



新翔科技
NEEQ :833554

北京新翔维创科技股份有限公司
Beijing Newings Tech.Co.Ltd

半年度报告

—2017—

公 司 半 年 度 大 事 记

公司分别于 2016 年 12 月和 2017 年 1 月召开董事会和临时股东大会审议通过公司股票发行方案的相关议案，并于 2017 年 3 月取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的关于公司股票发行股份登记的函。2017 年 3 月 27 日，新增股份正式在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让,完成股票发行事项。

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告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	报告期内在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件的正本及公告稿
	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
	北京新翔维创科技股份有限公司第一届董事会第十六次会议决议
	北京新翔维创科技股份有限公司第一届监事会第十一次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京新翔维创科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Newings Tech.Co.Ltd
证券简称	新翔科技
证券代码	833554
法定代表人	邹慧麟
注册地址	北京市海淀区海淀南路 19 号 5033
办公地址	浙江省杭州市西湖区文二路 391 号西湖国际科技园 E 座北区 2 楼 C 座
主办券商	光大证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	章禹苹
电话	0571-87203309
传真	0571-87203316
电子邮箱	zhangyuping@newings.net.cn
公司网址	www.newings.net.cn
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市西湖区文二路 391 号西湖国际科技园 E 座北区 2 楼 C 座

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-09-15
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》 I65）

主要产品与服务项目	公安监管信息系统
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	58,500,000
控股股东	杭州沃强实业有限公司
实际控制人	章晓峰
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	0

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	48,671,840.52	61,454,885.64	-20.80%
毛利率	33.70%	31.09%	
归属于挂牌公司股东的净利润	8,234,771.75	6,958,511.26	18.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,492,448.23	2,396,759.92	212.61%
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）	10.99%	17.80%	
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）	10.00%	11.61%	
基本每股收益（元/股）	0.18	0.23	-21.74%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	184,887,915.84	192,704,640.05	-4.06%
负债总计	92,013,916.95	135,685,412.91	-32.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,873,998.89	57,019,227.14	62.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.59	1.85	-14.05%
资产负债率（母公司）	2.65%	22.11%	-88.01%
资产负债率（合并）	49.77%	70.41%	-29.31%
流动比率	1.97	1.39	41.73%
利息保障倍数	61.15	49.09	25.59%

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	-3,796,503.85	-9,634,315.68	60.59%
应收账款周转率	0.79	1.10	
存货周转率	0.40	0.46	

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.06%	-7.97%	
营业收入增长率	-20.80%	86.48%	
净利润增长率	18.34%	165.33%	

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所处行业为软件和信息技术服务业（《上市公司行业分类指引（2012年修订）》I65），软件业（《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》I65）。

公司主营业务为提供公安监管场所整体信息化解决方案，包括为公安监管场所提供定制化软件平台、配套软硬件产品以及系统集成和技术服务。

公司的产品主要包括违法犯罪人员信息系统、监管场所管理信息系统、在押人员数字相片采集系统、电子腕带系统、指纹应用系统等近三十个软件产品和监所智慧交互终端及其配套硬件产品，公司的服务主要包括为客户提供一体化的系统集成解决方案并提供相应的集成及技术服务。

公司的主要客户类型分为三大类：直接客户（各级各地公安监管场所，政府部门及其投资平台、大型集团客户等）、各地系统集成商和各地代理商。

公司自成立起立足于提供公安监管场所整体信息化解决方案业务领域，依托国内公安监管信息化建设行业的产业政策，凭借多年的技术积累和丰富的行业及实施经验，形成了自有的开发平台和成熟产品，为公安监管场所信息化解决方案提供了强有力的技术支撑。

公司的产品销售渠道分为直销和代理两部分，通过参与市场竞标、技术合作开发、产品分销合作等方式获取订单。

公司的收入来源分为三部分：软件产品收入、系统集成收入和硬件产品收入。报告期内，公司商业模式基本未发生变化。

二、经营情况

公司目前主要从事面向公安监管信息化系统的服务，具体为向公安监管场所提供信息化系统规划咨询、软硬件产品开发销售、系统集成和运行维护等相关整体解决方案。通过近年来国家在政法领域信息化建设方面的政策支持为契机，公司的核心产品《违法犯罪人员信息系统》凭借自身的技术优势，截至报告期内共实现了全国 8 个省份（自治区、直辖市）的整体应用。

在上一年度内，公司完成了对众诚智能和浙江新翔两个全资子公司的重大资产重组工作，在本报告期内，公司完成了一次定向股票发行工作。通过两次重组

和一次股票发行，公司既拓展了业务模式，使公司成为能为公安监管行业提供从方案规划、软硬件产品定制研发生产到最终的集成服务的一体化解决方案提供商，扩大了公司的业务规模，又增加了公司资金储备，从而提高了公司的盈利水平和抵御行业周期性风险的能力。

一、经营业绩情况

报告期内，合并报表后公司实现营业收入 48,671,840.52 元，同比降低 20.80%；发生营业成本 32,268,831.85 元，同比减少 23.81%；实现净利润 8,234,771.75 元，同比增长 19.55%；扣除非经常性损益后的净利润为 7,492,448.23 元，同比增长 212.61%；经营活动产生的现金流量净额为 -3,796,503.85 元，同比增长 60.59%。截至 2017 年 6 月 30 日的资产总额为 184,887,915.84 元，同比降低 8.32%；负债总额为 92,013,916.95 元，同比减少 32.19%；归属于挂牌公司股东的净资产总额为 92,873,998.89 元，同比增加 62.88%。

二、报告期内经营情况分析

1、营业状况分析

报告期内，公司的营业收入相比上年同比有小幅下降，但净利润同比有小幅上升。主要系公司正进行产业调整，公司将发展重点着重于有核心竞争力的公安监管行业，收缩系统集成业务在其他行业的占比，针对利润率低和付款苛刻的某些行业集成业务，有选择性的放弃，同时公司面向公安监管行业且利润率较高的软件和硬件销售收入同比有较大上升，因此在收入同比有下降时，净利润反而有所上升。

2、收入状况分析

公司收入按产品类别分为软件产品收入、系统集成收入和硬件产品收入。报告期内，软件产品收入金额报告期内较上期大幅上升，主要系报告期内公司依托公安监管部门信息化改造提速的契机，结合公司固有的平台软件和针对性硬件产品的优势，在智慧监舍信息化建设取得较大发展，因此本期收入较上期有大幅提升；系统集成收入金额报告期内较上期小幅下降，主要系报告期内公司将业务重点放在有核心竞争力的软硬件产品中，同时对系统集成业务进行策略调整，针对利润率低和付款苛刻的某些行业集成业务，有选择性的放弃，目的在于提升公司

的利润率水平。因此报告期内系统集成收入金额有一定的下降，但利润率相比提升；硬件产品收入金额报告期内较上期大幅上升，主要系经过公司针对硬件产品前期的研发投入和市场培育，依托公安监管部门信息化改造提速的契机，结合公司固有的平台软件优势，硬件产品进入市场高速增长期，因此硬件产品报告期内收入金额有较大上升。

3、经营活动现金流量状况分析

经营活动产生的现金流量净额为-3,796,503.85 元，比上年同期增加 5,837,811.83 元，主要为报告期内公司加强了应收账款的管理和收回，同时加强现金流的管控，导致现金净流量增加；

4、资产负债状况分析

报告期内，公司资产总计和期初同比微小下降，但归属于挂牌公司股东的净资产和期末货币资金金额大幅上升，主要系报告期内完成了一次股票定向发行募集资金事项，因此净资产总额和货币资金均大幅上升。

三、研发投入情况

报告期内，公司研发投入 155.28 万元。公司管理层深知不断的技术创新和研发投入是保障公司市场竞争力的核心，报告期内通过加大研发投入进一步实现了对监管信息化全业务流程的产品覆盖，同时对原有的产品进行进一步的优化提升，不断打造和提升公司核心竞争力。公司的研发创新能力和充足的产品储备确保未来能够迅速响应市场需求，使公司的产品在行业内处于领先水平。

四、经营计划情况

报告期内，公司所面对的行业保持稳定，公司的商务模式、产品和服务模式、客户类型、销售渠道、收入模式、成本结构均未发生变化，公司的经营团队和核心技术营销团队保持稳定。报告期内，公司完成了新一轮的股票发行事项。公司全资子公司浙江新翔完成了智慧交互终端产品的升级计划，并进一步完善了公司产品体系和结构，确保公司在市场竞争中的核心竞争力。同时公司进一步调整产业结构，将发展重点着重于有核心竞争力的公安监管行业，收缩系统集成业务在其他行业的占比，提高软硬件产品收入和利润在公司整体业务收入和利润水平的占比。公司年初制定的经营计划正稳步推进中。

五、公司治理情况

报告期内，公司继续稳步推进内部各项目机制的优化，逐步实现服务网点等业务单元由以服务支持为主向以销售业务为中心的转变；继续推进公司的信息化管理，不断改造和优化升级信息化管理平台，提高项目管理和办公自动化、智能化水平；全面推行预算管理，合理控制成本；实行重大项目跟踪制度，加强运营风险控制。通过以上方式和手段，提高了公司的管理能力和运营水平，为公司下一步的发展打下坚实基础。

三、风险与价值

（一）持续到本年度的风险因素

1、客户所属行业集中、对同一类型客户收入占比较高的风险

报告期内，公司客户主要集中在公安监管场所等领域，属于公安系统的细分警种技术需求。

报告期内，公司不断增强研发投入，进行新产品的研发，有效拓展其他警种、其他领域的软件业务，以防范行业集中度过高、对单一客户收入占比较高可能导致的风险。同时对完成一次股票发行事项，进一步提升了公司的资金储备，降低了经营风险。

2、政策变动的风险

公司重要目标市场是公安监管场所的信息及服务工程、产品定制服务需求，行业政策与下游企业命运紧密相关，相关市场需求的变化直接影响本行业的发展。近年来，我国社会对信息化建设的意识普遍增强，公安部主要监管部门及各应用行业陆续出台多项旨在规范各警种信息化建设的规定与政策，为行业发展提供了有力保障。但不能排除未来因相关规定与政策的变化对公司经营产生较大影响的风险。

公司将加大对其他警种产品的研发投入，通过完善监管产品的覆盖面，扩大经营领域，避免因监管场所相关规定与政策的变化对公司经营产生大的影响，同时公司在上一年度完成了两次资产重组，提升业务规模并增强盈利能力，避免了对单一类型客户的高度依赖。

3、人才流失的风险

由于公司从事的主要业务技术含量较高，除需具备相关专业知识外，同时还须具备多年的行业实践经验。因此，研发和技术服务人员对于公司来讲尤为重

要。而公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力，还需要掌握相关技术原理、熟悉产品性能指标等。因此，一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。

报告期内，公司加强了对员工的培训和管理，提升公司相关人员的薪资水平，同时加强企业文化的建立，让员工对公司有更强的认同感。同时公司在上一年度完成了两次资产重组，引入了一批具备多年行业实践经验的技术和销售人员，有效的降低了人才流失的风险。

4、公司规模扩张带来的管理风险和治理风险

报告期内，公司完成一次股票发行业务，公司经营的市场范围进一步扩大，在人员管理、经营管理、市场开拓等方面提出了更高的要求，未来公司组织架构和管理体系日趋复杂、管理难度加大。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的竞争力，给公司未来的经营和发展带来较大的影响。

报告期内，公司稳步推进内部各项目机制的优化和信息化管理，不断改造和优化升级信息化管理平台，提高项目管理和办公自动化、智能化水平；全面推行预算管理，合理控制成本；实行重大项目跟踪制度，加强运营风险控制。

五、应收账款回收的风险

报告期末，应收账款余额为 6,230.94 万元，其中账龄在 1 年以上的公司应收账款金额为 947.21 万元，公司应收账款存在坏账风险。

报告期内，公司加强了应收账款的管理和收回，同时加强现金流的管控，在逐步降低应收账款回收的风险。

六、所得税优惠政策变化风险

公司于 2015 年 11 月被认定为高新技术企业，有效期三年，公司全资子公司浙江新翔科技有限公司 2012 年被认定为高新技术企业，2015 年通过高新技术企业的复审，有效期三年，享受所得税优惠政策。如果有效期满后，公司及子公司浙江新翔未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，公司的经营业绩将受到一定影响。

公司将坚持科学创新，继续加大研发投入，确保公司能顺利通过高新技术

企业复审。

七、实际控制人控制风险

截至半年报披露日，公司总股份为 5,850 万股，公司实际控制人合计持有公司股份超过 50%。若公司内部控制有效性不足，运作不规范，实际控制人可以凭借其控股地位，对公司治理、人事决策、经营管理等方面实施不利影响，从而可能损害公司及其他股东利益。

公司已经建立较为合理的法人治理结构。通过制定《公司章程》、“三会”议事规则及《重大财务决策制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行相应制度性的规定，同时对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益，避免公司被实际控制人不当控制。同时公司将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

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	是	二、（一）
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	是	二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	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	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017-02-17	2017-03-27	1.00	27,620,000	27,620,000.00	补充流动资金

（二）承诺事项的履行情况

经自查，报告期内公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其

他信息披露义务人均已履行报告期或持续到本年度已披露的承诺，做到合法合规经营，具体如下：

1、关于公司挂牌时股份锁定的承诺

公司实际控制人、董事长章晓峰以及控股股东沃强智能承诺：在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

2015 年 4 月自原控股股东浙江新翔处受让出资额的股东中彬投资、包宇斌、章禹莘（除沃强智能外）承诺：其受让的相关股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其受让的相关股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

2、关于新增股份（发行股份购买资产）锁定的承诺

公司发行股份以及支付现金购买资产的重大资产重组事项交易对方均承诺：全部新增股份锁定 12 个月，即新增股份自挂牌之日起满一年后放可公开转让。

3、关于新增股份（定向增发）锁定的承诺

公司定向发行股份事项交易对方承诺：全部新增股份锁定 12 个月，即新增股份自挂牌之日起满一年后放可公开转让。

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	3,517,499	11.39%	1,549,999	5,067,498	8.66%
	其中：控股股东、实际控制人	870,000	2.82%	-870,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	87,500	0.28%	0	87,500	0.15%
	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	27,362,501	88.61%	26,070,001	53,432,502	91.34%
	其中：控股股东、实际控制人	12,540,000	40.61%	26,750,000	39,290,000	67.16%
	董事、监事、高管	6,142,500	19.89%	1,440,000	7,582,500	12.96%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,880,000	-	27,620,000	58,500,000	-
普通股股东人数		33				

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	杭州沃强实业有限公司	2,610,000	25,880,000	28,490,000	48.70%	28,490,000	0
2	章晓峰	10,800,000	0	10,800,000	18.46%	10,800,000	0
3	许斌	2,016,000	0	2,016,000	3.45%	2,016,000	0
4	王琛	0	1,740,000	1,740,000	2.97%	0	1,740,000
5	潘国平	1,728,000	0	1,728,000	2.95%	1,728,000	0
6	邱昕夕	1,680,000	0	1,680,000	2.87%	1,680,000	0
7	杭州中彬投资管理合伙企业（有限合伙）	1,540,000	0	1,540,000	2.63%	513,334	1,026,666
8	韩育璜	1,250,000	0	1,250,000	2.14%	0	1,250,000
9	查伟荣	1,200,000	0	1,200,000	2.05%	1,200,000	0
10	朱维中	1,080,000	0	1,080,000	1.85%	1,080,000	0
合计		23,904,000	-	51,524,000	88.07%	47,507,334	4,016,666

前十名股东间相互关系说明：

股东杭州沃强实业有限公司是股东章晓峰控制的企业，股东章晓峰和王琛为夫妻关系，股东许斌、潘国平、朱维中为股东杭州中彬投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人。

除上述情况之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司的控股股东为杭州沃强实业有限公司。

公司名称：杭州沃强实业有限公司

注册地址：杭州市西湖区西城纪商务大厦 2 号楼 1605 室

注册资本：人民币 3,000 万元

法定代表人：章晓峰

类型：有限责任公司

经营范围：服务：实业投资（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客户理财等金融服务），企业管理咨询；批发、零售；速通门，闸机（售检票系统设备），电子产品（除专控）。（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）

成立日期：2013 年 6 月 19 日 营业期限：2013 年 6 月 19 日至 2033 年 6 月 18 日止

在报告期内，公司的控股股东由章晓峰变更为杭州沃强实业有限公司。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为章晓峰先生。

章晓峰先生，1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月至 2003 年 12 月，任中程科技有限公司董事常务副总裁；2004 年 1 月至 2004 年 10 月，任浙江新翔科技有限公司董事长兼总经理；2004 年 11 月至 2005 年 12 月，任浙江浙大网新机电工程有限公司副总裁；2006 年 1 月至今，任浙江新翔科技有限公司董事长兼总经理；2015 年 5 月至今，任新翔科技董事长。

在报告期内，公司的控股股东由章晓峰变更为杭州沃强实业有限公司，杭州沃强实业有限公司的实际控制人为章晓峰先生，因此在报告期内，实际控制人未发生变化。

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
章晓峰	董事长	男	46	本科	2015.5.8-2018.5.7	否
钱颖	董事	女	48	本科	2015.5.8-2017.4.11	否
张国春	董事	男	43	大专	2015.5.8-2017.4.11	否
潘国平	董事	男	46	硕士	2016.5.11-2018.5.7	否
邱昕夕	董事	男	50	本科	2017.4.11-2018.5.7	否
邹慧麟	董事	男	38	本科	2017.4.11-2018.5.7	是
章禹莘	董事	男	34	本科	2016.5.11-2018.5.7	是
孙志军	监事会主席	男	42	本科	2015.5.8-2018.5.7	是
朱维中	监事	男	49	大专	2016.5.11-2018.5.7	否
郑鹏	职工代表监事	男	27	本科	2016.11.21-2018.5.7	是
邹慧麟	总经理	男	38	本科	2015.5.8-2018.5.7	是
许斌	副总经理	男	43	-	2015.5.8-2018.5.7	是

章欣	副总经理	男	34	本科	2015.5.8-2018.5.7	是
宋益辉	副总经理	男	38	本科	2015.5.8-2018.5.7	是
李恒瑞	财务负责人	女	39	大专	2016.8.26-2018.5.7	是
章禹莘	董事会秘书	男	34	本科	2016.4.19-2018.5.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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
章晓峰	董事长	10,800,000	0	10,800,000	18.46%	0
钱颖	董事	0	0	0	0.00%	0
张国春	董事	240,000	0	240,000	0.41%	0
潘国平	董事	1,728,000	0	1,728,000	2.95%	0
邱昕夕	董事	1,680,000	0	1,680,000	2.87%	0
邹慧麟	董事、总经理	360,000	0	360,000	0.61%	0
章禹莘	董事、董事会秘书	350,000	0	350,000	0.59%	0
孙志军	监事会主席	312,000	0	312,000	0.53%	0
朱维中	监事	1,080,000	0	1,080,000	1.84%	0
郑鹏	职工代表监	0	0	0	0.00%	0

	事					
许斌	副总经理	2,016,000	0	2,016,000	3.44%	0
章欣	副总经理	0	0	0	0.00%	0
宋益辉	副总经理	144,000	0	144,000	0.24%	0
李恒瑞	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	18,710,000	-	18,710,000	31.98%	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
张国春	董事	离任	无	工作调整
钱颖	董事	离任	无	工作调整
邹慧麟	总经理	新任	董事、总经理	新聘任
邱昕夕	无	新任	董事	新聘任

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	3	3
截止报告期末的员工人数	146	135

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

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

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	六、1	30,818,122.74	16,587,165.52
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	-	-	-
应收账款	六、2	56,975,848.72	55,225,961.85
预付款项	六、3	2,702,792.88	945,541.62
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	六、4	16,926,690.95	18,533,928.48
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	68,951,948.79	92,819,589.83
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	六、6	4,505,078.39	3,386,972.44
流动资产合计	-	180,880,482.47	187,499,159.74

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	六、7	630,480.21	869,480.21
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、8	803,612.41	653,133.91
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	六、9	250,085.20	272,820.28
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、10	2,323,255.55	3,410,045.91
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,007,433.37	5,205,480.31
资产总计	-	184,887,915.84	192,704,640.05
流动负债：	-		
短期借款	六、11	4,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-

衍生金融负债	-	-	-
应付票据	六、12	2,931,635.00	5,184,955.00
应付账款	六、13	52,640,558.47	82,810,341.54
预收款项	六、14	2,405,021.58	2,088,500.81
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、15	690,067.18	766,298.94
应交税费	六、16	14,672,629.83	21,304,256.41
应付利息	六、17	5,981.25	3,040.32
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、18	4,584,860.88	8,654,085.63
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	六、19	9,783,162.76	9,473,934.26
流动负债合计	-	91,713,916.95	135,285,412.91
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	六、20	300,000.00	400,000.00

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	-	300,000.00	400,000.00
负债合计	-	92,013,916.95	135,685,412.91
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、22	58,500,000.00	30,880,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、23	3,582,428.59	3,582,428.59
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、24	2,561,141.94	2,561,141.94
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、25	28,230,428.36	19,995,656.61
归属于母公司所有者权益合计	-	92,873,998.89	57,019,227.14
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	92,873,998.89	57,019,227.14
负债和所有者权益总计	-	184,887,915.84	192,704,640.05

法定代表人：邹慧麟 主管会计工作负责人：邹慧麟 会计机构负责人：李恒瑞

(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	-	3,449,988.82	1,219,383.61
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	-	-	-
应收账款	-	5,994,434.64	3,137,320.76
预付款项	-	143,474.59	363,113.93
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	11,521,953.71	416,720.30
存货	-	380,769.98	112,079.15
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	-	-	83,605.38
流动资产合计	-	21,490,621.74	5,332,223.13
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	630,480.21	869,480.21
长期股权投资	-	60,016,084.44	60,016,084.44
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	81,928.57	82,069.75
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	116,349.90	108,722.53
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	60,844,843.12	61,076,356.93
资产总计	-	82,335,464.86	66,408,580.06
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	-	1,217,081.10	572,809.86
预收款项	-	-	548,400.00
应付职工薪酬	-	229,368.63	222,185.54
应交税费	-	431,806.86	237,323.84
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,669.81	12,700,000.00
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	-	1,880,926.40	14,280,719.24
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	-	300,000.00	400,000.00
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	-	300,000.00	400,000.00
负债合计	-	2,180,926.40	14,680,719.24
所有者权益：	-		
股本	-	58,500,000.00	30,880,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	16,629,874.37	16,629,874.37
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	421,798.64	421,798.64
未分配利润	-	4,602,865.45	3,796,187.81
所有者权益合计	-	80,154,538.46	51,727,860.82
负债和所有者权益合计	-	82,335,464.86	66,408,580.06

法定代表人：邹慧麟 主管会计工作负责人：邹慧麟 会计机构负责人：李恒瑞

(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	六、26	48,671,840.52	61,454,885.64
其中：营业收入	-	48,671,840.52	61,454,885.64
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	39,225,140.07	52,633,906.15
其中：营业成本	六、26	32,268,831.85	42,351,511.39
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	六、27	313,595.52	2,039,125.58
销售费用	六、28	2,078,124.56	2,124,931.10
管理费用	六、29	5,376,553.41	4,587,754.43
财务费用	六、30	110,219.26	370,088.94
资产减值损失	六、31	-922,184.53	1,160,494.71
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）	六、32	9,309.47	5,556.61
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	六、33	9,884.37	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	9,465,894.29	8,826,536.10
加：营业外收入	六、34	888,000.00	29,168.34
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、35	0.00	6,723.75
其中：非流动资产处置损失	-	-	4,323.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,353,894.29	8,848,980.69
减：所得税费用	六、36	2,119,122.54	1,960,994.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,234,771.75	6,887,985.98
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	-	8,234,771.75	6,958,511.26
少数股东损益	-	-	-70,525.28
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	-	8,234,771.75	6,887,985.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,234,771.75	6,958,511.26
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-70,525.28
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.18	0.23
（二）稀释每股收益	-	0.18	0.23

法定代表人： 邹慧麟 主管会计工作负责人： 邹慧麟 会计机构负责人： 李恒瑞

(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	-	4,666,370.45	3,006,261.37
减：营业成本	-	1,576,659.29	341,093.47
税金及附加	-	37,518.90	20,353.86
销售费用	-	368,283.79	409,969.33
管理费用	-	1,742,732.29	1,075,535.57
财务费用	-	-25,088.48	-22,576.51
资产减值损失	-	150,849.10	-22,011.47
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）	-	-	1,130.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	9,884.37	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	825,299.93	1,205,027.26
加：营业外收入	-	31,600.00	100.08
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）	-	856,899.93	1,205,127.34
减：所得税费用	-	50,222.29	156,450.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	806,677.64	1,048,677.08
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	-	806,677.64	1,048,677.08
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-		
（二）稀释每股收益	-		

法定代表人： 邹慧麟 主管会计工作负责人： 邹慧麟 会计机构负责人： 李恒瑞

(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	-	82,650,538.56	58,442,139.50
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	-	9,884.37	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	5,246,257.93	15,535,125.38
经营活动现金流入小计	-	87,906,680.86	73,977,264.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	72,352,939.75	55,648,299.91
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	-	5,726,794.51	4,942,076.84
支付的各项税费	-	3,296,256.99	5,885,574.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	10,327,193.46	17,135,629.52
经营活动现金流出小计	-	91,703,184.71	83,611,580.56

经营活动产生的现金流量净额	-	-3,796,503.85	-9,634,315.68
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	6,500,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	9,309.47	5,556.61
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	六、37	1,200,000.00	9,114,268.70
投资活动现金流入小计	-	7,709,309.47	34,119,825.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	54,617.00	111,468.00
投资支付的现金	-	8,000,000.00	13,500,000.00
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	六、37	-	4,675,000.00
投资活动现金流出小计	-	8,054,617.00	18,286,468.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-345,307.53	15,833,357.31
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	27,620,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	3,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37	121,283.60	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	30,741,283.60	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现	-	167,765.00	417,529.49

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	六、37	7,074,090.00	3,852,510.00
筹资活动现金流出小计	-	11,241,855.00	8,270,039.49
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,499,428.60	-5,270,039.49
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	-	15,357,617.22	929,002.14
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,586,703.83	3,416,699.69
六、期末现金及现金等价物余额	-	20,944,321.05	4,345,701.83

法定代表人： 邹慧麟 主管会计工作负责人： 邹慧麟 会计机构负责人： 李恒瑞

(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	-	2,137,521.44	2,217,528.50
收到的税费返还	-	9,884.37	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	96,322.29	42,473.09
经营活动现金流入小计	-	2,243,728.10	2,260,001.59
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,001,758.06	742,024.21
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,622,038.42	1,089,234.48
支付的各项税费	-	232,506.65	480,993.60
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,062,439.76	538,376.57
经营活动现金流出小计	-	3,918,742.89	2,850,628.86
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,675,014.79	-590,627.27
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	1,130.14
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	-	-	8,001,130.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	14,380.00	58,320.00
投资支付的现金	-	-	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	11,000,000.00	-

投资活动现金流出小计	-	11,014,380.00	8,058,320.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,014,380.00	-57,189.86
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	27,620,000.00	-
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	-	27,620,000.00	-
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	12,700,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	12,700,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	14,920,000.00	-
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	-	2,230,605.21	-647,817.13
加：期初现金及现金等价物余额	-	973,383.61	733,875.15
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,203,988.82	86,058.02

法定代表人：邹慧麟 主管会计工作负责人：邹慧麟 会计机构负责人：李恒瑞

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	是
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

二、报表项目注释

一、会计政策变更

根据财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号），公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映，且同期比较数据不予调整。上述会计政策变更对公司无重大影响，对当期及前期列报净利润亦无影响。

北京新翔维创科技股份有限公司

2017 年 1~6 月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京新翔维创科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系北京新翔维创科技发展有限公司，系由自然人白晶、许斌、张跃、邹慧麟共同投资设立，于 2009 年 03 月 05 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，取得注册号 110108011728032 的《企业法人营业执照》（现变更为统一社会信用代码 91110108685764280U），公司成立时注册资本和实收资本为 300 万元。2015 年 5 月，公司以截至 2015 年 4 月 30 日净资产折股，在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册为股份有限公司。后经多次增资及股权转让，截至 2017 年 6 月 30 日，公司现有注册资本和股本均为 5,850 万元。公司住所为北京市海淀区海淀南路 21 号 8101，公司法定代表人为邹慧麟。

公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
1	杭州沃强实业有限公司	28,490,000.00	48.70
2	章晓峰	10,800,000.00	18.46
3	许斌	2,016,000.00	3.45
4	王琛	1,740,000.00	2.97
5	潘国平	1,728,000.00	2.95
6	邱昕夕	1,680,000.00	2.87
7	杭州中彬投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,540,000.00	2.63
8	韩育璜	1,250,000.00	2.14
9	查伟荣	1,200,000.00	2.05

10	朱维中	1,080,000.00	1.85
11	王晨竹	840,000.00	1.44
12	王丽丽	720,000.00	1.23
13	包宇斌	500,000.00	0.85
14	程瑞生	480,000.00	0.82
15	施国雄	480,000.00	0.82
16	杨妙菊	480,000.00	0.82
17	邹慧麟	360,000.00	0.62
18	章禹苹	350,000.00	0.60
19	孙志军	312,000.00	0.53
20	应晶	240,000.00	0.41
21	黄良海	240,000.00	0.41
22	张少婕	240,000.00	0.41
23	张国春	240,000.00	0.41
24	史建华	240,000.00	0.41
25	陈士頓	240,000.00	0.41
26	鲍立敏	230,000.00	0.39
27	宋益辉	144,000.00	0.25
28	沈卿	120,000.00	0.21
29	钱秀珍	120,000.00	0.21
30	徐海明	100,000.00	0.17
31	屠荷莲	100,000.00	0.17
32	陈小华	100,000.00	0.17
33	徐莹莹	100,000.00	0.17
合计		58,500,000.00	100.00

公司所属行业：软件和信息技术服务业；

公司经营范围：计算机系统服务、应用软件开发（医用软件除外）、技术咨询、技术开发、技术服务。（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。)

本公司 2017 年 1~6 月纳入合并范围的子公司共 2 户,详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

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,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1~6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事软件开发服务、公安系统硬件销售以及智能化系统工程业务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收

入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财

务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前

的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

6、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现金、价值变动风险很小的投资。

7、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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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的控制。

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财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融

资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
合并范围内关联方	以合并范围确认依据

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

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，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）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。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、未完工项目成本和建造合同形成的已完工未结算资产。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本

时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，

长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投

资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，

按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、

(2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	3~5	4.00~5.00	19.00~32.00

运输设备	年限平均法	5~10	5.00	9.50~19.00
------	-------	------	------	------------

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建

或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资

产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

15、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。

16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬和离职后福利。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基本养老保险和失业保险。离职后福利计划为设定提存计划，采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定

能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

18、收入

（1）商品销售收入

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。

本公司销售的商品包括软、硬件产品和软硬件集成产品，经客户验收后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳

务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司提供的劳务包括技术开发及技术咨询服务、设计服务及维保服务。技术开发及技术咨询系根据用户的需求，在软件产品进行二次开发或对系统运行提供咨询服务，公司项目完工经客户确认或取得用户验收报告后确认收入；设计服务系提供智能化系统设计服务，在设计成果交付并经客户确认后确认收入；维保服务分为按次维保服务与按年维保服务，按次维保服务在维保服务已提供并经客户确认后确认收入，按年维保服务在服务期间内按直线法摊销确认收入。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

本公司智能化系统工程业务按照完工百分比法确认收入和成本。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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

19、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和非货币性资产，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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政

部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经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。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

20、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递

延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差

额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认—建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、18、“收入”所述方法进行确认的，在执行建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

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

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

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

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证期内发生的成本进行估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司就出售商品向客户提供的售后服务承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司成本支出的经验数据，但近期的成本支出可能无法反映将来的成本支出情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入的17%、11%、6%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；按应税收入的3%计算应纳税额；（注）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

注：本公司子公司浙江众诚智能信息有限公司从事智能化系统工程业务，根据《财政部、国家税务总局关于营业税改征增值税试点若干政策的通知》（财税[2016]39号）、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）等相关规定，子公司浙江众诚智能信息有限公司从事智能化系统工程业务的收入，由缴纳营业税改为缴纳增值税。因此，2016年5月1日前，子公司浙江众诚智能信息有限公司按工程结算收入缴纳3%的营业税，自2016年5月1日起，子公司浙江众诚智能信息有限公司对提

供工程施工服务分别视不同情况执行 3%或 11%的增值税率：对于 2016 年 5 月 1 日前已签订合同并经主管税务机关备案的可以选择实行简易征收 3%的增值税率或 11%的增值税率，其他按建筑施工服务实行 11%的增值税率。

不同企业所得税税率纳税主体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京新翔维创科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15%
浙江众诚智能信息有限公司	按应纳税所得额的 25%
浙江新翔科技有限公司	按应纳税所得额的 15%

2、税收优惠政策

依据财政部、国家税务总局、海关总署于 2000 年 9 月 22 日下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号）及 2011 年 1 月 28 日国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号），本公司销售自行开发的软件产品，可按法定 17%的税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

根据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批准的证书编号为 GR201511003534 号的《高新技术企业证书》，母公司北京新翔维创科技股份有限公司于 2015 年 11 月通过高新技术企业认定，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，2017 年 1~6 月企业所得税按应纳税所得额的 15%税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准的证书编号为 GF201533000353 号的《高新技术企业证书》，子公司浙江新翔科技有限公司于 2015 年 9 月通过高新技术企业认定，企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，2017 年 1~6 月企业所得税按应纳税所得额的 15%税率计缴。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1~6 月，上期指 2016 年 1~6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	21,388.80	12,529.60
银行存款	28,173,558.24	12,824,800.22
其他货币资金	2,623,175.70	3,749,835.70
合 计	30,818,122.74	16,587,165.52

注：截至 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金中农民工欠薪保证金为 600,000.00 元，保函保证金 557,358.20 元，银行承兑汇票保证金为 1,465,817.50 元；银行存款中客户提前支付质保期内的货款至双方共同监管账户为 7,250,625.99 元。资产受限情况详见本附注六、39。

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	62,309,365.39	100.00	5,333,516.67	8.56	56,975,848.72

其中：账龄分析法	62,309,365.39	100.00	5,333,516.67	8.56	56,975,848.72
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收款项					
合 计	62,309,365.39	100.00	5,333,516.67	8.56	56,975,848.72

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收款项	60,728,397.98	100.00	5,502,436.13	9.06	55,225,961.85
其中：账龄分析法	60,728,397.98	100.00	5,502,436.13	9.06	55,225,961.85
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收款 项					
合 计	60,728,397.98	100.00	5,502,436.13	9.06	55,225,961.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	52,837,270.34	2,641,863.52	5.00
1 至 2 年	5,088,569.23	508,856.92	10.00

2 至 3 年	1,935,985.00	387,197.00	20.00
3 至 4 年	1,228,514.83	614,257.42	50.00
4 至 5 年	188,420.89	150,736.71	80.00
5 年以上	1,030,605.10	1,030,605.10	100.00
合 计	62,309,365.39	5,333,516.67	8.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-168,919.46 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 13,029,936.84 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 20.91%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 748,626.39 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,677,851.81	99.08	893,428.67	94.49
1 至 2 年	400.00	0.01	17,153.93	1.81
2 至 3 年			10,417.95	1.10
3 年以上	24,541.07	0.91	24,541.07	2.60
合 计	2,702,792.88	100.00	945,541.62	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,863,161.69 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 68.93%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,042,192.44	100.00	4,115,501.49	19.56	16,926,690.95
其中：账龄分析法	21,042,192.44	100.00	4,115,501.49	19.56	16,926,690.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	21,042,192.44	100.00	4,115,501.49	19.56	16,926,690.95

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,402,695.04	100.00	4,868,766.56	20.80	18,533,928.48

其中：账龄分析法	23,402,695.04	100.00	4,868,766.56	20.80	18,533,928.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	23,402,695.04	100.00	4,868,766.56	20.80	18,533,928.48

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	13,438,947.77	671,947.39	5.00
1 至 2 年	2,621,780.21	262,178.02	10.00
2 至 3 年	1,895,477.72	379,095.54	20.00
3 至 4 年	460,792.13	230,396.07	50.00
4 至 5 年	266,550.70	213,240.56	80.00
5 年以上	2,358,643.91	2,358,643.91	100.00
合 计	21,042,192.44	4,115,501.49	19.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额-753,265.07 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金保证金	16,606,515.40	17,614,300.71
备用金	358,409.15	268,629.99
暂借款	3,709,524.24	5,499,056.85
其他	367,743.65	20,707.49
合 计	21,042,192.44	23,402,695.04

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收账款汇总金额 8,093,467.93 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,253,261.85 元。

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	925,587.13	223,121.68	702,465.45
在产品	580,502.93		580,502.93
库存商品	1,304,017.83		1,304,017.83
建造合同形成的已完工未结算 资产情况	66,060,672.51		66,060,672.51
未完工项目成本	304,290.07		304,290.07
合 计	69,175,070.47	223,121.68	68,951,948.79

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	586,107.37	223,121.68	362,985.69
在产品	351,255.11		351,255.11
库存商品	762,398.87		762,398.87
建造合同形成的已完工未结算 资产情况	91,238,503.48		91,238,503.48

未完工项目成本	104,446.68		104,446.68
合计	93,042,711.51	223,121.68	92,819,589.83

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	223,121.68					223,121.68
合 计	223,121.68					223,121.68

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	442,032,563.79
累计已确认毛利	103,181,164.50
减：预计损失	
已办理结算的金额	479,153,055.78
建造合同形成的已完工未结算资产	66,060,672.51

6、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	2,005,078.39	2,383,049.11
理财产品	2,500,000.00	1,000,000.00
预缴所得税		3,923.33
合 计	4,505,078.39	3,386,972.44

7、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分期收款提供劳务	717,000.00		717,000.00	956,000.00		956,000.00
其中：未实现融资收益	86,519.79		86,519.79	86,519.79		86,519.79
合计	630,480.21		630,480.21	869,480.21		869,480.21

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	通用设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	1,241,202.07	966,569.03	2,207,771.10
2、本期增加金额	280,000.00	50,824.83	330,824.83
(1) 购置	280,000.00	50,824.83	330,824.83
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	1,521,202.07	1,017,393.86	2,538,595.93
二、累计折旧			
1、年初余额	962,929.31	591,707.88	1,554,637.19
2、本期增加金额	63,172.27	117,174.06	180,346.33
(1) 计提	63,172.27	117,174.06	180,346.33
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	1,026,101.58	708,881.94	1,734,983.52
三、减值准备			

1、年初余额			
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	495,100.49	308,511.92	803,612.41
2、年初账面价值	278,272.76	374,861.15	653,133.91

(2) 公司无暂时闲置的固定资产情况

(3) 公司无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 公司无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 公司无未办妥产权证书的固定资产情况

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	454,700.86	454,700.86
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	454,700.86	454,700.86

二、累计摊销		
1、年初余额	181,880.58	181,880.58
2、本期增加金额	22,735.08	22,735.08
(1) 计提	22,735.08	22,735.08
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	204,615.66	204,615.66
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	250,085.20	250,085.20
2、年初账面价值	272,820.28	272,820.28

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
	资产减值准备	9,449,018.16	2,263,256.41	10,275,495.78

预计负债	300,000.00	45,000.00	400,000.00	60,000.00
成本暂估暂时性差异			3,254,614.55	813,653.64
未实现内部损益	99,994.27	14,999.14		
合计	9,849,012.43	2,323,255.55	13,930,110.33	3,410,045.91

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	428,847.89	318,828.59
可抵扣亏损	3,996,426.52	4,959,809.29
合计	4,425,274.41	5,278,637.88

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2019 年	1,572,942.02	1,572,942.02	2014 年亏损
2020 年	2,620,726.34	2,620,726.34	2015 年亏损
2021 年	766,140.93	766,140.93	2016 年亏损
2022 年	-963,382.77		2017 年 1-6 月盈利
合计	3,996,426.52	4,959,809.29	

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	4,000,000.00	5,000,000.00
合计	4,000,000.00	5,000,000.00

注：截至 2017 年 6 月 30 日，为本公司取得短期借款提供保证担保的情况如下：

担保方	担保价值	借款担保方式	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州高科技担保有限公司	4,000,000.00	保证	2017-10-25	否
合计	4,000,000.00	—	—	—

该笔短期借款由杭州高科技担保有限公司提供担保，担保额度为 1,400 万元，担保费率分段计取，债权额 500 万元（含 500 万元）以下部分按 1.5% 计取；500 万元至 1,000 万元（含 1,000 万元）部分按 1% 计取；1,000 万元以上的部分按 0.5% 计取。

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

12、应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,931,635.00	5,184,955.00
合计	2,931,635.00	5,184,955.00

注：本期无已到期未支付的应付票据。

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付购货款	51,391,215.50	82,689,476.04
应付租赁费	969,342.97	120,865.50
应付固定资产采购款	280,000.00	
合计	52,640,558.47	82,810,341.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	是否为关联方	期末余额	未偿还或结转的原
----	--------	------	----------

			因
杭州兴诚电子有限公司	否	878,599.69	结算期内
杭州丽昌信息科技有限公司	否	770,400.00	结算期内
湖州中辰建设有限公司	否	387,666.07	结算期内
杭州展望科技有限公司	否	268,513.15	结算期内
杭州后天科技有限公司	否	213,081.00	结算期内
合 计	—	2,518,259.91	—

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
预收工程款	1,689,321.13	1,540,100.81
预收软件服务费		548,400.00
预收材料款	715,700.45	
合 计	2,405,021.58	2,088,500.81

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州明宇科技有限公司	80,000.00	结算期内
合 计	80,000.00	—

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	766,298.94	5,205,543.28	5,281,775.04	690,067.18
二、离职后福利-设定提存计划		446,783.75	446,783.75	

合 计	766,298.94	5,652,327.03	5,728,558.79	690,067.18
-----	-------------------	---------------------	---------------------	-------------------

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	766,298.94	4,247,183.40	4,323,415.16	690,067.18
2、职工福利费		448,563.79	448,563.79	
3、社会保险费		360,424.99	360,424.99	
其中：医疗保险费		323,081.73	323,081.73	
工伤保险费		8,666.45	8,666.45	
生育保险费		28,676.81	28,676.81	
4、住房公积金		147,507.10	147,507.10	
5、工会经费和职工教育经费		1,864.00	1,864.00	
合 计	766,298.94	5,205,543.28	5,281,775.04	690,067.18

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		420,123.71	420,123.71	
2、失业保险费		26,660.04	26,660.04	
合 计		446,783.75	446,783.75	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按所在地社保局规定的基数及缴纳比例缴纳，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	1,009,139.23	385,743.84

企业所得税	11,442,460.24	11,685,499.64
个人所得税	20,110.26	6,966,435.98
城市维护建设税	1,281,053.02	1,293,534.55
教育费附加	549,022.73	556,274.81
地方教育附加	366,015.15	370,849.88
印花税	4,829.20	45,917.71
合 计	14,672,629.83	21,304,256.41

17、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款利息	5,981.25	3,040.32
合 计	5,981.25	3,040.32

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
押金保证金	4,024,316.21	7,968,588.71
代垫款	52,847.50	651,302.42
其他	507,697.17	34,194.50
合 计	4,584,860.88	8,654,085.63

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	是否为关联方	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江省通信产业服务有限公司绍兴分公司	否	382,500.00	结算期内

杭州市西湖区胜大菲电子商行	否	361,865.00	结算期内
浙江浙大安达科技有限公司	否	287,379.00	结算期内
浙江工大盈码科技发展有限公司	否	200,000.00	结算期内
湖州中辰建设有限公司	否	152,000.00	结算期内
合 计	—	1,383,744.00	—

19、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
待转销项税额	9,783,162.76	9,473,934.26
合 计	9,783,162.76	9,473,934.26

20、预计负债

项 目	期末余额	年初余额	形成原因
其他	300,000.00	400,000.00	质保期内提供维保服务预计的人工成本
合 计	300,000.00	400,000.00	

21、政府补助

计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
瞪羚企业资助资金	与收益相关		856,400.00	
增值税即征即退	与收益相关	9,884.37		
中介服务支持资金	与收益相关		31,600.00	
合 计	—	9,884.37	888,000.00	

22、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总数	30,880,000.00	27,620,000.00				27,620,000.00	58,500,00.00

23、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,582,428.59			3,582,428.59
合 计	3,582,428.59			3,582,428.59

24、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,561,141.94			2,561,141.94
合 计	2,561,141.94			2,561,141.94

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

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

25、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	19,995,656.61	20,419,796.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	19,995,656.61	20,419,796.94
加：本期归属于母公司股东的净利润	8,234,771.75	6,958,511.26
减：提取法定盈余公积		

其他		6,743,150.96
期末未分配利润	28,230,428.36	20,635,157.24

26、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,594,800.91	32,268,831.85	61,454,885.64	42,351,511.39
其他业务	77,039.61			
合 计	48,671,840.52	32,268,831.85	61,454,885.64	42,351,511.39

27、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		1,261,665.73
城市维护建设税	109,991.40	401,118.73
教育费附加	49,213.66	170,729.32
地方教育附加	32,809.14	113,819.60
印花税	36,169.39	17,593.99
水利基金	692.53	45,928.01
外出税金	84,719.40	28,270.20
合 计	313,595.52	2,039,125.58

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	435,995.30	367,607.20
办公费	264,141.99	436,334.15

职工薪酬	1,195,943.62	1,222,078.86
业务招待费	125,671.03	32,028.00
修理费	30,975.44	36,056.71
运输费	15,397.09	9,154.33
其他	10,000.09	21,671.85
合 计	2,078,124.56	2,124,931.10

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,878,510.31	2,120,505.14
差旅费	222,826.55	68,952.86
业务招待费	34,314.00	37,292.80
办公费	312,197.68	461,443.15
修理费	2,789.67	12,332.65
保险费	12,089.01	5,814.96
房租物业费	668,181.16	688,287.78
折旧及摊销	144,045.01	146,170.16
中介服务费	508,586.98	146,396.78
税金	9,101.79	9,793.62
研发费用	1,552,752.33	851,099.18
其他	31,158.92	39,665.35
合 计	5,376,553.41	4,587,754.43

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利息支出	170,705.93	409,036.48
减：利息收入	71,218.02	52,730.52
手续费	10,731.35	13,782.98
合 计	110,219.26	370,088.94

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-922,184.53	937,373.03
存货跌价损失		223,121.68
合 计	-922,184.53	1,160,494.71

32、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	9,309.47	5,556.61
合 计	9,309.47	5,556.61

33、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	9,884.37	
合 计	9,884.37	

34、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	888,000.00		888,000.00
其他		29,168.34	

合 计	888,000.00	29,168.34	888,000.00
-----	-------------------	------------------	-------------------

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
瞪羚企业资助	856,400.00		与收益相关
中介服务资金	31,600.00		与收益相关
合 计	888,000.00		—

35、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		4,323.75	
其中：固定资产处置损失		4,323.75	
其他		2,400.00	
合 计		6,723.75	

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,032,332.18	136,431.92
递延所得税费用	1,086,790.36	1,824,562.79
合 计	2,119,122.54	1,960,994.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	10,353,894.29

按法定/适用税率计算的所得税费用	1,553,084.14
子公司适用不同税率的影响	851,591.01
调整以前期间所得税的影响	-54,307.53
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,215.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-791,795.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	663,791.16
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	- 116,456.43
所得税费用	2,119,122.53

37、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
备用金	426,377.21	417,870.42
押金保证金	3,422,054.59	13,397,141.99
暂借款	91,172.33	1,448,340.00
利息收入	71,218.02	52,730.52
房租收入	329,853.53	
政府补助	888,000.00	
其他	17,582.25	219,042.45
合 计	5,246,257.93	15,535,125.38

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	13,931.39	9,154.33
备用金	240,196.08	682,737.40
押金保证金	6,249,714.09	13,484,709.66
暂借款	207,982.40	417,249.76
代垫款		536,636.1
差旅费	638,862.82	496,159.81
办公费	603,997.06	798,332.29
修理费	33,765.11	36,314.36
业务招待费	151,209.03	68,508.80
房租物业费	1,126,552.00	215,374.55
中介服务费	501,739.89	205,928.56
银行手续费	10,731.35	13,782.98
研发费用	403,425.92	4,439.77
其他	145,086.32	166,301.15
合 计	10,327,193.46	17,135,629.52

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
吴波		1,000,000.00
朱江太		1,000,000.00
浙江京安电子工程有限公司		120,900.00
杭州易事特通信设备有限公司		42,000.00
杭州杜亚信息技术有限公司		100,000.00

杭州索可电子科技有限公司		1,426.10
杭州优度宽带科技有限公司		22.60
支海林		149,500.00
沈晓丹		440,650.00
嘉兴市南湖区城东军明水暖器材商行		100,000.00
杭州沃强实业有限公司		739,770.00
杭州匡宇科技有限公司		5,420,000.00
杭州信程科技有限公司	1,000,000.00	
杭州川田科技有限公司	200,000.00	
合 计	1,200,000.00	9,114,268.70

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
杭州德安森科技有限公司		75,000.00
杭州信程科技有限公司		1,000,000.00
杭州匡宇科技有限公司		3,600,000.00
合 计		4,675,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
章晓峰		3,000,000.00
杭州沃强实业有限公司	121,283.60	
合计	121,283.60	3,000,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

杭州沃强实业有限公司	126,000.00	
同一控制下企业合并支付的股权款	6,948,090.00	852,510.00
章晓峰		3,000,000.00
合计	7,074,090.00	3,852,510.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,234,771.75	6,887,985.98
加：资产减值准备	-922,184.53	1,160,494.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,346.33	178,105.69
无形资产摊销	22,735.08	22,735.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		4,323.75
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）	170,705.93	409,036.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,309.47	-5,556.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,086,790.36	1,824,562.79
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）	23,867,641.04	1,001,005.19

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,087,562.02	-29,263,533.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-34,340,438.32	8,146,524.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,796,503.85	-9,634,315.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,944,321.05	4,345,701.83
减：现金的期初余额	5,586,703.83	3,416,699.69
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	15,357,617.22	929,002.14

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上期余额
一、现金	20,944,321.05	4,345,701.83
其中：库存现金	21,388.80	8,416.46
可随时用于支付的银行存款	20,922,932.25	4,337,285.37
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,944,321.05	4,345,701.83

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的
的现金和现金等价物

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

39、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	9,873,801.69	其中：①其他货币资金中承兑保证金1,465,817.50元为银行承兑汇票提供质押担保；农民工欠薪保证金为600,000.00元，保函保证金557,358.20元；②客户提前支付质保期内的货款7,250,625.99元至双方共同监管账户。
合计	9,873,801.69	—

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
浙江新翔科技有限公司	杭州	杭州	硬件生产销售	100.00		同一控制下合并
浙江众诚智能信息有限公司	杭州	杭州	智能化系统工程	100.00		同一控制下合并

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、预付账款、预收账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以

确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）信用风险

本公司采用了必要的政策确保于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

（2）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

九、关联方及关联交易

1、本公司控股股东情况

本公司控股股东系杭州沃强实业有限公司。杭州沃强实业有限公司直接持有公司48.70%股权，系公司的控股股东。

2、本公司实际控制人情况

实际控制人	与本公司关系
章晓峰	本公司实际控制人（注）、关键管理人员、董事长

注：章晓峰直接持有公司股权比例为 18.46%，通过杭州沃强实业有限公司控制公司股权 48.70%，通过王琛（与章晓峰系夫妻关系）控制公司股权 2.97%，共计控制公司 70.13%。

3、本公司的子公司情况

详见附注七、在子公司中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州沃强实业有限公司	本公司控股股东，持股 48.70%；本公司实际控制人控制的企业
许斌	本公司高级管理人员、关键管理人员
潘国平	本公司董事、关键管理人员
章禹莘	本公司董事、高级管理人员、关键管理人员
邱昕夕	本公司董事、关键管理人员
孙志军	本公司监事
朱维中	本公司监事
郑鹏	本公司监事
邹慧麟	本公司董事、本公司高级管理人员、关键管理人员
章欣	本公司高级管理人员、关键管理人员
宋益辉	本公司高级管理人员、关键管理人员
李恒瑞	本公司高级管理人员、关键管理人员
浙江新翔通讯电子设备有限公司	本公司实际控制人参股的企业（注 1）

杭州畅泽网络科技有限公司	本公司股东杭州沃强实业有限公司参股的企业（注 2）
杭州普森纳贸易有限公司	本公司实际控制人章晓峰投资的企业（注 3）
浙江通关教育科技有限公司	本公司实际控制人参股的企业（注 4）

注 1：本公司实际控制人参股浙江新翔通讯电子设备有限公司的比例为 6.66%；

注 2：杭州畅泽网络科技有限公司已于 2017 年 03 月 10 日注销；

注 3：杭州普森纳贸易有限公司已于 2003 年 10 月 08 日吊销营业执照，截至 2017 年 6 月 30 日该公司尚未注销；

注 4：本公司实际控制人参股浙江通关教育科技有限公司的比例为 2%。

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江通关教育科技有限公司	采购固定资产		45,320.00

（2）关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州沃强实业有限公司	房屋建筑物		115,110.01

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州高科技担保有限公司	4,000,000.00	2016-10-26	2017-10-25	否

注：本公司实际控制人章晓峰及其妻子王琛以个人房产（产权证号：杭房权证西移

字第06484912号,共有权证号:杭房西移共字第06162333号,土地证号:杭西国用(2006)第010973号,地址:世纪新城13幢1303室)为杭州高科技担保公司提供反担保;关联方杭州沃强实业有限公司以其房产(产权证号:杭房权证西移字第15162199号,土地证号:杭西国用(2015)第022437号)为杭州高科技担保公司提供反担保;同时,章晓峰、王琛为公司该笔借款承担连带责任保证。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
杭州沃强实业有限公司	126,000.00	2015-10-26	2017-08-29	截至2017年6月30日已归还4,716.40元

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	456,609.28	571,172.37

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:				
许斌	50,000.00	2,500.00		
合计	50,000.00	2,500.00		

注：许斌为公司高级管理人员，其他应收款期末余额为许斌向公司借用的备用金余额。

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
杭州沃强实业有限公司		120,865.50
合 计		120,865.50
其他应付款：		
杭州沃强实业有限公司	121,283.60	126,000.00
浙江新翔通讯电子设备有限公司	27,135.90	27,135.90
合 计	148,419.50	153,135.90

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、限售股解禁

公司于 2017 年 7 月 24 日公告股票解除限售通知，本批次股票解除限售数量总额为 10,170,000.00 股，占公司总股本的 17.38%，可转让时间为 2017 年 07 月 27 日。

2、股份转让

实际控制人章晓峰分别于 2017 年 7 月 31 日，2017 年 8 月 2 日通过全国中小企业股份转让系统以协议方式向王琛转让北京新翔维创科技股份有限公司股份 1,350,000.00 股，共计 2,700,000.00 股，章晓峰直接持股比例由 18.46%变更为 13.85%，王琛直接持股比例由 2.97%变更为 8.31%。章晓峰与王琛系夫妻关系。

十二、其他重要事项

1、合并利润表差异

项 目	2017 年半年度 报告中 2016 年 1-6 月发生额	2016 年半年度报 告中 2016 年 1-6 月发生额	差异	差异原因
一、营业总收入	61,454,885.64	67,643,364.40	-6,188,478.76	合并范围差异
其中：营业收入	61,454,885.64	67,643,364.40	-6,188,478.76	合并范围差异
二、营业总成本	52,633,906.15	63,050,173.84	-10,416,267.69	合并范围差异，前 期差错更正
其中：营业成本	42,351,511.39	55,199,941.36	-12,848,429.97	合并范围差异，前 期差错更正
税金及附加	2,039,125.58	1,760,666.97	278,458.61	合并范围差异，前 期差错更正
销售费用	2,124,931.10	1,945,234.38	179,696.72	合并范围差异，前 期差错更正
管理费用	4,587,754.43	3,684,436.78	903,317.65	合并范围差异，前 期差错更正
财务费用	370,088.94	185,662.50	184,426.44	合并范围差异，前 期差错更正
资产减值损失	1,160,494.71	274,231.85	886,262.86	合并范围差异
投资收益（损失以“-” 号填列）	5,556.61	14,597.71	-9,041.10	合并范围差异
其他收益		4,607,788.27	-4,607,788.27	合并范围差异
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）	8,826,536.10	100.08	8,826,436.02	合并范围差异，前 期差错更正
加：营业外收入	29,168.34		29,168.34	合并范围差异
减：营业外支出	6,723.75	2,400.00	4,323.75	合并范围差异
其中：非流动资产处置 损失	4,323.75		4,323.75	合并范围差异
四、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	8,848,980.69	4,605,488.35	4,243,492.34	合并范围差异，前 期差错更正
减：所得税费用	1,960,994.71	1,131,629.00	829,365.71	合并范围差异，前 期差错更正
五、净利润（净亏损以 “-”号填列）	6,887,985.98	3,473,859.35	3,414,126.63	合并范围差异，前 期差错更正
归属于母公司股东的净	6,958,511.26	3,473,859.35	3,484,651.91	合并范围差异，前

利润				期差错更正
少数股东损益	-70,525.28	-	-70,525.28	合并范围差异
七、综合收益总额	6,887,985.98	3,473,859.35	3,414,126.63	合并范围差异，前期差错更正
归属于母公司股东的综合收益总额	6,958,511.26	3,473,859.35	3,484,651.91	合并范围差异，前期差错更正
归属于少数股东的综合收益总额	-70,525.28		-70,525.28	合并范围差异
八、每股收益：			-	
（一）基本每股收益	0.23	0.32	-0.09	合并范围差异，前期差错更正
（二）稀释每股收益	0.23	0.32	-0.09	合并范围差异，前期差错更正

2、合并现金流量表差异

项 目	2017 年半年度 报告中 2016 年 1-6 月发生额	2016 年半年度 报告中 2016 年 1-6 月发生额	差异	差异原因
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	58,442,139.50	59,577,023.65	-1,134,884.15	合并范围差异
收到其他与经营活动有关的现金	15,535,125.38	13,927,311.53	1,607,813.85	合并范围差异，前期差错更正
经营活动现金流入小计	73,977,264.88	73,504,335.18	472,929.70	合并范围差异，前期差错更正
购买商品、接受劳务支付的现金	55,648,299.91	60,231,845.07	-4,583,545.16	合并范围差异
支付给职工以及为职工支付的现金	4,942,076.84	3,957,702.76	984,374.08	合并范围差异
支付的各项税费	5,885,574.29	5,604,295.51	281,278.78	合并范围差异
支付其他与经营活动有关的现金	17,135,629.52	14,192,828.22	2,942,801.30	合并范围差异
经营活动现金流出小计	83,611,580.56	83,986,671.56	-375,091.00	合并范围差异
经营活动产生的现金流量净额	-9,634,315.68	-10,482,336.38	848,020.70	合并范围差异，前期差错更正
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	25,000,000.00	11,500,000.00	13,500,000.00	合并范围差异
取得投资收益收到的现金	5,556.61	14,597.71	-9,041.10	合并范围差异
收到其他与投资活动有关的现金	9,114,268.70		9,114,268.70	合并范围差异

投资活动现金流入小计	34,119,825.31	11,514,597.71	22,605,227.60	合并范围差异
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,468.00	86,439.65	25,028.35	合并范围差异
投资支付的现金	13,500,000.00		13,500,000.00	合并范围差异
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		852,510.00	-852,510.00	合并范围差异
支付其他与投资活动有关的现金	4,675,000.00		4,675,000.00	合并范围差异
投资活动现金流出小计	18,286,468.00	938,949.65	17,347,518.35	合并范围差异
投资活动产生的现金流量净额	15,833,357.31	10,575,648.06	5,257,709.25	合并范围差异
三、筹资活动产生的现金流量：				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00		3,000,000.00	合并范围差异
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00		3,000,000.00	合并范围差异
偿还债务支付的现金	4,000,000.00		4,000,000.00	合并范围差异
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	417,529.49	216,702.50	200,826.99	合并范围差异
支付其他与筹资活动有关的现金	3,852,510.00		3,852,510.00	合并范围差异
筹资活动现金流出小计	8,270,039.49	216,702.50	8,053,336.99	合并范围差异
筹资活动产生的现金流量净额	-5,270,039.49	-216,702.50	-5,053,336.99	合并范围差异
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	929,002.14	-123,390.82	1,052,392.96	合并范围差异，前期差错更正
加：期初现金及现金等价物余额	3,416,699.69	3,837,801.16	-421,101.47	合并范围差异，前期差错更正
六、期末现金及现金等价物余额	4,345,701.83	3,714,410.34	631,291.49	合并范围差异，前期差错更正

3、利润表差异

项 目	2017 年半年度报告中 2016 年 1-6 月发生额	2016 年半年度报告中 2016 年 1-6 月发生额	差异	差异原因
一、营业收入	3,006,261.37	3,006,261.37	-	
减：营业成本	341,093.47	554,585.45	-213,491.98	前期差错更正
税金及附加	20,353.86	19,772.90	580.96	前期差错更正
销售费用	409,969.33	514,432.74	-104,463.41	前期差错更正
管理费用	1,075,535.57	1,107,754.03	-32,218.46	前期差错更正
财务费用	-22,576.51	-22,200.13	-376.38	前期差错更正

资产减值损失	-22,011.47	-22,011.47	-	
投资收益	1,130.14	1,130.14	-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,205,027.26	855,057.99	349,969.27	前期差错更正
加：营业外收入	100.08	100.08	-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,205,127.34	855,158.07	349,969.27	前期差错更正
减：所得税费用	156,450.26	92,079.87	64,370.39	前期差错更正
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,048,677.08	763,078.20	285,598.88	前期差错更正
五、综合收益总额	1,048,677.08	763,078.20	285,598.88	前期差错更正

4、现金流量表差异

项 目	2017 年半年度报 告中 2016 年 1-6 月 发生额	2016 年半年度报 告中 2016 年 1-6 月 发生额	差异	差异原因
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	2,217,528.50	2,217,528.50	-	
收到其他与经营活动有关的现金	42,473.09	42,096.71	376.38	前期差错更正
经营活动现金流入小计	2,260,001.59	2,259,625.21	376.38	前期差错更正
购买商品、接受劳务支付的现金	742,024.21	742,024.21	-	
支付给职工以及为职工支付的现金	1,089,234.48	1,089,234.48	-	
支付的各项税费	480,993.60	480,993.60	-	
支付其他与经营活动有关的现金	538,376.57	538,376.57	-	
经营活动现金流出小计	2,850,628.86	2,850,628.86	-	
经营活动产生的现金流量净额	-590,627.27	-591,003.65	376.38	前期差错更正
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	8,000,000.00	8,000,000.00	-	
取得投资收益收到的现金	1,130.14	1,130.14	-	
投资活动现金流入小计	8,001,130.14	8,001,130.14	-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	58,320.00	58,320.00	-	

付的现金				
投资支付的现金	8,000,000.00	8,000,000.00	-	
投资活动现金流出小计	8,058,320.00	8,058,320.00	-	
投资活动产生的现金流量净额	-57,189.86	-57,189.86	-	
三、现金及现金等价物净增加额	-647,817.13	-648,193.51	376.38	前期差错更正
加：期初现金及现金等价物余额	733,875.15	733,158.56	716.59	前期差错更正
四、期末现金及现金等价物余额	86,058.02	84,965.05	1,092.97	前期差错更正

注 1：合并范围差异系指公司于 2016 年 12 月同一控制下企业合并收购浙江新翔科技有限公司 100% 股权，公司根据企业会计准则的规定，将浙江新翔科技有限公司视同一直受公司控制，进而调整 2016 年 1-6 月的数据。

注 2：前期差错更正系指 2016 年年报时公司对 2015 年的数据进行了前期差错更正，部分数据因跨期影响了 2016 年 1-6 月数据；前期差错更正详见公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告（公告编号：2017-026）以及 2016 年年度报告。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,350,713.28	100.00	356,278.64	5.61	5,994,434.64
其中：账龄分析法	6,350,713.28	100.00	356,278.64	5.61	5,994,434.64

合并范围关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	6,350,713.28	100.00	356,278.64	5.61	5,994,434.64

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,348,288.90	100.00	210,968.14	6.30	3,137,320.76
其中：账龄分析法	3,348,288.90	100.00	210,968.14	6.30	3,137,320.76
合并范围关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	3,348,288.90	100.00	210,968.14	6.30	3,137,320.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	5,610,113.68	280,505.68	5.00
1 至 2 年	723,469.60	72,346.96	10.00
2 至 3 年	17,130.00	3,426.00	20.00

合 计	6,350,713.28	356,278.64	5.61
-----	---------------------	-------------------	-------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 145,310.50 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,237,524.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 66.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 241,260.20 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,641,341.01	100.00	119,387.30	1.03	11,521,953.71
其中：账龄分析法	641,341.01	5.51	119,387.30	18.62	521,953.71
合并范围关联方	11,000,000.00	94.49			11,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	11,641,341.01	100.00	119,387.30	1.03	11,521,953.71

(续)

类 别	年初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	530,569.00	100.00	113,848.70	21.46	416,720.30
其中：账龄分析法	530,569.00	100.00	113,848.70	21.46	416,720.30
合并范围关联方					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	530,569.00	100.00	113,848.70	21.46	416,720.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	353,232.01	17,661.60	5.00
1 至 2 年	2,925.00	292.50	10.00
2 至 3 年	139,292.00	27,858.40	20.00
3 至 4 年	143,796.00	71,898.00	50.00
4 至 5 年	2,096.00	1,676.80	80.00
合 计	641,341.01	119,387.30	18.62

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,538.60 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
暂借款	11,058,484.00	8,484.00
押金保证金	582,852.00	522,085.00
其他	5.01	
合 计	11,641,341.01	530,569.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 11,315,400.00 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 97.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 33,695.00 元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,016,084.44		60,016,084.44	60,016,084.44		60,016,084.44
合 计	60,016,084.44		60,016,084.44	60,016,084.44		60,016,084.44

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江众诚智能信息有限公司	54,992,375.74			54,992,375.74		
浙江新翔科技有限公司	5,023,708.70			5,023,708.70		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合 计	60,016,084.44			60,016,084.44		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,666,370.45	1,576,659.29	3,006,261.37	341,093.47
合 计	4,666,370.45	1,576,659.29	3,006,261.37	341,093.47

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		1,130.14
合 计		1,130.14

十四、补充资料

1、本期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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	888,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	77,039.61	
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		
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年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	9,884.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,309.47	
小 计	984,233.45	

所得税影响额	241,909.93	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	742,323.52	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、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	10.99	0.18	0.18
扣除非经常损益后归属于普通股股东的 净利润	10.00	0.17	0.17

北京新翔维创科技股份有限公司

2017年8月29日