



中讯四方

NEEQ : 430075

北京中讯四方科技股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、2018年2月，子公司深圳华远微电科技有限公司获得深圳市经济贸易和信息化委员会《深圳市技术装备管理提升扶持计划》项目资金57万元。
- 2、2018年3月，子公司河北时硕微芯科技有限公司获得河北省“专精特新”中小企业证书及20万元资金奖励。
- 3、2018年4月，子公司深圳华远微电科技有限公司申报的课题，《面向下一代无线通信 GaN 多芯片组件封装关键技术研究》成功通过深圳市科创委批准立项，编号是重20180184。
- 4、2018年4月，公司与中央军委装备发展部某局签订高温度稳定性 SAW 滤波器技术装备预先研究合同。
- 5、公司通过“武器装备承研单位资格和军标质量管理体系两证合一”和“武器装备科研生产许可证”现场审核。
- 6、2018年5月，联合信用管理有限公司北京分公司对公司进行信用评级，评定信用等级为Azc+。
- 7、2018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。
- 8、2018年5月，公司设立控股子公司日照东讯电子科技有限公司，控股70%，以此提升公司终端射频声表面波器件的产能，进一步扩大市场占有率。
- 9、2018年7月，子公司深圳华远微电科技有限公司已向国家专利局申请“海水淡化新技术的国家专利”。
- 10、2018年8月，子公司深圳华远微电科技有限公司进入2017年度宝安区创新百强企业名单。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况.....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注	36

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	2018年1月1日至2018年6月30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	安徽智声科技有限公司、日照东讯电子科技有限公司
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
安徽智声	指	安徽智声科技有限公司
华天创业	指	北京华天创业微电子有限公司
日照东讯	指	日照东讯电子科技有限公司
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
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》
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”
SMD	指	一种表面贴装器件

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）付敬新保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。

第一节 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
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

董事会秘书或信息披露负责人	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	gaoyajing@bjzsf.com.cn
公司网址	www.bjzsf.com.cn
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	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	11
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	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	否
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(元)	150,300,000	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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	115,451,817.26	108,725,760.59	6.19%
毛利率	43.23%	40.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,371,575.64	11,768,634.52	-3.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,271,610.21	10,323,682.83	-10.19%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.85%	3.23%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.33%	2.84%	-
基本每股收益	0.08	0.08	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	674,135,537.46	645,665,213.92	4.41%
负债总计	270,161,826.19	253,023,766.49	6.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	403,841,025.17	392,469,449.53	2.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.69	2.61	3.01%
资产负债率（母公司）	32.28%	29.03%	-
资产负债率（合并）	40.08%	39.19%	-
流动比率	196.39%	191.04%	-
利息保障倍数	4.46	6.27	-

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	-8,743,953.94	-6,208,920.83	-
应收账款周转率	0.55	0.82	-
存货周转率	0.29	0.35	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.41%	10.45%	-
营业收入增长率	6.19%	8.67%	-
净利润增长率	-3.67%	5.88%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	150,300,000	150,300,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所处行业为电子信息行业，细分行业为电子元件及组件制造业，是一家集研发、生产、销售和服务为一体的国内领先的声表面波器件制造与服务供应商。公司主要产品包括声表面波器件，微波组件和模块及下游的通讯系统集成设备。公司拥有 2600 平米的高精度自动化生产线及行业资深的科研设计团队、多项发明专利、实用新型专利和集成电路设计布图权、获得了武器装备质量管理体系认证、军工三级保密资格和装备承制单位等军工科研生产资质。

公司产品主要分为军品和民品。其中军品主要用于雷达、遥感、宇航通信、军事航天、电子对抗系统、高频卫星通信系统等领域建设，供应中国电子科技集团、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；民品主要用于移动通信、消费电子设备、北斗导航等方面，主要供应石家庄银河微波技术有限公司（北斗星通导航技术股份有限公司控股）、北京韦加航通科技有限责任公司、深圳国人通信有限公司等公司。

公司的器件级和模块级产品从客户方案阶段开始参与，致力于从性能、体积、可靠性等方面结合整机要求做到综合指标最优，争取为客户提供“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”的模式；同时，公司紧跟市场成熟产品需求，结合自身产能，立足细分市场积极开发相关产品，通过代理和直销方式进行推广销售。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。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司实现营业收入 115,451,817.26 元，较上年同期增长 6.19%，营业成本为 65,543,013.69 元，较上年同期增加 0.96%，利润总额为 13,805,066.05 元，较上年同期减少 3.51%，实现净利润 11,332,263.84 元，较上年同期减少 3.67%。

2018 年上半年公司经营活动产生的现金净流量净流出为 8,743,953.94 元，较上年同期多流出 2,535,033.11 元，主要系应交税费较上年同期增长 1,176,201.52 元，增长 15.58%所致；

2018 年上半年公司投资活动产生的现金流量净流出为 590,117.99 元，较上年同期少流出 19,761,826.69 元，主要购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金投入减少。

2018 年上半年公司筹资活动产生的现金流量净流入为 5,650,558.66 元，较上年同期少流出 21,718,891.60 元，主要系偿还银行及非银行金融机构借款所致。

一、经营情况回顾：

1、新品开发工作

声表面波滤波器方面，公司设计开发了 220MHz~240MHz 高矩形声表面波滤波器产品，基片材料采用石英晶片制作，性能指标优良，近段抑制度高，温度稳定性好，已经过各大军工研究所的试用并得到良好反馈，目前已进行批量生产；采用阶梯结构的理论模型及仿真技术和孔径分段加权及小型化结构非线性优化设计技术，大大提高了手机声表面波芯片的仿真精度和设计效率；此外公司开发完成了 10 余款应用于未来 5G 移动通信的射频芯片，为公司业务的发展奠定了坚实的基础。

微波组件、模块方面，公司继续按无源产品和有源产品两条路线深入研究下去。在无源方面，承研大功率腔体滤波器、大功率微带功分/合成器等产品，已定型产品批量逐步增加，其中新开发的 S 波段大功率腔体滤波器和 X 波段功分/合路器获重点客户中电集团的高度认可，预计下半年将有上万只订单。

在有源方面，继续开发开关类产品、频率源和接收变频组件等产品，其中开关类产品主要包括声表开关滤波器组、腔体滤波器组等，重点在低损耗、高隔离度方面进行关键技术攻关，目前已取得良好效果；频率源产品重点在低相噪、低杂散方面进行关键技术攻关；接收变频组件在宽带设计方面逐步深入，目前已有较大进展，在电子对抗和电子干扰等领域具有较大的市场，是下一步工作的重点。

系统集成产品方面，公司完成了多种传感器的研发，包括双芯片传感器、单芯片音叉传感器和平板传感器等；完成智能电网用开关柜、环网柜单芯片的研发，单芯片系统已开发完成；根据客户定制需求，新一代船舶轴承测温系统正在研发当中。此外，公司提升了微波系统级产品的开发能力，提高产品附加值，保证一定的利润。

2、市场开拓工作

报告期内，公司新开发客户 120 余家，其中军工客户 40 余家，民用客户 80 余家，在声表民用领域与韩国爱玛特等展开深度合作；在表晶业务方面，与东田技术有限公司有较为明显的业务增长和储备；与重庆微奥云生物技术有限公司展开气体传感器的市场突破，并与深圳某科技有限公司展开以芯片为核心技术的模组的深入开发和应用。民用腔体滤波器，报告期内已实现通信仪器的小批量实验验证；同时重点拓展 SMD 销售，SMD 封装小型化销售占比增加；积极地引进气体传感器和模组、贸易等项目对传统行业进行补充，效果明显。无线无源测温系统通过在南方电网的试点安装及在 2018 亚洲电力电工暨智能电网展的亮相，订单增幅明显，同时为下半年的增量做了铺垫。在军用领域，获得 2017 年度中电 54 所重要供方荣誉证书，获得中船某所 2017 年度优秀供方认可；增大已有供方的产品目录，如 54 所新增加 1423007 项类别，拓宽产品销售种类；同中电集团某下属公司展开深入战略合作，针对军工纵向及横向项目联合开发、共享资源，实现合作共赢。

3、组织建设工作

报告期内，公司成立石家庄办事处，全面开展石家庄片区的营销工作，进一步完善营销体系。

子公司华远微电成立“知识产权部”，专业负责工艺技术创新、专利、政府项目、投标、技术合作、融资尽调、无形资产等方面工作。此次成立“知识产权部”，一是公司聚焦优势、整合资源，二是将以知识产权为基础的无形资产战略再次提高到一个新的高度，使公司走向科技创新之路。此外，子公司华远微电将部门进一步专业化，组建声表事业部负责传统的声表业务；辟出晶体事业部来针对石英晶振的销售及表晶生产销售，因这两种产品同属频率元器件领域，可增加客户的粘连性，深入配套；同时，成立模组事业部负责射频模块、蓝牙模块、鼠标模块等领域的研发生产销售；而重点项目部则主要利用产线的特点，开拓不同传感器领域，如气体传感器的生产及代工，红外传感器的生产及代工等，为华远微电横向发展提供方向及指导；跟单管理部，全面管控子公司华远微电所有销售，增强销售的效率，降低可能的风险。

4、科研项目申报管理工作

报告期内，公司积极参与了 2018 年度中央军委装备发展部电子元器件科研项目申报工作，并顺利取得了声表面波滤波器质量工程项目和型谱项目的承研资格，这不仅为公司进一步深度参与军民融合打牢坚实的基础，更有利于推动公司产品和技术升级，以声表面波滤波器贯军标生产线建设为牵引，提升设计技术平台、工艺技术平台和测试技术平台的产品开发能力，夯实军品质量控制基础，提高产品指标性能和可靠性要求，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。

5、知识产权及工艺改进

报告期内，公司继续加强知识产权成果申报工作，不断提升技术创新水平，共申报专利技术 27 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 22 项，主要用于声表面波滤波器封装工艺和大功率微波组件等方面。其中，《一种用于异物吸附的夹具》、《非标封装封帽载体》等七项实用新型专利，代表我司在技术方面又取得了新的认可；截至目前，公司共拥有专利 82 项，其中发明专利 14 项，实用新型专利 68 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。

时硕微芯积极开展设备升级改造活动，对关键设备镀膜机支架部件进行改造，通过调整部件材质和

操作流程，改造后效果显著，镀膜机的洁净度明显改善，镀膜质量明显提升；深圳子公司严格执行智能移动通信射频芯片发展战略，开发了等离子体去除晶片表面多余物技术，并对溅射镀膜装置腔体壁设置预加热功能，增加了金属沉积在压电基板上的附着力，大大提高了射频芯片的性能和产品可靠性；沁智电子在大功率微波组件/模块的装配工艺上也有了很大突破，采用在内导体中填充聚四氟乙烯介质的工艺方案，大幅降低了频率、减小了尺寸，同时提升了产品的承载功率，此外根据产品类型定制了一系列限位工装与辅助夹具，明显提高了装配效率与安装精度。

此外，在鉴定试验产品 SF0657、SF0658 生产过程中，从粘芯胶选用，吸声胶涂布方式，固化、老化时间、温度，封焊参数等多个工艺角度改进，提升了产品的剪切力、气密性，降低了水汽含量，使这两款封装大、涂布量大的产品成功通过实验。

二、行业发展对公司的经营影响

根据国家工业和信息化部统计显示：2018 年 1-5 月，规模以上电子信息制造业增加值同比增长 12.8%，总体来看电子信息制造业继续保持平稳增长的态势。今年上半年，我国电子信息产业的总体形势表现如下：产业在波动中维持平稳增长；产业出口保持增长，增速放缓明显；新兴领域创新发展持续升温；骨干企业资本化和创新发展步伐加快。北京市计算机、通信和其他电子设备制造业实现利润总额 43.9 亿元，同比增长 65.7%。汽车电子、人工智能、AR/VR、AI 等新兴领域的快速发展，公司有望在新的产业竞争中获得更大的发展机会。

综述，电子信息制造业随着“中国制造 2025”、“互联网+”等政策红利的释放以及以高速度、低时延、广终端为特点的 5G 网络建设，大量元器件及 RF 前端需求市场前景广阔，会在未来较长的一段时间里持续稳定增长，有利于促进公司产品结构优化。公司产品配套于移动通信、物联网、北斗导航等高端设备，随着智慧型城市的发展，无线通信将在未来市场需求中持续增长，培育新的利润增长点。

三、公司商业模式的变化情况及对公司经营的影响

公司主营以声表器件为主的微电子器件、微波组件和模块及无线通讯系统集成业务的研发、生产及销售。公司产品主要分为军民两用，军品主要面向军用雷达、遥感、宇航通信、军事航天、电子对抗等领域，民用产品主要面向民用通信设备、电网、汽车电子等领域。公司集研发、生产、销售和服务为一体，是国内领先的声表面波器件制造与服务供应商。公司采取直销、代销和电子商务等多种平台销售，从销售和服务环节来说，公司在军品市场主要以培养自己的销售团队、配之以快捷的研发速度和完善的售后服务来与国有背景的竞争对手在市场中竞争，在产品质量可靠的前提下，充分发挥民营企业灵活、效率高的优势来赢得客户的信任。在民品市场，公司按区域分派市场业务人员开拓新市场的同时积极发展代理，制定销售政策拓宽销售渠道，针对不同类型的客户在价格、信用管理、服务方面制定个性化的政策，以帮助客户发展、形成双赢态势。

报告期内公司商业模式无重大变化。

四、行业季节性和周期性对公司经营的影响

公司属于电子信息制造业，属于高新技术企业，与传统行业不同，其周期性、季节性和区域性主要取决于客户的需求，公司的产品配套应用于移动通讯、卫星导航、消费类电子以及汽车电子等电子信息产业，随着物联网、5G 时代的到来以及智能装备、智能终端、北斗导航系统的兴起，配套无线通讯器件下游应用领域将日益增长，无线通信成为基本配置，刚性需求基本抵消了季节及周期性的影响。综述，行业周期性特征不明显。

五、市场竞争

目前，公司在声表技术领域已形成一定的优势，声表核心技术具有原创性，在新产品研发上能够从芯片层面上为用户解决问题，满足客户的定制化要求。其次，公司在微波产品研发方面大量投入，成功地为用户研发了多种微波组件，掌握了大功率微波组件的核心技术，为系统级微波产品的延展性开发奠定了基础。目前，公司已成为多家单位的合格供方，随着公司研发能力、生产能力的提升及市场开拓力度的加大，公司在相关领域的市场占有率将逐步加大。

在民用市场方面，公司拥有国内领先的声表器件生产线和高端设备，随着 4G 技术发展逐渐成熟以

及 5G 时代的来临，移动通信终端对声表面波器件市场需求会极大增加。为打破国外厂商声表面波器件在国内移动终端领域上的垄断地位，公司未来将重点关注并发展移动终端用手机声表器件。同时，公司还将充分挖掘声表器件无线无源和声、电转换的固有特性，积极寻求声表技术的跨界应用，为传感器、RFID 及生物芯片等领域提供核心技术，开拓出新的应用市场。

微波组件和模块产品市场成熟，微波射频技术及毫米波的高频技术是国家推进 5G 通信、雷达、遥感、宇航通信、军事航天、极高频卫星通信系统等领域建设的必要支持，市场容量巨大。该类产品是公司在微电子器件技术上向下游拓展的产品，经过近年来的沉淀和积累，公司已在该领域打开销售渠道。下一步公司将发展微波组件集成化，推动装备革新。注重微波组件的微带化、集成化研究，开发射频端集成模块，改变以分离器件为主的现有体制，为装备升级提供有力保障。

六、重要研发项目的进展

声表面波滤波器方面，公司设计开发了 220MHz~240MHz 高矩形声表面波滤波器产品，基片材料采用石英晶片制作，性能指标优良，近段抑制度高，温度稳定性好，已经过各大军工研究所的试用并得到良好反馈，目前已进行批量生产；

微波组件、模块，在无源方面，承研大功率腔体滤波器、大功率微带功分/合成器等产品，已定型产品批量逐步增加，其中新开发的 S 波段大功率腔体滤波器和 X 波段功分/合路器获重点客户中电集团的高度认可；在有源方面，接收变频组件在宽带设计方面逐步深入，目前已有较大进展，在电子对抗和电子干扰等领域具有较大的市场，是下一步工作的重点。

系统集成产品方面，公司完成了多种传感器的研发，包括双芯片传感器、单芯片音叉传感器和平板传感器等；完成智能电网用开关柜、环网柜单芯片的研发，单芯片系统已开发完成。

七、核心团队和关键技术的变化

公司通过长期的技术积累和人才培养，已经形成了行业专家、科研带头人、资深设计师、工艺人员和各层次的技术人才梯队。报告期内，公司进行技术创新与工艺改造，通过在工作中学习扩大人才培养范围。

八、供应商及客户的变化

报告期内，公司上游产业链保持稳定，供货周期和结算方式未发生重大变化，公司采购部门一方面通过积极与供应商沟通，建立长期互惠共赢关系，一方面寻找新的货源来降低整体材料成本，扩大合格供方名录。市场方面，公司在稳固已有客户基础上，报告期内新开发客户 120 家，其中军工客户 42 家，民用客户 78 家，包括射频通信、无线网络、微波通信及智能电网等领域的设备提供商。

九、销售渠道变化

报告期内，公司销售渠道主要包括：直销、代理商渠道和电子商务，报告期内，公司销售渠道未发生重大变化。

十、成本结构的变化

报告期内公司营业成本 65,543,013.69 元。其中材料成本 55,789,055.28 元，占营业成本比例 85.12%；燃料及动力成本 807,697 元，占营业成本比例 1.23%；人工成本 4,239,612.95 元，占营业成本比例 6.47%；废品损失成本 65,577.64 元，占营业成本比例 0.1%；制造费用成本 4,639,741.85 元，占营业成本比例 7.08%。

按上年同期百元销售收入计算的营业成本为 68,936,280.09 元，同比本期减少 3,393,266.4 元，减少比例 4.92%。主要减少因素为我公司通过加强管理避免了材料浪费、裁汰了人员，提升了效率，产品标准化，规模化作业，引进先进技术，机器效率增大，使得成本各因素都有所下降。报告期内材料成本比上年同期减少 2,103,632.74 元，材料减少比例 3.63%，燃料成本比上年同期减少 212,559.95 元，燃料减少比例 20.83%，制造费用比上年同期减少 1,006,139.49 元，减少比例 17.82%。

十一、收入模式的变化

报告期内，公司主要收入是为客户提供研发、生产和销售的整体服务。致力于从性能、体积、可靠性等方面结合整机要求做到综合指标最优，争取为客户提供“器件—模块—系统”的产品服务。对专属

客户采用“定制设计—生产—销售”的模式，通过代理、直销的方式进行推广销售。公司主要收入仍来自于研发、生产、销售声表面波器件、微波组件与模块及通讯系统集成三大类主营产品。

报告期内，公司收入模式未发生重大变化。

三、 风险与价值

1、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。

中美经贸摩擦暂时会给我们企业带来一定影响，此次中美经贸摩擦使公司的集成电路制造设备涨价，有些关键设备不易买到，可能对公司未来经营产生影响。

一方面，公司努力做好创新研发，拥有更多具有自主知识产权的高科技产品为企业未来的发展打好基础。另一方面，由于预计到原材料进口困难，需要囤货，占用了大量资金，现金流受到一些影响。然而，和国内很多企业一样，公司正在积极调整经营战略，千方百计促进生产。最后公司将利用民营企业船小好调头的体制优势，积极了解政策动向，在积极开发军品模块级和系统级产品的同时，公司加大对民用市场的投入，提高民用产品定制化水平，加大研发投入，扩大市场占有率，确保军民融合发展。

2、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 的发展即将来临，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。

一方面，公司与国内外科院所充分交流合作，与优质企业展开深度合作，引进和培养优秀人才。另一方面，只有坚持不懈自主创新，努力提升企业的综合实力。未来公司将加大研发力度，加强企业技术中心的建设，保持研发投入占营业收入 10% 以上的比例，保证公司的技术和产品满足行业发展趋势。此外公司不断探索与完善核心技术人员的激励制度，以保持稳定的研发团队。

3、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。

一方面，公司将密切关注航瑞施运营情况，通过整合行业资源，为航瑞施引进先进的技术和人才，严格按照《对外投资管理制度》做好财务管理工作。另一方面，航瑞施将加大研发投入，大力开拓市场建立物联网管理平台，发展成为无人机植保公司，积极与职业院校开展无人机飞控手培训合作，形成稳定的商业模式。

4、应收账款及应收票据较大的风险

报告期内，公司应收票据及应收账款为 234,505,137.06 元，与去年同期相比增加了 21.11%，应收票据及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。

一方面，公司将逐步完善风险控制和回款制度的有效控制，将回款的时间和金额直接与业务人员的业绩挂钩。另一方面，严格执行公司内控制度，由财务部对信用期限超期的应收账款事实预警，科学地做好财务预算管理工作，科学使用资金。

5、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,2018年公司设立日照东讯电子科技有限公司,为公司控股子公司。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。

一方面,在公司内部积极培养技术及管理人员,通过内部挖掘的方式,为公司的扩张提供后续人员及技术支持。另一方面,公司积极引进优秀技术及管理人才,公司可以更好的整合公司资源。

四、 企业社会责任

报告期内,公司依法合规经营,为员工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,切实维护员工利益;注重工艺改进,技术创新、产品质量、服务品质保证,切实保证了消费者及供应商的合法权益;公司依法履行信息披露义务,保证中小股东的利益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	四.二.(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	四.二.(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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

是 否

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	2017.5.11-2018.5.12	保证	连带	是	是
张敬钧	5,000,000.00	2017.4.26-2018.4.25	保证	连带	是	是
董启明	30,000,000.00	2017.7.14-2018.7.13	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	2018.2.6-2018.8.12	保证	连带	是	否
总计	42,000,000.00	-	-	-	-	-

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。截止至披露日该借款已还清。

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。截止至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。截止至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。截止至披露日该借款已还清。

截止至报告期末,公司无对外担保未还的情况,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	0	0
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	0	0
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0	0
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	50,000,000	1,000,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	200,000,000	14,000,000
合计	250,000,000	15,000,000

注:经公司第三届董事会第二十次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过《关于预计2018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),预计此类交易约为20,000万元,为公司提供财务资助预计约为5,000万元。

(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	公司拟接受董启明2000万元人民币借款	20,000,000	是	2018年1月22日	2018-004

	的议案				
董启明、张敬钧	关于公司开展售后回租融资租赁业务的议案，董启明、张敬钧提供个人连带保证	10,000,000	是	2018年2月5日	2018-009
董启明	《关于公司全资子公司南京沁智电子科技有限公司向中国工商银行股份有限公司溧水支行申请200万元人民币授信贷款的议案	2,000,000	是	2018年2月5日	2018-009

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等机构借款提供担保，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、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。

公司于2018年5月28日召开第三届董事会第二十四次会议审议《关于对外投资设立控股子公司的议案》，于2018年6月13日召开2018年第四次临时股东大会审议上述事项，公司设立日照东讯电子科技有限公司为控股子公司，持股比例为70%。

公司于2018年7月13日召开第三届董事会第二十六次会议审议《关于出售控股子公司股权的议案》，公司根据战略发展需要，将持有安徽智声科技有限公司全部股权转让给蚌埠泰坦科技园有限公司。本次股权转让后，公司不再持有安徽智声的股权，不再享受股东权利，不再承担股东义务。

(五) 承诺事项的履行情况

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	42,291,642.31	6.27%	子公司华远微电科技有限公司用于贷款抵押
无形资产	抵押	2,466,751.87	0.37%	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
总计	-	44,758,394.18	6.64%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	127,495,275	84.83%	300,579	127,795,854	85.03%
	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	7,200,800	4.79%	300,579	7,501,379	4.99%
	核心员工	4,463,316	2.97%	188,000	4,651,316	3.09%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,804,725	15.17%	-300,579	22,504,146	14.97%
	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	22,804,725	15.17%	-300,579	22,504,146	14.97%
	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		554				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张敬钧	13,628,720	-	13,628,720	9.07%	10,221,540	3,407,180
2	董启明	13,628,718	-	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	-	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	-	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	-	5,400,000	3.59%	0	5,400,000
6	邓德恒	3,951,500	1,000	3,952,500	2.63%	0	3,952,500
7	刘登科	-	3,357,750	3,357,750	2.23%	0	3,357,750

8	张俊卿	3,012,490	-	3,012,490	2.00%	0	3,012,490
9	束克庆	2,808,000	-	2,808,000	1.87%	0	2,808,000
10	耿英	2,348,259	163,000	2,511,259	1.67%	0	2,511,259
合计		58,090,287	3,521,750	61,612,037	40.99%	20,443,080	41,168,957

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(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，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。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。现持有公司 9.07% 的股份，与董启明并列为公司第一大股东。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
董启明	董事长	男	1973-3-28	本科	2016.9.2-2019.9.1	是
张敬钧	董事、总经理	男	1972-6-12	本科	2016.9.2-2019.9.1	是
姚国宁	董事	男	1962-12-15	高中	2016.9.2-2019.9.1	否
段忠	董事	男	1951-7-29	硕士	2016.9.2-2019.9.1	是
何林生	董事	男	1966-04-13	本科	2016.9.2-2019.9.1	否
陈明权	监事会主席	男	1970-1-18	本科	2016.9.2-2019.9.1	是
张忠云	监事	女	1986-3-17	大专	2016.9.2-2019.9.1	是
赵艳东	职工监事	男	1977-8-1	中专	2017.11.14-2019.9.1	是
黎川	财务总监	男	1973-06-27	大专	2016.9.2-2019.9.1	是
高亚京	董事会秘书	女	1978-10-6	本科	2017.11.17-2019.9.1	是
王宁	副总经理	男	1967-09-03	大专	2017.4.13-2019.9.1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董启明、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	38	37
生产人员	128	122
销售人员	37	36
技术人员	56	44
财务人员	19	18
管理层	13	14
项目管理人员	17	12
质量管理人员	14	16
其他管理人员	12	18
员工总计	334	317

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	3	3
本科	75	64
专科	139	129
专科以下	115	119
员工总计	334	317

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 42 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的专项人才，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
马鋈梁	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	44,600
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	404,200
蔡华兴	市场经理	301,000
刘军	质管副经理	62,000
刘绍侃	科研经理	19,800
史晓婷	生产经理	151,000
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	28,447
王桂福	工艺师	72,200
陈希祥	工艺师	703,469
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
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
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 60 名核心员工。因个人原因，报告期内 2 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。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	5,814,329.55	9,500,653.92
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五（二）、（三）	234,505,137.06	193,631,887.75
预付款项	五（四）	8,093,912.07	6,730,353.68
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五（五）	18,732,430.44	18,133,255.96
买入返售金融资产		0	0
存货	五（六）	225,011,788.01	231,679,454.30
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五（七）	0	938,319.66
流动资产合计		492,157,597.13	460,613,925.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款	五（八）	7,300,000.00	7,300,000.00
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五（九）、（十一）	96,879,459.42	101,802,911.95
在建工程	五（十）	2,248,363.31	966,311.96
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五（十二）	9,957,717.48	10,048,665.46
开发支出		0	0

商誉	五（十三）	51,623,448.02	51,623,448.02
长期待摊费用	五（十四）	9,386,182.23	9,685,754.91
递延所得税资产	五（十五）	3,523,716.72	2,565,143.20
其他非流动资产	五（十六）	1,059,053.15	1,059,053.15
非流动资产合计		181,977,940.33	185,051,288.65
资产总计		674,135,537.46	645,665,213.92
流动负债：			
短期借款	五（十七）	87,960,000.00	102,680,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五（十八）	67,327,719.21	66,088,988.50
预收款项	五（十九）	4,984,922.74	6,828,073.82
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五（二十）	5,941,207.30	4,869,406.12
应交税费	五（二十一）	22,383,383.15	18,153,270.04
其他应付款	五（二十二）	62,008,334.05	42,493,231.27
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		250,605,566.45	241,112,969.75
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款	五（二十三）	10,634,818.44	3,901,130.16
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五（二十四）	8,921,441.30	8,009,666.58
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		19,556,259.74	11,910,796.74
负债合计		270,161,826.19	253,023,766.49
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（二十五）	150,300,000.00	150,300,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（二十六）	101,201,167.82	101,201,167.82
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五（二十七）	13,730,366.09	13,730,366.09
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（二十八）	138,609,491.26	127,237,915.62
归属于母公司所有者权益合计		403,841,025.17	392,469,449.53
少数股东权益		132,686.10	171,997.90
所有者权益合计		403,973,711.27	392,641,447.43
负债和所有者权益总计		674,135,537.46	645,665,213.92

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
流动资产：			
货币资金		3,517,514.09	5,203,348.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十一（一）	196,996,980.29	163,787,074.06
预付款项		3,608,720.74	8,087,093.75
其他应收款	十一（二）	17,479,826.06	14,714,708.89
存货		174,028,884.60	170,790,255.55
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	127,684.32
其他流动资产		0	0
流动资产合计		395,631,925.78	362,710,164.65
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		7,300,000.00	7,300,000.00
长期股权投资	十一（三）	159,567,791.93	149,567,791.93
投资性房地产		0	0
固定资产		15,128,784.54	16,247,922.41
在建工程		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		2,883,803.44	3,085,661.62
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		8,749,999.98	9,000,000.00
递延所得税资产		2,633,491.78	1,471,002.62
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		196,263,871.67	186,672,378.58
资产总计		591,895,797.45	549,382,543.23
流动负债：			
短期借款		63,000,000.00	78,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		43,828,768.88	28,460,947.53
预收款项		1,832,683.78	1,694,409.01
应付职工薪酬		1,876,360.82	1,791,553.35
应交税费		21,264,355.20	15,330,866.98
其他应付款		47,624,824.02	31,908,174.39
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		179,426,992.70	157,185,951.26
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		7,975,500.00	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		3,687,536.73	2,280,314.53
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		11,663,036.73	2,280,314.53
负债合计		191,090,029.43	159,466,265.79
所有者权益：			
股本		150,300,000.00	150,300,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		101,207,701.30	101,207,701.30

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		13,730,366.09	13,730,366.09
一般风险准备		0	0
未分配利润		135,567,700.63	124,678,210.05
所有者权益合计		400,805,768.02	389,916,277.44
负债和所有者权益合计		591,895,797.45	549,382,543.23

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五(二十九)	115,451,817.26	108,725,760.59
其中：营业收入	五(二十九)	115,451,817.26	108,725,760.59
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本	五(二十九)	104,117,298.78	96,118,632.84
其中：营业成本	五(二十九)	65,543,013.69	64,918,392.74
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五(三十)	263,501.36	362,836.68
销售费用	五(三十一)	2,863,862.30	3,240,971.55
管理费用	五(三十二)	12,375,687.86	14,065,620.18
研发费用	五(三十三)	8,843,938.15	8,695,836.34
财务费用	五(三十四)	4,093,046.79	2,334,082.99
资产减值损失	五(三十五)	10,134,248.63	2,500,892.36
加：其他收益	五(三十六)	2,348,325.28	1,653,556.35
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十七)	-40,449.07	36,356.78

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,642,394.69	14,297,040.88
加：营业外收入	五（三十八）	163,635.89	15,100.00
减：营业外支出	五（三十九）	964.53	5,069.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,805,066.05	14,307,070.91
减：所得税费用	五（四十）	2,472,802.21	2,542,656.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,332,263.84	11,764,414.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		11,332,263.84	11,764,414.28
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-39,311.80	-4,220.24
2. 归属于母公司所有者的净利润		11,371,575.64	11,768,634.52
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		11,332,263.84	11,764,414.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,371,575.64	11,768,634.52
归属于少数股东的综合收益总额		-39,311.80	-4,220.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.08
（二）稀释每股收益		0.08	0.08

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
一、营业收入	十一（四）	85,829,817.09	65,205,254.54
减：营业成本	十一（四）	52,325,759.55	37,158,853.31
税金及附加		31,735.05	103,298.99
销售费用		2,018,446.40	2,530,129.95
管理费用		5,075,152.16	6,384,461.71
研发费用		3,317,837.82	4,164,387.12
财务费用		3,159,811.95	2,005,186.90
其中：利息费用		3,087,352.57	1,945,432.68
利息收入		184,087.19	433,799.67
资产减值损失		7,749,927.72	1,875,657.25
加：其他收益		392,977.80	598,302.49
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,544,124.24	11,581,581.80
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,544,124.24	11,581,581.80
减：所得税费用		1,654,633.66	1,436,861.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,889,490.58	10,144,720.06
（一）持续经营净利润		10,889,490.58	10,144,720.06
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		10,889,490.58	10,144,720.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.07

(二) 稀释每股收益		0.07	0.07
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	

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,009,662.39	62,134,542.34
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	13,472.30
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	3,715,262.93	13,013,688.33
经营活动现金流入小计		67,724,925.32	75,161,702.97
购买商品、接受劳务支付的现金		46,580,388.52	50,119,880.86
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		16,018,838.45	18,037,597.45
支付的各项税费		8,727,750.52	7,551,549.00
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十一）	5,141,901.77	5,661,596.49
经营活动现金流出小计		76,468,879.26	81,370,623.80
经营活动产生的现金流量净额		-8,743,953.94	-6,208,920.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,895.00	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		1,895.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		592,012.99	20,351,944.68
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		592,012.99	20,351,944.68
投资活动产生的现金流量净额		-590,117.99	-20,351,944.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		14,000,000.00	24,693,030.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		162,181,499.00	45,960,000.00
筹资活动现金流入小计		176,181,499.00	70,853,030.00
偿还债务支付的现金		28,720,000.00	19,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,638,921.57	2,008,731.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		139,172,018.77	22,214,847.92
筹资活动现金流出小计		170,530,940.34	43,483,579.74
筹资活动产生的现金流量净额		5,650,558.66	27,369,450.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,811.10	0
五、现金及现金等价物净增加额		-3,686,324.37	808,584.75
加：期初现金及现金等价物余额		9,500,653.92	8,321,652.12
六、期末现金及现金等价物余额		5,814,329.55	9,130,236.87

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,816,833.24	40,045,598.85
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		2,025,229.28	8,785,198.99
经营活动现金流入小计		46,842,062.52	48,830,797.84
购买商品、接受劳务支付的现金		28,497,161.27	43,153,836.20
支付给职工以及为职工支付的现金		7,213,186.61	7,882,282.07
支付的各项税费		6,058,950.14	5,058,318.84
支付其他与经营活动有关的现金		2,819,578.30	3,420,575.28
经营活动现金流出小计		44,588,876.32	59,515,012.39
经营活动产生的现金流量净额		2,253,186.20	-10,684,214.55

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,370,003.17	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		2,370,003.17	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	14,497.00
投资支付的现金		10,000,000.00	8,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		10,000,000.00	8,164,497.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,629,996.83	-8,164,497.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		5,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		161,109,609.46	41,500,000.00
筹资活动现金流入小计		166,109,609.46	56,500,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	14,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,948,490.05	1,823,309.76
支付其他与筹资活动有关的现金		140,470,142.77	23,311,847.92
筹资活动现金流出小计		162,418,632.82	40,035,157.68
筹资活动产生的现金流量净额		3,690,976.64	16,464,842.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-1,685,833.99	-2,383,869.23
加：期初现金及现金等价物余额		5,203,348.08	5,031,991.43
六、期末现金及现金等价物余额		3,517,514.09	2,648,122.20

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

北京中讯四方科技股份有限公司 财务报表附注

2018年1月1日至2018年6月30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）。

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。

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。

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 8 月 15 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2018年6月30日止的2018年上半年财务报表。

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助，如果政府补助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；如果政府补助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

无

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	6、16
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

纳税主体名称	所得税税率%
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

(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	11,636.16	14,828.18
银行存款	5,802,693.39	9,485,825.74
其他货币资金	-	
合计	5,814,329.55	9,500,653.92

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	1,373,339.98	1,694,288.14
合计	1,373,339.98	1,694,288.14

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。

4、货币资金比期初降低了 3,686,324.37 元，下降了 38.80%，原因是年中资金紧张，客户回款较慢所致。

(二) 应收票据及应收账款-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	483,000.00	1,697,840.00
商业承兑汇票	511,107.00	4,383,047.46
合计	994,107.00	6,080,887.46

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	1,537,940.00	2,484,650.00
商业承兑汇票	2,640,561.00	4,083,707.00

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	1,402,320.00	5,040,831.00
商业承兑汇票	1,282,300.00	404,795.00

(三) 应收票据及应收账款-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	252,021,475.89	99.999	18,510,445.83	7.34	233,511,030.06
其中：组合一（账龄组合）	252,019,370.07	99.999	18,510,445.83	7.34	233,508,924.24
组合二	2,105.82	0.001			2,105.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	252,021,475.89	100.00	18,510,445.83	7.34	233,511,030.06

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	197,582,078.26	100.00	10,031,077.97	5.08	187,551,000.29

收账款					
其中：组合一（账龄组合）	197,577,397.24	100.00	10,031,077.97	5.08	187,546,319.27
组合二	4,681.02	0.00			4,681.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	197,582,078.26	100.00	10,031,077.97	5.08	187,551,000.29

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	103,701,154.65	2,074,023.09	2	101,627,131.56
6个月-1年	80,617,268.66	4,030,863.43	5	76,586,405.23
1至2年	53,482,308.12	8,022,346.22	15	45,459,961.90
2至3年	13,826,058.66	4,147,817.60	30	9,678,241.06
3至4年	218,202.50	109,101.25	50	109,101.25
4至5年	160,277.48	112,194.24	70	48,083.24
5年以上	14,100.00	14,100.00	100	-
合计	252,019,370.07	18,510,445.83	7.34	233,508,924.24

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	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				
合计	197,577,397.24	10,031,077.97	5.08	187,546,319.27

3、应收账款金额前五名单位情况

客户明细	期末余额	账龄	占比总额(%)	坏账准备期末余额
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	30197550	6个月以内	11.98	603,951.00
石家庄新元电子技术开发有限公司	14032590	6个月-1年	5.57	701,629.50
	11735295	1-2年	4.66	1,760,294.25
	2453115	2-3年	0.97	735,934.50
中电科技扬州宝军电子有限公司	11357898	6个月以内	4.51	227,157.96
	10820338	6个月-1年	4.29	541,016.90
中国电子科技集团公司第十四研究所	239330	6个月以内	0.09	4,786.60
	9297950	6个月-1年	3.69	464,897.50
	4396879.15	1-2年	1.74	659,531.87
	6410890.85	2-3年	2.54	1,923,267.26
南京恩瑞特实业有限公司	378,540.00	6个月以内	0.15	7,570.80
	10,589,300.00	6个月-1年	4.2	529,465.00
	4,910,197.95	1-2年	1.95	736,529.69
合计	116,819,873.95		46.35	8,896,032.83

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 8,479,367.86 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 45,962,604.97 元，增长比例为 24.51%。

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	7,048,091.42	87.08	5,429,363.24	80.67
1 至 2 年	187,141.88	2.31	565,257.22	8.40
2 至 3 年	328,421.50	4.06	6,278.65	0.09
3 年以上	530,257.27	6.55	729,454.57	10.84
合计	8,093,912.07	100.00	6,730,353.68	100.00

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
深圳中电华莹光电有限公司	521,157.05	3 年以上	采购的原材料未通过质检，双方协议中
合计	521,157.05	——	——

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	非关联方	1,000,000.00	6 个月-1 年
成都琅拓科微波设备有限公司	非关联方	827,240.00	6 个月以内
北京德业讯华科技有限公司	非关联方	449,811.32	6 个月以内

		327,332.33	6个月-1年
深圳中电华莹光电有限公司	非关联方	521,157.05	4-5年
山东德润德石化有限公司	非关联方	435,045.30	6个月以内
合计	——	3,560,586.00	——

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	21,488,004.27	100.00	2,755,573.83	12.82	18,732,430.44
其中：组合一（账龄组合）	20,571,764.94	95.74	2,755,573.83	13.39	17,816,191.11
组合二	916,239.33	4.26	-		916,239.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-		-		-
合计	21,488,004.27	100.00	2,755,573.83	12.82	18,732,430.44

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	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					
合计	19,234,009.02	100.00	1,100,753.06	5.72	18,133,255.96

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	2,021,016.99	40,420.33	2	1,980,596.66
6个月-1年	817,537.42	40,876.88	5	776,660.54
1至2年	17,674,096.30	2,651,114.44	15	15,022,981.86
2至3年	35,474.68	10,642.40	30	24,832.28
3至4年	22,239.55	11,119.78	50	11,119.78
4至5年				
5年以上	1,400.00	1,400.00	100	
合计	20,571,764.94	2,755,573.83	13.39	17,816,191.11

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	1,326,868.79	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	
合计	19,025,871.94	1,100,753.06	5.79	17,925,118.88

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	18,250,965.32	17,418,155.83
垫付款	243,290.54	4,311.56
备用金	162,379.52	292,414.32
押金	2,831,368.89	1,519,127.31
合计	21,488,004.27	19,234,009.02

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 1,654,820.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。。

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	款项性质	期末余额	账龄	占比总额 (%)	坏账准备期末余额
蚌山区政府土地局	往来款	15,910,000.00	1-2 年	74.04	2,397,810.00
高丽恩	往来款	159,657.08	6 个月以内	0.74	1,186.26
		162,303.33	6 个月-1 年	0.76	1,225.91
		1,081,277.08	1-2 年	5.03	54,409.90
燎原融资租赁（深圳）有限公司	押金	1,000,000.00	6 个月以内	4.65	46,537.59
台骏国际租赁有限公司	押金	550,000.00	6 个月-1 年	2.56	27,500.00
江苏钜芯集成电路技术股份有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	2.33	75,000.00
合计		19,363,237.49		90.11	2,603,669.66

7、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。

8、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

9、本公司报告期以其他应收款为标的进行证券化的情况

无。

10、本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额：

无

11、本期实际核销的其他应收款情况：

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	162,463,696.46	1,055,247.31	161,408,449.15
库存商品	32,849,050.02	276,203.76	32,572,846.26
在产品	3,826,823.11		3,826,823.11
发出商品	26,376,463.23		26,376,463.23
周转材料	423,293.75		423,293.75
委托加工材料	34,112.51		34,112.51
低值易耗品	369,800.00		369,800.00
合 计	226,343,239.08	1,331,451.07	225,011,788.01

续上表

项 目	期初数		
	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
合 计	233,010,905.37	1,331,451.07	231,679,454.30

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	1,021,134.80				1,021,134.80
库存商品	276,203.76				276,203.76
委托加工材料	34,112.51				34,112.51
合 计	1,331,451.07				1,331,451.07

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
待抵扣进项税额		810,635.34
合计		938,319.66

(八) 长期应收款

项目	期初数			期末数			采用的折现率区间
	金额	减值准备	账面净值	金额	减值准备	账面净值	
高丽恩	7,300,000.00		7,300,000.00	7,300,000.00		7,300,000.00	
合计	7,300,000.00		7,300,000.00	7,300,000.00		7,300,000.00	

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 元的利息费用，上期收回保证金 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	62,231,565.32	60,784,403.30	4,595,724.69	7,873,514.79	2,283,979.86	137,769,187.96
2、本期增加金额		156,475.11	88,800.00			245,275.11
(1) 购置		156,475.11	88,800.00	30,772.78	5,784.48	281,832.37
(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额		42,735.03	86,903.68			129,638.71
(1) 处置或报废		42,735.03	323,602.19			366,337.22
(2) 调减原值						
4、期末余额	62,231,565.32	60,898,143.38	4,360,922.50	7,904,287.57	2,289,764.34	137,684,683.11
二、累计折旧						
1、期初余额	8,522,793.52	22,560,569.86	2,096,641.15	1,872,992.04	913,279.44	35,966,276.01
2、本期增加金额	1,493,557.51	2,768,933.21	215,967.96	467,273.08	208,588.38	5,154,320.14
(1) 计提	1,493,557.51	2,768,933.21	215,967.96	467,273.08	208,588.38	5,154,320.14
3、本期减少金额		20,260.15	236,217.80			256,477.95
(1) 处置或报废		20,260.15	236,217.80			256,477.95
4、期末余额	10,016,351.03	25,309,242.92	2,076,391.31	2,340,265.12	1,121,867.82	40,864,118.20
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	52,215,214.29	35,588,900.46	2,284,531.19	5,564,022.45	1,167,896.52	96,820,564.91
2. 期初账面价值	53,708,771.80	38,223,833.44	2,499,083.54	6,000,522.75	1,370,700.42	101,802,911.95

注：截止 2018 年 6 月 30 日，固定资产报表数 96,879,459.42 元，其中包括固定资产账面价值

96,820,564.91元，固定资产清理余额58,894.51元。

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	24,491,036.15	1,995,978.85		22,495,057.30

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、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	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	2,248,363.31		2,248,363.31	966,311.96		966,311.96
合计	2,248,363.31		2,248,363.31	966,311.96		966,311.96

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
中央空调节能系统	10,000,000.00		1,282,051.35			1,282,051.35
合计	10,000,000.00		1,282,051.35			1,282,051.35

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		已竣工				自有资金
合计		——				

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。

(十一) 固定资产-固定资产清理

1、固定资产清理情况：

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
待清理车辆	58,894.51		58,894.51			
合计	58,894.51		58,894.51			

2、注：本公司报废别克商务舱京 P73M69 一辆，此车行驶公里数超过 25 万公里，发动机、变速箱需大修，否则无法使用，已无维修价值，因此报废处理。车辆截止 2018 年 6 月 30 日尚未做处理。

（十二）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	-	252,970.58	-	252,970.58
(1) 购置		252,970.58		252,970.58
(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	4,815,004.30	14,010.00	11,954,707.79
二、累计摊销	-	-	-	-
1. 期初余额	607,560.95	1,053,271.65	6,741.00	1,667,573.60
2. 本期增加金额	89,684.94	253,533.12	700.50	343,918.56
(1) 计提	89,684.94	253,533.12	700.50	343,918.56
(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	697,245.97	1,292,302.84	7,441.50	1,996,990.31
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	6,428,447.52	3,522,701.46	6,568.50	9,957,717.48
2. 期初账面价值	6,518,132.54	3,523,262.92	7,270.00	10,048,665.46

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 2,466,751.87 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
--	------

(十三) 商誉

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
合计	51,623,448.02			51,623,448.02

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。

(十四) 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	685,754.91		49,572.66		636,182.25	
装修费						
房租	9,000,000.00		250,000.02		8,749,999.98	
合计	9,685,754.91		299,572.68		9,386,182.23	

(十五) 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	3,213,493.61	1,733,086.13
可抵扣亏损	310,223.11	832,057.07
合计	3,523,716.72	2,565,143.20

(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
可弥补亏损	-1,322,914.69	-6,855,875.01
合计	-1,322,914.69	-6,855,875.01

注：(1) 北京航瑞施科技有限公司本年亏损额 471,795.97 元，累计亏损 6,181,781.31 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 1,598,040.85 元，累计亏损 2736326.34 元，不能确定扭亏为盈的时间，未确认可弥补亏损暂时性差异和递延所得税资产。

(十六) 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	459,053.15	439,163.15
预付工程款	-	19,890.00
合计	1,059,053.15	1,059,053.15

(十七) 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	33,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	4,960,000.00	71,580,000.00
抵押借款	46,000,000.00	6,000,000.00
质押借款	4,000,000.00	5,100,000.00
合 计	87,960,000.00	102,680,000.00

2、本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

(十八) 应付票据及应付账款-应付账款

1、应付账款列示：

项 目	期末数	期初数
材料款	53,499,625.05	54,294,265.40
工程尾款	11,082,637.43	8,421,523.07
服务费用	2,180,356.73	2,695,819.75
设备款	565,100.00	677,380.28
合 计	67,327,719.21	66,088,988.50

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
深圳市鹏跃新能源科技有限公司	3,826,705.09	1-2 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
广州华炜科技股份有限公司	1,629,238.58	1-2 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	土地款
常州市普微兰电子新材料有限公司	629,955.42	1-2 年	材料款
北京淳一航空科技有限公司	560,100.00	1-2 年	设备款
深圳市中易达机电工程有限公司	348,625.00	1-2 年	服务费用
江苏海外集团国际技术有限公司	331,794.87	3-4 年	服务费用
西安雷讯电子科技有限责任公司	196,869.83	1-2 年	材料款
网联互通（北京）电子商务有限责任公司	167,521.37	1-2 年	服务费用
广州市华垚发贸易有限公司	116,000.00	1-2 年	材料款
北京博泰永信科技发展有限公司	110,581.17	2-3 年	材料款
扬州佳境环境设备有限公司	71,111.79	2-3 年	材料款
石家庄市宝业机电设备安装有限公司	65,764.09	2-3 年	材料款

单位名称	金额	欠款时间	款项性质
北京飞蓝姆达科技有限公司	64,957.28	1-2 年	材料款
合计	13,083,034.49		

注：报告期内无应付票据

（十九）预收款项

1、预收款项列示：

项目	期末数	期初数
预收货款	4,984,922.74	6,828,073.82
合计	4,984,922.74	6,828,073.82

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。

（二十）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	4,821,145.63	17,945,122.16	16,869,638.18	5,896,629.61
二、离职后福利-设定提存计划	48,260.49	2,316,331.21	2,320,014.01	44,577.69
合计	4,869,406.12	20,261,453.37	19,189,652.19	5,941,207.30

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	4,568,599.93	15,483,964.35	14,382,524.88	5,670,039.40
二、职工福利费	48,080.79	1,295,348.89	1,311,373.99	32,055.69
三、社会保险费	36,534.88	637,588.81	647,831.74	26,291.95
其中：1、医疗保险费	31,908.10	573,988.98	583,815.75	22,081.33
2、工伤保险费	2,074.23	30,003.03	30,197.25	1,880.01
3、生育保险费	2,552.55	33,596.80	33,818.74	2,330.61
四、住房公积金	7,272.00	401,445.74	374,692.22	34,025.52
五、工会经费和职工教育经费	160,658.03	126,774.37	153,215.35	134,217.05
合计	4,821,145.63	17,945,122.16	16,869,638.18	5,896,629.61

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	46,294.87	2,201,243.34	2,204,777.34	42,760.87
二、失业保险费	1,965.62	115,087.87	115,236.67	1,816.82
合计	48,260.49	2,316,331.21	2,320,014.01	44,577.69

(二十一) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	16,827,076.94	10,144,245.04
城市维护建设税	534,184.73	671,306.42
教育费附加	231,609.59	288,897.85
地方教育费附加	154,314.28	189,526.48
企业所得税	4,437,638.30	6,661,181.50
个人所得税	130,657.61	133,567.74
印花税	9,895.25	14,030.77
房产税	41,805.71	40,410.01
土地使用税	13,472.30	10,104.23
环境保护税	2,728.44	
合计	22,383,383.15	18,153,270.04

(二十二) 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	59,568,446.38	30,838,416.00
往来款	741,857.96	10,205,765.90
垫付款	1,636,350.71	1,284,981.56
押金/保证金	61,679.00	164,067.81
合计	62,008,334.05	42,493,231.27

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	13,070,000.00	21.08
合计	—	13,070,000.00	21.08

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	款项性质	金额	占比总额(%)
董启明	股东、法人代表、董事长	借款	13,070,000.00	21.08
张忠云	股东、监事	代垫款	223,776.40	0.36
王宁	副总经理	代垫款	1,980.00	0.003
合计	—		13,295,756.40	21.44

4、期末其他应付款中无账龄超过 1 年的大额款项。

(二十三) 长期应付款

项目	期末数	期初数
燎原融资租赁（深圳）有限公司	7,975,500.00	3,901,130.16
台骏国际租赁有限公司	2,659,318.44	
合计	10,634,818.44	3,901,130.16

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。

本公司将部分机器设备以“售后回租”方式与燎原融资租赁（深圳）有限公司开展融资租赁交易，融资金额为 1000.00 万元。

（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	8,009,666.58	1,550,000.00	638,225.28	8,921,441.30	项目拨款
合计	8,009,666.58	1,550,000.00	638,225.28	8,921,441.30	

2、政府补助明细情况

补助项目	期初数	本期新增	本期计入其他收益金额	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	490,284.96		54,992.82		435,292.14	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	802,944.17		18,784.98		784,159.19	与资产相关
声表面波器件生产线技术改造项目	828,000.00		69,000.00		759,000.00	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与示范	159,085.40				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	762,503.88		30,675.62		731,828.26	与资产相关
普 20150142：亚微米级抗静电声表面波滤波器	1,062,503.88		30,675.62		1,031,828.26	与资产相关
北斗卫星导航系统声表面波滤波器射频芯片研发	1,708,857.09		46,080.60		1,662,776.49	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	1,383,090.07		337,590.68		1,045,499.39	与资产和收益相关
年产 65 万只微带环形器生产线项目	4,063.72		424.98		3,638.74	与资产相关
年产 1000 万只微波器件生产线	808,333.41		49999.98		758,333.43	与资产相关
小型低损耗声表滤波器（型谱项目）		1,550,000.00			1,550,000.00	与资产相关
合计	8,009,666.58	1,550,000.00	638,225.28		8,921,441.30	

（二十五）股本

项目	本次变动增减(+、-)					小计	期末数
	期初数	发行新股	送股	公积金转股	其他		
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	100,901,167.82			100,901,167.82
其他资本公积	300,000.00			300,000.00
合计	101,201,167.82			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	13,730,366.09			13,730,366.09
合计	13,730,366.09			13,730,366.09

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	127,237,915.62
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	127,237,915.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,371,575.64
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	138,609,491.26

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
一、营业收入		
1、主营业务收入	107,264,244.63	104,391,666.70
2、其他业务收入	8,187,572.63	43,34,093.89

项目	本期数	上期数
合计	115,451,817.26	108,725,760.59
二、营业成本		
1、主营业务成本	59,782,863.47	61,875,006.78
2、其他业务成本	5,760,150.22	3,043,385.96
合计	65,543,013.69	64,918,392.74
营业毛利	49,908,803.57	43,807,367.85

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	38,865,828.53	21,112,018.51	17,753,810.02
微波类产品	49,118,342.04	26,990,147.53	22,128,194.51
集成电路	14,606,626.43	8,135,383.49	6,471,242.94
系统集成	3,989,640.98	3,297,679.54	691,961.44
其他	683,806.65	247,634.40	436,172.25
小计	107,264,244.63	59,782,863.47	47,481,381.16
二、其他业务	-	-	-
其他	8,187,572.63	5,760,150.22	2,427,422.41
合计	115,451,817.26	65,543,013.69	49,908,803.57

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	51,395,787.57	28,438,991.84	22,956,795.73
微波类产品	40,073,804.21	25,776,639.73	14,297,164.48
集成电路	2,136,599.53	1,244,763.63	891,835.90
系统集成	10,592,465.68	6,341,993.15	4,250,472.53
其他	193,009.71	72,618.43	120,391.28
小计	104,391,666.70	61,875,006.78	42,516,659.92
二、其他业务			
其他	4,334,093.89	3,043,385.96	1,290,707.93
合计	108,725,760.59	64,918,392.74	43,807,367.85

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

客户明细	金额	占比营收%
扬州海科电子科技有限公司	13,132,866.07	11.38%
浙江嘉科电子有限公司	9,624,946.98	8.34%
中电科技扬州宝军电子有限公司	9,471,542.74	8.20%
成都天奥电子股份有限公司	5,738,614.79	4.97%
山东万讯电子科技有限公司	4,827,586.22	4.18%
合计	42,795,556.80	37.07%

(三十) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	23,866.08	66,596.92
教育费附加	20,468.26	23,321.68
地方教育附加	12,251.39	24,871.88
印花税	36,387.88	77,229.41
房产税	98,745.83	98,734.32
土地使用税	57,036.18	70,462.47
车船使用税	10,160.00	1,620.00
环境保护税	4,585.74	
合计	263,501.36	362,836.68

(三十一) 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	2,051,918.73	2,171,588.34
广告宣传费		292,784.99
业务招待费	244,142.58	386,834.13
交通运输费	291,264.58	154,570.34
差旅费	144,105.26	108,898.66
修理费		36,402.32
租赁费	14,460.00	
劳保用品		40,000.00
办公费	18,559.95	16,888.16
折旧/摊销	5,961.72	8,071.37
其他	93,449.48	24,933.24
合计	2,863,862.30	3,240,971.55

(三十二) 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	6,537,455.07	6,968,495.83
办公费	419,734.45	705,513.25
差旅费	267,972.18	162,412.11
折旧/摊销	1,647,900.76	1,761,158.32
咨询公证费	279,351.17	837,298.30
技术服务费	14,150.94	344,669.61
交通运输费	271,981.66	448,007.74
广告宣传费		
业务招待费	260,905.67	387,291.27
修理费	881,696.65	983,730.67
租赁费	1,207,098.76	1,242,515.55
安全保卫费	56,182.80	48,868.56
水电费	281,245.62	
劳保用品	14,158.54	1,130.90
税费	167,615.13	
其他	68,238.46	174,528.07
合计	12,375,687.86	14,065,620.18

(三十三) 研发费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	4,046,841.70	3,979,072.73
材料	2,034,620.18	2,000,548.15
折旧/摊销	785,169.5	772,020.94
其他	1,977,306.77	1,944,194.52
合计	8,843,938.15	8,695,836.34

(三十四) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	3,988,493.29	2,744,040.42
减：利息收入	188,548.18	437,914.06
汇兑损失	2,408.53	2,633.20
减：汇兑收益		
手续费	290,693.15	25,323.43
合计	4,093,046.79	2,334,082.99

注：财务费用本期较上期增加 1,758,963.80 元，增长了 75.36%，主要系借款增加，财务费用利息支出增加所致。

(三十五) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账损失	10,134,248.63	2,500,892.36
二、存货跌价损失		
合计	10,134,248.63	2,500,892.36

注：资产减值损失本期比上年同期增长 7,633,356.27 元，增长了 305.23%，原因是本公司应收账款增加 35,142,927.23 元，导致坏账准备增加 7,717,704.77 元。本公司子公司安徽智声科技有限公司其他应收款-蚌山区政府预计无法收回，计提坏账准备 1,597,825.00 元所致。

(三十六) 其他收益

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,348,325.28	1,653,556.35	2,348,325.28
合计	2,348,325.28	1,653,556.35	2,348,325.28

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	54,992.82	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	18,784.98	与资产相关
声表面波器件生产线技术改造项目	69,000.00	与资产相关
年产 65 万只微带环形器生产线项目	424.98	与资产相关
深圳市科技创新委员会——射频声表面波滤波器芯片小型	30,675.62	与资产相关

补助项目	本期数	与资产相关/ 与收益相关
化倒装焊技术		
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	30,675.62	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	46,080.60	与资产相关
年产 1000 万只微波器件生产线	49,999.98	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	337,590.68	与资产和收益相关
溧水财政局专利奖励	2,900.00	与收益相关
财政专精特新补助	200,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会补助	697,000.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会补助	560,000.00	与收益相关
中关村专利资金补助	16,000.00	与收益相关
北京市中关村融资租赁补贴款	220,000.00	与收益相关
中关村信促会中介服务补助	6,000.00	与收益相关
北京市海淀区基层党建活动经费	8,200.00	与收益相关
合计	2,348,325.28	

(三十七) 资产处置收益

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	-40449.07	36,356.78	
其中：固定资产处置利得	-40449.07	36,356.78	
无形资产处置利得		-	
合计	-40,449.07	36,356.78	-40,449.07

(三十八) 营业外收入

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
非经常性收入	163,635.89	15,100.00	163,635.89
合计	163,635.89	15,100.00	163,635.89

(三十九) 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
违约金、赔偿金及罚款支出	964.53		964.53
其他	-	5,069.97	-
合计	964.53	5,069.97	964.53

(四十) 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	3431375.73	2,668,020.44
递延所得税调整	-958,573.52	-125,363.81
合计	2,472,802.21	2,542,656.63

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	13,805,066.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,222,073.80
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	29972.17
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	779,243.76
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	2,472,802.21

(四十一) 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	3,279,694.06	4,503,046.00
其他	435,568.87	8,510,642.33
合计	3,715,262.93	13,013,688.33

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	4,666,664.34	4,587,091.02
其他	475,237.43	1,074,505.47
合计	5,141,901.77	5,661,596.49

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	162,181,499.00	45,960,000.00
合计	162,181,499.00	45,960,000.00

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	139,172,018.77	22,214,847.92
合计	139,172,018.77	22,214,847.92

(四十二) 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	11,332,263.84	11,764,414.28
加：资产减值准备	10,134,248.63	2,500,892.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,154,320.14	5,464,770.77
无形资产摊销	343,918.56	322,458.46
长期待摊费用摊销	299,572.68	302,211.51
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）	40,449.07	-34,816.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,093,046.79	2,334,082.99
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）	-958,573.52	113,373.84
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）	6,667,666.29	-3,431,679.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,472,423.79	-48,155,975.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,517,433.68	22,442,279.11
其他	138,991.05	169,067.46
经营活动产生的现金流量净额	-8,743,953.94	-6,208,920.83
(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	5,814,329.55	9,130,236.87
减：现金的期初余额	9,500,653.92	8,321,652.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,686,324.37	808,584.75

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	5,814,329.55	9,500,653.92
其中：库存现金	11,636.16	14,828.18
可随时用于支付的银行存款	5,802,693.39	9,485,825.74
(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	5,814,329.55	9,500,653.92
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	1,373,339.98	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。

(四十三) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数（元）	受限原因
应收账款	42,291,642.31	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	2,466,751.87	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
合 计	44,758,394.18	

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（万元）	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	微电子器件、微波组件和模块、系统集成等产品的研发、生产、销售。	100	100	投资设立
深圳华远微电科技有限公司	深圳	深圳市宝安区沙井街道新二社区庄村路5号D、E栋	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。	100	100	收购
南京沁智电子科技有限公司	南京	南京市溧水经济开发区	3,000.00	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	100	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	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；应用软件开发；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	100	投资设立
安徽智	安徽	安徽省蚌	5,000.00	手机声表面波双工器系列及液晶触控显示屏系列	70	70	与他

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本(万元)	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
声科技有限公司		埠市燕山投资大厦西附楼318号		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）。			人投资设立
北京华天创业微电子有限公司	北京	北京市朝阳区酒仙桥路乙21号	2,000.00	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）。	0	0	待收购

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）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。

（4）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2018年6月30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(万元)	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	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	100	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。

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2018年6月30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（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）	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号D、E栋	电子元器件开发、销售	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。	2,700.00	无

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	2018年6月30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 2018 年 6 月 30 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	
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	担保是否已经履行完毕
南京沁智电子科技有限公司、深圳华远微电科技有限公司、张敬钧、陈宏霞、董启明	1000.00 万元	本公司	2017.9.20	2018.9.19	否
张敬钧、陈宏霞、董启明	1500.00 万元	本公司	2017.8.25	2018.8.21	否

担保方	担保金额	被担保人	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张敬钧、陈宏霞、董启明	500.00 万元	本公司	2017.9.15	2018.9.13	否
张敬钧、陈宏霞、董启明、许洁	1000.00 万元	本公司	2017.5.15	2018.5.15	是
董启明	200.00 万元	河北时硕	2017.11.10	2018.11.9	否
董启明	300.00 万元	河北时硕	2018.5.20	2019.5.19	否
深圳市高新投融资担保有限公司、本公司、董启明	200.00 万元	深圳华远	2018.6.19	2019.6.18	否
本公司、董启明	200.00 万元	深圳华远	2018.6.19	2019.6.18	否
深圳市高新投融资担保有限公司、本公司、董启明	200.00 万元	深圳华远	2018.6.19	2019.6.18	否
董启明、张敬钧、陈宏霞	400.00 万元	深圳华远	2017.9.14	2018.9.13	否
本公司	200.00 万元	深圳华远	2017.10.26	2018.10.25	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	2018.2.9	2018.8.8	否
张敬钧、陈宏霞、本公司、南京沁智	243.00 万元	南京沁智	2017.9.18	2018.9.12	是
张敬钧、陈宏霞、本公司、南京沁智	357.00 万元	南京沁智	2017.9.27	2018.9.12	是
董启明、张敬钧	1,000.00 万元	本公司	2018.2.5	2020.2.4	否
深圳市中小微企业融资再担保有限公司	100.00 万元	深圳华远	2018.2.6	2018.8.6	是
深圳市中小微企业融资再担保有限公司	100.00 万元	深圳中讯	2018.2.12	2018.8.12	是
董启明、张敬钧、陈宏霞	500.00 万元	本公司	2018.5.7	2019.5.7	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	21,000,000.00	2018-1-19	2019-1-18	本期归还 32,930,000.00 元，期末结余 13,070,000.00 元

7、关联方资产转让、债务重组情况

无。

(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	董启明	13,070,000.00	25,000,000.00
其他应付款	张忠云	223,776.40	211,273.70
其他应付款	赵艳东		52,449.18
其他应付款	王宁	1,980.00	2,970.00

八、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 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 2018 年 6 月 30 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 2018 年 6 月 30 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	212,349,431.05	100.00	16,346,557.76	7.70	196,002,873.29
其中：组合一（账龄组合）	212,349,431.05	100.00	16,346,557.76	7.70	196,002,873.29
组合二					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	212,349,431.05	100.00	16,346,557.76	7.70	196,002,873.29

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	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					
合计	169,442,755.69	100.00	8,582,809.63	5.07	160,859,946.06

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	84,963,878.74	1,699,277.57	2	83,264,601.17
6 个月-1 年	65,043,849.82	3,252,192.49	5	61,791,657.33
1 至 2 年	48,859,590.33	7,328,938.55	15	41,530,651.78
2 至 3 年	13,411,284.66	4,023,385.40	30	9,387,899.26
3 至 4 年	55,227.50	27,613.75	50	27,613.75
4 至 5 年	1,500.00	1,050.00	70	450.00
5 年以上	14,100.00	14,100.00	100	-
合计	212,349,431.05	16,346,557.76	7.70	196,002,873.29

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	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				
合计	158,557,127.70	8,582,809.63	5.41	149,974,318.07

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

客户明细	期末余额	账龄	占比总额 (%)	坏账准备期末余额
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	30,197,550.00	6 个月以内	14.22	603,951.00
石家庄新元电子技术开发有限公司	14,032,590.00	6 个月-1 年	6.61	701,629.50
	11,735,295.00	1-2 年	5.53	1,760,294.25
	2,453,115.00	2-3 年	1.16	735,934.50
中电科技扬州宝军电子有限公司	10,991,738.00	6 个月以内	5.18	219,834.76

	10,820,338.00	6个月-1年	5.10	541,016.90
	239,330.00	6个月以内	0.11	4,786.60
中国电子科技集团公司第十四研究所	9,297,950.00	6个月-1年	4.38	464,897.50
	4,396,879.15	1-2年	2.07	659,531.87
	6,410,890.85	2-3年	3.02	1,923,267.26
南京恩瑞特实业有限公司	378,540.00	6个月以内	0.18	7,570.80
	10,589,300.00	6个月-1年	4.99	529,465.00
	4,910,197.95	1-2年	2.31	736,529.69
合计	163,997,619.95		77.23	9,611,075.84

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	17,688,841.36	17.69	209,015.30	1.18	17,479,826.06
其中：组合一（账龄组合）	3,130,013.92	17.69	209,015.30	6.68	2,920,998.62
组合二	14,558,827.44	82.31			14,558,827.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,688,841.36	17.69	209,015.30	1.18	17,479,826.06

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	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					
合计	14,937,544.60	100.00	222,835.71	1.49	14,714,708.89

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			净额
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
6个月以内	1,868,803.55	37,376.07	2	1,831,427.48
6个月-1年	178,553.33	8,927.67	5	169,625.66
1至2年	1,081,477.04	162,221.56	15	919,255.48
2至3年	500.00	150.00	30	350.00

3至4年	500.00	250.00	50	250.00
4至5年	180.00	126.00	70	54.00
5年以上		-	100	-
合计	3,130,013.92	209,051.30	6.68	2,920,962.62

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	607,330.41	12,146.61	2	595,183.80
6个月-1年	711,280.80	35,564.04	5	675,716.76
1至2年	2,305.60	345.84	15	1,959.76
2至3年				
3至4年	17,220.83	8,610.42	50	8,610.41
4至5年	237,384.00	166,168.80	70	71,215.20
5年以上				
合计	1,575,521.64	222,835.71	14.14	1,352,685.93

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	16,000,126.59	14,622,553.37
垫付款	52,788.34	
备用金		1,605.60
押金	1,635,926.43	313,385.63
合计	17,688,841.36	14,937,544.60

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	1,914,820.00	1-2年	10.83	
		2,710,000.00	2-3年	15.32	
		6,714,059.10	3-4年	37.96	
南京沁智电子科技有限公司	关联方往来款	2,573,610.00	6个月内	14.55	
高丽恩	往来款	159,657.08	6个月内	0.90	1,441.04
		162,303.33	6个月-1年	0.92	1,489.21
		1,081,277.08	1-2年	6.11	66,095.91
燎原融资租赁(深圳)有限公司	押金	1,000,000.00	6个月以内	5.6	56,532.82
深圳华远微电科技有限公司	关联方往来款	600,000.00	6个月以内	3.39	

合计	16,915,726.59	95.63	125,558.98
----	---------------	-------	------------

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	10,000,000.00		30,000,000.00
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	4,837,791.93			4,837,791.93
安徽智声科技有限公司	7,930,000.00			7,930,000.00
合计	149,567,791.93	10,000,000.00		159,567,791.93

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	79,801,518.16	61,488,665.47
其他业务收入	6,028,298.93	3,716,589.07
合计	85,829,817.09	65,205,254.54
营业成本		
其中：主营业务成本	47,916,081.55	34,172,121.07
其他业务成本	4,409,678.00	2,986,732.24
合计	52,325,759.55	37,158,853.31

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	26,897,308.91	15,183,359.09	11,713,949.82
微波类产品	48,704,309.21	29,296,668.38	19,407,640.83
集成电路	582,409.36	375,875.10	206,534.26
系统集成	3,617,490.68	3,060,178.98	557,311.70

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
小计	79,801,518.16	47,916,081.55	31,885,436.61
(2) 其他业务			
其他	6,028,298.93	4,409,678.00	1,618,620.93
合计	85,829,817.09	52,325,759.55	33,504,057.54

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	27,895,286.02	14,242,343.84	13,652,942.18
微波类产品	22,144,674.47	13,131,864.80	9,012,809.67
集成电路	856,239.30	455,919.28	400,320.02
系统集成	10,592,465.68	6,341,993.15	4,250,472.53
小计	61,488,665.47	34,172,121.07	27,316,544.40
(2) 其他业务收入			
其他	3,716,589.07	2,986,732.24	729,856.83
合计	65,205,254.54	37,158,853.31	28,046,401.23

3、本公司本期前五名客户收入

客户明细	金额	占比营收%
扬州海科电子科技有限公司	13,132,866.07	15.30
浙江嘉科电子有限公司	9,624,946.98	11.21
中电科技扬州宝军电子有限公司	9,471,542.74	11.04
成都天奥电子股份有限公司	5,738,614.79	6.69
山东万讯电子科技有限公司	4,827,586.22	5.62
合计	42,795,556.80	49.86

(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	10,889,490.58	10,144,720.06
加：资产减值准备	7,749,927.72	1,875,657.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,257,727.63	1,267,328.09
无形资产摊销	201,858.18	190,137.29
长期待摊费用摊销	250,000.02	2,638.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,159,811.95	2,005,186.90
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）	-1,162,489.16	-281,348.59
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）	-3,238,629.05	-10,697,554.07

补充资料	本期数	上期数
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	31,368,966.07	-24,462,036.97
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-48,223,477.74	9,271,056.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,253,186.20	-10,684,214.55
(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	3,517,514.09	2,648,122.20
减: 现金的期初余额	5,203,348.08	5,031,991.43
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,685,833.99	-2,383,869.23

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	-20,579.88	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）	2,348,325.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,802.17	
减: 所得税影响额	370,582.14	
少数股东权益影响额		
合计	2,099,965.43	

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	2.85	0.08	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.33	0.06	

十三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

- 1、货币资金：2018 年度上半年末较年初减少 3,686,324.37 元，减少幅度 38.8%。原因是年中资金紧张，客户回款较慢所致。

- 2、其他流动资产：2018 年度上半年末较年初减少 938,319.66 元，减少幅度 100%，原因为待摊房租费用 127,684.32 元摊销完毕。待抵扣进项税额 810635.34 元全部进入进项税额，没有余额。
- 3、在建工程：2018 年度上半年末较年初增长 1,282,051.35 元，增长幅度 132.67%，原因为增加中央空调节能系统设备安装工程。
- 4、递延所得税资产：2018 年度上半年末较年初增长 958,573.52 元，增长幅度 37.37%，主要原因为增加计提应收款项坏账准备 1,480,000.00 元。
- 5、其他应付款：2018 年度上半年期末较年初增长 19,515,102.78 元，增长幅度 45.93%，原因主要系公司向非银行金融机构及个人借款 19,300,000.00 元所致。
- 6、长期应付款：2018 年度上半年期末较年初增长 6,733,688.28 元，增长幅度 172.61%，原因为公司上半年增加固定资产融资租赁业务所致。其中：子公司深圳华远微电科技有限公司与台骏国际租赁有限公司开展融资租赁交易，融资金额为 4,000,000.00 元；母公司与燎原融资租赁（深圳）有限公司开展融资租赁交易，融资金额为 10,000,000.00 元。
- 7、财务费用：2018 年度上半年较上年同期增长 1,758,963.80 元，增长幅度 75.36%，其中利息费用比上年同期增长 1,244,452.87 元，增长幅度 45.35，利息收入比上年同期减少 249,365.88 元，减少幅度 56.94%，主要系借款增加，财务费用利息支出增加所致。
- 8、资产减值损失：2018 年度上半年较上年同期增长 7,633,356.27 元，增长幅度 305.23%，原因为应收款项增加计提坏账准备 7,717,704.77 元。子公司安徽智声科技有限公司其他应收款-蚌山区政府预计无法收回，计提坏账准备 1,597,825.00 元所致。
- 9、其他收益：2018 年度上半年较上年同期增长 694,768.93 元，增长幅度 42.02%，主要原因为政府补助项目增加所致。
- 10、资产处置收益：2018 年度上半年较上年同期减少 76,805.85 元，减少幅度 211.26%，主要为上年同期有旧设备处置收益，本期无此业务。
- 11、营业外收入：2018 年度上半年较上年同期增长 148,535.89 元，增长幅度 983.68%，原因为个别供应商供货良品率不合约定，经协商债务适当减免所致。
- 12、营业外支出：2018 年度上半年较上年同期减少 4,105.44 元，减少幅度 80.98%，原因为上年子公司南京沁智电子科技有限公司，缴纳土地及房产税滞纳金 2,269.91 元，上年子公司深圳华远微电科技有限公司支付深圳军民融合发展协会会费 2,800.00 元。

北京中讯四方科技股份有限公司

二〇一八年八月一十五日