

鸿泰(北京)科技有限公司
2018年1-6月、2017年度、2016年度
合并及母公司财务报表
审计报告书



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编:100037

电话:(010) 68364878

传真:(010) 68364875

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并股东权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司股东权益变动表
9. 财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件
4. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（Add）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（Tel）：010-68364878 传真（Fax）：010-68364875

审计报告

中兴华【2018】密审字001号

鸿秦（北京）科技有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鸿秦（北京）科技有限公司（以下简称“鸿秦科技”）财务报表，包括2018年6月30日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年1-6月、2017年度、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鸿秦科技2018年6月30日、2017年12月31日、2016年12月31日合并及母公司的财务状况以及2018年1-6月、2017年度、2016年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）营业收入的确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、21及六、22。



2018年1-6月鸿秦科技营业收入41,095,279.89元,2017年度营业收入50,437,429.92元,2016年度营业收入47,344,313.25元,为鸿秦科技合并利润表重要组成项目,营业收入的真实性及截止性可能存在潜在错报。为此我们确定营业收入的确认为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括:

(1)了解、评估鸿秦科技自销售订单审批至营业收入入账的销售流程中内部控制的设计,测试相关关键内部控制执行的有效性;测试鸿秦科技信息系统一般控制和与收入流程相关的重点控制。

(2)抽样检查销售合同并与管理层的访谈,对营业收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析,进而评估鸿秦科技营业收入确认政策的合理性。

(3)对营业收入以及毛利情况执行分析性复核程序,判断本期营业收入及毛利率变动的合理性。

(4)采用抽样方式对营业收入执行以下程序:

①选取样本检查确认营业收入的原始单据,核实营业收入的真实性。同时,抽取部分原始单据与账面记录核对,以核实营业收入的完整性。

②对主要客户进行函证,对销售量较大的客户进行实地走访,以核实鸿秦科技营业收入的真实性。

③对营业收入执行截止测试,评估营业收入是否已计入恰当的会计期间。

(二)应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、9及六、2。

应收账款于2018年6月30日的账面价值为人民币49,524,447.79元,2017年12月31日的账面价值为人民币29,212,738.95元,2016年12月31日的账面价值为人民币20,819,243.10元,为鸿秦科技合并资产负债表重要组成项目。鸿秦科技对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试,当有客观证据表明应收账款发生减值的,计提坏账准备。对于此类应收账款的减值计提取决于鸿秦科技管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要单项计提坏账准备的应收账款,根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资



产组，对这些资产组进行减值损失总体评价。鸿秦科技管理层以信用风险等级及历史还款记录为基础，确定除单项计提坏账准备以外的各应收账款资产组的坏账准备。对资产组的预计损失比例取决于鸿秦科技管理层的综合判断。鉴于应收账款年末账面价值的确定需要鸿秦科技管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，为此我们确定应收账款坏账准备的计提为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 评估和测试鸿秦科技信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性；

(2) 分析鸿秦科技应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、重大金额的判断、单独计提坏账准备的估计等；

(3) 对于按账龄组合计提坏账准备的应收账款，选取样本检查鸿秦科技管理层编制的应收款项账龄分析表的准确性；分析应收账款的账龄和客户信誉情况，执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本检查鸿秦科技管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、催款记录、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，复核其合理性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鸿秦科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鸿秦科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鸿秦科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能



保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就鸿秦科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

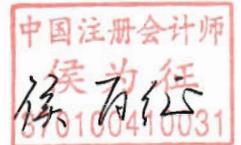


从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：



中国注册会计师：



二〇一八年九月二十八日

合并资产负债表

编制单位：鸿秦（北京）科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金	六、1	9,992,632.34	10,679,417.61	2,260,456.17
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	六、2	56,615,482.79	41,998,361.27	22,632,428.10
预付款项	六、3	6,952,429.36	2,771,265.71	137,743.96
其他应收款	六、4	2,703,545.31	1,108,453.55	4,592,479.84
存货	六、5	11,060,958.28	11,204,033.40	4,938,651.89
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、6	391,386.27		695.57
流动资产合计		87,716,434.35	67,761,531.54	34,562,455.53
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	六、7	3,174,284.71	3,158,693.98	3,008,364.83
投资性房地产				
固定资产	六、8	5,613,134.68	3,238,350.49	2,969,495.78
在建工程	六、9	-	953,891.20	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	六、10	1,447,327.00	708,076.73	120,156.57
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六、11	519,176.11		
递延所得税资产	六、12	761,800.28	622,113.08	734,001.42
其他非流动资产				
非流动资产合计		11,515,722.78	8,681,125.48	6,832,018.60
资产总计		99,232,157.13	76,442,657.02	41,394,474.13

合并资产负债表（续）

编制单位：鸿泰（北京）科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款				
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	六、13	12,706,556.90	10,730,965.80	15,561,728.05
预收款项	六、14	124,190.00	1,556,411.00	1,160,870.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	六、15	1,119,011.30	2,173,807.78	1,330,486.76
应交税费	六、16	4,067,103.29	2,947,931.28	1,702,880.01
其他应付款	六、17	10,047,101.53	700,604.37	11,870,275.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		28,063,963.02	18,109,720.23	31,626,239.82
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	六、18	2,533,651.40	2,726,199.32	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,533,651.40	2,726,199.32	
负债合计		30,597,614.42	20,835,919.55	31,626,239.82
股东权益：				
实收资本	六、19	14,186,800.00	12,837,322.00	10,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	六、20	61,425,890.69	47,559,382.20	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润	六、21	-6,978,147.98	-4,789,966.73	-231,765.69
归属于母公司股东权益合计		68,634,542.71	55,606,737.47	9,768,234.31
少数股东权益				
股东权益合计		68,634,542.71	55,606,737.47	9,768,234.31
负债和股东权益总计		99,232,157.13	76,442,657.02	41,394,474.13

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：


 刘建印

主管会计工作负责人：


 刘华涛

会计机构负责人：


 刘华涛

(转下页)

合并利润表

编制单位：鸿泰（北京）科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年1-6月	2017年度	2016年度
一、营业总收入		41,095,279.89	50,437,429.92	47,344,313.25
其中：营业收入	六、22	41,095,279.89	50,437,429.92	47,344,313.25
二、营业总成本		42,425,043.46	53,958,029.91	37,397,572.17
其中：营业成本	六、22	22,463,932.95	22,059,127.70	24,484,529.79
税金及附加	六、23	157,770.82	466,970.29	544,486.34
销售费用	六、24	2,168,797.22	5,154,552.90	4,178,623.50
管理费用	六、25	13,327,540.30	22,219,674.17	5,139,738.04
研发费用	六、26	3,376,645.86	4,773,608.60	2,696,404.30
财务费用	六、27	-891.80	58,485.23	312,266.57
其中：利息费用			74,520.00	306,297.03
利息收入		8,459.55	24,745.20	1,124.24
资产减值损失	六、28	931,248.11	-774,388.98	41,523.63
加：其他收益	六、29	209,286.01	813,018.87	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	15,590.73	150,329.15	278,984.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
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）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,104,886.83	-2,557,251.97	10,225,725.32
加：营业外收入	六、31	33,298.43	99,364.65	307,452.74
减：营业外支出	六、32	197.63	112,936.41	2,348.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,071,786.03	-2,570,823.73	10,530,829.44
减：所得税费用	六、33	1,116,395.22	1,987,377.31	2,076,827.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,188,181.25	-4,558,201.04	8,454,001.97
（一）按经营持续性分类：				
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,188,181.25	-4,558,201.04	8,454,001.97
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				-
（二）按所有权归属分类：		-2,188,181.25	-4,558,201.04	8,454,001.97
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,188,181.25	-4,558,201.04	8,454,001.97
六、其他综合收益的税后净额		-	-	-
归属母公司股东的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				
（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、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		-2,188,181.25	-4,558,201.04	8,454,001.97
归属于母公司股东的综合收益总额		-2,188,181.25	-4,558,201.04	8,454,001.97
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益		-0.1700	-0.3798	0.8454
（二）稀释每股收益		-0.1700	-0.3798	0.8454

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

杨建印

主管会计工作负责人：

刘华涛

会计机构负责人：

刘华涛

合并现金流量表

编制单位：鸿泰（北京）科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年1-6月	2017年度	2016年度
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		26,809,614.54	39,835,651.41	55,880,142.30
收到的税费返还			514,655.21	265,459.50
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	174,606.49	4,184,005.25	256,340.23
经营活动现金流入小计		26,984,221.03	44,534,311.87	56,401,942.03
购买商品、接受劳务支付的现金		23,953,628.95	33,915,982.95	23,658,160.99
支付给职工以及为职工支付的现金		6,457,749.87	11,301,648.03	8,699,071.99
支付的各项税费		3,993,974.22	5,384,307.20	6,921,675.13
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	6,294,217.26	10,429,754.16	4,597,473.39
经营活动现金流出小计		40,699,570.30	61,031,692.34	43,876,381.50
经营活动产生的现金流量净额		-13,715,349.27	-16,497,380.47	12,525,560.53
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金			4,265,816.20	4,691,930.00
投资活动现金流入小计			4,265,816.20	4,691,930.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,406,736.00	4,626,071.34	1,815,303.00
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		2,406,736.00	4,626,071.34	1,815,303.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,406,736.00	-360,255.14	2,876,627.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		5,735,300.00	36,764,700.00	
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	六、34	10,000,000.00	13,870,000.00	16,798,300.00
筹资活动现金流入小计		15,735,300.00	50,634,700.00	16,798,300.00
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			74,520.00	302,097.03
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	六、34	300,000.00	25,283,582.95	29,743,468.77
筹资活动现金流出小计		300,000.00	25,358,102.95	30,045,565.80
筹资活动产生的现金流量净额		15,435,300.00	25,276,597.05	-13,247,265.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额	六、35	10,679,417.61	2,260,456.17	105,534.44
六、期末现金及现金等价物余额	六、35	9,992,632.34	10,679,417.61	2,260,456.17

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

刘建印

主管会计工作负责人：

刘华涛

会计机构负责人：

刘华涛

(转下页)

合并股东权益变动表 (续)

金额单位: 人民币元

项	2017年度金额											
	归属上市公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	10,000,000.00								-231,765.69	9,768,234.31		9,768,234.31
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00								-231,765.69	9,768,234.31		9,768,234.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,837,322.00				47,559,382.20				-4,558,201.04	45,838,503.16		45,838,503.16
(一) 综合收益总额									-4,558,201.04	-4,558,201.04		-4,558,201.04
(二) 股东投入和减少资本	2,837,322.00				47,559,382.20					50,396,704.20		50,396,704.20
1、股东投入的普通股	2,837,322.00				33,927,378.00					36,764,700.00		36,764,700.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额					13,632,004.20					13,632,004.20		13,632,004.20
4、其他												
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	12,837,322.00				47,559,382.20				-4,789,966.73	55,606,737.47		55,606,737.47

表上第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

法定代表人:  利杨印

主管会计工作负责人:  刘华涛印

会计机构负责人:  刘华涛印







合并股东权益变动表 (续)

金额单位: 人民币元

项	2016年度金额															
	归属于母公司股东权益															
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计					
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	10,000,000.00												1,314,232.34		1,314,232.34	
加: 会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	10,000,000.00														1,314,232.34	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)																
(一) 综合收益总额																
(二) 股东投入和减少资本																
1、股东投入的普通股																
2、其他权益工具持有者投入资本																
3、股份支付计入股东权益的金额																
4、其他																
(三) 利润分配																
1、提取盈余公积																
2、提取一般风险准备																
3、对股东的分配																
4、其他																
(四) 股东权益内部结转																
1、资本公积转增资本(或股本)																
2、盈余公积转增资本(或股本)																
3、盈余公积弥补亏损																
4、设定受益计划变动额结转留存收益																
5、其他																
(五) 专项储备																
1、本期提取																
2、本期使用																
(六) 其他																
四、本年年末余额	10,000,000.00															9,768,234.31

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人

利杨

主管会计工作负责人:

刘华涛

会计机构负责人:

刘华涛

刘华涛印

利杨印

资产负债表

编制单位：鸿泰（北京）科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				
货币资金		9,952,698.67	10,398,260.71	2,258,629.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据及应收账款	十四、1	55,804,182.78	41,187,061.26	22,632,428.10
预付款项		7,017,429.36	2,771,265.71	137,743.96
其他应收款	十四、2	2,703,545.31	1,108,453.55	4,592,479.84
存货		11,060,958.28	11,204,033.40	4,938,651.89
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		391,386.27		
流动资产合计		86,930,200.67	66,669,074.63	34,559,933.61
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十四、3	3,429,284.71	6,333,693.98	3,068,364.83
投资性房地产				
固定资产		5,612,124.01	3,236,869.72	2,967,121.85
在建工程			953,891.20	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		1,447,327.00	708,076.73	120,156.57
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		519,176.11	-	
递延所得税资产		751,125.28	611,438.08	734,001.42
其他非流动资产				
非流动资产合计		11,759,037.11	11,843,969.71	6,889,644.67
资产总计		98,689,237.78	78,513,044.34	41,449,578.28

(转下页)

资产负债表（续）

编制单位：鸿泰（北京）科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：				
短期借款				
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		12,704,906.90	11,103,926.31	15,858,728.05
预收款项		124,190.00	1,556,411.00	1,160,870.00
应付职工薪酬		1,119,011.30	2,173,807.78	1,330,486.76
应交税费		4,039,252.98	2,760,605.77	1,675,254.21
其他应付款		10,047,101.53	700,604.37	11,870,275.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		28,034,462.71	18,295,355.23	31,895,614.02
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		2,533,651.40	2,726,199.32	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,533,651.40	2,726,199.32	-
负债合计		30,568,114.11	21,021,554.55	31,895,614.02
股东权益：				
实收资本		14,186,800.00	12,837,322.00	10,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		61,425,890.69	47,559,382.20	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
未分配利润		-7,491,567.02	-2,905,214.41	-446,035.74
股东权益合计		68,121,123.67	57,491,489.79	9,553,964.26
负债和股东权益总计		98,689,237.78	78,513,044.34	41,449,578.28

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

杨建印

主管会计工作负责人：

刘华涛

会计机构负责人：

刘华涛

利润表

编制单位：鸿泰（北京）科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年1-6月	2017年度	2016年度
一、营业收入	十四、4	41,095,279.89	49,631,769.55	47,344,313.25
减：营业成本	十四、4	22,463,932.95	22,383,914.01	24,870,854.59
税金及附加		157,693.32	456,345.41	537,802.92
销售费用		2,168,797.22	5,154,552.90	4,178,623.50
管理费用		13,221,930.72	21,022,402.88	4,948,373.33
研发费用		3,224,029.09	2,964,052.20	2,696,404.30
财务费用		-1,153.21	60,149.61	311,686.88
其中：利息费用			74,520.00	306,297.03
利息收入		8,013.57	22,831.32	1,080.93
资产减值损失		931,248.11	-817,088.98	41,523.63
加：其他收益		192,547.92	813,018.87	211,374.04
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-2,624,407.80	150,329.15	278,984.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
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）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,503,058.19	-629,210.46	10,249,402.38
加：营业外收入		33,298.43	99,364.65	41,993.24
减：营业外支出		197.63	3,646.58	1,626.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,469,957.39	-533,492.39	10,289,769.43
减：所得税费用		1,116,395.22	1,925,686.28	2,050,037.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,586,352.61	-2,459,178.67	8,239,731.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,586,352.61	-2,459,178.67	8,239,731.92
（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				
（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、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、其他				
六、综合收益总额		-4,586,352.61	-2,459,178.67	8,239,731.92

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

杨建印
利杨印建

主管会计工作负责人：

刘华涛
涛刘印华

会计机构负责人：

刘华涛
涛刘印华

（转下页）

现金流量表

编制单位：鸿秦（北京）科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年1-6月	2017年度	2016年度
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		26,809,614.54	39,835,651.41	55,880,142.30
收到的税费返还			514,655.21	211,374.04
收到其他与经营活动有关的现金		174,160.51	4,037,119.77	256,296.92
经营活动现金流入小计		26,983,775.05	44,387,426.39	56,347,813.26
购买商品、接受劳务支付的现金		24,283,628.95	34,327,982.95	23,813,160.99
支付给职工以及为职工支付的现金		6,202,407.96	9,367,685.79	8,525,817.62
支付的各项税费		3,851,175.27	5,357,517.24	6,849,316.51
支付其他与经营活动有关的现金		6,040,688.91	9,147,955.43	4,579,083.96
经营活动现金流出小计		40,377,901.09	58,201,141.41	43,767,379.08
经营活动产生的现金流量净额		-13,394,126.04	-13,813,715.02	12,580,434.18
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
收到其他与投资活动有关的现金			4,265,816.20	4,691,930.00
投资活动现金流入小计			4,265,816.20	4,691,930.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,406,736.00	4,474,067.34	1,812,003.00
投资支付的现金		80,000.00	3,115,000.00	60,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		2,486,736.00	7,589,067.34	1,872,003.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,486,736.00	-3,323,251.14	2,819,927.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		5,735,300.00	36,764,700.00	
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	13,870,000.00	16,798,300.00
筹资活动现金流入小计		15,735,300.00	50,634,700.00	16,798,300.00
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			74,520.00	302,097.03
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	25,283,582.95	29,743,468.77
筹资活动现金流出小计		300,000.00	25,358,102.95	30,045,565.80
筹资活动产生的现金流量净额		15,435,300.00	25,276,597.05	-13,247,265.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额		10,398,260.71	2,258,629.82	105,534.44
六、期末现金及现金等价物余额				
		9,952,698.67	10,398,260.71	2,258,629.82

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

利杨
印建

主管会计工作负责人：

刘华涛
印华

会计机构负责人：

刘华涛
印华

(转下页)

股东权益变动表

金额单位：人民币元

	2018年1-6月金额						股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	专项储备	盈余公积	
		优先股	永续债				
一、上年年末余额	12,837,322.00			47,559,382.20			57,491,489.79
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	12,837,322.00			47,559,382.20			57,491,489.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,349,478.00			13,866,508.49			10,829,633.88
（一）综合收益总额							-4,586,352.61
（二）股东投入和减少资本	1,349,478.00			13,866,508.49			15,215,986.49
1、股东投入的普通股	1,349,478.00			4,385,822.00			5,735,300.00
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入股东权益的金额							
4、其他				9,480,686.49			9,480,686.49
（三）利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对股东的分配							
4、其他							
（四）股东权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他							
（五）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他							
四、本年年末余额	14,186,800.00			61,425,890.69			68,121,123.67

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页的财务报表由以下人签署：

法定代表人

杨利建



主管会计工作负责人：

刘华涛



会计机构负责人：

刘华涛



股东权益变动表 (续)

编制单位: 鸿泰(北京)科技有限公司

金额单位: 人民币元

项目	2017年度金额				未分配利润	盈余公积	专项储备	其他综合收益	减: 库存股	股本	其他权益工具			股本	股东权益合计
	一、上年年末余额	加: 会计政策变更	前期差错更正	其他							优先股	永续债	其他		
一、上年年末余额	10,000,000.00				-446,035.74									9,553,964.26	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年末余额	10,000,000.00				-446,035.74									9,553,964.26	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,837,322.00				-2,459,178.67					47,559,382.20				47,937,525.53	
(一) 综合收益总额					-2,459,178.67									-2,459,178.67	
(二) 股东投入和减少资本	2,837,322.00									47,559,382.20				50,396,704.20	
1、股东投入的普通股	2,837,322.00									33,927,378.00				36,764,700.00	
2、其他权益工具持有者投入资本															
3、股份支付计入股东权益的金额										13,632,004.20				13,632,004.20	
4、其他															
(三) 利润分配															
1、提取盈余公积															
2、提取一般风险准备															
3、对股东的分配															
4、其他															
(四) 股东权益内部结转															
1、资本公积转增资本(或股本)															
2、盈余公积转增资本(或股本)															
3、盈余公积弥补亏损															
4、设定受益计划变动额结转留存收益															
5、其他															
(五) 专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
(六) 其他															
四、本年年末余额	12,837,322.00				-2,905,214.41					47,559,382.20				57,491,489.79	

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第6页至第19页财务报表由以下人士签署:

法定代表人

利物 印建

主管会计工作负责人:

刘华涛

涛刘 印华

会计机构负责人:

刘华涛

涛刘 印华

股东权益变动表 (续)

金额单位: 人民币元

项 目	2016年度金额							股东权益合计		
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	
		优先股	永续债							其他
一、上年年末余额	10,000,000.00								-8,685,767.66	1,314,232.34
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,000,000.00									
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额										
(二) 股东投入和减少资本										
1、股东投入的普通股										
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他										
(三) 利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
(四) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增资本 (或股本)										
2、盈余公积转增资本 (或股本)										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他										
(五) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	10,000,000.00								-446,035.74	9,553,964.26

载于第20页至第82页的财务报表附注是本财务报表的组成部分



刘 华

会计机构负责人:



刘 华

主管会计工作负责人:



李 阳

第6页至第19页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人

鸿秦（北京）科技有限公司
2018年1-6月、2017年度、2016年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

(一) 基本情况

公司名称：鸿秦（北京）科技有限公司

统一社会信用代码：91110108799978623M

公司类型：其他有限责任公司

注册地址：北京市海淀区上地九街9号9号2层207号

注册资本：1418.68万元

法定代表人：杨建利

(二) 历史沿革

鸿秦（北京）科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由宓达贤、杨建利、宓国贤共同出资组建的有限责任公司，于2007年3月13日取得了北京市工商局海淀分局核发的《企业法人营业执照》，注册号：110108010044203，注册资本为人民币100万元，实收资本人民币100万元，设立时注册资本的实收情况已于2007年3月13日经北京永恩力合会计师事务所有限公司以永恩验字（2007）第07A060625号《验资报告》验证确认。设立时，鸿秦科技股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	宓达贤	45.00	45.00	货币
2	杨建利	30.00	30.00	货币
3	宓国贤	25.00	25.00	货币
合计		100.00	100.00	—

根据鸿秦科技2014年8月1日股东会决议，鸿秦科技增加注册资本900万元，由自然人杨建利、宓国贤、宓达贤缴纳货币资金合计900万元，增资后注册资本变更为1,000万元，由北京宏信会计师事务所审验并出具了宏信验字[2014]第J1005号验资报告，上述事项于2014年8月15日办理了工商变更登记。变更后，鸿秦科技股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	宓达贤	45.00	45.00	货币
2	杨建利	300.00	30.00	货币
3	宓国贤	250.00	25.00	货币
合计		1,000.00	100.00	—

根据2015年11月18日自然人宓国贤与自然人杨建利签署股权转让协议，自然人宓国贤将其持有的鸿秦科技250万全部股权转让给自然人杨建利。上述事项于2015年12月30日办理了工商变更登记。

本次变更完成后, 鸿秦科技股东出资情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨建利	550.00	55.00	货币
2	宓达贤	450.00	45.00	货币
合计		1,000.00	100.00	—

根据2016年12月12日鸿秦科技股东会决议、增资协议, 鸿秦科技增加注册资本176.47万元, 由北京华创瑞驰科技中心(有限合伙)缴纳货币资金750.00万元, 其中增加注册资本176.47万元, 其余573.53万元计入资本公积, 增资价格为4.25元每注册资本。增资后注册资本变更为1,176.47万元。上述事项于2016年12月28日办理了工商变更登记。本次变更完成后, 鸿秦科技股东出资情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨建利	550.00	46.75	货币
2	宓达贤	450.00	38.25	货币
3	北京华创瑞驰科技中心(有限合伙)	176.47	15.00	货币
合计		1,176.47	100.00	—

根据2017年3月3日鸿秦科技增资协议、2017年3月7日股东会决议, 鸿秦科技增加注册资本207.61万元, 由广东海格纳兰德股权投资合伙企业(有限合伙)(后更名为珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙))缴纳货币资金3,000.00万元, 其中增加注册资本207.61万元, 其余2,792.39万元计入资本公积, 增资价格为14.45元每注册资本。增资后注册资本变更为1,384.08万元。上述事项于2017年4月7日办理了工商变更登记。本次变更完成后, 鸿秦科技股东出资情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨建利	550.00	39.74	货币
2	宓达贤	450.00	32.51	货币
3	珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙)	207.61	15.00	货币
4	北京华创瑞驰科技中心(有限合伙)	176.47	12.75	货币
合计		1,384.08	100.00	—

根据2017年3月16日鸿秦科技股权转让协议、2017年4月12日股东会决议, 自然人宓达贤将其持有的鸿秦科技27.4125%股权, 对应379.4118万元出资额以5,482.50万元转让给合肥红宝石创投股份有限公司, 股权转让价格为14.45元每注册资本。上述事项于2017年4月24日办理了工商变更登记。本次变更完成后, 鸿秦科技股东出资情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨建利	550.00	39.74	货币
2	合肥红宝石创投股份有限公司	379.41	27.41	货币

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
3	珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙)	207.61	15.00	货币
4	北京华创瑞驰科技中心(有限合伙)	176.47	12.75	货币
5	宓达贤	70.59	5.10	货币
	合计	1,384.08	100.00	—

根据2017年4月23日鸿泰科技增资协议、2017年5月16日股东会决议,鸿泰科技增加注册资本34.60万元,由自然人田爱华缴纳货币资金500万元,其中增加注册资本34.60万元,其余465.40万元计入资本公积,增资价格为14.45元每注册资本。增资后注册资本变更为1,418.68万元。上述事项于2017年5月26日办理了工商变更登记。本次变更完成后,鸿泰科技股东出资情况如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)	出资方式
1	杨建利	550.00	38.77	货币
2	合肥红宝石创投股份有限公司	379.41	26.74	货币
3	珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业(有限合伙)	207.61	14.63	货币
4	北京华创瑞驰科技中心(有限合伙)	176.47	12.44	货币
5	宓达贤	70.59	4.98	货币
6	田爱华	34.60	2.44	货币
	合计	1,418.68	100.00	—

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括:技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机系统服务;生产电子计算机及外部设备(仅限分支机构经营);销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备;货物进出口、技术进出口、代理进出口;产品设计。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(四) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司股东会于2018年9月28日决议批准报出。

(五) 合并报表范围

本公司合并财务报表2016年包括苏州融泰立信电子科技有限公司1家子公司;2017年包括苏州融泰立信电子科技有限公司、山东鸿秦微电子科技有限公司2家子公司;2018年1-6月包括苏州融泰立信电子科技有限公司、山东鸿秦微电子科技有限公司2家子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

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

会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2016 年度、2017 年度及 2018 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、政府补助等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”、22“政府补助”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

1. 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。

2. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取

得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负

债的,参照共同经营参与方的规定进行会计处理;否则,应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理,不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。

金融资产于初始确认时分类为: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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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;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;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及未被划分为其他类的金融资产;持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量;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或者衍生金融负债,按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融

工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

9. 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(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	1,000,000.00 元
单项金额重大并单项计提坏账准备的方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

项目	确定组合的依据
确定组合的依据	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
组合名称	账龄组合

按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
----------------	-------

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

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	25.00	25.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(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	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同,已有客观证据表明其发生减值的应收款项,按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况,本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同,已有客观证据表明其发生减值的应收款项,按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况,本公司单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。

10. 存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品、商品等及在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、已发货未确认收入的发出商品。具体划分为原材料、库存商品、半成品、产成品、委托加工、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用月末一次加权平均法(低值易耗品除外)。

(3) 存货跌价准备的计提方法

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量,对于成本高于其可变现净值的差额,计提存货跌价准备,并计入当期损益。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

可变现净值为在正常生产过程中,以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

摊销方法：一次摊销法。

11. 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

12. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5.00	3.167-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

在建工程按各项工程所发生的实际成本计量,按项目独立核算。

在建工程按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时,按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价;交付使用后,其有关利息支出计入当期损益。

15. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产,其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为:使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10年	按照无形资产预计使用寿命直线摊销

使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为:来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,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,可证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点

16. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,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,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,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。

17. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 股份支付

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;不存在活跃市场的,采用估值技术确定,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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日,根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息,修正

预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

21. 收入

(1) 销售商品收入的确认

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务(以下简称“转让商品”)相关的权利和义务；
- ③ 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当按照完工百分比法确认提供劳务收入。

完工百分比法确认收入应具备以下条件：

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠确定；
- ④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

公司短期技术服务收入确认的方式是服务已经完成，服务金额可以计量；公司签订的长期技术服务合同根据服务时间平均确认收入；针对特定任务而签订的技术服务合同，按具体任务的完工百分比确认收入；公司与其他企业签订的合同(协议)包括销售商品和提供技术服务时，销售商品部分和提供技术服务部分能够区分且能够单独计量的，将提供技术的部分作为提供劳务处理；销售商品部分和提供技术服务不能够区分的，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供技术服务部分全部作为销售商品处理。

(4) 公司主营业务类型及确认原则

①销售商品

销售商品指为满足客户的需求，销售相应产品或解决方案的业务。公司根据合同约定在相关货物发出并经客户验收合格后，公司不再对该商品实施实际控制权，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认相关收入及成本。部分需安装调试的，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入及成本。

②技术服务

技术服务指为客户提供技术维护或后续服务等。对于公司提供的单次技术服务,按照合同约定,在服务提供后,且金额可以计量时,确认收入的实现;对于公司提供的有一定期限的技术服务,一般为1年及一年以上,在合同约定的服务期限内,分期确认收入的实现。针对特定任务而签订的技术服务合同,按具体任务的完工百分比确认收入。

当合同中同时包括销售商品和提供技术服务时,销售商品部分和提供技术服务部分能够区分且能够单独计量的,将提供技术服务的部分按照上述服务进行处理;销售商品部分和提供技术服务不能够区分的,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供技术服务部分全部作为销售商品处理。

22. 政府补助

与资产相关的政府补助,是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助,在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助,分别下列情况处理:

A.用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的,在取得时确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本。

B.用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,可以区分的,则分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,则整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常经营相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的,公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的,分别下列情况处理:

A.初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。

B.存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面金额,超出部分计入当期损益。

C.属于其他情况的,直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1)根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)递延所得税资产的确认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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产

24. 租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

25. 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策

1) 本公司及子公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2016年1月1日-2018年6月30日财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下：

2018年6月30日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	7,091,035.00	-7,091,035.00	--
应收账款	49,524,447.79	-49,524,447.79	--
应收票据及应收账款	--	56,615,482.79	56,615,482.79
应付账款	12,706,556.90	-12,706,556.90	--
应付票据及应付账款	--	12,706,556.90	12,706,556.90

2017年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	12,785,622.32	-12,785,622.32	--
应收账款	29,212,738.95	-29,212,738.95	--
应收票据及应收账款	--	41,998,361.27	41,998,361.27
应付账款	10,730,965.80	-10,730,965.80	--
应付票据及应付账款	--	10,730,965.80	10,730,965.80

2016年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	1,813,185.00	-1,813,185.00	--
应收账款	20,819,243.10	-20,819,243.10	--
应收票据及应收账款	--	22,632,428.10	22,632,428.10
应付账款	15,561,728.05	-15,561,728.05	--
应付票据及应付账款	--	15,561,728.05	15,561,728.05

2018年度受影响的合并利润表项目:

项目	调整前	调整数	调整后
管理费用	16,704,186.16	-3,376,645.86	13,327,540.30
研发费用		3,376,645.86	3,376,645.86

2017年度受影响的合并利润表项目:

项目	调整前	调整数	调整后
管理费用	26,993,282.77	-4,773,608.60	22,219,674.17
研发费用		4,773,608.60	4,773,608.60

2016年度受影响的合并利润表项目:

项目	调整前	调整数	调整后
管理费用	7,836,142.34	-2,696,404.30	5,139,738.04
研发费用		2,696,404.30	2,696,404.30

2) 本公司及子公司根据2018年9月7日财政部会计司发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》关于代扣个人所得税手续费返还的填列,采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2017年度受影响的合并利润表项目:

项目	调整前	调整数	调整后
营业外收入	123,927.63	-24,562.98	99,364.65
其他收益	788,455.89	24,562.98	813,018.87

(2) 会计估计变更

无。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%、6%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

鸿秦(公司)科技有限公司2015年11月24日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业,并取得了编号为:GR201511001834的高新技术企业证书,有效期3年,2015年度、2016年度、2017年度母公司企业所得税税率为15%。

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局关于软件退税政策财税[2011]100号文《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及子公司苏州融泰立信电子科技有限公司享受此项增值税税收优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	112,676.97	78,897.62	83,946.77
银行存款	9,879,955.37	10,600,519.99	2,176,509.40
合计	9,992,632.34	10,679,417.61	2,260,456.17

注：报告期各期末货币资金余额无抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项。

2. 应收票据和应收账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收票据	7,091,035.00	12,785,622.32	1,813,185.00
应收账款	49,524,447.79	29,212,738.95	20,819,243.10
合计	56,615,482.79	41,998,361.27	22,632,428.10

(1) 应收票据情况

1) 应收票据分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票账面价值	170,000.00	4,592,342.00	72,500.00
商业承兑汇票账面价值	6,921,035.00	8,193,280.32	1,740,685.00
合计	7,091,035.00	12,785,622.32	1,813,185.00

2) 商业承兑汇票

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
商业承兑汇票账面余额	7,285,300.00	8,624,505.60	1,832,300.00
坏账准备	364,265.00	431,225.28	91,615.00
商业承兑汇票账面价值	6,921,035.00	8,193,280.32	1,740,685.00

3) 报告期各期末无已质押的应收票据；

4) 截止2018年6月30日，期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据1,699,930.00元；

5) 报告期各期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(2) 应收账款情况

1) 应收账款分类披露

类别	2018年6月30日				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	52,706,491.73	100.00	3,182,043.94	6.04	49,524,447.79
其中: 账龄组合	52,706,491.73	100.00	3,182,043.94	6.04	49,524,447.79
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	52,706,491.73	100.00	3,182,043.94	6.04	49,524,447.79

(续)

类别	2017年12月31日				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,467,569.01	100.00	2,254,830.06	7.17	29,212,738.95
其中: 账龄组合	31,467,569.01	100.00	2,254,830.06	7.17	29,212,738.95
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	31,467,569.01	100.00	2,254,830.06	7.17	29,212,738.95

(续)

类别	2016年12月31日				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,544,811.40	100.00	2,725,568.30	11.58	20,819,243.10
其中: 账龄组合	23,544,811.40	100.00	2,725,568.30	11.58	20,819,243.10
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,544,811.40	100.00	2,725,568.30	11.58	20,819,243.10

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	47,865,021.74	2,393,251.09	5.00
1至2年	4,414,191.49	441,419.15	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年	399,524.00	319,619.20	80.00
5年以上	27,754.50	27,754.50	100.00
合计	52,706,491.73	3,182,043.94	6.04

(续)

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	23,839,755.81	1,191,987.79	5.00
1至2年	7,199,154.70	719,915.47	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年	428,658.50	342,926.80	80.00
5年以上			
合计	31,467,569.01	2,254,830.06	7.17

(续)

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,329,624.80	966,481.24	5.00
1至2年	956,767.10	95,676.71	10.00
2至3年			
3至4年	3,144,417.50	1,572,208.75	50.00
4至5年	114,002.00	91,201.60	80.00
5年以上			
合计	23,544,811.40	2,725,568.30	11.58

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年1-6月合计计提坏账准备金额927,213.88元;2017年合计冲回坏账准备金额470,738.24元;2016年合计冲回坏账准备金额296,050.17元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018年6月30日:

客户名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国航天科工集团有限公司及下属单位	9,268,270.00	17.58	544,660.40
中国船舶重工集团公司及下属单位	8,447,119.00	16.03	422,647.95
中国科学院及下属单位	7,879,819.50	14.95	399,849.18
中国电子科技集团公司及下属单位	5,901,740.70	11.20	298,952.67
山西大众电子信息产业集团有限公司及下属单位	3,967,240.00	7.53	198,362.00
合计	35,464,189.20	67.29	1,864,472.20

2017年12月31日

客户名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国航天科工集团有限公司及下属单位	9,697,590.00	30.82	689,322.60
中国电子科技集团公司及下属单位	5,094,946.70	16.19	259,056.47
山西大众电子信息产业集团有限公司及下属单位	3,967,240.00	12.61	198,362.00
中国兵器工业集团有限公司及下属单位	2,462,420.00	7.83	123,121.00
北京新兴东方航空装备股份有限公司	2,112,000.00	6.71	105,600.00
合计	23,334,196.70	74.15	1,375,462.07

2016年12月31日

客户名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国航天科工集团有限公司及下属单位	7,560,522.00	32.11	378,026.10
中国航天科技集团有限公司及下属单位	3,798,056.50	16.13	1,552,178.15
中国电子科技集团公司及下属单位	2,895,943.80	12.30	144,797.19
北京航迈特科技有限公司及北京科电华科技有限公司	2,469,683.00	10.49	123,484.15
扬州万方电子技术有限责任公司	1,505,125.60	6.39	99,241.06
合计	18,229,330.90	77.42	2,297,726.65

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,934,570.39	99.74	2,758,085.71	99.52	133,183.96	96.69
1至2年	17,858.97	0.26	8,620.00	0.31	4,560.00	3.31
2至3年			4,560.00	0.17		
合计	6,952,429.36	100.00	2,771,265.71	100.00	137,743.96	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	期末余额	未结转的原因	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
湖南国科微电子股份有限公司	2,503,680.00	尚未实施完毕	1年以内	36.01
北京长春藤科技有限公司	1,199,853.85	尚未实施完毕	1年以内	17.26
中国科学半导体研究所	700,000.00	尚未实施完毕	1年以内	10.07
北京天勤时代软件有限公司	600,000.00	尚未实施完毕	1年以内	8.63
北京从众利源电子设备科技有限公司	500,000.00	尚未实施完毕	1年以内	7.19
合计	5,503,533.85			79.16

4. 其他应收款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应收款	2,703,545.31	1,108,453.55	4,592,479.84
应收利息			
合计	2,703,545.31	1,108,453.55	4,592,479.84

(1) 其他应收款情况

1) 其他应收款分类情况

类别	2018年6月30日				
	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	2,928,925.06	100.00	225,379.75	7.69	2,703,545.31
其中：账龄组合	2,676,884.10	91.39	225,379.75	8.42	2,451,504.35
关联方组合	252,040.96	8.61			252,040.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,928,925.06	100.00	225,379.75	7.69	2,703,545.31

(续)

类别	2017年12月31日				
	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	1,244,567.42	100.00	136,113.87	10.94	1,108,453.55
其中：账龄组合	1,244,567.42	100.00	136,113.87	10.94	1,108,453.55

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,244,567.42	100.00	136,113.87	10.94	1,108,453.55

(续)

类别	2016年12月31日				
	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	5,377,598.63	100.00	785,118.79	14.60	4,592,479.84
其中: 账龄组合	5,377,598.63	100.00	785,118.79	14.60	4,592,479.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,377,598.63	100.00	785,118.79	14.60	4,592,479.84

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,161,045.68	108,052.28	5.00
1至2年	343,786.50	34,378.65	10.00
2至3年	12,308.59	3,077.15	25.00
3至4年	159,743.33	79,871.67	50.00
4至5年			
5年以上			
合计	2,676,884.10	225,379.75	8.42

(续)

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,044,804.20	52,240.21	5.00
1至2年	40,019.89	4,001.99	10.00
2至3年			
3至4年	159,743.33	79,871.67	50.00
4至5年			

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
5年以上			
合计	1,244,567.42	136,113.87	10.94

(续)

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	932,051.40	46,602.57	5.00
1至2年	2,485,803.90	248,580.39	10.00
2至3年	1,959,743.33	489,935.83	25.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	5,377,598.63	785,118.79	14.60

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年1-6月合计提坏账准备金额89,265.88元,2017年全年合计冲回坏账准备金额649,004.92元;2016年全年合计提坏账准备金额226,188.72元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
社保、公积金扣款	38,995.33	36,709.48	35,324.74
往来款			4,265,816.20
服务费	156,620.00	213,381.07	102,682.16
押金保证金	606,374.58	255,343.33	443,483.33
员工备用金	1,168,230.11	385,343.33	524,334.94
应收投资活动归还款	252,040.96		
员工借款	515,000.00	200,000.00	
其他	191,664.08	153,790.21	5,957.26
合计	2,928,925.06	1,244,567.42	5,377,598.63

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
神州数码软件有限公司	房屋押金	495,274.58	1年以内、3-4年	16.91	74,148.22
曾敏	备用金、借款	296,318.84	1年以内、1-2年	10.12	23,799.49
山东鸿泰微电子科技有限公司	应收投资归还款	252,040.96	1年以内	8.61	

单位名称	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
齐伟娜	备用金、借款	207,349.79	1年以内	7.08	10,367.49
李艳强	备用金	177,228.10	1年以内	6.05	8,861.41
合计	—	1,428,212.27	—	48.76	117,176.61

5. 存货

(1) 存货分类

项目	2018年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,957,867.87		4,957,867.87
库存商品	3,896,359.39	1,278,513.18	2,617,846.21
半成品	806,825.36		806,825.36
委托加工	275,413.50		275,413.50
发出商品	2,403,005.34		2,403,005.34
合计	12,339,471.46	1,278,513.18	11,060,958.28

(续)

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,662,161.47		1,662,161.47
库存商品	3,460,704.00	1,296,784.55	2,163,919.45
半成品	253,359.87		253,359.87
委托加工	390,541.47		390,541.47
发出商品	6,734,051.14		6,734,051.14
合计	12,500,817.95	1,296,784.55	11,204,033.40

(续)

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,000,146.71		1,000,146.71
库存商品	2,801,967.64	1,291,040.65	1,510,926.99
半成品	2,001.84		2,001.84
委托加工	365,209.04		365,209.04
发出商品	2,060,367.31		2,060,367.31
合计	6,229,692.54	1,291,040.65	4,938,651.89

(2) 存货跌价准备

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2018年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,296,784.55			18,271.37		1,278,513.18
合计	1,296,784.55			18,271.37		1,278,513.18

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2017年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,291,040.65	5,743.90				1,296,784.55
合计	1,291,040.65	5,743.90				1,296,784.55

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2016年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,271,270.57	19,770.08				1,291,040.65
合计	1,271,270.57	19,770.08				1,291,040.65

6. 其他流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
预交所得税		391,386.27	695.57
合计		391,386.27	695.57

7. 长期股权投资

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动						2018.6.30	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润		
一、联营企业									
鸿杰嘉业（北京）科技 有限公司	3,158,693.98			15,590.73					3,174,284.71
合计	3,158,693.98			15,590.73					3,174,284.71

(续)

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动						2017.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润		
一、联营企业									
鸿杰嘉业（北京）科技 有限公司	3,008,364.83			150,329.15					3,158,693.98
合计	3,008,364.83			150,329.15					3,158,693.98

(续)

被投资单位	2015.12.31	本期增减变动						2016.12.31	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润		
一、联营企业									
鸿杰嘉业（北京）科技 有限公司	2,729,380.59			278,984.24					3,008,364.83
合计	2,729,380.59			278,984.24					3,008,364.83

8. 固定资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
固定资产	5,613,134.68	3,238,350.49	2,969,495.78
固定资产清理			

(1) 固定资产情况

1) 固定资产明细

2018年6月30日

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	2,901,521.41	697,769.24	333,414.62	84,121.45	4,016,826.72
2、本期增加金额	2,618,933.16		76,660.27	34,996.09	2,730,589.52
(1) 购置	8,243.45		76,660.27	34,996.09	119,899.81
(2) 在建工程转入	2,610,689.71				2,610,689.71
3、本期减少金额					
4、期末余额	5,520,454.57	697,769.24	410,074.89	119,117.54	6,747,416.24
二、累计折旧					
1、年初余额	426,388.31	238,150.60	101,107.36	12,829.96	778,476.23
2、本期增加金额	246,605.48	47,288.10	53,692.17	8,219.58	355,805.33
(1) 计提	246,605.48	47,288.10	53,692.17	8,219.58	355,805.33
3、本期减少金额					
4、期末余额	672,993.79	285,438.70	154,799.53	21,049.54	1,134,281.56
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,847,460.78	412,330.54	255,275.36	98,068.00	5,613,134.68
2、年初账面价值	2,475,133.10	459,618.64	232,307.26	71,291.49	3,238,350.49

2017年12月31日

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	2,868,615.43	200,000.00	181,470.46	27,271.80	3,277,357.69
2、本期增加金额	32,905.98	497,769.24	151,944.16	56,849.65	739,469.03
(1) 购置	32,905.98	497,769.24	151,944.16	56,849.65	739,469.03
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额					

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
4、期末余额	2,901,521.41	697,769.24	333,414.62	84,121.45	4,016,826.72
二、累计折旧					
1、年初余额	102,391.33	167,833.51	33,877.25	3,759.82	307,861.91
2、本期增加金额	323,996.98	70,317.09	67,230.11	9,070.14	470,614.32
(1) 计提	323,996.98	70,317.09	67,230.11	9,070.14	470,614.32
3、本期减少金额					
4、期末余额	426,388.31	238,150.60	101,107.36	12,829.96	778,476.23
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	2,475,133.10	459,618.64	232,307.26	71,291.49	3,238,350.49
2、年初账面价值	2,766,224.10	32,166.49	147,593.21	23,511.98	2,969,495.78

2016年12月31日

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	72,974.35	200,000.00	31,498.63		304,472.98
2、本期增加金额	2,795,641.08		149,971.83	27,271.80	2,972,884.71
(1) 购置	40,085.48		147,236.79	27,271.80	214,594.07
(2) 在建工程转入					
(3) 政府补助	2,755,555.60		2,735.04		2,758,290.64
3、本期减少金额					
4、期末余额	2,868,615.43	200,000.00	181,470.46	27,271.80	3,277,357.69
二、累计折旧					
1、年初余额	2,310.84	129,833.47	1,732.68		133,876.99
2、本期增加金额	100,080.49	38,000.04	32,144.57	3,759.82	173,984.92
(1) 计提	100,080.49	38,000.04	32,144.57	3,759.82	173,984.92
3、本期减少金额					
4、期末余额	102,391.33	167,833.51	33,877.25	3,759.82	307,861.91
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	2,766,224.10	32,166.49	147,593.21	23,511.98	2,969,495.78
2、年初账面价值	70,663.51	70,166.53	29,765.95		170,595.99

2) 截止 2018 年 6 月 30 日，无暂时闲置的固定资产情况。

- 3) 截止 2018 年 6 月 30 日，无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 4) 报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 5) 截止 2018 年 6 月 30 日，鸿秦（北京）科技有限公司申报的东风轿车，车辆牌号为京 NC1157，车辆行驶证登记所有人为杨建利，杨建利和鸿秦（北京）科技有限公司承诺，该车辆权属归鸿秦（北京）科技有限公司所有。

9. 在建工程

(1) 在建工程情况

1) 在建工程明细

项目	2018 年 6 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
SSD 专用测试设备组装项目				953,891.20		953,891.20
合计				953,891.20		953,891.20

2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018 年 6 月 30 日
SSD 专用测试设备组装项目	2,600,000.00	953,891.20	1,656,798.51	2,610,689.71		
合计	2,600,000.00	953,891.20	1,656,798.51	2,610,689.71		

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
SSD 专用测试设备组装项目	100.00	100.00				自筹
合计	100.00	100.00				

(续)

项目名称	预算数	2016 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017 年 12 月 31 日
SSD 专用测试设备组装项目	2,600,000.00		953,891.20			953,891.20
合计	2,600,000.00		953,891.20			953,891.20

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
SSD 专用测试设备组装项目	36.69	36.54				自筹
合计	36.69	36.54				

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

2018年6月30日

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	772,694.48	772,694.48
2、本期增加金额	874,457.70	874,457.70
(1) 购置	874,457.70	874,457.70
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,647,152.18	1,647,152.18
二、累计摊销		
1、年初余额	64,617.75	64,617.75
2、本期增加金额	135,207.43	135,207.43
(1) 计提	135,207.43	135,207.43
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	199,825.18	199,825.18
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,447,327.00	1,447,327.00
2、年初账面价值	708,076.73	708,076.73

2017年12月31日

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	141,025.65	141,025.65
2、本期增加金额	631,668.83	631,668.83
(1) 购置	631,668.83	631,668.83
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	772,694.48	772,694.48
二、累计摊销		
1、年初余额	20,869.08	20,869.08
2、本期增加金额	43,748.67	43,748.67

项目	软件	合计
(1) 计提	43,748.67	43,748.67
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	64,617.75	64,617.75
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	708,076.73	708,076.73
2、年初账面价值	120,156.57	120,156.57

2016年12月31日

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	30,769.24	30,769.24
2、本期增加金额	110,256.41	110,256.41
(1) 购置	110,256.41	110,256.41
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	141,025.65	141,025.65
二、累计摊销		
1、年初余额	1,025.64	1,025.64
2、本期增加金额	19,843.44	19,843.44
(1) 计提	19,843.44	19,843.44
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	20,869.08	20,869.08
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	120,156.57	120,156.57
2、期初账面价值	29,743.60	29,743.60

注：截止 2018 年 6 月 30 日，公司无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

11. 长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.6.30
装修费		536,076.71	16,900.60		519,176.11

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.6.30
合计		536,076.71	16,900.60		519,176.11

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018年6月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,050,201.87	761,800.28	4,118,953.76	622,113.08	4,893,342.74	734,001.42
合计	5,050,201.87	761,800.28	4,118,953.76	622,113.08	4,893,342.74	734,001.42

13. 应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款分类情况

种类	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付票据			
应付账款	12,706,556.90	10,730,965.80	15,561,728.05
合计	12,706,556.90	10,730,965.80	15,561,728.05

(2) 应付账款

1) 按款项性质列示应付账款:

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付设备款			1,383,100.00
应付货款	12,704,906.90	10,730,965.80	14,178,628.05
应付服务费	1,650.00		
合计	12,706,556.90	10,730,965.80	15,561,728.05

2) 按应付款归集的期末余额前五名的应付账款情况

名称	应付账款期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例(%)	账龄
江苏杰瑞科技集团有限责任公司	2,214,358.97	17.43	1年以内
北京市蓝源科技发展有限公司	1,735,125.95	13.66	1年以内
北京意安科技有限公司	1,673,931.64	13.17	1-2年
深圳中电国际信息科技有限公司	1,260,580.44	9.92	1年以内
湖南磐石科技有限公司	1,198,117.34	9.43	1年以内
合计	8,082,114.34	63.61	

3) 注: 账龄超过1年的重要应付账款

名称	应付账款期末余额	账龄	未支付原因
北京意安科技有限公司	1,673,931.64	1-2年	合同尚未执行完毕

名称	应付账款期末余额	账龄	未支付原因
合计	1,673,931.64	-	--

14. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
预收款项	124,190.00	1,556,411.00	1,160,870.00
合计	124,190.00	1,556,411.00	1,160,870.00

(2) 按预收款归集的期末余额前五名的预收账款情况

名称	预收账款期末余额	占预收账款期末余额合计数的比例(%)	账龄
北京中车重工机械有限公司	54,750.00	44.09	1年以内
湖南星邦重工有限公司	30,000.00	24.16	1年以内
山西大众电子信息产业集团有限公司	24,540.00	19.76	1年以内
徐州博控工程设备有限公司	6,480.00	5.22	1年以内
西安艾索信息技术有限公司	3,900.00	3.14	1年以内
合计	119,670.00	96.37	1年以内

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、短期薪酬	2,040,743.79	5,432,891.07	6,488,908.03	984,726.83
二、离职后福利-设定提存计划	133,063.99	239,244.79	238,024.31	134,284.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,173,807.78	5,672,135.86	6,726,932.34	1,119,011.30

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	1,202,171.90	11,961,191.21	11,122,619.32	2,040,743.79
二、离职后福利-设定提存计划	128,314.86	625,692.03	620,942.90	133,063.99
三、辞退福利		15,000.00	15,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,330,486.76	12,601,883.24	11,758,562.22	2,173,807.78

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	1,696,899.25	7,959,135.86	8,453,863.21	1,202,171.90

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
二、离职后福利-设定提存计划	101,941.75	315,551.02	289,177.91	128,314.86
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,798,841.00	8,274,686.88	8,743,041.12	1,330,486.76

(2) 短期薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,855,057.15	4,777,757.57	5,834,810.31	798,004.41
2、职工福利费		261,036.58	261,036.58	
3、社会保险费	74,470.64	190,000.92	188,965.14	75,506.42
其中：医疗保险费	67,271.72	169,594.59	168,669.79	68,196.52
工伤保险费	2,399.81	6,948.47	6,911.47	2,436.81
生育保险费	4,799.11	13,457.86	13,383.88	4,873.09
4、住房公积金	111,216.00	204,096.00	204,096.00	111,216.00
5、工会经费和职工教育经费				
合计	2,040,743.79	5,432,891.07	6,488,908.03	984,726.83

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,020,514.84	10,820,120.50	9,985,578.19	1,855,057.15
2、职工福利费		343,927.13	343,927.13	
3、社会保险费	70,441.06	398,181.50	394,151.92	74,470.64
其中：医疗保险费	63,673.72	353,531.56	349,933.56	67,271.72
工伤保险费	2,255.78	15,439.09	15,295.06	2,399.81
生育保险费	4,511.56	29,210.85	28,923.30	4,799.11
4、住房公积金	111,216.00	398,962.08	398,962.08	111,216.00
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,202,171.90	11,961,191.21	11,122,619.32	2,040,743.79

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,537,625.00	7,428,922.29	7,946,032.45	1,020,514.84
2、职工福利费		59,740.00	59,740.00	
3、社会保险费	48,058.25	267,807.57	245,424.76	70,441.06
其中：医疗保险费	43,689.32	239,110.89	219,126.49	63,673.72

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
工伤保险费	1,456.31	9,565.56	8,766.09	2,255.78
生育保险费	2,912.62	19,131.12	17,532.18	4,511.56
4、住房公积金	111,216.00	177,366.00	177,366.00	111,216.00
5、工会经费和职工教育经费		25,300.00	25,300.00	
合计	1,696,899.25	7,959,135.86	8,453,863.21	1,202,171.90

(3) 设定提存计划列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、基本养老保险	128,165.55	229,958.57	228,787.41	129,336.71
2、失业保险费	4,898.44	9,286.22	9,236.90	4,947.76
合计	133,063.99	239,244.79	238,024.31	134,284.47

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、基本养老保险	123,608.59	601,653.95	597,096.99	128,165.55
2、失业保险费	4,706.27	24,038.08	23,845.91	4,898.44
合计	128,314.86	625,692.03	620,942.90	133,063.99

(续)

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、基本养老保险	98,300.97	302,802.56	277,494.94	123,608.59
2、失业保险费	3,640.78	12,748.46	11,682.97	4,706.27
合计	101,941.75	315,551.02	289,177.91	128,314.86

(4) 辞退福利列示

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、辞退福利		15,000.00	15,000.00	
合计		15,000.00	15,000.00	

16. 应交税费

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	3,840,325.32	2,407,396.02	1,266,581.15
应交城市维护建设税	77,394.34	122,413.30	88,727.27
应交教育附加费	33,168.99	53,344.45	38,025.98
应交地方教育费附加	22,112.68	35,563.01	25,350.64
应交个人所得税	3,200.08	1,476.84	835.84

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应交所得税	26,681.53	282,802.37	261,977.35
印花税	64,220.35	44,935.29	21,381.78
合计	4,067,103.29	2,947,931.28	1,702,880.01

17. 其他应付款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应付款	10,047,101.53	700,604.37	11,870,275.00
应付利息			
应付股利			
合计	10,047,101.53	700,604.37	11,870,275.00

(1) 其他应付款情况

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
资金拆借		229,000.00	10,642,582.95
报销款	36,301.53	177,950.21	67,692.05
保证金		20,000.00	1,160,000.00
收购诚意金	10,000,000.00		
应付残保金		66,607.58	
应付房租、物业费	10,800.00	88,046.58	
应付服务费		119,000.00	
合计	10,047,101.53	700,604.37	11,870,275.00

2) 截止2018年6月30日, 无账龄超过1年的重要其他应付款。

18. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	形成原因
政府补助	2,726,199.32		192,547.92	2,533,651.40	SSD自主可控安全加密主控芯片研发及产业化项目补助
合计	2,726,199.32		192,547.92	2,533,651.40	—

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	形成原因
政府补助		3,000,000.00	273,800.68	2,726,199.32	SSD自主可控安全加密主控芯片研发及产业化项目补助
合计		3,000,000.00	273,800.68	2,726,199.32	—

(2) 涉及政府补助的项目

补助项目	种类	2017年12月31日	本期增加	本期减少				2018年6月30日
				计入营业 外收入	计入其他 收益	冲减成 本费用	其他减 少	
SSD自主可控 安全加密主控 芯片研发及产 业化项目	财政拨 款	2,726,199.32			192,547.92			2,533,651.40
合计		2,726,199.32			192,547.92			2,533,651.40

(续)

补助项目	种类	2016年12月31日	本期增加	本期减少				2017年12月31日
				计入营业 外收入	计入其他 收益	冲减成 本费用	其他减 少	
SSD自主可控 安全加密主控 芯片研发及产 业化项目	财政 拨款		3,000,000.00		273,800.68			2,726,199.32
合计			3,000,000.00		273,800.68			2,726,199.32

注：根据公司与北京市经济和信息化委员会签订的市高精尖【2017】021号《北京市高精尖产业发展资金拨款项目合同书》，2017年12月8日，公司收到上述SSD自主可控安全加密主控芯片研发及产业化项目拨款。

19. 实收资本

投资者名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
杨建利	5,500,000.00			5,500,000.00
宓达贤	705,882.00			705,882.00
田爱华	346,000.00			346,000.00
合肥红宝石创投股份有限公司	3,794,118.00			3,794,118.00
北京华创瑞驰科技中心（有限合伙）	415,222.00	1,349,478.00		1,764,700.00
珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,076,100.00			2,076,100.00
合计	12,837,322.00	1,349,478.00		14,186,800.00

(续)

投资者名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
杨建利	5,500,000.00			5,500,000.00
宓达贤	4,500,000.00		3,794,118.00	705,882.00
田爱华		346,000.00		346,000.00
合肥红宝石创投股份有限公司		3,794,118.00		3,794,118.00
北京华创瑞驰科技中心（有限合伙）		415,222.00		415,222.00
珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）		2,076,100.00		2,076,100.00

投资者名称	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
合计	10,000,000.00	6,631,440.00	3,794,118.00	12,837,322.00

(续)

投资者名称	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
杨建利	5,500,000.00			5,500,000.00
宓达贤	4,500,000.00			4,500,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00

注：实收资本形成过程详见财务报表附注一、公司基本情况。

20. 资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
资本溢价	33,927,378.00	4,385,822.00		38,313,200.00
其他资本公积	13,632,004.20	9,480,686.49		23,112,690.69
合计	47,559,382.20	13,866,508.49		61,425,890.69

(续)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
资本溢价		33,927,378.00		33,927,378.00
其他资本公积		13,632,004.20		13,632,004.20
合计		47,559,382.20		47,559,382.20

注1：2016年12月12日本公司与北京华创瑞驰科技中心（有限合伙）签订增资协议，由北京华创瑞驰科技中心（有限合伙）缴纳货币资金750.00万元，其中增加注册资本176.47万元，其余573.53万元计入资本公积，截止2017年12月31日，注册资本及资本公积合计缴纳人民币176.47万元，其余已于2018年6月30日前全部缴足。

注2：2017年3月3日本公司与广东海格纳兰德股权投资合伙企业(有限合伙)（后更名为珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙））签订增资协议，由广东海格纳兰德股权投资合伙企业（有限合伙）缴纳货币资金3,000万元，其中增加注册资本207.61万元，其余2,792.39万元计入资本公积。

注3：2017年4月23日本公司与自然人田爱华签订增资协议，由自然人田爱华缴纳货币资金500万元，其中增加注册资本34.60万元，其余465.40万元计入资本公积。增资后注册资本变更为1,418.68万元。上述事项于2017年5月26日办理了工商变更登记。

注4：2017年公司实施股权激励，公司本期授予的各项权益工具总额为13,632,004.20元。

注5：2018年公司实施股权激励，公司本期授予的各项权益工具总额为9,480,686.49元。

21. 未分配利润

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
----	------------	-------------	-------------

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
调整前上年末未分配利润	-4,789,966.73	-231,765.69	-8,685,767.66
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	-4,789,966.73	-231,765.69	-8,685,767.66
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-2,188,181.25	-4,558,201.04	8,454,001.97
减: 提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	-6,978,147.98	-4,789,966.73	-231,765.69

22. 营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,095,279.89	22,463,932.95	50,437,429.92	22,059,127.70	47,344,313.25	24,484,529.79
其他业务						
合计	41,095,279.89	22,463,932.95	50,437,429.92	22,059,127.70	47,344,313.25	24,484,529.79

主营业务按产品分类:

项目	2018年1-6月		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
MLC 固态存储	12,824,222.51	7,203,409.35	15,695,680.34	8,675,694.06	17,347,285.90	7,754,111.05
SLC 固态存储	12,620,050.72	3,827,444.98	20,482,663.25	4,527,494.56	15,963,931.62	5,559,776.22
其他固态存储	3,638,548.93	2,476,312.12	4,644,820.51	2,660,276.27		
技术服务收入			1,244,339.62	196,906.87	200,969.04	6,069.23
电子元器件	12,012,457.73	8,956,766.50	8,369,926.20	5,998,755.94	13,832,126.69	11,164,573.29
合计	41,095,279.89	22,463,932.95	50,437,429.92	22,059,127.70	47,344,313.25	24,484,529.79

23. 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
城市维护建设税	80,540.35	257,802.72	302,265.69
教育附加费	34,517.29	108,621.82	130,105.24
地方教育费附加	23,011.53	75,274.17	86,736.97
印花税	19,701.65	25,271.58	25,378.44
合计	157,770.82	466,970.29	544,486.34

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24. 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
职工薪酬	1,463,247.32	3,737,089.66	3,074,813.27
房租	143,494.71	189,366.50	120,896.83
业务招待费	114,060.82	208,254.82	177,750.52
办公费	311,884.91	359,408.31	477,726.11
低值易耗品	19,477.42	3,962.32	113.00
咨询费		356,706.43	29,159.33
差旅费及交通	101,097.97	205,095.30	162,843.72
宣传费		89,814.54	119,521.70
其他	15,534.07	4,855.02	15,799.02
合计	2,168,797.22	5,154,552.90	4,178,623.50

25. 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
职工薪酬	1,655,805.52	3,786,788.21	2,944,108.15
办公费	495,281.67	763,696.50	491,706.17
培训费	2,213.21	9,786.40	25,300.00
差旅费	85,447.84	184,253.92	399,157.37
房租及物业费	961,020.62	911,387.54	614,425.17
服务费		1,581,145.36	318,641.15
折旧摊销费	212,696.90	156,199.80	76,386.62
业务招待费	294,400.73	322,280.92	221,715.12
股权激励	9,480,686.49	13,632,004.20	
装修费		614,558.11	
其他	139,987.32	257,573.21	48,298.29
合计	13,327,540.30	22,219,674.17	5,139,738.04

注：装修费为山东鸿泰微电子科技有限公司 2017 年办公室装修费，因其已执行清算程序，故一次性摊销。

26. 研发费用

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
职工薪酬	2,107,813.88	4,024,231.29	1,991,916.47
折旧摊销费	152,331.54	132,592.38	31,091.35

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
办公费	14,039.98	18,040.19	18,571.02
差旅费	123,097.30	67,002.66	134,524.83
交通费	7,264.58	8,305.57	63,899.01
培训费	3,502.46		5,743.40
材料费	80,592.71	296,443.23	399,265.69
技术服务费	852,533.40	55,089.23	
其他	35,470.01	171,904.05	51,392.53
合计	3,376,645.86	4,773,608.60	2,696,404.30

27. 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
利息支出		74,520.00	306,297.03
减：利息收入	8,459.55	24,745.20	1,124.24
手续费	7,567.75	8,710.43	7,093.78
合计	-891.80	58,485.23	312,266.57

28. 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
坏账损失准备	949,519.48	-780,132.88	21,753.55
存货跌价准备	-18,271.37	5,743.90	19,770.08
合计	931,248.11	-774,388.98	41,523.63

29. 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
权益法核算的长期股权投资收益	15,590.73	150,329.15	278,984.24
合计	15,590.73	150,329.15	278,984.24

30. 其他收益

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
政府补助	209,286.01	788,455.89	
个税手续费返还		24,562.98	
合计	209,286.01	813,018.87	

其中，政府补助明细如下：

补助项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
SSD自主可控安全加密主控芯片研发及产业化项目	192,547.92	273,800.68	
增值税即征即退	16,738.09	514,655.21	

补助项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
合计	209,286.01	788,455.89	

31. 营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
与企业日常活动无关的政府补助利得	31,500.00	11,500.00	40,600.00
接受捐赠利得	610.13	52,923.44	
增值税即征即退			265,459.50
其他	1,188.30	34,941.21	1,393.24
合计	33,298.43	99,364.65	307,452.74

其中，政府补助明细如下：

补助项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度	与资产相关/与收益相关
中关村企业信息促进会中介服务资金	31,500.00	11,500.00	31,000.00	与收益相关
专利资助金			9,600.00	与收益相关
增值税即征即退			265,459.50	与收益相关
合计	31,500.00	11,500.00	306,059.50	

32. 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
税收滞纳金	197.63	3,675.43	2,348.62
违约金		60,934.66	
其他		48,326.32	
合计	197.63	112,936.41	2,348.62

33. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
当期所得税费用	1,256,082.42	1,875,488.97	2,083,056.02
递延所得税费用	-139,687.20	111,888.34	-6,228.55
合计	1,116,395.22	1,987,377.31	2,076,827.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
利润总额	-1,071,786.03	-2,570,823.73	10,530,829.44
按法定/适用税率计算的所得税费用			1,579,624.42
子公司适用不同税率的影响		57,698.92	24,106.00
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响			

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,116,395.22	1,929,678.39	473,097.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化			
所得税费用	1,116,395.22	1,987,377.31	2,076,827.47

34. 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
利息收入	8,459.55	24,745.20	1,124.24
往来款	134,646.94	1,001,760.05	213,195.99
政府补助	31,500.00	3,011,500.00	40,600.00
保证金		146,000.00	1,420.00
合计	174,606.49	4,184,005.25	256,340.23

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
手续费	7,567.75	8,710.43	7,093.78
往来款	2,263,855.61	3,489,450.11	616,902.15
管理、销售费用等	4,022,793.90	6,931,593.62	3,973,477.46
合计	6,294,217.26	10,429,754.16	4,597,473.39

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
资金拆借		4,265,816.20	4,691,930.00
合计		4,265,816.20	4,691,930.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
资金拆借		13,870,000.00	15,798,300.00
保证金	10,000,000.00		1,000,000.00
合计	10,000,000.00	13,870,000.00	16,798,300.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
资金拆借	300,000.00	24,283,582.95	29,743,468.77

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
保证金		1,000,000.00	
合计	300,000.00	25,283,582.95	29,743,468.77

35. 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年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-2,188,181.25	-4,558,201.04	8,454,001.97
加：资产减值准备	931,248.11	-774,388.98	41,523.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	355,805.33	470,614.32	173,984.92
无形资产摊销	135,207.43	43,748.67	19,843.44
长期待摊费用摊销	16,900.60		
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）		74,520.00	306,297.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,590.73	-150,329.15	-278,984.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-139,687.20	111,888.34	-6,228.55
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）	143,075.12	-6,265,381.51	2,980,093.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,849,376.93	-18,624,389.14	11,342,465.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,585,436.24	-457,466.18	-10,507,436.29
其他[注]	9,480,686.49	13,632,004.20	
经营活动产生的现金流量净额	-13,715,349.27	-16,497,380.47	12,525,560.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	9,992,632.34	10,679,417.61	2,260,456.17
减：现金的期初余额	10,679,417.61	2,260,456.17	105,534.44
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			

补充资料	2018年1-6月	2017年度	2016年度
现金及现金等价物净增加额	-686,785.27	8,418,961.44	2,154,921.73

注：其他为2017年度、2018年度股权激励列支管理费用影响净利润金额。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
一、现金	9,992,632.34	10,679,417.61	2,260,456.17
其中：库存现金	112,676.97	78,897.62	83,946.77
可随时用于支付的银行存款	9,879,955.37	10,600,519.99	2,176,509.40
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	9,992,632.34	10,679,417.61	2,260,456.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

36. 政府补助

1)、本期初始确认的政府补助的基本情况

2018年1-6月：

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
SSD自主可控安全加密主控芯片研发及产业化项目	2,726,199.32	2,726,199.32						是
增值税即征即退	16,738.09				16,738.09			是
中关村企业信用促进会中介服务资金	31,500.00					31,500.00		是
合计	—	2,726,199.32			16,738.09	31,500.00		—

2017年度：

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
SSD自主可控安全加密主控芯片研发及产业化项目	3,000,000.00	2,758,290.64			241,709.36			是
增值税即征即退	514,655.21				514,655.21			是
中关村企业信用促进会中介服务资金	11,500.00					11,500.00		是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本 费用	
合计	—	2,758,290.64			756,364.57	11,500.00		—

2016 年度:

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产 账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本 费用	
增值税即征即退	265,459.50					265,459.50		是
中关村企业信用促进会 中介服务资金	31,000.00					31,000.00		是
专利资助金	9,600.00					9,600.00		是
合计	—					306,059.50		—

2)、计入当期损益的政府补助情况

2018 年 1-6 月

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
SSD 自主可控安全加密主控芯片研发及产业化项目	财政拨款	192,547.92		
增值税即征即退	财政拨款	16,738.09		
中关村企业信用促进会中介服务资金	财政拨款		31,500.00	
合计	—	209,286.01	31,500.00	

2017 年度

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
SSD 自主可控安全加密主控芯片研发及产业化项目	财政拨款	273,800.68		
增值税即征即退	财政拨款	514,655.21		
中关村企业信用促进会中介服务资金	财政拨款		11,500.00	
合计	—	788,455.89	11,500.00	

2016 年度

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税即征即退	财政拨款		265,459.50	
中关村企业信用促进会中介服务资金	财政拨款		31,000.00	
专利资助金	财政拨款		9,600.00	
合计	—		306,059.50	

七、合并范围的变更

1. 新成立公司企业合并

(1) 报告期发生的新设立公司企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
苏州融泰立信电子科技有限公司	100.00	投资协议	2016年3月31日	公司成立
山东鸿泰微电子科技有限公司	70.00	投资协议	2017年2月10日	公司成立

2. 其他原因的合并范围变动

山东鸿泰微电子科技有限公司已于2018年6月15日完成工商注销程序，2018年6月30日不再纳入资产负债表合并范围。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州融泰立信电子科技有限公司	苏州市	苏州市	计算机软件的研发和销售	100.00		投资
山东鸿泰微电子科技有限公司	济南市	济南市	固态硬盘芯片的研发、生产和销售	70.00		投资

注：山东鸿泰微电子科技有限公司于2018年6月15日完成工商注销手续。

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鸿杰嘉业（北京）科技有限公司	北京市	北京市	网络设备软硬件的销售	49.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2018年6月30日余额/ 2018年1-6月金额	2017年12月31日余额/ 2017年度金额	2016年12月31日余额/ 2016年度金额
	鸿杰嘉业公司	鸿杰嘉业公司	鸿杰嘉业公司
流动资产	6,661,248.31	6,972,836.41	11,533,247.93
其中：现金和现金等价物	769,321.45	1,649,033.03	1,371,628.16
非流动资产	6,983.78	11,815.22	24,590.92
资产合计	6,668,232.09	6,984,651.63	11,557,838.85
流动负债	190,100.03	538,337.39	5,418,318.79
非流动负债			
负债合计	190,100.03	538,337.39	5,418,318.79
归属于母公司股东权益	6,478,132.06	6,446,314.24	6,139,520.06
营业收入	596,136.03	10,876,295.11	22,891,397.26

项目	2018年6月30日余额/ 2018年1-6月金额	2017年12月31日余额/ 2017年度金额	2016年12月31日余额/ 2016年度金额
	鸿杰嘉业公司	鸿杰嘉业公司	鸿杰嘉业公司
财务费用	71.19	-407.77	-17.31
所得税费用		106,415.16	189,420.15
净利润	31,817.82	306,794.18	569,355.60
综合收益总额	31,817.82	306,794.18	569,355.60

九、关联方及关联交易

1. 本公司的控股股东情况

股东名称	与本公司关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
杨建利	实际控制人、董事长、总经理	38.77%	51.21%

注：杨建利直接持有鸿泰科技 38.77%的股权，并作为鸿泰科技员工持股平台华创瑞驰的执行事务合伙人间接控制鸿泰科技 12.44%的股权，合计控制标的公司 51.21%的股权，为公司控股股东和实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
鸿杰嘉业（北京）科技有限公司	参股企业

4. 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
合肥红宝石创投股份有限公司	持股 5%以上的股东。
珠海汉虎纳兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东。
北京华创瑞驰科技中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东；杨建利为华创瑞驰执行事务合伙人，并持有华创瑞驰 9.60%的股份。
宓达贤	任副董事长。
张红	任董事。
杨炜岚	任董事。
张涛	任监事。
北京仁和诚信科技有限公司	杨建利配偶蔡震持有 50.55%的股权，并任执行董事、经理。
北京金色尺度电子科技有限公司	杨建利配偶蔡震持有 16.67%的股权，并任总经理。

无锡光源激光技术有限公司	杨建利配偶蔡震通过江苏亮点光电科技有限公司间接控制 69.12%的股权，并任董事长，宓达贤任董事。
江苏亮点光电科技有限公司	杨建利配偶蔡震持有 17.76%的股权，并任董事长，宓达贤持有 9.17%的股权，并任董事。
无锡盛禾管理咨询企业（有限合伙）	杨建利配偶蔡震持有 12.89%的合伙份额，并任执行事务合伙人。
北京盛荷管理咨询中心（有限合伙）	杨建利配偶蔡震持有 10.13%的合伙份额，并任执行事务合伙人。
北京融科立信科技有限公司	宓达贤持有 56%的股权，任监事；宓达贤配偶的姐姐吴幼丹持有 44%的股权，任执行董事兼经理。
新和承鑫（香港）科技有限公司	宓达贤持有 48%的股权。
宁波和鑫高分子材料有限公司	宓达贤哥哥宓国贤持有 52%的股权，宓达贤持有 32%的股权，宓达贤的弟弟宓群贤任执行董事兼总经理。
北京鸿义达合商贸中心	宓达贤和宓达贤的弟弟宓群贤投资的企业。
西安广惠堂医药科技有限公司	宓达贤的哥哥宓国贤任董事长兼总经理。
慈溪寿鹤陶瓷有限公司	宓达贤的兄嫂宓秋意持有 51%的股权，任执行董事；宓达贤的哥哥宓国贤持有 49%的股权，任监事。
慈溪市鸿义电器实业有限公司	宓达贤的哥哥宓国贤持有 80%的股权，任监事；宓达贤的兄嫂宓秋意持有 20%的股权，任执行董事。
慈溪市长桥工艺品有限公司	宓达贤的兄嫂宓秋意持有 80%的股权，任执行董事；宓达贤的哥哥宓国贤持有 20%的股权，任监事。
慈溪市寿鹤越窑青瓷文化创意园开发有限公司	宓达贤的兄嫂宓秋意持有 80%的股权，任执行董事兼总经理；宓达贤的哥哥宓国贤持有 20%的股权，任监事。
上海基石股权投资管理有限公司	宓达贤的哥哥宓国贤持有 24.89%的股权，任董事。
北京鸿泽恒业科技发展有限公司	宓达贤配偶的母亲胡桂娣持有 26.67%的股权，任监事。
合肥市原创动漫园管理有限公司	张红持有 100%的股权，任执行董事。
合肥红宝石创投股份有限公司	张红持有 90%的股权，任执行董事兼总经理。
合肥倍豪海洋装备技术有限公司	张红持有 33%的股权，任董事。
合肥市红图股权投资合伙企业（有限合伙）	张红持有 10.31%的合伙份额，任执行事务合伙人。
江苏银河电子股份有限公司	张红持有 8.74%的股份，任副董事长。
明光浩淼安防科技股份有限公司	张红持有 6.46%的股份，任董事。
合肥开拓导航控制技术有限责任公司	张红通过合肥红宝石创投股份有限公司和合肥市红图股权投资合伙企业（有限合伙）间接控制 62.80%的股权，任董事长。
合肥同智机电控制技术有限公司	张红任董事长。
廊坊市开拓导航股份有限公司	张红通过合肥红宝石创投股份有限公司间接控制 57.14%的股权，任董事。
合肥云宜智能科技有限公司	张红任董事。
余江汉虎资产管理咨询有限公司	杨炜岚持有 70%的股权，任执行董事兼总经理。
广州汉虎商务咨询合伙企业（有限合伙）	杨炜岚持有 23.43%的合伙份额，任执行事务合伙人。
共青城汉虎壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	杨炜岚持有 53.38%的合伙份额。

北京日诚光华商贸中心

宓达贤的配偶吴幼琴任监事，该企业已于2016年7月注销。

5. 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	关联交易内容	2018年1-6月	2017年度	2016年度
北京仁和诚信科技有限公司	网站制作及维护服务费			45,283.02

(2) 关联方资金拆借

2016年度资金拆入：

关联方	期初余额	拆入	偿还	期末余额
北京仁和诚信科技有限公司	250,000.00	750,000.00	1,000,000.00	
无锡亮源激光技术有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00	
杨建利	300,000.00		151,000.00	149,000.00
蔡震	1,700,000.00		1,300,000.00	400,000.00
北京融科立信科技有限公司	680,000.00	850,000.00	1,530,000.00	
北京鸿泽恒业科技发展有限公司	100,000.00			100,000.00
宓达贤	16,790,629.62	6,398,300.00	17,195,346.67	5,993,582.95
鸿杰嘉业（北京）科技有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00	
深圳市纳兰德投资基金管理有限公司[注]		4,000,000.00		4,000,000.00

注：根据关联方有关会计准则规定，深圳纳兰德不是公司关联方，但由于深圳纳兰德为公司关联方珠海汉虎纳兰德的执行事务合伙人，本着谨慎性原则，将本次公司与深圳纳兰德的交易比照关联交易履行披露义务。

2016年度资金拆出：

关联方	期初余额	拆出	收回	期末余额
北京日诚光华商贸中心	5,390,418.00		4,041,930.00	1,348,488.00
北京鸿泽恒业科技发展有限公司	1,117,328.20			1,117,328.20

2017年度资金拆入：

关联方	期初余额	拆入	偿还	期末余额
杨建利	149,000.00	120,000.00	40,000.00	229,000.00
蔡震	400,000.00	350,000.00	750,000.00	
北京鸿泽恒业科技发展有限公司	100,000.00		100,000.00	
无锡亮源激光技术有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00	
宓达贤	5,993,582.95	11,400,000.00	17,393,582.95	
深圳市纳兰德投资基金管理有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	

2017年度资金拆出:

关联方	期初余额	拆出	收回	期末余额
北京日诚光华商贸中心	1,348,488.00		1,348,488.00	
北京鸿泽恒业科技发展有限公司	1,117,328.20		1,117,328.20	

2018年1-6月资金拆入:

关联方	期初余额	拆入	偿还	期末余额
拆入:				
杨建利	229,000.00		300,000.00	-71,000.00

(3) 关联方财务费用

关联方	交易类型	2018年1-6月	2017年度	2016年度
北京仁和诚信科技有限公司	利息支出			1,833.00
深圳市纳兰德投资基金管理有限公司	利息支出			74,520.00
宓达贤	利息支出			300,264.03

(4) 关键管理人员报酬

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
关键管理人数	5	5	4
在本公司领取报酬人数	5	5	4
关键管理人员报酬	856,821.28	1,153,227.97	887,693.66

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2018年6月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:						
杨建利	66,802.40	3,340.12				
张涛	95,000.00	4,750.00	95,000.00	4,750.00		
北京日诚光华商贸中心					1,348,488.00	134,848.80
北京鸿泽恒业科技发展有限公司					1,117,328.20	111,732.82
合计	161,802.40	8,090.12	95,000.00	4,750.00	2,465,816.20	246,581.62

(2) 应付项目

项目名称	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应付款:			
蔡震			400,000.00

项目名称	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
杨建利		233,197.60	153,197.60
宓达贤			5,993,582.95
北京鸿泽恒业科技发展有限公司			100,000.00
深圳市纳兰德投资基金管理有限公司			4,000,000.00
张涛			5,483.00
合计		233,197.60	9,646,780.55

十、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
公司本期授予的各项权益工具总额	9,480,686.49	13,632,004.20	
公司本期行权的各项权益工具总额	9,480,686.49	13,632,004.20	
公司本期失效的各项权益工具总额			
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限			
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限			

2、以权益结算的股份支付情况

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日给予职工价格与拟成交价格的差额确认为权益工具	授予日给予职工价格与PE价格的差额确认为权益工具	
可行权权益工具数量的确定依据	股东会决议	股东会决议	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,112,690.69	13,632,004.20	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,480,686.49	13,632,004.20	

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、股份支付的修改、终止情况

无。

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本审计报告出具日，北京同有飞骥科技股份有限公司正与本公司筹划重大重组事项。

十三、其他重要事项

本公司的子公司山东鸿泰微电子科技有限公司已于2018年6月15日完成工商注销程序。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款分类情况

(1) 应收票据及应收账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收票据	7,091,035.00	12,785,622.32	1,813,185.00
应收账款	48,713,147.78	28,401,438.94	20,819,243.10
合计	55,804,182.78	41,187,061.26	22,632,428.10

(2) 应收票据情况

1) 应收票据分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票账面价值	170,000.00	4,592,342.00	72,500.00
商业承兑汇票账面价值	6,921,035.00	8,193,280.32	1,740,685.00
合计	7,091,035.00	12,785,622.32	1,813,185.00

2) 商业承兑汇票

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
商业承兑汇票账面余额	7,285,300.00	8,624,505.60	1,832,300.00
坏账准备	364,265.00	431,225.28	91,615.00
商业承兑汇票账面价值	6,921,035.00	8,193,280.32	1,740,685.00

3) 报告期各期末无已质押的应收票据。

4) 截止2018年6月30日，期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据1,699,930.00元。

5) 报告期各期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(3) 应收账款情况

1) 应收账款分类披露

类别	2018年6月30日				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	51,852,491.72	100.00	3,139,343.94	6.05	48,713,147.78
其中：账龄组合	51,852,491.72	100.00	3,139,343.94	6.05	48,713,147.78

类别	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	51,852,491.72	100.00	3,139,343.94	6.05	48,713,147.78

(续)

类别	2017年12月31日				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	30,613,569.00	100.00	2,212,130.06	7.23	28,401,438.94
其中：账龄组合	30,613,569.00	100.00	2,212,130.06	7.23	28,401,438.94
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	30,613,569.00	100.00	2,212,130.06	7.23	28,401,438.94

(续)

类别	2016年12月31日				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	23,544,811.40	100.00	2,725,568.30	11.58	20,819,243.10
其中：账龄组合	23,544,811.40	100.00	2,725,568.30	11.58	20,819,243.10
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	23,544,811.40	100.00	2,725,568.30	11.58	20,819,243.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	47,011,021.73	2,350,551.09	5.00

账龄	2018年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	4,414,191.49	441,419.15	10.00
2至3年			25.00
3至4年			50.00
4至5年	399,524.00	319,619.20	80.00
5年以上	27,754.50	27,754.50	100.00
合计	51,852,491.72	3,139,343.94	6.05

(续)

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,985,755.80	1,149,287.79	5.00
1至2年	7,199,154.70	719,915.47	10.00
2至3年			25.00
3至4年			50.00
4至5年	428,658.50	342,926.80	80.00
合计	30,613,569.00	2,212,130.06	7.23

(续)

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	19,329,624.80	966,481.24	5.00
1至2年	956,767.10	95,676.71	10.00
2至3年			25.00
3至4年	3,144,417.50	1,572,208.75	50.00
4至5年	114,002.00	91,201.60	80.00
合计	23,544,811.40	2,725,568.30	11.58

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国航天科工集团有限公司及下属单位	9,268,270.00	17.87	544,660.40
中国船舶重工集团公司及下属单位	8,447,119.00	16.29	422,647.95
中国科学院及下属单位	7,879,819.50	15.20	399,849.18
中国电子科技集团公司及下属单位	5,901,740.70	11.38	298,952.67
山西大众电子信息产业集团有限公司及下属单位	3,967,240.00	7.65	198,362.00

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计	35,464,189.20	68.39	1,864,472.20

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2018年6月30日				
	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	2,928,925.06	100.00	225,379.75	7.69	2,703,545.31
其中：账龄组合	2,676,884.10	91.39	225,379.75	8.42	2,451,504.35
合并内关联方	252,040.96	8.61			252,040.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	2,928,925.06	100.00	225,379.75	7.69	2,703,545.31

(续)

类别	2017年12月31日				
	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	1,244,567.42	100.00	136,113.87	10.94	1,108,453.55
其中：账龄组合	1,244,567.42	100.00	136,113.87	10.94	1,108,453.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,244,567.42	100.00	136,113.87	10.94	1,108,453.55

(续)

类别	2016年12月31日				
	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	5,377,598.63	100.00	785,118.79	14.60	4,592,479.84
其中：账龄组合	5,377,598.63	100.00	785,118.79	14.60	4,592,479.84

类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,377,598.63	100.00	785,118.79	14.60	4,592,479.84

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,161,045.68	108,052.28	5.00
1至2年	343,786.50	34,378.65	10.00
2至3年	12,308.59	3,077.15	25.00
3至4年	159,743.33	79,871.67	50.00
合计	2,676,884.10	225,379.75	8.42

(续)

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,044,804.20	52,240.21	5.00
1至2年	40,019.89	4,001.99	10.00
2至3年			25.00
3至4年	159,743.33	79,871.67	50.00
合计	1,244,567.42	136,113.87	10.94

(续)

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	932,051.40	46,602.57	5.00
1至2年	2,485,803.90	248,580.39	10.00
2至3年	1,959,743.33	489,935.83	25.00
合计	5,377,598.63	785,118.79	14.60

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
社保、公积金扣款	38,995.33	36,709.48	35,324.74
往来款			4,265,816.20
服务费	156,620.00	213,381.07	102,682.16

押金保证金	606,374.58	255,343.33	443,483.33
员工备用金	1,168,230.11	385,343.33	524,334.94
应收投资活动归还款	252,040.96		
员工借款	515,000.00	200,000.00	
其他	191,664.08	153,790.21	5,957.26
合计	2,928,925.06	1,244,567.42	5,377,598.63

3) 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合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
神州数码软件有限公司	房屋押金	495,274.58	1年以内、 3-4年	16.91	74,148.22
曾敏	备用金、借款	296,318.84	1年以内、 1-2年	10.12	23,799.49
山东鸿泰微电子科技有限公司	应收投资归还款	252,040.96	1年以内	8.61	
齐伟娜	备用金、借款	207,349.79	1年以内	7.08	10,367.49
李艳强	备用金	177,228.10	1年以内	6.05	8,861.41
合计	—	1,428,212.27	—	48.76	117,176.61

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018年6月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	账面价值	减值准备	账面价值	减值准备	账面价值	减值准备
对子公司投资	255,000.00		3,175,000.00		60,000.00	
对联营、合营企业投资	3,174,284.71		3,158,693.98		3,008,364.83	
合计	3,429,284.71		6,333,693.98		3,068,364.83	

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州融泰立信电子科技有限公司	175,000.00	80,000.00		255,000.00		
山东鸿泰微电子科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
合计	3,175,000.00	80,000.00	3,000,000.00	255,000.00		

(续)

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州融泰立信电子科技有限公司	60,000.00	115,000.00		175,000.00		
山东鸿泰微电子科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	60,000.00	3,115,000.00		3,175,000.00		

(续)

被投资单位	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州融泰立信电子科技有限公司		60,000.00		60,000.00		
合计		60,000.00		60,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增减变动						2018年6月30日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、联营企业									
鸿杰嘉业(北京)科技有限公司	3,158,693.98			15,590.73					3,174,284.71
合计	3,158,693.98			15,590.73					3,174,284.71

(续)

被投资单位	2016年12月31日	本期增减变动						2017年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、联营企业									
鸿杰嘉业(北京)科技有限公司	3,008,364.83			150,329.15					3,158,693.98
合计	3,008,364.83			150,329.15					3,158,693.98

(续)

被投资单位	2015年12月31日	本期增减变动						2016年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、联营企业									
鸿杰嘉业(北京)科技有限公司	2,729,380.59			278,984.24					3,008,364.83
合计	2,729,380.59			278,984.24					3,008,364.83

4. 营业收入、营业成本

项目	2018年1-6月		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,095,279.89	22,463,932.95	49,631,769.55	22,383,914.01	47,344,313.25	24,870,854.59
其他业务						
合计	41,095,279.89	22,463,932.95	49,631,769.55	22,383,914.01	47,344,313.25	24,870,854.59

5. 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
成本法核算的长期股权投资收益			
权益法核算的长期股权投资收益	15,590.73	150,329.15	278,984.24
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,639,998.53		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益			
持有至到期投资在持有期间的投资收益			
可供出售金融资产在持有期间的投资收益			
处置可供出售金融资产取得的投资收益			
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得			
合计	-2,624,407.80	150,329.15	278,984.24

十五、补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
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	224,047.92	285,300.68	40,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			

项目	2018年1-6月	2017年度	2016年度
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,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,600.80	-508.78	-955.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,480,686.49	-13,632,004.20	
小计	-9,255,037.77	-13,347,212.30	39,644.62
所得税影响额	-33,847.31	-42,718.79	-5,946.69
少数股东权益影响额(税后)			
合计	-9,288,885.08	-13,389,931.09	33,697.93

注:非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

(1) 2018年6月30日

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	-4.00	-0.1700	-0.1700
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.99	0.5516	0.5516

(2) 2017年12月31日

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.30	-0.3798	-0.3798
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	19.95	0.7358	0.7358

(3) 2016年12月31日

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	152.57	0.8454	0.8454
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	151.96	0.8420	0.8420



盖章：鸿泰(北京)科技有限公司

法定代表人：


主管会计工作负责人： 会计机构负责人：
 

编号: 1 04972521



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 报告专用章



在线扫码获取详细信息

登记机关



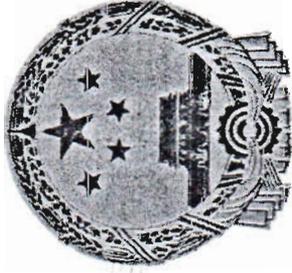
2018 年 07 月 09 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



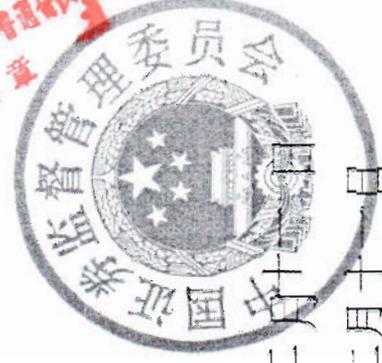
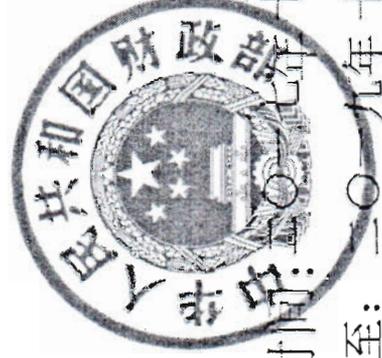
证书序号: 000446

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 李尊农



证书号: 24

发证时间: 二〇一九年十二月十日

证书有效期至:

二〇一九年十二月十日

证书序号·0000066

说明

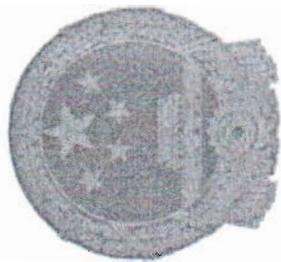
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》



发证机关：

二〇一三年二月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日



姓名: 侯为征
 Full name: 侯为征
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1972-03-23
 Date of birth: 1972-03-23
 工作单位: 烟台会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 烟台会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 372826197203235411
 Identity card No.: 372826197203235411



证书编号: 370100410031
 No. of Certificate: 370100410031

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs

发证日期: 2006年06月05日
 Date of Issuance: 2006 y 06 m 05 d



姓名: 侯为征

证书编号: 370100410031

This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 y m d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



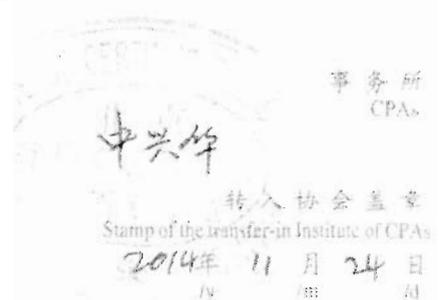
转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 11月 24日
 y m d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 11月 24日
 y m d



注册会计师行业诚信体系建设
Registration and Management of Beijing Units of CPA

诚信档案
Credit Record

单位名称
Unit Name

北京中合信诚会计师事务所
Beijing Zhonghe Xincheng CPAs

姓名
Name

周菁
Zhou Jing



姓名
Full Name
周菁
Sex
女
Date of birth
1982-08-24
工作单位
Working unit
北京中合信诚会计师事务所有限公司
Identity card no.
37132519820824371X

注册日期
Registration Date
2011/11/10
有效期至
Expiration Date
2018/12/31

Notes
This is a public notice that the CPA has been registered with the Beijing Institute of Certified Public Accountants (BICPA) and is eligible to perform audit and other services. The CPA's registration is valid until the expiration date. For more information, please visit the BICPA website.



姓名 周菁
证书编号 110002890040

this renewal



证书编号
No. of Certificate
110002890040
山东注册会计师协会
Archives Institute of CPA
发证日期
Date of Issue
2014年6月7日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This Certificate is valid for another year after this renewal.