



山水光电

NEEQ : 836130

江西山水光电科技股份有限公司

Jiangxi Shanshui Optoelectronic Technology Co., Ltd



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

2018年2月被中共濂溪区区委、濂溪区人民政府授予企业贡献奖；

2018年4月3日电信接入设备研发创新能力建设项目纳入江西省发改委新动能培育平台建设专项投资计划；

2018年4月18日被九江市科技局评为“九江市通信工程接入设备工程技术研究中心”；

2018年6月27日我公司参加第十届 APEC 中小企业技术交流暨展览会；

# 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 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、山水光电、股份公司	指	江西山水光电科技股份有限公司
上一年度、上年、去年	指	2017 年度
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
接入设备	指	骨干网到用户终端之间的所有连接设备。
综合配线类设备	指	网络机柜、综合机柜、户外一体化机柜等柜体设备，及光纤配线、连接器等。
MDAS	指	是一种可支持多家运营商，多制式、多载波、集成 WLAN 系统，可一步解决语音及数据传输的多业务无线分布设备。
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会	指	江西山水光电科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江西山水光电科技股份有限公司董事会
监事会	指	江西山水光电科技股份有限公司监事会
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司

## 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。

公司负责人肖光伟、主管会计工作负责人肖光伟及会计机构负责人（会计主管人员）万珍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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江西山水光电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangxi Shanshui Optoelectronic Technology Co., Ltd
证券简称	山水光电
证券代码	836130
法定代表人	肖光伟
办公地址	江西省九江市濂溪区生态工业城安平路 1010 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	肖光伟
是否通过董秘资格考试	否
电话	0792-8326256转888
传真	0792-8360566
电子邮箱	yxh@ssdx.com.cn
公司网址	<a href="http://www.ssdx.com.cn">http://www.ssdx.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	江西省九江市濂溪区生态工业城安平路 1010 号 邮编：332900
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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	2007-02-13
挂牌时间	2016-03-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C392 通信设备制造-C3921 通信系统设备制造
主要产品与服务项目	有线接入设备、无线接入设备、综合配线
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	86,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	肖光伟
实际控制人及其一致行动人	肖光伟

#### 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	9136040079699365X0	否
注册地址	江西省九江市濂溪区生态工业城 安平路 1010 号	否
注册资本（元）	86,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4 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	69,925,936.09	129,138,756.36	-45.85%
毛利率	36.69%	21.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,029,866.70	2,958,167.54	-31.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,804,166.80	502,114.10	259.31%
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）	1.87%	2.32%	-
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）	1.66%	0.39%	-
基本每股收益	0.02	0.03	-31.38%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	211,779,546.41	225,375,759.80	-6.03%
负债总计	102,327,471.46	117,953,551.55	-13.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	109,452,074.95	107,422,208.25	1.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.25	1.89%
资产负债率（母公司）	48.04%	51.98%	-
资产负债率（合并）	48.32%	52.34%	-
流动比率	1.77	1.65	-
利息保障倍数	1.70	1.53	-

### 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	-1,576,561.70	-29,707,184.86	94.69%
应收账款周转率	0.60	0.98	-
存货周转率	1.01	1.41	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-6.03%	25.49%	-
营业收入增长率	-45.85%	109.55%	-
净利润增长率	-31.38%	25.58%	-

## 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	86,000,000	86,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

江西山水光电科技股份有限公司立足于通信接入设备行业，主要的客户群体系中国移动、中国电信、中国联通、中国铁塔等四大电信运营商以及利用运营商网络资源的用户如银行、公安、税务等领域。公司在江西、湖南、四川、山西、山东、贵州、广东、云南、湖北、内蒙、辽宁、青海等地设有办事处或分公司，建立了强大的营销网络，以直销为主、代理商为辅的营销模式。近年来，通过内部挖潜，不断降低运营成本，提升竞争实力；借助参与运营商的招投标方式，迅速拓展市场；大力开展自主创新，提升产品前瞻性和技术含量；组建了一支技术全面、服务周到的售前售后工程师队伍，提供方便、快捷、热情、周到的服务；公司以“视质量为生命”为品质理念，向“零缺陷”挑战，努力追求让顾客满意。

1、运营模式 公司主营业务采取采购-研发-生产-销售的一体化运营模式。1.1、采购模式：公司主要采购模式为按需采购，根据市场、库存及物料自身订购特点等情况，按单采购。首先，公司依据年度销售预测和历史销售经验制定确定原材料的需要量，并根据交货周期确定下达订单的时间。同时，为应对不时之需，一般情况下公司会保存适当的安全库存。为了应对市场变化，公司还每月定期召开会议调整计划及安全库存。公司建立了一套完善的合格供应商管理体系，管理供应商及采购过程，确保以优惠价格采购原材料，并保质、足量、及时地供应生产所需。1.2、生产模式：生产部门基于研发设计结果，组装各类电子器件和辅料，并将软件植入到硬件上，经过一系列工序，再进行严格的质量检验，最终形成产品。生产流程主要可概括为焊接、组装、软件植入和质量检验，其中，软件植入和质量检验是生产的核心。公司目前采用了适时适量的拉动式生产模式，面向订单生产，提前评估销售量并订购物料，生产系统的各个环节、工序按订单数量，生产制造最低库存。此种模式实现了小批量、多品种生产。库存及在制品减少，降低了制造成本。按生产线需求量，灵活调配，实现了员工多技能，使生产柔性化。有效缩短了订货周期，提高了对客户的响应速度。维持了生产的均衡和平稳，同时具备有效的应急缓冲作用。

2、销售模式 公司采取直销和代理相结合的销售模式，以直销为主，经销为辅。国内四大电信运营商中国移动、中国电信、中国联通、中国铁塔是公司当前业务最集中的客户。公司主要通过电信运营商的招投标获得订单，运营商在采购招标中主要考虑企业的技术水平、产品功能、价格、服务能力和响应速度、生产供货水平等综合实力，一般采购规模较大，对公司品牌和行业地位、产品技术要求较高。公司在运营商市场有持续的积累，所专注接入领域的产品和解决方案得到电信运营商的广泛认可，与四大运营商总部及各省、市分支机构都建立了长期稳定的合作关系，有利于公司产品的销售和持续发展。

3、研发模式 公司基于专业分工建立技术创新组织架构，建立和持续优化保证技术创新的研发流程。公司积极探寻适合公司自身情况的研发体系，不断优化研发组织机构和研发流程，充分引导和发挥研发人员的积极性和主动性，形成内部不断创新的机制。公司源于客户需求进行技术创新，加强自主研发。公司不断挖掘客户的潜在需求，使技术与客户需求密切结合。保持与客户的密切关系，加强与客户的信息沟通，加强研发人员和营销人员的信息沟通，第一时间了解客户的需求。跟踪国内外通信行业发展，发掘技术进步引致的新的需求。

4、盈利模式 当前国内通信接入设备市场竞争激烈，公司主要通过实施有效的成本控制和规模效

应实现盈利。同时公司不断提升产品的优化设计和更新换代，追求高科技附加值，利用新产品的持续开发，拓展利润空间。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、经营情况回顾

2018 年上半年公司整体业务收入有所下降，较去年同期营业收入减少 59,212,820.27 元，降幅 45.85%，主要为 2017 年上半年含有子公司赣州润豪混凝土有限公司的营业收入约 3,847 万元，本期不包含该子公司的营业收入，另由于产品价格的波动及对公司的产品结构进行了调整等因素造成收入有所降低。净利润减少-928,300.84 元，降幅 31.38%，主要为营业收入减少、本期计提的应收款项坏账准备增加以及利息支出增加。

自公司成立至今，始终坚持明确的市场定位，以接入层的设备研发、生产、销售为主导，在渠道及产品创新上寻求新的利润增长点。特别是近年来无线接入设备如 MDAS 在中国移动的中标及供货，无线接入的市场大门为我们打开，从而为公司业务实现“三驾马车、四道齐驱”（三驾马车指的是：综合配线产品、有线接入设备、无线接入设备三大类产品。四道齐驱指的是：中国移动、中国电信、中国联通、中国铁塔四家运营商）格局的形成打下了良好基础。通信接入设备行业的发展与网络建设是同步的，网络覆盖的用户越多，接入点越多，对接入设备的需求就越旺盛。随着目前全球范围内信息技术持续更新换代，国家通信提速降费的总体趋势，宽带网络进一步普及、升级，接入设备行业获得了良好的市场机会。全球范围内，电子商务、行业信息化、物联网、智慧城市、云计算和大数据蓬勃发展。这些新业态、新技术都依赖高速、稳定的信号传输，对网络接入的技术、设备提出了极高的要求，特别是在无线通信接入领域，将成为通信行业发展的重要战场。山水光电紧随国家通信战略整体的布局及趋势，大力创新，配合通信运营商的网络需求，形成了良好的合作局面。

## 三、风险与价值

### 1、市场开拓风险

公司经过多年的发展和积累，形成了较强的研发能力和市场开拓能力，业务范围也逐渐覆盖全国多个省市地区。但是，通讯行业竞争激烈，众多通讯类上市公司各有各的优势。公司要在市场上与诸多同行企业竞争，在技术、实力、品牌、资源等多个方面都存在挑战，尤其是开拓一些未涉足的新市场、新业务领域时，公司需要迎接多种挑战和考验。

公司前期一直以接入设备为主，为了拓宽业务范畴、打开增长空间，近年来投入大量资金用于移动设备的研发。移动设备的市场规模要大很多，一旦公司顺利进入移动设备领域，公司的未来发展空间将十分广阔。但移动设备市场中的企业均为实力雄厚的大型公司，因此公司进入移动设备市场并争取到自己的一块市场将面临的各种各样的挑战。

应对措施：充分发挥公司快速灵活的市场响应速度，以快速有效的服务、过硬适用的产品质量赢得客户的认可，巩固好现有的渠道和客户，发展和开拓新的市场，特别是国际市场业务。

## 2、技术更新换代的风险

通信接入设备行业的技术更新换代较快，这给行业内企业发展提供了持续发展的行业机遇，同时迫使企业不断进行技术升级以满足市场的需要。如果公司的技术研发、技术升级未能满足通讯行业的升级换代需要，这将对公司的竞争力产生不利影响。此外，通信接入技术分支很多，如果企业选择的技术方向与市场主流的技术方向不一致，可能导致公司产品的市场认可度下降，从而影响公司产品销售规模和市场发展空间。

应对措施：技术更新换代是必然的大势所趋，公司近年来持续加大研发投入，牢牢把握主流技术的最新动态，研发适应国家通信战略的新产品。未来几年公司将扩大无线接入领域的技术积累，厚积薄发，占领一席之地。

## 3、核心人才流失的风险

通信行业竞争的最高形式是人才的竞争，管理的竞争，为此公司采取了一系列的人才引入、使用政策以保持核心员工的稳定并使其发挥最大的潜能，包括计划通过股权激励等相关措施，实现员工和公司的利益一体化，但是仍然存在公司核心人才流失的风险。

应对措施：公司一直十分重视人才的梯队培养，特别注重整个团队的“传帮带”作用，只有建立良好的人才竞争文化，加强各层次人才的培养和储备，才能在最大程度上降低核心人才流失带来的风险和损失。

## 4、公司法人治理风险

公司在股改过程中建立了现代企业管理的法人治理结构，完善了企业发展所需的内部控制体系。但是由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一定周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，都将对公司治理提出更高的要求。因此，公司在未来经营中可能因公司治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：严格执行公司现有的内控制度，完善好在公司治理过程中的重大问题，高瞻远瞩、居安思危，及时解决好在转型发展中的矛盾和困难。

## 5、垄断客户形成的经营风险

公司的主要客户为中国移动、中国电信、中国联通三大运营商。在国内市场上，三大运营商具有明显的垄断地位，而在上游通信设备行业属于充分竞争市场。因此，在通信设备制造业中，作为买方的运营商具有很强势的市场主动权和控制权，而作为供方的设备制造商则处于明显的劣势。公司在业务开展中，因为环境需要，而要不断适应运营商的要求和条件，符合运营商的管理方式和运作习惯，这对公司的经营不可避免地造成一定影响。

应对措施：公司要提高现有产品的技术水准和质量，对市场变化提高警惕和应变，主动出击、主动求变，增强公司适应市场和客户的能力。

## 6、税收优惠丧失的风险

### 6.1、所得税税收优惠及政策

本公司于 2017 年 8 月，经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局以及江西省地方税务局高新复审继续认定为高新技术企业，享受 15%的所得税优惠税率，期限为 3 年。

本公司之子公司九江睿尚软件开发有限公司为生产、销售软件产品企业。根据《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1 号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司之子公司自 2014 年开始获利，2014 年至 2015 年享受免征企业所得税优惠政策，2016 年至 2018 年享受减半征收企业所得税优惠政策。

### 6.2、增值税税收优惠及政策

本公司之子公司九江睿尚软件开发有限公司为生产、销售软件产品企业，享受增值税“即征即退”政策。根据《关于鼓励集成电路产业发展的税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25 号）规定：自 2000

年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行生产的软件产品，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。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。2011 年 1 月，国务院下发《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4 号），文件指出将继续实施软件增值税优惠政策。

如果国家税收优惠政策发生变化，公司上述所享受的税收优惠政策取消，将对使得公司的税赋大幅提高，公司的盈利能力将受到影响。

应对措施：公司通过合理、充分享受国家现有税收政策，学习最新相关税收优惠政策，最大程度降低公司税负。

#### 7、营业收入季节性波动风险

公司的主要客户为国内四大电信运营商，其采购计划对公司的生产销售情况有很重要的影响。运营商的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，一般在年初制定当年的统一采购计划、并在上半年进行选型和招标，具体采购的实施多在下半年进行，公司的销售一般呈现下半年优于上半年的特性，具有较明显的季节性。为了匹配运营商的采购计划，公司下半年的原料采购、产品制造和流动资金都存在更为集中的压力，从而对公司的经营管理、资金调配能力提出更高的要求。

应对措施：合理安排资金、制定最佳备货方案，按规律办事，保证市场需求。

#### 8、外协加工存在的风险

公司生产过程中的 PCB 贴片焊接工序，采取外协生产的方式。虽然公司目前与外协公司签订了相关合同，对编制外协加工计划、外协加工的实施、外协加工信息、对外协厂商的评价、合格供应商的考核、外协产品的检验入库等有关环节进行有效管理，以最大限度的保证产品质量，但如果上述管理措施在实际过程中未能得到切实有效执行，可能会对产品质量等方面造成一定风险。

应对措施：加强外协厂家的沟通和培训，提升过程控制力，特别是把好公司内部的成品入库前的检测，对问题产品坚决予以退回和考核，降低次品率。

与上年相比，本年公司面临的风险因素未发生变动。

## 四、 企业社会责任

公司作为一家高新技术通信行业的公众公司，始终坚持“客户第一”，在不断满足客户需求，追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，维护和保障职工的合法权益，尽力回馈社会。公司通过近几年迅猛的发展，带动和促进当地的就业、税收、经济的发展，并积极参与社会公益、慈善事业。公司 2018 年上半年实际缴纳各项税费约计 1100 万元。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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.(三)
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.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	10000 万	4800 万

注：其他系股东及关联方本期向本公司贷款提供担保。

明细情况如下

借款银行	担保类型	担保关联方	年末余额
九江农村商业银行股份有限公司	质押	肖光伟、沈李峰	20,000,000.00
中国邮政储蓄银行	保证	肖光伟、曹美玲、沈李峰	3,000,000.00

九江银行股份有限公司 开发区支行	质押	肖光伟、沈李峰	3,000,000.00
九江银行股份有限公司 十里支行	质押、保证	肖光伟、曹美玲、沈李峰、 文玉兰	22,000,000.00
<b>合计</b>	-		<b>48,000,000.00</b>

本期发生的具体担保情况请见本报告“第八节、四、（四）3、关联担保情况”。

## （二） 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
肖光伟、沈李峰	股东向公司提供免息 短期借款	9,700,000.00	是
武汉睿尚科技有限公司	公司购买武汉睿尚的 一批二手电子及办公 设备	148,124.00	是
<b>总计</b>		<b>9,848,124.00</b>	

注：为满足流动资金的需要，公司股东肖光伟、沈李峰拟无条件向公司提供免息短期借款，资金额度不超过 5000 万元，2018 年 4 月 9 日股东大会决议通过该事项，审议通过之日起后一年内，随借随还。本报告期公司向股东借款 970 万元并已归还。

### 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、股东向公司提供一年期免息短期借，关联方为公司生产经营提供临时性资金支持，系为补充公司流动资金，支持公司发展，对公司发展有着积极的作用，是真实而必要的。
- 2、公司向武汉睿尚的一批二手电子及办公设备，交易所涉资产具有一定性价比，有利于二次循环使用，既生态环保，又可以节约办公，总体对公司运营有正面引导作用。

## （三） 承诺事项的履行情况

- 1、股份公司成立后，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。股份公司成立后至报告期末，未出现违反承诺的事项。
- 2、股份公司成立后，公司的控股股东、实际控制人肖光伟先生出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺不利用在山水光电中的地位 and 影响，通过关联交易损害山水光电及该公司其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在山水光电中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求山水光电违规提供担保。股份公司成立后至报告期末，未出现违反承诺的事项。

(四) 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
其他货币资金	保证金	8,834,870.11	4.17%	票据及保函保证金
固定资产-房产	抵押	7,579,166.07	3.58%	公司抵押贷款
总计	-	16,414,036.18	7.75%	-

## 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	15,500,000	18.02%		15,500,000	18.02%
	其中：控股股东、实际控制人	7,905,000	9.19%		7,905,000	9.19%
	董事、监事、高管	15,500,000	18.02%		15,500,000	18.02%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	70,500,000	81.98%		70,500,000	81.98%
	其中：控股股东、实际控制人	35,955,000	41.81%		35,955,000	41.81%
	董事、监事、高管	70,500,000	81.98%		70,500,000	81.98%
	核心员工					
总股本		86,000,000	-	0	86,000,000	-
普通股股东人数				2		

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	肖光伟	43,860,000	0	43,860,000	51%	35,955,000	7,905,000
2	沈李峰	42,140,000	0	42,140,000	49%	34,545,000	7,595,000
合计		86,000,000	0	86,000,000	100%	70,500,000	15,500,000

前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系

### 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

本公司控股股东和实际控制人为肖光伟。肖光伟，男，1966年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年7月毕业于淮南矿业学院电气自动化专业，本科学历。1989年9月至2001年10月，就职于九

江电信器材厂，任总经理；2001年10月至2007年12月，就职于九江山水企业管理服务有限公司，任总经理；2007年12月至2015年9月10日，就职于江西山水光电科技有限公司，任总经理；现任江西山水光电科技股份有限公司法人、董事长兼总经理，自2015年9月11日起，任期三年。

本期公司控股股东和实际控制人未发生变更

## 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
肖光伟	董事长、总经理	男	1966年5月18日	本科	2015年9月11日至2018年9月10日	是
沈李峰	董事、副总经理	男	1969年10月3日	本科	2015年9月11日至2018年9月10日	是
江海权	董事、副总经理	男	1969年7月10日	本科	2015年9月11日至2018年9月10日	是
郭大鹏	董事、副总经理	男	1980年5月18日	本科	2015年9月11日至2018年9月10日	是
肖超	董事	男	1983年5月10日	大专	2015年9月11日至2018年9月10日	是
朱琳	监事	男	1970年5月27日	本科	2015年9月11日至2018年9月10日	是
曹鹏飞	监事	男	1965年1月8日	大专	2015年9月11日至2018年9月10日	是
熊亮	监事会主席	男	1968年2月26日	本科	2015年9月11日至2018年9月10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>						4

注： 1、截至本报告披露日，公司尚无专职财务负责人，财务负责人职责由董事长肖光伟代行；  
2、截至本报告披露日，公司尚无专职董事会秘书，信息披露负责人职责由董事长肖光伟代行。

#### 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：

肖光伟与肖超为叔侄关系，其他均无关联关系。

#### (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
肖光伟	董事长、总经理	43,860,000		43,860,000	51%	0
沈李峰	董事、副总经理	42,140,000		42,140,000	49%	0
合计	-	86,000,000	0	86,000,000	100%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
于兴凰	财务经理、董事会秘书	离任	无	离职

#### 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

## 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	51	49
生产人员	186	96
销售人员	50	43
技术人员	132	118
财务人员	10	10
员工总计	429	316

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	8
本科	134	98
专科	121	89
专科以下	162	121
员工总计	429	316

#### 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：

2018年6月30日公司员工总数较2017年12月31日减少113人。为适应公司人才资源发展战略需要，2018年公司管理层对公司人员结构进行了较大幅度的调整，主要表现在聚焦优势主业、人才质量优先的构架目标。报告期末公司无承担费用的离退休职工。

### (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：**

公司无核心员工和其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员），报告期内未变化。

### 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	八、二、（一）	19,092,006.89	31,793,912.95
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		-	-
应收票据及应收账款	八、二、（二）	116,728,791.22	111,886,056.42
预付款项	八、二、（三）	1,131,472.10	304,424.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、二、（四）	4,126,340.45	1,960,200.01
买入返售金融资产			
存货	八、二、（五）	39,695,453.14	47,791,388.63
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	八、二、（六）	28,455.12	224,699.35
<b>流动资产合计</b>		<b>180,802,518.92</b>	<b>193,960,682.35</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	八、二、（七）	22,551,144.53	23,972,581.50
在建工程	八、二、（八）	-	96,581.20
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八、二、（九）	1,383,000.00	1,401,000.00

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	八、二、（十）	686,750.43	-
递延所得税资产	八、二、（十一）	738,453.53	327,235.75
其他非流动资产	八、二、（十二）	5,617,679.00	5,617,679.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,977,027.49</b>	<b>31,415,077.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>211,779,546.41</b>	<b>225,375,759.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、二、（十三）	65,000,000.00	70,000,000.00
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	八、二、（十四）	31,899,705.76	34,487,842.13
预收款项	八、二、（十五）	45,293.79	38,245.97
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	八、二、（十六）	2,721,032.20	6,783,709.73
应交税费	八、二、（十七）	685,798.22	3,421,883.00
其他应付款	八、二、（十八）	1,297,927.96	1,952,708.65
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	八、二、（十九）	381,334.52	972,783.06
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>102,031,092.45</b>	<b>117,657,172.54</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	八、二、（二十）	296,379.01	296,379.01
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>296,379.01</b>	<b>296,379.01</b>

<b>负债合计</b>		102,327,471.46	117,953,551.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	八、二、（二十一）	86,000,000.00	86,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八、二、（二十二）	15,216,921.27	15,216,921.27
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	八、二、（二十三）	6,116,290.48	6,116,290.48
一般风险准备		-	-
未分配利润	八、二、（二十四）	2,118,863.20	88,996.50
归属于母公司所有者权益合计		109,452,074.95	107,422,208.25
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		109,452,074.95	107,422,208.25
<b>负债和所有者权益总计</b>		211,779,546.41	225,375,759.80

法定代表人：肖光伟

主管会计工作负责人：肖光伟

会计机构负责人：万珍

## （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		18,732,950.99	31,038,259.57
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		-	-
应收票据及应收账款	八、八、（一）	116,728,791.22	111,886,056.42
预付款项		1,131,472.10	304,424.99
其他应收款	八、八、（二）	3,978,259.44	1,688,859.31
存货		39,974,068.20	48,069,847.18
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		10,903.15	224,699.35
<b>流动资产合计</b>		180,556,445.10	193,212,146.82
<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	八、八、（三）	15,777,891.22	15,777,891.22

投资性房地产		-	-
固定资产		22,402,757.00	23,795,585.91
在建工程		-	96,581.20
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,383,000.00	1,401,000.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		500,596.46	274,088.60
其他非流动资产		5,617,679.00	5,617,679.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>45,681,923.68</b>	<b>46,962,825.93</b>
<b>资产总计</b>		<b>226,238,368.78</b>	<b>240,174,972.75</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		65,000,000.00	70,000,000.00
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		38,976,968.11	43,101,704.48
预收款项		45,293.79	38,245.97
应付职工薪酬		2,302,548.66	5,288,012.92
应交税费		565,064.94	3,317,909.95
其他应付款		1,122,231.26	1,822,111.27
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		381,334.52	972,783.06
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>108,393,441.28</b>	<b>124,540,767.65</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		296,379.01	296,379.01
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>296,379.01</b>	<b>296,379.01</b>
<b>负债合计</b>		<b>108,689,820.29</b>	<b>124,837,146.66</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		86,000,000.00	86,000,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		15,216,921.27	15,216,921.27
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,116,290.48	6,116,290.48
一般风险准备		-	-
未分配利润		10,215,336.74	8,004,614.34
<b>所有者权益合计</b>		<b>117,548,548.49</b>	<b>115,337,826.09</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>226,238,368.78</b>	<b>240,174,972.75</b>

法定代表人：肖光伟

主管会计工作负责人：肖光伟

会计机构负责人：万珍

### (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>		<b>69,925,936.09</b>	<b>129,138,756.36</b>
其中：营业收入	八、二、(二十五)	69,925,936.09	129,138,756.36
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>70,895,960.22</b>	<b>125,247,418.02</b>
其中：营业成本	八、二、(二十五)	44,270,200.25	101,085,412.50
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	八、二、(二十六)	1,073,502.79	1,100,255.73
销售费用	八、二、(二十七)	5,971,166.70	6,112,361.74
管理费用	八、二、(二十八)	6,856,184.72	7,195,552.36
研发费用	八、二、(二十九)	8,820,624.69	11,189,430.12
财务费用	八、二、(三十)	2,381,728.66	860,481.14
资产减值损失	八、二、(三十一)	1,522,552.41	-2,296,075.57
加：其他收益	八、二、(三十二)	2,654,226.09	552,073.67
投资收益（损失以“-”号填列）	八、二、(三十三)	25,811.64	-
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>		1,710,013.60	4,443,412.01
加：营业外收入	八、二、（三十四）	6,522.81	293,367.68
减：营业外支出	八、二、（三十五）	9,175.99	54,480.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,707,360.42	4,682,299.66
减：所得税费用	八、二、（三十六）	-322,506.28	1,724,132.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,029,866.70	2,958,167.54
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		2,029,866.70	2,958,167.54
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,029,866.70	2,958,167.54
<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>		2,029,866.70	2,958,167.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,029,866.70	2,958,167.54
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.02	0.03
（二）稀释每股收益		0.02	0.03

法定代表人：肖光伟

主管会计工作负责人：肖光伟

会计机构负责人：万珍

#### (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>	八、八、(四)	69,925,936.09	90,753,319.04
减：营业成本	八、八、(四)	44,270,200.25	69,912,701.54
税金及附加		1,045,387.28	514,277.28
销售费用		4,635,169.54	5,176,394.36
管理费用		5,219,294.06	4,744,320.66
研发费用		11,530,253.06	11,189,430.12
财务费用		2,381,396.78	1,499,410.64
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		1,510,052.41	957,182.75
加：其他收益		2,626,873.37	-
投资收益（损失以“-”号填列）	八、八、(五)	25,811.64	-
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>		1,986,867.72	-3,240,398.31
加：营业外收入		6,522.81	293,367.68
减：营业外支出		9,175.99	38,934.61
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,984,214.54	-2,985,965.24
减：所得税费用		-226,507.86	-143,577.41
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,210,722.40	-2,842,387.83
（一）持续经营净利润		2,210,722.40	-2,842,387.83
（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		-	-

六、综合收益总额		2,210,722.40	-2,842,387.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：肖光伟

主管会计工作负责人：肖光伟

会计机构负责人：万珍

#### （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		75,385,402.94	121,347,736.14
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		2,411,855.26	552,073.67
收到其他与经营活动有关的现金	八、二、（三十七）	10,442,436.84	6,290,946.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>88,239,695.04</b>	<b>128,190,755.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		42,431,248.80	103,047,136.23
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		19,791,466.66	19,359,383.95
支付的各项税费		11,070,109.74	14,035,901.62
支付其他与经营活动有关的现金	八、二、（三十七）	16,523,431.54	21,455,518.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>89,816,256.74</b>	<b>157,897,940.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,576,561.70</b>	<b>-29,707,184.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		25,811.64	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		17,025,811.64	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,836,414.43	3,657,198.72
投资支付的现金		17,000,000.00	-
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>		18,836,414.43	3,657,198.72
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,810,602.79	-3,657,198.72
<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		65,000,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		65,000,000.00	54,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,470,152.06	1,607,488.23
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	八、二、（三十七）	661,200.00	844,200.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		73,131,352.06	15,451,688.23
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,131,352.06	38,548,311.77
<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>		-11,518,516.55	5,183,928.19
加：期初现金及现金等价物余额		21,775,653.33	11,324,076.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,257,136.78	16,508,004.99

法定代表人：肖光伟

主管会计工作负责人：肖光伟

会计机构负责人：万珍

#### (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		75,385,402.94	82,521,333.31
收到的税费返还		2,384,502.54	-
收到其他与经营活动有关的现金		10,311,108.95	3,256,552.11

<b>经营活动现金流入小计</b>		88,081,014.43	85,777,885.42
购买商品、接受劳务支付的现金		44,211,245.14	76,566,499.95
支付给职工以及为职工支付的现金		13,140,448.21	13,135,570.87
支付的各项税费		10,809,602.64	9,589,555.21
支付其他与经营活动有关的现金		21,786,433.09	13,763,420.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		89,947,729.08	113,055,046.65
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,866,714.65	-27,277,161.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		25,811.64	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		17,025,811.64	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,149,664.00	3,650,918.72
投资支付的现金		17,000,000.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		18,149,664.00	3,650,918.72
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,123,852.36	-3,650,918.72
<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		65,000,000.00	49,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		65,000,000.00	49,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,470,152.06	1,524,234.07
支付其他与筹资活动有关的现金		661,200.00	844,200.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		73,131,352.06	15,368,434.07
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-8,131,352.06	33,631,565.93
<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>		-11,121,919.07	2,703,485.98
加：期初现金及现金等价物余额		21,019,999.95	10,498,343.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,898,080.88	13,201,829.19

法定代表人：肖光伟

主管会计工作负责人：肖光伟

会计机构负责人：万珍

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 3
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 4
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司产品主要面向国内四大运营商客户，其采购执行和资金预算大部分安排在下半年，因此公司业务随之存在周期性变化，一般下半年的业绩约占全年业务的三分之二，营业利润也主要在下半年体现。

##### 2、 合并报表的合并范围

2017年7月3日本公司处置子公司赣州润豪混凝土有限公司, 2017年上半年报告合并利润表及合并现金流量表含有全资子公司赣州润豪混凝土有限公司的数据。

##### 3、 非调整事项

根据公司经营发展需要，公司拟在湖北省武汉市设立一家全资子公司（具体名称、具体注册地点以工商部门登记备案为准）。注册资本为人民币 10,000,000.00 元。其中本公司出资人民币 10,000,000.00 元，占注册资本的 100%。本事项已于 2018 年 8 月 6 日经公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过。

##### 4、 研究与开发支出

近年来研发一直处于公司核心战略地位，研究开发金额较大，2018 年上半年研发支出为 8,820,624.69 元。

## 二、 报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,446.31	17,211.81
银行存款	10,243,690.47	21,758,441.52
其他货币资金	8,834,870.11	10,018,259.62
<b>合计</b>	<b>19,092,006.89</b>	<b>31,793,912.95</b>

注：年末货币资金中票据保证金 4,660,000.00 元、保函保证金 4,174,870.11 元，合计金额为 8,834,870.11 元。

### (二) 应收票据及应收账款

#### 1、 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	116,728,791.22	111,886,056.42
<b>合计</b>	<b>116,728,791.22</b>	<b>111,886,056.42</b>

#### 2、 应收账款

##### (1) 应收账款分类

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	119,963,803.99	100.00	3,235,012.77	2.70	116,728,791.22
其中：账龄组合	119,963,803.99	100.00	3,235,012.77	2.70	116,728,791.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>119,963,803.99</b>	<b>100.00</b>	<b>3,235,012.77</b>	<b>2.70</b>	<b>116,728,791.22</b>

(续)

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	113,671,201.27	100.00	1,785,144.85	1.57	111,886,056.42
其中：账龄组合	113,671,201.27	100.00	1,785,144.85	1.57	111,886,056.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>113,671,201.27</b>	<b>100.00</b>	<b>1,785,144.85</b>	<b>1.57</b>	<b>111,886,056.42</b>

1) 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(%)
0-6 个月	78,994,349.16		
7-12 个月	32,998,651.03	1,649,932.55	5.00
1-2 年	4,757,651.04	475,765.10	10.00
2-3 年	2,719,876.34	815,962.90	30.00
3-4 年	252,453.92	126,226.96	50.00
4-5 年	147,394.48	73,697.24	50.00
5 年以上	93,428.02	93,428.02	100.00
<b>合计</b>	<b>119,963,803.99</b>	<b>3,235,012.77</b>	<b>2.70</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	期末余额
应收账款坏账准备	1,785,144.85	1,449,867.92		3,235,012.77

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额 比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国移动通信集团有限公司	49,062,334.90	0-6 个月	40.90	
	25,019,598.23	7-12 个月	20.86	1,250,979.91
	3,735,857.85	1-2 年	3.11	373,585.79
	33,900.00	3-4 年	0.03	16,950.00
中国电信集团有限公司	15,835,301.75	0-6 个月	13.20	
	3,835,113.64	7-12 个月	3.20	191,755.68
	573,719.53	1-2 年	0.48	57,371.95
	1,183,627.82	2-3 年	0.99	355,088.35
	62,657.64	3-4 年	0.05	31,328.82
	28,373.90	4-5 年	0.02	14,186.95
	88,948.02	5 年以上	0.07	88,948.02

	8,222,042.13	0-6 个月	6.85	
	1,804,003.05	7-12 个月	1.50	90,200.15
中国联合通信股份有限公司	280,949.43	1-2 年	0.23	28,094.94
	1,368,188.48	2-3 年	1.14	410,456.54
	27,600.00	3-4 年	0.02	13,800.00
	2,800.00	5 年以上	0.00	2,800.00
中国铁塔股份有限公司	3,467,207.29	0-6 个月	2.89	
	924,630.87	7-12 个月	0.77	46,231.54
	48,760.63	1-2 年	0.04	4,876.06
	74,185.84	2-3 年	0.06	22,255.75
山西环宇通讯设备有限公司	1,106,349.83	0-6 个月	0.92	
	458,705.81	7-12 个月	0.38	22,935.29
<b>合计</b>	<b>117,244,856.64</b>		<b>97.71</b>	<b>3,021,845.74</b>

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项账龄

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,080,919.93	95.53	271,788.19	89.28
1-2 年	17,915.37	1.58	2,700.00	0.89
2-3 年	2,700.00	0.24	29,936.80	9.83
3 年以上	29,936.80	2.65		
<b>合计</b>	<b>1,131,472.10</b>	<b>100.00</b>	<b>304,424.99</b>	<b>100.00</b>

#### 2、不存在账龄超过 1 年的大额预付款项

#### 3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款总额比例(%)
江西海森空调设备有限公司	300,700.00	1 年以内	26.58
江苏瑞澜光电科技有限公司	200,120.00	1 年以内	17.69
深圳市立尚电子有限公司	96,338.85	1 年以内	8.51
北京佳其鸿达科技有限公司	83,000.00	1 年以内	7.34
深圳市骏龙电子有限公司	46,196.20	1 年以内	4.08
<b>合计</b>	<b>726,355.05</b>		<b>64.20</b>

### (四) 其他应收款

#### 1、分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,259,149.44	100.00	132,808.99	3.12	4,126,340.45

其中：账龄组合	4,259,149.44	100.00	132,808.99	3.12	4,126,340.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,259,149.44</b>	<b>100.00</b>	<b>132,808.99</b>	<b>3.12</b>	<b>4,126,340.45</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,020,324.51	100.00	60,124.50	2.98	1,960,200.01
其中：账龄组合	2,020,324.51	100.00	60,124.50	2.98	1,960,200.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>2,020,324.51</b>	<b>100.00</b>	<b>60,124.50</b>	<b>2.98</b>	<b>1,960,200.01</b>

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
0-6个月	3,648,044.47		
7-12个月	24,650.00	1,232.50	5.00
1-2年	312,800.00	31,280.00	10.00
2-3年	182,654.97	54,796.49	30.00
3-4年	91,000.00	45,500.00	50.00
<b>合计</b>	<b>4,259,149.44</b>	<b>132,808.99</b>	<b>3.12</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期计提	本期转回	处置子公司减少	期末余额
其他应收账款坏账准备	60,124.50	72,684.49			132,808.99

2、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
往来款	664,702.12	366,249.19
保证金	1,554,810.87	928,698.61
备用金	1,843,933.90	658,136.71
代垫费用	188,462.55	60,040.00
押金	7,240.00	7,200.00
<b>合计</b>	<b>4,259,149.44</b>	<b>2,020,324.51</b>

3、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	坏账准备
------	------	------	----	---------	------

				末余额合计数的比例(%)	期末余额
张彬	备用金	500,000.00	0-6 月	11.74	
任桂海	备用金	382,662.00	0-6 月	8.98	
朱琳	备用金	267,664.00	0-6 月	6.28	
中捷通信有限公司	保证金	230,034.87	0-6 月	5.40	
四川铭信工程招标咨询有限公司	保证金	120,000.00	0-6 月	2.82	
<b>合计</b>		<b>1,500,360.87</b>		<b>35.22</b>	

### (五) 存货

#### 1、分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,554,011.37		5,554,011.37
库存商品	7,549,378.49		7,549,378.49
生产成本	4,441,129.26		4,441,129.26
发出商品	22,150,934.02		22,150,934.02
<b>合计</b>	<b>39,695,453.14</b>		<b>39,695,453.14</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,280,878.38		7,280,878.38
库存商品	9,753,426.10		9,753,426.10
生产成本	6,143,657.54		6,143,657.54
发出商品	24,613,426.61		24,613,426.61
<b>合计</b>	<b>47,791,388.63</b>		<b>47,791,388.63</b>

2、本报告期内，经测试不存在存货跌价准备的情况。

3、截至本报告期，存货余额中无含有借款费用资本化的金额。

4、截至本报告期，本公司无用于债务担保的存货。

### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用-房租		164,923.74
待认证的进项税额	28,455.12	59,775.61
<b>合计</b>	<b>28,455.12</b>	<b>224,699.35</b>

### (七) 固定资产

#### 1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	17,773,368.27	11,407,540.86	4,405,853.36	565,633.63	4,900,227.02	39,052,623.14
2、本期增加金额	303,495.15	185,328.98			193,076.28	681,900.41

(1) 购置		185,328.98			49,486.53	234,815.51
(2) 在建工程转入	303,495.15				143,589.75	447,084.90
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 处置子公司减少						
4、期末余额	18,076,863.42	11,592,869.84	4,405,853.36	565,633.63	5,093,303.30	39,734,523.55
二、累计折旧						
1、期初余额	4,085,086.20	4,685,622.79	3,186,991.95	434,822.40	2,687,518.30	15,080,041.64
2、本期增加金额	421,727.32	1,207,780.89	251,073.83	23,402.45	199,352.89	2,103,337.38
(1) 计提	421,727.32	1,207,780.89	251,073.83	23,402.45	199,352.89	2,103,337.38
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 处置子公司减少						
4、期末余额	4,506,813.52	5,893,403.68	3,438,065.78	458,224.85	2,886,871.19	17,183,379.02
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	13,570,049.90	5,699,466.16	967,787.58	107,408.78	2,206,432.11	22,551,144.53
2、期初账面价值	13,688,282.07	6,721,918.07	1,218,861.41	130,811.23	2,212,708.72	23,972,581.50

## 2、截止 2018 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,137,559.71	661,588.30		1,475,971.41
合计	<b>2,137,559.71</b>	<b>661,588.30</b>		<b>1,475,971.41</b>

## (八) 在建工程

### 1、在建工程基本情况

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
桌面云一体机				96,581.20		96,581.20
合计				<b>96,581.20</b>		<b>96,581.20</b>

## 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
桌面云一体机	96,581.20	47,008.55	143,589.75		
护坡工程		303,495.15	303,495.15		
合计	96,581.20	350,503.70	447,084.90		

### (九) 无形资产

#### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,800,000.00	1,800,000.00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置子公司减少		
4、期末余额	1,800,000.00	1,800,000.00
二、累计摊销		
1、期初余额	399,000.00	399,000.00
2、本期增加金额		
(1) 计提	18,000.00	18,000.00
3、本期减少金额		
(1) 处置子公司减少		
4、期末余额	417,000.00	417,000.00
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,383,000.00	1,383,000.00
2、期初账面价值	1,401,000.00	1,401,000.00

#### 2、无未办妥产权证书的土地使用权情况

### (十) 长期待摊费用

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期摊销额	期末余额
办公室装修费		686,750.43		686,750.43
合计		686,750.43		686,750.43

(十一) 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明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,367,821.76	504,410.46	1,845,269.39	278,591.60
可抵扣亏损	1,483,191.36	185,398.92		
内部交易未实现利润	324,294.39	48,644.15	324,294.39	48,644.15
合计	5,175,307.51	738,453.53	2,169,563.78	327,235.75

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	5,617,679.00	5,617,679.00
合计	5,617,679.00	5,617,679.00

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
担保借款	65,000,000.00	70,000,000.00
合计	65,000,000.00	70,000,000.00

(1)、短期借款期末明细

借款银行	借款类型	期末余额	借款日期	还款日期	合同利率
九江农村商业银行股份有限公司	关联方质押	20,000,000.00	2018.3.21	2019.3.19	6.09%
中国邮政储蓄银行	关联方保证	3,000,000.00	2018.5.7	2019.5.6	6.53%
九江农村商业银行股份有限公司	非关联方保证	10,000,000.00	2018.5.28	2019.3.15	5.66%
九江银行股份有限公司开发区支行	抵押	7,000,000.00	2018.6.21	2019.6.7	7.83%
九江银行股份有限公司开发区支行	关联方质押	3,000,000.00	2018.6.21	2019.6.21	7.83%
九江银行股份有限公司十里支行	关联方质押、保证	22,000,000.00	2018.6.19	2019.6.19	7.40%
合计	-	65,000,000.00			

(2) 期末保证担保借款相关担保情况:

担保人	担保金额	与本公司关系	借款银行
肖光伟、曹美玲、沈李峰	3,000,000.00	股东及股东配偶	中国邮政储蓄银行
肖光伟、曹美玲、沈李峰、文玉兰	22,000,000.00	股东及股东配偶	九江银行十里支行
九江市濂溪区“财园信贷通”协调领导小组办公室	10,000,000.00		九江农村商业银行

(3) 期末质押担保借款相关质押情况:

公司以股东肖光伟、沈李峰的股权进行质押，向九江银行股份有限公司十里支行贷款 2,200 万元，肖光伟、沈李峰分别与九江银行股份有限公司十里支行签订最高额质押合同，合同编号分别为：72720201800619028200001、72720201800619028200002，股份数量各 1,100 万股，评估价值分别为 1254

万元和 1254 万元，质押额度有效期分别为 2018 年 6 月 19 日-2019 年 6 月 19 日。

公司以股东肖光伟、沈李峰的股权进行质押，向九江农村商业银行股份有限公司营业部贷款 2,000 万元，肖光伟、沈李峰与九江农村商业银行股份有限公司营业部签订权利质押合同，合同编号为【2017】K-营业部权质字第 117552017032110010001 号，股份数量各 1700 万股，设定质押值各 1000 万元，权属凭证编号为 836130。

公司以股东肖光伟的股权进行质押，向九江银行股份有限公司开发区支行贷款 300 万元，肖光伟与九江银行股份有限公司开发区支行签订最高额质押合同，合同编号为 727032018050642303030001，股份数量 600 万股，评估价值 600 万元，质押额有效期为 2018 年 6 月 7 日-2019 年 6 月 30 日。

(4) 期末抵押担保借款相关质押情况：

公司以自有的科技楼、厂房、仓库、车间进行抵押，向九江银行股份有限公司开发区支行贷款 700 万元，公司和九江银行股份有限公司开发区支行签订最高额抵押合同，合同编号为 7270320180506423020001，抵押评估值为 745 万元。

(十四) 应付票据及应付账款

1、分类

种类	期末余额	期初余额
应付票据	4,660,000.00	6,430,000.00
应付账款	27,239,705.76	28,057,842.13
<b>合计</b>	<b>31,899,705.76</b>	<b>34,487,842.13</b>

(1) 应付票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,660,000.00	6,430,000.00
<b>合计</b>	<b>4,660,000.00</b>	<b>6,430,000.00</b>

(2) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	27,239,705.76	28,057,842.13
<b>合计</b>	<b>27,239,705.76</b>	<b>28,057,842.13</b>

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉启晟科技有限公司	150,417.09	未结算
宁波一普通信设备有限公司	36,312.09	未结算
<b>合计</b>	<b>186,729.18</b>	

(十五) 预收账款

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	45,293.79	38,245.97
<b>合计</b>	<b>45,293.79</b>	<b>38,245.97</b>

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南铁通有限公司	26,275.97	未结算
北京众合德信科技有限公司	10,000.00	未结算
<b>合计</b>	<b>36,275.97</b>	

## (十六) 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	6,629,620.17	14,222,702.51	18,187,582.28	2,664,740.40
二、离职后福利-设定提存计划	56,291.80	1,389,266.62	1,389,266.62	56,291.80
三、辞退福利	97,797.76	116,820.00	214,617.76	
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>6,783,709.73</b>	<b>15,728,789.13</b>	<b>19,791,466.66</b>	<b>2,721,032.20</b>

### 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	6,607,408.19	12,433,909.04	16,398,788.81	2,642,528.42
2、职工福利费		802,213.85	802,213.85	
3、社会保险费	22,211.98	683,947.62	683,947.62	22,211.98
其中：医疗保险费	19,819.81	587,798.38	587,798.38	19,819.81
工伤保险费	101.84	55,301.47	55,301.47	101.84
生育保险费	2,290.33	40,847.77	40,847.77	2,290.33
4、住房公积金		302,632.00	302,632.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>6,629,620.17</b>	<b>14,222,702.51</b>	<b>18,187,582.28</b>	<b>2,664,740.40</b>

### 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	53,770.02	1,347,632.05	1,347,632.05	53,770.02
2、失业保险费	2,521.78	41,634.57	41,634.57	2,521.78
3、企业年金缴费				
4、其他				
<b>合计</b>	<b>56,291.80</b>	<b>1,389,266.62</b>	<b>1,389,266.62</b>	<b>56,291.80</b>

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的19%、8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## (十七) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	366,129.73	2,903,834.83
城市维护建设税	54,791.36	203,518.39
教育费附加	23,482.01	87,222.17
地方教育费附加	15,654.67	58,148.10
企业所得税	88,524.13	44,111.65
个人所得税	56,920.27	54,628.97

房产税	42,696.94	29,410.78
土地使用税	30,400.20	30,200.10
印花税	7,198.91	10,808.01
<b>合计</b>	<b>685,798.22</b>	<b>3,421,883.00</b>

#### (十八) 其他应付款

##### 1、分类

种类	期末余额	期初余额
应付利息	96,238.90	142,894.52
其他应付款	1,201,689.06	1,809,814.13
<b>合计</b>	<b>1,297,927.96</b>	<b>1,952,708.65</b>

##### (1) 应付利息列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	96,238.90	142,894.52
<b>合计</b>	<b>96,238.90</b>	<b>142,894.52</b>

##### (2) 其他应付款明细

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,025,992.36	1,679,216.75
其他	175,696.70	130,597.38
<b>合计</b>	<b>1,201,689.06</b>	<b>1,809,814.13</b>

##### (3) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

#### (十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	381,334.52	972,783.06
<b>合计</b>	<b>381,334.52</b>	<b>972,783.06</b>

#### (二十) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	312,000.00	312,000.00
未确认融资费用	-15,620.99	-15,620.99
<b>合计</b>	<b>296,379.01</b>	<b>296,379.01</b>

#### (二十一) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
肖光伟	43,860,000.00						43,860,000.00
沈李峰	42,140,000.00						42,140,000.00
<b>合计</b>	<b>86,000,000.00</b>						<b>86,000,000.00</b>

#### (二十二) 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	11,026,339.93		11,026,339.93
其他资本公积	4,190,581.34		4,190,581.34
<b>合计</b>	<b>15,216,921.27</b>		<b>15,216,921.27</b>

### (二十三) 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	6,116,290.48			6,116,290.48
<b>合计</b>	<b>6,116,290.48</b>			<b>6,116,290.48</b>

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

### (二十四) 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	88,996.50	47,068,055.62
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	88,996.50	47,068,055.62
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,029,866.70	485,515.83
减：提取法定盈余公积		422,574.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利[注 1]		47,042,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<b>2,118,863.20</b>	<b>88,996.50</b>

### (二十五) 营业收入和营业成本

1、收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信接入设备（主营业务）	69,868,907.35	44,252,655.12	90,669,842.00	66,260,867.71
建材行业（其他业务收入）	57,028.74	17,545.13	38,468,914.36	34,824,544.79
<b>合计</b>	<b>69,925,936.09</b>	<b>44,270,200.25</b>	<b>129,138,756.36</b>	<b>101,085,412.50</b>

2、分产品列示主营业务收入：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
有线接入	37,041,794.54	18,273,406.00	24,344,974.06	12,188,255.18
无线接入	16,345,974.84	14,649,649.81	54,271,274.00	44,449,998.49
综合配线	16,481,137.97	11,329,599.31	12,053,593.94	9,622,614.04
<b>合计</b>	<b>69,868,907.35</b>	<b>44,252,655.12</b>	<b>90,669,842.00</b>	<b>66,260,867.71</b>

3、本公司前 5 名客户的营业收入情况：

项目	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国移动通信集团有限公司	40,176,886.04	57.46
中国电信集团有限公司	17,753,833.27	25.39
中国铁塔股份有限公司	6,181,780.90	8.84
中国联通集团有限公司	2,787,059.58	3.99
山西环宇通讯设备有限公司	953,749.84	1.36
<b>合计</b>	<b>67,853,309.63</b>	<b>97.04</b>

注：以上通信运营商包含分子公司数据

#### (二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	60,600.30	263,381.54
房产税	72,107.72	201,002.96
城市维护建设税	537,241.58	36,180.41
教育费附加	230,246.39	60,408.54
地方教育费附加	153,497.59	60,600.30
印花税	17,804.10	60,767.52
其他	2,005.11	417,914.46
<b>合计</b>	<b>1,073,502.79</b>	<b>1,100,255.73</b>

#### (二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,437,684.97	2,457,352.48
差旅费	659,874.85	883,842.71
运输费	621,428.53	672,845.30
业务招待费	1,289,899.70	1,027,532.92
办公费	146,816.03	325,850.90
燃油费	22,371.00	69,826.71
通讯费	42,287.86	20,609.88
水电费	4,305.85	3,194.78
物业费	9,015.00	3,905.00
折旧费	1,450.38	825.12
广告费	0.00	81,882.96
租赁费	360,383.40	327,143.80
样品费	34,160.12	125,021.55
招标费	238,549.04	82,174.23
其他	102,939.97	30,353.40
<b>合计</b>	<b>5,971,166.70</b>	<b>6,112,361.74</b>

#### (二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	3,476,066.97	2,614,187.68
折旧费	880,218.61	929,392.25
摊销费用	18,000.00	38,521.32
办公费	278,822.92	257,670.44
差旅费	718,273.31	1,237,276.29
业务招待费	254,427.44	388,677.94
税费		44,477.59
修理费	42,527.33	197,982.81
燃油费	76,777.24	17,246.91
通讯费	31,834.61	59,922.06
保险费	36,283.00	39,404.78
交通费	14,601.70	4,738.92
租赁费	101,557.14	161,904.76
水电费	102,380.52	29,985.23
车辆使用费	108,270.26	107,708.34
中介服务费	520,907.59	577,148.74
检测认证费	139,424.53	438,584.92
其他	55,811.55	50,721.38
<b>合计</b>	<b>6,856,184.72</b>	<b>7,195,552.36</b>

#### (二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,944,954.82	4,512,588.79
外协技术	484,161.45	5,663,207.32
材料、燃料、动力	214,586.36	297,530.11
折旧	589,609.31	327,895.89
办公费	156,213.54	22,120.70
房租	82,337.85	67,320.00
水电费	67,574.28	19,468.23
差旅费	56,647.55	89,348.79
专利费	30,076.02	
其他	194,463.51	189,950.29
<b>合计</b>	<b>8,820,624.69</b>	<b>11,189,430.12</b>

#### (三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,423,496.44	1,631,468.62
减：利息收入	63,339.49	815,072.06
手续费	21,571.71	44,084.58
<b>合计</b>	<b>2,381,728.66</b>	<b>860,481.14</b>

**(三十一) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,522,552.41	-2,296,075.57
<b>合计</b>	<b>1,522,552.41</b>	<b>-2,296,075.57</b>

**(三十二) 其他收益**

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
增值税即征即退	2,411,855.26		
政府补助	242,370.83	552,073.67	242,370.83
<b>合计</b>	<b>2,654,226.09</b>	<b>552,073.67</b>	

## 政府补助明细:

项目	本期发生额	备注	与资产相关/与收益相关
九江市濂溪区公共就业人才服务局	21,870.83	劳动密集弄小企业吸收下岗的失业人员认定证明	收益
区委办机关 2013101 奖励金	60,000.00	濂字 {2018} 3 号	收益
2017 年第四批专利资助	2,500.00		收益
肖光伟及创新创业团队人才补助金	100,000.00	九财行指 {2017} 44 号	收益
2017 年度新工业发展目标考核奖励奖金	50,000.00	九财建指 {2018} 14 号	收益
2018 年第一批资助项目职务类	8,000.00		收益
<b>合计</b>	<b>242,370.83</b>	-	-

**(三十三) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	25,811.64	
<b>合计</b>	<b>25,811.64</b>	

**(三十四) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		290,000.00	
其他	6,522.81	3,367.68	6,522.81
<b>合计</b>	<b>6,522.81</b>	<b>293,367.68</b>	<b>6,522.81</b>

**(三十五) 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
对外捐赠支出		26,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出		15,545.42	
滞纳金	9,175.99		9,175.99

其他支出		12,934.61	
<b>合计</b>	<b>9,175.99</b>	<b>54,480.03</b>	<b>9,175.99</b>

### (三十六) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	88,711.50	953,158.38
递延所得税费用	-411,217.78	770,973.74
<b>合计</b>	<b>-322,506.28</b>	<b>1,724,132.12</b>

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,707,360.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	256,104.06
子公司适用不同税率的影响	157,713.51
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,985.38
研发费加计扣除的影响	-429,262.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-376,046.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	<b>-322,506.28</b>

#### 3、主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务和应税服务收入	3%、17%、6%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见注释

注：企业所得税税率表

纳税主体名称	所得税税率
江西山水光电科技股份有限公司	15%
九江睿尚软件开发有限公司	12.5%
北京来特利安科技发展有限公司	25%

#### 4、税收优惠及批文

1) 九江睿尚软件开发有限公司为生产、销售软件产品企业。根据《关于鼓励集成电路产业发展的税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)和《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》(国发[2011]4号)文件,子公司九江睿尚软件开发有限公司对其增值税实际税负超过3%的

部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

2) 九江睿尚软件开发有限公司为生产、销售软件产品企业。根据《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1号)的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司之子公司自2014年开始获利，2014年至2015年享受免征企业所得税优惠政策，2016年至2018年享受减半征收企业所得税优惠政策。

3) 江西山水光电科技股份有限公司于2011年经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局以及江西省地方税务局认定为高新技术企业，自2011年起享受15%的所得税优惠税率，期限为三年，且公司于2014年4月9日通过高新技术企业年检，继续享受所得税优惠税率，为期三年，证书编号为第GF201436000008号，公司于2017年8月23日再次认定为高新技术企业，继续享受所得税优惠税率，为期三年，证书编号为第GR201736000201号。

### (三十七) 现金流量表

#### 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
往来款	8,953,337.01	5,182,506.34
政府补贴款	242,370.83	290,000.00
利息收入	63,339.49	815,072.06
受限制的其他货币资金流量净值	1,183,389.51	
其他		3,367.68
<b>合计</b>	<b>10,442,436.84</b>	<b>6,290,946.08</b>

#### 2、支付其他与经营活动相关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,074,099.94	7,230,559.95
付现费用	7,427,759.89	13,600,395.72
受限制的其他货币资金流量净值		570,104.15
其他	21,571.71	54,459.13
<b>合计</b>	<b>16,523,431.54</b>	<b>21,455,518.95</b>

#### 3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	661,200.00	844,200.00
<b>合计</b>	<b>661,200.00</b>	<b>844,200.00</b>

### (三十八) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,029,866.70	2,958,167.54

加：资产减值准备	1,522,552.41	-2,296,075.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,103,337.38	2,990,641.80
无形资产摊销	18,000.00	33,521.34
长期待摊费用摊销		4,999.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	2,423,496.44	1,631,468.62
投资损失	-25,811.64	
递延所得税资产减少	-411,217.78	770,973.74
递延所得税负债增加		
存货的减少	8,095,935.49	-29,295,519.93
经营性应收项目的减少	-9,358,474.76	-22,258,402.57
经营性应付项目的增加	-7,974,245.94	15,753,040.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-1,576,561.70</b>	<b>-29,707,184.86</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,257,136.78	16,508,004.99
减：现金的期初余额	21,775,653.33	11,324,076.80
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	<b>-11,518,516.55</b>	5,183,928.19

### 3、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,257,136.78	21,775,653.33
其中：库存现金	13,446.31	17,211.81
可随时用于支付的银行存款	10,243,690.47	21,758,441.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,257,136.78	21,775,653.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,834,870.11	保证金
固定资产	7,579,166.07	抵押贷款
合计	16,414,036.18	/

### 三、其他主体中的权益

#### (一) 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	
九江睿尚软件开发有限公司	九江市	九江市	软件开发	100.00		同一控制下的企业合并
北京来特利安科技发展有限公司	北京市	北京市	软件开发	100.00		非同一控制下的企业合并

1、2015年6月24日，出于整合业务的需要，收购了本公司股东肖光伟、沈李峰控制并持有九江睿尚软件开发有限公司的100%股权。九江睿尚软件开发有限公司2015年4月30日经审计的净资产为14,250,547.99元。本次合并构成同一控制下的企业合并。

2、出于业务整合的需要，2015年5月31日本公司收购肖柳持有北京来特利安科技发展有限公司100%的股权，并于购买日纳入合并范围。北京来特利安科技发展有限公司2015年5月31日经审计的净资产为1,527,343.23元。由于北京来特利安科技发展有限公司只有少量实物资产，因此于购买日按其账面价值视同为公允价值，未确认商誉。本次合并构成非同一控制下的企业合并。

### 四、关联方关系及其交易

#### (一) 本公司的控股股东

江西山水光电科技股份有限公司成立以来，肖光伟、沈李峰一直作为公司股东参与公司经营管理，其中肖光伟现持有股份份额为51%，拥有绝对控制权，依据《公司法》第216条对控股股东和实际控制人的含义解释，可以认定肖光伟是公司的控股股东和实际控制人。

#### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“第八节、三、在其他主体中的权益”。

#### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉睿尚科技有限公司	公司股东肖光伟控制的公司
九江山水企业管理服务有限公司	公司股东肖光伟控制的公司
赣州润豪混凝土有限公司	公司股东肖光伟控制的公司
南京普林斯康通信设备有限公司	公司股东肖光伟控制的公司
九江东浔汽车销售服务有限公司	公司股东持有其股份
沈李峰	持股5%以上的股东(49%)
曹美玲	公司股东肖光伟之配偶
文玉兰	公司股东沈李峰之配偶

沈文南熹	公司股东沈李峰之女
肖柳	公司股东肖光伟之侄
武宁县丰银小额贷款股份有限公司	公司关联方九江山水电讯设备有限公司参股的公司
益阳市湘粤招商投资有限公司	公司股东参股的公司
抚州润豪混凝土有限公司	公司关联方肖柳控制的公司

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉睿尚科技有限公司	委托研发		5,363,207.39
武汉睿尚科技有限公司	购买资产	148,124.00	30,000.00
<b>合计</b>		<b>148,124.00</b>	<b>5,393,207.39</b>

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	本期发生额	上期发生额
本公司	武汉睿尚科技有限公司		57,142.86
<b>合计</b>			<b>57,142.86</b>

3、关联担保情况

担保人	担保金额	与本公司关系	借款银行
肖光伟、曹美玲、沈李峰	3,000,000.00	股东及股东配偶	中国邮政储蓄银行
肖光伟、曹美玲、沈李峰、文玉兰	22,000,000.00	股东及股东配偶	九江银行十里支行
肖光伟、沈李峰	20,000,000.00	股东	九江农村商业银行股份有限公司营业部
肖光伟	3,000,000.00	股东	九江银行股份有限公司开发区支行
<b>合计</b>	<b>48,000,000.00</b>		

4、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	归还日	说明
拆入				
肖光伟、沈李峰	9,700,000.00	2018年6月	2018年6月	往来款
归还				
肖光伟、沈李峰	9,700,000.00	2018年6月	2018年6月	往来款

(五) 关联方应收应付款项

(1)、应收项目

无

(2)、应付项目

无

## 五、承诺及或有事项

截止至 2018 年 6 月 30 日，无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 六、资产负债表日后事项

根据公司经营发展需要，公司拟在湖北省武汉市设立一家全资子公司（具体名称、具体注册地点以工商部门登记备案为准）。注册资本为人民币 10,000,000.00 元。其中本公司出资人民币 10,000,000.00 元，占注册资本的 100%。本事项已于 2018 年 8 月 6 日经公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过。

## 七、其他重要事项

### 1、报告期内新发生的股权质押

公司以股东肖光伟、沈李峰的股权进行质押，向九江银行股份有限公司十里支行贷款 2,200 万元，肖光伟、沈李峰分别与九江银行股份有限公司十里支行签订最高额质押合同，合同编号分别为：72720201800619028200001、72720201800619028200002，股份数量各 1,100 万股，评估价值分别为 1254 万元和 1254 万元，质押额度有效期分别为 2018 年 6 月 19 日-2019 年 6 月 19 日。

公司以股东肖光伟的股权进行质押，向九江银行股份有限公司开发区支行贷款 300 万元，肖光伟与九江银行股份有限公司开发区支行签订最高额质押合同，合同编号为 727032018050642303030001，股份数量 600 万股，评估价值 600 万元，质押额有效期为 2018 年 6 月 7 日-2019 年 6 月 30 日。

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

#### 1、明细情况

项 目	2018-6-30	2017-12-31
应收票据		
应收账款	116,728,791.22	111,886,056.42
合 计	116,728,791.22	111,886,056.42

#### 2、应收账款

##### (1) 应收账款分类

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	119,963,803.99	100.00	3,235,012.77	2.70	116,728,791.22
其中：账龄组合	119,963,803.99	100.00	3,235,012.77	2.70	116,728,791.22

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>119,963,803.99</b>	<b>100.00</b>	<b>3,235,012.77</b>	<b>2.70</b>	<b>116,728,791.22</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	113,671,201.27	100.00	1,785,144.85	1.57	111,886,056.42
其中：账龄组合	113,671,201.27	100.00	1,785,144.85	1.57	111,886,056.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>113,671,201.27</b>	<b>100.00</b>	<b>1,785,144.85</b>	<b>1.57</b>	<b>111,886,056.42</b>

1) 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 (%)
0-6 个月	78,994,349.16		
7-12 个月	32,998,651.03	1,649,932.55	5.00
1-2 年	4,757,651.04	475,765.10	10.00
2-3 年	2,719,876.34	815,962.90	30.00
3-4 年	252,453.92	126,226.96	50.00
4-5 年	147,394.48	73,697.24	50.00
5 年以上	93,428.02	93,428.02	100.00
<b>合计</b>	<b>119,963,803.99</b>	<b>3,235,012.77</b>	<b>2.70</b>

(2)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团有限公司	49,062,334.90	0-6 个月	40.90	
	25,019,598.23	7-12 个月	20.86	1,250,979.91
	3,735,857.85	1-2 年	3.11	373,585.79
	33,900.00	3-4 年	0.03	16,950.00
中国电信集团有限公司	15,835,301.75	0-6 个月	13.20	
	3,835,113.64	7-12 个月	3.20	191,755.68
	573,719.53	1-2 年	0.48	57,371.95
	1,183,627.82	2-3 年	0.99	355,088.35

	62,657.64	3-4 年	0.05	31,328.82
	28,373.90	4-5 年	0.02	14,186.95
	88,948.02	5 年以上	0.07	88,948.02
中国联合通信股份有限公司	8,222,042.13	0-6 个月	6.85	
	1,804,003.05	7-12 个月	1.50	90,200.15
	280,949.43	1-2 年	0.23	28,094.94
	1,368,188.48	2-3 年	1.14	410,456.54
	27,600.00	3-4 年	0.02	13,800.00
	2,800.00	5 年以上	0.00	2,800.00
中国铁塔股份有限公司	3,467,207.29	0-6 个月	2.89	
	924,630.87	7-12 个月	0.77	46,231.54
	48,760.63	1-2 年	0.04	4,876.06
	74,185.84	2-3 年	0.06	22,255.75
山西环宇通讯设备有限公司	1,106,349.83	0-6 个月	0.92	
	458,705.81	7-12 个月	0.38	22,935.29
<b>合计</b>	<b>117,244,856.64</b>		<b>97.71</b>	<b>3,021,845.74</b>

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,080,556.43	100.00	102,296.99	2.51	3,978,259.44
其中：账龄组合	4,080,556.43	100.00	102,296.99	2.51	3,978,259.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,080,556.43</b>	<b>100.00</b>	<b>102,296.99</b>	<b>2.51</b>	<b>3,978,259.44</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,730,971.81	100.00	42,112.50	2.43	1,688,859.31

款					
合并范围内关联方组合 不计提坏账准备的其他 应收款	1,730,971.81	100.00	42,112.50	2.43	1,688,859.31
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款					
<b>合计</b>	<b>1,730,971.81</b>	<b>100.00</b>	<b>42,112.50</b>	<b>2.43</b>	<b>1,688,859.31</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
0-6 个月	3,554,491.46		
7-12 个月	24,650.00	1,232.50	5.00
1-2 年	312,800.00	31,280.00	10.00
2-3 年	122,614.97	36,784.49	30.00
3-4 年	66,000.00	33,000.00	50.00
<b>合计</b>	<b>4,080,556.43</b>	<b>102,296.99</b>	<b>2.51</b>

2、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
备用金	1,742,763.40	442,023.97
保证金	1,554,810.87	928,698.61
押金	7,200.00	7,200.00
往来款	775,782.16	353,049.23
<b>合计</b>	<b>4,080,556.43</b>	<b>1,730,971.81</b>

3、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
张彬	备用金	500,000.00	0-6 月	12.25	
任桂海	备用金	382,662.00	0-6 月	9.38	
朱琳	备用金	267,664.00	0-6 月	6.56	
中捷通信有限公司	保证金	230,034.87	0-6 月	5.64	
四川铭信工程招标咨 询有限公司	保证金	120,000.00	0-6 月	2.94	
<b>合计</b>		<b>1,500,360.87</b>		<b>36.77</b>	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		备			准备	
对子公司投资	15,777,891.22		15,777,891.22	15,777,891.22		15,777,891.22
合计	<b>15,777,891.22</b>		<b>15,777,891.22</b>	<b>15,777,891.22</b>		<b>15,777,891.22</b>

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
九江睿尚软件开发有限公司	14,250,547.99			14,250,547.99		
北京来特利安科技发展有限公司	1,527,343.23			1,527,343.23		
合计	<b>15,777,891.22</b>			<b>15,777,891.22</b>		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,868,907.35	44,252,655.12	90,669,842.00	69,883,677.33
其他业务	57,028.74	17,545.13	83,477.04	29,024.21
合计	<b>69,925,936.09</b>	<b>44,270,200.25</b>	<b>90,753,319.04</b>	<b>69,912,701.54</b>

3、本公司前5名客户的营业收入情况：

项目	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国移动通信集团有限公司	40,176,886.04	57.46
中国电信集团有限公司	17,753,833.27	25.39
中国铁塔股份有限公司	6,181,780.90	8.84
中国联通集团有限公司	2,787,059.58	3.99
山西环宇通讯设备有限公司	953,749.84	1.36
合计	<b>67,853,309.63</b>	<b>97.04</b>

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收入	25,811.64	
合计	<b>25,811.64</b>	

九、补充资料

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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	25,811.64	

易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	242,370.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,653.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	265,529.29	
所得税影响额	39,829.39	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	225,699.90	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

## （二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.87%	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.66%	0.02	0.02

## （三）公司主要合并会计报表项目的异常波动情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动比率(%)	主要变动原因
货币资金	19,092,006.89	31,793,912.95	-39.95%	主要为公司支付采购款的幅度高于销售回款的幅度；本期公司支付2017年末计提的奖金以及归还银行贷款500万元所致
预付款项	1,131,472.10	304,424.99	271.68%	无线产品集中供货导致预付采购款增加
其他应收款	4,126,340.45	1,960,200.01	110.51%	公司招投标的保证金增加，以及产品需要安装，借给员工的备用金增加所致。
其他流动资产	28,455.12	224,699.35	-87.34%	期初其他流动资产主要为房租摊销，在本年已摊销完
在建工程		96,581.20	-100.00%	期初在建工程在本年已结转至固定资产
长期待摊费用	686,750.43			北京子公司经营租赁的办公室装修费
递延所得税资产	738,453.53	327,235.75	125.66%	本期计提的坏账损失以及可弥补亏损增加导致可抵扣暂时性差异增加
应付职工薪酬	2,721,032.20	6,783,709.73	-59.89%	本期生产员工人数减少，以及本期发放2017年度计提的年终奖导致期末余额减少
应交税费	685,798.22	3,421,883.00	-79.96%	在2018年1月份缴纳了2017年第

				四季度的应纳增值税导致应交税费减少
一年内到期的非流动负债	362,469.53	972,783.06	-62.74%	本期支付融资租赁固定资产的租金导致减少
未分配利润	2,118,863.20	88,996.50	2280.84%	本年净利润增加导致期末未分配利润增加
<b>利润表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上期数</b>	<b>变动比率(%)</b>	<b>主要变动原因</b>
营业收入	69,925,936.09	129,138,756.36	-45.85%	上期数包含已处置全资子公司赣州润豪混凝土有限公司 3900 万元导致本期营业收入减少
营业成本	44,270,200.25	101,085,412.50	-56.21%	营业收入减少导致相应结转营业成本减少
财务费用	2,381,728.66	860,481.14	176.79%	本期平均贷款金额大于上期导致利息支出增加
其他收益	2,654,226.09	552,073.67	380.77%	本期收到即征即退的软件增值税退税增加所致
资产减值损失	1,522,552.41	-2,296,075.57	-166.31%	期末应收款项增加以及账龄更长导致本期计提的资产减值损失增加
营业外收入	6,522.81	293,367.68	-97.78%	上期数中含有政府补助，本期在其他收益中核算
所得税费用	-322,506.28	1,724,132.12	-118.71%	本期由于公司研发费用加计扣除导致所得税费用减少
<b>现金流量表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上期数</b>	<b>变动比率(%)</b>	<b>主要变动原因</b>
销售商品、提供劳务收到的现金	75,385,402.94	121,347,736.14	-37.88%	本期销售收入下降
收到的税费返还	2,411,855.26	552,073.67	336.87%	本期收到即征即退的软件增值税退税增加所致
到其他与经营活动有关的现金	10,442,436.84	6,290,946.08	65.99%	本期收到往来款增加
经营活动产生的现金流量净额	-1,576,561.70	-29,707,184.86	94.69%	上期销售增加导致支付购买商品、接受劳务支付的现金大幅增加，本期收到即征即退的软件增值税增加等因素导致本期经营活动产生的现金流量净额增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,836,414.43	3,657,198.72	-49.79%	上期主要为购建新厂房、设备所致，本期固定资产采购较上期减少
投资活动产生的现金流量净额	-1,810,602.79	-3,657,198.72	50.49%	上期主要为购建新厂房、设备所致，本期固定资产采购较上期减少
筹资活动产生的现金流量净额	-8,131,352.06	38,548,311.77	-121.09%	本期短期借款净增加额为-500 万元，上期净增加而为 4100 万元，导致本期为负

江西山水光电科技股份有限公司

2018年8月22日