



中讯四方

NEEQ : 430075

北京中讯四方科技股份有限公司



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

- 1、2020 年 3 月，子公司深圳华远微电科技有限公司被广东省科学技术厅认定为 2019 年广东省 SAW 滤波器芯片工程技术研究中心。
- 2、2020 年 5 月，子公司河北时硕微芯科技有限公司在河北省第七届创新创业大赛中获得一等奖。
- 3、2020 年 5 月，公司再次入选全国中小企业股份转让系统有限责任公司创新层名单。
- 4、2020 年 5 月，公司承研的《双工倍频组件》新品科研项目顺利通过空军装备部项目管理中心验收。
- 5、2020 年 6 月，公司发布 2020 年第一次股票定向发行说明书，公司拟通过定向发行补充流动资金及贯军标项目建设。
- 6、2020 年 6 月，公司被北京市经信局评为 2020 年度北京市“专精特新”中小企业。
- 7、2020 年 6 月，子公司河北时硕微芯科技有限公司获得大厂回族自治县发展和改革委员会重大科技成果转化专项资金 100 万元。
- 8、2020 年 6 月，子公司深圳华远微电科技有限公司获得深圳市科技创新委员会企业研究开发项目奖励 42.3 万元。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	29

第一节 重要提示、目录和释义

保证：公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人董启明、主管会计工作负责人黎川及会计机构负责人（会计主管人员）付敬新保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

审计情况-未经审计：本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策变动风险	科技部中央军委《“十三五”科技军民融合专项发展规划》，规划中指出在 2020 年基本形成军民科技协同创新体系，推动形成全要素、多领域、高效益的军民科技深度融合发展格局。公司军品业务主要配套雷达、电子对抗、移动通信、卫星导航等领域，其采购时间、规模、结算方式等与改革政策有一定关系，若与上述业务相关的产业政策重大变动，可能对公司未来经营产生较大影响。
人才团队建设及产品技术更新的风险	公司属于电子信息行业，是技术密集型的高新技术企业，行业新产品、新技术革新快，如 5G 的发展即将来临，公司的相关配套产品也必将迎来新的机遇和换代，因此，若不能保持产品技术的先进性和前瞻性，使公司的技术与产品满足行业发展趋势，增强竞争优势，将对公司的发展和增长带来不确定性风险。
参股公司运营的风险	航瑞施是公司于 2015 年设立的全资子公司，为公司进入无人机应用系统服务的战略拓展。2017 年 1 月，为提高创业积极性，公司提议让航瑞施核心团队成员进行增资，同时航瑞施变更为公司的参股公司，公司持股比例降为 35%，但其经营情况仍对公司具有重要影响。目前国内农业无人机领域的商业模式还不够完善，行业标准正处于探索阶段，子公司依旧可能面临行业政策、行业竞争和市场开拓等方面的不确定，经营情况将影响公司的投资收益。

应收账款较大的风险	截至 2020 年 6 月 30 日,公司应收账款为 173,131,338.91 元,与去年期末相比增加了 2.88%,应收账款金额虽然增加放缓,但总体金额仍然较大,依然会影响公司资金周转,并对公司运营产生一定风险。
公司规模扩大带来的管理风险	为了提升公司在行业内的竞争力,2018 年公司设立日照东讯电子科技有限公司,为公司控股子公司。随着子公司的增多,产品线更加丰富,使公司业务覆盖面加大。快速扩张给公司发展带来了新的机遇,同时对现有管理制度及管理模式也带来新的挑战。
银行抽贷带来的风险	2018 年起,银行的贷款额度持续紧张情况并未得到缓解,公司快速发展需要资金注入。快速发展如果与资金不匹配,对公司的资金链会有一些影响。
存货较大的风险	截至 2020 年 6 月 30 日,公司存货为 382,975,979.12 元,比去年期末增加了 33,309,434.33 元,同比增加 9.53%,存货的快速增加,造成资金积压,阻碍资金活用,增加管理负担,增加了企业的风险。
商誉减值带来的风险	公司于 2018 年度以定向发行股份支付人民币 57,000,000.00 元合并成本,收购了北京华天创业微电子有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的北京华天创业微电子有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 16,857,233.27 元,确认为与北京华天创业微电子有限公司相关的商誉。公司溢价收购,未来可能有商誉减值的风险。此外,公司根据减值测试的结果,子公司深圳华远微电科技有限公司 2019 年期末商誉发生减值 5,121,300.00 元。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中讯四方	指	北京中讯四方科技股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 06 月 30 日
全资子公司	指	南京沁智电子科技有限公司、河北时硕微芯科技有限公司、深圳华远微电科技有限公司、北京华天创业微电子有限公司
控股子公司	指	日照东讯电子科技有限公司

沁智电子	指	南京沁智电子科技有限公司
时硕微芯	指	河北时硕微芯科技有限公司
华远微电	指	深圳华远微电科技有限公司
航瑞施	指	北京航瑞施科技有限公司
华天创业	指	北京华天创业微电子有限公司
东讯电子	指	日照东讯电子科技有限公司
声表产品	指	声表面波产品(包括声表面波滤波器、延迟线和谐振器组等)
十三五规划	指	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》
CSP	指	Chip Scale Package 的缩写, 是指芯片级封装技术
RFID	指	是 Radio Frequency Identification 的缩写, 是指射频识别技术
SAW	指	是 Surface Acoustic Wave 的缩写, 是指声表面波
SAWF	指	声表面波滤波器
WLP	指	是 Wafer Level Package 的缩写, 是指晶圆级封装技术

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中讯四方科技股份有限公司
证券简称	中讯四方
证券代码	430075
法定代表人	董启明

二、 联系方式

董事会秘书	高亚京
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	北京市海淀区永丰基地永捷北路3号A座201
电话	010-58937383
传真	010-58937263
电子邮箱	gaoyajing@bjzsf.com.cn
公司网址	www.bjzsf.com.cn
办公地址	北京市海淀区永丰基地永捷北路3号A座201
邮政编码	100094
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年9月23日
挂牌时间	2010年11月18日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-397 电子元件制造-3971 电子元件及组件制造
主要产品与服务项目	微电子器件、微波组件及无线通讯设备
普通股股票交易方式	做市交易
普通股总股本（股）	169,370,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	董启明、张敬钧、高红梅

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91110108780982729G	否
注册地址	北京市海淀区永丰基地永捷北路3号A座2层201	否
注册资本（元）	169,370,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号, 投资者沟通电话: 021-33388437
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

六、 自愿披露

√适用 □不适用

报告期内，公司获得了 3 项实用新型。截止至披露日，公司拥有 20 项发明专利，99 项实用新型，28 项软件著作权，12 项集成电路布图。

公司始终把技术创新作为发展的动力，重视科研投入、技术创新及知识产权的保护，不断提高研发水平，提高综合竞争力。

七、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2020 年 6 月 30 日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）报送了定向发行申请文件。全国股转公司于 2020 年 6 月 30 日向公司出具了《受理通知书》（编号：DF20200630007），公司报送的股票定向发行申请文件经审查符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》的相关要求，现予受理。

根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》第五十二条第（四）项的规定：申请文件中记载的财务资料已过有效期，需要补充提交。由于公司申请文件中的财务数据截至日为 2019 年 12 月 31 日，财务资料已过有效期，当时公司尚未披露半年报，因此全国股转公司中止了本次发行的自律审查，在业务系统中将审查状态调整为中止。待公司半年报披露后，公司将向全国股转公司提交书面说明，申请恢复审查。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	132,203,875.07	127,973,583.50	3.31%
毛利率%	24.60%	29.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,937,539.05	8,382,806.15	18.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,641,032.09	8,380,466.77	-8.82%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.06%	1.80%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.59%	1.80%	-
基本每股收益	0.06	0.05	17.35%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	821,730,502.52	798,865,537.87	2.86%
负债总计	318,018,239.04	303,916,428.06	4.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	486,466,878.90	476,529,339.85	2.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.87	2.81	2.21%
资产负债率%（母公司）	24.81%	26.65%	-
资产负债率%（合并）	38.70%	38.04%	-
流动比率	2.02	2.04	-
利息保障倍数	3.77	1.94	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,923,148.48	2,288,720.71	-708.34%
应收账款周转率	0.77	0.64	-
存货周转率	0.27	0.27	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.86%	0.72%	-
营业收入增长率%	3.31%	10.85%	-
净利润增长率%	7.89%	-26.28%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	0.00
计入当期损益的政府补助	2,718,801.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,413.87
非经常性损益合计	2,690,387.58
减：所得税影响数	393,880.62
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,296,506.96

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

本报告期公司重大会计政策发生变更，执行《企业会计准则第 14 号—收入》新收入准则，对以往各年度经营成果和财务状况没有影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司属于电子信息制造业，是国内领先的声表面波滤波器制造与服务供应商，自成立之初，便立足于通讯行业，公司的主营产品为声表面波滤波器、微波组件及模块及下游的通讯系统集成设备。公司声表面波器件主要配套于移动通信、消费电子、卫星导航、航天军工等领域，微波组件和模块产品主要配套于雷达通讯、电台和电子对抗等领域的微波、毫米波及子系统部分。公司是集研发、生产、制造、销售为一体的服务商。公司在本行业深耕多年，目前拥有多项发明专利、实用新型专利、软件著作权及集

成电路设计布图权。此外公司还获得了武器装备科研生产许可证、武器装备质量管理体系认证、装备承制单位注册、三级保密单位资格、国家高新技术企业等证书等。

公司致力于从轻薄、高频、高性能、高可靠性等方面为客户提供最优方案，在为客户提供“器件-模块-系统的产品及服务的同时，对专有客户提供“定制设计-研发-生产-销售”的商业模式。公司主要客户分为军民两用，军品客户主要为承担军品科研、生产任务的科研院所及军工厂等，主要为浙江嘉科电子有限公司，中电科技（南京）电子信息发展有限公司，中国电子科技集团公司第十四研究所等。民用客户主要是中山开拓电子科技有限公司、深圳盈添电子有限公司等。公司继续坚持军民融合、民参军的发展模式，加大研发投入、技术创新并引进高端人才，在稳固军品市场的基础上大力开拓民用市场，取得较好成效。同时，公司紧跟市场成熟产品需求，结合自身产能，立足细分市场积极开发相关产品，通过代理和直销方式进行推广销售。公司产品根据客户要求定制设计及后续配套服务，采取直销及代销的模式进行市场推广。公司业务部门根据公司经营目标制定营销计划、协调执行，并进行客户管理，长期跟踪客户的动态。主要收入来源是声表器件、微波组件和模块及系统集成等产品销售收入、技术服务收入等。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、利用贯军标线的建设契机，提升公司整体水平，更好地服务于用户。

以去年申报成功的贯军标等项目为牵引，从科研、生产、质量等各方面全面提升企业能力，积极推动本专业领域新技术、新产品的应用，继续加强核心技术研发，把握国产替代和自主可控的大趋势，更好地服务于军工及相关领域。

报告期内，公司以贯军标线建设为牵引，进一步固化了设计、工艺和测试三大技术平台，逐步建立了产品声电协同仿真设计系统、成套工艺数据库和全参数的测试规程，有效缩短了设计周期和批生产周期；进一步完善了军品质量管理体系，通过梳理、编制、修改质量程序文件 22 份、三级文件 100 余份，大大提高了产品质量保证能力，使产品合格率得到有效提升。贯军标产线的建设完成后，公司产品供货周期将在原有基础上明显缩短，供货能力明显提高，为我军整机单位提供更加切实可靠的供货保障。

2、提升规模生产能力，向通讯终端市场等领域积极推进。

借助新三板新近推出的有利的融资政策，并结合各地产业政策，努力实现必要融资，改造和升级产线，提升规模生产能力，将通讯终端市场作为民用市场的主攻方向，迎头赶超国内同行，努力应对国际竞争。

今年上半年北斗导航市场兴起，公司北斗导航滤波器的销售实现快速增长，GPS 滤波器疫情影响下保持去年同期水平，预计下半年在北斗导航滤波器领域会持续增长。民用遥控类谐振器在疫情影响下，销售数量仍比同期增长 10%。CSP 产线改造升级后新开发的几款产品试制完成，性能指标完全满足客户要求，工艺水准及良品率赶超国内同行。其中一款谐振器产品已顺利拿下客户订单，进入量产化准备阶段。通讯终端通过积极研发，基本涵盖了现有主流频段，为大批量生产提供了有力的研发支持。

3、加大模块、组件方面的投入，提升能力，跟上用户需求。

微波模块、组件方面的需求量逐年递增，技术和质量也相应提高，这要求我们应加大投入，进一步加强人才队伍的建设，提升设备能力，承担更大和更为重要的任务。在实践中不断提高，持续满足用户需求。

以介质滤波器参与的限幅低噪放报告期内实现了大批量生产，以 LC 滤波器为代表的多工器也有大批的订单。另外，多通道的点频源、变频组件也开始陆续的批产。针对持续增长的形势，公司加强质量管控、优化产品生产过程，大量采用软件自动化测试并直接生成测试数据保存，提高生产效率。同时，加大对科研、生产队伍的建设，引进专业科研人才，增聘有经验熟练工人，进一步提高科研、生产能力，

持续满足客户需求。

4、强化组织建设，精简机构，提高效率，确保企业文化的传承和发展。认真总结和吸取历史教训，形成统一认识，进一步强化三会制度，细化和优化内控制度，配合质量管理、保密管理体系，加强规范性，为公司的下一步发展打好坚实基础。

为提高效率，公司组合几个职能部门成立总经理办公室，由运营总监监管，在遇有公司级大事时得以快速响应，积极行动。同时，根据全国股转公司 2019 年 12 月颁布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，结合 2020 年 3 月 1 日生效的《证券法》，公司对《公司章程》及创新层九项基本制度等进行了修改，使公司的制度更加优化，运营更加规范，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

（二） 行业情况

2020 年前 5 月规模以上电子信息制造业营收利润双增长。

5 月份，规模以上电子信息制造业增加值同比增长 10.8%，增速同比增加 0.2 个百分点。1—5 月，规模以上电子信息制造业增加值同比增长 3.7%。

总体来看，1—5 月，我国规模以上电子信息制造业实现营收利润双增长。其中，营业收入同比增长 1.3%，利润总额同比大增 34.7%。1—5 月，规模以上电子信息制造业出口交货值同比增长 1.5%，其中，5 月份，出口交货值同比增长 12.7%，比去年同期加快 12.5 个百分点。

分行业来看，1—5 月，计算机制造业营业收入同比增长 6.0%，利润同比大增 41.6%。其中，5 月，计算机制造业增加值同比增长 20.4%，出口交货值同比增长 27.4%。前五个月，电子器件制造业实现营业收入同比增长 3.0%，利润同比增长 7.8%。前五个月，通信设备制造业营业收入同比略降 0.5%，但利润同比大涨 70.3%。（内容摘自工信部媒体报道正文）

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,547,639.93	0.55%	4,277,464.61	0.54%	6.32%
应收票据	33,750,298.34	4.11%	47,496,609.95	5.95%	-28.94%
应收账款	173,131,338.91	21.07%	168,286,948.98	21.07%	2.88%
预付账款	12,338,053.39	1.50%	5,356,543.45	0.67%	130.34%
其他应收款	5,086,054.65	0.62%	8,097,685.29	1.01%	-37.19%
存货	382,975,979.12	46.61%	349,666,544.79	43.77%	9.53%
固定资产	116,952,480.93	14.23%	122,603,150.15	15.35%	-4.61%
在建工程	176,548.67	0.02%	-	0.00%	-
其他非流动资产	9,664,411.94	1.18%	6,794,681.94	0.85%	42.23%
短期借款	89,354,345.04	10.87%	75,640,728.79	9.47%	18.13%
应付票据	30,514,702.33	3.71%	25,588,031.33	3.20%	19.25%
应付账款	108,717,225.10	13.23%	100,343,810.49	12.56%	8.34%
预收账款	24,455.00	0.003%	3,823,571.75	0.48%	-99.36%
合同负债	4,262,540.71	0.52%			

应交税费	7,742,329.59	0.94%	12,163,808.13	1.52%	-36.35%
长期应付款	5,582,388.63	0.68%	6,518,873.97	0.82%	-14.37%
长期借款	24,620.68	0.00%	310,203.03	0.04%	-92.06%
资产总计	821,730,502.52	100.00%	798,865,537.87	100.00%	2.86%

资产负债项目重大变动原因：

预付账款占用比年初增加130.34%，主要因上半年整体行业开工较迟，供应商供货能力紧张，公司为保障下半年交货率，一些专项生产材料订货预付较多导致；

其他应收款占用较年初下降37.2%，主要因一些招标订金和保证金的退回导致。

其他流动资金占用较年初增加42.23%，主要因相对于实现销售，上半年采购较多，进项税留抵较多导致；

应交税费较年初降低36.35%，主要因上半年收益水平较低，税基较少导致；

长期借款较年初降低了92.06%，主要是大众汽车金融贷偿还所致。

预收账款降低99.36%，是对符合《企业会计准则》第14号---收入准则（财会[2017]22号）规定的预收款项，在“合同负债”里进行了列示。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	132,203,875.07	-	127,973,583.50	-	3.31%
营业成本	99,677,285.57	75.40%	89,612,854.08	70.02%	11.23%
毛利率	24.60%	-	29.98%	-	-
销售费用	2,467,494.09	1.87%	3,265,861.57	2.55%	-24.45%
管理费用	13,031,448.05	9.86%	13,088,285.52	10.23%	-0.43%
研发费用	4,429,285.43	3.35%	6,820,458.53	5.33%	-35.06%
财务费用	3,903,104.35	2.95%	3,622,381.43	2.83%	7.75%
信用减值损失	-253,576.10	-0.19%	3,308,979.48	2.59%	-107.66%
资产减值损失					
其他收益	2,718,801.45	2.06%	2,040,757.06	1.59%	33.23%
投资收益	-	0.00%	-	-	0.00%
公允价值变动 收益	-	0.00%		0.00%	0.00%
资产处置收益	-1,452.99	0.00%	89,330.76	0.07%	-101.63%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	11,179,407.52	8.46%	9,761,795.14	7.63%	14.52%
营业外收入	20,673.68	0.02%	9,544.83	0.01%	116.60%
营业外支出	47,634.56	0.04%	6,792.62	0.01%	601.27%
净利润	8,763,153.67	6.63%	8,121,967.54	6.35%	7.89%

项目重大变动原因：

毛利率（超过5%）变动的分析：上半年毛利率24.6%，同比降低了5.38%。上半年市场较为萧条，公司努力开展自救措施，具体营销措施一是对长线产品价格进一步增加弹性，二是压缩存货，对一些库龄较长的存货和半成品，以较微利的价格进行出售，以上两措施是主要导致毛利率被稀释的原因；

上半年研发费用同比降低35.06%，主要因一些在研的研发项目，上半年进入收尾阶段，投入接近完成，本年度新设立的研发项目受资金形势的影响，主要投入尚未展开导致；

资产减值损失同比降低了107.66%，主要因应收款项同比增速放缓，账龄结构改善，各账龄段迁徙率提高，导致预计损失率降低；

其他收益同比增长33.23%，除增加了一些资产性补助外，上半年还增加了一些疫情政策补助等收益性补助所致；

资产处置收益同比降低101.63%，主要因上半年交易性处置资产较少所致；

营业外收入同比增加116.6%，主要因上半年增加了供应商债权债务重组收益和银行合作补助费用的取得所致；

营业外支出同比增加了601.27%，主要因固定资产自然报废清理增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	121,804,364.89	118,923,210.17	2.42%
其他业务收入	10,399,510.18	9,050,373.33	14.91%
主营业务成本	89,982,122.68	83,738,746.85	7.46%
其他业务成本	9,695,162.89	5,874,107.23	65.05%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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
声表类产品	46,865,008.00	39,224,030.32	16.30%	57.30%	73.49%	-7.81%
微波类产品	26,972,088.18	15,638,289.10	42.02%	-39.76%	-49.12%	10.66%
集成电路	9,826,147.56	7,238,559.63	26.33%	0.72%	-1.14%	1.39%
系统集成	8,388,491.40	4,673,364.07	44.29%	-24.02%	-52.63%	35.99%
电子产品辅助类	29,752,629.75	23,207,879.56	22.00%	24.82%	75.75%	-22.61%
其他	10,399,510.18	9,695,162.89	6.77%	14.91%	65.05%	-28.32%
合计	132,203,875.07	99,677,285.57	24.60%	3.31%	11.23%	-5.37%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

声表类产品营业收入同比增加 57.3%，主要因公司上年竞标的声表类产品在今年一季度交验产品较集中所致，相对微波类产品排产较靠后，受疫情影响较大，故同比减少 39.76%。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-13,923,148.48	2,288,720.71	-708.34%
投资活动产生的现金流量净额	-1,139,053.35	-941,831.28	-20.94%
筹资活动产生的现金流量净额	15,331,986.88	-4,470,435.12	442.96%

现金流量分析：

上半年受疫情的影响，行业内普遍开工较晚，供需状况低迷，同比回款困难，公司资金周转趋紧。但公司为积极应对，采取各种措施，节本降耗，自筹资金，最大限度的为下半年供货多做准备，因而造成经营活动产生的现金流量净额同比减少 708.34%；

为保障公司下半年研发项目的实施，公司在压缩一般的情况下继续对贯军标生产线等关键设备进行添置和改造，同比投资活动产生的现金流量净额降低 20.94%；同时为维持基本运营和科研投入，公司千方百计拓展融渠道，充分利用国家扶持政策，解决了一些短期融资，同比筹资活动产生的现金流量净额增加 442.96%。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
河北时硕微芯科技有限公司	子公司	公司军用及高端声表器件生产基地		-	3000万	76,563,587.17	32,529,630.70	24,122,534.26	1,736,182.27
南京沁智电子科技有限公司	子公司	该子公司为公司南京建立的集研发、组装、调试、试验为一体的微波模块/组件科研生产基地		-	3000万	103,670,092.09	35,429,110.42	46,796,898.32	4,619,242.38
深圳华远微电	子公司	是公司民用声表器件生产基地，拥有国内领		-	3000万	124,947,428.27	69,554,900.30	14,837,530.34	535,669.97

科技 有限 公司		先的声表器件 全自动生产线 和行业内高 端设备。							
北京 华天 创业 微电 子科 技有 限公 司	子 公 司	主要从事于加 工微电子电路； 销售五金交电； 技 术开发； 货物进出口；技 术进出口；代理 进出口。		-	2000 万	75,068,888.64	47,648,199.20	29,752,629.75	1,839,820.22
北京 航瑞 施科 技有 限公 司	参 股 公 司	主要开展无人 机农业植保市 场应用服务	无	投资	1400 万	1,696,331.52	-4,931,455.64	-	-678,655.40
日照 东讯 电子 科技 有限 公司	子 公 司	主要从事于声 表器件、系统集 成、微波组件、 射频芯片、电子 元器件、模块、 温度传感器、电 子陶 瓷和 晶片材料、机加 工配件的研发、 生产和销售；		-	5000 万	20,805,835.07	17,245,384.58	1,670,903.09	-1,174,385.38

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司依法合规经营，积极履行信息披露义务，保护中小股东及债权人的权益；公司始终以为社会提供有价值的产品和服务作为一切工作的中心，注重工艺改进，技术创新、产品质量、服务品质保证，切实保证了消费者及供应商的合法权益；此外公司在工作中为员工提供良好的工作环境和公平的晋升机会，生活上为员工提供优良的住宿环境，并按照国家规定缴纳社会保险，切实保障员工的利益。此外公司通过旅游、团建等活动增强员工的凝聚力。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司核心团队稳定，新产品研发力度得到加强，激励政策等管理制度更加完善，公司经营团队的稳定及对公司的科学管理保证了公司具有较好的持续经营能力，工作效率得到有效提升。

报告期内，公司主营业务为声表面波器件，微波组件和模块及通信系统集成的研发、生产和销售。受全球经济环境影响，公司业务发展速度减缓。但随着国防支出的逐年上升，无线通信、卫星导航等通信市场的需求日益增长，势必带动微波组件和模块市场的持续增加。公司在可预计未来有良好的持续经营能力，未发现可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

十三、 公司面临的风险和应对措施

政策变动风险：科技部中央军委《“十三五”科技军民融合专项发展规划》，规划中指出在 2020 年基本形成军民科技协同创新体系，推动形成全要素、多领域、高效益的军民科技深度融合发展格局。公司军品业务主要配套雷达、电子对抗、移动通信、卫星导航等领域，其采购时间、规模、结算方式等与改革政策有一定关系，若与上述业务相关的产业政策重大变动，可能对公司未来经营产生较大影响。

对策：公司发挥“机动灵活”的民用体制优势，时刻关注政策动向，在加大军品市场产品的系统级开发的同时，大力开拓民用市场，提高民品定制化批产能力，加大技术创新、科研攻关的力度，达到高性能、高可靠性的客户需求，提高市场占有率，最终达到军民互补的发展模式，提高公司竞争力。

人才团队建设及产品技术更新的风险：公司属于电子信息行业，是技术密集型的高新技术企业，行业新产品、新技术革新快，如 5G 的发展即将来临，公司的相关配套产品也必将迎来新的机遇和换代，因此，若不能保持产品技术的先进性和前瞻性，使公司的技术与产品满足行业发展趋势，增强竞争优势，将对公司的发展和增长带来不确定性风险。

对策：公司加大内部人才培养的力度，建立健全技术创新及人才培养的奖励机制，通过内部竞争，择优选拔的方式，形成在工艺和基础研发方面的核心基础团队。此外，公司通过专业顾问团队，吸引外部人才，在公司不同的产品领域均有一流的研发带头人，建立梯队人才队伍。公司将继续加大研发投入力量，始终保持产品及技术的先进性，专注于声表业务的发展，掌握先进技术，为客户提供“器件—模块—系统”的产品和服务，达到客户资源最大化开发，并对专属客户采取“定制设计-生产-销售”系统解决方案，从而提高公司综合竞争力。

参股公司运营的风险：航瑞施是公司于 2015 年设立的全资子公司, 为公司进入无人机应用系统服务的战略拓展。2017 年 1 月, 为提高创业积极性, 公司提议让航瑞施核心团队成员进行增资, 同时航瑞施变更为公司的参股公司, 公司持股比例降为 35%, 但其经营情况仍对公司具有重要影响。目前国内农业无人机领域的商业模式还不够完善, 行业标准正处于探索阶段, 子公司依旧可能面临行业政策、行业竞争和市场开拓等方面的不确定, 经营情况将影响公司的投资收益。

对策：航瑞施将加大培训及科研力度, 建设物联网管理平台, 发展成为植保无人机服务公司, 积极和职业院校合作开展无人机飞控手培训、紧急救援服务等, 形成具有竞争力的商业模式。此外, 公司密切关注航瑞施运营情况, 积极整合资源, 并按照《对外投资管理制度》要求做好财务管理工作。

应收账款较大的风险：截至 2020 年 6 月 30 日, 公司应收账款为 173,131,338.91 元, 与去年期末相比增加了 2.88%, 应收账款金额虽然增加放缓, 但总体金额仍然较大, 依然会影响公司资金周转, 并对公司运营产生一定风险。

对策：一方面, 公司逐步完善风险和回款制度管理控制, 通过优质的产品市场和客户服务等培育市场粘性。规范内部业绩考核制度, 保证资金回流速度。另一方面, 严格执行公司内控制度及客户信用管理制度, 对应收账款回款情况进行监督, 科学性地做好财务预算管理工作, 对超出预算的支出进行评审, 科学使用资金。

公司规模扩大带来的管理风险：为了提升公司在行业内的竞争力, 2018 年公司设立日照东讯电子科技有限公司, 为公司控股子公司。随着子公司的增多, 产品线更加丰富, 使公司业务覆盖面加大。快速扩张给公司发展带来了新的机遇, 同时对现有管理制度及管理模式也带来新的挑战。

对策：报告期内, 公司根据业务发展优化组织架构, 加强制度建设和流程建设, 从内部控制、业务合规性方面出发, 对子公司财务管理、人力资源管理和重要项目管理等制定基本原则进行适度管理和控制, 以规避运营风险, 保障企业健康、持续发展。

银行抽贷带来的风险：2018 年起, 银行的贷款额度持续紧张情况并未得到缓解, 公司快速发展需要资金注入。快速发展如果与资金不匹配, 对公司的资金链会有一些影响。

对策：针对抽贷后资金持续紧张的状况, 公司一方面加大融资能力, 拓展融资渠道, 除银行贷款外, 也获得了包括大股东在内的一定比例资金支持, 从而实现平稳过度。同时, 进行定向发行, 吸引新的投资人, 补充流动资金。

存货较大的风险：截至 2020 年 6 月 30 日, 公司存货为 382,975,979.12 元, 比去年期末增加了 33,309,434.33 元, 同比增加 9.53%, 存货的快速增加, 造成资金积压, 阻碍资金活用, 增加管理负担, 增加了企业的风险。

对策：公司存货占用了公司流动资金的大部分, 公司行业特点决定了必要的存货储备是公司赢得市场先机的充分条件。公司将逐步清理账龄长的产品, 优化库存结构。同时, 公司逐步走军民品协调发展的道路, 提高民品营销比例, 中和军品备品备件的高库存。

商誉减值带来的风险：公司于 2018 年度以定向发行股份支付人民币 57,000,000.00 元合并成本, 收购了北京华天创业微电子有限公司 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的北京华天创业微电子有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 16,857,233.27 元, 确认为与北京华天创业微电子有限公司相关的商誉。公司溢价收购, 未来可能有商誉减值的风险。此外, 公司根据减值测试的结果, 子公司深圳华远微电科技有限公司本期末商誉发生减值 5,121,300.00 元。

对策：公司主要从以下几个方面入手应对商誉减值风险：首先, 以军工技术研发成果为引领, 努力

开发新的产品，特别是抓住 5G 通讯时代开启的契机，加大 5G 芯片的研发力度，不断适应电子市场技术迭代快速的形势，使公司的盈利能力步入行业的前端。其次，抓大市场开拓力度，紧跟市场需求脉搏，走访老客户，利用博览会等各种渠道，提升高端客户群体比重，改善客户结构，使公司民品板块盈利能力不断恢复和提升。再次，加强企业内部管理，走注重内涵式发展的道路，控制成本费用预算，提高公司的资源利用率，避免商誉大幅减值。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重要事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		486,220	486,220	0.10%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
南京沁智	否	10,000,000	10,000,000	0	2020年5月18日	2021年5月17日	保证	连带	已事前及时履行
南京沁智	否	5,000,000	5,000,000	0	2020年5月18日	2021年5月17日	保证	连带	已事前及时履行
深圳华远	否	5,000,000	4,500,000	0	2020年1月16日	2021年1月16日	保证	连带	已事前及时履行
深圳华远	否	10,000,000	3,888,888	0	2018年9月26日	2021年9月15日	保证	连带	已事前及时履行
河北时硕	否	2,000,000	2,000,000	0	2019年7月25日	2020年7月24日	保证	连带	已事前及时履行
南京沁智	否	2,000,000	2,000,000	0	2020年4月23日	2021年4月19日	保证	连带	已事前及时履行
深圳华远	否	1,000,000	980,000	0	2020年5月13日	2021年5月13日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	35,000,000	28,368,888	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	35,000,000	28,368,888
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象	0	0

提供的债务担保金额		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

- (1) 对于未到期担保合同，无明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。
- (2) 公司及其控股子公司不存在未经内部审议程序而实施的担保事项。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	50,000,000	12,583,140

注：经公司第三届董事会第四十二次会议、公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于预计 2020 年度公司日常性关联交易的议案》，实际控制人董启明、张敬钧为公司提供财务资助预计约为 5,000 万元。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2010 年 7 月 5 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015 年 7 月 9 日	2017 年 7 月 8 日	发行	其他承诺（不减持）	不减持公司股票	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、法人股东、董事、监事、管理层、核心技术人员以及关联企业所出具的《避免同业竞争承诺函》，上述人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、2015 年 7 月 9 日，公司在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露了《关于公司实际控制人董事长和总经理增持公司股份及承诺不减持公司股份的公告》，公司实际控制人董启明和张敬钧承诺在公司 2015 半年报披露后的 6 个月内通过全国中小企业股份转让系统增持公司股份，增持公司股份数量合计不超过公司总股本的 5%，增持所需资金由增持人自筹取得。同时，实际控制人董启明和张敬钧承诺自上述公告发布之日起未来二年内不减持所持公司股份，不减持承诺由公司实际控制人董启明、张敬钧自愿主动提出，两人严格履行了该承诺，未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
------	------	--------	------	----------	------

应收账款	流动资产	质押	6,000,000.00	0.73%	本公司的子公司深圳华远微电科技有限公司用于贷款质押
固定资产	非流动资产	抵押	17,828,566.22	2.17%	本公司的子公司深圳华远微电科技有限公司部分固定资产贷款抵押
固定资产	非流动资产	抵押	18,967,886.23	2.31%	本公司的子公司南京沁智电子科技有限公司房屋及建筑物贷款抵押
无形资产	非流动资产	抵押	2,282,472.31	0.28%	本公司的子公司南京沁智电子科技有限公司将自有土地使用权用于贷款抵押
固定资产	非流动资产	抵押	725,850.39	0.09%	本公司房屋及建筑物贷款抵押
固定资产	非流动资产	抵押	5,892,694.37	0.72%	本公司部分固定资产贷款抵押
应收账款	流动资产	抵押	3,000,000.00	0.37%	本公司用于贷款抵押
固定资产	非流动资产	抵押	8,891,322.36	1.08%	本公司子公司北京华天创业微电子有限公司房屋及建筑物贷款抵押
应收票据	流动资产	质押	240,000.00	0.03%	本公司全资子公司北京华天创业微电子有限公司票据质押
总计	-	-	63,828,791.88	7.78%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

为补充公司流动资金，上述资产被质押，均用于公司融资所需，且公司均按照协议规定支付融资机构利息，对公司发展起到积极的影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售	无限售股份总数	133,917,354	79.07%	35,249	133,952,603	79.09%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	6,814,358	4.02%	-6,730,400	83,958	0.05%
	董事、监事、高管	640,021	4.40%	-39,751	600,270	0.35%
	核心员工	1,603,047	0.95%	-1,011,647	591,400	0.35%
有限售条件股份	有限售股份总数	35,452,646	20.93%	-35,249	35,417,397	20.91%
	其中：控股股东、实际控制人	20,443,080	12.07%	-	20,443,080	12.07%
	董事、监事、高管	2,061,066	13.29%	-35,249	2,025,817	1.20%
	核心员工	0	0.00%	-	0	0.00%
总股本		169,370,000	-	0	169,370,000	-
普通股股东人数		1,219				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	高红梅	12,959,500	0	12,959,500	7.65%	12,948,500	11,000	0
2	张敬钧	13,628,720	-3,335,400	10,293,320	6.08%	10,221,540	71,780	0
3	董启明	13,628,718	-3,395,000	10,233,718	6.04%	10,221,540	12,178	0
4	普鸿谷禧投资管理 有限公司	7,830,000	0	7,830,000	4.62%	0	7,830,000	0
5	中铁宝盈资产—平安银行— 中铁宝盈新三板新睿系列(1 期)特定客户资产管理计划	5,482,600	-617,300	4,865,300	2.87%	0	4,865,300	0
6	邓德恒	3,500,500	-197,000	3,303,500	1.95%	0	3,303,500	0
7	李红华	2,973,000	84,000	3,057,000	1.80%	0	3,057,000	0
8	张俊卿	3,012,490	-10,000	3,002,490	1.77%	0	3,002,490	0
9	张亚	2,850,000	-150,600	2,699,400	1.59%	0	2,699,400	0
10	饶赤夫	2,472,000	0	2,472,000	1.46%	0	2,472,000	0
合计		68,337,528	-	60,716,228	35.83%	33,391,580	27,324,648	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

董启明、张敬钧、高红梅为一致行动人，其他股东相互之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为董启明先生、张敬钧先生。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

实际控制人简要情况：截止至 2020 年 06 月 30 日，董启明先生持有公司股份 10,233,718 股，持股比例为 6.04%；张敬钧先生持有公司股份 10,293,320 股，持股比例为 6.08%。董启明先生和张敬钧先生为一致行动人、公司的实际控制人。

董启明，男，1973 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年至 1999 年，在江苏锡山市建筑设计院任工程师；2000 年至 2001 年在索尼电子（无锡）有限公司任销售经理；2001 年至 2003 年，在新西兰林肯大学学习商业管理；2003 年至 2005 年在北京中科飞鸿科技有限公司任总经理助理；2005 年与张敬钧共同创立北京中讯四方科技有限公司，报告期内任公司董事长，兼任全资子公司南京沁智电子科技有限公司执行董事，兼任全资子公司深圳华远微电科技有限公司执行董事。截止至 2020 年 06 月 30 日，持有公司 6.04% 的股份。

张敬钧，男，1972 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年至 2000 年在河北地矿建设集团公司上海分公司，历任项目经理、工程师、副经理；2001 年至 2003 年在中国地质科学院水文地质环境地质研究所，历任项目经理、工程勘察院副总工程师；2003 年至 2005 年在北京中科飞鸿科技有限公司历任办公室主任、副总经理；2005 年与董启明共同创立北京中讯四方科技有限公司，报告期内任公司董事、总经理，兼任控股子公司日照东讯电子科技有限公司执行董事、深圳市中讯声表研究中心有限公司执行董事。截止至 2020 年 06 月 30 日，持有公司 6.08% 的股份。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
董启明	董事长	男	1973/3/28	2016.9.2	2019.9.1
张敬钧	董事、总经理	男	1972/6/12	2016.9.2	2019.9.1
姚国宁	董事	男	1962/12/15	2016.9.2	2019.9.1
段忠	董事	男	1951/7/29	2016.9.2	2019.9.1
何林生	董事	男	1966/4/13	2016.9.2	2019.9.1
陈明权	监事会主席	男	1970/1/18	2016.9.2	2019.9.1
张忠云	监事	女	1986/3/17	2016.9.2	2019.9.1
赵艳东	职工监事	男	1977/8/1	2017.11.14	2019.9.1
黎川	财务总监	男	1973/6/27	2016.9.2	2019.9.1
高亚京	董事会秘书	女	1978/10/6	2017.11.17	2019.9.1
王宁	副总经理	男	1967/9/3	2017.4.13	2019.9.1
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

注：第三届董事会已于 2019 年 9 月 1 日任期届满，鉴于公司目前情况，公司拟于近期进行董事会换届选举。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董启明、张敬钧为一致行动人，其他董事、监事和高级管理人员相互之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
董启明	董事长	13,628,718	-3,395,000	10,233,718	6.04%	-	-
张敬钧	董事、总经理	13,628,720	-3,335,400	10,293,320	6.08%	-	-
姚国宁	董事	0	0	0	0.00%	-	-
段忠	董事	0	0	0	0.00%	-	-
何林生	董事	1,440,133	0	1,440,133	0.85%	-	-
陈明权	监事会主席	699,844	-55,000	644,844	0.38%	-	-
张忠云	监事	390,110	-13,000	377,110	0.22%	-	-
赵艳东	职工监事	36,000	-7,000	29,000	0.02%	-	-
黎川	财务总监	0	0	0	0.00%	-	-

高亚京	董 事 会 秘 书	135,000	0	135,000	0.08%	-	-
王宁	副总经理	0	0	0	0.00%	-	-
合计	-	29,958,525	-	23,153,125	13.67%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	19	0	0	19
生产人员	95	0	7	88
销售人员	39	0	6	33
技术人员	36	2	0	38
财务人员	23	0	2	21
管理层	14	0	0	14
项目管理人员	8	0	2	6
质量管理人员	15	0	0	15
其他管理人员	40	0	3	37
员工总计	289	2	20	271

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	6
本科	74	66
专科	129	123
专科以下	79	75
员工总计	289	271

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	46	2	4	44

核心员工的变动情况：

报告期内，公司共有 44 名核心员工。因个人原因，报告期内 4 名核心员工离职，新确定核心员工 2 名，公司对离职岗位进行了有效补充，并加强了人员储备，核心员工的离职未对公司经营产生影响。报告期内，公司核心技术人员没有发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	4,547,639.93	4,277,464.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	33,750,298.34	47,496,609.95
应收账款	五、（三）	173,131,338.91	168,286,948.98
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	12,338,053.39	5,356,543.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	5,086,054.65	8,097,685.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	382,975,979.12	349,666,544.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	810,848.91	2,651,917.42
流动资产合计		612,640,213.25	585,833,714.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（八）	7,300,000.00	7,300,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(九)	116,952,480.93	122,603,150.15
在建工程	五、(十)	176,548.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	9,130,264.58	9,544,281.81
开发支出			
商誉	五、(十二)	53,522,731.58	53,522,731.58
长期待摊费用	五、(十三)	8,326,265.56	8,656,587.82
递延所得税资产	五、(十四)	4,017,586.01	4,610,390.08
其他非流动资产	五、(十五)	9,664,411.94	6,794,681.94
非流动资产合计		209,090,289.27	213,031,823.38
资产总计		821,730,502.52	798,865,537.87
流动负债:			
短期借款	五、(十六)	89,354,345.04	75,640,728.79
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十七)	30,514,702.33	25,588,031.33
应付账款	五、(十八)	108,717,225.10	100,343,810.49
预收款项	五、(十九)	24,455.00	3,823,571.75
合同负债	五、(十九)	4,262,540.71	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十)	13,016,495.20	12,689,582.39
应交税费	五、(二十一)	7,742,329.59	12,163,808.13
其他应付款	五、(二十二)	39,545,635.65	47,400,044.32
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十三)	9,475,669.55	9,555,033.36
其他流动负债			
流动负债合计		302,653,398.17	287,204,610.56
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十四)	24,620.68	310,203.03
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十五)	5,582,388.63	6,518,873.97
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十六)	9,757,831.56	9,882,740.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,364,840.87	16,711,817.50
负债合计		318,018,239.04	303,916,428.06
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十七)	169,370,000.00	169,370,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十八)	138,791,926.35	138,791,926.35
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十九)	16,000,072.22	16,000,072.22
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十)	162,304,880.33	152,367,341.28
归属于母公司所有者权益合计		486,466,878.90	476,529,339.85
少数股东权益		17,245,384.58	18,419,769.96
所有者权益合计		503,712,263.48	494,949,109.81
负债和所有者权益总计		821,730,502.52	798,865,537.87

法定代表人: 董启明

主管会计工作负责人: 黎川

会计机构负责人: 付敬新

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金		410,046.40	1,386,647.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,285,000.00	14,651,646.67
应收账款	十一、(一)	85,402,098.84	104,780,334.66
应收款项融资			
预付款项		4,764,030.79	2,330,374.36
其他应收款	十一、(二)	6,561,591.99	9,554,651.76
其中: 应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		283,831,086.16	256,354,961.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		384,253,854.18	389,058,616.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		7,300,000.00	7,300,000.00
长期股权投资	十一、(三)	208,637,791.93	208,637,791.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,868,415.30	21,244,123.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,116,835.05	2,307,082.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,749,999.90	7,999,999.92
递延所得税资产		3,037,522.71	3,192,462.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		248,710,564.89	250,681,460.56
资产总计		632,964,419.07	639,740,076.97
流动负债：			
短期借款		35,133,800.00	29,740,182.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		30,514,702.33	37,838,722.33
应付账款		41,731,760.38	43,139,168.25
预收款项		7,420.00	453,270.18
合同负债		1,476,329.19	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		6,125,142.87	5,800,413.76
应交税费		3,390,594.97	5,950,214.98
其他应付款		34,165,961.06	40,769,071.47
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,263,747.89	3,211,802.46
其他流动负债			
流动负债合计		154,809,458.69	166,902,845.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,042,287.35	2,150,171.99
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,209,666.26	1,420,324.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,251,953.61	3,570,496.54
负债合计		157,061,412.30	170,473,341.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本		169,370,000.00	169,370,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		138,791,097.53	138,791,097.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,000,072.22	16,000,072.22
一般风险准备			
未分配利润		151,741,837.02	145,105,565.25
所有者权益合计		475,903,006.77	469,266,735.00
负债和所有者权益总计		632,964,419.07	639,740,076.97

法定代表人：董启明

主管会计工作负责人：黎川

会计机构负责人：付敬新

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、（三十一）	132,203,875.07	127,973,583.50

其中：营业收入	五、(三十一)	132,203,875.07	127,973,583.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		123,995,392.11	117,032,896.70
其中：营业成本	五、(三十一)	99,677,285.57	89,612,854.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十二)	486,774.62	623,055.57
销售费用	五、(三十三)	2,467,494.09	3,265,861.57
管理费用	五、(三十四)	13,031,448.05	13,088,285.52
研发费用	五、(三十五)	4,429,285.43	6,820,458.53
财务费用	五、(三十六)	3,903,104.35	3,622,381.43
其中：利息费用		4,029,010.28	3,389,828.38
利息收入		212,199.06	161,271.16
加：其他收益	五、(三十七)	2,718,801.45	2,040,757.06
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	253,576.10	-3,308,979.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九)		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-1,452.99	89,330.76

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,179,407.52	9,761,795.14
加：营业外收入	五、（四十一）	20,673.68	9,544.83
减：营业外支出	五、（四十二）	47,634.56	6,792.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,152,446.64	9,764,547.35
减：所得税费用	五、（四十三）	2,389,292.97	1,642,579.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,763,153.67	8,121,967.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润		8,763,153.67	8,121,967.54
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,763,153.67	8,121,967.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-1,174,385.38	-260,838.61
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,937,539.05	8,382,806.15
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		9,937,539.05	8,382,806.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,174,385.38	-260,838.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.05

法定代表人：董启明

主管会计工作负责人：黎川

会计机构负责人：付敬新

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十一、 (四)	62,976,528.87	72,040,132.13
减：营业成本	十一、 (四)	50,069,617.33	54,090,106.18
税金及附加		127,667.76	163,651.93
销售费用		1,139,077.82	2,051,847.49
管理费用		4,111,402.79	4,441,458.54
研发费用		482,135.90	2,431,447.86
财务费用		1,275,128.79	1,573,063.12
其中：利息费用		1,459,208.31	1,381,163.85
利息收入		210,413.77	160,383.69
加：其他收益		210,658.29	241,834.40
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,032,934.38	-1,532,218.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			89,330.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,015,091.15	6,087,503.68
加：营业外收入		-	9,000.00
减：营业外支出		1,375.53	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,013,715.62	6,096,503.68
减：所得税费用		377,443.85	-189,410.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,636,271.77	6,285,913.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,636,271.77	6,285,913.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		6,636,271.77	6,285,913.87
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：董启明

主管会计工作负责人：黎川

会计机构负责人：付敬新

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		158,015,682.6	111,965,945.18
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			
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,505.66	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	37,239,717.72	20,691,432.61
经营活动现金流入小计		195,261,905.98	132,657,377.79
购买商品、接受劳务支付的现金		150,153,344.14	74,929,638.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,347,794.04	14,323,957.90
支付的各项税费		3,919,909.49	6,486,014.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十四)	41,764,006.79	34,629,046.08
经营活动现金流出小计		209,185,054.46	130,368,657.08
经营活动产生的现金流量净额		-13,923,148.48	2,288,720.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
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	五、(四十四)	0	
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,139,053.35	941,831.28
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,139,053.35	941,831.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,139,053.35	-941,831.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,924,458.33	24,014,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,931,402.00	38,618,858.02
筹资活动现金流入小计		67,855,860.33	68,632,858.02
偿还债务支付的现金		11,816,651.33	31,122,685.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,575,571.80	2,047,782.60
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		38,131,650.32	39,932,824.80
筹资活动现金流出小计		52,523,873.45	73,103,293.14
筹资活动产生的现金流量净额		15,331,986.88	-4,470,435.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		390.27	-5,296.60
五、现金及现金等价物净增加额		270,175.32	-3,128,842.29

加：期初现金及现金等价物余额		4,277,464.61	8,080,882.19
六、期末现金及现金等价物余额		4,547,639.93	4,952,039.90

法定代表人：董启明

主管会计工作负责人：黎川

会计机构负责人：付敬新

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		73,363,520.93	60,962,816.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		343,471.16	2,362,029.39
经营活动现金流入小计		73,706,992.09	63,324,846.12
购买商品、接受劳务支付的现金		74,641,734.67	35,427,894.91
支付给职工以及为职工支付的现金		3,528,580.42	4,846,474.50
支付的各项税费		785,613.91	3,086,908.85
支付其他与经营活动有关的现金		2,575,909.04	3,068,807.54
经营活动现金流出小计		81,531,838.04	46,430,085.80
经营活动产生的现金流量净额		-7,824,845.95	16,894,760.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,653,355.43	
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		0	27,925,001.00
投资活动现金流入小计		3,653,355.43	27,925,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		3,653,355.43	27,925,001.00
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		11,924,458.33	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		21,016,540.00	
筹资活动现金流入小计		32,940,998.33	-
偿还债务支付的现金			6,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,238,733.73	1,073,649.70
支付其他与筹资活动有关的现金		28,507,375.32	40,527,930.01
筹资活动现金流出小计		29,746,109.05	47,601,579.71
筹资活动产生的现金流量净额		3,194,889.28	-47,601,579.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-976,601.24	-2,781,818.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,386,647.64	3,313,504.42
六、期末现金及现金等价物余额		410,046.40	531,686.03

法定代表人：董启明

主管会计工作负责人：黎川

会计机构负责人：付敬新

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	附注三(二十四)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 报表项目注释

北京中讯四方科技股份有限公司 财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：北京中讯四方科技股份有限公司。

注册地址：北京市海淀区永丰产业基地永捷北路3号A座2层201。

统一信用代码：91110108780982729G。

营业期限：2005-09-23至无固定期限。

股本：人民币16,937.00万元。

法定代表人：董启明。

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：C39计算机、通信和其他电子设备制造业。

公司经营范围：生产声表器件、系统集成、微波组件；技术推广；技术开发；技术服务；技术咨询；技术转让；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、通讯产品、电气设备、电子产品。
（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；

公司主要产品：生产销售声表器件、系统集成、微波组件等。

（三）公司历史沿革

北京中讯四方科技股份有限公司(以下简称本公司/公司)前身系北京中讯四方科技有限公司。于2005年9月23日在北京市工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。成立时注册资本：人民币50.00万元。

2006年12月22日，公司增加注册资本55.00万元，变更后公司注册资本为105.00万元；2007年3月31日，公司增加注册资本245.00万元，变更后公司注册资本为350.00万元；2010年1月18日，公司增加注册资本80.00万元，变更后公司注册资本为430.00万元；2010年5月6日，公司增加注册资本1,570.00万元，变更后公司注册资本为2,000.00万元。

2010年6月，公司以经审计确认的截至2010年5月31日的净资产折合股本2,000.00万元整体变更为股份有限公司，变更后公司注册资本为2,000.00万元，取得北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为：110108008934302，营业期限为：2005年9月23日至长期。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，公司以非公开发行方式进行定向增资600.00万股，每股面值1.00元，每股价格5.00元（其中1.00元增加股本，4.00元增加资本公积）。公司申请增加注册资本600.00万元，变更后公司注册资本为2,600.00万元。

根据公司2013年第四次临时股东大会决议，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司确认后，公司以定向发行方式成功发行700.00万股无限售条件的普通股，每股面值1.00元，每股价格6.00元（其中1.00元增加股本，5.00元增加资本公积），募集资金4,200.00万，变更后公司注册资本为3,300.00万元，股份代码为：430075。

根据公司2013年股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本1,650.00万元，由资本公积转增股本，变更后公司注册资本为4,950.00万元。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本1,900.00万元，定向发行股票1,900万股，每股面值1.00元，每股价格4.20元，本次出资由深圳华远微电科技有限公司14名自然人以各自持

有的深圳华远微电科技有限公司股权作价认购；变更后公司注册资本为6,850.00万元。

根据公司2014年第五次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本750.00万元，由张敬钧、董启明、云南永乾投资管理有限公司等以货币出资，每股面值1.00元，每股价格5.00元，变更后公司注册资本为7,600.00万元。

根据公司2015年度第一次临时股东大会和公司股票发行方案，同意向耿英、姚卫东等10名公司原股东和茹奇、珠海市久赢投资中心（有限合伙）、中铁宝盈新三板新睿系列（1）期特定客户资产管理计划3名新增外部自然人投资者及机构投资者发行股票750.00万股，每股面值1.00元，每股价格5.00元，股权登记日为2015年2月2日。公司原股东就本次定向发行优先认购，2015年2月3日（含当日）前认购人缴纳认购资金，定向发行完成后，公司注册资本为8,350.00万元。

根据2015年5月5日召开的2014年度股东大会决议，2014年度利润分配及资本公积转增股本方案，资本公积转增股本6,680.00万，变更后公司注册资本为：15,030.00万元。

根据贵公司2017年第五次临时股东大会决议和公司股票发行方案，同意由张雪奎、冯正江、姜欣、谢培鑫4名自然人以货币出资，高红梅、张亚、孙日东、苏舟、吴昊峰、司文革6名自然人以各自持有的北京华天创业微电子有限公司股权作价认购出资。贵公司增加注册资本人民币1,907.00万元，每股价格3.00元，增资总额为5,721.00万元，股权登记日是2017年5月31日，2018年9月完成本次发行，变更后的注册资本为人民币16,937.00万元。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2020 年 7 月 23 日批准报出。

（五）本年度合并财务报表范围

详见本文第六节。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定进行编制。

（二）持续经营

公司董事会相信本公司将能自本公司财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2020年6月30日止的2020年度财务报表。

三、公司主要会计政策

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列主要会计政策、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。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值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、非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣

除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

3、企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

（七）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具的确认和计量

1. 1、金融工具的分类

金融工具的分类及重分类金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同，包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融资产

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产 ①以摊余成本计量的金融资产初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。 ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。 ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资 初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。 ④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债 ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允

价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。②财务担保合同（贷款承诺）负债 财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债 初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值，活跃市场报价包括易于且定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机制或者监管机构等获得的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

（1）金融资产 本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或

该部分金融负债)。金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

5. 金融资产(不含应收款项)减值损失的计量

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资(含应收款项融资)、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

(1) 预期信用损失的确定方法

预期信用损失是指以发生违约风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或者源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期信用损失的一部分。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内预期信用损失计量损失准备。

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值、或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)、或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

6. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产及金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表列示:(1)本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当

前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或者同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（九）应收款项

1、应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，单独计提减值准备；对于不存在减值客观证据的应收票据和应收账款或者单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，即本公司在以前年度应收票据和应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

（1）应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

组合	项目
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

对于划分组合的应收票据，一般情况下，对于银行承兑汇票不计提预期信用损失；而对于商业承兑汇票，公司参考同类应收账款的预期信用损失率确认预期信用损失。

（2）应收账款

公司对于单项金额在 200 万以上，且有客观证据表明存在减值，包括破产、吊销、注销、诉讼等，则对该应收款项单独计提坏账准备，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

除单独计提的应收账款外，按组合计提坏账准备，确定组合的依据如下：

组合类别	确认标准	按组合计提坏账准备的计提方法
组合一：账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合二：合并范围内关联方组合	合并范围内的关联方欠款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，如没有发生预期信用损失，不计提坏账准备。

2、其他应收款

公司对于应收利息、应收股利，以业务发生的同质性作为组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，没有发生预期信用损失，不计提坏账准备。

公司对于单项金额在 200 万以上，且有客观证据表明存在减值，包括破产、吊销、注销、诉讼等，

则对该应收款项单独计提坏账准备，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

其余其他应收账款按组合计提坏账准备，确定组合的依据如下：

组合类别	确认标准	按组合计提坏账准备的计提方法
组合一：账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合二：备用金组 金	员工因业务需要向公司借支的备用金，且风险没有显著增加	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，没有发生预期信用损失，不计提坏账准备。
组合三：合并范围 内关联方组合	合并范围内的关联方欠款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，没有发生预期信用损失，不计提坏账准备。

3、其他应收款项

对于除应收票据、应收账款、其他应收款外的其他应收款项（包括长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注（八）金融工具 5、金融资产减值损失（不含应收款项）的计量。

（十）存货

1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、周转材料、委托加工物资、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、在产品、发出商品等发出时采用移动加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1、初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧

失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营

决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

4、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，计提资产减值的方法详见：附注三、十七。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

本公司固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	5-10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50-19.00
其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见：附注第三节第十七项。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

5、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

6、大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十三) 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法详见：附注第三节第十七项。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

(十五) 无形资产

本公司无形资产包括：土地使用权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

每年年度终了，本公司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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末，如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

(十六) 研发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产。

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济效益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(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的计量。

(十七) 资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（十九）职工薪酬

1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括：短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

3、离职后福利

离职后福利计划是设定提存计划。设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4、辞退福利

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

支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5、其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（二十）收入确认

1、一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。客户取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2、收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已交货且客户已验收确认；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

提供劳务取得的收入，在下列条件均能满足时采用完工百分比法予以确认：收入的金额能够可靠的计量；与交易相关的经济利益很可能流入；交易中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，且劳务收入经过客户验收。

（二十一）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1.00元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，并根据《企业会计准则第16号——政府补助》第14条规定：财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵

扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

（二十三）经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十四）重要会计政策、会计估计的变更和前期差错更正

1、会计政策变更

本报告期，公司开始执行《企业会计准则》第 14 号——收入（财会[2017]22 号）第六单—列报之规定，将符合合同负债定义的预收款项列示为“合同负债”，对没有合同依据的预收款项仍列为“预收账款”，具体影响如下：

项目	未执行企业会计准则第 14 号——收入(财会[2017]22 号) 第六章--列报	影响额
----	---	-----

	未执行列示	执行后列示	
预收账款	4,286,995.71	24,455.00	-4,262,540.71
合同负债		4,262,540.71	4,262,540.71
合计	4,286,995.71	4,286,995.71	-

2、会计估计变更

无。

3、前期差错更正

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16、13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15、25

企业所得税补充资料

纳税主体名称	所得税税率%
北京中讯四方科技股份有限公司	15
河北时硕微芯科技有限公司	15
深圳华远微电科技有限公司	15
南京沁智电子科技有限公司	15
北京华天创业微电子有限公司	25
日照东讯电子科技有限公司	25
北京航瑞施科技有限公司	25
深圳市中讯声表研究中心有限公司	25

(二) 税收优惠及批文

(1) 北京中讯四方科技股份有限公司，属国家高新技术企业，2018年9月10日取得编号为GR201811003780的高新技术企业证书，有效期三年，享受15%的企业所得税税率。

(2) 河北时硕微芯科技有限公司，原属国家高新技术企业，2018年11月23日取得编号为GR201813002346的高新技术企业证书，有效期三年，享受15%的企业所得税税率。

(3) 深圳华远微电科技有限公司，属国家高新技术企业，2017年10月31日，取得编号为GR201744203490的高新技术企业证书，有效期三年；享受15%的企业所得税税率。

(4) 南京沁智电子科技有限公司，属国家高新技术企业，2019年12月5日，取得编号为GR201932005938的高新技术企业证书，有效期三年，享受15%的企业所得税税率。

五、合并财务报表项目附注

(一) 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	22,628.95	17,827.71
银行存款	4,525,010.98	4,259,636.90
其他货币资金		
合计	4,547,639.93	4,277,464.61

1、期末无受限制的货币资金。

2、除上述款项外，本公司不存在抵押、质押或冻结的款项，期末无存放在境外的款项。

(二) 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,772,754.45	2,426,485.81
商业承兑汇票	30,977,543.89	45,070,124.14
合 计	33,750,298.34	47,496,609.95

(1)、本期应收票据中已经质押的应收票据。

本公司全资子公司北京华天创业微电子有限公司应收票据中 240,000.00 元。已质押给深圳市宁众祥电子有限公司。电子商业承兑汇票票据号码 2 102791000058 20191228 55140020 3。

(2)、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

无。

(3)、期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,957,880.61
商业承兑汇票		12,557,510.00
合计		14,515,390.61

本期期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据已转回应付账款处理。

(4)、期末公司已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		714,873.84
商业承兑汇票		12,559,471.2
合计		13,274,345.04

本期期末已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据已转到短期借款处理。

(三) 应收账款

(1)、应收账款分类披露:

类别	期末数				账面价值
	账面余额		预期损失准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	183,864,938.25	100	10,733,599.34	5.86	173,131,338.91
其中：组合一（账龄组合）	183,864,938.25	100	10,733,599.34	5.86	173,131,338.91
组合二					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	183,864,938.25	100	10,733,599.34	5.86	173,131,338.91

类别	期初数				账面价值
	账面余额		预期损失准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	178,781,763.82	100	10,494,814.84	5.87	168,286,948.98
其中：组合一（账龄组合）	178,781,763.82	100	10,494,814.84	5.87	168,286,948.98
组合二					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	178,781,763.82	100	10,494,814.84	5.87	168,286,948.98

(2)、组合中，按账龄分析法计提预期损失准备的应收账款

账龄	期末余额			净额
	账面余额	预期损失准备	计提比例 (%)	

账龄	期末余额			
	账面余额	预期损失准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	108,706,064.03	1,942,866.25	1.79	106,763,197.78
1 至 2 年	20,518,786.75	922,426.62	4.50	19,596,360.13
2 至 3 年	37,887,970.56	4,041,419.30	10.67	33,846,551.26
3 至 4 年	13,049,621.21	1,790,695.08	13.72	11,258,926.13
4 至 5 年	3,332,607.22	1,666,303.61	50	1,666,303.61
5 年以上	369,888.48	369,888.48	100	0
合 计	183,864,938.25	10,733,599.34	5.84	173,131,338.91

账龄	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	净额
1 年以内	83,525,717.21	1,495,137.90	1.79	82,030,579.31
1 至 2 年	29,993,145.16	1,320,410.21	4.40	28,672,734.95
2 至 3 年	54,453,821.32	5,763,190.99	10.58	48,690,630.33
3 至 4 年	10,176,691.65	1,475,249.76	14.50	8,701,441.89
4 至 5 年	383,125.00	191,562.50	50.00	191,562.50
5 年以上	249,263.48	249,263.48	100.00	0
合 计	178,781,763.82	10,494,814.84		168,286,948.98

(3)、应收账款金额前五名单位情况

客户明细	期末余额	账龄	占比总额 (%)	坏账准备期末余额
石家庄新元电子技术开发有限公司	16,245,318.00	2 年-4 年	8.87	1,802,878.12
中国电子科技集团公司第十四研究所	14,260,800.00	1 年以内-3 年	7.79	767,817.04
浙江嘉科电子有限公司	18,920,542.97	1 年以内	10.33	338,677.72
中国电子科技集团公司第四十三研究所	10,771,623.25	1 年以内	5.88	192,812.06
深圳索飞拓通信技术有限公司	9,126,425.72	1 年以内	4.98	163,363.02
合计	69,324,709.94	—	37.85	3,265,547.96

(4)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项 目	2020-1-1	本期计提	本期减少		2020-6-30
			转回	转销	
坏账准备	10,494,814.84	238,784.50			10,733,599.34
合 计	10,494,814.84	238,784.50			10,733,599.34

4、应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况

无。

5、本期实际核销的应收账款情况

无。

6、本期应收账款质押情况

详见本节资产使用受限情况。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,975,795.56	80.93	2,724,506.09	50.86
1 至 2 年	1,285,701.23	10.38	1,112,333.08	20.77
2 至 3 年	498,205.00	4.02	941,340.00	17.57
3 年以上	578,351.60	4.67	578,364.28	10.80
合 计	12,338,053.39	100.00	5,356,543.45	100.00

2、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：

单位名称	金额	发生时间	原因
深圳中电华莹光电有限公司	577,691.28	5 年以上	采购的原材料未通过质检， 双方协议中
南京鑫丰源金属表面处理有限公司	167,593.36	2-3 年	产生纠纷，双方协商中
深圳市乌托邦实业有限公司	100,000.00	1-2 年	产生纠纷，双方协商中
合 计	845,284.64	—	—

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	是否关联方	金额	发生时间
深圳市福田区创芯源电子经营部	否	5,000,000.00	1 年内
南京广联智诚科技有限公司	否	1,778,384.05	1 年内
北京祥泰荣基包装制品有限公司	否	600,000.00	1 年内-2 年
深圳中电华莹光电有限公司	否	577,691.28	5 年以上
北京航宸宇科技有限公司	否	401,512.00	1 年以内
合 计	—	8,357,587.33	—

4、本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额		预期损失准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,500,509.45	100	414,454.80	7.53	5,086,054.65
其中：组合一（账龄组合）	4,518,826.46	82.15	414,454.80	9.17	4,104,371.66

组合二（备用金组合）	981,682.99	17.85			981,682.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,500,509.45	100	414,454.80	7.53	5,086,054.65

类别	期初数				账面价值
	账面余额		预期损失准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,004,501.07	100.00	906,815.78	10.07	8,097,685.29
其中：组合一（账龄组合）	8,863,742.14	98.44	906,815.78	10.23	7,956,926.36
组合二（备用金组合）	140,758.93	1.56			140,758.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,004,501.07	100.00	906,815.78	10.07	8,097,685.29

2、组合中，按账龄分析法计提预期损失准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	账面余额	预期损失准备	计提比例（%）	净额
1 年以内	2,557,998.87	90,192.78	3.53	2,467,806.09
1 至 2 年	1,458,747.59	142,082.02	9.74	1,316,665.57
2 至 3 年				
3 至 4 年	500,000.0	180,100.00	36.02	319,900.00
4 至 5 年				
5 年以上	2,080.00	2,080.00	100.00	
合计	4,518,826.46	414,454.80	—	4,104,371.66

账龄	期初余额			
	账面余额	预期损失准备	计提比例（%）	净额
1 年以内	4,507,932.57	224,069.11	4.97	4,283,863.46
1 至 2 年	2,598,449.16	253,070.50	9.74	2,345,378.66
2 至 3 年	1,746,780.41	419,416.08	24.01	1,327,364.33
3 至 4 年	500.00	180.08	36.02	319.92
4 至 5 年			70	
5 年以上	10,080.00	10,080.00	100	
合计	8,863,742.14	906,815.77	—	7,956,926.37

3、本期实际核销的其他应收款

无。

4、其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	893,234.83	2,273,710.89
垫付款	249,791.46	535,657.95
备用金	419,350.75	140,758.93
押金	2,351,543.05	2,826,740.80
保证金	1,200,000.00	1,305,000.00

借款	386,589.36	1,922,632.50
合 计	5,500,509.45	9,004,501.07

5、本期计提、收回或转回的预期损失准备情况：

项 目	2020-1-1	本期计提	本期减少		2020-6-30
			转回	转销	
预期损失准备	906,815.77		492,361.0		414,454.80
合 计	906,815.77		492,361.0		414,454.80

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占比总额(%)	预期损失准备期末余额
华科融资租赁有限公司	押金	1,000,000.00	1 年到 2 年	19.33	97,400.00
仲利国际租赁有限公司	保证金	600,000.00	1 年以内	11.60	29,820.00
江苏钜芯集成电路技术股份有限公司	押金	500,000.00	3 年到 4 年	9.66	180,100.00
深圳市新二金达城实业有限公司	押金	459,809.00	1 年以内	8.89	22,852.51
日照高新技术股权投资管理有限公司	保证金	425,479.45	1 年以内	8.22	21,146.33
中国电子科技集团公司第十研究所	保证金	400,000.00	1 至 2 年	7.73	38,960.00
合 计		3,385,288.45	—	65.43	390,278.84

7、其他应收款中持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况

无。

8、本期实际核销的其他应收款情况：

无。

(六) 存货

1、存货明细列示如下：

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	261,731,024.82	6,760,485.18	254,970,539.64
库存商品	52,115,901.32	6,555,611.90	45,560,289.42
在产品	11,037,489.84		11,037,489.84
发出商品	71,421,517.55	228,577.33	71,192,940.22
委托代销			0.00
委托加工材料			0.00
低值易耗品	214,720.00		214,720.00
合 计	396,520,653.53	13,544,674.41	382,975,979.12
项目	期初数		

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	168,485,619.47	6,760,485.18	161,725,134.29
库存商品	41,234,237.44	6,555,611.90	34,678,625.54
在产品	3,893,348.54		3,893,348.54
发出商品	64,060,294.72	228,577.33	63,831,717.39
周转材料	84,489,804.59		84,489,804.59
委托加工材料	833,194.44		833,194.44
低值易耗品	214,720.00		214,720.00
合计	363,211,219.20	13,544,674.41	349,666,544.79

2、存货跌价准备变动情况列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
原材料	6,760,485.18				6,760,485.18
库存商品	6,555,611.90				6,555,611.90
委托加工材料					
发出商品	228,577.33				228,577.33
合计	13,544,674.41				13,544,674.41

(七) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待摊费用	37,500.00	112,500.00
待抵扣进项税额	773,348.91	2,539,417.42
合计	810,848.91	2,651,917.42

(八) 长期应收款

项目	期初数			期末数		
	金额	减值准备	账面净值	金额	减值准备	账面净值
高丽恩	7,300,000.00		7,300,000.00	7,300,000.00		7,300,000.00
	0		0	0		
合计	7,300,000.00		7,300,000.00	7,300,000.00		7,300,000.00
	0		0	0		

注：经三方协商，北京中关村科技融资担保有限公司对本公司 18,000,000.00 元的贷款提供保证，高丽恩以其自有房产为该笔款项向北京中关村科技融资担保有限公司提供抵押担保，该房产现为本公司租赁使用。本公司支付高丽恩 7,300,000.00 元作为租赁保证金，高丽恩承担 7,300,000.00 元的利息费用。

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	74,352,878.63	97,218,421.68	6,061,302.67	8,818,660.34	2,527,014.79	188,978,278.11

2.本期增加金额		864,687.82	194,203.54	16,194.69	44,247.79	1,119,333.84
(1)购置		864,687.82	194,203.54	16,194.69	44,247.79	1,119,333.84
(2)在建工程转入		-				
(3)企业合并增加						0.00
3.本期减少金额		162,545.99	0.00	37,603.35	0.00	200,149.34
(1)处置或报废		162,545.99		37,603.35		200,149.34
4.期末余额	74,352,878.63	97,920,563.51	6,255,506.21	8,797,251.68	2,571,262.58	189,897,462.61
二、累计折旧		-	-	-	-	-
1.期初余额	15,756,298.22	41,581,954.29	3,217,562.56	3,891,627.37	1,765,244.60	66,212,687.04
2.本期增加金额	2,073,901.70	3,818,289.22	322,461.07	477,946.43	209,410.61	6,902,009.03
(1)计提	2,073,901.70	3,818,289.22	322,461.07	477,946.43	209,410.61	6,902,009.03
(2)企业合并增加		0.00				0.00
3.本期减少金额		153,038.35		16,675.68		169,714.03
(1)处置或报废		153,038.35		16,675.68		169,714.03
4.期末余额	17,830,199.92	45,247,205.16	3,540,023.63	4,352,898.12	1,974,654.85	72,944,981.68
三、减值准备		-	-	-	-	-
四、账面价值		-	-	-	-	-
1.期末账面价值	56,522,678.71	52,673,358.35	2,715,482.58	4,444,353.56	596,607.73	116,952,480.93
2.期初账面价值	58,800,426.08	55,209,134.01	2,821,562.65	5,021,129.32	750,898.09	122,603,150.15

2、报告期末固定资产抵押情况：

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	62,157,435.79

3、未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	27,150,882.82	土地使用权证未办理不能办理房产证

(十) 在建工程

1、在建工程情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	176,548.67		176,548.67			
合计	176,548.67		176,548.67			

2、重要在建工程项目本期变动情况：

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
待安装设备	185,840.71		176,548.67			176,548.67
合计	185,840.71		176,548.67			176,548.67

3、期末无可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(十一) 无形资产

1、无形资产汇总列示

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,125,693.49	5,620,233.23	14,010.00	12,759,936.72
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)企业合并				
3.本期减少金额				
(1)处置				

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
(2)其他减少				
4.期末余额	7,125,693.49	5,620,233.23	14,010.00	12,759,936.72
二、累计摊销				
1.期初余额	966,300.70	2,239,926.71	9,427.50	3,215,654.91
2.本期增加金额	89,684.91	323,747.32	585.00	414,017.23
(1)计提	89,684.91	323,747.32	585.00	414,017.23
(2)企业合并				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)其他减少				
4.期末余额	1,055,985.61	2,563,674.03	10,012.50	3,629,672.14
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
(2)其他增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)其他减少				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,069,707.88	3,056,559.20	3,997.50	9,130,264.58
2.期初账面价值	6,159,392.79	3,380,306.52	4,582.50	9,544,281.81

2、本公司全资子公司南京沁智电子科技有限公司将其拥有的溧水经济开发区新淮路以南土地使用权抵押，地籍号为 320117103011GB0042，国有土地使用证号为宁溧国用（2016）第 02272 号。期末无形资产用于抵押借款的账面净值为 2282472.31 元。

3、本期公司无内部研发形成的无形资产。

4、本公司土地使用权未办妥产权证书明细

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大厂潮白河工业区土地	3787235.57	工业区管委会正在办理改变土地性质

（十二）商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、初始确认金额合计	68,480,681.29			68,480,681.29
深圳华远微电科技有限公司	51,623,448.02			51,623,448.02
北京华天创业微电子有限公司	16,857,233.27			16,857,233.27
二、减值准备合计	14,957,949.71			14,957,949.71
深圳华远微电科技有限公司	14,957,949.71			14,957,949.71
北京华天创业微电子有限公司				
三、账面价值				

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、初始确认金额合计	68,480,681.29			68,480,681.29
深圳华远微电科技有限公司	36,665,498.31			36,665,498.31
北京华天创业微电子有限公司	16,857,233.27			16,857,233.27
合计	53,522,731.58			53,522,731.58

公司于2014年度以定向发行股份支付人民币79,800,000.00元合并成本收购了深圳华远微电科技有限公司100%的权益。合并成本超过按比例获得的深圳华远微电科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币51,623,448.02元，确认为与深圳华远微电科技有限公司相关的商誉。

公司于2018年度以定向发行股份支付人民币57,000,000.00元合并成本，收购了北京华天创业微电子有限公司100%的权益。合并成本超过按比例获得的北京华天创业微电子有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币16,857,233.27元，确认为与北京华天创业微电子有限公司相关的商誉。

2、商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳华远微电科技有限公司	14,957,949.71			14,957,949.71
合计	14,957,949.71			14,957,949.71

(十三) 长期待摊费用

项目	期初额	本期增加		本期减少		期末额
		购买	企业合并	摊销额	其他减少	
资产大修费	487464.27			49572.66		437891.61
装修费	169123.59			30749.58		138374.05
服务费						
房租	7999999.96			250000.02		7749999.96
合计	8656587.82			330322.26		8326265.56

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
信用减值损失	3,922,528.50	1,847,658.84
资产减值损失		1,981,895.88
可抵扣亏损	95,057.51	780,835.36
合计	4,017,586.01	4,610,390.08

(2) 无递延所得税负债。

(十五) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付土地款	1,231,000.00	1,231,000.00
预付设备款	8,397,411.94	5,563,681.94
预付工程款		
合计	9,664,411.94	6,794,681.94

(十六) 短期借款

1、短期借款按类别列示

项目	期末数	期初数
信用借款	18,613,800.00	7,014,000.00
保证借款	15,500,000.00	25,920,000.00
抵押借款	24,000,000.00	17,500,000.00
质押借款	13,240,545.04	25,206,728.79
担保借款	18,000,000.00	
合计	89,354,345.04	75,640,728.79

2、期末余额中展期借款情况

贷款行	借款金额	放贷日	原约定到期日	展期日	展期月数
华夏银行北京学院路支行	10,000,000.00	2019/7/30	2020/3/20	2020/9/20	6
	8,000,000.00	2019/9/16	2020/2/15	2020/7/15	5
合计	18,000,000.00				

(十七) 应付票据

1、应付票据按类别列示

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	30,514,702.33	25,588,031.33
合计	30,514,702.33	25,588,031.33

(十八) 应付账款

应付账款款项性质及余额分析列示：

项目	期末数	期初数
材料款	105,861,282.30	93,577,554.80
工程款	547,740.00	5,145,465.73
服务费	888,862.48	1,201,189.96
设备款	1,419,340.32	419,600.00
合计	108,717,225.10	100,343,810.49

4、本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联款项。

5、本账户期末账龄超过 1 年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	欠款时间	款项性质
南京恩瑞特实业有限公司	3,415,399.21	1-2 年	材料款
北京德业讯华科技有限公司	3,086,200.00	2 年到 3 年	材料款
西安雷讯电子科技有限公司	2,369,376.41	1-4 年	材料款
深圳市索尔斯科技有限公司	2,006,747.50	2 年到 3 年	材料款

单位名称	金额	欠款时间	款项性质
合肥启谨电子科技有限公司	1,842,567.41	1-2年	材料款
南京法纳提高商贸有限公司	1,745,186.27	2年到3年	材料款
航天恒星科技有限公司	1,716,000.00	2-3年	材料款
广州华炜科技股份有限公司	1,526,238.58	3-4年	材料款
大厂回族自治县鼎鸿投资开发有限公司	1,308,450.00	5年以上	土地尾款
合计	19,016,165.38		

(十九) 预收款项及合同负债

1、预收款项及合同负债：

项目		期末数	期初数
货款	预收款项	24,455.00	3,823,571.75
	合同负债	4,262,540.71	
合计		4,286,995.71	3,823,571.75

2、预收款项及合同负债期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、预收款项及合同负债期末无账龄超过1年的大额预收账款。

(二十) 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	12,575,834.57	14,616,358.92	14,239,903.93	12,952,289.56
二、离职后福利-设定提存计划	113,747.82	173,421.58	222,963.76	64,205.64
合计	12,689,582.39	14,787,881.72	14,462,867.69	13,016,495.20

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,276,333.39	13,373,478.59	13,134,125.84	12,515,686.14
二、职工福利费	81,254.92	120,332.58	255,025.72	-53,438.22
三、社会保险费	82,540.84	473,154.35	472,379.87	83,315.32
其中：1、医疗保险费	71,198.38	384,478.34	419,902.32	35,774.40
2、工伤保险费	6,342.03	-22,312.20	9,165.04	-25,135.21
3、生育保险费	5,000.43	24,522.12	28,706.42	816.13
四、住房公积金	44,928.80	573,485.80	313,796.80	304,617.80
五、工会经费和职工教育经费	90,776.62	75,907.60	64,575.70	102,108.52
合计	12,575,834.57	14,616,358.92	14,239,903.93	12,952,289.56

2、离职后福利-设定提存计划

设定提存计划项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
一、基本养老保险费	108,617.80	158,280.25	212,764.11	54,133.94
二、失业保险费	5,130.02	15,141.33	10,199.65	10,071.70

合 计	113,747.82	173,421.58	222,963.76	64,205.64
-----	------------	------------	------------	-----------

(二十一) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	4,702,467.73	9,213,957.00
城市维护建设税	647,286.19	678,772.39
教育费附加	286,060.11	299,554.20
地方教育费附加	190,716.57	199,712.64
企业所得税	1,779,437.68	1,605,982.80
个人所得税	67,072.45	92,515.44
印花税	14,871.55	15,100.04
房产税	42,144.63	46,250.00
土地使用税	10,104.23	10,148.29
环境保护费	2,168.45	1,815.33
合 计	7,742,329.59	12,163,808.13

(二十二) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末数	期初数
借款	37,023,061.88	44,601,976.69
应付利息	-	231,953.58
往来款	2,052,056.49	369,305.53
垫付款	221,196.78	2,018,777.30
押金/保证金	249,320.50	178,031.22
合 计	39,545,635.65	47,400,044.32

2、本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及关联方的款项。

债权人名称	与本公司关系	款项性质	金额	占比总额(%)
张敬钧	实际控制人	借款	2,001,240.00	5.06
董启明	实际控制人	借款	5,634,348.09	14.25
高红梅	持股 5%以上股东	借款	300,000.00	0.76
合 计	—	—	7,935,588.09	20.07

4、期末其他应付款中账龄超过 1 年的大额款项。

单位名称	金额	欠款时间	款项性质
石向欣	3,610,000.00	1 年-2 年	借款
北京吉利顺发建材经营部	3,000,000.00	1 年-2 年	借款
王竞业	2,000,000.00	1 年-2 年	借款
董启明	1,020,000.00	1 年-2 年	借款
合计	9,630,000.00		

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期应付款	9,475,669.55	9,555,033.36
合 计	9,475,669.55	9,555,033.36

(二十四) 长期借款

1、长期借款按类别列示

项目	期末数	期初数
信用借款		
保证借款		
抵押借款	24,620.68	310,203.03
质押借款		
合 计	24,620.68	310,203.03

2、本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

(二十五) 长期应付款

项目	期末数	期初数
欧力士融资租赁（中国）有限公司	1,042,287.35	2,150,171.99
华科融资租赁有限公司	910,675.41	2,499,999.94
仲利国际租赁有限公司	1,359,896.22	1,868,702.04
永赢金融租赁有限公司	2,269,529.65	
合 计	5,582,388.63	6,518,873.97

(二十六) 递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	9,882,740.50	1,000,000.00	1,124,908.94	9,757,831.56	项目拨款
合计	9,882,740.50	1,000,000.00	1,124,908.94	9,757,831.56	

2、政府补助明细情况

补助项目	期初数	本期新增	本期减少	期末数	与资产相关/与收益相关
无中心通信系统用双芯声表面波滤波器生产线技术改造项目	270,313.80		55,111.75	215,202.05	与资产相关
北斗卫星导航通信系统用新型片式声表面波滤波器	552,000.00		69,000.00	483,000.00	与资产相关
声表面波器件生产线技术改造项目	567,804.17		83,085.00	484,719.17	与资产相关
基于微流 PCR 芯片技术的农业疫病快速检测技术研究及示范	30,206.58		3,461.54	26,745.04	与资产相关
射频声表面波滤波器芯片小型化倒装焊技术	1,126,673.25		127,382.77	999,290.48	与资产相关
北斗卫星导航系统声表	993,452.64		65,371.59	928,081.05	与资产相关

补助项目	期初数	本期新增	本期减少	期末数	与资产相关/与收益相关
面波滤波器射频芯片研发					
基于 4G/5G 的温度补偿声表面波滤波器芯片关键技术研发	1,173,364.57		439,635.64	733,728.93	与资产相关
年产 65 万只微带环形器生产线项目	2,363.80		424.98	1,938.82	与资产相关
年产 1000 万只微波器件生产线	608,333.49		49,999.98	558,333.51	与资产相关
小型化低损耗滤波器贯军标生产线升级改造项	425,068.99		21,693.98	403,375.01	与资产相关
小型化低损耗军用声表面滤波器贯军标产线项目	3,657,159.21		185,741.71	3,471,417.50	与资产相关
新增 320 万只低损耗滤波器芯片项目	476,000		24,000.00	452,000.00	与资产相关
中频窄带高矩形声表面波滤波器		1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
合 计	9,882,740.50	1,000,000.00	1,124,908.94	9,757,831.56	与收益相关

(二十七) 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
全国中小企业股份转让系统股份总数	169,370,000.00						169,370,000.00

(二十八) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	138,491,926.35			138,491,926.35
其他资本公积	300,000.00			300,000.00
合 计	138,791,926.35			138,791,926.35

(二十九) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,000,072.22			16,000,072.22
合 计	16,000,072.22			16,000,072.22

(三十) 未分配利润

项目	金额
调整前 上期末未分配利润	152,367,341.28
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	
调整后 期初未分配利润	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,937,539.05
减: 提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	162,304,880.33

(三十一) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示:

项目	本期数	上期数
一、营业收入		
1、主营业务收入	121,804,364.89	118,923,210.17
2、其他业务收入	10,399,510.18	9,050,373.33
合计	132,203,875.07	127,973,583.50
二、营业成本		
1、主营业务成本	89,982,122.68	83,738,746.85
2、其他业务成本	9,695,162.89	5,874,107.23
合计	99,677,285.57	89,612,854.08
营业毛利	32,526,589.50	38,360,729.42

2、营业收入、成本、毛利按品种分类列示:

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
声表类产品	46,865,008.00	39,224,030.32	7,640,977.68
微波类产品	26,972,088.18	15,638,289.10	11,333,799.08
集成电路	9,826,147.56	7,238,559.63	2,587,587.93
系统集成	8,388,491.40	4,673,364.07	3,715,127.33
电子产品辅助类	29752629.75	23207879.56	6,544,750.19
小 计	121,804,364.89	89,982,122.68	31,822,242.21
二、其他业务			0.00
其他	10,399,510.18	9,695,162.89	704,347.29
合 计	132,203,875.07	99,677,285.57	32,526,589.50

注: 本期其他业务收入为: 原材料销售、技术服务、加工服务、房屋租赁等。

项目	上期数		
	收入	成本	毛利

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
一、主营业务			
声表类产品	29,792,749.64	22,609,251.03	7,183,498.61
微波类产品	44,778,086.35	30,736,294.28	14,041,792.07
集成电路	9,756,314.92	7,322,386.44	2,433,928.48
系统集成	10,758,794.11	9,866,000.15	892,793.96
电子产品辅助类	23,837,265.15	13,204,814.95	10,632,450.20
小计	118,923,210.17	83,738,746.85	35,184,463.32
二、其他业务			
其他	9,050,373.33	5,874,107.23	3,176,266.10
合计	127,973,583.50	89,612,854.08	38,360,729.42

注：上期其他业务收入为：原材料销售、技术服务、加工服务、房屋租赁等。

3、本公司本期前五名客户收入。

客户明细	金额	占营业收入比 (%)
浙江嘉科电子有限公司	17,644,967.61	13.35
石家庄新元电子技术开发有限公司	16,245,318.00	12.29
中国电子科技集团公司第十四研究所	14,260,800.00	10.79
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	13,088,938.05	9.90
中国电子科技集团公司第四十三研究所	8,415,398.22	6.37
合计	69,655,421.88	52.70

(三十二) 税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	81,392.14	125,794.09
教育费附加	35,172.75	54,179.30
地方教育附加	23,453.54	36,450.63
印花税	153,395.81	109,863.59
房产税	130,476.58	130,815.50
土地使用税	57,978.50	50,751.57
车船使用税	1,580.00	2,668.11
水力建设专项费用		10.94
环境保护税	3,325.30	60.36
其他	-	112,461.48
合计	486,774.62	623,055.57

(三十三) 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	1,701,804.48	2,098,133.43
广告宣传费	182,951.70	578,200.56
业务招待费	219,066.90	111,108.92
交通运输费	160,001.39	135,717.14
差旅费	68,862.02	94,125.02
修理费	-	62,475.91

租赁费	4,566.31	4,795.14
劳保用品	-	
办公费	2,278.19	88.44
折旧/摊销	2,524.26	5,427.56
其他	125,438.84	175,789.45
合 计	2,467,494.09	3,265,861.57

(三十四) 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	7,232,466.95	7,409,022.21
办公费	391,119.88	516,771.61
差旅费	65,503.46	188,916.62
折旧/摊销	2,612,188.08	2,365,568.80
咨询公证费	1,324,188.94	426,265.85
技术服务费	210,091.08	266,741.27
交通运输费	281,704.83	227,219.61
业务招待费	156,618.29	210,142.19
修理费	20,681.77	517,314.98
租赁费	807,373.95	565,168.55
安全保卫费	45,642.38	33,930.22
水电费	190,957.55	231,738.10
劳保用品	15,989.06	14,694.27
其他	-323,078.17	114,791.24
合 计	13,031,448.05	13,088,285.52

(三十五) 研发费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	1,912,714.84	3,840,191.49
材料费	1,642,733.66	1,995,352.68
折旧	644,637.59	314,950.17
无形资产摊销	87,725.22	115,000.02
技术服务费	13,580.00	528,111.12
差旅费	3,964.50	
咨询公证费	0.00	
其他	123,929.62	26,853.05
合 计	4,429,285.43	6,820,458.53

(三十六) 财务费用

项目	本期数	上期数 (2019-6-30)
利息支出	4,029,010.28	3,389,828.38
减: 利息收入	212,199.06	161,271.16

汇兑损失	3,240.39	7,143.29
减：汇兑收益	1,793.86	
手续费	84,846.6	386,680.92
合计	3,903,104.35	3,622,381.43

(三十七) 其他收益

项目	本期数
政府补助	2,654,167.79
合计	2,654,167.79

政府补助明细：

项目	金额	与资产相关/与收益相关
无中心通信系统用双芯声表面波滤波器生产线技术改造项目	55,111.75	与资产相关
声表面波器件生产线技术改造项目	83,085.00	与资产相关
北斗卫星导航通信系统用新型片式声表面波滤波器	69,000.00	与资产相关
基于微流 PCR 芯片技术的农业疫病快速检测技术与示范	3,461.54	与资产相关
贷款利息补贴	108,883.00	与收益相关
疫情受影响企业失业保险费返还	193,901.15	与收益相关
专利申请资助经费	21,000.00	与收益相关
水务集团排污费补贴	3,333.45	与收益相关
三代手续费	6,370.43	与收益相关
电费减免	26,125.00	与收益相关
深圳市中小企业服务局银行贷款担保费资助	44,000.00	与收益相关
2020 年度企业国内市场开拓项目资助	19,990.00	与收益相关
科创委高新处 2019 年研发资助款	403,000.00	与收益相关
法规处 2020 年银政企合作贴息项目资助	123,500.00	与收益相关
稳岗补贴调整科目入政府补贴	10,318.22	与收益相关
射频声表面波滤波器芯片小型化倒装焊技术	127,382.77	与资产相关
北斗卫星导航系统声表面波滤波器射频芯片研发	65,371.59	与资产相关
基于 4G/5G 的温度补偿声表面波滤波器芯片关键技术研发	439,635.64	与资产相关
小型化低损耗滤波器贯军标生产线升级改造项目	21,693.97	与资产相关
小型化低损耗军用声表面滤波器贯军标产线项目	185,741.72	与资产相关
320 万只低损耗滤波器芯片项目	24,000.00	与资产相关
高新技术认定奖励资金	200,000.00	与收益相关
2018 年专利补贴费用	7,000.00	与收益相关
稳岗返还资金	6,100.46	与收益相关
疫情期间优惠减免	176.19	与收益相关
年产 65 万只微带环形器生产线项目	424.98	与资产相关
年产 100 万只微波器件生产线项目	49,999.98	与资产相关
申报高企奖励	350,000.00	与收益相关
社保稳岗补贴	13816.95	与收益相关
日照税费返还补偿	2377.66	与收益相关
日照洁净车间装潢补助	54000	与收益相关

合 计	2,718,801.45
-----	--------------

(三十八) 信用减值损失

项目	本期数	上期数
预期信用损失	-253,576.10	3,308,979.48
合 计	-253,576.10	3,308,979.48

(三十九) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账准备		
二、存货跌价损失		
三、商誉减值损失		
合 计		

(四十) 资产处置收益

项 目	本期数
固定资产清理	10,385.31
合 计	10,385.31

(四十一) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示：

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得		544.83	
无形资产处置利得			
接受捐赠			
金融机构补助	8623.68	9,000.00	
无法支付的应付账款	12,050.00		
合 计	20673.68	9,544.83	

(四十二) 营业外支出

项 目	本期数	上期数
非流动资产处置损失合计	9,910.57	
其中：固定资产处置损失	9,910.57	
无形资产处置损失	-	
对外捐赠	-	
其中：公益性捐赠	-	
非公益性捐赠	-	
违约金、赔偿金及罚款支出	37,723.99	6,792.62
其他	-	

合计	47,634.56	6,792.62
----	-----------	----------

(四十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,982,097.04	1,998,854.89
递延所得税调整	-592,804.07	-356,275.08
合计	2,389,292.97	1,642,579.81

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	11,152,446.64
合并抵销	4,750,992.16
合并抵销前利润总额	15,903,438.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,385,515.82
子公司适用不同税率的影响	289,483.07
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,219.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	148,137.85
研发费加计扣除的影响	-441,063.19
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	2,389,292.97

(四十四) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
政府补贴	2370836.21	4,211,500.00
其他	34,868,881.51	16,479,932.61
合计	37239717.72	20,691,432.61

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
管理及销售费用	10,303,658.30	24,209,101.21
其他	31,460,348.49	10,419,944.87
合计	41,764,006.79	34,629,046.08

3、收到的其他与投资活动有关的现金

无

4、支付的其他与投资活动有关的现金

无

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
向个人及公司的借款	28,931,402	38,618,858.02
合计	28,931,402	38,618,858.02

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
还个人及公司的借款	38,131,650.32	39,932,824.80
合计	38,131,650.32	39,932,824.80

(四十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,763,153.67	8,121,967.54
加: 资产减值准备	-253,576.10	3,308,979.48
信用减值损失	5,521,769.15	5,443,363.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	358,492.11	379,023.10
无形资产摊销	330,322.26	330,322.26
长期待摊费用摊销		-89,330.76
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)	2,431.24	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	212,199.06	3,622,381.43
财务费用(收益以“-”号填列)		-
投资损失(收益以“-”号填列)	592,804.07	-288,801.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-28,269,121.13	-27,415,049.19
存货的减少(增加以“-”号填列)	-653,378.59	21,493,626.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,351,111.21	-12,617,761.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		-
其他	-12,043,793.05	2,288,720.71
经营活动产生的现金流量净额		
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:	4,547,639.93	4,952,039.90
现金的期末余额	4,277,464.61	8,080,882.19
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	270,175.32	-3,128,842.29
现金及现金等价物净增加额	8,763,153.67	8,121,967.54

2、本期支付的取得子公司的现金净额
无。

3、本期收到的处置子公司的现金净额
无。

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
(1) 现金	4,547,639.93	4277464.61
其中：库存现金	22,628.95	17,827.71
可随时用于支付的银行存款	4,525,010.98	4,259,636.90
(2) 现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
(3) 现金和现金等价物余额	4,547,639.93	4,277,464.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十六) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限原因
应收账款	6,000,000.00	本公司的子公司深圳华远微电科技有限公司用于贷款质押
固定资产	17,828,566.22	本公司的子公司深圳华远微电科技有限公司部分固定资产贷款抵押
固定资产	18,967,886.23	本公司的子公司南京沁智电子科技有限公司房屋及建筑物贷款抵押
无形资产	2,282,472.31	本公司的子公司南京沁智电子科技有限公司将自有土地使用权用于贷款抵押
固定资产	725,850.39	本公司房屋及建筑物贷款抵押
固定资产	5,892,694.37	本公司部分固定资产贷款抵押
应收账款	300,000.00	本公司用于贷款抵押
固定资产	8,891,322.36	本公司子公司北京华天创业微电子有限公司房屋及建筑物贷款抵押
合计	63,588,791.88	

六、企业合并

(一) 子公司情况

1、二级单位

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
河北时硕微芯科技有限公司	河北	大厂潮白河工业区	3,000.00万元	微电子器件、微波组件和模块、系统集成等产品的研发、生产和销售。	100.00	100.00	投资设立
深圳华远微电科技有限公司	深圳	深圳市宝安区沙井街道新二社区庄村路5号E栋3层、1-2层	3,000.00万元	声表面波器件及模块的研发和技术服务；塑胶、高分子材料的研发及销售；电子整机、模块、系统、部件、配件的技术开发及销售；LED灯具和配件的销售；国内贸易，货物及技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)；声表面波器件及模块的生产；电子整机、模块、系统、部件、配件的生产。	100.00	100.00	收购
南京沁智电子科技有限公司	南京	南京市溧水经济开发区	3,000.00万元	电子元件及组件、集成电路的设计、制造、销售无线通讯设备、雷达设备、真空电子器件设计、制造、销售及相关技术服务	100.00	100.00	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
有限公司				自有房屋租赁。(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)			
北京航瑞施科技有限公司	北京	北京市海淀区永丰产业基地永捷北路3号A座202	1,400.00万元	技术推广、技术服务;数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外);计算机系统服务;基础软件服务;应用软件开发;计算机技术培训;教育咨询(中介服务除外);销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、五金交电、机械设备。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。	35.00	100.00	投资设立
北京华天创业微电子有限公司	北京	北京市朝阳区酒仙桥路乙21号	2,000.00万元	加工微电子电路;销售五金交电;技术开发;货物进出口;技术进出口;代理进出口。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。	100.00	100.00	收购
日照东讯电子科技有限公司	山东	山东省日照高新去高新七路电子信息产业园A6厂房一楼A02号	5,000.00万元	声表器件、系统集成、微波组件、射频芯片、电子元器件、模块、温度传感器、电子陶瓷和晶片材料、机加工配件的研发、生产和销售;技术推广、技术开发、技术服务、技术咨询和技术转让;电子产品、通讯产品销售;普通货物与技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外;通讯设备研发、生产和销售;汽车配件销售(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)	70.00	100.00	投资设立

注：（1）北京航瑞施科技有限公司原为本公司于2015年1月4日投资设立的全资子公司，因业务调整，2017年5月25日本公司与李先涛、项成东、林建签订新的公司章程，章程约定本公司出资4,900,000.00元，其余自然人出资9,100,000.00元，截止到2018年12月31日本公司出资金额达4,837,791.93元，其余自然人未进行出资，本公司及北京航瑞施科技有限公司亦未将多出款项进行处理；考虑到北京航瑞施科技有限公司实际运营仍在本公司的控制内，从会计准则实质重于形式角度出发，本期仍将北京航瑞施科技有限公司按照100%持股进行合并。

2、三级单位

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	经营范围	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	取得方式
深圳市中讯声表研究中心有限公司	深圳	深圳市宝安区沙井街道新二社区庄村路5号E栋	100.00万元	声表面波器件及模块的研发和技术服务;电子整机、电子部件、电子配件的技术开发及销售、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让;应用软件开发;国内贸易,货物及技术进出口。(以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目)	100.00	100.00	子公司投资设立

注：深圳市中讯声表研究中心有限公司为本公司全资子公司深圳华远微电科技有限公司于2017年5月23日投资设立的全资子公司。

3、本期纳税合并范围的子公司为：河北时硕微芯科技有限公司、深圳华远微电科技有限公司、南京沁智电子科技有限公司、北京航瑞施科技有限公司、北京华天创业微电子有限公司、日照东讯电子科技有限公司等；

4、各简称为：河北时硕、深圳华远、南京沁智、北京航瑞施、华天微电、日照东讯。

(二) 同一控制下企业合并

截止 2019 年 12 月 31 日止，本公司没有通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(三) 非同一控制下企业合并

金额单位：万元

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
深圳华远微电科技有限公司	有限责任公司	深圳市宝安区新桥街道新二社区庄村路 5 号 E 栋 3 层、1-2 层	电子元器件开发、销售	3,000.00	声表面波器件及模块的研发和技术服务；塑胶、高分子材料的研发及销售；电子整机、模块、系统、部件、配件的技术开发及销售；LED 灯具和配件的销售；国内贸易，货物及技术进出口。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)；声表面波器件及模块的生产；电子整机、模块、系统、部件、配件的生产。	2,700.00	无
北京华天创业微电子有限公司	有限责任公司	北京市朝阳区酒仙桥路乙 21 号	加工微电子电路、销售	2,000.00	加工微电子电路；销售五金交电；技术开发；货物进出口；技术进出口；代理进出口。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。	2,000.00	无

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司控股股东情况

本公司系自然人持股，无母公司，实际控制人情况如下：

实际控制人名称	与本公司的关系	2020 年 6 月 30 日	
		持股数额	持股比例 (%)
董启明	股东、本公司法人代表、董事长	10233718	6.04
张敬钧	股东、董事、总经理	10293320	6.08

2、本公司的子公司情况

详见本文第六节、第一项。

3、本公司的合营、联营公司情况

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无合营企业和联营企业。

4、本公司其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	统一信用代码
高红梅	持股 5%以上股东	
姚国宁	董事	
段忠	董事	
何林生	股东、董事	
陈明权	股东、监事	

关联方名称	与本公司关系	统一信用代码
张忠云	股东、监事	
赵艳东	股东、监事	
高亚京	股东、董事会秘书	
王宁	副总经理	
黎川	财务总监	

(二) 关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联托管情况

无。

3、关联承包情况

无。

4、关联租赁情况

无。

5、关联方担保情况

担保方	担保金额 (万元)	被担保人	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
张敬钧、董启明	800.00	本公司	2019/9/16	2020/7/15	否
张敬钧、董启明	1,000.00	本公司	2019/7/30	2020/9/20	否
董启明、张敬钧、陈宏霞、高红梅	500.00	本公司	2019/9/27	2021/9/20	否
本公司,董启明,张敬钧,陈宏霞	500.00	深圳华远	2020/1/18	2021/1/18	否
本公司,董启明,张敬钧,陈宏霞	100.00	深圳华远	2020/5/13	2021/5/13	否
本公司,董启明,张敬钧,陈宏霞	250.00	深圳华远	2018/9/25	2020/8/9	否
本公司,董启明,张敬钧,陈宏霞	1,000.00	深圳华远	2018/9/26	2021/9/15	否
本公司,董启明,张敬钧,陈宏霞	400.00	深圳华远	2020/4/30	2022/4/29	否
本公司,董启明,张敬钧,陈宏霞	100.00	深圳华远	2020/5/25	2022/5/9	否
本公司	500.00	南京沁智	2019/4/24	2022/4/23	否
本公司	1,000.00	南京沁智	2019/4/24	2022/4/23	否
本公司	200.00	南京沁智	2020/5/18	2021/5/17	否
本公司、董启明、张敬均	200.00	南京沁智	2020/4/22	2021/4/19	否
董启明、张敬均、陈宏霞	250.00	南京沁智	2019/9/2	2020/8/20	否

担保方	担保金额 (万元)	被担保人	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
本公司	200.00	河北时硕	2019/7/25	2020/7/24	否
张敬钧、陈宏霞	200.00	日照东讯	2020/4/29	2021/4/10	否

6、关联方资金拆借

关联方	上期余额	本期借入	本期偿还	期末金额
董启明	2,449,000.00	7,924,320.00	4,199,971.91	6,173,348.09
张敬钧	3,812,420.00	4,658,820.00	6,470,000.00	2,001,240.00
高红梅	750,000.00	300,000.00-	750,000.00-	300,000.00

7、关联方资产转让、债务重组情况

无。

8、关键管理人员薪酬

关联方名称	本期应发数	本期实发数
董启明（董事长）	211,729.00	167,177.23
张敬钧（总经理）	211,704.30	168,299.14
姚国宁（董事）		
段忠（董事）	25,000.00	25,000.00
何林生（董事）		
陈明权（监事）	112,498.30	72,819.18
张忠云（监事）	155,150.40	118,088.34
赵艳东（监事）	58,310.56	43,911.97
高亚京（董事会秘书）	114,554.00	86,115.76
王宁（副总经理）	105,000.00	89,620.00
黎川（财务总监）	22,500.00	22,500.00

注：姚国宁、何林生未参与企业运营，故未在本公司领受薪酬。

（三）关联方应收应付款项

1、公司应收关联方款项

无。

2、公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	董启明	2,001,240.00	2,536,718.60
其他应付款	张敬钧	5,634,348.09	3,812,420.00
其他应付款	高红梅	300,000.00	750,000.00
其他应付款	陈明权	11,930.00	11,930.00
其他应付款	高亚京	1,341.00	8,510.00
其他应付款	张忠云	102,494.83	102,494.83
其他应付款	赵艳东	86,291.05	125,763.23
合计		8,137,644.97	7,327,396.66

八、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

无。

(二) 或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

(3) 其他或有负债及其财务影响

无。

九、资产负债表日后事项

截至 2020 年 7 月 23 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末数				
	账面余额		预期损失		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	92,680,130.46	100	7,278,031.62	7.85	85,402,098.84
其中：组合一（账龄组合）	80,709,058.06	87.08	7,278,031.62	9.02	73,431,026.44
组合二	11,971,072.40	12.92			11,971,072.4
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	92,680,130.46	100	7,278,031.62	7.85	85,402,098.84

类别	期初数				
	账面余额		预期损失		账面价值
	金额	比例	金额	计提	

		(%)		比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	112,651,891.77	100.00	7,871,557.11	6.99	104,780,334.66
其中：组合一（账龄组合）	97,436,367.06	86.49	7,871,557.11	8.08	89,564,809.95
组合二	15,215,524.71	13.51			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	112,651,891.77	100.00	7,871,557.11	6.99	104,780,334.66

(2) 组合中，按账龄分析法计提预期损失准备的应收账款

账龄	期末余额			
	账面余额	预期损失	计提比例 (%)	净额
1 年以内	29,048,398.90	519,966.34	1.79	28,528,432.56
1 至 2 年	7,429,085.96	326,879.78	4.40	7,102,206.18
2 至 3 年	30,125,371.20	3,187,264.27	10.58	26,938,106.93
3 至 4 年	10,798,569.78	1,565,792.62	14.50	9,232,777.16
4 至 5 年	3,259,007.22	1,629,503.61	50.00	1,629,503.61
5 年以上	48,625.00	48,625.00	100.00	0.00
合计	80,709,058.06	7,278,031.62		73,431,026.44

账龄	期初余额			
	账面余额	预期损失	计提比例 (%)	净额
1 年以内	23,107,310.63	413,628.38	1.79	22,693,682.25
1 至 2 年	14,413,073.34	634,517.29	4.40	13,778,556.05
2 至 3 年	49,845,465.87	5,275,459.70	10.58	44,570,006.17
3 至 4 年	9,822,392.22	1,423,889.24	14.50	8,398,502.98
4 至 5 年	248,125.00	124,062.50	50.00	124,062.50
5 年以上			100.00	
合计	97,436,367.06	7,871,557.11	8.08	89,564,809.95

(3) 本期计提、收回或转回的预期损失情况：

项 目	2020-1-1	本期计提	本期减少		2020-6-30
			转回	转销	
预期损失	7,871,557.11		593,525.49		7,278,031.62
合 计	7,871,557.11		593,525.49		7,278,031.62

(4) 本期实际核销的账面余额

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

客户明细	期末余额	账龄	占比总额(%)	预期信用损失期末余额
石家庄新元电子技术开发有限公司	16,245,318.00	2 年-4 年	17.53	1,802,878.12
中国电子科技集团公司第十四研究所	14,260,800.00	1 年以内-3 年	15.39	767,817.04
山东万讯电子科技有限公司	6,001,753.00	1 年以内	6.48	107,431.38
成都微芯电子科技有限公司	4,674,581.00	2 年-4 年	5.04	560,014.33
江苏蓝创智能科技股份有限公司	4,107,092.60	2 年以内-3 年	4.43	434,530.40

客户明细	期末余额	账龄	占比总额(%)	预期信用损失期末余额
合计	45,289,544.60	—	48.87	3,672,671.27

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额		预期损失准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,601,917.69		40,325.70	1	6,561,591.99
其中：组合一(账龄组合)	1,303,940.48	20	40,325.70	3	1,263,614.78
组合二(备用金组合)	59,864.55	1			59,864.55
组合三(合并范围内关联方)	5,238,112.66	79			5,238,112.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					0.00
合计	6,601,917.69	100	40,325.70	1	6,561,591.99

类别	期初数				账面价值
	账面余额		预期损失准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,034,386.35	100.00	479,734.59	4.78	9,554,651.76
其中：组合一(账龄组合)	3,686,966.92	36.74	479,734.59	13.01	3,207,232.33
组合二(备用金组合)	8,670.81	0.09			8,670.81
组合三(合并范围内关联方)	6,338,748.62	63.17			6,338,748.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,034,386.35	100.00	479,734.59	4.78	9,554,651.76

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			净额
	账面余额	预期损失准备	计提比例(%)	
1年以内	896,220.48	11,223.51	1.25	884,996.97

1至2年	407,040.00	28,422.19	6.98	378,617.81
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上	680.00	680	100	
合计	1303940.48	40,325.70		1,263,614.78

账龄	期初余额			
	账面余额	预期损失准备	计提比例(%)	净额
1年以内	1,207,894.05	60,039.00	4.97	1,147,855.05
1至2年	1,234,112.46	120,193.79	9.74	1,113,918.67
2至3年	1,243,780.41	298,641.72	24.01	945,138.69
3至4年	500.00	180.08	36.02	319.92
4至5年			70.00	
5年以上	680.00	680.00	100.00	
合计	3,686,966.92	479,734.59	13.01	3,207,232.33

3、本期计提、收回或转回的预期损失准备情况：

项 目	2020-1-1	本期计提	本期减少		2020-6-30
			转回	转销	
预期损失准备	479,734.59		439,408.89		40,325.70
合 计	479,734.59		439,408.89		40,325.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

无。

4、本期实际核销的其他应收款

无。

5、其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	194,869.65	1,943,091.12
备用金	59,864.55	89,365.81
借款	5,538,112.66	6,338,748.62
保证金	500,000.00	1,305,000.00
押金	309,060.83	358,180.80
合 计	6,601,917.69	10,034,386.35

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占比总额(%)	预期损失准备期末余额
河北时硕微芯科技有限公司	借款	2,589,403.76	1年内至3年	39%	0
南京沁智电子科技有限公司	借款	2,439,915.48	1年至2年	37%	0
中国电子科技集团公司第十研究所	保证金	400,000.00	1年至2年	6%	38,960.00
金圣恒信(北京)投资咨询有限公司	借款	300,000.00	3个月至6个月	5%	14,910.00
北京中关村永丰产业	押金	271,296.00	1天至60天	4%	13,483.41

基地发展有限公司					
合计		6,000,615.24	--	91%	67353.41

7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(三) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京沁智电子科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
河北时硕微芯科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
深圳华远微电科技有限公司	86,800,000.00			86,800,000.00
北京航瑞施科技有限公司	4,837,791.93			4,837,791.93
北京华天创业微电子有限公司	57,000,000.00			57,000,000.00
日照东讯电子科技有限公司				
合计	208,637,791.93			208,637,791.93
	3			3

注：本科目均采用成本法进行核算，其他信息详见本文第六节第一项。

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按类别列示

项目	本期数	上期数
营业收入		
其中：主营业务收入	52,984,964.83	67,648,288.60
其他业务收入	9,991,564.04	4,391,843.53
合计	62,976,528.87	72,040,132.13
营业成本		
其中：主营业务成本	42,885,913.75	51,548,346.75
其他业务成本	7,183,703.58	2,541,759.43
合计	50,069,617.33	54,090,106.18

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项目	本期数		
	收入	成本	毛利
(1) 主营业务			
声表类产品	6,440,632.65	5,612,462.36	828,170.29
微波类产品	38,155,840.78	32,600,087.26	13,067,212.83
集成电路			0.00
系统集成	8,388,491.40	4,673,364.13	3,715,127.27
小计	52,984,964.83	42,885,913.75	17,610,510.39
(2) 其他业务			
其他	9,991,564.04	7,183,703.58	-4,703,598.85
合计	62,976,528.87	50,069,617.33	12,906,911.54

注：本期其他业务收入为原材料销售、技术服务、加工服务、房屋租赁等。

项目	上期数		
	收入	成本	毛利
(1) 主营业务收入			
声表类产品	15,378,302.72	11,824,759.42	3,553,543.30

微波类产品	42,359,152.30	33,397,704.20	8,961,448.10
集成电路	507,220.67	302,787.89	204,432.78
系统集成	9,403,612.91	6,023,095.24	3,380,517.67
小计	67,648,288.60	51,548,346.75	16,099,941.85
(2) 其他业务收入			
其他	4,391,843.53	2,541,759.43	1,850,084.10
合计	72,040,132.13	54,090,106.18	17,950,025.95

3、本公司本期前五名客户收入

客户明细	金额	占比营收%
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	30,034,664.35	47.69
浙江嘉科电子有限公司	12,139,523.91	19.28
成都微芯电子科技有限公司	3,430,356.52	5.45
深圳吉华微特电子有限公司	3,025,412.17	4.80
北京中电飞华通信有限公司	2,998,165.22	4.76
合计	51628122.17	81.98

(五) 母公司现金流量表的补充资料

补充资料	本期数	上期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,636,271.77	6,285,913.87
加：信用减值损失	-1,032,934.38	1,532,218.49
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,375,708.51	925,641.22
无形资产摊销	190,246.98	190,359.23
长期待摊费用摊销	250,000.02	250,000.02
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）	-	-89,330.76
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	1,275,128.79	1,573,063.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	154,940.16	-229,832.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-27,476,124.84	-16,486,191.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,220,222.64	27,623,696.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,538,950.17	-4,680,777.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,945,490.52	16,894,760.32
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	410,046.40	531,686.03
减：现金的期初余额	1,386,647.64	3,313,504.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期数	上期数
现金及现金等价物净增加额	-976,601.24	-2,781,818.39

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	0	固定资产处置或报废
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）	2,718,801.45	详见注释
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,413.87	捐赠、违约金、罚款
减：所得税影响额	393,880.62	
少数股东权益影响额	0	
合 计	2,296,506.96	

注：计入当期损益的政府补助属于非经常性损益。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.06	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59	0.06	0.06

北京中讯四方科技股份有限公司

二〇二〇年七月二十三日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室