708.46

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	64,147.64	101,302.15
教育费附加	27,491.84	43,415.21
地方教育附加	18,327.91	28,943.49
房产税	25,200.00	
印花税	2,001.90	
合计	<u>137,169.29</u>	<u>173,660.85</u>

3. 销售费用

项目	本期数	上期数
运费	126,454.12	74,621.62
差旅费	144,227.69	14,4227.69
工资	58,644.00	58,708.6
招待费	67,375.03	38,198.6
包装费	111,731.74	172,890.95
汽车费	88,858.86	72,356.79
合计	<u>536,183.89</u>	<u>561,004.25</u>

4. 管理费用

项目	本期数	上期数
技术开发费	1,577,942.54	1,010,340.82
薪酬及福利费	586,349.70	615,599.85
中介机构费	43,698.48	793,018.87
办公费	151,994.84	98,179.84
其他	80,945.58	118,690.77
合计	<u>2,440,931.14</u>	<u>2,635,830.15</u>

5. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息收入	-11,268.92	-9,167.78
手续费支出	85,394.81	63,874.45
合计	<u>74125.89</u>	<u>54,706.67</u>

本报告期内因支付 500 万履约信用保函手续费 85000，导致财务费用增加。

6. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-11045046	-54,093.17
存货跌价损失	292,667.20	
其他非流动资产减值损失		18,316.88
合计	<u>-403,117.66</u>	<u>-35,776.29</u>

本报告期应收账款余额减少，存货跌价准备冲回导致调整相应的坏账损失，存货跌价准备。

7. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上期数
理财产品投资收益	16,474.33	71,267.84

2016年1-6月购买理财产品周期长，收益高，2017年购买的理财产品周期短，收益少所致。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上期数
增值税退税收入	514,676.18	368,883.19
其他		
合计	<u>514,676.18</u>	<u>368,883.19</u>

(2) 营业外收入说明

2017年1-6月份收到软件企业增值税退税514676.181元，其中310,412.47为2016年12月应退的增值税退税款。

9. 营业外支出

明细情况

项目	本期数	上期数
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
水利建设基金		10,731.22
合计		<u>10,731.22</u>

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	267,369.38	568,353.39
递延所得税调整	386,328.05	128,518.95
合计	<u>653,697.43</u>	<u>696,872.34</u>

11. 其他综合收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上期数
可供出售金融资产		-13024
公允价值变动损益	0 -979223.69	3.25
与直接计入所有者		
权益的交易或事项		19536.
相关的递延所得税	0	49

影响

合计 -11070
0 -979223.69 6.76

本报告期内，购买的基金净值上升，根据公允价值调整账目金额所致。

(三)现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
证金		
往来款	3,915.80	12,862.79
合计	<u>3,915.80</u>	<u>12,862.79</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
期间费用	964,042.70	1,406,037.46
质量保证金	15,000.00	
往来款		
合计	<u>979,042.70</u>	<u>1,406,037.46</u>

本报告期收入减少，相应的费用减少所致。

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
理财产品赎回	0	2,820,085.95
暂借款		
合计	<u>0</u>	<u>2,820,085.95</u>

4. 现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,341,895.50	5,210,165.77
加: 资产减值准备	-482,449.01	-35,776.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	254,576.45	126,858.42
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-216,005.22	
财务费用(收益以“一”号填列)	74,125.89	
投资损失(收益以“一”号填列)	-16,474.33	-71,267.84
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	215,641.05	-123,384.68
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-1,522,022.92	-5,576,618.10
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	2,243,548.51	-11,024,917.69
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-3,354,695.07	6,265,988.07
其他	0	-194,927.18
经营活动产生的现金流量净额	-461,859.15	-5,423,879.52
2.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,798,168.34	2,682,747.37
减: 现金的期初余额	10,252,523.16	7,531,340.94
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	-454,354.82	-4,848,593.57

(2)现金和现金等价物

项目	本期数	上期数
一、现金	4,710.18	164.65
其中: 库存现金		1,482,582.72
可随时用于支付的银行存款	3,193,458.16	
可随时用于支付的其他货币资金	6,600,000.00	12,000,000
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,798,168.34	2,682,747.37

(四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	600,000.00	不可随意支取

五、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：人民币元

项 目	期末公允价值			合 计
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
权益工具投资	2,873,349.50			2,873,349.50

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公允价值来源于证券交易所 2017 年 16 月 30 日收盘价及基金对账单。

六、关联方关系及其交易

1. 本报告期内未发生关联方交易

2. 关键管理人员薪酬

报告期间	本期数	上年数
关键管理人员人数	9	10
在本公司领取报酬人数	6	6
报酬总额(万元)	36.401	34.28

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

九、其他重要事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

十、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	本期数
非流动资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	0
除上述各项之外的其他营业外收支净额	0
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
小 计	0
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	0
非经常性损益净额	0

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定,本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.08	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	7.08	0.10	0.10

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	2,262,564.15
非经常性损益	2	0
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	2,262,564.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	30,831,246.07
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	0
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	31,962,528.15
加权平均净资产收益率	13=1/12	7.08%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	7.08%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	2,262,564.15
非经常性损益	2	
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	
期初股份总数	4	23,505,128.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	
基本每股收益	13=1/12	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.10

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州大光明通信系统股份有限公司

2017年8月16日