



爱司凯科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-069

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李明之、主管会计工作负责人谢晓楠及会计机构负责人(会计主管人员)陆叶声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，披露了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 公司债相关情况	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	115

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、爱司凯	指	爱司凯科技股份有限公司
实际控制人	指	李明之、唐晖、朱凡三个自然人
爱数特	指	宁波梅山保税港区爱数特投资有限公司，公司控股股东
杭州数腾	指	杭州数腾科技有限公司，公司全资子公司
保利特	指	广州市保利特企业发展有限公司，公司全资子公司
爱数凯	指	杭州爱数凯科技有限公司，公司全资子公司
凯数投资	指	宁波凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙），公司发起人股东
爱新凯	指	杭州爱新凯科技有限公司，公司全资子公司
合肥特泽	指	合肥特泽信息技术有限公司，公司全资子公司
爱微特	指	广州市爱微特科技有限公司，公司控股子公司
德同（香港）	指	DT CTP Investment Limited，公司发起人股东
盈联（香港）、盈联控股有限公司	指	Super Link Holdings Limited，公司发起人股东
容仕凯	指	共青城容仕凯投资中心（有限合伙），公司发起人股东
豪洲胜	指	深圳市豪洲胜投资有限公司，公司发起人股东
柏智方德	指	上海柏智方德投资中心（有限合伙），公司发起人股东
分公司	指	爱司凯科技股份有限公司杭州分公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	爱司凯科技股份有限公司章程
股东大会	指	爱司凯科技股份有限公司股东大会
董事会	指	爱司凯科技股份有限公司董事会
监事会	指	爱司凯科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
CTP	指	"Computer to Plate"的缩写，即计算机直接到印版，指采用激光打印技术将数字化信息直接记录到印版上的设备，为公司当前的主导产品
胶印 CTP	指	主要用于胶版印刷制版环节的 CTP 设备，有热敏胶印 CTP 和 UV 胶印 CTP 两种
柔印 CTP	指	主要用于柔版印刷制版环节的 CTP 设备

热敏胶印 CTP	指	通过红外光源曝光制版的胶印 CTP，激光波长一般为 830nm
UV 胶印 CTP	指	通过 UV 光源曝光制版的胶印 CTP，激光波长一般为 400-410nm
喷墨打印头	指	能够将油墨、染液、金属分散剂及高分子材料等打印介质以一定速度从喷孔喷射到承印物，从而实现图文信息输出的装置，为公司未来重点推出的新产品
风暴 S800	指	采用公司自主研发的压电喷墨打印头砂型 3D 打印设备

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	爱司凯	股票代码	300521
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	爱司凯科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	爱司凯		
公司的外文名称（如有）	Amsky Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	AMSKY		
公司的法定代表人	李明之		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李晓霞
联系地址	广州市东风东路 745 号东山紫园商务大厦 1505 房
电话	020-28079595
传真	020-37816963
电子信箱	amsky@amsky.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2006 年 12 月 18 日	广州市	914401017955406240	914401017955406240	914401017955406240
报告期末注册	2018 年 05 月 21 日	广州市	914401017955406240	914401017955406240	914401017955406240
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 04 月 21 日				
	2018 年 05 月 28 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<p>1、公司分别于 2018 年 4 月 19 日召开了第二届董事会第二十一次会议、2018 年 5 月 11 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称的议案》。公司决定将公司名称变更为“爱司凯科技股份有限公司”；英文名称变更为“AMSKY Technology Co., Ltd.”，并于 2018 年 4 月 21 日披露《关于拟变更公司名称的公告》（公告编号：2018-032）。</p> <p>2、2018 年 5 月 28 日，公司披露了《关于变更公司名称暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-055）。以上公告具体内容详见公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。</p>				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	76,309,061.59	83,632,522.67	-8.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,026,589.93	19,135,988.95	-47.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,668,190.54	13,740,112.58	-44.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,287,181.05	22,713,081.16	-6.28%
基本每股收益（元/股）	0.0696	0.1329	-47.63%
稀释每股收益（元/股）	0.0696	0.1329	-47.63%
加权平均净资产收益率	2.01%	4.03%	-2.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	553,316,337.65	546,171,308.25	1.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	497,058,107.08	494,231,517.15	0.57%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	144,000,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0696
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,218.95	处置固定资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	454,615.38	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,290,562.61	存款利息收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,063,947.76	冲回已计提预计负债所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,587.92	其他营业外收入和支出
减：所得税影响额	419,919.49	
合计	2,358,399.39	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的主营业务

公司成立于 2006 年 12 月，主要从事工业化打印产品的研发、生产和销售，专注于工业化打印技术的研发，致力于工业化打印技术应用领域的解决方案及成套设备产品的提供。公司目前主导产品为计算机直接制版机（CTP），包括胶印直接制版机（胶印 CTP）和柔印直接制版机（柔印 CTP），可提供从胶印 CTP 到柔版雕刻机，从小幅面到大幅面，是国内产品线最齐全的 CTP 厂商之一。胶印 CTP 是公司激光打印技术的首个工业化应用产品，包括热敏胶印 CTP 和 UV 胶印 CTP 两大类，涵盖了低中高速的多种胶印 CTP 产品。柔印 CTP 是公司第二个激光打印技术工业化应用产品，柔印 CTP 的推出，有利于实现公司激光打印技术在印刷工业应用领域的深度覆盖，进一步从书刊、报纸、画册等印刷领域逐步拓展到纸包装、塑料包装、金属包装等包装印刷和标签印刷。

报告期内，公司加大产品的研发投入，公司在今年五月推出爱司凯风暴 S800，该机器采用公司自主研发的压电喷墨打印头，标志着公司研发多年的压电喷墨打印头正式商用。由于工业喷墨打印头因其特性，涉及机械、电气、控制、光学、材料、微电子等多学科交叉，零部件尺寸微小，加工精度要求极高，工艺复杂，缺陷容忍度低，目前仅在公司自主产品上使用。

（二）公司的主要销售模式

根据 CTP 行业的特点及实际情况，对于国内销售的胶印 CTP，公司采取经销、直销和经营租赁相结合的方式，其中经销为主要销售方式，租赁方式逐年减少，经营租赁模式不再成为公司拓展市场份额的有效手段；对于国内销售的柔印 CTP，公司目前采取经销、直销的方式，其中经销为主要销售方式。对于国外销售，公司的胶印 CTP 和柔印 CTP 目前均只采取经销方式。

（三）行业发展阶段、周期性特点及公司报处地位

经过近二十年的发展，胶印 CTP 已逐步进入到成熟期。而与同时期胶印 CTP 技术相比，由于柔印 CTP 技术的成熟度较低，导致柔印 CTP 的发展阶段慢于胶印 CTP。整体而言，柔印 CTP 产品目前仍处于快速发展阶段。

公司目前的主要产品为 CTP，作为国内较早从事 CTP 研发并成功实现 CTP 规模化生产的企业，主要与国际竞争对手进行竞争。公司是目前国内主要的胶印 CTP 品牌供应商和市场销售份额领先的企业之一，产品已经销售到全球多个国家和地区，在胶印 CTP 行业内具有较高的知名度和品牌影响力；同时，公司也是国内最早成功推出柔印 CTP 的生产商之一。

CTP 行业与下游印刷行业具有较强的关联性。具体而言，胶印 CTP 行业主要包括报纸、书籍、杂志等出版物印刷及画册、海报、宣传册等商业印刷领域，绝大部分属于与人们生活息息相关的文化基础行业，受经济周期和季节影响较小，从而导致胶印 CTP 行业无明显的周期性和季节性特征。而柔印 CTP 行业的下游主要为纸包装、塑料包装、金属包装等包装印刷领域和标签印刷领域，包装印刷领域和标签印刷领域受国民经济的景气度影响，与经济周期呈现一定的关联性，具有一定的周期性，无明显的季节性。

国内 CTP 行业的区域分布与各地区印刷业的发达程度紧密相关。以广东、上海、江苏、浙江、山东、北京等省市为代表的珠三角、长三角和环渤海经济区等沿海地区的经济总量较大、经济较发达，印刷业也相应较为密集和发达，对先进印刷技

术较为敏感，CTP装机量领跑全国，因此本行业呈现出一定的区域性特征。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期新增一家联营企业投资
固定资产	固定资产期末余额较期初减少，主要系杭州营销服务网点改变用途，从固定资产转为投资性房地产
在建工程	在建工程期末余额较期初大幅增长，主要系募投项目建设项目的投入大幅增加
投资性房地产	主要系杭州营销服务网点改变用途，从固定资产转为投资性房地产

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）技术优势

公司自成立以来一直专注于工业化打印技术的研发及应用，通过持续的技术创新，公司目前已获得了多项专利技术，并掌握了大量CTP核心技术，其中，在激光打印头方面，空间光调制技术有利于明显降低热敏CTP生产成本；并大幅度提高出版质量和出版速度，特别是动态自动对焦技术和分辨率技术能够将公司CTP设备的制版精度提高到国际顶级水平。目前，空间光调制技术和动态自动对焦技术在全球范围内仅有少数CTP生产厂商拥有，而光纤镀膜技术和分辨率技术则为公司独创。

在工业喷墨打印头方面，公司的单电极顶式剪振压电喷射技术、双顶式剪振压电喷射技术、双层压电混合振动喷射技术能够大幅提升喷头的集成度，降低驱动电路的生产工艺难度，从而降低工业喷墨打印头的生产难度和生产成本，提高工业喷墨打印头产品的性能和成品率；喷墨打印头自动快速清洗技术、喷墨墨液内循环技术、喷墨打印头精密自检测技术能够减少工业喷墨打印头工作时的堵塞、污染；喷孔冗余打印技术则可改善因部分喷孔堵塞而影响喷头性能的难题。目前单电极顶式剪振压电喷射技术、双顶式剪振压电喷射技术在全球范围内仅有少数工业喷墨打印头生产厂商拥有，而喷墨打印头自动快速清洗技术、喷墨墨液内循环技术、喷墨打印头精密自检测技术、喷孔冗余打印则为公司的重大创新应用。

（二）人才优势

目前公司拥有研发人员，涉及光学、精密制造、电子电路、自动控制、软件开发等各类专业人才，人才储备充足、梯队结构合理。公司核心团队长期从事工业化打印技术研发和相关应用研究，对工业化打印技术行业发展有着深刻的理解，其中，公司技术负责人唐晖发明的“计算机直接制版机镜头的自动调焦、调角机构”获得第十三届中国专利优秀奖；光学研发中心主任李兵涛带领光学研发团队相继攻克了空间光调制技术、光路自动切换等多个行业难题；软件开发中心经理王景泉带领软件团队攻克了光栅图像处理、拼版折手和水墨平衡控制软件等一整套控制软件系统。

（三）营销网络优势

目前，公司在国内有10家经销商、在海外有6家经销商。国内销售网络已经覆盖了除西藏以外的所有省份。公司海外销售网络覆盖区域包括韩国、印度、印度尼西亚、巴西、俄罗斯、越南、泰国、缅甸、阿根廷、斯里兰卡、巴基斯坦、黎巴嫩、阿联酋、新加坡、埃及、尼日利亚、菲律宾、意大利、保加利亚、马来西亚等50多个国家和地区。

（四）完善、快速的服务优势

公司拥有一支专业的服务团队，建立起了售前、售中和售后的快速服务体系。

公司在原有快速优质服务基础上，继续做好服务管理精细化操作，由分布各地的驻点工程师、大区经理，及时解决客户的需求，有力保证了公司服务体系的高效。通过销售和服务热线，无缝接驳7*12小时的技术支持和专业的客户服务。

公司的海外服务由海外经销商负责，在具备相当的行业经验和服务能力前提下，通过培训、考核及远程指导等多种方式合作，协助经销商建立高效优质服务体系。

高效的服务响应机制，及时满足和解决了客户售前技术培训、技术支持、售后维修、零配件供应等方面的需求，也为公司赢得了客户的信赖，有力促进了公司业务的拓展。公司完善、快速、高效的服务体系在CTP行业具有明显的优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，在公司董事会及管理层的带领下，力保公司生产与经营稳定发展的同时加大研发，推出采用公司自主研发压电喷墨打印头：新品风暴s800，通过新产品推广，以构建公司产品销售新架构，提升公司整体竞争实力，持续巩固公司在CTP设备行业的领先地位。

报告期内公司在CTP行业相对稳定成熟的情况下，积极布局以公司三大核心技术（激光打印技术、压电喷墨打印技术、精密运动控制）为基础的其他工业应用领域，如3D打印领域。在高端技术设备引进及研发人员队伍建设上结合行业特性合理配置，配合公司主营业务形成新的产品战略布局。

公司主要完成以下工作：

1) 拓展研发新领域、积极推进在研产品

公司于2018年5月推出新产品风暴S800，该机器采用公司自主研发的压电喷墨打印头，也标志着公司研发多年的压电喷墨打印头正式商用，工业喷墨打印头因其技术特性目前仅在公司自主产品上使用，风暴S800目前已在小批量生产中，预计年底将实现小批量销售。公司坚持以科技创新为动力，高度重视研发工作并持续投入研发，围绕公司的三大核心技术（激光打印技术、压电喷墨打印技术、精密运动控制），广泛寻求专业技术研发人员，将人员的专业能力针对细分的应用市场，使研发队伍的配备更加合理化、结构化。加大设备投入，特别是高端技术设备的引进，加强在高端工业领域上的技术合作。结合实际市场应用需求，增加与国内专业研究单位、高校、专业公司的合作，加速公司技术产品在应用领域的市场化。

2) 稳步推进项目建设、促进公司战略发展

报告期内，公司全资子公司爱新凯与浙江省杭州市国土资源局富阳分局签署了《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：3301832018A21036），爱新凯通过竞拍方式以人民币659万元的价格取得宗地编号为富政工出[2018]4号地块的国有建设用地使用权，宗地总面积为12516平方米。该地块将用于子公司爱新凯项目建设，促进子公司项目顺利推展，通过该项目建设，进一步提高公司核心竞争力，同时保证公司战略发展的顺利实施，有利于公司开拓市场，实现公司可持续发展，符合公司整体发展战略及全体股东的利益。

3) 完善公司治理机制

报告期内，公司不断完善法人治理结构，严格按照上市公司的标准规范股东会、董事会、监事会的运作和公司管理层的工作制度，建立科学有效的决策机制、快速市场反应机制和风险防范机制。同时，公司不断强化内部控制体系建设，提高规范运作水平，进一步提升了公司治理水平。公司将继续按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，切实维护上市公司及股东利益。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	76,309,061.59	83,632,522.67	-8.76%	
营业成本	38,640,040.81	41,151,555.79	-6.10%	
销售费用	10,517,361.53	9,299,875.65	13.09%	
管理费用	19,326,995.66	15,937,768.49	21.27%	
财务费用	-433,475.86	1,373,843.95	-131.55%	主要系汇率变动引起汇兑损益
所得税费用	2,288,391.57	2,933,866.67	-22.00%	
研发投入	11,084,497.01	9,344,330.69	18.62%	
经营活动产生的现金流量净额	21,287,181.05	22,713,081.16	-6.28%	
投资活动产生的现金流量净额	-18,672,137.20	-25,391,979.04	-26.46%	
筹资活动产生的现金流量净额	-7,199,997.40	-8,204.58	87,655.83%	主要系公司报告期内按每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元（含税）所致
现金及现金等价物净增加额	-4,429,703.42	-3,918,595.26	13.04%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
专用设备制造业	76,309,061.59	38,640,040.81	49.36%	-8.76%	-6.10%	-1.43%
分产品						
设备销售收入	72,511,138.03	37,450,279.71	48.35%	-8.32%	-5.45%	-1.57%
年保收入	2,606,793.78	492,355.60	81.11%	15.38%	-11.32%	5.69%
升级收入	539,282.21	374,169.60	30.62%	-55.57%	-23.49%	-29.09%
设备出租收入	244,165.38	15,527.82	93.64%	-54.98%	-79.83%	7.84%
其他业务收入	407,682.19	307,708.08	24.52%	-22.96%	-27.24%	4.45%
分地区						
华东地区	15,662,888.10	8,153,937.01	47.94%	-0.24%	-4.57%	2.36%
华南地区	11,634,268.00	6,067,345.57	47.85%	10.12%	11.40%	-0.60%
华中地区	3,693,777.65	1,936,198.99	47.58%	-26.30%	-26.18%	-0.08%

华北地区	6,274,627.73	3,439,107.41	45.19%	-5.79%	-8.71%	1.75%
西北地区	885,857.46	425,816.13	51.93%	-45.67%	-47.68%	1.85%
西南地区	2,546,825.42	1,348,558.23	47.05%	-27.64%	-16.86%	-6.86%
东北地区	1,449,839.67	636,435.34	56.10%	-54.02%	-60.52%	7.22%
境外地区	34,160,977.56	16,632,642.11	51.31%	-8.64%	-0.54%	-3.97%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,297,671.98	10.54%	权益法核算的长期股权投资收益、持有至到期定期存款利息及理财产品收益	是
资产减值	1,418,297.42	11.52%	坏账准备和存货跌价准备的计提	是
营业外收入	120,002.85	0.97%	与日常活动无关的政府补助	是
营业外支出	-1,044,883.71	-8.48%	非流动资产报废损失及未决诉讼计提预计负债	是
资产处置收益	-11,745.67	-0.10%	固定资产处置	是
其他收益	3,644,652.98	29.60%	与日常活动相关的政府补助及软件增值税退税	是

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	65,889,789.95	11.91%	96,227,894.97	17.93%	-6.02%	主要系本期购买理财产品所致
应收账款	141,703,479.46	25.61%	144,456,306.89	26.92%	-1.31%	
存货	56,422,684.72	10.20%	53,997,774.18	10.06%	0.14%	
投资性房地产	10,004,151.65	1.81%			1.81%	主要系杭州营销服务网点改变用途，从固定资产转为投资性房地产
长期股权投资	24,901,397.60	4.50%	20,149,957.09	3.75%	0.75%	主要系新增一家联营企业投资
固定资产	32,981,830.11	5.96%	24,445,665.34	4.55%	1.41%	主要系北京营销中心募投项目完结，结转为固定资产。
在建工程	41,594,985.15	7.52%	36,989,169.56	6.89%	0.63%	主要系募投项目 CTP 设备生产建设项目的投入增加

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止2018年6月30日，本公司无资产权利受限。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,000,000.00	20,980,000.00	-76.17%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,892.21
报告期投入募集资金总额	1,058.47
已累计投入募集资金总额	9,377.46
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

1、实际募集资金金额、资金到账时间：经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市爱司凯科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1300号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1元，发行价格为每股人民币11.26元，募集资金总额为225,200,000.00元，扣除发行费用36,292,500.00元，募集资金净额为人民币188,907,500.00元，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年6月30日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，出具了《广州市爱司凯科技股份有限公司验资报告》（天职业字[2016]13135号）。公司实际收到的募集资金净额为人民币188,922,083.00元，两者差额14,583元为深交所调整首发上市收费所致。

2、报告期内募集资金使用情况：报告期内，公司实际使用募集资金投入募投项目1058.47万元，累计投入募集资金总额9377.46万元。截至2018年6月30日，募集资金余额9981.08万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）均存放在公司银行募集资金专户中，公司严格按照募集资金的相关法律法规的要求存放、使用和管理募集资金，未发生违法违规情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
研发中心建设项目	否	5,000	5,000	45.15	705.85	14.12%	2019年06月30日	0	0	不适用	否
CTP设备生产建设项目	否	12,650	12,650	1,013.32	5,461.31	43.17%	2019年06月30日	0	0	不适用	否
营销服务网络建设项目	否	3,200	3,200	0	3,210.3	100.32%	注①	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,850	20,850	1,058.47	9,377.46	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										
归还银行贷款（如有）	--	0	0				--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0				--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0			--	--			--	--
合计	--	20,850	20,850	1,058.47	9,377.46	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或	不适用										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 营销服务网络建设项目由原计划在北京、上海、深圳、沈阳、南京、成都、西安、武汉建设 8 个营销服务网点变更为在北京、杭州、广州建设 3 个营销服务网点。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第二届第十二次董事会审议通过了使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 1,209.25 万元。截至 2018 年 6 月 30 日止，已经置换的金额 1,209.25 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注①：营销服务网络建设项目已达预定可使用状态，该募集专户已注销，具体内容详见 2018 年 3 月 12 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于注销部分募集资金专户的公告》（公告编号：2018-020）。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	4,000	4,000	0
银行理财产品	募集资金	11,700	3,700	0
券商理财产品	募集资金	4,000	4,000	0
合计		19,700	11,700	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
招商银行股份有限公司广州开发区支行	银行	结构性存款	3,200	募集资金	2018年03月21日	2018年06月19日	低风险产品	协议	4.01%	31.64	31.64	已全部收回		是	待定	(www.cninfo.com.cn)
上海浦东发展银行广州开发区支行	银行	结构性存款	4,800	募集资金	2018年03月22日	2018年06月22日	低风险产品	合同	4.55%	53.85	53.99	已全部收回		是	待定	(www.cninfo.com.cn)
云南国际	券商	集合资金信托	1,000	自有资金	2018年04	2018年08	低风险产	合同	5.70%	19.05		未收回		是	待定	(www.cnin

信托有限公司		计划			月 02 日	月 02 日	品									fo.com.cn)
浙商证券	券商	集合资产管理计划	1,000	自有资金	2018年04月17日	2018年07月16日	低风险产品	合同	5.70%	14.21		未收回		是	待定	(www.cninfo.com.cn)
兴业证券	券商	收益凭证	1,000	自有资金	2018年06月15日	2018年09月11日	低风险产品	协议	4.80%	11.7		未收回		是	待定	(www.cninfo.com.cn)
西南证券股份有限公司	券商	收益凭证	1,000	自有资金	2018年06月22日	2018年12月19日	低风险产品	协议	5.10%	25.15		未收回		是	待定	(www.cninfo.com.cn)
招商银行股份有限公司广州开发区支行	银行	结构性存款	3,200	募集资金	2018年06月22日	2018年09月25日	低风险产品	协议	4.24%	35.31		未收回		是	待定	(www.cninfo.com.cn)
招商银行股份有限公司广州开发区支行	银行	结构性存款	500	募集资金	2018年06月22日	2018年09月25日	低风险产品	协议	4.24%	5.51		未收回		是	待定	(www.cninfo.com.cn)
国泰君安证券股份有限公司	券商	收益凭证	4,000	募集资金	2018年06月25日	2018年10月08日	低风险产品	合同	4.90%	56.92		未收回		是	待定	(www.cninfo.com.cn)
合计			19,700	--	--	--	--	--	--	253.34	85.63	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州数腾科技有限公司	子公司	软件开发、销售	5,000,000.00	97,923,882.80	94,169,783.60	21,791,200.30	20,481,941.89	17,409,484.11
广州市保利特企业发展有限公司	子公司	设备租赁、销售	1,000,000.00	3,166,625.23	-12,760,595.51	2,880,156.63	1,254,580.68	1,230,264.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广州市爱微特科技有限公司	新设立	新成立，暂无影响
合肥特泽信息技术有限公司	新设立	新成立，暂无影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 新产品开发风险

公司在研产品多属于技术壁垒高，在各个阶段都面临各种各样的技术问题，虽然公司集中精力，紧抓量产的准备工作，但其实现最终规模化生产并产生可观经济效益，在时间进度上仍具有一定的不确定性，存在新产品的开发时间进度低于公司预期的可能，从而对公司未来业绩成长产生不利影响。

一方面，公司将对现有CTP产品进行技术提升，功能完善，并结合公司技术研发进度，推出具有更高精度、更高效率、更环保节能的高端CTP产品；另一方面，公司将结合工业化打印技术应用的研发情况，进行工业喷墨打印头产品完善及市场推广工作，进一步开发出工业化打印技术在3D打印、电子工业、陶瓷建材、纺织印染等领域相关的新产品。

2. 应收账款较大风险

鉴于公司所处行业环境的客观影响，加之公司采取分期收款的货款结算方式，应收账款金额较大，根据谨慎性原则，结合国内外销售情况，公司制定了合理的坏账计提原则。随着公司业务的持续发展，应收账款金额逐步加大，公司将面临一定的应收账款坏账风险，从而给公司经营业绩造成一定程度的影响。对此，公司将加强合同签署过程中的收款风险控制，强化应收账款管理，加大对应收账款的回收力度，最大限度的减少应收账款坏账风险。

3. 数字信息传播的发展降低胶印CTP需求的风险

近年来，随着数字信息技术的进步，传播渠道向着多元化方向的发展，尤其是通过互联网、移动数字信息终端等多渠道，进行数字信息媒介的传播方式发展日益明显，传统纸质媒介传播信息渠道受到一定的负面影响。公司目前主导产品胶印CTP下游客户所处行业主要为印刷工业，包括书刊杂志印刷、报业印刷等，虽然数字信息传播方式难以全面替代传统纸质媒介传播信息方式，但随着数字信息传播的发展，在一定程度上仍将对胶印CTP的需求带来负面冲击。

公司将积极推进高性能工业喷墨打印头的技术攻关，大力提升现有印刷工业领域相关的工业化打印技术，以及3D打印、电子工业领域的工业化打印技术，并大力开展工业化打印技术在广告传媒、纺织印染、陶瓷建材等其他领域的应用研究。借助本次研发中心募投项目建设，公司将加强研发团队建设及优秀研发人才的培养与引进，组建具有业内高水平的研发中心，并积极参与制定相关的国家及行业标准，抢占工业化打印技术应用的制高点。

4. 汇率双向波动的风险

公司出口产品主要以美元结算，容易受到汇率波动的影响。今年年初，由于美元走势疲软，人民币兑美元升值明显；而近日来，在国内经济下行、外部美元强势、中美货币政策分化、双边贸易关系紧张的背景下，人民币汇率面临较大的贬值压力。汇率大幅双向波动将增加公司外汇管理风险。公司已采取多种防范措施并努力通过运用金融工具等方式降低汇率波动带来的不利影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	54.20%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 11 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2016年5月5日,公司收到“山东昌乐县人民法院”关于“山东星宝印刷材料有限公司”(以下简称“山东星宝”)2016年4月21日起诉公司及“北京佳恒天韵科技有限公司”(以下简称“佳恒天韵”)的《民事起诉状》、《昌乐县人民法院民事裁定书》和《昌乐县人民法院传票》。山东星宝系公司山东地区二级经销商,在本商业纠纷中,其要求退回已销售的15台CTP设备、对应已付设备款515.73万元,并赔偿经济损失100万元。山东昌乐县人民法院依山东星宝的诉讼请求冻结本公司存放在招商银行广州开发区支行美元存款100.00万元	615.73	是	1、2017年6月18日,山东省昌乐县人民法院一审判决(2016)鲁0725民初1308号《民事判决书》,公司在法定期限内此提起了上诉同时提起反诉。2、2018年5月11日山东省潍坊市中级人民法院出具(2017)鲁07民终6316号《民事调解书》。	1、《民事调解书》主要内容:(1)公司解除与山东星宝前期签订的《合作协议》及有关《合同书》,各方协议解除。(2)公司返还山东星宝设备款79万元。(3)公司返还山东星宝设备款后可运走四台设备。(4)山东星宝开具79万元增值税票给公司。(5)上述履行完毕后,双方各自放弃其他的诉讼请求和反诉请求。双方之间关于涉案买卖合同、代理合同再无其他纠纷。(6)一审案件反诉讼费、反诉保全费、二审案件受理费(减半收取)合计41,111元由公司承担。2、截至目前公司存放在招商银行广州开发区支行美元存款100.00万元已解冻。3、本次诉讼不会对公司生产经营、财务状况带来实质性影响。	公司已履行完毕	2018/4/21	www.cninfo.com.cn

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1: 2017 年 6 月 16 日, 本公司母公司爱数特、李明之、唐晖、朱凡作为担保人与浦发银行广州分行签订的《最高额保证合同》, 该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为浦发银行广州分行根据《融资额度协议》在授信额度内向本公司提供的贷款及其他授信本金余额之和 (最高限额为人民币壹亿壹仟壹佰壹拾贰万元), 以及利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿

金、手续费及实现债权的其他相关费用及根据主合同经债权人要求债务人需补足的保证金；担保责任期间：债权人按债务人每笔债权分别计算，担保人的保证责任期间为自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日起两年止。截止至 2018 年 6 月 30 日止，本公司在该合同项下无债务。

2: 2017 年 6 月 19 日，本公司、李明之、唐晖、朱凡作为担保人与招商银行杭州滨江支行签订的《最高额不可撤销担保书》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为招商银行杭州滨江支行根据《授信协议》在授信额度内向本公司之子公司杭州数腾提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为人民币贰仟万元整），以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用；担保责任期间：自保证书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年，任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。截止至 2018 年 6 月 30 日止，本公司在该合同项下无债务。

3: 2017 年 7 月 24 日，本公司子公司杭州数腾、李明之、唐晖、朱凡作为担保人与招商银行广州开发区支行签订的《最高额不可撤销担保书》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为招商银行广州开发区支行根据《授信协议》在授信额度内向本公司提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为人民币伍仟万元），以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用；担保责任期间：担保人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。《授信协议》任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。截止至 2018 年 6 月 30 日止，本公司在该合同项下无债务。

4: 2017 年 9 月 8 日，公司作为担保人与江苏银行股份有限公司杭州分行签订《最高额保证合同》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为江苏银行股份有限公司杭州分行根据《最高额综合授信合同》在授信额度内向本公司发放各项借款、融资或任何形式的信贷本金余额之和（最高限额为人民币叁仟万元），以及利息（含罚息、复利）、违约金、损害赔偿金和债权人实现债权的费用等；担保责任期间：担保人的保证责任期间为自本担保合同生效之日起至《基本额度授信合同》项下每笔融资、每批融资履行期限届满之日或每期债权到期之日或每笔垫款的垫款之日或贴现票据到期之日起两年。截止至 2018 年 6 月 30 日止，本公司在该合同项下无债务。

5: 2017 年 9 月 20 日，李明之作为担保人与兴业银行广州越秀支行签订的《最高额保证合同》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为兴业银行广州越秀支行根据《基本额度授信合同》在授信额度内向本公司发放各项借款、融资或任何形式的信贷本金余额之和（最高限额为人民币贰仟伍佰万元），以及利息（含罚息、复利）、违约金、损害赔偿金和债权人实现债权的费用等；担保责任期间：担保人的保证责任期间为自本担保合同生效之日起至《基本额度授信合同》项下每笔融资、每批融资履行期限届满之日或每期债权到期之日或每笔垫款的垫款之日或贴现票据到期之日起两年。《基本额度授信合同》任何一笔融资展期，则保证期间延续至展期期间届满之日起两年。截止至 2018 年 6 月 30 日止，公司尚有上述《基本额度授信合同》下已开出尚未兑付的银行承兑汇票 1,780,000.00 元。

6: 2017 年 12 月 11 日，李明之作为担保人与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订《保证函》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为花旗银行（中国）有限公司上海分行根据《非承诺性短期循环融资协议》在授信额度内向本公司提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高融资额为美元贰佰万元），以及利息、罚息、复息、违约金、损害赔偿金、被保证人花旗银行（中国）有限公司上海分行支出的费用，以及协议执行/实现而导致的其他相关费用；担保责任期间：本保证函是连续的保证书，自签署之日起生效，并持续充分有效。截止至 2018 年 6 月 30 日止，本公司在该合同项下无债务。

7: 2018 年 4 月 19 日，公司第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于与关联方共同认购私募股权创业投资基金份额暨关联交易的议案》，公司与公司董事赵提共同认购“嘉兴为真鑫元投资合伙企业（有限合伙）”基金份额，2018 年 5 月 16 日，公司已实际缴纳认缴出资 500 万元。

8: 2018 年 7 月 18 日，李明之、唐晖、朱凡作为担保人与浦发银行广州分行签订的《最高额保证合同》^②，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为浦发银行广州分行根据《融资额度协议》在授信额度内向本公司提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为人民币壹亿元），以及利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、手续费及实现债权的其他相关费用及根据主合同经债权人要求债务人需补足的保证金；担保责任期间：债权人按债务人每笔债权分别计算，担保人的保证责任期间为自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日起两年止。截止至 2018 年 6 月 30 日止，本公司在该合同项下无债务。

注^②：该保证合同条款担保起止日为 2018 年 4 月 28 日至 2019 年 4 月 27 日止。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司及实际控制人为子公司申请银行授信提供关联担保的进展公告	2017 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东及其他关联方为公司申请银行授信提供关联担保的进展公告	2017 年 08 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司及实际控制人为子公司申请银行授信提供关联担保的进展公告	2017 年 9 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东及其他关联方为公司申请银行授信提供关联担保的进展公告	2017 年 11 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东及其他关联方为公司申请银行授信提供关联担保的进展公告	2017 年 12 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
关于实际控制人为公司申请银行综合授信提供关联担保的进展公告	2018 年 01 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
关于与关联方共同认购私募股权创业投资基金份额暨关联交易的公告	2018 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司实际控制人为公司申请银行授信提供关联担保的进展公告	2018 年 8 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期（协议签 署日）	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州数腾科技有限 公司①	2017 年 06 月 30 日	3,000	2017 年 06 月 19 日	2,000	连带责任保 证	实际融资项 下债务履行 期限届满之 日起两年止	是	否
杭州数腾科技有限 公司②	2017 年 09 月 26 日	5,000	2017 年 09 月 08 日	3,000	连带责任保 证	实际融资项 下债务履行 期限届满之 日起两年止	是	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		10,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		5,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		10,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		5,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		10,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		5,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		10,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		5,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.06%				
其中：								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

注①、注②：为以前年度发生延续至报告期内的担保事项，截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司在该合同项下无债务。

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
杭州爱 新凯科 技有限 公司	华汇建 设集团 有限公 司	新建年 产数字 制版机 500 台、 工业用 压电喷 墨打印 头 18000 只生产 线项目	2018 年 06 月 30 日			无		合同约 定	4,350	否	无	新签订		不适用
广州市 爱微特 科技有 限公司	合肥市 太泽透 平技术 有限公 司	开发一 款微型 涡轮增 程发电 机	2018 年 04 月 17 日			无		合同约 定	2,418	否	无	已按合 同约定 支付第 一笔款 项 260 万元。		不适用

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及公司子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司积极响应国家环保政策，把技术创新和节能减排作为管理的重要工作，公司严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生环境污染事故及其它环保违法违规行为。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、爱新凯与浙江省杭州市国土资源局富阳分局签署了《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：3301832018A21036），爱新凯通过竞拍方式以人民币659万元的价格取得宗地编号为富政工出[2018]4号地块的国有建设用地使用权，宗地总面积为12516平方米。具体内容详见公司于2018年3月21日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司签署国有土地使用权出让合同的公告》（公告编号：2018-026）。

2、公司于2018年3月19日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，2018年4月9日成立广州市爱微特科技有限公司，且完成工商注册登记。具体内容详见公司于2018年3月19日、4月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-025）《关于全资子公司取得营业执照的公告》（公告编号：2018-029）。

3、杭州数腾科技有限公司于2018年3月23日变更注册地址，由“杭州市滨江区西兴街道江陵路1916号兴祺大厦1幢1903室”变更为“浙江省杭州市滨江区西兴街道月明路560号1幢2号楼3层”，已完成工商变更登记。

4、公司于2018年5月24日设立合肥特泽，注册地址为：合肥市高新区习友路3333号中国（合肥）国际智能语音产业研发中心楼611-28室，注册资本500万元。

5、广州市爱司凯科技股份有限公司杭州分公司于2018年5月30日更名为爱司凯科技股份有限公司杭州分公司。

6、2018年6月6日北京微尔特管理咨询有限公司向爱微特投资428万元；2018年6月27日，爱微特注册资本由1000万元变更为1428万元，且完成工商变更登记。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	49,136,580	34.12%						49,136,580	34.12%
3、其他内资持股	49,136,580	34.12%						49,136,580	34.12%
二、无限售条件股份	94,863,420	65.88%						94,863,420	65.88%
1、人民币普通股	65,677,168	45.61%				8,265,905	8,265,905	73,943,073	51.35%
2、境内上市的外资股	29,186,252	20.27%				-8,265,905	-8,265,905	20,920,347	14.53%
三、股份总数	144,000,000	100.00%				0	0	144,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,798		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波梅山保税港区爱数特投资有限公司	境内非国有法人	34.12%	49,136,580	0	49,136,580	0	质押	18,880,000
DT CTP Investment Limited	境外法人	11.29%	16,257,083	-699,979		16,257,083		
共青城容仕凯投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	5.82%	8,375,665	-2,380,777		8,375,665		
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.45%	4,971,221	-1,238,100		4,971,221		
盈联控股有限公司	境外法人	3.19%	4,591,586	-759,184		4,591,586		
应祎琦	境内自然人	2.18%	3,139,900	3,139,900		3,139,900		
李广欣	境内自然人	1.81%	2,608,400	2,608,400		2,608,400		
刘阳春	境内自然人	1.65%	2,380,777	2,380,777		2,380,777		
宁波凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.47%	2,116,315	-586,500		2,116,315		
王全妹	境内自然人	1.40%	2,022,040	2,022,040		2,022,040		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、宁波梅山保税港区爱数特投资有限公司为公司控股股东，其中李明之、朱凡、唐晖分别持有其 30%、30%、40% 的股权，上述三人为本公司一致行动人，其与其他股东无关联关系，也不存在一致行动关系。</p> <p>2、盈联控股有限公司与李广欣有关联关系。</p> <p>3、未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
DT CTP Investment Limited	16,257,083	人民币普通股	16,257,083					
共青城容仕凯投资中心（有限合伙）	8,375,665	人民币普通股	8,375,665					

上海柏智方德投资中心（有限合伙）	4,971,221	人民币普通股	4,971,221
盈联控股有限公司	4,591,586	人民币普通股	4,591,586
应祎琦	3,139,900	人民币普通股	3,139,900
李广欣	2,608,400	人民币普通股	2,608,400
刘阳春	2,380,777	人民币普通股	2,380,777
宁波凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	2,116,315	人民币普通股	2,116,315
王全妹	2,022,040	人民币普通股	2,022,040
深圳市豪洲胜投资有限公司	1,296,540	人民币普通股	1,296,540
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	盈联控股有限公司与李广欣有关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东共青城容仕凯投资中心（有限合伙）除通过普通证券账户持有 1,845,542 股外，还通过兴业证券公司客户信用交易担保证券账户持有 6,530,123 股，实际合计持有 8,375,665 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李明之	董事长、董事	现任	14,740,974	0	0	14,740,974	0	0	0
朱凡	总经理、董事	现任	14,740,974	0	0	14,740,974	0	0	0
唐晖	副总经理、董事	现任	19,654,632	0	0	19,654,632	0	0	0
贺智华	董事	现任	151,508	0	30,210	121,298	0	0	0
赵禔	董事	现任	2,277,139	0	504,010	1,773,129	0	0	0
田立新	董事	现任	0			0			
罗绍德	独立董事	现任	0			0			
程信和	独立董事	现任	0			0			
蒙红云	独立董事	现任	0			0			
吴海贵	监事	现任	0			0			
王敬甫	监事	现任	0			0			
陈湘珂	商务高级经理、职工监事	现任	101,587	0	0	101,587	0	0	0
谢晓楠	财务总监	现任	426,524	0	0	426,524	0	0	0
冯旭	副总经理	现任	507,924	0	126,981	380,943	0	0	0
李晓霞	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	52,601,262	0	661,201	51,940,061	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：爱司凯科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	65,889,789.95	76,935,227.34
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,750,000.00	3,816,744.05
应收账款	141,703,479.46	149,605,303.97
预付款项	5,839,335.08	4,905,919.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	248,470.00	485,333.32
应收股利		
其他应收款	5,187,669.82	5,586,719.68
买入返售金融资产		
存货	56,422,684.72	52,850,780.39

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	123,446,925.26	133,060,031.11
流动资产合计	404,488,354.29	427,246,059.47
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,901,397.60	19,834,430.44
投资性房地产	10,004,151.65	
固定资产	32,981,830.11	43,561,837.27
在建工程	41,594,985.15	31,822,730.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,556,981.57	7,666,706.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,786,827.13	2,138,783.91
递延所得税资产	7,202,393.40	6,651,330.88
其他非流动资产	22,799,416.75	7,249,429.27
非流动资产合计	148,827,983.36	118,925,248.78
资产总计	553,316,337.65	546,171,308.25
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,780,000.00	3,880,000.00

应付账款	11,259,678.94	5,278,738.86
预收款项	10,383,555.98	7,798,979.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,477,589.67	6,081,095.52
应交税费	3,274,063.23	3,587,206.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,165,441.84	17,639,308.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	50,340,329.66	44,265,329.39
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		
专项应付款		
预计负债	34,238.00	1,657,312.01
递延收益	4,927,991.51	5,112,606.89
递延所得税负债	955,671.40	904,542.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,917,900.91	7,674,461.71
负债合计	56,258,230.57	51,939,791.10
所有者权益：		
股本	144,000,000.00	144,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	140,056,644.00	140,056,644.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,749,424.53	18,749,424.53
一般风险准备		
未分配利润	194,252,038.55	191,425,448.62
归属于母公司所有者权益合计	497,058,107.08	494,231,517.15
少数股东权益		
所有者权益合计	497,058,107.08	494,231,517.15
负债和所有者权益总计	553,316,337.65	546,171,308.25

法定代表人：李明之

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：陆叶

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,226,149.34	76,618,475.04
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	5,750,000.00	3,816,744.05
应收账款	143,307,330.78	151,155,855.66
预付款项	6,842,518.49	4,643,494.80
应收利息	248,470.00	485,333.32
应收股利		
其他应收款	26,169,837.84	22,874,340.64
存货	64,646,758.56	58,769,327.38
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	123,247,310.49	112,881,807.67
流动资产合计	432,438,375.50	431,245,378.56

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	56,162,549.60	41,395,582.44
投资性房地产	10,004,151.65	
固定资产	32,753,130.68	43,302,827.05
在建工程	41,594,985.15	31,822,730.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,773,029.44	7,335,934.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,786,827.13	2,138,783.91
递延所得税资产	5,808,786.84	5,682,921.38
其他非流动资产	6,817,202.04	1,038,460.09
非流动资产合计	162,700,662.53	132,717,239.70
资产总计	595,139,038.03	563,962,618.26
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	1,780,000.00	3,880,000.00
应付账款	89,655,102.36	64,129,689.40
预收款项	10,383,555.98	7,679,979.93
应付职工薪酬	3,137,360.28	4,460,345.27
应交税费	897,388.25	359,932.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	38,302,366.59	16,915,788.26
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	144,155,773.46	97,425,735.68
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		
专项应付款		
预计负债	34,238.00	1,657,312.01
递延收益	4,652,991.51	4,837,606.89
递延所得税负债	955,671.40	904,542.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,642,900.91	7,399,461.71
负债合计	149,798,674.37	104,825,197.39
所有者权益：		
股本	144,000,000.00	144,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	153,919,704.86	153,919,704.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,749,424.53	18,749,424.53
未分配利润	128,671,234.27	142,468,291.48
所有者权益合计	445,340,363.66	459,137,420.87
负债和所有者权益总计	595,139,038.03	563,962,618.26

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	76,309,061.59	83,632,522.67
其中：营业收入	76,309,061.59	83,632,522.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	70,089,545.94	69,425,176.16
其中：营业成本	38,640,040.81	41,151,555.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	620,326.38	749,625.27
销售费用	10,517,361.53	9,299,875.65
管理费用	19,326,995.66	15,937,768.49
财务费用	-433,475.86	1,373,843.95
资产减值损失	1,418,297.42	912,507.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,297,671.98	345,250.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	66,967.16	-830,042.91
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-11,745.67	-78,472.61
其他收益	3,644,652.98	5,466,352.55
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,150,094.94	19,940,476.92
加：营业外收入	120,002.85	3,861,402.55
减：营业外支出	-1,044,883.71	1,732,023.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,314,981.50	22,069,855.62
减：所得税费用	2,288,391.57	2,933,866.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,026,589.93	19,135,988.95

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	10,026,589.93	19,135,988.95
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,026,589.93	19,135,988.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,026,589.93	19,135,988.95
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	0.0696	0.1329
（二）稀释每股收益	0.0696	0.1329

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李明之

主管会计工作负责人：谢晓楠

会计机构负责人：陆叶

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	76,193,527.60	83,577,103.78
减：营业成本	57,625,770.06	59,440,331.95
税金及附加	183,459.27	366,989.64
销售费用	12,269,116.01	8,880,623.53
管理费用	14,212,100.74	11,718,863.36
财务费用	-436,530.29	1,389,778.31
资产减值损失	1,418,297.42	950,157.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	939,348.21	248,327.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	66,967.16	-830,042.91
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-249.94	
其他收益	334,615.38	3,122,115.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,804,971.96	4,200,802.73
加：营业外收入	120,002.85	3,861,402.55
减：营业外支出	-1,054,532.37	1,737,501.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,630,436.74	6,324,704.08
减：所得税费用	-33,379.53	603,813.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,597,057.21	5,720,890.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-6,597,057.21	5,720,890.68
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	107,601,842.45	106,693,846.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,949,645.21	7,108,328.82
收到其他与经营活动有关的现金	7,739,497.53	7,163,983.06
经营活动现金流入小计	124,290,985.19	120,966,158.06
购买商品、接受劳务支付的现金	55,875,576.84	60,035,901.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,200,515.72	17,147,476.95
支付的各项税费	11,236,265.13	9,063,705.61
支付其他与经营活动有关的现金	13,691,446.45	12,005,993.30
经营活动现金流出小计	103,003,804.14	98,253,076.90
经营活动产生的现金流量净额	21,287,181.05	22,713,081.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	659,394,736.65	221,259,076.84
取得投资收益收到的现金	4,161.49	3,668.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,446.59	10,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	659,402,344.73	221,273,394.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,143,151.93	16,084,112.56
投资支付的现金	649,931,330.00	230,581,261.33
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	678,074,481.93	246,665,373.89
投资活动产生的现金流量净额	-18,672,137.20	-25,391,979.04
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		20,000,000.00
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		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,199,997.40	8,204.58
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	7,199,997.40	20,008,204.58
筹资活动产生的现金流量净额	-7,199,997.40	-8,204.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	155,250.13	-1,231,492.80
五、现金及现金等价物净增加额	-4,429,703.42	-3,918,595.26
加：期初现金及现金等价物余额	69,236,493.37	92,465,536.63
六、期末现金及现金等价物余额	64,806,789.95	88,546,941.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	103,928,043.12	103,358,106.80
收到的税费返还	5,639,607.61	4,764,091.65
收到其他与经营活动有关的现金	27,570,934.18	21,407,268.68
经营活动现金流入小计	137,138,584.91	129,529,467.13
购买商品、接受劳务支付的现金	59,185,072.35	82,503,102.90
支付给职工以及为职工支付的现	16,348,125.66	13,141,296.78

金		
支付的各项税费	3,678,739.35	3,752,924.20
支付其他与经营活动有关的现金	19,952,326.42	12,497,267.04
经营活动现金流出小计	99,164,263.78	111,894,590.92
经营活动产生的现金流量净额	37,974,321.13	17,634,876.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	635,769,120.21	160,192,604.62
取得投资收益收到的现金	1,454.16	3,217.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,446.60	10,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	635,774,020.97	160,206,471.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,118,856.56	15,684,112.56
投资支付的现金	656,361,330.00	169,611,261.33
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	674,480,186.56	185,295,373.89
投资活动产生的现金流量净额	-38,706,165.59	-25,088,902.13
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		20,000,000.00
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		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,199,997.40	8,204.58
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,199,997.40	20,008,204.58
筹资活动产生的现金流量净额	-7,199,997.40	-8,204.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	155,250.13	-1,231,492.80

五、现金及现金等价物净增加额	-7,776,591.73	-8,693,723.30
加：期初现金及现金等价物余额	68,919,741.07	86,518,501.87
六、期末现金及现金等价物余额	61,143,149.34	77,824,778.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	144,000,000.00				140,056,644.00					18,749,424.53		191,425,448.62		494,231,517.15
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、本年期初余额	144,000,000.00				140,056,644.00					18,749,424.53		191,425,448.62		494,231,517.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												2,826,589.93		2,826,589.93
（一）综合收益总额												10,026,589.93		10,026,589.93
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-7,200,000.00		-7,200,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,200,000.00		-7,200,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	144,000,000.00				140,056,644.00				18,749,424.53		194,252,038.55		497,058,107.08

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	80,000,000.00				204,056,644.00				13,272,893.97		168,221,644.78		465,551,182.75	
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、本年期初余额	80,000,000.00				204,056,644.00			13,272,893.97		168,221,644.78		465,551,182.75	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								572,089.07		18,563,899.88		19,135,988.95	
(一)综合收益总额										19,135,988.95		19,135,988.95	
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								572,089.07		-572,089.07			
1. 提取盈余公积								572,089.07		-572,089.07			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				204,056,644.00			13,844,983.04		186,785,544.66		484,687,171.70	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	144,000,000.00				153,919,704.86				18,749,424.53	142,468,291.48	459,137,420.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	144,000,000.00				153,919,704.86				18,749,424.53	142,468,291.48	459,137,420.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-13,797,057.21	-13,797,057.21
（一）综合收益总额										-6,597,057.21	-6,597,057.21
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-7,200,000.00	-7,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,200,000.00	-7,200,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	144,000,000.00				153,919,704.86				18,749,424.53	128,671,234.27	445,340,363.66

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				217,919,704.86				13,272,893.97	101,179,516.43	412,372,115.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	80,000,000.00				217,919,704.86				13,272,893.97	101,179,516.43	412,372,115.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									572,089.07	5,148,801.61	5,720,890.68
(一)综合收益总额										5,720,890.68	5,720,890.68
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									572,089.07	-572,089.07	
1. 提取盈余公积									572,089.07	-572,089.07	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
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. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				217,919,704.86				13,844,983.04	106,328,318.04	418,093,006.94

	00.00			04.86			3.04	,318.04	05.94
--	-------	--	--	-------	--	--	------	---------	-------

三、公司基本情况

爱司凯科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“爱司凯”）前身系广州市爱司凯机械设备有限公司，于2006年12月18日在广州市成立，取得了广州市工商行政管理局核发的注册号为企独粤穗总字第009785号的企业法人营业执照，公司类型为：有限责任公司（外国法人独资）。于2012年12月26日经广州市工商行政管理局核准，广州市爱司凯机械设备有限公司整体变更为广州市爱司凯科技股份有限公司。2016年6月16日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1300号文《关于核准广州市爱司凯科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公众发行人民币普通股2,000万股，公司股票已于2016年7月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

2017年9月，经公司2017年第一次临时股东大会决议通过，公司以总股本8,000万股为基数，以资本公积每10股转增8股，合计转增6,400万股，本次转增后公司总股本变更为14,400万股。

2018年5月21日经广州市工商行政管理局核准，广州市爱司凯科技股份有限公司变更为爱司凯科技股份有限公司。

截止至2018年6月30日，公司持有统一社会信用代码为914401017955406240的营业执照，注册资本144,000,000.00元，股份总数14,400万股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份A股4,913.66万股，无限售条件的流通股份A股9,486.34万股。注册地址为广州市中新广州知识城九佛建设新街18号自编112房，总部地址为广州市越秀区东风东路745号紫园商务大厦1505号，法定代表人李明之。

本公司属印刷专用设备制造业。主要经营范围包括材料科学研究、技术开发；机械工程设计服务；工程和技术研究和试验发展；通用机械设备销售；机械配件批发；通用机械设备零售；机械配件零售；电气机械检测服务；照片扩印及处理服务；新材料技术咨询、交流服务；机械技术开发服务；机械技术咨询、交流服务；通用设备修理；技术进出口。

本年度新增2家纳入合并范围的子公司，分别为广州市爱微特科技有限公司和合肥特泽信息技术有限公司，本年度纳入合并范围的子公司详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本财务报表于2018年8月24日经本公司董事会批准报出。

本公司将6家子公司纳入报告期合并财务报表范围，具体情况详见“九、在其他主体中的权益之说明”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《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)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止,本报告的会计期间为2018年1月1日至2018年6月30日止。

3、营业周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止,本报告的会计期间为2018年1月1日至2018年6月30日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,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,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他股东权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作

为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，在母公司和子公司的会计政策、会计期间保持一致的前提下，以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资，将母公司与各子公司及各子公司之间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后，由母公司编制合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

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：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 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。

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。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产(不含应收款项)的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,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,确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值若发生较大幅度下降,超过其持有成本的50%,并且时间持续在12个月以上,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入股东权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将期末余额 100 万元及以上的应收账款和期末余额 50 万元及以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如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，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
按照应收款项与交易对象的关系，以合并报表范围内的关联方、内部员工等往来按个别认定法	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
按照应收款项与交易对象的关系，以合并报表范围内的关联方、内部员工等往来按个别认定法	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

2. 存货的计价方法

存货的取得按实际成本计价，原材料和库存商品的发出采用移动加权平均法核算，低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度采用对重要存货项目实行永续盘存制，对次要存货项目采用实地盘存制。每期末，公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。产成品和用于出售的其他存货，以其估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；在产品以其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

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、单价低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。对经单独测试未减值，但库龄超过1年且未领用的原材料按照5%计提减值准备。

13、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面股东权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、固定资产

(1) 确认条件

1. 固定资产确认条件公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出,符合该确认条件的,计入固定资产成本;否则,在发生时计入当期损益。

2. 固定资产的分类固定资产分类为房屋和建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他。

3. 固定资产的初始计量固定资产取得时按照成本进行初始计量。外购固定资产的成本,包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本,分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。公司在每个会计年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值与原先估计数有差异的,调整预计净残值。每期末,对固定资产逐项进行检查,将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备,计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的扣除已计提减值准备后的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险的报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。公司融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

1. 在建工程按实际成本计价,按实施方式的不同,分为自营工程和出包工程进行核算。工程在建造过程中实际发生的全

部支出、工程达到预定可使用状态前发生的工程借款利息和因进行试运转所发生的净支出计入在建固定资产的成本。

2. 在建工程已达到预定可使用状态时转入固定资产，并按规定计提折旧。期末公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过1年以上（含1年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用于发生时根据其发生额直接计入当期财务费用。

3. 借款费用资本化金额

（1）借款利息的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（2）辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

公司的无形资产按取得时的实际成本计价。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- (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) 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；
- (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；

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	土地使用权证登记的使用年限
软件	5

3. 公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。经复核本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。本年公司无使用寿命不确定的无形资产。

4. 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

对受益年限不确定的无形资产，每期末进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在以下减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- (1) 新技术所代替，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

19、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险费。本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入确认的一般原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体原则

(1) 经销模式

国内经销：

国内经销模式下的收入确认流程为：由国内经销商与公司签订合同，产品运输至合同指定地点，由公司（或者经销商）的工程师负责产品的安装、调试，并给予客户一定期限的试用期，试用期满后客户签订验收单，公司根据验收单确认收入。

国外经销：

国外经销模式下的收入确认流程为：①公司与海外经销商达成购买意向后，由公司直接销售给海外经销商，海外经销商负责产品的安装、调试工作；②公司与浙江农资集团金海湾进出口有限公司（以下简称：金海湾）签订年度销售框架协议，授权海外经销商与金海湾达成购买意向后，公司与金海湾签订购销合同，由金海湾负责产品装船、报关等事宜并完成对国外经销商的销售，海外经销商负责产品的安装、调试工作。上述两种出口方式下的海外销售，在完成报关后，以报关单确认收入。

(2) 国内直销模式

直销模式下的收入确认流程为：公司直接与终端客户签订产品销售合同，约定产品型号、价格、数量等，产品运送至合同指定地点，公司的工程师负责产品的安装、调试后，经客户验收合格并签订验收单。公司根据验收单确认收入。

(3) 经营租赁模式

在产品租赁模式中，公司与客户（或者经销商）签订合同并收取租赁产品押金。产品运输至合同指定地点，公司负责产品安装、调试，完成后客户签订设备验收单，验收时间为公司租赁收入确认起始时间，在租赁期内按照直线法将每月收取的租金确认计入当期收入。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关政府补助的判断依据及会计核算

(1) 本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准：本公司取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关政府补助的判断依据及会计核算

(1) 本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准：本公司将除与资产相关的政府补助之外的政府补助判断为与收益相关的政府补助。

(2) 本公司实际收到用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，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；

(3) 本公司实际收到用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

24、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在股东权益中确认的交易或者事项。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。租人承担了承租人某些费用的，公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

(2) 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务、出租设备	16%、17%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
爱司凯科技股份有限公司	15%
杭州数腾科技有限公司	15%
广州市保利特企业发展有限公司	25%
杭州爱数凯科技有限公司	25%
杭州爱新凯科技有限公司	25%
广州市爱微特科技有限公司	25%
合肥特泽信息技术有限公司	25%

2、税收优惠

1. 企业所得税

2016年11月30日，公司取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644003048），认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司2018年度1-6月企业所得税按15%的优惠税率计缴。

2016年11月21日，本公司之子公司杭州数腾科技有限公司（以下简称“杭州数腾”）取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合核发GR201633000182号《高新技术企业证书》，认定有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，杭州数腾2018年度1-6月企业所得税按15%的优惠税率计缴。

除杭州数腾外，本公司其他子公司执行25%的法定所得税税率。

2. 增值税

根据国务院国发（2011）4号文件和财政部、国家税务总局财税[2011]100号文件的规定，经杭州市滨江区国家税务局杭国税滨发[2013]33号文件批复，本公司之子公司杭州数腾享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退的税收优惠政策。

依据财政部、国家税务总局财税（2012）71号文件的规定，本公司及本公司子公司广州市保利特企业发展有限公司2012年11月1日以前出租机器的租金收入按3%计缴增值税。

本公司于2014年9月取得出口退（免）税资格，经广州市国家税务局核准，自营出口货物销售增值税享受“免、退”的优惠政策，退税率为15%或17%。

3. 研究开发费用税前加计扣除

依据科技部、财政部、国家税务总局发布的《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号）规定：科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

本公司之子公司杭州数腾于2018年3月取得科技型中小企业证书，证书编号201833010808000037，有效期2018年3月5日至2019年1月31日，因此杭州数腾开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2018年6月30日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	155,952.41	79,958.77
银行存款	64,648,072.02	69,156,534.60
其他货币资金	1,085,765.52	7,698,733.97
合计	65,889,789.95	76,935,227.34

其他说明

期末其他货币资金中系受限的资金，详见本财务报告附注“七、43.所有权受到限制的资产”。

期末外币货币资金情况，详见本报告附注“七、44.外币货币性项目”。

期末不存在存放在境外的款项。

期末不存在有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,750,000.00	3,816,744.05
合计	5,750,000.00	3,816,744.05

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,077,802.13	
商业承兑票据	0.00	
合计	13,077,802.13	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	159,388,845.21	98.88%	17,685,365.75	11.10%	141,703,479.46	165,758,250.76	98.92%	16,152,946.79	9.74%	149,605,303.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,808,618.80	1.12%	1,808,618.80	100.00%	0.00	1,808,618.80	1.08%	1,808,618.80	100.00%	0.00
合计	161,197,464.01	100.00%	19,493,984.55	12.09%	141,703,479.46	167,566,869.56	100.00%	17,961,565.59	10.72%	149,605,303.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	88,580,370.05	4,429,018.50	5.00%
1 至 2 年	46,943,988.75	4,694,398.88	10.00%
2 至 3 年	18,576,557.19	5,572,967.16	30.00%
3 至 4 年	3,794,171.12	1,897,085.56	50.00%
4 至 5 年	832,409.31	665,927.45	80.00%
5 年以上	425,968.21	425,968.21	100.00%
合计	159,153,464.63	17,685,365.75	11.11%

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,532,418.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	计提的坏账准备
第一名	非关联方	49,712,964.00	31.24	8,462,694.90
第二名	非关联方	47,455,748.35	29.82	3,876,609.41
第三名	非关联方	19,915,267.21	12.51	1,359,371.44
第四名	非关联方	8,084,356.95	5.08	970,045.98
第五名	非关联方	6,733,251.27	4.23	573,130.38
合计		131,901,587.78	82.88	15,241,852.11

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,622,934.69	44.92%	4,831,807.88	98.49%
1 至 2 年	2,299,762.45	39.38%	49,111.73	1.00%
2 至 3 年	916,637.94	15.70%	25,000.00	0.51%
合计	5,839,335.08	--	4,905,919.61	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	与本公司关系	期末余额	年限	原因	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	非关联方	913,609.23	1年以内	业务尚未完结	15.65
第二名	非关联方	646,600.00	1-2年	业务尚未完结	11.07
第三名	非关联方	379,356.24	1-2年	业务尚未完结	6.50
第四名	非关联方	205,831.15	1-2年	业务尚未完结	3.52
第五名	非关联方	160,377.36	1年以内	业务尚未完结	2.75
合计		<u>2,305,773.98</u>			<u>39.49</u>

其他说明：

期末预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		485,333.32
理财产品	248,470.00	
合计	248,470.00	485,333.32

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,570,680.47	94.54%	383,010.65	6.88%	5,187,669.82	6,016,480.04	94.93%	429,760.36	7.14%	5,586,719.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	321,576.81	5.46%	321,576.81	100.00%	0.00	321,576.81	5.07%	321,576.81	100.00%	0.00
合计	5,892,257.28	100.00%	704,587.46	11.96%	5,187,669.82	6,338,056.85	100.00%	751,337.17	11.85%	5,586,719.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,621,742.49	231,087.12	5.00%
1 至 2 年	278,888.30	27,888.83	10.00%
2 至 3 年	53,430.00	16,029.00	30.00%
3 至 4 年	5,851.39	2,925.70	50.00%
4 至 5 年	100.00	80.00	80.00%
5 年以上	105,000.00	105,000.00	
合计	5,065,012.18	383,010.65	7.56%

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

本公司合并范围内关联方、内部员工按照个别认定法，该组合期末余额为505,668.29元，坏账计提比例0%。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 46,749.71 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广州财政代收款	285,762.00	银行收款
合计	285,762.00	--

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	3,063,279.53	3,724,917.60
代扣代缴境外股东所得税	1,044,185.37	1,047,692.05
房屋租赁押金及保证金	692,264.98	938,620.98
往来款	426,576.81	426,576.81
代扣社保和住房公积金	230,992.65	25,661.80
其他	434,957.94	174,587.61
合计	5,892,257.28	6,338,056.85

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	3,063,279.53	1 年以内	61.76%	153,163.98
第二名	代扣代缴税费	598,932.43	1 年以内	12.08%	29,946.62
第三名	代扣代缴税费	445,252.94	1 年以内, 3-4 年	8.98%	24,733.77
第四名	押金	200,000.00	1-2 年	4.03%	20,000.00
第五名	往来款	162,820.16	2-3 年	3.28%	162,820.16
合计	--	4,470,285.06	--	90.13%	390,664.53

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	31,699,247.83	1,826,527.06	29,872,720.77	33,081,738.95	1,893,898.89	31,187,840.06
在产品	7,309,424.53		7,309,424.53	4,882,148.90		4,882,148.90
库存商品	3,555,817.60		3,555,817.60	6,088,852.12		6,088,852.12
发出商品	13,101,421.02		13,101,421.02	6,894,725.58		6,894,725.58
委托加工物资	1,631,221.57	107,424.32	1,523,797.25	2,901,364.00	107,424.32	2,793,939.68
低值易耗品	1,059,503.55		1,059,503.55	1,003,274.05		1,003,274.05
合计	58,356,636.10	1,933,951.38	56,422,684.72	54,852,103.60	2,001,323.21	52,850,780.39

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,893,898.89			67,371.83		1,826,527.06
委托加工物资	107,424.32					107,424.32
合计	2,001,323.21			67,371.83		1,933,951.38

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税	6,050,504.46	2,724,263.72
预缴的所得税	335,767.39	335,767.39
1年内到期定期存款		80,000,000.00
1年内到期理财产品	117,000,000.00	50,000,000.00
房租费用	60,653.41	
合计	123,446,925.26	133,060,031.11

其他说明：

期末理财产品金额情况

理财产品名称	期末余额	产品周期(天)	预期收益率(%)
浙商金惠多增益2号集合资产管理计划	10,000,000.00	91	5.70
云南国际信托有限公司云南信托-国泰君安天盈宝稳健1期集合资金信托计划	10,000,000.00	122	5.70
国泰君安证券君柜宝一号2018年第265期收益凭证	40,000,000.00	106	4.90
兴业证券兴客众享75期固定收益凭证	10,000,000.00	89	4.80
西南证券收益凭证汇溢【2018009】期	10,000,000.00	180	5.10
招商银行单位结构性存款	37,000,000.00	95	4.24
合计	117,000,000.00		

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京爱数新科技有限公司	0.00									0.00	

杭州德驭 投资合伙 企业(有 限合伙)	19,834.43 0.44		65,313.55						19,899.74 3.99	
嘉兴为真 鑫元投资 合伙企业 (有限合 伙)		5,000,000 .00	1,653.61						5,001,653 .61	
小计	19,834.43 0.44	5,000,000 .00	66,967.16						24,901.39 7.60	
合计	19,834.43 0.44	5,000,000 .00	66,967.16						24,901.39 7.60	

其他说明

期末长期股权投资系对联营企业的投资，相应权益情况详见本财务报告附注“九、2.在合营安排或联营企业中的权益”。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	10,416,470.25			10,416,470.25
1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额	10,416,470.25			10,416,470.25
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	10,416,470.25			10,416,470.25
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,416,470.25			10,416,470.25
二、累计折旧和累计摊 销	412,318.60			412,318.60

1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额	412,318.60			412,318.60
(1) 计提或摊销	412,318.60			412,318.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	412,318.60			412,318.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	10,004,151.65			10,004,151.65
1.期末账面价值	10,004,151.65			10,004,151.65
2.期初账面价值				

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	30,374,827.97	20,262,072.61	1,720,081.45	3,232,286.07	55,589,268.10
2.本期增加金额		1,395,920.69	742.74	187,523.84	1,584,187.27
(1) 购置		1,395,920.69	742.74	187,523.84	1,584,187.27
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并					

增加					
3.本期减少金额	10,416,470.25	429,255.23		25,422.63	10,871,148.11
(1) 处置或报废	10,416,470.25	429,255.23		25,422.63	10,871,148.11
4.期末余额	19,958,357.72	21,228,738.07	1,720,824.19	3,394,387.28	46,302,307.26
二、累计折旧					
1.期初余额	780,158.35	8,513,277.92	836,852.27	1,897,142.29	12,027,430.83
2.本期增加金额	644,876.69	1,075,797.81	89,881.21	235,357.80	2,045,913.51
(1) 计提	644,876.69	1,075,797.81	89,881.21	235,357.80	2,045,913.51
3.本期减少金额	329,854.88	398,860.84		24,151.47	752,867.19
(1) 处置或报废	329,854.88	398,860.84		24,151.47	752,867.19
4.期末余额	1,095,180.16	9,190,214.89	926,733.48	2,108,348.62	13,320,477.15
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	18,863,177.56	12,038,523.18	794,090.71	1,286,038.66	32,981,830.11
2.期初账面价值	29,594,669.62	11,748,794.69	883,229.18	1,335,143.78	43,561,837.27

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	148,733.26

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京市石景山区鲁谷路紫玉时代中心 15 层 1510、1511、1512 室	8,211,319.44	尚在办理中

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
CTP 设备生产建设项目	41,594,985.15		41,594,985.15	31,822,730.53		31,822,730.53
合计	41,594,985.15		41,594,985.15	31,822,730.53		31,822,730.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
CTP 设备生产建设项目	126,500,000.00	31,822,730.53	9,772,254.62			41,594,985.15	32.88%	90%				募股资金
合计	126,500,000.00	31,822,730.53	9,772,254.62			41,594,985.15	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

期末在建工程未出现减值迹象，未计提减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,798,000.00			2,975,509.62	9,773,509.62
2.本期增加金额				186,923.08	186,923.08
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,798,000.00			3,162,432.70	9,960,432.70
二、累计摊销					
1.期初余额	1,319,441.03			787,362.11	2,106,803.14
2.本期增加金额	67,980.00			228,667.99	296,647.99
(1) 计提	67,980.00			228,667.99	296,647.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	855,342.11			1,548,109.02	2,403,451.13
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,942,657.89			1,614,323.68	7,556,981.57
2.期初账面价值	6,010,637.89			1,656,068.59	7,666,706.48

本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比例。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修工程	1,784,951.64		163,428.72	136,363.64	1,485,159.28
车间装修改造及其他	353,832.27	53,678.40	105,842.82		301,667.85
合计	2,138,783.91	53,678.40	269,271.54	136,363.64	1,786,827.13

其他说明

15、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

单位：元

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
内部交易未实现利润	8,766,912.39	1,315,036.86	5,932,265.31	889,839.80
坏账准备	20,063,453.21	3,009,517.98	18,577,783.96	2,786,667.59
存货减值准备	1,933,951.38	290,092.71	2,001,323.21	300,198.48
预提保修期修理费	17,217,401.02	2,582,610.15	16,173,521.38	2,426,028.21
预计负债	34,238.00	5,135.70	1,657,312.01	248,596.80
合计	48,015,956.00	7,202,393.40	44,342,205.87	6,651,330.88

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	6,371,142.69	955,671.40	6,030,285.43	904,542.81
合计	6,371,142.69	955,671.40	6,030,285.43	904,542.81

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	48,015,956.00	7,202,393.40	44,342,205.87	6,651,330.88
递延所得税负债	6,371,142.69	955,671.40	6,030,285.43	904,542.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	135,118.80	135,118.80
可抵扣亏损	14,799,631.83	6,161,305.61
合计	14,934,750.63	6,296,424.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,081,479.91	2,311,744.35	
2019 年		8,039.51	
2020 年	296,986.34	370,844.00	
2021 年	2,520,236.77	2,520,236.77	
2022 年	950,440.98	950,440.98	
2023 年	9,950,487.83		
合计	14,799,631.83	6,161,305.61	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	15,382,214.71	6,210,969.18
预付资产采购款	7,417,202.04	952,990.00
预付软件采购款		85,470.09
合计	22,799,416.75	7,249,429.27

其他说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,780,000.00	3,880,000.00
合计	1,780,000.00	3,880,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料采购款	8,861,614.83	2,847,609.18
运输费用	238,459.35	339,764.88
固定资产采购款	2,124,604.76	1,618,742.44
其他	35,000.00	472,622.36
合计	11,259,678.94	5,278,738.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末应付账款余额中无账龄超过1年的大额应付款项。

期末应付账款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	8,234,487.37	5,389,596.17
预收年保费	1,869,916.82	2,386,634.74
预收租金	51,000.00	12,875.00
其他	228,151.79	9,874.02
合计	10,383,555.98	7,798,979.93

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收的年保费用	247,656.44	尚未到结算期
预收租金	11,000.00	尚未到结算期
预收销售订金款	930,663.21	客户尚未提货
合计	1,189,319.65	--

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,976,048.02	19,676,504.86	21,274,852.89	4,377,699.99
二、离职后福利-设定提存计划	105,047.50	806,892.53	812,050.35	99,889.68
合计	6,081,095.52	20,483,397.39	22,086,903.24	4,477,589.67

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,775,431.40	17,117,190.55	18,702,394.96	4,190,226.99
2、职工福利费	600.00	1,000,128.90	1,000,728.90	

3、社会保险费	92,611.75	675,133.69	684,624.44	83,121.00
其中：医疗保险费	82,556.36	590,283.24	600,506.10	72,333.50
工伤保险费	2,810.74	18,552.14	18,842.07	2,520.81
生育保险费	7,244.65	66,298.31	65,276.27	8,266.69
4、住房公积金	22,120.00	668,560.00	667,998.00	22,682.00
5、工会经费和职工教育经费	19,284.87	89,491.72	93,106.59	15,670.00
8、其他短期薪酬	66,000.00	126,000.00	126,000.00	66,000.00
合计	5,976,048.02	19,676,504.86	21,274,852.89	4,377,699.99

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	101,425.17	779,421.58	784,402.08	96,444.67
2、失业保险费	3,622.33	27,470.95	27,648.27	3,445.01
合计	105,047.50	806,892.53	812,050.35	99,889.68

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,261,201.47	933,204.99
企业所得税	1,654,712.66	2,320,652.17
个人所得税	57,948.58	166,022.53
城市维护建设税	95,875.41	69,245.29
教育费附加	41,089.46	29,656.46
印花税	17,380.70	15,252.10
土地使用税	10,765.02	21,530.00
地方教育费附加	27,392.98	19,770.97
房产税	107,696.95	11,871.79
合计	3,274,063.23	3,587,206.30

其他说明：

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提保修期修理费	17,326,913.20	16,325,256.79
租赁押金	548,500.00	534,500.00
其他预提费用	47,163.26	110,995.57
技术服务费	184,811.26	134,044.03
代扣代缴个人社保	52,140.99	111,977.68
其他	1,005,913.13	422,534.71
合计	19,165,441.84	17,639,308.78

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
租赁押金	470,000.00	机器在租
预提保修期修理费	12,631,146.30	预提费用
合计	13,101,146.30	--

其他说明

期末其他应付款余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	34,238.00	1,657,312.01	合同纠纷
合计	34,238.00	1,657,312.01	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2016年5月5日，本公司收到山东昌乐县人民法院关于山东星宝印刷材料有限公司（以下简称“山东星宝”）2016年4月21日起诉本公司及北京佳恒天韵科技有限公司（以下简称“佳恒天韵”）的《民事起诉状》、《昌乐县法院民事裁定书》和《昌乐县法院传票》。山东星宝在本次起诉中诉讼请求：“（1）请求解除其与公司2011年4月签订的CTP经销协议，以及2013年8月签订的合作协议；（2）请求全部退回2011年以来其所有购买的15台CTP设备（其中公司直接销售给山东星宝6台，通过佳恒天韵销售9台），并返还自2011年以来已付设备总款项515.73万元，并赔偿经济损失100.00万元，在诉讼过程中，山东星宝变更诉讼请求，将返还已付设备款变更为542.33万元；（3）山东星宝以财产担保的方式，向法院提出财产保全。”

公司向山东昌乐县人民法院提出反诉请求：“（1）判令山东星宝支付货款287,300.00元，违约金14,365.00元；（2）判

令山东星宝退还两台设备增值税发票税费69,878.42元；（3）本案一切费用由山东星宝承担。”

2017年6月18日，山东省昌乐县人民法院作出一审判决：“（1）解除山东星宝与公司于2013年8月1日签订的《合作协议》；（2）解除山东星宝与佳恒天韵与2011年7月18日、9月20日、2012年2月20日及山东星宝与本公司2013年9月23日签订的合同书。公司返还山东星宝货款99.55万元；山东星宝将合同中设计的4台设备返还给本公司；（3）公司返还山东星宝超支货款26.27万元；（4）公司支付山东星宝违约金100万元。另案件受理费56,763.00元，山东星宝承担36,807.00元，公司承担19,956.00元；反诉费6,873.00元，保全费5,000.00元及反诉保全费2,420.00元由公司承担。”

本公司就该诉讼已于2017年7月10日向潍坊市中级人民法院提起上诉，2018年5月11日，潍坊市中级人民法院作出二审判决：“（1）山东星宝与公司于2013年8月1日签订的《合作协议》及2013年9月23日签订的合同书、山东星宝与佳恒天韵与2011年7月18日、9月20日、2012年2月20日签订的《合作协议》，各方协议解除；（2）公司返还山东星宝设备款79.00万元；（3）山东星宝将合同中设计的4台设备返还给本公司；（4）山东星宝为本公司开具金额79.00万元的增值税发票；（5）山东星宝承担一审案件受理费56,763.00元，保全费5,000.00元，公司承担一审案件反诉费6,873.00元，反诉保全费2,420.00元，二审案件受理费63,636.00元，减半收取31,818.00元由公司承担。”

结合案件二审判决结果，公司将承担诉讼费金额合计41,111.00元，已支付6,873.00元诉讼代理费及反诉费，截止至2018年6月30日，预计负债金额为34,238.00元。

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,112,606.89	0.00	184,615.38	4,927,991.51	政府拨款
合计	5,112,606.89	0.00	184,615.38	4,927,991.51	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
计算机直接制版机（UVCTP）的研制及产业化（注1）	1,587,606.89			184,615.38			1,402,991.51	与资产相关
直接制版机的自动调焦调角机构（注2）	105,000.00						105,000.00	与收益相关
计算机直接制版机（注3）	70,000.00						70,000.00	与收益相关
计算机直接制版机镜头的自动调焦	100,000.00						100,000.00	与收益相关

调角机构(注4)								
广州市知识产权局产业化(注5)	200,000.00						200,000.00	与收益相关
工业打印机喷头的研发及产业化(注6)	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
广东省工程技术研究中心资金资助款(注7)	1,050,000.00						1,050,000.00	与收益相关
产学研协同创新重大专项(产业技术研究)(注8)	800,000.00						800,000.00	与收益相关
合计	5,112,606.89			184,615.38			4,927,991.51	--

其他说明:

注1:根据《转下达2013年广州市战略性新兴产业示范工程、节能环保推广应用专项资金投资计划的通知》穗开发改(2013)114号和《广州市发展改革委,广州市财政局关于下达2013年广州市战略性新兴产业示范工程、节能环保推广应用专项等专项资金投资计划的通知》穗发改(2013)308号,本公司获得计算机直接制版机(UVCTP)的研制及产业化项目资助3,000,000.00元,项目实施期间为2012年至2015年。该项目为综合性补助,本公司在购置资产可使用年限内平均计入损益。

注2:根据广州市越秀区科技信息化局文件(越科字[2009]7号文)关于下达2009年度第一批科技计划项目经费的通知,就本公司研发项目“直接制版机的自动调焦调角机构”拨付专项经费105,000.00元。截止至2018年6月30日,该项目尚未验收。

注3:根据广州市越秀区科技信息化局文件(越科字[2010]10号文)关于下达2010年度第二批科技计划项目经费的通知,就本公司研发项目“计算机直接制版机”拨付专项经费70,000.00元。截止至2018年6月30日,该项目尚未验收。

注4:广州市越秀区知识产权局对本公司研发项目“计算机直接直板机镜头的自动调焦调角机构”拨付专项经费100,000.00元,项目期间为2012年10月至2014年10月。截止至2018年6月30日,该项目尚未验收。

注5:根据广州市财政局文件(穗知【2014】80号)关于下达2014年专利技术产业化示范项目经费的通知,就本公司研发项目“计算机直接制版机(UVCTP)的产业化”拨付专项经费200,000.00元。截止至2018年6月30日,该项目尚未验收。

注6:根据广州市科技创新委员会、广州市财政局文件(穗科创字【2015】131号)关于下达2015年产教研专项项目经费(第三批)的通知,就本公司研发项目“工业打印机喷头的研发及产业化”拨付专项经费1,200,000.00元。截止至2018年6月30日,该项目尚未验收。

注7:广州开发区科技创新和知识产权局对获得省科技厅认定为2015年广东省工程技术研究中心的企业,按照《广州开发区科技发展资金管理办法》给予本公司“广东省工业打印头工程技术研究中心项目”资助不超过150万元。该资助资金采取分期方式拨付,在通过审核时拨付70%(105.00万元),验收通过后再拨付余下30%(45万元)。截止至2018年6月30日,该项目尚未验收。

注8：广州开发区科技创新和知识产权局对本公司研发项目“工业打印机喷头的研发及产业化”产学研协同创新重大专项（产业技术研究）拨付专项经费800,000.00元，项目期间为2015年6月1日至2017年6月30日。截止至2018年6月30日，该项目尚未验收。

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	144,000,000.00						144,000,000.00

其他说明：

26、资本公积

单位：元

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）	140,056,644.00			140,056,644.00
合计	140,056,644.00			140,056,644.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,749,424.53			18,749,424.53
合计	18,749,424.53			18,749,424.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	191,425,448.62	168,221,644.78
调整后期初未分配利润	191,425,448.62	168,221,644.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,026,589.93	36,680,334.40
减：提取法定盈余公积		5,476,530.56
应付普通股股利	7,200,000.00	8,000,000.00
期末未分配利润	194,252,038.55	191,425,448.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,901,379.40	38,332,332.73	83,103,352.78	40,728,619.63
其他业务	407,682.19	307,708.08	529,169.89	422,936.16
合计	76,309,061.59	38,640,040.81	83,632,522.67	41,151,555.79

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	542,636.95	343,964.56
教育费附加	232,454.72	147,344.70
房产税	123,981.86	78,180.87
土地使用税	10,765.02	
车船使用税	5,700.00	5,880.00
印花税	80,235.00	76,025.32
营业税	-530,417.00	
地方教育费附加	154,969.83	98,229.82
合计	620,326.38	749,625.27

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,210,240.90	3,311,610.07
质保期维修配件费	2,145,119.64	2,675,443.73
运杂费	1,065,107.66	1,127,854.92
市场推广费	1,222,180.28	756,051.21

经销商服务费	339,806.66	411,771.08
差旅费	481,592.33	555,615.18
广告费	258,949.93	33,962.26
业务招待费	61,565.00	100,351.52
办公费	121,828.85	144,159.55
其他	610,970.28	183,056.13
合计	10,517,361.53	9,299,875.65

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	11,084,497.01	9,344,330.69
职工薪酬	4,577,685.63	3,852,066.66
聘请中介机构费用	693,442.29	656,871.39
租赁费	742,302.99	451,236.05
咨询费	47,789.81	343,987.32
办公费	164,735.49	156,766.28
业务招待费	256,994.74	182,513.01
差旅费	187,227.24	161,947.25
税金	0.00	
其他	1,572,320.46	788,049.84
合计	19,326,995.66	15,937,768.49

其他说明：

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		8,204.58
利息收入	-261,010.81	-410,488.33
手续费	42,642.86	50,089.31
汇兑损益	-155,250.13	1,782,611.57
理财产品收益	-59,857.78	-56,573.18
合计	-433,475.86	1,373,843.95

其他说明：

理财产品收益系公司购买的兴业银行和招商银行“七天通知存款理财产品”，招商银行美金存汇盈产品所获取的利息收益。

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,485,669.25	743,416.36
二、存货跌价损失	-67,371.83	169,090.65
合计	1,418,297.42	912,507.01

其他说明：

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	66,967.16	-830,042.91
持有至到期定期存款利息	242,666.68	1,062,534.63
理财产品收益	988,038.14	112,758.75
合计	1,297,671.98	345,250.47

其他说明：

36、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-11,745.67	-78,472.61

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
计算机直接制（UVCTP）的研制及产业化	184,615.38	184,615.38
2018 年度广州市专利工作专项资金（发展资金）（第一批）	50,000.00	
知识产权规范化管理标准认证资助资金	100,000.00	
市企业研发投入后补助市、区级资金		953,600.00

广东省 2016 年度企业研究开发省级补助项目计划资金（第二批）		783,900.00
3D 打印技术及设备的研发项目拨款		1,200,000.00
增值税退税	3,310,037.60	2,344,237.17
合计：	3,644,652.98	5,466,352.55

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	120,000.00	3,700,000.00	120,000.00
其他	2.85	161,402.55	2.85
合计	120,002.85	3,861,402.55	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年高新技术企业培育与市科技创新小巨人企业奖补项目（注 1）	广州市科技创新委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	120,000.00		与收益相关
2016 年度高新技术企业认定通过奖励资金	广州开发区科技创新和知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		700,000.00	与收益相关
境内外证券市场新上市企业补贴	广州市金融工作局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否		3,000,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	120,000.00	3,700,000.00	--

其他说明：

注1：根据《广州市科技计划项目管理办法》(穗科创〔2015〕6号)有关规定，本公司获取2017年高新技术企业培育与市科技创新小巨人企业奖补项目拟立项企业拨付资金120,000.00元。

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损毁报废损失	16,473.28	44,682.84	16,473.28
其他	-1,061,356.99	1,687,341.01	-1,061,356.99
合计	-1,044,883.71	1,732,023.85	-1,044,883.71

其他说明：

其他主要系截止至2018年6月30日，冲回已计提预计负债计入营业外支出1,063,947.76元。

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,788,325.50	3,440,363.38
递延所得税费用	-499,933.93	-506,496.71
合计	2,288,391.57	2,933,866.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,314,981.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,847,247.23
子公司适用不同税率的影响	1,295,748.93
调整以前期间所得税的影响	41,357.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,716.70
归属于合营企业和联营企业的损益	-10,045.07
加计扣除的技术开发费用	-906,187.11
其他调整影响	-446.44
所得税费用	2,288,391.57

其他说明

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	518,892.11	77,807.41
利息收入	320,868.59	467,061.51
收到的政府补助	270,000.00	5,557,500.00

收回的票据保证金	81,000.00	399,000.00
其他	6,548,736.83	662,614.14
合计	7,739,497.53	7,163,983.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	2,128,354.19	739,484.85
付现的管理、销售费用	11,517,858.63	11,173,219.14
退回的租赁押金		40,000.00
手续费支出	42,642.86	50,089.31
其他	2,590.77	3,200.00
合计	13,691,446.45	12,005,993.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,026,589.93	19,135,988.95
加：资产减值准备	1,418,297.42	912,507.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,705,364.92	1,526,373.34
无形资产摊销	296,647.99	260,204.85
长期待摊费用摊销	269,271.54	146,956.81
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）	28,218.95	123,155.45
财务费用（收益以“—”号填列）	-155,250.13	1,239,697.38
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,297,671.98	-345,250.47
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-551,062.52	-487,707.80
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	51,128.59	-18,788.91
存货的减少（增加以“—”号填列）	-3,504,532.50	-856,415.16

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	3,948,533.70	-2,647,790.75
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,051,645.14	3,724,150.46
经营活动产生的现金流量净额	21,287,181.05	22,713,081.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	64,806,789.95	88,546,941.37
减：现金的期初余额	69,236,493.37	92,465,536.63
现金及现金等价物净增加额	-4,429,703.42	-3,918,595.26

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	64,806,789.95	69,236,493.37
其中：库存现金	155,952.41	79,958.77
可随时用于支付的银行存款	64,650,837.54	69,156,534.60
三、期末现金及现金等价物余额	64,806,789.95	69,236,493.37

其他说明：

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,083,000.00	保证金
合计	1,083,000.00	--

其他说明：

44、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

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	2,173,495.15	6.6166	14,381,148.01

欧元	0.03	7.6515	0.23
港币			
瑞士法郎	3.24	6.635	21.50
应收账款	--	--	
其中：美元	4,176,669.72	6.6166	27,635,352.87
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、本公司于2018年3月19日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了新设子公司广州市爱微特科技有限公司的议案，2018年4月9日完成工商注册，注册资本1,000.00万元，于2018年6月6日，公司与北京微尔特管理咨询有限公司达成投资协议，爱微特注册资本由1,000.00万元增加至1,428.00万元，北京微尔特以现金428.00万元认购增加的注册资本，截止至2018年6月30日，子公司主要信息如下：

子公司名称	取得方式	公司类型	注册地	法人代表人	注册资本	实收资本
广州市爱微特科技有限公司	设立	有限责任公司	广州市	李明之	1,428.00万元	260.00万

接上表：

经营范围	统一社会信用代码	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并
真空磁悬浮发电机(组)的技术研究、技术开发;通用机械设备销售;通用机械设备零售;机械技术咨询、交流服务;新能源发电工程勘察设计;新能源发电工程咨询服务;发动机热平衡系统技术研究、开发;发动机热管理系统技术研究、开发;发动机热平衡系统设计、咨询服务;发动机热管理系统设计、咨询服务;能源技术研究、技术开发服务;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	91440101MA5ARXN68D	70.03	70.03	是

2、本公司于2018年4月18日召开总经理办公会议，会议通过了新设子公司合肥特泽信息技术有限公司的议案，子公司主

要信息如下：

子公司名称	取得方式	公司类型	注册地	法人代表人	注册资本	实收资本
合肥特泽信息技术有限公司	设立	有限责任公司	合肥市	李明之	500.00万元	0.00万

接上表：

经营范围	统一社会信用代码	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并
计算机软件开发及销售、技术咨询及售后服务；微小燃气轮机产品研发及销售；机械设 备及其零配件的销售；自营或代理各类商品及 技术的进出口业务（国际法律法规限制或禁止 的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目， 经相关部门批准后方可开展经营活动）	91340100MA2RR4K27F	100.00	100.00	是

九、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	
杭州数腾科技有限公司	杭州市	杭州市	软件开发、销售	100.00%		同一控制合并
广州市保利特企业发展有限公司	广州市	广州市	设备租赁、销售	100.00%		同一控制合并
杭州爱数凯科技有限公司	杭州市	杭州市	设备生产、销售	100.00%		投资设立
杭州爱新凯科技有限公司	杭州市	杭州市	设备生产、销售	100.00%		投资设立
广州市爱微特科技有限公司	广州市	广州市	软件开发、销售	70.03%		投资设立
合肥特泽信息技术有限公司	合肥市	合肥市	软件开发、销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在合营安排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	
北京爱数新科技有限公司	北京市	北京市	技术服务	42.88%		权益法

杭州德驭投资合伙企业（有限合伙）	杭州市	杭州市	投资管理	20.00%		权益法
嘉兴为真鑫元投资合伙企业(有限合伙)	嘉兴	嘉兴	投资管理	19.96%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：经2017年1月23日公司总经理办公会同意，公司与北京恒瑞鼎新科技有限公司达成投资协议，双方共同投资设立北京爱数新科技有限公司（以下简称“爱数新公司”），根据章程约定，投资总额为200.00万元，本公司投资98.00万元，占爱数新公司49%的股权。按照约定，公司已于2017年3月17日将投资款98.00万元缴入爱数新公司。

2017年12月北京爱数新科技有限公司（以下简称“爱数新”）、北京恒瑞鼎新科技有限公司（以下简称“恒瑞鼎新”）、本公司、杭州德驭投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“德驭投资”）签订股权转让及增资协议，约定由德驭投资按照协议的条款和条件以人民币100万元受让恒瑞鼎新所持有的爱数新11%的股权(对应爱数新注册资本人民币22万元)。各方进一步同意，基于本次股权转让并与此同时，由德驭投资以投资后爱数新估值人民币4,000万元，通过溢价增资的方式向标的公司投资人民币500万元(其中人民币28.57万元计入标的公司注册资本，其余部分计入标的公司资本公积)，取得标的公司12.5%股权。爱数新已于2018年1月11日完成工商变更登记，2018年1月29日德驭投资已支付股权转让款及增资款，本次交易完成后本公司持有爱数新42.875%的股权。

注：经公司2016年9月第二届董事会第十次会议审议，同意公司与广州德同合作设立产业投资资金合伙企业，本公司按照合伙协议的已于2017年2月28日将2,000.00万元认缴资金缴入合伙企业。合作协议约定广州德同担任执行事务合伙人及管理人，德同派出三名成员、本公司派出一名成员共同组成投资决策委员会，投资决策原则采用简单多数原则。

注：经公司2018年4月第二届董事会第二十一次会议审议，同意公司与关联方共同认购私募股权创业投资基金，本公司按照合伙协议的已于2018年5月16日将500.00万元认缴资金缴入合伙企业。合作协议约定为真投资为投资基金的执行事务合伙人及基金管理人，投资决策委员会为合伙企业的投资决策投资机构，投决会设3席，由普通合伙人推荐1人，有限合伙人王军推荐1人，有限合伙人赵祺推荐1人组成。参加投决会人数超过2人为有效，表决投票时同意票数达到2票为通过。

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

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京爱数新科技有限公司	杭州德驭投资合伙企业	嘉兴为真鑫元投资合伙企业(有限合伙)	北京爱数新科技有限公司	杭州德驭投资合伙企业	嘉兴为真鑫元投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	636,368.51	51,880,683.68	20,058,284.58	218,137.16	59,272,473.20	
非流动资产	127,694.77	50,607,100.00		65,184.90	30,000,000.00	
资产合计	764,063.28	102,487,783.68	20,058,284.58	283,322.06	89,272,473.20	
流动负债	692,127.39	2,577,813.52		3,787,059.77	100,321.00	
负债合计	692,127.39	2,577,813.52		3,787,059.77	100,321.00	
归属于母公司股东权益	71,935.89	99,909,970.16	20,058,284.58	-3,503,737.71	89,172,152.20	
按持股比例计算的净资产份额	30,842.51	19,981,994.03	4,003,649.62	-1,716,831.48	17,834,430.44	

对联营企业权益投资的账面价值		19,899,743.99	5,001,653.61		19,834,430.44	
营业收入	707,547.00	1,450,848.66			1,234,068.32	
净利润	-1,424,326.40	326,567.77	8,284.58	-5,503,737.71	-827,847.80	
综合收益总额	-1,424,326.40	326,567.77	8,284.58	-5,503,737.71	-827,847.80	

其他说明

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京爱数新科技有限公司	-1,716,831.48	-610,679.94	-2,327,511.42

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。本公司的主要金融工具包括：应收票据、应收利息、应收账款、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、应付票据、其他应付款。

本公司经营过程中面临的主要金融风险是信用风险、流动风险及市场风险。

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核，仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。本公司每年末会根据经销商的交易金额、货款支付的及时性、信用额度的使用情况对客户的信用额度重新进行评定，并为之签订年度经销商协议。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金及风险较低、收益较为稳定的银行理财产品。本公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型商业银行；银行理财产品均为国有控股银行和其它大中型商业银行发行的理财产品，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。本公司应收账款风险点分布于少数几个合作方和客户，截止至2018年6月30日，本公司应收账款82.88%源于前五大客户，本公司存在重大的信用集中风险，且本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本公司市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来

源于银行借款。公司报告期间从银行借入短期借款以解决临时流动资金不足，期末无借款余额，面临的利率风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。公司有较大部分采用外币结算的境外销售，而公司采用外币结算的境外采购金额很小，公司经营活动面临着较大的汇率风险，业绩受汇率变动影响较为敏感。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波梅山保税港区爱数特投资有限公司	宁波市	投资	2,400.00 万元	34.12%	34.12%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李明之、唐晖、朱凡。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李明之	实际共同控制人
唐晖	实际共同控制人
朱凡	实际共同控制人
冯旭	公司副总经理
朱梁	杭州分公司副总经理
DT CTP Investment Limited	持有 5% 以上股份的股东单位
Super Link Holdings Limited	持有 5% 以下股份的股东单位

共青城容仕凯投资中心（有限合伙）	持有 5% 以上股份的股东单位
广州德同投资管理有限公司	注 1

其他说明

注1：本公司董事田立新先生担任法人独资企业广州德同投资管理有限公司（以下简称“广州德同”）法定代表人和执行董事，同时担任广州德同之股东德同（北京）投资管理股份有限公司的董事和经理，其母亲张孝义女士通过德同（北京）投资管理有限公司间接持有广州德同24%之股权。

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
冯旭	房屋建筑物	30,000.00	60,000.00
朱梁	房屋建筑物	28,200.00	45,000.00

关联租赁情况说明

注1：2016年8月，本公司和冯旭签订了《租房协议》，协议约定：冯旭将位于浙江省杭州市滨江区东和时代2802房，面积共51.00平方米，租给广州市爱司凯科技股份有限公司杭州分公司作为员工宿舍，租赁日期自2016年9月1日至2017年8月31日止，每月租金5,000.00元。2017年9月原租赁合同到期，续签合同，租赁日期自2017年9月1日至2018年8月31日止，每月租金5,000.00元。

注2：2017年3月，本公司之子公司和朱梁签订了《租房协议》，协议约定：朱梁将位于浙江省杭州市滨江区东和时代2513房，面积共51.00平方米，租给杭州数腾科技有限公司作为员工宿舍，租赁日期自2017年3月9日至2018年3月8日止，每月租金4,500.00元。2018年3月原租赁合同到期，续签合同，租赁日期自2018年3月9日至2019年3月8日止，每月租金4,800.00元。

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
爱数特、李明之、唐晖、朱凡	111,120,000.00	2017年01月24日	2018年01月22日	是

爱司凯、李明之、唐晖、朱凡	20,000,000.00	2017年06月19日	2018年06月18日	是
杭州数腾、李明之、唐晖、朱凡	50,000,000.00	2017年07月24日	2018年07月23日	否
李明之	25,000,000.00	2017年10月11日	2018年10月10日	否
李明之	2,000,000.00	2017年12月11日	2018年12月10日	否
李明之、唐晖、朱凡	100,000,000.00	2018年04月28日	2019年04月27日	否

关联担保情况说明

注1：2017年6月16日，本公司母公司爱数特、李明之、唐晖、朱凡作为担保人与浦发银行广州分行签订的《最高额保证合同》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为浦发银行广州分行根据《融资额度协议》在授信额度内向本公司提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为人民币壹亿壹仟壹佰壹拾贰万元），以及利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、手续费及实现债权的其他相关费用及根据主合同经债权人要求债务人需补足的保证金；担保责任期间：债权人按债务人每笔债权分别计算，担保人的保证责任期间为自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日起两年止。截止至2018年6月30日止，本公司在该合同项下无债务。

注2：2017年6月19日，本公司、李明之、唐晖、朱凡作为担保人与招商银行杭州滨江支行签订的《最高额不可撤销担保书》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为招商银行杭州滨江支行根据《授信协议》在授信额度内向本公司之子公司杭州数腾提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为人民币贰仟万元整），以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用；担保责任期间：自保证书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年，任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。截止至2018年6月30日止，本公司在该合同项下无债务。

注3：2017年7月24日，本公司子公司杭州数腾、李明之、唐晖、朱凡作为担保人与招商银行广州开发区支行签订的《最高额不可撤销担保书》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为招商银行广州开发区支行根据《授信协议》在授信额度内向本公司提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为人民币伍仟万元），以及利息、罚息、复息、违约金、保理费用和实现债权的其他相关费用；担保责任期间：担保人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。《授信协议》任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。截止至2018年6月30日止，本公司在该合同项下无债务。

注4：2017年9月20日，李明之作为担保人与兴业银行广州越秀支行签订的《最高额保证合同》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为兴业银行广州越秀支行根据《基本额度授信合同》在授信额度内向本公司发放各项借款、融资或任何形式的信贷本金余额之和（最高限额为人民币贰仟伍佰万元），以及利息（含罚息、复利）、违约金、损害赔偿金和债权人实现债权的费用等；担保责任期间：担保人的保证责任期间为自本担保合同生效之日起至《基本额度授信合同》项下每笔融资、每笔融资履行期限届满之日或每期债权到期之日或每笔垫款的垫款之日或贴现票据到期之日起两年。《基本额度授信合同》任何一笔融资展期，则保证期间延续至展期期间届满之日起两年。截止至2018年6月30日止，公司尚有上述《基本额度授信合同》下已开出尚未兑付的银行承兑汇票1,780,000.00元。

注5：2017年12月11日，李明之作为担保人与花旗银行（中国）有限公司上海分行签订《保证函》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为花旗银行（中国）有限公司上海分行根据《非承诺性短期循环融资协议》在授信额度内向本公司提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高融资额为美元贰佰万元），以及利息、罚息、复息、违约金、损害赔偿金、被保证人花旗银行（中国）有限公司上海分行支出的费用，以及协议执行/实现而导致的其他相关费用；担保责任期间：本保证函是连续的保证书，自签署之日起生效，并持续充分有效。截止至2018年6月30日止，本公司在该合同项下无债务。

注6：2018年7月18日，李明之、唐晖、朱凡作为担保人与浦发银行广州分行签订的《最高额保证合同》，该合同中确定了担保人提供保证担保的范围为浦发银行广州分行根据《融资额度协议》在授信额度内向本公司提供的贷款及其他授信本金余额之和（最高限额为人民币壹亿元），以及利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、手续费及实现债权的其他相关费用及根据主合同经债权人要求债务人需补足的保证金；担保责任期间：债权人按债务人每笔债权分别计算，担保人的保证责任

期间为自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日起两年止。截止至2018年6月30日止，本公司在该合同项下无债务。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,025,917.66	2,380,587.42

(4) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
其他应收款	DT CTP Investment Limited	598,932.43	29,946.62	598,932.43	29,946.62
其他应收款	Super Link Holdings Limited	445,252.94	24,733.77	445,252.94	24,733.77

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2017年，本公司杭州分公司与杭州富友精密机械有限公司（以下简称“杭州富友”）签订长期租赁合同，杭州富友将其位于杭州市滨江区滨文路5-1号（富友科技大厦）一、三、五楼整层出租给杭州分公司，租赁期限三年（自2017年9月1日起至2020年8月31日止），第一年租金为2,364,000.00元，第二年租金为2,482,000.00元，第三年租金2,606,000.00元，三年租金合计7,452,000.00元。

2017年，本公司子公司杭州数腾与浙江功量控股有限公司（以下简称“功量控股”）签订长期租赁合同，功量控股将杭州市滨江区月明路560号正泰大厦2号楼3层出租给杭州数腾，租赁期限五年（自2017年12月5日起至2022年12月4日止），第一年租金1,911,129.05元，第二年租金1,968,462.92元，第三年租金2,066,886.07元，第四年租金2,170,230.37元，第五年租金2,278,741.89元，五年租金合计10,395,450.30元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止至2018年6月30日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1. 本公司子公司爱新凯注册资本8,000.00万元，公司于2018年7月17日支付爱新凯投资款1,000.00万元，2018年7月20日支付爱新凯投资款1,175.00万元，截止至财务报表批准报出日，爱新凯实收资本2,885.00万元。

2. 本公司子公司爱微特注册资本1,428.00万元，公司于2018年7月2日支付爱微特投资款371.00万元，截止至财务报表批准报出日，爱微特实收资本631.00万元。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

本公司收入及利润全部来自CTP或与CTP配套周边设备的研发、生产、销售和租赁，因公司经营活动均与CTP相关，且具有共同的风险与回报，故只存在CTP经营业务单一分部。

2、其他

1. 租赁

经营租赁（出租人）租出资产情况：

租出资产类别	期末价值	期初价值
机器设备	148,733.26	188,235.97

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,992,696.53	98.97%	17,685,365.75	10.99%	143,307,330.78	167,308,802.45	99.01%	16,152,946.79	9.65%	151,155,855.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,673,500.00	1.03%	1,673,500.00	100.00%	0.00	1,673,500.00	0.99%	1,673,500.00	100.00%	0.00
合计	162,666,196.53	100.00%	19,358,865.75	11.90%	143,307,330.78	168,982,302.45	100.00%	17,826,446.79	10.55%	151,155,855.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	88,580,370.05	4,429,018.50	5.00%
1 至 2 年	46,943,988.75	4,694,398.88	10.00%
2 至 3 年	18,576,557.19	5,572,967.16	30.00%
3 至 4 年	3,794,171.12	1,897,085.56	50.00%
4 至 5 年	832,409.31	665,927.45	80.00%
5 年以上	425,968.21	425,968.21	100.00%
合计	159,153,464.63	17,685,365.75	11.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，按信用风险特征组合（其他方法）计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由
合并范围内关联方	1,839,231.90			
合计	1,839,231.90			

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,532,418.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	计提的坏账准备
第一名	非关联方	49,712,964.00	31.24	8,462,694.90
第二名	非关联方	47,455,748.35	29.82	3,876,609.41
第三名	非关联方	19,915,267.21	12.51	1,359,371.44
第四名	非关联方	8,084,356.95	5.08	970,045.98
第五名	非关联方	6,733,251.27	4.23	573,130.38
合计		131,901,587.78	82.88	15,241,852.11

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,535,856.78	98.80%	366,018.94	1.38%	26,169,837.84	23,287,109.29	98.64%	412,768.65	1.77%	22,874,340.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	321,576.81	1.20%	321,576.81	100.00%	0.00	321,576.81	1.36%	321,576.81	100.00%	0.00
合计	26,857,433.59	100.00%	687,595.75	2.56%	26,169,837.84	23,608,686.10	100.00%	734,345.46	3.11%	22,874,340.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,289,508.32	214,475.42	5.00%

1至2年	275,088.30	27,508.83	10.00%
2至3年	53,430.00	16,029.00	30.00%
3至4年	5,851.39	2,925.70	50.00%
4至5年	100.00	80.00	80.00%
5年以上	105,000.00	105,000.00	
合计	4,728,978.01	366,018.94	7.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

本公司合并范围内关联方、内部员工按照个别认定法，该组合期末余额为21,806,878.77元，坏账计提比例0%。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 46,749.71 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
广州财政代收款	285,762.00	银行收款
合计	285,762.00	--

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	3,063,279.53	3,724,917.60
代扣代缴所得税	1,044,185.37	1,044,185.37
房屋租赁押金及保证金	346,036.81	602,586.81
往来款	21,817,776.81	18,037,776.81
代扣社保和住房公积金	197,042.55	24,631.90
其他	389,112.52	174,587.61
合计	26,857,433.59	23,608,686.10

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
广州市保利特企业发展有限公司	往来款	13,291,200.00	1-5 年	49.49%	0.00
杭州爱数凯科技有限公司	往来款	3,900,000.00	2-3 年	14.52%	0.00
应收出口退税款	出口退税	3,063,279.53	1 年以内	11.41%	153,163.98
广州市爱微特科技有限公司	往来款	2,600,000.00	1 年以内	9.68%	0.00
杭州爱新凯科技有限公司	往来款	1,600,000.00	1 年以内	5.96%	0.00
合计	--	24,454,479.53	--	91.05%	153,163.98

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,261,152.00		31,261,152.00	21,561,152.00		21,561,152.00
对联营、合营企业投资	24,901,397.60		24,901,397.60	19,834,430.44		19,834,430.44
合计	56,162,549.60		56,162,549.60	41,395,582.44		41,395,582.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州数腾科技有限公司	21,561,151.00			21,561,151.00		
广州市保利特企业发展有限公司	1.00			1.00		
杭州爱新凯科技有限公司		7,100,000.00		7,100,000.00		
广州市爱微特科技有限公司		2,600,000.00		2,600,000.00		
合计	21,561,152.00	9,700,000.00		31,261,152.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放现金股利	计提减值	其他		

			益	收益 调整	变动	或利润	准备			
一、合营企业										
二、联营企业										
北京爱数新科技有限公司	0.00								0.00	
杭州德驭投资合伙企业(有限合伙)	19,834,430.44		65,313.55						19,899,743.99	
嘉兴为真鑫元投资合伙企业(有限合伙)		5,000,000.00	1,653.61						5,001,653.61	
小计	19,834,430.44	5,000,000.00	66,967.16						24,901,397.60	
合计	19,834,430.44	5,000,000.00	66,967.16						24,901,397.60	

(3) 其他说明

2014年9月经本公司股东会审议，决定新设子公司杭州爱数凯科技有限公司（以下简称“杭州爱数凯”），杭州爱数凯申请登记的注册资本为6,000.00万元，截止至2018年6月30日，杭州爱数凯的实际投资为0元。

经2017年1月23日公司总经理办公会同意，公司与北京恒瑞鼎新科技有限公司达成投资协议，双方共同投资设立北京爱数新科技有限公司（以下简称“爱数新公司”），根据章程约定，投资总额为200.00万元，本公司投资98.00万元，占爱数新公司49%的股权。按照约定，公司已于2017年3月17日将投资款98.00万元缴入爱数新公司。2017年12月北京爱数新科技有限公司（以下简称“爱数新”）、北京恒瑞鼎新科技有限公司（以下简称“恒瑞鼎新”）、本公司、杭州德驭投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“德驭投资”）签订股权转让及增资协议，约定由德驭投资按照协议的条款和条件以人民币100万元受让恒瑞鼎新所持有的爱数新11%的股权（对应爱数新注册资本人民币22万元）。各方进一步同意，基于本次股权转让并与此同时，由德驭投资以投资后爱数新估值人民币4,000万元，通过溢价增资的方式向标的公司投资人民币500万元（其中人民币28.57万元计入标的公司注册资本，其余部分计入标的公司资本公积），取得标的公司12.5%股权。爱数新已于2018年1月11日完成工商变更登记，2018年1月29日德驭投资已支付股权转让款及增资款，本次交易完成后本公司持有爱数新42.875%的股权。截止至2018年6月30日，公司确认投资收益-980,000.00元，本期未确认的损失份额为2,327,511.42元。

经公司2016年9月第二届董事会第十次会议审议，同意公司与广州德同合作设立产业投资资金合伙企业，本公司按照合伙协议的已于2017年2月28日将2,000.00万元认缴资金缴入合伙企业。合作协议约定广州德同担任执行事务合伙人及管理人，德同派出三名成员、本公司派出一名成员共同组成投资决策委员会，投资决策原则主要系简单多数原则。截止至2018年6月30日，公司确认投资收益-100,256.01元。

2017年9月13日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了新设子公司杭州爱新凯科技有限公司的议案，杭州爱新凯申请登记的注册资本为8,000.00万元，截止至2018年6月30日，杭州爱新凯的实际投资为710.00万元。

2018年3月19日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了新设子公司广州市爱微特科技有限公司的议案，广州爱微特申请登记的注册资本为1,000.00万元，截止至2018年6月30日，广州爱微特的实际投资为260.00万元。

2018年4月19日召开第二届董事会第二十一次会议审议，审议通过了《关于与关联方共同认购私募股权创业投资基金份额暨关联交易的议案》，同意公司与关联方共同认购私募股权创业投资基金，本公司按照合伙协议已于2018年5月16日将500.00万元认缴资金缴入合伙企业。合作协议约定为真投资为投资基金的执行事务合伙人及基金管理人，投资决策委员会为

合伙企业的投资决策投资机构，投决会设 3 席，由普通合伙人推荐 1 人，有限合伙人王军推荐 1 人，有限合伙人赵昶推荐 1 人组成。参加投决会人数超过 2 人为有效，表决投票时同意票数达到 2 票为通过。截止至 2018 年 6 月 30 日，公司确认投资收益 1,653.61 元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,785,845.41	57,318,061.98	83,018,102.95	58,991,016.32
其他业务	407,682.19	307,708.08	559,000.83	449,315.63
合计	76,193,527.60	57,625,770.06	83,577,103.78	59,440,331.95

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	66,967.16	-830,042.91
理财产品收益	629,714.37	15,835.66
持有至到期定期存款利息	242,666.68	1,062,534.63
合计	939,348.21	248,327.38

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-28,218.95	处置固定资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	454,615.38	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,290,562.61	存款利息收益
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,063,947.76	冲回已计提预计负债所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,587.92	其他营业外收入和支出
减：所得税影响额	419,919.49	
合计	2,358,399.39	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.0696	0.0696
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.0533	0.0533

第十一节 备查文件目录

- (一) 经公司法定代表人签名的2018年半年度报告。
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董秘办