



昆腾微

NEEQ : 835303

昆腾微电子股份有限公司



半年度报告

2019

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	16
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注.....	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、昆腾微电子	指	昆腾微电子股份有限公司
股东大会	指	昆腾微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	昆腾微电子股份有限公司董事会
监事会	指	昆腾微电子股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、联讯证券	指	联讯证券股份有限公司
北京昆羽	指	北京昆羽科技有限公司
公司章程	指	昆腾微电子股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
大华、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
晶圆	指	硅半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆；在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能之 IC 产品
封装测试	指	把已制造完成的半导体元件进行结构及电气功能的确认，以保证半导体元件符合系统的需求的过程称为封装后测
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间
去年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日期间

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。

公司负责人曹靖、主管会计工作负责人齐建云及会计机构负责人（会计主管人员）齐建云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	☐ 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

1、豁免披露事项及理由

由于公司和客户之间存在保密约定，按照客户的要求，经全国中小企业股份转让公司的批准，在披露前五大客户时，豁免披露客户的具体名称。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司信息披露负责人办公室
备查文件	《第三届董事会第三次会议决议》 《第三届监事会第三次会议决议》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	昆腾微电子股份有限公司
英文名称及缩写	KTMicro Inc
证券简称	昆腾微
证券代码	835303
法定代表人	曹靖
办公地址	北京市海淀区北坞村路 23 号北坞创新园中区 4 号楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	顾白雪
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-88891955
传真	010-88891977
电子邮箱	baixue.gu@ktmicro.com
公司网址	www.ktmicro.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区北坞村路 23 号北坞创新园中区 4 号楼 100195
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	公司信息披露负责人办公室

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	2006 年 9 月 28 日
挂牌时间	2016 年 1 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	（I）信息传输、软件和信息技术服务业-（I65）软件和信息技术服务业-（I6550） 集成电路设计
主要产品与服务项目	公司产品分为无线类产品、高端模数混合类产品、金融安全类产品三大系列。其中，无线类产品主要有高性能单片数字调频发射机系列、高性能单片数字调频接收机系列、高性能单片数字调频调幅接收机系列和无线音频传输系列四大类产品；高端模数混合类产品主要有高速数模转换器（DAC）、高速模数转换器（ADC）、低速模数转换器（ADC）、低速数模转换器（DAC）等产品；金融安全类产品主要有面向智能卡的芯片产品和面向智能卡应用的终端芯片产品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,714,285
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

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	911101087934019542	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	北京市海淀区玉泉山路 23 号 4 号楼	否
注册资本（元）	80,714,285	否

五、 中介机构

主办券商	联讯证券
主办券商办公地址	广东省惠州市惠城区江北东江三路惠州广播电视新闻中心三、四楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商接受投资者沟通电话	010-64408234

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	69,250,677.01	47,609,614.50	45.46%
毛利率%	59.82%	58.54%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	9,237,546.06	4,714,816.86	95.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,259,046.06	1,847,592.08	509.39%
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）	11.58%	6.49%	—
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）	14.12%	2.54%	—
基本每股收益	0.11	0.06	83.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	94,300,484.05	84,411,309.51	11.72%
负债总计	10,361,113.41	9,407,576.69	10.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,412,056.80	75,097,680.69	12.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	0.93	12.90%
资产负债率%（母公司）	6.89%	10.12%	—
资产负债率%（合并）	10.99%	11.14%	—
流动比率	6.97	6.26	—
利息保障倍数	—	—	—

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	10,518,549.87	-4,844,347.39	317.13%
应收账款周转率	6.50	6.56	—
存货周转率	1.74	1.13	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.72%	-0.28%	—
营业收入增长率%	45.46%	-0.4%	—
净利润增长率%	92.28%	-55.49%	—

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	80,714,285	80,714,285	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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	228,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,250,000.00
非经常性损益合计	-2,021,500.00
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-2,021,500.00

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于通讯及消费电子所需的模拟、混合、射频信号集成电路设计行业的集成电路设计企业，从事相关集成电路的设计、研发，委托加工以及售后服务业务。公司拥有一批高水平的核心技术团队和核心知识产权，为下游的音频消费品生产厂商、通信设备生产厂商、及移动支付工具生产商提供低成本、高性能、高可靠性的芯片产品和解决方案。另外，公司拥有《商用密码产品生产定点单位证书》，以及银联标识产品企业资质认证办公室颁发的《银联卡芯片产品安全认证证书》、EAL 4+证书。公司采用“自主研发+委托加工”的模式，将晶圆制造、封装和测试等环节分别委托给专业的晶圆制造企业、封装企业和测试企业代工完成。目前公司主要通过直接销售和代理销售两种模式将产品销售给最终客户，收入来源主要为芯片产品的销售收入，另有少量的技术开发和技术转让收入。

在报告期内公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

在报告期内，公司实现营业收入 6,925.07 万元，发生营业成本 2,782.56 万元，毛利率为 59.82%。营业收入比上年同期增加 2,164.11 万元，增幅 45.46%，营业成本增加 40.95%，毛利率比上年同期的 58.54%略有提高。

报告期内营业收入增幅较大的主要原因为公司积极开拓市场，为客户提供产品设计方案，芯片增加了新的应用领域，产生了新的客户。报告期毛利率小幅提高的主要原因为公司通过选择供应商，加强生产管理等措施降低了单位生产成本。

报告期内公司实现净利润 885.88 万元，比上年同期的 460.72 万元增加 425.16 万元，增幅为 92.28%。扣除非经常性损益后报告期内实现净利润 1,088.03 万元，比上年同期的 174.00 万元，增加 914.03 万元。

净利润比上期增加的原因为公司积极开拓市场，营业收入增幅较大，同时采取各种措施降低生产成本，使毛利率小幅提高，使本期的毛利比上年同期增加 1,355.64 万元。在费用方面，销售费用比上期增长 157.20 万元，管理费用比上期增长 136.27 万元，研发费用比上期增长 162.79 万元。在投资收益方面，由于上期有处置昆羽股权产生的投资收益 273.56 万元，本期不存在股权处置的投资收益，导致本期投资收益比上期下降 260.85 万元。在营业外支出方面，由于仲裁产生赔偿性支出 220.00 万元，导致本期营业外支出较上年同期增加 224.00 万元。综合以上因素影响，公司本期净利润比上期增加 425.16 万元。

报告期内公司净现金流为 351.33 万元，其中经营活动净现金流为 1,051.85 万元，投资活动产生净现金流-703.92 万元，筹资活动净现金流为 0。

本期经营活动净现金流量为 1,051.85 万元，比上年同期的-484.43 万元增加 1,536.28 万元，增幅较大。主要原因为，“销售商品、提供劳务收到的现金”比上年同期增加 2,523.94 万元，“购买商品、接受劳务支付的现金”比上年同期增加 361.53 万元，“支付给职工以及为职工支付的现金”比上年同期增加 470.67 万元，“支付的各项税费”比上期增加 251.65 万元，“支付其他与经营活动有关的现金”比上年同期减少 113.89 万元。

本期投资活动净现金流量比上年同期下降 1,146.29 万元。主要原因为，购买短期银行理财产品的净支出为 530.00 万元，比上年同期增加 780.00 万元；另外，上年同期处置昆羽股权收到 420.00 万元，本年没有处置股权产生的现金流入。

三、 风险与价值

1、供应商较集中风险

因集成电路行业的特殊性，产业链中的供应商相对较少，公司存在供应商较集中的风险。虽然公司与供应商建立了良好的合作关系，合作有较强的持续性与稳定性，但公司采购相对集中，仍然给公司经营带来一定风险。如果主要供应商自身销售政策或者与公司合作关系发生重大不利变化，将会对公司生产经营业绩造成不利影响。

为降低供应商集中的风险，公司在尽可能的范围内与多家供应商开展合作，以最大限度的保证采购供应的及时性。

2、核心技术泄密风险

公司所处行业为集成电路设计行业，主营业务为通讯及消费电子、安全支付所需的模拟、混合、射频信号集成电路设计和研发。本公司的核心技术均立足于自主研发，是公司的核心竞争力和核心机密。报告期内，本公司的核心技术主要由少数核心技术人员以及相互独立的多个核心技术研发团队掌握，存在技术泄密风险；在新技术开发过程中，客观上也存在因核心技术人才流失而造成技术泄密的风险。

为了降低核心技术泄密风险，公司与核心技术人员签订《避免同业竞争承诺函》，同时对于研发数据的整理、传输和保管，公司采取了严格的保密管理措施，防止核心技术泄密。

3、税收优惠政策变化的风险

公司自 2017 年 12 月 06 日取得《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，高新技术企业按 15.00%的税率征收企业所得税。如果国家企业所得税税率相关税收优惠政策进行调整或公司在今后年度不能被认定为“高新技术企业”，公司须按 25.00%的企业所得税税率缴纳企业所得税。因此，公司存在税收优惠政策变化的风险。

针对上述风险，公司不断进行相关新产品的研发投入，申请相关专利技术，在提高自身研发技术的基础上，拓展公司业务扩大销售规模，确保能够达到国家高新技术企业的要求，继续享受相关的所得税优惠政策。

4、人力成本上涨的风险

人力成本系公司的主要经营成本，公司员工工资及福利支出是技术开发成本和各项费用的主要部分。随着国内物价水平的持续上涨，公司员工工资及福利也呈现上涨趋势，公司从而面临营业成本及费用上升的局面。

对此，公司主要通过不断改进技术开发和项目管理流程来提高工作效率和单位产出，同时也通过不断技术升级提升公司产品的附加值来消除或降低人力成本上升给公司经营带来的不利影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

在报告期内，公司严格控制产品质量，确保向客户交付质量合格的产品，服务于广大的客户；积极进行技术研发工作，提高产品的性能，为社会提供高性能、低成本的优质芯片产品。公司诚信经营、依法按时纳税、积极提高员工的工资福利待遇，保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

报告期内，公司在北京太阳村建立爱心基地，并与太阳村公益农场合作，认养爱心大棚，认养款

项用于资助太阳村儿童的日常生活需要，为中国的慈善事业贡献一份绵薄之力。

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	
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	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
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	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,000,000	585,315.85
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	735,000.00	7,142.86

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/1/12		挂牌	同业竞争	见承诺事项详	正在履行中

				承诺	细情况所述	
--	--	--	--	----	-------	--

承诺事项详细情况：

公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺在其担任公司董事/监事/高级管理人员/核心技术人员期间及辞去上述职务后的竞业期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与公司主营业务存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得前述经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

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	72,414,391	89.72%	0	72,414,391	89.72%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	2,766,631	3.43%	0	2,766,631	3.43%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,299,894	10.28%	0	8,299,894	10.28%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	8,299,894	10.28%	0	8,299,894	10.28%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本			—	0	80,714,285	—
普通股股东人数		25				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	JING CAO	11,066,525	0	11,066,525	13.7107%	8,299,894	2,766,631
2	烟台学而民和投资中心(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	12.3894%	0	10,000,000
3	邹德军	7,934,559	0	7,934,559	9.8304%	0	7,934,559
4	北京昆腾富才投资中心(普通合伙)	7,500,000	0	7,500,000	9.2920%	0	7,500,000
5	李福华	8,035,089	-2,000,000	6,035,089	7.4771%	0	6,035,089
合计		44,536,173	-2,000,000	42,536,173	52.6996%	8,299,894	34,236,279
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东 JING CAO 是北京昆腾富才投资中心（普通合伙）的执行事务合伙人。							

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

公司无控股股东和实际控制人。报告期内，公司的控股股东和实际控制人无变化。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
JING CAO	董事长兼总经理	男	1971 年 10 月	硕士	2019.4.3-2022.4.2	是
孙卫	董事	男	1970 年 4 月	硕士	2019.4.3-2022.4.2	是
商志江	副董事长	男	1976 年 1 月	本科	2019.4.3-2022.4.2	是
刘忠志	董事兼副总经理	男	1971 年 9 月	硕士	2019.4.3-2022.4.2	是
孙恺	董事	男	1970 年 8 月	硕士	2019.4.3-2022.4.2	否
亢鹤凯	监事会主席	男	1982 年 5 月	本科	2019.4.3-2022.4.2	是
肖泓屹	监事	男	1981 年 6 月	本科	2019.4.3-2022.4.2	是
王文静	监事	女	1978 年 11 月	硕士	2019.4.3-2022.4.2	是
祁耀亮	监事	男	1980 年 8 月	硕士	2019.4.3-2022.4.2	否
刘剑	监事	男	1982 年 5 月	硕士	2019.4.3-2022.4.2	否
齐建云	财务负责人	女	1975 年 9 月	硕士	2019.4.3-2022.4.2	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
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:

公司董监高之间无关联关系，公司暂无控股股东和实际控制人。

(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
JING CAO	董事长兼总经理	11,066,525	0	11,066,525	13.71%	0
合计	-	11,066,525	0	11,066,525	13.71%	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

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
行政人员及其他	11	11
技术人员	67	71
销售人员	6	6
财务人员	4	4
管理人员	4	5
员工总计	92	97

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	4
硕士	33	35
本科	43	47
专科	9	7
专科以下	3	4
员工总计	92	97

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，公司员工相对稳定并积极引进高素质人才。公司注重员工培训，职业素质和专业技能培训相结合；公司薪酬政策保持稳定，并根据职务与公司实现经营目标的关联度、重要性等为评审依据，对不同职务制定了相应的薪酬激励方案；公司员工整体较年轻化，目前无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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	注释 1	10,918,887.14	7,405,572.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	注释 2	10,518,099.80	10,794,903.70
其中：应收票据			
应收账款	注释 2	10,518,099.80	10,794,903.70
应收款项融资			
预付款项	注释 3	3,924,734.78	1,703,416.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	2,045,548.33	2,144,389.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	注释 5	17,172,242.79	14,825,209.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	26,990,754.98	20,789,558.78
流动资产合计		71,570,267.82	57,663,051.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	注释 7	-	1,324,974.24
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	注释 8	1,324,974.24	
投资性房地产			
固定资产	注释 9	2,207,841.25	1,706,536.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 10	14,228,128.10	19,531,460.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 11	4,782,315.97	4,025,137.24
递延所得税资产	注释 12	186,956.67	160,150.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,730,216.23	26,748,258.37
资产总计		94,300,484.05	84,411,309.51
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	注释 13	3,045,715.95	1,668,970.17
其中：应付票据			
应付账款	注释 13	3,045,715.95	1,668,970.17
预收款项	注释 14	493,933.13	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 15	2,866,910.02	5,119,106.51
应交税费	注释 16	1,056,369.22	1,326,629.79
其他应付款	注释 17	2,808,293.09	1,202,978.22
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		10,271,221.41	9,317,684.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 18	89,892.00	89,892.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		89,892.00	89,892.00
负债合计		10,361,113.41	9,407,576.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 19	80,714,285.00	80,714,285.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 20	38,505,989.63	38,505,989.63
减：库存股			
其他综合收益	注释 21	-257,346.61	-334,176.66
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	注释 22	-34,550,871.22	-43,788,417.28
归属于母公司所有者权益合计		84,412,056.80	75,097,680.69

少数股东权益		-472,686.16	-93,947.87
所有者权益合计		83,939,370.64	75,003,732.82
负债和所有者权益总计		94,300,484.05	84,411,309.51

法定代表人：曹靖

主管会计工作负责人：齐建云

会计机构负责人：齐建云

(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		6,731,837.81	2,774,186.37
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	15,825,223.83	18,098,661.38
应收款项融资			
预付款项		3,800,914.76	1,512,655.84
其他应收款	注释 2	3,631,298.33	2,444,389.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,234,073.79	12,406,207.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,505,766.40	20,772,011.61
流动资产合计		72,729,114.92	58,008,113.17
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			1,324,974.24
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	2,399,348.19	2,399,348.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,324,974.24	
投资性房地产			
固定资产		2,160,715.90	1,655,742.16
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,228,128.10	19,531,460.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,595,871.60	3,776,544.69
递延所得税资产		172,551.21	123,193.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,881,589.24	28,811,263.27
资产总计		97,610,704.16	86,819,376.44
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,716,173.59	1,561,716.68
预收款项		160,400.00	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,700,023.83	4,931,503.22
应交税费		593,089.44	1,325,254.38
其他应付款		2,661,145.77	880,978.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		8,830,832.63	8,699,453.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		89,892.00	89,892.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		89,892.00	89,892.00

负债合计		8,920,724.63	8,789,345.14
所有者权益：			
股本		80,714,285.00	80,714,285.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,476,571.68	38,476,571.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-30,500,877.15	-41,160,825.38
所有者权益合计		88,689,979.53	78,030,031.30
负债和所有者权益合计		97,610,704.16	86,819,376.44

法定代表人：曹靖

主管会计工作负责人：齐建云

会计机构负责人：齐建云

(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		69,250,677.01	47,609,614.50
其中：营业收入	注释 23	69,250,677.01	47,609,614.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,863,561.67	46,045,386.33
其中：营业成本	注释 23	27,825,612.17	19,740,976.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 24	661,778.56	393,714.03
销售费用	注释 25	3,004,700.54	1,432,653.18
管理费用	注释 26	15,237,947.54	13,875,226.97
研发费用	注释 27	11,826,382.44	10,198,498.81
财务费用	注释 28	434.91	295,196.05
其中：利息费用			

利息收入		13,938.79	3,620.98
信用减值损失			
资产减值损失	注释 29	306,705.51	109,120.49
加：其他收益	注释 30	239,540.10	141,670.00
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 31	455,290.05	3,063,774.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
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）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,081,945.49	4,769,672.71
加：营业外收入			
减：营业外支出	注释 32	2,250,000.00	10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,831,945.49	4,759,672.71
减：所得税费用	注释 33	-26,862.28	152,423.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,858,807.77	4,607,249.11
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（净亏损以“－”号填列）		8,858,807.77	4,607,249.11
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-378,738.29	-107,567.75
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,237,546.06	4,714,816.86
六、其他综合收益的税后净额		76,830.05	254,895.19
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		76,830.05	254,895.19
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		76,830.05	254,895.19
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融		-	

资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额		76,830.05	254,895.19
9. 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		8,935,637.82	4,862,144.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,314,376.11	4,969,712.05
归属于少数股东的综合收益总额		-378,738.29	-107,567.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.06

法定代表人：曹靖

主管会计工作负责人：齐建云

会计机构负责人：齐建云

（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	注释 4	65,461,455.07	39,700,966.57
减：营业成本	注释 4	25,056,607.48	15,465,672.28
税金及附加		660,480.06	393,714.03
销售费用		3,004,700.54	1,317,437.92
管理费用		12,736,286.17	12,411,959.38
研发费用		11,512,286.82	10,132,963.47
财务费用		-3,717.38	333,681.59
其中：利息费用			
利息收入		4,338.32	2,936.59
加：其他收益		239,540.10	141,670.00
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	455,290.05	3,063,774.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-329,050.94	-83,736.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,860,590.59	2,767,245.90
加：营业外收入			

减：营业外支出		2,250,000.00	10,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,610,590.59	2,757,245.90
减：所得税费用		-49,357.64	-12,560.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,659,948.23	2,769,806.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		10,659,948.23	2,769,806.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		10,659,948.23	2,769,806.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.03

法定代表人：曹靖

主管会计工作负责人：齐建云

会计机构负责人：齐建云

（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		79,549,694.45	54,310,247.52
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			

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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 34	488,248.35	665,139.98
经营活动现金流入小计		80,037,942.80	54,975,387.50
购买商品、接受劳务支付的现金		32,403,259.79	28,787,928.91
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		20,337,282.81	15,630,573.03
支付的各项税费		9,347,804.65	6,831,262.82
支付其他与经营活动有关的现金	注释 34	7,431,045.68	8,569,970.13
经营活动现金流出小计		69,519,392.93	59,819,734.89
经营活动产生的现金流量净额		10,518,549.87	-4,844,347.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,200,000.00	44,300,000.00
取得投资收益收到的现金		455,290.05	328,219.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		70,655,290.05	48,828,219.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,194,511.47	2,604,528.92
投资支付的现金		75,500,000.00	41,800,000.00
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		77,694,511.47	44,404,528.92
投资活动产生的现金流量净额		-7,039,221.42	4,423,690.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,986.56	3,923.44
五、现金及现金等价物净增加额		3,513,315.01	-416,733.11
加：期初现金及现金等价物余额		7,405,572.13	4,878,019.23
六、期末现金及现金等价物余额		10,918,887.14	4,461,286.12

法定代表人：曹靖

主管会计工作负责人：齐建云

会计机构负责人：齐建云

(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		77,422,345.33	48,196,872.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		478,647.88	664,455.59
经营活动现金流入小计		77,900,993.21	48,861,328.54
购买商品、接受劳务支付的现金		31,468,463.24	24,805,519.73
支付给职工以及为职工支付的现金		17,807,984.73	14,299,037.41
支付的各项税费		9,346,506.15	6,831,262.82
支付其他与经营活动有关的现金		8,284,161.90	8,353,767.08
经营活动现金流出小计		66,907,116.02	54,289,587.04
经营活动产生的现金流量净额		10,993,877.19	-5,428,258.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,200,000.00	44,300,000.00
取得投资收益收到的现金		455,290.05	328,219.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		70,655,290.05	48,828,219.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		2,188,584.93	2,200,894.01

付的现金			
投资支付的现金		75,500,000.00	41,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,688,584.93	44,700,894.01
投资活动产生的现金流量净额		-7,033,294.88	4,127,325.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,930.87	-57,695.11
五、现金及现金等价物净增加额		3,957,651.44	-1,358,627.86
加：期初现金及现金等价物余额		2,774,186.37	3,104,575.01
六、期末现金及现金等价物余额		6,731,837.81	1,745,947.15

法定代表人：曹靖

主管会计工作负责人：齐建云

会计机构负责人：齐建云

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	(二).1
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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1. 会计政策变更

财政部于 2017 年分别颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)及《企业会计准则第 14 号—收入》，并于 2018 年及 2019 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018) 15 号)和《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》(财会(2019) 1 号)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则修订及通知,对会计政策及财务报表相关内容进行调整。本公司本期首次执行新金融工具准则及收入准则,按照财政部会计司对相关政策解读的规定,上述会计政策变更对资产负债表期初数的影响列示如下:新增“其他非流动金融资产”科目,废止“可供出售金融资产”。本期期初“可供出售金融资产”列示 1,324,974.24 元,本期期末“其他非流动金融资产”列示 1,324,974.24 元。

二、报表项目注释

一、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,980.93	16,134.98
银行存款	10,904,906.21	7,389,437.15

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	-	-
合计	10,918,887.14	7,405,572.13
其中：存放在境外的款项总额	4,157,488.16	4,552,001.08

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金 2019 年 6 月 30 日余额较 2018 年 12 月 31 日余额增长 47.44%，主要原因是本期销售收入规模增加后货款回笼资金增加所致。

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	10,518,099.80	10,794,903.70
合计	10,518,099.80	10,794,903.70

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	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	11,208,428.57	99.94	697,471.63	6.22	10,510,956.94
其中：账龄分析法	11,208,428.57	99.94	697,471.63	6.22	10,510,956.94
余额分析法	-	-	-	-	-
组合小计	11,208,428.57	99.94	697,471.63	6.22	10,510,956.94
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,142.86	0.06	-	-	7,142.86
合计	11,215,571.43	100.00	697,471.63	6.22	10,518,099.80

续：

种类	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应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	11,410,373.79	100.00	615,470.09	5.39	10,794,903.70
其中：账龄分析法	11,410,373.79	100.00	615,470.09	5.39	10,794,903.70
余额分析法	-	-	-	-	-
组合小计	11,410,373.79	100.00	615,470.09	5.39	10,794,903.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

种类	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（%）	
合计	11,410,373.79	100.00	615,470.09	5.39	10,794,903.70

应收账款分类的说明：

- (1) 报告期内无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,197,400.57	509,870.03	5.00
1-2 年	146,040.00	14,604.00	10.00
2-3 年	864,988.00	172,997.60	20.00
合计	11,208,428.57	697,471.63	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	2019 年上半年度	2018 年上半年度
计提坏账准备金额	82,001.54	-
收回或转回坏账准备金额	-	6,424.92

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	2,266,072.44	20.20	113,303.62
第二名	2,135,095.77	19.04	106,754.79
第三名	1,854,000.00	16.53	92,700.00
第四名	1,234,000.00	11.00	61,700.00
第五名	1,101,600.00	9.82	55,080.00
合计	8,590,768.21	76.59	429,538.41

注释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	3,924,734.78	100.00	1,703,416.86	100.00
合计	3,924,734.78	100.00	1,703,416.86	100.00

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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
台湾积体电路制造股份有限公司	3,134,164.42	79.86	一年以内	货未到或服务未完成

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
深圳市思普达软件系统股份有限公司	275,862.07	7.03	一年以内	货未到或服务未完成
北京新兴曙光科贸有限公司	211,371.99	5.39	一年以内	货未到或服务未完成
ELECTRONIC SCIENTIFIC ENGINEERING LTD	166,260.64	4.24	一年以内	货未到或服务未完成
其他	137,075.66	3.48	一年以内	货未到或服务未完成
合计	3,924,734.78	100.00		

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,045,548.33	2,144,389.98
合计	2,045,548.33	2,144,389.98

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	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	2,499,168.10	100.00	453,619.77	18.15	2,045,548.33
其中：账龄分析法	2,294,612.50	91.82	447,483.10	19.50	1,847,129.40
余额百分比法	204,555.60	8.18	6,136.67	3.00	198,418.93
小计	2,499,168.10	100.00	453,619.77	18.15	2,045,548.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,499,168.10	100.00	453,619.77	18.15	2,045,548.33

续：

种类	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,373,644.10	100.00	229,254.12	9.66	2,144,389.98
其中：账龄分析法	2,282,198.50	96.15	226,510.75	9.93	2,055,687.75
余额百分比法	91,445.60	3.85	2,743.37	3.00	88,702.23

种类	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 (%)	
小计	2,373,644.10	100.00	229,254.12	9.66	2,144,389.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,373,644.10	100.00	229,254.12	9.66	2,144,389.98

其他应收款分类的说明：

(1) 报告期内无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,596.00	3,779.80	5.00
1-2 年	9,000.00	900.00	10.00
2-3 年	2,206,016.50	441,203.30	20.00
3-4 年	4,000.00	1,600.00	40.00
合计	2,294,612.50	447,483.10	

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金和保证金	204,555.60	6,136.67	3.00
合计	204,555.60	6,136.67	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	2019 年上半年度	2018 年上半年度
计提坏账准备金额	224,365.65	116,917.92
收回或转回坏账准备金额	-	-

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	204,555.60	91,445.60
员工备用金	88,596.00	76,182.00
单位借款	2,206,016.50	2,206,016.50
合计	2,499,168.10	2,373,644.10

4. 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京昆羽科技有限公司	往来款	2,206,016.50	2-3 年	88.27	441,203.30
北京铭浩宇物业管理中心	房屋押金	78,110.00	1 年以内	3.13	2,343.30
深圳市中地工程中心有限公司	房屋押金	71,445.60	4-5 年	2.86	2,143.37
深圳市丽晶实业发展有限公司富瑞斯国际公寓管理分公司	房屋押金	55,000.00	1 年以内	2.20	1,650.00
张芯蕊	员工备用金	48,896.00	1 年以内	1.96	2,444.80
合计		2,459,468.10		98.42	449,784.77

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,235,681.37	-	13,235,681.37	10,543,322.80	-	10,543,322.80
库存商品	3,936,561.42	-	3,936,561.42	4,281,886.89	-	4,281,886.89
合计	17,172,242.79	-	17,172,242.79	14,825,209.69	-	14,825,209.69

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	26,000,000.00	20,700,000.00
待认证进项税额	542,287.80	89,558.78
预交企业所得税	448,467.18	-
合计	26,990,754.98	20,789,558.78

注释7. 可供出售金融资产

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
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	-	-	-	1,324,974.24	-	1,324,974.24
按公允价值计量	-	-	-	1,324,974.24	-	1,324,974.24
按成本计量	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	1,324,974.24	-	1,324,974.24

2017 年财政部对《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》进行了修订。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；

执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司根据新会计准则将 2018 年期末可供出售金融资产 1,324,974.24 元归为其他非流动金融资产核算。该项其他非流动金融资产为持有的北京昆羽科技有限公司 19%股权。

注释8. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,324,974.24	-
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	1,324,974.24	-
合计	1,324,974.24	-

2017 年财政部对《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》进行了修订。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司根据新会计准则将 2018 年末可供出售金融资产 1,324,974.24 元归为其他非流动金融资产核算。该项其他非流动金融资产为持有的北京昆羽科技有限公司 19%股权。

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	2,207,841.25	1,706,536.26
固定资产清理	-	-
合计	2,207,841.25	1,706,536.26

（一）固定资产原值及累计折旧

1、固定资产情况

项目	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	501,741.02	259,055.00	3,997,616.50	4,758,412.52
2. 本期增加金额	-	135,060.94	654,212.57	789,273.51
购置	-	135,060.94	654,212.57	789,273.51
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	501,741.02	394,115.94	4,651,829.07	5,547,686.03
二. 累计折旧				
1. 期初余额	369,394.57	246,102.25	2,436,379.44	3,051,876.26
2. 本期增加金额	21,280.02	-	266,688.50	287,968.52
计提	21,280.02	-	266,688.50	287,968.52

项目	办公设备	运输工具	电子设备	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	390,674.59	246,102.25	2,703,067.94	3,339,844.78
三. 减值准备	-	-	-	-
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	111,066.43	148,013.69	1,948,761.13	2,207,841.25
2. 期初账面价值	132,346.45	12,952.75	1,561,237.06	1,706,536.26

1) 截止 2019 年 6 月 30 日，期末无暂时闲置的固定资产。

2) 截止 2019 年 6 月 30 日，本公司固定资产不存在账面价值高于可变现净值的情形，故未计提减值准备。

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	非专利技术	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	66,839,872.09	62,500.00	66,902,372.09
2. 本期增加金额	-	-	-
购置	-	-	-
内部研发	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
4. 期末余额	66,839,872.09	62,500.00	66,902,372.09
二. 累计摊销			-
1. 期初余额	47,308,411.67	62,500.00	47,370,911.67
2. 本期增加金额	5,303,332.32	-	5,303,332.32
计提	5,303,332.32	-	5,303,332.32
3. 本期减少金额	-	-	-
处置	-	-	-
4. 期末余额	52,611,743.99	62,500.00	52,674,243.99
三. 减值准备	-	-	-
四. 账面价值			-
1. 期末账面价值	14,228,128.10	-	14,228,128.10
2. 期初账面价值	19,531,460.42	-	19,531,460.42

2. 无形资产说明

本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 93.98%。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无形资产不存在账面价值高于可变现净值的情形，故未计提减值准

备。

注释11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	690,579.93	-	150,545.76	-	540,034.17
光罩	3,334,557.31	1,405,237.96	497,513.47	-	4,242,281.80
合计	4,025,137.24	1,405,237.96	648,059.23	-	4,782,315.97

注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

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
坏账准备及存货跌价准备	1,151,091.40	172,738.71	844,724.21	127,060.14
未实现内部交易确认递延所得税资产	94,786.42	14,217.96	210,744.05	33,090.07
合计	1,245,877.82	186,956.67	1,055,468.26	160,150.21

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
合计	78,484,213.97	89,400,201.85

由于企业未来何时能够获取足够应纳税所得额存在较大的不确定性，因此可抵扣亏损未确认为递延所得税资产。

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额	备注
2023 年	1,399,975.46	8,443,646.04	
2024 年	33,012,963.73	37,618,735.26	
2025 年	31,782,742.79	31,782,742.79	
2026 年	-	-	
2027 年	-	-	
2028 年	11,482,235.96	11,482,235.96	
合计	77,677,917.94	89,327,360.05	

注释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	3,045,715.95	1,668,970.17
合计	3,045,715.95	1,668,970.17

(一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付封装费	2,174,801.63	1,615,491.90
应付晶圆款	287,698.00	-
应付货款	583,216.32	53,478.27
合计	3,045,715.95	1,668,970.17

注释14. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	493,933.13	-
合计	493,933.13	-

2. 报告期内无账龄超过一年的重要预收款项

注释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
短期薪酬	4,776,216.86	15,888,458.78	18,107,290.41	2,557,385.23
离职后福利-设定提存计划	342,889.65	2,502,605.69	2,535,970.55	309,524.79
合计	5,119,106.51	18,391,064.47	20,643,260.96	2,866,910.02

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
工资、奖金、津贴和补贴	4,614,887.84	12,264,247.36	14,484,881.10	2,394,254.10
职工福利费	-	256,902.42	256,902.42	-
社会保险费	161,329.02	1,168,096.36	1,166,294.25	163,131.13
其中：基本医疗保险费	147,758.28	1,070,175.64	1,068,510.64	149,423.28
补充医疗保险	-	1,691.50	1,691.50	-
工伤保险费	3,734.34	25,989.68	25,963.37	3,760.65
生育保险费	9,836.40	70,239.54	70,128.74	9,947.20
强基金	-	-	-	-
住房公积金	-	2,184,212.64	2,184,212.64	-
职工教育经费	-	15,000.00	15,000.00	-
辞退福利	-	-	-	-
合计	4,776,216.86	15,888,458.78	18,107,290.41	2,557,385.23

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
基本养老保险	330,998.94	2,421,188.51	2,454,642.17	297,545.28
失业保险费	11,890.71	81,417.18	81,328.38	11,979.51

合计	342,889.65	2,502,605.69	2,535,970.55	309,524.79
----	------------	--------------	--------------	------------

注释16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	849,405.86	1,161,411.21
个人所得税	105,034.65	25,849.24
城市维护建设税	59,458.41	81,298.78
教育费附加	25,482.18	34,842.34
地方教育附加	16,988.12	23,228.22
合计	1,056,369.22	1,326,629.79

注释17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,808,293.09	1,202,978.22
合计	2,808,293.09	1,202,978.22

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
仲裁赔偿*1	2,200,000.00	-
房租	128,642.86	291,590.48
人才发展基金*2	350,000.00	700,000.00
应付报销款	104,945.57	86,312.06
其他	24,704.66	125,075.68
合计	2,808,293.09	1,202,978.22

*1 2019年1月11日，北京融通高科微电子科技有限公司依据与本公司于2016年9月签订的《技术开发（委托）合同》中的约定条款，向北京仲裁委员会提请仲裁，指出因本公司未按合同约定期限交付最终的研发产品，请求返还已支付的费用300万元，以及违约金和律师费合计148万元。公司基于合同的履行情况及相关证据资料，于2019年2月向北京市仲裁委员会提交了仲裁反请求申请书，要求对方根据合同向公司支付合同尾款100万元，以及滞纳金和律师费合计85万元。2019年7月31日双方在北京市仲裁委员会的调解下达成和解协议。根据和解协议，双方解除合同，公司向北京融通高科微电子科技有限公司支付220万元人民币。公司已经于2019年8月5日向对方支付220万元。

*2 人才发展基金系公司代收代付给员工朱明瑞北京市海外高层次人才市政府奖励资金。

2. 报告期内无账龄超过一年的重要其他应付款

注释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
与收益相关政府补助	89,892.00	-	-	89,892.00	科研经费
合计	89,892.00	-	-	89,892.00	

1.与政府补助相关的递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 年度首都设计提升计划	89,892.00	-	-	89,892.00	与收益相关
合计	89,892.00	-	-	89,892.00	

2017 年北京发起“设计之都”建设-2017 年度首都设计提升计划征召，本公司《高精度低功耗无线麦克风电发芯片设计》课题入围“2017 年度首都设计提升计划”，获得北京市科学技术委员会拨付的 150,000.00 元研究经费。2017 年结转其他收益 17,303.00 元；2018 年结转至其他收益 42,805.00 元。

注释19. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,714,285.00	-	-	-	-	-	80,714,285.00

注释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（股本溢价）	37,675,478.43	-	-	37,675,478.43
其他资本公积	830,511.20	-	-	830,511.20
合计	38,505,989.63	-	-	38,505,989.63

注释21. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额			期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后金额	
外币报表折算差额	-334,176.66	76,830.05	-	76,830.05	-257,346.61
其他综合收益合计	-334,176.66	76,830.05	-	76,830.05	-257,346.61

注释22. 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	-43,788,417.28	—
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	-43,788,417.28	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,237,546.06	—
减：提取法定盈余公积	-	—
提取任意盈余公积	-	—
向股东分配股利	-	—

项目	金额	提取或分配比例(%)
期末未分配利润	-34,550,871.22	—

注释23. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、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	69,243,534.15	27,816,743.24	47,602,471.64	19,733,687.95
其他业务	7,142.86	8,868.93	7,142.86	7,288.85
合计	69,250,677.01	27,825,612.17	47,609,614.50	19,740,976.80

2. 主营业务按产品类别列示如下:

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芯片	69,243,534.15	27,816,743.24	47,602,471.64	19,733,687.95
合计	69,243,534.15	27,816,743.24	47,602,471.64	19,733,687.95

3. 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	13,511,635.13	19.51
第二名	10,438,868.10	15.07
第三名	8,339,587.97	12.04
第四名	7,052,790.31	10.18
第五名	8,929,895.91	12.90
合计	48,272,777.42	69.70

注释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	385,280.03	228,441.52
教育费附加	165,120.02	97,903.51
地方教育费附加	110,080.01	65,269.00
印花税	1,298.50	2,100.00
合计	661,778.56	393,714.03

注释25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,444,944.95	921,403.24
房租	346,913.85	317,365.13
会议费	-	23,777.00
差旅费及交通费	111,117.60	81,052.70

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	61,820.79	31,106.00
办公费	22,138.10	44,701.60
运费	3,458.75	-
其他	14,306.50	13,247.51
合计	3,004,700.54	1,432,653.18

注释26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,471,638.30	5,106,366.86
咨询服务费	441,012.00	566,809.94
房租和水电费	1,041,260.12	824,960.67
办公费	220,092.29	263,601.69
交通及差旅费	525,174.63	421,345.80
会议费	-	124,791.70
折旧与摊销	5,678,243.47	5,640,084.68
电话费	36,597.25	7,621.46
运费	78,387.17	57,660.53
业务招待费	205,379.79	150,045.78
职工福利费	248,878.92	204,098.99
低值易耗品摊销	5,958.00	128,871.60
审计费	144,811.32	144,811.32
劳务费	-	122,216.68
其他	140,514.28	111,939.27
合计	15,237,947.54	13,875,226.97

注释27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,981,053.42	6,483,816.76
折旧与摊销	1,291,922.18	1,521,844.69
流片加工费	387,243.81	1,305,239.80
房租费	485,568.60	485,568.60
设计费	58,000.00	102,912.62
材料费	171,857.43	164,452.07
测试费	241,303.30	120,731.29
交通及差旅费	207,753.70	13,932.98
知识产权费	1,680.00	-
合计	11,826,382.44	10,198,498.81

注释28. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	13,938.79	3,620.98
汇兑损益	-6,352.19	279,555.88
手续费	20,725.89	19,261.15
合计	434.91	295,196.05

注释29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	306,705.51	109,120.49
存货跌价损失	-	-
合计	306,705.51	109,120.49

注释30. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	228,500.00	141,670.00
代扣代缴手续费返还	11,040.10	-
合计	239,540.10	141,670.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
收半导体行业协会中关村创新集成电路设计支持资金*1	110,000.00	-	与收益相关
首都知识产权服务业协会专项资金*2	18,000.00	44,000.00	与收益相关
北京科委科技型中小企业技术创新资金*3	90,000.00	-	与收益相关
国家知识产权局专利资助金*4	10,500.00	58,000.00	与收益相关
高精度低功耗无线麦克风收发芯片设计*5	-	39,670.00	与收益相关
合计	228,500.00	141,670.00	

3. 其他收益说明

*1. 本公司于 2019 年 3 月 8 日收到来自半导体行业协会的 2017 年度中关村创新集成电路设计专项资金 110,000.00 元。

*2. 本公司于 2018 年 4 月 12 日收到来自首都知识产权服务业协会的 2017 年创新能力建设专项资金 44,000.00 元；于 2019 年 4 月 11 日收到来自首都知识产权服务业协会的 2018 年度中关村提升创新能力优化创新环境专项资金 18,000.00 元。

*3. 本公司于 2019 年 4 月 26 日收到来自北京科委科技型中小企业技术创新资金 90,000.00 元。

*4. 本公司于 2018 年 3 月 30 日收到来自国家知识产权局的专利资助金 58,000.00 元；于 2019 年 6 月 24 日收到来自国家知识产权局的专利资助金 10,500.00 元。

*5.《高精度低功耗无线麦克风收发芯片设计》课题入围“2017 年度首都设计提升计划”，获取北京市科学技术委员会拨付给被审计单位的 15 万元科技经费，2017 年结转其他收益 17,303.00 元；2018 年结转至其他收益 42,805.00 元。

注释31. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	455,290.05	328,219.76
对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
丧失子公司控制权产生的投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,735,554.78
合计	455,290.05	3,063,774.54

注释32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
行政处罚	-	10,000.00	-
仲裁赔偿*1	2,200,000.00	-	2,200,000.00
捐赠	50,000.00	-	50,000.00
合计	2,250,000.00	10,000.00	2,250,000.00

*1 仲裁赔偿详细说明见注释 17.其他应付款

注释33. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-26,862.28	152,423.60
合计	-26,862.28	152,423.60

注释34. 现金流量表附注

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
财政补贴	251,739.36	102,000.00
利息收入	13,938.79	3,620.98
往来款	222,570.20	559,519.00
合计	488,248.35	665,139.98

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
现金支付的销售费用	532,424.69	600,949.24
现金支付的管理费用	3,166,281.23	3,760,623.50
现金支付的研发费用	2,290,159.73	3,046,981.40
财务费用手续费	19,467.33	17,486.29
往来款项及其他	1,422,712.70	1,143,929.70
合计	7,431,045.68	8,569,970.13

注释35. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	8,858,807.77	4,607,249.11
加：资产减值准备	306,705.51	109,120.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	287,968.52	202,164.19
无形资产摊销	5,303,332.32	5,464,339.98
长期待摊费用摊销	648,059.23	361,021.19
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）	-	-
投资损失（收益以“－”号填列）	-455,290.05	-3,063,774.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-26,806.46	152,277.70
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）	-2,347,033.10	-6,800,387.71
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,053,574.08	-421,260.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	953,536.72	-5,455,097.65
其他	42,843.49	-
经营活动产生的现金流量净额	10,518,549.87	-4,844,347.39
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	10,918,887.14	4,461,286.12
减：现金的期初余额	7,405,572.13	4,878,019.23
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	3,513,315.01	-416,733.11

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,918,887.14	4,461,286.12
其中：库存现金	13,980.93	19,318.59
可随时用于支付的银行存款	10,904,906.21	4,441,967.53
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	10,918,887.14	4,461,286.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

注释36. 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			
其中：美元	1,067,351.68	6.87375132	7,336,710.02
港币	50,093.71	0.8797	44,067.44
应付账款			
其中：美元	819,803.90	6.89060213	5,648,942.50
预付账款			
其中：美元	455,912.60	6.8744852	3,134,164.42
预收账款			
其中：美元	47,965.50	6.95360478	333,533.13

2. 境外经营实体说明

纳入合并报表范围内的 KTMICRO(HONGKONG)LIMITED 主要经营地位于香港，以港币为记账本位币，以美元为主要结算货币。

二、在其他主体中的权益

(一) 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	
KTMICRO(HONGKONG)LIMITED	香港	香港	贸易	100.00		同一控制下合并

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	
西安昆腾微电子有限公司	西安	西安	集成电路、半导体、半导体元器件的设计、研发、加工、销售、进出口经营（国家限制、禁止和须经审批进出口的货物和技术除外）。（以上经营范围不得涉及外商投资准入特别管理措施范围内的项目）	70.00		投资设立

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 本公司重要的合营企业或联营企业

无

2. 本公司不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

3. 本公司合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力重大限制的情况

无

4. 本公司合营企业或联营企业发生的超额亏损的现象

无

5. 本公司与合营企业投资相关的未确认承诺

无

6. 本公司与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

三、 关联方及关联交易

(一) 本企业的持股 5%以上的股东情况

股东名称	出资额	对本企业持股比例（%）	对本企业表决权比例（%）
JING CAO	11,066,525.00	13.71	13.71
烟台学而民和投资中心(有限合伙)	10,000,000.00	12.39	12.39
邹德军	7,934,559.00	9.83	9.83

股东名称	出资额	对本企业持股比例（%）	对本企业表决权比例（%）
北京昆腾富才投资中心(普通合伙)	7,500,000.00	9.29	9.29
李福华	6,035,089.00	7.48	7.48
元禾华创（苏州）投资管理有限公司-苏州走泉致芯股权投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00	7.43	7.43
北京金世通投资有限公司	5,864,775.00	7.27	7.27
北京中清正合科技创业投资管理有限公司—北京亦合高科技产业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	6.19	6.19
合计	59,400,948.00	73.59	73.59

(二) 本公司的子公司情况详见附注二（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况详见附注二（三）在合营安排或联营企业中的权益

(四) 其他关联方情况

北京昆羽科技有限公司在报告期内为公司的参股公司，公司持股比例为 19%，在本期通过“其他非流动金融资产”科目核算，期末余额为 1,324,974.24 元。北京昆羽科技有限公司最初为公司在 2014 年成立的全资子公司，负责经营终端产品业务，后由于公司的产品线调整，不再将终端产品纳入公司的产品方向，在 2016-2017 年期间减持股份，2017 年末有 40%的股权，2018 年公司将 21%的股权出售，持股比例变为 19%，不再具有重大影响。

(五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京昆羽科技有限公司	销售商品	585,315.85	354,363.69
合计		585,315.85	354,363.69

3. 关联方应收应付款项

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	北京昆羽科技有限公司	1,051,828.00	189,641.60	1,011,028.00	93,680.80
	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）	7,142.86	-		
其他应收款					
	北京昆羽科技有限公司	2,206,016.50	441,203.30	2,206,016.50	220,601.65

4. 其他关联交易

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	报告期内确认的租赁收益
昆腾微电子股份有限公司	北京昆腾富才投资中心（普通合伙）	房屋	2019年1月1日	2019年12月31日	市场价格	7,142.86

2019年1月1日，北京昆腾富才投资中心（普通合伙）与本公司签订房屋转租协议，使用本公司租赁的房屋15平方米，租期为2019年1月1日至2019年12月31日，年租金为15,000.00元。

四、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司委托 Taiwan Semiconductor Manufacturing Company, Ltd.（台湾积体电路制造股份有限公司）（以下简称“台积电公司”）生产晶圆（wafer），本公司向台积电公司下生产订单后，台积电公司安排生产，本公司即应履行支付货款的义务。截止2019年6月30日，本公司向台积电公司已下生产订单，但尚未完工交货，该订单项下本公司尚未支付的晶圆（wafer）货款如下：

委托加工单位	2018年12月31日
昆腾微电子股份有限公司	1,786,039.40 美元
KTMICRO(HONGKONG)LIMITED	57,125.00 美元
合计	1,843,164.40 美元

除存在上述重要承诺事项外，截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

五、 资产负债表日后事项

（一） 重要的调整事项

2019年1月11日，北京融通高科微电子科技有限公司依据与本公司于2016年9月签订的《技术开发（委托）合同》中的约定条款，向北京仲裁委员会提请仲裁，指出因本公司未按合同约定期限交付最终的研发产品，请求返还已支付的费用300万元，以及违约金和律师费合计148万元。公司基于合同的履行情况及相关证据资料，于2019年2月向北京市仲裁委员会提交了仲裁反请求申请书，要求对方根据合同向公司支付合同尾款100万元，以及滞纳金和律师费合计85万元。2019年7月31日双方在北京市仲裁委员会的调解下达成和解协议，根据和解协议，双方解除合同，公司向北京融通高科微电子科技有限公司支付220万元人民币。公司已经于2019年8月5日向对方支付220万元，据此公司在报表中确认了营业外支出及其他应付款2,200,000.00元

（二） 重要的非调整事项

无。

六、 其他重要事项说明

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

七、 母公司财务报表主要项目注释

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	-	-
应收账款	15,825,223.83	18,098,661.38
合计	15,825,223.83	18,098,661.38

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

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	16,515,552.60	100.00	697,471.63	6.22	15,818,080.97
其中：集团内部往来	5,307,124.03	32.13	-	-	5,307,124.03
账龄分析组合	11,208,428.57	67.87	697,471.63	6.22	10,510,956.94
小计	16,515,552.60	100.00	697,471.63	6.22	15,818,080.97
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,142.86	-	-	-	7,142.86
合计	16,522,695.46	100.00	697,471.63	6.22	15,825,223.83

续：

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	18,690,697.72	100.00	592,036.34	3.17	18,098,661.38
其中：集团内部往来	7,748,998.91	41.46	-	-	7,748,998.91
账龄分析组合	10,941,698.81	58.54	592,036.34	5.41	10,349,662.47
小计	18,690,697.72	100.00	592,036.34	3.17	18,098,661.38
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	18,690,697.72	100.00	592,036.34	3.17	18,098,661.38

(1) 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	10,197,400.57	509,870.03	5.00
1-2 年	146,040.00	14,604.00	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
2-3 年	864,988.00	172,997.60	20.00
合计	11,208,428.57	697,471.63	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	2019 年上半年度	2018 年上半年度
计提坏账准备金额	105,435.29	-
收回或转回坏账准备金额	-	33,374.51

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,631,298.33	2,444,389.98
合计	3,631,298.33	2,444,389.98

（一）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	4,084,168.10	100.00	452,869.77	11.09	3,631,298.33
其中：集团内部往来及其他	1,600,000.00	39.18	-	-	1,600,000.00
余额百分比法	204,555.60	5.00	6,136.67	3.00	198,418.93
账龄分析法	2,279,612.50	55.82	446,733.10	19.60	1,832,879.40
小计	4,084,168.10	100.00	452,869.77	11.09	3,631,298.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,084,168.10	100.00	452,869.77	11.09	3,631,298.33

续：

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	2,673,644.10	100.00	229,254.12	8.57	2,444,389.98

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 (%)	
其中：集团内部往来及其他	300,000.00	11.22	-	-	300,000.00
余额百分比法	91,445.60	3.42	2,743.37	3.00	88,702.23
账龄分析法	2,282,198.50	85.36	226,510.75	9.93	2,055,687.75
小计	2,673,644.10	100.00	229,254.12	8.57	2,444,389.98
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,673,644.10	100.00	229,254.12	8.57	2,444,389.98

其他应收款分类的说明：

(1) 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	60,596.00	3,029.80	5.00
1—2 年	9,000.00	900.00	10.00
2—3 年	2,206,016.50	441,203.30	20.00
3—4 年	4,000.00	1,600.00	40.00
合计	2,279,612.50	446,733.10	-

(2) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
余额百分比法	204,555.60	6,136.67	3.00
合计	204,555.60	6,136.67	3.00

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	2019 年上半年度	2018 年上半年度
计提坏账准备金额	223,615.65	117,111.05
收回或转回坏账准备金额	-	-

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	2,399,348.19	-	2,399,348.19	2,399,348.19	-	2,399,348.19
合计	2,399,348.19	-	2,399,348.19	2,399,348.19	-	2,399,348.19

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
KT MICRO (HONG KONG) LIMITED	-	1,699,348.19	-	-	1,699,348.19	-	-
西安昆腾微电子有限公司	-	700,000.00	-	-	700,000.00	-	-
合计	-	2,399,348.19	-	-	2,399,348.19	-	-

2.长期股权投资的说明

被投资单位 KT MICRO (HONG KONG) LIMITED 为本公司全资子公司，期初余额为 1,699,348.19 元，持股比例 100%，采用成本法核算；被投资单位西安昆腾微电子有限公司为本公司控股子公司，持股比例 70%，采用成本法核算。

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、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	65,454,312.21	25,047,738.55	39,693,823.71	15,458,383.43
其他业务	7,142.86	8,868.93	7,142.86	7,288.85
合计	65,461,455.07	25,056,607.48	39,700,966.57	15,465,672.28

注释5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	455,290.05	328,219.76
权益法核算的长期股权取得的投资收益	-	-
处置子公司核算的长期股权取得的投资收益	-	2,735,554.78
合计	455,290.05	3,063,774.54

八、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	228,500.00	
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	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,250,000.00	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	-	
非经常性损益净额（影响净利润）	-2,021,500.00	

（二） 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.58	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.12	0.14	0.14

（本页无正文）

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

昆腾微电子股份有限公司

（公章）

二〇一九年八月二十一日