

北京华天海峰科技股份有限公司
2018 年半年度报告

公告编号：2018-039

证券代码：838777

证券简称：华天海峰

主办券商：恒泰证券



华天海峰

NEEQ : 838777

北京华天海峰科技股份有限公司
HIFAR TECHNOLOGIES CO.,LTD.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 6 月，华天海峰与军方签约千万级合作协议。

不能硬件上去了软件跟不上
盼望更多同行参与进来

■北京华天海峰科技股份有限公司董事长 胡海涛

华天海峰十几年来，一直聚焦服务于以军工企业为代表的高端制造业的研制、生产检测和试验环节，为航空、航天、船舶、兵器、电子、核等领域的工业企业提供了大量信息化产品和解决方案。能够跨行业服务于空装大修系统，更让人感慨军民融合战略的深入推进是扎扎实实的。

国家“两化融合”提出的“工业化和信息化融合，信息化牵引工业化”，信息化在军工和高端民企中早已成为提升业务，提升管理不可或缺的关键环节，被列入所有单位的一把手工程，成为核心竞争力的要素。空军大修系统同样亟须持续提升信息化建设水平。历史原因所致，我国修理行业信息化起步普遍较晚、投资相对较少，已成为行业发展的短板之一。

经过一年来与大修厂深入接触，更感到应该通过信息化手段，加强对工业数据的管理。在维修和试验方面产生大量的数据，需要进行四梯度的数据管理：复杂现场的数据采集，数据的结构化存储，数据的业务使用，数据的深度挖掘分析（利用工业大数据）。数据的智能化管理，是信息化的基础建设和持续发展的关键。许多单位以前出现的多年数据无管理，造成了巨大浪费和无可挽回的损失，希望能在大修系统得到重视和避免。

空装修理系统的很多民企同行，成就主要体现为硬件产品和技术。信息化以软件为主，看不见摸不着，它却是高端工业深入发展的牵引力量，能够提升企业的管理水平、工作效率和业务质量，是企业核心竞争力的一个重要体现。

企业命运和国家大政方针息息相关，有作为的优势民企没有理由不尽早投身到军民融合伟大实践中来。

军民融合要硬件，也要软件。我期待明年空装大修系统第三届军民融合工作会议上，能看到更多软件企业同行，共同推进工业信息化，促进空军大修系统长期繁荣发展，创造军民融合的更大成绩。

2018 年 6 月，董事长胡海涛作为唯一受邀的民营企业企业家，在《解放军报》发文。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
公司、本公司、华天海峰、hifar	指	北京华天海峰科技股份有限公司
华天有限	指	北京华天海峰科技发展有限公司
TDM	指	试验数据管理系统
MES	指	智能制造执行系统
IDM	指	智能数据管理平台
PLM	指	产品全生命周期管理系统
PDM	指	产品数据管理系统
CAX	指	计算机辅助设计、工程等
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京华天海峰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京华天海峰科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京华天海峰科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	《北京华天海峰科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《北京华天海峰科技股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《北京华天海峰科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《北京华天海峰科技股份有限公司监事会议事规则》
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》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年同期	指	2017 年 6 月 30 日
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期初	指	2018 年 1 月 1 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人胡海涛、主管会计工作负责人胡晓巍及会计机构负责人（会计主管人员）胡晓巍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	董秘办公室
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) 半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。 (三) 公司董事会、监事会会议相关文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京华天海峰科技股份有限公司
英文名称及缩写	HIFAR TECHNOLOGIES CO., LTD.
证券简称	华天海峰
证券代码	838777
法定代表人	胡海涛
办公地址	北京市海淀区闵庄路3号102幢4层401室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	冯倩
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-88862802
传真	010-88862682
电子邮箱	dongmi@hifar.net
公司网址	www.hifar.net
联系地址及邮政编码	北京市海淀区闵庄路3号102幢4层401室100093
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	董秘办公室

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	2005年12月7日
挂牌时间	2016年8月9日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	智能制造及装备信息化解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	43,896,210
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡海涛
实际控制人及其一致行动人	胡海涛

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	91110108783216907T	否
注册地址	北京市海淀区闵庄路 3 号 102 幢 4 层 401 室	否
注册资本（元）	43,896,210.00	否

五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座 D 座光大银行办 公楼 14-18 楼
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	34,093,188.00	18,778,094.58	81.56%
毛利率	43.23%	45.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,071,712.18	2,818,969.29	186.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,038,973.02	2,775,477.79	189.64%
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）	14.49%	5.91%	-
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）	14.43%	5.82%	-
基本每股收益	0.18	0.06	200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	76,761,571.77	64,581,931.95	18.86%
负债总计	17,025,001.54	12,917,073.90	31.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,736,570.23	51,664,858.05	15.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.18	15.25%
资产负债率（母公司）	22.18%	20.00%	-
资产负债率（合并）	22.18%	20.00%	-
流动比率	4.31	4.73	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-7,101,919.24	-6,070,541.36	16.99%
应收账款周转率	0.89	0.75	-
存货周转率	9.37	8.86	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	18.86%	12.84%	-

营业收入增长率	81.56%	-16.65%	-
净利润增长率	186.34%	2.83%	-

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	43,896,210	43,896,210	0.00%
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

根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于 I65 软件和信息技术服务业，属于北京市海淀区政府扶持的军民融合企业。

公司贯彻国家关于“工业 4.0”和《中国制造 2025》指导方针，以智能化和信息化全面帮助客户提高产品创新综合竞争力，助力国防军工装备研制企业从“中国制造”升级为“中国智造”。我国军队改革胜利完成之后，军队信息化需求在 2018 年开始会有快速增长。公司大力开拓军队领域的信息化业务，进行前期部署，并取得了突破。军队在军工企业、高端民用领域之后，成为公司的重要客户。

公司的业务涉及智能数据管理平台 IDM、产品全生命周期管理系统 PLM、试验数据管理系统 TDM、智能制造执行系统 MES、多学科仿真 CAX、体系仿真、信息化规划咨询等领域，目前公司客户广泛分布于航天、航空、兵器、电子、船舶、铁路等高端装备研制领域。

公司业务为向高端装备制造企业提供智能数据管理平台等软件，为客户的智能制造提供支撑。公司向客户提供数据管理软件，并根据客户的需求进行定制化设计，公司签订的软件合同为整体合同，业务实施过程中主要涉及软件产品 License 费用、咨询服务费、安装调试和后期维护费。公司通过获取订单，为客户提供数据管理方面的服务来赚取利润。

公司拥有高准入资质、统一产品平台、高效核心团队等优势，且行业发展迅猛，拥有长期可持续发展的商业模式。

至报告披露日，公司的商业模式未发生明显变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）经营状况分析

报告期内，公司营业收入为 34,093,188.00 元，去年同期收入为 18,778,094.58 元，同比上期上升 81.56%；营业成本为 19,354,114.36 元，去年同期为 10,327,952.02 元，同比上期上升 87.40%；净利润为 8,071,712.18 元，去年同期为 2,818,969.29 元，同比上期上升 186.34%，主要原因是公司各项业务稳步推进，PLM 业务方面有重大突破，所以营业收入、营业成本、净利润大幅提升。

（二）财务状况分析

截止报告期末，公司总资产为 76,761,571.77 元，期初为 64,581,931.95 元，较期初增长 18.86%；负债总额为 17,025,001.54 元，期初为 12,917,073.90 元，较期初增长 31.80%。因公司业务拓展，采购增加引起应付账款增加，因此负债有所增加。

（三）现金流状况分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-7,101,919.24 元，去年同期为-6,070,541.36 元，本期较上期减少 16.99%，主要是本期业务增长，购买商品、接受劳务支付的现金增加引起。

（四）业务经营分析

报告期内公司上下齐心协力抢抓市场、夺取优质订单，持续推进重大项目的实施，且各项业务有步骤有规划的持续进行，为公司的持续经营和发展提供了有利的保障。

三、 风险与价值

（一）税收优惠和政府补贴相关政策变动的风险

报告期内，公司按国家相关规定享受了企业所得税税率优惠、增值税即征即退等税收优惠政策，具体情况如下：

1、所得税优惠：

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的规定，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、北京市地方税务局组织专家评审，本公司被认证为北京市高新技术企业（发证日期为2017年10月25日，编号为GR201711001558），自2017年至2019年按15%税率征收企业所得税。

2、增值税优惠：

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）第三条，即：满足下列条件的软件产品，经主管税务机关审核批准，可以享受本通知规定的增值税政策：（1）取得省级软件产业主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料；（2）取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。

应对措施：公司已经取得高新技术企业证书。后期公司仍将持续加大研发投入，将研发成果投入生产，避免不再享受相应税收优惠政策而导致净利润下降的风险。

（二）核心人员流失的风险

公司属于知识密集型企业，公司产品和技术的更新换代、产品结构调整都需要以公司的核心技术人员和关键管理人员为主导，公司各项核心技术也是由以核心人员为主的团队通过与同行和客户进行广泛的技术交流、消化吸收先进技术、经过多年的技术开发和行业实践获得的。技术优势是公司核心竞争力的重要体现。能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟是公司能否在行业内保持现有市场地位和是否具有持续发展能力的关键。

应对措施：公司通过完善的绩效考核和激励体制，来提升核心技术人员及团队的薪酬待遇，以此降低核心人员流失的风险。

（三）市场竞争风险

在国家推动经济结构调整、产业升级的总体背景下，伴随着高端制造业的迅猛发展、信息化与工业化“两化融合”的不断深化和推进，高端制造业产品研发信息化行业发展迅速，公司面临的竞争也日趋激烈。

应对措施：公司作为具有自主开发研制能力和自主知识产权的工业软件及技术服务提供商，通过深入理解客户需求，形成了较为成熟的经营模式和较为稳定的客户群体，并形成了一定的竞争优势。公司通过稳定既有客户群体，拓展新客户群体，不断加强自主创新能力和预防市场竞争风险。

（四）技术研发风险

信息化应用软件行业处于快速发展阶段，用户对产品的技术要求不断提高，因此，若公司未来不能

准确地预测和把握软件开发技术的发展趋势，对新技术方向选择出现偏差、对装备制造业客户在研发信息化的需求提升把握不准确、不能及时调整技术和产品方向，或新技术、新产品不能迅速推广应用，将可能使公司丧失技术和市场的优势地位，对公司的竞争力产生较大影响，从而对公司的市场占有率、经营业绩等带来不利影响。

应对措施：公司通过采取提升公司技术创新能力、控制研发风险、针对市场需求开发新产品、根据研发情况及时调整等措施，努力将技术研发风险控制在一定范围内。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。报告期内，公司积极响应国家脱贫攻坚战略，实现可持续发展的政策，有重点的加大了在西北等经济欠发达地区的采购和客户扶持，通过业务扶持带动欠发达地区的发展。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 承诺事项的履行情况

1. 发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让的承诺。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市之日起一年内不得转让。
 2. 公司控股股东兼实际控制人胡海涛出具了《避免同业竞争承诺函》。
 3. 公司控股股东兼实际控制人胡海涛出具了《关于避免资金占用及资金拆借承诺函》。
 4. 公司董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免资金占用及资金拆借承诺函》。
 5. 公司董事、监事、高级管理人员作出《关于规范关联交易的承诺函》、《关于避免同业竞争的承诺函》等承诺。
- 相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。

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	20,720,400	47.20%	-	20,720,400	47.20%
	其中：控股股东、实际控制人	5,130,000	11.69%	-	5,130,000	11.69%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,175,810	52.80%	-	23,175,810	52.80%
	其中：控股股东、实际控制人	15,390,000	35.06%	-	15,390,000	35.06%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		43,896,210	-	0	43,896,210	-
普通股股东人数						49

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡海涛	20,520,000	-	20,520,000	46.75%	15,390,000	5,130,000
2	天津华天共盈科技中心（有限合伙）	6,840,000	-	6,840,000	15.58%	4,560,000	2,280,000
3	李洁	7,200,000	-1,600,000	5,600,000	12.76%	-	5,600,000
4	天津海峰共创科技中心（有限合伙）	3,326,400	-	3,326,400	7.58%	-	3,326,400
5	北京伯乐宏图股权投资基金管理中心（有限合伙）	3,225,810	-	3,225,810	7.35%	3,225,810	-
6	胡敏芳	1,920,000	-600,000	1,320,000	3.01%	-	1,320,000
7	肖小秀	0	1,186,000	1,186,000	2.70%	-	1,186,000

8	刘华	400,000	-	400,000	0.91%	-	400,000
9	李德运	160,000	-23,000	137,000	0.31%	-	137,000
10	陈春芳	0	136,000	136,000	0.31%	-	136,000
合计		43,592,210	-901,000	42,691,210	97.26%	23,175,810	19,515,400

前十名股东间相互关系说明：

其中，股东李洁与胡海涛是岳婿关系；股东肖小秀与胡海涛、胡敏芳是母子关系；股东胡海涛与胡敏芳是兄妹关系。股东胡海涛又是天津华天共盈科技中心（有限合伙）执行事务合伙人；除此之外公司股东之间不存在其它关联关系。

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

胡海涛先生直接持有公司 46.75%的股份，为公司控股股东、实际控制人。

胡海涛先生，中国国籍，无境外永久居留权，男，1969年4月出生，航天工业总公司第三研究院第33研究所硕士毕业。

1991.06-1998.09 在航天工业总公司第三研究院第33研究所，任开发工程师、科技处副处长

1998.01-2000.11 在华为技术有限公司，任产品经理

2000.11-2002.01 在比威网络技术有限公司，任技术总监

2002.01-2005.01 三一集团有限公司，任总裁助理、智能工程部总经理

2005.01-2005.11 北京格林威尔科技发展有限公司，任副总经理

2005.11-2007.12 北京华天海峰科技发展有限公司，任董事长、总经理

2008.01-2015.09 北京华天海峰科技发展有限公司，任总经理

2015.09-2016.01 北京华天海峰科技发展有限公司，任董事长、总经理

2016.01-至今 北京华天海峰科技股份有限公司，任董事长、总经理

报告期内，控股股东、实际控制人无变化。

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
胡海涛	董事、董事长、总经理	男	1969年4月26日	硕士	2016年1月18日至 2019年1月17日	是
张东普	董事	男	1968年11月24日	硕士	2016年1月18日至 2019年1月17日	是
张伟	董事、副总经理	男	1978年10月22日	本科	2016年1月18日至 2019年1月17日	是
刘威	董事、产品技术部经理	男	1984年9月20日	本科	2016年1月18日至 2019年1月17日	是
宋婷婷	董事、商务部经理	女	1984年10月27日	硕士	2017年2月8日至 2019年1月17日	是
冯倩	董事会秘书、 总经理助理	女	1993年2月18日	本科	2017年11月27日 至2019年1月17日	是
邢小伟	监事会主席、 技术总监	男	1977年9月22日	本科	2017年2月13日至 2019年1月17日	是
刘鹏	职工代表监 事、项目经理	男	1985年11月25日	本科	2017年11月27日 至2019年1月17日	是
秦保栓	监事、技术经 理	男	1984年2月21日	本科	2017年2月8日至 2019年1月17日	是
胡晓巍	财务负责人	女	1975年1月19日	本科	2016年1月18日至 2019年1月17日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事、监事、高级管理人员及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
胡海涛	董事长、总经 理	20,520,000	-	20,520,000	46.75%	20,520,000
合计	-	20,520,000	0	20,520,000	46.75%	20,520,000

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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	7	8
技术人员	58	59
销售人员	6	5
财务人员	4	2
员工总计	75	74

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	6
本科	58	52
专科	8	14
专科以下	2	1
员工总计	75	74

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：

报告期内，公司指导、协助员工规划职业生涯，坚持竞争上岗原则以及扬长避短原则盘活公司人力资源，用合适的人做合适的事，实现人员的优化配置。制定激励措施，为员工发展构建公平竞争的平台，发挥员工潜能，提高公司、员工绩效。

公司依法向员工支付薪酬，包括基本工资、岗位工资、绩效工资等，完善薪酬激励制度，打造骨干队伍。同时依据相关法律法规及相关社会保险政策，参与相关政府机构推行的社会保险计划、住房公积金计划等。

报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
胡海涛	董事长、总经理	20,520,000
刘威	董事、产品技术部经理	0
邢小伟	监事会主席、技术总监	0

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：

无

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	13,595,805.25	18,462,560.98
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	五、（二）（三）	46,032,904.92	29,956,644.96
预付款项	五、（四）	756,200.00	96,200.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（五）	605,729.23	614,488.23
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（六）	3,527,013.54	604,357.57
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（七）	8,825,177.82	11,331,197.35
流动资产合计		73,342,830.76	61,065,449.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（八）	669,986.15	930,076.56
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（九）	2,003,058.46	1,777,932.92
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、（十）	442,339.82	505,116.80
递延所得税资产	五、（十一）	303,356.58	303,356.58
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,418,741.01	3,516,482.86
资产总计		76,761,571.77	64,581,931.95
流动负债：			
短期借款		-	-
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	五、（十二）	10,387,808.20	5,007,267.00
预收款项	五、（十三）	4,161,800.00	5,273,125.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（十四）	858,091.36	685,816.10
应交税费	五、（十五）	1,079,739.29	273,153.93
其他应付款	五、（十六）	537,562.69	1,677,711.87
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		-	-
流动负债合计		17,025,001.54	12,917,073.90
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		17,025,001.54	12,917,073.90
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、（十七）	43,896,210.00	43,896,210.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十八）	742,077.13	742,077.13
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（十九）	1,235,373.18	1,235,373.18
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十）	13,862,909.92	5,791,197.74
归属于母公司所有者权益合计		59,736,570.23	51,664,858.05
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		59,736,570.23	51,664,858.05
负债和所有者权益总计		76,761,571.77	64,581,931.95

法定代表人：胡海涛

主管会计工作负责人：胡晓巍

会计机构负责人：胡晓巍

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		34,093,188.00	18,778,094.58
其中：营业收入	五、（二十一）	34,093,188.00	18,778,094.58
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		24,744,970.07	16,495,646.34
其中：营业成本	五、（二十一）	19,354,114.36	10,327,952.02
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、（二十二）	34,815.58	104,064.33
销售费用	五、（二十三）	707,498.51	883,492.38
管理费用	五、（二十四）	3,900,450.83	2,520,262.38
研发费用	五、（二十五）		2,158,978.22
财务费用	五、（二十六）	-148,311.21	-19,643.60
资产减值损失	五、（二十七）	896,402.00	520,540.61
加：其他收益	五、（二十九）	109,397.39	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二十八）	24,420.28	43,491.50

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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,482,035.60	2,325,939.74
加：营业外收入	五、（三十）	14,096.38	752,024.58
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,496,131.98	3,077,964.32
减：所得税费用	五、（三十一）	1,424,419.80	258,995.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,071,712.18	2,818,969.29
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		8,071,712.18	2,818,969.29
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,071,712.18	2,818,969.29
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		8,071,712.18	2,818,969.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,071,712.18	2,818,969.29
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益		0.18	0.06
(二) 稀释每股收益		0.18	0.06

法定代表人：胡海涛

主管会计工作负责人：胡晓巍

会计机构负责人：胡晓巍

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,499,756.00	9,251,443.70
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		109,397.39	34,075.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）1、	748,422.22	1,678,943.42
经营活动现金流入小计		15,357,575.61	10,964,462.98
购买商品、接受劳务支付的现金		12,230,922.00	5,602,378.00
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		5,795,822.50	2,910,270.17
支付的各项税费		663,215.68	2,996,975.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）2、	3,769,534.67	5,525,380.97
经营活动现金流出小计		22,459,494.85	17,035,004.34
经营活动产生的现金流量净额		-7,101,919.24	-6,070,541.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,107,437.53	-
取得投资收益收到的现金		24,420.28	32,581.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-

投资活动现金流入小计		10,131,857.81	32,581.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,694.30	38,188.02
投资支付的现金		7,800,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		7,896,694.30	38,188.02
投资活动产生的现金流量净额		2,235,163.51	-5,606.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,866,755.73	-6,076,147.47
加：期初现金及现金等价物余额		18,462,560.98	23,430,583.79
六、期末现金及现金等价物余额		13,595,805.25	17,354,436.32

法定代表人：胡海涛

主管会计工作负责人：胡晓巍

会计机构负责人：胡晓巍

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

二、 报表项目注释

北京华天海峰科技股份有限公司

2018年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

北京华天海峰科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于2005年12月07日，取得了北京市工商行政管理局海淀分局核发的1101082918508号《企业法人营业执照》。公司注册地址为：北京市海淀区闵庄路3号102幢4层401室。

（一）、公司历史沿革

1、本公司成立于2005年12月07日，是由自然人胡海涛、胡敏芳共同出资设立的。

（1）2016年1月18日，本公司进行了股份制改造，股份制改造是依据2015年12月31日的相关数据完成的，净资产已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的[2016]京会兴验字第10010024号《验资报告》验证，股改后的股本结构为：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	股本	出资比例	出资方式
李洁	1,026.00	1,026.00	56.25%	净资产
胡海涛	360.00	360.00	19.74%	净资产
胡敏芳	96.00	96.00	5.26%	净资产
天津华天共盈科技中心（有限合	342.00	342.00	18.75%	净资产
合计	1,824.00	1,824.00	100.00%	

（2）2016年2月19日再次增资，新吸收股东天津海峰共创科技中心（有限合伙），已经北京中怡和会计师事务所有限公司进行了审验，并出具了“中怡和验字【2016】第016号”《验资报告》。

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	股本	出资比例	出资方式
李洁	1,026.00	1,026.00	51.55%	净资产
胡海涛	360.00	360.00	18.09%	净资产
胡敏芳	96.00	96.00	4.82%	净资产
天津华天共盈科技中心（有限合	342.00	342.00	17.18%	净资产
天津海峰共创科技中心（有限合	166.32	166.32	8.36%	货币
合计	1,990.32	1,990.32	100.00%	

（3）2016年3月25日再次增资，已经北京中怡和会计师事务所有限公司进行了审验，并出具了“中怡和验字【2016】第026号”《验资报告》。

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	股本	出资比例	出资方式
胡海涛	1,026.00	1,026.00	50.46%	净资产
李洁	360.00	360.00	17.70%	净资产
胡敏芳	96.00	96.00	4.72%	净资产
天津华天共盈科技中心（有限合	342.00	342.00	16.82%	净资产
天津海峰共创科技中心（有限合	166.32	166.32	8.18%	货币
刘华	20.00	20.00	0.98%	货币
李德运	8.00	8.00	0.39%	货币
林德江	5.00	5.00	0.25%	货币
谢新亮	3.00	3.00	0.15%	货币
张金梅	3.00	3.00	0.15%	货币
于亮	1.70	1.70	0.08%	货币
李保玉	2.50	2.50	0.12%	货币
合计	2,033.52	2,033.52	100.00%	

(4) 2016年10月13日，根据公司2016年第一届董事会第七次会议关于《北京华天海峰科技股份有限公司股票发行方案》的股东会决议和修改后章程的规定向特定投资者北京伯乐宏图股权投资基金管理中心（有限合伙）发行不超过1,612,905.00股人民币普通股，其中进入股本的金额为1,612,905.00元，进入资本公积的金额为8,027,106.00。经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（2016）京会兴验字第10010077号《验资报告》验证，结果如下：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	股本	出资比例	出资方式
胡海涛	1,026.00	1,026.00	46.75%	净资产
李洁	360.00	360.00	16.40%	净资产
胡敏芳	96.00	96.00	4.37%	净资产
天津华天共盈科技中心（有限合伙）	342.00	342.00	15.58%	净资产
天津海峰共创科技中心（有限合伙）	166.32	166.32	7.58%	货币
刘华	20.00	20.00	0.91%	货币
李德运	8.00	8.00	0.36%	货币
林德江	5.00	5.00	0.23%	货币
谢新亮	3.00	3.00	0.14%	货币
张金梅	3.00	3.00	0.14%	货币
于亮	1.70	1.70	0.08%	货币
李保玉	2.50	2.50	0.11%	货币
北京伯乐宏图股权投资基金管理中心（有	161.29	161.29	7.35%	货币
合计	2,194.81	2,194.81	100.00%	

(5) 2017年4月12日，公司召开第一届董事会第十一次会议及第一届监事会第六次会议，审议通过《关于公司2016年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，同意公司以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增6股；并将未分配利润派送红股，向全体股东每10股送红股4股；共计转增和派送21,948,105股，实施后总股本为43,896,210股。2017年5月4日，公司召开2016

年度股东大会审议前述利润分配及资本公积转增股本方案。截至2017年5月22日，本次所送（转）股已实施完成，并于2017年5月31日直接记入股东证券账户。变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	股本	出资比例	出资方式
胡海涛	2,052.00	2,052.00	46.75%	净资产、货币
李洁	720.00	720.00	16.40%	净资产、货币
胡敏芳	192.00	192.00	4.37%	净资产、货币
天津华天共盈科技中心（有限合伙）	684.00	684.00	15.58%	净资产、货币
天津海峰共创科技中心（有限合伙）	332.64	332.64	7.58%	净资产、货币
刘华	40.00	40.00	0.91%	净资产、货币
李德运	16.00	16.00	0.36%	净资产、货币
林德江	10.00	10.00	0.23%	净资产、货币
谢新亮	6.00	6.00	0.14%	净资产、货币
张金梅	6.00	6.00	0.14%	净资产、货币
于亮	3.40	3.40	0.08%	净资产、货币
李保玉	5.00	5.00	0.11%	净资产、货币
北京伯乐宏图股权投资基金管理中心（有限合伙）				净资产、货币
	322.58	322.58	7.35%	
合计	4,389.62	4,389.62	100.00%	

2、本公司所属软件业。经营范围：技术咨询、技术开发；销售计算机、软件及辅助设备（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。法定代表人为胡海涛。

本公司营业期限：2005年12月07日至2035年12月06日。

本公司的原营业执照记载的注册号为110108009185083。2015年11月19日北京市工商行政管理局海淀分局换发加载统一社会信用代码的营业执照，统一社会信用代码为91110108783216907T。

3、基本组织架构

本公司按照《公司法》规定的有关要求建立了法人治理结构，股东大会为公司的最高权力机构，董事会为股东大会的常设权力机构，本公司设立监事会，设监事三名，其中职工代表监事一名，由职工代表大会选举产生，股东监事两名，由股东大会选举产生。公司经营实行董事会决议制，对重大的公司经营项目进行表决。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》

（2014年修订）的披露规定编制。

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

（二）持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制报告期内财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年06月30日的公司财务状况以及2018年半年度的公司经营成果和现金流量。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）金融工具

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

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定

其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

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

①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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了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、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损

失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（七）应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	单项金额大于 30 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	账龄状态
关联方组合	按与交易对象关系划分
保证金、备用金组合	按款项用途划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备。
保证金、备用金组合	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

4、坏账准备的转回

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

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

6、对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1、存货的分类

存货分类为：在研软件产品、低值易耗品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时按个别定价法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

4、存货可变现净值的确认方法

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

（九）持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（十）固定资产及其累计折旧

1、固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超

过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产的分类及折旧政策

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.66

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

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

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

3、大修理费用

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

（十一）无形资产

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

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

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

（十二）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以

后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（十三）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十四）职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

（十五）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

（十六）股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（十七）收入

本公司收入确认的具体方法

（1）产品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

以发出商品后，对方收到货物并在验收单上签字确认，确认收入的实现。

（2）技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护等服务。

技术服务收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，按合同约定取得验收单、收到价款或

取得收取款项的证据时，确认劳务收入。一定期限的维护合同，按合同期限平均确认收入。

（3）TDM 收入

指的是试验业务平台，主要负责管理不同阶段的各类产品做大量的试验、检测、测试、调试、质量跟踪等活动所产生的数据。TDM 就是应用信息化手段，把各类活动和数据管理起来，大幅增加工作效率，提高准确度、并深度利用、挖掘已有的试验数据。收入是在软件主要功能通过测试并且取得客户签字确认的上线测试报告时点开始按照完工百分比法确认收入，完工进度按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。对于没有上线测试报告的软件开发项目，公司在项目完成并取得客户最终确认时，按合同金额确认。如果合同中规定了研发失败或部分失败，公司承担 100%或 50%的责任的兜底条款，应按软件产品的最终交付确认收入。

（4）PLM 收入

PLM（产品全生命周期管理系统），主要管理内容涵盖从产品研发的需求、项目计划、产品研发、仿真、制造规划、售后维护、维修等业务内容。PLM 主要将企业产品研发、生产、制造业务过程产生的数据，在统一平台内进行精细化的过程管理，有效控制企业流转数据的有效性，精确性，协助企业提高其管理水平。收入是在软件主要功能通过测试并且取得客户签字确认的上线测试报告时点开始按照完工百分比法确认收入，完工进度按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。对于没有上线测试报告的软件开发项目，公司在项目完成并取得客户最终确认时，按合同金额确认。

（5）让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定：

（i）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（ii）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十八）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（二十）所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（二十一）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控

制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、 母公司；
- 2、 子公司；
- 3、 受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 实施共同控制的投资方；
- 5、 施加重大影响的投资方；
- 6、 合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十二）其他重要的会计政策和会计估计

1、 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、（九）“持有待售资产”相关描述。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期内会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按照法定税率计算销项税额，并按扣除当期可抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	技术服务为 0、提供劳务为 6%、销售产品为 17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：1、本公司于 2014 年 3 月取得增值税一般纳税人资格。

（二）税收优惠

本公司技贸收入享受增值税零税率优惠；销售软件类收入享受增值税税负超过 3% 部分即征即退优惠，优惠税率都需要到税务局备案。

本公司 2017 年 10 月 25 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，作为高新技术企业享受 15% 所得税优惠税率政策。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。）

（一）货币资金

项目	2018.06.30	2018.01.01
库存现金	3,285.24	4,088.00
银行存款	13,592,520.01	18,458,472.98
其他货币资金	-	-
合计	13,595,805.25	18,462,560.98

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	2018.06.30	2018.01.01
银行承兑汇票	2,055,942.96	2,000,000.00
商业承兑汇票	-	--
合计	2,055,942.96	2,000,000.00

2、期末公司无质押的应收票据；

3、期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据；

4、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、应收账款分类及披露

种 类	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备的应收账款	46,774,053.96	100.00	2,797,092.00	5.98	43,976,961.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	46,774,053.96	100.00	2,797,092.00	5.98	43,976,961.96

(续)

种 类	2018.01.01				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备的应收账款	29,857,334.96	100.00	1,900,690.00	6.37	27,956,644.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
合 计	29,857,334.96	100.00	1,900,690.00	6.37	27,956,644.96

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2018年06月30日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	38,617,588.96	80.86	1,981,445.50	5.13
1—2年	8,156,465.00	19.14	815,646.50	10.00
合 计	46,774,053.96	100.00	2,797,092.00	--

(续)

项目	2018年01月01日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	21,700,869.96	72.68	1,085,043.50	5.00
1—2年	8,156,465.00	27.32	815,646.50	10.00
合 计	29,857,334.96	100.00	1,900,690.00	--

2、坏账准备

项目	2018年01月01日	本期增加	本期减少		2018年06月30日
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	1,900,690.00	896,402.00			2,797,092.00

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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
重庆航天火箭电子技术有限公司	12,326,827.00	1年以内	26.35	616,341.35
陕西苍松机械厂	6,530,000.00	1年以内	13.96	326,500.00
青岛图灵软件技术有限公司	4,207,500.00	1年以内	9.00	210,375.00
北京东华合创科技有限公司	3,052,796.37	1年以内	6.53	152,639.82
西安空间无线电技术研究所	2,802,410.00	1年以内	5.99	140,120.50
合计	28,919,533.37		61.83	1,445,976.67

(四) 预付账款

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	660,000.00	87.28	96,200.00	100.00
1—2年	96,200.00	12.72	--	--
合计	756,200.00	100.00	96,200.00	100.00

2、按预付对象归集的 2018.06.30 前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2018.06.30	占预付款项期末合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
大唐融合通信股份有限公司	非关联方	660,000.00	87.28	2018年	未到结算期
上海汉得信息技术股份有限公司	非关联方	36,400.00	4.81	2016年	未到结算期

单位名称	与本公司关系	2018.06.30	占预付款项期末合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
西安费莱尔电子科技有限公司	非关联方	19,800.00	2.62	2016年	未到结算期
北京军区联勤部物资采购站	非关联方	40,000.00	5.29	2017年	未到结算期
合计		756,200.00	100.00	--	

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	-	--	-
按组合计提坏账准备的应收账款	633,715.60	87.92	34,584.18	5.46	599,131.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	87,103.00	12.08	87,103.00	100.00	-
合计	720,818.60	100.00	121,687.18	16.88	599,131.42

(续)

种类	2018.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	-
按组合计提坏账准备的应收账款	642,474.60	88.06	34,584.18	5.38	607,890.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	87,103.00	11.94	87,103.00	100.00	-
合计	729,577.60	100.00	121,687.18	16.68	607,890.42

按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	2018年6月30日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	584,506.60	92.23	29,663.28	5.07
1—2年	49,209.00	7.77	4,920.90	10.00
合计	633,715.60	100.00	34,584.18	5.46

(续)

项目	2018年01月01日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	593,265.60	92.34	29,663.28	5.00
1—2年	49,209.00	7.66	4,920.90	10.00
合计	642,474.60	100.00	34,584.18	5.38

2、坏账准备

项目	2018年01月01日	本期增加	本期减少		2018年06月30日
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	121,687.18	0.00			121,687.18

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2018.01.01
保证金	315,971.00	416,315.00
备用金	148,500.00	50,000.00
服务款	--	87,103.00
借款	124,000.00	138,632.00
押金	25,800.00	37,527.60
往来款	106,547.60	--
合计	720,818.60	729,577.60

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

项目	2018.06.30	占总额比例(%)	坏账准备	比例(%)	款项性质
中船重工物资贸易集团有限公司	136,000.00	18.87	6,800.00	5.00	保证金
陈倩倩	90,000.00	12.49	4,500.00	5.00	备用金
秦保栓	80,000.00	11.10	4,000.00	5.00	借款
中国电子进出口有限公司	75,000.00	10.40	3,750.00	5.00	保证金
房租	67,762.37	9.40	3,388.12	5.00	往来款
合计	448,762.37	62.26	22,438.12	--	--

5、应收利息

项目	2018.06.30	2018.01.01
应收利息	6,597.81	6,597.81
合计	6,597.81	6,597.81

(六) 存货

1、存货分类

项 目	2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	3,527,013.54	--	3,527,013.54
合 计	3,527,013.54	--	3,527,013.54

(续)

项 目	2018.01.01		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	604,357.57	--	604,357.57
合 计	604,357.57	--	604,357.57

2、截至期末，本公司无成本高于可变现净值的情况。

(七) 其他流动资产

项目	2018.06.30	2018.01.01
增值税-待抵扣	1,025,177.82	486,003.60
预缴所得税	-	737,756.22
理财产品-7天通知存款	-	8,107,437.53
理财产品	7,800,000.00	2,000,000.00
合 计	8,825,177.82	11,331,197.35

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	电子设备	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	2,446,576.75	2,446,576.75
2. 本期增加金额	111,394.30	111,394.30
(1) 购置	111,394.30	111,394.30
3. 本期减少金额	--	--
(1) 处置或报废	--	--
4. 期末余额	2,557,971.05	2,557,971.05
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,516,500.19	1,516,500.19
2. 本期增加金额	371,484.71	371,484.71
(1) 计提	371,484.71	371,484.71
3. 本期减少金额	--	--
(1) 处置或报废	--	--
4. 期末余额	1,887,984.90	1,887,984.90

项目	电子设备	合计
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) 处置或报废	--	--
4. 期末余额	--	--
四、账面价值	--	--
1. 期末账面价值	669,986.15	669,986.15
2. 期初账面价值	930,076.56	930,076.56

- 2、本公司无暂时闲置的固定资产情况。
- 3、本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 4、本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,303,889.75	3,303,889.75
2. 本期增加金额	393,600.00	393,600.00
(1) 购置	393,600.00	393,600.00
(2) 内部研发	--	--
(3) 企业合并增加	--	--
3. 本期减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
4. 期末余额	3,697,489.75	3,697,489.75
二、累计摊销	--	--
1. 期初余额	1,525,956.83	1,525,956.83
2. 本期增加金额	168,474.46	168,474.46
(1) 计提	168,474.46	168,474.46
3. 本期减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
4. 期末余额	1,694,431.29	1,694,431.29
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	--	--

项目	软件	合计
(1)处置	--	--
4.期末余额	--	--
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,003,058.46	2,003,058.46
2.期初账面价值	1,777,932.92	1,777,932.92

(十) 长期待摊费用

项目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.06.30	其他减少的
办公室装修费	505,116.80		62,776.98	--	442,339.82	--
合计	505,116.80		62,776.98	--	442,339.82	--

(十一) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2018.06.30		2018.01.01	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	303,356.58	2,022,377.18	303,356.58	2,022,377.18
合计	303,356.58	2,022,377.18	303,356.58	2,022,377.18

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

项目	2018.06.30	2018.01.01
服务费	9,317,574.2	4,890,447.00
采购货款	1,070,234.00	116,820.00
合计	10,387,808.20	5,007,267.00

2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	2018.06.30	未偿还或结转的原因
杭州杉石科技有限公司	447,000.00	尚未结算
陕西智维中兴电子科技有限公司	36,820.00	尚未结算
合计	483,820.00	--

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	2018.06.30	2018.01.01
货款	--	
服务款	4,161,800.00	5,273,125.00
合计	4,161,800.00	5,273,125.00

2、本公司无账龄超过1年的重要预收款项

（十四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、短期薪酬	685,816.10	5,498,945.41	5,326,670.15	858,091.36
二、离职后福利-设定提存计划		334,152.39	334,152.39	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	685,816.10	5,833,097.80	5,660,822.54	858,091.36

2、短期薪酬列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	674,899.78	4,962,907.49	4,790,582.69	847,224.58
二、职工福利费	761.32	285,923.14	285,972.64	711.82
三、社会保险费		157,679.78	157,679.82	-0.04
其中：医疗保险费		143,998.93	143,998.93	
工伤保险费		6,000.53	6,000.53	
生育保险费		7,680.32	7,680.36	-0.04
四、住房公积金	10,155.00	92,435.00	92,435.00	10,155.00
五、工会经费和职工教育经费	--			
六、辞退福利	--			
七、短期利润分享计划	--			
合计	685,816.10	5,498,945.41	5,326,670.15	858,091.36

3、设定提存计划列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
1.基本养老保险	--	322,437.82	322,437.82	--
2.失业保险费	--	11,714.57	11,714.57	--
3.企业年金缴费	--	--	--	--
合计	--	334,152.39	334,152.39	--

（十五）应交税费

项目	2018.06.30	2018.01.01
增值税	350,960.46	243,887.44
城建税	24,567.23	17,072.12
教育费附加	10,528.81	7,316.62
地方教育费附加	7,019.21	4,877.75
个人所得税	--	--
企业所得税	686,663.58	--
合计	1,079,739.29	273,153.93

(十六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2018.06.30	2018.01.01
社保扣款部分	32,468.14	15,176.69
往来款	505,094.55	1,662,535.18
合计	537,562.69	1,677,711.87

2、本公司无重要的账龄超过1年的其他应付款。

(十七) 股本

1、股本增减变动情况

项目	2018.01.01	本期增减				2018.06.30
		发行新股 送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	43,896,210.00	--	--	--	--	43,896,210.00

(十八) 资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
股本溢价	742,077.13	--	--	742,077.13
合计	742,077.13	--	--	742,077.13

(十九) 盈余公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
法定盈余公积	1,235,373.18	--	--	1,235,373.18
合计	1,235,373.18	--	--	1,235,373.18

(二十) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	
调整后期初未分配利润	5,791,197.74	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,071,712.18	
减: 提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备金	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	

项目	金额	提取或分配比例
期末未分配利润	13,862,909.92	

(二十一) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	34,093,188.00	19,354,114.36	18,778,094.58	10,327,952.02
合计	34,093,188.00	19,354,114.36	18,778,094.58	10,327,952.02

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售		863,385.09		
TDM	6,218,000.00	1,085,540.12	18,589,415.34	10,327,952.02
技术服务	714,000.00	260,064.21	188,679.24	
PLM	27,161,188.00	17,145,124.94	--	--
合计	34,093,188.00	19,354,114.36	18,778,094.58	10,327,952.02

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	20,295.44	55,409.98
教育费附加	8,698.04	23,747.13
地方教育附加	5,798.70	15,831.42
印花税	23.40	9,075.80
合计	34,815.58	104,064.33

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
交通差旅费	73,358.74	109,742.81
职工薪酬	466,499.99	594,930.15
业务招待费	95,697.95	99,667.62
会议费	13,000.00	15,188.00
办公费		15,456.30
其他	58,941.83	48,507.50
合计	707,498.51	883,492.38

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
办公费	29,595.54	69,075.86

项目	本期发生额	上年同期发生额
招待费	46,202.67	187,699.27
房屋租赁费	1,183,103.90	786,245.33
交通差旅费	160,040.43	231,444.63
无形资产摊销	2,569.46	1979.46
其他	753,306.98	72,816.440
职工薪酬	965,214.73	799,125.29
固定资产折旧	22,478.74	6,697.97
中介服务费	425,423.38	296,102.27
项目服务费	312,515.00	69,075.86
合计	3,900,450.83	2,520,262.38

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
研发人员薪酬	--	1,817,471.63
直接投入	--	341,506.59
折旧及摊销	--	--
合计	--	2,158,978.22

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出		
减：利息收入	153,270.13	22,558.42
利息净支出	-153,270.13	-22,558.42
手续费支出	4,958.92	2,914.82
合计	-148,311.21	-19,643.60

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账准备	896,402.00	520,540.61
合计	896,402.00	520,540.61

(二十八) 投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
理财产品在持有期间的投资收益	24,420.28	43,491.50
合计	24,420.28	43,491.50

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
增值税返退税	109,397.39	--
合计	109,397.39	--

(三十) 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助		152,024.58
其他利得	14,096.38	600,000.00
合 计	14,096.38	752,024.58

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	1,424,419.80	337,076.12
递延所得税费用		-78,081.09
合 计	1,424,419.80	258,995.03

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,071,712.18	2,818,969.29
加：资产减值准备	896,402.00	520,540.61
固定资产折旧	371,484.71	354,259.97
无形资产摊销	168,474.46	165,194.46
长期待摊费用摊销	62,776.98	32,116.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	--	--
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	--	--
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,420.28	--
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	--	-78,081.09
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)	-2,922,655.97	-460,075.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,803,657.64	-11,779,479.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,077,964.32	2,277,933.36
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-7,101,919.24	-6,070,541.36
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	--	--

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
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	13,595,805.25	17,354,436.32
减：现金的期初余额	18,462,560.98	23,430,583.79
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	-4,866,755.73	-6,076,147.47

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	13,595,805.25	17,354,436.32
其中：库存现金	3,285.24	4,088.00
可随时用于支付的银行存款	13,592,520.01	17,350,348.32
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	13,595,805.25	17,354,436.32

（三十三）现金流量表附注

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息收入	153,270.13	19,423.83
往来款	581,055.71	552,019.59
政府补助及其他收入	14,096.38	1,107,500.00
合 计	748,422.22	1,678,943.42

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
办公印刷费	6,440.50	228,539.26
业务招待费	141,900.62	323,328.89
房屋租赁及水电费	1,279,267.29	2,184,651.47
交通差旅费	207,280.06	817,104.59
中介机构费	425,423.38	483,008.22
研发费用	--	312,080.03
通信费	538.10	28,331.20
项目中标及服务费	113,215.00	--
其他	797,134.39	587,625.25
往来款	798,335.39	560,712.06
合 计	3,769,534.67	5,525,380.97

六、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

本公司属于自然人投资控股的企业，无需要披露的母公司情况。公司实际控制人为胡海涛，系公司总经理、董事长，控股股东。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	企业类型	其他关联方与本企业关系
胡海涛		控股股东、董事长、总经理、实际控制人
胡敏芳		股东，实际控制人的妹妹
李洁		实际控制人的岳母
天津华天共盈科技中心（有限合伙）	合伙企业	持股 5%以上股东
天津海峰共创科技中心（有限合伙）	合伙企业	持股 5%以上股东
北京伯乐宏图股权投资基金管理中心（有限合伙）	合伙企业	持股 5%以上股东
北京澳新教育科技有限公司	有限公司	公司董事张东普配偶金萱持股 100%并担任执行董事兼经理
冯倩		公司董事会秘书
张东普		公司董事
张伟		公司董事
刘威		公司董事
宋婷婷		公司监事会主席
邢小伟		公司监事
胡晓巍		公司财务负责人

（三）关联交易

1、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	653,200.00	454,000.00

2、本公司不存在报告内其他关联交易事项。

（三）关联方应收应付款项

本公司不存在期末关联方应收应付款项。

七、承诺及或有事项

公司已在本报告“第四节重要事项”之“二、重要事项详情（一）”中披露了承诺事项的履行情况，除此之外，公司不存在未披露的重大承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，本公司于 2018 年 6 月 25 日在全国中小企业股份转让系统披露关于公司股票暂停转让的公告：公司股票自 2018 年 6 月 25 日开市时暂停转让。于 2018 年

7月6日、2018年7月20日、2018年8月3日、2018年8月17日分别发布公告披露了导致公司股票暂停转让事项的进展情况说明。预计于2018年9月25日恢复转让。属于需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截止2018年06月30日，本公司无应披露的其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	--
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--
非货币性资产交换损益	--
委托他人投资或管理资产的损益	24,420.28
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--
债务重组损益	--
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--
对外委托贷款取得的损益	--
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--
受托经营取得的托管费收入	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,096.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--
非经常性损益总额	38,516.66

项目	本期金额
所得税影响额	5,777.50
少数股东权益影响额	--
合 计	32,739.16

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.49	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.43	0.18	0.18

十一、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、应收账款：2018年6月30日期末数为43,976,961.96元，比期初数增加了16,020,317.00元，本期较期初数增加57.30%，主要因为项目增加，确认收入增加所致。

2、预付账款：2018年6月30日期末数为756,200.00元，比期初数增加了660,000.00元，本期较期初数增加686.07%，主要因为预付货款增加所致。

3、存货：2018年6月30日期末数为3,527,013.54元，比期初数增加了2,922,655.97元，本期较期初数增加483.60%，主要因为项目增多，采购增加所致。

4、应付账款：2018年6月30日期末数为10,387,808.20元，比期初数增加了5,380,541.20元，本期较期初数增加107.45%，主要因为新开工项目，项目采购增加所致。

5、应交税费：2018年6月30日期末数为1,079,739.29元，比期初数增加了806,585.36元，本期较期初数增加295.29%，主要因为公司经营规模扩大导致缴纳税金增加所致。

6、未分配利润：2018年6月30日期末数为13,862,909.92元，比期初数增加了8,071,712.18元，本期较期初数增加139.38%，主要因为本期营业收入增加所致。

7、营业收入：2018年6月30日本期发生额34,093,188.00元，比上年同期增加了15,315,093.42元，本期较上期数增加81.56%，主要因为公司产品市场份额扩大，业务规模增长所致。

8、营业成本：2018年6月30日本期发生额为19,354,114.36元，比上年同期增加了9,026,162.34元，本期较上期数增加87.40%，主要因为公司项目增加、营业成本加所致。

9、财务费用：2018年6月30日本期发生额为-148,311.21元，比上年同期减少了128,667.61元，本期较上期数减少655.01%，主要因为公司定期存款增加，利息增加所致。

10、资产减值损失：2018年6月30日本期发生额为896,402.00元，比上年同期增加了375,861.39元，本期较上期数增加72.21%，主要因为应收账款增加，坏账准备增加所致。

11、投资收益：2018年6月30日本期发生额为24,420.28元，比上年同期减少了19,071.22元，本期较上期数减少43.85%，主要因为理财产品到期收回所致。

12、所得税费用：2018年6月30日本期发生额为1,424,419.80元，比上年同期增加了1,165,424.77元，本期较上期数增加449.98%，主要因为公司利润增加所致。

13、净利润：2018年6月30日本期发生额为8,071,712.18元，比上年同期增加了5,252,742.89元，本期较上期数增加186.34%，主要因为公司营业收入增加所致。

十二、财务报表的批准

本财务报表已于2018年8月29日经本公司董事会批准报出。

北京华天海峰科技股份有限公司

二〇一八年八月三十一日