
证券代码：430554

证券简称：金正方

主办券商：银河证券

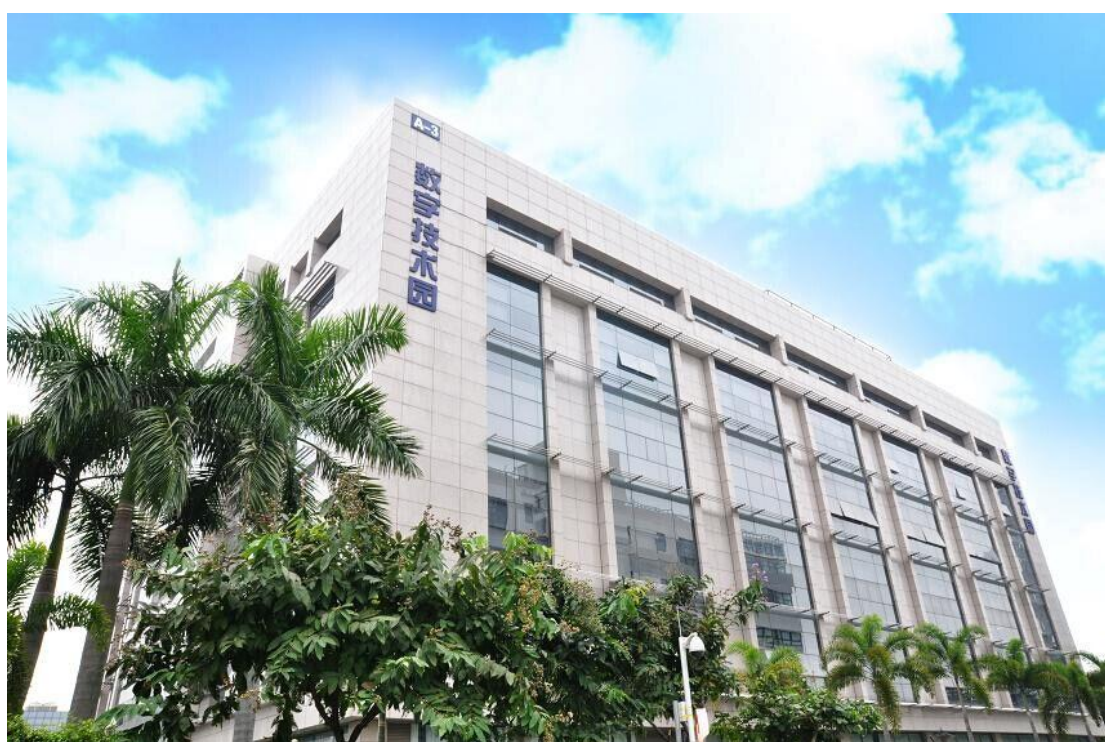


金正方

NEEQ :430554

深圳市金正方科技股份有限公司

(Shenzhen Golden Square Technology Co., Ltd.)



半年度报告

—— 2017 ——

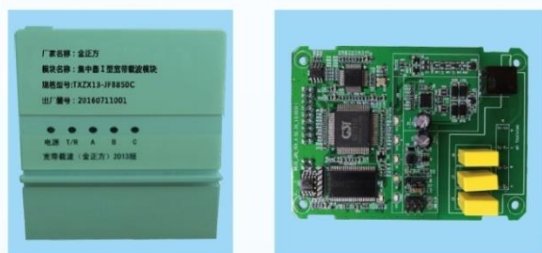
公司半年度大事记



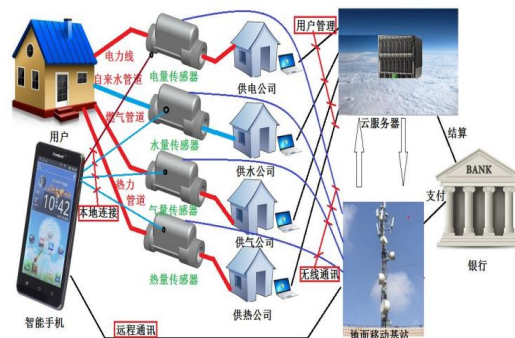
公司获得 5 件发明专利证书，3 项软件著作权证书，1 件发明专利授权。



公司凭借自身集抄、数据加密的技术优势和
合作伙伴的五金机械结构设计实力成功签订
48,375,029.00 元 PPP 项目工程合同。



公司陆续拿到陕西、黑龙江等省市宽带载波的成功运行报告，为后续市场的打开奠定了良好的基础。



控股子公司在吉尔吉斯斯坦的试点在 2017 年 3 月已经完成客户验收，并得到客户的高度赞扬。该试点的成功，将为后续吉国燃气表招投标的中标奠定良好的市场基础。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

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

二、非财务信息

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

三、财务信息

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	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	（一）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。
	（二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市金正方科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Golden Square Technology Co., Ltd.
证券简称	金正方
证券代码	430554
法定代表人	朱奎
注册地址	深圳市南山区高新南七道 007 号深圳市数字技术园 A3 栋 5 楼 C 区
办公地址	深圳市龙岗区南湾街道南岭黄金北路 7 号
主办券商	银河证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李苇
电话	0755-28324399
传真	0755-25501937
电子邮箱	samantha.lee@gstsz.com
公司网址	www.gstsz.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区南湾街道南岭社区黄金北路 7 号 518000

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	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	单三相智能电能表、智能售电管理装置及集中抄表系统整体解决方案、物联网、北斗产品、微电网、新能源建筑一体化、智能变电站及监控设备、电动汽车充/换电站等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	55,500,000
控股股东	朱奎
实际控制人	朱奎
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	101
公司拥有的“发明专利”数量	44

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	79,365.93	3,959,883.87	-98.00%
毛利率	-177.43%	58.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,135,281.36	-1,988,545.99	208.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,178,591.91	-1,997,895.99	209.25%
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）	-7.76%	-2.26%	-
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）	-7.82%	-2.27%	-
基本每股收益（元/股）	-0.11	-0.04	175.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	85,523,595.90	110,506,447.04	-22.61%
负债总计	12,148,382.21	31,925,603.37	-61.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	73,375,213.69	79,036,372.85	-7.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.32	1.42	-7.04%
资产负债率（母公司）	14.20%	28.47%	-
资产负债率（合并）	14.20%	28.89%	-
流动比率	868.31%	357.00%	-
利息保障倍数	-8.29	-10.17	-

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	4,604,224.70	-16,666,928.61	-
应收账款周转率	0.00	0.07	-
存货周转率	0.02	0.15	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-22.61%	-16.16%	-
营业收入增长率	-98.00%	-87.79%	-
净利润增长率	185.56%	-185.82%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足智能电网领域发展，致力于为电力行业客户提供智能自动化产品及整体解决方案，是一家集研发、制造、销售、服务为一体的国家高新技术企业。主要从事 AMI 集抄系统、售电系统、售电管理装置、智能计量计费管理信息系统、集中器、采集器、载波模块、智能电表、燃气表、充电桩等产品的研发、生产及销售。从公司成立至今，为了应对市场竞争、提升公司综合实力，公司注重自主创新技术研发，截至报告期，公司申报 101 项知识产权，其中 44 项发明专利、5 项外观专利、28 项实用新型专利、24 项软件著作权；3 件商标获得授权；并通过 2 项科技成果鉴定和 3 件科技查新。此外，公司不断加强流程体系建设，经过多年的业务发展和技术积淀，不仅掌握了先进的产品技术，还建立了科学的产品研发流程和质量保证体系，形成了自己的核心竞争力和持续性的盈利模式。在市场上也获取了一定的品牌知名度和美誉度。公司通过与客户采用招投标和直销的方式开拓业务，主要收入来源是为国家电力部门提供智能自动化设备、整体解决方案及技术服务。公司坚持以市场为导向，不断优化产业结构，在稳固主营业务的基础上，围绕电力行业延伸发展相关领域，加大对新产品、新技术的研发投入，属于国内首批拿到电力系统新技术宽带载波资质的厂家之一，同时开展了四表集抄系统、充电桩、储能系统及智能监控管理系统等战略新兴项目的拓展工作，扩大公司在先进产能的市场份额，迅速提升公司经营业绩。此外，公司加大海外市场开拓力度，有针对性的进行市场定位及布局，在吉尔吉斯斯坦等东亚国家进行水电气热四表集抄项目试点、并取得了良好的试点效果。报告期内，公司的商业模式无重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式并无重大变化。

二、经营情况

近年电表行业整体发展趋稳，市场竞争激烈。随着行业的创新变革，宽带电力线载波产品将成为市场主流，另外根据国务院办公厅 2015 年发布的《关于加快电动汽车充电基础设施建设的指导意见》，国家电网及南方电网的招标产品进入了轮换期，公司在维持原有产品投入的基础上加大了宽带电力线载波产品和储能充电桩的投入。宽带电力载波产品已在全国各省市进行试点并陆续拿到运行成功报告，现已获得 1 万片订单，后期将逐步放量增长；海外市场响应国家“一带一路”政策，在吉尔吉斯斯坦共和国成立控股子公司，成功入围燃气表公司招投标并取得试点成功，后续市场招标放量将给公司带来可观收入。水、电、气、热四表集抄系统在辽宁省成功中标后，公司业务也在稳步开展。公司积极改革创新，在相关产业链布局，开启智慧城市一揽子工程，并成功拿下高速公路护栏重大合同。受业务优化布局和招标总量及次数的调整影响，公司在报告期内未中国电网的标。

2017 年上半年公司实现营业收入 79,365.93 元，同比减少 98.00%，利润总额和净利润同为 -6,135,281.36 元，同比减少 206.43% 和 185.56%。截止 2017 年 6 月 30 日总资产 85,523,595.9 元，比期初减少 22.61%。经营活动产生的现金净流量 4,604,224.70 元，同比增加 127.62%。

经营情况变动原因

1、营业收入较去年同期减少 98.00%，产生的原因：市场竞争激烈，因市场节奏问题，导致报告期内未中国电网的标；本期大力开发的电力线载波项目和高速公路护栏重大项目尚未实现销售收入，预计下半年会带来大量订单收入。

2、净利润较去年同期减少 185.56%，产生的原因：订单减少的同时，为参与市场竞争，努力争取订单而投入的人力、财力和物力并没有减少，同时又在大力发展电力线载波项目和高速公路护栏项目。

3、总资产较期初减少 22.61%，产生的原因：主要原因为报告期亏损 613.53 万元，导致资产和所有者权益双双减少；报告期内营业收入大幅减少，导致新增应收帐款少所致。

4、经营活动产生的现金净流量同比增加 127.62%，产生的原因：报告期营业收入大幅减少，而深圳市穗明源投资有限公司的到期款本期收回 909.12 万元所致。

5、货币资金较期初减少 16,270,939.83 元，主要原因是杭州银行 2000 万元贷款于 2017 年 4 月份到期归还银行贷款所致。

6、毛率利为负数的原因为报告期生产数量太少，产品成本中所分摊的制造费用偏多。

对公司持续经营能力的影响及应对措施：

1、加大应收帐款催收力度，截止 2017 年 5 月 31 日共收回收帐款 970 万元。有效改善公司的资金状况。目前应收帐款余额仍然较大，公司也在加紧联系供应商进行款项催收，同时联系法律顾问商讨下一步追讨措施。

2、降低公司运营成本，提高管理效率，加强公司内部各环节的紧密链接，做到资源及效益的最大化。

3、市场方面，在主营业务方面继续稳扎深耕，同时在相关领域积极开拓创新，经过近两年铺垫的部分项目可望在下半年落地并获得收益。同时，公司积极与优质的企业进行强强联合，资源互补，与上市公司成立合资公司，对公司后续的收入及利润有着积极影响。

三、风险与价值

1、市场竞争风险 公司现阶段的主要产品为智能电能表和用电信息采集设备。国内同行业企业较多，进入行业较早的部分企业在技术和市场份额上已经形成规模且相对稳定。随着新一轮电改方案逐步落实，智能电网进入全面建设的重要阶段，在市场进一步打开的同时将面临更激烈的市场竞争环境，这对于中小企业而言，如果未能在产品技术升级、营销方案和销售策略等方面进行及时调整优化，要想突破现状改变市场竞争格局将会更加困难。 应对措施：公司坚持以市场为导向，创新营销模式，拓展上下游相关领域，加大细分市场营销力度，不断拓宽营销渠道，在产品大规模销售地区，组建驻外技术支持团队，加强客户的满意度和忠诚度，提升公司品牌形象。加大海外市场开拓力度，响应国家“一带一路”号召，有针对性的进行市场定位及布局，构建完备的营销体系及销售模式，全面提升市场竞争能力。

2、技术创新风险 一套完整的智能用电信息采集系统涉及电子、通信、软件开发等多学科的技术，属于技术密集型、知识密集型产品。随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短，技术突破创新是确保公司核心竞争力的关键所在，这就需要一个强大的研发团队，不断研发创新技术，并将新技术应用到高速发展的潮流中以保持核心竞争优势。若公司的研发团队不能保持持续的创新力，不能精准及时把握产品技术和市场的发展趋势，将会对公司竞争及长远发展造成不利影响，从而直接影响公司生产经营弱化公司经济效益。 应对措施：公司注重主营业务产品的创新以及相关领域的技术创新，注重引进拥有较强研发创新能力的优秀人才，组建稳定的技术支持团队，加大新产品、新技术的研发投入，并将技术成果固化为自身知识产权。进一步优化研发管理体系，加强与科研院所、高等学校等合作，并密切关注行业内最新技术应用、发展趋势，时刻关注客户动态满足客户需求，掌握自主知识产权，培育企业核心竞争力。

3、人力资源流动的风险 随着公司主业及产业领域延伸的全面发展，公司将需要引进更多的高素质专业化人才，能否吸引和留住高素质人才，对公司现状及未来发展起到至关重要的作用。深圳聚集了大批高科技创新人才，但也是国内人才流动性最强的地区之一，研发人员的流失不仅将会导致某些技术缺失，增加企业运营和管理成本，及造成某些无法预估的风险。 应对措施：公司制定了具有较强吸引力的薪酬体系及绩效激励、项目奖金制度，为员工营造了一个良好的激励环境，最大程度保障核心人员及团队的稳定性。公司根据发展需要，引进咨询管理公司，定期对中、高级管理层及核心员工开展培训，强化管理提升工作效率。并不断优化绩效考核管理制度，激发员工工作的积极性、主动性，减少人才的流失，打造稳固优秀的人才队伍。

4、应收账款回收风险 公司应收账款总额偏大，由于应收账款属于公司资产的重要组成部分，若公司主要客户的财务状况发生恶化或收款措施不当，致使应收账款不能及时收回，将对公司质量和财务状况产生重大不利影响，公司将面临一定的呆账、坏账风险。 应对措施：报告期内公司进一步完善应收账款管理和催收制度，强化客户信用调查和评估制度，组织专人进行管理，并加大对相关责任人的惩戒力度，同时，加强对主营业务及延伸业务的管控力度，注重提升客户满意度，从而促进应收款回收速度。

5、营业收入和净利润下降导致的持续经营风险 报告期内，受国家电网业务优化布局和招标总量及次数的调整影响，公司未能中国电网的标。2017 年 1-6 月营业收入 7.94 万元，与去年同期营业收入 395.99 万元相比减少 388.05 万元，降幅为 98.00%，由于营业收入大幅下滑，导致公司 2017 年 1-6 月净利润亏损 613.53 万元； 2016 年度和 2017 年 1-6 月经营活动产生的现金流量净额分别为-749.74 万元、-1,539.58 万元。收入与利润的下降可能对公司持续经营能力存在一定的不确定性。

应对措施：

1、加大应收帐款催收力度，截止 2017 年 5 月 31 日共收回应收帐款 970 万元。有效改善公司的资金状况。

2、尽快联系供应商进行款项催收，同时联系法律顾问商讨下一步追讨措施；

3、积极开拓市场，2017 年 3 月 14 日与青龙满族自治县恒泰实业有限公司签订了 4800 万元的 PPP 项目合同。

4、在全国各省市进行宽带载波试点，相继拿到运行成功报告。

5、公司正在洽谈绿色商场（或综合体）能效管理系统项目，公司负责承接整体解决方案，包括计量计费系统、集抄系统以及分项表计类产品，目前项目进展顺利，拟先在北京和成都进行试点。

6、2016 年下半年辽宁省四表集抄项目试点成功并成功中标，现业务在稳步开展中。

7、公司与上市公司成立合资公司，有效整合各自的专业经营、项目渠道、融资投资的优势和资源，对公司后续的订单及收入有着积极意义。

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	是	二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	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）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
朱奎	朱奎质押 12,000,000 股股权质押给王振荣, 用于金正方与杭州银行股份有限公司深圳宝安支行签订的银行融资合同约定的并由王振荣提供最高额抵押担保的总金额为人民币 20,000,000 元的借款及由人民币 20,000,000 元而产生的复利、罚息、违约金、赔偿金、实现债权和担保权利的费用以及其他金正方与杭州银行股份有限公司深圳宝安支行签订的合同项下债务人的应付费, 和相关过桥资金的出资方签订的融资合同项下的债权和包括但不限于杭州银行等其他银行签订的融资合同项下的债权提供反担保。	20,000,000.00	是
总计	-	20,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

关联方无偿为公司提供反担保, 体现关联方对公司的支持, 符合公司和全体股东的利益, 不会对公司经营造成不利影响。

（二）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东关于避免同业竞争承诺（详见公司 2014 年 1 月 22 日披露登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）的《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“五、同业竞争”之“（二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争的承诺”）；朱奎、刘梧良、杨开美、谢杏香对所认购股份自愿锁定的承诺（详见公司 2014 年 12 月 22 日披露登载于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）的《股票发行情况报告书》“三、新增股份限售安排”）； 报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无已新增披露承诺事项。

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	32,578,516	58.70%	0	32,578,516	58.70%
	其中：控股股东、实际控制人	6,555,050	11.81%	4,000	6,559,050	11.82%
	董事、监事、高管	6,708,050	12.09%	-1,000	6,707,050	12.08%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,921,484	41.30%	0	22,921,484	41.30%
	其中：控股股东、实际控制人	19,557,150	35.24%	0	19,557,150	35.24%
	董事、监事、高管	20,688,150	37.28%	0	20,688,150	37.28%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		55,500,000	-	0	55,500,000	-
普通股股东人数		103				

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	朱奎	26,112,200	4,000	26,116,200	47.06%	19,557,150	6,559,050
2	张昕	4,877,000	0	4,877,000	8.79%	0	4,877,000
3	中国银河证券股份有限公司	2,224,000	12,000	2,236,000	4.03%	-	2,236,000
4	刘梧良	2,168,400	0	2,168,400	3.91%	1,333,334	835,066
5	深圳市博雅智投资有限公司	2,029,228	0	2,029,228	3.66%	0	2,029,228
6	王永棋	2,022,000	-7,000	2,015,000	3.63%	0	2,015,000
7	顾卫	1,920,000	0	1,920,000	3.46%	0	1,920,000
8	马丁	1,606,000	0	1,606,000	2.89%	0	1,606,000
9	杨开美	1,350,000	0	1,350,000	2.43%	0	1,350,000
10	北京腾贝科技有限公司	1,350,000	0	1,350,000	2.43%	0	1,350,000
合计		45,658,828	-	45,667,828	82.29%	20,890,484	24,777,344

前十名股东间相互关系说明：

本公司前十大股东之间不存在任何关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为朱奎。朱奎持有公司 47.05%的股份，能够对公司决策产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策。报告期内公司控股股东未发生变更。朱奎先生，1980 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年毕业于黑龙江科技大学，电子信息工程专业，本科学历。2005 年 4 月至 2009 年 3 月于深圳长城开发科技股份有限公司任高级工程师、经理。2009 年 4 月作为创始人创立深圳市金正方科技有限公司，至今于公司任职，现任公司董事长、总经理。先后获得深圳市高层次专业人才及中级职称、南山区领航人才等。

(二) 实际控制人情况

同控股股东。

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
朱奎	董事长、总经理、 法定代表人	男	37	本科	2016.2.18-2019.2.17	是
左海浪	董事、副总经理	男	47	大专	2016.2.18-2019.2.17	是
彭芳祥	财务总监	男	41	大专	2016.2.18-2019.2.17	是
王林旺	董事	男	36	本科	2016.2.18-2019.2.17	否
瞿周强	董事、副总经理	男	33	本科	2016.2.18-2019.2.17	是
张建成	董事	男	37	本科	2016.2.18-2019.2.17	是
舒玉平	监事会主席	男	34	本科	2016.2.18-2019.2.17	否
张建平	监事	男	34	本科	2016.2.18-2019.2.17	否
孙萌	监事	女	30	大专	2016.2.18-2019.2.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

注：公司董事会于2017年6月15日收到监事张建平递交的辞职报告，并于2017年6月19日在全国中小企业股份转让系统(www. neeq. com)披露了《监事变动公告(辞职公告)》(公告编号：2017-020)，因监事会还未选举出新的监事，张建平先生需在新的监事上任之前继续履行监事职责。

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
朱奎	董事长、总经理、 法定代表人	26,112,200	4,000	26,116,200	47.06%	0
彭芳祥	财务总监	0	0	0	0.00%	0
王林旺	董事	805,000	0	805,000	1.45%	0
瞿周强	董事、副总经理	310,000	-5,000	305,000	0.55%	0
左海浪	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
张建成	董事	0	0	0	0.00%	0
舒玉平	监事会主席	46,000	0	46,000	0.08%	0
张建平	监事	123,000	0	123,000	0.22%	0
孙萌	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	27,396,200	-	27,395,200	49.36%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	0	0
截止报告期末的员工人数	100	80

核心员工变动情况：

公司目前没有按照《非上市公众公司监督管理办法》规定程序认定的核心员工。 本报告期内，核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	72,348.94	16,343,288.77
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	五、2	30,265,247.77	39,448,296.32
预付款项	五、3	24,988,647.92	25,996,929.11
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	五、4	12,456,109.48	11,614,178.32
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	10,953,730.28	9,552,582.47
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	五、6	21,514.18	9,067.11
流动资产合计	-	78,757,598.57	102,964,342.10
非流动资产：	-		
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	五、7	4,838,762.96	5,345,471.96
在建工程	-	-	-

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	五、8	399,145.62	437,927.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	778,680.00	889,920.00
递延所得税资产	五、10	749,408.75	868,785.34
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,765,997.33	7,542,104.94
资产总计	-	85,523,595.90	110,506,447.04
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、11	-	20,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	3,131,052.75	3,118,914.74
预收款项	五、13	288,584.03	288,584.03
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	1,817,123.70	2,145,952.79
应交税费	五、15	2,500,846.74	2,577,917.02
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	1,332,616.32	716,076.12
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	9,070,223.54	28,847,444.70
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	五、17	3,078,158.67	3,078,158.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	3,078,158.67	3,078,158.67
负债合计	-	12,148,382.21	31,925,603.37
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、18	55,500,000.00	55,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	21,978,006.28	21,978,006.28
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	2,636,082.32	2,636,082.32
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、21	-6,738,874.91	-1,077,715.75
归属于母公司所有者权益合计	-	73,375,213.69	79,036,372.85
少数股东权益	-	-	-455,529.18
所有者权益合计	-	73,375,213.69	78,580,843.67
负债和所有者权益总计	-	85,523,595.90	110,506,447.04

法定代表人：朱奎

主管会计工作负责人：彭芳祥

会计机构负责人：彭芳祥

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、1	72,348.94	16,342,515.74
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	五、2	30,265,247.77	39,448,296.32
预付款项	五、3	24,988,647.92	25,600,929.11
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	12,456,109.48	11,662,102.04
存货	五、5	10,953,730.28	9,552,582.47

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	五、6	21,514.18	7,580.61
流动资产合计	-	78,757,598.57	102,614,006.29
非流动资产：	-	-	-
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	-	-	1,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	4,838,762.96	5,345,471.96
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	五、8	399,145.62	437,927.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	778,680.00	889,920.00
递延所得税资产	五、10	749,408.75	868,785.34
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	6,765,997.33	8,542,104.94
资产总计	-	85,523,595.90	111,156,111.23
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、11	-	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、12	3,131,052.75	3,118,914.74
预收款项	五、13	288,584.03	288,584.03
应付职工薪酬	五、14	1,817,123.70	1,856,645.60
应交税费	五、15	2,500,846.74	2,577,917.02
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	1,332,616.32	725,396.12
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	-	9,070,223.54	28,567,457.51
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	五、17	3,078,158.67	3,078,158.67
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	3,078,158.67	3,078,158.67
负债合计	-	12,148,382.21	31,645,616.18
所有者权益：	-		
股本	五、18	55,500,000.00	55,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	21,978,006.28	21,978,006.28
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	2,636,082.32	2,636,082.32
未分配利润	五、21	-6,738,874.91	-603,593.55
所有者权益合计	-	73,375,213.69	79,510,495.05
负债和所有者权益合计	-	85,523,595.90	111,156,111.23

法定代表人：朱奎

主管会计工作负责人：彭芳祥

会计机构负责人：彭芳祥

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、22	79,365.93	3,959,883.87
其中：营业收入	五、22	79,365.93	3,959,883.87
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	6,265,600.88	8,396,428.04
其中：营业成本	-	220,181.52	1,628,007.60
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	五、23	-	2,032.57
销售费用	五、24	1,262,141.44	1,037,456.02
管理费用	五、25	4,079,778.99	5,995,075.63
财务费用	五、26	704,165.36	674,028.66
资产减值损失	五、27	-795,843.92	-940,172.44
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）	-	-795,177.49	-
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	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,186,234.95	-4,436,544.17
加：营业外收入	五、28	50,953.59	2,434,341.09
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,135,281.36	-2,002,203.08
减：所得税费用	五、29	-	146,315.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,135,281.36	-2,148,518.41
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	-	-6,135,281.36	-1,988,545.99
少数股东损益	-	-	-159,972.42
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-6,135,281.36	-2,148,518.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-6,135,281.36	-1,988,545.99
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-159,972.42
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.11	-0.04
(二) 稀释每股收益	-	-0.11	-0.04

法定代表人：朱奎

主管会计工作负责人：彭芳祥

会计机构负责人：彭芳祥

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、22	79,365.93	3,959,883.87
减：营业成本	五、22	220,181.52	1,628,007.60
税金及附加	五、23	-	-
销售费用	五、24	1,262,141.44	1,037,456.02
管理费用	五、25	4,079,778.99	5,668,738.98
财务费用	五、26	704,165.36	673,890.98
资产减值损失	五、27	-795,843.92	-940,172.44
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）	-	-795,177.49	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,186,234.95	-4,110,069.84
加：营业外收入	五、28	50,953.59	2,434,341.09
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,135,281.36	-1,675,728.75
减：所得税费用	五、29	-	146,315.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-6,135,281.36	-1,822,044.08
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-6,135,281.36	-1,822,044.08
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：朱奎

主管会计工作负责人：彭芳祥

会计机构负责人：彭芳祥

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	9,963,523.25	20,503,021.10
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	-	-	2,412,341.09
收到其他与经营活动有关的现金	五、30(1)	3,764,812.54	9,290,802.92
经营活动现金流入小计	-	13,728,335.79	32,206,165.11
购买商品、接受劳务支付的现金	-	298,741.50	29,860,044.19
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	-	1,920,113.86	3,494,759.11
支付的各项税费	-	92,131.55	4,001,713.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、30(2)	6,813,124.18	11,516,576.92
经营活动现金流出小计	-	9,124,111.09	48,873,093.72
经营活动产生的现金流量净额	-	4,604,224.70	-16,666,928.61
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	0.00	-
取得投资收益收到的现金	-	0.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	-
投资活动现金流入小计	-	0.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	0.00	16,630.77
投资支付的现金	-	0.00	-
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	-	0.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	-

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	0.00	16,630.77
投资活动产生的现金流量净额	-	0.00	-16,630.77
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	0.00	-
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	-	0.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金	-	0.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	-
筹资活动现金流入小计	-	0.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,000,000.00	10,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	660,164.53	681,963.71
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		0.00	-
筹资活动现金流出小计	-	20,660,164.53	10,691,963.71
筹资活动产生的现金流量净额	-	-20,660,164.53	9,308,036.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	0.00	6,378.40
五、现金及现金等价物净增加额	-	-16,055,939.83	-7,369,144.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,128,288.77	11,175,540.88
六、期末现金及现金等价物余额	-	72,348.94	3,806,396.19

法定代表人：朱奎

主管会计工作负责人：彭芳祥

会计机构负责人：彭芳祥

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	9,963,523.25	20,503,021.10
收到的税费返还	-	-	2,412,341.09
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,764,812.54	9,290,802.92
经营活动现金流入小计	-	13,728,335.79	32,206,165.11
购买商品、接受劳务支付的现金	-	298,741.50	29,464,044.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,920,113.86	3,207,437.53
支付的各项税费	-	92,131.55	3,987,243.97
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,813,124.18	11,516,576.92
经营活动现金流出小计	-	9,124,111.09	48,175,302.61
经营活动产生的现金流量净额	-	4,604,224.70	-15,969,137.50
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	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	16,630.77
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	16,630.77
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-16,630.77
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	20,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,000,000.00	10,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	660,164.53	681,963.71
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	20,660,164.53	10,691,963.71
筹资活动产生的现金流量净额	-	-20,660,164.53	9,308,036.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	6,378.40
五、现金及现金等价物净增加额	-	-16,055,939.83	-6,671,353.58
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,128,288.77	10,269,255.84
六、期末现金及现金等价物余额	-	72,348.94	3,597,902.26

法定代表人：朱奎

主管会计工作负责人：彭芳祥

会计机构负责人：彭芳祥

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	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、合并范围变化：报告期内将持有的中航天停车装备（深圳）有限公司 51%股份出售给石志涛。具体内容详见：《金正方：第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2017-002）；《金正方：出售资产的公告》（公告编号：2017-004）。

二、报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2016 年 12 月 31 日，期末系指 2017 年 6 月 30 日，本期系指 2017 年上半年度，上年系指 2016 年上半年度。金额单位为人民币元。

一、公司基本情况

（一）基本情况

中文名称：深圳市金正方科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区高新南七道 007 号深圳市数字技术园 A3 栋 5 楼 C 区

注册资本：5550 万元；实收资本：5550 万元

营业执照统一社会信用代码：914403006875784305

企业类型：非上市股份有限公司

法定代表人：朱奎

营业期限：永续经营

深圳市金正方科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2009 年 4 月 13 日由刘益生、朱奎共同出资设立的有限责任公司，取得了深圳市市场监督管理局注册号 440301103945153 号《企业法人营业执照》。

2014 年 1 月 24 日，本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，本公司证券简称：金正方，证券代码：430554。

（二）股权变化情况

2012 年 12 月 22 日，深圳市金正方科技有限公司股东会通过了如下决议：同意将深圳市金正方科技有限公司依照《中华人民共和国公司法》的有关规定变更为深圳市金正方科技股份有限公司。以 2012 年 11 月 30 日经中兴财光华会计师事务所有限责任公司审计的净资产账面价值为人民币 21,993,006.28 元，以发起设立的方式申请变更为股份有限公司。公司名称由“深圳市金正方科技有限公司”变更为“深圳市金正方科技股份有限公司”。根据发起人协议和股东会决议，股份公司由深圳市金正方科技有限公司整体改制变更设立，按照 1: 0.954849 的比例，折合为 21,000,000 股股份（每股面值人民币 1 元），余额人民币 993,006.28 元计入股份有限公司的资本公积。该净资产出资业经中兴财光华会计师事务所有限责任公司出具中兴财光华审验字（2012）第 7028 号《验资报告》验证。

2014 年 12 月，根据《深圳市金正方科技股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议》和修改后章程的规定，公司非公开发行股票 275 万股。至 2014 年 11 月 3 日止，贵公司已收新增投资款人民币 1100 万元，其中缴纳股本 275 万元，溢缴 825 万元计入资本公积。该增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2014）第 07120 号《验资报告》验证。

2015 年 5 月，根据《深圳市金正方科技股份有限公司 2014 年度资本公积金转增

股本和利润分配的议案》，以总股本 23,750,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 6.2 股,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3.8 股。共计转增股本 2375 万股。

2015 年 6 月，根据股东会决议和修改后章程的规定，新增投资款人民币 3000 万元，其中缴纳股本 800 万元，溢缴 2200 万元计入资本公积。该增资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴财光华审验字（2015）第 07140 号《验资报告》验证。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 5550 万元，实收资本为人民币 5550 万元。

一般经营项目：智能电能表、集抄类产品、智能用电系统及设备、物联网及传感器技术、养老监控系统及产品、北斗 GPS 产品、微电网及储能单元、新能源建筑一体化、电厂节能技术及产品、配网自动化、智能变电站及监控设备、电力测量仪器仪表及检查装置、电能质量监测与控制设备、电力在线监测设备及系统、电力企业过程信息化解决方案、输电线路巡检解决方案、自动化生产检定系统及设备、电力保护控制及智能电力装备、变压器、互感器、高压计量表、智能水表、智能燃气表、智能热量表、台区识别仪、标准仪器仪表、手持终端（PDA）、缴费终端及系统、缴费 POS 机及系统、封印、电动汽车充/换电站及充/换电设备及设备检定装置、箱式移动电池储能电站、高中低压变频器、高中低压开关及智能化设备、电力电缆、无功补偿器（SVG/SVC/STATCOM）、风电变流器、光伏逆变器、离网/并网光伏发电设备及新能源电站设计、建设、安装、运营及维护；风光互补路灯系统及产品、蓄电池、控制器、新能源组件产品、射频识别系统及产品、直流电源、逆变电源、移动电源、通信电源、LED 及相关产品、航空电源、化学储能电池、电能计量箱（屏）、电能表周转箱、环网柜、物流系统集成（自动化仓储、订单拣选、配送）、自动化装备、蓝牙产品、元器件及原材料的研发、设计、销售、技术咨询及技术服务（与上述业务相关的生产项目由分支机构经营,另行申办营业执照）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；物流供应链规划、设计及咨询；自动化制造工艺系统研发及系统集成；软件系统开发、系统集成、销售及服务；软件工程及系统维护；项目投资；能源项目贸易、能源服务工程建设；投资兴办实业（具体项目另行申报）；开办新能源汽车充电设施（具体项目另行申报）。

本公司 2017 年半年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

本公司 2017 年半年度合并范围与上年度相比，无变化。

本公司子公司经营范围

公司名称	经营范围
中航天停车装备（深圳）有限公司	立体停车设备的技术开发、销售；停车管理软件的技术开发；精密机械加工系统、焊接自动化系统、自动化铆接及装配系统、数字化试验系统的技术开发、设计、销售及相关技术咨询、技术转让；机械设备、电子设备的销售；从事广告业务（法律法规、国务院规定需另行办理广告经营审批的，需取得许可后方可经营）；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专控、专卖商品）。（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）立体停车设备的生产、安装工程施工；仓储服务

公司所属行业

本公司所属行业为电气机械和器材制造业

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2015 年修订）的披露规定编制。

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或

有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公

司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①贷款和应收款项

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，

并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

11、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	单项余额 100 万元及以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合，主要为员工借款、关联方往来、押金保证金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	40%	40%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项余额未达到 100 万元，且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
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) 坏账准备的转回

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

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不

属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比

例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置

后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备		10	0	10
运输设备		5	0	20
电子设备		3	0	33.33
家具及其他		4	0	25.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，

在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时确认为研发费用计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；

不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利【以及其他长期职工福利】。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期

结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

24、收入的确认原则

（1）收入的确认原则

1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的方法

1) 硬件收入

本公司按订单约定的交货时间送货，销售商品收入以客户验收并确认无质量问题的时点，即将主要风险或报酬转移给购货方、能够按订单或合同价款确定销售收入收款、成本能够在同一会计期予以确认计量的时点作为确认商品销售收入的时点。

2) 软件收入

A、独立软件产品销售收入：本公司自主开发、委托开发或拥有知识产权的独立软件产品销售所获得的收入。**B、嵌入式软件收入：**本公司自主研发同硬件产品构成使用功能完整的产品的一类软件，随同硬件产品一起销售所取得的收入。

3) 提供服务收入

主要是按合同要求向客户提供咨询、实施和产品售后服务的业务。合同约定服务期限的，按合同约定的服务期限分期确认收入。

4) 加工费收入

指本公司完成的对外承接的工业品加工的加工费收入和对外工业修理作业所取得的加工费收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府

文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

27、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额

系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本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，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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

本报告期无因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17、11
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、增值税

(1) 本公司为一般纳税人增值税率为 17%，其购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为 17%，增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

(2) 本公司提供服务收入按 6%缴纳增值税。

3、城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加

根据国家和地区有关税收法规，本公司按应缴流转税的 7%计缴城市维护建设税，按应缴流转税的 3%计缴教育费附加，按应缴流转税的 2%计缴地方教育费附加。

4、企业所得税

公司为国家高新技术企业，取得深圳市南山区国家税务局税收事项通知书“深国税南减免备案【2016】945号”的文件。符合国家高新技术企业（15%税率）的税收优惠，同意按规定享受税收优惠，有期限为“2016-01-01 至 2017-12-31”。

本公司 2017 年度企业所得税税率为 15%。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末	期初
库存现金	31,209.98	98,402.90
银行存款	41,138.96	16,029,885.87
其他货币资金		215,000.00
合计	72,348.94	16,343,288.77
其中：使用受限的其他货币资金		215,000.00

说明：本期末较期初货币资金减少 16,270,939.83 元，主要原因是杭州银行 2000 万元贷款于 2017 年 4 月份到期归还银行贷款所致。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,962,325.37	100.00	3,697,077.60	10.89	30,265,247.7
其中：账龄组合	33,962,325.37	100.00	3,697,077.60	10.89	30,265,247.7
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,962,325.37	100.00	3,697,077.60	10.89	30,265,247.77

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,833,217.12	100.00	4,384,920.80	10.00	39,448,296.32
其中：账龄组合	43,833,217.12	100.00	4,384,920.80	10.00	39,448,296.32
无风险组合					-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	43,833,217.12	100.00	4,384,920.80	10.00	39,448,296.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额
1 年以内	11,079,580.04	0.33	553,979.00	5	10,525,601.04

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

1-2 年	15,242,894.13	0.45	1,524,289.41	10	13,718,604.72
2-3 年	7,191,281.49	0.21	1,438,256.30	20	5,753,025.19
3-4 年	437,319.71	0.01	174,927.88	40	262,391.83
4-5 年	11,250.00	0.0003	5,625.00	50	5,625.00
5 年以上					
合计	33,962,325.37	100	3,697,077.60		30,265,247.77

续:

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额
1 年以内	11,758,689.32	26.82	587,934.47	5.00	11,170,754.85
1-2 年	27,087,581.65	61.80	2,708,758.17	10.00	24,378,823.49
2-3 年	4,538,376.44	10.35	907,675.29	20.00	3,630,701.15
3-4 年	437,319.71	1.00	174,927.88	40.00	262,391.83
4-5 年	11,250.00	0.03	5,625.00	50.00	5,625.00
5 年以上					
合计	43,833,217.12	100.00	4,384,920.80		39,448,296.32

(2) 坏账准备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
金额	4,384,920.80		687,843.20		3,697,077.60

说明: 本期末较期初应收账款减少 9,870,891.75 元, 主要是收回深圳市穗明源投资有限公司货款 909.18 万元, 从而导致计提的坏账准备转回 687,843.20 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 **30,634,137.59** 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 **90.20%**。相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 **2,895,403.05** 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市穗明源投资有限公司	13,168,244.64	1-2 年	38.77	1,316,824.46

深圳市金正方科技股份有限公司

2017 半年度报告

甘肃省宁县供电公司	8,508,000.00	1 年以内	25.05	425,400.00
哈尔滨今日电子有限公司	3,914,000.00	1 年以内 2,600,000.00 元、 1-2 年 1,314,000.00 元	11.52	144,400.00
深圳市乾舜威科技发展有限公司	2,555,080.21	2-3 年	7.52	511,016.04
STANDSYS ELECTRONICS LIMITED	2,488,812.74	2-3 年	7.33	497,762.55
合计	30,634,137.59		90.20	2,895,403.05

说明：应收账款的客户与公司均无关联关系。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.06.30		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	9,339,287.38	37.37	9,735,287.38	37.45
1-2 年	8,917,068.42	35.68	8,917,068.42	34.30
2-3 年	4,002,065.56	16.02	4,025,665.56	15.49
3-4 年	2,709,026.56	10.84	3,737,109.47	12.68
4-5 年	21,200.00	0.08	21,200.00	0.08
5 年以上				
合计	24,988,647.92	100.00%	25,996,929.11	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重大的预付账款：

单位名称	金额	账龄	未结算原因
深圳市金源供应链管理有限公司	5,940,100.81	1-2 年	尚未履行
深圳市新越微电子有限公司	2,740,092.28	2-3 年、3 年以上	尚未履行
深圳市鸿乔兴科技有限公司	1,483,853.63	1-2 年	尚未履行
陕西众投电力器材有限公司	414,994.80	3 年以上	尚未履行
合计	10,579,041.52		

(3) 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	与本公司 关系	金额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
------	------------	----	-----------------	----	-------

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

深圳市酷悦嘉欣 科技有限公司	非关联方	8,348,500.00	33.41	1 年以内	尚未履行
深圳市金源供应 链管理有限公司	非关联方	5,940,100.81	23.77	1-2 年	尚未履行
深圳市新越微电 子有限公司	非关联方	2,740,092.28	10.97	2-3 年、3 年以上	尚未履行
深圳市鸿乔兴科 技有限公司	非关联方	1,483,853.63	5.94	1-2 年	尚未履行
深圳市华士郡实 业有限公司	非关联方	1,366,825.90	5.47	1-2 年、2-3 年	尚未履行
合计		19,879,372.62	79.55		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	12,963,799.64	100	507,690.17	3.92%	12,456,109.475
其中：账龄组合	9,499,261.30	73.28%	507,690.17	5.34%	8,991,571.135
无风险组合	3,464,538.34	26.72%			3,464,538.340
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	12,963,799.64	100	507,690.17	3.94	12,456,109.475

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	12,229,869.20	100.00	615,690.88	5.03	11,614,178.32
其中：账龄组合	8,559,275.64	69.99	615,690.88	7.19	7,943,584.76
无风险组合	3,670,593.56	30.01	-		3,670,593.56
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	12,229,869.20	100.00	615,690.88	5.03	11,614,178.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额
1 年以内	8,877,707.30	93.46%	443,885.37	5	8,433,821.94
1-2 年	616,056.00	6.49%	61,605.60	10	554,450.40
2-3 年			-		
3-4 年	5,498.00	0.06%	2,199.20	40	3,298.80
4-5 年					
5 年以上					
合计	9,499,261.30	100%	507,690.17		8,991,571.14

续：

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额
1 年以内	4,837,721.64	56.52	241,886.08	5.00	4,595,835.56
1 至 2 年	3,716,056.00	43.42	371,605.60	10.00	3,344,450.40
2 至 3 年		-	-		-
3 至 4 年	5,498.00	0.06	2,199.20	40.00	3,298.80
合计	8,559,275.64	100.00	615,690.88	7.19	7,943,584.76

(2) 坏账准备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
金额	615,690.88		108,000.71		507,690.17

说明：本报告期末其他应收款中 1-2 年的深圳市中讯京能装饰设计工程有限公司的 320 万元已收回，导致坏帐准备转回 108,000.71 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.06.30	2016.12.31
暂借款	300,000.00	3,500,000.00
往来款	9,199,261.30	1,757,956.83
代垫款		3,301,318.81
押金、保证金	3,037,836.00	3,263,038.00
代扣代缴社保、个税	113,923.92	116,040.14
备用金	312,778.42	291,515.42
合计	12,963,799.64	12,229,869.20

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	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
深圳市宣德轩贸易有限公司	否	往来款	4,632,782.47	1年以内	32.48	231,639.12
普宁市南溪荣添建材经营部	否	往来款	2,290,000.00	1年以内	16.05	114,500.00
深圳市金源供应链管理有限公司	否	保证金	2,047,700.00	1-2年	14.36	
深圳市南岭股份合作公司	否	押金	329,436.00	2-3年	2.31	
深圳莱洛电力科技有限公司	否	往来款	300,000.00	1-2年	2.10	30,000.00
合计			9,599,918.47		67.30	376,139.12

5、存货

(1) 存货分类

项目	2017.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,262,800.34		3,262,800.34
库存商品	7,174,581.84	791,290.57	6,383,291.27
生产成本	1,307,638.67		1,307,638.67
合计	11,846,397.00	791,290.57	10,953,730.28

(续)

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,851,614.25		2,851,614.25
库存商品	6,553,892.47	791,290.57	5,762,601.90
生产成本	938,366.32		938,366.32
合计	10,343,873.04	791,290.57	9,552,582.47

(2) 存货跌价准备

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		791,290.57				791,290.57
合计		791,290.57				791,290.57

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	部分库存因保管不善无法使用		

6、其他流动资产

项目	2017.06.30	2016.12.31
待抵扣进项税	21,514.18	9,067.11
合计	21,514.18	9,067.11

说明：本期末待扣税项较其实增加 12,447.07 元,主要原因为报告期所缴纳个人所得税尚未从员工工资中扣回。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	家具及工具	合计
一、账面原值					
1、年初余额	7,800,305.59	778,239.84	2,348,481.15	407,147.28	11,334,173.86
2、本期增加金额					

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	机器设备	运输设备	电子设备	家具及工具	合计
(1) 购置					
3、本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4、期末余额	7,800,305.59	778,239.84	2,348,481.15	407,147.28	11,334,173.86
二、累计折旧					-
1、年初余额	2,792,250.93	737,626.29	2,084,087.38	374,737.30	5,988,701.90
2、本期增加金额	388,454.70	18,225.30	67,619.02	32,409.98	506,709.00
(1) 计提	388,454.70	18,225.30	67,619.02	32,409.98	506,709.00
3、本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4、期末余额	3,180,705.63	755,851.59	2,151,706.40	407,147.28	6,495,410.90
三、减值准备					
1、年初余额					
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	4,619,599.96	22,388.25	196,774.75	0.00	4,838,762.96
2、年初账面价值	5,008,054.66	40,613.55	264,393.77	32,409.98	5,345,471.96

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	775,641.05			775,641.05
2、本期增加金额				

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	软件	专利权	非专利技术	合计
(1) 购置				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	775,641.05			775,641.05
二、累计摊销				
1、年初余额	337,713.41			337,713.41
2、本期增加金额	38,782.02			38,782.02
(1) 计提	38,782.02			38,782.02
3、本期减少金额				-
(1) 处置				-
4、期末余额	376,495.43			376,495.43
三、减值准备				-
1、年初余额				-
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	399,145.62			399,145.62
2、年初账面价值	437,927.64			437,927.64

注：本期末公司无内部研究开发形成的无形资产。

9、长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.6.30
装修费	889,920.00		111,240.00		778,680.00
合计	889,920.00		111,240.00		778,680.00

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2017.06.30		2016.12.31	
	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	630,715.16	4,204,767.76	750,091.75	5,000,611.68
存货跌价准备	118,693.59	791,290.57	118,693.59	791,290.57
合计	749,408.75	4,996,058.33	868,785.34	5,791,902.25

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.06.30	2016.12.31
可抵扣亏损	14,724,230.18	8,588,948.82
合计	14,724,230.18	8,588,948.82

注：未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此 2017 年 06 月 30 日未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017.06.30	2016.12.31	备注
2021	8,588,948.82	8,588,948.82	
2022	6,135,281.36		
合计	14,724,230.18	8,588,948.82	

说明：本期末较期初增加 6,135,281.36 元，主要是本报告期的亏损额所致。

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2017.6.30	2016.12.31
抵押、保证借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

说明：期初杭州银行 2000 万一年期贷款于 2017 年 4 月 20 日到期后归还。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2017.6.30	2016.12.31
	3,131,052.75	3,118,914.76

合计	3,131,052.75	3,118,914.76
----	--------------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

款项性质	2017.6.30	账龄	未偿还或结转的原因
深圳市硕美联创科技有限公司	950,040.00	2-3 年	超期支付
北京中宸泓昌科技有限公司	436,411.11	1-2 年	超期支付
上海万佳联众电子有限公司	209,220.85	1-2 年	超期支付
宁波创付电气有限公司	100,000.00	1-2 年	超期支付
合计	1,728,328.11		

13、预收款项

(1) 预收款项列示

账龄	2017.6.30	2016.12.31
一年以内	288,584.03	288,584.03
合计	288,584.03	288,584.03

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,145,952.79	1,909,301.97	2,238,131.06	1,817,123.70
二、离职后福利-设定提存计划		118,229.25	118,229.25	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,145,952.79	2,027,531.22	2,356,360.31	1,817,123.70

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,145,952.79	1,767,904.80	2,096,733.89	1,817,123.70
2、职工福利费		51,691.32	51,691.32	

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		53,728.85	53,728.85	
其中：1、医疗保险费		46,239.86	46,239.86	
2、工伤保险费		2,897.39	2,897.39	
3、生育保险费		4,591.60	4,591.60	
4、住房公积金		35,977.00	35,977.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,145,952.79	1,909,301.97	2,238,131.06	1,817,123.70

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		108,821.10	108,821.10	
2、失业保险费		9,408.15	9,408.15	
合计		118,229.25	118,229.25	

15、应交税费

税项	2017.6.30	2016.12.31
增值税	2,452,404.16	2,529,474.44
城建税	28,249.31	28,249.31
个人所得税		
企业所得税		
教育费附加	12,115.95	12,115.95
地方教育费附加	8,077.32	8,077.32
合计	2,500,846.74	2,577,917.02

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.6.30	2016.12.31
员工借款	271,173.91	190,181.00

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

往来款	1,061,442.41	525,895.12
合计	1,332,616.32	716,076.12

说明：期末其他应付款较期初增加 616,540.20 元，主要原因为计提两个月厂房租金 313,748.58 元因对方当月不能提供发票而尚未支付，123,600 元的检测费月末尚未支付完成及部分员工报销尚未办完借款清算所致。

17、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,078,158.67			3,078,158.67	
合计	3,078,158.67			3,078,158.67	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
智能售电管理装置产业化项目	3,078,158.67				3,078,158.67	与资产相关
合计	3,078,158.67				3,078,158.67	

根据《深圳市发展改革委关于深圳市金正方科技有限公司智能售电管理装置产业化项目资金申请报告的批复》（深发改[2013]694号），本公司“智能售电管理装置产业化项目”取得政府补助金额 500 万元，用于购置相关设备等。按设备使用期限由递延收益转入营业外收入。

18、股本

项目	2017.6.30	本期增减					2016.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	55,500,000.00						55,500,000.00

详见附注一、企业基本情况。

19、资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
股本溢价	21,978,006.28			21,978,006.28
合计	21,978,006.28			21,978,006.28

20、盈余公积

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
法定盈余公积	2,636,082.32			2,636,082.32
合计	2,636,082.32			2,636,082.32

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,077,715.75	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	474,122.20	
调整后期初未分配利润	-603,593.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,135,281.36	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-6,738,874.91	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,305.55	220,181.52	3,959,883.87	1,628,007.60
其他业务	2,060.38			
合计	79,365.93	220,181.52	3,959,883.87	1,628,007.60

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
移动电源				
电能表	73,202.99	215,249.93	249,362.89	344,474.75
集中器			39,213.68	111,197.36
采集器				

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

部件			1,129,441.51	776,894.68
加工费	4,102.56	4,931.59		
安装调试费			2,541,865.79	395,440.81
合计	77,305.55	220,181.52	3,959,883.87	1,628,007.60

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
华东地区			41,709.41	29,196.58
华南地区	10,690.17	6,757.28	295,671.95	467,954.84
西北地区	66,615.38	213,424.24		
华中地区				
东北地区			2,541,865.79	395,440.81
西南地区			1,080,636.72	735,415.37
合计	77,305.55	220,181.52	3,959,883.87	1,628,007.60

说明：报告期内电网招标，本公司都有参与，但因综合分数不力而均未中标，公司管理层就原因进行了详细分析并采取了相应对策，预计下半年会有所表现；(2)、移动电源项目帐期长，综合成本高而相关负责人员流动，未能及时补充合适人员而导致报告期移动电源项目无销售；(3)公司于2017年3月签订了一份高速公路电子护栏项目合同，截止报告期末尚未形成收入，预计下半年会形成有效收入。综上因素导致报告期营业额大幅下滑。

23、税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
城建税		1,185.67
教育费附加		508.14
地方教育费附加		338.76
合计		2,032.57

说明：因报告期销售收入大幅下滑，从而未有应交增值税所致。

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

24、销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
工资	220,640.28	233,628.80
办公费	21,281.75	6,351.36
差旅费	89,742.53	3,309.93
业务招待费	209,623.19	112,868.65
折旧费	2,353.98	977.26
社保/公积金	23,629.50	28,657.40
业务宣传费	23,786.41	
服务费	125,240.47	215,310.89
物料费	3,207.86	57,800.88
交通费	227,753.36	
检测费	218,047.25	175,365.92
快递费	1,306.91	1,736
住宿费	72,750.55	
出差补贴/电话费	19,904.40	
其他	2,873.00	201,448.93
合计	1,262,141.44	1,037,456.02

说明：本期末较上年同期销售费用增加 224,685.42 元，业务招待费和出差费用增加，因报告期电网投标未中，公司加大市场投入所致。

25、管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
市内交通费	12,465.45	81,488.24
电话费	15,596.77	9,410.61
办公费	183,282.66	231,602.71

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

工资	638,980.98	1,147,353.32
福利费	51,691.32	122,632.33
房租水电费	410,210.58	612,831.26
社保/公积金	95,452.77	83,990.61
折旧/摊销	107,483.56	238,786.34
差旅费	2505.61	52,935.72
招待费	26,994	327,313.36
车辆使用费	41,654.15	57,837.38
研发费	2,137,842.07	2,123,815.03
运费	12,815.37	
装修费摊销	111,240.00	111,240
堤围费/税金		8,436.93
服务费	210,710.7	732,630.39
其他	20,853.00	52,771.40
合计	4,079,778.99	5,995,075.63

说明：本期末较上年同期减少 1,915,296.64 元，主要原因为报告期公司营业收入大幅下滑，公司为渡过难关，号召大家尽量节省开支，保存实力迎接挑战。最终如上表所示费用也大幅减少。

26、财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	660,164.53	681,963.71
减：利息收入	3,312.12	32,256.86
手续费	47,312.95	24,321.81
汇兑损益		
合计	704,165.36	674,028.66

27、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	-795,843.92	-940,172.44

存货跌价准备

合计	-795,843.92	-940,172.44
----	-------------	-------------

28、营业外收入

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	50,953.59	11,000.00	50,953.59
增值税即征即退		2,423,341.09	
其他			
合计	50,953.59	2,434,341.09	50,953.59

说明：本报告期较上年同期减少 2,383,387.5 元，主要原因为上年同期期初有增值税应退税款在上年同期内退回，而本报告期内没的所至。

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税		
递延所得税		146,315.33
合计		146,315.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-6,135,281.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息收入	3,288.80	16,256.67
补贴收入		
往来款	3,761,523.74	9,274,546.25
合计	3,764,812.54	9,290,802.92

说明：本报告期收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期有所减少，因本报告期营业收入大幅减少，经济业务往来也随之减少。但与本报告期支付的其他与经营活动有关的现金基本匹配。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
管理费用	4,079,778.99	5,995,075.63
销售费用	1,262,141.44	1,037,456.02
财务费用	9,735.90	24,321.81
往来款	1,461,467.85	4,459,723.46
合计	6,813,124.18	11,516,576.92

说明：本报告期支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期有所减少，因本报告期营业收入大幅减少，经济业务往来也随之减少。但与本报告期收到的其他与经营活动有关的现金基本匹配。

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,135,281.36	-2,148,518.41
加：资产减值准备	-795,843.92	-940,172.44

深圳市金正方科技股份有限公司

2017 半年度报告

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	506,709.00	639,167.73
无形资产摊销	77,564.04	38,782.02
长期待摊费用摊销	111,240.00	111,240.00
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)	660,164.53	674,028.66
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)	119,376.59	146,315.33
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,401,147.81	-160,468.41
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	9,349,398.59	14,845,300.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,112,045.04	-29,872,603.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,604,224.70	-16,666,928.61

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

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

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	72,348.94	3,806,396.19
减: 现金的期初余额	16,128,288.77	11,175,540.88
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	-16,055,939.83	-7,369,144.69

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
一、现金	72,348.94	3,806,396.19

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

其中：库存现金	32,209.98	33,388.09
可随时用于支付的银行存款	41,138.96	3,458,008.10
可随时用于支付的其他货币资金		315,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	72,348.94	3,806,396.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		315,000.00

六、合并范围的变更

中航天停车装备（深圳）有限公司已不是本公司子公司,本期未纳入合并范围

七、在其他主体中的权益

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	
福州金正方信息技术有限公司	福州	福州	技术开发	100		设立

注：（1）本公司于 2015 年 5 月 25 日设立子公司福州金正方信息技术有限公司，注册资本 100 万元，持股比例 100%，至 2017 年 6 月 30 日未实缴。该子公司尚未开展经营业务，未纳入合并范围。

八、关联方及其交易

1、控股股东及最终控制方：至 2017 年 6 月 30 日止本公司控股股东为朱奎，任职公司董事长。

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例%	
	2017/06/30	2016/12/31	2017/06/30	2016/12/31
朱奎	2,611.62 万元	2,611.22 万元	47.0562	47.0490

2、本公司的子公司情况

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

无

4、其他关联方情况

本公司不存在控制关系的关联方关系

关联方名称	持股比例%		与本公司关系
	2017/06/30	2016/12/31	
张昕	8.7874	8.7874	持股 5%以上股东
舒玉平	0.0829	0.0829	监事会主席
张建平	0.2216	0.2216	监事
瞿周强	0.5496	0.5586	董事；公司副总经理
王林旺	1.4504	1.4504	董事
左海浪			董事；公司副总经理
张建成			董事
孙萌			监事
彭芳祥			财务总监

5、关联方交易情况：

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联方担保

①本公司作为担保方

无

②本公司作为被担保方

担保方	债权人	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否 已经履行 完毕
朱奎	王振荣	2,000.00	2017 年 4 月 25 日	2017 年 10 月 24 日	否

(3) 关联方资金拆借

无

(4) 关键管理人员报酬

项目	2017年06月30日	2016年度
关键管理人员报酬	231,486.50	614,000.00

6、关联方应收应付款项余额

项目	金额		所占余额比例%	
	2017/06/30	2016/12/31	2017/06/30	2016/12/31
其他应收款-左海浪	21,173.00	22,249.00	0.15	0.18
其他应付款-瞿周强	31,302.40	31,302.40	0.02	0.04

注：其他应收款余额为备用金借款、其他应付款余额为垫付差旅费款项。

九、承诺及或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项；

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按风险分类

类别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,962,325.37	100.00	3,697,077.60	10.89	30,265,247.7
其中：账龄组合	33,962,325.37	100.00	3,697,077.60	10.89	30,265,247.7
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,962,325.37	100.00	3,697,077.60	10.89	30,265,247.77

(续)

类别	2016.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

	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	43,833,217.12	100.00	4,384,920.80	10.00	39,448,296.32
其中：账龄组合	43,833,217.12	100.00	4,384,920.80	10.00	39,448,296.32
无风险组合					-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	43,833,217.12	100.00	4,384,920.80	10.00	39,448,296.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额
1 年以内	11,079,580.04	0.33	553,979.00	5	10,525,601.04
1-2 年	15,242,894.13	0.45	1,524,289.41	10	13,718,604.72
2-3 年	7,191,281.49	0.21	1,438,256.30	20	5,753,025.19
3-4 年	437,319.71	0.01	174,927.88	40	262,391.83
4-5 年	11,250.00	0.0003	5,625.00	50	5,625.00
5 年以上					
合计	33,962,325.37	100	3,697,077.60		30,265,247.77

续：

账龄	2016.12.31				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额
1 年以内	11,758,689.32	26.82	587,934.47	5.00	11,170,754.85
1-2 年	27,087,581.65	61.80	2,708,758.16	10.00	24,378,823.49
2-3 年	4,538,581.65	10.35	907,675.29	20.00	3,630,701.15
3-4 年	437,319.71	1.00	174,927.88	40.00	262,391.83
4-5 年	11,250.00	0.03	5,625.00	50.00	5,625.00
5 年以上					

合计	43,833,217.12	100.00	4,384,920.80	39,448,296.32
----	---------------	--------	--------------	---------------

(2) 坏账准备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
金额	4,384,920.80		687,843.20		3,697,077.60

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 30,634,137.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 90.20%。相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,895,403.05 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市穗明源投资有限公司	13,168,244.64	1-2 年	38.77	1,316,824.46
甘肃省宁县供电公司	8,508,000.00	1 年以内	25.05	425,400.00
哈尔滨今日电子有限公司	3,914,000.00	1 年以内 2,600,000.00 元、 1-2 年 1,314,000.00 元	11.52	144,400.00
深圳市乾舜威科技发展有限公司	2,555,080.21	2-3 年	7.52	511,016.04
STANDSYS ELECTRONICS LIMITED	2,488,812.74	2-3 年	7.33	497,762.55
合计	30,634,137.59		90.20	2,895,403.05

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.06.30				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其他应收款	12,963,799.64	100	507,690.17	3.92%	12,456,109.475
其中：账龄组合	9,499,261.30	73.28%	507,690.17	5.34%	8,991,571.135
无风险组合	3,464,538.34	26.72%			3,464,538.340

类别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,963,799.64	100	507,690.17	3.94	12,456,109.475

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,229,869.20	100.00	615,690.88	5.03	11,614,178.32
其中：账龄分析组合	8,559,275.64	69.99	615,690.88	7.19	7,943,584.76
无风险组合	3,670,593.56	30.01	-		3,670,593.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,229,869.20	100.00	615,690.88	5.03	11,614,178.32

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.06.30				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额
1年以内	8,877,707.30	93.46%	443,885.37	5	8,433,821.94
1-2年	616,056.00	6.49%	61,605.60	10	554,450.40
2-3年			-		
3-4年	5,498.00	0.06%	2,199.20	40	3,298.80
4-5年					
5年以上					
合计	9,499,261.30	100%	507,690.17	5.34	8,991,571.14

续：

账龄	2016.12.31				
----	------------	--	--	--	--

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额
1 年以内	4,837,721.64	56.52	241,886.08	5.00	4,595,835.56
1-2 年	3,716,056.00	43.42	371,605.60	10.00	3,344,450.40
2-3 年		-	-		-
3-4 年	5,498.00	0.06	2,199.20	40.00	3,298.80
4-5 年					
5 年以上					
合计	8,559,275.64	100.00	615,690.88	7.19	7,943,584.76

(2) 坏账准备

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
			转回	转销	
金额	615,690.88		108,000.71		507,690.17

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.06.30	2016.12.31
暂借款	300,000.00	3,500,000.00
往来款	9,199,261.30	1,757,956.83
代垫款		3,301,318.81
押金、保证金	3,037,836.00	3,263,038.00
代扣代缴社保、个税	113,923.92	116,040.14
备用金	312,778.42	291,515.42
合计	12,963,799.64	12,229,869.20

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市宣德轩贸易有限公司	否	往来款	4,632,782.47	1 年以内	32.48	231,639.12

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
普宁市南溪荣添建材经营部	否	往来款	2,290,000.00	1 年以内	16.05	114,500.00
深圳市金源供应链管理有限公司	否	保证金	2,047,700.00	1-2 年	14.36	
深圳市南岭股份合作公司	否	押金	329,436.00	2-3 年	2.31	
深圳莱洛电力科技有限公司	否	往来款	300,000.00	1-2 年	2.10	30,000.00
合计			9,599,918.47		67.30	376,139.12

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017.06.30			2016.12.31		
	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				1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计				1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中航天停车装备（深圳）有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
福州金正方信息技术有限公司				
减：长期投资减值准备				
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	

注：1、福州金正方信息技术有限公司注册资本 100 万元，本公司持股 100%，尚未实缴。

2、2017 年 1 月 18 日，金正方与石志涛签订《股权转让协议书》，将持有中航天停车装备（深圳）有限公司 51% 股权出售给石志涛，出售价格为 306,030.00 元，并将其对中航天停车装备（深圳）有限公司应出资 510 万元的出资义务一并转让给乙方，

交易对价以现金支付。公司股权已于 2017 年 2 月 13 日工商变更完毕。

(3) 对联营、合营企业投资

无

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,305.55	220,181.52	3,959,883.87	1,628,007.60
其他业务	2,060.38			
合计	79,365.93	220,181.52	3,959,883.87	1,628,007.60

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
移动电源				
电能表	73,202.99	215,249.93	249,362.89	344,474.75
集中器			39,213.68	111,197.36
采集器				
部件			1,129,441.51	776,894.68
加工费	4,102.56	4,931.59		
安装调试费			2,541,865.79	395,440.81
合计	77,305.55	220,181.52	3,959,883.87	1,628,007.60

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
华东地区			41,709.41	29,196.58
华南地区	10,690.17	6,757.28	295,671.95	467,954.84
西北地区	66615.38	213,424.24		
华中地区				

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

东北地区			2,541,865.79	395,440.81
西南地区			1,080,636.72	735,415.37
合计	77,305.55	220,181.52	3,959,883.87	1,628,007.60

说明：报告期内电网招标，本公司都有参与，但因综合分数不力而均未中标，公司管理层就原因进行了详细分析并采取了相应对策，预计下半年会有所表现；(2)、移动电源项目帐期长，综合成本高而相关负责人员流动，未能及时补充合适人员而导致报告期移动电源项目无销售；(3)公司于2017年3月签订了一份高速公路电子护栏项目合同，截止报告期末尚未形成收入，预计下半年会形成有效收入。综上因素导致报告期营业额大幅下滑。

十二、补充资料

1、按中国证监会发布的《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》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,953.59	11,000.00
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		

深圳市金正方科技股份有限公司
2017 半年度报告

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	50,953.59	11,000.00
减：非经常性损益的所得税影响数	7,643.04	1,650.00
非经常性损益净额	43,310.55	9,350.00
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	43,310.55	9,350.00

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的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	
		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	-7.76	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.82	-0.11	-0.11

深圳市金正方科技股份有限公司

2017 年 8 月 28 日