



智铸科技

NEEQ :835831

苏州智铸通信科技股份有限公司

Suzhou Spideradio Telecommunication  
Technology Co., LTD.



半年度报告

2017

## 公 司 半 年 度 大 事 记

1、设立了三个控股子公司，子公司的设立将进一步增强公司的竞争能力和市场开拓能力，对公司持续稳定发展和经营业绩增长具有积极作用。

2、收购天津宾高宜科技有限公司。本次资产收购符合公司战略发展规划和业务发展的需要，有利于公司扩展市场，增强销售能力和盈利能力，对公司经营业绩产生积极的影响。

3、完成权益分派。2017年6月7日发布了《2016年年度权益分派实施公告》。2017年6月15日中国结算北京分公司将所送股直接记入股东证券账户。

## 目录

<b>【声明与提示】</b>	4
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	7
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	14
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表	16
第八节 财务报表附注	27

## 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	是
是否审计	否

#### （1）豁免披露事项及理由

公司经全国中小企业股份转让系统核准，豁免披露公司前十大客户及供应商相关信息（有关联交易的除外）。公司产品广泛应用于监狱、公安、安全、保密、煤矿、水利、电力、军队、运营商等各个行业。公司产品具有特殊性、隐蔽性，不适合对外大力宣传。对此公司于 2016 年申请了《武器装备科研生产单位保密资质》，并于 2017 年 3 月通过。同时公司在与客户、供应商签订合同时大部分都有保密协议，公开披露客户及供应商信息容易引起商业机密的泄露。

### 【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、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	苏州智铸通信科技股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Spideradio Telecommunication Technology Co., LTD.
证券简称	智铸科技
证券代码	835831
法定代表人	蒲锦先
注册地址	苏州园区林泉街 399 号东南大学东南院 408 室
办公地址	苏州园区林泉街 399 号东南大学东南院 408 室
主办券商	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	唐秀梅
电话	0512-81878268
传真	0512-85665060
电子邮箱	meiluohua@spideradio.cn
公司网址	<a href="http://www.spideradio.cn">http://www.spideradio.cn</a>
联系地址及邮政编码	苏州园区林泉街 399 号东南大学东南院 408 室 邮编: 215123

### 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	2016-01-20
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	公司自成立以来一直致力于打造以移动通信为技术基础的各种专业和综合应用解决方案和产品，包括：2G、3G 和 4G 的移动信息采集系统、无线宽带行业通信集群调度系统、移动运营商的家庭和企业小基站系统等的研发、生产和销售，产品广泛应用于信息安全、煤矿、水利、电力、军队、运营商等各个行业领域
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	29,464,285
控股股东	蒲锦先
实际控制人	蒲锦先
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	2
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	18,995,159.90	7,090,427.34	167.90%
毛利率	70.85%	70.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,109,020.17	3,007,349.82	136.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,858,127.69	-25,726.87	26,757.45%
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）	12.01%	18.84%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.58%	-0.16%	-
基本每股收益（元/股）	0.24	0.30	20.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	80,748,532.97	72,855,934.01	10.83%
负债总计	17,946,653.09	17,203,163.63	4.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,761,790.55	55,652,770.38	12.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.13	4.72	-54.89%
资产负债率（母公司）	20.67%	22.17%	-
资产负债率（合并）	22.23%	23.61%	-
流动比率	3.90	3.72	-
利息保障倍数	58.65	56.74	-

### 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	-9,957,034.80	-4,440,224.80	-
应收账款周转率	0.47	0.72	-
存货周转率	0.59	0.50	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.83%	29.10%	-
营业收入增长率	167.90%	8.54%	-
净利润增长率	136.09%	55.68%	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司业务属于软件和信息技术服务业，具有核心技术、无形资产、固定资产设备、员工和核心技术人员、业务资质等关键资源要素。核心技术为：优化的智能化 SON 技术、移动互联网应用平台技术、基于专网的外同步技术、智能切换和重选技术、大数据与云计算等。公司产品的核心技术通过研发团队自主研发，申请了自主知识产权、专利技术和软件著作权。

利用该类关键资源要素，公司生产并销售基于 Small Cell 技术的移动信息采集系统、移动信息管控系统和行业通信专网系统。公司具有完整的研发、采购、生产（外协加工）、销售模式。公司通过向下游客户销售嵌入式软件产品和硬件平台获得收益，典型客户为河南某公司、深圳某公司等。

#### （一）研发模式

公司采用根据客户需求与市场前沿技术两方面为导向的研发模式，使研发产品符合市场趋势和客户需求。前者是收集客户的需求，进行产品的研发、生产，改进系统的技术，使之契合客户的使用要求。后者是通过调研市场最前沿的发展技术，进行自主研发，更新产品技术，以备根据市场的变化进行推广和销售，获得市场先机。

#### （二）采购模式

公司采用常规采购和定制化采购相结合的模式，以常规采购模式为主，采购对象为各类硬件和部分软件。软硬件通常有固定的供应商目录，通过两家或以上供应商比价进行采购。定制化采购对象为一小部分标准化软件。

首先由销售部提出具体产品数量和品质的需求，测试部和软硬件部根据销售部要求，提出物料需求，最后由采购部具体实施采购流程。公司采购部门通过全面掌握公司的产供销情况，通过批量采购与个体采购，有效满足物料需求。

公司已与供应商建立稳定的关系，保证了原材料的质量与数量的稳定性。供应商通常会给予 1 至 3 个月的信用期。

#### （三）生产模式

公司定位于打造以 Small Cell 移动通信为技术基础的各种专业和综合应用解决方案的提供商，核心竞争力在于强大的研发实力。公司目前处于初创发展阶段，紧紧围绕研发新产品立足于市场，将生产环节外包给经过检验的厂家，对外协加工的部件进行统一检验和测试，以便更好地发挥核心竞争力，提供更多的软件产品及服务。

#### （四）销售模式

公司产品终端客户为大型通信公司和安防部门，由于存在技术和客户准入门槛，公司产品在一定时期内存在不可替代性。公司凭借独特的技术优势和个性化的定制服务，与业务单位建立了长期稳定的合作关系。公司采用灵活的市场销售策略，不同的产品采用不同的市场销售渠道。

公司与有资质的研究所或者公司进行合作、产品推广，或者直接申请相关计算机信息保密资质，面向最终客户销售产品。目前，智铸科技作为方案提供商向下游系统商和合作伙伴提供成熟的模块和完整解决方案，便于公司集中精力改进技术、研发新产品，借助客户资源开拓市场。未来，公司将作为完整的产品提供商，直接面向最终客户，通过销售终端产品和提供服务等获得收益。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

## 二、经营情况

报告期内，公司不断提升经营管理水平，主营业务保持稳步增长。营业收入同比增长 167.90%，净利润同比增长 136.09%。

### 1、公司财务状况

截止 2017 年 6 月 30 日，公司资产总计 80,748,532.97 元，较期初增长 10.83%。资产负债率（母）本期为 20.67%，期初 22.17%；资产负债率（合并）本期为 22.23%，期初为 23.61%；本期与期初相比，变化不大，保持平稳。

### 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 18,995,159.90 元，同比增长 167.90%。营业成本 5,537,327.18 元，同比增长 163.65%。净利润 7,100,109.50 元，同比增长 136.09%。报告期内营业收入、营业成本、净利润与上期相比都有较大增长，主要原因是研发取得了相应的成果，部分新产品已开始销售；市场推广取得成效，客户数量增加。

### 3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-9,957,034.80 元，上年同期为-4,440,224.80 元，比上年同期减少 5,516,810 元。主要原因是本期的应收账款、存货与上年同期都有较大幅度的增长；由于研发人员的增加，相关费用支出较上年同期也大幅度上涨；由于营业收入较上年同期增长幅度较大，所以相关税费同比也大幅度增加。

## 三、风险与价值

### 一、实际控制人不当控制的风险

公司董事长、总经理蒲锦先直接持有公司股份 46.24%，为公司实际控制人。若蒲锦先利用对公司的控制权对公司的经营决策、人事管理、财务管理等方面进行不当控制，可能给公司经营和未来发展造成风险。

公司对策：股份公司成立以后，根据《公司法》等法律法规的要求，制定了《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等制度，明确了纠纷解决机制以及关联股东和董事的表决权回避制度。同时，公司还建立与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。以上制度的建立，有效防范因实际控制人不当控制对公司或股东，特别是中小股东造成利益损害的风险。随着各项制度的建立健全，此项风险已呈逐年下降趋势。

### 二、公司治理的风险

公司由有限公司整体变更设立为股份有限公司后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《对外投资决策制度》、《关联交易决策制度》等各项管理制度。随着公司经营规模扩大、员工数量增加，公司的组织结构也愈加复杂，对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续成长。

公司对策：针对这一风险，公司管理层承诺将认真学习《公司法》、《公司章程》以及公司其他规章制度，严格实践，提高自身的内控意识。同时公司今后将加强管理，确保实际控制人、控股股东及关联方严格遵守公司的各项规章制度。

### 三、应收账款规模较大及发生坏账的风险

截至 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款为 42,435,059.25 元，较上年同期增长 27.83%；本期新增坏



账准备为 768,197.36 元。未来公司若不能对应收账款进行有效的管理,将存在资产减值、利润降低的风险。

公司对策:公司主要客户涉及到通信行业,近年随着业务规模的扩大,公司应收账款净额增长,占流动资产的比重较高。此类客户的信誉良好、实力雄厚,公司发生较大金额坏账损失的可能性较小。在实际执行过程中,公司已建立销售管理制度、应收账款回收管理制度,由专人负责款项催收,并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在 1 年以内,公司将在开拓市场的同时严格控制货款的回收风险。

#### 四、税收优惠政策和政府补助政策变化的风险

税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司享受的税收优惠政策有:

增值税:根据国务院【2000】18 号文件《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和国发【2011】4 号文件《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》规定,对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,实施软件增值税优惠政策,即:按 17%的法定税率征收增值税,对实际税负超过 3%的部分即征即退。公司适用此规定。

企业所得税:根据国务院《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发〔2000〕18 号)规定,新创办软件企业经认定后,自获利年度起企业所得税实行“两免三减半”的优惠。公司适用此规定。公司已取得苏州工业园区国家税务局 2014 年度《企业所得税优惠事项备案》。公司 2014-2015 年度为免税年度,2016-2018 年减半征收企业所得税。

未来若国家关于支持软件企业的税收优惠政策及政府补助政策发生改变,或者公司不能满足软件企业的认定条件,不能继续被认定为软件企业,将对公司的经营业绩产生一定的影响。

公司对策:公司管理层始终积极保持对国家政策与相关行业的关注,始终与主管单位保持良好的沟通,力求在可能的政策变动发生前提前采取措施,减少对税收优惠及政府补贴的依赖。同时持续申请各级项目和知识产权等。

#### 五、客户、供应商集中的风险

报告期内,公司前五大客户的销售金额为 13,716,783.78 元,占报告期内营业收入的 72.20%。公司前五大供应商采购金额为 12,807,412.72 元,占报告期内采购总额的 76.47%,公司存在一定程度的供应商、客户集中的风险。随着公司管理的正规化,这种风险正在逐年降低。

公司对策:拓宽采购和销售渠道,积极寻找新的供应商和客户,以降低客户、供应商的集中程度。

#### 六、市场竞争风险

本公司为面向通信行业的软件开发企业,属于软件行业的细分行业。公司的业务发展目标为从模块和方案提供商过渡到完整产品服务商。由于公司成立时间尚短,公司规模偏小,与同行业的竞争对手相比,仍然存在研发实力不强、资金实力不足的缺陷。未来随着行业技术的成熟、行业准入门槛的降低、新进入者的增多,公司将面临市场竞争加剧的风险。

公司对策:加强新产品研发、推进新产品上市速度、提高产品质量、做好售后服务。同时进行第二轮融资,充足公司资金。

#### 七、核心技术及人员流失的风险

公司所处行业为软件与技术服务行业,属于知识密集型产业。虽然公司采取了申请专利、与员工签订《保密协议》及核心技术人员持股等措施,但不能排除核心技术人员流失的风险。未来随着公司经营规模的扩张和行业竞争的加剧,对优秀人才的需求日益增加,存在着核心技术及人员流失的风险,最终会影响公司的市场竞争力。

公司对策:公司重视核心技术人员和关键管理人员的成长和激励,制定了合理的薪酬结构、绩效评估体系和晋升途径。同时,注重培养后备人才,以提高对抗人员流失风险的能力。

## 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	是	二（一）
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	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
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）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-6-15	-	-	15

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

- 1、公司第一届董事会第十次会议、第一届监事会第八次会议于 2017 年 5 月 9 日审议通过了《2016 年度资本公积转增股本预案的方案》，并于当日发布了相关公告。
- 2、2017 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。
- 3、2017 年 6 月 7 日发布了《2016 年年度权益分派实施公告》。
- 4、2017 年 6 月 15 日中国结算北京分公司将所送股直接记入股东证券账户。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

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
蒲锦先、丁亚玲	为公司借款提供担保	10,000,000.00	是
总计	-	10,000,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

向银行申请短期借款，补充流动资金，符合公司生产经营及业务发展需求。

### (三) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

#### 1、设立控投子公司

(1) 交易对手：郑 鹏、朱正华

交易标的：苏州智铸通讯设备有限公司

投资金额及占比：注册资本为 100 万元，其中我公司占比 51%，投资额 51 万元。

支付方式：现金

披露情况：公司第一届董事会第十次会议审议通过，公告编号 2017-001。2017 年第一次临时股东大会审议通过，公告编号：2017-005。

对公司影响：公司设立控股子公司，将进一步增强公司的竞争能力和市场开拓能力，对公司持续稳定发展和经营业绩增长具有积极作用。

(2) 交易对手：梁培英、张小莉

交易标的：乌鲁木齐智铸信息技术有限公司

投资金额及占比：注册资本为 100 万元，其中我公司占比 51%，投资额 51 万元。

支付方式：现金

披露情况：公司第一届董事会第十次会议审议通过，公告编号 2017-001。2017 年第一次临时股东大会审议通过，公告编号：2017-005。

对公司影响：公司设立控股子公司，将进一步增强公司的竞争能力和市场开拓能力，对公司持续稳定发展和经营业绩增长具有积极作用。

(3) 交易对手：上海尚卫通信科技有限公司

交易标的：上海智卫通信科技有限公司

投资金额及占比：注册资本为 500 万元，其中我公司占比 51%，投资额 255 万元。

支付方式：现金

披露情况：公司第一届董事会第十二次会议审议通过，公告编号 2017-015。

对公司影响：公司设立控股子公司，将进一步增强公司的竞争能力和市场开拓能力，对公司持续稳定发展和经营业绩增长具有积极作用。

#### 2、收购资产

交易对手：曹立峰、门宏建、曹玉明

交易标的：天津宾高宜科技有限公司

交易价格：500 万元

支付方式：现金

披露情况：公司第一届董事会第十三次会议审议通过，公告编号 2017-018。2017 年第二次临时股东大会审议通过，公告编号：2017-023。

对公司影响：本次资产收购符合公司战略发展规划和业务发展的需要，有利于公司扩展市场，增强销售能力和盈利能力，对公司经营业绩产生积极的影响。

## 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	6,226,714	52.83%	9,340,071	15,566,785	52.83%
	其中：控股股东、实际控制人	1,362,500	11.56%	2,043,750	3,406,250	11.56%
	董事、监事、高管	490,500	4.16%	735,750	1,226,250	4.16%
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,559,000	47.17%	8,338,500	13,897,500	47.17%
	其中：控股股东、实际控制人	4,087,500	34.68%	6,131,250	10,218,750	34.68%
	董事、监事、高管	1,471,500	12.49%	2,207,250	3,678,750	12.49%
	核心员工	0	-	0	0	-
<b>总股本</b>		<b>11,785,714</b>	<b>100%</b>	<b>17,678,571</b>	<b>29,464,285</b>	<b>100%</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>16</b>				

### 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	蒲锦先	5,450,000	8,175,000	13,625,000	46.24%	10,218,750	3,406,250
2	苏州融联创业投资企业（有限合伙）	1,250,000	1,875,000	3,125,000	10.61%	0	3,125,000
3	王积新	654,000	981,000	1,635,000	5.55%	1,226,250	408,750
4	王斌	654,000	981,000	1,635,000	5.55%	1,226,250	408,750
5	荣志远	654,000	981,000	1,635,000	5.55%	1,226,250	408,750
6	苏州工业园区创业投资引导基金管理中心	571,000	856,500	1,427,500	4.84%	0	1,427,500
7	苏州工业园区原点创业投资有限公司	571,000	856,500	1,427,500	4.84%	0	1,427,500
8	宁波帷煦鼎承投资合伙企业（有限公司）	500,000	750,000	1,250,000	4.24%	0	1,250,000
9	江苏金财投资有限公司	357,142	535,713	892,855	3.03%	0	892,855
10	苏州工业园区原点正则壹号创业投资企业（有限合伙）	300,000	450,000	750,000	2.55%	0	750,000
<b>合计</b>		<b>10,961,142</b>	<b>16,441,713</b>	<b>16,441,713</b>	<b>93.00%</b>	<b>13,897,500</b>	<b>13,505,355</b>
前十名股东间相互关系说明：							

苏州工业园区原点正则壹号创业投资企业（有限合伙）与苏州工业园区原点创业投资有限公司存在关联关系。苏州工业园区原点正则壹号创业投资企业（有限合伙）的基金管理人为苏州工业园区元禾原点创业投资管理有限公司，且二者均为苏州元禾控股股份有限公司子公司。

除上述情形外，公司其他股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

蒲锦先，男，1972 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1999 年 8 月至 2002 年 10 月，任中兴通讯股份有限公司 IC 工程师；2002 年 10 月至 2003 年 3 月，任上海复旦微电子技术有限公司技术经理；2003 年 3 月至 2006 年 5 月，任凯明信息科技股份有限公司系统设计经理、技术市场经理；2006 年 5 月至 2007 年 5 月，任北京中星微电子技术有限公司市场部经理；2007 年 5 月至 2008 年 5 月，任澜起科技（上海）有限公司产品市场经理；2008 年 5 月至 2012 年 9 月，任杰脉通信技术（上海）有限公司市场销售部总监；2012 年 12 月进入有限公司，任执行董事兼总经理；2015 年 9 月 17 日起，担任股份公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内控股股东未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

蒲锦先，男，1972 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1999 年 8 月至 2002 年 10 月，任中兴通讯股份有限公司 IC 工程师；2002 年 10 月至 2003 年 3 月，任上海复旦微电子技术有限公司技术经理；2003 年 3 月至 2006 年 5 月，任凯明信息科技股份有限公司系统设计经理、技术市场经理；2006 年 5 月至 2007 年 5 月，任北京中星微电子技术有限公司市场部经理；2007 年 5 月至 2008 年 5 月，任澜起科技（上海）有限公司产品市场经理；2008 年 5 月至 2012 年 9 月，任杰脉通信技术（上海）有限公司市场销售部总监；2012 年 12 月进入有限公司，任执行董事兼总经理；2015 年 9 月 17 日起，担任股份公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内控实际控制人未发生变化。

## 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
蒲锦先	董事长、总经理	男	45	硕士研究生	2015年9月17日至 2018年9月16日	是
王斌	董事、副总经理	男	47	本科	2015年9月17日至 2018年9月16日	是
荣志远	董事、副总经理	男	39	硕士研究生	2015年9月17日至 2018年9月16日	是
王积新	董事、副总经理	男	37	硕士研究生	2015年9月17日至 2018年9月16日	是
孔建华	董事	男	34	硕士研究生	2015年9月17日至 2018年9月16日	否
姜明达	董事	男	37	硕士研究生	2015年9月17日至 2018年9月16日	否
俞维钧	董事	男	34	硕士研究生	2016年11月30日至 2018年9月16日	否
马庆宇	监事会主席	男	28	本科	2015年9月17日至 2018年9月16日	是
陈一冰	监事	男	42	本科	2015年9月17日至 2018年9月16日	是
姚玲琳	监事	女	42	本科	2016年11月30日至 2018年9月16日	否
曾志斌	副总经理	男	49	本科	2015年9月17日至 2018年9月16日	是
唐秀梅	财务总监、董事 会秘书	女	39	专科	2015年9月17日至 2018年9月16日	是
<b>董事会人数:</b>						7
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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
蒲锦先	董事长、总经理	5,450,000	8,175,000	13,625,000	46.24%	0
王斌	董事、副总经理	654,000	981,000	1,635,000	5.55%	0
荣志远	董事、副总经理	654,000	981,000	1,635,000	5.55%	0
王积新	副总经理	654,000	981,000	1,635,000	5.55%	0
<b>合计</b>	-	7,412,000	11,118,000	18,530,000	62.89%	-

### 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

### 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	4	4
截止报告期末的员工人数	44	50

#### 核心员工变动情况:

无

## 第七节财务报表

## 一、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	1	13,006,757.59	22,157,433.69
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	2	500,000.00	-
应收账款	3	42,435,059.25	33,196,209.41
预付款项	4	421,876.70	1,435,129.48
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	5	16,602.03	14,612.02
应收股利	-	-	-
其他应收款	6	1,112,038.60	140,428.89
买入返售金融资产	-	-	-
存货	7	11,825,624.87	6,956,528.68
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	8	717,293.01	116,552.78
<b>流动资产合计</b>	-	<b>70,035,252.05</b>	<b>64,016,894.95</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	9	1,006,770.54	933,214.65
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	10	4,733,973.21	3,069,383.51
开发支出	11	3,731,718.24	3,731,718.24
商誉	-	-	-
长期待摊费用	12	178,030.58	237,456.25
递延所得税资产	13	462,788.35	339,766.41
其他非流动资产	14	600,000.00	527,500.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>10,713,280.92</b>	<b>8,839,039.06</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>80,748,532.97</b>	<b>72,855,934.01</b>
<b>流动负债:</b>	-		
短期借款	15	10,000,000.00	6,050,624.00
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	16	5,595,172.18	3,194,250.06
预收款项	17	340,000.00	2,158,363.98
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	18	611,083.79	1,108,404.71
应交税费	19	1,069,115.66	4,423,106.42
应付利息	20	13,009.00	9,008.94
应付股利	-	-	-
其他应付款	21	318,272.46	259,405.52
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>17,946,653.09</b>	<b>17,203,163.63</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>	-	17,946,653.09	17,203,163.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	22	29,464,285.00	11,785,714.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	23	8,156,935.15	25,835,506.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	24	2,177,201.53	2,177,201.53
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	25	22,963,368.87	15,854,348.70
归属于母公司所有者权益合计	-	62,761,790.55	55,652,770.38
少数股东权益	-	40,089.33	-
<b>所有者权益合计</b>	-	62,801,879.88	55,652,770.38
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	80,748,532.97	72,855,934.01

法定代表人：蒲锦先 主管会计工作负责人：唐秀梅 会计机构负责人：唐秀梅

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十一	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	12,891,968.78	22,143,890.97
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	-	500,000.00	-
应收账款	1	42,435,059.25	33,196,209.41
预付款项	-	409,576.70	1,435,129.48
应收利息	-	16,602.03	14,612.02
应收股利	-	-	-
其他应收款	2	5,808,198.05	3,511,058.79
存货	-	11,825,624.87	6,956,528.68
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	-	594,138.92	-
<b>流动资产合计</b>	-	74,481,168.60	67,257,429.35

<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	3	51,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,001,446.16	925,358.09
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	-	4,733,973.21	3,069,383.51
开发支出	-	3,731,718.24	3,731,718.24
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	178,030.58	237,456.25
递延所得税资产	-	687,788.35	564,766.41
其他非流动资产	-	600,000.00	527,500.00
<b>非流动资产合计</b>	-	10,983,956.54	9,056,182.50
<b>资产总计</b>	-	85,465,125.14	76,313,611.85
<b>流动负债:</b>	-		
短期借款	-	10,000,000.00	6,050,624.00
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	-	5,595,172.18	3,194,250.06
预收款项	-	340,000.00	2,158,363.98
应付职工薪酬	-	345,135.69	840,602.24
应交税费	-	1,069,115.66	4,413,702.69
应付利息	-	13,009.00	9,008.94
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	305,038.18	253,824.52
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>	-	17,667,470.71	16,920,376.43
<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>	-	17,667,470.71	16,920,376.43
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	29,464,285.00	11,785,714.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,156,935.15	25,835,506.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,177,201.53	2,177,201.53
未分配利润	-	27,999,232.75	19,594,813.74
<b>所有者权益合计</b>	-	67,797,654.43	59,393,235.42
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	85,465,125.14	76,313,611.85

法定代表人：蒲锦先主管会计工作负责人：唐秀梅会计机构负责人：唐秀梅

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	18,995,159.90	7,090,427.34
其中：营业收入	26	18,995,159.90	7,090,427.34
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	13,474,998.42	6,974,372.35
其中：营业成本	26	5,537,327.18	2,100,287.91
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	27	211,212.40	80,439.91
销售费用	28	395,321.39	440,915.16
管理费用	29	6,399,889.14	4,052,187.37
财务费用	30	110,961.49	94,214.82
资产减值损失	31	820,286.82	206,327.18
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	32	2,395,312.53	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>7,915,474.01</b>	<b>116,054.99</b>
加：营业外收入	33	30,000.00	3,467,233.79
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	34	11,607.52	752.88
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	8,203,866.49	3,582,535.90
减：所得税费用	35	1,103,756.99	575,186.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	7,100,109.50	3,007,349.82
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	-	7,109,020.17	3,007,349.82
少数股东损益	-	-8,910.67	-
<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>	-	7,100,109.50	3,007,349.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,109,020.17	3,007,349.82
归属于少数股东的综合收益总额	-	-8,910.67	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.24	0.30
(二) 稀释每股收益	-	0.24	0.30

法定代表人：蒲锦先 主管会计工作负责人：唐秀梅 会计机构负责人：唐秀梅

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注十一	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	4	18,995,159.90	7,090,427.34
减：营业成本	4	5,537,327.18	2,100,287.91
税金及附加	-	211,212.40	80,439.91
销售费用	-	395,321.39	440,915.16
管理费用	-	5,100,755.25	3,376,726.20
财务费用	-	105,926.42	93,997.99
资产减值损失	-	820,146.27	203,185.38
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	-	2,395,312.53	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	9,219,783.52	794,874.79
加：营业外收入	-	300,000.00	3,431,930.44
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	11,607.52	752.88
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	9,508,176.00	4,226,052.35
减：所得税费用	-	1,103,756.99	575,186.08
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	8,404,419.01	3,650,866.27

<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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	8,404,419.01	3,650,866.27
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：蒲锦先主管会计工作负责人：唐秀梅会计机构负责人：唐秀梅

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注五	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	-	9,563,284.80	5,386,169.61
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	-	2,395,312.53	1,131,930.44
收到其他与经营活动有关的现金	36.(1)	509,905.85	2,623,131.92
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	12,468,503.18	9,141,231.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,468,435.28	6,990,486.22
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	-	4,049,063.97	2,744,604.61
支付的各项税费	-	5,467,835.04	1,298,197.90
支付其他与经营活动有关的现金	36.(2)	3,440,203.69	2,548,168.04
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	22,425,537.98	13,581,456.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-9,957,034.80	-4,440,224.80
<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	-	2,751,719.10	333,392.17
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	-	300,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	3,051,719.10	333,392.17



投资活动产生的现金流量净额	-	-3,051,719.10	-333,392.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	49,000.00	-
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	-	7,000,000.00	4,880,863.00
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>7,049,000.00</b>	<b>4,880,863.00</b>
偿还债务支付的现金	-	3,050,624.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	140,298.20	92,595.14
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>3,190,922.20</b>	<b>92,595.14</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>3,858,077.80</b>	<b>4,788,267.86</b>
<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>	-	<b>-9,150,676.10</b>	<b>14,650.89</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	22,157,433.69	3,875,662.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>13,006,757.59</b>	<b>3,890,313.10</b>

法定代表人：蒲锦先 主管会计工作负责人：唐秀梅 会计机构负责人：唐秀梅

## （六）母公司现金流量表

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	-	9,563,284.80	5,386,169.61
收到的税费返还	-	2,395,312.53	1,131,930.44
收到其他与经营活动有关的现金	-	496,845.52	2,586,752.98
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>12,455,442.85</b>	<b>9,104,853.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,456,135.28	6,990,486.22
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,970,012.86	2,181,038.55
支付的各项税费	-	5,467,835.04	1,298,197.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,519,740.56	3,056,453.34
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>22,413,723.74</b>	<b>13,526,176.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-9,958,280.89</b>	<b>-4,421,322.98</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	-	2,751,719.10	333,392.17
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	-	51,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	300,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>3,102,719.10</b>	<b>333,392.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-3,102,719.10</b>	<b>-333,392.17</b>
<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	-	7,000,000.00	4,880,863.00
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>7,000,000.00</b>	<b>4,880,863.00</b>
偿还债务支付的现金	-	3,050,624.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	140,298.20	92,595.14
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>3,190,922.20</b>	<b>92,595.14</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>3,809,077.80</b>	<b>4,788,267.86</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>-9,251,922.19</b>	<b>33,552.71</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	22,143,890.97	3,840,726.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>12,891,968.78</b>	<b>3,874,279.15</b>

法定代表人：蒲锦先 主管会计工作负责人：唐秀梅 会计机构负责人：唐秀梅

## 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	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
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:

##### 1、企业存在季节性或周期性特征。

目前 Small Cell 行业的主流消费群以公安部门和大型通信企业为主, 企业用户需求没有明显的季节性特征, 但政府部门的需求大部分集中在三四季度, 这种季节性特征在安防产品领域表现的较为明显。这种季节性导致上下半年收入差距很大, 对公司生产能力的调节也有一定的挑战。

##### 2、财务报表合并范围发生变化

报告期内新增了苏州智铸通讯设备有限公司, 其为苏州智铸通信科技股份有限公司的控股子公司, 母公司股权占比为 51%。

### 二、报表项目注释

## 苏州智铸通信科技股份有限公司 财务报表附注

#### 附注一、公司基本情况

##### 一、公司概况

苏州智铸通信科技股份有限公司（以下简称公司或本公司），系由苏州智铸通信科技有限公司于 2015 年 9 月 17 日整体变更设立。

苏州智铸通信科技有限公司于 2012 年 12 月 21 日由自然人蒲锦先、王斌、周玲共同出资组建，公司设立时注册资本为 150.00 万元。

经多次变更后，根据 2015 年 9 月 17 日股东会决议和苏州智铸通信科技股份有限公司发起人协议以及

章程的规定，苏州智铸通信科技有限公司整体变更为股份有限公司。各股东以原苏州智铸通信科技有限公司截至 2015 年 6 月 30 日的净资产出资，折合股本 1,000.00 万元。

2016 年 1 月 20 日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意苏州智铸通信科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]236 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“智铸通信”，证券代码为“835831”。

根据公司 2016 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，定向发行股票 178.5714 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 14.00 元。变更后的注册资本为人民币 1,178.5714 万元。

2015 年 10 月 20 日，公司换取了江苏省工商行政管理局核发的营业执照，统一社会信用代码：91320000601550046。

公司住所：苏州工业园区林泉街 399 号东南院（1#）408 室

公司法定代表人：蒲锦先。

公司经营范围：研发、销售：通讯产品、计算机系统和终端硬件、软件；销售：电子仪器、电子元器件；提供相关领域的技术咨询、技术服务、技术转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”；

## 附注二、财务报表的编制基础

### 一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要会计政策和会计估计

### 一、遵循企业会计准则的声明

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

### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致

经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

#### 4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经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。

#### (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

### 五、合并财务报表的编制方法

#### (一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

#### (二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 2. 报告期内处置子公司的处理

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

## 六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 七、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资

产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

## 2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）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）；（2）其他金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2. 金融工具的计量方法

（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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的



价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予以扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

## 八、应收款项

### （一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

#### 2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（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）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债务重组。

### （二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### 1. 确定组合的依据

##### 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

##### 其他组合

股东及关联法人等无回收风险的应收款项。

#### 2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	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

其他组合，公司不计提坏账准备。

### （三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已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等），可以单独进行减值测试，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 九、存货

### （一）公司存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、库存商品（产成品）、发出商品等。

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（2）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。

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

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

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## （五）周转材料的摊销方法

### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 十、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

### （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

## 2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、

资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

## 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十一、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

### 3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5.00	23.75
办公及电子设备	3~5	5.00	19.00~31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

## 十二、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

## 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

## 十三、无形资产

### (一) 无形资产的初始计量

#### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

#### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,不符合资本化条件的,于发生时计入当期损益;符合资本化条件的,确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出,则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### (二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产,自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销,不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益;某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的,其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下:

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
--------	-----------	-----------	---------

软件

3~10

10.00~33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

## 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

#### 2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。



#### 十四、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 十五、长期待摊费用

##### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

##### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

##### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

#### 十六、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

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,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (二) 离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。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缴存的金额,确认为职工薪酬负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (三) 辞退福利

辞退福利,是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

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

#### (四) 其他长期职工福利

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末,公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

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

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十七、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入,其确认原则如下:

#### (一) 销售商品收入的确认原则

公司销售商品已得到购货方验收确认,已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

#### (二) 提供劳务收入的确认原则

对于一次性提供的技术服务，在服务已经提供，客户已确认时确认收入；对于需要在一定期限内提供的技术服务，根据已签订的技术服务合同总金额及时间比例确认收入；对于需要进行验收的技术服务，根据客户的验收情况确认收入。

(三) 公司收入确认的具体原则如下：

公司销售的商品，在商品已被客户接收并取得客户的接收单据，需要验收的经验收合格后确认为商品销售收入。

## 十八、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

(四) 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面金额, 超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

## 十九、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日, 分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础, 资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的, 在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下, 公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时, 包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额, 以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 公司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。

(3) 资产负债表日, 公司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, 减记的金额予以转回。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的, 公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量, 除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外, 将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时, 采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十、重要会计政策和会计估计的变更

### (一) 重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

### (二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

#### (1) 母公司的主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%、6%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%

#### (2) 本公司的子公司上海智铸通信技术有限公司主要税种和税率：

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%（销项税额）
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 二、税收优惠及批文

#### (1) 增值税

增值税按照当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额计算缴纳，销项税率为 17%。

根据国务院[2000]18号文件《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和国发[2011]4号文件《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，实施软件增值税优惠政策，即：按 17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3%的部分即征即退。公司适用此规定。

#### (2) 企业所得税

1、2014年5月，经江苏省经济和信息化委员会认定（编号：苏R-2014-E0021），公司被认定为软件企业，根据国务院《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发〔2000〕18号）规定，新创办软件企业经认定后，自获利年度起企业所得税实行“两免三减半”的优惠。公司适用此规定。公司 2014-2015 年度为免税年度，2016-2018 年减半征收企业所得税。本年度企业所得税适用税率为 12.5%

## 2、企业所得税研究开发费用加计扣除税收优惠

根据《企业所得税法实施条例》第九十五条及相关规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的75%加计扣除。

3、公司于2015年7月6日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201532000755高新技术企业证书，有效期三年。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

## 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	13,006,757.59	22,157,433.69
合计	13,006,757.59	22,157,433.69

## 2. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	
合计	500,000.00	

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：	45,460,975.00	100.00	3,025,915.75	6.66	42,435,059.25
账龄组合	45,460,975.00	100.00	3,025,915.75	6.66	42,435,059.25
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,460,975.00	100.00	3,025,915.75	6.66	42,435,059.25

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,738,000.00	7.72	148,600.00	5.43	2,589,400.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	32,715,927.80	92.28	2,109,118.39	6.45	30,606,809.41
账龄组合	32,715,927.80	100.00	2,109,118.39	6.45	30,606,809.41
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,453,927.80	100.00	2,257,718.39	6.37	33,196,209.41

## 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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,815,615.00	2,040,780.75	5.00	29,793,667.80	1,489,683.39	5.00
1~2 年	4,557,000.00	911,400.00	20.00	2,863,150.00	572,630.00	20.00
2~3 年	29,250.00	14,625.00	50.00	24,610.00	12,305.00	50.00
3 年以上	59,110.00	59,110.00	100.00	34,500.00	34,500.00	100.00
合计	45,460,975.00	3,025,915.75		32,715,927.80	2,109,118.39	

## (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768,197.36元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
客户一	19,797,240.00	43.55	989,862.00
客户二	8,790,000.00	19.34	439,500.00
客户三	2,318,000.00	5.10	463,600.00
客户四	2,044,000.00	4.50	408,800.00
客户五	1,779,000.00	3.91	88,950.00
合计	34,728,240.00	76.40	2,390,712.00

## 4. 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	421,876.70	100.00	1,435,129.48	100.00
1~2 年				

2~3 年				
3 年以上				
合计	421,876.70	100.00	1,435,129.48	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海市锦天城(苏州)律师事务所	100,000.00	23.70
福州旗创信息科技有限公司	84,700.00	20.08
江苏省宏图电子综合研究所有限公司	52,900.00	12.54
苏州维西建筑工程有限公司	35,100.00	8.32
上海翼和网络科技有限公司	24,750.00	5.87
合计	297,450.00	70.51

## 5. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款	16,602.03	14,612.02
合计	16,602.03	14,612.02

## 6. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	1,171,519.05	100.00	59,480.45	5.08	1,112,038.60
账龄组合	1,171,519.05	100.00	59,480.45	5.08	1,112,038.60
其他组合					-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,171,519.05	100.00	59,480.45	5.08	1,112,038.60

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	147,819.88	100.00	7,390.99	5.00	140,428.89



账龄组合	147,819.88	100.00	7,390.99	5.00	140,428.89
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	147,819.88	100.00	7,390.99	5.00	140,428.89

## 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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,165,489.05	58,274.45	5.00	147,819.88	7,390.99	5.00
1~2年	6,030.00	1,206.00	20.00			
2~3年						
3年以上						
合计	1,171,519.05	59,480.45		147,819.88	7,390.99	5.00

## (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52,089.46元。

## (3) 款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	171,519.05	147,819.88
受限资金	1,000,000.00	
合计	1,171,519.05	147,819.88

## (4) 按欠款方归集的期末余额其他应收款情况

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
联名账户(唐秀梅曹立峰)	受限资金	1,000,000.00	1年以内	85.36	50,000.00
曹叶水	备用金	52,105.00	1年以内	4.45	2,605.25
任雷涛	备用金	45,000.00	1年以内	3.84	2,250.00
梅海兰	备用金	40,254.89	1年以内	3.44	2,012.74
唐文张	备用金	20,000.00	1年以内	1.71	1,000.00
合计		1,157,359.89		98.80	57,867.99

## 7. 存货

存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,381,401.64		8,381,401.64	5,723,199.58		5,723,199.58
产成品	2,981,278.85		2,981,278.85			
在产品	462,944.38		462,944.38	1,233,329.10		1,233,329.10
合计	11,825,624.87		11,825,624.87	6,956,528.68		6,956,528.68

### 8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	300,000.00	
留抵增值税	220,095.61	9,076.18
房租和物业费	197,197.40	107,476.60
合计	717,293.01	116,552.78

### 9. 固定资产

#### 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	985,288.30	157,820.85	203,276.08	1,346,385.23
2. 本期增加金额	185,588.90	47,348.72		232,937.62
(1)购置	185,588.90	47,348.72		232,937.62
(2)在建工程转入				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
4. 期末余额	1,170,877.20	205,169.57	203,276.08	1,579,322.85
二、累计折旧				
1. 期初余额	298,568.46	37,754.26	76,847.86	413,170.58
2. 本期增加金额	117,740.77	17,501.88	24,139.08	159,381.73
(1)计提	117,740.77	17,501.88	24,139.08	159,381.73
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
4. 期末余额	416,309.23	55,256.14	100,986.94	572,552.31
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1)计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	754,567.97	149,913.43	102,289.14	1,006,770.54
2. 期初账面价值	686,719.84	120,066.59	126,428.22	933,214.65

## 10. 无形资产

### 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,532,002.91	3,532,002.91
2. 本期增加金额	2,446,281.48	2,446,281.48
(1)购置	2,446,281.48	2,446,281.48
(2)内部研发		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	5,978,284.39	5,978,284.39
二、累计摊销		
1. 期初余额	462,619.40	462,619.40
2. 本期增加金额	781,691.78	781,691.78
(1)计提	781,691.78	781,691.78
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	1,244,311.18	1,244,311.18
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1)计提		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		

1. 期末账面价值	4,733,973.21	4,733,973.21
2. 期初账面价值	3,069,383.51	3,069,383.51

**11. 开发支出**

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
软件	3,731,718.24					3,731,718.24
合计	3,731,718.24					3,731,718.24

**12. 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	237,456.25		59,425.67		178,030.58
合计	237,456.25		59,425.67		178,030.58

**13. 递延所得税资产**

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,085,255.65	462,788.35	2,265,109.38	339,766.41
合计	3,085,255.65	462,788.35	2,265,109.38	339,766.41

**14. 其他非流动资产**

项目	期末余额	期初余额
委托开发大有安 e 控智能监控数据平台软件 V1.0 款		227,500.00
委托开发电子围栏及公安应用服务平台款	600,000.00	300,000.00
合计	600,000.00	527,500.00

**15. 短期借款**

## (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	6,050,624.00
合计	10,000,000.00	6,050,624.00

## (2) 保证借款明细情况

贷款单位名称	借款起始日	借款终止日	币种	期末余额	保证人
--------	-------	-------	----	------	-----

南京银行股份有限公司苏州分行	2016-7-25	2017-7-24	人民币	3,000,000.00	蒲锦先、丁亚玲
宁波银行股份有限公司苏州分行	2017-5-22	2018-5-21	人民币	2,000,000.00	蒲锦先、丁亚玲
兴业银行股份有限公司苏州分行	2017-6-19	2018-6-18	人民币	3,000,000.00	蒲锦先、丁亚玲
苏州市融风科技小额贷款有限公司	2017-6-1	2018-5-31	人民币	2,000,000.00	蒲锦先、丁亚玲
合计				10,000,000.00	

## 16. 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	5,595,172.18	3,188,250.06
装修款		6,000.00
合计	5,595,172.18	3,194,250.06

## 17. 预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	340,000.00	2,158,363.98
合计	340,000.00	2,158,363.98

## 18. 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	1,108,404.71	3,330,328.61	3,849,283.60	589,449.72
二、离职后福利—设定提存计划		201,326.45	179,692.38	21,634.07
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,108,404.71	3,531,655.06	4,028,975.98	611,083.79

### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,108,404.71	3,015,177.54	3,558,666.18	564,916.07
二、职工福利费		79,800.17	79,800.17	
三、社会保险费		78,166.71	67,605.06	10,561.65
其中：1. 医疗保险费		62,342.51	52,965.34	9,377.17
2. 工伤保险费		3,859.35	3,661.94	197.41
3. 生育保险费		11,964.85	10,977.78	987.07

四、住房公积金		134,174.00	120,202.00	13,972.00
五、工会经费和职工教育经费		23,010.19	23,010.19	
合计	1,108,404.71	3,330,328.61	3,849,283.60	589,449.72

## (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、基本养老保险费		195,344.02	174,203.49	21,140.53
2、失业保险费		5,982.43	5,488.89	493.54
合计		201,326.45	179,692.38	21,634.07

## 19. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	899,550.06	1,748,762.10
增值税		2,309,873.91
个人所得税	36,632.33	87,285.54
印花税	1,372.00	
城建税	76,744.07	161,691.17
教育费附加及地方教育费附加	54,817.20	115,493.70
合计	1,069,115.66	4,423,106.42

## 20. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	13,009.00	9,008.94
合计	13,009.00	9,008.94

## 21. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	118,238.18	230,000.00
房租	186,800.00	
员工报销款	13,234.28	29,405.52
合计	318,272.46	259,405.52

## 22. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,785,714.00			17,678,571.00		17,678,571.00	29,464,285.00

## 股份明细

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
蒲锦先	5,450,000.00	46.24	8,175,000.00		13,625,000.00	46.24
王斌	654,000.00	5.55	981,000.00		1,635,000.00	5.55
周玲	196,000.00	1.66	294,000.00		490,000.00	1.66
苏州工业园区原点创业投资有限公司	571,000.00	4.84	856,500.00		1,427,500.00	4.84
苏州工业园区创业投资引导基金管理中心	571,000.00	4.84	856,500.00		1,427,500.00	4.84
苏州融联创业投资企业(有限合伙)	1,250,000.00	10.61	1,875,000.00		3,125,000.00	10.61
荣志远	654,000.00	5.55	981,000.00		1,635,000.00	5.55
王积新	654,000.00	5.55	981,000.00		1,635,000.00	5.55
宁波帷煦鼎承投资合伙企业(有限合伙)	500,000.00	4.24	750,000.00		1,250,000.00	4.24
江苏金财投资有限公司	357,142.00	3.03	535,713.00		892,855.00	3.03
苏州工业园区原点正则壹号创业投资企业(有限合伙)	300,000.00	2.55	450,000.00		750,000.00	2.55
鑫丘(上海)投资有限公司	300,000.00	2.55	450,000.00		750,000.00	2.55
兴全基石6号特定多客户资产管理计划	150,000.00	1.27	225,000.00		375,000.00	1.27
璞琢成金新三板1号	100,000.00	0.85	150,000.00		250,000.00	0.85
璞琢成金2号	50,000.00	0.42	75,000.00		125,000.00	0.42
上海岱熹投资中心(有限合伙)	28,572.00	0.25	42,858.00		71,430.00	0.25
合计	11,785,714.00	100.00	17,678,571.00		29,464,285.00	100.00

## 23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	25,835,506.15		17,678,571.00	8,156,935.15
合计	25,835,506.15		17,678,571.00	8,156,935.15

## 24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,177,201.53			2,177,201.53
合计	2,177,201.53			2,177,201.53

**25. 未分配利润**

项目	金额	提取比例
调整前上期末未分配利润	15,854,348.70	
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	15,854,348.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,109,020.17	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	22,963,368.87	

**26. 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,995,159.90	5,537,327.18	7,090,427.34	2,100,287.91
其他业务				
合计	18,995,159.90	5,537,327.18	7,090,427.34	2,100,287.91

**(1) 主营业务（分产品）**

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
移动信息采集系统	8,374,668.34	2,478,129.68	4,970,769.23	1,500,076.35
移动信息管控系统			2,119,658.11	600,211.56
通信行业专网系统	10,620,491.56	3,059,197.50		
合计	18,995,159.90	5,537,327.18	7,090,427.34	2,100,287.91

**(2) 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	5,388,557.26	28.37
客户二	2,504,273.51	13.18
客户三	1,974,358.98	10.39
客户四	1,964,978.64	10.34
客户五	1,884,615.39	9.92
合计	13,716,783.78	72.20

**27. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	120,409.01	46,923.28



教育费附加	51,603.87	20,109.98
地方教育附加	34,402.58	13,406.65
印花税	4,436.94	
车船税	360.00	
合计	211,212.40	80,439.91

**28. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	229,142.06	412,202.91
运费	141,216.85	28,712.25
差旅费	20,064.48	
招待费	4,898.00	
合计	395,321.39	440,915.16

**29. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	541,777.08	560,782.71
服务费	1,008,313.42	980,526.91
差旅费	364,368.23	183,762.60
租赁费	282,582.90	198,150.58
办公费	105,049.13	66,683.35
汽车费用	54,700.20	43,682.40
物管费	76,445.01	27,843.81
招待费	46,326.00	44,354.00
折旧费	50,822.19	35,187.80
无形资产摊销	15,390.06	5,220.54
装修费摊销	59,425.67	43,204.97
通信费	40,322.50	26,570.86
低值易耗品	1,153.85	
广告宣传费	37,792.45	105,410.63
税费		6,124.80
研发费用	3,715,420.45	1,695,437.09
其他		29,244.32
合计	6,399,889.14	4,052,187.37

**30. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	142,308.25	101,866.13
减:利息收入	40,582.67	10,682.64
加:手续费支出	9,235.91	3,031.33
合计	110,961.49	94,214.82

**31. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	820,286.82	206,327.18
合计	820,286.82	206,327.18

**32. 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
即征即退的增值税返还	2,395,312.53	0.00
合计	2,395,312.53	0.00

**33. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	300,000.00	3,467,233.79	300,000.00
合计	300,000.00	3,467,233.79	300,000.00

## 计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
(1) 增值税返还	0	1,132,843.79	与收益相关
(2) 基于物联网和云计算的智能交通运维平台的研发和产业化项目补贴	300,000.00		与收益相关
(3) 新三板补助		2,000,000.00	与收益相关
(4) 创新后补助项目补贴		200,000.00	与收益相关
(5) 高新技术企业补贴		100,000.00	与收益相关
(6) 房租补贴		34,390.00	与收益相关
合计	300,000.00	3,467,233.79	

**34. 营业外支出**

补助项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
个税	11,600.13		11,600.13
滞纳金	7.39	752.88	7.39

合计	11,607.52	752.88	11,607.52
----	-----------	--------	-----------

**35. 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,226,778.93	605,663.89
递延所得税费用	-123,021.94	-30,477.81
合计	1,103,756.99	575,186.08

**36. 现金流量表项目注释**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	40,582.67	4,445.55
政府奖励等	300,000.00	2,335,303.35
往来及其他	169,323.18	283,383.02
合计	509,905.85	2,623,131.92

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	2,268,348.77	1,704,719.46
销售费用	166,179.33	28,712.25
财务费用	14,406.31	3,031.33
往来及其他	991,269.28	811,705.00
合计	3,440,203.69	2,548,168.04

**37. 现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

项目	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	7,100,109.50	3,007,349.82
加: 资产减值准备	820,286.82	206,327.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,913.91	98,513.20
无形资产摊销	781,691.78	87,543.24
长期待摊费用摊销	59,425.67	43,204.97
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)		-
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-
财务费用(收益以“—”号填列)	142,308.25	101,866.13
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)	-123,021.94	-30,477.81
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)	-4,869,096.19	-625,499.51
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-12,155,025.14	-4,124,717.91
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,875,627.46	-3,204,334.11
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-9,957,034.80	-4,440,224.80
<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	13,006,757.59	3,890,313.10
减: 现金的期初余额	22,157,433.69	3,875,662.21
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	-9,150,676.10	14,650.89

## 附注六、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海智铸通信技术有限公司	上海	上海	软件研发	100.00		购买
苏州智铸通讯设备有限公司	苏州	苏州	软、硬件研发	51.00		设立

## 附注七、关联方及关联交易

### 1. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1.

## 2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蒲锦先	股东、董事长、实际控制人
丁亚玲	董事长妻子

## 3. 关联交易情况

### (1) 关联方担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蒲锦先、丁亚玲[注 1]	3,000,000.00	2017-6-1	2020-5-31	否
蒲锦先、丁亚玲[注 2]	2,000,000.00	2017-5-19	2020-5-18	否
蒲锦先、丁亚玲[注 3]	5,000,000.00	2017-6-19	2020-6-18	否

[注 1]担保情况说明：2017 年 6 月 1 日，公司与苏州市融风科技小额贷款有限公司签订授信合同（编号为融风科贷授字（2017）第 028 号），授信额为 300.00 万元。授信确定期间为 2017 年 6 月 1 日起至 2018 年 5 月 31 日。同时，蒲锦先、丁亚玲分别与苏州市融风科技小额贷款有限公司签订了最高额保证合同（编号为融风科贷高保字（2017）第 028-1 号、融风科贷高保字（2017）第 028-2 号）为上述债务提供最高额连带责任保证担保。

[注 2]担保情况说明：2017 年 5 月 19 日，公司与宁波银行股份有限公司苏州分行签订最高额贷款合同（编号为 07500ED20178056），最高贷款金额为 200.00 万元。贷款期间为 2017 年 5 月 19 日起至 2018 年 5 月 18 日。同时，蒲锦先、丁亚玲与宁波银行股份有限公司苏州分行签订了最高额保证合同（编号为 07500KB20179310）为上述债务提供最高额连带责任保证担保。

[注 3]担保情况说明：2017 年 6 月 19 日，公司与兴业银行股份有限公司苏州分行签订流动资金借款合同 300 万（编号为 11201S117117），贷款期间为 2017 年 6 月 19 日起至 2018 年 6 月 18 日。同时，蒲锦先、丁亚玲与兴业银行股份有限公司苏州分行签订了最高额保证合同，额度 500 万，（编号为 11200S117116A001，11200S117116A002）为上述债务提供连带保证责任。

### 附注八、承诺及或有事项

截止2017年6月30日，公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

### 附注九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

### 附注十、其他重要事项

截止2017年6月30日，公司不存在其他重要事项。

## 附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	45,460,975.00	100.00	3,025,915.75	6.66	42,435,059.25
账龄组合	45,460,975.00	100.00	3,025,915.75	6.66	42,435,059.25
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,460,975.00	100.00	3,025,915.75	6.66	42,435,059.25

## (续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,738,000.00	7.72	148,600.00	5.43	2,589,400.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	32,715,927.80	92.28	2,109,118.39	6.45	30,606,809.41
账龄组合	32,715,927.80	100.00	2,109,118.39	6.45	30,606,809.41
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,453,927.80	100.00	2,257,718.39	6.37	33,196,209.41

## 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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,815,615.00	2,040,780.75	5.00	29,793,667.80	1,489,683.39	5.00
1~2 年	4,557,000.00	911,400.00	20.00	2,863,150.00	572,630.00	20.00
2~3 年	29,250.00	14,625.00	50.00	24,610.00	12,305.00	50.00
3 年以上	59,110.00	59,110.00	100.00	34,500.00	34,500.00	100.00
合计	45,460,975.00	3,025,915.75		32,715,927.80	2,109,118.39	

## (1) 本期发生额计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额768,197.36元。

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备金额
客户一	19,797,240.00	43.55	989,862.00
客户二	8,790,000.00	19.34	439,500.00
客户三	2,318,000.00	5.10	463,600.00
客户四	2,044,000.00	4.50	408,800.00
客户五	1,779,000.00	3.91	88,950.00
合计	34,728,240.00	76.40	2,390,712.00

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	5,867,537.95	100.00	59,339.90	1.01	5,808,198.05
账龄组合	1,168,708.05	19.92	59,339.90	5.08	1,109,368.15
其他组合	4,698,829.90	80.08			4,698,829.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	5,867,537.95	100.00	59,339.90		5,808,198.05

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:	3,518,449.78	100.00	7,390.99	0.21	3,511,058.79
账龄组合	147,819.88	4.20	7,390.99	5.00	140,428.89
其他组合	3,370,629.90	95.80			3,370,629.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合计	3,518,449.78	100.00	7,390.99	0.21	3,511,058.79
----	--------------	--------	----------	------	--------------

## 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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,162,678.05	58,133.90	5.00	147,819.88	7,390.99	5.00
1~2年	6,030.00	1,206.00	20.00			
2~3年						
3年以上						
合计	1,168,708.05	59,339.90		147,819.88	7,390.99	

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无回收风险的款项	4,698,829.90			3,370,629.90		
合计	4,698,829.90			3,370,629.90		

## (2) 本期发生额计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额51,948.91元。

## (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
借款	4,698,829.90	3,370,629.90
备用金	168,708.05	147,819.88
押金	1,000,000.00	
合计	5,867,537.95	3,518,449.78

## (4) 期末，按欠款方归集的期末余额其他应收款情况

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
上海智铸通信技术有限公司	借款	4,440,629.90	1年以内 1,070,000.00; 1-2年 1,560,000.00; 2-3年 1,700,000.00; 3年以上 110,629.90	75.68	
苏州智铸通信科技股份有限公司上海分公司	借款	258,200.00	1年以内	4.40	



联名账户（唐秀梅曹立峰）	押金	1,000,000.00	1年以内	17.04	50,000.00
曹叶水	备用金	52,105.00	1年以内	0.89	2,605.25
任雷涛	备用金	45,000.00	1年以内	0.77	2,250.00
合计		5,795,934.90		98.78	54,855.25

### 3. 长期股权投资

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	1,551,000.00	1,500,000.00	51,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	
合计	1,551,000.00	1,500,000.00	51,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	

#### 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备期末余额
上海智铸通信技术有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	1,500,000.00
苏州智铸通讯设备有限公司		51,000.00		51,000.00	
合计	1,500,000.00	51,000.00		1,551,000.00	1,500,000.00

### 4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,995,159.90	5,537,327.18	7,090,427.34	2,100,287.91
其他业务				
合计	18,995,159.90	5,537,327.18	7,090,427.34	2,100,287.91

#### (1) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
移动信息采集系统	8,374,668.34	2,478,129.68	4,970,769.23	1,500,076.35
移动信息管控系统			2,119,658.11	600,211.56
通信行业专网系统	10,620,491.56	3,059,197.50		
合计	18,995,159.90	5,537,327.18	7,090,427.34	2,100,287.91

#### (2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	5,388,557.26	28.37
客户二	2,504,273.51	13.18
客户三	1,974,358.98	10.39
客户四	1,964,978.64	10.34

客户五	1,884,615.39	9.92
合计	13,716,783.78	72.20

## 附注十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	300,000.00	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融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	-11,607.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	288,392.48	
减：所得税影响数	37,500.00	
非经常性损益净额（影响净利润）	250,892.48	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	250,892.48	

### 2、净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	12.01	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.58	0.23

**附注十三、财务报表之批准**

公司财务报告已经董事会批准报出。

董事长：蒲锦先

苏州智铸通信科技股份有限公司

二〇一七年八月十六日