



证券简称

NEEQ: 871997

北京清网华科技股份有限公司

Beijing THNET Technology Corp.,Ltd.

半年度报告

2017

公司半年度大事记

2017 年 5 月 5~6 日南昌铁路局组织专家在福州对北京清网华科技股份有限公司开发研制的“铁路客车发电车安全监控管理系统”设备进行了技



术审查，专家组通过进行现场测试；听取研制单位的技术报告；审查相关资料，一致同意通过技术审查。

2017 年 6 月 29 日北京铁路局车辆处、总工室组织专家在北京丰台车辆段石楼车间对由北京铁路局丰台车辆段、北京铁路局车辆处、北京清网华科技股份有限公司、北京康拓红外技术股份有限公司、北京铁路新技术有限责任公司联合研制的“铁路车辆安全监控设备智能雷电防护与运维系统”设备进行了科研项目技术评审，专家组听取了课题组的研制报告与技术报告，审查了相关资料，并



在试点南观村探测站进行了现场查验和测试。专家组一致同意通过科研项目技术评审。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15

三、财务信息

第七节 财务报表.....	17
第八节 财务报表附注.....	26

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异议事项或无法保证其真实、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

（1）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的理由（如有）

无

（2）列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

（3）豁免披露事项及理由（如有）

无

【备查文件目录】

文件存放地点	董秘办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	3. 本次审议半年度报告的董事会决议、监事会决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	北京清网华科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing THNET Technology Corp., Ltd.
证券简称	清网华
证券代码	871997
法定代表人	石磊
注册地址	北京市海淀区学院路 29 号 120 栋一层 115 室
办公地址	北京市海淀区学院路 29 号 120 栋一层 115 室
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李向林
电话	010-51875498
传真	010-51875418
电子邮箱	Lixl@thnet.com.cn
公司网址	www.thnet.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区学院路 29 号 120 栋一层 115 室邮编: 100083

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	2017 年 8 月 14 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	电气机械和器材制造业（行业代码：C38）
主要产品与服务项目	公司主营业务为铁路行业防雷产品及其相关检测、报警系统的研发、销售；从事铁路行业相关智能装备业务的研发、销售。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	13,000,000
控股股东	石磊
实际控制人	石磊
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	38
公司拥有的“发明专利”数量	6

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	7,204,977.50	10,121,346.26	-28.81%
毛利率	54.22%	52.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,486,500.86	-1,653,230.09	-110.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,487,448.61	-1,658,711.12	-110.25%
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)	-26.13%	-76.04%	-
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)	-26.14%	-76.29%	-
基本每股收益	-0.27	-0.17	-58.82%

二、偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	21,013,829.41	23,870,852.93	-11.97%
负债总计	9,414,455.25	8,784,977.91	7.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,599,374.16	15,085,875.02	-23.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	1.16	-23.28%
资产负债率(母公司)	44.73%	36.77%	-
资产负债率(合并)	44.80%	36.80%	-
流动比率	2.16	2.63	-
利息保障倍数	-	2,761.75	-

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	-114,527.44	-8,010,795.07	-
应收账款周转率	0.4228	0.8377	-
存货周转率	0.7087	1.0045	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-11.97%	27.87%	-
营业收入增长率	-28.81%	126.83%	-
净利润增长率	-110.89%	69.53%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司作为轨道交通行业的防雷产品、整体解决方案提供商及铁道智能装备业务供应商, 目前主要从事相关产品的研发、设计、销售及工程的咨询、设计、施工、巡检、客户培训等工作。公司在具体经营上, 采取了“研发+采购+外协生产+销售+技术服务与施工”的一体化经营模式, 能够灵活、快捷地为细分市场的客户提供相关产品与服务。公司自成立以来一贯重视研发投入和研发团队建设, 核心技术主要来源于核心技术人员长期对其专业技术的不断总结和研究。通过对先进技术的学习和研究以及在实践中不断积累的经验最终形成了公司的核心技术。包括: 嵌入式系统电涌保护器智能检测仪、防雷监测报警系统、智能电源防雷箱等核心产品, 在行业内具有一定的竞争优势。目前公司拥有 38 项专利, 其中发明专利 6 项。公司的销售模式为直销的销售模式。主要有两种形式: 一是直销给铁路行业终端客户。二是直销给铁路安全生产监控设备的生产企业作为雷电防护配套设备使用。通过产品创新、系统方案集成、产品安装调试和售后服务等方式实现收入、利润。

报告期内, 公司的商业模式较上年度没有发生较大变化, 对公司生产经营未造成较大影响。

二、经营情况

2017 年 1-6 月, 公司管理层紧紧围绕着公司发展战略, 依照铁路发展形式调整产品结构、完善和拓展市场渠道, 提高精细化管理、产品质量和售后服务。

(一) 资产负债情况

截止 2017 年 6 月 30 日, 公司总资产相比 2016 年 12 月 31 日降低 11.97%, 负债增加 7.17%, 净资产减少 23.11%, 资产负债率由 36.80% 上升至 44.8%。以上指标下降的因素, 主要是由于上半年收入下降引起亏损导致。

(二) 收入利润情况

与去年同期相比, 公司营业收入下降 28.81%, 从 10,121,346.26 元减少至 7,204,977.50 元, 净利润下降-110.89%, 由-1,653,230.09 元, 下降至-3,486,500.86 元。

1、销售收入与利润的变动的主要原因是由于公司主营的防雷工程业务, 大部分在春运以后开工, 今年各铁路局根据总公司的要求, 加强了施工安全要求, 设备安装, 施工, 调试都采用“天窗点”进行, 天窗点施工一般为每天 2-3 小时, 降低了设备安装、工程实施的效率。由于公司部分配套的铁路安全监控设备的厂家也受到了此项规定的影响, 导致配套设备销售订单放缓执行。截止本报告期末尚未完工,

财务核算上尚未确认收入。

2、受铁路项目计划批复时间较晚影响，下半年特别是第四季度属于铁路行业销售旺季。

3、根据公司发展战略，公司在轨道交通行业开展了主营业务在其它专业领域的市场调研，产品研发及市场推广，增加了相应的市场费用，研发费用和人力成本，上述原因，在本报告期内导致同期收入及利润变动幅度较大。

（三）行业发展前景

公司主营业务主要为铁路总公司下属 18 个铁路（局）公司，神华集团及铁路（局）公司下属三产公司，以及铁路车辆运行安全监控系统设备生产厂家。铁路行业是国家投资重点，中央在“十二五”期间对铁路建设目标提供了有力的支持和保障。国务院将 2013 年铁路固定资产投资从年初的 6500 亿元上调至 6900 亿元，2014-2015 年总计完成投资 1.4 万亿元，即年均 7000 亿元左右。2012 年 9 月发改委网站集中公布 25 个轨道交通建设规划和可行性研究报告的批复。据此我国 2012-2015 年的城轨交通总投资额达到了 7200 亿元。“十三五”期间，铁路投资将继续保持增长势头，根据规划，“十三五”期间全国新建铁路将不低于 2.3 万公里，总投资不低于 2.8 万亿。如果将一些地方上铁路投资纳入其中，铁路总投资远高于 2.8 万亿。铁路和城市轨道交通投资将推动检雷电防护行业、雷电防护环境监测、检测仪器仪表行业的强力发展。根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》《中国制造 2025》和《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》，将发展智能制造作为长期坚持的战略任务，分类分层指导，分行业、分步骤持续推进。围绕《中国制造 2025》十大重点领域，将加快智能制造关键技术装备的集成应用，促进制造工艺仿真优化、数字化控制、状态信息实时监测和自适应控制。针对传统制造业关键工序自动化、数字化改造需求，推广应用数字化技术、系统集成技术、智能制造装备，提高设计、制造、工艺、管理水平，努力提升发展层次，迈向中高端。

目前行业所涉及领域防雷减灾与智能装备需求巨大，市场前景看好。以铁路为例，2016 年 7 月，在 2016 年版《中长期铁路网规划》中铁路网络首次提出了“八纵八横”的升级规划：到 2020 年和 2025 年，铁路网运营里程分别达到 15 万公里和 17.5 万公里（其中高铁里程分别达到 3 万公里和 3.8 万公里），远期铁路网规模达到 20 万公里（其中高铁里程 4.5 万公里）。公司所涉及的铁路车辆的智能装备业务，根据 2017 年铁路车辆工作会议资料汇编，目前铁路客车保有量为 50455 辆，铁路货车保有量为 872601 辆，动车保有量 20728 辆，伴随着铁路基础设施的建设和发展，每年新造车需求将进一步扩大，为公司智能装备业务提供了巨大市场发展空间。

“十三五”期间铁路固定资产投资规模年均在 8000 亿元水平，呈高位钝化，总量将达到 3.5 至 3.8

万亿元。同时，未来五年铁路机车车辆投资额预计在 8000 亿元左右，较“十二五”期间的 6,444 亿元，增长 24%。

（四）公司产品竞争力

公司作为专业从事轨道交通“智慧防雷”产品与解决方案及铁路移动装备领域“智能装备”产品与解决方案供应商，产品涵盖雷击报警监测系统、地网阻值自动监测与检测系统、智能雷电防护系统、铁道客车视频监控系统、上道作业监控系统、铁路车辆客车发电车安全监控系统等系列产品与解决方案。公司自成立以来坚持走行业发展路线，专注铁路行业，产品与解决方案在铁路行业得到了广泛应用；同时子公司能提供防雷工程设计、巡检、产品安装与调试、技术服务等工作。公司设有铁路专网客服电话，能及时、高效的满足客户技术支持与服务需求。公司自成立以来就以“技术服务中国”为理念，建立了完善的售前、售中、售后服务体系，设立以“技术服务”为核心，质检、营销、产品与解决方案等部门共同参与的服务团队，保证客户得到及时的技术支持与服务，并为客户提供安全可靠的产品和解决方案。

（五）公司经营管理能力

经过多年的业务经营，公司不断地完善、优化并规范其业务流程，建立了市场营销、产品与解决方案、研发、采购、物资供应、销售、技术服务等业务流程，制定了相应配套的业务管理制度，提高了公司整体经营管理能力。公司一贯重视研发投入和研发团队建设，核心技术主要来源于核心技术人员长期对其专业技术的不断总结和研究。通过对国内外先进技术的学习和研究以及在实践中不断积累的经验最终形成了公司的核心技术。公司被认定为国家级“高新技术企业”。目前公司已取得专利 36 项、7 项专利处于受理阶段、软件著作权 59 项，是国家知识产权局认证的“北京市专利试点”单位。

三、风险与价值

一、实际控制人不当控制风险

公司股东石磊直接持有公司 52.3078%的股份，为公司控股股东和实际控制人，石磊依据所持有的股份能对公司的重大经营决策和董事会成员选举进行控制，同时石磊还担任公司董事长。因此，公司控股股东、实际控制人石磊能够通过其控股地位和所任职务对公司施加重大的影响，若实际控制人石磊利用其在公司的股权优势及所任职务对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。

应对措施：针对上述风险，通过健全的三会制度以及公司内部控制管理制度，同时加强股东，董事、高管层对相关制度和法律法规及监管制度的学习，避免相关风险。

二、核心人才流失风险

公司目前正处于快速发展阶段，对优秀的技术人才和管理人才的需求不断增加，公司面临稳固现有人才队伍以及引进新的高端人才的双重任务，存在一定的人力资源缺乏风险。与此同时，防雷行业本身快速发展将形成的激烈竞争也使得本公司面临人才流失的风险，尤其是有经验的骨干技术人才。如果出现核心人员大规模离职，将对公司经营发展造成不利影响。

应对措施：公司技术人员都与公司签订了5年以上的协议，同时签署了保密协议与竞争禁止协议，避免相关风险。同时通过股权激励、奖励机制、员工职业发展制度保持员工稳定性。

三、应收账款余额较大风险

截止2016年12月31日，公司应收账款账面净值为1,753.77万元，占当期末资产总额的73.47%。公司应收账款占资产总额的比例较大。虽然大部分应收账款账龄在1年以内，客户状况良好，但如若上述应收账款因客户经营状况恶化或其他原因导致无法按期收回，将会对公司财务状况及经营成果产生不利影响。

应对措施：公司应收账款采取严格的控制程序和技术计提坏账损失准备。同时公司主要客户来自铁路系统和知名的配套企业，资信良好，实力雄厚，支付能力强，与公司保持10年以上的合作关系，应收账款回收具有较高的保障。

四、采购集中风险

法国CITEL公司是公司SPD的唯一供应商，随着公司业务的快速发展，2015年度、2016年度公司对

CITEL的采购金额占总采购金额比例分别为53.44%、55.11%，占比较高。通过多年的友好合作，公司与法国CITEL签订了独家代理合作协议，形成了融洽、稳定的合作互利关系，并且公司可以用其他客户的产品替代该公司的产品。但如果公司与法国CITEL公司的合作关系发生变化，短时间内将会影响公司的业务发展。

应对措施：根据公司主营业务发展规划，我司应尽了其它合作伙伴的雷电防护产品。并在新产品和项目中进行推广应用，减低采购集中风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	-
董事会就非标准审计意见的说明：无	

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、资产及其他自源的情况	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	是	第四节一（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	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	

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
石磊	资金拆借	770,000.00	是
总计	-	770,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内, 由于日常经营需要, 为补充流动资金, 公司向股东石磊借款 77 万元, 截止本报告期末, 此笔借款已经归还股东石磊。

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	2,100,000	16.1538%	0	2,100,000	16.1538%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	200,000	1.5385%	0	200,000	1.5385%
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	10,900,000	83.8462%	0	10,900,000	83.8462%
	其中：控股股东、实际控制人	6,800,000	52.3077%	0	6,800,000	52.3077%
	董事、监事、高管	750,000	5.7692%	0	750,000	5.7692%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		13,000,000	-		13,000,000	
普通股股东人数		7				

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	石磊	6,800,000	0	6,800,000	52.3077	6,800,000	0
2	高美人	1,900,000	0	1,900,000	14.6154	0	1,900,000
3	北京清网华正投资合伙企业（有限合伙）	1,850,000	0	1,850,000	14.2308	1,850,000	0
4	北京清网华和投资合伙企业（有限合伙）	1,350,000	0	1,350,000	10.3846	1,350,000	0
5	李向林	800,000	0	800,000	6.1539	600,000	200,000
6	春玲	150,000	0	150,000	1.1538	150,000	0
7	陈如记	150,000	0	150,000	1.1538	150,000	0
合计		13,000,000	0	13,000,000	100.00	10,900,000	2,100,000

前十名股东间相互关系说明：

本报告期公司股东北京清网华和投资合伙企业（有限合伙）系公司控股股东石磊亲属参与出资的合伙企业，其中清网华和的执行事务合伙人郝树强系公司股东石磊的姐夫，清网华和的合伙人石金贵、石金莲系公司股东石磊的姐姐；公司股东高美人系公司控股股东石磊的舅妈；股东李向林系股东北京清网华正投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

石磊，男，1978 年 4 月 26 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 7 月至 1999 年 7 月，就职于达因集团北京达因瑞成软件信息技术有限公司，任销售代表；1999 年 7 月至 2000 年 1 月，就职于台湾智邦（ACCTON）北京办事处，任大客户销售经理；2000 年 1 月至 2001 年 3 月，就职于中国长城计算机（深圳）股份有限公司，任北京分公司大客户经理；2001 年 3 月至 2002 年 7 月，就职于福建实达网络有限公司，任区域销售经理；2002 年 7 月至 2016 年 1 月，就职于北京清网华科技有限公司，任执行董事、总经理；2008 年 5 月至 2016 年 6 月，就职于北京盈华远望咨询有限责任公司，任监事；2009 年 3 月至 2016 年 10 月，就职于包头市新光农贸有限公司，任执行董事、总经理；2010 年 11 月至今，就职于北京清网华防雷工程有限公司，任执行董事、总经理；2015 年 4 月至今，就职于全分享（北京）科技有限公司，任执行董事、总经理；2016 年 1 月至 2016 年 10 月，就职于北京清网华科技有限公司，任执行董事。2016 年 2 月至今，就职于北京清网华通投资合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2016 年 10 月至今，任股份公司董事长，任期三年，自 2016 年 10 月 13 日至 2019 年 10 月 12 日。

(二) 实际控制人情况

公司股东石磊持有公司 52.3078%的股权并担任公司的董事长，因此石磊完全可以依据其所持股权比例及所任职务对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，也能够对公司的经营方针及决策、管理层人员的任免等产生实质性的影响，因此石磊为公司的控股股东和实际控制人。

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
石磊	董事长	男	39	大专学历	2016.10.13 至 2019.10.12	是
李向林	董事、总经理	男	45	高中学历	2016.10.13 至 2019.10.12	是
春玲	董事、副总经理	女	35	本科学历	2016.10.13 至 2019.10.12	是
田仲岩	董事、财务总监	男	37	大专学历	2016.10.13 至 2019.10.12	是
林世龙	董事、副总经理	男	35	研究生学历	2016.10.13 至 2019.10.12	是
张春丽	监事会主席、商务部经理	女	30	大专学历	2016.10.13 至 2019.10.12	是
丁艳	监事、企管部经理	女	36	本科学历	2016.10.13 至 2019.10.12	是
刘占超	监事、财务部经理	男	35	大专学历	2016.10.13 至 2019.10.12	是
董事会人数:						5
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
石磊	董事长	6,800,000	0	6,800,000	52.31	0
李向林	董事、总经理	800,000	0	800,000	6.12	0
春玲	董事、副总经理	150,000	0	150,000	1.15	0
合计		7,750,000	0	7,750,000	59.58	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

四、员工情况

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	61	63

核心员工变动情况:

报告期内, 核心员工未发生变动。

第七节财务报告

一、审计报告

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

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	667,026.49	791,445.92
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	五、(一)、2	14,314,729.05	17,537,671.22
预付款项	五、(一)、3	72,191.18	65,272.10
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)、4	548,752.32	162,645.74
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、5	4,762,914.63	4,546,367.29
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)、6	12,361.27	8,877.70
流动资产合计		20,377,974.94	23,112,279.97
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、7	499,864.16	565,828.73
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	五、(一)、9	135,990.31	192,744.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		635,854.47	758,572.96
资产总计		21,013,829.41	23,870,852.93
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)、10	3,651,399.86	3,153,022.66
预收款项	五、(一)、11	3,488,971.16	2,122,229.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金	五、(一)、12		
应付职工薪酬	五、(一)、13	730,991.45	1,073,839.95
应交税费		1,086,373.71	1,298,212.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(一)、14	456,719.07	1,137,673.37
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		9,414,455.25	8,784,977.91
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			
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		9,414,455.25	8,784,977.91
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(一)、15	13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(一)、16	9,604,831.11	9,604,831.11
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、17	-11,005,456.95	-7,518,956.09
归属于母公司所有者权益合计		11,599,374.16	15,085,875.02
少数股东权益			
所有者权益合计		11,599,374.16	15,085,875.02
负债和所有者权益总计		21,013,829.41	23,870,852.93

法定代表人: 石磊

主管会计工作负责人: 田仲岩

会计机构负责人: 田仲岩

(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		663, 785. 24	788, 822. 19
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	十三、(一)、1	14, 234, 739. 05	16, 973, 056. 22
预付款项		72, 191. 18	65, 272. 10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、(一)、2	529, 333. 57	156, 787. 23
存货		4, 762, 914. 63	4, 546, 367. 29
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			1, 333. 85
流动资产合计		20, 262, 963. 67	22, 531, 638. 88
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			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		499, 683. 16	565, 647. 73
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		135, 990. 31	192, 744. 23
其他非流动资产			
非流动资产合计		635, 673. 47	758, 391. 96
资产总计		20, 898, 637. 14	23, 290, 030. 84
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		3, 651, 399. 86	3, 153, 022. 66

预收款项		3,488,971.16	2,122,229.89
应付职工薪酬		725,991.45	932,596.59
应交税费		1,031,545.30	1,223,275.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		450,843.64	1,131,797.94
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		9,348,751.41	8,562,922.47
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		9,348,751.41	8,562,922.47
所有者权益:			
股本		13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,104,831.11	2,104,831.11
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-3,554,945.38	-377,722.74
所有者权益合计		11,549,885.73	14,727,108.37
负债和所有者权益合计		20,898,637.14	23,290,030.84

(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		7,204,977.50	10,121,346.26
其中: 营业收入	五、(二)、1	7,204,977.50	10,121,346.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,948,068.91	11,798,406.95
其中: 营业成本	五、(二)、1	3,298,693.39	4,793,959.20
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			
营业税金及附加	五、(二)、2	119,111.82	169,500.82
销售费用	五、(二)、3	2,132,858.12	1,753,599.87
管理费用	五、(二)、4	4,807,225.49	5,010,711.98
财务费用	五、(二)、5	717.00	7,476.02
资产减值损失	五、(二)、6	-410,536.91	63,159.06
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)			
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	五、(二)、7	168,259.84	
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-2,574,831.57	-1,677,060.69
加: 营业外收入	五、(二)、8	1,115.00	16,884.85
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			
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-2,573,716.57	-1,660,175.84
减: 所得税费用	五、(二)、9	912,784.29	-6,945.75
五、(一)、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-3,486,500.86	-1,653,230.09
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		-3,486,500.86	-1,653,230.09
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		-3,486,500.86	-1,653,230.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,486,500.86	-1,653,230.09
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		-0.27	-0.17
(二) 稀释每股收益			

法定代表人: 石磊

主管会计工作负责人: 田仲岩

会计机构负责人: 田仲岩

(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	十三、(二)、1	7,204,977.50	10,121,346.26
减: 营业成本	十三、(二)、1	3,298,693.39	4,793,959.20
税金及附加		115,148.32	169,500.82
销售费用		2,093,650.35	1,027,165.18
管理费用		4,685,598.91	4,234,570.84
财务费用		171.39	6,023.67
资产减值损失		-554,471.67	78,996.20
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)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		168,259.84	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-2,265,553.35	-188,869.65
加: 营业外收入		1,115.00	16,884.85
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)		-2,264,438.35	-171,984.80
减: 所得税费用		912,784.29	-6,945.75
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,177,222.64	-165,039.05

五、(一)、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		-3,177,222.64	-165,039.05
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.24	-0.02
(二) 稀释每股收益			

(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		13,425,741.59	9,241,428.93
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		168,259.84	3,430.58
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	14,663,000.97	7,076,064.05
经营活动现金流入小计		28,257,002.40	16,320,923.56
购买商品、接受劳务支付的现金		4,105,616.66	7,173,879.73
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		5,311,978.15	5,462,102.57
支付的各项税费		2,141,331.81	3,305,495.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	16,812,603.22	8,390,240.82
经营活动现金流出小计		28,371,529.84	24,331,718.63
经营活动产生的现金流量净额		-114,527.44	-8,010,795.07
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			106,213.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			106,213.89
投资活动产生的现金流量净额			-106,213.89
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			7,500,000.00
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			
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			7,500,000.00
偿还债务支付的现金			177,833.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			177,833.06
筹资活动产生的现金流量净额			7,322,166.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、(一)、现金及现金等价物净增加额		-114,527.44	-794,842.02
加: 期初现金及现金等价物余额		705,636.23	919,590.71
六、期末现金及现金等价物余额		591,108.79	124,748.69

法定代表人: 石磊

主管会计工作负责人: 田仲岩

会计机构负责人: 田仲岩

(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		12,913,241.59	9,086,628.93
收到的税费返还		168,259.84	3,430.58
收到其他与经营活动有关的现金		15,097,395.58	14,674,098.19
经营活动现金流入小计		28,178,897.01	23,764,157.70
购买商品、接受劳务支付的现金		4,105,616.66	7,173,879.73
支付给职工以及为职工支付的现金		5,099,172.91	3,855,538.19
支付的各项税费		2,109,849.64	3,232,832.91
支付其他与经营活动有关的现金		16,979,402.76	10,003,238.82
经营活动现金流出小计		28,294,041.97	24,265,489.65
经营活动产生的现金流量净额		-115,144.96	-501,331.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			106,213.89
投资支付的现金			7,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计			7,606,213.89
投资活动产生的现金流量净额			-7,606,213.89
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			7,500,000.00
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			7,500,000.00
偿还债务支付的现金			177,833.06
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			
筹资活动现金流出小计			177,833.06
筹资活动产生的现金流量净额			7,322,166.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、(一)、现金及现金等价物净增加额		-115,144.96	-785,378.90
加: 期初现金及现金等价物余额		703,012.50	903,659.28

六、期末现金及现金等价物余额		587,867.54	118,280.38
----------------	--	------------	------------

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	是
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（如有）：

清网华智慧（北京）防雷技术有限公司由本公司于 2014 年 12 月 16 日出资成立，2015 年 10 月 22 日实缴出资，2016 年合并财务报表将其纳入合并范围。该公司已于 2016 年 10 月注销，2017 年 6 月 30 编制的合并财务报表，不包含该公司。

二、报表项目注释

北京清网华科技股份有限公司

财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

金额单位: 人民币元

一、公司基本情况

北京清网华科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原北京清网华科技有限公司（以下简称清网华科技有限公司），清网华科技有限公司系由自然人石磊和郝永鹏共同出资组建，于 2002 年 7 月 12 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，成立时注册资本 50.00 万元。清网华科技有限公司以 2016 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 10 月 26 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 91110108740437128K 营业执照，注册资本 1,300.00 万元，股份总数 1,300 万股（每股面值 1 元）。

本公司属于电气机械和器材制造业。经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；工程勘察设计；专业承包；计算机技术培训；计算机系统服务、数据处理、计算机维修；基础软件服务、应用软件开发；销售开发后产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（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年月日第一届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将北京清网华防雷工程有限公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注七、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 6 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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 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）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

(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。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

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 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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）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）	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

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。

（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

发出存货采用移动加权平均法。

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，按照存货类别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. 周转材料的摊销方法

按照一次摊销法进行摊销。

(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(%)
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	15.83
办公家具及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(十四) 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。

（十五）无形资产

1. 无形资产为软件使用权，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)
软件使用权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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。

（十六）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产等长期资产，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。

（十七）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。

(十八) 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，并按已经发生的成本占估计总成本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

公司主要销售防雷产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十九）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）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。

(二十一) 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。

(二十二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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	17%
营业税	应纳税营业额	3%
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	2016 年	2015 年
本公司	15%	15%
北京清网华防雷工程有限公司	25%	25%
清网华智慧（北京）防雷技术有限公司	25%	25%

（二）税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，本公司销售软件产品，按照 17% 的法定税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。

2. 2015 年 11 月 24 日，本公司取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的编号为 GF201511003690 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、（一）、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2017 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2017 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2017 年 1-6 月。母公司同。

（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	512,977.57	6,783.47
银行存款	78,131.22	698,852.76
其他货币资金	75,917.70	85,809.69
合 计	667,026.49	791,445.92

（2）其他说明

其他货币资金期末余额为 75,917.70 元，系保函保证金。

2. 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,225,541.11	100.00	910,812.06	5.98	14,314,729.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	15,225,541.11	100.00	910,812.06	5.98	14,314,729.05

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,854,717.76	100.00	1,317,046.54	6.99	17,537,671.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	18,854,717.76	100.00	1,317,046.54	6.99	17,537,671.22

2) 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	13,256,113.11	662,805.66	5.00	16,392,532.76	819,626.64	5.00
1-2 年	1,458,792.00	145,879.20	10.00	1,349,587.00	134,958.70	10.00
2-3 年	510,636.00	102,127.20	20.00	646,126.00	129,225.20	20.00
3-4 年				466,472.00	233,236.00	50.00
小 计	15,225,541.11	910,812.06		18,854,717.76	1,317,046.54	

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-406,234.48 元。

(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
北京京天威科技发展有限公司	1,070,536.00	7.03	53,526.80
北京铁路局丰台车辆段	940,260.53	6.18	47,013.03
广汉科峰电子有限责任公司	885,376.47	5.82	44,268.82
深圳市远望谷信息技术股份有限公司	829,300.00	5.45	104,800.40
广珠铁路有限责任公司	754,000.00	4.95	37,700.00
小 计	4,479,473.00	29.43	287,309.05

3. 预付款项

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	72,191.18	100		72,191.18	65,272.10	100.00		65,272.10
合 计	72,191.18	100		72,191.18	65,272.10	100.00		65,272.10

4. 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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	585,397.60	100.00	36,645.28	6.26	548,752.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	585,397.60	100.00	36,645.28	6.26	548,752.32

(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					

按信用风险特征组合计提坏账准备	203,593.45	100.00	40,947.71	20.11	162,645.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	203,593.45	100.00	40,947.71	20.11	162,645.74

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	448,369.65	22,418.48	5.00	78,712.68	3,935.63	5.00
1-2 年	131,967.95	13,196.80	10.00	59,820.77	5,982.08	10.00
2-3 年	5,000.00	1,000.00	20.00	5,000.00	1,000.00	20.00
3-4 年	60.00	30.00	50.00	60,060.00	30,030.00	50.00
小 计	585,397.60	36,645.28		203,593.45	40,947.71	

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,302.43 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	156,660.00	163,010.00
备用金	393,700.15	34,215.50
应收暂付款	35,037.45	6,367.95
合 计	585,397.60	203,593.45

(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
北京盛地物业	房租押金	60,000.00	1-2 年	10.25	6,000.00
神华包神铁路有限责任公司	保证金	50,000.00	1-2 年	8.54	5,000.00
韩洪端	备用金	40,559.70	1 年以内	6.93	2,027.99
朱勇	备用金	39,353.50	1 年以内	6.72	1,967.68
丁武	备用金	35,004.50	1 年以内	5.98	1,750.23
小 计		224,917.70		38.42	16,745.90

5. 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
在途物资	72,799.16		72,799.16	25,775.21		25,775.21
原材料	3,971,218.29		3,971,218.29	3,924,588.59		3,924,588.59
在产品	718,897.18		718,897.18	164,616.23		164,616.23
发出商品				431,387.26		431,387.26
合 计	4,762,914.63		4,762,914.63	4,546,367.29		4,546,367.29

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	12,361.27	8,877.70
合 计	12,361.27	8,877.70

7. 固定资产

项目	机器设备	电子设备	运输工具	办公家具及其他	合计
账面原值					
期初数	172,441.03	959,295.94	1,537,820.74	663,850.67	3,333,408.38
本期增加金额					
1) 购置					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	172,441.03	959,295.94	1,537,820.74	663,850.67	3,333,408.38
累计折旧					
期初数	163,818.98	900,168.29	1,082,328.50	621,263.88	2,767,579.65
本期增加金额		3,314.79	60,594.36	2,055.42	65,964.57
1) 计提		3,314.79	60,594.36	2,055.42	65,964.57
本期减少金额					

1) 处置或报废					
期末数	163,818.98	903,483.08	1,142,922.86	623,319.30	2,833,544.22
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	8,622.05	55,812.86	394,897.88	40,531.37	499,864.16
期初账面价值	8,622.05	59,127.65	455,492.24	42,586.79	565,828.73

8. 无形资产

项目	软件使用权	合计
账面原值		
期初数	234,745.10	234,745.10
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	234,745.10	234,745.10
累计摊销		
期初数	234,745.10	234,745.10
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		

期末数	234,745.10	234,745.10
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值		
期初账面价值		

9. 递延所得税资产

(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	906,602.06	135,990.31	1,284,961.54	192,744.23
合 计	906,602.06	135,990.31	1,284,961.54	192,744.23

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	40,855.28	73,032.71
小 计	40,855.28	73,032.71

10. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	3,651,399.86	3,153,022.66
合 计	3,651,399.86	3,153,022.66

11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,488,971.16	2,122,229.89
合 计	3,488,971.16	2,122,229.89

12. 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	1,037,872.28	4,561,661.18	4,911,118.33	688,415.13
离职后福利—设定提存计划	35,967.67	344,993.39	338,384.74	42,576.32
合 计	1,073,839.95	4,906,654.57	5,249,503.07	730,991.45

(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	915,537.33	3,748,778.26	4,069,940.06	594,375.53
职工福利费		150,330.16	150,330.16	
社会保险费	28,288.64	210,164.56	207,518.91	30,934.29
其中：医疗保险费	25,276.40	191,115.28	188,751.48	27,640.20
工伤保险费	1,004.08	6,349.76	6,255.81	1,098.03
生育保险费	2,008.16	12,699.52	12,511.62	2,196.06
住房公积金	35,266.00	423,866.00	418,494.00	40,638.00
工会经费和职工教育经费	58,780.31	28,522.20	64,835.20	22,467.31
小 计	1,037,872.28	4,561,661.18	4,911,118.33	688,415.13

(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	34,514.45	333,375.08	327,033.45	40,856.08
失业保险费	1,453.22	11,618.31	11,351.29	1,720.24
小 计	35,967.67	344,993.39	338,384.74	42,576.32

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	871,252.18	1,066,040.62
企业所得税	61,145.36	54,783.41
代扣代缴个人所得税	47,837.98	49,463.14
城市维护建设税	61,500.41	74,622.84
教育费附加	26,357.32	31,981.21
地方教育附加	17,571.56	21,320.82
印花税	708.90	
合计	1,086,373.71	1,298,212.04

14. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借借款		900,000.00
应付暂收款	353,500.00	3,327.98
应付报销款	103,219.07	234,345.39
合 计	456,719.07	1,137,673.37

15. 股本

股东名称	期末数	期初数
石磊	6,800,000.00	6,800,000.00
高美人	1,900,000.00	1,900,000.00
北京清网华正投资合伙企业（有限合伙）	1,850,000.00	1,850,000.00
北京清网华和投资合伙企业（有限合伙）	1,350,000.00	1,350,000.00
李向林	800,000.00	800,000.00
春玲	150,000.00	150,000.00
陈如记	150,000.00	150,000.00
合 计	13,000,000.00	13,000,000.00

16. 资本公积

项 目	期末数	期初数
资本溢价	2,104,831.11	2,104,831.11
其他资本公积	7,500,000.00	7,500,000.00
合 计	9,604,831.11	9,604,831.11

17. 未分配利润

项 目	2017. 6. 30	2016. 12. 31
期初未分配利润	-7,518,956.09	-45,296,071.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,486,500.86	4,341,946.89
减：提取法定盈余公积		
其他		-33,435,168.89
期末未分配利润	-11,005,456.95	-7,518,956.09

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	7,204,977.50	3,298,693.39	10,121,346.26	4,793,959.20
合 计	7,204,977.50	3,298,693.39	10,121,346.26	4,793,959.20

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	46,550.77	98,875.47
教育费附加	19,950.33	42,375.21
地方教育附加	13,300.22	28,250.14
印花税[注]	36,560.50	
车船使用税	2,750.00	
合计	119,111.82	169,500.82

[注]: 根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》, 本公司将 2016 年 5-12 月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目, 2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1, 552, 972. 63	1, 363, 575. 84
差旅费	205, 079. 91	124, 140. 29
办公费	84, 853. 30	20, 490. 06
业务招待费	77, 634. 00	93, 817. 00
售后费用	33, 770. 09	29, 087. 50
其他	178, 548. 19	122, 489. 18
合 计	2, 132, 858. 12	1, 753, 599. 87

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1, 926, 183. 84	2, 746, 249. 86
差旅费	166, 382. 09	93, 816. 15
办公费	425, 872. 75	242, 632. 30
研发费	968, 311. 59	904, 993. 91
中介机构服务费	139, 705. 40	61, 556. 03
折旧与摊销	65, 964. 57	61, 168. 85
房租水电费	609, 175. 95	487, 964. 50
业务招待费	101, 822. 69	30, 357. 40
其他	403, 806. 61	381, 972. 98
合计	4, 807, 225. 49	5, 010, 711. 98

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利息支出		1,548.11
减: 利息收入	2,400.09	644.35
手续费支出	3,117.09	6,572.26
合计	717.00	7,476.02

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-410,536.91	63,159.06
合计	-410,536.91	63,159.06

7. 其他收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
即征即退增值税	168,259.84	
合计	168,259.84	

(2) 其他说明

2017 年 5 月 10 日, 中华人民共和国财政部下发了关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知(财会[2017]15 号), 新《企业会计准则第 16 号——政府补助》中第三章第十六条企业应当在利润表中的“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。该准则从 2017 年 1 月 1 日开始执行, 故本期即征即退增值税计入其他收益中。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计		6,426.18
其中: 固定资产处置利得		6,426.18
政府补助		10,436.58
其他	1,115.00	22.09
合计	1,115.00	16,884.85

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
即征即退增值税		3,436.58	与收益相关
政府补贴		7,000.00	与收益相关
小 计		10,436.58	

9. 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	856,030.37	
递延所得税费用	56,753.92	-6,945.75
合计	912,784.29	-6,945.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-2,573,716.57	-1,660,175.84
按适用税率计算的所得税费用	-386,057.49	-249,026.38
子公司适用不同税率的影响	-13,831.62	-149,314.61
调整以前期间所得税的影响	856,030.37	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-126,139.23	-52,038.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	541,446.39	67,426.62
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	41,335.87	376,007.07
所得税费用	912,784.29	-6,945.75

(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	上年同期数
利息收入	2,400.09	644.35
营业外收入	1,115.00	7,000.02

往来款	14,659,485.88	7,068,419.68
合计	14,663,000.97	7,076,064.05

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用类	2,718,099.92	2,254,006.79
往来款	14,094,503.30	6,136,234.03
合计	16,812,603.22	8,390,240.82

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,486,500.86	-1,653,230.09
加: 资产减值准备	-410,536.91	63,159.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,964.57	47,727.23
无形资产摊销		13,441.62
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)		
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)		1,548.11
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	56,753.92	-6,945.75
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)	-216,547.34	948,970.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	3,411,415.42	3,700,872.50
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	464,923.76	-11,126,338.27
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-114,527.44	-8,010,795.07
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	591,108.79	124,748.69
减: 现金的期初余额	705,636.23	919,590.71
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	-114,527.44	-794,842.02
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	591,108.79	705,636.23
其中: 库存现金	512,977.57	6,783.47
可随时用于支付的银行存款	78,131.22	698,852.76
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		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	591,108.79	705,636.23
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的 现金及现金等价物		
(4) 现金流量表补充资料的说明		
其他货币资金期初余额 85,809.69 元, 期末余额 75,917.70 元, 均为保函保证金, 不作为现金及现金等价物。		

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,917.70	保函保证金

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
北京清网华防雷工程有限公司	北京	北京	防雷工程专业设计与施工	100.00		同一控制下企业合并

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和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认和分析本公司面临的各种风险,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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年6月30日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的29.43%(2016年12月31日:45.29%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应 付 账 款	3,651,399.86	3,651,399.86	3,651,399.86		
其他应付 款	456,719.07	456,719.07	456,719.07		
小 计	4,108,118.93	4,108,118.93	4,108,118.93		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应 付 账 款	3,153,022.66	3,153,022.66	3,153,022.66		
其他应付 款	1,137,673.37	1,137,673.37	1,137,673.37		
小 计	4,290,696.03	4,290,696.03	4,290,696.03		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司不存

在因市场利率变动产生的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人为自然人石磊，持有本公司 52.31%的股份。
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。
3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李向林	董事、高级管理人员，持有公司 6.15%股权
春玲	董事、高级管理人员，持有公司 1.15%股权
田仲岩	董事、高级管理人员
林世龙	董事、高级管理人员
丁艳	监事
孟岷	实际控制人之配偶
石金莲	实际控制人之姐姐
仲铭	报告期内公司股东
全分享（北京）科技有限公司	实际控制人控制的公司
北京清网华企业管理有限公司	实际控制人控制的公司
包头市新光农贸有限公司	实际控制人控制的公司
北京雅企泰利科技有限公司	李向林参股公司
北京英诺维思科技有限公司	仲铭控制的公司
北京盈华远望咨询有限责任公司	报告期内石磊和仲铭共同控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

2017 年 1-6 月

关联方	期初拆入	本期拆入	本期归还	期末拆入
-----	------	------	------	------

石磊	1,005,591.55	770,000.00	1,775,591.55	
----	--------------	------------	--------------	--

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2017.6.30		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	全分享(北京)科技有限公司			558.00	27.90
	林世龙			11.40	0.57
	仲铭			15,000.00	750.00
小 计				15,569.40	778.47

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2017.6.30	2016.12.31
其他应付款			
	石磊		1,005,591.55
	丁艳		60,587.24
小 计			1,066,178.79

十、承诺及或有事项

截至 2017 年 6 月 30 日止, 本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日, 本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至本财务报表批准报出日, 公司不存在其他需要披露的重要事项。

十三、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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,141,341.11	100.00	906,602.06	5.99	14,234,739.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	15,141,341.11	100.00	906,602.06	5.99	14,234,739.05

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,258,017.76	100.00	1,284,961.54	7.04	16,973,056.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	18,258,017.76	100.00	1,284,961.54	7.04	16,973,056.22

2) 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	13,171,913.11	658,595.66	5.00	15,840,832.76	792,041.64	5.00
1-2 年	1,458,792.00	145,879.20	10.00	1,304,587.00	130,458.70	10.00
2-3 年	510,636.00	102,127.20	20.00	646,126.00	129,225.20	20.00
3-4 年				466,472.00	233,236.00	50.00
小 计	15,141,341.11	906,602.06		18,258,017.76	1,284,961.54	

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-378,359.48 元。

(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
北京京天威科技发展有限公司	1,070,536.00	7.07	53,526.80
北京铁路局丰台车辆段	940,260.53	6.21	47,013.03
广汉科峰电子有限责任公司	885,376.47	5.85	44,268.82
深圳市远望谷信息技术股份有限公司	829,300.00	5.48	104,800.40
广珠铁路有限责任公司	754,000.00	4.98	37,700.00
小 计	4,479,473.00	29.59	287,309.05

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	885,253.23	100.00	355,919.66	40.21	529,333.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	885,253.23	100.00	355,919.66	40.21	529,333.57

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	688,819.08	100.00	532,031.85	77.24	156,787.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	688,819.08	100.00	532,031.85	77.24	156,787.23

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	433,961.65	21,698.08	5.00	76,165.50	3,808.27	5.00
1-2 年	125,600.00	12,560.00	10.00	56,000.00	5,600.00	10.00
2-3 年	5,000.00	1,000.00	20.00	5,000.00	1,000.00	20.00
3-4 年	60.00	30.00	50.00	60,060.00	30,030.00	50.00
小 计	564,621.65	35,288.08		197,225.50	40,438.27	

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	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 (%)
合并范围内关联往来组合	320,631.58	320,631.58	100.00	491,593.58	491,593.58	100.00
小计	320,631.58	320,631.58	100.00	491,593.58	491,593.58	100.00

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-176,112.19 元。

(3) 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	156,660.00	163,010.00
拆借款	320,631.58	491,593.58
备用金	384,924.20	34,215.50
应收暂付款	23,037.45	
合 计	885,253.23	688,819.08

(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
北京盛地物业管理有限责任公司	房租押金	60,000.00	1-2 年	6.78	6,000.00
神华包神铁路有限责任公司	保证金	50,000.00	1-2 年	5.65	5,000.00
韩洪端	备用金	40,559.70	1 年以内	4.58	2,027.99
朱勇	备用金	39,353.50	1 年以内	4.45	1,967.68
丁武	备用金	35,004.50	1 年以内	3.95	1,750.23

小 计		224,917.70		25.41	16,745.89
-----	--	------------	--	-------	-----------

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	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	

(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
北京清网华防雷 工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
小 计	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00

(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	7,204,977.50	3,298,693.39	10,121,346.26	4,793,959.20
合 计	7,204,977.50	3,298,693.39	10,121,346.26	4,793,959.20

十四、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）		
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		
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	1,115.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,115.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	167.25	
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	947.75	

（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	-26.13	-0.27	-0.27

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.14	-0.27	-0.27
-------------------------	--------	-------	-------

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	-3,486,500.86
非经常性损益	B	947.75
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	-3,487,448.61
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	15,085,875.02
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	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	13,342,624.59
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-26.13%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-26.14%

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	-3,486,500.86
非经常性损益	B	947.75
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	-3,487,448.61
期初股份总数	D	13,000,000.00
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	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F\times G/K-H$ $\times I/K-J$	13,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.27

(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。

北京清网华科技股份有限公司

二〇一七年八月三十日