



Timeloit

时代凌宇

NEEQ:832706

北京时代凌宇科技股份有限公司

Beijing Timeloit Technology Co., Ltd



半年度报告

2017

公司半年度大事记

| | |
|----------------|-----------------------------------------------|
| 2017年2月 | 公司“五位一体”城管物联网平台研发与应用项目获住建部“2016华夏建设科学技术奖”二等奖。 |
| 2017年4月 | 公司在中关村物联网产业创新中心承办的“第五届智慧北京大赛”中获“最佳项目奖”。 |
| 2017年5月 | 公司取得北京市住房和城乡建设委员会颁发“建筑机电安装工程专业承包叁级资质”证书。 |
| 2017年6月 | 全资子公司北京时代凌宇信息技术有限公司成立。 |
| 2017年6月 | 公司取得北京市住房和城乡建设委员会颁发的“消防设施工程专业承包贰级资质”证书。 |

目录

【声明与提示】

一、基本信息

| | |
|----------------------|---|
| 第一节 公司概况..... | 2 |
| 第二节 主要会计数据和关键指标..... | 3 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 4 |

二、非财务信息

| | |
|---------------------------|----|
| 第四节 重要事项..... | 8 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 11 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 | 13 |

三、财务信息

| | |
|-----------------|----|
| 第七节 财务报表 | 15 |
| 第八节 财务报表附注..... | 26 |

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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|-----------------------------------------------|
| 文件存放地点 | 公司董事会办公室 |
| 备查文件 | 1、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 |
| | 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |

第一节 公司概况

一、公司信息

| | |
|---------|----------------------------------|
| 公司中文全称 | 北京时代凌宇科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | BeijingTimeloitTechnologyCo.,Ltd |
| 证券简称 | 时代凌宇 |
| 证券代码 | 832706 |
| 法定代表人 | 黄孝斌 |
| 注册地址 | 北京市朝阳区容创路 17 号楼 701 室 |
| 办公地址 | 北京市朝阳区容创路 17 号楼时代凌宇大厦 |
| 主办券商 | 民生证券 |
| 会计师事务所 | - |

二、联系人

| | |
|---------------|----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 王国金 |
| 电话 | 010-82933988 转证券投资部 |
| 传真 | 010-82937988 |
| 电子邮箱 | wanggj@timeloit.com |
| 公司网址 | www.timeloit.com |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市朝阳区容创路 17 号时代凌宇大厦 8 层, 100012 |

三、运营概况

| | |
|----------------|-------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2015-07-06 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（证监会规定的行业大类） | I（信息传输、软件和信息技术服务业）-I65（软件和信息技术服务业）-I6520（信息系统集成服务） |
| 主要产品与服务项目 | 公司以物联网技术、产品为支撑，围绕城市运行和安全管理、智能建筑领域，提供智慧城市解决方案服务和运营维护服务 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 91,520,000 |
| 控股股东 | 黄孝斌 |
| 实际控制人 | 黄孝斌 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 是 |
| 公司拥有的专利数量 | 97 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 37 |

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 | 165,553,276.09 | 119,283,815.41 | 38.79% |
| 毛利率 | 24.70% | 21.44% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 10,657,492.52 | 13,828,323.16 | -22.93% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 5,979,620.07 | 9,355,008.62 | -36.08% |
| 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） | 5.60% | 6.78% | - |
| 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） | 3.14% | 4.59% | - |
| 基本每股收益（元/股） | 0.12 | 0.15 | -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 | 514,972,262.25 | 506,855,970.63 | 1.60% |
| 负债总计 | 319,100,217.70 | 321,589,094.92 | -0.77% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 195,787,444.35 | 185,129,951.83 | 5.76% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 2.14 | 2.02 | 5.94% |
| 资产负债率（母公司） | 61.02% | 62.99% | - |
| 资产负债率（合并） | 61.96% | 63.45% | - |
| 流动比率 | 159.00% | 157.00% | - |
| 利息保障倍数 | 82.15 | 64.50 | - |

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 | -76,423,042.35 | -10,407,572.97 | - |
| 应收账款周转率 | 0.93 | 0.90 | - |
| 存货周转率 | 0.99 | 0.45 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|---------|------------|------|
| 总资产增长率 | 1.60% | -7.27% | - |
| 营业收入增长率 | 38.79% | 106.09% | - |
| 净利润增长率 | -23.05% | 19,826.08% | - |

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司所处行业为软件和信息技术服务业，公司是以城市运行和安全管理、智能建筑为核心领域的智慧城市解决方案提供商，主营业务为在城市运行和安全管理、智能建筑等领域内，面向政府及企业提供前期咨询、方案设计、设备供货、软件开发、工程施工、集成调试及运行维护等智慧城市解决方案综合服务。

公司以城管、市政、交通、安监、质检、公安等政府部门及酒店运营商、地产开发商、医院、工厂、学校等企事业单位为主要客户，依托大量优质项目积累的良好口碑以及技术研发优势、资质实力，以项目直销为主要销售方式，持续为客户提供优质的服务。公司目前的收入来源为：（1）以承包项目为载体，对外采购或者自主研发集成项目所需的软硬件产品，为客户提供包括设计、现场勘察、设备采购、实施、安装调试、用户培训等内容在内的一体化智慧城市解决方案。（2）为客户提供软硬件维护、产品升级等运维服务，并收取项目维护费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦未发生变化。

二、经营情况

2017年1-6月，按合并报表口径计算，公司营业收入为165,553,276.09元，较上年同期增长38.79%；公司营业成本为124,663,342.92元，较上年同期增长33.04%；公司实现净利润10,605,168.84元，较上年同期下降23.05%；公司经营性现金流量净额为-76,423,042.35元，较上年同期经营活动现金流量净额减少66,015,469.38元；2017年1-6月，公司主营业务收入、主营业务成本、净利润、经营活动净现金流与上年同期相比具体情况如下：

| 项目 | 本期发生额（元） | 上期发生额（元） | 变动比例 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 165,553,276.09 | 119,283,815.41 | 38.79% |
| 主营业务成本 | 124,663,342.92 | 93,703,696.25 | 33.04% |
| 净利润 | 10,605,168.84 | 13,781,343.12 | -23.05% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -76,423,042.35 | -10,407,572.97 | - |

2017年1-6月，公司主营业务收入、主营业务成本增加的主要原因是：公司2017年上半年部分大型项目完工验收(例如：“文化旅游科技体验园”合同金额2,219万元)，因此，本报告期内，主营业务收入和成本均有增加。

2017年1-6月，净利润同比下降的主要原因是：公司的销售费用及管理费用有较大幅度的增长。销售费用同比增长幅度较大，主要是公司上半年因业务开展需要扩大销售人员规模，导致公司上半年薪酬增长；管理费用同比增长幅度较大，主要原因是公司搬迁新楼导致的租赁费上涨以及公司增加研发项目投入导致的研发费上升。本报告期内公司商业模式、行业需求等均未发生重大变化，本报告期毛利率与上年同期毛利率相比略有上升。

三、风险与价值

一、市场竞争风险

公司是以城市运行和安全管理、智能建筑为核心领域的智慧城市解决方案提供商，公司所处行业的竞争主要是技术、资质、经验、资金实力等方面的竞争。目前，公司拥有建筑智能化系统设计专项甲级

资质、电子与智能化工程专业承包一级资质、计算机系统集成一级资质、涉密信息系统集成甲级资质、安防工程企业一级资质等，对公司业务发展提供了有利的支持。若公司不能维持或根据市场发展需要增加或提升现有资质，发挥技术、经验等方面的优势迅速发展，则将面临行业内竞争日趋激烈的风险。

应对措施：1、努力维护好现有资质；2、进一步聚焦主业，在“城市运行和安全管理”领域进行探索，打造优质项目，在细分领域成为行业标杆凸显自身优势；3、通过加强项目内控管理，使项目质量、进度、成本得到有效控制，以提升公司的综合竞争力。

二、政策风险

公司智慧城市解决方案业务主要来自于城管、市政、交通、安监、质监等政府部门。项目投资建设主要以政府为主导，行业发展受政府采购驱动的特征明显。目前，公司所处智慧城市相关行业发展受政府的扶持力度较大，但是未来如果出现政府投资策略调整的情况，可能导致政府对上述领域的投资减少，将会对公司生产经营和持续盈利能力造成不利影响。

应对措施：关注区域经济发展，积极拓展业务区域，通过加大北京以外区域的市场开拓力度以应对政府采购下降的风险。

三、财务风险

（一）应收账款坏账风险：2017年6月30日，公司应收账款余额为22,585.96万元。若宏观经济环境、客户经营活动等发生不利变化，将导致公司面临坏账风险。

应对措施：公司客户主要为政府机关、事业单位、国有企业，客户实力较强，资信情况良好。公司将通过完善内控制度，加强对应收账款的管控和催收力度。

（二）季节性风险：公司主要客户为地方政府管理部门，其项目主要采取政府采购的形式，受政府财政预算和结算周期的影响，项目验收时间多集中在每年的下半年，且公司部分项目需要配合建安工程实施，受春节假期和冬季施工影响，项目施工较为缓慢，主要施工集中在下半年完成。因此，每年上半年特别是第一季度工程完工较少，收入集中在下半年实现，公司的经营业绩存在季节性波动的风险。

应对措施：紧密跟踪重点客户采购、验收动向，提前进行业务规划，根据业务季节特征合理安排全年工作。

（三）毛利率波动风险：2017年1-6月，公司综合毛利率为24.70%。公司作为智慧城市解决方案提供商，涉及众多领域，毛利率受市场供求状况、客户与公司议价能力、行业竞争情况、原材料市场价格、具体项目内容构成、公司市场策略选择等多种因素综合影响。公司主营业务存在毛利率波动的风险。应对措施：1、进一步聚焦主业，在“城市运行和安全管理”领域进行探索，为客户提供优质解决方案，在细分领域凸显自身优势，提升项目议价能力；2、项目前期做好成本预计，通过加强内部对项目成本预算执行情况的把控，保障公司优质资源集中在较高毛利率的项目上。

（四）存货余额较大风险：2017年6月30日，公司存货余额为13,185.30万元，主要原因系公司施工项目累计发生的成本所致。公司承接智慧城市解决方案项目金额一般较大、周期较长，导致各期末公司存货余额较大，存货可能面临的跌价损失会对公司未来的利润产生一定的影响。应对措施：1、通过完善内控制度，加强对项目过程的管控，确保不因项目质量影响验收而导致存货跌价损失；2、在项目合同签订前做好成本预计，并加强对合同中验收、付款进度条款的风险评估工作。

（五）税收优惠变动风险：公司享受的主要税收优惠为：（1）自行研发软件销售业务增税即征即退；（2）提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；（3）高新技术企业15%企业所得税税率优惠；（4）子公司符合小型微利企业所得税税率优惠。若国家对技术转让、技术开发及高新技术企业等的税收优惠政策发生变化，将会对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：持续加大研发力度，确保自身条件持续符合上述税收优惠条件，积极开拓市场，扩大销售规模，减轻对税收优惠的依赖。

（六）非经常性损益变动风险：2017年1-6月，公司非经常性损益为467.79万元，占归属于公司普通股股东的净利润的比例为43.89%。由于计入非经常性损益的项目具有较大的不确定性，因此未来非经常性损益的变动将可能对公司的经营业绩和利润水平产生一定影响。

应对措施：增强企业研发能力，扩大主营业务收入，降低非经常性损益对企业经营业绩和利润水平的影响。

四、经营管理风险

（一）核心人才流失的风险：公司主营业务为智慧城市解决方案服务，属于软件和信息技术行业，涉及计算机、通信、网络等多个学科领域，公司通过核心人才所形成的技术创新能力与新技术开发和应用水平是建立竞争优势的关键因素。未来如果出现了上述人员流失的情况，将会对公司创新能力和新技术开发能力的保持和延续产生不利影响。

应对措施：通过完善核心人员的绩效考核与激励制度、塑造富有凝聚力与向心力的企业文化、灵活的岗位设置、改善办公环境等措施来稳固现有核心技术团队，并不断招募各类高端技术与研发人才。

（二）营业区域集中风险：2017 年 1-6 月，公司华北地区营业收入占主营业务收入的比例为 64.26%，公司营业收入的区域集中度较高。同时，公司业务已向全国范围内拓展，公司华北地区以外的业务处于拓展期，一旦华北地区收入下滑，将会对公司业绩带来较大影响。

应对措施：京津冀地区经济发展水平及发展速度位于全国前列，随着京津冀一体化进程的不断深入，三地协同发展为公司发展营造了良好的外部经营环境。公司将在巩固华北地区市场的同时，积极拓展其他业务区域，加大华北以外地区的市场开拓力度。

（三）客户相对集中的风险：公司参与了较多的城市安全与城市管理项目，这些项目主要由各地市的城市管理相关部门组织建设，公司技术实力和优质的服务获得了客户的认可，形成长期稳定合作关系的客户增多；此外，公司中标的部分合同总价较大，上述情形导致了公司客户集中度相对较高。如果公司在执行完现有合同后，无法继续开发更多的大客户，将对公司的经营业绩造成影响。

应对措施：公司持续地承接来自大客户的订单，体现了公司的竞争优势，对公司未来的稳定增长起到了保障和促进作用。公司将一方面维护好现有大客户关系，持续的为客户提供精品优质的服务；另一方面将通过发挥原有项目的示范效应，进一步拓展业务类型，不断发展新的客户。

（四）管理风险：近年来，公司业务规模不断壮大，经营业绩提升，积累了丰富的、适应快速发展的经营管理经验，完善了公司治理结构，形成了有效的内部激励和约束机制。随着公司业务、资产及人员规模的大幅增加，这些都将对公司经营管理提出更高的要求。如果公司管理水平不能迅速适应业务、资产、人员规模扩张的需要，将对公司的未来经营和盈利产生不利影响。

应对措施：公司管理层将加强学习现代企业管理知识不断提升自身管理水平以应对企业规模扩张提出的更高的管理要求。

（五）高新技术企业认定无法续期风险：公司 2008 年被认定为高新技术企业，并于 2011 年、2014 年通过高新技术企业复审认定，2017 年 1-6 月公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。如果将来公司不能通过高新技术企业复审认定，或者国家税收优惠政策发生变化，将对公司业绩产生一定影响。

应对措施：进一步加大自主研发投入，强化产品与技术的创新优势，提高核心竞争力，严格按照高新技术企业标准进行经营，同时积极申报高新技术企业的复审，确保复审认定通过。

（六）业务资质无法续期风险：公司已取得业务开展所需要的相关资质，根据公司目前的生产经营状况，公司资质到期后续期不存在重大障碍。若公司现有资质的相关法律法规发生变化，或公司相关条件发生变化，可能导致公司资质到期后无法续期，将对公司生产经营、经营业绩产生一定影响。

应对措施：加强资质维护工作，紧密关注各项资质的认定条件，并参照认定条件开展公司经营活动，确保各项资质能够正常续期。

五、成长性风险

公司自设立以来，一直围绕智慧城市相关领域拓展业务类型。近年来，公司业务稳步发展，与市场环境、相关产业政策、行业需求情况、公司经营管理水平、公司发展战略等多种因素密切相关。前述市场竞争风险、政策风险、财务风险、经营管理风险贯穿公司整个经营过程，风险影响程度较难量化，若上述单一风险因素发生重大变化，或出现诸多风险同时集中出现的极端情况，公司将难以保持业绩增长甚至出现业绩下滑。

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

应对措施：公司将紧密跟踪智慧城市领域市场的最新动向，根据市场环境、相关产业政策、行业需求情况，适时调整公司发展战略和经营管理方式，确保公司能够持续的提供满足市场需求的优质服务，不断提升公司的竞争力和经营业绩。

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 | 是 | 第四节、二、 (一) |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 是 | 第四节、二、 (二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 是 | 第四节、二、 (三) |
| 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 | 第四节、二、 (四) |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 第四节、二、 (五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 第四节、二、 (六) |
| 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) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 重大诉讼、仲裁事项 | 涉及金额 | 占期末净资产比例 | 是否结案 | 临时公告披露时间 |
|-----------------------------|---------------------|--------------|------|-----------|
| 专用软件产品许可使用权订购合同纠纷 | 3,086,112.00 | 1.58% | 否 | 2016-9-30 |
| 专用软件产品许可使用权订购合同纠纷 | 4,630,960.00 | 2.36% | 否 | 2016-9-30 |
| WindowsAzure 及公有云管理平台软件合同纠纷 | 1,081,600.00 | 0.55% | 否 | 2016-9-30 |
| 总计 | 8,798,672.00 | 4.49% | - | - |

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

2015 年 3 月 26 日，时代凌宇与长荣发签署《专用软件产品许可使用权订购合同书》，合同金额为

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

7,440,000.00 元，约定时代凌宇向长荣发购买微软软件产品的授权许可，在合同履行过程中，双方就产品交付事宜产生了异议，故长荣发以时代凌宇未按约定支付货款为由，先后于 2016 年 3 月和 2016 年 7 月向北京市海淀区人民法院提起诉讼，诉讼金额分别为 3,086,112.00 元和 4,630,960.00 元，公司先后于 2016 年 5 月和 2016 年 9 月收到上述两个案件的传票。2015 年 4 月 8 日，时代凌宇因“石景山手机游戏创新平台”项目向长荣发购买长荣发代理的 Windows Azure 服务，并签订了《Windows Azure 及公有云管理平台软件合同书》，合同总金额为 1,000,000.00 元。因合同履行产生争议，长荣发以时代凌宇未按约定支付货款为由，于 2016 年 7 月向北京市海淀区人民法院提起诉讼，诉讼金额为 1,081,600.00 元，公司于 2016 年 9 月收到该案件的传票。

目前上述案件正在审理当中。

公司基于谨慎性原则，经测算决定计提预计负债合计 6,058,190.70 元。

上述诉讼对公司日常经营不构成重大不利影响。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易事项 | | |
|--------------------------------|----------------|------|
| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0.00 | 0.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 100,000,000.00 | 0.00 |
| 总计 | 105,000,000.00 | 0.00 |

(三) 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 |
| 黄孝斌 | 关联担保 | 100,000,000.00 | 是 |
| 黄孝斌 | 关联担保 | 40,000,000.00 | 是 |
| 黄孝斌、余燕 | 关联担保 | 70,000,000.00 | 是 |
| 总计 | - | 210,000,000.00 | - |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联担保，是公司业务计划生产经营正常所需，是合理的、必要的；上述担保方对公司的贷款担保属于无偿提供，系对公司发展的支持行为，不存在损害公司利益的情况，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

注：上述偶发性关联交易经公司于 2016 年 12 月 2 日召开的第二届董事会 2016 年第二次临时会议、2016 年 12 月 13 日召开的 2016 年第七次临时股东大会审议并通过。担保合同于 2017 年签订。

(四) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

为了拓展公司经营业务，公司以自有资金出资设立全资子公司“北京时代凌宇信息技术有限公司”，注

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

册地址为北京市朝阳区容创路 17 号时代凌宇大厦 801 室，注册资本为人民币 5,200 万元。

标的公司基本情况

公司名称：北京时代凌宇信息技术有限公司

成立日期：2017 年 6 月 7 日

注册资本：5,200 万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；计算机软件的设计、开发；云计算平台的设计；计算机系统服务；计算机系统运行维护服务；物联网相关产品的技术开发；音频、视频、灯光设计、调试及技术服务；安全防范及智能家居相关产品的技术开发；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、广播电视设备（不含卫星电视广播地面接收设施）及电子产品；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；“经营电信业务”；“互联网信息服务”以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依法批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

公司持有北京时代凌宇信息技术有限公司 100% 股权。

本次对外投资设立子公司主要是为了拓展公司经营业务，有利于进一步提升公司的市场竞争力与利润增长点，不存在损害股东利益的情况。

子公司的良好运营取决于行业政策、市场状况等多种因素，存在政策风险、市场风险。

本次对外投资信息于 2017 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 披露《对外投资公告》（公告编号：2017-026）。

除上述对外投资外，为实现资源优势互补、达到共赢，时代凌宇于 2017 年 3 月 14 日与其他七家企业共同设立了中企联合创新（北京）科技发展有限公司，注册资本为 1,000 万元，时代凌宇认缴出资额为 800,000.00 元，出资额占比为 8%。截至 2017 年 6 月 30 日，时代凌宇已实缴 800,000.00 元。

（五）承诺事项的履行情况

公司控股股东黄孝斌签署了《避免同业竞争承诺函》；公司股东及董事、监事、高级管理人员均签署了《不存在占用公司资产的承诺》；公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关联交易承诺》。报告期内上述承诺均正常履行。

除上述承诺外，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员还签署了《股份自愿锁定承诺》、《关于稳定股价的承诺》、《关于赔偿投资者损失承诺函》等，详见 2016 年 12 月 30 日中国证券监督管理委员会网站（<http://www.csrc.gov.cn/>）披露的《北京时代凌宇科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。报告期内上述承诺均正常履行。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|------------|--------|---------------------|--------------|------|
| 银行存款 | 冻结 | 8,798,672.00 | 1.71% | 诉讼 |
| 累计值 | - | 8,798,672.00 | 1.71% | - |

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 | 38,626,169 | 42.21% | 0 | 38,626,169 | 42.21% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,730,677 | 9.54% | 0 | 8,730,677 | 9.54% |
| | 董事、监事、高管 | 5,028,760 | 5.49% | 0 | 5,028,760 | 5.49% |
| | 核心员工 | 751,800 | 0.82% | 0 | 751,800 | 0.82% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 52,893,831 | 57.79% | 0 | 52,893,831 | 57.79% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 26,515,875 | 28.97% | 0 | 26,515,875 | 28.97% |
| | 董事、监事、高管 | 16,057,800 | 17.55% | 0 | 16,057,800 | 17.55% |
| | 核心员工 | 2,303,400 | 2.52% | 0 | 2,303,400 | 2.52% |
| 总股本 | | 91,520,000 | - | 0 | 91,520,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 72 | | | | |

黄孝斌为控股股东、实际控制人，同时为公司董事和高管，故其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”一栏，未在“董事、监事、高管”一栏列示。

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 | 黄孝斌 | 35,246,552 | 0 | 35,246,552 | 38.51% | 26,515,875 | 8,730,677 |
| 2 | 北京凌宇之光投资咨询有限公司 | 10,689,008 | 0 | 10,689,008 | 11.68% | 8,016,756 | 2,672,252 |
| 3 | 魏剑平 | 4,190,560 | 0 | 4,190,560 | 4.58% | 3,142,920 | 1,047,640 |
| 4 | 乔稼夫 | 4,190,560 | 0 | 4,190,560 | 4.58% | 3,142,920 | 1,047,640 |
| 5 | 黄飞 | 3,923,040 | 0 | 3,923,040 | 4.29% | 2,942,280 | 980,760 |
| 6 | 叶惠华 | 3,676,640 | 0 | 3,676,640 | 4.02% | 0 | 3,676,640 |
| 7 | 张国英 | 3,578,080 | 0 | 3,578,080 | 3.91% | 0 | 3,578,080 |
| 8 | 司博章 | 3,087,040 | 0 | 3,087,040 | 3.37% | 2,315,280 | 771,760 |
| 9 | 樊勇 | 2,323,200 | 0 | 2,323,200 | 2.54% | 1,985,280 | 337,920 |
| 10 | 丁爱民 | 2,006,400 | 0 | 2,006,400 | 2.19% | 0 | 2,006,400 |
| 合计 | | 72,911,080 | - | 72,911,080 | 79.67% | 48,061,311 | 24,849,769 |

前十名股东间相互关系说明：

报告期内，股东黄孝斌系股东北京凌宇之光投资咨询有限公司的执行董事，同时，根据凌宇之光章程约定，全体股东授权黄孝斌统一行使各股东的表决权，除此之外，其他股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期末，黄孝斌先生直接持有公司 3,524.6552 万股，占公司总股本的 38.51%。此外，黄孝斌还通过凌宇之光间接控制公司 1,068.9008 万股（黄孝斌是凌宇之光的执行董事，直接控制凌宇之光 344.3910 万元出资额，占注册资本 36.12%。同时，根据凌宇之光章程约定，全体股东授权黄孝斌统一行使各股东的表决权）。因此，黄孝斌合计控制公司 4,593.5560 万股，占公司总股本的 50.19%，为公司控股股东和实际控制人。

黄孝斌，男，1972 年 10 月 28 日出生，博士研究生，教授级高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权；1997 年 3 月至 1998 年 5 月，就职于中国冶金设备总公司，历任技术员、项目经理等职务；1998 年 6 月至 2007 年 7 月，就职于北京佰能电气技术有限公司，历任经理、副总经理等职务；2007 年 8 月至 2013 年 11 月，就职于凌宇有限，历任总裁、副董事长、董事长等职务；2013 年 11 月至今，就职于时代凌宇，任职董事长、总裁。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

同上

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 |
|-----------|-----------|----|----|----|------------------------|-----------|
| 黄孝斌 | 董事长/总裁 | 男 | 45 | 博士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 魏剑平 | 董事/副总裁 | 男 | 48 | 博士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 乔稼夫 | 董事/副总裁 | 男 | 54 | 本科 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 王艳丽 | 董事 | 女 | 38 | 本科 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 方芳 | 独立董事 | 女 | 35 | 博士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 王志良 | 独立董事 | 男 | 61 | 博士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 程源 | 独立董事 | 男 | 47 | 博士 | 2016.12.13--2019.11.20 | 是 |
| 张晓燕 | 监事会主席 | 女 | 40 | 硕士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 樊勇 | 监事 | 男 | 40 | 博士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 李珂 | 监事 | 男 | 36 | 硕士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 王国金 | 副总裁/董事会秘书 | 男 | 39 | 硕士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 黄飞 | 副总裁 | 男 | 41 | 硕士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 司博章 | 副总裁 | 男 | 39 | 硕士 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 赵鹏东 | 财务总监 | 男 | 44 | 本科 | 2016.11.21--2019.11.20 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 7 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 7 |

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 |
|-----|-----------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 黄孝斌 | 董事长/总裁 | 35,246,552 | 0 | 35,246,552 | 38.51% | 0 |
| 魏剑平 | 董事/副总裁 | 4,190,560 | 0 | 4,190,560 | 4.58% | 0 |
| 乔稼夫 | 董事/副总裁 | 4,190,560 | 0 | 4,190,560 | 4.58% | 0 |
| 王艳丽 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 方芳 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王志良 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 程源 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 张晓燕 | 监事会主席 | 1,175,680 | 0 | 1,175,680 | 1.28% | 0 |
| 樊勇 | 监事 | 2,323,200 | 0 | 2,323,200 | 2.54% | 0 |
| 李珂 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王国金 | 副总裁/董事会秘书 | 1,615,680 | 0 | 1,615,680 | 1.77% | 0 |
| 黄飞 | 副总裁 | 3,923,040 | 0 | 3,923,040 | 4.29% | 0 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | | |
|-----------|----------|-------------------|----------|-------------------|---------------|----------|
| 司博章 | 副总裁 | 3,087,040 | 0 | 3,087,040 | 3.37% | 0 |
| 赵鹏东 | 财务总监 | 580,800 | 0 | 580,800 | 0.63% | 0 |
| 合计 | - | 56,333,112 | - | 56,333,112 | 61.55% | 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 | 4 | 4 |
| 核心技术人员 | 3 | 3 |
| 截止报告期末的员工人数 | 243 | 264 |

核心员工变动情况：

公司于 2016 年 7 月 25 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于提名核心员工的议案》，提名张斌、陈雨、孙希法、曹昊为公司的核心员工。公司核心技术人员为黄孝斌、魏剑平、樊勇。报告期内，公司的核心员工未发生变动。

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | - | | |
| 货币资金 | 二、(五)、1 | 94,218,102.84 | 183,560,441.76 |
| 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 | 二、(五)、2 | 2,450,000.00 | 1,821,086.79 |
| 应收账款 | 二、(五)、3 | 204,116,916.66 | 152,360,488.50 |
| 预付款项 | 二、(五)、4 | 6,926,596.47 | 5,701,331.54 |
| 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 | 二、(五)、5 | 25,916,727.49 | 22,632,843.56 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 二、(五)、6 | 131,852,950.70 | 121,197,448.24 |
| 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 | 二、(五)、7 | 30,000,000.00 | 84,395.28 |
| 流动资产合计 | - | 495,481,294.16 | 487,358,035.67 |
| 非流动资产： | - | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | 二、(五)、8 | 800,000.00 | - |
| 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 | 二、(五)、9 | 8,289,441.07 | 8,563,473.24 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 工程物资 | - | - | - |
| 固定资产清理 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|------------------------|----------|----------------|----------------|
| 油气资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 二、(五)、10 | 3,304,577.92 | 3,592,951.66 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 二、(五)、11 | 3,847,259.05 | 4,299,877.75 |
| 递延所得税资产 | 二、(五)、12 | 3,249,690.05 | 3,041,632.31 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 19,490,968.09 | 19,497,934.96 |
| 资产总计 | - | 514,972,262.25 | 506,855,970.63 |
| 流动负债： | - | - | - |
| 短期借款 | 二、(五)、13 | 500,000.00 | 14,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | - | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | - | - | - |
| 拆入资金 | - | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | 二、(五)、14 | 6,402,633.00 | - |
| 应付账款 | 二、(五)、15 | 158,105,348.43 | 125,327,126.40 |
| 预收款项 | 二、(五)、16 | 132,431,998.62 | 152,627,876.62 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 二、(五)、17 | 2,026,797.18 | 4,605,147.44 |
| 应交税费 | 二、(五)、18 | 6,687,150.62 | 10,816,551.91 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 二、(五)、19 | 5,388,099.15 | 3,104,201.85 |
| 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 | - | 311,542,027.00 | 310,980,904.22 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 专项应付款 | - | - | - |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|----------------------|----------|----------------|----------------|
| 预计负债 | 二、(五)、20 | 6,058,190.70 | 6,058,190.70 |
| 递延收益 | 二、(五)、21 | 1,500,000.00 | 4,550,000.00 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 7,558,190.70 | 10,608,190.70 |
| 负债合计 | - | 319,100,217.70 | 321,589,094.92 |
| 所有者权益(或股东权益): | - | | |
| 股本 | 二、(五)、22 | 91,520,000.00 | 91,520,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中: 优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 二、(五)、23 | 54,344,164.52 | 54,344,164.52 |
| 减: 库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 二、(五)、24 | 9,470,391.91 | 9,470,391.91 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 二、(五)、25 | 40,452,887.92 | 29,795,395.40 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 195,787,444.35 | 185,129,951.83 |
| 少数股东权益 | - | 84,600.20 | 136,923.88 |
| 所有者权益合计 | - | 195,872,044.55 | 185,266,875.71 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 514,972,262.25 | 506,855,970.63 |

法定代表人: 黄孝斌 主管会计工作负责人: 赵鹏东 会计机构负责人: 张莉

(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 | - | 92,457,248.08 | 182,714,414.02 |
| 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 | - | 2,450,000.00 | 1,821,086.79 |
| 应收账款 | 二、(十三)、1 | 202,633,398.20 | 152,109,588.39 |
| 预付款项 | - | 6,819,614.17 | 5,592,329.24 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 二、(十三)、2 | 28,390,739.06 | 21,651,673.09 |
| 存货 | - | 131,600,744.30 | 120,906,589.14 |
| 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 | - | 30,000,000.00 | - |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|------------------------|----------|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | - | 494,351,743.81 | 484,795,680.67 |
| 非流动资产： | - | | |
| 可供出售金融资产 | - | 800,000.00 | - |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 二、(十三)、3 | 8,790,000.00 | 8,780,000.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 7,983,459.31 | 8,356,736.72 |
| 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 | - | 2,716,827.97 | 2,929,501.69 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | 3,249,690.05 | 3,041,632.31 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 23,539,977.33 | 23,107,870.72 |
| 资产总计 | - | 517,891,721.14 | 507,903,551.39 |
| 流动负债： | - | | |
| 短期借款 | - | 500,000.00 | 14,500,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | 6,402,633.00 | - |
| 应付账款 | - | 156,546,100.07 | 123,881,789.23 |
| 预收款项 | - | 132,431,357.96 | 152,627,876.62 |
| 应付职工薪酬 | - | 1,932,992.78 | 4,592,629.45 |
| 应交税费 | - | 6,640,766.10 | 10,803,508.31 |
| 应付利息 | - | - | - |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 4,397,295.32 | 2,939,281.70 |
| 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 | - | 308,851,145.23 | 309,345,085.31 |
| 非流动负债： | - | | |
| 长期借款 | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |

北京时代凌宇科技股份有限公司
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 | - | 6,058,190.70 | 6,058,190.70 |
| 递延收益 | - | 1,100,000.00 | 4,550,000.00 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 7,158,190.70 | 10,608,190.70 |
| 负债合计 | - | 316,009,335.93 | 319,953,276.01 |
| 所有者权益： | - | | |
| 股本 | - | 91,520,000.00 | 91,520,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 54,344,164.52 | 54,344,164.52 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 9,470,391.91 | 9,470,391.91 |
| 未分配利润 | - | 46,547,828.78 | 32,615,718.95 |
| 所有者权益合计 | - | 201,882,385.21 | 187,950,275.38 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 517,891,721.14 | 507,903,551.39 |

法定代表人：黄孝斌 主管会计工作负责人：赵鹏东 会计机构负责人：张莉

(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 | 二、(五)、26 | 165,553,276.09 | 119,283,815.41 |
| 其中：营业收入 | 二、(五)、26 | 165,553,276.09 | 119,283,815.41 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 157,691,731.86 | 107,948,717.12 |
| 其中：营业成本 | 二、(五)、26 | 124,663,342.92 | 93,703,696.25 |
| 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 | 二、(五)、27 | 280,674.13 | 386,401.39 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|------------------------------------|--------------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 二、(五)、28 | 8,439,080.48 | 4,715,388.63 |
| 管理费用 | 二、(五)、29 | 21,559,268.31 | 11,910,202.42 |
| 财务费用 | 二、(五)、30 | 122,590.41 | 73,179.05 |
| 资产减值损失 | 二、(五)、31 | 2,626,775.61 | -2,840,150.62 |
| 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） | 二、(五)、32 | 696,267.36 | 1,657,236.48 |
| 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 | 二、(五)、33 | 4,736,111.99 | - |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | - | 13,293,923.58 | 12,992,334.77 |
| 加：营业外收入 | 二、(五)、34 | 71,000.00 | 3,699,388.97 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | 6,828.97 |
| 减：营业外支出 | 二、(五)、35 | - | 83,880.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | - | 13,364,923.58 | 16,607,843.74 |
| 减：所得税费用 | 二、(五)、36 | 2,759,754.74 | 2,826,500.62 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | - | 10,605,168.84 | 13,781,343.12 |
| 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 | - | 10,657,492.52 | 13,828,323.16 |
| 少数股东损益 | - | -52,323.68 | -46,980.04 |
| 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 | - | - | - |
| 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 | - | 10,605,168.84 | 13,781,343.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 10,657,492.52 | 13,828,323.16 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | -52,323.68 | -46,980.04 |
| 八、每股收益： | - | - | - |
| （一）基本每股收益 | 二、(十四)、 4 | 0.12 | 0.15 |
| （二）稀释每股收益 | 二、(十四)、 4 | 0.12 | 0.15 |

北京时代凌宇科技股份有限公司

2017 半年度报告

法定代表人：黄孝斌 主管会计工作负责人：赵鹏东 会计机构负责人：张莉

(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 | 二、(十三)、 4 | 162,290,384.45 | 119,283,815.41 |
| 减：营业成本 | 二、(十三)、 4 | 122,615,125.91 | 93,703,696.25 |
| 税金及附加 | - | 279,194.05 | 386,401.39 |
| 销售费用 | - | 7,764,841.86 | 4,559,978.14 |
| 管理费用 | - | 17,793,967.30 | 11,231,006.76 |
| 财务费用 | - | 119,598.88 | 76,354.09 |
| 资产减值损失 | - | 2,529,171.23 | -2,957,054.50 |
| 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） | 二、(十三)、 5 | 696,267.36 | 1,657,236.48 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | - | - | - |
| 其他收益 | - | 4,736,111.99 | - |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | - | 16,620,864.57 | 13,940,669.76 |
| 加：营业外收入 | - | 71,000.00 | 3,699,388.97 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | 6,828.97 |
| 减：营业外支出 | - | - | 83,880.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | - | 16,691,864.57 | 17,556,178.73 |
| 减：所得税费用 | - | 2,759,754.74 | 2,826,500.62 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | - | 13,932,109.83 | 14,729,678.11 |
| 五、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 | - | - | - |
| 六、综合收益总额 | - | 13,932,109.83 | 14,729,678.11 |
| 七、每股收益： | - | | |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|------------|---|---|---|
| (一) 基本每股收益 | - | - | - |
| (二) 稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人：黄孝斌主管会计工作负责人：赵鹏东会计机构负责人：张莉

(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 | - | 104,836,920.78 | 105,476,631.24 |
| 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 | - | 27,999.99 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 二、(五)、37 | 4,403,557.47 | 5,294,057.64 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 109,268,478.24 | 110,770,688.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 106,958,334.95 | 82,799,456.67 |
| 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 | - | 18,131,426.66 | 15,210,882.12 |
| 支付的各项税费 | - | 7,248,746.95 | 8,577,694.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 二、(五)、38 | 53,353,012.03 | 14,590,228.68 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 185,691,520.59 | 121,178,261.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -76,423,042.35 | -10,407,572.97 |
| 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 | - | 37,397.26 | 729,918.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | 13,000.00 |
| 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 | 二、(五)、39 | 400,000.00 | 50,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | - | 437,397.26 | 50,742,918.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 414,920.08 | 2,641,647.71 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|---------------------------|----------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | - | 810,000.00 | - |
| 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 | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 二、(五)、40 | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | - | 1,224,920.08 | 2,641,647.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -787,522.82 | 48,101,270.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | - | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | - | 10,011,000.00 |
| 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 | - | - | 10,011,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 14,000,000.00 | 9,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 164,695.83 | 138,938.45 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | - | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 14,164,695.83 | 9,638,938.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -14,164,695.83 | 372,061.55 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -91,375,261.00 | 38,065,759.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 174,232,294.73 | 146,950,031.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 82,857,033.73 | 185,015,790.90 |

法定代表人：黄孝斌 主管会计工作负责人：赵鹏东 会计机构负责人：张莉

(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 | - | 102,394,799.36 | 105,476,631.24 |
| 收到的税费返还 | - | 27,999.99 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 3,175,893.92 | 4,805,256.96 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 105,598,693.27 | 110,281,888.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 105,135,035.72 | 82,683,684.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 17,505,809.48 | 14,799,833.13 |
| 支付的各项税费 | - | 7,235,620.20 | 8,577,694.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 53,115,187.11 | 11,912,795.09 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 182,991,652.51 | 117,974,007.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -77,392,959.24 | -7,692,119.26 |
| 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 | - | 27,397.26 | 729,918.40 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|---------------------------|---|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | - | 13,000.00 |
| 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 | - | 400,000.00 | 50,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | - | 427,397.26 | 50,742,918.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 349,830.21 | 487,461.62 |
| 投资支付的现金 | - | 810,000.00 | 4,900,000.00 |
| 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 | - | 1,159,830.21 | 5,387,461.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -732,432.95 | 45,355,456.78 |
| 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 | - | - | 10,000,000.00 |
| 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 | - | - | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 14,000,000.00 | 9,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 164,695.83 | 138,672.08 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 14,164,695.83 | 9,638,672.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -14,164,695.83 | 361,327.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -92,290,088.02 | 38,024,665.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 173,386,266.99 | 143,011,537.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 81,096,178.97 | 181,036,203.10 |

法定代表人：黄孝斌主管会计工作负责人：赵鹏东会计机构负责人：张莉

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 | 是 |
| 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 | 是 |
| 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、根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）之规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为：“其他收益”科目增加 4,736,111.99 元，“营业外收入”科目减少 4,736,111.99 元。

2、公司主要客户为地方政府管理部门，其项目主要采取政府采购的形式，受政府财政预算和结算周期的影响，项目验收时间多集中在每年的下半年，且公司部分项目需要配合建安工程实施，受春节假期和冬季施工影响，项目施工较为缓慢，主要施工集中在下半年完成。因此，每年上半年特别是第一季度工程完工较少，收入集中在下半年实现，公司的经营业绩存在季节性波动。

3、2017 年上半年合并范围变更，于 2017 年 6 月 7 日新设立子公司北京时代凌宇信息技术有限公司，具体详见附注项目第六项。4、2017 年上半年，公司分部信息如下，具体详见附注项目注释第十二项。

单位：万元

| 项目 | 智慧城市解决方案 | 运营维护 | 其他 | 合计 |
|--------|-----------|----------|----------|-----------|
| 主营业务收入 | 13,776.78 | 1,618.40 | 853.61 | 16,248.79 |
| 主营业务成本 | 10,523.34 | 1,231.67 | 510.36 | 12,265.38 |
| 资产总额 | 43,662.70 | 5,129.19 | 2,705.34 | 51,497.23 |
| 负债总额 | 27,055.39 | 3,178.28 | 1,676.35 | 31,910.02 |

二、报表项目注释

(一) 公司基本情况

北京时代凌宇科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北京时代凌宇科技有限公司（以下简

称北京时代凌宇公司)，北京时代凌宇公司系由黄孝斌、孙丽等 35 位自然人共同出资组建，于 2007 年 8 月 13 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册。北京时代凌宇公司成立时注册资本 405 万元。北京时代凌宇公司以 2013 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2013 年 11 月 25 日在北京市工商行政管理局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码 91110105666288389K 营业执照，注册资本 9,152 万元，股份总数 9,152 万股（每股面值 1 元），公司股票已于 2015 年 7 月 6 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。

主要经营活动为技术开发、技术服务；建筑智能化工程勘察设计与施工；计算机系统集成；计算机系统服务；互联网信息服务等。

提供的劳务主要有：提供智慧城市解决方案以及智慧城市后期维护服务业务。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 30 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将北京时代凌宇科技孵化器有限公司、北京凌宇之星科技有限公司、北京物智科技有限公司和北京时代凌宇信息技术有限公司 4 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

（二）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

（三）重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用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

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，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，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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

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

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

①资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

③可供出售金融资产

1)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

a 债务人发生严重财务困难；

b 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；

c 公司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；

- d 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9、应收款项

(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 | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①具体组合及坏账准备的计提方法

| | |
|----------------------|------------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联往来组合 | 根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备（除 |

客观证据表明无法收回外，不对该组合的应收款项计提坏账准备)

②账龄分析法

| 账龄 | 应收账款 计提比例(%) | 其他应收款 计提比例(%) |
|--------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 (含,下同) | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 15.00 | 15.00 |
| 3-4 年 | 30.00 | 30.00 |
| 4-5 年 | 50.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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 |

对应收票据、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。

10、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

一次转销法进行摊销。

②包装物

一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

①个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

②合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 运输工具 | 平均年限法 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 其他设备 | 平均年限法 | 5 | 5.00 | 19.00 |

13、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|----|---------|
| 软件 | 5、10 |

(3) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

14、部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

15、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、职工薪酬

(1) 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。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

(3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)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，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

17、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

18、收入

(1) 收入确认原则

①销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完成工作量占总工作量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

③让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

智慧城市解决方案主要是指为政府和公共服务部门提供的行业解决方案和系统集成服务以及对建筑智能化系统的工程实施，通常包括系统设计、软件开发、系统集成、运营维护与智能建筑设计、工程实施、维护等服务等。

公司已将所有外购的硬件和外购或自主开发的软件移交给客户并已全部安装完毕，同时系统也已获得客户的确认并完成合同约定的义务，取得客户确认的验收报告，主要风险和报酬已经转移给购货方时确认

收入。

运维是指公司针对智慧城市后期对客户提供的运行维护服务业务。运维服务一般按照合同约定的公司提供相关服务的时限按直线法分期确认收入。

19、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

20、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所

得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

21、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

22、重要会计政策和会计估计变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号）之规定，公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。

(四) 税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|-------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17.00%、11.00%、 6.00%、3.00% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7.00% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3.00% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00%、20.00% |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|--------|
| 北京时代凌宇科技股份有限公司 | 15.00% |
| 北京凌宇之星科技有限公司 | 20.00% |
| 北京物智科技有限公司 | 20.00% |
| 北京时代凌宇科技孵化器有限公司 | 20.00% |
| 北京时代凌宇信息技术有限公司 | 20.00% |

2、税收优惠

(1) 增值税

本公司为自行开发销售软件的增值税一般纳税人，适用的增值税率为 17%，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定：自 2011 年 1 月 1 日起执行，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据财政部、国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）规定，公司 2012 年 9 月 1 日起部分应税收入由缴纳营业税改为缴纳增值税，增值税税率为 6%，对提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

(2) 企业所得税

本公司系经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日依法认定的高新技术企业，证书号为 GR200811000352，有效期三年。本公司于 2011 年 9 月 14 日通过高新技术企业复审认定，证书号为 GF201111000740，有效期三年，并于 2014 年 8 月 19 日再次通过高新技术企业复审认定，于 2014 年 10 月 30 日取得高新技术企业证书，证书号为 GR201411000771，有效期三年。本公司 2017 年度适用 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部国家税务总局《财税〔2015〕34 号关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号），自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司北京凌宇之星科技有限公司、北京物智科技有限公司、北京时代凌宇科技孵化器有限公司和北京时代凌宇信息技术有限公司均属于小型微利企业，实际按 10% 缴纳企业所得税。

(五) 合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2017 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2017 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2017 年 1-6 月。母公司同。

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

1.货币资金

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 276.27 | 265.56 |
| 银行存款 | 69,729,097.09 | 174,232,029.17 |
| 其他货币资金 | 24,488,729.48 | 9,328,147.03 |
| 合计 | 94,218,102.84 | 183,560,441.76 |

(2) 期末其他货币资金金额为 24,488,729.48 元, 其中通知存款 13,127,660.37 元, 合同诉讼冻结银行资金 8,798,672.00 元, 票据保证金 1,926,980.43 元, 保函保证金 635,416.68 元。

2.应收票据

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 1,550,000.00 | | 1,550,000.00 | 1,421,086.79 | | 1,421,086.79 |
| 商业承兑汇票 | 900,000.00 | | 900,000.00 | 400,000.00 | | 400,000.00 |
| 合计 | 2,450,000.00 | | 2,450,000.00 | 1,821,086.79 | | 1,821,086.79 |

3.应收账款

(1) 明细情况

1)类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 225,859,596.92 | 100.00 | 21,742,680.26 | 9.63 | 204,116,916.66 |
| 合计 | 225,859,596.92 | 100.00 | 21,742,680.26 | 9.63 | 204,116,916.66 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | |
|----|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 172,651,242.44 | 100.00 | 20,290,753.94 | 11.75 | 152,360,488.50 |
| 合计 | 172,651,242.44 | 100.00 | 20,290,753.94 | 11.75 | 152,360,488.50 |

2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 129,117,528.47 | 6,455,876.43 | 5.00 | 83,263,314.76 | 4,163,165.75 | 5.00 |
| 1-2 年 | 71,399,762.16 | 7,139,976.22 | 10.00 | 57,704,085.81 | 5,770,408.58 | 10.00 |
| 2-3 年 | 17,882,905.59 | 2,682,435.84 | 15.00 | 22,829,014.27 | 3,424,352.14 | 15.00 |
| 3-4 年 | 791,988.25 | 237,596.48 | 30.00 | 1,083,405.75 | 325,021.73 | 30.00 |
| 4-5 年 | 2,881,234.33 | 1,440,617.17 | 50.00 | 2,327,232.23 | 1,163,616.12 | 50.00 |
| 5 年以上 | 3,786,178.12 | 3,786,178.12 | 100.00 | 5,444,189.62 | 5,444,189.62 | 100.00 |
| 小计 | 225,859,596.92 | 21,742,680.26 | 9.63 | 172,651,242.44 | 20,290,753.94 | 11.75 |

(2) 本期计提坏账准备金额 1,451,926.32 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|
| 唐山市公安局 | 39,605,817.90 | 17.54 | 3,281,501.96 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 22,532,333.27 | 9.98 | 1,863,034.84 |
| 北京歌华有线电视网络股份有限公司 | 14,215,451.26 | 6.29 | 955,744.23 |
| 新泰市公安局 | 13,557,305.00 | 6.00 | 1,678,214.25 |
| 朝阳区市政市容管理委员会 | 13,256,021.60 | 5.87 | 3,690,247.97 |
| 小计 | 103,166,929.03 | 45.68 | 11,468,743.25 |

4.预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|--------|------|------|------|--------|------|------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | | | | |
|-------|--------------|--------|--|--------------|--------------|--------|--|--------------|
| 1 年以内 | 6,658,278.39 | 96.13 | | 6,658,278.39 | 4,618,742.13 | 81.01 | | 4,618,742.13 |
| 1-2 年 | 18,023.69 | 0.26 | | 18,023.69 | 541,665.78 | 9.50 | | 541,665.78 |
| 2-3 年 | 184,905.67 | 2.67 | | 184,905.67 | 487,031.41 | 8.54 | | 487,031.41 |
| 3 年以上 | 65,388.72 | 0.94 | | 65,388.72 | 53,892.22 | 0.95 | | 53,892.22 |
| 合计 | 6,926,596.47 | 100.00 | | 6,926,596.47 | 5,701,331.54 | 100.00 | | 5,701,331.54 |

2)账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称 | 期末数 | 未结算原因 |
|-------------|-----------|---------------------|
| 北京宏昌信科技有限公司 | 73,600.00 | 提前预付款项，项目执行过程中尚未到货。 |
| 小计 | 73,600.00 | |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------------------|--------------|----------------|
| 北京信智云尚科技有限公司 | 2,489,370.00 | 35.94 |
| 北京神州视翰科技股份有限公司 | 498,596.83 | 7.20 |
| 北京麦隆森科技有限公司 | 280,000.00 | 4.04 |
| 中汇盛源(北京)建设工程有限公司 | 265,645.53 | 3.84 |
| 南宁六赢电子有限公司 | 220,666.96 | 3.19 |
| 小计 | 3,754,279.32 | 54.21 |

5.其他应收款

(1) 明细情况

1)类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准 | 29,478,223.55 | 100.00 | 3,561,496.06 | 12.08 | 25,916,727.49 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 备 | | | | | |
| 合计 | 29,478,223.55 | 100.00 | 3,561,496.06 | 12.08 | 25,916,727.49 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | |
|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 25,019,490.33 | 100.00 | 2,386,646.77 | 9.54 | 22,632,843.56 |
| 合计 | 25,019,490.33 | 100.00 | 2,386,646.77 | 9.54 | 22,632,843.56 |

2)组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 21,870,706.07 | 1,093,535.30 | 5.00 | 19,737,407.51 | 986,870.37 | 5.00 |
| 1-2年 | 3,715,419.76 | 371,541.98 | 10.00 | 1,649,575.10 | 164,957.51 | 10.00 |
| 2-3年 | 1,436,090.00 | 215,413.50 | 15.00 | 1,552,187.50 | 232,828.12 | 15.00 |
| 3-4年 | 765,239.20 | 229,571.76 | 30.00 | 463,221.70 | 138,966.51 | 30.00 |
| 4-5年 | 78,670.00 | 39,335.00 | 50.00 | 1,508,148.52 | 754,074.26 | 50.00 |
| 5年以上 | 1,612,098.52 | 1,612,098.52 | 100.00 | 108,950.00 | 108,950.00 | 100.00 |
| 小计 | 29,478,223.55 | 3,561,496.06 | 12.08 | 25,019,490.33 | 2,386,646.77 | 9.54 |

(2) 本期计提坏账准备金额 1,174,849.29 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 28,417,928.86 | 23,625,769.58 |
| 备用金 | 811,448.32 | 917,123.75 |
| 其他 | 248,846.37 | 476,597.00 |
| 合计 | 29,478,223.55 | 25,019,490.33 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|-------------|------|--------------|------|----------------|------------|--------|
| 北京西站地区管理委员会 | 保证金 | 2,907,945.47 | 1年以内 | 9.86 | 145,397.27 | 否 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | | |
|-------------------|-------|--------------|-------------|-------|--------------|---|
| 云南昭通市省耕山水置业有限责任公司 | 履约保证金 | 2,676,146.93 | 1 年以内 | 9.08 | 133,807.35 | 否 |
| 中国电子进出口总公司 | 投标保证金 | 1,600,000.00 | 1 年以内 | 5.43 | 80,000.00 | 否 |
| 北京市城市管理综合行政执法局 | 保证金 | 1,313,348.52 | 5 年以上 | 4.46 | 1,313,348.52 | 否 |
| 中国通广电子公司 | 投标保证金 | 1,115,300.00 | 1 年以内、1-2 年 | 3.78 | 85,030.00 | 否 |
| 小计 | | 9,612,740.92 | | 32.61 | 1,757,583.14 | |

6. 存货

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,026,434.19 | | 1,026,434.19 | 987,380.00 | | 987,380.00 |
| 库存商品 | 252,206.40 | | 252,206.40 | 290,859.10 | | 290,859.10 |
| 项目成本 | 130,574,310.11 | | 130,574,310.11 | 119,919,209.14 | | 119,919,209.14 |
| 合计 | 131,852,950.70 | | 131,852,950.70 | 121,197,448.24 | | 121,197,448.24 |

7. 其他流动资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|-----------|
| 现金管理工具[注] | 30,000,000.00 | |
| 待抵扣增值税进项税额 | | 84,395.28 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 84,395.28 |

[注]: 现金管理工具系公司利用闲置资金购买“天天盈”类理财产品, 该产品资金安全性高, 保本具备随时购买, 随时赎回的特性, 不存在流动性限制。

8. 可供出售金融资产

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | |
|-----------|------------|--|------------|--|--|
| 可供出售权益工具 | 800,000.00 | | 800,000.00 | | |
| 其中：按成本计量的 | 800,000.00 | | 800,000.00 | | |
| 合计 | 800,000.00 | | 800,000.00 | | |

本公司与其他七家公司于 2017 年 3 月共同设立了中企联合创新（北京）科技发展有限公司，注册资本 1000 万元，本公司的出资额占比为 8%，对中企联合创新（北京）科技发展有限公司不具有重大影响及共同控制，故在可供出售金融资产下列示。

9. 固定资产

| 项目 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| 账面原值 | | | |
| 期初数 | 1,697,603.44 | 11,696,413.39 | 13,394,016.83 |
| 本期增加金额 | | 854,506.00 | 854,506.00 |
| 1)购置 | | 854,506.00 | 854,506.00 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1)处置或报废 | | | |
| 期末数 | 1,697,603.44 | 12,550,919.39 | 14,248,522.83 |
| 累计折旧 | | | |
| 期初数 | 1,331,642.57 | 3,498,901.02 | 4,830,543.59 |
| 本期增加金额 | 45,712.49 | 1,082,825.68 | 1,128,538.17 |
| 1)计提 | 45,712.49 | 1,082,825.68 | 1,128,538.17 |
| 本期减少金额 | | | |
| 1)处置或报废 | | | |
| 期末数 | 1,377,355.06 | 4,581,726.70 | 5,959,081.76 |
| 账面价值 | | | |
| 期末账面价值 | 320,248.38 | 7,969,192.69 | 8,289,441.07 |
| 期初账面价值 | 365,960.87 | 8,197,512.37 | 8,563,473.24 |

10. 无形资产

| 项目 | 软件 | 合计 |
|----|----|----|
|----|----|----|

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 5,010,474.65 | 5,010,474.65 |
| 本期增加金额 | | |
| 1)购置 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 1)处置 | | |
| 期末数 | 5,010,474.65 | 5,010,474.65 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 1,417,522.99 | 1,417,522.99 |
| 本期增加金额 | 288,373.74 | 288,373.74 |
| 1)计提 | 288,373.74 | 288,373.74 |
| 本期减少金额 | | |
| 1)处置 | | |
| 期末数 | 1,705,896.73 | 1,705,896.73 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 3,304,577.92 | 3,304,577.92 |
| 期初账面价值 | 3,592,951.66 | 3,592,951.66 |

11.长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-----|--------------|------|------------|------|--------------|
| 装修费 | 4,299,877.75 | | 452,618.70 | | 3,847,259.05 |
| 合计 | 4,299,877.75 | | 452,618.70 | | 3,847,259.05 |

12.递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 | 21,664,600.34 | 3,249,690.05 | 20,277,548.67 | 3,041,632.31 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 合计 | 21,664,600.34 | 3,249,690.05 | 20,277,548.67 | 3,041,632.31 |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 3,639,575.99 | 2,399,852.04 |
| 可抵扣亏损 | 6,260,340.66 | 2,865,240.47 |
| 小计 | 9,899,916.65 | 5,265,092.51 |

(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 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2019 年 | 67,275.55 | 67,275.55 | |
| 2020 年 | 2,797,964.92 | 2,797,964.92 | |
| 2021 年 | 3,395,100.19 | | |
| 小计 | 6,260,340.66 | 2,865,240.47 | |

13.短期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|---------------|
| 保证借款 | 500,000.00 | 14,500,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 | 14,500,000.00 |

14.应付票据

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 6,402,633.00 | |
| 合计 | 6,402,633.00 | |

15.应付账款

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付购货款 | 158,105,348.43 | 125,327,126.40 |
| 合计 | 158,105,348.43 | 125,327,126.40 |

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 项目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------|
| 河北英创科技有限公司 | 15,359,496.05 | 尚未结算 |
| 三门大成电气有限公司 | 5,716,384.05 | 尚未结算 |
| 山东煜德电子技术有限公司 | 5,109,148.45 | 尚未结算 |
| 济南昱普电子技术有限公司 | 4,900,000.00 | 尚未结算 |
| 上海仪电信息网络有限公司 | 3,950,320.00 | 尚未结算 |
| 邯郸诺思科技有限公司 | 2,518,629.18 | 尚未结算 |
| 北京中电瑞达电子技术有限公司 | 1,000,000.00 | 尚未结算 |
| 小计 | 38,553,977.73 | |

16. 预收款项

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|----------------|----------------|
| 项目款 | 132,431,998.62 | 152,627,876.62 |
| 合计 | 132,431,998.62 | 152,627,876.62 |

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

| 项目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|---------------|-----------|
| 北京市交通委员会运输管理局 | 20,000,000.00 | 项目尚未验收结算 |
| 西藏自治区罗布林卡管理处 | 5,573,128.80 | 项目尚未验收结算 |
| 北京市地质研究所 | 5,556,173.50 | 项目尚未验收结算 |
| 北京市朝阳区信息化工作办公室 | 5,177,563.69 | 项目尚未验收结算 |
| 北京住总骏洋置业有限公司 | 4,803,883.50 | 项目尚未验收结算 |
| 北京建院装饰工程有限公司 | 4,622,079.31 | 项目尚未验收结算 |
| 北京东昇农业技术开发(集团)有限公司 | 4,097,762.59 | 项目尚未验收结算 |
| 北京北辰实业股份有限公司 | 2,920,263.82 | 项目尚未验收结算 |
| 中国通广电子公司 | 2,784,419.83 | 项目尚未验收结算 |
| 北京科技大学 | 2,652,781.67 | 项目尚未验收结算 |
| 北京长信泰康通信技术有限公司 | 2,154,555.75 | 项目尚未验收结算 |
| 北京宽沟会议中心 | 1,983,000.00 | 项目尚未验收结算 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|------------------|---------------|----------|
| 凯德商用设施咨询（北京）有限公司 | 1,772,000.00 | 项目尚未验收结算 |
| 北京恒业世纪科技股份有限公司 | 1,728,000.00 | 项目尚未验收结算 |
| 三门核电有限公司 | 1,542,969.73 | 项目尚未验收结算 |
| 北京城建二建设工程有限公司 | 1,521,201.00 | 项目尚未验收结算 |
| 中国核工业第五建设有限公司 | 1,080,151.97 | 项目尚未验收结算 |
| 中核辽宁核电有限公司 | 1,077,803.68 | 项目尚未验收结算 |
| 北京住总建设安装工程有限责任公司 | 1,020,000.00 | 项目尚未验收结算 |
| 小计 | 72,067,738.84 | |

17.应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 4,415,945.41 | 14,438,793.55 | 17,029,707.60 | 1,825,031.36 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 189,202.03 | 1,142,457.39 | 1,129,893.60 | 201,765.82 |
| 合计 | 4,605,147.44 | 15,581,250.94 | 18,159,601.20 | 2,026,797.18 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,279,677.26 | 11,558,550.73 | 14,155,796.80 | 1,682,431.19 |
| 职工福利费 | | 644,076.49 | 644,076.49 | |
| 社会保险费 | 120,742.15 | 895,608.86 | 892,088.84 | 124,262.17 |
| 其中：医疗保险费 | 107,735.47 | 823,579.05 | 820,739.30 | 110,575.22 |
| 工伤保险费 | 4,339.79 | 18,814.61 | 18,385.99 | 4,768.41 |
| 生育保险费 | 8,666.89 | 53,215.20 | 52,963.55 | 8,918.54 |
| 住房公积金 | 15,526.00 | 1,006,515.00 | 1,003,703.00 | 18,338.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 334,042.47 | 334,042.47 | |
| 小计 | 4,415,945.41 | 14,438,793.55 | 17,029,707.60 | 1,825,031.36 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 181,604.71 | 1,097,699.81 | 1,085,732.63 | 193,571.89 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | |
|-------|------------|--------------|--------------|------------|
| 失业保险费 | 7,597.32 | 44,757.58 | 44,160.97 | 8,193.93 |
| 小计 | 189,202.03 | 1,142,457.39 | 1,129,893.60 | 201,765.82 |

18. 应交税费

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|---------------|
| 增值税 | 4,497,102.84 | 7,298,822.69 |
| 企业所得税 | 1,859,618.42 | 3,115,733.13 |
| 代扣代缴个人所得税 | 103,808.46 | 75,633.92 |
| 城市维护建设税 | 133,807.04 | 161,733.35 |
| 教育费附加 | 56,489.80 | 68,458.21 |
| 地方教育附加 | 36,324.06 | 44,303.01 |
| 印花税 | | 51,867.60 |
| 合计 | 6,687,150.62 | 10,816,551.91 |

19. 其他应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 2,894,660.81 | 1,672,988.01 |
| 应付暂收款 | 1,556,814.35 | 849,859.60 |
| 其他 | 936,623.99 | 581,354.24 |
| 合计 | 5,388,099.15 | 3,104,201.85 |

20. 预计负债

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------|
| 未决诉讼 | 6,058,190.70 | 6,058,190.70 | 财产案件 |
| 合计 | 6,058,190.70 | 6,058,190.70 | |

(2) 其他说明

2015年3月26日, 公司与北京长荣发科技发展有限公司(以下简称长荣发公司)签署专用软件产品许可使用权订购合同书, 合同金额合计为 8,440,000.00 元, 约定公司向长荣发公司购买微软软件产品的授权许

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

可，在合同履行过程中，双方就产品交付货事宜产生了异议，故长荣发公司以公司未按约定支付货款为由，于 2016 年 3 月向北京市海淀区人民法院提起诉讼，诉讼金额为 3,086,112.00 元(含利息)。2016 年 7 月长荣发公司对剩余 5,712,560.00 元(含利息)合同款继续提出诉讼。结合相关案件的进展情况，公司计提预计负债 6,058,190.70 元。

21. 递延收益

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 4,550,000.00 | 550,000.00 | 3,600,000.00 | 1,500,000.00 | |
| 合计 | 4,550,000.00 | 550,000.00 | 3,600,000.00 | 1,500,000.00 | |

(2) 政府补助明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期新增 补助金额 | 本期减少金额 | 期末数 | 与资产相关/与收 益相关 |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| 基于大数据的城管舆情监测 与预警系统研发 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 基于物联网技术的电梯应急 救援系统的建设及产业化 | 850,000.00 | | 850,000.00 | | 与收益相关 |
| 电梯安全运行状态监测系统 研制与应急救援平台建设 | 2,600,000.00 | | 2,600,000.00 | | 与收益相关 |
| 物联网共性支撑平台研发与 应用 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 创业众创空间建设项目 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 朝阳区技术市场促进专项资 金 | | 150,000.00 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 小计 | 4,550,000.00 | 550,000.00 | 3,600,000.00 | 1,500,000.00 | |

22. 股本

(1) 明细情况

| 股东类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 个人资本 | 80,259,472.00 | 80,259,472.00 |
| 法人资本 | 11,260,528.00 | 11,260,528.00 |
| 合计 | 91,520,000.00 | 91,520,000.00 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

23.资本公积

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 54,344,164.52 | 54,344,164.52 |
| 合计 | 54,344,164.52 | 54,344,164.52 |

24.盈余公积

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 法定盈余公积 | 9,470,391.91 | 9,470,391.91 |
| 合计 | 9,470,391.91 | 9,470,391.91 |

25.未分配利润

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 32,953,938.84 | 47,399,211.44 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -3,158,543.44 | -2,916,403.97 |
| 调整后期初未分配利润 | 29,795,395.40 | 44,482,807.47 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,657,492.52 | 24,659,014.25 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,738,426.32 |
| 应付普通股股利 | | 36,608,000.00 |
| 期末未分配利润 | 40,452,887.92 | 29,795,395.40 |

26.营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 162,487,926.00 | 122,653,778.61 | 119,283,815.41 | 93,703,696.25 |
| 其他业务收入 | 3,065,350.09 | 2,009,564.31 | | |
| 合计 | 165,553,276.09 | 124,663,342.92 | 119,283,815.41 | 93,703,696.25 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1)2017 年 1-6 月

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|---------------|-----------------|
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 27,802,518.19 | 16.79 |
| 朝阳区市政市容管理委员会 | 16,782,059.00 | 10.14 |
| 安丘市公安局 | 13,742,550.57 | 8.30 |
| 秦皇岛市数字化城市管理监督指挥中心 | 11,896,829.25 | 7.19 |
| 峨眉山中信国安项目管理有限公司 | 8,753,717.33 | 5.29 |
| 小计 | 78,977,674.34 | 47.71 |

27.税金及附加

(1) 明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 营业税 | | 310,809.28 |
| 城市维护建设税 | 156,799.82 | 43,958.17 |
| 教育费附加 | 67,705.44 | 18,980.37 |
| 地方教育附加 | 45,136.97 | 12,653.57 |
| 印花税[注] | 11,031.90 | |
| 合计 | 280,674.13 | 386,401.39 |

[注]: 根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》, 本公司自 2016 年 5 后印花税的发生额列报于“税金及附加”项目, 2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

28.销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,505,705.48 | 1,476,920.95 |
| 差旅费 | 315,221.07 | 252,125.54 |
| 广告费 | 1,354.00 | 205,624.27 |
| 办公费 | 222,214.17 | 179,614.58 |
| 业务招待费 | 517,309.64 | 207,683.00 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 会议费 | 2,758.00 | 5,800.00 |
| 汽车费用 | 459,835.28 | 296,459.74 |
| 无形资产摊销 | 165,868.14 | 165,868.14 |
| 售后维护费 | 1,994,644.77 | 1,261,982.86 |
| 其他 | 1,254,169.93 | 663,309.55 |
| 合计 | 8,439,080.48 | 4,715,388.63 |

29.管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,678,308.20 | 2,994,488.68 |
| 办公费 | 594,572.94 | 344,469.01 |
| 业务招待费 | 313,273.50 | 191,015.36 |
| 会议费 | 37,180.00 | 150,022.00 |
| 折旧费 | 372,726.54 | 281,389.56 |
| 租赁费 | 3,258,616.84 | 356,998.69 |
| 咨询中介费 | 2,393,928.05 | 1,337,516.38 |
| 研究开发费 | 8,920,946.09 | 5,604,121.38 |
| 其他 | 1,989,716.15 | 650,181.36 |
| 合计 | 21,559,268.31 | 11,910,202.42 |

30.财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 利息支出 | 164,695.83 | 138,938.45 |
| 利息收入 | 121,678.07 | 117,024.78 |
| 银行手续费 | 79,572.65 | 51,265.38 |
| 合计 | 122,590.41 | 73,179.05 |

31.资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 2,626,775.61 | -2,840,150.62 |
| 合计 | 2,626,775.61 | -2,840,150.62 |

32.投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 理财产品收益 | 696,267.36 | 1,657,236.48 |
| 合计 | 696,267.36 | 1,657,236.48 |

33.其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 与收益/资产相关 |
|-------------------------|--------------|----------|
| 基于物联网技术的电梯应急救援系统的建设及产业化 | 850,000.00 | 与收益相关 |
| 电梯安全运行状态监测系统研制与应急救援平台建设 | 2,600,000.00 | 与收益相关 |
| 一事一议补助资金支持 | 1,050,000.00 | 与收益相关 |
| 朝阳区技术市场促进专项资金 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 朝阳区专利资助及奖励 | 33,420.00 | 与收益相关 |
| 北京市专利资助金 | 24,692.00 | 与收益相关 |
| 收软件退税款 | 27,999.99 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,736,111.99 | 与收益相关 |

34.营业外收入

(1) 明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 6,828.97 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 6,828.97 |
| 政府补助 | | 3,692,560.00 |
| 其他补助 | 71,000.00 | |
| 合计 | 71,000.00 | 3,699,388.97 |

(2) 政府补助及其他补助明细

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------------|-----------|--------------|-----------------|
| 电梯运行安全检测系统研发及应急救援公共服务平台建设 | | 2,550,000.00 | 收益相关 |
| 一事一议补助资金支持 | | 1,000,000.00 | 收益相关 |
| 专利资金补助 | | 42,560.00 | 收益相关 |
| 区域创新体系建设补助 | | 100,000.00 | 收益相关 |
| 中关村企业信用促进会补贴 | 6,000.00 | | 收益相关 |
| 中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分） | 65,000.00 | | 收益相关 |
| 小计 | 71,000.00 | 3,692,560.00 | |

35.营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | |
| 未决诉讼 | | 63,880.00 |
| 对外捐赠 | | 20,000.00 |
| 合计 | | 83,880.00 |

36.所得税费用

明细情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,967,812.48 | 2,236,119.76 |
| 递延所得税费用 | -208,057.74 | 590,380.86 |
| 合计 | 2,759,754.74 | 2,826,500.62 |

37.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 |
|--------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,258,112.00 | 3,742,560.00 |
| 其他补助 | 71,000.00 | |
| 运营资金利息 | 790,548.17 | 1,043,864.23 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 往来款 | 2,283,897.30 | 507,633.41 |
| 合计 | 4,403,557.47 | 5,294,057.64 |

38.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 |
|------------|---------------|---------------|
| 销售费用中的付现支出 | 4,310,232.97 | 3,072,599.54 |
| 管理费用中的付现支出 | 12,471,551.11 | 5,884,565.63 |
| 银行手续费 | 79,572.65 | 51,265.38 |
| 保证金 | 2,032,922.08 | 13,018.31 |
| 往来款 | 4,458,733.22 | 2,462,667.82 |
| 捐赠支出 | | 20,000.00 |
| 法院冻结款 | | 3,086,112.00 |
| 现金管理工具 | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 53,353,012.03 | 14,590,228.68 |

39.收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 400,000.00 | |
| 人民币理财 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | 400,000.00 | 50,000,000.00 |

40.支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|-------|
| 人民币理财 | - | - |
| 合计 | - | - |

41.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1)将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 10,605,168.84 | 13,781,343.12 |
| 加: 资产减值准备 | 2,626,775.61 | -2,840,150.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,128,538.17 | 838,929.80 |
| 无形资产摊销 | 288,373.74 | 235,523.73 |
| 长期待摊费用摊销 | 452,618.70 | |
| 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) | | -6,828.97 |
| 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) | 164,695.83 | 138,938.45 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -696,267.36 | -1,657,236.48 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -208,057.74 | 590,380.86 |
| 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) | -10,655,502.46 | 12,183,653.01 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -91,554,187.92 | 24,538,448.59 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 11,424,802.24 | -58,210,574.46 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -76,423,042.35 | -10,407,572.97 |
| 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 | 82,857,033.73 | 185,015,790.90 |
| 减: 现金的期初余额 | 174,232,294.73 | 146,950,031.63 |
| 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 | -91,375,261.00 | 38,065,759.27 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 1)现金 | 82,857,033.73 | 174,232,294.73 |
| 其中：库存现金 | 276.27 | 265.56 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 69,729,097.09 | 174,232,029.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 13,127,660.37 | |
| 2)现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3)期末现金及现金等价物余额 | 82,857,033.73 | 174,232,294.73 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(3) 现金流量表补充资料的说明

2017年6月30日，不属于现金及现金等价物的货币资金系合同诉讼冻结银行资金 8,798,672.00 元，票据保证金 1,926,980.43 元，保函保证金 635,416.68 元。

42.所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------------|
| 货币资金 | 11,361,069.11 | 合同诉讼冻结银行资金、保证金 |
| 合计 | 11,361,069.11 | |

43.政府补助

(1) 明细情况

1)与资产相关的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期摊销 | 期末递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|------------|--------|------------|------|------------|----------|----|
| 创业众创空间建设项目 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | | |
| 小计 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | | |

2)与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期结转 | 期末递延收益 | 本期结转列报项目 | 说明 |
|---------------|--------|------------|------------|--------|----------|----|
| 朝阳区技术市场促进专项资金 | | 150,000.00 | 150,000.00 | | 其他收益 | |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | | |
|----|--|------------|------------|--|--|--|
| 小计 | | 150,000.00 | 150,000.00 | | | |
|----|--|------------|------------|--|--|--|

3)与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|-------------------------|--------------|------|----|
| 基于物联网技术的电梯应急救援系统的建设及产业化 | 850,000.00 | 其他收益 | |
| 电梯安全运行状态监测系统研制与应急救援平台建设 | 2,600,000.00 | 其他收益 | |
| 一事一议补助资金支持 | 1,050,000.00 | 其他收益 | |
| 收软件退税款 | 27,999.99 | 其他收益 | |
| 朝阳区专利资助及奖励 | 33,420.00 | 其他收益 | |
| 北京市专利资助金 | 24,692.00 | 其他收益 | |
| 小计 | 4,586,111.99 | | |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,736,111.99 元。

(六) 合并范围的变更

1.报告期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 |
|-------------------------------|----------|--------|-----------|--------|
| 2017年1-6月 | | | | |
| 北京时代凌宇信息技术有限公司 ^(注) | 2017.6.7 | 0.00 | 100.00 | 出资设立 |

[注]：北京时代凌宇信息技术有限公司股权取得时点为 2017 年 6 月 7 日，截止 2017 年 6 月 30 日公司尚未实际出资。

(七) 在其他主体中的权益

1、在重要子公司中的权益

(1) 重要子公司的构成

| 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 | |
| 北京时代凌宇科技孵化器有限公司 | 北京 | 北京 | 信息服务业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 北京凌宇之星科技有限公司 | 北京 | 北京 | 信息服务业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 北京物智科技有限公司 | 北京 | 北京 | 信息服务业 | 93.75 | | 出资设立 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东 持股比例 | 报告期归属于少数股东的损益 | |
|------------|--------------|---------------|------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 北京物智科技有限公司 | 6.25% | -52,323.68 | -46,980.04 |

(续上表)

| 子公司名称 | 报告期向少数股东宣告分派的股利 | | 期末少数股东 权益余额 |
|------------|-----------------|--------------|----------------|
| | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 | |
| 北京物智科技有限公司 | | | 84,600.20 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

① 资产和负债情况

| 子公司 名称 | 期末数 | | | | | |
|----------------|------------|------------|--------------|------------|-------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 北京物智科技 有限公司 | 738,378.83 | 749,822.92 | 1,488,201.75 | 134,598.53 | | 134,598.53 |

(续上表)

| 子公司 名称 | 期初数 | | | | | |
|----------------|--------------|------------|--------------|-----------|-------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 北京物智科技 有限公司 | 1,422,436.92 | 839,952.25 | 2,262,389.17 | 71,607.12 | | 71,607.12 |

② 损益和现金流量情况

| 子公司 名称 | 本期发生额 | | | |
|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 北京物智科技有限公司 | 197,541.55 | -837,178.83 | -837,178.83 | -685,037.97 |

(续上表)

| 子公司 名称 | 上期发生额 | | | |
|------------|-------|-------------|-------------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 北京物智科技有限公司 | | -751,680.64 | -751,680.64 | -847,675.25 |

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企 业名称 | 主要 经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法 |
|-----------------|-----------|-----|------|---------|----|-------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | | |
|------------------|----|----|------|-----|--|-------|
| 成都凌宇华信科技 有限公司 | 成都 | 成都 | 材料销售 | 33% | | 权益法核算 |
|------------------|----|----|------|-----|--|-------|

(八) 与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 45.68% 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

① 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项目 | 期末数 | | | | |
|------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合计 |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 2,450,000.00 | | | | 2,450,000.00 |
| 小计 | 2,450,000.00 | | | | 2,450,000.00 |

(续上表)

| 项目 | 期初数 | | | | |
|------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合计 |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 1,821,086.79 | | | | 1,821,086.79 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | |
|----|--------------|--|--|--|--------------|
| 小计 | 1,821,086.79 | | | | 1,821,086.79 |
|----|--------------|--|--|--|--------------|

②单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司结合项目资金需要谨慎运用银行借款等融资手段，充分控制该风险。

金融负债按剩余到期日分类

| 项目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 金融负债 | | | | | |
| 银行借款 | 500,000.00 | 500,725.00 | 500,725.00 | | |
| 应付票据 | 6,402,633.00 | 6,402,633.00 | 6,402,633.00 | | |
| 应付账款 | 158,105,348.43 | 158,105,348.43 | 158,105,348.43 | | |
| 其他应付款 | 5,388,099.15 | 5,388,099.15 | 5,388,099.15 | | |
| 小计 | 170,396,080.58 | 170,396,805.58 | 170,396,805.58 | | |

(续上表)

| 项目 | 期初数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 金融负债 | | | | | |
| 银行借款 | 14,500,000.00 | 14,816,281.25 | 14,816,281.25 | | |
| 应付账款 | 125,327,126.40 | 125,327,126.40 | 125,327,126.40 | | |
| 其他应付款 | 3,104,201.85 | 3,104,201.85 | 3,104,201.85 | | |
| 小计 | 142,931,328.25 | 143,247,609.50 | 143,247,609.50 | | |

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的

市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币500,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(九) 关联方及关联交易

1、关联方情况

(1) 本公司的实际控制人情况

| 实际控制人名称 | 关联关系 | 类型 | 居住地 |
|---------|-------|-----|-----|
| 黄孝斌 | 实际控制人 | 自然人 | 北京市 |

(续上表)

| 实际控制人名称 | 实际控制人对本公司的持股比例(%) | 实际控制人对本公司的表决权比例(%) |
|---------|-------------------|--------------------|
| 黄孝斌 | 38.51 | 38.51 |

(2) 本公司的合营和联营企业情况

① 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。报告期与本公司发生关联方交易，或报告期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司关系 |
|--------------|--------|
| 成都凌宇华信科技有限公司 | 联营企业 |

② 其他说明

成都凌宇华信科技有限公司为本公司联营企业，本公司持股比例 33.00%。成都凌宇华信科技有限公司法定代表人为陈柯宇，注册资本为 100 万元人民币，地址为成都高新区天府大道北段 1700 号 6 幢 1 单元 20 层 2007 号。

(3) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 余燕 | 实际控制人之妻 |

2、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|--------------|---------|--|--|
| 成都凌宇华信科技有限公司 | 技术、材料采购 | | |
|--------------|---------|--|--|

(2) 关联担保明细情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| 黄孝斌 | 100,000,000.00 | 2017 年 1 月 13 日 | 2018 年 1 月 12 日 | 否 |
| 黄孝斌 | 40,000,000.00 | 2017 年 1 月 17 日 | 2018 年 1 月 15 日 | 否 |
| 黄孝斌、余燕 | 70,000,000.00 | 2017 年 2 月 22 日 | 2018 年 2 月 22 日 | 否 |

(3) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 143.28 万元 | 123.45 万元 |

(十) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

未决诉讼

(1) 2016 年 3 月，长荣发公司以公司未按约定支付货款为由，向北京市海淀区人民法院提起诉讼，详见本财务报表附注预计负债之说明。

(2) 2013 年 1 月 29 日，公司与百川汇智(北京)科技有限公司(以下简称百川汇智)签署弱电施工项目合同书，合同金额为 3,580,000.00 元，公司已经付款 3,259,100.00 元，在合同履行过程中百川汇智无故中途停止施工并撤场，导致工期延误，故公司以未按照合同约定施工为由，于 2014 年 10 月 13 日向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，诉讼金额为 2,276,714.82 元。2014 年 12 月，百川汇智向公司提起反诉，认为公司在合同履行中存在违约行为，并要求公司赔偿 420,900.00 元。该案件目前尚在审理中。

(3) 2017 年 6 月，江俊向北京市石景山区人民法院递交《民事起诉状》，起诉北京市石景山区人民政府、北京市石景山区经济和信息化委员会、时代凌宇。诉讼案由为建设工程施工合同纠纷，诉讼金额为 131.69 万元。

(十一) 资产负债表日后事项

截至资产负债表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

1、分部信息

报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品类型进行划分，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2、报告分部的财务信息

(1) 2017 年 1-6 月

| 项目 | 智慧城市解决方案 | 运营维护 | 其他 | 合计 |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | 137,767,829.40 | 16,184,017.65 | 8,536,078.95 | 162,487,926.00 |
| 主营业务成本 | 105,233,422.05 | 12,316,741.75 | 5,103,614.81 | 122,653,778.61 |
| 资产总额 | 436,626,969.88 | 51,291,935.26 | 27,053,357.11 | 514,972,262.25 |
| 负债总额 | 270,553,913.98 | 31,782,814.16 | 16,763,489.56 | 319,100,217.70 |

(2) 2016 年 1-6 月

| 项目 | 智慧城市解决方案 | 运营维护 | 其他 | 合计 |
|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | 108,305,245.52 | 6,017,759.63 | 4,960,810.26 | 119,283,815.41 |
| 主营业务成本 | 85,261,371.90 | 3,986,191.93 | 4,456,132.42 | 93,703,696.25 |
| 资产总额 | 520,104,873.90 | 28,898,564.41 | 23,822,868.25 | 572,826,306.56 |
| 负债总额 | 328,427,301.00 | 18,248,391.79 | 15,043,274.37 | 361,718,967.16 |

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|----|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| | | | | | |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 224,297,998.54 | 100.00 | 21,664,600.34 | 9.66 | 202,633,398.20 |
| 合计 | 224,297,998.54 | 100.00 | 21,664,600.34 | 9.66 | 202,633,398.20 |

(续上表)

| 种类 | 期初数 | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 172,387,137.06 | 100.00 | 20,277,548.67 | 11.76 | 152,109,588.39 |
| 合计 | 172,387,137.06 | 100.00 | 20,277,548.67 | 11.76 | 152,109,588.39 |

2)组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|---------------|---------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 127,555,930.09 | 6,377,796.51 | 5.00 | 82,999,209.38 | 4,149,960.48 | 5.00 |
| 1-2年 | 71,399,762.16 | 7,139,976.22 | 10.00 | 57,704,085.81 | 5,770,408.58 | 10.00 |
| 2-3年 | 17,882,905.59 | 2,682,435.84 | 15.00 | 22,829,014.27 | 3,424,352.14 | 15.00 |
| 3-4年 | 791,988.25 | 237,596.48 | 30.00 | 1,083,405.75 | 325,021.73 | 30.00 |
| 4-5年 | 2,881,234.33 | 1,440,617.17 | 50.00 | 2,327,232.23 | 1,163,616.12 | 50.00 |
| 5年以上 | 3,786,178.12 | 3,786,178.12 | 100.00 | 5,444,189.62 | 5,444,189.62 | 100.00 |
| 小计 | 224,297,998.54 | 21,664,600.34 | 9.66 | 172,387,137.06 | 20,277,548.67 | 11.76 |

(2) 本期计提坏账准备金额 1,387,051.67 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|
| 唐山市公安局 | 39,605,817.90 | 17.66 | 3,281,501.96 |
| 广西柳州市东城投资开发集团有限公司 | 22,532,333.27 | 10.05 | 1,863,034.84 |
| 北京歌华有线电视网络股份有限公司 | 14,215,451.26 | 6.34 | 955,744.23 |
| 新泰市公安局 | 13,557,305.00 | 6.04 | 1,678,214.25 |
| 朝阳区市政市容管理委员会 | 13,256,021.60 | 5.91 | 3,690,247.97 |
| 小计 | 103,166,929.03 | 46.00 | 11,468,743.25 |

2.其他应收款

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

1)类别明细情况

| 种类 | | 期末数 | | | | 账面价值 |
|---------------------|-----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合 计提坏账准备 | 账龄组合 | 28,562,916.95 | 89.64 | 3,473,812.40 | 12.16 | 25,089,104.55 |
| | 合并范围内关联 往来组合 | 3,301,634.51 | 10.36 | | | 3,301,634.51 |
| 合计 | | 31,864,551.46 | 100.00 | 3,473,812.40 | 10.90 | 28,390,739.06 |

(续上表)

| 种类 | | 期初数 | | | | 账面价值 |
|-----------------|--|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | | 23,983,365.93 | 100.00 | 2,331,692.84 | 9.72 | 21,651,673.09 |
| 合计 | | 23,983,365.93 | 100.00 | 2,331,692.84 | 9.72 | 21,651,673.09 |

3)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 21,793,766.07 | 1,089,688.30 | 5.00 | 18,764,237.45 | 938,211.87 | 5.00 |
| 1-2年 | 2,877,053.16 | 287,705.32 | 10.00 | 1,586,620.76 | 158,662.08 | 10.00 |
| 2-3年 | 1,436,090.00 | 215,413.50 | 15.00 | 1,552,187.50 | 232,828.12 | 15.00 |
| 3-4年 | 765,239.20 | 229,571.76 | 30.00 | 463,221.70 | 138,966.51 | 30.00 |
| 4-5年 | 78,670.00 | 39,335.00 | 50.00 | 1,508,148.52 | 754,074.26 | 50.00 |
| 5年以上 | 1,612,098.52 | 1,612,098.52 | 100.00 | 108,950.00 | 108,950.00 | 100.00 |
| 小计 | 28,562,916.95 | 3,473,812.40 | 12.16 | 23,983,365.93 | 2,331,692.84 | 9.72 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,142,119.56 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 27,637,788.80 | 22,866,529.52 |
| 备用金 | 811,448.32 | 658,739.41 |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 其他 ^[注] | 3,415,314.34 | 458,097.00 |
| 合计 | 31,864,551.46 | 23,983,365.93 |

[注]：其他中包含公司支付给合并范围内关联方北京时代凌宇科技孵化器有限公司的往来款 3,301,634.5 元。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------------|-------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 北京时代凌宇科技孵化器有限公司 | 往来款 | 3,301,634.51 | 1 年以内 | 10.36 | |
| 北京西站地区管理委员会 | 保证金 | 2,907,945.47 | 1 年以内 | 9.13 | 145,397.27 |
| 云南昭通市省耕山水置业有限责任公司 | 履约保证金 | 2,676,146.93 | 1 年以内 | 8.40 | 133,807.35 |
| 中国电子进出口总公司 | 投标保证金 | 1,600,000.00 | 1 年以内 | 5.02 | 80,000.00 |
| 北京市城市管理综合行政执法局 | 保证金 | 1,313,348.52 | 5 年以上 | 4.12 | 1,313,348.52 |
| 小计 | | 11,799,075.43 | | 37.03 | 1,672,553.14 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 8,790,000.00 | | 8,790,000.00 | 8,780,000.00 | | 8,780,000.00 |
| 对联营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 8,790,000.00 | | 8,790,000.00 | 8,780,000.00 | | 8,780,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|-----------------|--------------|-----------|------|--------------|----------|---------|
| 北京时代凌宇科技孵化器有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 北京凌宇之星科技有限公司 | 30,000.00 | 10,000.00 | | 40,000.00 | | |
| 北京物智科技有限公司 | 3,750,000.00 | | | 3,750,000.00 | | |
| 小计 | 8,780,000.00 | 10,000.00 | | 8,790,000.00 | | |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|--------------|-----|--------|------|-------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 |
| 成都凌宇华信科技有限公司 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------|-------------|--------|----|-----|----------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 成都凌宇华信科技有限公司 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

4. 营业收入/营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 162,290,384.45 | 122,615,125.91 | 119,283,815.41 | 93,703,696.25 |
| 合计 | 162,290,384.45 | 122,615,125.91 | 119,283,815.41 | 93,703,696.25 |

5. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 理财产品收益 | 696,267.36 | 1,657,236.48 |
| 合计 | 696,267.36 | 1,657,236.48 |

(十四) 其他补充资料

1. 非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | | 说明 |
|-----------------------------|----|----------|----|
| | 本期 | 上期 | |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | 6,828.97 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | |

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 4,736,111.99 | 3,692,560.00 | |
| 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 | 696,267.36 | 1,647,214.02 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 71,000.00 | -83,880.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 小计 | 5,503,379.35 | 5,262,722.99 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 825,506.90 | 789,408.45 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 4,677,872.45 | 4,473,314.54 | |

2.净资产收益率及每股收益的明细情况

(1) 净资产收益率

北京时代凌宇科技股份有限公司
2017 半年度报告

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | |
|-------------------------|---------------|------|
| | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.60 | 6.78 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.14 | 4.59 |

(2) 每股收益

| 报告期利润 | 每股收益(元/股) | | | |
|-------------------------|-----------|------|--------|------|
| | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.12 | 0.15 | 0.12 | 0.15 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.07 | 0.10 | 0.07 | 0.10 |

3.加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期 | 上期 |
|-----------------------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 10,657,492.52 | 13,828,323.16 |
| 非经常性损益 | B | 4,677,872.45 | 4,473,314.54 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 5,979,620.07 | 9,355,008.62 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 185,129,951.83 | 197,078,937.58 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | | |
| 其他 | 其他 | I1 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | |
| 报告期月份数 | K | 6 | 6 |
| 加权平均净资产 | $L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm J \times K$ | 190,458,698.09 | 203,993,099.16 |
| 加权平均净资产收益率 | $M=A/L$ | 5.60% | 6.78% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N=C/L$ | 3.14% | 4.59% |

4.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期 | 上期 |
|--------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 10,657,492.52 | 13,828,323.16 |
| 非经常性损益 | B | 4,677,872.45 | 4,473,314.54 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 5,979,620.07 | 9,355,008.62 |
| 期初股份总数 | D | 91,520,000.00 | 52,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | | 39,520,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | | 3 |
| 因回购等减少股份数 | H | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | | |
| 报告期缩股数 | J | | |
| 报告期月份数 | K | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 91,520,000.00 | 91,520,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.12 | 0.15 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.07 | 0.10 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。