



科旭威尔

NEEQ : 838788

北京科旭威尔科技股份有限公司

Beijing KXWELL Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

公司于 2018 年 5 月 18 日召开年度股东大会，审议了《关于 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》以公司总股本 13,160,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，派 3.7 元人民币现金（含税）。本次权益分派的权益登记日为 2018 年 6 月 15 日，股份到账日期为 2018 年 6 月 19 日，现金红利到账日为 2018 年 6 月 19 日。

2018 年 6 月 13 日，公司向全国音频、视频及多媒体系统与设备标准化技术委员会（TC242）提交《广播级智能云台》（计划号：2017-1065T-AH）电子行业标准的审查稿。广播级智能云台的电子行业标准已经进入到审查阶段。

报告期内，公司发布了广播级无线移动摄录系统 KX-MRS300W，广播级画面采集、无线传输、快速布设、便携设计、轻松移动。开箱整体布设准备时间小于 10 分钟，集拍摄控制、视频切换、存储、推流、图文包装等多种功能于一体，现场快速成片，打破空间限制，校园内任何场景均可以自如采用无人化拍摄模式，且达到广播级播出水准。

报告期内，公司子公司北京科旭视觉科技有限公司，携公司全新品牌 CAMCAT 积极探索专业摄像机控制服务（CC 团队）在真人秀拍摄、体育赛事及舞台晚会特种机位拍摄等领域的拓展和应用。北京科旭视觉科技有限公司，作为公司探索无人化拍摄服务的重要战略部署，成立之初，就先后承接了 CBA2017-2018 总决赛特种机位拍摄服务、真人秀节目“三个院子”、“机器人争霸赛”、“向往的生活”、“幸福三重奏”等明星项目，取得良好的业界口碑。



# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、科旭威尔、KXWELL	指	北京科旭威尔科技股份有限公司
安徽旭辰达、旭辰达	指	安徽旭辰达电子科技有限公司
KXWELL INTERNATIONAL	指	KXWELL INTERNATIONAL PTE. LTD.（科旭威尔国际有限公司）
旭辰达合伙企业	指	合肥旭辰达投资管理合伙企业（有限合伙）
科旭视觉	指	北京科旭视觉科技有限公司
报告期、本期	指	2018年1-6月
上年同期	指	2017年1-6月
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京科旭威尔科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司高管	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
主办券商、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人谢先运、主管会计工作负责人邵靖雯及会计机构负责人（会计主管人员）姜小妹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京科旭威尔科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing KXWELL Technology Co.,Ltd.
证券简称	科旭威尔
证券代码	838788
法定代表人	谢先运
办公地址	北京市海淀区紫竹院路 81 号院 3 号楼 13 层 12A05

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邵靖雯
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-51655196
传真	010-51709399
电子邮箱	jingwen.shao@kxwell.com
公司网址	www.kxwell.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区紫竹院路 81 号院 3 号楼 13 层 12A05 邮编：100089
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-10-20
挂牌时间	2016-08-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	提供广播级视频采集控制系统解决方案和集成服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	26,320,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	谢先运
实际控制人及其一致行动人	谢先运、陶京珠

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108681212200Q	否
注册地址	北京市海淀区紫竹院路 81 号院 3	否

	号楼 13 层 12A05	
注册资本（元）	26,320,000	是

## 五、 中介机构

主办券商	华泰联合
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,927,893.44	16,029,221.62	-19.35%
毛利率	60.89%	56.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,567,257.98	385,025.81	-1,026.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,707,447.33	-468,064.57	-692.08%
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）	-7.10%	1.01%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.38%	-1.23%	-
基本每股收益	-0.23	0.03	-894.14%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	56,180,115.11	64,099,830.38	-12.36%
负债总计	10,117,155.86	11,258,757.06	-10.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,607,274.39	52,043,782.01	-16.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	3.51	-52.80%
资产负债率（母公司）	18.82%	35.64%	-
资产负债率（合并）	18.01%	17.56%	-
流动比率	6.01	5.36	-
利息保障倍数	-22.38	51.84	-

### 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	-5,041,827.12	-9,366,510.06	46.17%
应收账款周转率	2.97	5.33	-
存货周转率	0.56	0.79	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-12.36%	14.76%	-



营业收入增长率	-19.35%	12.81%	-
净利润增长率	-1,112.36%	-90.64%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	26,320,000	13,160,000	100%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用（合并）	5,843,044.98	2,687,172.08	-	-
研发费用（合并）	-	3,155,872.90	-	-
管理费用（母公司）	5,664,668.36	1,441,376.89	-	-
研发费用（母公司）	-	4,223,291.47	-	-
应收账款（合并）	4,744,148.26	-	-	-
应收票据（合并）	-	-	-	-
应收票据及应收账款（合并）	-	4,744,148.26	-	-
应收账款（母公司）	4,996,970.61	-	-	-
应收票据（母公司）	-	-	-	-
应收票据及应收账款（母公司）	-	4,996,970.61	-	-
应付账款（合并）	1,286,473.30	-	-	-
应付票据（合并）	-	-	-	-
应付票据及应付账款（合并）	-	1,286,473.30	-	-
应付账款（母公司）	16,924,760.76	-	-	-
应付票据（母公司）	-	-	-	-
应付票据及应付账款（母公司）	-	16,924,760.76	-	-

2018年6月15日，财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），针对2018年1月1日起分阶段实施的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计

量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以上四项简称新金融准则）和《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号，简称新收入准则），以及企业会计准则实施中的有关情况，财政部对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按照新准则的要求，对涉及的管理费用、研发费用、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款的会计处理与会计记录作了调整重述。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司属于软件和信息技术服务业，信息系统集成服务子行业。公司致力于打造全球无人化拍摄系统，以无人化拍摄系统为切入点，为教育机构、政府机关、广电及传媒、竞技场所、教堂、医疗、公共服务等专业用户提供视频拍摄领域的系统性咨询和实施方案，实现专业人员或非专业人员远程控制广播级单台或多台广播级摄像机，解决诸如场地限制、专业人员缺乏、人力成本过高等问题。无人化拍摄系统可以广泛应用于学校的精品课程录制、学校远程教学系统、视频会议系统、医院教学示教系统、应急指挥系统、法院庭审系统、城市景观系统、重大活动的外景拍摄系统、歌剧院转播系统、电视台演播室系统、转播车采集系统、体育场馆赛事转播系统等。经过多年发展，公司建立了完善的研发、采购、生产及销售模式。

报告期内及报告期后至报告披露日公司的商业模式没有较大变化。公司稳定且良好的盈利模式，充足的支配资金，较低的债务比例，使得公司不存在影响其可持续经营能力的情况。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司合并实现营业收入 12,927,893.44 元，同比减少 19.35%；归属为挂牌公司股东的净利润为-3,567,257.98，较上年同期减少 3,952,283.79 元，主要是因为：1、报告期内收入减少 3,101,328.18 元。教育部教育信息化 2.0 行动计划公布，虽然针对新时期教育部行动计划，公司产品更具多方面的产品和品牌优势，但是市场的重新评估和认可尚需时间消化，因此公司产品所应用的学校的精品课程录制、学校远程教学系统贡献的业绩比去年同期有所下降；2、公司重视研发投入，坚持走自主创新发展路线，研发费用在本期继续增加；3、人工成本和运营支出上涨，导致本期期间费用支出较上期有所增加。截至 2018 年 6 月 30 日，公司合并总资产为 56,180,115.11 元，比期初减少 12.36%。

报告期内，经营性现金净流出为 5,041,827.12 元，比去年同期减少 46.17%。报告期内，公司资金战略性投入至市场宣传推广，扩大营销体系建设，且公司业务存在周期性、季节性的特点，第四季度是业绩的重点爆发期，因此上述投入尚未在业绩增长方面形成贡献，导致上半年的经营性现金流为负数，但较上年同期有所好转。

多年来，公司一直坚持走自主创新发展路线，致力打造全球化高品质现场无人化拍摄系统完善的解决方案。公司逐步加快高精尖人才的进一步引进，同时加强与院校、科研机构等项目的合作，截至 2018 年 6 月 30 日，公司已有专利 26 项，其中发明 2 项，另有 8 项发明正在受理的查审阶段；软件著作权 20 项。

### 三、 风险与价值

#### 一、公司治理风险

股份公司成立时，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度。由于相关治理机制建立时间较短，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。公司已加强对董事、监事和高级管理人员的法律法规知识的培训，以使其尽快理解、熟悉公司治理制度。

针对上述风险，公司采取以下对策：公司细化了各项管理制度。同时，在主办券商的辅导下，加强董事会、监事会及高管人员对公司治理机制的理解。严格按相关规则运作，逐步提高规范化水平。公司

还将根据自身实际情况不断完善治理机制，使之适应公司发展。

## 二、技术人员流失的风险

公司的核心竞争力在于对广播级视频采集控制系统解决方案的设计以及程序编辑、研发和集成服务。这些核心的方案设计、控制程序等对公司生产经营至关重要。随着行业竞争日趋激烈，行业内企业对技术人员的争夺在所难免。如果公司技术人员离职或核心技术外泄，将会影响公司在广播级视频采集控制系统的细分行业地位，从而对公司生产经营造成一定影响。因此，公司面临因技术人员流失带来的技术外泄风险。

针对上述风险，公司通过与技术人员签订保密协议、制定有竞争力的薪酬体制、对核心工艺环节进行部门及人员隔离，防止核心技术的流失和核心技术的外泄。目前公司重要技术已申报了国家专利，已通过法律手段对其进行有效的保护。公司实施有效的激励和约束机制，技术人员队伍保持稳定。

## 三、实际控制人控制不当风险

谢先运直接持有公司 1500 万股股份，持股比例为 56.9909%；陶京珠持有公司 800 万股股份，持股比例为 30.3951%，谢先运和陶京珠系夫妻关系，二人合计持股比例 87.3860%，并签署了一致行动协议，为公司共同实际控制人。若公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，利用控股地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司、其他股东带来风险。

针对上述风险，公司2016年3月整体变更为股份公司后，完善了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》等一系列公司治理规章制度。公司的组织结构与治理制度符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 四、产品质量稳定性风险

公司在报告期内发展良好，主要系公司依靠积累多年的研发生产经验、建立了一套严格的产品及生产工艺标准，可以保证产品质量的稳定性，从而获得长期、稳定的客户订单。公司产品目前已通过 ISO9001 质量管理体系认证，受到市场众多客户认可。但随着客户需求规模不断扩大，定制类客户对产品的需求增加，一旦公司提供的产品不能满足客户对产品稳定性、及时性的需求，将面临客户流失的经营风险。

针对上述风险，公司将通过加强从原材料采购到生产出库全过程的质量管控、加大产品研发投入、加强研发生产人员的技术培训等方式，提高产品性能、保障产品质量。截至报告签署日期，公司的ISO9001 质量体系认证通过复评，认证有效期由原证书2016年8月15日延长至2019年8月14日。

## 五、行业竞争风险

本行业作为高新技术产业，市场主体的技术水平、品牌声誉成为行业竞争的核心。公司作为高新技术企业，较早地进入市场，在技术和口碑方面有一定的优势，但是随着市场新进入者的增多，对公司的优势和技术产生了一定挑战，对于公司进一步的市场拓展构成了压力。企业目前较高的毛利率得益于其产品在客户中的信誉度和认可度较高以及竞争对手较少。但是由于行业竞争的加剧，公司的毛利率有下降的潜在风险。

针对上述风险，公司采取以下对策：考虑到行业竞争格局和自身实际情况，公司战略性地开拓现场无人化拍摄系统，从技术资源的整合入手，着力整合上下游资源，全力推进现场无人化拍摄系统在教育机构、政府机关、广电及传媒、竞技场、教堂、医疗、公共服务等更多行业诸如精品课程录制、学校远程教学系统、视频会议系统、医院教学示教系统、应急指挥系统、法院庭审系统、城市景观系统、重大活动的外景拍摄系统、歌剧院转播系统、电视台演播室系统、转播车采集系统、体育馆赛事转播系统等更多场合的应用。

## 六、客户集中的风险

公司目前的产品主要销售给系统集成商，公司的产品仅是系统集成商一部分，协助系统集成商进行项目投标，完善优化公司的自身产品来适应系统集成商的要求，进而满足客户的需求。与公司合作的系

统集成商比较集中,公司 2018 年 1-6 月、2017 年 1-6 月前五大客户销售收入占比分别为 23.34%、22.84%; 2018 年 1-6 月、2017 年 1-6 月前五大应收账款余额占比分别为 52.26%、54.07%。客户信誉良好,但若客户信用或经营出现风险,则会对公司的生产经营产生较大的不利影响。

针对上述风险,公司采取以下对策:公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。同时,公司销售部门也积极开发更多大客户,分散客户过于集中的风险。

#### 四、 企业社会责任

报告期内,公司依法合规经营,遵循诚信为本、服务社会的理念,注重产品质量,在取得经济效益的同时,切实维护员工利益和保障消费者及供应商的合法权益。公司信息披露及时,经营良好,积极承担社会责任。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
谢先运、陶京珠	公司向中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行申请100万流动资金贷款，由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证担保。公司股东谢先运、陶京珠以连带责任保证方式向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。	1,000,000	是	2018-5-21	2018-013
谢先运	公司向北京银行中关村海淀园支行申请综合授信100万元，公司股东谢先运提供连带责任担	1,000,000	是	2018-5-21	2018-012

	保。				
谢先运	房屋租赁	266,605.71	是	2017-10-26	2017-043

#### 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：

1、该关联交易是基于公司的正常经营需要，为公司业务快速发展及生产经营的正常所需，关联方为公司提供反担保，为公司单方面受益情况，不会损害公司利益，符合本公司及全体股东的利益。对公司发展起到积极作用。

2、该关联交易是基于公司的正常经营需要，为公司业务快速发展及生产经营的正常所需，关联方为公司提供连带责任担保，为公司单方面受益情况，不会损害公司利益，符合本公司及全体股东的利益。

3、因子公司安徽旭辰达电子科技有限公司经营发展需要，于2017年11月15日与关联方谢先运先生签订《房屋租赁合同》，公司租赁对方位于合肥市高新区中瑞大厦科研楼A座6层的房屋，建筑面积为1080平方米，租赁用途为办公室用，租赁期限为2017年11月15日至2018年11月15日，租金为每年622,080.00元。该关联交易为满足子公司日常生产经营的正常需要，且由于是关联租赁，可以保证租赁的稳定性，具有合理性和必要性。该关联交易定价标准为该房屋所在楼宇市场的平均价格，不存在损害公司及其他股东利益的情形。对公司的经营和发展不存在不利影响。

#### (二) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人已出具《关于避免同业竞争的承诺函》。公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》及《竞业禁止承诺函》。

2、为规范关联方与公司之间的交易及潜在交易，公司实际控制人、董事、监事以及高级管理人员已向公司出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行了以上承诺，未有任何违背承诺的事项。

#### (三) 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
固定资产-房产	抵押	3,522,957.56	6.27%	控股子公司 KXWELL INTERNATIONAL PTE. LTD. 抵押贷款购买房产
总计	-	3,522,957.56	6.27%	-

#### (四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每10股派现数	每10股送股数	每10股转增数
--------	---------	---------	---------

	(含税)	
2018-6-19	3.7	10

## 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

本次权益分派的权益登记日为2018年6月15日，股份到账日期为2018年6月19日，现金红利到账日为2018年6月19日。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (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	4,535,000	34.46%	4,535,000	9,070,000	34.46%
	其中：控股股东、实际控制人	3,875,000	29.45%	3,875,000	7,750,000	29.45%
	董事、监事、高管	2,875,000	21.85%	2,875,000	5,750,000	21.85%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,625,000	65.54%	8,625,000	17,250,000	65.54%
	其中：控股股东、实际控制人	8,625,000	65.54%	8,625,000	17,250,000	65.54%
	董事、监事、高管	8,625,000	65.54%	8,625,000	17,250,000	65.54%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		13,160,000	-	13,160,000	26,320,000	-
普通股股东人数						4

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谢先运	7,500,000	7,500,000	15,000,000	56.9909%	11,250,000	3,750,000
2	陶京珠	4,000,000	4,000,000	8,000,000	30.3951%	6,000,000	2,000,000
3	合肥旭辰达投资管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000	1,000,000	2,000,000	7.5988%	0	2,000,000



4	宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业（有限合伙）	660,000	660,000	1,320,000	5.0152%	0	1,320,000
<b>合计</b>		13,160,000	13,160,000	26,320,000	100%	17,250,000	9,070,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东谢先运与陶京珠为夫妻关系，且系一致行动人。谢先运持有合肥旭辰达投资管理合伙企业（有限合伙）68.5%出资份额，且为该合伙企业的执行事务合伙人。该合伙企业合伙人之一的陶绍应与陶京珠为同胞姐弟关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为谢先运，截至本报告期末，谢先运直接持有公司 56.9909%的股份，是公司第一大股东及控股股东。

谢先运：男，1981 年出生，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，2006 年毕业于北京交通大学工商管理专业，2002 年 7 月-2003 年 9 月在北京宏华科技有限公司任项目经理；2003 年 10 月-2006 年 4 月在北京美保利德智能科技有限公司任技术主管；2006 年 5 月-2008 年 4 月在北京澳霖世贸科技发展有限公司任研发人员；2008 年 10 月-2016 年 3 月在北京科旭威尔科技有限公司任执行董事、总经理；股份公司成立后，任董事长兼总经理，任期三年。2013 年 10 月至今兼任安徽旭辰达电子科技有限公司执行董事、总经理；2016 年 2 月至今兼任合肥旭辰达投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2017 年 11 月至今兼任北京科旭视觉科技有限公司执行董事、总经理。

### （二） 实际控制人情况

谢先运、陶京珠为公司的共同实际控制人。谢先运的基本情况见上文“控股股东情况”。

陶京珠：女，1981 年出生，侗族，中国国籍，无永久境外居留权，2006 年毕业于北京交通大学工商管理专业，本科学历。2002 年 7 月-2003 年 6 月在北京宏华科技有限公司任技术人员；2003 年 6 月-2005 年 12 月在北京中创信测科技股份有限公司任硬件开发部助理；2006 年 1 月-2008 年 3 月在北京澳霖世贸科技有限公司任人事行政主管；2008 年 4 月-2008 年 9 月，自由职业；2008 年 10 月-2016 年 3 月在北京科旭威尔科技有限公司任财务总监、监事；股份公司成立后任公司董事、董事会秘书、财务总监（于 2018 年 4 月 23 日辞任董事会秘书、财务总监，目前为公司董事）。2013 年 10 月至今兼任安徽旭辰达电子科技有限公司监事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谢先运	董事长、总经理	男	1981-07-15	本科	2016年3月3日至2019年3月2日	是
陶京珠	董事	女	1981-10-27	本科	2016年3月3日至2019年3月2日	是
邵靖雯	董事会秘书、财务总监、副总经理	女	1985-7-21	本科	2018年4月23日至2019年3月2日	是
姚鹏宇	董事	男	1989-10-07	本科	2016年3月3日至2019年3月2日	是
陶绍应	董事	男	1985-10-09	本科	2016年3月3日至2019年3月2日	是
李加龙	董事	男	1980-05-13	本科	2016年3月3日至2019年3月2日	是
孙海莹	职工监事	女	1978-08-04	专科	2016年3月3日至2019年3月2日	是
赵德银	监事	男	1986-04-06	本科	2016年3月3日至2019年3月2日	是
陈郑	监事	男	1988-08-21	本科	2016年7月14日至2019年3月2日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长、控股股东、实际控制人谢先运与董事、实际控制人陶京珠为夫妻关系，且系一致行动人。公司董事陶绍应与陶京珠为同胞姐弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

## (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
谢先运	董事长、总经理	7,500,000	7,500,000	15,000,000	56.9909%	0
陶京珠	董事	4,000,000	4,000,000	8,000,000	30.3951%	0
合计	-	11,500,000	11,500,000	23,000,000	87.3860%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陶京珠	董事会秘书、财务总监、董事	离任	董事	公司经营发展需要
邵靖雯	销售支持经理	新任	董事会秘书、财务总监、副总经理	公司经营发展需要

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

邵靖雯，女，1985年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津财经大学，本科学历。2009年12月至2016年9月任职于安永华明会计师事务所（特殊普通合伙），任审计经理；2016年10月至2018年4月任职于北京科旭威尔科技股份有限公司，任销售支持经理。2018年4月至今在北京科旭威尔科技股份有限公司任董事会秘书、财务总监、副总经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	6
财务人员	7	7
生产人员	22	19
销售人员	35	31
技术人员	28	32
员工总计	97	95

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	11
本科	46	42
专科	35	38
专科以下	4	3
员工总计	97	95

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

一、报告期内，公司人员保持正常流动且数量稳定。

二、报告期内，公司各岗位员工培训合计 20 场次，其中管理类培训 2 场，专业技能类培训 18 场，采用外训方式的 4 场，内训方式的 16 场。

三、公司主要采用跟随型薪酬政策，一方面不会因薪酬水平过低吸引不到员工，另一方面不用支付过高的薪酬水平而增加成本。为了提高竞争力，对于公司重点研发岗位，采用领先型薪酬政策。

四、报告期末，无公司承担费用的离退休人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

-

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节(四)、1	7,500,896.44	19,492,989.57
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	第八节(四)、2	21,345,551.71	25,311,809.83
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节(四)、3	3,957,736.18	4,744,148.26
预付款项	第八节(四)、4	933,898.02	1,262,881.59
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节(四)、5	1,780,421.13	1,195,540.74
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节(四)、6	10,041,771.06	7,898,291.07
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	第八节(四)、10	59,748.46	119,496.88
其他流动资产	第八节(四)、7	1,405,869.73	350,917.75
<b>流动资产合计</b>		<b>47,025,892.73</b>	<b>60,376,075.69</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	第八节(四)、8	8,616,969.39	3,152,637.12
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节(四)、9	215,565.09	204,112.96

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节(四)、10	321,687.90	367,004.61
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		9,154,222.38	3,723,754.69
<b>资产总计</b>		56,180,115.11	64,099,830.38
<b>流动负债:</b>			
短期借款	第八节(四)、12	3,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节(四)、13	3,017,066.80	1,286,473.30
预收款项	第八节(四)、14	37,690.00	71,250.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节(四)、15	672,970.85	1,977,202.17
应交税费	第八节(四)、16	539,632.37	1,653,439.76
其他应付款	第八节(四)、17	553,602.98	270,391.83
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		-	-
持有待售负债		-	-
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>		7,820,963.00	11,258,757.06
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		2,296,192.86	-
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		2,296,192.86	-
<b>负债合计</b>		10,117,155.86	11,258,757.06

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节(四)、18	26,320,000.00	13,160,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节(四)、19	2,729,907.15	15,889,907.15
减：库存股		-	-
其他综合收益	第八节(四)、20	-14,548.13	-14,498.49
专项储备		-	-
盈余公积	第八节(四)、21	559,069.79	559,069.79
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节(四)、22	14,012,845.58	22,449,303.56
归属于母公司所有者权益合计		43,607,274.39	52,043,782.01
少数股东权益		2,455,684.86	797,291.31
<b>所有者权益合计</b>		<b>46,062,959.25</b>	<b>52,841,073.32</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>56,180,115.11</b>	<b>64,099,830.38</b>

法定代表人：谢先运

主管会计工作负责人：邵靖雯

会计机构负责人：姜小妹

## (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		4,716,467.44	12,153,187.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		19,345,551.71	25,311,809.83
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节(八)、1	5,415,798.43	4,996,970.61
预付款项		432,607.41	633,977.37
其他应收款	第八节(八)、2	1,273,061.57	1,113,501.60
存货		2,952,068.38	2,870,982.11
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		59,748.46	119,496.88
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>34,195,303.40</b>	<b>47,199,926.18</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	第八节(八)、3	19,270,353.49	16,020,353.49
投资性房地产		-	-

固定资产		1,746,569.71	1,065,226.54
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		215,565.09	204,112.96
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		254,107.10	367,004.61
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		21,486,595.39	17,656,697.60
<b>资产总计</b>		55,681,898.79	64,856,623.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,500,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		7,136,856.73	16,924,760.76
预收款项		37,690.00	71,250.00
应付职工薪酬		616,369.16	1,423,269.17
应交税费		135,532.53	691,676.79
其他应付款		50,718.35	3,519.56
持有待售负债		-	-
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>		10,477,166.77	23,114,476.28
<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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		10,477,166.77	23,114,476.28
<b>所有者权益：</b>			
股本		26,320,000.00	13,160,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-



永续债		-	-
资本公积		9,831,449.64	22,991,449.64
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		559,069.79	559,069.79
一般风险准备		-	-
未分配利润		8,494,212.59	5,031,628.07
<b>所有者权益合计</b>		<b>45,204,732.02</b>	<b>41,742,147.50</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>55,681,898.79</b>	<b>64,856,623.78</b>

法定代表人：谢先运

主管会计工作负责人：邵靖雯

会计机构负责人：姜小妹

### (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>		12,927,893.44	16,029,221.62
其中：营业收入	第八节(四)、23	12,927,893.44	16,029,221.62
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		18,091,355.06	17,458,886.28
其中：营业成本	第八节(四)、23	5,056,646.07	6,935,829.40
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	第八节(四)、24	104,166.54	152,204.48
销售费用	第八节(四)、25	4,942,882.83	4,524,630.00
管理费用	第八节(四)、26	3,917,867.46	2,687,172.08
研发费用	第八节(四)、27	3,934,974.41	3,155,872.90
财务费用	第八节(四)、28	134,817.75	3,177.42
资产减值损失		-	-
加：其他收益	第八节(四)、29	1,003,430.69	704,168.43
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节(四)、30	507,411.51	211,793.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,652,619.42	-513,702.77
加：营业外收入	第八节(四)、31	165,699.30	1,006,976.16
减：营业外支出	第八节(四)、32	770.65	3,340.42
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,487,690.77	489,932.97
减：所得税费用	第八节(四)、33	171,140.56	128,516.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,658,831.33	361,416.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-3,658,831.33	361,416.17
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-91,573.35	-23,609.64
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,567,257.98	385,025.81
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-82.74	57,913.21
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-49.64	34,747.93
(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		-49.64	34,747.93
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		-33.10	23,165.28

税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,658,914.07	419,329.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,567,307.62	419,773.74
归属于少数股东的综合收益总额		-91,606.45	-444.36
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.23	0.03
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：谢先运

主管会计工作负责人：邵靖雯

会计机构负责人：姜小妹

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节(八)、4	12,777,542.39	15,507,932.97
减：营业成本	第八节(八)、4	8,068,184.78	9,302,110.12
税金及附加		76,386.91	120,977.65
销售费用		3,278,671.39	3,520,597.81
管理费用		2,471,069.71	1,441,376.89
研发费用		1,763,683.71	4,223,291.47
财务费用		74,741.00	291.28
其中：利息费用		95,083.13	
利息收入		-16,621.41	
资产减值损失		-	-
加：其他收益		638,309.10	455,610.54
投资收益（损失以“-”号填列）		10,483,741.88	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,166,855.87	-2,645,101.71
加：营业外收入		165,699.30	603,000.00
减：营业外支出		770.65	2,793.37
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,331,784.52	-2,044,895.08
减：所得税费用		-	26,368.93
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,331,784.52	-2,071,264.01
（一）持续经营净利润		8,331,784.52	-2,071,264.01
（二）终止经营净利润		-	-

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		8,331,784.52	-2,071,264.01
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：谢先运

主管会计工作负责人：邵靖雯

会计机构负责人：姜小妹

#### （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		16,737,139.22	16,620,816.21
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		1,003,430.69	704,168.43
收到其他与经营活动有关的现金	第八节(四)、34	187,154.23	1,012,311.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		17,927,724.14	18,337,296.39
购买商品、接受劳务支付的现金		6,701,207.09	13,862,578.94
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		8,668,038.12	7,524,925.61
支付的各项税费		1,937,788.46	1,809,969.10
支付其他与经营活动有关的现金	第八节(四)、34	5,662,517.59	4,506,332.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		22,969,551.26	27,703,806.45
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	第八节(四)、35	-5,041,827.12	-9,366,510.06
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		23,400,000.00	20,300,000.00
取得投资收益收到的现金		626,908.39	211,793.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,522.69	3,622.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		24,044,431.08	20,515,415.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,845,136.33	806,622.32
投资支付的现金		20,193,741.88	10,000,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		27,038,878.21	10,806,622.32
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,994,447.13	9,708,793.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,750,000.00	10,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,296,192.86	1,560,000.00
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>		5,046,192.86	11,560,000.00

偿还债务支付的现金		4,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,018,400.15	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,018,400.15</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,972,207.29</b>	<b>11,560,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>16,388.41</b>	<b>34,426.19</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,992,093.13</b>	<b>11,936,709.40</b>
加：期初现金及现金等价物余额		19,492,989.57	5,516,869.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>7,500,896.44</b>	<b>17,453,579.19</b>

法定代表人：谢先运

主管会计工作负责人：邵靖雯

会计机构负责人：姜小妹

#### (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		14,417,029.01	15,960,495.87
收到的税费返还		638,309.10	455,610.54
收到其他与经营活动有关的现金		182,320.71	606,074.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>15,237,658.82</b>	<b>17,022,181.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,627,860.27	14,469,020.32
支付给职工以及为职工支付的现金		4,413,992.48	3,723,296.66
支付的各项税费		987,350.40	1,006,355.78
支付其他与经营活动有关的现金		2,939,818.20	2,666,251.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,969,021.35</b>	<b>21,864,924.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,731,362.53</b>	<b>-4,842,743.16</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,050,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		483,741.88	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		305,128.11	3,622.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,838,869.99</b>	<b>5,003,622.14</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,762,673.96	338,778.02
投资支付的现金		15,333,741.88	-
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		17,096,415.84	338,778.02
投资活动产生的现金流量净额		1,742,454.15	4,664,844.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	10,000,000.00
取得借款收到的现金		500,000.00	860,000.00
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		500,000.00	10,860,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,964,283.13	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		6,964,283.13	-
筹资活动产生的现金流量净额		-6,464,283.13	10,860,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		16,471.16	-
五、现金及现金等价物净增加额		-7,436,720.35	10,682,100.96
加：期初现金及现金等价物余额		12,153,187.78	3,742,105.70
六、期末现金及现金等价物余额		4,716,467.44	14,424,206.66

法定代表人：谢先运

主管会计工作负责人：邵靖雯

会计机构负责人：姜小妹

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

2018年6月15日,财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),针对2018年1月1日起分阶段实施的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会(2017)9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会(2017)14号)(以上四项简称新金融准则)和《企业会计准则第14号——收入》(财会(2017)22号,简称新收入准则),以及企业会计准则实施中的有关情况,财政部对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按照新准则的要求,对涉及的管理费用、研发费用、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款的会计处理与会计记录作了调整重述。

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司经营存在季节性或者周期性特征。

(1) 周期性 本行业面对视频采集控制系统需求市场,教育行业客户方面,受到国家教育信息化投入逐年增加的有利影响,学校采购量一直保持旺盛增长趋势。非教育行业,如政府机关,企事业单位等,一定程度上受到宏观经济形势影响。伴随着经济长期增长的态势,对于本行业需求量也呈稳定增长趋势。

(2) 季节性 教育行业客户作为视频控制采集系统主要客户的来源,其需求量直接影响到公司的生产及销售。由于学校开学集中在每年9月附近,因而学校对于教育信息化设备的大量采购安装也集中在下半年。对于国家机关及大中型企事业单位,受预算体制和采购习惯的影响,通常在年度规划方面倾向于上半做规划,下半年实施,因此本行业季节性特征表现为下半年销售情况较为旺盛,年底达到销售高峰。

(3) 区域性 公司主营业务产品市场包括教育行业、会议系统行业、广电行业、医疗行业等。客户包含但不限于学校、政府机关各行业企事业单位等,广播级视频采集控制系统的应用程度依赖于客户及所处行业信息化设备普及程度,而信息化发展程度又依托于资金的充足度及区域经济的发展程度。目前公司产品销售量较高的地区主要集中于华东及华北地区,并将华南地区市场开拓作为公司重战略发展目标



之一。

## 二、 报表项目注释

### (一) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

### (二) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

2018年6月15日,财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号),针对2018年1月1日起分阶段实施的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)(以上四项简称新金融准则)和《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号,简称新收入准则),以及企业会计准则实施中的有关情况,财政部对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司按照新准则的要求,对涉及的管理费用、研发费用、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款的会计处理与会计记录作了调整重述。

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认政策。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司,根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

#### 4、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

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

### 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2018年6月30日止的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

### 6、现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 8、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时主要分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计

量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### *贷款和应收款项*

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认主要为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 金融负债的后续计量

##### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

##### *以摊余成本计量的金融资产*

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### *可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于可供出售债务工具投资，其减值按照与以摊余成本计量的金融资产相同的方法评估。不过，转出的累计损失，为摊余成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### *以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，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，不再转回。

## **9、应收款项**

### 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本集团对单项金额重大(人民币 1,000,000 元以上)的应收账款和其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计入当期损益。本集团按单项进行减值测试，根据应收账款和其他应收款的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。

### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款和其他应收款，本集团根据以往经验，将单项金额不重大但根据信用期及账龄判断，在同一账龄段内存在相似坏账风险的应收款项，确定为以账龄作为信用风险特征的组合。对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款和其他应收款，本集团根据应收账款和其他应收款结余的账龄、性质、顾客的信贷可靠度及过往的转销经验对坏账准备作出估计。

确定组合的依据：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

计提方法：账龄分析法，具体计提比例如下：

账龄	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	-
1 至 2 年 (含 2 年)	10
2 至 3 年 (含 3 年)	30
3 至 5 年 (含 5 年)	80
5 年以上	100

## 10、存货

本集团将存货分为原材料、库存商品及委托加工物资。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按存货类别计提，产成品按存货类别计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

## 11、长期股权投资

长期股权投资为对子公司投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控

制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 12、固定资产

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
电子设备	3-5年	5%	19%-32%
办公家具	3-5年	5%	19%-32%
交通工具	4-10年	5%	10%-24%
电器设备	3-10年	5%	10%-32%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 13、无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团无形资产的使用寿命如下：

无形资产类别	使用寿命	预计残值率
软件使用权	2年	-

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## 14、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 15、资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

长期待摊费用类别	摊销期
租入固定资产改良支出	2年
其他	3年

## 17、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

### 短期薪酬

在职工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。

### 离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

## 18、股份支付



股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

## 19、收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

### 销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 20、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 21、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

## 22、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 24、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

### 估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### *可供出售金融资产减值*

本集团将某些资产归类为可供出售金融资产，并将其公允价值的变动直接计入其他综合收益。当公允价值下降时，管理层就价值下降作出假设以确定是否存在需在损益中确认其减值损失。

#### *除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须

估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 坏账准备

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 折旧和摊销年限

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 25、税费列报方式变更

本集团于 2016 年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费。

### （三）、税项

#### 1. 主要税种及税率

税种	
增值税	销售货物收入按 17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。技术服务收入按 6%的税率计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。

#### 2. 税收优惠及批文

##### （1）高新技术企业企业所得税优惠政策

依据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，高新技术企业减按 15%的税率计缴企业所得税。本公司于 2017 年 8 月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、北京市地方税务局批准认定为高新技术企业，并颁发编号为“GR201711001282”的高新技术企业批准证书，本公司于 2017 年至 2019 年适用企业所得税税率为 15%。

本公司子公司安徽旭辰达电子科技有限公司(以下简称“旭辰达”)于2016年12月5日经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准认定为高新技术企业,并颁发编号为“GR201634001006”的高新技术企业批准证书,旭辰达于2016年至2018年适用企业所得税税率为15%。

#### (2) 符合条件的软件企业所得税优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)第三条规定,我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。旭辰达获批认定为符合条件的软件企业,自2014年至2015年免缴企业所得税,自2016年至2018年减半计缴企业所得税。

#### (3) 软件产品销售增值税优惠政策

依据财政部、国家税务总局于2011年10月13日发布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),自2014年3月1日起,本公司销售自行开发的软件产品,可按法定17%的税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策;自2014年9月1日起,本公司子公司旭辰达销售自行开发的软件产品,可按法定17%的税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

### (四) 合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,金额以人民币元为单位,期初指2017年12月31日,期末指2018年6月30日,本期指2018年1-6月,上年同期指2017年1-6月)

## 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	13,029.05	9,824.04
银行存款	7,417,861.29	19,483,165.53
其他货币资金	70,006.10	-
合计	7,500,896.44	19,492,989.57

其中其他货币资金 70,006.10 元为企业官方支付宝账户充值金额。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	21,345,551.71	25,311,809.83
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	21,345,551.71	25,311,809.83
衍生金融资产	-	-
其他	-	-
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	-	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
其他	-	-
合计	21,345,551.71	25,311,809.83

交易性金融资产为购买的货币市场基金。基金的运作方式为契约型开放式。

## 3、应收票据及应收账款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项				-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,958,180.18	100	444.00	0	3,957,736.18
合计	3,958,180.18	100	444.00	0	3,957,736.18

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,744,592.26	100	444.00	0.01	4,744,148.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	4,744,592.26	100	444.00	0.01	4,744,148.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,956,700.18	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	1,480.00	444	30.00
合计	3,958,180.18	444	-

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,743,112.26	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	1,480.00	444.00	30.00
合计	4,744,592.26	444.00	-

期末余额前五名的应收账款情况：

客户名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)
客户一	960,000.00	1 年以内	24.25
客户二	500,703.42	1 年以内	12.65
客户三	240,000.00	1 年以内	6.06
客户四	188,575.00	1 年以内	4.76
客户五	178,844.00	1 年以内	4.52
合计	2,068,122.42	-	52.25

#### 4、预付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	933,898.02	100.00	1,192,467.59	94
1 年至 2 年			70,414.00	6
合计	933,898.02	100.00	1,262,881.59	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

供应商名称	期末余额	比例 (%)	账龄
供应商一	146,621.50	15.70	1 年以内
供应商二	127,051.00	13.60	1 年以内
供应商三	126,941.20	13.59	1 年以内
供应商四	113,206.62	12.12	1 年以内
供应商五	91,205.68	9.77	1 年以内
合计	605,026.00	64.79	-

## 5、其他应收款

(1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,527,467.46	-	-
1 年至 2 年	252,953.67	-	-
合计	1,780,421.13	-	-

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	942,587.07	-	-
1 年至 2 年	252,953.67	-	-
合计	1,195,540.74	-	-

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	730,683.82	764,429.37
其他	1,049,737.31	431,111.37
合计	1,780,421.13	1,195,540.74

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京北方阳光物业管理有限 责任公司	房租押金	378,837.53	1年以内	21.28	-
博雅燕园科技企业孵化 (北京)有限公司	押金	175,158.75	1年以内	9.84	-
出口退税	退税款	73,230.49	1年以内	4.11	-
办事处员工	备用金	73,000.00	1年以内	4.10	-
北京中欣银宝通支付服务 有限公司	押金	60,000.00	1年以内	3.37	-
合计		760,226.77		42.7	

## 6、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
原材料	3,454,228.54	-	3,454,228.54	2,957,265.94	-	2,957,265.94
在产品	618,383.73	-	618,383.73	-	-	-
库存商品	5,767,290.18	-	5,767,290.18	4,748,286.47	-	4,748,286.47
委托加工物资	201,868.61	-	201,868.61	192,738.66	-	192,738.66
合计	10,041,771.06	-	10,041,771.06	7,898,291.07	-	7,898,291.07

## 7、其他流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额	645,869.73	-	645,869.73	350,917.75	-	350,917.75
可供出售金融资产	760,000.00	-	760,000.00		-	-
合计	1,405,869.73	-	1,405,869.73	350,917.75		350,917.75

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团持有的非保本浮动利率理财产品金额为人民币 760,000.00 元。

## 8、固定资产

项目	房屋建筑物	电子设备	办公家具	交通工具	电器设备	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	2,881,654.46	830,347.66	735,654.65	765,192.76	5,212,849.53
2. 本期增加金额	3,522,957.56	1,705,268.92	116,419.90	789,310.94	168,359.41	6,302,316.73
(1) 购置	3,522,957.56	1,705,268.92	116,419.90	789,310.94	168,359.41	6,302,316.73
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	13,446.66	-	164,362.14	74,697.89	252,506.69
处置或报废	-	13,446.66	-	164,362.14	74,697.89	252,506.69
4. 期末余额	3,522,957.56	4,573,476.72	946,767.56	1,360,603.45	858,854.28	11,262,659.57
二、累计折旧						-
1. 期初余额	-	1,152,173.79	152,311.89	532,949.49	222,777.24	2,060,212.41
2. 本期增加金额	-	516,550.25	18,707.67	125,719.42	159,484.43	820,461.77
计提	-	516,550.25	18,707.67	125,719.42	159,484.43	820,461.77
3. 本期减少金额	-	1,138.97	-	159,147.14	74,697.89	234,984.00
处置或报废	-	1,138.97	-	159,147.14	74,697.89	234,984.00
4. 期末余额	-	1,667,585.07	171,019.56	499,521.77	307,563.78	2,645,690.18
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	电子设备	办公家具	交通工具	电器设备	合计
额						
处置或报废		-	-	-	-	-
4. 期末余额		-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,522,957.56	2,905,891.65	775,748.00	861,081.68	551,290.50	8,616,969.39
2. 期初账面价值	-	1,729,480.67	678,035.77	202,705.16	542,415.52	3,152,637.12

### 9、无形资产

项目	软件使用权	合计
一、账面原值	-	-
1. 期初余额	306,169.36	306,169.36
2. 本期增加金额	64,268.34	64,268.34
其他非流动资产转入		
购置	64,268.34	64,268.34
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 期末余额	370,437.70	370,437.70
二、累计摊销		
1. 期初余额	102,056.40	102,056.40
2. 本期增加金额	52,816.21	52,816.21
计提	52,816.21	52,816.21
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 期末余额	154,872.61	154,872.61
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
计提	-	-
3. 本期减少金额	-	-
处置	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1. 期末账面价值	215,565.09	215,565.09
2. 期初账面价值	204,112.96	204,112.96

### 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末数
租入固定资产改良支出	367,004.61	5,536.03	118,433.54	254,107.10
其他	119,496.88	101,110.00	93,277.62	127,329.26
	486,501.49	106,646.03	211,711.16	381,436.36
减：一年内到期的长期待摊费用	119,496.88	-	-	59,748.46
合计	367,004.61	-	-	321,687.90

## 11、资产减值准备

项目	期初余额	本年计提	本年转回	期末余额
坏账准备	444.00	-	-	444.00
合计	444.00	-	-	444.00

## 12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	6,000,000.00

报告期内，偿还北京银行股份有限公司中关村海淀园支行银行借款 4,000,000.00 元，2018 年 6 月北京银行股份有限公司中关村海淀园支行分别新授信公司及子公司人民币 500,000.00 元和 500,000.00 元，用于补充流动资金。截至 2018 年 6 月 30 日，公司共计提款 1,000,000.00 元。

## 13、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,014,066.80	1,283,473.30
1 年至 2 年	3,000.00	3,000.00
合计	3,017,066.80	1,286,473.30

(2) 期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 14、预收款项

(1) 预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	37,690.00	71,250.00
合计	37,690.00	71,250.00

(2) 期末余额中无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 15、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,945,743.34	6,938,595.37	8,251,393.83	632,944.88
二、离职后福利-设定提存计划	31,458.83	425,225.93	416,658.79	40,025.97
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,977,202.17	7,363,821.30	8,668,052.62	672,970.85

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,861,860.25	6,380,984.89	7,699,849.05	542,996.09
2、职工福利费	0.00	0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	22,769.77	236,816.32	232,856.90	26,729.19
其中：医疗保险费	21,174.81	215,955.23	212,416.18	24,713.86
工伤保险费	12.74	10,625.94	10,349.28	289.40
生育保险费	1,582.22	10,235.15	10,091.44	1,725.93
4、住房公积金	61,113.32	320,794.16	318,687.88	63,219.60
5、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,945,743.34	6,938,595.37	8,251,393.83	632,944.88

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	30,309.57	414,284.04	405,895.30	38,698.31
2、失业保险费	1,149.26	10,941.89	10,763.49	1,327.66
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	31,458.83	425,225.93	416,658.79	40,025.97

## 16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	881,605.35
企业所得税	213,985.36	556,022.60
其他	325,647.01	215,811.81
合计	539,632.37	1,653,439.76

## 17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	525,742.98	242,531.83
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	27,860.00	27,860.00
合计	553,602.98	270,391.83

## 18、股本

项目	年初余额	本年增减变动	年末余额
谢先运	7,500,000.00	7,500,000.00	15,000,000.00
陶京珠	4,000,000.00	4,000,000.00	8,000,000.00
合肥旭辰达投资管理合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00
宁波梅山保税港区领慧投资合伙企业(有限合伙)	660,000.00	660,000.00	1,320,000.00
合计	13,160,000.00	13,160,000.00	26,320,000.00

## 19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	15,431,836.94	-	13,160,000.00	2,271,836.94
其他资本公积	458,070.21	-	-	458,070.21
合计	15,889,907.15	-	13,160,000.00	2,729,907.15

## 20、其他综合收益

(1) 资产负债表归属于母公司的其他综合收益累计余额:

项目	2017 年 12 月 31 日	增减变动	2018 年 6 月 30 日
外币报表折算差额	-14,498.49	-49.64	-14,548.13

(2) 利润表中其他综合收益当期发生额:

以后将重分类进损益的其他综合收益	税前发生额	减: 所得税	归属母公司	归属少数股东权益
外币财务报表折算差额	-82.74	-	-49.64	-33.10

## 21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	559,069.79	-	-	559,069.79
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	559,069.79	-	-	559,069.79

## 22、未分配利润

项目	2018年1-6月	2017年1-6月份
年初未分配利润	22,449,303.56	18,195,216.74
归属于母公司股东的净利润	(3,567,257.98)	385,025.81
减：提取法定盈余公积	-	-
分配现金股利	(4,869,200.00)	-
期末未分配利润	14,012,845.58	18,580,242.55

## 23、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,927,893.44	5,056,646.07	16,029,221.62	6,935,829.40
合计	12,927,893.44	5,056,646.07	16,029,221.62	6,935,829.40

### (2) 本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
客户一	716,317.01	5.54
客户二	705,735.05	5.46
客户三	702,122.84	5.43
客户四	479,681.03	3.71
客户五	413,793.10	3.2
合计	3,017,649.03	23.34

## 24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	55,297.47	80,099.08
教育费附加	23,698.92	34,328.19
地方教育费附加	15,799.27	22,885.45
其他	9,370.88	14,891.76
合计	104,166.54	152,204.48

## 25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,805,304.41	2,238,693.17
业务宣传费	764,536.18	937,844.27
差旅费	424,555.34	372,225.38
租赁费	110,810.48	287,999.67
运杂费	188,918.62	147,666.87
交通费	99,875.26	117,749.11
其他	548,882.54	422,451.53
合计	4,942,882.83	4,524,630.00

## 26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利费	1,732,328.32	1,473,344.67
办公费	149,076.47	273,864.71
租赁费	627,775.30	270,763.46
教育/培训费	212,782.03	-
差旅费	177,387.41	-
交通费	44,950.12	-
其他	973,567.81	669,199.24
合计	3,917,867.46	2,687,172.08

## 27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	2,320,751.35	1,975,111.93
直接投入	1,153,659.41	786,501.79
折旧费	233,890.29	137,713.68
内部其他支出	184,284.02	256,545.50
外部投入	42,389.34	-
合计	3,934,974.41	3,155,872.90

## 28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	23,543.69	7,464.39
利息支出	149,200.15	-
利息收入	-21,454.93	-5,335.59
汇兑损益	-16,471.16	1,048.62
合计	134,817.75	3,177.42

## 29、其他收益



项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税返还	1,003,430.69	704,168.43
合计	1,003,430.69	704,168.43

### 30、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	507,411.51	211,793.46
合计	507,411.51	211,793.46

### 31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	82,174.00	1,003,000.00	82,174.00
其他	83,525.30	3,976.16	-
合计	165,699.30	1,006,976.16	82,174.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
北京中关村海外科技园有限责任公司	77,674.00	-	与收益相关
中关村企业信用促进会	4,500.00	3,000.00	与收益相关
中关村科技园区管理委员会	-	600,000.00	与收益相关
合肥科技局	-	400,000.00	与收益相关
合计	82,174.00	1,003,000.00	

### 32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	770.56	2,793.38	-
其中：固定资产处置损失	770.56	2,793.38	-
其他	0.09	547.04	-
合计	770.65	3,340.42	-

### 33、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	171,140.56	128,516.80
递延所得税费用	-	-
合计	171,140.56	128,516.80

### 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	-	1,003,000.00
其他	187,154.23	9,311.75
代收货款	-	-
合计	187,154.23	1,012,311.75

#### (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
租赁费	1,061,242.64	777,463.13
差旅费	781,108.22	408,371.47
运输费	188,918.62	147,666.87
业务招待费	144,831.33	186,075.31
业务宣传费	764,536.18	937,844.27
培训费	212,782.03	216,311.22
办公费	175,019.92	273,864.71
研发材料费	734,130.2	576,935.81
交通费	144,825.38	-
咨询费	85,447.00	-
其他	1,369,676.07	981,800.01
合计	5,662,517.59	4,506,332.80

### 35、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	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	-3,658,831.33	361,416.17
加: 资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	820,461.79	254,816.69
无形资产摊销	52,816.21	43,106.62
长期待摊费用摊销	412,452.77	95,998.44
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)	-	2,793.38
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)	132,728.99	1,048.62

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-507,411.51	-211,793.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	-2,143,480.00	-1,967,232.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	287,230.02	-2,991,930.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-437,794.06	-4,954,733.43
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,041,827.12	-9,366,510.06
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	7,500,896.44	17,453,579.19
减：现金的期初余额	19,492,989.57	5,516,869.79
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	-11,992,093.13	11,936,709.40

## （五）合并范围的变更

无。

## （六）在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
KXWELL INTERNATIONAL PTE. LTD	新加坡	新加坡	视频采集控制系统销售	60	-	新设
安徽旭辰达电子科技有限公司	合肥	合肥	视频采集控制系统研发生产经营	100	-	受让取得
北京科旭视觉科技有限公司	北京	北京	视频拍摄服务	65	-	新设

## （七）关联方及关联方交易

### 1、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(元)	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)
安徽旭辰达电子科技有限公司	私营	合肥	谢先运	视频采集控制系统研发生产经营	2,000,000.00	100.00	100.00
KXWELL INTERNATIONAL PTE. LTD	私营	新加坡	GOH KIM HONG	视频采集控制系统销售	1,728,405.00	60.00	60.00
北京科旭视觉科技有限公司	私营	北京	谢先运	视频拍摄服务	10,000,000.00	65.00	65.00

## 2、关联交易情况

### (1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
谢先运	安徽旭辰达电子科技有限公司	办公场所	266,605.71	2017	2018	266,605.71	合同	无

因子公司安徽旭辰达电子科技有限公司经营发展需要，于2017年11月15日与关联方谢先运先生签订《房屋租赁合同》，公司租赁对方位于合肥市高新区中瑞大厦科研楼A座6层的房屋，建筑面积为1080平方米，租赁用途为办公室用，租赁期限为2017年11月15日至2018年11月15日，租金为每年622,080.00元。采取分阶段阶梯方式支付租金，2017年11月15日至2017年12月31日为第一期，租金金额为155,520元；2018年1月1日至2018年11月15日为第二期，租金金额为466,560元。该关联交易为满足子公司日常生产经营的正常需要，且由于是关联租赁，可以保证租赁的稳定性，具有合理性和必要性。该关联交易定价标准为该房屋所在楼宇市场的平均价格，不存在损害公司及其他股东利益的情形。对公司的经营和发展不存在不利影响。

### (2) 关联担保情况

关联方	交易内容	交易金额
谢先运、陶京珠	公司股东谢先运、陶京珠以连带责任保证方式向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，用以支持公司向中国工商银行股份有限公司北京海淀西区支行申请流动资金贷款，并由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证担保之业务。	1,000,000.00
谢先运	公司股东谢先运为公司向北京银行中关村海淀园支行申请综合授信，期限2年，供连带责任担保。	1,000,000.00

(3) 关键管理人员报酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
董监高关键管理人员报酬	983,953.07	760,189.20

(八) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,416,242.43	100	444.00	0.01	5,415,798.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	5,416,242.43	100	444.00	0.01	5,415,798.43

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,997,414.61	100	444.000	0.01	4,996,970.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	4,997,414.61	100	444.00		4,996,970.61

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	5,414,762.43	4,995,934.61
1年至2年	-	-
2年至3年	1,480.00	1,480.00
	5,416,242.43	4,997,414.61
减：应收账款坏账准备	(444.00)	(444.00)
	5,415,798.43	4,996,970.61

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

序号	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	960,000.00	1年以内	17.73
第二名	500,703.42	1年以内	9.24
第三名	240,000.00	1年以内	4.43
第四名	188,575.00	1年以内	3.48
第五名	178,844.00	1年以内	3.30
合计	2,068,122.42	-	38.18

## 2、其他应收款

	2018年6月30日	2017年6月30日
1年以内	1,057,344.60	897,784.63
1年至2年	215,716.97	215,716.97
合计	1,273,061.57	1,113,501.60

其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	730,683.82	764,429.37
其他	542,377.75	349,072.23
合计	1,273,061.57	1,113,501.60

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京北方阳光物业管理有限责任公司	押金	378,837.53	1年以内	29.76	-
公司员工	备用金	302,784.30	1年以内	23.78	-
博雅燕园科技孵化企业(北京)有限公司	押金	175,158.75	1年以内	13.76	-
出口退税	待退税款	73,230.49	1年以内	5.75	-
公积金(个人部分)	住房公积金	42,703.28	1年以内	3.35	-
合计		972,714.35	1年以内	76.41	-

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,270,353.49	-	19,270,353.49	16,020,353.49	-	16,020,353.49
合计	19,270,353.49	-	19,270,353.49	16,020,353.49	-	16,020,353.49

对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
旭辰达	14,983,326.70	-	-	14,983,326.70
KXWELL INTERNATIONAL PTE. LTD.	1,037,026.79	-	-	1,037,026.79
科旭视觉	-	3,250,000.00	-	3,250,000.00
合计	16,020,353.49	-	-	19,270,353.49

#### 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	12,777,542.39	8,068,184.78	15,507,932.97	9,302,110.12
合计	12,777,542.39	8,068,184.78	15,507,932.97	9,302,110.12

### (九) 补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助	82,174.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出_营业外收入-其他	82,754.65	
合计	164,928.65	
所得税影响数	24,739.30	
非经常性损益影响净额	140,189.35	

#### 2、净资产收益率及每股收益

2018年1-6月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.10	-0.23	-0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.38	-0.24	-0.24

  

2017年1-6月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.01	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.23	-0.04	-0.04

本公司无稀释性潜在普通股。



以上加权平均净资产收益率和每股收益按中国证券监督管理委员会证监会计字[2009]2号《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》(2010年修订)所载之计算公式计算。

北京科旭威尔科技股份有限公司  
二零一八年八月二十二日