



中讯四方

NEEQ:430075

北京中讯四方科技股份有限公司



年度报告

—2017—

## 公司年度大事记

- 1、2017年2月，全资子公司深圳华远微电科技有限公司获得知识产权管理体系认证证书。
- 2、2017年4月，公司成功召开科技兴军，军民融合创新发展研讨会。
- 3、2017年5月，公司再次进入全国中小企业股份转让系统有限责任公司创新层名单。
- 4、2017年5月，公司第三届董事会第十二次会议、2017年第五次临时股东大会审议通过《关于<北京中讯四方科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案>的议案》，公司拟向特定对象股票发行。
- 5、2017年6月，全资子公司深圳华远微电科技有限公司的“华远微电”商标获得国家工商行政管理总局商标局批准。
- 6、2017年6月，全资子公司深圳华远微电科技有限公司通过赛宝认证中心 GB/T19001: 2016—ISO9001: 2015&GB/T14001: 2016—ISO14001: 2015 版质量/环境管理体系认证。
- 7、2017年6月，全资子公司深圳华远微电科技有限公司获得深圳市科创委技术攻关项目《重20170213 基于4G/5G的温度补偿声表面波滤波品芯片关键技术研发》300万元资金补助。
- 8、2017年9月，全资子公司深圳华远微电科技有限公司获得深圳市经济信息委员会的56万元资金资助。
- 9、2017年9月，公司获得中关村科技园区海淀园管理委员会2017年军民融合预研项目100万元扶持基金。
- 10、2017年10月，全资子公司深圳华远微电科技有限公司第二次获得国家高新技术企业证书。
- 11、2017年12月，全资子公司深圳华远微电科技有限公司获得深圳市科创委69.7万元资金资助。

# 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	25
第六节	股本变动及股东情况 .....	30
第七节	融资及利润分配情况 .....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	35
第九节	行业信息 .....	39
第十节	公司治理及内部控制 .....	40
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	北京中讯四方科技股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
全资子公司	指	南京沁智电子科技有限公司、河北时硕微芯科技有限公司、深圳华远微电科技有限公司
控股子公司	指	江西中讯四方科技有限公司、安徽智声科技有限公司
沁智电子	指	南京沁智电子科技有限公司
时硕微芯	指	河北时硕微芯科技有限公司
华远微电	指	深圳华远微电科技有限公司
航瑞施	指	北京航瑞施科技有限公司
智声科技	指	安徽智声科技有限公司
江西中讯四方	指	江西中讯四方科技有限公司
华天创业	指	北京华天创业微电子有限公司
中电科技集团	指	中国电子科技集团公司
北斗	指	北斗卫星导航通信系统
4G	指	第四代移动通信技术
5G	指	第五代移动通信技术
RFID	指	无线射频识别通信技术
IC	指	集成电路
声表产品	指	声表面波产品(包括声表面波滤波器、延迟线和滤波器组等)
十三五规划	指	《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》
CSSP	指	是 chip scale SAW package 的缩写, 也就是芯片级封装的声表面波器件
中国制造 2025	指	中国政府实施制造强国战略第一个十年的行动纲领
智能电网	指	电网的智能化, 也被称为“电网 2.0”

## 第一节 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。

公司负责人董启明、主管会计工作负责人黎川及会计机构负责人（会计主管人员）付敬新保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策变动风险	科技部中央军委《“十三五”科技军民融合专项发展规划》，规划中指出在 2020 年基本形成军民科技协同创新体系，推动形成全要素、多领域、高效益的军民科技深度融合发展格局。公司军品业务主要配套雷达、电子对抗、移动通信、卫星导航等领域，其采购时间、规模、结算方式等与改革政策有一定关系，若与上述业务相关的产业政策重大变动，可能对公司未来经营产生较大影响。
人才团队建设及产品技术更新的风险	公司属于电子信息行业，是技术密集型的高新技术企业，行业新产品、新技术革新快，如 5G 的发展即将到来，公司的相关配套产品也必将迎来新的机遇和换代，因此，若不能保持产品技术的先进性和前瞻性，使公司的技术与产品满足行业发展趋势，增强竞争优势，将对公司的发展和增长带来不确定性风险。
参股公司运营的风险	航瑞施是公司于 2015 年设立的全资子公司，为公司进入无人机应用系统服务的战略拓展。2017 年 1 月，为提高创业积极性，公司提议让航瑞施核心团队成员进行增资，同时航瑞施变更为公司的参股公司，公司持股比例降为 35%，但其经营情况仍对公司具有重要影响。目前国内农业无人机领域的商业模式还不够完善，行业标准正处于探索阶段，子公司依旧可能面临行业政策、行业竞争和市场开拓等方面的不确定，经营情况将影响公司的投资收益。
应收账款较大的风险	报告期内，公司应收账款为 187,551,000.29 元，与去年同期相比增加了 78.55%，应收账款的持续增长若不能有效控制，将会影

	响公司资金周转，并对公司运营产生一定风险。
公司规模扩大带来的管理风险	为了提升公司在行业内的竞争力，2017 年公司设立深圳市中讯声表研究中心有限公司，为公司全资孙公司。随着子公司的增多，产品线更加丰富，使公司业务覆盖面加大。快速扩张给公司发展带来了新的机遇，同时对现有管理制度及管理模式也带来新的挑战。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京中讯四方科技股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	中讯四方
证券代码	430075
法定代表人	董启明
办公地址	北京市海淀区永丰产业基地永捷北路3号A座2层201

### 二、 联系方式

董事会秘书	高亚京
是否通过董秘资格考试	是
电话	(010)58937383 转 807
传真	(010)58937263
电子邮箱	<a href="mailto:gaoyajing@bjzxsf.com.cn">gaoyajing@bjzxsf.com.cn</a>
公司网址	<a href="http://www.bjzxsf.com.cn">www.bjzxsf.com.cn</a>
联系地址及邮政编码	北京市海淀区永丰产业基地永捷北路3号A座201(邮编:100094)
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-09-23
挂牌时间	2010-11-18
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-397 电子元件制造-3971 电子元件及组件制造
主要产品与服务项目	微电子器件、微波组件及无线通讯设备
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	150,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	13
控股股东	无
实际控制人	董启明、张敬钧

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108780982729G	是
注册地址	北京市海淀区永丰产业基地永捷北路3号A座2层201	否
注册资本	150,300,000 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	贾洪常、赵彦彬
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放路 188 号信达大厦 35 层

#### 六、 报告期后更新情况

√适用□不适用

银泰证券有限责任公司自 2018 年 3 月 23 日起，退出为我公司提供做市报价服务；东吴证券股份有限公司自 2018 年 3 月 26 日起，退出为我公司提供做市报价服务。截至披露日，公司做市商数量共计 11 家。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	306,057,921.99	269,118,742.50	13.73%
毛利率%	37.35%	33.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,255,803.38	25,501,478.99	34.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,181,865.44	22,197,490.64	27.64%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	9.13%	7.38%	-
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)	7.77%	6.43%	-
基本每股收益	0.23	0.17	35.29%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	645,665,213.92	525,456,111.17	22.88%
负债总计	253,023,766.49	167,235,102.72	51.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	392,469,449.53	358,221,008.45	9.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.61	2.38	9.66%
资产负债率%(母公司)	29.03%	23.89%	-
资产负债率%(合并)	39.19%	31.83%	-
流动比率	191.04%	203.85%	-
利息保障倍数	6.27	9.09	-

#### 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	-8,586,855.90	-35,715,234.68	-
应收账款周转率	209.20%	302.75%	-
存货周转率	91.98%	109.27%	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	22.88%	11.44%	-
营业收入增长率%	13.73%	28.81%	-
净利润增长率%	34.22%	-2.79%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	150,300,000	150,300,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-32,453.90
计入当期损益的政府补助	5,723,972.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	210,214.79
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,901,733.70</b>
所得税影响数	827,795.76
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,073,937.94</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

#### 八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

##### 1、主营业务、产品与服务：

公司所处行业为电子信息行业，是国内领先的声表面波器件制造与服务供应商。主营业务除声表面波器件外，还包括微波组件和模块及通信系统集成的研发、生产和销售。其中声表面波器件主要配套于移动通信、航天军工、消费电子、卫星导航等领域；微波组件和模块产品主要配套于雷达通讯、电台和电子对抗等领域的微波、毫米波及子系统部分。

2、经营模式：公司致力于从轻薄、高频、高性能、高可靠性等方面为客户提供最优方案，在为客户提供“器件-模块-系统的产品及服务的同时，对专有客户提供“定制设计-生产-销售”的商业模式，此外公司继续坚持军民融合、民参军的发展模式，加大研发投入、技术创新并引进高端人才，在稳固军品市场的基础上大力开拓民用市场，取得较好成效。

3、客户类型：公司与中国电子科技集团、中国航天下属研究所、军工厂及深圳华普特科技有限公司等消费电子产品制造商形成了稳固的供应链合作关系。

4、销售渠道：公司产品根据客户要求定制设计及后续配套服务，采取直销及代销的模式进行市场推广。公司业务部门根据公司经营目标制定营销计划、协调执行，并进行客户管理，长期跟踪客户的动态。

5、收入模式：主要收入来源是声表器件、微波组件和模块及系统集成等产品销售收入、技术服务收入等。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

#### 核心竞争力分析：

##### 1、核心管理团队公司

董事长董启明、总经理张敬钧为一致行动人及实际控制人，共同控股 18.14%，公司高管、核心管理人员和技术人员大多持有公司股份，五分之一以上员工持股，员工与公司捆绑式发展为公司业务持续发展奠定了一定的基础。报告期内，公司在经营层面对管理单元进行了调整，组建创新体系对新技术、新产品、新项目实施管理。通过组织架构的调整，整合了公司资源，更大程度地提高了沟通效力，使职责更加明确。

##### 2、关键技术人员

公司拥有微波、通信、雷达领域的专家级人才，科研团队由国际一流声表设计师、国内技术领先的声表、微波技术人才组成。报告期内，公司战略性引进科研技术人员，为公司的技术创新，工艺改进夯实了理论依据，奠定了人才基础。

##### 3、关键资源

公司拥有武器装备承制资格、军工保密单位、国军标质量体系等军工资质，为国内少数具有声表器件自主研发生产能力的民营企业，核心技术在行业内领先。总公司及各子公司均为国家级高新技术企业，且总公司获得北京市企业技术中心、北京市科技创新中心、中关村高成长企业 TOP100、北京市高新技术成果转化示范企业等多项认定。

##### 4、专用设备、专利、非专利技术、特许经营权等

报告期内，公司继续加大研发投入，申报了 39 个新的专利技术，主要用于 RFID, 声表面波滤波器及温度传感器等方面，截止至报告期末，公司拥有专利 72 项，其中发明专利 10 项，实用新型专利 62 项。此外，公司还拥有集成电路布图设计 16 项，软件著作权 3 项。

## 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司在报告期内的主营业务收入为 276,843,751.67 元, 比上年度增长 14.16%; 净利润 34,227,986.96 元, 较上年同期增加了 34.22%。截至 2017 年末, 公司总资产为 645,665,213.92 元, 净资产为 392,641,447.43 元。

#### 1、新品开发工作

声表面波器件方面, 首先, 手机专用芯片覆膜器件封装声表滤波器批量机种达到 46 款, 且涵盖单工滤波器, 双工滤波器等方面, 为下一步 CSSP 声表器件的产业化提供了进一步的保障。我公司率先实现芯片级声表器件封装 (WLP), 无论从性能方面还是封装气密性方面, 都达到了国际水平, 为国内手机多芯片模组多行业整合推进作出积极贡献。其次, 国内首创反贴谐振器封装, 取得专利许可, 提高生产效率, 优化产品性价比, 取得非常大的市场影响。研制开发的基于钽酸锂衬底的多层结构温度补偿声表面波器件 (TCSAW), 频率温度系数从 -40ppm/°C 提高到了 -10ppm/°C, 达到了国内领先水平。此外, 公司积极参与了中央军委装备发展部和各军兵种科研项目的申报工作, 并取得了新品、型谱和预研等多个项目的承研资格, 这不仅为公司进一步深度参与军民融合奠定了坚实的基础, 更有利于公司了解技术发展趋势, 掌握客户需求方向, 能以更优质的产品去服务客户, 以更强的竞争力去开拓市场, 对公司的发展具有重大意义。

微波组件、模块方面, 首先, 我司在腔体滤波器、功分器/合路器等产品上进行承受大功率要求的研发, 重点攻关, 腔体滤波器承受功率已达万级, 功分器/合路器承受功率达千级, 在报告期内, 腔体滤波器千级功率产品已批量生产, 万级功分器/合路器功率产品正进行深入研究。其次, 在无源产品集成化方面, 充分利用我司产品特色, 将无源组件产品在满足技术要求的情况下将体积做到最小, 报告期内量产一批无源组件产品, 得到了重点客户的肯定。再次, 有源组件产品 (接收机、收发组件) 也进行深入的研究, 在低噪声、通道相位一致性、杂散抑制高等技术上进行了一系列开发设计, 同时结合我司产品种类, 对设计方案进行优化, 将成熟器件产品固化, 直接应用到组件产品中, 大大缩短了研发周期, 提升了研发效率, 由于相互之间紧密配合, 联合设计, 较好地实现了产品小型化。

系统集成产品方面, 利用我司芯片生产基础, 无线无源温度传感系统研发成功双芯片传感器测温系统, 报告期内已开发成功 96 个传感器频率, 成为现阶段国内传感器频率最多、系统最成熟、无线组网最稳定的企业, 受到南方电网的重点关注。

#### 2、市场开拓工作

报告期内, 公司新开发客户 200 余家, 其中军工客户 40 余家, 并被重要客户中电\*所评为年度优秀合格供方, 民用客户 160 余家。首先, 用于消费类电子行业的声表面波器件销售额继续保持国内领先地位, 市场占有率超过 50%。随着创新封装的优化, 有望继续增加市场份额。随着 5G 通讯基地站的提前布

局，我们在市场上积极推广通讯基站类大功率声表滤波器，取得了积极的响应。大 S 卫星、北斗项目都取得了量的增幅。其次，成立新疆办，重点开发整机系统产品市场，切入农\*师进行远程多点控制系统推广并招标，与当地公安厅推进小雷达试用；成立营销五部，充分调研 11 家重点军工单位，进一步开拓西北军工市场。再次，逐步升级产品架构，增大系统、模组级产品开发和推广。芯片级声表器件封装(WLP)声表滤波器产品和一家 PA（低噪声放大器）公司签订了意向战略协议，积极开展多芯片模组事业，填补了国内空白。另外，在无线无源产品方面，也打开了南方电网的新局面。

### 3、组织建设

随着科研项目的增加和产品线的延伸，内生式增长与外延式发展同步实施，公司业务量不断增长，现有的管理模式也需要随之改进。

报告期内，公司在经营层面对管理单元进行了相应的调整，组建创新体系对新技术、新产品、新项目进行审核和管理，将原体系改编为营销体系、运营体系、创新体系和保障体系四大矩阵的管理模式。通过组织架构的调整，整合了公司资源，更大程度地提高了沟通效力，使职责更加明确。

### 4、人才团队建设及科研项目申报管理工作

报告期内，公司加大科研创新及管理的力度，引进专业人才，拓展了军工领域的渠道，为今后军工产品的推广提供了有力保障。报告期内，公司积极参与了中央军委装备发展部和各军兵种科研项目的申报工作，并取得了新品、型谱和预研等多个项目的承研资格，这不仅为公司进一步深度参与军民融合奠定了坚实的基础，更有利于公司了解技术发展趋势，掌握客户需求方向，能以更优质的产品去服务客户，以更强的竞争力去开拓市场，对于公司的发展具有重大意义。

### 5、知识产权及工艺改进

报告期内，公司继续保持科研较大投入，共获得 2 项发明专利，4 项实用新型专利。截至报告日，公司拥有专利 72 项，其中发明专利 10 项，实用新型专利 62 项。此外，公司还拥有集成电路布图设计 16 项，软件著作权 3 项，为科技成果转化奠定了基础。

工艺改进方面：河北子公司深入开发现有设备—平行封焊机的功能，通过改变封焊时的放电脉冲模式，提高了封帽后产品的可靠性，拓宽了可封焊管壳的种类；深圳子公司为执行公司智能手机 CSSP 项目战略的方针，必须打通前导芯片中的套刻工序，为此根据“倒梯形”剖面双层剥离胶理论创新地开发了泛曝光剥离工艺，该工艺的实施提高了 CSSP 产品芯片生产效率，改善了产品品质；南京子公司的微波模块/组件在经过多年的积累后，在大功率腔体滤波器、小型化 TR 组件、大功率环形耦合组件、大功率合成器、开关矩阵和接收机等科研和应用领域都得到了新的升华。

## （二） 行业情况

新技术快速发展拉动全产业链相关领域企业快速发展，结构性投资机会潜力十足：

- (1) 消费电子创新推动 OLED、指纹识别、无线充电等芯片高速增长；
- (2) 汽车电气化、智能化趋势激发功率半导体、ADAS、车联网、车载信息系统持续放量；
- (3) 物联网稳步扩张带动硬件入口及传感器、通信、控制芯片全面启动；
- (4) 5G 加速落地直接拉动元器件及 RF 前端需求高涨；
- (5) VR/AR 加速迈进商用阶段全面提升硬件设备市场需求；
- (6) 人工智能技术颠覆多产业驱动 GPU、FPGA、ASIC 等硬件采购。

(7) 根据独立调研机构 Yole Développement 的预计，手机的 RF 前端模块/组件（包括滤波器，PA 和射频开关）的市场容量将从 2016 年的 101 亿美元大幅跃升至 2022 年的 227 亿美元。预计到 2020 年，5G 应用支持的频段数量将实现翻番，新增 50 个以上通信频段，全球 2G/3G/4G/5G 网络合计支持的频段将达到 91 个以上，这将带动射频滤波器产业大爆发。

(8) 十九大报告提出“力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队”。公司认为，在国防和军队现代化愿景下，军工集团体制改革有望提速，近期以军

民融合为代表的军改政策不断加码，“军民融合”、“民参军”等诸多的相关政策，公司将在未来获得红利的释放。

电子元器件及微波模块产品等主要应用于通讯、航天、卫星、消费类电子以及汽车电子等电子信息产业，4G 通信建设带来的电子信息产业的增长对本行业存在利好影响，随着 5G 时代的来临及全球物联网、智能装备、智能终端、北斗导航通讯系统等新兴产业的兴起，配套无线通讯器件下游应用领域将日益增长。综述，行业周期性特征不明显。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,500,653.92	1.47%	8,321,652.12	1.58%	14.17%
应收账款	187,551,000.29	29.05%	105,043,637.94	19.99%	78.55%
存货	231,679,454.30	35.88%	185,272,886.35	35.26%	25.05%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	101,802,911.95	15.77%	106,186,057.39	20.21%	-4.13%
在建工程	966,311.96	0.15%	3,283,069.27	0.62%	-70.57%
短期借款	102,680,000.00	15.90%	79,060,000.00	15.05%	29.88%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	645,665,213.92	-	525,456,111.17	-	22.88%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、应收账款

公司报告期末的应收账款为 187,551,000.29 元，比上年度增加 82,507,362.35 元，变动比例为 78.55%。主要系（1）军改过程中，军用装备的拨款比往年减少一半，造成我们的客户主体整机单位增加回款难度。（2）2017 年中电集团、中船各整机单位大部分在人事调整，或主要负责人换届，或对应部一级等调整，付款进度延迟。（3）预研组件项目增多，验收周期长，金额大。

##### 2、在建工程

公司报告期末的在建工程为 966,311.96 元，比上年度减少 2,316,757.31 元，变动比例为-70.57%，主要原因是子公司沁智电子生产基地建设 2016 年投资 18,223,841.04 元，完成竣工结转固定资产 26,413,377.52 元而形成。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	306,057,921.99	-	269,118,742.50	-	13.73%
营业成本	191,758,795.70	62.65%	177,810,604.75	66.07%	7.84%

毛利率%	37.35%	-	33.93%	-	-
管理费用	56,478,364.48	18.45%	49,149,429.03	18.26%	14.91%
销售费用	8,119,000.78	2.65%	6,582,539.92	2.45%	23.34%
财务费用	8,770,474.35	2.87%	3,921,348.95	1.46%	123.66%
营业利润	34,722,170.60	11.34%	25,553,519.63	9.50%	35.88%
营业外收入	6,010,269.89	1.96%	3,985,760.76	1.48%	50.79%
营业外支出	108,536.19	0.04%	83,554.15	0.03%	29.90%
净利润	34,227,986.96	11.18%	25,501,478.99	9.48%	34.22%

#### 项目重大变动原因：

1、财务费用 2017 年度较 2016 年度增加了 4,849,125.40 元，增长了 123.66%，主要系 2017 年度贷款增加 23,620,000.00 元，以及母公司向其他企业暂借款增加及贷款利息增加所致。

2、营业外收入 2017 年度较 2016 年度增加了 2,024,509.13 元，增长了 50.79%，主要系本年度新取得了军民融合专项资金款 1,000,000.00 元及其他政府补助所致。

3、营业利润：营业收入 2017 年度较 2016 年度增加 36,939,179.49 元，增长了 13.73%，营业成本 2017 年度较 2016 年度增加了 13,948,190.95 元，增长了 7.84%。收入增长幅度，高于成本费用的增长幅度，导致营业利润增长。

4、净利润：具体原因同上。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	276,843,751.67	242,505,044.44	14.16%
其他业务收入	29,214,170.32	26,613,698.06	9.77%
主营业务成本	168,640,210.40	163,127,579.04	3.38%
其他业务成本	23,118,585.30	14,683,025.71	57.45%

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
声表类产品	107,607,690.13	35.16%	81,375,272.85	30.24%
微波类产品	106,103,834.42	34.67%	96,519,796.39	35.87%
集成电路	34,232,670.60	11.19%	32,760,437.40	12.17%
系统集成	28,899,556.52	9.44%	30,742,741.67	11.42%
其他	-	-	1,106,796.13	0.41%
合计	276,843,751.67	90.45%	242,505,044.44	90.11%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重为 90.45%。公司其他业务收入主要为销售原材料和

技术服务费收入。

按产品分，公司声表类产品（占总收入比重 30.24%，且有重大变动）报告期内的收入比上年度增加 26,232,417.28 元，变化幅度为 32.24%，主要原因是河北时硕子公司业绩增长，报告期内的收入比上年度增加 11,976,259.77 元，深圳华远子公司业绩增长 22,698,694.18 元所致。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	四川九洲电器集团有限责任公司	56,399,752.14	18.43%	否
2	中国电子科技集团公司	53,677,937.90	17.54%	否
3	石家庄新元电子技术开发有限公司	21,173,201.12	6.92%	否
4	成都天奥电子股份有限公司	13,677,534.18	4.47%	否
5	江苏蓝创智能科技股份有限公司	13,511,534.14	4.41%	否
	合计	158,439,959.48	51.77%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	安徽博微长安电子有限公司	54,459,470.22	28.71%	否
2	广州华炜科技有限公司	27,820,888.89	14.67%	否
3	北京慧网通达科技股份有限公司	15,269,658.12	8.05%	否
4	陕西凌云电器集团有限公司	8,152,051.28	4.30%	否
5	中国电子科技集团公司第十六研究所	8,015,991.45	4.23%	否
	合计	113,718,059.96	59.96%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,586,855.90	-35,715,234.68	75.96%
投资活动产生的现金流量净额	-26,832,497.18	-14,976,088.11	-79.17%
筹资活动产生的现金流量净额	36,598,354.88	21,985,904.81	66.46%

### 现金流量分析：

差异较大的原因主要是随着公司业务规模的增长，业务回款和短期借款增加所致。

(1) 2017 年公司经营活动产生的现金流量净额为-8,586,855.90 元，较上年同期增加 27,128,378.78 元，主要原因是公司报告期内随着公司业务规模扩大，声表类产品比上年同期收入增长 26,232,417.28 所致。

(2) 2017 年公司投资活动产生的现金流量净额为-26,832,497.18 元，较上年同期减少 11,856,409.07 元，主要系报告期内安徽智声子公司投资 15,910,000.00 元购入安徽省蚌埠市蚌山区 100 亩土地及全资子公司深圳华远购置生产设备 6,332,238.98 元、沁智电子生产基地建设投入 4,784,870.00 元所致。

(3) 2017 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 36,598,354.88 元，较上年同期增加 14,612,450.07 元，



变动比例为 66.46%，主要系公司新增银行贷款 25,793,030.00 元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

南京沁智电子科技有限公司，为公司全资子公司，成立于 2010 年 6 月 12 日，注册资本 2,000 万元，法定代表人张敬钧，注册地址为溧水经济开发区。该子公司为公司在南京建立的集研发、组装、调试、试验为一体的微波模块/组件科研、生产基地，2016 年 2 月，新建的生产基地正式投入运营，总占地面积约 45 亩，具有十万级净化的电子产品防静电组装调试车间，涵盖模块微组装和调试线，试验检测线，能同时满足小批量和定制化产品的筛选和考核要求。该子公司本年营业收入为 3780.11 万元，净利润为 97.89 万元。

河北时硕微芯科技有限公司，为公司全资子公司，成立于 2011 年 7 月 26 日，注册资本 3,000 万元，法定代表人董启明，注册地址为河北省大厂县潮白河工业区。该子公司是公司军用及高端声表器件生产基地，总占地面积 33 亩，拥有千级+百级声表器件净化车间 1200 平米。该子公司本年营业收入为 2340.40 万元，净利润为 101.34 万元。

深圳华远微电科技有限公司，为公司全资子公司，成立于 2012 年 3 月 5 日，注册资本 3,000 万元，法定代表人董启明，注册地址为深圳宝安区沙井街道新二社区庄村路 5 号，拥有千级+百级声表器件净化车间 2000 平米，是公司民用声表器件生产基地，拥有国内领先的声表器件全自动生产线和行业内高端设备。该子公司本年营业收入为 8486.76 万元，净利润为 1175.86 万元。

北京航瑞施科技有限公司，为公司控股子公司，成立于 2015 年 1 月 4 日，注册地址为北京市海淀区永丰产业基地永捷北路 3 号 A 座 202。主要开展无人机农业植保市场应用服务，该子公司无人机团队由拥有多年无人机农业植保经验的人员组成，经过近三年的实地考察和市场调研，创建了“飞防大队”、“万亩方”作业等无人机农业植保商业模式，组队实践、逐步改进、反复验证，现已开始推向市场。于 2017 年 1 月，公司第三届董事会第六次会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司引进投资人增资，增资完成后公司占注册资本的 35%，不具有航瑞施控制权。目前 2017 年 5 月 25 日本公司与李先涛、项成东、林建签订新的公司章程，章程约定本公司出资 4,900,000.00 元，其余自然人出资 9,100,000.00 元，截止到 2017 年 12 月 31 日本公司出资金额达 4,837,791.93 元，其余自然人未进行出资。

安徽智声科技有限公司，为公司控股子公司，成立于 2016 年 8 月 5 日，注册资本为 5,000 万元，法定代表人董启明，注册地址为安徽省蚌埠市燕山投资大厦西附楼 318 号，主要从事于手机声表面波双工器系列及液晶触控显示屏系列产品的研制、生产和销售；声表面波器件的技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；系统集成；微波组件的研发、生产和销售；应用软件的开发；电子技术研发；电子产品、通讯产品（不含卫星地面接收设备）的组装与销售。

江西中讯四方科技有限公司，为公司控股子公司，成立于 2017 年 2 月 20 日，注册资本为 7,500 万元，法定代表人为王宁，注册地址为江西金谿高新产业园，主要从事于微电子器件、微波组件、系统集成产品研制、生产和销售；技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；应用软件开发，电子技术研发；电子产品、通讯产品的组装与销售。该公司未进行经营。截止报告披露日，该公司已注销。

深圳市中讯声表研究中心有限公司，为公司全资孙公司，成立于 2017 年 05 月 23 日，注册资本为 100 万元，法定代表人为张敬钧，注册地址为深圳市宝安区沙井街道新二社区庄村路 5 号 E 栋，主要从事于声表面波器件及模块的研发和技术服务；电子整机、电子部件、电子配件的技术开发及销售、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；应用软件开发；国内贸易，货物及技术进出口。截止报告披露日，该公司未进行经营。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

--

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	26,786,296.49	27,478,419.74
研发支出占营业收入的比例	8.75%	10.21%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科以下	51	52
研发人员总计	55	56
研发人员占员工总量的比例	15.99%	16.77%

#### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	72	66
公司拥有的发明专利数量	10	8

#### 研发项目情况：

报告期内，公司的研发支出为 26,786,296.49 元，占营业收入的 8.75%。公司目前拥有研发人员 56 名。报告期内，研发的产品主要有振动传感器（点检仪），目前进度为完成样机开发，软件硬件基本成熟，等待手机 APP 完善；低相噪频率源产品，该产品目前各项指标合格，准备提交验收；对腔体滤波器、功分器/合路器等产品，重点攻关，目前腔体滤波器千级功率产品已批量生产，万级功分器/合路器功率产品正进行深入研究。

上述研发产品成功投产后将提升公司在市场的影响力，同时成为部分重要客户的合格供方，在某些型号整机上成为定型产品后产生较大收益。

### (六) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### 2. 关键审计事项说明：

##### (一) 商誉减值

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、（三）所述，中讯四方公司非同一控制下企业合并一家，为深圳华远微电科技有限公司。截至2017年12月31日，公司合并报表中商誉账面价值为51,623,448.02元。管理层在年度终了对商誉进行了减值测试，并聘请独立外部评估机构对商誉对应资产组的可收回金额进行评估。根据减值测试结果，未发现减值迹象，相关财务报表披露参见财务报表附注五、（十二）商誉。

因管理层商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值列为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

我们针对中讯四方公司进行的商誉减值测试所实施的重要审计程序包括：

- （1）评价管理层对与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- （3）与管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- （4）将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键评估的假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键评估假设和参数、本年经营业绩等作对比，以评估管理层预测过程的可靠性和历史数据准确性；
- （5）结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性；
- （6）取得管理层在商誉减值测试过程中对所采用的关键假设准备的敏感性分析，并考虑由此对本年度减值数额所产生的影响以及是否存在管理层偏向的迹象；
- （7）评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质。
- （8）测试未来现金流量净现值的计算是否准确。
- （9）评估管理层于2017年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

## （二）收入确认

### 1、事项描述

2017年度中讯四方公司确认营业收入306,057,921.99元，较2016年度增加36,939,179.49元，增加13.73%。本期主营业务收入为声表类产品、微波类产品、集成电路以及系统集成等，占营业收入总额的90.45%。

中讯四方公司采用直销模式，在客户收到产品并验收合格时确认收入，由于营业收入是中讯四方公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将中讯四方公司收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策和估计的披露参见财务报表附注三、（二十）；关于收入确认的披露参见财务报表附注五、（二十九）。

### 2、审计应对

我们针对中讯四方公司收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；
- （4）对重大客户实施函证程序，函证客户应收账款（或预收款项）余额，同时函证重大客户的本年交易金额；

(5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

### (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

### (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

注：(1) 北京航瑞施科技有限公司原为本公司于 2015 年 1 月 4 日投资设立的全资子公司，因业务调整，2017 年 5 月 25 日本公司与李先涛、项成东、林建签订新的公司章程，章程约定本公司出资 4,900,000.00 元，其余自然人出资 9,100,000.00 元，截止到 2017 年 12 月 31 日本公司出资金额达 4,837,791.93 元，其余自然人未进行出资，本公司及北京航瑞施科技有限公司亦未将本公司已出资款项进行处理；考虑到北京航瑞施科技有限公司实际运营仍在本公司的控制内，从会计准则实质重于形式角度出发，本期仍将北京航瑞施科技有限公司按照 100%持股进行合并。

(2) 安徽智声科技有限公司为本公司与唐寿官于 2016 年 8 月 5 日共同设立的有限责任公司，章程约定本公司出资 35,000,000.00 元，唐寿官出资 15,000,000.00 元；2017 年 04 月 18 日本公司与唐寿官、刘巧生签订新的公司章程，章程约定本公司出资 35,000,000.00 元，其余自然人出资 15,000,000.00 元。考虑到 2016 年本公司未进行实际注资，且未参与其实际运营，故未将其纳入合并范围。2017 年 5 月 16 日本公司对安徽智声科技有限公司进行注资 8,000,000.00 元，并于 2017 年 5 月 1 日起参与其实际运营，并取得其实际控制权，故本期从 2017 年 5 月 1 日起将安徽智声科技有限公司纳入本公司合并范围，从公司法规定出发，本期合并比例按照实缴出资比例确定。

(3) 江西中讯四方科技有限公司为本公司于 2017 年 2 月 20 日投资设立的子公司，因业务调整，2017 年 7 月 21 日进行注销，其成立到注销期间未实际运营。

(4) 北京中讯四方科技股份有限公司深圳分公司为本公司于 2014 年 4 月 8 日设立的分支机构，因业务性质未独立核算，其业务在本公司体现。

(5) 北京华天创业微电子有限公司，本公司计划收购其成为自身的全资子公司，2017 年 11 月 3 日本公司与原股东进行了工商变动，变更后，工商注册信息为北京华天创业微电子有限公司为本公司全资子公司，但截止到 2017 年 12 月 31 日，本公司未对其进行注资，亦未取得其实际控制权，故本期未将其纳入合并范围。

### (九) 企业社会责任

公司积极承担社会责任。报告期内，公司通过“质量月”活动，各岗位对质量管理体系要求落实到位，牢记质量责任，不断升级品质，为客户提供优质的产品和服务。公司新招聘来自贫困地区 7 名员工，截至报告期末，公司共有来自贫困地区的员工 35 名，他们来自甘肃省通渭县、河南省南召县、河南省沈丘县、河北省涞源县等地区。公司为其提供良好的工作和晋升机会，生活上提供优良的住宿环境，并按照国家规定缴纳社会保险。此外子公司华远微电提供出“节能增效”的口号，并付诸行动，在氮气节约改善方面取得了较好的成效，为国家实现可持续发展，节约能源贡献自己的力量。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司主营业务稳步推进，业务收入增长了 36,939,179.49 元，变化幅度为 13.73%，公司主营业务为声表面波器件，微波组件和模块及通信系统集成的研发、生产和销售，公司业务发展势头良好。随着国防支出的逐年上升，无线通信、卫星导航等通信市场的需求日益增长，带动了微波组件

和模块市场的持续增加。公司在可预计未来有良好的持续经营能力，未发现可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

2017年，我国宏观环境持续好转，内需企稳回暖，外需逐步复苏，结构调整、转型升级步伐加快，企业生产经营环境得到明显改善。电子信息制造业实现较快增长，生产与投资增速在工业各行业中保持领先水平，出口形势明显好转，效益质量持续提升。

行业效益持续改善。2017年，全行业实现主营业务收入比上年增长13.2%，增速比2016年提高4.8个百分点；实现利润比上年增长22.9%，增速比2016年提高10.1个百分点。

军改政策先行，军民融合步伐加快：

十九大报告提出“力争到2035年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队”。我们认为，在国防和军队现代化愿景下，军工集团体制改革有望提速，近期以军民融合为代表的军改政策不断加码：

2017年12月4日，国务院发布国防科技工业军民融合深度发展的顶层设计和行动纲领《关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》，作为中央军民融合发展委员会成立后发布的首个重要文件，进一步强化了军民融合深度发展的重要性。

2018年1月16日，2018年国防科技工业工作会议在京召开，会议首提国防科技工业改革发展新时代的总思路：聚焦新时代强国强军目标，实施创新驱动发展和军民融合发展战略，深入推进供给侧结构性改革，抓创新，促改革，推融合，加快构建军民深度融合、具备一体化战略能力、有效支撑世界一流军队建设的国防科技工业体系。

2018年1月18日，发改委等七部委发布《关于支持中央单位深入参与所在区域全面创新改革试验的通知》，提出中央企业要在承担军民深度融合改革试点任务的改革试验区域选取试点单位，积极推进军工企业股份制改造和混合所有制改革。

当前在云计算、大数据、物联网、移动互联网、智能制造等新兴领域崛起的推动下，进一步提升信息基础设施建设投入，成为带动移动终端通信设备行业增长的新引擎。此外，计算机及相关产品、消费电子等领域的需求依然强劲，这些都将成为中国电子元器件市场发展的动力。综述，在国家的政策扶持、重点发展下，我国电子元器件、微波通信行业总体向上，处于快速发展期。

2018年，公司将在继续巩固和扩大军工配套市场份额的同时，着眼于移动终端、汽车电子等民用消费领域完善产品结构，跟上发展趋势，根据自身的客观条件和优势，有选择性地关注市场，选取重点客户，针对客户的不同需求，提供多样化的支持，从而保持公司稳步增长态势。

### (二) 公司发展战略

公司坚持军民融合、民参军的发展战略，在“十三五”推动电子信息制造业发展的大环境下，把握好政策红利的释放，2017年是5G开启商用的关键年，对配套通信器件的需求预计将有大幅增长，产业升级的机遇与挑战并存。中国运营商将于2020年前逐步推出商用5G网络，中国有望在2025年前发展成为全球最大的5G市场。

综上所述，公司秉承“实业报国、从芯做起、激情进取、追求卓越”的发展宗旨，立足于军工领域，瞄准国防信息化产业，深入开展企业信息化建设，整合行业优势资源，在声表器件军、民领域和微波通信领域，成为国际一流声表器件和下游系统集成产品的供应商。

### (三) 经营计划或目标

#### 1. 借助军民融合的大好时机，推进军品向更为纵深领域发展

随着军民融合国家战略的实施，我司作为民参军的企业，会有更为广阔的平台，如报告期内申请的新品、预研及型谱项目，既可以直接向军方展示技术和产品实力，又可以直接对接军方需求，将我司较为前沿的成果向军方推介。首先，以河北生产基地为依托，积极申报贯军标生产线，借此推动管理体系再上新台阶，加强质量保证，强化军品业务配套。声表军品业务除在芯片、器件级别上进一步提升实力，满足高频、低损耗、小型化、轻薄化等产品需求之外，也要向产品模块化、集成化方向发展，进一步提高产品可靠性，增加产品附加值，更好地服务于军方。其次，微波组件模块方面，进一步提升研发能力，在以大功率产品为特色的基础上，努力打造更多的拳头产品。同时，积极升级南京公司微组装线，加大产、学、研联合机制创新，使其成为成果转化便捷平台。

#### 2、大力拓展声表民品业务，在国内同行中取得竞争优势

加大手机用声表产品的开发与推广，努力完成生产线的建设，为进入手机配套市场打下坚实的基础。在巩固目前芯片级封装（CSSP）技术的基础上，努力研发晶元级封装（WLP）技术，保持工艺技术的先进性，与包括华为海思在内的芯片研究院展开深度合作，为今后十年内的业务打下坚实的基础。

#### 3、依托器件、微波模块基础，向产业下游稳健延伸

声表器件和微波模块是我司的基础业务，系统级产品是此业务的下游产品。军品方面，借助同空军某研究所联合研制装备发展部项目的大好机遇，加强雷达研发团队的建立，并在相关领域展开合作，通过较为短线的的项目研制，快速实现项目赢利，打造该领域的拳头产品。民品方面，以之前的几款定型产品，如远程多点接力机、无源无线测温系统等为牵引，加大推广力度，尊重细分市场的行业规则，与渠道商开展积极合作，快速扩大市场份额。同时，充分了解已合作的民用客户的新需求，将之前的军用技术和产品努力转化，在军技民用方面做出积极探索。

#### 4、加强内控管理，强化品牌建设

随着公司发展的加快，客户和监管系统对公司提出更高的要求，加强内控管理已经成为重中之重。新的一年，强化“三会”职能，严格按照内控体系要求展开工作。经营层应统一认识，坚定不移地加强执行、监管和总结，发现问题及时整改。组织经营层开展相关知识的培训，积极学习法律、法规、相应政策和相关案例，确保经营团队能够跟上企业发展，跟上新时代的要求。公司强化扁平化管理，形成经销体系、运营体系、保障体系、创新体系四大矩阵的管理模式，强调各子公司生产基地的属性，减少层级化，强化一盘棋，以保证企业的规范运作和高效管理，保证战略的真正落地。

#### 5、业务下放，加大激励力度，进一步激活一线员工

加强规范管理的同时，业务权限最大程度地下放，下放至各体系、各基地，以及一线组织和一线员工。企业内部以最小单位为核算效益，以此为依据，员工绩效与个人效益直接挂钩，避免出现职责不清，互相推诿扯皮等大企业病，大力提升一线组织的积极性，进一步激活员工，提高生产力。明确了母公司的战略管理职能和各子公司的产品提供职能，借鉴集团公司的运营管控经验，清晰定义和规范公司总部、子公司业务单元、职能部门的职责分工、权力范围和利益分配，通过体系化管理打造资源集中、反应快速的工作处理能力，从而提升公司决策的执行力度。建立公司各组织单元间的有效协同，凝聚企业合力，共创“中讯四方”一个品牌。

#### 6、加大与渠道商的合作，加快业务拓展

首先，借助对华天创业的并购，推进与渠道商的深度合作。在其传统市场领域，大力推进中讯四方产品的营销。公司减少了重建渠道的大量费用，节约了宝贵时间。而华天创业也借此可以快速拓展市场，走向发展的快车道。其次，加强与各行各业，尤其是相对封闭体系的渠道商的合作。公司业务拓展已经进入了一些新领域，比如电力、能源、铁路等相对封闭的领域。用好渠道商，和他们合作共赢，尽快地占领这些市场，为进一步调整留好条件。

#### (四) 不确定性因素

-

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、政策变动风险

分析：科技部中央军委《“十三五”科技军民融合专项发展规划》，规划中指出在 2020 年基本形成军民科技协同创新体系，推动形成全要素、多领域、高效益的军民科技深度融合发展格局。公司军品业务主要配套雷达、电子对抗、移动通信、卫星导航等领域，其采购时间、规模、结算方式等与改革政策有一定关系，若与上述业务相关的产业政策重大变动，可能对公司未来经营产生较大影响。

对策：公司发挥“机动灵活”的民用体制优势，时刻关注政策动向，在加大军品市场产品的系统级开发的同时，大力开拓民用市场，提高民品定制化批产能力，加大技术创新、科研攻关的力度，达到高性能、高可靠性的客户需求，提高市场占有率，最终达到军民互补的发展模式，提高公司竞争力。

##### 2、人才团队建设及产品技术更新的风险

分析：公司属于电子信息行业，高新技术企业，行业内新产品新技术革新快，可替代性强，若不能及时的进行技术革新，引进人才，保持与行业市场紧密契合，使公司的技术与产品满足行业发展趋势，增强竞争优势，将对公司的跨越式发展带来不确定性风险。

对策：公司加大内部人才培养的力度，建立健全技术创新及人才培养的奖励机制，通过内部竞争，择优选拔的方式，形成在工艺和基础研发方面的核心基础团队。此外，公司通过专业顾问团队，吸引外部人才，在公司不同的产品领域均有一流的研发带头人，建立梯队人才队伍。

公司将继续加大研发投入力量，始终保持产品及技术的先进性，专注于声表业务的发展，掌握先进技术，为客户提供“器件—模块—系统”的产品和服务，达到客户资源最大化开发，并对专属客户采取“定制设计-生产-销售”系统解决方案，从而提高公司综合竞争力。

##### 3、参股子公司运营的风险

分析：航瑞施是公司于 2015 年设立的全资子公司，为公司进入无人机应用系统服务的战略拓展。2017 年 1 月，为提高创业积极性，公司提议让航瑞施核心团队成员进行增资，同时航瑞施变更为公司的参股公司，公司持股比例降为 35%，但其经营情况仍对公司具有重要影响。目前国内农业无人机领域的商业模式还不够完善，行业标准正处于探索阶段，子公司依旧可能面临行业政策、行业竞争和市场开拓等方面的不确定，经营情况将影响公司的投资收益。

对策：航瑞施将加大培训及科研力度，建设物联网管理平台，发展成为植保无人机服务公司，积极和职业院校合作开展无人机飞控手培训、紧急救援服务等，形成具有竞争力的商业模式。此外，公司密切关注航瑞施运营情况，积极整合资源，并按照《对外投资管理制度》要求做好财务管理工作。

##### 4、应收账款上升的风险

分析：报告期内，公司应收账款为 187,551,000.29，与去年同期相比增加了 78.55%，应收账款的持续增长若不能有效控制，将会影响公司资金周转，并对公司运营产生一定风险。

对策：一方面，公司逐步完善风险和回款制度管理控制，通过优质的产品市场和客户服务等培育市场粘性。规范内部业绩考核制度，保证资金回流速度。另一方面，严格执行公司内控制度及客户信用管理制度，对应收账款回款情况进行监督，科学性地做好财务预算管理工作，对超出预算的支出进行评审，科学使用资金。

##### 5、公司规模扩大带来的管理风险

分析：为了提升公司在行业内的竞争力，2017 年公司设立深圳市中讯声表研究中心有限公司，为公

司全资孙公司。随着子公司的增多，产品线更加丰富，使公司业务覆盖面加大。快速扩张给公司发展带来了新的机遇，同时对现有管理制度及管理模式也带来新的挑战。

对策：报告期内，公司根据业务发展优化组织架构，加强制度建设和流程建设，从内部控制、业务合规性方面出发，对子公司财务管理、人力资源管理和重要项目管理等制定基本原则进行适度管理和控制，以规避运营风险，保障企业健康、持续发展。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

-



## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
董启明	5,000,000.00	12个月	保证	连带	是	是
张敬钧	5,000,000.00	12个月	保证	连带	是	是
董启明	30,000,000.00	2个月	抵押	一般	是	是
深圳市中小微企业融资再担保有限公司	2,000,000.00	6个月	保证	连带	是	否
<b>总计</b>	42,000,000.00	-	-	-	-	-

注：

①为补充公司发展所需流动资金，公司董事长董启明向北京银行中关村海淀园支行申请流动资金授信贷款，贷款额度为 500 万元，贷款期限为一年。贷款用途用于公司日常经营，补充流动资金。公司对以上贷款提供连带担保。

②为满足公司业务发展，补充流动资金，公司接受总经理张敬钧通过北京农投小额贷款有限公司申请流动资金授信贷款向公司提供贷款 500 万元，款期限为 12 个月。贷款用于公司日常经营，公司对以上贷款提供连带担保。

③为满足业务发展，补充流动资金需求，公司接受董事长董启明通过北京海金仓金融信息服务有限公

司为公司申请 3000 万元授信贷款，贷款期限为 2 个月以内。本次贷款以公司名下房产做抵押，房屋坐落于北京市昌平区生命科学园 4 号院 1 号楼 4 层 3 单元 503 室。贷款用于公司日常经营。

④ 全资子公司深圳华远微电科技有限公司和其子公司深圳市中讯声表研究中心有限公司分别接受深圳市爱零花钱互联网金融服务有限公司 100 万元人民币借款，共计 200 万元，期限为 6 个月，深圳市中小微企业融资再担保有限公司提供保证担保。公司对深圳市中小微企业融资再担保有限公司提供保证担保反担保。

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	2,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	40,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

**清偿和违规担保情况：**

公司董事长董启明向北京银行中关村海淀园支行申请流动资金授信贷款，贷款额度为 500 万元，贷款期限为一年。贷款用途用于公司日常经营，补充流动资金。公司对以上贷款提供连带担保。

公司接受总经理张敬钧通过北京农投小额贷款有限公司申请流动资金授信贷款向公司提供贷款 500 万元，款期限为 12 个月。贷款用于公司日常经营，公司对以上贷款提供连带担保。截止本报告披露日该借款已还清。

公司接受董事长董启明通过北京海金仓金融信息服务有限公司为公司申请 3000 万元授信贷款，贷款期限为 2 个月以内。本次贷款以公司名下房产做抵押，房屋坐落于北京市昌平区生命科学园 4 号院 1 号楼 4 层 3 单元 503 室。贷款用于公司日常经营。截止本报告披露日该借款已还清。

全资子公司深圳华远微电科技有限公司和其子公司深圳市中讯声表研究中心有限公司分别接受深圳市爱零花钱互联网金融服务有限公司 100 万元人民币借款，共计 200 万元，期限为 6 个月，深圳市中小微企业融资再担保有限公司提供保证担保。公司对深圳市中小微企业融资再担保有限公司提供保证担保反担保。

截止至报告期末，公司根据合同条款按约定归还借款，公司会在合同约定日偿还本息，不会对公司经营产生不利影响。

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	100,000,000.00	97,000,000.00
总计	100,000,000.00	97,000,000.00

注：公司于 2017 年初，第三届董事会第九次会议审议通过《关于预计 2017 年度公司日常性关联交易的议案》，实际控制人董启明、张敬钧为公司及其子公司贷款融资提供担保（反担保）预计此类关联

交易金额约 1,000,000,000 元。预计金额内的体现在日常性关联交易事项中，预计金额之外的体现在偶发性关联交易事项中。

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
董启明	董启明以个人全部资产担保与平安银行股份有限公司深圳分行签订贷款保证合同	2,000,000.00	是	2017年1月3日	2017-003
董启明	董启明与北京银行中关村海淀园支行签订保证合同	5,000,000.00	是	2017年3月29日	2017-018
董启明	董启明以个人全部资产担保与中国银行深圳分行宝安支行签订贷款保证合同	4,000,000.00	是	2017年5月3日	2018-030
董启明、张敬钧	董启明、张敬钧以个人全部资产担保与北京农投小额贷款有限公司签订贷款保证合同	5,000,000.00	是	2017年5月3日	2018-030
张敬钧	张敬钧以个人全部资产担保与北京农投小额贷款有限公司签订贷款保证合同	5,000,000.00	是	2017年5月3日	2018-030
董启明	公司以其名下房产做抵押与北京海金仓金融信息服务有限公司签订贷款保证合同	30,000,000.00	是	2017年7月19日	2017-045
董启明、张敬钧	董启明、张敬钧以个人全部资产担保与招商银行股份有限公司北京分行签订贷款保证合同	5,000,000.00	是	2017年11月17日	2017-065
高亚京	公司向高亚京借款	10,000,000.00	是	2017年11月17日	2017-065
董启明	董启明以个人全部资产担保与向中国建设银行股份有限公司	2,000,000.00	是	2017年11月17日	2017-065

	公司大厂支行签订 贷款保证合同				
董启明、张敬钧	董启明、张敬钧以个人全部资产担保与台骏国际租赁有限公司签订贷款保证合同	4,000,000.00	是	2017年12月14日	2017-071
<b>总计</b>	-	72,000,000.00	-	-	-

**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：**

关联方为公司向银行借款提供担保，是对公司生产经营的支持行为，有利于公司发展，本次关联交易对公司的正常经营存在积极影响。

**(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项**

公司于2017年5月19日召开第三届董事会第十二次会议审议《关于〈北京中讯四方科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案〉的议案》，《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》，《关于签署附生效条件的〈发行股份购买资产协议书〉的议案》，《关于公司发行股份购买北京华天创业微电子有限公司100%股权的议案》等，于2017年6月7日召开2017年第五次临时股东大会审议上述内容。目前该项目已经于2017年9月21日获得中国证券监督管理委员会核准。定向发行事宜正在进行中。公司严格按照相关制度履行信息披露义务。

**(五) 承诺事项的履行情况**

报告期内承诺：

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、法人股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业所出具的《避免同业竞争承诺函》，上述人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、2015年7月9日，公司在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露了《关于公司实际控制人董事长和总经理增持公司股份及承诺不减持公司股份的公告》，公司实际控制人董启明和张敬钧承诺在公司2015半年报披露后的6个月内通过全国中小企业股份转让系统增持公司股份，增持公司股份数量合计不超过公司总股本的5%，增持所需资金由增持人自筹取得。同时，实际控制人董启明和张敬钧承诺自上述公告发布之日起未来二年内不减持所持公司股份，不减持承诺由公司实际控制人董启明、张敬钧自愿主动提出，两人严格履行了该承诺，未有任何违背。

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款	抵押	20,269,251.32	3.16%	本公司的子公司深圳华远微电科技有限公司用于贷款抵押
无形资产	抵押	2,512,821.79	0.39%	本公司的子公司南京沁智电子科技有限公司将自有土地抵押贷款

固定资产	抵押	851,720.49	0.13%	公司董事长董启明向北京海金仓金融信息服务有限公司为公司申请贷款，公司以房产作抵押
总计	-	23,633,793.60	3.68%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	127,510,419	84.84%	-15,144	127,495,275	84.83%
	其中：控股股东、实际控制人	6,814,358	4.53%	0	6,814,358	4.53%
	董事、监事、高管	7,595,523	5.05%	-67,144	7,528,379	5.01%
	核心员工	5,491,316	3.65%	-1,028,000	4,463,316	2.97%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,789,581	15.16%	15,144	22,804,725	15.17%
	其中：控股股东、实际控制人	20,443,080	13.60%	0	20,443,080	13.60%
	董事、监事、高管	22,789,581	15.16%	312,435	22,477,146	14.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		150,300,000	-	0	150,300,000	-
普通股股东人数		569				

#### (二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张敬钧	13,628,720	0	13,628,720	9.07%	10,221,540	3,407,180
2	董启明	13,628,718	0	13,628,718	9.07%	10,221,540	3,407,178
3	普鸿谷禧投资管理有限公司	7,830,000	0	7,830,000	5.21%	0	7,830,000
4	中铁宝盈资产—平安银行—中铁宝盈新三板新睿系列（1期）特定客户资产管理计划	5,482,600	0	5,482,600	3.65%	0	5,482,600
5	珠海市久赢投资中心（有限合伙）	5,400,000	0	5,400,000	3.59%	0	5,400,000
6	邓德恒	3,951,500	0	3,951,500	2.63%	0	3,951,500
7	靳悛	3,603,750	0	3,603,750	2.40%	0	3,603,750

8	张俊卿	3,012,490	0	3,012,490	2.00%	0	3,012,490
9	束克庆	3,078,000	-270,000	2,808,000	1.87%	0	2,808,000
10	耿英	2,348,259	0	2,348,259	1.56%	0	2,348,259
合计		61,964,037	-270,000	61,694,037	41.05%	20,443,080	41,250,957

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：前十名股东中董启明与张敬钧为一致行动人、公司的实际控制人。除此之外，前十名股东无其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司无控股股东。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人为董启明先生和张敬钧先生。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

实际控制人简要情况：

董启明先生持有公司股份 13,628,718 股，持股比例为 9.07%；张敬钧先生持有公司股份 13,628,720 股，持股比例为 9.07%。董启明先生和张敬钧先生为一致行动人、公司的实际控制人。

董启明，男，1973 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年至 1999 年，在江苏锡山市建筑设计院任工程师；2000 年至 2001 年在索尼电子（无锡）有限公司任销售经理；2001 年至 2003 年，在新西兰林肯大学学习商业管理；2003 年至 2005 年在北京中科飞鸿科技有限公司任总经理助理；2005 年与张敬钧共同创立北京中讯四方科技有限公司，报告期内任公司董事长，兼任全资子公司南京沁智电子科技有限公司执行董事、总经理，兼任全资子公司河北时硕微芯科技有限公司执行董事，兼任全资子公司深圳华远微电科技有限公司执行董事、兼任全资子公司南京沁智科技有限公司执行董事。现持有公司 9.07% 的股份，与张敬钧并列为公司第一大股东。

张敬钧，男，1972 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年至 2000 年在河北地矿建设集团公司上海分公司，历任项目经理、工程师、副经理；2001 年至 2003 年在中国地质科学院水文地质环境地质研究所，历任项目经理、工程勘察院副总工程师；2003 年至 2005 年在北京中科飞鸿科技有限公司历任办公室主任、副总经理；2005 年与董启明共同创立北京中讯四方科技有限公司，报告期内任公司董事、总经理，兼任全资子公司河北时硕微芯科技有限公司总经理。现持有公司 9.07% 的股份，与董启明并列为公司第一大股东。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、间接融资情况（财务）

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	10,000,000.00	5.22%	2017.7.20-2018.7.17	否
银行借款	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	5,000,000.00	5.22%	2017.8.2-2018.4.26	否
银行借款	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	5,000,000.00	5.22%	2017.8.2-2018.7.26	否
银行借款	北京银行股份有限公司中关村海淀园支行	5,000,000.00	5.22%	2017.9.28-2018.9.27	否
银行借款	华夏银行北京学院路支行	5,000,000.00	5.6550%	2017.6.6-2018.6.5	否
银行借款	招商银行股份有限公司北京阜外大街支行	3,000,000.00	6.09%	2017.11.20-2018.11.16	否



银行借款	工行北京中关村支行	15,000,000.00	4.5675%	2017.8.3-2018.8.2	否
银行借款	工行北京中关村支行	15,000,000.00	4.5675%	2017.9.7-2018.9.6	否
银行借款	南京银行股份有限公司北京分行	10,000,000.00	5.4375%	2017.5.31-2018.5.30	否
银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	5,000,000.00	5.6550%	2017.9.15-2018.9.13	否
银行借款	中国建设银行股份有限公司大厂支行	2,000,000.00	6.2640%	2017.11.10-2018.11.9	否
银行借款	平安银行股份有限公司深圳分行	900,000.00	6.50%	2017.1.3-2018.1.2	否
银行借款	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	2,000,000.00	6.09%	2017.6.20-2018.6.19	否
银行借款	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	2,300,000.00	6.09%	2017.6.13-2018.6.9	否
银行借款	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	800,000.00	6.09%	2017.6.9-2018.6.8	否
银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	3,760,000.00	6.09%	2017.9.14-2018.9.13	否
银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	1,920,000.00	6.09%	2017.10.26-2018.10.25	否
银行借款	江苏银行股份有限公司溧水支行	3,000,000.00	4.35%	2017.9.30-2018.8.31	否
银行借款	南京银行股份有限公司珠江支行	2,000,000.00	5.655%	2017.7.18-2018.1.18	否
银行借款	中国银行股份有限公司南京下关支行	2,430,000.00	4.35%	2017.9.18-2018.9.12	否
银行借款	中国银行股份有限公司南京下关支行	3,570,000.00	4.35%	2017.9.27-2018.9.20	否
合计	-	102,680,000.00	-	-	-

违约情况:

适用 不适用

## 六、 利润分配情况

### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

### (二) 利润分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
董启明	董事长	男	45	本科	2016.9.2-2019.9.1	427,220.00
张敬钧	董事、总经理	男	46	本科	2016.9.2-2019.9.1	427,220.00
姚国宁	董事	男	56	高中	2016.9.2-2019.9.1	0
段忠	董事	男	67	硕士	2016.9.2-2019.9.1	0
何林生	董事	男	52	本科	2016.9.2-2019.9.1	0
陈明权	监事会主席	男	48	本科	2016.9.2-2019.9.1	241,270.00
张忠云	监事	女	34	大专	2016.9.2-2019.9.1	333,430.00
赵艳东	职工监事	男	41	本科	2017.11.14-2019.9.1	109,305.51
黎川	财务总监	男	45	大专	2016.9.2-2019.9.1	45,000.00
高亚京	董事会秘书	女	40	本科	2016.9.2-2019.9.1	199,870.00
王宁	副总经理	男	52	大专	2017.4.13-2019.9.1	128,560.00
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董启明、张敬钧为一致行动人，其他董事、监事和高级管理人员相互之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
董启明	董事长	13,628,718	0	13,628,718	9.07%	0
张敬钧	董事、总经理	13,628,720	0	13,628,720	9.07%	0
姚国宁	董事	0	0	0	0.00%	0
段忠	董事	0	0	0	0.00%	0
何林生	董事	1,440,133	0	1,440,133	0.96%	0
陈明权	监事会主席	699,844	0	699,844	0.47%	0
张忠云	监事	437,110	0	437,110	0.29%	0
赵艳东	职工监事	36,000	0	36,000	0.02%	0
黎川	财务总监	0	0	0	0.00%	0
高亚京	董事会秘书	135,000	0	135,000	0.09%	0
王宁	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	30,005,525	0	30,005,525	19.97%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王宁	子公司总经理	新任	副总经理	业务需要
高亚京	职工监事	新任	董事会秘书	业务需要
南钰	董事会秘书	离任	无	个人原因

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王宁，男，1967年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1986年至1998年在德清县电子器材厂任工会主席、车间主任；1999年至2001年德清华莹电子有限公司任工会主席、质管办主任；2002年至2008年中电科技德清华莹电子有限公司任党委委员、工会主席、电视中频部部长；2009年至2011年中电科技德清华莹电子有限公司深圳分公司任总经理；2012年至今在深圳华远微电科技有限公司任总经理。

高亚京，女，1978年生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京大学应用文理学院金融学专业，本科学历。2003年至2005年，在北京中科飞鸿科技有限公司任采购助理；2005年至今，历任公司出纳、行政主管、人资行政经理、党支部书记。现任公司党支部书记、运营总监、董事会秘书。

赵艳东，男，1977年出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。2001年至2004年在北京益民药业有限公司担任库房保管员；2005年至2011年3月在北京顺天伟业有限公司担任司机；2011年4月至今历任公司行政专员、行政主管、行政副经理。现任公司行政经理。现任职工监事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	38
生产人员	135	128
销售人员	36	37
技术人员	55	56
财务人员	18	19
管理层	8	13
项目管理人員	21	17
质量管理人員	19	14
其他管理人員	15	12
员工总计	344	334

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	3	3
本科	77	75
专科	133	139
专科以下	130	115
员工总计	344	334

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

薪酬政策：公司严格依据国家劳动法律规定，实施劳动合同制度，并按规定为员工缴纳五险一金，为员工代扣个人所得税。公司制定层次分明的职级管理制度，逐级晋升，定级定薪，为员工创造了更广阔的职业发展空间和更灵活的职业发展通道，通过阶段实施，激励效果良好。绩效方面进一步细化，针对不同类型的岗位制定相应的绩效考核方案，营造公平公正、积极进取的薪酬环境。

员工培训：公司始终重视员工的自身发展和企业快速发展高度契合，报告内公司结合员工情况制定了清晰的培训计划，从新员工入职到在岗培训共进行了 141 次，涉及公司制度、安全与生产、基础技能、专业技能、保密专题、研发专题、视野拓展等方面的内容，不仅增强了员工的学习热情，而且锻炼了公司讲师队伍，满足公司快速发展的需求。

人才引进和招聘：根据公司发展需要，制定年度招聘计划，通过校园招聘、网络招聘、内部推荐等方式招聘合适人员。公司深挖与公司产品技术契合度高专项人才，并提高普通人才的准入门槛。切实满足公司对高质量人才的需求。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工**

√适用□不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
丁芳	高级工程师	982,000
马鋆梁	高级工艺师	135,000
张剑婷	检验员	108,200
魏新	研发工程师	86,400
陆丽霞	会计	20,000
杨秀元	经理	45,000
张太鑫	工艺员	25,600
过红彬	销售工程师	60,000
吴艳艳	主管	27,000
王爽	主管	62,000
赵耶	工艺员	27,000
张伟	工艺员	85,000
郑宝琴	物资助理	0
胡成云	市场经理	424,200
蔡华兴	市场经理	205,000
刘军	质管副经理	62,000
刘绍侃	科研经理	18,800

史晓婷	生产经理	149,000
曾萍	生产主管	54,000
候许科	生产主管	60,000
刘长顺	工程经理	17,000
霍俊标	工程主管	233,000
李善斌	市场经理	629,000
胡浩	研发工程师	36,000
王泽韡	研发设计师	36,000
卢翠	研发设计师	36,000
戴萍	销售工程师	36,000
崔磊	市场经理	54,000
赵艳东	人资行政经理	36,000
茹琦	市场经理	22,447
王桂福	工艺师	92,200
陈希祥	工艺师	599,469
刘凤英	工艺师	0
郑甜	人资行政助理	0
冯永增	高级工艺师	0
孙秀红	普工	0
刘晓	工艺员	0
娄欣	销售工程师	0
杨宗伟	工艺主管	0
宁银平	质管经理	0
蒋光博	销售经理	0
冯正江	销售工程师	0
申莉	市场助理	0
周乐龙	研发设计师	0
徐省鹏	研发设计师	0
张水清	工程主任	0
张雪奎	工程班长	0
韦庆熙	工程班长	0
谢培鑫	技术员	0
李永	制造部主任	0
王建	研发工程师	0
李先涛	经理	0
项成东	经理	0
朱江	普工	0
梁浩	工艺员	0
罗小琼	普工	0
张修华	工程部班长	0
姜琳	技术员	0
李庭举	技术员	0
初晓东	技术员	0

刘兵	产品经理	0
张全军	销售工程师	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司共有 62 名核心员工。因个人原因，报告期内 5 名核心员工离职，公司对离职岗位进行了有效补充，并加强了人员储备，核心员工的离职未对公司经营产生影响。

报告期内，公司核心技术人员没有发生变动。

## 第九节 行业信息

适用 不适用

公司所属行业为电子元件及组件制造行业，主营声表为主的电子器件，下游军品比重大。公司 2014 年收购华远微电扩大产能，民品比重逐渐上升，声表滤波器具有轻薄、高频、高性能、高可靠性的比较优势，被广泛用于通信设备领域，下游移动通信、导航、信号探测等需求广泛。目前，公司在军工领域已经形成一定的合作优势壁垒，市场竞争度低，同时上游相对分散且合作稳定。基于公司灵活的民营体制+行业领先的技术能力，未来公司有望在军工及民用市场占据更大份额。

公司在为客户提供“器件-模块-系统”的产品及服务的同时，对专有客户提供“定制设计-生产-销售”的商业模式，此外公司继续坚持军民融合、民参军的发展模式，加大研发投入、技术创新并引进高端人才，在稳固军品市场的基础上大力开拓民用市场，取得较好成效。

十九大报告提出“力争到 2035 年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队”。我们认为，在国防和军队现代化愿景下，军工集团体制改革有望提速，近期以军民融合为代表的军改政策不断加码：

2017 年 12 月 4 日，国务院发布国防科技工业军民融合深度发展的顶层设计和行动纲领《关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》，作为中央军民融合发展委员会成立后发布的首个重要文件，进一步强化了军民融合深度发展的重要性。

2018 年 1 月 16 日，2018 年国防科技工业工作会议在京召开，会议首提国防科技工业改革发展新时代的总思路：聚焦新时代强国强军目标，实施创新驱动发展和军民融合发展战略，深入推进供给侧结构性改革，抓创新，促改革，推融合，加快构建军民深度融合、具备一体化战略能力、有效支撑世界一流军队建设的国防科技工业体系。

2018 年 1 月 18 日，发改委等七部委发布《关于支持中央单位深入参与所在区域全面创新改革试验的通知》，提出中央企业要在承担军民深度融合改革试点任务的改革试验区选取试点单位，积极推进军工企业股份制改造和混合所有制改革。

此外，根据独立调研机构 Yole Développement 的预计，手机的 RF 前端模块/组件（包括滤波器，PA 和射频开关）的市场容量将从 2016 年的 101 亿美元大幅跃升至 2022 年的 227 亿美元。预计到 2020 年，5G 应用支持的频段数量将实现翻番，新增 50 个以上通信频段，全球 2G/3G/4G/5G 网络合计支持的频段将达到 91 个以上，这将带动射频滤波器产业大爆发。

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，构成的行之有效的内控管理体系，能确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事人事变动、对外投资、关联交易等事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

-

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	13	《2016年年度报告及年度报告摘要》；《关于预计2017年度公司日常性关联交易的议案》；《关于向杭州银行北京中关村支行申请2000万元人民币授信贷款的议案》；《向中国工商银行股份有限公司北京中关村支行申请3000万元贷



		款的议案》；《关于公司董事长董启明拟向北京海金仓金融信息服务有限公司为公司申请3000万元人民币授信贷款的议案》《2017年半年度报告》；《关于北京中讯四方科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案的议案》
监事会	2	《2016年度监事会工作报告》；《2016年度报告及摘要》；《2017年半年度报告》
股东大会	7	《2016年年度报告及年度报告摘要》；《关于预计2017年度公司日常性关联交易的议案》《关于公司董事长董启明拟向北京海金仓金融信息服务有限公司为公司申请3000万元人民币授信贷款的议案》《2017年半年度报告》；《关于北京中讯四方科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案的议案》

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

经公司董事会评估认为，报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托以及表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国股转系统有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司未引入职业经理人，目前有董事5名，其中公司股东何林生任公司董事，通过董事会参与公司治理的情况。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司董事会严格依规召集、召开股东大会，确保全体股东享有平等地位，充分行使自己权力；另一方面，监事会认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督。在信息披露与透明度上，公司配备相应人员，严格按照相关法规，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。除此之外公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。公司发行月刊等资料，通过月刊、电话、邮箱、股东及投资者接待日等方式与股东保持良好的沟通。持续提升投资者关系管理水平。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异

议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在实际控制人及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

### (一) 内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

### (二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。1、董事会和管理层确立了公司可接受的风险水平，建立了一定层级的审批授权、职责分离、监督汇报等内部控制活动，并设计和实施了其他降低风险至可接受水平的内部控制活动。2、董事会和管理层开展了持续有效的监督活动，定期对风险和控制在的有效性进行再评估，以及定期向公司治理层传达风险战略和控制的实施情

况。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司已制定《年度报告差错责任追究制度》，该制度对于年度报告的编制、审核与发布，信息披露义务人、责任追究机制以及对违规人员的处理措施做了相关规定，报告期内执行情况良好，未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	CAC证审字[2018] 0075号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市和平区解放路 188 号信达大厦 35 层
审计报告日期	2018-03-20
注册会计师姓名	贾洪常、赵彦彬
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7
会计师事务所审计报酬	30 万元

## 审计报告

CAC证审字[2018] 0075号

北京中讯四方科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京中讯四方科技股份有限公司（以下简称中讯四方公司）的财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度合并及母公司的利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中讯四方公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和合并现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中讯四方公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以

对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）商誉减值

### 1、事项描述

如财务报表附注六、（三）所述，中讯四方公司非同一控制下企业合并一家，为深圳华远微电科技有限公司。截至2017年12月31日，公司合并报表中商誉账面价值为51,623,448.02元。管理层在年度终了对商誉进行了减值测试，并聘请独立外部评估机构对商誉对应资产组的可收回金额进行评估。根据减值测试结果，未发现减值迹象，相关财务报表披露参见财务报表附注五、（十二）商誉。

因管理层商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值列为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

我们针对中讯四方公司进行的商誉减值测试所实施的重要审计程序包括：

（1）评价管理层对与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

（3）与管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

（4）将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键评估的假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键评估假设和参数、本年经营业绩等作对比，以评估管理层预测过程的可靠性和历史数据准确性；

（5）结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性；

（6）取得管理层在商誉减值测试过程中对所采用的关键假设准备的敏感性分析，并考虑由此对本年度减值数额所产生的影响以及是否存在管理层偏向的迹象；

(7) 评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质。

(8) 测试未来现金流量净现值的计算是否准确。

(9) 评估管理层于2017年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

## (二) 收入确认

### 1、事项描述

2017年度中讯四方公司确认营业收入306,057,921.99元，较2016年度增加36,939,179.49元，增加13.73%。本期主营业务收入为声表类产品、微波类产品、集成电路以及系统集成等，占营业收入总额的90.45%。

中讯四方公司采用直销模式，在客户收到产品并验收合格时确认收入，由于营业收入是中讯四方公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将中讯四方公司收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策和估计的披露参见财务报表附注三、（二十）；关于收入确认的披露参见财务报表附注五、（二十九）。

### 2、审计应对

我们针对中讯四方公司收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

(4) 对重大客户实施函证程序，函证客户应收账款（或预收款项）余额，同时函证重大客户的本年交易金额；

(5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

## 四、其他信息

中讯四方公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，

但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照财务报告编制基础的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中讯四方公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中讯四方公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中讯四方公司的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表做出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中讯四方公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中讯四方公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就中讯四方公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

**中审华会计师事务所 中国注册会计师：**

**（特殊普通合伙）**

**（项目合伙人）**

**中国注册会计师**

**中国·天津**

**二零一八年三月二十日**



## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	9,500,653.92	8,321,652.12
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	6,080,887.46	1,404,530.00
应收账款	五、（三）	187,551,000.29	105,043,637.94
预付款项	五、（四）	6,730,353.68	19,930,364.63
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、（五）	18,133,255.96	4,841,170.32
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	231,679,454.30	185,272,886.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	938,319.66	270,841.99
<b>流动资产合计</b>		<b>460,613,925.27</b>	<b>325,085,083.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、（八）	7,300,000.00	15,000,000.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	101,802,911.95	106,186,057.39
在建工程	五、（十）	966,311.96	3,283,069.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十一）	10,048,665.46	10,717,930.49
开发支出			
商誉	五、（十二）	51,623,448.02	51,623,448.02

长期待摊费用	五、(十三)	9,685,754.91	10,287,539.08
递延所得税资产	五、(十四)	2,565,143.20	2,672,983.57
其他非流动资产	五、(十五)	1,059,053.15	600,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>185,051,288.65</b>	<b>200,371,027.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>645,665,213.92</b>	<b>525,456,111.17</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十六)	102,680,000.00	79,060,000.00
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			
应付账款	五、(十七)	66,088,988.50	44,086,728.66
预收款项	五、(十八)	6,828,073.82	711,649.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十九)	4,869,406.12	1,821,715.84
应交税费	五、(二十)	18,153,270.04	11,359,671.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(二十一)	42,493,231.27	12,678,225.61
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十二)		9,750,712.20
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>241,112,969.75</b>	<b>159,468,703.38</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(二十三)	3,901,130.16	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、(二十四)	8,009,666.58	7,766,399.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		11,910,796.74	7,766,399.34
负债合计		253,023,766.49	167,235,102.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十五）	150,300,000.00	150,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十六）	101,201,167.82	101,208,530.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十七）	13,730,366.09	10,998,352.17
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十八）	127,237,915.62	95,714,126.16
归属于母公司所有者权益合计		392,469,449.53	358,221,008.45
少数股东权益		171,997.90	
<b>所有者权益合计</b>		<b>392,641,447.43</b>	<b>358,221,008.45</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>645,665,213.92</b>	<b>525,456,111.17</b>

法定代表人：董启明主管会计工作负责人：黎川会计机构负责人：付敬新

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	5,203,348.08	5,031,991.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	2,927,128.00	929,040.00
应收账款	五、（三）	160,859,946.06	95,660,757.79
预付款项	五、（四）	8,087,093.75	16,283,789.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（五）	14,714,708.89	22,415,410.97
存货	五、（六）	170,790,255.55	146,673,293.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	五、(七)	127,684.32	270,841.99
<b>流动资产合计</b>		<b>362,710,164.65</b>	<b>287,265,125.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、(八)	7,300,000.00	15,000,000.00
长期股权投资		149,567,791.93	141,400,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	16,247,922.41	18,742,802.19
在建工程	五、(十)		
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十一)	3,085,661.62	3,489,377.94
开发支出			
商誉	五、(十二)		
长期待摊费用	五、(十三)	9,000,000.00	9,502,638.85
递延所得税资产	五、(十四)	1,471,002.62	1,018,194.26
其他非流动资产	五、(十五)		
<b>非流动资产合计</b>		<b>186,672,378.58</b>	<b>189,153,013.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>549,382,543.23</b>	<b>476,418,138.65</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十六)	78,000,000.00	74,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十七)	28,460,947.53	4,943,681.33
预收款项	五、(十八)	1,694,409.01	117,195.00
应付职工薪酬	五、(十九)	1,791,553.35	758,054.52
应交税费	五、(二十)	15,330,866.98	9,136,460.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(二十一)	31,908,174.39	11,407,511.79
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十二)		9,750,712.20
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>157,185,951.26</b>	<b>111,013,615.00</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款	五、(二十三)		
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、(二十四)	2,280,314.53	2,808,385.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,280,314.53	2,808,385.46
<b>负债合计</b>		159,466,265.79	113,822,000.46
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(二十五)	150,300,000.00	150,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十六)	101,207,701.30	101,207,701.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	13,730,366.09	10,998,352.17
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	124,678,210.05	100,090,084.72
<b>所有者权益合计</b>		389,916,277.44	362,596,138.19
<b>负债和所有者权益合计</b>		549,382,543.23	476,418,138.65

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、(二十九)	306,057,921.99	269,118,742.50
其中：营业收入		306,057,921.99	269,118,742.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五、(二十九)	271,335,751.39	243,565,222.87
其中：营业成本		191,758,795.70	177,810,604.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十)	1,519,267.74	1,125,348.44
销售费用	五、(三十一)	8,119,000.78	6,582,539.92
管理费用	五、(三十二)	56,478,364.48	49,149,429.03
财务费用	五、(三十三)	8,770,474.35	3,921,348.95
资产减值损失	五、(三十四)	4,689,848.34	4,975,951.78
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>34,722,170.60</b>	<b>25,553,519.63</b>
加：营业外收入	五、(三十五)	6,010,269.89	3,985,760.76
减：营业外支出	五、(三十六)	108,536.19	83,554.15
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>40,623,904.30</b>	<b>29,455,726.24</b>
减：所得税费用	五、(三十七)	6,395,917.34	3,954,247.25
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>34,227,986.96</b>	<b>25,501,478.99</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		34,227,986.96	25,501,478.99
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-27,816.42	
2.归属于母公司所有者的净利润		34,255,803.38	25,501,478.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产			

的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		34,227,986.96	25,501,478.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,255,803.38	25,501,478.99
归属于少数股东的综合收益总额		-27,816.42	-
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.23	0.17
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：董启明 主管会计工作负责人：黎川 会计机构负责人：付敬新

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	五、(二十九)	221,833,853.72	206,544,675.71
减：营业成本	五、(二十九)	145,143,198.78	140,182,460.87
税金及附加	五、(三十)	892,260.85	697,754.81
销售费用	五、(三十一)	6,167,831.29	5,098,909.17
管理费用	五、(三十二)	29,971,400.11	30,644,411.95
财务费用	五、(三十三)	7,004,846.60	3,543,782.50
资产减值损失	五、(三十四)	3,018,722.40	4,968,863.90
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			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		29,635,593.69	21,408,492.51
加：营业外收入	五、（三十五）	1,993,493.23	2,357,392.72
减：营业外支出	五、（三十六）	96,640.21	21,993.74
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		31,532,446.71	23,743,891.49
减：所得税费用	五、（三十七）	4,212,307.46	2,688,297.20
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		27,320,139.25	21,055,594.29
（一）持续经营净利润		27,320,139.25	21,055,594.29
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		27,320,139.25	21,055,594.29
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		269,903,985.01	252,994,544.55
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		13,472.30	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	16,534,867.46	7,231,852.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>286,452,324.77</b>	<b>260,226,397.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		238,323,087.61	235,276,487.96
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		33,698,136.75	34,464,851.75
支付的各项税费		10,342,933.15	7,744,566.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	12,675,023.16	18,455,725.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>295,039,180.67</b>	<b>295,941,632.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,586,855.90</b>	<b>-35,715,234.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,832,497.18	14,976,088.11
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>26,832,497.18</b>	<b>14,976,088.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,832,497.18</b>	<b>-14,976,088.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		106,693,030.00	80,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	127,850,500.00	47,901,578.44
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>234,543,530.00</b>	<b>128,801,578.44</b>
偿还债务支付的现金		63,350,392.47	48,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,186,646.47	2,860,413.63
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	五、(三十八)	130,408,136.18	55,115,260.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>197,945,175.12</b>	<b>106,815,673.63</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>36,598,354.88</b>	<b>21,985,904.81</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,179,001.80</b>	<b>-28,705,417.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,321,652.12	37,027,070.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>9,500,653.92</b>	<b>8,321,652.12</b>

法定代表人：董启明 主管会计工作负责人：黎川 会计机构负责人：付敬新

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		215,054,940.62	191,131,464.45
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	10,594,028.85	2,205,896.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>225,648,969.47</b>	<b>193,337,361.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		204,240,675.04	203,386,703.95
支付给职工以及为职工支付的现金		13,715,426.01	15,298,897.84
支付的各项税费		5,796,252.80	5,381,676.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	6,224,913.36	9,676,658.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>229,977,267.21</b>	<b>233,743,936.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,328,297.74</b>	<b>-40,406,575.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,000.00	
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			2,112,700.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		70,000.00	2,112,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,676.00	4,382,779.48
投资支付的现金		8,150,000.00	4,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,215,676.00	8,482,779.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,145,676.00	-6,370,079.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		78,000,000.00	75,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	122,082,084.00	63,547,882.50
<b>筹资活动现金流入小计</b>		200,082,084.00	139,447,882.50
偿还债务支付的现金		54,900,000.00	46,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,530,195.43	2,623,650.85
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	129,006,558.18	69,073,214.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		187,436,753.61	117,696,864.85
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		12,645,330.39	21,751,017.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		171,356.65	-25,025,637.71
加：期初现金及现金等价物余额		5,031,991.43	30,057,629.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,203,348.08	5,031,991.43

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	150,300,000.00	-	-	-	101,208,530.12	-	-	-	10,998,352.17		95,714,126.16		358,221,008.45
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	150,300,000.00				101,208,530.12				10,998,352.17	-	95,714,126.16	-	358,221,008.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-				-7,362.30				2,732,013.92	-	31,523,789.46	171,997.90	34,420,438.98
(一) 综合收益总额											34,255,803.38	-27,816.42	34,227,986.96
(二) 所有者投入和减少资本	-				-				-	-	-	200,000.00	200,000.00
1. 股东投入的普通股												200,000.00	200,000.00
2. 其他权益工具持有													-

者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他	-				-							-	-
(三) 利润分配								2,732,013.92	-	-2,732,013.92			-
1. 提取盈余公积								2,732,013.92	-	-2,732,013.92			-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配	-				-			-	-	-			-
4. 其他													-
(四)所有者权益内部结转													-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损	-				-			-	-	-			-
4. 其他													-
(五) 专项储备													-
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-7,362.30							-185.68	-7,547.98
<b>四、本年期末余额</b>	150,300,000.00				101,201,167.82			13,730,366.09	-	127,237,915.62	171,997.90		392,641,447.43

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	150,300,000.00	-	-	-	101,208,530.12	-	-	-	8,892,792.74	-	72,318,206.60	-	332,719,529.46
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	150,300,000.00				101,208,530.12				8,892,792.74	-	72,318,206.60	-	332,719,529.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-				-				2,105,559.43	-	23,395,919.56	-	25,501,478.99
(一) 综合收益总额											25,501,478.99		25,501,478.99
(二) 所有者投入和减少资本	-				-				-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-

3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配	-							2,105,559.43	-	-2,105,559.43	-		-
1. 提取盈余公积								2,105,559.43		-2,105,559.43			-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													-
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-							-	-	-	-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 专项储备	-							-	-	-	-		-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
<b>四、本年期末余额</b>	150,300,000.00				101,208,530.12			10,998,352.17	-	95,714,126.16	-		358,221,008.45

法定代表人：董启明主管会计工作负责人：黎川会计机构负责人：付敬新

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	150,300,000.00				101,207,701.30				10,998,352.17		100,090,084.72	362,596,138.19
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	150,300,000.00				101,207,701.30				10,998,352.17	-	100,090,084.72	362,596,138.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-				-				2,732,013.92	-	24,588,125.33	27,320,139.25
(一)综合收益总额											27,320,139.25	27,320,139.25
(二)所有者投入和减少资本	-				-				-	-	-	-





补亏损												
4. 其他	-				-			-	-	-		-
(五) 专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他	-				-			-	-	-		-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>150,300,000.00</b>				<b>101,207,701.30</b>			<b>13,730,366.09</b>	<b>-</b>	<b>124,678,210.05</b>		<b>389,916,277.44</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	150,300,000.00				101,207,701.30				8,892,792.74		81,140,049.86	341,540,543.90
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
<b>二、本年期初</b>	<b>150,300,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>101,207,701.30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,892,792.74</b>	<b>-</b>	<b>81,140,049.86</b>	<b>341,540,543.90</b>

余额												
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,105,559.43	-	18,950,034.86	21,055,594.29
（一）综合收益总额											21,055,594.29	21,055,594.29
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份												-

支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,105,559.43	-	-2,105,559.43	-
1. 提取盈余公积									2,105,559.43		-2,105,559.43	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配												-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转												-
1. 资本									-			-

公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	150,300,000.00	-	-	-	101,207,701.30	-	-	-	10,998,352.17	-	100,090,084.72	362,596,138.19

# 北京中讯四方科技股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司简介

公司名称：北京中讯四方科技股份有限公司。

注册地址：北京市海淀区永丰产业基地永捷北路3号A座2层201。

统一信用代码：91110108780982729G。

营业期限：2005-09-23至无固定期限。

股本：人民币15,030.00万元。

法定代表人：董启明。

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：C39计算机、通信和其他电子设备制造业。

公司经营范围：生产声表器件、系统集成、微波组件；技术推广；技术开发；技术服务；技术咨询；技术转让；应用软件开发；销售电子产品、通讯产品。（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）。

#### (三) 公司历史沿革

北京中讯四方科技股份有限公司（以下简称本公司/公司）前身系北京中讯四方科技有限公司。于2005年9月23日在北京市工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币50.00万元（以下叙述如无强调均指人民币）。

2006年12月22日，公司增加注册资本55.00万元，变更后公司注册资本为105.00万元；2007年3月31日，公司增加注册资本245.00万元，变更后公司注册资本为350.00万元；2010年1月18日，公司增加注册资本80.00万元，变更后公司注册资本为430.00万元；2010年5月6日，公司增加注册资本1,570.00万元，变更后公司注册资本为2,000.00万元。

2010年6月，公司以经审计确认的截至2010年5月31日的净资产折合股本2,000.00万元整体变更为股份有限公司，变更后公司注册资本为2,000.00万元，取得北京市工商行政管理局核

发的《企业法人营业执照》，注册号为：110108008934302，营业期限为：2005年9月23日至长期。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，公司以非公开发行方式进行定向增资600.00万股，每股面值1.00元，每股价格5.00元（其中1.00元增加股本，4.00元增加资本公积）。公司申请增加注册资本600.00万元，变更后公司注册资本为2,600.00万元。

根据公司2013年第四次临时股东大会决议，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司确认后，公司以定向发行方式成功发行700.00万股无限售条件的普通股，每股面值1.00元，每股价格6.00元（其中1.00元增加股本，5.00元增加资本公积），募集资金4,200.00万，变更后公司注册资本为3,300.00万元，股份代码为：430075。

根据公司2013年股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本1,650.00万元，由资本公积转增股本，变更后公司注册资本为4,950.00万元。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本1,900.00万元，定向发行股票1,900万股，每股面值1.00元，每股价格4.20元，本次出资由深圳华远微电科技有限公司14名自然人以各自持有的深圳华远微电科技有限公司股权作价认购；变更后公司注册资本为6,850.00万元。

根据公司2014年第五次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本750.00万元，由张敬钧、董启明、云南永乾投资管理有限公司等以货币出资，每股面值1.00元，每股价格5.00元，变更后公司注册资本为7,600.00万元。

根据公司2015年度第一次临时股东大会和公司股票发行方案，同意向耿英、姚卫东等10名公司原股东和茹奇、珠海市久赢投资中心（有限合伙）、中铁宝盈新三板新睿系列（1）期特定客户资产管理计划3名新增外部自然人投资者及机构投资者发行股票750.00万股，每股面值1.00元，每股价格5.00元，股权登记日为2015年2月2日。公司原股东就本次定向发行优先认购，2015年2月3日（含当日）前认购人缴纳认购资金，定向发行完成后，公司注册资本为8,350.00万元。

根据2015年5月5日召开的2014年度股东大会决议，2014年度利润分配及资本公积转增股本方案，资本公积转增股本6,680.00万，变更后公司注册资本为：15,030.00万元。

#### **（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日**

本公司财务报告由本公司董事会 2018 年 3 月 20 日批准报出。

#### **（五）本年度合并财务报表范围**

详见本文第六节。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则、其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”），以及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）的披露规定进行编制。

### （二）持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本公司财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2017年12月31日止的2017年度财务报表。

## 三、公司主要会计政策

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本



公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### **（四）记账本位币**

本公司以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、同一控制下的企业合并**

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值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**

合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

##### **3、企业合并中有关交易费用的处理**

为进行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。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。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

##### **1、合并范围**

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

##### **2、合并财务报表的编制方法**

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重

大交易和往来余额予以抵销。

### **（七）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准**

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，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **（八）金融工具的确认和计量**

#### **1、金融工具的分类：**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

（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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

#### **2、金融工具的确认依据和计量标准**

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在

活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融

负债。

#### 4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

##### （1）持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### （2）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

#### （九）应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款。

##### 1、单项金额重大并单独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	期末余额达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

##### 2、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大,但有客观证据表明可能发生减值,如债务人出现撤销、破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回,现金流量严重不足等情况的需要计提特别坏账的款项。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合

中分离出来，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，确认减值损失，计提坏账准备。

### 3、按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备计提方法
组合一	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
组合二	公司对于纳入合并报表范围的子公司的应收款项、应收 5%以上持股权的股东、收回风险较小且周转较快职工备用金借款，在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。	以历史损失率为基础，估计未来现金流量

组合一中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	2	2
6个月-1年	5	5
1至2年	15	15
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	70	70
5年以上	100	100

## （十）存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、周转材料、委托加工物资、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、在产品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费

用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

#### **4、存货的盘存制度**

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### **5、低值易耗品的摊销方法**

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### **（十一）长期股权投资**

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### **1、初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### **2、后续计量及损益确认方法**

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### **4、减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法详见：附注三、十七。

### **（十二）固定资产**

#### **1、固定资产确认条件**

本公司固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### **2、各类固定资产的折旧方法**

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



固定资产类别	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	10	5	9.50
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
其他	5	5	19.00

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

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见：附注第三节第十七项。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

### 5、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## 6、大修理费用

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

### （十三）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法详见：附注第三节第十七项。

### （十四）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### 3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

### **（十五）无形资产**

本公司无形资产包括：土地使用权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末，如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法，详见：附注第三节第十七项。

### **（十六）研发支出**

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

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) 无形资产产生经济效益的方式，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的计量。

### **(十七) 资产减值**

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(十八) 长期待摊费用**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## **（十九）职工薪酬**

### **1、职工薪酬的范围**

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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**

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### **3、离职后福利**

离职后福利计划是设定提存计划。设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

### **4、辞退福利**

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；本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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **（二十）收入确认**

### **1、一般原则**

#### **（1）销售商品收入确认和计量原则**

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；  
与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

## 2、收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已交货且客户已验收确认；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

提供劳务取得的收入，在下列条件均能满足时采用完工百分比法予以确认：收入的金额能够可靠的计量；与交易相关的经济利益很可能流入；交易中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，且劳务收入经过客户验收。

### (二十一) 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1.00元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，

将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，并根据《企业会计准则第16号——政府补助》第14条规定：财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很

可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

### **（二十三）经营租赁、融资租赁**

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### **1、本公司作为出租人**

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### **（2）本公司作为承租人**

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### **（二十四）重要会计政策、会计估计的变更**

#### **1、会计政策变更**

（1）财政部于 2017 年 4 月及 5 月分别颁布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非



流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“准则 42 号”)和修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》(以下简称“准则 16 号”),其中准则 42 号自 2017 年 5 月 28 日起施行;准则 16 号自 2017 年 6 月 12 日起施行。

(2) 财政部于 2017 年 12 月及 2018 年 1 月分别发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)(以下简称“格式(2017)”)和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称“格式(2017)解读”),对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和格式(2017)要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。格式(2017)要求在利润表中新增“资产处置收益”行项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。格式(2017)解读要求,对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,企业应当按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据按照格式(2017)进行调整。

(3) 本公司采用上述企业会计准则和格式(2017)的主要影响如下:

**a、持有待售及终止经营**

本公司根据准则 42 号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报等规定,对 2017 年 5 月 28 日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。本公司 2016 年度对于持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计处理和披露要求仍沿用准则 42 号颁布前的相关企业会计准则的规定。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则后,本公司修改了财务报表的列报,包括在合并利润表和母公司利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

**b、政府补助**

本公司根据准则 16 号的规定,对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理,采用未来适用法变更了相关会计政策。本公司 2016 年度对于政府补助的会计处理和披露要求仍沿用准则 16 号颁布前的相关企业会计准则的规定。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则对本公司的影响如下:

对于与收益相关的政府补助,在计入利润表时,由原计入营业外收入改为对于与企业日

常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；对于与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；

将政府补助相关递延收益的摊销方式由在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法进行分配；

本公司取得政策性优惠贷款贴息，为财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### c、利润表中新增“资产处置收益”行项目

本公司根据格式（2017）和格式（2017）讲解的规定，对 2016 和 2017 年发生的出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失进行了重新梳理，采用追溯调整法变更了利润表的列报。采用该格式后，本公司修改了财务报表的列报，包括在合并利润表和母公司利润表中单独列示资产处置收益。采用该规定未对本公司利润总额产生影响。

#### （4）变更对当年财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的 2017 年度合并利润表及母公司利润表各项目、2017 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

本年会计政策变更对 2017 年度合并利润表及母公司利润表各项目的的影响情况：

项目名称	影响金额	
	合并	母公司
财务费用	211,750.00	211,750.00
营业外收入	-211,750.00	-211,750.00

#### 2、会计估计变更

无。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税	6、17

	额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15、25

#### 企业所得税补充资料

纳税主体名称	所得税税率%
北京中讯四方科技股份有限公司	15
河北时硕微芯科技有限公司	15
深圳华远微电科技有限公司	15
南京沁智电子科技有限公司	15
北京航瑞施科技有限公司	25
安徽智声科技有限公司	25
深圳市中讯声表研究中心有限公司	25
江西中讯四方科技有限公司	25

#### (二) 税收优惠及批文

(1) 北京中讯四方科技股份有限公司，属国家高新技术企业，2015年11月24日取得编号为GR201511004186的高新技术企业证书，有效期三年，享受15%的企业所得税税率。

(2) 河北时硕微芯科技有限公司，属国家高新技术企业，2015年11月26日，取得编号为GR201513000558的高新技术企业证书，有效期三年，享受15%的企业所得税税率。

(3) 深圳华远微电科技有限公司，属国家高新技术企业，2014年9月30日，取得编号为GR201444200879的高新技术企业证书，有效期三年；2017年10月31日，取得编号为GR201744203490的高新技术企业证书，有效期三年；享受15%的企业所得税税率。

(4) 南京沁智电子科技有限公司，属国家高新技术企业，2016年11月30日，取得编号为GR201632004439的高新技术企业证书，有效期三年，享受15%的企业所得税税率。

## 五、合并财务报表项目附注

#### (一) 货币资金

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

库存现金	14,828.18	5,099.68
银行存款	9,485,825.74	8,316,552.44
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>9,500,653.92</b>	<b>8,321,652.12</b>

其他说明

1、受限制的货币资金

项目	期末数	期初数
政府补助专用账户	1,694,288.14	
<b>合计</b>	<b>1,694,288.14</b>	

注：（1）本公司全资子公司深圳华远微电科技有限公司的银行账户中，招商银行深圳分行宝安支行，为政府补助专用账户，银行账务操作需要携带政府补助相关资料到柜台办理；

（2）除上述款项外，本公司不存在抵押、质押或冻结的款项。

2、期末无存放在境外的款项。

3、期末不存在有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

1、应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,697,840.00	854,530.00
商业承兑汇票	4,383,047.46	550,000.00
<b>合计</b>	<b>6,080,887.46</b>	<b>1,404,530.00</b>

2、本期应收票据中已经质押的应收票据。

无。

3、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

无。

4、期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,673,239.17	913,400.00
商业承兑汇票	1,855,919.46	2,969,219.46

5、期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,704,000.00	
商业承兑汇票		

6、应收票据净额期末数比期初数增加 4,676,357.46 元，增长了 332.95%，主要系本公司为促进企业发展，多采用赊销模式所致。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露：

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	197,582,078.26	100.00	10,031,077.97	5.08	187,551,000.29
其中：组合一（账龄组合）	197,577,397.24	99.998	10,031,077.97	5.08	187,546,319.27
组合二	4,681.02	0.002			4,681.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>197,582,078.26</b>	<b>100.00</b>	<b>10,031,077.97</b>	<b>5.08</b>	<b>187,551,000.29</b>

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	111,262,695.34	100.00	6,219,057.40	5.59	105,043,637.94
其中：组合一（账龄组合）	111,160,130.79	99.91	6,219,057.40	5.59	104,941,073.39
组合二	102,564.55	0.09			102,564.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>111,262,695.34</b>	<b>100.00</b>	<b>6,219,057.40</b>	<b>5.59</b>	<b>105,043,637.94</b>

2、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			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	净额
6个月以内	114,577,879.04	2,291,557.58	2.00	112,286,321.46
6个月-1年	52,709,234.71	2,635,461.73	5.00	50,073,772.98
1至2年	28,353,521.97	4,253,028.30	15.00	24,100,493.67
2至3年	589,252.00	176,775.60	30.00	412,476.40
3至4年	1,345,009.52	672,504.76	50.00	672,504.76
4至5年	2,500.00	1,750.00	70.00	750.00
5年以上				
<b>合计</b>	<b>197,577,397.24</b>	<b>10,031,077.97</b>	<b>5.08</b>	<b>187,546,319.27</b>

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	净额
6个月以内	63,757,287.13	1,275,145.74	2.00	62,482,141.39
6个月-1年	26,318,082.69	1,315,904.13	5.00	25,002,178.56
1至2年	18,888,977.19	2,833,346.58	15.00	16,055,630.61
2至3年	1,817,299.78	545,189.95	30.00	1,272,109.83
3至4年	96,989.00	48,494.50	50.00	48,494.50
4至5年	268,395.00	187,876.50	70.00	80,518.50

5年以上	13,100.00	13,100.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>111,160,130.79</b>	<b>6,219,057.40</b>	<b>5.59</b>	<b>104,941,073.39</b>

### 3、应收账款金额前五名单位情况

最终控制方	客户明细	期末余额	账龄	占比总额(%)	坏账准备期末余额
中国电子科技集团公司	中国电子科技集团公司第十四研究所	20,293,350.00	6个月以内-2年	10.27	1,815,467.00
	中电科技扬州宝军电子有限公司	12,808,992.00	6个月以内	6.48	256,179.84
	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	3,466,476.00	6个月以内	1.75	69,329.52
	中国电子科技集团公司第二十研究所	1,551,000.00	6个月以内-1年	0.79	54,960.00
	中国电子科技集团公司第七研究所	789,842.00	6个月以内-1年	0.40	30,302.20
	上海微波设备研究所 (中国电子科技集团公司第五十一研究所)	600,280.00	6个月以内	0.30	12,005.60
	中国电子科技集团公司第五十四研究所	100,000.00	6个月以内	0.05	2,000.00
	中国电子科技集团公司第五十八研究所	65,655.00	6个月以内	0.03	1,313.10
	浙江嘉科电子有限公司	35,000.00	6个月以内	0.02	700.00
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	12,080.00	6个月以内	0.01	241.60
	南京恩瑞特实业有限公司	20,536,298.16	6个月以内-1年	10.39	709,135.91

最终控制方	客户明细	期末余额	账龄	占比总额(%)	坏账准备期末余额
	司				
	南京国睿微波器件有限公司	290,000.00	6个月以内	0.15	5,800.00
	<b>小计</b>	<b>60,548,973.16</b>	<b>—</b>	<b>30.64</b>	<b>2,957,434.77</b>
	石家庄新元电子技术开发有限公司	28,232,255.00	6个月以内-2年	14.29	1,336,258.40
	成都微芯电子科技有限公司	11,624,591.00	6个月以内-2年	5.88	837,379.65
	江苏蓝创智能科技股份有限公司	10,394,963.00	6个月以内	5.26	207,899.26
	成都天波微电科技有限公司	10,242,000.00	6个月以内-2年	5.18	512,700.00
	<b>合计</b>	<b>121,042,782.16</b>		<b>61.25</b>	<b>5,851,672.08</b>

4、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 3,812,020.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

5、应收账款净额期末数比期初数增加 82,507,362.35 元，增长比例为 78.55%，主要系（1）军改过程中，军用装备的拨款比往年减少一半，造成我们的客户主体整机单位增加回款难度。（2）2017 年中电集团、中船各整机单位大部分在人事调整，或主要负责人换届，或对应部一级等调，付款进度延迟。（3）预研组件项目增多，验收周期长，金额大。

6、应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况  
无。

7、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

8、本公司报告期以应收账款为标的进行证券化的情况

无。

9、本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额

无。



10、本期实际核销的应收账款情况

无。

11、本期应收账款抵押情况

详见本节第四十项。

#### (四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,429,363.24	80.67	16,478,861.89	82.68
1 至 2 年	565,257.22	8.40	1,066,442.45	5.35
2 至 3 年	6,278.65	0.09	2,351,280.29	11.80
3 年以上	729,454.57	10.84	33,780.00	0.17
<b>合计</b>	<b>6,730,353.68</b>	<b>100.00</b>	<b>19,930,364.63</b>	<b>100.00</b>

注：预付账款期末数比期初数减少 13,200,010.95 元，减少了 66.23%，主要为本公司逐步加大对资金流的控制，与供应商的采购偏向于赊购方式所致。

2、账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	发生时间	原因
SETS Co., Ltd	761,955.76	1 年以内-2 年	款项性质为设备维修，服务未结束
深圳中电华莹光电有限公司	521,157.05	3-4 年	采购的原材料未通过质检，双方协议中
<b>合计</b>	<b>1,283,112.81</b>	<b>——</b>	<b>——</b>

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	是否关联方	金额	发生时间
深圳市华微扬科技有限公司	否	3,000,000.00	1 年内
SETS Co., Ltd	否	761,955.76	1 年以内-2 年
北京德业讯华科技有限公司	否	676,978.36	1 年内
深圳中电华莹光电有限公司	否	521,157.05	3-4 年

AstronicsTechnologiesPrivateLimited	否	298,749.70	1年内
<b>合计</b>	<b>——</b>	<b>5,258,840.87</b>	<b>——</b>

4、本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

### (五) 其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,234,009.02	100.00	1,100,753.06	5.72	18,133,255.96
其中：组合一（账龄组合）	19,025,871.94	98.92	1,100,753.06	5.79	17,925,118.88
组合二	208,137.08	1.08			208,137.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>19,234,009.02</b>	<b>100.00</b>	<b>1,100,753.06</b>	<b>5.72</b>	<b>18,133,255.96</b>

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,392,471.56	100.00	551,301.24	10.22	4,841,170.32
其中：组合一（账龄组合）	5,093,405.56	94.45	551,301.24	10.82	4,542,104.32

组合二	299,066.00	5.55			299,066.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>5,392,471.56</b>	<b>100.00</b>	<b>551,301.24</b>	<b>10.22</b>	<b>4,841,170.32</b>

2、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			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	1,326,868.79	26,537.38	2.00	1,300,331.41
6 个月-1 年	17,269,234.27	863,461.72	5.00	16,405,772.55
1 至 2 年	116,229.82	17,434.47	15.00	98,795.35
2 至 3 年	57,534.23	17,260.27	30.00	40,273.96
3 至 4 年	17,220.83	8,610.42	50.00	8,610.41
4 至 5 年	237,784.00	166,448.80	70.00	71,335.20
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>19,025,871.94</b>	<b>1,100,753.06</b>	<b>5.79</b>	<b>17,925,118.88</b>

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	1,625,588.13	32,511.77	2.00	1,593,076.36
6 个月-1 年	879,590.57	43,979.53	5.00	835,611.04
1 至 2 年	2,330,766.03	349,614.90	15.00	1,981,151.13
2 至 3 年	18,676.83	5,603.04	30.00	13,073.79
3 至 4 年	237,784.00	118,892.00	50.00	118,892.00
4 至 5 年	1,000.00	700.00	70.00	300.00
5 年以上				
<b>合计</b>	<b>5,093,405.56</b>	<b>551,301.24</b>	<b>10.82</b>	<b>4,542,104.32</b>

3、本期实际核销的其他应收款

无

4、其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	17,418,155.83	1,141,071.27
垫付款	4,311.56	289,101.19
备用金	292,414.32	299,066.00
押金	1,519,127.31	3,663,233.10
<b>合计</b>	<b>19,234,009.02</b>	<b>5,392,471.56</b>

5、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 549,451.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

6、其他应收款净额期末数比期初数增加 13,292,085.64 元，增长比例为 274.56%，主要系本公司的子公司安徽智声科技有限公司本期有一笔待退的预付土地款 15,910,000.00 元所致。

7、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占比总额 (%)	坏账准备期末余额
蚌埠市国土资源局	待退土地款	15,910,000.00	6 个月至 1 年	82.72	318,200.00
高丽恩	代垫款	1,243,580.41	6 个月以内-1 年	6.47	24,871.61
台骏国际租赁有限公司	保证金	550,000.00	6 个月以内	2.86	11,000.00
江苏钜芯集成电路技术股份有限公司	保证金	500,000.00	6 个月至 1 年	2.60	10,000.00
北京中关村永丰产业基地发展有限公司	押金	237,384.00	4-5 年	1.23	4,747.68
<b>合计</b>		<b>18,440,964.41</b>	<b>—</b>	<b>95.88</b>	<b>368,819.29</b>

8、其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况无。

9、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

10、本公司报告期以其他应收款为标的进行证券化的情况

无。

11、本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额：

无

12、本期实际核销的其他应收款情况：

无。\_\_\_\_\_

### (六) 存货

1、存货明细列示如下：

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	180,080,281.18	1,021,134.80	179,059,146.38
库存商品	40,592,217.76	276,203.76	40,316,014.00
在产品	3,379,129.23		3,379,129.23
发出商品	8,107,108.12		8,107,108.12
周转材料	448,256.57		448,256.57
委托加工材料	34,112.51	34,112.51	
低值易耗品	369,800.00		369,800.00
<b>合计</b>	<b>233,010,905.37</b>	<b>1,331,451.07</b>	<b>231,679,454.30</b>

续上表

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,587,964.28	360,558.65	141,227,405.63
库存商品	25,308,204.80	642,208.48	24,665,996.32
在产品	11,250,468.88		11,250,468.88
发出商品	6,626,929.31		6,626,929.31
周转材料	913,413.70		913,413.70
委托加工材料	34,112.51		34,112.51

低值易耗品	554,560.00		554,560.00
<b>合计</b>	<b>186,275,653.48</b>	<b>1,002,767.13</b>	<b>185,272,886.35</b>

2、存货跌价准备变动情况列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
原材料	360,558.65	660,576.15			1,021,134.80
库存商品	642,208.48		366,004.72		276,203.76
委托加工材料		34,112.51			34,112.51
<b>合计</b>	<b>1,002,767.13</b>	<b>694,688.66</b>	<b>366,004.72</b>		<b>1,331,451.07</b>

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
原材料	报表截止日市场价值		
库存商品	报表截止日销售价格		
委托加工材料	委托加工时间		

4、本账户期末余额中无借款费用资本化款项。

(七) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待摊房屋费用	127,684.32	270,841.99
待抵扣进项税额	810,635.34	
<b>合计</b>	<b>938,319.66</b>	<b>270,841.99</b>

(八) 长期应收款

项目	期初数			期末数			采用 的折 现率
	金额	减 值 准 则	账面净值	金额	减 值 准 则	账面净值	

项目	期初数		期末数			
		备		备		区间
高丽恩	15,000,000.00		15,000,000.00		7,300,000.00	7,300,000.00
<b>合计</b>	<b>15,000,000.00</b>		<b>15,000,000.00</b>		<b>7,300,000.00</b>	<b>7,300,000.00</b>

注：经三方协商，北京中关村科技融资担保有限公司对本公司 30,000,000.00 元的贷款提供保证，高丽恩以其自有房产为该笔款项向北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押担保，该房产现为本公司租赁使用。本公司支付高丽恩 15,000,000.00 元作为租赁保证金，高丽恩承担 15,000,000.00 万元的利息费用，本期收回保证金 7,700,000.00 元。

### （九）固定资产

#### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1、期初余额	62,507,555.32	64,835,187.53	4,603,929.03	7,759,192.62	2,305,426.07	142,011,290.57
2、本期增加金额		6,761,710.09	219,920.13	96,757.10	8,098.29	7,086,485.61
(1) 购置		1,866,745.25	219,920.13	96,757.10	8,098.29	2,191,520.77
(2) 在建工程转入		4,894,964.84				4,894,964.84
3、本期减少金额		483,938.48	200,256.03	91,867.86	1,880.34	777,942.71
(1) 处置或报废		207,948.48	200,256.03	91,867.86	1,880.34	501,952.71
(2) 调减原值		275,990.00				275,990.00
4、期末余额	62,507,555.32	71,112,959.14	4,623,593.13	7,764,081.86	2,311,644.02	148,319,833.47
二、累计折旧						
1、期初余额	5,545,301.03	27,097,534.11	1,738,197.21	969,773.03	474,427.80	35,825,233.18
2、本期增加金额	2,990,427.03	6,067,284.02	433,543.33	1,015,971.15	428,477.76	10,935,703.29
(1) 计提	2,990,427.03	6,067,284.02	433,543.33	1,015,971.15	428,477.76	10,935,703.29
3、本期减少金额		145,082.26	11,128.95	86,017.42	1,786.32	244,014.95
(1) 处置或报废		145,082.26	11,128.95	86,017.42	1,786.32	244,014.95
4、期末余额	8,535,728.06	33,019,735.87	2,160,611.59	1,899,726.76	901,119.24	46,516,921.52
三、减值准备						
四、账面价值						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
1. 期末账面价值	53,971,827.26	38,093,223.27	2,462,981.54	5,864,355.10	1,410,524.78	101,802,911.95
2. 期初账面价值	56,962,254.29	37,737,653.42	2,865,731.82	6,789,419.59	1,830,998.27	106,186,057.39

2、暂时闲置的固定资产情况：

无。

3、通过融资租赁租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	6,597,135.80	447,478.16		6,149,657.64

注：本期融资租赁租入的固定资产详情见本节第二十三项。

4、通过经营租赁租出的固定资产：

无。

5、报告期末固定资产抵押情况：

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	851,720.49

6、未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	34,586,384.90	土地使用权证未办理不能办理房产证

### (十) 在建工程

1、在建工程情况：

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
待安装设备	966,311.96		966,311.96	3,283,069.27		3,283,069.27
<b>合计</b>	<b>966,311.96</b>		<b>966,311.96</b>	<b>3,283,069.27</b>		<b>3,283,069.27</b>

2、重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末 余额
中央空调节	10,000,000.00	2,590,509.45	2,167,455.39	4,757,964.84		



项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末 余额
能系统						
<b>合计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>2,590,509.45</b>	<b>2,167,455.39</b>	<b>4,757,964.84</b>		

续上表

项目名称	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进度	利息资本 化累计金额	其中：本期 利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
中央空调节 能系统	48%	已竣工				自有资金
<b>合计</b>	<b>48%</b>	<b>——</b>				

3、期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

4、本账户期末较期初减少 2,316,757.31 元，减少 70.57%，主要原因系本期中央空调节能系统转固 4,757,964.84 元所致。

### (十一) 无形资产

#### 1、无形资产汇总列式

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,125,693.49	4,576,534.57	14,011.00	11,716,239.06
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额	7,125,693.49	4,576,534.57	14,011.00	11,716,239.06
二、累计摊销				
1. 期初余额	428,191.12	564,777.45	5,340.00	998,308.57
2. 本期增加金额	179,369.83	488,494.20	1,401.00	669,265.03

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
(1) 计提	179,369.83	488,494.20	1,401.00	669,265.03
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额	607,560.95	1,053,271.65	6,741.00	1,667,573.60
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,518,132.54	3,523,262.92	7,270.00	10,048,665.46
2. 期初账面价值	6,697,502.37	4,011,757.12	8,671.00	10,717,930.49

2、本公司全资子公司南京沁智电子科技有限公司将其拥有的溧水经济开发区新淮路以南土地使用权抵押，地籍号为 320117103011GB0042，国有土地使用证号为宁溧国用（2016）第 02272 号。期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 2,512,821.79 元。

3、本期公司无内部研发形成的无形资产。

4、本公司土地使用权未办妥产权证书明细

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大厂潮白河工业区土地	4,003,259.44	工业区管委会正在办理改变土地性质

## （十二）商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期	本期	期末数
		增加	减少	

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳华远微电科技有限公司	51,623,448.02			51,623,448.02
<b>合计</b>	<b>51,623,448.02</b>			<b>51,623,448.02</b>

注：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为11.00%（上期：12.17%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

### （十三）长期待摊费用

项目	期初额	本期增加	本期摊销额	其他减少	期末额	其他减少原因
资产大修费用	784,900.23		99,145.32		685,754.91	
装修费	2,638.85		2,638.85			
房租	9,500,000.00		500,000.00		9,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>10,287,539.08</b>		<b>601,784.17</b>		<b>9,685,754.91</b>	

### （十四）递延所得税资产和递延所得税负债

#### （1）已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	1,733,086.13	1,188,970.52
可抵扣亏损	832,057.07	1,484,013.05
<b>合计</b>	<b>2,565,143.20</b>	<b>2,672,983.57</b>

#### （2）无递延所得税负债。

#### （3）未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
可弥补亏损	-6,855,875.01	-3,443,371.48
<b>合计</b>	<b>-6,855,875.01</b>	<b>-3,443,371.48</b>

注：(1)北京航瑞施科技有限公司本年亏损额 2,274,218.04 元，累计亏损 5,717,589.52 元，不能确定扭亏为盈的时间，未确认递延所得税资产；(2)安徽智声科技有限公司本年亏损额 1,130,771.46 元，累计亏损 1,138,285.49 元，不能确定扭亏为盈的时间，未确认递延所得税资产。

#### (十五) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付土地款	600,000.00	600,000.00
预付设备款	439,163.15	
预付工程款	19,890.00	
<b>合计</b>	<b>1,059,053.15</b>	<b>600,000.00</b>

#### (十六) 短期借款

##### 1、短期借款按类别列示

项目	期末数	期初数
信用借款	20,000,000.00	29,900,000.00
保证借款	71,580,000.00	49,160,000.00
抵押借款	6,000,000.00	
质押借款	5,100,000.00	
<b>合计</b>	<b>102,680,000.00</b>	<b>79,060,000.00</b>

2、本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

#### (十七) 应付账款

##### 1、应付账款列示：

项目	期末数	期初数
材料款	54,294,265.40	33,263,040.40
工程尾款	8,421,523.07	3,107,260.80

服务费用	2,695,819.75	695,226.50
设备款	677,380.28	7,021,200.96
<b>合计</b>	<b>66,088,988.50</b>	<b>44,086,728.66</b>

2、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联款项。

3、本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	款项性质
南京恩瑞特实业有限公司	5,036,800.21	1-2 年	材料款
深圳市鹏跃新能源科技有限公司	4,442,944.37	1 年以内-2 年	工程款
南京市盛金置业工程有限公司	3,655,360.00	1-2 年	工程款
武侯区瑞松电子产品经营部	3,217,104.70	1-2 年	材料款
常州市普微兰电子新材料有限公司	2,900,715.36	1 年以内-2 年	材料款
西安雷讯电子科技有限责任公司	1,852,243.31	1 年以内-4 年	材料款
上海东城电子材料有限公司	1,528,002.12	1 年以内-5 年	材料款
大厂回族自治县鼎鸿投资开发有限公司	1,308,450.00	4-5 年	服务费
<b>合计</b>	<b>23,941,620.07</b>		

4、应付账款期末余额比期初数增加了 22,002,259.84 元，增长了 49.91 %，主要系业务规模扩大，采购增加，以及工程尾款、服务费用增加所致。

#### （十八）预收款项

1、预收款项列示：

项目	期末数	期初数
预收货款	6,828,073.82	711,649.10
<b>合计</b>	<b>6,828,073.82</b>	<b>711,649.10</b>

2、本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、本账户期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

4、预收账款期末余额比期初数增加了 6,116,424.72 元，增长了 859.47%，主要系跨期订单没有发货验收而增加所造成。

(十九) 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	1,774,715.50	37,251,161.40	34,204,731.27	4,821,145.63
二、离职后福利-设定提存计划	47,000.34	1,641,292.72	1,640,032.57	48,260.49
<b>合计</b>	<b>1,821,715.84</b>	<b>38,892,454.12</b>	<b>35,844,763.84</b>	<b>4,869,406.12</b>

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初应付未付金额	本年增加	本年减少	期末应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,682,478.72	32,571,816.61	29,685,695.40	4,568,599.93
二、职工福利费		2,478,785.80	2,430,705.01	48,080.79
三、社会保险费	34,219.63	970,088.19	967,772.94	36,534.88
其中：1、医疗保险费	29,885.60	834,840.36	832,817.86	31,908.10
2、工伤保险费	1,942.98	66,139.58	66,008.33	2,074.23
3、生育保险费	2,391.05	69,108.25	68,946.75	2,552.55
四、住房公积金		837,282.20	830,010.20	7,272.00
五、工会经费和职工教育经费	58,017.15	393,188.60	290,547.72	160,658.03
<b>合计</b>	<b>1,774,715.50</b>	<b>37,251,161.40</b>	<b>34,204,731.27</b>	<b>4,821,145.63</b>

2、设定提存计划

设定提存计划项目	期初应付未付金额	本年增加	本年减少	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	45,085.71	1,561,401.30	1,560,192.14	46,294.87
二、失业保险费	1,914.63	79,891.42	79,840.43	1,965.62
<b>合计</b>	<b>47,000.34</b>	<b>1,641,292.72</b>	<b>1,640,032.57</b>	<b>48,260.49</b>

## (二十) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	10,144,245.04	5,860,200.39
城市维护建设税	671,306.42	405,505.00
教育费附加	288,897.85	171,470.05
地方教育费附加	189,526.48	124,125.83
企业所得税	6,661,181.50	4,698,620.93
个人所得税	133,567.74	98,797.83
印花税	14,030.77	951.94
房产税	40,410.01	
土地使用税	10,104.23	
<b>合计</b>	<b>18,153,270.04</b>	<b>11,359,671.97</b>

注：应交税费期末较期初增加 6,793,598.07 元，增加 59.80%，可知应交税费增长变动主要系本公司业务增长，税费相应增大。

## (二十一) 其他应付款

### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末数	期初数
借款	30,838,416.00	10,900,000.00
往来款	10,205,765.90	1,026,170.15
垫付款	1,284,981.56	752,055.46
押金/保证金	164,067.81	
<b>合计</b>	<b>42,493,231.27</b>	<b>12,678,225.61</b>

### 2、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

债务人名称	与本公司关系	金额	占比总额(%)
董启明	股东、法人代表、董事长	25,000,000.00	58.83
<b>合计</b>	——	<b>25,000,000.00</b>	<b>58.83</b>

### 3、本报告期末其他应付款中欠关联方款项。

债务人名称	与本公司关系	款项	金额	占比总额
-------	--------	----	----	------

		性质		(%)
董启明	股东、法人代表、董事长	借款	25,000,000.00	58.83
张忠云	股东、监事	代垫款	211,273.70	0.50
赵艳东	股东、监事	代垫款	52,449.18	0.12
王宁	副总经理	代垫款	2,970.00	0.01
<b>合计</b>	——		<b>25,266,692.88</b>	<b>59.46</b>

4、期末其他应付款中无账龄超过 1 年的大额款项。

5、其他应付款期末余额比期初数增加了 29,815,005.66 元，增长了 235.17%，主要系本公司向本公司法人董启明借款 25,000,000.00 元，本公司的子公司安徽智声科技有限公司收到蚌山区人民政府“智慧光电产业园项目引导资金” 8,000,000.00 元借款所致。

#### （二十二）一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款		9,750,712.20
<b>合计</b>		<b>9,750,712.20</b>

注：公司将部分生产设备及设施以“售后回租”方式与中关村科技租赁有限公司开展融资租赁交易，公司实际控制人董启明、张敬钧为本次融资租赁提供无限连带担保责任，融资金额为 1,000.00 万元。上述融资租赁业务年利率为 6.5%，手续费为每年融资金额的 1.5%，在售后回租期间，公司将为标的设备购买综合保险，保险费率为 0.8%。还款方式为等额年金法季度支付，融资回租租赁期限为 2 年，2015 年 12 月 8 日起至 2017 年 12 月 7 日止，截止 2017 年 12 月 31 日债务已还清，并与 2018 年 1 月 30 日办理完动产抵押注销手续。

#### （二十三）长期应付款

项目	期末数	期初数
台骏国际租赁有限公司	3,901,130.16	
<b>合计</b>	<b>3,901,130.16</b>	

注：本公司的子公司深圳华远微电科技有限公司将部分机器设备以“售后回租”方式与台骏国际租赁有限公司开展融资租赁交易，融资金额为 400.00 万元。在售后回租期间，公司将为标的设备购买保险，保险费率为 0.5%。还款方式为按月分期还款，融资回租租赁期限为 2 年，2017 年 12 月 15 日至 2019 年 12 月 15 日止。本公司、董启明、张敬钧、李善斌



为本次融资租赁提供无限连带担保责任，融资租赁设备详见本节第九项第3条。

(二十四) 递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	7,766,399.34	3,000,000.00	2,756,732.76	8,009,666.58	项目拨款
<b>合计</b>	<b>7,766,399.34</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>2,756,732.76</b>	<b>8,009,666.58</b>	

2、政府补助明细情况

补助项目	期初数	本期新增	本期计入营业 外收入金额	其 他	期末数	与资产 相关/与 收益相 关
无中心通信系统 用双芯声表面波 滤波器生产线技 术改造项目	600,270.60		109,985.64		490,284.96	与资产 相关
北斗卫星导航通 信系统用新型片 式声表面波滤波 器	920,514.17		117,570.00		802,944.17	与资产 相关
声表面波器件生 产线技术改造项 目	966,000.00		138,000.00		828,000.00	与资产 相关
基于微流 PCR 芯 片技术的农业疫 病快速检测技术 研究与示范	321,600.69		162,515.29		159,085.40	与资产 相关
射频声表面波滤 波器芯片小型化 倒装焊技术	1,123,855.11		361,351.23		762,503.88	与资产 相关
普 20150142: 亚	1,123,855.11		61,351.23		1,062,503.88	与资产

补助项目	期初数	本期新增	本期计入营业 外收入金额	其 他	期末数	与资产 相关/与 收益相 关
微米级抗静电声 表面波滤波器						相关
北斗卫星导航系 统声表面波滤波 器射频芯片研发	1,795,883.32		87,026.23		1,708,857.09	与资产 相关
基于 4G/5G 的温 度补偿声表面波 滤波器芯片关键 技术研发		3,000,000.00	1,616,909.92		1,383,090.08	与资产 和收益 相关
年产 65 万只微 带环形器生产线 项目	6,086.98		2,023.26		4,063.72	与资产 相关
年产 1000 万只 微波器件生产线	908,333.37		99,999.96		808,333.41	与资产 相关
<b>合计</b>	<b>7,766,399.34</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>2,756,732.76</b>		<b>8,009,666.59</b>	

### (二十五) 股本

项目	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积 金转 股	其 他	小计	
股份总数	150,300,000.00						150,300,000.00

### (二十六) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	100,908,530.12		7,362.30	100,901,167.82
其他资本公积	300,000.00			300,000.00

合计	101,208,530.12		7,362.30	101,201,167.82
----	----------------	--	----------	----------------

(二十七) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,998,352.17	2,732,013.92		13,730,366.09
<b>合计</b>	<b>10,998,352.17</b>	<b>2,732,013.92</b>		<b>13,730,366.09</b>

注：本公司本期法定盈余公积因按税后利润的10%提取而增加。

(二十八) 未分配利润

项目	金额
调整前 上期末未分配利润	95,714,126.16
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后 期初未分配利润	95,714,126.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,255,803.38
减：提取法定盈余公积	2,732,013.92
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
<b>期末未分配利润</b>	<b>127,237,915.62</b>

注：（1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。

（2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

（3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。

（4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

（5）其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

(二十九) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	276,843,751.67	242,505,044.44
2、其他业务收入	29,214,170.32	26,613,698.06
<b>合计</b>	<b>306,057,921.99</b>	<b>269,118,742.50</b>
二、营业成本		
1、主营业务成本	168,640,210.40	163,127,579.04
2、其他业务成本	23,118,585.30	14,683,025.71
<b>合计</b>	<b>191,758,795.70</b>	<b>177,810,604.75</b>
营业毛利	114,299,126.29	91,308,137.75

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
声表类产品	107,607,690.13	64,631,875.55	42,975,814.58
微波类产品	106,103,834.42	62,614,170.71	43,489,663.71
集成电路	34,232,670.60	24,079,053.45	10,153,617.15
系统集成	28,899,556.52	17,315,110.69	11,584,445.83
<b>小计</b>	<b>276,843,751.67</b>	<b>168,640,210.40</b>	<b>108,203,541.27</b>
二、其他业务			
其他	29,214,170.32	23,118,585.30	6,095,585.02
<b>合计</b>	<b>306,057,921.99</b>	<b>191,758,795.70</b>	<b>114,299,126.29</b>

注：本期其他业务收入为：原材料销售、技术服务、加工服务、房屋租赁等。

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
声表类产品	81,375,272.85	51,550,457.42	29,824,815.43
微波类产品	96,519,796.39	67,560,531.49	28,959,264.90
集成电路	32,760,437.40	23,606,236.77	9,154,200.63

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
系统集成	30,742,741.67	18,839,224.56	11,903,517.11
其他	1,106,796.13	1,571,128.80	-464,332.67
<b>小计</b>	<b>242,505,044.44</b>	<b>163,127,579.04</b>	<b>79,377,465.40</b>
二、其他业务			
其他	26,613,698.06	14,683,025.71	11,930,672.35
<b>合计</b>	<b>269,118,742.50</b>	<b>177,810,604.75</b>	<b>91,308,137.75</b>

注：本期其他业务收入为：技术服务、无人机销售、无人机配件销售等。

### 3、本公司本期前五名客户收入

最终控制方	客户明细	金额	占比营收%
	四川九洲电器集团有限责任公司	56,399,752.14	18.43
	中电科技扬州宝军电子有限公司	15,963,954.69	5.22
	南京恩瑞特实业有限公司	12,138,765.28	3.97
	中国电子科技集团公司第十四研究所	8,083,547.01	2.64
	中电科技（南京）电子信息发展有限公司雨花分公司	4,156,644.40	1.36
	成都新欣神风电子科技有限公司	3,832,051.32	1.25
中国电子科技集团公司	浙江嘉科电子有限公司	3,483,799.18	1.14
	中国电子科技集团公司第五十四研究所	2,090,035.01	0.68
	中国电子科技集团公司第二十研究所	1,415,897.42	0.46
	中国电子科技集团公司第七研究所	1,125,252.14	0.37
	上海微波设备研究所（中国电子科技集团公司第五十一研究所）	589,282.07	0.19
	中国电子科技集团公司第五十八研究所	252,696.55	0.08
	南京国睿微波器件有限公司	247,863.25	0.08
	河北远东通信系统工程有限公司	210,085.47	0.07
	北京博纳神梭科技发展有限公司	24,102.56	0.01
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	23,495.74	0.01

最终控制方	客户明细	金额	占比营收%
	中国电子科技集团公司第十三研究所	20,256.41	0.01
	河北新华北集成电路有限公司	14,290.60	0.00
	中科芯集成电路股份有限公司	4,923.08	0.002
	南京国博电子有限公司	858.97	0.0003
	河北省世纪吉星电子有限公司	136.75	0.00004
	<b>小计</b>	<b>53,677,937.90</b>	<b>17.54</b>
	石家庄新元电子技术开发有限公司	21,173,201.12	6.92
	成都天奥电子股份有限公司	13,677,534.18	4.47
	江苏蓝创智能科技股份有限公司	13,511,534.14	4.41
	<b>合计</b>	<b>158,439,959.48</b>	<b>51.77</b>

### (三十) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	575,530.07	484,726.16
教育费附加	253,643.32	212,909.18
地方教育附加	172,709.79	141,939.45
印花税	213,756.99	165,711.33
房产税	179,554.34	8,888.60
土地使用税	120,672.43	102,475.01
车船使用税	3,400.80	8,698.71
<b>合计</b>	<b>1,519,267.74</b>	<b>1,125,348.44</b>

### (三十一) 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	4,483,314.70	3,531,356.05
广告宣传费	1,640,498.74	313,628.27
业务招待费	842,340.78	1,141,206.75
交通运输费	455,886.79	669,599.88

项目	本期数	上期数
差旅费	405,181.65	298,049.44
修理费	106,538.00	141,000.00
租赁费	99,350.00	28,908.14
劳保用品	40,000.00	104,227.00
办公费	32,091.24	147,629.45
折旧/摊销	13,798.88	24,993.09
其他		181,941.85
<b>合计</b>	<b>8,119,000.78</b>	<b>6,582,539.92</b>

注:销售费用本期较上期增长 1,536,460.86 元,增长了 23.34%,主要系营业收入增长,销售费用对应增长,而销售费用增长高于营业收入增长主要系本期加大推广力度,本期广告宣传费较上期增长 1,326,870.47 元所致。

### (三十二) 管理费用

项目	本期数	上期数
研发费	26,786,296.49	27,478,419.74
职工薪酬	14,089,307.46	10,756,422.46
办公费	2,159,203.42	1,192,990.58
差旅费	454,038.67	372,169.32
折旧/摊销	3,344,468.81	3,017,567.37
咨询公证费	2,676,308.86	1,849,689.04
技术服务费	295,423.96	88,673.29
交通运输费	1,632,876.54	704,628.50
广告宣传费		86,873.39
业务招待费	772,677.67	451,309.36
修理费	446,733.98	129,386.70
租赁费	2,836,541.61	1,503,192.82
安全保卫费	100,922.23	113,374.33
水电费	264,347.43	529,313.55
劳保用品	53,717.28	55,383.44

项目	本期数	上期数
税费		220,292.31
其他	565,500.07	599,742.83
<b>合计</b>	<b>56,478,364.48</b>	<b>49,149,429.03</b>

### (三十三) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	7,704,314.93	3,642,063.00
减：利息收入	21,772.87	819,340.17
汇兑损失	16,820.23	
减：汇兑收益		17,268.74
手续费	1,071,112.06	1,115,894.86
<b>合计</b>	<b>8,770,474.35</b>	<b>3,921,348.95</b>

注：财务费用本期较上期增加4,849,125.40元，增长了123.66%，主要系短期借款增加，财务费用利息支出对于增加，详见本节第十六项。

### (三十四) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账损失	4,361,164.40	3,973,184.65
二、存货跌价损失	328,683.94	1,002,767.13
<b>合计</b>	<b>4,689,848.34</b>	<b>4,975,951.78</b>

### (三十五) 营业外收入

#### 1、营业外收入分项目列示：

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	36,356.78		36,356.78
其中：固定资产处置利得	36,356.78		36,356.78
无形资产处置利得			
接受捐赠	249,940.25		249,940.25



政府补助	5,723,972.81	3,950,466.83	5,723,972.81
其他	0.05	35,293.93	0.05
<b>合计</b>	<b>6,010,269.89</b>	<b>3,985,760.76</b>	<b>6,010,269.89</b>

注：营业外收入本期较上期增加 2,024,509.13 元，增长了 50.79%，主要系本期政府补助较上期增长 1,773,505.98 元所致，详见下表。

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期数	与资产相关 /与收益相关
无中心通信系统用双芯声表面波滤波器生产线技术改造项目	109,985.64	与资产相关
北斗卫星导航通信系统用新型片式声表面波滤波器声表面波器件生产线技术改造项目	117,570.00	与资产相关
声表面波器件生产线技术改造项目	138,000.00	与资产相关
重庆大学基于微流 PCR 芯片技术的农业疫病的科研补助	162,515.29	与收益相关
年产 65 万只微带环形器生产线项目	2,023.26	与资产相关
知识产权局专利费补助	307,924.00	与收益相关
中关村科技园海淀区管理委员会专利商用化专项资金	96,558.00	与收益相关
信促会补助	126,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会——射频声表面波滤波器芯片小型化倒装焊技术	361,351.23	与资产相关
深圳市科技创新委员会——普 20150142：亚微米级抗静电声表面波滤波器	61,351.23	与资产相关
深圳市科技创新委员会——北斗卫星导航系统声表面波滤波器射频芯片研发	87,026.23	与资产相关
年产 1000 万只微波器件生产线	99,999.96	与资产相关
科技局新培育规上高企奖励	100,000.00	与收益相关
溧水开发区委会创新奖励	100,000.00	与收益相关

补助项目	本期数	与资产相关 /与收益相关
溧水开发区总公司奖励	50,000.00	与收益相关
溧水科技局创新券	50,000.00	与收益相关
社会保险 2017 稳岗补贴	9,273.05	与收益相关
溧水财政局奖励	2,900.00	与收益相关
“深圳宝安区财政局补贴”	13,500.00	与收益相关
2017 贯标资助收入	200,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会知识产权专利资金资助款	26,000.00	与收益相关
深圳市中小企业服务署补助	33,000.00	与收益相关
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心补助	27,000.00	与收益相关
深圳市宝安区经济促进局技术改造补助	168,085.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会第二批企业资助授权补助	357,000.00	与收益相关
深圳市宝安区科技创新局科技成果产业化项目补助	300,000.00	与收益相关
基于 4G/5G 的温度补偿声表面波滤波器芯片关键技术研发	1,616,909.92	与资产和收益相关
军民融合专项资金款	1,000,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>5,723,972.81</b>	

### (三十六) 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	68,810.68	14,491.40	68,810.68
其中：固定资产处置损失	68,810.68	14,491.40	68,810.68
无形资产处置损失			
对外捐赠	2,800.00		2,800.00
其中：公益性捐赠			
非公益性捐赠	2,800.00		2,800.00

违约金、赔偿金及罚款支出	36,925.51	47,069.01	36,925.51
其他		21,993.74	
<b>合计</b>	<b>108,536.19</b>	<b>83,554.15</b>	<b>108,536.19</b>

### (三十七) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,288,076.97	4,454,237.94
递延所得税调整	107,840.37	-499,990.69
<b>合计</b>	<b>6,395,917.34</b>	<b>3,954,247.25</b>

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	40,623,904.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,093,585.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,609,371.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费加计扣除的影响	-1,743,242.30
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	436,202.03
<b>所得税费用</b>	<b>6,395,917.34</b>

### (三十八) 合并现金流量表项目注释

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
政府补贴	6,657,754.00	5,623,841.72
其他	9,877,113.46	1,608,011.06

<b>合计</b>	<b>16,534,867.46</b>	<b>7,231,852.78</b>
-----------	----------------------	---------------------

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
管理及销售费用	11,774,028.79	10,249,597.47
其他	900,994.37	8,206,127.90
<b>合计</b>	<b>12,675,023.16</b>	<b>18,455,725.37</b>

3、收到的其他与投资活动有关的现金

无

4、支付的其他与投资活动有关的现金

无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
向个人及公司的借款	127,850,500.00	47,901,578.44
<b>合计</b>	<b>127,850,500.00</b>	<b>47,901,578.44</b>

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
还个人及公司的借款	130,408,136.18	55,115,260.00
<b>合计</b>	<b>130,408,136.18</b>	<b>55,115,260.00</b>

(三十九) 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	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,227,986.96	25,501,478.99
加: 资产减值准备	4,689,848.34	4,975,951.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,203,905.26	10,212,827.57
无形资产摊销	739,127.83	597,493.01
长期待摊费用摊销	601,784.17	2,053,409.41

补充资料	本期数	上期数
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）	-92,649.51	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	194,847.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,204,924.14	3,670,468.66
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）	107,840.37	-499,990.69
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）	-46,628,916.69	-46,102,092.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,844,808.44	-48,187,858.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,009,253.91	12,063,077.21
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,586,855.90</b>	<b>-35,715,234.68</b>
（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	9,500,653.92	8,321,652.12
减：现金的期初余额	8,433,012.14	37,027,070.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,067,641.78</b>	<b>-28,705,417.98</b>

2、本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3、本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
(1) 现金	9,500,653.92	8,321,652.12
其中：库存现金	14,828.18	5,099.68
可随时用于支付的银行存款	9,485,825.74	8,316,552.44
(2) 现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
(3) 现金和现金等价物余额	9,500,653.92	8,321,652.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,694,288.14	

注：受限制的现金和现金等价物，详见本节第一项，货币资金。

#### (四十) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限原因
应收账款	20,269,251.32	本公司的子公司深圳华远微电科技有限公司用于贷款抵押
无形资产	2,512,821.79	本公司的子公司南京沁智电子科技有限公司将自有土地使用权用于贷款抵押
<b>合计</b>	<b>22,782,073.11</b>	

注：本表列式的应收账款为账面原值，无形资产为账面净值，抵押详情详见本节第十六项、短期借款。

## 六、企业合并

### (一) 子公司情况

#### 1、二级单位

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
河北时硕微芯科技有限公司	河北	大厂潮白河工业区	3,000.00万元	微电子器件、微波组件和模块、系统集成等产品的研发、生产和销售。	100.00	100.00	投资设立
深圳华远	深圳	深圳市宝安区	3,000.00	声表面波器件及模块的研发和技术服务；塑胶、高分子材料的研究	100.00	100.00	收购

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
微电科技有限公司		沙井街道新二社区庄村路5号D、E栋	00万元	发及销售；电子整机、模块、系统、部件、配件的技术开发及销售；LED灯具和配件的销售；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；声表面波器件及模块的生产；电子整机、模块、系统、部件、配件的生产。			
南京沁智电子科技有限公司	南京	南京市溧水经济开发区	2,000.00万元	电子元件及组件、集成电路的设计、生产、销售及相关技术服务。（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）。	100.00	100.00	投资设立
北京航瑞施科技有限公司	北京	北京市海淀区永丰产业基地永捷北路3号A座202	1,400.00万元	技术推广、技术服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；计算机技术培训；教育咨询（中介服务除外）；销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、五金交电、机械设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。	35.00	100.00	投资设立
安徽智声科技有限公司	安徽	安徽省蚌埠市燕山投资大厦西附楼318号	5,000.00万元	手机声表面波双工器系列及液晶触控显示屏系列产品的研制、生产和销售；声表面波器件的技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；系统集成；微波组件的研发、生产和销售；应用软件开发；电子技术研发；电子产品、通讯产品（不含卫星地面接收设备）的组装与销售。（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）。	70.00	70.00	与他人投资设立
江西中讯四方科技有限公司	江西	江西省抚州市乐安县厚发工业园区	7,500.00万元	声表面波器件及模块的设计、生产、销售及技术服务；电子元件及组件、集成电路的设计、生产、销售及技术服务；电子整机、电子部件、电子配件的设计、生产及销售（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）。	60.00	60.00	与他人投资设立
北京华天创业微电	北京	北京市朝阳区酒仙桥路乙21	2,000.00万元	加工微电子电路；销售五金交电；技术开发；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	100.00	0.00	收购

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
子有限公司		号		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）。			

注：（1）北京航瑞施科技有限公司原为本公司于 2015 年 1 月 4 日投资设立的全资子公司，因业务调整，2017 年 5 月 25 日本公司与李先涛、项成东、林建签订新的公司章程，章程约定本公司出资 4,900,000.00 元，其余自然人出资 9,100,000.00 元，截止到 2017 年 12 月 31 日本公司出资金额达 4,837,791.93 元，其余自然人未进行出资，本公司及北京航瑞施科技有限公司亦未将本公司已出资款项进行处理；考虑到北京航瑞施科技有限公司实际运营仍在本公司的控制内，从会计准则实质重于形式角度出发，本期仍将北京航瑞施科技有限公司按照 100%持股进行合并。

（2）安徽智声科技有限公司为本公司与唐寿官于 2016 年 8 月 5 日共同设立的有限责任公司，章程约定本公司出资 35,000,000.00 元，唐寿官出资 15,000,000.00 元；2017 年 04 月 18 日本公司与唐寿官、刘巧生签订新的公司章程，章程约定本公司出资 35,000,000.00 元，其余自然人出资 15,000,000.00 元。考虑到 2016 年本公司未进行实际注资，且未参与其实际运营，故未将其纳入合并范围。2017 年 5 月 16 日本公司对安徽智声科技有限公司进行注资 8,000,000.00 元，并于 2017 年 5 月 1 日起参与其实际运营，并取得其实际控制权，故本期从 2017 年 5 月 1 日起将安徽智声科技有限公司纳入本公司合并范围，从公司法规定出发，本期合并比例按照实缴出资比例确定。

（3）江西中讯四方科技有限公司为本公司于 2017 年 2 月 20 日投资设立的子公司，因业务调整，2017 年 7 月 21 日进行注销，其成立到注销期间未实际运营。

（4）北京中讯四方科技股份有限公司深圳分公司为本公司于 2014 年 4 月 8 日设立的分支机构，因业务性质未独立核算，其业务在本公司体现。

（5）北京华天创业微电子有限公司，本公司计划收购其成为自身的全资子公司，2017 年 11 月 3 日本公司与原股东进行了工商变动，变更后，工商注册信息为北京华天创业微电子有限公司为本公司全资子公司，但截止到 2017 年 12 月 31 日，本公司未对其进行注资，亦未取得其实际控制权，故本期未将其纳入合并范围。

## 2、三级单位



子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
深圳市中讯声表研究中心有限公司	深圳	深圳市宝安区沙井街道新二社区庄村路5号E栋	100.00万元	声表面波器件及模块的研发和技术服务；电子整机、电子部件、电子配件的技术开发及销售、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；应用软件开发；国内贸易，货物及技术进出口。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目）	100.00	100.00	子公司投资设立

注：深圳市中讯声表研究中心有限公司为本公司全资子公司深圳华远微电科技有限公司于2017年5月23日投资设立的全资子公司，截止到2017年12月31日其未实际运营。

3、本期纳税合并范围的子公司为：河北时硕微芯科技有限公司、深圳华远微电科技有限公司、南京沁智电子科技有限公司、北京航瑞施科技有限公司、安徽智声科技有限公司等；各简称为：河北时硕、深圳华远、南京沁智、北京航瑞施、安徽智声。

## （二）同一控制下企业合并

截止2017年12月31日止，本公司没有通过同一控制下企业合并取得的子公司。

## （三）非同一控制下企业合并

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳华远微电科技有限公司	有限责任公司	深圳市宝安区沙井街道新二社区庄村路5	电子元器件开发、销售	3,000.00万元	声表面波器件及模块的研发和技术服务；塑胶、高分子材料的研发及销售；电子整机、模块、系统、部件、配件的技术开发及销售；LED灯具和配件的销售；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的	2,700.00万元	无

子公司全称	公司 类别 型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末 实际 出 资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
		号 D、E 栋			项目除外); 声表面波器件及模块的生产; 电子整机、模块、系统、部件、配件的生 产。		

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、本公司控股股东情况

本公司系自然人持股，无母公司，实际控制人情况如下：

实际控制人名称	与本公司的关系	2017 年 12 月 31 日	
		持股数额	持股比例 (%)
董启明	股东、本公司法人代表、董事长	13,628,718	9.0677
张敬钧	股东、董事、总经理	13,628,720	9.0677

#### 2、本公司的子公司情况

详见本文第六节、第一项。

#### 3、本公司的合营、联营公司情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无合营企业和联营企业。

#### 4、本公司其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	统一信用代码
普鸿谷禧投资管理有限公司	持股 5%以上股东	913101156995634981
姚国宁	董事	
段忠	董事	
何林生	股东、董事	
陈明权	股东、监事	
张忠云	股东、监事	
赵艳东	股东、监事	

关联方名称	与本公司关系	统一信用代码
高亚京	股东、董事会秘书	
王宁	副总经理	
黎川	财务总监	

注：北京普鸿谷禧投资有限公司于 2011 年 4 月 8 日更名为普鸿谷禧投资管理有限公司。

## （二）关联方交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

### 2、关联托管情况

无。

### 3、关联承包情况

无。

### 4、关联租赁情况

无。

### 5、关联方担保情况

担保方	担保金额	被担保人	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
董启明、张敬钧	500.00 万元	本公司	2018.6.6	2020.6.5	否
董启明、张敬钧、陈宏霞	500.00 万元	本公司	2018.9.13	2020.9.12	否
董启明、张敬钧、许洁、陈宏霞	1,000.00 万元	本公司	2018.5.31	2020.5.30	否
董启明、张敬钧、陈宏霞	500.00 万元	本公司	2018.9.27	2020.9.26	否
董启明、张敬钧	300.00 万元	本公司	2018.11.19	2021.11.18	否
董启明	200.00 万元	河北时硕	2017.11.10	2018.11.9	否
本公司、董启明	200.00 万元	深圳华远	2018.6.20	2020.6.19	否
深圳市高新投融资担	400.00 万元	深圳华远	2018.6.9	2020.6.8	否

担保方	担保金额	被担保人	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
保有限公司、本公司、董启明					
董启明、张敬钧、陈宏霞	400.00 万元	深圳华远	2018.9.13	2020.9.12	否
本公司	200.00 万元	深圳华远	2018.10.25	2020.10.24	否
张敬钧、陈宏霞	300.00 万元	南京沁智	2017.9.30	2018.8.31	否
张敬钧、陈宏霞	200.00 万元	南京沁智	2018.1.18	2020.1.17	否
张敬钧、陈宏霞、本公司、南京沁智	243.00 万元	南京沁智	2018.9.12	2020.9.11	否
张敬钧、陈宏霞、本公司、南京沁智	357.00 万元	南京沁智	2018.9.20	2020.9.19	否

#### 6、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
董启明	25,000,000.00	2017年7月14日	2018年1月16日	借款三笔,合计35,000,000.00元,本期归还10,000,000.00元

#### 7、关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### 8、关键管理人员薪酬

关联方名称	本期应发数	本期实发数
董启明（董事长）	427,220.00	336,417.50
张敬钧（总经理）	427,220.00	334,615.50
姚国宁（董事）		
段忠（董事）	-	50,000.00
何林生（董事）		
陈明权（监事）	241,270.00	180,302.00

关联方名称	本期应发数	本期实发数
张忠云（监事）	333,430.00	250,184.50
赵艳东（监事）	109,305.51	98,864.21
高亚京（董事会秘书）	199,870.00	153,493.25
王宁（副总经理）	128,560.00	126,078.66
黎川（财务总监）	45,000.00	44,910.00

注：姚国宁、何林生未参与企业运营，故未在本公司领受薪酬。

### （三）关联方应收应付款项

#### 1、公司应收关联方款项

无。

#### 2、公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	张敬钧		10,900,000.00
其他应付款	董启明	25,000,000.00	
其他应付款	张忠云	211,273.70	
其他应付款	赵艳东	52,449.18	3,993,000.00
其他应付款	王宁	2,970.00	

## 八、承诺及或有事项

### （一）重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

#### （1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

#### （2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

详见本文第七节第二项第 5 条。

#### （3）其他或有负债及其财务影响

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重大事项

无。

## 十一、母公司财务报表主要项目附注

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款分类披露

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	169,442,755.69	100.00	8,582,809.63	5.07	160,859,946.06
其中：组合一（账龄组合）	158,557,127.70	93.58	8,582,809.63	5.41	149,974,318.07
组合二	10,885,627.99	6.42			10,885,627.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>169,442,755.69</b>	<b>100.00</b>	<b>8,582,809.63</b>	<b>5.07</b>	<b>160,859,946.06</b>

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏					

账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	101,114,607.78	100.00	5,453,849.99	5.39	95,660,757.79
其中：组合一（账龄组合）	86,552,760.65	85.60	5,453,849.99	6.30	81,098,910.66
组合二	14,561,847.13	14.40			14,561,847.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>101,114,607.78</b>	<b>100.00</b>	<b>5,453,849.99</b>	<b>5.39</b>	<b>95,660,757.79</b>

2 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			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	86,164,348.68	1,723,286.97	2.00	84,441,061.71
6 个月-1 年	44,524,181.05	2,226,209.05	5.00	42,297,972.00
1 至 2 年	26,316,099.93	3,947,414.99	15.00	22,368,684.94
2 至 3 年	454,252.00	136,275.60	30.00	317,976.40
3 至 4 年	1,095,746.04	547,873.02	50.00	547,873.02
4 至 5 年	2,500.00	1,750.00	70.00	750.00
5 年以上				
<b>合计</b>	<b>158,557,127.70</b>	<b>8,582,809.63</b>	<b>5.41</b>	<b>149,974,318.07</b>

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	净额
6 个月以内	42,795,582.16	855,911.64	2.00	41,939,670.52
6 个月-1 年	23,478,934.00	1,173,946.70	5.00	22,304,987.30
1 至 2 年	18,635,397.99	2,795,309.70	15.00	15,840,088.29
2 至 3 年	1,264,851.50	379,455.45	30.00	885,396.05
3 至 4 年	96,500.00	48,250.00	50.00	48,250.00
4 至 5 年	268,395.00	187,876.50	70.00	80,518.50
5 年以上	13,100.00	13,100.00	100.00	

合计	86,552,760.65	5,453,849.99	6.30	81,098,910.66
----	---------------	--------------	------	---------------

3、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 3,128,959.64 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

4、本期实际核销的账面余额

无

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

最终控制方	客户明细	期末余额	账龄	占比总额(%)	坏账准备期末余额
中国电子科技集团公司	中国电子科技集团公司第十四研究所	20,293,350.00	6个月以内-2年	11.98	1,815,467.00
	中电科技扬州宝军电子有限公司	12,808,992.00	6个月以内	7.56	256,179.84
	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	3,466,476.00	6个月以内	2.05	69,329.52
	中国电子科技集团公司第二十研究所	1,551,000.00	6个月以内-1年	0.92	54,960.00
	中国电子科技集团公司第七研究所	789,842.00	6个月以内-1年	0.47	30,302.20
	上海微波设备研究所(中国电子科技集团公司第五十一研究所)	600,280.00	6个月以内	0.35	12,005.60
	中国电子科技集团公司第五十四研究所	100,000.00	6个月以内	0.06	2,000.00
	中国电子科技集团公司第五十八研究所	65,655.00	6个月以内	0.04	1,313.10
	浙江嘉科电子有限公司	35,000.00	6个月以内	0.02	700.00
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	12,080.00	6个月以内	0.01	241.60
	南京恩瑞特实业有限公司	20,536,298.16	6个月以内-1年	12.12	709,135.91



最终控制方	客户明细	期末余额	账龄	占比总额(%)	坏账准备期末余额
	南京国睿微波器件有限公司	290,000.00	6个月以内	0.17	5,800.00
	<b>小计</b>	<b>60,548,973.16</b>		<b>35.75</b>	<b>2,957,434.77</b>
	石家庄新元电子技术开发有限公司	28,232,255.00	6个月以内-2年	16.66	1,336,258.40
	成都微芯电子科技有限公司	11,624,591.00	6个月以内-2年	6.86	837,379.65
	江苏蓝创智能科技股份有限公司	10,394,963.00	6个月以内	6.13	207,899.26
	成都天波微电科技有限公司	10,242,000.00	6个月以内-2年	6.04	512,700.00
	<b>合计</b>	<b>121,042,782.16</b>		<b>71.44</b>	<b>5,851,672.08</b>

#### 6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

### (二) 其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	14,937,544.60	100.00	222,835.71	1.49	14,714,708.89
其中：组合一（账龄组合）	1,575,521.64	10.55	222,835.71	14.14	1,352,685.93
组合二	13,362,022.96	89.45			13,362,022.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>14,937,544.60</b>	<b>100.00</b>	<b>222,835.71</b>	<b>1.49</b>	<b>14,714,708.89</b>

类别	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,894,991.59	100.00	479,580.62	2.09	22,415,410.97
其中：组合一（账龄组合）	3,800,073.10	16.60	479,580.62	12.62	3,320,492.48
组合二	19,094,918.49	83.40			19,094,918.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>22,894,991.59</b>	<b>100.00</b>	<b>479,580.62</b>	<b>2.09</b>	<b>22,415,410.97</b>

2、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			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	净额
6个月以内	607,330.41	12,146.61	2.00	595,183.80
6个月-1年	711,280.80	35,564.04	5.00	675,716.76
1至2年	2,305.60	345.84	15.00	1,959.76
2至3年				
3至4年	17,220.83	8,610.42	50.00	8,610.41
4至5年	237,384.00	166,168.80	70.00	71,215.20
5年以上				
<b>合计</b>	<b>1,575,521.64</b>	<b>222,835.71</b>	<b>14.14</b>	<b>1,352,685.93</b>

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	净额
6个月以内	728,368.27	14,567.37	2.00	713,800.90
6个月-1年	814,100.00	40,705.00	5.00	773,395.00
1至2年	2,003,000.00	300,450.00	15.00	1,702,550.00

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	净额
2至3年	17,220.83	5,166.25	30.00	12,054.58
3至4年	237,384.00	118,692.00	50.00	118,692.00
4至5年				
5年以上				
<b>合计</b>	<b>3,800,073.10</b>	<b>479,580.62</b>	<b>12.62</b>	<b>3,320,492.48</b>

3、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 0.00 元；本期转回坏账准备金额 256,744.91 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

无。

4、本期实际核销的其他应收款

无

5、其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	14,622,553.37	19,880,018.49
备用金	1,605.60	27,000.00
押金	313,385.63	2,987,973.10
<b>合计</b>	<b>14,937,544.60</b>	<b>22,894,991.59</b>

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占比总额(%)	坏账准备期末余额
河北时硕微芯科技有限公司	关联方往来款	11,382,715.00	6个月至4年	76.20	
高丽恩	垫付款	1,243,580.41	6个月以内-1年	8.33	24,871.61
南京沁智电子科技有限公司	关联方往来款	1,061,366.96	6个月以内-1年	7.11	
深圳华远微电科技有限公司	关联方往来款	900,000.00	6个月至2年	6.03	

北京中关村永丰产 业基地发展有限公 司	押金	237,384.00	4-5年	1.59	4,747.68
<b>合计</b>		<b>14,825,046.37</b>	<b>—</b>	<b>99.26%</b>	<b>29,619.29</b>

7、涉及政府补助的其他应收款

无。

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

**(三) 长期股权投资**

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京沁智电子科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
河北时硕微芯科技有限 公司	30,000,000.00			30,000,000.00
深圳华远微电科技有限 公司	86,800,000.00			86,800,000.00
北京航瑞施科技有限公 司	4,600,000.00	237,791.93		4,837,791.93
安徽智声科技有限公司		8,000,000.00	70,000.00	7,930,000.00

注：本科目均采用成本法进行核算，其他信息详见本文第六节第一项。

**(四) 营业收入及营业成本**

1、营业收入及营业成本按类别列示

项目	本期数	上期数
营业收入		
其中：主营业务收入	193,110,376.74	166,711,098.02
其他业务收入	28,723,476.98	39,833,577.69
<b>合计</b>	<b>221,833,853.72</b>	<b>206,544,675.71</b>
营业成本		

项目	本期数	上期数
其中：主营业务成本	121,083,104.58	112,668,179.10
其他业务成本	24,060,094.20	27,514,281.77
<b>合计</b>	<b>145,143,198.78</b>	<b>140,182,460.87</b>

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
(1) 主营业务			
声表类产品	58,293,671.88	34,641,219.78	23,652,452.10
微波类产品	91,953,906.17	60,209,295.07	31,744,611.10
集成电路	13,761,367.17	8,715,604.04	5,045,763.13
系统集成	29,101,431.52	17,516,985.69	11,584,445.83
<b>小计</b>	<b>193,110,376.74</b>	<b>121,083,104.58</b>	<b>72,027,272.16</b>
(2) 其他业务			
其他	28,723,476.98	24,060,094.20	4,663,382.78
<b>合计</b>	<b>221,833,853.72</b>	<b>145,143,198.78</b>	<b>76,690,654.94</b>

注：本期其他业务收入为原材料销售、技术服务、加工服务、房屋租赁等。

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
(1) 主营业务收入			
声表类产品	52,206,401.74	29,912,725.67	22,293,676.07
微波类产品	72,075,804.88	53,750,818.99	18,324,985.89
集成电路	13,721,804.86	12,311,974.92	1,409,829.94
系统集成	28,707,086.54	16,692,659.52	12,014,427.02
<b>小计</b>	<b>166,711,098.02</b>	<b>112,668,179.10</b>	<b>54,042,918.92</b>
(2) 其他业务收入			
其他	39,833,577.69	27,514,281.77	12,319,295.92
<b>合计</b>	<b>206,544,675.71</b>	<b>140,182,460.87</b>	<b>66,362,214.84</b>

3、本公司本期前五名客户收入

最终控制方	客户明细	金额	占比 营收%
四川九洲电器集团有限责任公司		56,399,752.14	25.42
中国电子科技集团公司	中电科技扬州宝军电子有限公司	15,963,954.69	7.20
	南京恩瑞特实业有限公司	12,055,731.09	5.43
	中国电子科技集团公司第十四研究所	8,083,547.01	3.64
	中电科技(南京)电子信息发展有限公司	4,156,644.40	1.87
	中国电子科技集团公司第五十四研究所	2,090,035.01	0.94
	中国电子科技集团公司第二十研究所	1,415,897.42	0.64
	中国电子科技集团公司第七研究所	1,125,252.14	0.51
	上海微波设备研究所(中国电子科技集团公司第五十一研究所)	589,282.07	0.27
	中国电子科技集团公司第五十八研究所	252,696.55	0.11
	南京国睿微波器件有限公司	247,863.25	0.11
	河北远东通信系统工程有限公司	210,085.47	0.09
	浙江嘉科电子有限公司	112,004.28	0.05
	北京博纳神梭科技发展有限公司	24,102.56	0.01
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	23,495.74	0.01
	中国电子科技集团公司第十三研究所	20,256.41	0.01
河北新华北集成电路有限公司	14,290.60	0.01	
中科芯集成电路股份有限公司	4,923.08	0.002	
南京国博电子有限公司	858.97	0.0004	
河北省世纪吉星电子有限公司	136.75	0.0001	
	<b>小计</b>	<b>46,391,057.49</b>	<b>20.90</b>
石家庄新元电子技术开发有限公司		21,173,201.12	9.54
江苏蓝创智能科技股份有限公司		13,511,534.14	6.09
成都天奥电子股份有限公司		10,932,029.91	4.93
<b>合计</b>		<b>148,407,574.80</b>	<b>66.88</b>

(五) 母公司现金流量表的补充资料

补充资料	本期数	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,320,139.25	21,055,594.29
加: 资产减值准备	3,018,722.40	4,968,863.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,522,000.75	2,527,754.56
无形资产摊销	403,716.32	345,699.26
长期待摊费用摊销	502,638.85	1,817,636.53
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)		-97,937.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	68,810.68	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,378,899.93	3,425,345.88
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)	-452,808.36	-745,329.59
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)	-24,263,469.52	-39,199,460.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-36,757,765.10	-3,213,699.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,930,817.06	-31,291,042.73
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,328,297.74</b>	<b>-40,406,575.88</b>
(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	5,203,348.08	5,031,991.43
减: 现金的期初余额	5,031,991.43	30,057,629.14

补充资料	本期数	上期数
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>171,356.65</b>	<b>-25,025,637.71</b>

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-32,453.90	固定资产处置或报废
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,723,972.81	详见注释
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	210,214.79	捐赠、违约金、罚款
减：所得税影响额	827,795.76	
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>5,073,937.94</b>	

注：计入当期损益的政府补助属于非经常性损益，详见本文第五节第三十七项。

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.13	0.23	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.77	0.19	

北京中讯四方科技股份有限公司

2018年3月20日



附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室