



捷先数码

NEEQ : 834690

深圳市捷先数码科技股份有限公司

Shenzhen Jason Digital Technology Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



因现有厂房面积和工作环境已不能满足公司的发展需求，公司迫切需要更换新的地方，以完成工厂的统一布局要求，完成提升核心产品“智能仪表传感器”产量和改善员工工作环境，公司于 2018 年 5 月与深圳市知寓产业园运营管理有限公司签署租赁合同，租赁其位于深圳市光明新区光明街道大外环路南侧汇得宝工业园的 4 号厂房 1-5 层，面积 7500 平方米，计划用于工厂生产“智能仪表传感器”使用。公司将在下半年新厂房装修好后，对工厂进行整体搬迁。

目 录

声明与提示.....	7
第一节 公司概况	8
第二节 会计数据和财务指标摘要	10
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项	18
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节 财务报告	27
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目	指	释义
半年报	指	深圳市捷先数码科技股份有限公司 2018 年半年度报告
股东大会	指	深圳市捷先数码科技股份有限公司股东大会
华科兄弟	指	公司控股子公司武汉市华科兄弟数字技术有限公司
华立利源	指	公司参股公司浙江华立利源仪表有限公司
新天科技	指	公司股东新天科技股份有限公司
实际控制人	指	邹虹和陈健
控股股东	指	邹虹
公司、本公司、股份公司、捷先数码、捷先数码股份	指	深圳市捷先数码科技股份有限公司
董事会	指	深圳市捷先数码科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市捷先数码科技股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
GPRS	指	全称 General Packet Radio Service (通用无线分组业务)，是一种基于 GSM 系统的无线分组交换技术，提供端到端的、广域的无线 IP 连接。
M-BUS	指	全称 METER-BUS。M-BUS 是欧洲标准的 2 线总线，无正负极，主要用于消耗测量仪器和计数器传送数据的数据总线。
ERP	指	建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。是由美国 Gartner Group 咨询公司首先提出的，作为当今国际上一个最先进的企业管理模式，它在体现当今世界最先进的企业管理理论的同时，也提供了企业信息化集成的最佳解决方案。它把企业的物流、人流、资金流、信息流统一起来进行管理，以求最大限度地利用企业现有资源，实现企业经济效益的最大化。
嵌入式软件	指	又称嵌入式程序，嵌入在硬件中的操作系统和软件，它在产业中的关联关系体现为：芯片设计制造→嵌入式系统软件→嵌入式电子设备开发、制造。
远传	指	通过对信号的放大和处理实现信号的远距离传输。
基表	指	智能水表、智能气表、热量表的传统机械式计量部件，指机械式成品表或可以组成成品表的机械式套件。
水表	指	具有水量计量功能的表具。
燃气表	指	又称气表，指具有燃气计量功能的表具。
阶梯水价	指	把户均用水量设置为若干个阶梯，第一阶梯为基础用水量，此阶梯内水量较少，每立方水价较低；第二阶梯水量较高，水价也较高一些；第三阶梯水量更多，水价也更高。随着户均消费水量的增长，每立方水价

		逐级递增。
光电直读技术	指	使用光电电子元件和相应的编码技术把水表或燃气表等计量表的机械读数转化为数字信号的一种新型技术。
角位移直读技术	指	采用“角位移传感器”，即在水表计数器各字轮间分别设有与读数字轮轴芯同轴线相对应的角度传感器，通过角度传感器识别湿式水表计数器各个字轮当前位置。
EMC 实验室	指	电磁兼容性实验室。
CPU	指	全称 Central Processing Unit(中央处理器)，又称单片机或单片微机，本报告指用于完成智能控制、计量以及计算的核心电子集成电路。
非接触式 IC 卡	指	又称射频卡，由 IC 卡芯片、感应线圈组成，封装在一个标准的 PVC 卡片内，芯片及天线无任何外露部分。卡片通过一定距离范围靠近读写器，通过无线电波的传递来完成数据的读写。
一卡通	指	在同一张卡上实现多种不同功能的智能管理，一张卡上通行很多的设备；指水、电、气、热等多种智能表及物业收费、公交、门禁、餐饮等使用一张卡来管理。
集抄	指	集中抄表的简称。指终端设备将多个远传智能表的信息集中抄读，然后通过传输媒介(GPRS、PSTN、485 专线、无线等信道)远距离传送到主站，主站对集中抄收后的数据输入到主站数据库，再将主站与计算机连接，方便计算机在任意时刻对主站抄收数据。主站系统部分依据抄收的数据完成对所管理智能远传表数据的统计、考核、远程充值、开关动作等。
采集器	指	采集一个或多个远传表的数据信号，进行数据处理和传输的电子装置。
集中器	指	用于多个采集器和/或远传表与主站间，实现数据采集、传输、存储等功能的电子装置。
IC 卡表	指	一种以接触式或非接触 IC 卡为媒体，加装电子控制器的一种具有预付费功能的计量表。
远传表	指	具有信号采集和数据处理、存储、通信功能的计量表。
直读传感器	指	含嵌入式软件的用于智能水表、智能气表等智能计量表的核心技术模块
直读水表、直读气表	指	属于智能水表、智能气表，能直接读取水表气表的窗口值，没有脉冲累计误差。
模块	指	不包含嵌入式软件的直读传感器模块。
物联网	指	是在“互联网”的基础上，将其用户端延伸和扩展到任何物品与物品之间，进行信息交换和通信的一种网络。物联网这个概念又叫传感网。定义是：通过射频识别(RFID)、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化

		识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络概念。
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
水十条	指	《水污染防治行动计划》，简称“水十条”， 2015 年 4 月，国务院正式发布。

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。

公司负责人陈健、主管会计工作负责人邹倚剑及会计机构负责人（会计主管人员）邹倚剑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	公司董事会秘书办公室
备查文件	<p>报告期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。</p> <p>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。本次半年报披露的相关材料。</p>

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市捷先数码科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Jason Digital Technology Co.,Ltd
证券简称	捷先数码
证券代码	834690
法定代表人	陈健
办公地址	深圳市南山区中山园路 1001 号 TCL 国际 E 城 E4 栋 2D

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邹倚剑
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-86114728
传真	0755-86114738
电子邮箱	z99939@163.com
公司网址	www.china-e-eye.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区中山园路 1001 号 TCL 国际 E 城 E4 栋 2D, 518055
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	公司董事会秘书办公室

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	2008-3-25
挂牌时间	2015-12-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	大类：仪器仪表制造业（C40）中类：通用仪器仪表制造（C401） 小类：供应用仪器仪表制造（C4016）
主要产品与服务项目	智能水表、光电直读燃气表模块、光电直读水表模块、远传抄表设备、远传抄表软件、水务管理平台软件、系统维护等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	28,402,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	邹虹
实际控制人及其一致行动人	陈健、邹虹

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	91440300672964224R	否
注册地址	深圳市南山区中山园路 1001 号 TCL 国际 E 城 E4 栋 2D	否
注册资本（元）	28,402,000.00 元	否

2018 年 6 月 13 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过《2017 年度利润分配方案》，2017 年度利润分配方案为：公司拟以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东实施每 10 股配送 8 股及派送红利 2 元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币 5,680,400.00 元。权益登记日为：2018 年 7 月 2 日，除权除息日为：2018 年 7 月 3 日。2018 年 7 月 20 日，公司完成工商变更，将注册资本由 2840.2 万元变更为 5112.36 万元。

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 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

2018 年 6 月 13 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过《2017 年度利润分配方案》，2017 年度利润分配方案为：公司拟以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东实施每 10 股配送 8 股及派送红利 2 元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币 5,680,400.00 元。权益登记日为：2018 年 7 月 2 日，除权除息日为：2018 年 7 月 3 日。2018 年 7 月 20 日，公司完成工商变更，将注册资本由 2840.2 万元变更为 5112.36 万元。

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	41,134,352.59	30,479,553.97	34.96%
毛利率	40.56%	42.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,954,218.79	5,585,853.84	42.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,500,720.85	4,719,108.84	37.75%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.83%	9.53%	-
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）	8.85%	8.05%	-
基本每股收益	0.28	0.20	40.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	103,550,960.07	93,944,880.75	10.23%
负债总计	29,070,520.12	21,680,918.93	34.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,571,981.60	72,298,162.81	3.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	2.55	3.15%
资产负债率（母公司）	27.31%	22.57%	-
资产负债率（合并）	28.07%	23.08%	-
流动比率	2.99	3.75	-
利息保障倍数	202.70	-	-

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	-1,247,963.49	-3,786,063.94	67.04%
应收账款周转率	0.77	0.77	-
存货周转率	1.60	1.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	10.23%	5.83%	-
营业收入增长率	34.96%	56.12%	-
净利润增长率	42.59%	208.29%	-

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	28,402,000	28,402,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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

1、公司专业从事城市公用事业领域直读水表、直读气表及其核心技术模块直读传感器、配套远程自动抄表系统的研发、生产、销售及服务。产品消费群体主要为国内的供水、供气、房地产、物业、大型工矿、教育等行业企事业单位等。公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售、客户服务体系，通过向上述消费群体销售直读传感器、智能水表、智能气表、终端设备及配套系统取得收入。通过 10 年的不断发展，公司在技术上拥有自主研发的发明专利和实用新型专利及软件著作权 40 多项，品牌有自有品牌：深水和 JASON，其中 2018 年上半年新增授权发明专利 1 项、实用新型专利 1 项、软件著作权 1 项。公司销售模式为直销，即通过参加展会、业内推荐、招投标及其他途径拓展客户。综合考虑市场竞争状况和成本等因素定价。公司销售部分为配套事业部和成表事业部，配套事业部以销售传感器模块为主，客户开发较早，比较稳定。目前成表事业部销售团队以开发成表客户为主，成表主要销售给供水公司。公司在重庆、武汉设立办事处，设专人负责当地客户维护和新客户的开发。公司有独立的售后服务团队，负责全国客户的售后服务。公司与常年合作的终端智能仪表大客户签订年度框架协议，对其它客户则合作时签订合同。

2、报告期内，公司主要通过销售产品和提供服务获得销售收入。公司的主要产品包括光电直读传感器模块、智能水表、角位移湿式直读水表、物联网直读水表等。

3、报告期后至报告披露日，公司的商业模式保持不变。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，面对行业发展迅速、竞争日趋激烈的经营形势，公司坚持向终端市场发展，树立品牌、扩大产能、严格质量、优化服务，抢占终端市场，以市场为导向优化生产运营，有效缓解竞争压力对公司业绩的不利影响。公司管理层紧紧围绕经营目标，利用公司品牌优势、研发优势、管理团队优势，加强营销力度和内部管控力度，公司在积极维持配套销售稳定的情况下，努力扩大终端销售市场份额。

1、经营成果：公司在报告期内实现营业收入约 4113 万元，同比增长 34.96%，主要是水表销售收入增加约 1080 万元，同比增长 72.71%；归属于挂牌公司股东的净利润约 795 万元，同比增长 42.40%，主

要系收入增长所致。

2、财务状况：期末总资产约 10355 万元，比期初增长 10.23%；负债总额约 2907 万元，比期初增长 34.08%；归属于挂牌公司股东的净资产约 7457 万元，比期初增长 3.15%；资产结构合理。

3、现金流量情况：本期现金及现金等价物净增加额约-430 万元，其中：A、经营活动产生的现金流量净额约-125 万元，主要是增加存货储备所致；B、投资活动产生的现金流量净额约-32 万元，主要是购买固定资产所致。C、筹资活动产生的现金流量净额约-273 万元，主要是预付股利支出约 568 万元所致。

近年来随着国家“一户一表”工程、阶梯价格实施，《国家新型城镇化规划(2014-2020 年)》和《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》推进，智能计量仪表数量日益增多。为方便管理、监测与控制，提高管理效率，节约管理成本，用户一方面对新建住宅安装智能化计量仪表，另一方面逐步进行传统计量仪表向智能化计量仪表的改造。受益于上述原因，公司的主营业务规模及利润呈现快速增长态势。由于国家利好政策推进速度加快，各地自来水供水公司、供气公司、供电公司大量上马远程抄表，智能表计需求大量增加，使公司在报告期内获得了较多订单。

三、 风险与价值

1、国家产业政策变动的风险

如果国家产业政策发生重大变化，导致下游行业需求量增长速度放缓，可能对公司的快速发展产生不利影响。

应对措施：加强公司软件开发能力、系统集成能力，把原先单纯市场要什么，我们就卖什么的单一卖产品模式，转换到通过帮客户设计方案、解决问题来带动产品销售，提高客户对公司的忠诚度、信任度。

2、房地产市场调控的风险

公司主营业务为直读传感器、智能水表、智能气表的研发、生产和销售，智能表需求中约 30%是新建房屋带来的需求，中国的城镇化进程在加速，房地产行业处于持续的景气周期。但随着国家对房地产宏观调控政策的变化和房地产行业本身也存在的景气程度的变化，将会对公司的收入、利润等造成一定的影响。

应对措施：公司通过大力开发供水和供气公司客户，迅速发展壮大自身。

3、市场竞争加剧的风险

随着国家城镇化、智慧城市、阶梯价格推进和落实、国内对智能表的需求一直以高于国民经济增长率的速度快速增长, 国际制造业向中国转移的大趋势也使中国智能表计核心部件出口量大幅度增加, 巨大的市场需求吸引了众多企业加入智能表生产企业的行列, 使我国智能表行业生产企业（含配件生产企业）逐年增加，行业内的市场竞争也日趋激烈并将对行业的发展产生重大影响。

应对措施：公司通过树立自身品牌，严格控制产品质量，不断推出新产品来增加企业竞争力。

4、技术开发风险

随着技术进步，国内智能计量仪表行业逐步向数字化、多功能化、微型化、物联发展，对供应商提出了更高的技术开发要求。由于智能计量仪表运行环境较差、微功耗、长期自行运行等特点以及新产品的某些缺陷运行较长时间后才可能显现出来，必须在硬件设计、嵌入式软件设计和生产工艺中保证其设计的可靠性、稳定性、一致性。智能计量仪表只有技术和质量过关，才能促进客户的持续购买。公司经过多年发展已经培养出一批研发人才，建立了企业技术研究中心和 EMC 实验室，拥有丰富的行业经验和试验手段，但是，随着客户需求的个性化特点逐渐突出，新产品新要求逐渐增多，如公司不能主动适应市场的新变化，主动创新、提前预研、或者新产品的长期稳定性出现问题，则可能影响未来的市场。

应对措施：公司经过多年发展已经培养出一批研发人才，建立了企业技术研究中心和 EMC 实验室，拥有丰富的行业经验和试验手段。

5、人才不足或流失的风险

公司所处的行业属于复合性的技术密集型产业，行业内有经验的管理人员、技术人员数量相对较少，而近年来我国智能计量仪表行业发展迅速，行业内各企业普遍面临管理、技术人才匮乏局面。一方面，随着公司业务的拓展，公司对管理人员和技术人员的需求越来越大，虽然公司着力从内部培养人力，但仍可能需要持续的吸引优秀人才加入或者加强与科研院校合作，而行业内管理、技术人力资源的缺乏将使得公司未来面临人才不足的风险。另一方面，在稳定公司现有人才队伍方面，公司已分别与各高级管理人员和核心骨干员工签订了期限较长的合同和保密协议，且部分高级管理人员及核心骨干员工持有不同数量的公司股份。尽管公司上述激励机制较为有效的吸引和留住了优秀人才，但在未来发展过程中，随着竞争对手在吸纳人才方面的力度加大，公司现有人才仍存在流失的潜在风险。

应对措施：公司加大研发人才的招聘和培养，持续优化公司研发人才队伍的结构。

6、主要原材料价格波动风险

智能计量仪表及系统的主要原材料中，集成电路和单片机主要来自进口，基表和阀门的主要材料是金属铜和铁。对于集成电路和单片机的采购，虽然公司选择了多个供应商，但存在上游供应商同时提价的可能；金属铜、铁价格的波动对基表和阀门有一定影响，公司与多家基表和阀门供应商，都签署长期供货合同，金属价格的上涨可以部分由基表厂家消化，但是对于重大客户，因为签有长期连续供货合同，对其调整价格较为延迟，这些直接影响公司的收益。

应对措施：通过成为供应商的重大客户，稳定原材料的稳定供应渠道，降低公司的采购成本。

7、对关联方较大依赖风险

报告期内公司与新天科技的交易金额为 11,472,796.68 元，占本期销售总额的比例为 27.89%，占比较大。为了维持客户的稳定性和持续性，公司吸收新天科技成为公司的股东。2014 年 11 月新天科技入股公司后，公司与新天科技的交易构成关联交易。公司与新天科技的交易价格在新天科技入股公司前后没有大幅变化，交易价格公允，同时公司采取了一系列降低关联交易的措施，并制定了相关的关联交易决策、监督制度，以确保前述关联交易的合理性和公允性。新天科技作为国内 A 股上市公司，实力雄厚，但是如果新天科技出现持续恶化的情况，将对本公司的生产经营产生一定的影响。

应对措施：公司加大开拓终端智能水表市场力度，通过增加终端客户销售额，降低对关联方的依赖程度。

8、税收优惠政策变动风险

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的政策。国家高新技术企业所得税享受 15% 优惠税率、研发费用加计扣除税收优惠。

应对措施：报告期内，上述税收优惠政策保持不变，公司将严格遵守国家税法依法纳税。

9、实际控制人的控制风险

公司股东邹虹持有本公司 65.56% 的股份，为本公司控股股东。陈健持有本公司 0.99% 的股份，陈健与邹虹系夫妻关系，共同为公司实际控制人。陈健任本公司董事长兼总经理，邹虹任本公司董事兼副总

经理。

应对措施：本公司建立了较为完善的法人治理结构，通过《公司章程》对股东，特别是控股股东、实际控制人的行为进行了相关的约束，建立了关联交易回避表决制度、董事会制度及其他相关制度，防止和杜绝控股股东、实际控制人做出不利于本公司和其他股东利益的决策和行为，但控股股东、实际控制人仍可能通过行使表决权对本公司的人事任免、经营决策等方面产生重大影响，从而给本公司经营及其他股东的利益带来损害。如果控股股东通过行使表决权或其他方式对本公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给本公司及中小股东带来一定风险。

四、 企业社会责任

作为公众公司，公司在发展壮大的过程中，始终坚持积极履行社会责任。公司在创造经济价值的同时，重视与股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方保持健康良好、合作共赢的关系，积极参与社会公益，促进公司与社会和谐发展。

1、股东权益责任：公司积极履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平披露信息，并建立畅顺的沟通渠道，通过电话、邮箱等多种方式与投资者进行交流，增进投资者对公司的了解和认同，形成公司与投资者稳定的良性互动关系。公司严格规范股东大会的召集、召开及表决等程序，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权以及股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使股东权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。

2、债权人、供应商权益责任：公司充分尊重债权人其对债权权益相关的重大信息的知情权。公司坚持公开透明、择优导入、互利共赢、诚信共处原则，与合格供应商保持良好合作关系。公司建立了完善的供应商管理、采购控制等流程制度，确保供应商评价客观公正、采购公开透明，流程规范，既为公司提供符合要求的产品和服务，同时也重视供应商权益，付款及时，不无故拖欠款项。公司利用信息化管理平台，对合格供应商进行动态管理，每年对供应商产品质量和技术支持服务再评价，评选优质合格供应商，对供应商分类分级管理，既突出了合格供应商的重要地位，也促进合格供应商的持续提升，公平竞争，从而提高供应商对公司的服务及保障水平。

3、员工权益责任：公司将人才视为企业发展的宝贵财富，重视人才的培养，更相信人才的力量。公司严格遵守国家和地方劳动用工法规，与员工签订劳动合同，按时、足额缴纳社会保险。公司依法维

护员工合法权益，倡导与员工共同持续发展的理念，通过建立长期、科学的员工培训和晋升机制，建立科学合理的员工薪酬增长机制有效调动和激发员工的创业激情，实现公司与员工的和谐稳定与共同发展。公司心系员工，积极为员工提供各种福利和组织各种精神文化生活。

4、安全生产责任：公司重视安全生产，不断加强员工劳动安全保护。公司积极完善安全制度体系，建立包括安全生产目标管理、安全教育培训、安全生产监控检查、应急事故处理等方面的管理制度，制订安全生产考核标准，落实安全生产责任，构建安全生产管理网络。公司每年组织开展安全生产培训活动，发动全体员工识别风险与有效推动安全隐患整改闭环，实现安全教育实操训练与体验考核结合。报告期内，公司安全形势总体保持平稳。

5、环境保护责任：公司始终将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，牢固树立和贯彻绿色发展理念，严格遵守环境保护法律法规，积极主动履行企业环境保护的职责。公司制定完善的环保管理制度并有效实施，实现环保设施高效稳定运行；公司加强实验室噪声、废气达标治理，并与有资质的第三方回收公司签订废液及固体废弃物回收处置合同，定期上门回收并处置。报告期内，公司未发生环境污染事故及被环保部门处罚等情况。

未来，公司在经营发展的同时将持续履行社会责任，兼顾各利益相关者合法权益，努力打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的和谐统一。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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) 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	15,000,000.00	91,681.89
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	38,000,000.00	12,376,647.77
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

注：2018年4月20日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过《关于预估2018年日常性关联交易的议案》，预计2018年，公司向新天科技股份有限公司（以下简称“新天科技”）销售商品的交易金额不超过3000万元人民币；公司向浙江华立利源仪表有限公司（以下简称“华立利源”）销售商品的交易金额不超过800万元人民币；公司向华立利源采购原材料的交易金额不超过1500万元。

(二) 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
陈健、邹虹	农行贷款	3,000,000.00	是	2018 年 1 月 14 日	2018-005 2018-046

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2018 年 3 月公司与中国农业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订贷款合同，合同编号：81010120180000499，贷款额 300 万元整，贷款期限自 2018 年 3 月 19 日至 2019 年 3 月 18 日止。本次贷款为信用贷款，由关联董事陈健、关联董事邹虹二人提供担保，关联方为公司提供担保不向公司收取相关担保费用。

以上事项已经第一届董事会第十六次会议审议通过，《追认关联方为公司贷款提供担保暨偶发性关联交易》议案已经在公司第一届董事会第二十二次会议审议通过，尚需提交公司 2018 年第四次股东大会审议。

(三) 承诺事项的履行情况

1、关于全体自然人股东承担补税责任的承诺：捷先数码整体变更过程中如果产生相关纳税义务，并须承担纳税责任的，将由本人全部独立承担，与公司无关，公司无需承担任何责任。如果公司因未代扣代缴所得税而被税务机关予以任何处罚的，本人愿意对公司因此而受到的损失承担补偿责任，确保公司本次整体变更不因纳税问题而受有任何损失。

履行情况：未发生涉及全体自然人股东承担补税责任的事项。

2、实际控制人邹虹、陈健关于公司经营场所房产产权瑕疵的承诺：确认如果因该房产产权瑕疵导致公司经营场所搬迁的，相应的费用由实际控制人承担。

履行情况：因现有厂房面积和工作环境已不能满足公司的发展需求，公司迫切需要更换新的厂房，以完成工厂的统一布局要求，完成提升核心产品“智能仪表传感器”产量和改善员工工作环境，公司于 2018 年 5 月与深圳市知寓产业园运营管理有限公司签署租赁合同，租赁其位于深圳市光明新区光明街道

大外环路南侧汇得宝工业园的 4 号厂房 1-5 层，面积 7500 平方米，计划用于工厂生产“智能仪表传感器”使用。公司将在下半年新厂房装修好后，对工厂进行整体搬迁。本次搬迁不属于房产产权瑕疵导致公司经营场所搬迁，故未发生承诺涉及的事项。

3、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均已作出《关于规范关联交易的承诺函》、《避免同业竞争的承诺函》。

履行情况：该承诺仍在执行。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 3 日	2.00	8	0

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

1、2018 年 5 月 11 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过《2017 年度利润分配方案》，2017 年度利润分配方案为：公司拟以 2017 年度末股本 2,840.20 万股为基数，向全体股东实施每 10 股配送 10 股及派送红利 2 元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币 5,680,400.00 元。后因与股转公司新的指导意见不符，2018 年 6 月 13 日公司召开股东会审议通过《取消 2017 年年度股东大会中审议通过的“2017 年度利润分配方案”的议案》，取消原因为：因全国股份转让系统的最新的指导意见为“挂牌公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。”公司对照此指导意见发现公司《2017 年度利润分配方案》不符合孰低原则，故公司拟取消该议案，另行重新制定权益分派方案。

2、2018 年 6 月 13 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过《2017 年度利润分配方案》，2017 年度利润分配方案为：公司拟以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东实施每 10 股配

送 8 股及派送红利 2 元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币 5,680,400.00 元。权益登记日为：2018 年 7 月 2 日，除权除息日为：2018 年 7 月 3 日。2018 年 7 月 20 日，公司完成工商变更，将注册资本由 2840.2 万元变更为 5112.36 万元。

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	780,000	2.75%	8,666,750	9,446,750	33.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	4,655,250	4,655,250	16.39%	
	董事、监事、高管	0	0%	1,411,500	1,411,500	4.97%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	27,622,000	97.25%	-8,666,750	18,955,250	66.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,901,000	66.55%	-4,655,250	14,245,750	50.16%	
	董事、监事、高管	5,806,000	20.44%	-1,411,500	4,394,500	15.47%	
	核心员工	315,000	1.11%	0	315,000	1.11%	
总股本		28,402,000	-	0	28,402,000	-	
普通股股东人数							21

2018年6月13日公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过《2017年度利润分配方案》，2017年度利润分配方案为：公司拟以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东实施每10股配送8股及派送红利2元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币5,680,400.00元。权益登记日为：2018年7月2日，除权除息日为：2018年7月3日。2018年7月20日，公司完成工商变更，将注册资本由2840.2万元变更为5112.36万元。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股10%及以上股东情况

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	邹虹	18,621,000	0	18,621,000	65.56%	13,965,750	4,655,250
2	新天科技股份有限公司	2,860,000	0	2,860,000	10.07%	0	2,860,000
3	张伟	1,400,000	0	1,400,000	4.93%	1,050,000	350,000
4	吴仲贤	1,349,000	0	1,349,000	4.75%	1,011,750	337,250
5	侯立军	1,261,000	0	1,261,000	4.44%	945,750	315,250
合计		25,491,000	0	25,491,000	89.75%	16,973,250	8,517,750
前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：							

以上股东之间不存在关联关系。

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

邹虹女士，汉族，1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 5 月至 2000 年 9 月，任丽斯达日化（深圳）有限公司职员；2000 年 9 月至 2008 年 3 月，任深圳市宸矽计量技术有限公司高级经理；2008 年 3 月至 2010 年 3 月，担任捷先数码有限公司财务经理；2010 年 3 月至 2015 年 8 月担任捷先数码有限公司执行董事，2013 年 9 月至 2015 年 8 月担任捷先数码有限公司总经理；2015 年 8 月起至今担任股份公司董事、副总经理。

(二) 实际控制人情况

陈健和邹虹共为公司实际控制人。邹虹简历参见本章节（一）控股股东情况。陈健简历如下：

陈健先生，汉族，1963 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。1983 年 8 月至 1984 年 8 月，任广东省新丰江水电厂技术员；1984 年 9 月至 1987 年 4 月，在华中科技大学工学院就读研究生；1987 年 5 月至 1991 年 5 月，任华南理工大学无线电工程系讲师；1991 年 5 月至 1993 年 11 月，任深圳市南油机电有限公司技术部工程师、经理；1993 年 11 月至 1997 年 8 月，任深圳市蛇口南信实业有限公司工程师、副总经理；1997 年 8 月至 2008 年 3 月，任深圳市宸矽计量技术有限公司工程师、总经理；2008 年 3 月至今担任武汉市华科兄弟数字技术有限公司执行董事；2015 年 8 月起至今担任股份公司董事长、总经理、法定代表人。

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
陈健	董事长、总经理、	男	1963.03.17	硕士	2015.8.21-2018.8.21	是
邹虹	董事、副总经理	女	1970.10.29	本科	2015.8.21-2018.8.21	是
张伟	董事、副总经理	男	1974.09.08	本科	2015.8.21-2018.8.21	是
侯立军	董事、副总经理	男	1975.08.19	大专	2015.8.21-2018.8.21	是
吴仲贤	董事	男	1981.09.20	大专	2016.1.31-2018.8.21	是
罗杰	监事会主席	男	1967.04.24	本科	2016.9.12-2018.8.21	是
程容涛	职工监事	男	1981.04.12	本科	2016.1.15-2018.8.21	是
邹德广	监事	男	1980.08.05	大专	2016.1.31-2018.8.21	是
邹倚剑	董事会秘书	男	1978.06.13	大专	2016.6.15-2018.8.21	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

上述董事、监事、高级管理人员中，除邹虹女士与邹倚剑先生为姐弟关系，邹虹女士与陈健先生为夫妻关系，陈健先生与邹倚剑先生为妻弟关系以外，其他股东之间不存在关联关系。

(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
陈健	董事长、总经理	280,000	0	280,000	0.99%	0
邹虹	副总经理、董事	18,621,000	0	18,621,000	65.56%	0
张伟	副总经理、董事	1,400,000	0	1,400,000	4.93%	0
侯立军	副总经理、董事	1,261,000	0	1,261,000	4.44%	0
吴仲贤	董事	1,349,000	0	1,349,000	4.75%	0
罗杰	监事会主席	100,000	0	100,000	0.35%	0
程容涛	职工监事	60,000	0	60,000	0.21%	0
邹德广	监事	832,000	0	832,000	2.93%	0
邹倚剑	董事会秘书	804,000	0	804,000	2.83%	0
合计	-	24,707,000	0	24,707,000	86.99%	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	10	11
生产人员	79	57
销售人员	22	22
技术人员	50	50
财务人员	6	6
员工总计	167	146

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	49	46
专科	16	23
专科以下	100	75
员工总计	167	146

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：

报告期内，公司依据国家有关法律、法规及地方相关政策根据《深圳市捷先数码科技股份有限公司薪酬管理办法（试行版）》制定员工薪酬政策，主要划分为：综合管理类、研发类、营销类、生产制造等四个序列，针对这四个序列职员实行不同的薪酬管理体系。薪酬体系主要包括：绩效工资制、提成工资制、计时绩效工资制等。

培训计划紧密围绕公司的方针、目标，以建立学习型组织为导向，大力开展多形式、多层次的职工培训，学习先进的管理思想、方法和经验，提高员工队伍整体素质。

退休人员薪酬由社保养老基金提供，企业不承担。

(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
罗杰	监事、销售总监	100,000
吴锦洪	硬件研发组长	100,000
蒲杰	软件研发经理	60,000
彭国超	销售经理	39,000
马荣朗	研发工程师	30,000
吕军超	售后经理	0
冯国形	行政后勤	30,000
庞君	销售经理	20,000
蔡元果	研发工程师	13,000
黎家生	检测组组长	10,000
熊师	技术支持	13,000

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：

报告期内核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018年6月13日公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过《2017年度利润分配方案》，2017年度利润分配方案为：公司拟以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东实施每10股配送8股及派送红利2元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币5,680,400.00元。权益登记日为：2018年7月2日，除权除息日为：2018年7月3日。2018年7月20日，公司完成工商变更，将注册资本由2840.2万元变更为5112.36万元。

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、1	6,693,219.44	10,994,581.34
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		-	-
应收票据及应收账款	五、2	54,288,915.21	50,011,542.19
预付款项	五、3	998,235.82	1,329,540.64
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	1,567,543.74	1,472,188.53
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	17,590,424.84	12,912,711.01
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,680,400.00	-
流动资产合计		86,818,739.05	76,720,563.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、6	8,311,380.15	8,792,756.08
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	3,177,370.19	2,947,737.79
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	45,442.34	54,881.24
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、9	4,910,281.13	5,158,393.44
递延所得税资产	五、10	287,747.21	270,548.49
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		16,732,221.02	17,224,317.04
资产总计		103,550,960.07	93,944,880.75
流动负债：			
短期借款	五、11	7,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、12	13,372,846.01	13,877,228.91
预收款项	五、13	501,874.00	231,594.17
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、14	1,406,055.28	1,263,769.33
应交税费	五、15	894,050.23	956,585.13
其他应付款	五、16	5,895,694.60	121,199.94
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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		29,070,520.12	20,450,377.48
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、17	-	1,230,541.45
递延所得税负债	五、10	-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	1,230,541.45
负债合计		29,070,520.12	21,680,918.93
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、18	28,402,000.00	28,402,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	7,225,370.26	7,225,370.26
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、20	3,838,779.83	3,838,779.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、21	35,105,831.51	32,832,012.72
归属于母公司所有者权益合计		74,571,981.60	72,298,162.81
少数股东权益		-91,541.65	-34,200.99
所有者权益合计		74,480,439.95	72,263,961.82
负债和所有者权益总计		103,550,960.07	93,944,880.75

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：邹倚剑

会计机构负责人：邹倚剑

(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		6,536,744.81	10,947,193.36
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		-	-
应收票据及应收账款	十五、1	54,288,915.21	50,011,542.19
预付款项		998,235.82	1,329,540.64
其他应收款	十五、2	3,622,693.76	2,645,810.54
存货		17,590,424.84	12,912,711.01
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		5,680,400.00	-
流动资产合计		88,717,414.44	77,846,797.74
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、3	9,656,380.15	10,137,756.08
投资性房地产		-	-
固定资产		2,492,536.37	2,233,000.03
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产		45,442.34	54,881.24
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,910,281.13	5,158,393.44
递延所得税资产		287,747.21	270,548.49
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		17,392,387.20	17,854,579.28
资产总计		106,109,801.64	95,701,377.02
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		13,372,846.01	13,877,228.91
预收款项		501,874.00	231,594.17
应付职工薪酬		1,314,364.00	1,188,933.11
应交税费		891,845.20	954,332.10
其他应付款		5,895,694.60	121,199.94
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		28,976,623.81	20,373,288.23
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	1,230,541.45
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	1,230,541.45
负债合计		28,976,623.81	21,603,829.68
所有者权益：			
股本		28,402,000.00	28,402,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		7,307,748.99	7,307,748.99
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积		3,838,779.83	3,838,779.83
一般风险准备		-	-
未分配利润		37,584,649.01	34,549,018.52
所有者权益合计		77,133,177.83	74,097,547.34
负债和所有者权益合计		106,109,801.64	95,701,377.02

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：邹倚剑

会计机构负责人：邹倚剑

(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、22	41,134,352.59	30,479,553.97
其中：营业收入	五、22	41,134,352.59	30,479,553.97
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	五、22	36,253,955.81	26,661,677.59
其中：营业成本	五、22	24,448,553.30	17,466,176.22
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、23	376,162.98	316,071.24
销售费用	五、24	4,655,097.96	2,788,340.68
管理费用	五、25	3,564,861.06	2,948,372.31
研发费用	五、26	3,061,409.01	3,218,787.28
财务费用	五、27	33,182.07	11,279.27
资产减值损失	五、28	114,689.43	-87,349.41
加：其他收益	五、29	4,666,677.12	2,753,716.38
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	-470,790.47	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、30	-470,790.47	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	251,864.36	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,328,147.79	6,571,592.76
加：营业外收入	五、32	191,926.86	-
减：营业外支出	五、33	124.80	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,519,949.85	6,571,592.76
减：所得税费用	五、34	1,623,071.72	1,033,329.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,896,878.13	5,538,263.52

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		7,896,878.13	5,538,263.52
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-57,340.66	-47,590.32
2.归属于母公司所有者的净利润		7,954,218.79	5,585,853.84
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		7,896,878.13	5,538,263.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,954,218.79	5,585,853.84
归属于少数股东的综合收益总额		-57,340.66	-47,590.32
八、每股收益：		-	-
(一)基本每股收益		0.28	0.20
(二)稀释每股收益		0.28	0.20

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：邹倚剑

会计机构负责人：邹倚剑

(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	十五、4	41,095,914.10	30,479,553.97
减：营业成本	十五、4	24,465,645.85	17,466,176.22
税金及附加		371,732.52	314,061.53
销售费用		4,655,097.96	2,788,340.68
管理费用		2,683,964.24	2,633,479.97
研发费用		3,061,409.01	3,218,787.28
财务费用		33,114.25	10,877.58

其中：利息费用		47,197.50	20,988.87
利息收入		16,066.91	12,975.27
资产减值损失		114,658.11	-87,314.50
加：其他收益		4,666,677.12	2,753,716.38
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-481,375.93	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	-481,375.93	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		251,864.36	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,147,457.71	6,888,861.59
加：营业外收入		191,769.30	-
减：营业外支出		124.80	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,339,102.21	6,888,861.59
减：所得税费用		1,623,071.72	1,033,329.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,716,030.49	5,855,532.35
（一）持续经营净利润		8,716,030.49	5,855,532.35
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		8,716,030.49	5,855,532.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：邹倚剑

会计机构负责人：邹倚剑

(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		34,036,724.91	24,226,687.27

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		3,400,360.79	310,734.46
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	337,705.75	924,104.90
经营活动现金流入小计		37,774,791.45	25,461,526.63
购买商品、接受劳务支付的现金		20,287,312.49	14,696,623.01
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		7,071,916.31	5,483,124.33
支付的各项税费		5,459,953.29	4,507,034.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	6,203,572.85	4,560,808.44
经营活动现金流出小计		39,022,754.94	29,247,590.57
经营活动产生的现金流量净额		-1,247,963.49	-3,786,063.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		251,864.36	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		251,864.36	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		574,825.07	407,924.96
投资支付的现金		-	4,350,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		574,825.07	4,757,924.96
投资活动产生的现金流量净额		-322,960.71	-4,757,924.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	7,404,388.32

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,000,000.00	1,511,916.24
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	8,916,304.56
偿还债务支付的现金		-	1,511,916.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,730,437.70	14,108.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,730,437.70	1,526,025.22
筹资活动产生的现金流量净额		-2,730,437.70	7,390,279.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,301,361.90	-1,153,709.56
加：期初现金及现金等价物余额		10,994,581.34	5,962,772.58
六、期末现金及现金等价物余额		6,693,219.44	4,809,063.02

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：邹倚剑

会计机构负责人：邹倚剑

(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		33,968,624.91	24,226,687.27
收到的税费返还		3,400,360.79	310,734.46
收到其他与经营活动有关的现金		337,705.75	913,866.03
经营活动现金流入小计		37,706,691.45	25,451,287.76
购买商品、接受劳务支付的现金		20,287,312.49	14,696,623.01
支付给职工以及为职工支付的现金		6,484,375.99	4,986,608.35
支付的各项税费		5,453,491.33	4,494,938.30
支付其他与经营活动有关的现金		6,838,561.78	5,111,478.57
经营活动现金流出小计		39,063,741.59	29,289,648.23
经营活动产生的现金流量净额		-1,357,050.14	-3,838,360.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	--
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		251,864.36	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		251,864.36	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		574,825.07	407,924.96
投资支付的现金		-	4,350,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		574,825.07	4,757,924.96
投资活动产生的现金流量净额		-322,960.71	-4,757,924.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	7,404,388.32
取得借款收到的现金		3,000,000.00	1,511,916.24
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	8,916,304.56
偿还债务支付的现金		-	1,511,916.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,730,437.70	14,108.98
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,730,437.70	1,526,025.22
筹资活动产生的现金流量净额		-2,730,437.70	7,390,279.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-4,410,448.55	-1,206,006.09
加：期初现金及现金等价物余额		10,947,193.36	5,932,900.22
六、期末现金及现金等价物余额		6,536,744.81	4,726,894.13

法定代表人：陈健

主管会计工作负责人：邹倚剑

会计机构负责人：邹倚剑

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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

1、 非调整事项

以 2017 年度末股本 2,840.20 万股为基数,向全体股东实施每 10 股配送 8 股及派送红利 2 元(含税)的分配方案,派发现金总额为人民币 5,680,400.00 元。2018 年 6 月 27 日向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司预付分红款 5,680,400.00 元,2018 年 7 月 3 日完成送股,2018 年 7 月 20 日在深圳深圳市市场监督管理局完成注册资本的增加登记,增资后注册资本为 5112.36 万元,股数为 5112.36 万股。

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

1、历史沿革

深圳市捷先数码科技股份有限公司，原名深圳市捷先数码科技有限公司，系于 2008 年 03 月 25 日经深圳市市场监督管理局批准，由周似兰、侯立军、邹倚剑和吴仲贤共同投资成立的有限责任公司。注册资本为 100.00 万元，其中：周似兰认缴出资 85.00 万元，占注册资本的 85.00%；侯立军认缴出资 5.00 万元，占注册资本的 5.00%；邹倚剑认缴出资 5.00 万元，占注册资本的 5.00%；吴仲贤认缴出资 5.00 万元，占注册资本的 5.00%。2008 年 2 月 18 日，深圳财智会计师事务所出具了深财智验字[2008]第 152 号《验资报告》，对上述首期 30.00 万元出资进行了验证。

2010 年 3 月 1 日，根据股东会决议，周似兰、邹倚剑分别与邹虹签订《股权转让协议书》，分别将其持有公司 85%、2%的股权转让给邹虹。

2010 年 3 月 24 日，根据股东会决议，注册资本由 100.00 万元增加至 1,030.00 万元，各股东按原比例认缴资本。2010 年 3 月 25 日，深圳市湘信会计师事务所出具了深湘信所验字[2010]第 433 号《验资报告》，对上述第二期出资及新增出资进行了验证。

2010 年 12 月 6 日，根据股东会决议，邹虹分别与邹德广、何德亮签订《股权转让协议书》，邹虹将其占公司 3.00%的股权转让给邹德广、将其占公司 4.00%的股权转让给何德亮。

2012 年 7 月 31 日，根据股东会决议，何德亮和邹虹签订《股权转让协议书》，将其占公司 4%的股权以人民币 1.00 元的价格转让给邹虹，其它股东放弃优先购买权。

2013 年 7 月 10 日，根据股东会决议，邹虹和张伟签订《股权转让协议书》，将其占公司 5.00%的股权以人民币 25.75 万元的价格转让给张伟，其它股东放弃优先购买权。

2014 年 11 月 3 日，根据股东会决议，增加注册资本 114.50 万元，由新股东新天科技股份有限公司认缴出资。2014 年 11 月 5 日，公司收到新天科技股份有限公司增资款 200.00 万元（其中 114.50 万元计入注册资本，85.50 万元计入资本公积）。

2015 年 7 月 31 日，根据深圳市捷先数码科技有限公司股东会决议，公司全体股东作为发起人，以截止 2015 年 5 月 31 日广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）“广会审字[2015]G15004370038 号”《审计报告》审计后的净资产 23,767,393.47 元整体变更投入，依法将深圳市捷先数码科技有限公司变更为股份有限公司，并更名为深圳市捷先数码科技股份有限公司，注册资本为人民币 20,000,000.00 元。该事项业经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）广会验字[2015]G15004370049 号《验资报告》验证。公司于 2015 年 8 月 21 日办理了有关的工商

变更手续。

根据 2015 年 11 月 23 日全国中小企业股份转让系统文件《关于同意深圳市捷先数码科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7888 号），公司股票予以核准在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2016 年 6 月 30 日，根据股东大会决议，公司以总股本 20,000,000 股为基数，以资本公积 6,000,000.00 元向全体股东以每 10 股转增 3 股，共计转增 6,000,000 股。

2016 年 9 月 3 日，根据股东大会决议，定向发行股票 2,402,000 股，新增注册资本 2,402,000.00 元，变更后注册资本为 28,402,000.00 元。

根据 2017 年 2 月 13 日全国中小企业股份转让系统文件《关于深圳市捷先数码科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]827 号），公司股票发行的备案申请已经全国股转公司审查并予以确认。

2017 年 3 月 2 日，公司股票发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2、 公司注册资本

人民币 2,840.20 万元。

3、 公司所属行业性质

公司智能水表、智能气表属于“仪器仪表制造业（C40）”，所属细分行业为“智能计量仪表行业”。直读传感器是嵌入式软件，属信息产业中的软件行业。

4、 经营范围及主要产品或提供的劳务

经营范围：水表、超声波热量表及其物联网系统的研发、销售；计算机软件及系统集成的研发、销售及技术咨询、技术服务；智能水表及系统的安装、调制和维护；数码电子产品及仪器、仪表产品的技术开发、销售及安装；经营进出口业务；国内商业，物资供销业。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目）。水表、超声波热量表生产；组装生产直读水表计数器模块、直读气表计数器模块。

5、 公司住所

注册地址：深圳市南山区中山园路 1001 号 TCL 国际 E 城 E4 栋 2D。

6、 公司法定代表人

公司法定代表人：陈健。

7、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

8、合并财务报表范围

公司本报告期内纳入合并范围的子公司共 1 户，2018 年 1-6 月合并财务报表范围与 2017 年度一致，详见“本财务报表附注六、合并范围的变更”和“本财务报表附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。同时，本报告在重大方面参照中国证券监督管理委员会的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

1、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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。

4、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

-同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

-非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他费用于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券的交易费用，计入权益性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负

债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定：现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般不超过 3 个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

9、金融工具

-金融工具的分类

公司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：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金融负债和直接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）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

-金融工具的确认依据和计量方法

--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损益。

一持有至到期投资

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间或以后两个完整会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

一应收款项

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、应收票据、预付款项、其他应收款、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款项账面价值之间的差额计入当期损益。

一可供出售金融资产

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其他综合收益。

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。

一其他金融负债

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。

一金融资产转移的确认依据和计量方法

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：

一转移金融资产的账面价值；

一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况）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

一终止确认部分的账面价值；

一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况）之和。

金融资产转移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。

一金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

-金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部（或部分）直接参考活跃市场中的报价（或采用估值技术等）。

-金融资产的减值准备

—可供出售金融资产的减值准备：

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，或在综合考虑各种相关因素后，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公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

—持有至到期投资的减值准备：

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。

10、 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备；对于其他单项金额非重大以及经单独测试未发现减值的单项金额重大的应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比

例，据此计算应计提的坏账准备。

具体如下：

-单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，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。经单独测试未发现减值的，根据相同帐龄应收率为基础，确定计提坏账准备的比例。

-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	有客观证据表明其已发生减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

-按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
押金、质保金	押金、质保金
关联方组合	按是否为合并内关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
押金、质保金	不计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备

--组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

11、 存货

-存货的分类：公司存货分为在途物资、原材料、在产品和库存商品等。

-存货的核算：

公司存货的购入和入库按实际成本计价；领用和发出采用移动加权平均法核算；低值易耗品按一次转销法摊销。

-存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经有权方批准后，在期末结账前处理完毕。

-存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。资产负债表日，公司存货按成本与可变现净值孰低原则计量；按照存货成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

12、 长期股权投资

-长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

-投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

--非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

-- 除企业合并形成以外的：

以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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

-后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

-确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

-确定对被投资单位共同控制的依据

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

-长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法详见附注之资产减值。

13、 固定资产及其折旧

-固定资产的确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他设备。

公司固定资产按成本进行初始计量：

--外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

--投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

--通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

--以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

-各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率 5%）确定其折旧率，具体折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19
运输工具	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

公司在每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先

估计数存在差异的，进行相应的调整。

-固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注之资产减值。

-融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策，确定租赁资产的折旧期间以租赁合同确定。如果能够合理确定租赁期届满时承租人将会取得租赁资产所有权，即可认为承租人拥有该项资产的全部使用寿命，因此应以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后承租人是否能够取得租赁资产的所有权，应以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

-当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、 在建工程

-在建工程的类别：在建工程以立项项目分类核算。

-在建工程的初始计量和后续计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出计入工程成本。工程在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预计可使用状态前，计入在建工程成本。

-在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

--固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

--已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

--该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

--所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

-在建工程减值测试方法、减值准备计提方法详见附注之资产减值。

15、 借款费用

-借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

-借款费用资本化期间、暂停资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

--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。

--借款费用已经发生。

--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。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

-借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

16、无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件和其他无形资产。

-无形资产计价

无形资产按照成本进行初始计量。

--购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

--投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

--公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

---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，应当证明其有用性；

---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。

前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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起转为无形资产。

—接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

—非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

—接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产的后续计量

—无形资产使用寿命的估计

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

—无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。合同或法律有规定使用年限的其摊销年限不得超过其规定的年限，合同或法律没有规定使用年限的其摊销年限确定如下：

类别	预计使用寿命（年）	摊销方法	年折旧（摊销）率
软件	5	直线法	20%

—无形资产减值准备详见附注之资产减值。

17、资产减值

-适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资;无形资产(包括资本化的开发支出)、资产组和资产组组合、商誉等。

-可能发生减值资产的认定

在资产负债表日,公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

--资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

--公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对公司产生不利影响。

--市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

--有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

--资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

--公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

--其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

-资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。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。

-资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余

使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

-资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司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。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

-商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因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，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

18、 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销；无明确受益期的，分 5 年平均摊销，一旦预计对以后会计期间不能带来经济利益流入，就将摊余价值一次性计入当期损益。

19、 职工薪酬

-职工薪酬的范围

职工薪酬,是指公司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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

公司在职工提供相关服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费等确认为负债,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。

-离职后福利

离职后福利,是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

--设定提存计划:公司向独立的基金缴存固定费用后,公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等,在职工为其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。

--设定受益计划:除设定提存计划以外的离职后福利计划。

-辞退福利

辞退福利,是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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:(1)企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

20、收入确认原则

-销售商品

销售商品确认收入的一般原则:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计

量时，确认营业收入实现。

销售商品确认收入的具体原则：公司主要销售智能水表、智能气表表头和成表。销售部根据销售合同通知仓库发货，客户确认收货并验收合格后，确认销售收入。

-提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法确定：

--已完工作的测量。

--已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

--已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：

--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，并按相同金额结转劳务成本。

--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。

-让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

--利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

--使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

-政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

-与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

-与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

-初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

-存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

-属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、 所得税核算方法

公司所得税采用资产负债表债务法进行核算。

公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延税项（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括企业合并和直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

23、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司本报告期未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

公司本报告期未发生会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	应税项目	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额	16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各纳税主体企业所得税税率如下:

纳税主体名称	企业所得税税率
深圳市捷先数码科技股份有限公司	15%
武汉市华科兄弟数字技术有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 公司于 2008 年 3 月 25 日取得编号为“深 R-2013-0969”的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号), 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

(2) 公司于 2017 年 10 月 31 日取得编号为 GR201744204632 《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定, 2017 年至 2019 年公司减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

以下附注如无特别说明, 期初是指 2017 年 12 月 31 日, 期末是指 2018 年 06 月 30 日; 上期是指 2017 年 1-6 月, 本期是指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-

项目	期末余额	期初余额
银行存款	6,693,219.44	10,994,581.34
其他货币资金	-	-
合计	6,693,219.44	10,994,581.34
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	199,322.00	663,771.00
应收账款	54,089,593.21	49,347,771.19
合计	54,288,915.21	50,011,542.19

(1) 应收票据

①应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	199,322.00	663,771.00
商业承兑票据	-	-
合计	199,322.00	663,771.00

②期末公司已质押的应收票据：无。

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,153,823.32	-
商业承兑票据	-	-
合计	6,153,823.32	-

④期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,627,323.01	99.41	1,537,729.80	2.76	54,089,593.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	332,771.00	0.59	332,771.00	100.00	0.00
合计	55,960,094.01	100.00	1,870,500.80	3.34	54,089,593.21

-续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,770,242.91	99.35	1,422,471.72	2.8	49,347,771.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	332,771.00	0.65	332,771.00	100	-
合计	51,103,013.91	100	1,755,242.72	3.43	49,347,771.19

-期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

无。

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,977,127.58	489,771.28	1
1 至 2 年	4,883,426.96	488,342.70	10
2 至 3 年	1,672,197.90	501,659.37	30
3 至 4 年	59,000.00	29,500.00	50
4 至 5 年	35,570.57	28,456.46	80
5 年以上	-	-	100
合计	55,627,323.01	1,537,729.80	2.76

-组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

无。

-期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
常州天厚仪表科技有限公司	264,606.00	264,606.00	100	预计无法收回
成都市三字仪表科技发展有限公司	68,165.00	68,165.00	100	预计无法收回
合计	332,771.00	332,771.00	--	--

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 115,258.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

-其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

③本期实际核销的应收账款情况：无。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
新天科技股份有限公司	15,750,573.20	1 年以内	28.15	157,505.73
武汉汉水计量科技有限公司	2,892,403.00	1 年以内	5.17	28,924.03
湖北正源智能科技有限公司	2,541,576.96	1 年以内	4.54	25,415.77
长沙绿辉节能科技有限公司	1,669,394.01	1 年以内、1-2 年	2.98	148,102.40
泰州建源仪表有限公司	1,498,735.40	1 年以内	2.68	14,987.35
合 计	24,352,682.57	--	43.52	374,935.28

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无。

⑥转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

3、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	998,235.82	100	1,329,540.64	100
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	998,235.82	100	1,329,540.64	100

-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: 无。

(2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	年限	占预付款项总额比 例 (%)
江苏多维科技有限公司	254,800.00	1 年以内	25.53

单位名称	金额	年限	占预付款项总额比例 (%)
浙江利尔达物联网技术有限公司	113,812.77	1 年以内	11.40
深圳市华富洋供应链有限公司	112,350.54	1 年以内	11.25
红安县凯环电子科技有限公司	104,025.92	1 年以内	10.42
四川府星仪表有限公司	98,740.00	1 年以内	9.89
合 计	683,729.23	--	68.49

4、其他应收款

(1)其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,569,085.38	97.12	1,541.64	0.10	1,567,543.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	46,450.00	2.88	46,450.00	100	0.00
合 计	1,615,535.38	100	47,991.64	2.97	1,567,543.74

—续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,474,298.82	96.95	2,110.29	0.14	1,472,188.53

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	46,450.00	3.05	46,450.00	100	-
合计	1,520,748.82	100	48,560.29	3.19	1,472,188.53

-期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

无。

-组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	154,164.02	1,541.64	1
1 至 2 年	-	-	10
2 至 3 年	-	-	30
3 至 4 年	-	-	50
4 至 5 年	-	-	80
5 年以上	-	-	100
合计	154,164.02	1,541.64	1

-组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	理由
押金、保证金	1,414,921.36	-	-	可以收回
合计	1,414,921.36	-	-	--

-期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
质量保证金	46,450.00	46,450.00	100	预计无法收回

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	46,450.00	46,450.00	--	--

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 568.65 元。

-其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3)本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,461,371.36	1,359,220.00
备用金	118,233.28	84,141.63
代垫款项	35,930.74	60,102.69
费用	-	-
其他		17,284.50
合计	1,615,535.38	1,520,748.82

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准 备期末 余额
深圳市知寓产业园运营管理有限 公司	押金	442,500.00	1 年以内	27.39	-
眉山市东坡区益民供排水有限公 司	保证 金	200,000.00	1 年以内	12.38	-
深圳市新广南投资发展有限公司	押金	191,444.00	1 年以内	11.85	-

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
峨眉山市自来水有限责任公司	保证金	114,698.00	1 年以内	7.10	-
安徽明鑫建设有限公司	保证金	87,033.00	1 至 2 年	5.39	-
合 计	--	1,035,675.00	--	64.11	-

(6)涉及政府补助的应收款项：无。

(7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5、 存货

(1)存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	-	-	-
在途物资	-	-	-
原材料	11,131,261.02	-	11,131,261.02
在产品	-	-	-
库存商品	5,323,264.04	-	5,323,264.04
发出商品	-	-	-
委托加工物资	1,135,899.78	-	1,135,899.78
合 计	17,590,424.84	-	17,590,424.84

-续上表

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
材料采购	-	-	-
在途物资	-	-	-
原材料	7,732,872.57	-	7,732,872.57
在产品	-	-	-
库存商品	5,179,838.44	-	5,179,838.44
发出商品	-	-	-
委托加工物资	-	-	-
合 计	12,912,711.01	-	12,912,711.01

(2)存货跌价准备

截止本期末，未发现存货需要计提跌价准备情形。

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
股东分红预付款	5,680,400.00	-
合 计	5,680,400.00	-

注：根据 2017 年度的权益分派方案：每 10 股送（转）8 股，派 2 元（含税）；现确认本次权益分派实施的权益登记日为 2018 年 7 月 2 日，股份到账日为 2018 年 7 月 3 日，现金红利到账时间为 2018 年 7 月 3 日。公司于 2018 年 6 月 27 日向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司预付分红款 5680,400.00 元。

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
浙江华立利源仪表有限公司	8,792,756.08		-	-481,375.93	-	-	-	-	-	8,311,380.15	-
小计	8,792,756.08		-	-481,375.93	-	-	-	-	-	8,311,380.15	-
合计	8,792,756.08		-	-481,375.93	-	-	-	-	-	8,311,380.15	-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	954,635.36	1,248,851.33	1,948,254.49	664,475.68	4,816,216.86
2. 本期增加金额	-	130,752.13	-	398,016.01	528,768.14
(1) 购置	-	130,752.13	-	398,016.01	528,768.14

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合 计
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4. 期末余额	954,635.36	1,379,603.46	1,948,254.49	1,062,491.69	5,344,985.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	269,684.58	347,802.54	897,405.30	353,586.65	1,868,479.07
2. 本期增加金额	21,479.34	122,937.98	92,542.14	62,176.28	299,135.74
(1) 计提	21,479.34	122,937.98	92,542.14	62,176.28	299,135.74
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4. 期末余额	291,163.92	470,740.52	989,947.44	415,762.93	2,167,614.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

项 目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合 计
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	663,471.44	908,862.94	958,307.05	646,728.76	3,177,370.19
2. 期初账面价值	684,950.78	901,048.79	1,050,849.19	310,889.03	2,947,737.79

(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：无。

(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：无。

9、 无形资产

(1)无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	-	94,389.11	-	-	94,389.11
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	94,389.11	-	-	94,389.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	-	39,507.87	-	-	39,507.87
2. 本期增加金额	-	9,438.90	-	-	9,438.90
(1) 计提	-	9,438.90	-	-	9,438.90
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	48,946.77	-	-	48,946.77
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	-	45,442.34	-	-	45,442.34

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
2. 期初账面价值	-	54,881.24	-	-	54,881.24

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2)未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额	其他减少的原因
租金	4,921,855.55	-	63,644.70	-	4,858,210.85	
装修费	236,537.89	46,056.93	63,857.90	166,666.64	52,070.28	玉律工厂搬迁，余下的装修费 166666.64 元一次性处置
合计	5,158,393.44	46,056.93	127,502.60	166,666.64	4,910,281.13	

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,918,314.69	287,747.21	1,803,656.58	270,548.49
合计	1,918,314.69	287,747.21	1,803,656.58	270,548.49

(2)未经抵销的递延所得税负债

无。

(3)未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	177.75	146.43
可抵扣亏损	2,160,241.51	1,341,120.47
合计	2,160,419.26	1,341,266.90

注:由于子公司武汉市华科兄弟数字技术有限公司未来能否获得应纳税所得额具有不确定性,因此该部分可抵扣暂时性差异没有确认为递延所得税资产。

(4)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	9,140.45	9,140.45	
2020 年度	88,108.51	88,108.51	
2021 年度	397,960.57	397,960.57	
2022 年度	845,910.94	845,910.94	
2023 年度	819,121.04	-	
合计	2,160,241.51	1,341,120.47	

12、短期借款

(1)短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	-
信用借款	-	-
合计	7,000,000.00	4,000,000.00

(2)贷款明细如下:

贷款单位	借款金额	借款期限	年利率%
兴业银行股份有限公司深圳分行	4,000,000.00	2017-8-31 至 2018-8-31	无息借款
中国农业银行股份有限公司深圳华侨城支行	3,000,000.00	2018-3-19 至 2019-3-18	6.09%
合计	7,000,000.00		

(3) 已逾期未偿还的短期借款情况: 无。

13、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	13,372,846.01	13,877,228.91
合计	13,372,846.01	13,877,228.91

(1) 应付票据

本期没有余额

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	13,236,188.85	13,858,828.91
1-2年(含2年)	136,657.16	18,400.00
2-3年(含3年)		-
3年以上		-
合计	13,372,846.01	13,877,228.91

②账龄超过1年的重要应付账款

无。

14、预收款项

(1)预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	501,874.00	231,594.17
1-2年(含2年)	-	-
2-3年(含3年)	-	-
3年以上	-	-
合计	501,874.00	231,594.17

(2)账龄超过1年的重要预收款项

无。

(3)期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

15、应付职工薪酬

(1)应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,263,769.33	6,909,031.10	6,766,745.15	1,406,055.28
二、离职后福利-设定提存计划		372,109.67	372,109.67	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,263,769.33	7,281,140.77	7,138,854.82	1,406,055.28

(2)短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,263,769.33	6,275,877.49	6,133,591.54	1,406,055.28
2、职工福利费		397,965.97	397,965.97	
3、社会保险费		94,248.63	94,248.63	
其中： 医疗保险费		73,188.96	73,188.96	
工伤保险费		8,827.03	8,827.03	
生育保险费		12,232.64	12,232.64	
4、住房公积金		121,389.50	121,389.50	
5、工会经费和职工教育经费		19,549.51	19,549.51	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	1,263,769.33	6,909,031.10	6,766,745.15	1,406,055.28

(3)设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	354,143.37	354,143.37	-
2、失业保险费	-	17,966.30	17,966.30	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	372,109.67	372,109.67	-

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	256,907.03	194,734.18
企业所得税	438,479.16	552,548.47
个人所得税	66,938.51	36,887.73
城市维护建设税	71,078.31	93,669.83
土地使用税	57.1	57.1
房产税	2,147.93	2,147.93
车辆使用税	0	-
教育费附加	31,115.32	37,570.04
地方教育费	20,334.16	30,016.24
河道维修费	0	-
印花税	6,992.71	8,953.61
合计	894,050.23	956,585.13

17、其他应付款

(1)按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,680,400.00	-
应付利息	-	-
保证金、押金	60,000.00	-
借款	-	-
关联方往来	-	-
非关联方往来	-	-
代垫款项	-	-

项目	期末余额	期初余额
费用	155,294.60	121,199.94
其他	-	-
合计	5,895,694.60	121,199.94

(2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,230,541.45	-	1,230,541.45	0.00	
合计	1,230,541.45	-	1,230,541.45	0.00	--

—涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市战略新兴产业发展专项资金	1,230,541.45	-	1,230,541.45	-	0.00	与资产相关和收益相关
合计	1,230,541.45	-	1,230,541.45	-	0.00	--

19、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	28,402,000.00	-	-	-	-	-	28,402,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	7,225,370.26	-	-	7,225,370.26
其他资本公积	-	-	-	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
—— 合 计	7,225,370.26	-	-	7,225,370.26

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,838,779.83		-	3,838,779.83
合 计	3,838,779.83	-	-	3,838,779.83

22、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	32,832,012.72	18,042,967.60
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	32,832,012.72	18,042,967.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,954,218.79	16,515,139.54
减：提取法定盈余公积	-	1,726,094.42
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	5,680,400.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	35,105,831.51	32,832,012.72

23、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,134,352.59	24,448,553.30	30,479,553.97	17,466,176.22
其他业务	-	-	-	-
合 计	41,134,352.59	24,448,553.30	30,479,553.97	17,466,176.22

(1) 按产品分类分析：

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%
直读传感器	15,410,674.72	37.46%	15,532,379.15	50.96%
智能水表	25,627,744.26	62.30%	14,854,259.00	48.74%

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%
维护服务费	95,933.61	0.23%	92,915.82	0.30%
合计	41,134,352.59	100%	30,479,553.97	100.00%

(2) 按区域分类分析：

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%
华中区域	18,102,751.94	43.98%	13,100,159.83	42.98%
华东区域	8,490,044.93	20.69%	9,382,065.53	30.78%
华南区域	6,694,010.01	16.26%	4,658,934.64	15.29%
西南区域	5,927,179.22	14.40%	2,678,052.99	8.79%
华北区域	1,440,014.04	3.50%	628,768.33	2.06%
西北区域	255,270.41	0.62%	13,794.87	0.05%
东北区域	225,082.04	0.55%	17,777.78	0.06%
合计	41,134,352.59	100.00%	30,479,553.97	100.00%

(3) 主要客户情况

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	新天科技股份有限公司	11,472,796.68	27.89%	是
2	湖北正源智能科技有限公司	1,499,176.38	3.64%	否
3	郑州经开供水有限公司	1,469,615.29	3.57%	否
4	深圳市新天力建材有限公司	1,387,839.42	3.37%	否
5	泰州建源仪表有限公司	1,351,427.41	3.29%	否
	合计	17,180,855.18	41.76%	-

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	207,482.93	175,071.40
教育费附加	88,921.26	75,030.60
土地使用税	114.20	-
房产税	4,295.86	-
地方教育附加	59,280.83	49,933.02
印花税	12,947.90	10,876.22
车辆使用税	3,120.00	5,160.00
合计	376,162.98	316,071.24

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,406,239.69	1,342,403.00
运输费用	198,229.61	123,226.20
广告费用	462,876.44	34,610.00
业务费用	1,836,366.64	333,111.32
差旅费用	239,495.77	659,352.82
办公费用	80223.76	79,077.31
业务招待费	240,551.63	170,462.86
其他	191,114.42	46,097.17
合计	4,655,097.96	2,788,340.68

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,198,535.70	2,098,518.71
折旧与摊销费用	224,869.66	242,015.95
办公费用	204,049.03	121,982.94
差旅费用	108,667.70	73,219.11
行车费用	132,733.68	126,338.96
邮电费	13,381.77	
业务招待费	78,805.57	11,448.00
咨询费		
中介机构费用	241,650.60	239,778.12
其他	362,167.35	35,070.52
合计	3,564,861.06	2,948,372.31

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,255,590.69	1,131,292.64
折旧与摊销费用	82,920.39	37,139.12
材料费用	1,430,326.11	1,539,939.50

项目	本期发生额	上期发生额
技术咨询服务费	147,226.90	349,415.34
其他费用	145,344.92	161,000.68
合计	3,061,409.01	3,218,787.28

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,197.50	14,108.98
存款利息收入(-)	-16,319.09	-12,143.58
汇兑损失(收益-)	-	-
银行手续费	2,303.66	9,313.87
合计	33,182.07	11,279.27

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	114,689.43	-87,349.41
合计	114,689.43	-87,349.41

30、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	3,400,360.79	1,734,016.38
水务企业数据流定量分析关键技术研究项目 资助资金	1,230,541.45	875,000.00
深圳市社保局女工生育补贴	35,774.88	-
深圳市南山区科技创业服务中心 2013 年孵 化贷补贴款	-	144,700.00
合计	4,666,677.12	2,753,716.38

31、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-470,790.47	-

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-470,790.47	-

32、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
装修补偿	251,864.36	-
合计	251,864.36	-

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	30,000.00	-	30,000.00
其他利得	161,926.86	-	161,926.86
合计	191,926.86	-	191,926.86

-计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南山区科学技术局 2017 年国家企业高新技术企业认定奖	30,000.00	-	与收益相关
合计	30,000.00	-	

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	124.80	-	124.80
合计	124.80	-	124.80

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,640,270.44	1,020,232.06
递延所得税费用	-17,198.72	13,097.18
合计	1,623,071.72	1,033,329.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	9,519,949.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,427,992.48
子公司适用不同税率的影响	-81,918.37
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	72,206.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	204,791.22
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	1,623,071.72

36、现金流量表项目

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,319.09	12,143.58
政府补助	65,774.88	144,700.00
单位往来等	255,611.78	767,261.32
合计	337,705.75	924,104.90

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	6,012,372.60	3,864,700.63

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来等	191,200.25	696,107.81
合计	6,203,572.85	4,560,808.44

37、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,896,878.13	5,538,263.52
加: 资产减值准备	114,689.43	-87,349.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	299,135.74	274,007.34
无形资产摊销	9,438.90	9,438.90
长期待摊费用摊销	127,502.60	99,724.80
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)	-251,864.36	
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)	47,197.50	14,108.98
投资损失(收益以“-”号填列)	481,375.93	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	17,198.72	13,097.18
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)	-4,677,713.83	-2,915,269.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,041,423.41	-5,715,683.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,270,378.84	-1,016,402.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,247,963.49	-3,786,063.94
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:		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	6,693,219.44	4,809,063.02
减：现金的期初余额	10,994,581.34	5,962,772.58
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	-4,301,361.90	-1,153,709.56

(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	期末余额	期初余额
一、现金	6,693,219.44	10,994,581.34
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	6,693,219.44	10,994,581.34
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	6,693,219.44	10,994,581.34

38、所有权或使用权受到限制的资产

无。

39、外币货币性项目

无。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

6、其他

无。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1)企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉市华科兄弟数字技术有限公司	武汉市	武汉市	产品的开发与销售	93.00		投资成立

-在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

-持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

(2)重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉市华科兄弟数字技术有限公司	7%	-57,340.66	-	-91,541.66

-子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

(3)重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉市华科兄弟数字技术有限公司	174,071.85	684,833.82	858,905.67	2,166,643.55	-	2,166,643.55

-续上表

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉市华科兄弟数字技术有限公司	61,884.69	714,737.76	776,622.45	1,265,207.97	-	1,265,207.97

-续上表

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉市华科兄弟数字技术有限公司	66,116.50	-819,152.36	-819,152.36	109,086.65

—续上表

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉市华科兄弟数字技术有限公司	291,262.13	-317,268.83	-317,268.83	52,296.53

(4)使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无。

(5)向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1)重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江华立利源仪表有限公司	浙江杭州	浙江杭州	水表生产与销售	29.00		权益法

-在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

-持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(2)重要合营企业的主要财务信息

①本期数

单位名称	流动资产	其中：现金和现金等价物	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	少数股东权益	归属于母公司股东权益	按持股比例计算的净资产份额
浙江华立利源仪表有限公司	24,909,203.99	6,807,001.73	736,515.27	25,645,719.26	14,317,281.29	-	14,317,281.29	0.00	11,328,437.97	3,285,247.02

-续上表

单位名称	调整事项			存在公开报价的合营企业权益投资的账面价值	营业收入	财务费用	所得税费用	净利润	终止经营的净利润	其他综合收益	综合收益总额	本年度收到的来自合营企业的股利
	商誉	内部交易未实现利润	其他									
浙江华立利源仪表有限公司	5,043,680.91	-17,547.78	-	8,311,380.15	-5,467,638.30	-61,333.17	-	-1,623,415.43	-	-	-1,623,415.43	-

(3)重要联营企业的主要财务信息

无。

(4)不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

(5)合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无。

(6)合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(7)与合营企业投资相关的未确认承诺:

无。

(8)与合营企业或联营企业投资相关的或有负债:

无

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账

风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

4、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

控股股东	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
邹虹、陈健	--	--	--	66.55	66.55

—本企业最终控制方是邹虹、陈健夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“附注七、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新天科技股份有限公司	公司之少数股东

5、关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

-采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新天科技股份有限公司	购买商品	-	77,089.74
浙江华立利源仪表有限公司	购买商品	91,681.89	
材料采购小计		91,681.89	77,089.74

-出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新天科技股份有限公司	销售商品	11,472,796.68	9,419,410.80
浙江华立利源仪表有限公司	销售商品	903,851.09	-
营业收入小计		12,376,647.77	9,419,410.80

(2)关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3)关联租赁情况

无。

(4)关联担保情况

-公司作为担保方

无。

-公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邹虹	4,000,000.00	2017-8-31	2018-8-31	未
陈健、邹虹	3,000,000.00	2018-3-19	2019-3-18	未

① 邹虹为公司与深圳市高新投集团有限公司、兴业银行股份有限公司深圳分行签订的“兴银深中委借字（2017）第 016 号”《委托贷款借款合同》做抵押担保，抵押担保金额 4,000,000.00 元，抵押期限为 2017 年 8 月 31 日至 2018 年 8 月 31 日，抵押资产为南山区泛海城市广场 1 栋 A 座 1202 房。

② 公司与中国农业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订的《流动资金借款合同》，合同编号：81010120180000499，本合同为信用借款，由陈健、邹虹为公司提供信用担保，担保期限为 2018 年 3 月 19 日至 2019 年 3 月 18 日止。

(5)关联方资金拆借

无。

(6)关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7)关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（元）	798,450.00	897,228.00
关键管理人员人数（人）	9	11

(8)其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1)应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	新天科技股份有限公司	15,750,573.20	157,505.73	13,280,326.60	132,803.27
	浙江华立利源仪表有限公司	1,480,756.00	14,807.56	1,372,952.00	13,729.52
	应收账款小计	17,231,329.20	172,313.29	14,653,278.60	146,532.79

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2)应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新天科技股份有限公司	77,089.74	77,089.74
	应付账款小计	77,089.74	77,089.74

注：系上年度的应急采购款项，本期未与应收账款相抵。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本会计期间公司未发生此事项。

2、或有事项

本会计期间公司未发生此事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需披露的重要的非调整事项。

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	5,680,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

注：以 2017 年度末股本 2,840.20 万股为基数，向全体股东实施每 10 股配送 8 股及派送红利 2 元（含税）的分配方案，派发现金总额为人民币 5,680,400.00 元。2018 年 6 月 27 日向中国证券登记结算有限责任公司北京分公司预付分红款 5,680,400.00 元，2018 年 7 月 3 日完成送股，2018 年 7 月 20 日在深圳深圳市市场监督管理局完成注册资本的增加登记，增资后注册资本为 5112.36 万元，股数为 5112.36 万股。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

本会计期间公司未发生此事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	199,322.00	663,771.00
应收账款	54,089,593.21	49,347,771.19
合计	54,288,915.21	50,011,542.19

(1) 应收票据

①应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	199,322.00	663,771.00
商业承兑票据	-	-
合 计	199,322.00	663,771.00

②期末公司已质押的应收票据：无。

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,153,823.32	-
商业承兑票据	-	-
合 计	6,153,823.32	-

④期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,627,323.01	99.41	1,537,729.80	2.76	54,089,593.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	332,771.00	0.59	332,771.00	100.00	0.00

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	55,960,094.01	100.00	1,870,500.80	3.34	54,089,593.21

-续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,770,242.91	99.35	1,422,471.72	2.8	49,347,771.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	332,771.00	0.65	332,771.00	100	-
合计	51,103,013.91	100	1,755,242.72	3.43	49,347,771.19

-期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

无。

-组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,977,127.58	489,771.28	1
1 至 2 年	4,883,426.96	488,342.70	10
2 至 3 年	1,672,197.90	501,659.37	30
3 至 4 年	59,000.00	29,500.00	50
4 至 5 年	35,570.57	28,456.46	80
5 年以上	-	-	100

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	55,627,323.01	1,537,729.80	2.76

-组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

-期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
常州天厚仪表科技有限公司	264,606.00	264,606.00	100	预计无法收回
成都市三字仪表科技发展有限公司	68,165.00	68,165.00	100	预计无法收回
合计	332,771.00	332,771.00	--	--

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 115,258.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

-其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

③本期实际核销的应收账款情况：无。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
新天科技股份有限公司	15,750,573.20	1 年以内	28.15	157,505.73
武汉汉水计量科技有限公司	2,892,403.00	1 年以内	5.17	28,924.03
湖北正源智能科技有限公司	2,541,576.96	1 年以内	4.54	25,415.77
长沙绿辉节能科技有限公司	1,669,394.01	2 年以内	2.98	148,102.40
泰州建源仪表有限公司	1,498,735.40	1 年以内	2.68	14,987.35
合计	24,352,682.57	--	43.52	374,935.28

⑤因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无。

⑥转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,624,057.65	98.73	1,363.89	0.04	3,622,693.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	46,450.00	1.27	46,450.00	100.00	0.00
合计	3,670,507.65	100.00	47,813.89	1.30	3,622,693.76

-续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,647,774.40	98.28	1,963.86	0.07	2,645,810.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	46,450.00	1.72	46,450.00	100	-
合计	2,694,224.40	100	48,413.86	1.80	2,645,810.54

-期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。

-组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	136,389.05	1,363.89	1
1 至 2 年			10
2 至 3 年	-	-	30
3 至 4 年	-	-	50
4 至 5 年	-	-	80
5 年以上	-	-	100
合 计	136,389.05	1,363.89	1

-组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	理由
押金、保证金	1,414,921.36	-	-	可以收回
合并范围内关联方	2,072,747.24	-	-	可以收回
合 计	3,487,668.60	-	-	--

-期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
质量保证金	46,450.00	46,450.00	100	预计无法收回
合 计	46,450.00	46,450.00	--	--

确定组合依据的说明：详见“本财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法”。

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

-本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 599.97 元。

-其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。

(3)本期实际核销的其他应收款情况: 无。

(4)其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	136,389.05	77,109.92
押金、保证金	1,461,371.36	1,359,220.00
合并范围内往来	2,072,747.24	1,188,118.72
其他	-	69,775.76
合计	3,670,507.65	2,694,224.40

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
武汉市华科兄弟数字技术有限公司	合并范围内往来	2,072,747.24	1-2年	56.47	-
深圳市知寓产业园运营管理有限公司	押金	442,500.00	1年以内	12.06	-
眉山市东坡区益民供排水有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	5.45	-
深圳市新广南投资发展有限公司	押金	191,444.00	1年以内	5.22	-
峨眉山市自来水有限责任公司	保证金	114,698.00	1至2年	3.12	-
合计	--	3,021,389.24	--	82.32	-

(6)涉及政府补助的应收款项:

无。

(7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

(8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

3、长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,345,000.00	-	1,345,000.00	1,345,000.00	-	1,345,000.00
对联营、合营企业投资	8,311,380.15	-	8,311,380.15	8,792,756.08	-	8,792,756.08
合 计	9,656,380.15	-	9,656,380.15	10,137,756.08	-	10,137,756.08

(1)对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉市华科兄弟数字技术有限公司	1,345,000.00		-	1,345,000.00	-	-
合 计	1,345,000.00		-	1,345,000.00	-	-

(2)对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
浙江华立利源仪表有限公司	8,792,756.08	-	-	-481,375.93	-	-	-	-	-		-

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准 备	其他		
										8,311,380.15	
小 计	8,792,756.08	-	-	-481,375.93	-	-	-	-	-	8,311,380.15	-
合 计	8,792,756.08		-	-481,375.93	-	-	-	-	-	8,311,380.15	-

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,095,914.10	24,465,645.85	30,479,553.97	17,466,176.22
其他业务	-	-	-	-
合 计	41,095,914.10	24,465,645.85	30,479,553.97	17,466,176.22

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-481,375.93	-
合 计	-481,375.93	-

十六、补充资料

1、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	251,864.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	1,266,316.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	

项 目	金 额	说 明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	191,802.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	256,473.78	
少数股东权益影响额	11.03	
合 计	1,453,497.94	

注: 各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.43%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.52%	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

无。

深圳市捷先数码科技股份有限公司
2018 年 8 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) 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:

公司董事会秘书办公室