

物联网技术、产品、平台及智慧城市  
解决方案提供商

2016 · 半年度报告

The Internet of things technology, products, platform and  
intelligent city Solution provider



北京时代凌宇科技股份有限公司  
Beijing Timeloit Technology Co., Ltd

NEEQ 832706

  
**Timeloit**

## 公司半年度大事记

<b>2016年1月</b>	2016年1月，时代凌宇以总分第一名的成绩荣获2015年“朝阳区百强民营企业”，同时成为首批“朝阳区工商联守法诚信承诺示范单位”。评审主办单位为北京市朝阳区工商业联合会、北京企业评价协会。
<b>2016年3月</b>	时代凌宇在由中国民族产业联合会与北京民营经济发展促进会联合主办的“2015中国民营企业领袖年会”上荣膺“2015中国民营经济最具发展潜力企业”殊荣。
<b>2016年5月</b>	2016年5月，时代凌宇在中国建设行业协会、中国建筑业企业管理协会、中国工程建设施工企业联合会主办的2016中国工程建设“金筑奖”评选活动中，凭借深厚的技术实力、完善的项目管理体系和实施能力以及在企业经营、创新发展方面的突出表现，荣膺“全国建筑智能化50强”殊荣。
<b>2016年5月</b>	时代凌宇与国家信息中心、中科院、北京大学等联合发起成立了中国大数据产业应用协同创新联盟。
<b>2016年6月</b>	时代凌宇联合广联达、当代置业等公司牵头组织的中关村智慧建筑产业绿色发展联盟，在2016中国建设行业年度峰会特色平行论坛上正式宣布成立，公司任联盟副理事长单位。

# 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.....	4
第三节 管理层讨论与分析.....	6

### 二、非财务信息

第四节 重要事项.....	9
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.....	29

## 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：	北京时代凌宇科技股份有限公司证券投资部
	北京时代凌宇科技股份有限公司 2016 年半年报

## 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	北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号佰能大厦
主办券商	国信证券
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	010-82920216
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	北京市海淀区西三旗建材城东路 18 号佰能大厦 100096

### 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
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司为智慧城市、智能建筑提供解决方案和系统集成服务。在智慧城市领域，公司提供系统设计、传感网络构建、应用软件开发、系统集成和运营维护等服务，在智能建筑领域，公司提供建筑智能系统的设计、集成、维护一体化服务。
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	119,283,815.41	57,878,355.29	106.09%
毛利率%	21.44%	25.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,828,323.16	-69,863.56	19,893.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,355,008.62	-3,284,831.27	384.79%
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）	6.78%	-0.04%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.59%	-1.67%	-
基本每股收益	0.15	-	-

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	572,826,306.56	617,746,655.83	-7.27%
负债总计	361,718,967.16	420,420,659.55	-13.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	210,907,260.74	197,078,937.58	7.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	3.79	-39.31%
资产负债率%	63.15%	68.06%	-
流动比率	1.56	1.45	-
利息保障倍数	120.53	101.20	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-10,407,572.97	-12,834,548.77	-
应收账款周转率	0.90	0.55	-
存货周转率	0.45	0.20	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.27%	3.95%	-
营业收入增长率%	106.09%	278.16%	-
净利润增长率%	19,826.08%	98.90%	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是智慧城市、智能建筑的解决方案和系统集成提供商。在智慧城市领域，公司依托物联网共性平台等核心技术，形成了“云+端”的解决方案，在智能建筑领域，公司提供系统设计、设备采购、安装调试等的一体化系统集成服务。公司主要为政府部门、房地产开发商以及项目总承包商等提供解决方案、系统集成服务，主要通过招投标等方式，成为项目总包方或项目专业承包方的形式开展具体业务。

报告期及报告期后至本半年报披露之日，在智慧城市、智能建筑领域的商业模式未发生变化。公司在智慧城市产业下，为进一步聚焦主业，重点围绕“城市安全运行与应急管理”进行深入拓展，打造公司的“明星”业务。

### 二、经营情况

2016年1-6月，按合并报表口径计算，公司营业收入为119,283,815.41元，较上年同期增长106.09%；公司营业成本为93,703,696.25元，较上年同期增长116.67%；公司实现净利润13,781,343.12元，较上年同期亏损相比实现盈利；公司经营性净现金流量净额为-10,407,572.97元，较上年同期经营活动现金流量净额增加2,426,975.80元；2016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	119,283,815.41	57,878,355.29	106.09%
主营业务成本	93,703,696.25	43,248,161.61	116.67%
净利润	13,781,343.12	-69,863.56	19826.08%
经营活动产生的现金流量净额	-10,407,572.97	-12,834,548.77	-

2016年1-6月，公司主营业务收入、主营业务成本及净利润增加的主要原因是：公司2016年上半年个别大型项目完工验收(例如：“城市生命线项目”合同金额5,735万元)，因此，本报告期内，主营业务收入和成本均大幅增加。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下降。

报告期内公司申请并取得国家保密局颁发的《涉密信息系统集成资质证书》甲级资质，进一步提升了公司的整体竞争实力，完善了公司的资质体系，为公司在全国范围内承接、拓展涉密业务打下坚实基础和有力保障。

报告期内公司新取得发明专利9份，体现了公司持续的自主研发及技术创新能力，有利于提升公司的核心竞争力。

### 三、风险与价值

(一) 宏观经济下滑、市场需求下降风险公司的营业收入和利润主要来源于智慧城市、智能建筑两个行业，市场需求受国家宏观经济环境和政策环境影响巨大。近年来，智慧城市、智能建筑都是国家政策大力支持的行业，同时伴随着城镇化的持续推进，公司业务面临较好市场机遇。但宏观经济形势和政策存在一定的不确定性。如果宏观经济和政策的压力影响了地方政府的投资能力和偿债能力，公司将面临所处的市

场需求增速放缓甚至下滑的风险，可能会导致建设项目减少、投资规模缩减、付款周期延长等不利结果。

相应对策：1、积极拓展业务区域，降低对某一地区市场的依赖：公司通过加大对北京以外区域的市场推广，来分散对某一地区市场下滑的风险，公司目前在山东、广西、云南、福建、安徽等多个省份设有分支机构，今年上半年公司已成功在广西、湖北、四川、山东等地承接了多个项目，公司业务布局日趋完善；2、通过提升自身竞争力，应对潜在市场波动：公司认为即使因宏观经济因素造成短期市场需求下降，但智慧城市、智能建筑市场总量依旧巨大，公司仍存在充足的增长空间，公司通过自身竞争力的提升将有利于抵御市场需求下降的风险；3、充足的储备应对需求波动风险：公司目前现金储备充足，资产负债率低，且负债结构较好（公司负债大部分为项目预收账款），即使行业内出现极端情况，公司的储备的现金也足以应对短期市场波动。

（二）行业竞争加剧风险公司在智慧城市管理和建筑智能化领域有着较强的市场竞争力，但随着市场的快速发展，越来越多的公司进入到这一领域内，市场的整体竞争态势逐步加剧，同时，公司也在不断将业务向全国延伸，不可避免的与更多规模、实力更强的公司展开直接竞争，目前公司实施的项目主要以招投标形式取得，如果未来公司不能持续保持竞争优势，将可能面临市场份额下滑、毛利率下降的风险。

相应对策：1、进一步聚焦核心业务，打造拳头产品，在智慧城市领域公司将围绕“城市安全运行与应急管理”进行深入业务开发，利用已有业务平台优势，扩大市场份额；2、在适当时机，在细分领域进行上、下游的资源整合，提升公司在细分市场中的整体竞争能力；3、加强行业内的合作交流，提升公司在业内的影响力和行业地位，例如：2016 年上半年，公司发起成立了中国大数据产业应用协同创新联盟、中关村智慧建筑产业绿色发展联盟等，获得了“中国应急管理信息化方案案例创新奖”等荣誉，董事长黄孝斌入选第二批国家“万人计划”领军人才，提升了公司在行业内的影响力。4、持续提升行业资质水平，在维护好现有业务资质的同时，积极申报更高等级业务资质，提升公司在招投标过程中的竞争力。

（三）行业创新风险公司所处行业技术发展速度较快，各种创新技术的不断发展融合，公司必须全面了解业内技术发展的最新趋势，更好的满足客户不断升级的需求。如果行业内出现重大创新性技术突破，而本公司的研发未能及时跟上行业技术更新换代的速度，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将削弱本公司的市场竞争优势。

相应对策：1、继续保持技术预研和产品研发高投入，不断完善技术研发、技术创新体系。上半年公司又取得 9 项发明专利、8 项软件著作权，是公司自主研发能力和技术创新能力的提现；2、公司在技术开发时将紧跟行业技术发展趋势，把握产品和技术研发方向，让技术研发面向市场，及时根据市场变化和客户需求推出新产品和解决方案，保障技术的创新性和领先性。

（四）内部管理的风险随着公司业务规模不断扩大，公司资产、业务、机构和人员随之扩大，公司在制度建设、机构设置、运营管理、财务管理和内部控制等方面将面临更大的挑战。如果公司不能建立适应企业发展需要的管理体系和制度，可能会对公司健康发展造成不良影响。

相应对策：公司已建立了较完善的法人治理结构和内部控制制度，能够保证公司业务有序、合规进行，此外，公司将采用定期培训、风险考核，并结合不定期聘请外部机构方式等不断提升公司项目管理、采购、财务核算、人力资源等方面的管理水平。例如，2016 年上半年公司聘请了外部咨询机构对公司内控制度进行了全面梳理和完善，使公司内控制度和风控管理水平得到进一步强化。



## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节、二（一）
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第四节、二（二）
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（三）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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）利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-3-30	-	-	7.60

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2016 年 3 月，公司 2015 年年度股东大会审议通过《公司 2015 年度资本公积转增股本的议案》，公司 2015 年度资本公积转增股本方案为：以 2015 年 12 月 31 日总股本 5,200 万股为基数，以资本公积向全体股东实施每 10 股转增 7.6 股（含税），共计转增 39,520,000.00 股，转增后公司总股本由 5,200 万股增至 9,152 万股。本次权益分派的股权登记日为 2016 年 3 月 29 日，除权除息日为 2016 年 3 月 30 日。本次权益分派信息请参照公司于 2016 年 3 月 22 日、3 月 23 日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）发布的公告。

#### （二）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事	涉及金额	占期末净资产	是否结案	临时公告披露时

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项		产比例%		间
买卖合同纠纷	7,717,072.00	3.66%	否	未披露
<b>总计</b>	<b>7,717,072.00</b>	<b>3.66%</b>	-	-

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，时代凌宇与北京长荣发科技发展有限公司签署《专用软件产品许可使用权订购合同书》，合同金额为7,440,000.00元，约定时代凌宇向北京长荣发科技发展有限公司购买微软软件产品的授权许可，在合同履行过程中，双方就产品交付货事宜产生了异议，故北京长荣发科技发展有限公司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。

除上述事项外，2015年4月8日，时代凌宇与北京长荣发科技发展有限公司签订了《Windows Azure 及公有云管理平台软件合同书》。因合同履行产生争议，北京长荣发科技发展有限公司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。

目前上述案件正在审理当中。

上述诉讼对公司日常经营不构成重大不利影响。

### (三) 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	10,000,000.00	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	0.00	0.00
<b>总计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>0.00</b>

### (四) 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	为公司银行贷款提供担保	50,000,000.00	是
黄孝斌	为公司银行贷款提供担保	50,000,000.00	是
黄孝斌	为公司银行贷款提供担保	40,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>140,000,000.00</b>	-

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：

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。

#### (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。

#### (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	3,086,112.00	0.54%	诉讼
<b>累计值</b>	-	<b>3,086,112.00</b>	<b>0.54%</b>	-

## 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	21,946,687	42.21%	16,679,482	38,626,169	42.21%
	其中：控股股东、实际控制人	4,960,612	9.54%	3,770,065	8,730,677	9.54%
	董事、监事、高管	2,857,250	5.49%	2,171,510	5,028,760	5.49%
	核心员工	436,250	0.84%	331,550	767,800	0.84%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,053,313	57.79%	22,840,518	52,893,831	57.79%
	其中：控股股东、实际控制人	15,065,838	28.97%	11,450,037	26,515,875	28.97%
	董事、监事、高管	9,123,750	17.55%	6,934,050	16,057,800	17.55%
	核心员工	1,308,750	2.52%	994,650	2,303,400	2.52%
<b>总股本</b>		<b>52,000,000</b>	<b>-</b>	<b>39,520,000</b>	<b>91,520,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>34</b>				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄孝斌	20,026,450	15,220,102	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	6,073,300	4,615,708	10,689,008	11.68%	8,016,756	2,672,252
3	魏剑平	2,381,000	1,809,560	4,190,560	4.58%	3,142,920	1,047,640
4	乔稼夫	2,381,000	1,809,560	4,190,560	4.58%	3,142,920	1,047,640
5	黄飞	2,229,000	1,694,040	3,923,040	4.29%	2,942,280	980,760
6	叶惠华	2,089,000	1,587,640	3,676,640	4.02%	0	3,676,640
7	张国英	2,033,000	1,545,080	3,578,080	3.91%	0	3,578,080
8	司博章	1,754,000	1,333,040	3,087,040	3.37%	2,315,280	771,760
9	樊勇	1,320,000	1,003,200	2,323,200	2.54%	1,985,280	337,920
10	丁爱民	1,140,000	866,400	2,006,400	2.19%	0	2,006,400

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

合计	41,426,750	31,484,330	72,911,080	79.67%	48,061,311	24,849,769
----	------------	------------	------------	--------	------------	------------

前十名股东间相互关系说明：

本报告期内，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，凌宇之光所持有时代凌宇股份的表决权由黄孝斌行使，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，比例为 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。因此，黄孝斌合计控制公司 4,593.5560 万股，比例为 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，就职于北京时代凌宇科技有限公司，历任总裁、副董事长、董事长等职务；2013 年 11 月至今，就职于北京时代凌宇科技股份公司，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	44	博士	2013.11.08--2016.11.08	是
魏剑平	董事/副总裁	男	47	博士	2013.11.08--2016.11.08	是
乔稼夫	董事/副总裁	男	53	本科	2013.11.08--2016.11.08	是
方芳	独立董事	女	34	博士	2016.07.11--2016.11.08	是
王志良	独立董事	男	60	博士	2013.11.08--2016.11.08	是
张晓燕	监事会主席	女	39	硕士	2013.11.08--2016.11.08	是
樊勇	监事	男	39	博士	2013.11.08--2016.11.08	是
李珂	监事	男	35	硕士	2013.11.08--2016.11.08	是
王国金	副总裁/董事 会秘书	男	38	硕士	2013.11.08--2016.11.08	是
黄飞	副总裁	男	40	硕士	2013.11.08--2016.11.08	是
司博章	副总裁	男	38	硕士	2013.11.08--2016.11.08	是
赵鹏东	财务总监	男	43	本科	2013.11.08--2016.11.08	是
董事会人数:						5
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	20,026,450	15,220,102	35,246,552	38.51%	0
魏剑平	董事/副总裁	2,381,000	1,809,560	4,190,560	4.58%	0
乔稼夫	董事/副总裁	2,381,000	1,809,560	4,190,560	4.58%	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
张晓燕	监事会主席	668,000	507,680	1,175,680	1.28%	0
樊勇	监事	1,320,000	1,003,200	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	918,000	697,680	1,615,680	1.77%	0
黄飞	副总裁	2,229,000	1,694,040	3,923,040	4.29%	0
司博章	副总裁	1,754,000	1,333,040	3,087,040	3.37%	0
赵鹏东	财务总监	330,000	250,800	580,800	0.63%	0
合计		32,007,450	24,325,662	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	14	4
核心技术人员	3	3
截止报告期末 的员工人数	232	237

核心员工变动情况:

期初 14 人含在职董监高人员,公司于 2016 年 7 月 25 日召开董事会重新提名 4 名核心员工(不含董监高),在向全体员工公示并征求意见,监事会发表明确意见且经 2016 年第四次临时股东大会审议后认定公司核心员工为 4 名。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文:	-

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>	-		
货币资金	二、(五)、1	188,403,421.21	147,238,531.63
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	2,782,000.00	5,760,844.33
应收账款	二、(五)、3	122,053,473.82	143,008,737.49
预付款项	二、(五)、4	5,183,633.72	10,437,661.75
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	27,886,524.43	24,390,006.44
买入返售金融资产	-	-	-
存货	二、(五)、6	203,185,631.23	215,369,284.24
划分为持有待售的资产	-	-	-



北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	二、(五)、7	9,542,408.23	58,648,470.90
<b>流动资产合计</b>	-	<b>559,037,092.64</b>	<b>604,853,536.78</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	二、(五)、8	6,847,404.58	7,105,383.21
在建工程	二、(五)、9	1,522,978.09	-
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	二、(五)、10	3,576,325.41	3,354,849.14
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	二、(五)、11	1,842,505.84	2,432,886.70
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>13,789,213.92</b>	<b>12,893,119.05</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>572,826,306.56</b>	<b>617,746,655.83</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	二、(五)、12	10,011,000.00	9,500,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	二、(五)、13	107,702,866.98	114,362,590.28
预收款项	二、(五)、14	234,423,387.61	280,753,122.82
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)、15	1,553,244.11	4,101,035.98
应交税费	二、(五)、16	1,478,766.76	5,491,476.34
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	二、(五)、17	2,535,821.70	2,312,434.13

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	357,705,087.16	416,520,659.55
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	二、(五)、18	63,880.00	-
递延收益	二、(五)、19	3,950,000.00	3,900,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	4,013,880.00	3,900,000.00
<b>负债合计</b>	-	361,718,967.16	420,420,659.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	二、(五)、20	91,520,000.00	52,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	二、(五)、21	54,344,164.52	93,864,164.52
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	二、(五)、22	6,731,965.59	6,731,965.59
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	二、(五)、23	58,311,130.63	44,482,807.47
归属于母公司所有者权益合计	-	210,907,260.74	197,078,937.58
少数股东权益	-	200,078.66	247,058.70
<b>所有者权益合计</b>	-	211,107,339.40	197,325,996.28
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	572,826,306.56	617,746,655.83

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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	184,410,815.10	143,300,037.66
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	-	2,782,000.00	5,760,844.33
应收账款	二、(十)、1	122,053,473.82	143,008,737.49
预付款项	-	5,034,261.91	10,436,621.75
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	二、(十)、2	25,589,600.59	24,309,256.44
存货	-	203,216,796.29	215,400,449.30
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	-	9,538,317.71	58,648,470.90
<b>流动资产合计</b>	-	<b>552,625,265.42</b>	<b>600,864,417.87</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	二、(十)、3	8,770,000.00	3,870,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	6,643,882.97	7,067,965.29
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	-	3,142,175.42	3,354,849.14
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,837,831.08	2,428,211.94
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>20,393,889.47</b>	<b>16,721,026.37</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>573,019,154.89</b>	<b>617,585,444.24</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	10,000,000.00	9,500,000.00
以公允价值计量且其变动	-	-	-

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-	107,672,866.98	114,362,590.28
预收款项	-	234,139,141.77	280,753,122.82
应付职工薪酬	-	1,477,512.05	4,094,087.38
应交税费	-	1,476,296.29	5,491,277.84
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,335,767.56	2,310,353.79
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>357,101,584.65</b>	<b>416,511,432.11</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	63,880.00	-
递延收益	-	3,950,000.00	3,900,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>4,013,880.00</b>	<b>3,900,000.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>361,115,464.65</b>	<b>420,411,432.11</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	91,520,000.00	52,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	54,344,164.52	93,864,164.52
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	6,731,965.59	6,731,965.59
未分配利润	-	59,307,560.13	44,577,882.02
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>211,903,690.24</b>	<b>197,174,012.13</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>573,019,154.89</b>	<b>617,585,444.24</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	二、(五)、24	119,283,815.41	57,878,355.29
其中：营业收入	二、(五)、24	119,283,815.41	57,878,355.29
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	107,948,717.12	60,371,664.43
其中：营业成本	二、(五)、24	93,703,696.25	43,248,161.61
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	二、(五)、25	386,401.39	1,295,994.89
销售费用	二、(五)、26	4,715,388.63	4,944,389.13
管理费用	二、(五)、27	11,910,202.42	12,766,749.11
财务费用	二、(五)、28	73,179.05	-795,418.10
资产减值损失	二、(五)、29	-2,840,150.62	-1,088,212.21
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)、30	1,657,236.48	2,070,618.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-119,441.65
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	12,992,334.77	-422,691.09
加：营业外收入	二、(五)、31	3,699,388.97	951,579.67
其中：非流动资产处置利得	二、(五)、31	6,828.97	-
减：营业外支出	二、(五)、32	83,880.00	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	16,607,843.74	528,888.58
减：所得税费用	二、(五)、33	2,826,500.62	598,752.14

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	13,781,343.12	-69,863.56
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	-	13,828,323.16	-69,863.56
少数股东损益	-	-46,980.04	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	13,781,343.12	-69,863.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	13,828,323.16	-69,863.56
归属于少数股东的综合收益总额	-	-46,980.04	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	二、（十一）、 2	0.15	-
（二）稀释每股收益	二、（十一）、 2	0.15	-

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)、4	119,283,815.41	57,878,355.29
减：营业成本	二、(十)、4	93,703,696.25	43,248,161.61
营业税金及附加	-	386,401.39	1,295,994.89
销售费用	-	4,559,978.14	4,944,389.13
管理费用	-	11,231,006.76	12,759,979.11
财务费用	-	76,354.09	-796,332.04
资产减值损失	-	-2,957,054.50	-1,088,462.21
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)、5	1,657,236.48	2,070,618.05
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-	-	-119,441.65
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-	13,940,669.76	-414,757.15
加：营业外收入	-	3,699,388.97	951,579.67
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）	-	17,556,178.73	536,822.52
减：所得税费用	-	2,826,500.62	598,814.64
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-	14,729,678.11	-61,992.12
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	-	-	-

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	14,729,678.11	-61,992.12
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-



**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	105,476,631.24	109,280,294.18
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	-	-	98,119.67
收到其他与经营活动有关的现金	二、(五)、34、(1)	5,294,057.64	3,990,819.40
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>110,770,688.88</b>	<b>113,369,233.25</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,799,456.67	93,888,899.09
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	-	15,210,882.12	13,649,571.84
支付的各项税费	-	8,577,694.38	10,245,517.79
支付其他与经营活动有关	二、(五)、34、(2)	14,590,228.68	8,419,793.30

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

的现金			
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	121,178,261.85	126,203,782.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,407,572.97	-12,834,548.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	729,918.40	2,190,059.70
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)、34、(3)	50,000,000.00	244,485,200.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	50,742,918.40	246,675,259.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,641,647.71	1,991,580.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	二、(五)、34、(4)	-	244,485,200.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	2,641,647.71	246,476,780.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	48,101,270.69	198,479.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,011,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	10,011,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	9,500,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	138,938.45	10,920.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	9,638,938.45	310,920.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	372,061.55	9,189,080.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	38,065,759.27	-3,446,989.07
加：期初现金及现金等价物余额	-	146,950,031.63	182,032,872.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	185,015,790.90	178,585,883.16

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	105,476,631.24	109,280,294.18
收到的税费返还	-	-	98,119.67
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,805,256.96	3,990,723.34
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	110,281,888.20	113,369,137.19
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,683,684.86	93,888,899.09
支付给职工以及为职工支付的现金	-	14,799,833.13	13,649,571.84
支付的各项税费	-	8,577,694.38	10,245,517.79
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,912,795.09	8,407,013.30
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	117,974,007.46	126,191,002.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,692,119.26	-12,821,864.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	729,918.40	2,190,059.70
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	-

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-	50,000,000.00	244,485,200.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	50,742,918.40	246,675,259.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	487,461.62	1,991,580.00
投资支付的现金	-	4,900,000.00	110,000.00
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	-	-	244,485,200.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	5,387,461.62	246,586,780.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	45,355,456.78	88,479.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	10,000,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	9,500,000.00	300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	138,672.08	10,920.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	9,638,672.08	310,920.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	361,327.92	9,189,080.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	38,024,665.44	-3,544,305.13
加：期初现金及现金等价物余额	-	143,011,537.66	182,032,872.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	181,036,203.10	178,488,567.10

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
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、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。

2、2016 年上半年，公司分部信息如下，具体详见附注项目注释第（九）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	10,830.52	601.78	496.08	11,928.38
主营业务成本	8,526.14	398.62	445.61	9,370.37
资产总额	52,010.49	2,889.86	2,382.29	57,282.63
负债总额	32,842.73	1,824.84	1,504.33	36,171.90

### 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”）前身为北京时代凌宇科技有限公司（“北京时代凌宇公司”），成立于 2007 年 8 月，系由黄孝斌、孙丽等 35 位自然人共同出资设立。设立时注册资本为人民币 405 万元。历经数次股权变更，北京时代凌宇公

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，后于 2016 年 4 月 25 日在北京市工商行政管理局朝阳分局办理三证合一，现持有统一社会信用代码号为 91110105666288389K 的企业法人营业执照。公司现有注册资本 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。

本公司属软件和信息技术服务行业。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；建筑智能化工程勘察设计；经营电信业务；互联网信息服务；电子与智能化工程专业承包壹级（建筑业企业资质证书有效期至 2019 年 3 月）。（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。）

本财务报表业经公司 2016 年 11 月 25 日第二届董事会 2016 年第一次临时会议批准对外报出。

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和北京物智科技有限公司等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

## **(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) 公司主要会计政策和会计估计**

### **1、遵循企业会计准则的声明**

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

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 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: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、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,计入其他综合收益。

## 9、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。

## 10、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

组合名称	坏账计提方法
组合 1	账龄分析法

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，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	30	30
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。

## 11、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) 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、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，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，确认为可供出售金融资产，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。

### 13、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

### 14、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	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。

## 15、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。

## 16、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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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

### ①智慧城市收入

智慧城市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，通常包括系统设计、软件开发、系统集成和运营维护等。

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初步确认，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直线法分期确认收入。

### ②智能建筑收入

智能建筑是指建筑智能化系统的工程实施，主要包括智能建筑设计、工程实施和维护等服务。

公司已完成合同约定的义务，并取得客户确认的验收报告时确认收入。

## 17、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平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助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费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 18、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。

## 19、经营租赁

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。

## (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%、6%、3%、11%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、10%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

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%
北京凌宇之星科技有限公司	20%
北京物智科技有限公司	20%
北京时代凌宇科技孵化器有限公司	20%

## 2、税收优惠及批文

### (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 2011 年 9 月 14 日依法认定的高新技术企业，证书号为 GF201111000740，有效期三年。本公司于 2014 年 8 月 19 日通过高新技术企业延期认定，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 2016 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据相关政策《财税〔2015〕34 号财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》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和北京时代凌宇科技孵化器有限公司均属于小型微利企业并按 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 2015 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2016 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 6 月 30 日，上年同期指 2015 年 1

月 1 日—2015 年 6 月 30 日。母公司同。

### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	546.84	1,533.81
银行存款	185,015,244.06	146,948,497.82
其他货币资金 <sup>1</sup>	3,387,630.31	288,500.00
合计	188,403,421.21	147,238,531.63

注 1：其他货币资金系保函保证金 288,500 元以及由于合同诉讼冻结银行资金 3,086,112 元、贷款保证金 13,018.31 元。

### 2、应收票据

#### (1) 明细情况

种类	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				815,916.00		815,916.00
商业承兑汇票	2,782,000.00		2,782,000.00	4,944,928.33		4,944,928.33
合计	2,782,000.00		2,782,000.00	5,760,844.33		5,760,844.33

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,442,151.00	
小计	1,442,151.00	

### 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

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	134,305,680.99	100.00	12,252,207.17	9.12	122,053,473.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	134,305,680.99	100.00	12,252,207.17	9.12	122,053,473.82

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	159,196,817.03	100.00	16,188,079.54	10.17	143,008,737.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	159,196,817.03	100.00	16,188,079.54	10.17	143,008,737.49

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	94,296,526.65	4,714,826.33	5.00	94,085,736.11	4,704,286.81	5.00
1-2年	25,319,304.26	2,531,930.43	10.00	40,014,435.59	4,001,443.56	10.00
2-3年	3,547,982.19	532,197.33	15.00	8,359,548.94	1,253,932.34	15.00
3-4年	5,687,992.53	1,706,397.76	30.00	10,817,685.03	3,245,305.51	30.00
4-5年	5,374,040.08	2,687,020.04	50.00	5,872,600.08	2,936,300.04	50.00
5年以上	79,835.28	79,835.28	100.00	46,811.28	46,811.28	100.00
小计	134,305,680.99	12,252,207.17	9.12	159,196,817.03	16,188,079.54	10.17

(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-3,935,872.37 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	26,024,221.33	19.38	1,301,211.07

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

新泰市公安局	18,007,305.00	13.41	1,222,849.00
柳州东城投资开发有限公司	11,929,960.72	8.88	973,812.38
北京市人民政府宽沟招待所	8,656,411.04	6.45	778,658.53
武胜县城市综合管理局	6,474,600.00	4.82	323,730.00
小计	71,092,498.09	52.94	4,600,260.98

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析

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
1 年以内	3,154,912.98	60.86		3,154,912.98	7,141,818.17	68.43		7,141,818.17
1-2 年	1,564,988.47	30.19		1,564,988.47	2,175,684.59	20.84		2,175,684.59
2-3 年	399,548.77	7.71		399,548.77	212,311.73	2.03		212,311.73
3 年以上	64,183.50	1.24		64,183.50	907,847.26	8.70		907,847.26
合计	5,183,633.72	100.00		5,183,633.72	10,437,661.75	100.00		10,437,661.75

##### (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
三门大成电气有限公司	483,283.42	尚未结算
小计	483,283.42	

##### (3) 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(%)
三门大成电气有限公司	483,283.42	9.32
北京尊和电子技术有限公司	408,706.80	7.88
信智慧通科技(北京)有限公司	234,840.00	4.53
广西同兴信息科技有限公司	210,000.00	4.05
北京瑞森新谱科技有限公司	200,000.00	3.86
小计	1,536,830.22	29.64

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 1,536,830.22 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 29.64%。

#### 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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,303,498.40	100.00	3,416,973.97	10.92	27,886,524.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	31,303,498.40	100.00	3,416,973.97	10.92	27,886,524.43

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,711,258.66	100.00	2,321,252.22	8.69	24,390,006.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	26,711,258.66	100.00	2,321,252.22	8.69	24,390,006.44

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	16,850,276.68	842,513.83	5.00	17,364,340.94	868,217.05	5.00
1-2年	8,752,152.00	875,215.20	10.00	6,397,145.50	639,714.55	10.00
2-3年	3,540,071.20	531,010.68	15.00	1,022,673.70	153,401.06	15.00
3-4年	433,700.00	130,110.00	30.00	1,518,148.52	455,444.56	30.00
4-5年	1,378,348.52	689,174.26	50.00	408,950.00	204,475.00	50.00
5年以上	348,950.00	348,950.00	100.00			
小计	31,303,498.40	3,416,973.97	10.92	26,711,258.66	2,321,252.22	8.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,095,721.75 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况



北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	29,286,976.41	26,118,651.19
备用金	997,023.51	441,641.04
其他	1,019,498.48	150,966.43
合计	31,303,498.40	26,711,258.66

(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
北京西站地区管理委员会	保证金	5,815,891.00	1-2 年	18.58	581,589.10
唐山市工程建设交易中心	保证金	3,000,000.00	2-3 年	9.58	450,000.00
武汉怡景地产有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	9.58	150,000.00
北京市城市管理综合行政执法局科技信息中心	保证金	1,777,650.00	1 年以内 310,650 元, 1-2 年 1,467,000 元	5.68	162,232.50
北京市城市管理综合行政执法局	保证金	1,313,348.52	4-5 年	4.20	656,674.26
小计		14,906,889.52		47.62	2,000,495.86

6、存货

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	488,237.06		488,237.06	476,891.77		476,891.77
项目成本	202,697,394.17		202,697,394.17	214,892,392.47		214,892,392.47
合计	203,185,631.23		203,185,631.23	215,369,284.24		215,369,284.24

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴增值税	9,542,408.23	8,648,470.90
理财产品		50,000,000.00
合计	9,542,408.23	58,648,470.90

## 8、固定资产

项目	运输工具	其他设备	合计
账面原值			
期初数	1,586,378.00	10,193,781.89	11,780,159.89
本期增加金额	229,597.44	357,272.34	586,869.78
1)购置	229,597.44	357,272.34	586,869.78
本期减少金额	118,372.01		118,372.01
1)处置或报废	118,372.01		118,372.01
期末数	1,697,603.43	10,551,054.23	12,248,657.66
累计折旧			
期初数	1,365,352.64	3,309,424.04	4,674,776.68
本期增加金额	32,760.72	806,169.08	838,929.80
1)计提	32,760.72	806,169.08	838,929.80
本期减少金额	112,453.40		112,453.40
1)处置或报废	112,453.40		112,453.40
期末数	1,285,659.96	4,115,593.12	5,401,253.08
账面价值			
期末账面价值	411,943.47	6,435,461.11	6,847,404.58
期初账面价值	221,025.36	6,884,357.85	7,105,383.21

## 9、在建工程

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
装修工程	1,522,978.09		1,522,978.09			
合计	1,522,978.09		1,522,978.09			

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
装修工程	3,501,700.00		1,522,978.09			1,522,978.09
小计	3,501,700.00		1,522,978.09			1,522,978.09

(续上表)

工程名称	工程累计投入	工程	利息资本	本期利息	本期利息资本	资金来源

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

	占预算比例(%)	进度(%)	化累计金额	资本化金额	化率(%)	
装修工程	43.49	45.00				自有资金
小计	43.49	45.00				

## 10、无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	4,253,474.65	4,253,474.65
本期增加金额	457,000.00	457,000.00
1)购置	457,000.00	457,000.00
本期减少金额		
1)处置		
期末数	4,710,474.65	4,710,474.65
累计摊销		
期初数	898,625.51	898,625.51
本期增加金额	235,523.73	235,523.73
1)计提	235,523.73	235,523.73
本期减少金额		
1)处置		
期末数	1,134,149.24	1,134,149.24
账面价值		
期末账面价值	3,576,325.41	3,576,325.41
期初账面价值	3,354,849.14	3,354,849.14

## 11、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	12,252,207.17	1,837,831.08	16,188,079.54	2,428,211.94
内部交易未实现利润	31,165.06	4,674.76	31,165.06	4,674.76
合计	12,283,372.23	1,842,505.84	16,219,244.60	2,432,886.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	898,706.66	67,275.55
小计	898,706.66	67,275.55

(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	831,431.11		
小计	898,706.66	67,275.55	

12、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	9,500,000.00
信用借款		
抵押借款	11,000.00	
合计	10,011,000.00	9,500,000.00

13、应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付购货款	107,702,866.98	114,362,590.28
合计	107,702,866.98	114,362,590.28

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
山东煜德电子技术有限公司	9,322,248.45	尚未结算
济南昱普电子技术有限公司	4,900,000.00	尚未结算
北京稻米信息技术有限公司	1,250,314.00	尚未结算
沈阳蓝光网络数据技术有限公司	764,809.79	尚未结算
北京益泰方原电子有限公司	645,430.12	尚未结算
广西晟鸿建筑劳务有限公司	563,021.00	尚未结算
小计	17,445,823.36	

14、预收款项

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
项目款	234,423,387.61	280,753,122.82
合计	234,423,387.61	280,753,122.82

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末数	未偿还或结转的原因
北京西站地区管理委员会	35,348,145.62	项目尚未验收结算
北京市安全生产监督管理局	33,570,040.33	项目尚未验收结算
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
北京京仪自动化系统工程研究设计院有限公司	17,000,000.00	项目尚未验收结算
来宾市市政管理局	10,216,300.00	项目尚未验收结算
北京市朝阳区信息化工作办公室	7,405,660.00	项目尚未验收结算
北京市城市管理综合行政执法局科技信息中心	6,732,100.00	项目尚未验收结算
北京昌水建筑公司	6,494,538.76	项目尚未验收结算
北京市地质研究所	6,151,900.00	项目尚未验收结算
太极计算机股份有限公司	4,449,210.24	项目尚未验收结算
小计	147,367,894.95	

15、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	3,953,228.08	11,335,576.78	13,881,834.80	1,406,970.06
离职后福利—设定提存计划	147,807.90	1,057,553.33	1,059,087.18	146,274.05
合计	4,101,035.98	12,393,130.11	14,940,921.98	1,553,244.11

(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	3,853,636.63	9,324,174.50	11,873,390.27	1,304,420.86
职工福利费		252,504.73	252,504.73	
社会保险费	95,126.45	665,110.91	661,918.16	98,319.20
其中：医疗保险费	82,074.97	575,099.80	572,295.24	84,879.53
工伤保险费	6,548.74	42,653.05	42,503.56	6,698.23

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

生育保险费	6,502.74	47,358.06	47,119.36	6,741.44
住房公积金	4,465.00	777,213.00	777,448.00	4,230.00
工会经费和职工教育经费		316,573.64	316,573.64	
小计	3,953,228.08	11,335,576.78	13,881,834.80	1,406,970.06

(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	140,607.64	1,006,769.82	1,007,199.84	140,177.62
失业保险费	7,200.26	50,783.51	51,887.34	6,096.43
小计	147,807.90	1,057,553.33	1,059,087.18	146,274.05

16、应交税费

项目	期末数	期初数
营业税	401,416.27	770,232.26
企业所得税	960,103.31	4,385,409.28
代扣代缴个人所得税	56,819.04	38,445.78
城市维护建设税	39,130.35	160,993.16
教育费附加	13,580.15	136,395.86
地方教育费附加	7,717.64	
合计	1,478,766.76	5,491,476.34

17、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	2,067,541.14	1,824,476.55
其他	468,280.56	487,957.58
合计	2,535,821.70	2,312,434.13

18、预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	63,880.00		财产案件
合计	63,880.00		

## 19、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,900,000.00	2,600,000.00	2,550,000.00	3,950,000.00	技术补助
合计	3,900,000.00	2,600,000.00	2,550,000.00	3,950,000.00	

### 政府补助明细情况

项目	期初数	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 与预警系统研发补助	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补 助	850,000.00				850,000.00	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		2,550,000.00			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
小计	3,900,000.00	2,600,000.00	2,550,000.00		3,950,000.00	

## 20、股本

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,000,000.00			39,520,000.00			91,520,000.00

### (2) 其他说明

公司以 2015 年 12 月 31 日总股本 5,200 万股为基数，以资本公积向全体股东实施每 10 股转增 7.6 股（含税），共计转增 3,952 万股，转增后公司总股本由 5,200 万股增至 9,152 万股。

## 21、资本公积

### (1) 明细情况

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

项目	期末数	期初数
资本溢价（股本溢价）	54,344,164.52	93,864,164.52
合计	54,344,164.52	93,864,164.52

## 22、盈余公积

### （1）明细情况

项目	期末数	期初数
法定盈余公积	6,731,965.59	6,731,965.59
合计	6,731,965.59	6,731,965.59

## 23、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	47,399,211.44	49,934,806.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,916,403.97	-2,758,175.66
调整后期初未分配利润	44,482,807.47	47,176,630.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,828,323.16	25,906,316.15
减：提取法定盈余公积		2,600,139.07
转作股本的普通股股利		
分配股利		26,000,000.00
期末未分配利润	58,311,130.63	44,482,807.47

## 24、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	119,283,815.41	93,703,696.25	57,878,355.29	43,248,161.61
合计	119,283,815.41	93,703,696.25	57,878,355.29	43,248,161.61

其他说明：公司 2016 年上半年个别大型项目完工验收(例如：“城市生命线项目”合同金额 5,735 万元)，因此，本报告期内，主营业务收入和成本均大幅增加。



(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京市市政市容管理委员会	40,271,607.95	33.76
首都信息发展股份有限公司	13,206,900.00	11.07
北京市城市管理综合行政执法局科技信息中心	8,309,602.83	6.97
北京歌华有线电视网络股份有限公司	7,366,046.08	6.18
三门核电有限公司	5,964,891.54	5.00
小计	75,119,048.40	62.98

25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	310,809.28	994,609.60
城市维护建设税	43,958.17	129,603.10
教育费附加	18,980.37	55,926.43
地方教育附加	12,653.57	115,855.76
合计	386,401.39	1,295,994.89

其他说明：同比减少的主要原因是，建安收入同比减少，影响了营业税金及附加的计提。

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,476,920.95	2,094,467.99
差旅费	252,125.54	412,623.86
广告费	205,624.27	159,150.94
办公费	179,614.58	234,517.01
业务招待费	207,683.00	398,697.40
会议费	5,800.00	
汽车费用	296,459.74	394,331.20
无形资产摊销	165,868.14	117,745.05
售后维护费	1,261,982.86	781,183.92
其他	663,309.55	351,671.76

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

合计	4,715,388.63	4,944,389.13
----	--------------	--------------

**27、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,994,488.68	1,640,713.32
办公费	344,469.01	295,854.69
业务招待费	191,015.36	300,694.10
会议费	150,022.00	136,893.00
折旧费	281,389.56	192,529.76
租赁费	356,998.69	381,217.48
咨询中介费	1,337,516.38	1,043,503.79
研究开发费	5,604,121.38	8,066,428.46
其他	650,181.36	708,914.51
合计	11,910,202.42	12,766,749.11

**28、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,938.45	10,920.00
减：利息收入	117,024.78	849,417.68
银行手续费	51,265.38	43,079.58
合计	73,179.05	-795,418.10

**29、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,840,150.62	-1,088,212.21
合计	-2,840,150.62	-1,088,212.21

**30、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		-119,441.65

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

人民币理财收益	1,657,236.48	2,190,059.70
合计	1,657,236.48	2,070,618.05

### 31、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	951,579.67
合计	3,699,388.97	951,579.67

#### (2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件即征即退		98,119.67	与收益相关
知识产权政策落实补助		53,460.00	与收益相关
一事一议补助资金支持	1,000,000.00	800,000.00	与收益相关
专利资金补助	42,560.00		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		与收益相关
区域创新体系建设补助	100,000.00		与收益相关
小计	3,692,560.00	951,579.67	

### 32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
未决诉讼	63,880.00	
公益捐赠	20,000.00	
合计	83,880.00	

### 33、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,236,119.76	435,545.31
递延所得税调整	590,380.86	163,206.83

合计	2,826,500.62	598,752.14
----	--------------	------------

### 34、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,742,560.00	853,460.00
运营资金利息	1,043,864.23	849,417.68
保证金		2,262,927.48
往来款	507,633.41	25,014.24
合计	5,294,057.64	3,990,819.40

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现支出	3,072,599.54	1,748,487.26
管理费用中的付现支出	5,884,565.63	2,093,553.83
捐赠支出	20,000.00	
银行手续费	51,265.38	43,079.58
保证金	13,018.31	433,838.38
法院冻结款	3,086,112.00	
往来款	2,462,667.82	4,100,834.25
合计	14,590,228.68	8,419,793.30

#### (3) 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
人民币理财	50,000,000.00	244,485,200.00
合计	50,000,000.00	244,485,200.00

#### (4) 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		244,485,200.00
合计		244,485,200.00

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

补充资料	本期发生额	上期发生额
1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,781,343.12	-69,863.56
加: 资产减值准备	-2,840,150.62	-1,088,212.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	838,929.80	420,802.82
无形资产摊销	235,523.73	139,364.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”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)	138,938.45	10,920.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,657,236.48	-2,070,618.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	590,380.86	163,206.83
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)	12,183,653.01	-34,198,485.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	24,538,448.59	11,099,864.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-58,210,574.46	12,758,472.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,407,572.97	-12,834,548.77
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	185,015,790.90	178,585,883.16
减: 现金的期初余额	146,950,031.63	182,032,872.23
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	38,065,759.27	-3,446,989.07
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1)现金	185,015,790.90	146,950,031.63
其中：库存现金	546.84	1,533.81
可随时用于支付的银行存款	185,015,244.06	146,948,497.82
可随时用于支付的其他货币资金		
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	185,015,790.90	146,950,031.63

(3) 现金流量表补充资料的说明

2016年6月30日，不属于现金及现金等价物的货币资金系履约保函保证金及银行承兑汇票保证金、诉讼冻结银行存款及贷款保证金合计 3,387,630.31 元。

**(六) 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。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、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 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 52.94%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。

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	2,782,000.00				2,782,000.00
小计	2,782,000.00				2,782,000.00

(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	5,760,844.33				5,760,844.33
小计	5,760,844.33				5,760,844.33

## 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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

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
银行借款	10,011,000.00	10,478,923.90	10,478,923.90		

小计	10,011,000.00	10,478,923.90	10,478,923.90		
----	---------------	---------------	---------------	--	--

(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
银行借款	9,500,000.00	9,797,160.00	9,797,160.00		
小计	9,500,000.00	9,797,160.00	9,797,160.00		

### 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。

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2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币10,011,000.00元(2015年12月31日：人民币9,500,000.00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。

### (七) 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) 本公司的子公司情况

子公司名称	与本公司关系
北京凌宇之星科技有限公司	子公司
北京时代凌宇科技孵化器有限公司	子公司



北京物智科技有限公司	子公司
------------	-----

(3) 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

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%，表决权比例 33.00%。成都凌宇华信科技有限公司法人为孙岩，注册资本 100 万元人民币，地址：成都高新区天府大道北段 1700 号 6 幢 1 单元 20 层 2007 号。

**2、关联交易情况**

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无。

(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	50,000,000.00	2015-12-24	2016-12-18	否
黄孝斌	50,000,000.00	2015-11-8	2016-11-17	否
黄孝斌	40,000,000.00	2015-8-20	2016-8-18	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	2016 年 1-6 月
关键管理人员报酬	123.45 万元

**(八) 承诺及或有事项**

1、截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

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 42.09 万元。该案件目前尚在审理中。

## (九) 其他重要事项

### 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，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) 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

#### (2) 2015 年 1-6 月

项目	智慧城市		智能建筑	其他	合计
	解决方案和系统集成	运营维护			
主营业务收入	10,602,357.99	5,634,460.34	40,191,778.42	1,449,758.54	57,878,355.29

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

主营业务成本	9,107,775.03	4,580,659.22	28,385,425.43	1,174,301.93	43,248,161.61
资产总额	105,589,002.24	56,113,653.78	400,270,372.47	14,438,161.57	576,411,190.06
负债总额	69,483,035.01	36,925,691.95	263,398,646.75	9,501,058.49	379,308,432.19

### 3、其他事项

2016 年 5 月，因公司与供应商北京长荣发科技发展有限公司就采购合同总金额为 744 万元的微软软件产品合同的执行产生异议，北京长荣发科技发展有限公司向北京市海淀区人民法院提出诉讼，要求公司支付 3,086,112 元软件款及逾期利息，截至期末，案件尚在审理中，后续北京长荣发科技发展有限公司存在对剩余 446 万元提出进一步诉讼的可能。

如公司败诉，公司将向北京长荣发科技发展有限公司支付相关软件采购款，该诉讼对公司日常经营不构成重大不利影响。公司董事会认为该诉讼不构成重大诉讼，但为保证信息披露完整、准确，公司比照重大诉讼披露要求进行披露。

#### (十) 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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	134,305,680.99	100.00	12,252,207.17	9.12	122,053,473.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	134,305,680.99	100.00	12,252,207.17	9.12	122,053,473.82

(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  
2016 半年度报告

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	159,196,817.03	100.00	16,188,079.54	10.17	143,008,737.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	159,196,817.03	100.00	16,188,079.54	10.17	143,008,737.49

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	94,296,526.65	4,714,826.33	5.00	94,085,736.11	4,704,286.81	5.00
1-2 年	25,319,304.26	2,531,930.43	10.00	40,014,435.59	4,001,443.56	10.00
2-3 年	3,547,982.19	532,197.33	15.00	8,359,548.94	1,253,932.34	15.00
3-4 年	5,687,992.53	1,706,397.76	30.00	10,817,685.03	3,245,305.51	30.00
4-5 年	5,374,040.08	2,687,020.04	50.00	5,872,600.08	2,936,300.04	50.00
5 年以上	79,835.28	79,835.28	100.00	46,811.28	46,811.28	100.00
小计	134,305,680.99	12,252,207.17	9.12	159,196,817.03	16,188,079.54	10.17

(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-3,935,872.37 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	26,024,221.33	19.38	1,301,211.07
新泰市公安局	18,007,305.00	13.41	1,222,849.00
柳州东城投资开发有限公司	11,929,960.72	8.88	973,812.38
北京市人民政府宽沟招待所	8,656,411.04	6.45	778,658.53
武胜县城市综合管理局	6,474,600.00	4.82	323,730.00
小计	71,092,498.09	52.94	4,600,260.98

2、其他应收款

(1) 明细情况

1)类别明细情况

种类	期末数
----	-----

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,885,420.68	100.00	3,295,820.09	11.41	25,589,600.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	28,885,420.68	100.00	3,295,820.09	11.41	25,589,600.59

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,626,258.66	100.00	2,317,002.22	8.70	24,309,256.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	26,626,258.66	100.00	2,317,002.22	8.70	24,309,256.44

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	14,437,198.96	721,859.95	5.00	17,279,340.94	863,967.05	5.00
1-2年	8,747,152.00	874,715.20	10.00	6,397,145.50	639,714.55	10.00
2-3年	3,540,071.20	531,010.68	15.00	1,022,673.70	153,401.06	15.00
3-4年	433,700.00	130,110.00	30.00	1,518,148.52	455,444.56	30.00
4-5年	1,378,348.52	689,174.26	50.00	408,950.00	204,475.00	50.00
5年以上	348,950.00	348,950.00	100.00			
小计	28,885,420.68	3,295,820.09	11.41	26,626,258.66	2,317,002.22	8.70

(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 978,817.87 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	27,224,698.96	26,113,651.19

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

备用金	641,223.51	361,641.04
其他	1,019,498.21	150,966.43
合计	28,885,420.68	26,626,258.66

(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
北京西站地区管理委员会	保证金	5,815,891.00	1-2 年	20.13	581,589.10
唐山市房地产交易中心	保证金	3,000,000.00	2-3 年	10.39	450,000.00
武汉怡景地产有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	10.39	150,000.00
北京市城市管理综合行政执法局科技信息中心	保证金	1,777,650.00	1 年以内 310650 元, 1-2 年 1467000 元	6.15	162,232.50
北京市城市管理综合行政执法局	保证金	1,313,348.52	4-5 年	4.55	656,674.26
小计		14,906,889.52		51.61	2,000,495.86

3、长期股权投资

(1) 对子公司投资

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	8,770,000.00		8,770,000.00	3,870,000.00		3,870,000.00
对联营企业投资						
合计	8,770,000.00		8,770,000.00	3,870,000.00		3,870,000.00

明细情况

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	100,000.00	4,900,000.00		5,000,000.00		
北京凌宇之星科技有限公司	20,000.00			20,000.00		
北京物智科技有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

小计	3,870,000.00	4,900,000.00		8,770,000.00		
----	--------------	--------------	--	--------------	--	--

(2) 对联营企业投资

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
对联营企业投资	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	0.00		0.00	0.00		0.00

明细情况

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	0.00				
合计	0.00				

(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					0.00	
合计					0.00	

4、营业收入和营业成本

(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	119,283,815.41	93,703,696.25	57,878,355.29	43,248,161.61
合计	119,283,815.41	93,703,696.25	57,878,355.29	43,248,161.61

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		-119,441.65
人民币理财收益	1,657,236.48	2,190,059.70

合计	1,657,236.48	2,070,618.05
----	--------------	--------------

## (十一) 补充资料

### 1、非经常性损益

#### (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			
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）	3,692,560.00	951,579.67	
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	1,647,214.02	2,830,735.28	
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			
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			



北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	-83,880.00		
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	5,262,722.99	3,782,314.95	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	789,408.45	567,347.24	
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	4,473,314.54	3,214,967.71	

## 2、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

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	0.15	-	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	0.10	-0.04	0.10	-0.04

### （2）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	13,828,323.16	-69,863.56
非经常性损益	B	4,473,314.54	3,214,967.71
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	9,355,008.62	-3,284,831.27
期初股份总数	D	52,000,000.00	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	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	

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

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	$M=A/L$	0.15	-
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10	-0.04

(3) 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。

### 3、净资产收益率

(1) 明细情况

项目	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	6.78	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.59	-1.67

(2) 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	13,828,323.16	-69,863.56
非经常性损益	B	4,473,314.54	3,214,967.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	9,355,008.62	-3,284,831.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	197,078,937.58	197,172,621.43
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东	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	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数			

北京时代凌宇科技股份有限公司  
2016 半年度报告

增减净资产次月起至报告 期末的累计月数			
报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	203,993,099.16	197,137,689.65
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.78%	-0.04%
扣除非经常损益加权平均 净资产收益率	$N=C/L$	4.59%	-1.67%