

捷世智通

NEEQ:430330

北京捷世智通科技股份有限公司
Beijing ICPC Technology Co., Ltd.



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事

2016年12月12日停牌,筹划与上市公司五洋科技并购事宜,于2017年2月27日终止重大事项,公司股票自2017年3月7日恢复转让。

2017年5月,全国股转公司发布了2017年创新层挂牌公司名单,捷世智通再次入选新三板创新层。

2017年5月,与上海高性能集成电路设计中心完成申威421、申威221处理器版图数据交接,申威421/221处理器流片生产启动。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报表的真实、完整。

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

（3）豁免披露事项及理由

公司为军工三级保密单位，因公司部分客户为军工涉密单位，其要求对其信息予以保密；我司已提请全国中小企业股份转让系统批复豁免披露公司部分客户信息。

【备查文件目录】

文件存放地点：	北京捷世智通科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件：	1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及原件。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 3、第二届董事会第十二次会议决议、第二届监事会第四次会议决议。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京捷世智通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing ICPC Technology Co., Ltd.
证券简称	捷世智通
证券代码	430330
法定代表人	胡波
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号十六区 20 号楼 10 层
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号十六区 20 号楼 10 层
主办券商	长城证券
会计师事务所	无

二、联系人

信息披露负责人	张高雅
电话	010-63753773-136
传真	010-63753952
电子邮箱	stock@icpc.cn
公司网址	www.icpc.cn
联系地址及邮政编码	北京市丰台区南四环西路 188 号十六区 20 号楼 10 层;100070

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013 年 10 月 16 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	国产化自主知识产权嵌入式计算机软硬件的设计、研发、生产和销售, 服务于信息安全产品及方案。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	104,389,002
控股股东	胡波、谢军、崔智怀、庄毅
实际控制人	胡波、谢军、崔智怀、庄毅
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	35
公司拥有的“发明专利”数量	2

四、自愿披露

无

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	34,765,457.44	90,298,802.10	-61.50%
毛利率	50.36%	50.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,747,026.78	13,831,038.59	-163.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,319,768.25	13,561,207.10	-168.72%
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）	-2.86%	4.74%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.05%	4.64%	-
基本每股收益	-0.08	0.26	-130.77%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	339,921,283.62	345,652,552.18	-1.66%
负债总计	38,419,641.94	35,661,423.21	7.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	301,501,641.68	309,991,128.97	-2.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.89	2.97	-2.69%
资产负债率（母公司）	19.19%	17.63%	-
资产负债率（合并）	11.30%	10.32%	-
流动比率	6.57	7.25	-
利息保障倍数	-	4,600.19	-

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	-4,081,198.92	-2,257,091.98	-
应收账款周转率	0.45	1.10	-
存货周转率	0.26	0.87	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.66%	2.03%	-
营业收入增长率	-61.50%	5.89%	-
净利润增长率	-163.24%	8.44%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

六、自愿披露

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司位于中关村国家自主创新示范区丰台科技园，公司创立十余年来，致力于自主知识产权嵌入式计算机软硬件的设计、研发、生产和销售，服务于信息安全产品及方案，为客户提供安全可靠的、自主可控的、智能化的产品平台和服务。

公司是国家级高新技术企业，并获得《国军标质量管理体系认证》和《武器装备科研生产单位保密三级资格》和《装备承制单位注册证书》。截止 2017 年 6 月 30 日，公司及全资子公司拥有专利 35 项，软件著作权 76 项，产品广泛应用于军工电子、轨道交通、电力控制等行业，产品涉及网络安全、信号处理、通信系统、存储计算、工业控制等相关技术领域，在国产化计算机信息安全领域处于技术领先地位。

公司作为全国产自主可控战略的践行者，在多年嵌入式计算机软硬件的设计、研发、生产和销售的基础上，近年开始向产业链上游处理器产品扩展，成立了全资子公司成都申威科技有限责任公司，专注于国家“核高基”专项技术成果申威处理器的市场化生产和推广，建立“芯片-软硬件-整机-系统-服务”的生态体系，完成信息安全产业的全节点完整布局，搭建基于国产自主处理器的品牌合作与定制服务相结合的产业群经营平台，为客户提供全面的安全可信计算机产品和增值服务。

公司全面落实国家信息安全战略和军民融合战略，在稳固原有行业和市场的前提下，推动军民融合技术产品的市场扩展。梳理我国自主可控产业结构，以国家信息安全领域最为薄弱的基础层（芯片、操作系统）为切入点，践行国家“换道超车、替代升级”的产业发展思路，完善公司在“安全可控、自主可信”信息产品的产品结构，增强从上游处理器到下游信息设备的整体实力和控制力。公司的商业模式是：研发、生产、销售产品和提供技术服务实现收入。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

二、经营情况

1、财务状况

报告期内，公司实现营业收入 3,476.5 万元，较上年同期减少 61.50%；毛利率 50.36%，与上年同期持平；净利润-874.7 万，较上年同期减少 163.24%。公司营业收入较大减少，主要是因为公司主要客户受国防军队体制改革的影响，采购计划有所延迟，造成公司短期业绩承压。为了加强公司竞争能力，也为长期业绩增长打基础，公司全面开展了申威处理器的生产和推广工作，在上半年申威 421 处理器已经流片正在测试中；随着公司“申威处理器”战略的落实，产业链的向上延伸、销售空间的叠加、整体行业控制力的增强，公司的营业收入将长期处于上升通道。目前此业务已实现批量订单的意向，虽尚未体现在财务数据中，但是公司管理层有信心该布局会给公司未来带来非常积极的影响。

截止 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额为 33,992 万元，较期初减少 1.66%；归属于挂牌公司股东的净资产 30,150 万元，较期初减少 2.74%；主要因为公司在报告期内亏损造成留存收益减少。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-4,081,198.92，同比增长 80.82%，主要是因为全资子公司成都申威科技有限责任公司属于创设投入期，经营性现金流出较多。

2、行业发展前景

(1) 国产性能提升达预期，国产替代生态已经建成。

国内已经基本形成了自主可控的全国产化产业链，从底层的处理器、操作系统、数据库、中间件、办公软件、到桌面电脑、服务器等整机产品，再到上层的软件集成，产业链各层次已布局完整。国产硬件产品用户体验已达较高水平，软硬件适配已经完成，在党政办公项目推进过程中，国产硬件产品已经完全满足替代要求。

(2) 自主可控国家战略，发展分阶段实施。

我国自主可控计算机发展将分时期实施，目前正处于“试点扩大，逐步放量”的初期，第一阶段党政军办公领域国产化先行，按照计划在规定的时间内必须实现全自主产品的更新替换，有望成为未来四到五年计算机行业增长最快的子方向之一，我公司在该领域已经提前布局。第二阶段关键领域、重点行业如金融能源交通等国家基础民生领域跟进，也将进行全自主安全可信产品的更替，产品市场空间更大；第三阶段民用领域跟进，规模更大，市场空间超万亿且呈加速释放形态。自主可控真正变为社会必须的同时，也带动产业链成本下降和技术提升。

(3) 军民融合是提高国家整体生产效率的必经之路。

军民融合体现了一个国家对社会整体生产力的优化，既保障国防科技工业自主创新能力和广阔的社会资源支持，又可将军用技术为社会所用。“军民一体化”模式开启了军、民用资源的双向转移之门，优化了国家生产力资源，使社会生产效率得到有效提高。

我国的“军民融合”现处于由初级融合向深度融合的过渡阶段，作为军民融合技术的典范“申威处理器”无论在军用领域还是在民用领域，都因自主可控，安全可信的特质而具有广阔的市场空间。

3、公司发展情况

(1) 公司继续加强多年来在嵌入式计算机领域的技术资源、优势积累；继续巩固公司的相关军品资质以及在军工行业、轨道交通、电力行业客户群体资源，保持市场壁垒优势。

(2) 公司为落实国家信息安全战略和军民融合战略，在原行业技术基础之上向产业链上游延伸，介入计算机的核心器件处理器的生产和推广，目前已完成最新的申威 421/221 处理器的流片生产，正在进行测试和软硬开发系统的设计调试，将逐步形成“申威 CPU+、+申威 CPU”的新产品形态，产业化平台将形成安全交换机、安全路由器、安全存储、安全云计算、安全大数据、安全物联网等申威处理器安全系列产品，使安全应用落地于关键电脑、工业控制、国防安全、武器装备、超级计算、人工智能等领域，同时再叠加解决方案和服务收入，未来将成为公司主要盈利增长点。

(3) 公司股东情况，截至 2017 年 6 月 30 日，相比期初增加 14.5%，股东户数达到 364 户。

三、风险与价值

1、国家政策引致市场需求延迟和下降的风险：目前公司重点推进国产自主可控产品主要客户分布在军工电子、轨道交通及电力系统等关乎国计民生的支柱性行业，受国家整体产业规划的影响较为明显。尽管目前国家对上述行业均给予大力提倡和支持，但是目前我国经济尚处于转型期，同时军队体制改革、所有制体制改革尚在进行中，产业政策调整存在不确定性，由此可能引致因国家产业政策调整导致公司产品市场需求延迟和下降的风险。

公司采取的对策：强化、保护企业自主知识产权的核心技术，不断提升企业自身的核心竞争力，在市场延迟情况下保障技术投入，保持技术领先，进行已有产线的上下游业务拓展，进一步健全和完善市场营销网络和扩大市场影响力，摆脱需求延迟和下降的不利影响。

2、客户较为集中风险：2017 年上半年，公司前五大客户的销售额占当期主营业务收入的比重为 34.08%，虽有逐步下降趋势，且公司产品应用的行业具有很强的持续性，一旦定型的产品通常会稳定订货，但不排除由于市场和政策原因，大客户减少订货导致公司业绩下降。

公司采取的对策：通过提高对销售团队的管理和各部门间的配合，提升员工的主观能动性，拓宽客户，并深度开发客户的应用和定制需求，避免因客户较为集中带来的风险。

3、管理层与核心技术人员变动风险：随着信息行业的发展，人才竞争加剧，对本公司保留人才带来一定的压力，如果不能持续保持良好的激励制度和团队工作环境，人员变动将对本公司的业务发展造成不利影响。

公司采取的对策：尊重知识、尊重人才，强化公司人才队伍的梯队建设，不断提升公司的软实力；进一步规范公司的管理和流程制度，为公司的管理人才和技术人才提供更多的发展方向，使公司持续、健康、稳定的发展。

4、技术更新风险：公司新介入的申威处理器产品技术含量高，资金投入大，存在一定技术和资金风险，同时信息安全技术更新换代较快，公司需准确预判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，并针对客户需要及时推出产品。虽然公司目前具有细分市场的核心技术优势，也在不断开拓新技术新产品，但对信息行业的一个新技术公司来说，技术变革和产品颠覆的风险永远存在。

公司采取的对策：强化公司目前在细分市场的核心技术优势，同时开拓新技术新产品；提升业务人员的专业知识水平和服务意识，提升研发、技术服务的优势和顾客满意度。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
是否存在股票发行事项	否	_____
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	_____
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	否	_____
是否存在偶发性关联交易事项	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	否	_____
是否存在股权激励事项	否	_____
是否存在已披露的承诺事项	否	_____
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	_____
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在公开发行债券的事项	否	_____

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	46,827,922	44.86%	11,835,560	58,663,482	56.20%
	其中：控股股东、实际控制人	8,808,448	8.44%	1,308,000	10,116,448	9.69%
	董事、监事、高管	9,743,398	9.33%	3,456,000	13,199,398	12.64%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	57,561,080	55.14%	-11,835,560	45,725,520	43.80%
	其中：控股股东、实际控制人	36,284,590	34.76%	-1,308,000	34,976,590	33.51%
	董事、监事、高管	42,041,440	40.27%	-2,046,000	39,995,440	38.31%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		104,389,002	-	0	104,389,002	-
普通股股东人数		364				

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	胡波	18,231,900	0	18,231,900	17.47%	12,553,926	5,677,974
2	谢军	17,753,900	0	17,753,900	17.01%	13,315,426	4,438,474
3	崔智怀	6,222,838	0	6,222,838	5.96%	6,222,838	0
4	中国银河证券股份有限公司做市专用证券账户	3,680,400	254,000	3,934,400	3.77%	0	3,934,400
5	纪天舒	3,773,400	0	3,773,400	3.61%	2,830,050	943,350
6	高文武	3,069,200	0	3,069,200	2.94%	3,069,200	0
7	庄毅	2,884,400	0	2,884,400	2.76%	2,884,400	0
8	周信钢	0	2,697,000	2,697,000	2.58%	0	2,697,000
9	江苏嘉和源资产管理有限公司-和泽紫金通惠基金	2,541,000	-201,000	2,340,000	2.24%	0	2,340,000
10	周旭涛	1,646,200	0	1,646,200	1.58%	1,234,650	411,550
合计		59,803,238	-	62,553,238	59.92%	42,110,490	20,442,748

前十名股东间相互关系说明：

胡波、谢军、崔智怀、庄毅存在一致行动关系。除此之外，公司前十名股东中互相不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内无变动。控股股东姓名：胡波、谢军、崔智怀、庄毅

控股股东情况：

胡波，董事长，男，1969年生，中国籍，无境外永久居留权。1991年毕业于西安电子科技大学技术物理系光电子技术专业，获得学士学位。1991年至2001年，任职于中国航天科工三院；2001年至2003年，任职于北京市同普中视科技发展有限公司，担任副总经理；2003年至2007年，任职于控创（北京）科技有限公司，担任副总经理；2007年至今任职于本公司，担任董事长，拥有丰富的嵌入式计算机专业技术及管理经验。

谢军，董事，男，1967年生，中国籍，无境外永久居留权。1990年毕业于上海同济大学环境工程系，获得学士学位。1990年至1993年，任职于北京自来水公司城子水厂，担任技术员；1993年至1997年，任职于北京泰业有限公司销售部，担任销售经理；1997年至2000年，任职于北京泰丰合有限公司销售部，担任销售经理；2000年至2003年，任职于北京市同普中视科技发展有限公司，担任总经理；2003年至2007年，任职于控创（北京）科技有限公司，担任总经理；2007年至2015年，任职于本公司，担任副董事长；2016年至今，任职于本公司，担任董事，拥有丰富的嵌入式计算机专业技术及管理经验。

崔智怀，副董事长，男，1962年生，中国籍，无境外永久居留权。1983年毕业于西安电子科技大学机电一体化专业，获得学士学位；2000年南京大学国际金融专业研究生毕业。1983年至2003年，任职于国家电网公司电力自动化研究院，担任高级工程师/经理；2003年至2008年，任职于南京申瑞电气系统控制有限公司，担任总经理；2008年至2011年，任职于上海申瑞电力科技股份有限公司，担任常务副总经理；2012年至今，任职于南京申瑞电气系统控制有限公司，担任执行董事；2015年12月起兼任南京禹通自动化科技有限公司执行董事；2016年至今兼任公司副董事长。拥有丰富的电力自动化专业技术及管理经验。

庄毅，董事兼董事会秘书，女，1971年生，中国籍，无境外永久居留权。1994年，毕业于北京城市学院财务会计专业；1997年，毕业于中国人民大学财务会计专业，获学士学位；1999年，毕业于首都经济贸易大学，获硕士学位。1994年至2000年，任职于北京市科技情报研究所，担任财务科科长；2002年至2003年，任职于台湾创见科技股份有限公司，担任财务部会计主管；2003年至2007年，任职于控创（北京）科技有限公司，担任财务总监；2007年至2015年，任职于本公司，担任董事兼财务总监、董事会秘书。2016年至今，担任公司董事兼董事会秘书。

（二）实际控制人情况

参见第五节三（一）控股股东情况。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡波	董事长	男	48	本科	2016.4-2019.4	是
崔智怀	副董事长	男	55	硕士	2016.4-2019.4	是
谢军	董事	男	50	本科	2016.4-2019.4	是
郭栋	董事	男	37	本科	2016.4-2019.4	是
黄云全	董事	男	40	本科	2017.5-2019.4	是
纪天舒	监事会主席	女	41	本科	2016.4-2019.4	是
贺丹	监事	女	30	大专	2016.4-2019.4	是
张高雅	监事	女	26	本科	2016.4-2019.4	是
周旭涛	董事兼总经理	男	39	本科	2016.4-2019.4	是
庄毅	董事兼董事会秘书	女	46	硕士	2016.4-2019.4	是
高向东	副总经理	男	46	本科	2016.4-2019.4	是
孙永魁	财务总监	男	30	本科	2016.4-2019.4	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
胡波	董事长	18,231,900	0	18,231,900	17.47%	0
崔智怀	副董事长	6,222,838	0	6,222,838	5.96%	0
谢军	董事	17,753,900	0	17,753,900	17.01%	0
郭栋	董事	6,000	0	6,000	0.01%	0
黄云全	董事	0	1,610,000	1,610,000	1.54%	0
纪天舒	监事会主席	3,773,400	0	3,773,400	3.61%	0
贺丹	监事	0	0	0	0.00%	0
张高雅	监事	0	0	0	0.00%	0
周旭涛	董事兼总经理	1,646,200	0	1,646,200	1.58%	0
庄毅	董事兼董事会秘书	2,884,400	0	2,884,400	2.76%	0
高向东	副总经理	1,266,200	-200,000	1,066,200	1.02%	0

孙永魁	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	51,784,838	-	53,194,838	50.96%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
_____	_____	<u>选择一项</u>	_____	_____

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	8	8
截止报告期末的员工人数	253	258

核心员工变动情况：

无变动。

第七节 财务报表

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	16,753,953.02	46,927,389.65
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	五、（一）、2	29,811,932.48	32,581,051.98
应收账款	五、（一）、3	69,276,721.13	85,480,645.22
预付款项	五、（一）、4	37,345,137.04	14,165,647.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（一）、5	3,148,450.03	1,602,156.24
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	71,111,901.95	59,203,754.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、7	24,426,857.44	18,318,808.93
流动资产合计		251,874,953.09	258,279,454.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、（一）、8	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

投资性房地产			
固定资产	五、(一)、9	5,773,728.46	5,460,295.80
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(一)、10	13,060,902.95	13,858,523.34
开发支出			
商誉	五、(一)、11	41,608,753.92	41,608,753.92
长期待摊费用	五、(一)、12	833,968.41	1,087,336.77
递延所得税资产	五、(一)、13	902,478.67	1,019,005.78
其他非流动资产	五、(一)、14	23,866,498.12	22,339,182.00
非流动资产合计		88,046,330.53	87,373,097.61
资产总计		339,921,283.62	345,652,552.18
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			
应付账款	五、(一)、15	14,544,534.75	15,410,451.68
预收款项	五、(一)、16	21,510,347.25	8,871,834.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、17	925,860.35	7,083,280.47
应交税费	五、(一)、18	732,836.37	3,927,723.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(一)、19	648,724.50	310,794.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,362,303.22	35,604,084.49
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、（一）、13	57,338.72	57,338.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,338.72	57,338.72
负债合计		38,419,641.94	35,661,423.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、20	104,389,002.00	104,389,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、21	98,222,419.39	98,222,419.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、22	3,095,235.96	3,095,235.96
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、23	95,794,984.33	104,284,471.62
归属于母公司所有者权益合计		301,501,641.68	309,991,128.97
少数股东权益			
所有者权益合计		301,501,641.68	309,991,128.97
负债和所有者权益总计		339,921,283.62	345,652,552.18

法定代表人：胡波 主管会计工作负责人：孙永魁 会计机构负责人：孙永魁

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,587,748.53	9,927,341.26
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		29,811,932.48	10,025,629.98
应收账款	十一、（一）、1	16,189,506.94	23,619,997.33
预付款项		6,092,345.71	6,379,949.90

应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、(一)、2	24,544,181.49	26,554,864.60
存货		15,904,666.26	14,709,695.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,154,500.10	17,324,229.56
流动资产合计		115,284,881.51	108,541,708.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(一)、3	169,664,724.00	174,164,724.00
投资性房地产			
固定资产		201,205.95	193,408.49
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,009.42	4,249.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		40,568.51	102,886.85
递延所得税资产		166,496.29	155,909.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		172,077,004.17	176,621,179.01
资产总计		287,361,885.68	285,162,887.60
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,360,522.28	7,178,910.95
预收款项		565,048.00	4,408,948.86
应付职工薪酬		230,987.14	1,497,247.32
应交税费		110,735.60	1,087,016.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		48,293,879.48	36,093,981.30
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		55,561,172.50	50,266,104.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
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		55,561,172.50	50,266,104.45
所有者权益：			
股本		104,389,002.00	104,389,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		96,119,270.07	96,119,270.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,095,235.96	3,095,235.96
未分配利润		28,197,205.15	31,293,275.12
所有者权益合计		231,800,713.18	234,896,783.15
负债和所有者权益合计		287,361,885.68	285,162,887.60

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入			
其中：营业收入	五、(二)、1	34,765,457.44	90,298,802.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	五、(二)、1	17,258,446.17	44,755,454.75
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)、2	310,995.20	760,989.33
销售费用	五、(二)、3	3,165,497.09	3,128,215.89
管理费用	五、(二)、4	23,675,212.56	26,045,255.70
财务费用	五、(二)、5	-57,725.67	-121,666.45
资产减值损失	五、(二)、6	239,534.05	927,733.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、7	512,435.99	290,037.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,314,065.97	15,092,856.81
加：营业外收入	五、(二)、8	997,468.26	322,131.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、(二)、9	621.54	1,350.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,317,219.25	15,413,638.01
减：所得税费用	五、(二)、10	429,807.53	1,582,599.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,747,026.78	13,831,038.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-8,747,026.78	13,831,038.59
少数股东损益			
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		-8,747,026.78	13,831,038.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,747,026.78	13,831,038.59

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		-0.08	0.26
（二）稀释每股收益		-0.08	0.26

法定代表人：胡波 主管会计工作负责人：孙永魁 会计机构负责人：孙永魁

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、(二)、1	9,049,728.16	17,358,240.45
减：营业成本	十一、(二)、1	4,459,149.61	5,448,994.09
税金及附加		88,817.92	123,836.24
销售费用		1,995,919.63	1,980,717.89
管理费用		6,487,656.20	6,767,044.00
财务费用		8,946.47	871.51
资产减值损失		70,577.41	328,994.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(二)、2	512,435.99	290,037.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,548,903.09	2,997,820.01
加：营业外收入		43,402.27	28,761.24
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,505,500.82	3,026,581.25
减：所得税费用		-10,586.61	156,213.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,494,914.21	2,870,367.45
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-3,494,914.21	2,870,367.45

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	0.03
（二）稀释每股收益		-0.03	0.03

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,329,262.80	107,554,262.12
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		840,956.95	858,269.83
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	1,022,081.00	1,129,669.61
经营活动现金流入小计		71,192,300.75	109,542,201.56
购买商品、接受劳务支付的现金		34,916,957.14	70,788,079.86
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		23,947,943.70	21,469,710.98
支付的各项税费		8,225,957.59	11,876,482.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	8,182,641.24	7,665,020.65
经营活动现金流出小计		75,273,499.67	111,799,293.54
经营活动产生的现金流量净额		-4,081,198.92	-2,257,091.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,447,029.58	_____
取得投资收益收到的现金		506,547.99	290,037.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	_____
收到其他与投资活动有关的现金		257,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		19,210,577.57	3,290,037.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,364,673.70	103,883.00

投资支付的现金		24,621,141.58	0.00
质押贷款净增加额		0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00
支付其他与投资活动有关的现金		317,000.00	22,000,000.00
投资活动现金流出小计		45,302,815.28	22,103,883.00
投资活动产生的现金流量净额		-26,092,237.71	-18,813,845.43
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			500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,908.75
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			504,908.75
筹资活动产生的现金流量净额			-504,908.75
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		-30,173,436.63	-21,575,846.16
加：期初现金及现金等价物余额		46,927,389.65	58,649,427.04
六、期末现金及现金等价物余额		16,753,953.02	37,073,580.88

法定代表人：胡波 主管会计工作负责人：孙永魁 会计机构负责人：孙永魁

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,853,402.62	19,863,128.30
收到的税费返还		38,402.27	192,026.65
收到其他与经营活动有关的现金		281,920.84	40,159.37
经营活动现金流入小计		14,173,725.73	20,095,314.32
购买商品、接受劳务支付的现金		6,379,673.60	10,606,771.09
支付给职工以及为职工支付的现金		6,854,954.33	6,766,361.88
支付的各项税费		1,924,552.99	914,603.83
支付其他与经营活动有关的现金		2,758,852.49	2,294,429.94
经营活动现金流出小计		17,918,033.41	20,582,166.74
经营活动产生的现金流量净额		-3,744,307.68	-486,852.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,447,029.58	
取得投资收益收到的现金		506,547.99	290,037.57

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	_____
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	_____
收到其他与投资活动有关的现金		47,643,059.27	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		66,596,636.84	3,290,037.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,785.18	6,000.00
投资支付的现金		24,621,141.58	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	_____
支付其他与投资活动有关的现金		43,588,459.61	22,000,000.00
投资活动现金流出小计		68,250,386.37	22,006,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,653,749.53	-18,715,962.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		_____	_____
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金		2,090,000.00	18,550,000.00
筹资活动现金流入小计		2,090,000.00	18,550,000.00
偿还债务支付的现金		_____	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		_____	4,908.75
支付其他与筹资活动有关的现金		4,031,535.52	2,550,000.00
筹资活动现金流出小计		4,031,535.52	3,054,908.75
筹资活动产生的现金流量净额		-1,941,535.52	15,495,091.25
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		-7,339,592.73	-3,707,723.60
加：期初现金及现金等价物余额		9,927,341.26	7,119,532.25
六、期末现金及现金等价物余额		2,587,748.53	3,411,808.65

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

无

二、报表项目注释

北京捷世智通科技股份有限公司

财务报表附注

2017年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京捷世智通科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北京捷世伟业电子科技有限公司（以下简称捷世伟业公司），捷世伟业公司由自然人李长伟、刘兴培投资设立，于2003年7月12日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为1101062582805的营业执照，成立时注册资本为50万元。捷世伟业公司以2012年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2013年5月14日在北京市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为91110106752646250T的营业执照，现有注册资本10,438.9002万元，股

份总数 10,438.9002 万股（每股面值 1 元）。

公司属信息传输、软件和信息技术服务业。经营范围：技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；加工计算机软硬件；销售计算机软硬件及辅助设备、电子产品、电子元器件、通讯设备、机械设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 18 日第二届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司将瑞路通科技（北京）有限公司（以下简称瑞路通科技公司）、江苏捷世智通信息科技有限公司（以下简称江苏捷世公司）、南京申瑞电气系统控制有限公司（以下简称南京申瑞公司）、南京禹通自动化科技有限公司（以下简称南京禹通公司）、上海锐昕普电子科技有限公司（以下简称上海锐昕普公司）、成都爱斯顿测控技术有限公司（以下简称成都爱斯顿测控公司）、成都爱斯顿科技有限公司（以下简称成都爱斯顿科技公司）、成都申威科技有限责任公司（以下简称成都申威公司）等 8 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 300 万元以上的应收款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。不同组合的确定依据如下：

组合	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
无风险组合	合并关联方的往来款以及押金、保证金等不可收回风险极低
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	一般不计提坏账，特殊情况下根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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。

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账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	50	5	1.90
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-6	5	15.83-23.75

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专

门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
专利权	10
著作权	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

（十八）长期待摊费用

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

（十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

（二十）预计负债

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

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

（二十一）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

（1）处理器主控板、处理器模块、系统整机、光电产品

将所销售的嵌入式计算机产品发货给客户，经客户签收，产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该嵌入式计算机产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或者取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，且销售该嵌入式计算机产品

有关的各项成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）控制系统及流量计

根据合同约定在所有权和管理权发生转移即产品已发出，安装后并取得客户的验收单据时确认产品销售收入。

（3）技术开发服务

技术开发服务已提供，技术开发服务完成后，交易结果能够可靠地估计时，确认销售收入。

（二十二）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）租赁

经营租赁的会计处理方法

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、上海锐昕普公司、成都爱斯顿测控公司、成都爱斯顿科技公司、江苏捷世公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税〔2013〕106号文《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》，本企业享受免征技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务收入的增值税。

2. 企业所得税

(1) 2015年7月21日，公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家

税务局和北京市地方税务局颁发的编号为 GR201511000380 的《高新技术企业证书》，按税法规定 2015-2017 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 2016 年 11 月 24 日，子公司上海锐昕普公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的编号为 GR201631001827 的《高新技术企业证书》，按税法规定 2016-2018 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 2014 年 7 月 9 日，子公司成都爱斯顿测控公司获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局颁发的编号为 GF201451000125 的《高新技术企业证书》，按税法规定 2014-2016 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 2015 年 10 月 9 日，子公司成都爱斯顿科技公司获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局颁发的编号为 GR201551000366 的《高新技术企业证书》，按税法规定 2015-2017 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(5) 2016 年 11 月 30 日，子公司江苏捷世智通公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局颁发的编号为 GR201632003988 的《高新技术企业证书》，按税法规定 2016-2018 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	63,876.03	95,032.95
银行存款	14,681,088.55	42,154,871.46
其他货币资金	2,008,988.44	4,677,485.24
合 计	16,753,953.02	46,927,389.65

(2) 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
保函保证金及利息	2,008,988.44	4,677,485.24
小 计	2,008,988.44	4,677,485.24

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,800,000.00		3,800,000.00	1,976,472.00		1,976,472.00
商业承兑汇票	26,011,932.48		26,011,932.48	30,604,579.98		30,604,579.98
合 计	29,811,932.48		29,811,932.48	32,581,051.98		32,581,051.98

(2) 期末公司已无背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	35,107,838.04	47.58	1,367,826.37	3.90	33,740,011.67
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,679,609.83	52.42	3,142,900.37	8.13	35,536,709.46
合 计	73,787,447.87	100.00	4,510,726.74	6.11	69,276,721.13

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	51,156,551.00	57.00	1,534,696.53	3.00	49,621,854.47
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,595,286.91	43.00	2,736,496.16	7.09	35,858,790.75
合 计	89,751,837.91	100.00	4,271,192.69	4.76	85,480,645.22

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 单位	13,152,297.40	709,160.15	5.39	一年以内，一至二年，300 万元以上
江苏苏美达工程技术有限公司	9,035,088.57	271,052.66	3.00	一年以内，300 万元以上
成都汇程创美科技有限公司	5,127,800.00	153,834.00	3.00	一年以内，300 万元以上
上海申瑞电力科技股份有限公司	4,680,031.57	140,400.95	3.00	一年以内，300 万元以上
济宁永安建设工程有限公司	3,112,620.50	93,378.61	3.00	一年以内，300 万元以上
小 计	35,107,838.04	1,367,826.37	3.90	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,526,569.76	888,526.95	3.00
1-2 年	6,420,761.00	642,076.10	10.00
2-3 年	1,542,897.57	462,869.27	30.00
3-4 年	55,150.00	27,575.00	50.00
4-5 年	41,261.50	28,883.05	70.00
5 年以上	1,092,970	1,092,970.00	100.00
小 计	38,679,609.83	3,142,900.37	8.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 239,534.05 元，本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销非关联方应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款 余额	坏账准备	是否为 关联方
------	------	-------------	------	------------

		的比例(%)		
A 单位	13,152,297.40	17.82	709,160.15	否
江苏苏美达工程技术有限公司	9,035,088.57	12.24	271,052.66	否
成都汇程创美科技有限公司	5,127,800.00	6.95	153,834.00	否
上海申瑞电力科技股份有限公司	4,680,031.57	6.34	140,400.95	否
济宁永安建设工程有限公司	3,112,620.50	4.22	93,378.61	否
小 计	35,107,838.04	47.58	1,367,826.37	

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备 账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备 账面价值
1 年以内	37,174,825.59	99.54	37,174,825.59	14,137,610.56	99.80	14,137,610.56
1-2 年	21,960.00	0.06	21,960.00	28,037.33	0.20	28,037.33
2-3 年						
3 年以上	148,351.45	0.40	148,351.45			
合 计	37,345,137.04	100.00	37,345,137.04	14,165,647.89	100.00	14,165,647.89

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
上海巍诚科技发展有限公司	16,640,032.50	44.56
北京北大众志微系统科技有限责任公司	3,558,787.57	9.53
南京友德进出口有限公司	3,458,150.24	9.26
控创(北京)科技有限公司	2,895,987.58	7.75
成都市优艾维机器人科技有限公司	780,000.00	2.09
小 计	27,332,957.89	73.19

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,929,557.27	91.22			2,929,557.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备	281,829.41	8.78	62,936.65	22.33	218,892.76
合 计	3,211,386.68	100.00	62,936.65	1.96	3,148,450.03

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,383,263.48	83.07			1,383,263.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备	281,829.41	16.93	62,936.65	22.33	218,892.76
合 计	1,665,092.89	100.00	62,936.65	3.78	1,602,156.24

2) 按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,475,210.62		
1-2 年	308,003.65		
2-3 年	14,6343.00		
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			

小 计	2,929,557.27		
-----	--------------	--	--

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,564.20	1,276.93	3.00
1-2 年	50,599.21	5,059.92	10.00
2-3 年	188,666.00	56,599.80	30.00
小 计	281,829.41	62,936.65	22.33

(2) 本期无收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,070,066.67	1,031,753.40
职工借款、备用金	790,530.60	285,312.08
应收暂付款	1,350,789.41	281,829.41
其他		66,198.00
合 计	3,211,386.68	1,665,092.89

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
电子科技大学	应收暂付款	1,010,000.00	1 年以内	32.08		否
上海申瑞电力科技 股份有限公司	应收暂付款	455,218.41	1 年以内	14.46		否
北京上河元酒店有 限公司	押金保证金	135,170.00	1 年以内	4.29		否
上海华鑫物业管理 顾问有限公司	押金保证金	101,157.00	2-3 年	3.21		否
浙江省国际技术设 备招标有限公司	押金保证金	80,000.00	1 年以内	2.49		否
小 计		1,781,545.41		55.48		

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,594,570.88		39,594,570.88	35,320,764.82		35,320,764.82
库存商品	22,271,598.86		22,271,598.86	16,926,536.51		16,926,536.51
发出商品	7,536,785.32		7,536,785.32	4,327,030.30		4,327,030.30
委托加工物资	973,256.67		973,256.67	1,187,904.04		1,187,904.04
在产品	735,690.22		735,690.22	1,441,518.99		1,441,518.99
低值易耗品						
合 计	71,111,901.95		71,111,901.95	59,203,754.66		59,203,754.66

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	19,000,000.00	17,000,000.00
预交所得税	975,461.39	710,512.29
预交增值税	4,120,394.02	235,756.78
待摊房屋租赁费	311,448.42	329,456.29
待摊装修费	19,553.61	43,083.57
合 计	24,426,857.44	18,318,808.93

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
其中：按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京战信同普科技有限责任公司	2,000,000.00			2,000,000.00
小 计	2,000,000.00			2,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京战信同普科技有限责任公司					20.00	
小 计					20.00	

9. 固定资产

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	3,295,133.24	2,336,929.81	781,651.51	4,991,016.06	11,404,730.62
本期增加金额		770,701.62	26,666.67	211,112.82	1,008,481.11
1) 购置		770,701.62	26,666.67	211,112.82	1,008,481.11
本期减少金额					
1) 处置或报废					
2) 企业合并减少					
期末数	3,295,133.24	3,107,631.43	808,318.18	5,202,128.88	12,413,211.73
累计折旧					
期初数	730,421.28	1,598,967.23	588,454.46	3,026,591.85	5,944,434.82
本期增加金额	78,258.69	24,224.5	17,925.16	356,620.10	695,048.45
1) 计提	78,258.69	24,224.5	17,925.16	356,620.10	695,048.45
2) 企业合并增加					

本期减少金额					
1) 处置或报废					
2) 企业合并减少					
期末数	808,679.97	1,841,211.72	606,379.62	3,383,211.95	6,639,483.26
账面价值					
期末账面价值	2,486,453.27	1,266,419.71	201,938.56	1,818,916.93	5,773,728.47
期初账面价值	2,564,711.96	737,962.58	193,197.05	1,964,424.21	5,460,295.80

10. 无形资产

项目	专利权	著作权	财务软件	合计
账面原值				
期初数	735,979.00	15,409,733.32		16,145,712.32
本期增加金额			10,085.48	10,085.48
本期减少金额				
期末数	735,979.00	15,409,733.32	10,085.48	16,155,797.8
累计摊销				
期初数	104,263.70	2,182,925.28		2,287,188.98
本期增加金额	36,798.95	770,486.67	420.25	807,705.87
本期减少金额				
期末数	141,062.65	2,953,411.95	420.25	3,094,894.85
账面价值				
期末账面价值	594,916.35	12,456,321.37	9,665.23	13,060,902.95
期初账面价值	631,715.30	13,226,808.04		13,858,523.34

11. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
南京申瑞公司	41,608,753.92			41,608,753.92
合计	41,608,753.92			41,608,753.92

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

本公司 2015 年度以发行股份及支付现金的方式购买南京申瑞公司 100% 股权，交易定价系以北京亚太联华资产评估有限公司（以下简称北京亚太联华评估公司）以 2015 年 7 月 31 日为评估基准日，对南京申瑞公司 100% 的股东权益价值以收益法确定的评估价值为基础，经交易各方协商确定交易价格为 8,000 万元。上述合并对价与合并日（即 2015 年 10 月 31 日）南京申瑞公司可辨认净资产公允价值 38,391,246.08 之差额 41,608,753.92 元在合并报表中确认为商誉。

上述评估价值系以南京申瑞公司 2015 年 8-12 月、2016 年、2017 年、2018 年、2019 年和 2020 年预测净利润和净现金流入为基础，折现率为 10.56%，预测期以后的现金流量按 2020 年净现金流入为基础推断得出。经比较 2017 年 1-6 月南京申瑞公司净利润和净现金流入实际实现情况和预测情况，未来预期不会发生重大不利变化，南京申瑞公司整体权益价值不存在重大减值，本公司因并购南京申瑞公司而确认的商誉亦不存在减值的情况。

12. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,087,336.77		253,368.36		833,968.41
委外研发费用					
合 计	1,087,336.77		253,368.36		833,968.41

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,573,663.39	902,478.67	4,334,129.34	863,936.64
内部交易未实现利润			1,033,794.29	155,069.14
合 计	4,573,663.39	902,478.67	5,367,923.63	1,019,005.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税	递延	应纳税	递延

	暂时性差异	所得税负债	暂时性差异	所得税负债
固定资产加速折旧	382,258.09	57,338.72	382,258.09	57,338.72
合 计	382,258.09	57,338.72	382,258.09	57,338.72

14. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购房款	23,866,498.12	22,339,182.00
合 计	23,866,498.12	22,339,182.00

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	14,544,534.75	15,410,451.68
合 计	14,544,534.75	15,410,451.68

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	21,510,347.25	8,871,834.28
合 计	21,510,347.25	8,871,834.28

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,909,920.85	18,858,411.41	25,040,336.01	727,996.25
离职后福利—设定提存计划	173,359.62	1,965,201.82	1,940,697.34	197,864.10
合 计	7,083,280.47	20,823,613.23	26,981,033.35	925,860.35

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,380,321.67	15,612,256.05	21,823,614.21	168,963.51
职工福利费		71,324.09	71,324.09	
社会保险费	81,548.74	931,012.30	920,174.08	92,386.96
其中：医疗保险费	71,971.58	830,856.26	820,796.55	82,031.29

工伤保险费	4,736.92	40,587.47	40,901.54	4,422.85
生育保险费	4,840.24	59,568.57	58,475.99	5,932.82
住房公积金	8,049.00	2,120,785.67	2,108,824.67	20,010.00
工会经费和职工教育经费	440,001.44	123,033.30	116,398.96	446,635.78
小 计	6,909,920.85	18,858,411.41	25,040,336.01	727,996.25

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	165,780.48	1,898,486.04	1,880,254.22	184,012.30
失业保险费	7,579.14	66,715.78	60,443.12	13,851.80
小 计	173,359.62	1,965,201.82	1,940,697.34	197,864.10

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	198,613.95	1,189,827.49
企业所得税	187,485.40	2,397,361.08
代扣代缴个人所得税	318,793.63	132,475.05
城市维护建设税	16,300.31	120,895.29
教育费附加	6,985.85	51,812.26
地方教育附加	4,657.23	34,541.52
价格调控基金		
河道管理费		811.06
合 计	732,836.37	3,927,723.75

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付未付款	478,615.87	39,481.06
押金保证金	85,000.00	60,000.00
工会活动费	85,108.63	132,688.78
其他		78,624.47
合 计	648,724.50	310,794.31

20. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	104,389,002						104,389,002

21. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	97,927,301.49			97,927,301.49
其他资本公积	295,117.90			295,117.90
合 计	98,222,419.39			98,222,419.39

22. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,095,235.96			3,095,235.96
合 计	3,095,235.96			3,095,235.96

23. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	104,284,471.62	80,831,659.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	257,539.49	1,501,863.62
调整后期初未分配利润	104,542,011.11	82,333,523.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,747,026.78	22,546,727.10
减：提取法定盈余公积		625,311.52
期末未分配利润	95,794,984.33	104,254,938.91

(2) 调整期初未分配利润明细

由于2016年审计报告与2016年所得税汇算清缴差异等原因，影响上年同期期初未分配利润257,539.49元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本 期 数		上 期 数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,202,517.42	15,835,115.65	87,985,845.89	42,852,365.40
其他业务	1,562,940.02	1,423,330.52	2,312,956.21	1,903,089.35
合 计	34,765,457.44	17,258,446.17	90,298,802.10	44,755,454.75

2. 税金及附加

项 目	本 期 数		上 期 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
城建税	128,967.52	41.47	434,821.53	57.14
教育费附加	55,271.81	17.77	186,352.10	24.49
地方教育费附加	36,847.88	11.85	124,234.72	16.33
河道管理费	579.16	0.19	13,425.47	1.76
价格调控基金			2,155.51	0.28
残疾人就业保障金	25,046.56	8.05		
房产税	37,577.87	12.08		
印花税	26,704.40	8.59		
合 计	310,995.2	100.00	760,989.33	100.00

3. 销售费用

项 目	本 期 数	上 期 数
工资	1,326,608.41	1,391,643.01
社会保险费	308,702.89	298,952.10
住房公积金	120,998.00	119,208.00
交通差旅费	465,933.24	406,134.81
业务招待费	241,611.12	251,469.30
广告费	35,750.00	60,091.39
物流费	127,640.3	145,352.52
其他	538,253.13	455,364.76
合 计	3,165,497.09	3,128,215.89

4. 管理费用

项 目	本 期 数	上 期 数
工资	4,001,732.38	2,591,664.27
社会保险费	529,029.50	485,758.52
住房公积金	283,110.00	160,062.00
职工福利费	173,266.59	554,874.34
交通差旅费	751,591.72	577,667.94
业务招待费	165,559.39	136,842.47
房租	556,054.75	987,637.21
办公费	751,763.08	721,992.63
审计咨询费	349,216.89	135,359.69
折旧	219,729.29	208,615.37
研发费	15,030,656.08	16,152,661.81
其他	863,502.89	3,332,119.45
合 计	23,675,212.56	26,045,255.70

5. 财务费用

项 目	本 期 数	上 期 数
利息支出		4,908.75
减：利息收入	99,643.99	145,289.64
加：汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	41,918.32	18,714.44
其 他		
合 计	-57,725.67	-121,666.45

6. 资产减值损失

项 目	本 期 数	上 期 数
坏账损失	239,534.05	927,733.64
合 计	239,534.05	927,733.64

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	512,435.99	290,037.57
合 计	512,435.99	290,037.57

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
处置非流动资产利得		
政府补助	997,468.26	322,131.20
其他		
合 计	997,468.26	322,131.20

(2) 政府补助明细

补助项目	金额	相关文件	与资产/收益相关
软件即征即退税收返还	835,469.22	财税[2011]100号	与收益相关
稳岗津贴	16,999.04	京人社就发(2015)186号	与收益相关
北京市中关村信促会信用评估费补贴	5,000.00	京中科技园发(2006)38号	与收益相关
上海市徐汇区“中小企业发展专项资金”	140,000.00	沪经信企(2014)581号	与收益相关

9. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失			
报废损失			
其他	621.54	1,350.00	621.54
合 计	621.54	1,350.00	621.54

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	468,349.56	1,865,592.42

递延所得税费用	-38,542.03	-282,993.00
合 计	429,807.53	1,582,599.42

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本 期 数	上 期 数
补贴收入	99,643.99	528,761.24
利息收入	176,886.80	145,289.64
往来款项	694,144.98	453,026.33
其他	51,405.23	2,592.40
合计	1,022,081.00	1,129,669.61

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本 期 数	上 期 数
支付的手续费	41,918.32	18,714.44
付现费用	5,274,531.92	3,045,231.70
往来及其他	2,866,191.00	4,601,074.51
合计	8,182,641.24	7,665,020.65

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本 期 数	上 期 数
净利润	-8,747,026.78	13,831,038.59
加：资产减值准备	239,534.05	927,733.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	695,048.45	671,127.82
无形资产摊销	807,705.87	807,285.62
长期待摊费用摊销	253,368.36	350,868.21
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）		

项 目	本 期 数	上 期 数
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-512,435.99	-290,037.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	28,697.80	-164,375.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-118,617.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,124,279.96	-3,472,690.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,732,777.81	-6,411,143.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,454,588.53	-8,388,281.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,081,198.92	-2,257,091.98
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
其 他		
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	16,753,953.02	37,073,580.88
减：现金的期初余额	46,927,389.65	58,649,427.04
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	-30,173,436.63	-21,575,846.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现 金	16,753,953.02	37,073,580.88
其中：库存现金	63,876.03	55,768.74
可随时用于支付的银行存款	16,690,076.99	37,017,812.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项 目	期 末 数	期 初 数
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的票据		
三、期末现金及现金等价物余额	16,753,953.02	37,073,580.88

六、合并范围的变更

1.非同一控制下企业合并

无。

2.其他原因的合并范围变动

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
瑞路通科技公司	北京海淀	北京海淀	信息传输、软件和信息技术服务业	100		非同一控制下企业合并
江苏捷世公司	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业	100		设立
南京申瑞公司	江苏南京	江苏南京	计算机、通信和其他电子设备制造业	100		非同一控制下企业合并
南京禹通公司	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业	100		设立
上海锐听普公司	上海徐汇	上海徐汇	软件和信息技术服务业	100		同一控制下企业合并
成都爱斯顿测控公司	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务业	100		设立
成都爱斯顿科技公司	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务业	100		同一控制下企业合并
成都申威公司	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务业	100		设立

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方

最终控制方姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
胡波	17.4654	17.4654
谢军	17.0074	17.0074
崔智怀	5.9612	5.9612
庄毅	2.7631	2.7631
小 计	43.1971	43.1971

2016年7月10日，胡波、谢军、崔智怀与庄毅签署了《北京捷世智通科技股份有限公司关于胡波、谢军、崔智怀、庄毅的一致行动协议书》，约定在公司日常经营管理以及召集权、提案权、表决权的行使方面采取一致行动。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2017年6月30日，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2017年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至2017年8月18日，公司不存在重大需要披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,299,482.22	100.00	1,109,975.28	6.42	16,189,506.94
合 计	17,299,482.22	100.00	1,109,975.28	6.42	16,189,506.94

(续上表)

种 类	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,297,163.91	25.54	188,914.92	3.00	6,108,248.99
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,362,231.29	74.46	850,482.95	4.35	17,511,748.34
合计	24,659,395.20	100.00	1,039,397.87	4.05	23,619,997.33

2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,817,633.22	354,115.18	3.00	16,117,620.90	483,528.63	3.00
1-2 年	4,443,473.00	444,347.30	10.00	1,540,144.00	154,014.40	10.00
2-3 年	1,038,376.00	311,512.80	30.00	696,466.39	208,939.92	30.00
3-4 年				8,000.00	4,000.00	50.00
小计	17,299,482.22	1,109,975.28	6.42	18,362,231.29	850,482.95	4.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 70,577.41 元，本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
B 单位	2,788,901.90	16.12	83,667.06	否
北京立方世恒科技有限公司	2,010,500.00	11.62	80,650.00	否
C 单位	1,725,800.00	9.98	51,774.00	否
北京世伟泰科信息技术股份有限公司	1,039,840.00	6.01	31,195.20	否
四川红字创智信息科技有限责任公司	900,000.00	5.20	27,000.00	否
小计	8,465,041.90	48.93	274,286.26	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	23,508,593.21	95.78			23,508,593.21
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,035,588.28	4.22			1,035,588.28
合计	24,544,181.49	100.00			24,544,181.49

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	26,350,000.00	99.23			26,350,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	204,864.60	0.77			204,864.60
合计	26,554,864.60	100.00			26,554,864.60

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海锐昕普公司	18,789,355.97			合并关联方不计提坏账准备
江苏捷世公司	4,719,237.24			合并关联方不计提坏账准备
小计	23,508,593.21			

3) 按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,035,228.28		
1-2年	360.00		
2-3年			
4-5年			
小计	1,035,588.28		

(2) 本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

往来拆借款	24,280,551.49	26,350,000.00
押金保证金	182,170.00	204,504.60
其他	81,460.00	360.00
合 计	24,544,181.49	26,554,864.60

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账 准备	是否为 关联方
上海锐昕普电子科技有限公司	往来拆借款	18,789,355.97	2-3 年	76.55		合并内关联方
江苏捷世智通信息 信息科技有限公司	往来拆借款	4,719,237.24	2-3 年	19.23		合并内关联方
北京上河元酒店 有限公司	押金保证金	135,170.00	1 年以内	0.55		否
瑞路通科技（北 京）有限公司	往来拆借款	64,292.75	1 年以内	0.26		合并内关联方
北京银联合力科 技有限公司	押金保证金	34,000.00	1 年以内	0.14		否
小 计		23,742,055.96		96.73		

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	169,664,724.00		169,664,724.00	174,164,724.00		174,164,724.00
合 计	169,664,724.00		169,664,724.00	174,164,724.00		174,164,724.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期 增加	本期减少	期末数	本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 数
瑞路通科技（北京）有限公司	5,000,000.00		4,500,000.00	500,000.00		
成都爱斯顿测控技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海锐昕普电子科技有限公司	3,418,880.77			3,418,880.77		
成都爱斯顿科技有限公司	7,735,843.23			7,735,843.23		
江苏捷世智通信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

南京申瑞电气系统控制有限公司	93,010,000.00			93,010,000.00		
成都申威科技有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
小 计	174,164,724.00		4,500,000.00	169,664,724.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	9,049,728.16	4,459,149.61	17,358,240.45	5,448,994.09
合 计	9,049,728.16	4,459,149.61	17,358,240.45	5,448,994.09

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	512,435.99	290,037.57
合 计	512,435.99	290,037.57

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	161,999.04	
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	512,435.99	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	-621.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	673,813.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	101,072.02	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	572,741.47	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-2.86%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.05%	-0.09	-0.09

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,747,026.78
非经常性损益	B	572,741.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-9,319,768.25
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	309,991,128.97
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东	E1	

的净资产		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	305,617,615.58
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-2.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-3.05%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-8,747,026.78
非经常性损益	B	572,741.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-9,319,768.25
期初股份总数	D	104,389,002.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	104,389,002.00

基本每股收益	$M=A/L$	-0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.09

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京捷世智通科技股份有限公司

二〇一七年八月十八日