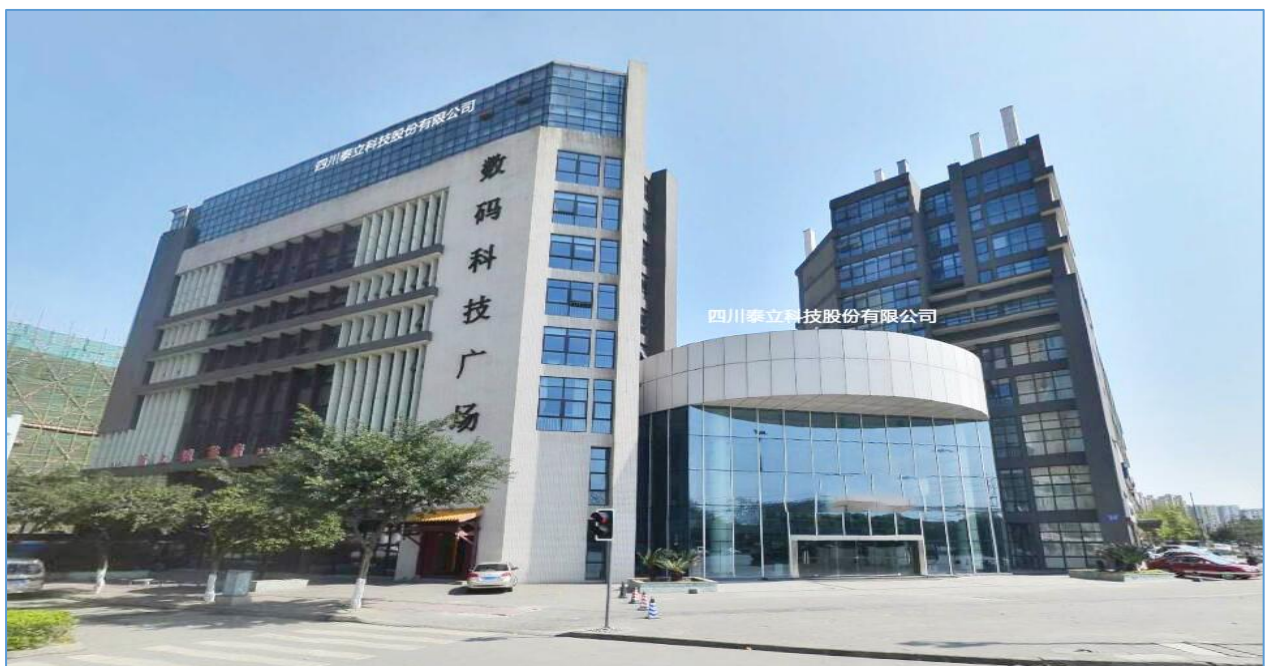




泰立科技

NEEQ:836380

四川泰立科技股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记



1、2018 年 4 月泰立科技取得一项发明专利证书：多功能 RDS 应急数字功放扩大机及其控制方法。

2、2018 年 2 月泰立科技取得一项发明专利证书：反无人机探测系统及其控制方法。

3、2018 年 2 月泰立科技取得一项发明专利证书：基于 700MH-1100MH 可变频率的无线非视距千兆以太网传输系统及其传输方法。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
本公司、公司	指	四川泰立科技股份有限公司
公司章程	指	四川泰立科技股份有限公司公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	四川泰立科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川泰立科技股份有限公司监事会
股东大会	指	四川泰立科技股份有限公司股东大会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本报告中除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

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。

公司负责人杨钦、主管会计工作负责人杨娟及会计机构负责人（会计主管人员）胡兰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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	四川泰立科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息平台上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川泰立科技股份有限公司
英文名称及缩写	TELECAST TECHNOLOGY CORPORATION
证券简称	泰立科技
证券代码	836380
法定代表人	杨钦
办公地址	成都市武侯区武青南路 40 号数码科技广场 B 座 10 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	严杰
电话	028-85370296
传真	028-85370297
电子邮箱	yanjie@telecast.cn
公司网址	www.telecast.cn
联系地址及邮政编码	成都市武侯区武青南路 40 号数码科技广场 B 座 10 楼 邮政编码：610045
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	四川泰立科技股份有限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	2015-10-09
挂牌时间	2016-04-06
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-393 广播电视设备制造-3939 应用电视设备及其他广播电视设备制造
主要产品与服务项目	数字电视前端、传输系统、数字电视终端研发与销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,930,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨钦
实际控制人及其一致行动人	杨钦

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	91510100749722574X	否
金融许可证机构编码	J6510009086705	否
注册地址	成都市武侯区武侯新城管委会武青南路 40 号数码科技广场 B 座 10 楼	否
注册资本（元）	10,930,000	否

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼
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	26,316,250.91	11,562,135.57	127.61%
毛利率	21.44%	34.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,107,233.07	1,120,890.37	-1.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	451,525.65	386,160.04	16.90%
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）	6.99%	9.57%	-
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）	2.85%	3.30%	-
基本每股收益	0.10	0.11	-9.09%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	45,440,777.48	43,653,971.23	4.09%
负债总计	29,036,991.13	28,357,417.95	2.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	16,403,786.35	15,296,553.28	7.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.40	7.24%
资产负债率（母公司）	63.39%	58.85%	-
资产负债率（合并）	63.90%	64.96%	-
流动比率	1.33	1.32	-
利息保障倍数	6.14	7.88	-

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	-794,435.67	2,742,817.46	-128.96%
应收账款周转率	2.40	2.78	-
存货周转率	1.29	1.10	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	4.09%	27.59%	—
营业收入增长率	127.61%	-40.72%	—
净利润增长率	-1.22%	-31.13%	—

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	10,930,000	10,930,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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

公司主要从事数字电视前端设备、终端设备、系统软件和平台软件的研发与销售；主要产品有数字电视前端、传输系统、数字电视终端三大类别，积累了丰富的行业经验。公司目前生产设施齐全，检测手段完善，技术团队稳定，员工经验丰富。公司建立了高效的质量管理体系，凭借核心技术与生产经营，提供高性价比的产品以满足客户的不同需求；公司采取直接销售的方式，公司销售部负责产品销售与市场开发。同时，公司通过优质的售后服务来开发和维护客户。公司通过上述方法（研发、设计、生产数字电视设备）的综合运用，向下游客户销售，来获取收入及利润。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司依托董事会制定的发展战略，在全体泰立科技员工的共同努力下，通过持续不断地推进技术创新，优化营销网络，加强产品质量管理，完善售后服务体系，保证了公司持续、稳定的发展。报告期内，公司主要经营指标的完成情况：实现收入 2,631.63 万元，销售同比增长 127.61%；实现净利 110.72 万元，净资产达 1,640.38 万元。

（一）财务状况 截至报告期末，公司资产总额为 4,544.08 万元，较期初资产总额增加 178.68 万元，增幅为 4.09%，公司净资产为 1,640.38 万元，较期初净资产增加 110.72 万元，增幅为 7.24%，公司负债总额为 2,903.40 万元，较期初负债总额增加 67.96 万元，增幅为 2.40%。

（二）经营成果 报告期内实现收入 2,631.63 万元，较上年同期增加 1,475.41 万元，增长比例 127.61%。报告期内实现净利润 110.72 万元，较上年同期减少 1.37 万元，减幅 -1.22%。

（三）现金流量 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-79.44 万元，较上年同期减少 353.73 万元，其中销售商品、接受劳务收到的现金为 2,162.44 万元，较上年同期增加 1,219.22 万元，增长比例 129.26%，购买商品、接受劳务支付的现金为 1,810.06 万元，较上年同期增加 859.06 万元，增长比例 90.28%。

公司将顺应国内外产业政策、行业和市场发展变化，生产出适销对路的高性能、高质量产品，以满足消费者日益变化的需求。

三、 风险与价值

1、预付款项发生坏账的风险

2018 年 6 月 30 日，公司预付款项账面余额为 135.61 万元，占资产总额比例为 2.98%。报告期内，公司预付款项以账龄 1 年以内的为主，占比 75.68%，账龄结构合理，处于正常结算期内。但是，如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，供应商经营状况发生重大困难，可能存在合同无法执行且预付款项无法退回的风险。

应对措施：公司加强供应商备选库管理制度，选择记录良好的供应商，与之合作；对供货不及时、产品质量不达标、财务恶化的供应商及时调整采购计划、追讨预付款或货物，并酌情索赔。

2、客户集中度较高的风险

报告期内公司前五大客户合计销售额占当期销售总额的比例为 66.75%，客户相对集中。上期占比为 48.86%，较上期同比有所增长，公司经营业绩不存在对单一客户的长期依赖。但公司对主要客户的阶段性依赖可能使公司面临：主要客户的潜在采购意向未能达成交易，对公司当期业绩造成不利影响。

应对措施：公司积极拓展国际市场、稳步开拓国内市场，降低公司对主要客户的依赖。加强市场销售网络建设，建立多行业产品体系和多层次销售模式，扩大销售市场的覆盖区域和市场份额，设立海外分点。

3、全球经济危机及贸易保护主义风险

报告期内，公司境外销售收入占比较高。2008 年以来全球性经济危机复苏迟缓、欧洲债务危机持续蔓延，国内外市场需求增长存在不确定性，国际贸易保护主义势力有所抬头，我国产品出口面临的限制性或歧视性政策有所增多。全球经济危机及贸易保护主义抬头将会对公司的境外销售和产品出口带来一定程度的负面影响。

4、出口国政局动荡所引发的市场风险

报告期内，公司客户主要以第三世界发展中国家为主，部分国家存在政局稳定性较差。政局动荡可能导致该国通货膨胀、经济下滑等系列问题，从而给公司订单造成不稳定性，对公司出口造成不利影响。

5、出口退税政策取消的风险

根据《国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号）、《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 24 号）等规范性文件的规定，公司的出口货物的增值税享受“免、抵、退”的政策，目前出口货物增值税退税率分别为 17%。随着经济形势的变化，国家未来有可能进一步调整相关的出口退税政策，如果公司产品的出口退税率被调低或取消，将可能对公司净利润产生不利影响。虽然报告期内公司出口货物的增值税退税率未发生变化，但随着经济形势的变化，国家未来有可能进一步调整相关的出口退税政策，如果公司产品的出口退税率被调低或取消，将可能对公司净利润产生不利影响。针对上述三个风险应对措施：一方面，公司积极拓展全球市场、稳步开拓国内市场，扩大产品销量，从而提升公司产品采购的议价能力。另一方面，公司及时引进专业技术人才，并与电子科技大学建立联合研究中心，加强公司研发能力，研发更具市场竞争力的产品，保持并提高公司产品在国际市场、国内市场的竞争力。

6、核心技术人才流动的风险

公司属于高新技术企业，业务的开展对核心技术人才的依赖性较高，包括研发、营销、后期维护等各业务链环节都需要相应的核心人员的决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要。目前行业内企业对技术人才的争夺十分激烈，如果公司业务流程中的核心技术人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。应对措施：公司及时引进专业技术人才，并与电子科技大学建立联合研究中心，加强公司研发能力，研发更具市场竞争力的产品，保持并提高公司产品在国际市场、国内市场的竞争力。公司拟吸收更多核心技术人员为公司股东，从而确保核心技术人员的稳定性。

7、原材料价格波动风险

- 1、公司原材料成本占主营业务生产成本的比重较大,报告期内,电子元器件、集成电路价格波动幅度较大,公司数字电视机顶盒产品成本受原材料价格波动影响较为显著,从而对产品毛利率影响较大。如果未来主要原材料价格仍持续大幅波动,将对公司

的生产经营造成较大影响。

四、 企业社会责任

公司时刻关注国家对行业的政策指导，积极配合政府各部门工作，执行国家的发展战略，在公司的生产经营中，始终肩负着环保及安全生产的使命，同时积极的雇佣当地员工，依法为公司员工办理保险，积极促进当地经济发展，承担公司的社会责任，与社会共享公司的发展成果。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	4,000,000.00	811,237.19
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	400,000	109,650.75
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）	0	0
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	0	0

注：（一）2018 年 4 月 27 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司预计 2018 年度公司与关联方日常交易的议案》，公司（含子公司）预计 2018 年度将发生日常性关联交易总金额不超过人民币 400 万元，关联交易协议的内容为：1、公司全资子公司鑫晶辉

科技（深圳）有限公司计划从深圳市聚辉伟业科技有限公司采购原材料，预计金额 100 万元，2、公司全资子公司鑫晶辉科技（深圳）有限公司计划从深圳市鑫利辉电子有限公司采购原材料，预计金额 400 万元。公司 2018 年日常关联交易的金额 811,237.19 元在预计的范围内。

（二）2018 年 8 月 28 日召开的第一届董事会第二十二次会议《关于追加 2018 年度日常关联交易的议案》，公司（含子公司）追加 2018 年度日常性关联交易，补充预计总金额不超过人民币 40 万元，关联交易协议的内容为：1、公司全资子公司鑫晶辉科技（深圳）有限公司计划向深圳市聚辉伟业科技有限公司销售产品和原材料，预计金额 20 万元，2、公司全资子公司鑫晶辉科技（深圳）有限公司计划向深圳市鑫利辉电子有限公司销售产品和原材料，预计金额 20 万元。公司 2018 年日常关联交易的金额 109,650.75 元在补充预计的范围内。

（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
刘毅	公司向股东借款	2,200,000	是	2018 年 8 月 28 日	2018-035

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生的公司向股东杨刘毅借款是公司用于偶发性的短期资金周转，本次借入资金为无息借款，没有损害公司利益的情形，符合公司和全体股东的利益，并将对公司的生产经营产生积极的影响。公司 2018 年 5 月 31 日收到刘毅的借款（220 万），公司于 2018 年 7 月 24 日还清刘毅借款 220 万元。

（三）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

1、公司与巴基斯坦 CELEROS NETWORKS (PVT.) LIMITED 共同出资设立控股子公司泰立科技巴基斯坦公司，注册地为巴基斯坦伊斯兰堡市 I-9/3 区, 工业区 395-396 号，注册资本为美元 600,000.00 元，其中本公司出资美元 480,000.00 元，占注册资本的 80.00%，巴基斯坦 CELEROS NETWORKS (PVT.) LIMITED 公司出资 120,000.00 美元，占注册资本的 20.00%。

公司于 2018 年 5 月 28 日召开 2017 年年度股东大会审议通过了《四川泰立科技股份有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案》（参见公告：2018-014 号）。《四川泰立科技股份有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案公告》内容详见：公告编号：2018-011，公司正在完成上述控股子公司的工商注册登记手续。

2、公司与孟加拉普拉斯科技实业有限公司（PLAAS TECH INDUSTRIES LTD）共同出资设立控股子公司普拉斯泰立合资公司，注册地为孟加拉达卡市工业区, Tejgaon Gulshan Link Road, 190/A 号，注册资本为美元 615,000.00 元，其中本公司出资美元 313,650.00 元，占注册资本的 51.00%，孟加拉普拉斯科技实业有限公司（PLAAS TECH INDUSTRIES LTD）出资 301,350.00 美元，占注册资本的 49.00%。

公司于 2018 年 6 月 25 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《四川泰立科技股份

有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案》（参见公告：2018-023 号）。《四川泰立科技股份有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案公告》内容详见：公告编号：2018-017, 公司正在完成上述控股子公司的工商注册登记手续。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人杨钦在公司挂牌时承诺：本人在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。截至本报告日，上述承诺之解除转让限制继续有效。

2、公司董事、监事、高级管理人员在公司挂牌或任职时承诺：在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。截至本报告日，上述承诺的解除转让限制继续有效。

3、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人杨钦出具了《避免同业竞争的承诺函》，公司持股 5%以上股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》。报告期内，承诺人均严格履行了所述承诺，未有任何违背承诺事项。

(五) 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

2、报告期内的利润分配预案

☒适用 ☐不适用

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	1.00	0	0

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

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	2,171,500	19.87%	-50,500	2,121,000	19.41%
	其中：控股股东、实际控制人	988,750	9.05%	0	988,750	0.90%
	董事、监事、高管	682,750	6.25%	-50,500	632,250	0.58%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,758,500	80.13%	50,500	8,809,000	80.59%
	其中：控股股东、实际控制人	4,346,250	39.76%	0	4,346,250	39.76%
	董事、监事、高管	2,678,250	24.50%	21,500	2,656,750	24.31%
	核心员工	320,000	2.93%	-150,000	170,000	0.16%
总股本		10,930,000	-	0	10,930,000	-
普通股股东人数		21				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨钦	5,335,000	0	5,335,000	48.81%	4,346,250	988,750
2	彭辉	1,414,000	0	1,414,000	12.94%	1,060,500	353,500
3	陈明辉	1,414,000	0	1,414,000	12.94%	1,414,000	0
4	关宏斌	1,212,000	0	1,212,000	11.09%	1,009,000	203,000
5	刘毅	500,000	0	500,000	4.57%	0	500,000
合计		9,875,000	0	9,875,000	90.35%	7,829,750	2,045,250
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无							

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

控股股东、实际控制人为：杨钦

截止 2018 年 6 月 30 日，杨钦持有公司 5,335,000 股股份，占公司股本总额的 48.81%，为公司的控股股东。杨钦先生，1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 7 月，毕业于成都电子科技大学应用电子专业。1996 年 7 月至 1997 年 6 月，任电子科技大学盖德信息技术有限公司工程师；1997 年 6 月至 2003 年 5 月，任成都飞扬科技有限公司总经理；2003 年 6 月，参与创建四川泰立科技有限公司，并先后任有限公司董事兼总经理、董事长兼总经理、执行董事兼总经理。现任公司董事长（任期自 2015 年 10 月至 2018 年 10 月）。报告期内，公司控股股东未发生变化。

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
杨钦	董事长	男	1974.06.19	大专学历	2015.10-2018.10	是
彭辉	董事/总经理	男	1981.06.26	大专学历	2015.10-2018.10	是
关宏斌	董事/副总经理	男	1965.02.11	本科学历	2015.10-2018.10	是
杨娟	董事/财务总监	女	1973.04.27	大专学历	2015.10-2018.10	否
严杰	董事/董事会秘书	男	1964.02.28	大专学历	2016.08-2018.10	是
吴卫国	监事	男	1970.03.24	本科学历	2018.05-2018.10	是
王晓碧	职工代表监事	女	1987.06.05	本科学历	2015.10-2018.10	是
江莉萍	监事会主席	女	1981.06.25	大专学历	2017.11-2018.10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

杨娟与杨钦是姐弟关系。

(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
杨钦	董事长	5,335,000	0	5,335,000	48.81%	0
彭辉	董事/总经理	1,414,000	0	1,414,000	12.94%	0
关宏斌	董事/副总经理	1,212,000	0	1,212,000	11.09%	0
杨娟	董事/财务总监	303,000	0	303,000	2.77%	0
严杰	董事/董事会秘书	150,000	0	150,000	1.37%	0
吴卫国	监事	100,000	0	100,000	0.91%	0
王晓碧	职工代表监事	60,000	0	60,000	0.55%	0
江莉萍	监事会主席	50,000	0	50,000	0.46%	0
合计	-	8,624,000	0	8,624,000	78.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	√是□否
	董事会秘书是否发生变动	□是√否
	财务总监是否发生变动	□是√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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
闵锐	董事	离任	无	个人原因
曹宗杰	监事	离任	无	个人原因
关宏斌	总经理	离任	副总经理	
彭辉	董事	新任	董事、总经理	
严杰	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书	
吴卫国	无	新任	监事	

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

吴卫国，男，汉族，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年获重庆大学自动控制专业工学学士学位；1993年在红华实业总公司工作，1998年任工程师；2000年，任拓普数字设备有限公司软件总工程师，领导完成TopView2000数字采集设备系统软件；2002年，任全智电子有限公司首席程序员。2015年，加入泰立公司，目前主要从事系统软件研发工作。

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	10
技术人员	24	24
销售人员	10	10
财务人员	5	5
生产人员	29	13
员工总计	78	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	41	41
专科	16	10
专科以下	20	10
员工总计	78	62

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：

1、人员培训情况

公司十分重视员工的培训，制定了一套系统化、专业化的员工培训制度与方案，并多层次、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工的入职培训，试用期的岗位技能培训，在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，培训员工掌握所从事岗位的劳动技能，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

2、员工薪酬政策

公司与员工、实习生分别签订《劳动合同》、《劳务合同》，并依据国家政策法规为员工缴纳五险一金，并代扣代缴个人所得税。公司员工薪酬包括工资、补助、奖金、提成、绩效等，并根据员工教育背景、工作绩效、综合评价等指标进行不定期调整。公司重视内部员工培养，针对优秀人员，根据其进步程度和承担的具体职责，给予调薪和晋升机会。公司制定了相应的薪酬管理制度及绩效考核制度。依据员工的各项考评结果来评定相应的薪酬级别，有效地激发员工潜能。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，需要公司承担费用的离退休人员：无。

（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
洪建	生产运营部长	70,000
张乐斌	工程技术部长	10,000
蔡茂	产品开发工程师	10,000
胡丹	销售部门经理	10,000
杨廷军	工程技术工程师	10,000
秦陶	销售部门经理	20,000
王建刚	产品开发工程师	10,000
罗远强	销售总监	30,000

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：

无

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、1	6,250,475.78	4,459,913.59
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		0	0
应收票据及应收账款	五、2	11,798,290.32	10,124,050.19
预付款项	五、3	1,356,134.33	2,155,812.41
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	1,269,564.58	1,964,034.54
买入返售金融资产			
存货	五、5	15,183,539.24	16,668,769.45
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、6	2,901,697.77	1,974,272.53
流动资产合计		38,759,702.02	37,346,852.71
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、7	1,623,643.57	1,656,950.98
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	五、8	2,676,082.66	2,812,144.52
开发支出	五、9	2,265,920.44	1,722,594.23

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五、10	115,428.79	115,428.79
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		6,681,075.46	6,307,118.52
资产总计		45,440,777.48	43,653,971.23
流动负债：			
短期借款	五、11	9,100,000.00	5,700,000.00
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、12	10,285,581.92	7,878,874.74
预收款项	五、13	1,538,173.46	3,715,633.63
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、14	662,943.80	514,577.31
应交税费	五、15	99,426.85	102,766.08
其他应付款	五、17	7,350,865.10	10,437,989.94
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	五、16	0	7,576.25
流动负债合计		29,036,991.13	28,357,417.95
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		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
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		0	0
负债合计		29,036,991.13	28,357,417.95
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、18	10,930,000.00	10,930,000.00
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、19	962,281.08	962,281.08
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、20	324,728.36	324,728.36
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、21	4,186,776.91	3,079,543.84
归属于母公司所有者权益合计		16,403,786.35	15,296,553.28
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		16,403,786.35	15,296,553.28
负债和所有者权益总计		45,440,777.48	43,653,971.23

法定代表人：杨钦主管会计工作负责人：杨娟会计机构负责人：胡兰

(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	五、1	6,209,788.54	3,592,750.04
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、2	9,770,956.87	8,650,147.13
预付款项	五、3	1,343,366.98	1,847,453.88
其他应收款	五、4	1,003,527.86	3,038,662.12
存货	五、5	11,031,169.31	10,140,828.91
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、6	2,411,682.15	1,262,379.43
流动资产合计		31,770,491.71	28,532,221.51
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		0	0
长期股权投资		2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产	五、7	1,591,229.93	1,644,147.38
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	五、8	2,676,082.66	2,812,144.52
开发支出	五、9	2,265,920.44	1,722,594.23
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五、10	77,280.43	77,280.43
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		8,610,513.46	8,256,166.56
资产总计		40,381,005.17	36,788,388.07
流动负债：			
短期借款	五、11	9,100,000.00	5,700,000.00
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	五、12	7,201,008.40	3,256,122.69
预收款项	五、13	1,434,144.39	3,401,179.58
应付职工薪酬	五、14	503,963.51	337,076.04
应交税费	五、15	8,883.55	8,878.88
其他应付款	五、17	7,350,865.10	8,945,566.19
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		25,598,864.95	21,648,823.38
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		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
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		0	0
负债合计		25,598,864.95	21,648,823.38
所有者权益：			
股本	五、18	10,930,000.00	10,930,000.00
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、19	962,281.08	962,281.08

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、20	324,728.36	324,728.36
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、21	2,565,130.78	2,922,555.25
所有者权益合计		14,782,140.22	15,139,564.69
负债和所有者权益合计		40,381,005.17	36,788,388.07

法定代表人：杨钦主管会计工作负责人：杨娟会计机构负责人：胡兰

(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		26,316,250.91	11,562,135.57
其中：营业收入	五、22	26,316,250.91	11,562,135.57
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,959,879.62	11,107,829.64
其中：营业成本	五、22	20,618,259.18	7,527,602.96
利息支出		0	0
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	89,478.41	97,619.93
销售费用	五、24	1,712,746.84	1,382,570.63
管理费用	五、25	2,599,054.40	1,370,133.65
研发费用		679,825.18	427,408.23
财务费用	五、26	205,145.86	146,911.42
资产减值损失	五、27	55,369.75	155,582.82
加：其他收益		0	0
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		356,371.29	454,305.93
加：营业外收入	五、28	771,422.00	864,600.00
减：营业外支出	五、29	1.50	211.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,127,791.79	1,318,694.54
减：所得税费用	五、30	20,558.72	197,804.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,107,233.07	1,120,890.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润		1,464,657.54	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		1,107,233.07	1,120,890.37
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		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,107,233.07	1,120,890.37
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		1,107,233.07	1,120,890.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,107,233.07	1,120,890.37
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.11
（二）稀释每股收益		0.10	0.11

法定代表人：杨钦主管会计工作负责人：杨娟会计机构负责人：胡兰

(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	五、22	18,174,039.09	11,562,135.57
减：营业成本	五、22	15,033,639.98	7,527,602.96
税金及附加	五、23	61,815.86	97,619.93
销售费用	五、24	1,635,234.54	1,382,570.63
管理费用	五、25	1,668,082.75	1,370,133.65
研发费用		679,825.18	427,408.23
财务费用	五、26	198,109.96	146,911.42
其中：利息费用		183,678.75	122,003.00
利息收入		4,665.93	6,842.56
资产减值损失	五、27	26,177.29	155,582.82
加：其他收益		0	0
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）		-1,128,846.47	454,305.93
加：营业外收入	五、28	771,422.00	864,600.00
减：营业外支出	五、29	0	211.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-357,424.47	1,318,694.54
减：所得税费用	五、30	0	197,804.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-357,424.47	1,120,890.37
（一）持续经营净利润		-357,424.47	1,120,890.37
（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		-357,424.47	1,120,890.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	0.11
（二）稀释每股收益		-0.03	0.11

法定代表人：杨钦主管会计工作负责人：杨娟会计机构负责人：胡兰

（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		21,624,421.74	9,432,189.76
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		759,971.35	1,391,793.60
收到其他与经营活动有关的现金	五、31.1	7,477,873.02	5,969,837.45
经营活动现金流入小计		29,862,266.11	16,793,820.81
购买商品、接受劳务支付的现金		18,106,209.61	9,515,609.26
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		2,058,994.85	1,336,788.12
支付的各项税费		247,875.94	224,369.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、31.2	10,243,621.38	2,974,236.66
经营活动现金流出小计		30,656,701.78	14,051,003.35
经营活动产生的现金流量净额		-794,435.67	2,742,817.46
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		0	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		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		631,025.72	1,774,948.39
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		631,025.72	1,774,948.39
投资活动产生的现金流量净额		-631,025.72	-1,774,948.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
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	五、31.3	5,400,000.00	2,200,000.00
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		0	0
筹资活动现金流入小计		5,400,000.00	2,200,000.00
偿还债务支付的现金	五、31.4	2,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		183,678.75	122,003.00
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		0	0
筹资活动现金流出小计		2,183,678.75	3,122,003.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,216,321.25	-922,003.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-297.67	2,458.97
五、现金及现金等价物净增加额		1,790,562.19	48,325.04
加：期初现金及现金等价物余额		4,459,913.59	4,900,598.19
六、期末现金及现金等价物余额		6,250,475.78	4,948,923.23

法定代表人：杨钦主管会计工作负责人：杨娟会计机构负责人：胡兰

(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		15,953,655.06	9,432,189.76
收到的税费返还		759,971.35	1,391,793.60
收到其他与经营活动有关的现金		9,476,542.14	5,969,837.45
经营活动现金流入小计		26,190,168.55	16,793,820.81
购买商品、接受劳务支付的现金		14,525,180.21	9,515,609.26
支付给职工以及为职工支付的现金		1,536,669.65	1,336,788.12
支付的各项税费		95,412.29	224,369.31
支付其他与经营活动有关的现金		10,006,980.89	2,974,236.66
经营活动现金流出小计		26,164,243.04	14,051,003.35
经营活动产生的现金流量净额		25,925.51	2,742,817.46
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		0	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		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		631,025.72	1,774,948.39
投资支付的现金		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		631,025.72	1,774,948.39
投资活动产生的现金流量净额		-631,025.72	-1,774,948.39
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		5,400,000.00	2,200,000.00
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		0	0
筹资活动现金流入小计		5,400,000.00	2,200,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	3,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		183,678.75	122,003.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0	
筹资活动现金流出小计		2,183,678.75	3,122,003.00
筹资活动产生的现金流量净额		3,216,321.25	-922,003.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,817.46	2,458.97
五、现金及现金等价物净增加额		2,617,038.50	48,325.04
加：期初现金及现金等价物余额		3,592,750.04	4,900,598.19
六、期末现金及现金等价物余额		6,209,788.54	4,948,923.23

法定代表人：杨钦主管会计工作负责人：杨娟会计机构负责人：胡兰

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

(一) 公司概况

四川泰立科技股份有限公司（以下简称“泰立科技公司”或“公司”）系由杨钦、彭辉、陈明辉、关宏斌、杨娟、闵锐和曹宗杰共同出资组建，于 2015 年 11 月 12 日整体变更为股份有限公司，在成都市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 91510100749722574X 营业执照，注册资本为 1,093.00 万元，股份总数为 1,093.00 万股（每股面值 1 元）。公司注册地址：成都市武侯区武侯新城管委会武青南路 40 号数码科技广场 B 座 10 楼。营业期限：2003 年 6 月 11 日至 2023 年 6 月 10 日。

经营范围主要包括：电子产品研发、生产（生产限成都市范围以外分支机构经营）与销售；计算机软件技术开发、转让；进出口贸易。（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）。

（二）财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自报告期末 12 个月内不存在影响其持续经营能力的重大不确定事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综

合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间

的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13 “长期股权投资” 或本附注三、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生日的即期汇率或每月一日的即期汇率确定的即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 50.00 万元以上（含 50.00 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	当存在客观证据表明本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，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	按关联方划分组合
补贴款组合	按税务机关确认的出口退税补贴额划分组合
账龄组合	按相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征划分组合

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	单独进行减值测试
补贴款组合	单独进行减值测试

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法

组合名称	方法说明
关联方组合、补贴款组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

(3) 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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计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。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对预付款项等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末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，期末，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）存货可变现净值的确认方法

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。

12、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承

担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

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：

类别	折旧方法	使用年限	残值率%	年折旧率%
工器具及家具	直线法	5 年	5.00	19.00
机器设备	直线法	10 年	5.00	9.50
运输设备	直线法	4 年	5.00	23.75
电子设备	直线法	3 年	5.00	31.67

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。

融资租入的固定资产，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。

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。

（3）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。

15、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。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实

现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

无形资产类别	预计使用年限	年摊销率（%）
软件-财务核算软件	5 年	20.00
专利-三网融合系统技术	10 年	10

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

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。

本公司相应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。

19、长期待摊费用摊销方法

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。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售

协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

公司销售商品收入具体确认原则如下：

公司有两类收入：第一类为外销收入，公司以货物报关出口手续办理完毕为风险报酬转移时点，以报关单为收入确认依据；第二类为内销收入，根据相关销售合同的约定，以货物出库为风险报酬的转移时点，为收入的确认时点，以发货单为销售收入的确认依据。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

24、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，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，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 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

26、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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：

- A、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；
- B、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：

- A、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；
- B、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。

27、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。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、重要会计政策和会计估计变更

- (1) 本公司不存在会计政策变更
- (2) 本公司不存在会计估计变更

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
----	------	-----

增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率的余额计算)	17
城建税	实际缴纳流转税额	7
教育费附加	实际缴纳流转税额	3
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2、优惠税负及批文

增值税：公司于 2016 年转为生产型企业，出口货物适用免、抵、退税办法的规定核算增值税。

企业所得税：2015 年 10 月 9 日公司取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局四部门联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201551000550，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15.00% 的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2018.06.30	2017.12.31
库存现金	27,027.41	80,849.11
银行存款	5,373,448.37	3,529,064.48
其他货币资金	850,000.00	
合计	6,250,475.78	4,459,913.59
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截止 2018 年 6 月 30 日，货币资金不存在受限情况。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.06.30				
	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					

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,436,818.80	100.00	638,528.48	5.13	11,798,290.32
其中：账龄组合	12,436,818.80	100.00	638,528.48	5.13	11,798,290.32
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,436,818.80	100.00	638,528.48	5.13	1,798,290.32

(续)

类别	2017.12.31				
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,673,746.30	100.00	549,696.11	5.15	10,124,050.19
其中：账龄组合	10,673,746.30	100.00	549,696.11	5.15	10,124,050.19
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,673,746.30	100.00	549,696.11	5.15	10,124,050.19

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	12,370,068.63	99.46	618,503.43	5	10,609,711.14	99.40	530,485.56	5.00
1至2年								
2至3年	66,750.17	0.54	20,025.05	30	64,035.16	0.60	19,210.55	30.00
合计	12,436,818.80	100.00	638,528.48	5.13	10,673,746.30	100.00	549,696.11	5.15

C、组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款；

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	549,696.11	88,832.37			638,528.48

(3) 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	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
印度 GTPL KOLKATA CABLE BRO	3,920,897.91	1 年以内	31.53	196,044.90
巴基斯坦 SHAHEEN ELETRONICS	2,135,320.80	1 年以内	17.17	106,766.04
四川长虹网络科技有限责任公司	2,066,360.48	1 年以内	16.61	103,318.02
MODERN COMMU AND BROADCAST SYSTEMS	830,184.75	1 年以内	6.68	41,509.24
成都市斯达鑫辉视讯科技有限公司	780,584.80	1 年以内	6.28	39,029.24
合 计	9,733,348.74		78.26	486,667.44

此前五名欠款单位与公司无关联方关系。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,026,286.96	75.68	1,830,377.84	84.90
1 至 2 年	250,132.97	18.44	245,720.17	11.40
2 至 3 年	42,494.40	3.13	42,494.40	1.97
3 年以上	37,220.00	2.74	37,220.00	1.73

备注：账龄超过一年的款项未及时结算原因为公司已将该类款项转作下年度后续采购的预付资金。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
加拿大 mite CVSTA	非关联方	303,840.30	22.40	1 年以内	未结算
深圳市锐创信达科技有限公司	非关联方	141,379.51	10.43	1 年以内	未结算
泉州荣盛达通信技术有限公司	非关联方	124,300.00	9.17	1 年以内	未结算
安徽波维电子科技有限公司	非关联方	110,990.00	8.18	1 年以内	未结算
北京中环星技术有限公司	非关联方	92,500.00	6.82	1 年以内	未结算
合 计		773,009.81	57.00		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,354,202.19	100.00	84,637.61	6.25	1,269,564.58
其中：账龄组合	1,354,202.19	100.00	84,637.61	6.25	1,269,564.58
关联方组合	—	—			—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,354,202.19	100.00	84,637.61	6.25	1,269,564.58

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,082,134.77	100.00	118,100.23	5.67	1,964,034.54
其中：账龄组合	2,045,204.53	98.238	118,100.23	5.77	1,927,104.30
关联方组合	36,930.24	1.77	-	-	36,930.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,082,134.77	100.00	118,100.23	5.67	1,964,034.54

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.6.30				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,286,492.19	95.00	64,324.61	5.00	1,981,844.53	96.90	99,092.23	5.00
1 至 2 年								
2 至 3 年	67,710.00	5.00	20,313.00	30.00	63,360.00	3.10	19,008.00	30.00
合计	1,354,202.19	100.00	84,637.61	6.25	2,045,204.53	100.00	118,100.23	5.77

C、组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款；

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	118,100.23	-	33,462.62	-	84,637.61

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
保证金	115,796.00	1,563,360.00
个人社保	11,173.86	7,954.37
备用金	211,930.85	105,153.70

补贴款	165,000.74	17,169.10
往来款	850,300.74	388,497.60
合 计	1,354,202.19	2,082,134.77

因报告期内员工借备用金去国外参与项目,导致备用金余额较期初增加。

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
出口退税	非关联方	往来款	254,373.66	1 年以内	18.78	12,718.68
应收补贴款	非关联方	往来款	165,000.74	1 年以内	12.18	8,250.04
深圳市六盛展览有限公司	非关联方	往来款	106,677.90	1 年以内	7.88	5,333.90
中兴财	非关联方	保证金	100,000.00	1 年以内	7.38	5,000.00
成都恒泰环宇商务服务有限公司	非关联方	往来款	88,800.00	1 年以内	6.56	4,440.00
合 计	—		714,852.30		52.79	35,742.62

5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,796,361.55		4,796,361.55
库存商品	10,387,177.69		10,331,807.94
合 计	15,183,539.24		15,128,169.49

(续)

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,357,814.23		6,357,814.23
库存商品	10,310,955.22		10,310,955.22
合 计	16,668,769.45		16,668,769.45

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司存货不存在抵押、质押等权利受限情况。

(3) 本公司存货期末不存在存货跌价准备情况。

6、其他流动资产

项 目	2018.6.30	2017.12.31
预交所得税	76,071.04	41,823.61
待抵扣进项税	2,765,645.69	1,857,903.95
待摊房租物管费	59,981.04	74,544.97
合计	2,901,697.77	1,974,272.53

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	工器具及家具	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	1,102,564.08	190,902.98	915,091.18	712,136.35	2,920,694.59
2、本年增加金额	75,641.02	11,931.03	-	105,889.85	193,461.90
(1) 购置	75,641.02	11,931.03	-	105,889.85	193,461.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	1,178,205.10	202,834.01	915,091.18	818,026.20	3,114,156.49
二、累计折旧					
1、年初余额	81,602.58	131,884.89	676,169.95	374,086.19	1,263,743.61
2、本年增加金额	55,365.87	8,571.65	72,437.52	90,394.27	226,769.31
(1) 计提	55,365.87	8,571.65	72,437.52	90,394.27	226,769.31
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	136,968.45	140,456.54	748,607.47	464,480.46	1,490,512.92
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					

项目	机器设备	工器具及家具	运输设备	电子设备	合计
3、本年减少金额					
（1）处置或报废					
（2）合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,041,236.65	62,377.47	166,483.71	353,545.74	1,623,643.57
2、年初账面价值	1,020,961.50	59,018.09	238,921.23	338,050.16	1,656,950.98

（2）截止 2018 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

（1）无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	3,118,920.52	9,120.00	3,128,040.52
2、本年增加金额		23,106.80	23,106.80
（1）购置			
（2）自行研发转入		23,106.80	23,106.80
（3）内部研发			
（4）企业合并增加			
3、本年减少金额			
（1）处置			
（2）合并范围减少			
4、年末余额	3,118,920.52	32,226.80	3,151,147.32
二、累计摊销			
1、年初余额	311,892.00	4,004.00	315,896.00
2、本年增加金额	155,946.00	3,222.66	159,168.66
（1）摊销	155,946.00	3,222.66	159,168.66
（2）企业合并增加			
3、本年减少金额			
（1）处置			
（2）合并范围减少			
4、年末余额	467,838.00	7,226.66	475,064.66
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
（1）计提			

项目	专利权	软件	合计
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	2,651,082.52	25,000.14	2,676,082.66
2、年初账面价值	2,807,028.52	5,116.00	2,812,144.52

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
反无人机监测系统	1,722,594.23	543,326.21				2,265,920.44
基于高性能计算的多协议多功能超高清视频处理系统	1,052,879.47				1,052,879.47	
合计	1,722,594.23	1,596,205.68			-	2,265,920.44

10、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	115,428.79	667,796.34	115,428.79	667,796.31
可抵扣亏损				
合计	115,428.79	667,796.34	115,428.79	667,796.31

11、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2018.6.30	2017.12.31
信用借款	2,200,000.00	2,200,000.00

保证借款	1,500,000.00	3,500,000.00
抵押借款	5,400,000.00	
质押借款		
合 计	9,100,000.00	5,700,000.00

(2) 不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
供应商货款	10,285,581.92	7,878,874.74
合 计	10,285,581.92	7,878,874.74

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018.6.30	2017.12.31
客户货款	1,538,173.46	3,715,633.63
合 计	1,538,173.46	3,715,633.63

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收账款。

项目	2018.6.30	2017.12.31
PAKOTOMALALA MAMINITINA WILLY	163,221.05	未结算
合计	163,221.05	

14、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	514,214.53	2,956,698.10	2,808,331.61	662,581.02
二、离职后福利-设定提存计划	362.78	-	-	362.78
合计	514,577.31	2,956,698.10	2,808,331.61	662,943.80

(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	513,958.59	2,683,850.74	2,539,114.65	658,694.68
2、职工福利费	-	51,349.20	49,269.20	2,080.00
3、社会保险费	255.94	173,258.16	178,187.76	(4,673.66)
其中：医疗保险费	199.36	46,298.60	46,087.02	410.94
工伤保险费	7.51	1,996.85	1,988.88	15.48
生育保险费	18.40	5,484.19	5,458.15	44.44
大病保险费	30.67	5,777.21	5,744.66	63.22
4、住房公积金	-	48,240.00	41,760.00	6,480.00
5、工会经费和职工教育经费		-	-	
合计	514,214.53	2,956,698.10	2,808,331.61	662,581.02

(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
1、基本养老保险	344.38	84,383.91	89,610.91	(4,882.62)
2、失业保险费	18.40	3,651.17	3,631.64	37.93
合计	362.72	88,035.08	93,242.55	(5,207.47)

15、应交税费

税项	2018.6.30	2017.12.31
增值税	72,409.32	1,964.08
企业所得税	2,000.00	91,687.43
个人所得税	14,887.61	8,878.88
城市维护建设税	5,068.65	137.49
教育费附加	2,172.28	58.92
地方教育费附加	1,448.19	39.28
印花税	1,440.80	-
合 计	99,426.85	102,766.08

16、应付利息

项目	2018.6.30	2017.12.31
短期借款应付利息		7,576.25

合计		7,576.25
----	--	----------

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
应付员工报销款		4,955.00
往来款	150,865.10	1,343,034.94
资金拆借	7,200,000.00	9,000,000.00
合计	7,350,865.10	10,437,989.94

备注：公司因日常经营需要向北京信诺七星科技发展有限公司借款 500 万元，向股东刘毅借款 220 万元，股东借款已于 2018 年 7 月归还。

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、股本

项目	2018.01.01	本期增减					2018.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,930,000.00						10,930,000.00

19、资本公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
股本溢价	962,281.08			962,281.08
其他资本公积				
合计	962,281.08			962,281.08

20、盈余公积

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.6.30
法定盈余公积	324,728.36			324,728.36
任意盈余公积				
合计	324,728.36	—		324,728.36

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,079,543.84	
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	3,079,543.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,107,233.07	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,186,776.91	

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,316,250.91	20,618,259.18	11,559,272.32	7,525,342.36
其他业务	-	-		
合计	26,316,250.91	20,618,259.18	11,559,272.32	7,525,342.36

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
批发和零售贸易业	8,142,211.82	5,613,811.66	-	-
生产制造业	18,174,039.09	15,004,447.52	11,559,272.32	7,525,342.36
合计	26,316,250.91	20,618,259.18	11,559,272.32	7,525,342.36

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
前端设备	1,415,647.63	1,024,080.07	3,493,949.85	1,915,534.60
传输设备	231,130.17	205,217.43	120,719.89	76,644.32

终端设备	24,669,473.11	19,388,961.68	7,944,602.58	5,533,163.44
合计	26,316,250.91	20,618,259.18	11,559,272.32	7,525,342.36

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
国外	17,198,133.30	13,870,283.50	8,512,045.02	1,719,597.21
国内	9,118,117.61	6,747,975.68	3,047,227.30	5,805,745.15
合计	26,316,250.91	20,618,259.18	11,559,272.32	7,525,342.36

23、税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
城市维护建设税	46,702.13	54,714.35
教育费附加	20,015.21	23,449.01
地方教育费附加	13,343.47	15,632.67
价格调控基金		-
印花税	9,417.60	3,823.90
合计	89,478.41	97,619.93

24、销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	319,560.05	356,352.55
福利费	778.00	-
办公费	190.60	12,331.53
差旅费	217,661.35	287,074.83
社保费	32,231.31	-
住房公积金	11,760.00	-
车辆使用费	310.00	1,038.00
折旧费	77,694.72	15,483.10
广告宣传费	99,898.21	128,790.06
技术服务费	1,241.53	84,339.63

运输费	175,201.37	384,145.58
展会费	584,447.29	55,450.00
代理服务费	550.00	-
业务推广费	-	-
保险费	146,366.00	-
业务招待费	23,646.00	34,370.71
邮递费	13,817.67	-
通讯费	-	-
认证费	448.00	6,301.00
低值易耗品	-	-
其他	3,278.42	16,893.64
货代操作费	-	-
签证费	3,666.32	-
合 计	1,712,746.84	1,382,570.63

25、管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	1,158,055.44	460,856.03
折旧及摊销费	198,268.11	111,983.48
房租及物管费	295,704.02	180,769.80
办公费	159,768.40	90,998.96
业务招待费	13,097.98	34,858.98
差旅费	159,101.00	38,220.57
税费	-	1,697.87
会务费	-	1,036.42
研发费	679,825.18	427,408.23
劳保费	-	-
中介咨询服务费	462,022.33	346,147.08
车辆费用	53,775.52	47,037.66
保密费用	1,380.00	4,259.89
通讯费	4,414.54	14,380.70

其他	93,467.06	37,886.21
合计	3,278,879.58	1,797,541.88

26、财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	183,678.75	122,003.00
减：利息收入	5,996.81	6,842.56
汇兑损失		-
减：汇兑收益	5,817.46	2,458.97
手续费	6,801.46	5,409.95
其他	20,000.00	28,800.00
合计	205,145.86	146,911.42

27、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失		155,582.82
合计		155,582.82

28、营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	770,500.00	864,600.00	770,500.00
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助			
其他	922.00		922.00
合计	771,422.00	864,600.00	771,422.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2018年1-6月	2017年1-6月
与收益相关 科技金融资助		200,000.00

	无线超宽带三网融合通信技术（"空中光缆"FTTA）		
	中央外经贸发展专项资金	770,000.00	664,600.00
	软件著作权补贴	500.00	
	中小企业补贴款		
	合计	770,500.00	864,600.00

29、营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
海关滞报金			
罚款支出			
其他	1.50	211.39	1.50
合 计	1.50	211.39	1.50

30、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用	52,631.92	221,141.60
递延所得税费用	-32,073.20	-23,337.43
合计	20,558.72	197,804.17

（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	1,127,791.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,558.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
所得税费用	20,558.72

31、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	2018年1-6月	2017年1-6月
收到的往来款	6,700,000.00	5,098,394.89
收到的银行利息收入	7,373.02	6,842.56
收到的政府补助	770,500.00	864,600.00
收到的保证金		
收到生育补贴金		
合计	7,477,873.02	5,969,837.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
支付的往来款	7,815,375.04	741,533.60
支付的运输费	117,192.46	384,145.58
支付的业务招待费	20,591.98	69,229.69
支付的车辆费用	50,991.22	48,075.66
支付的差旅费	274,096.30	339,676.10
支付的办公费	30,156.19	107,590.38
支付的研发费	857,006.08	427,408.23
支付的银行手续费	8,913.89	5,409.95
支付的物管及房租费	275,501.84	180,769.80
支付的展会费	371,877.88	55,450.00
支付的业务推广费	10,000.00	128,790.06
支付的中介费	146,366.00	221,147.08
支付的维修费	-	
支付的服务咨询费	215,400.00	125,000.00
支付的通讯费	-	
支付的保密费	-	
支付的其他	50,152.50	140,010.53
支付的信用证保证金	-	
合计	10,243,621.38	2,974,236.66

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
贵阳银行贷款	5,400,000.00	

合计	5,400,000.00	

(4) 偿还债务支付的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
还成都银行贷款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月	2017年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,107,233.07	1,120,890.37
加：资产减值准备		155,582.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,769.31	188,878.24
无形资产摊销	159,168.66	156,982.42
长期待摊费用摊销		180,769.80
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）		
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）	-167,908.43	122,003.00
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）		-23,337.43
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）	1,540,599.96	-2,147,057.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,076,417.28	-3,273,810.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,583,880.96	6,261,916.25
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-794,435.67	2,742,817.46
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	6,250,475.78	4,948,923.23
减：现金的期初余额	4,459,913.59	4,900,598.19
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	1,790,562.19	48,325.04

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018年 1-6月	2017年 1-6月
一、现金	6,250,475.78	4,948,923.23
其中：库存现金	27,027.41	23,844.64
可随时用于支付的银行存款	6,223,448.37	4,925,078.59
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	6,250,475.78	4,948,923.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和		

33、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	47,037.88	6.6221	311,488.61
其中：美元	47,037.88	6.6221	311,488.61
应收账款			
其中：美元			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预收账款	1,095,030.76	6.6129	7,241,380.53
其中：欧元			
美元	1,095,030.76	6.6129	7,241,380.53

六、关联方及其交易

1、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨钦	控股股东及实际控制人
关宏斌	其他股东、董事
彭辉	其他股东、总经理、董事
陈明辉	其他股东
杨娟	其他股东、董事、财务总监
闵锐	其他股东、董事
曹宗杰	其他股东、监事
李晓娟	其他股东
王晓碧	其他股东、监事
严杰	其他股东、副总经理、董事会秘书
江莉萍	其他股东、监事会主席
吴卫国	其他股东
洪建	其他股东
罗远强	其他股东
张乐斌	其他股东
蔡茂	其他股东
王建刚	其他股东
秦陶	其他股东
杨廷军	其他股东
胡丹	其他股东
刘毅	其他股东
深圳市鑫利辉电子有限公司	受主要投资人陈明辉重大影响的企业
深圳市聚辉伟业科技有限公司	主要投资人彭辉、陈明辉联合控制的企业

2、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年1-6月	2017年1-6月
深圳市鑫利辉电子有限公司	电子元器件	508,407.61	297,018.51
深圳市聚辉伟业科技有限公司	电子元器件	302,829.58	
合计		811,237.19	297,018.51

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2018年1-6月	2017年1-6月
深圳市鑫利辉电子有限公司	电子元器件	80,512.82	
深圳市聚辉伟业科技有限公司	电子元器件	29,137.82	
合计		109,650.75	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
鑫晶辉科技(深圳)有限公司	1,500,000.00	2017年12月13日	2018年12月13日	否
杨钦	5,400,000.00	2018年2月9日	2019年2月9日	否

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2018.06.30		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	罗远强	50,000.00		27,863.24	
其他应收款	杨廷军	33,670.75		6,000.00	
其他应收款	秦陶	20,000.00		467.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2018.06.30	2017.12.31	
		账面余额	账面余额	
其它应付账款	杨钦		1,500,000.00	
其它应付账款	刘毅	2,200,000.00	2,000,000.00	
其它应付款	深圳市聚辉伟业科技有限公司	500,000.00	500,000.00	
应付账款	深圳市鑫利辉电子有限公司		797,100.244	
应付账款	深圳市聚辉伟业科技有限公司		170,413.07	

七、承诺及或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司不存在应披露的重要承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至财务报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	770,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	920.50	废品收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	771,420.50	
减：非经常性损益的所得税影响数	115,713.08	
非经常性损益净额	655,707.42	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	655,707.42	

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	6.99	0.10	0.10
扣除非经常损益后归	2.85	0.04	0.04

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
属于普通股股东的净利润			

四川泰立科技股份有限公司

2018 年 8 月 28 日