



捷世智通

NEEQ : 430330

北京捷世智通科技股份有限公司
Beijing ICPC Technology Co., Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年5 月，全国股转公司发布了
2019 年创新层挂牌公司名单，捷世
智通再次入选新三板创新层。

2019 年6 月，设立青岛申威科技有
限责任公司。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、捷世智通	指	北京捷世智通科技股份有限公司
有限公司、捷世伟业	指	股份公司的前身北京捷世伟业电子科技有限公司
瑞路通	指	瑞路通科技(北京)有限公司
锐昕普	指	上海锐昕普电子科技有限公司
爱斯顿科技	指	成都爱斯顿科技有限公司
爱斯顿测控	指	成都爱斯顿测控技术有限公司
战信同普	指	北京战信同普科技有限责任公司
江苏捷世	指	江苏捷世智通信息科技有限公司
南京申瑞	指	南京申瑞电气系统控制有限公司
南京禹通	指	南京禹通自动化科技有限公司
成都申威	指	成都申威科技有限责任公司
合肥申威	指	合肥申威科技有限公司
青岛申威	指	青岛申威科技有限责任公司
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人谢军、主管会计工作负责人孙永魁及会计机构负责人（会计主管人员）孙永魁保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<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
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

公司为军工三级保密单位。公司客户中有六名客户与公司已签署了保密协议或具有保密条款的合同。因此，公司已向全国股转系统申请豁免披露该六名客户在 2019 年半年度报告中的名称，并已经通过审核。在本报告中以 A 单位, B 单位, C 单位, D 单位, E 单位, F 单位分别替代该六名客户全称。

【备查文件目录】

文件存放地点	北京捷世智通科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及原件。2、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。3、 第三届董事会第二次会议决议、第三届监事会第二次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京捷世智通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing ICPC Technology Co., Ltd.
证券简称	捷世智通
证券代码	430330
法定代表人	谢军
办公地址	北京市丰台区花乡六圈西路8号院新华双创园B栋2层203室,3层303室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高向东
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-63753773-136
传真	010-63753952
电子邮箱	stock@icpc.cn
公司网址	www.icpc.cn
联系地址及邮政编码	北京市丰台区花乡六圈西路8号院新华双创园B栋2层203室,3层303室; 100070
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	北京捷世智通科技股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年7月12日
挂牌时间	2013年10月16日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	国产化自主知识产权嵌入式计算机软硬件的设计、研发、生产和销售, 服务于信息安全产品及方案。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	104,389,002
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	胡波、谢军、崔智怀、庄毅
实际控制人及其一致行动人	胡波、谢军、崔智怀、庄毅

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	91110106752646250T	否
注册地址	北京市丰台区花乡六圈西路8号院新华双创园B栋2层203室,3层303室	否
注册资本(元)	104,389,002	否

五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦14、16、17层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	55,646,639.79	37,322,188.1	49.10%
毛利率%	51.57%	37.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	987,765.14	-10,713,048.61	109.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-28,665.53	-11,278,685.20	99.75%
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）	0.36%	-3.41%	-
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）	-0.01%	-3.59%	-
基本每股收益	0.01	-0.10	109.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	338,327,962.42	334,115,907.42	1.26%
负债总计	58,682,884.82	60,399,708.52	-2.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	274,703,964.04	273,716,198.90	0.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	2.62	0.36%
资产负债率%（母公司）	26.45%	26.39%	-
资产负债率%（合并）	17.34%	18.08%	-
流动比率	5.07	4.83	-
利息保障倍数	4.35	-212.95	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	10,066.93	-22,488,811.86	100.04%
应收账款周转率	0.53	0.39	-
存货周转率	0.36	0.32	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.26%	-8.15%	-
营业收入增长率%	49.10%	7.35%	-
净利润增长率%	109.22%	-22.48%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	104,389,002	104,389,002	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	372,121.39
委托他人投资或管理资产的损益	754,401.23
非经常性损益合计	1,126,522.62
所得税影响数	168,978.39
少数股东权益影响额（税后）	-58,886.44
非经常性损益净额	1,016,430.67

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司为国家级高新技术企业，创立十余年来，致力于自主知识产权嵌入式计算机软硬件的设计、研发、生产和销售，服务于信息安全及相关领域，为客户提供安全可靠的、自主可控的、智能化的产品平台和服务。

公司多家全资子公司通过了国家级高新技术企业认证，集团内拥有《国军标质量管理体系认证》、《武器装备科研生产单位保密三级资格》和《装备承制单位注册证书》等资质。截至2019年6月30日，公司及全资子公司拥有专利42项，软件著作权146项。产品广泛应用于军工电子、轨道交通、电力控制等行业，产品涉及网络安全、信号处理、通信系统、云计算及云存储、工业控制等相关技术领域，在国产化计算机信息安全领域积累了丰富的技术研发，行业运营以及客户服务与管理经验。公司作为全国产自主可控战略的践行者，在多年嵌入式计算机软硬件的设计、研发、生产和销售的基础上，近年开始向产业链上游处理器产品扩展，成立的成都申威科技有限责任公司，青岛申威科技有限责任公司等专注于国家“核高基”专项技术成果申威处理器的市场化生产和推广，建立“芯片-软硬件-整机-系统-服务”的生态体系，完成信息安全产业的全节点完整布局，搭建基于国产处理器的品牌合作与定制服务相结合的产业群经营平台，为客户提供全面安全可信计算机产品和增值服务。

公司全面落实国家信息安全战略，在稳固原有行业和市场的前提下，推动国产化技术产品的市场扩展。梳理我国自主可控产业结构，以国家信息安全领域最为薄弱的基础层（芯片、操作系统）为切入点，完善公司在“安全可控、自主可信”信息产品的产品结构，增强从上游处理器到下游信息设备的整体实力和控制力。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、财务状况

报告期内，公司实现营业收入5,564.66万元，较上年同期增长1,832.45万元，增长比例为49.10%，源于公司前期培育的部分项目2019年上半年进入交货验收期，需求有所增加；本期实现净利润98.78万元，较上年同期增加1,170.10万元，增长比例为109.22%，主要是因为营业收入增长拉动毛利额增加1,453.87万元。本报告期内综合毛利率由去年同期的37.94%提高至51.57%，原因是去年同期其他业务（贸易）收入占营业收入的29.76%，其他业务收入的毛利率为4.41%，拉低了去年的综合毛利率，本报告期内无贸易业务。

报告期内，销售费用、管理费用、研发费用和财务费用均有所增长，其中销售费用和研发费用分别增长8.51%和4.20%，增长率均远远低于营业收入的增长率，属于因营业收入的增长导致的增加；管理费用较去年同期增加285.66万元，增加比率为32.68%，主要原因是本报告期内办公室装修费增加147.68万元（去年同期装修施工中，未摊销装修费）及人力成本上升114.27万元所致；财务费用较去年同期增加29.08万元，增加比率为315.19%，主要原因是本报告期内短期借款平均余额较高（去年同期为173.09万元，本报告期内为1,400.00万元）。

截止到报告期末，公司资产总额为33,832.80万元，较期初增加1.26%；归属于挂牌公司股东的净资产27,470.40万元，较期初增加0.36%；主要因为公司在报告期内盈利98.78万元，造成留存收益增加所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额1.01万元，同比增加2,249.89万元，增加比例为100.04%，

主要是本报告期内应收票据到期承兑较上年同期增加 943.01 万元，同时公司加大收款力度，应收账款催收情况有所改善。

2、行业发展前景

(1) 国产处理器性能提升初步达预期，国产替代生态已经逐步建成。

国内已经基本形成了自主可控的全国产化产业链，从底层的处理器、操作系统、数据库、中间件、办公软件、到桌面电脑、服务器等整机产品，再到上层的软件集成，产业链各层次已布局完整。国产硬件产品用户体验已达较高水平，软硬件适配已经完成，在党政办公项目推进过程中，国产软硬件产品已经完全满足替代要求。

(2) 自主可控国家战略，发展分阶段实施。

自主可控已经成为国家安全发展战略。习近平总书记多次强调，核心技术是国之重器，最关键最核心的技术要立足自主创新，自立自强，要下定决心、保持恒心、找准重心，加速推动信息领域核心技术突破。随着某国商务部将华为等中国高技术企业列入所谓“实体清单”以及由此所带来的影响，更进一步表明芯片自主可控的重要性和紧迫性，关乎国家的信息安全和产业安全。我国自主可控计算机发展将分阶段实施，目前还处于“试点扩大，逐步放量”的第一阶段，在政府军队等领域国产化先行，按照计划在规定的时间内必须实现全自主产品的更新替换，我公司在该领域已经提前布局。第二阶段关键领域、重点行业如金融能源交通等国家基础民生领域跟进，也将进行全自主安全可信产品的更替，产品市场空间更大；第三阶段民用领域跟进，市场空间超万亿且呈加速释放形态，将带动产业链成本下降和技术提升。

3、公司发展情况

(1) 公司继续加强多年来在嵌入式计算机领域的技术优势、资源积累；继续巩固公司的相关军品资质以及在军工行业、轨道交通、电力行业客户群体资源，持续建立市场壁垒，不断提升竞争优势。

(2) 公司紧跟国家信息安全战略，在原行业技术基础之上向产业链上游延伸，介入计算机的核心器件处理器的生产和推广，开展以申威处理器为核心的软硬件系统设计开发，形成以安全交换机、安全路由器、安全存储、安全云计算、安全大数据、安全物联网等申威系列产业化平台，使安全应用落地于关键电脑、工业控制、国防安全、武器装备、超级计算、人工智能等领域，同时再叠加解决方案和服务收入，将逐步形成公司新增的业务增长点。

(3) 随着公司“申威处理器”战略的落实，产业链的向上延伸、销售空间的叠加、整体行业控制力的增强，公司的营业收入有望步入上升通道。公司管理层有信心该布局会给公司未来带来非常积极的影响。

(4) 公司股东情况，截至 2019 年 6 月 30 日，相比期初股东户数减少 1 户，为 313 户。

三、 风险与价值

1、国家政策风险：目前公司正稳步推进国产自主可控产品，主要客户分布在军工电子、轨道交通及电力系统等关乎国计民生的支柱性行业，受国家整体产业政策及规划的影响较为明显。尽管目前国家对上述行业均给予大力提倡和扶持，但是目前我国经济依然处于转型期，同时体制改革、产业政策调整依然表现出不确定性，存在因国家政策调整导致公司产品及市场需求延迟和下降的风险。

公司采取的对策：加强企业知识产权管理与建设，强化企业核心技术保护，不断提升企业自身的核心竞争力，在市场延迟情况下保障技术投入，保持技术领先，进行已有产业链的上下游业务的拓展，进一步健全和完善市场营销网络和扩大市场影响力，摆脱需求延迟和下降的不利影响。

2、人才流失风险：随着信息产业的迅猛发展，行业内人才竞争持续加剧，对本公司保留优秀人才带来一定的压力，如果不能持续建设公司的愿景，使命和价值观，保持良好的激励制度和团队工作环境及氛围，人员变动将对本公司的业务发展造成不利影响。

公司采取的对策：尊重知识、尊重人才，强化公司人才队伍的梯队建设，不断提升公司的软实力；进一步规范公司的管理和流程制度，为公司的管理人才，技术人才和业务人才提供更多的发展方向和创造更大的发展空间，使公司持续、健康、稳定的发展。

3、技术与研发风险：申威处理器产品技术含量高，资金投入大，存在一定技术和资金风险，同时信息安全技术更新迭代较频繁，公司需准确预判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，并针对客户需求及时推出产品。虽然公司目前具有细分市场的核心技术优势，也在不断开拓新技术新产品，但对信息行业的一个新技术公司来说，技术变革和产品颠覆的风险永远存在。

公司采取的对策：强化公司目前在细分市场的核心技术优势，同时开拓新技术新产品；提升全体员工的专业知识水平和服务意识，提升研发、技术服务的优势和顾客满意度。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司遵循以人为本、进取、健康的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

一、重要事项详情

(一) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	2,251,674.95	0.67%	房产为人民币 3,999,999.01 元抵押贷款
合计	-	2,251,674.95	0.67%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	65,684,121	62.92%	85,750	65,769,871	63.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,726,007	11.23%	482,250	12,208,257	11.69%
	董事、监事、高管	13,749,957	13.17%	79,750	13,829,707	13.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	38,704,881	37.08%	-85,750	38,619,131	37.00%
	其中：控股股东、实际控制人	32,627,031	31.26%	-482,250	32,144,781	30.79%
	董事、监事、高管	38,704,881	37.08%	-85,750	38,619,131	37.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		104,389,002	-	0	104,389,002	-
普通股股东人数						313

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡波	18,231,900	0	18,231,900	17.47%	12,553,926	5,677,974
2	谢军	17,753,900	0	17,753,900	17.01%	13,315,426	4,438,474
3	崔智怀	5,687,838	0	5,687,838	5.45%	4,265,879	1,421,959
4	周信钢	4,269,000	0	4,269,000	4.09%	0	4,269,000
5	中国银河证券股份有限公司做市专用证券账户	4,083,400	-111,000	3,972,400	3.81%	0	3,972,400
6	纪天舒	3,773,400	0	3,773,400	3.61%	2,830,050	943,350
7	庄毅	2,679,400	0	2,679,400	2.57%	2,009,550	669,850
8	长城证券股份有限公司	1,661,000	0	1,661,000	1.59%	0	1,661,000
9	周旭涛	1,646,200	0	1,646,200	1.58%	1,234,650	411,550
10	黄云全	1,610,000	0	1,610,000	1.54%	1,610,000	0

合计	61,396,038	-111,000	61,285,038	58.72%	37,819,481	23,465,557
前十名股东间相互关系说明：胡波、谢军、崔智怀、庄毅存在一致行动关系。除此之外，公司前十名股东中互相不存在关联关系。						

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为谢军、胡波、崔智怀、庄毅；

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变动。

控股股东及实际控制人情况如下：

谢军，董事长，男，1967年生，中国籍，无境外永久居留权。1990年毕业于上海同济大学环境工程系，获得学士学位。1990年至1993年，任职于北京自来水公司城子水厂，担任技术员；1993年至1997年，任职于北京泰业有限公司销售部，担任销售经理；1997年至2000年，任职于北京泰丰合有限公司销售部，担任销售经理；2000年至2003年，任职于北京市同普中视科技发展有限公司，担任总经理；2003年至2007年，任职于控创（北京）科技有限公司，担任总经理；2007年至2017年，任职于本公司，担任董事；2017年至今任职于本公司，担任董事长，拥有丰富的嵌入式计算机专业技术及管理经验。

胡波，副董事长，男，1969年生，中国籍，无境外永久居留权。1991年毕业于西安电子科技大学技术物理系光电子技术专业，获得学士学位。1991年至2001年，任职于中国航天科工三院；2001年至2003年，任职于北京市同普中视科技发展有限公司，担任副总经理；2003年至2007年，任职于控创（北京）科技有限公司，担任副总经理；2007年至今任职于本公司，担任董事，拥有丰富的嵌入式计算机专业技术及管理经验。

崔智怀，副董事长，男，1962年生，中国籍，无境外永久居留权。1983年毕业于西安电子科技大学机电一体化专业，获得学士学位；2000年南京大学国际金融专业研究生毕业。1983年至2003年，任职于国家电网公司电力自动化研究院，担任高级工程师/经理；2003年至2008年，任职于南京申瑞电气系统控制有限公司，担任总经理；2008年至2011年，任职于上海申瑞电力科技股份有限公司，担任常务副总经理；2012年至今，任职于南京申瑞电气系统控制有限公司，担任执行董事；2015年12月起兼任南京禹通自动化科技有限公司执行董事；2016年至今兼任公司副董事长。拥有丰富的电力自动化专业技术及管理经验。

庄毅，董事，女，1971年生，中国籍，无境外永久居留权。1994年，毕业于北京城市学院财务会计专业；1997年，毕业于中国人民大学财务会计专业，获学士学位；1999年，毕业于首都经济贸易大学，获硕士学位。1994年至2000年，任职于北京市科技情报研究所，担任财务科科长；2002年至2003年，任职于台湾创见科技股份有限公司，担任财务部会计主管；2003年至2007年，任职于控创（北京）科技有限公司，担任财务总监；2007年至2015年，任职于本公司，担任董事兼财务总监、董事会秘书。2016年至2019年5月，担任公司董事兼董事会秘书；2019年5月至今，担任公司董事，拥有丰富的财务及管理经验。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谢军	董事长	男	1967年12月	本科	2019.5-2022.5	是
胡波	副董事长	男	1969年12月	本科	2019.5-2022.5	是
崔智怀	副董事长	男	1962年11月	硕士	2019.5-2022.5	是
庄毅	董事	女	1971年2月	硕士	2019.5-2022.5	是
严石	董事	男	1981年7月	硕士	2019.5-2022.5	否
余帅	董事	男	1986年4月	本科	2019.5-2022.5	是
纪天舒	监事会主席	女	1976年7月	本科	2019.5-2022.5	是
贺丹	监事	女	1987年1月	大专	2019.5-2022.5	是
崔伟伟	监事	女	1982年4月	本科	2019.5-2022.5	是
周旭涛	董事兼总经理	男	1977年10月	本科	2019.5-2022.5	是
高向东	副总经理兼董秘	男	1971年1月	本科	2019.5-2022.5	是
孙永魁	财务总监	男	1987年8月	本科	2019.5-2022.5	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

高向东先生为胡波先生之妻弟。

(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
谢军	董事长	17,753,900	0	17,753,900	17.01%	0
胡波	副董事长	18,231,900	0	18,231,900	17.47%	0
崔智怀	副董事长	5,687,838	0	5,687,838	5.45%	0
庄毅	董事	2,679,400	0	2,679,400	2.57%	0
严石	董事	0	0	0	0.00%	0
余帅	董事	0	0	0	0.00%	0
纪天舒	监事会主席	3,773,400	0	3,773,400	3.61%	0
贺丹	监事	0	0	0	0.00%	0
崔伟伟	监事	0	0	0	0.00%	0
周旭涛	董事兼总经理	1,646,200	0	1,646,200	1.58%	0
高向东	副总经理兼董 事会秘书	1,066,200	0	1,066,200	1.02%	0

孙永魁	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	50,838,838	0	50,838,838	48.71%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张高雅	监事	换届	无	任届期满
黄云全	董事	换届	无	任届期满
庄毅	董事兼董秘	换届	董事	任届期满
高向东	副总经理	新任	副总经理兼董秘	新任
余帅	无	新任	董事	新任
崔伟伟	无	新任	监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

余帅，新任董事，男，1986年生，中国籍，无境外永久居留权。2003年至2007年就读于北京化工大学电子信息工程专业，本科学历。2007年6月至2008年4月任职于ATW中国办事处，担任技术员。2008年5月至2009年4月任职于北京长城新创科技有限公司，担任工程技术部经理。2009年5月至2018年12月，任职于成都爱斯顿科技有限公司，历任部门主管、管理者代表、总经理助理等职。2019年1月至今，任职于成都爱斯顿科技有限公司，担任总经理。余帅未持有公司股份。

崔伟伟，新任监事，女，1982年生，中国籍，无境外永久居留权。2009年毕业于北京航空航天大学会计专业。2007年8月至2017年2月，在瑞路通科技(北京)有限公司任职，先后历任财务部出纳、会计等职位。2017年3月至今，任职于北京捷世智通科技股份有限公司，担任财务部资金主管。崔伟伟未持有公司股份。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	39	39
生产人员	36	36
销售人员	30	30
技术人员	140	141
财务人员	14	14
员工总计	259	260

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	26	27
本科	139	139
专科	70	70
专科以下	23	23
员工总计	259	260

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

报告期内，公司依据国家相关法律法规，为员工办理社会保险和住房公积金。

2、培训情况

为持续培养和提升员工的整体素质和专业能力，以适应公司长远发展和员工自我完善的需要，在报告期内，根据公司业务发展的需要，精心制定培训计划，开展多个层次、多种形式的系统培训。通过专项业务培训与通用职业培训，让员工的业务水平与综合素质同步提升，为公司发展提供持续的人才保证。

3、目前没有离退休人员需要公司承担费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	7,984,079.23	4,188,954.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	30,500,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（一）3	108,126,609.75	130,845,459.05
其中：应收票据	五（一）3	19,046,460.32	27,971,359.00
应收账款	五（一）3	89,080,149.43	102,874,100.05
应收款项融资			
预付款项	五（一）4	17,033,165.22	5,231,085.15
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（一）5	3,106,099.65	2,230,601.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	82,290,989.25	67,607,192.76
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（一）7	3,019,837.05	33,277,001.15
流动资产合计		252,060,780.15	243,380,293.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	五（一）8	372,934.19	372,934.19
其他权益工具投资	五（一）9	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）10	28,401,005.39	30,005,534.80
在建工程	五（一）11	11,674,936.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）12	10,610,982.13	11,463,112.80
开发支出	五（一）13	10,234,312.58	9,179,648.17
商誉	五（一）14		
长期待摊费用	五（一）15	16,241,613.39	17,468,018.38
递延所得税资产	五（一）16	2,368,751.03	2,659,474.20
其他非流动资产	五（一）17	5,362,646.72	18,586,890.95
非流动资产合计		86,267,182.27	90,735,613.49
资产总计		338,327,962.42	334,115,907.42
流动负债：			
短期借款	五（一）18	13,999,999.01	13,999,999.01
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（一）19	27,687,222.49	19,091,097.33
其中：应付票据	五（一）19		
应付账款	五（一）19	27,687,222.49	19,091,097.33
预收款项	五（一）20	2,907,258.29	3,050,073.50
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（一）21	1,262,808.40	9,553,039.02
应交税费	五（一）22	1,431,914.74	1,999,464.43
其他应付款	五（一）23	369,781.89	657,135.23
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五（一）24	2,050,000.00	2,050,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		49,708,984.82	50,400,808.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）25	512,500.00	1,537,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）26	8,461,400.00	8,461,400.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,973,900.00	9,998,900.00
负债合计		58,682,884.82	60,399,708.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）27	104,389,002.00	104,389,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）28	98,222,419.39	98,222,419.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）29	3,095,235.96	3,095,235.96
一般风险准备			
未分配利润	五（一）30	68,997,306.69	68,009,541.55
归属于母公司所有者权益合计		274,703,964.04	273,716,198.90
少数股东权益		4,941,113.56	
所有者权益合计		279,645,077.60	273,716,198.90
负债和所有者权益总计		338,327,962.42	334,115,907.42

法定代表人：谢军

主管会计工作负责人：孙永魁

会计机构负责人：孙永魁

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,830,511.73	1,765,301.68

交易性金融资产		30,500,000.00	
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	十三(一)1	19,046,460.32	27,971,359.00
应收账款	十三(一)1	21,936,249.42	27,239,832.56
应收款项融资			
预付款项		5,118,738.17	1,840,249.73
其他应收款	十三(一)2	10,914,740.46	12,189,846.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		28,800,908.96	20,534,913.06
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		373,434.87	30,676,240.94
流动资产合计		119,521,043.93	122,217,743.39
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(一)3	196,537,658.19	190,037,658.19
其他权益工具投资		1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		517,224.97	580,630.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		123,424.11	130,290.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		91,019.23	998,109.58
递延所得税资产		560,745.74	595,896.1
其他非流动资产			11,557.00
非流动资产合计		198,830,072.24	193,354,142.29
资产总计		318,351,116.17	315,571,885.68
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,614,352.25	10,312,062.15
预收款项		130,200.00	1,377,512.53
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		249,060.38	2,556,757.14
应交税费		332,430.93	710,518.12
其他应付款		72,864,152.61	68,315,635.27
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		84,190,196.17	83,272,485.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		84,190,196.17	83,272,485.21
所有者权益：			
股本		104,389,002.00	104,389,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		96,119,270.07	96,119,270.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,095,235.96	3,095,235.96
一般风险准备			

未分配利润		30,557,411.97	28,695,892.44
所有者权益合计		234,160,920.00	232,299,400.47
负债和所有者权益合计		318,351,116.17	315,571,885.68

法定代表人：谢军

主管会计工作负责人：孙永魁

会计机构负责人：孙永魁

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		55,646,639.79	37,322,188.1
其中：营业收入	五(二)1	55,646,639.79	37,322,188.1
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,317,525.84	51,067,900.03
其中：营业成本	五(二)1	26,946,944.95	23,161,193.62
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(二)2	488,487.98	370,083.22
销售费用	五(二)3	4,706,040.15	4,337,039.33
管理费用	五(二)4	11,598,024.82	8,741,439.83
研发费用	五(二)5	15,133,110.75	14,523,797.04
财务费用	五(二)6	383,071.62	92,263.42
其中：利息费用	五(二)6	364,183.59	49,532.66
利息收入	五(二)6	12,827.73	14,212.89
信用减值损失	五(二)7	-1,938,154.43	
资产减值损失	五(二)8		-157,916.43
加：其他收益	五(二)9	1,764,616.3	2,483,005.26
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)10	754,401.23	256,406.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			205,471.35
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		848,131.48	-10,800,828.69
加：营业外收入	五（二） 11	372,121.39	224,300.00
减：营业外支出	五（二） 12		20,723.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,220,252.87	-10,597,251.86
减：所得税费用	五（二） 13	291,374.17	115,796.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		928,878.70	-10,713,048.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		928,878.70	-10,713,048.61
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		-58,886.44	
2. 归属于母公司所有者的净利润		987,765.14	-10,713,048.61
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		928,878.70	-10,713,048.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		987,765.14	-10,713,048.61
归属于少数股东的综合收益总额		-58,886.44	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.10

法定代表人：谢军

主管会计工作负责人：孙永魁

会计机构负责人：孙永魁

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三(二) 1	18,261,714.39	9,671,717.96
减：营业成本	十三(二) 1	7,294,218.64	4,432,054.93
税金及附加		187,225.7	65,790.25
销售费用		2,195,433.26	1,761,435.37
管理费用		4,873,472.85	2,882,247.17
研发费用		3,902,552.97	3,892,794.12
财务费用		5,393.57	50,738.83
其中：利息费用			49,532.66
利息收入		5,170.46	5,670.54
加：其他收益		1,104,115.56	370,451.54
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(二) 2	754,401.23	256,406.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		234,335.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-361,366.38

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,896,269.89	-3,147,850.92
加：营业外收入		400.00	17,189.00
减：营业外支出			5,127.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,896,669.89	-3,135,789.4
减：所得税费用		35,150.36	-54,204.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,861,519.53	-3,081,584.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,861,519.53	-3,081,584.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,861,519.53	-3,081,584.44
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：谢军

主管会计工作负责人：孙永魁

会计机构负责人：孙永魁

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		79,541,357.36	51,392,371.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,805,028.62	2,852,469.5
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	1,715,055.54	947,036.35
经营活动现金流入小计		84,061,441.52	55,191,877.21
购买商品、接受劳务支付的现金		35,865,614.56	34,933,208.40
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		29,351,144.8	28,652,100.85
支付的各项税费		6,534,870.86	6,824,616.72
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	12,299,744.37	7,270,763.10
经营活动现金流出小计		84,051,374.59	77,680,689.07
经营活动产生的现金流量净额		10,066.93	-22,488,811.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	19,500,000.00
取得投资收益收到的现金		754,401.23	256,406.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			280,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,754,401.23	21,036,406.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资		240,320.63	1,491,970.97

产支付的现金			
投资支付的现金		17,000,000.00	1,733,058.86
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		17,240,320.63	3,225,029.83
投资活动产生的现金流量净额		514,080.60	17,811,376.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	
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			29,000.00
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		5,000,000.00	29,000.00
偿还债务支付的现金		1,025,000.00	29,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		364,183.59	49,532.66
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		1,389,183.59	78,532.66
筹资活动产生的现金流量净额		3,610,816.41	-49,532.66
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		4,134,963.94	-4,726,967.72
加：期初现金及现金等价物余额		2,679,676.42	9,774,578.79
六、期末现金及现金等价物余额		6,814,640.36	5,047,611.07

法定代表人：谢军

主管会计工作负责人：孙永魁

会计机构负责人：孙永魁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,064,469.49	32,038,678.29
收到的税费返还		1,104,115.56	370,451.54
收到其他与经营活动有关的现金		116,562.06	277,731.14
经营活动现金流入小计		48,285,147.11	32,686,860.97
购买商品、接受劳务支付的现金		15,988,774.91	13,907,777.03
支付给职工以及为职工支付的现金		9,175,360.94	7,121,277.51
支付的各项税费		2,515,340.33	2,004,613.77

支付其他与经营活动有关的现金		13,764,072.05	31,649,493.84
经营活动现金流出小计		41,443,548.23	54,683,162.15
经营活动产生的现金流量净额		6,841,598.88	-21,996,301.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,000,000.00	19,500,000.00
取得投资收益收到的现金		754,401.23	256,406.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,754,401.23	20,756,406.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,790.06	245,013.99
投资支付的现金		17,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,530,790.06	245,013.99
投资活动产生的现金流量净额		-5,776,388.83	20,511,392.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			49,484.48
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			49,484.48
筹资活动产生的现金流量净额			-49,484.48
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		1,065,210.05	-1,534,393.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,765,301.68	3,907,016.78
六、期末现金及现金等价物余额		2,830,511.73	2,372,623.76

法定代表人：谢军

主管会计工作负责人：孙永魁

会计机构负责人：孙永魁

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二). 2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 本公司 2019 年 1 月 1 日起采用财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表和上年同期利润表相关项目的影响列示如下：

项目	上期		
	2018 年 12 月 31 日或 2018 年 1-6 月	重分类影响数	2019 年 1 月 1 日或 2018 年 1-6 月
可供出售 金融资产	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00
其他权益 工具投资	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00

其他流动资产	30,500,000.00	-30,500,000.00	0.00
交易性金融资产	0.00	30,500,000.00	30,500,000.00
信用减值损失	0.00	-157,916.43	-157,916.43
资产减值损失	-157,916.43	157,916.43	0.00

(2) 根据财政部 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的财务报表格式, 对相关内容进行调整。

2、合并报表的合并范围

报告期内公司与青岛高新创业投资有限公司、青岛炎威互联网科技企业(有限合伙)三方发起设立青岛申威科技有限责任公司, 公司认缴出资比例为 44%, 青岛高新创业投资有限公司认缴出资比例为 40%, 青岛炎威互联网科技企业(有限合伙)认缴出资比例为 16%。截止到本报告期末公司实缴出资比例占青岛申威科技有限责任公司实缴出资的比例的 56.52%, 另外, 青岛申威科技有限责任公司章程约定“公司设董事会, 成员为 3 人, 对公司股东会负责, 其中高创公司推荐董事会成员 1 人, 捷世智通推荐董事会成员 2 人。”同时, 发起协议中约定公司有回购青岛高新创业投资有限公司所持股份的义务, 据此判断公司对青岛申威科技有限责任公司享有控制权, 纳入合并报表范围, 控制权比例为 56.52%。

二、 报表项目注释

北京捷世智通科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位: 人民币元

一、公司基本情况

北京捷世智通科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北京捷世伟业电子科技有限公司（以下简称捷世伟业公司），捷世伟业公司由自然人李长伟、刘兴培投资设立，于2003年7月12日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为1101062582805的营业执照，成立时注册资本为50万元。捷世伟业公司以2012年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2013年5月14日在北京市工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为91110106752646250T的营业执照，现有注册资本10,438.9002万元，股份总数10,438.9002万股（每股面值1元）。

公司属信息传输、软件和信息技术服务业。经营范围：技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；加工计算机软硬件；销售计算机软硬件及辅助设备、电子产品、电子元器件、通讯设备、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）。

本财务报表经公司2019年8月15日第三届董事会第 次会议批准对外报出。

本公司将瑞路通科技（北京）有限公司（以下简称瑞路通科技公司）、江苏捷世智通信息科技有限公司（以下简称江苏捷世公司）、南京申瑞电气系统控制有限公司（以下简称南京申瑞公司）、南京禹通自动化科技有限公司（以下简称南京禹通公司）、上海锐昕普电子科技有限公司（以下简称上海锐昕普公司）、成都爱斯顿测控技术有限公司（以下简称成都爱斯顿测控公司）、成都爱斯顿科技有限公司（以下简称成都爱斯顿科技公司）、成都申威科技有限责任公司（以下简称成都申威公司）、青岛申威科技有限责任公司（以下简称青岛申威公司）等9家子公司纳入报告期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

(九) 金融工具

2019 年 1 月 1 日之后适用的政策：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

1) 本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下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有

在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融负债划分为以下两类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

② 管理该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。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资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，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。该被指定的权益工具投资不属于以下情况：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除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，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。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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（该指定一经做出，不得撤销）。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中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。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

(3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在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。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

(4) 金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊

销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，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。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（5）金融工具的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，则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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（6）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独

确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

1) 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。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（8）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

【按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。】

1) 本公司以预期信用损失为基础，评估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的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，及全部现金短缺的现值。

2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

①发行方或债务人发生重大财务困难;

②债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

④债务人很可能破产或进行其他财务重组;

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外, 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已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合, 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。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合, 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。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, 是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时, 公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失, 在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(9) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和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内列示:

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, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

2018年12月31日之前适用的政策：

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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

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。

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，计入公允价值变动收益；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收益。（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，与原直接计入所有者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，与原直接计入所有者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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

2019年1月1日之后适用的政策：

1. 单项金额重大并单项计提预期信用损失的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 300 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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预期信用损失

2. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

(1) 具体组合及预期信用损失的计提方法

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生预期信用损失的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。不同组合的确定依据如下：

组合	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
无风险组合	合并关联方的往来款以及押金、保证金等不可收回风险极低
按组合计提预期信用损失的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	一般不计提预期信用损失，特殊情况下根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提预期信用损失

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款	其他应收款
-----	------	-------

	预期信用损失率(%)	预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	3	3
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	70	70
5年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提预期信用损失的应收款项

单项计提预期信用损失的理由	有客观证据表明其发生了减值
预期信用损失的计提方法	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预期信用损失

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失。

4. 预期信用损失的转回

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

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

2018年12月31日之前适用的政策:

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 金额在300万元以上的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。不同组合的确定依据如下:

组合	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
无风险组合	合并关联方的往来款以及押金、保证金等不可收回风险极低
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	一般不计提坏账,特殊情况下根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

4. 坏账准备的转回

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的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; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其

可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 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账面总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等

转为购买日所属当期收益。但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。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	50	5	1.90
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-6	5	15.83-23.75

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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)
专利权	10
著作权	10

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

（十七）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1. 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. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈

余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 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，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(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) 公司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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。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. 收入确认的具体方法

(1) 处理器主控板、处理器模块、系统整机、光电产品

将所销售的嵌入式计算机产品发货给客户，经客户签收，产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该嵌入式计算机产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或者取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入，且销售该嵌入式计算机产品有关的各项成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 控制系统及流量计

根据合同约定在所有权和管理权发生转移即产品已发出，安装后并取得客户的验收单据时确认产品销售收入。

(3) 技术开发服务

技术开发服务已提供，技术开发服务完成后，交易结果能够可靠地估计时，确认销售收入。

(二十二) 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

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划分为与资产相关的政府补助。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平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 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. 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) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

1) 2017年3月31日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》(财会〔2017〕7号)、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》(财会〔2017〕8号)、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》(财会〔2017〕9号)；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》(财会〔2017〕14号)，要求境内上市企业自2019年1月1日起施行上述准则(以下统称“新金融工具准则”)。

公司本报告期内未受上述准则变化的影响。

2) 根据财政部2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司于2019年1月1日起执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。

2. 会计估计变更

本报告期未发生其他主要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、上海锐昕普公司、成都爱斯顿科技公司、江苏捷世公司、成都申威公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文《关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕36号文《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税〔2013〕106号文《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》，本企业享受免征技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务收入的增值税。

2. 企业所得税

(1) 2018年7月21日，公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局颁发的编号为GR201511000380的《高新技术企业证书》，按税法规定2018-2020年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 2016年11月24日，子公司上海锐昕普公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的编号为GR201631001827的《高新技术企业证书》，按税法规定2016-2018年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 2018年10月9日，子公司成都爱斯顿科技公司获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局颁发的编号为GR201551000366的《高新技术企业证书》，按税法规定2018-2020年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 2016年11月30日，子公司江苏捷世智通公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局颁发的编号为GR201632003988的《高新技术企业证书》，按税法规定2016-2018年度减按15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	47,239.4	34,048.25
银行存款	6,767,400.96	2,645,628.17
其他货币资金	1,169,438.87	1,509,278.07
合 计	7,984,079.23	4,188,954.49

(2) 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
保函保证金及利息	1,169,438.87	1,509,278.07
小 计	1,169,438.87	1,509,278.07

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产情况

项 目	期末数	期初数
理财产品	30,500,000.00	
合 计	30,500,000.00	

(2) 交易性金融资产明细

项 目	期末数	期初数
原值	30,500,000.00	
公允价值变动	0.00	
合 计	30,500,000.00	

3. 应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	19,046,460.32	27,971,359.00
应收账款	89,080,149.43	102,874,100.05
小 计	108,126,609.75	130,845,459.05

应收票据部分

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,884,390.32		3,884,390.32	3,226,392.00		3,226,392.00
商业承兑汇票	15,162,070.00		15,162,070.00	25,250,217.00	505,250.00	24,744,967.00
合 计	19,046,460.32		19,046,460.32	28,476,609.00	505,250.00	27,971,359.00

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
-----	----------	-----------

银行承兑汇票	1,540,000.00	2,498,400.00
商业承兑汇票	1,977,793.00	
小 计	3,517,793.00	2,498,400.00

应收账款部分

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		信用准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	97,226,604.92	100.00	8,146,455.49	8.38	89,080,149.43
合 计	97,226,604.92	100.00	8,146,455.49	8.38	89,080,149.43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	112,446,403.97	100.00	9,572,303.92	7.90	102,874,100.05
合 计	112,446,403.97	100.00	9,572,303.92	7.90	102,874,100.05

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,260,194.79	2,197,805.84	3.00
1-2 年	13,595,993.07	1,359,599.31	10.00
2-3 年	6,767,570.31	2,030,271.09	30.00
3-4 年	1,476,570.00	738,285.00	50.00
4-5 年	1,019,275.00	713,492.50	70.00
5 年以上	1,107,001.75	1,107,001.75	100.00
小 计	97,226,604.92	8,146,455.49	8.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 1,425,848.43 元，本期无计提或收回坏账准备的情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
辽宁西北供水有限责任公司	12,267,459.20	12.68	1,226,745.92
A 单位	11,348,970.00	11.73	340,469.10
南京利控科技有限责任公司	7,143,369.07	7.39	369,391.41
B 单位	4,823,400.00	4.99	482,340.00
C 单位	4,439,581.03	4.59	133,187.43
小 计	40,022,779.30	41.38	2,552,133.86

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	16,080,722.70	94.41		16,080,722.70	2,811,360.00	53.74		2,811,360.00
1-2 年	801,541.07	4.71		801,541.07	2,419,725.15	46.26		2,419,725.15
2-3 年	150,901.45	0.89		150,901.45				
3 年以上								
合 计	17,033,165.22	100.00		17,033,165.22	5,231,085.15	100.00		5,231,085.15

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海翊巍计算机技术服务中心	4,056,309.02	23.81
上海巍诚科技发展有限公司	2,505,542.02	14.71
控创(北京)科技有限公司	2,033,354.85	11.94
深圳市卓怡恒通电脑科技有限公司	723,498.33	4.25
深圳市博科供应链管理有限公司	660,303.84	3.88
小 计	9,979,008.06	58.59

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	3,106,099.65	100.00			3,106,099.65

无风险组合	3,106,099.65	100.00			3,106,099.65
账龄分析法组合					
合 计	3,106,099.65	100.00			3,106,099.65

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	2,237,657.33	100.00	7,056.00		2,230,601.33
无风险组合	2,002,457.33	89.49			2,002,457.33
账龄分析法组合	235,200.00	10.51	7,056.00	3.00	228,144.00
合 计	2,237,657.33	100.00	7,056.00		2,230,601.33

2) 按账龄列示的无风险组合

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	89,935.73		
1-2 年	2,517,010.02		
2-3 年	48,590.00		
3-4 年	71,960.00		
4-5 年	50,000.00		
5 年以上	328,603.9		
小 计	3,106,099.65		

(2) 本期转回坏账准备 7,056.00 元，无计提或收回的坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,592,771.90	1,286,863.42
职工借款、备用金	820,002.02	706,336.48
其他	693,325.73	244,457.43
合 计	3,106,099.65	2,237,657.33

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
北京华地恒润物业管理有限公司	押金保证金	624,762.06	1-2 年	20.11		否
北京睿博天成公关策划有限公司	往来款	222,500.00	1-2 年	7.16		否
北京上河元酒店有限公司	押金保证金	40,590.00	2-3 年	1.31		否

		270.00	3-4年	0.01		否
		210.00	5年以上	0.01		否
		94,100.00	5年以上	3.03		否
A单位	押金保证金	79,151.00	5年以上	2.55		否
上海华鑫物业管理咨询有限公司304室	押金保证金	58,218.00	5年以上	1.87		否
合计		1,119,801.06		36.05		

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	41,185,689.49	2,213,467.03	38,972,222.46	36,207,589.08	2,213,467.03	33,994,122.05
库存商品	22,833,396.42		22,833,396.42	31,471,194.71		31,471,194.71
发出商品	11,648,861.2		11,648,861.2			
委托加工物资	3,018,890.25		3,018,890.25	2,141,876.00		2,141,876.00
在产品	5,817,618.92		5,817,618.92			
合 计	84,504,456.28	2,213,467.03	82,290,989.25	69,820,659.79	2,213,467.03	67,607,192.76

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品		30,500,000.00
待摊销房租	785,744.99	920,916.22
税费	2,234,092.06	1,856,084.93
合 计	3,019,837.05	33,277,001.15

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	372,934.19		372,934.19	372,934.19		372,934.19
合 计	372,934.19		372,934.19	372,934.19		372,934.19

(2) 对合营企业投资

被投资单位	出资额	本公司占比	核算方法	权益法下确认的损益调整	年末余额
合肥申威科技有限公司	490,000.00	49%	权益法	117,065.81	372,934.19
合 计	490,000.00			117,065.81	372,934.19

9. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

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
其他权益工具投资	1,000,000.00		1,000,000.00			
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00			

(2) 其他权益工具明细

被投资单位	账面余额		
	原值	公允价值变动	合计
北京战信同普科技有限责任公司	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
小 计	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持 股比例 (%)	本期 现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京战信同普科技有 限责任公司					10	
小 计					10	

注：2017年12月15日，公司董事长决定以200万卖出所持有的北京战信同普科技有限责任公司20%的股权，2018年1月分别与李建军、杨智盈签订了股份转让协议，其中50%价款合计人民币100万元已于2018年1月收回。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	电子设备	合 计
账面原值						
期初数	28,660,714.54	333,591.65	1,524,510.03	4,505,429.70	4,375,141.90	39,399,387.82
本期增加金额						
1) 购置		121,415.93	48,525.46		24,929.92	194,871.31
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	28,660,714.54	455,007.58	1,573,035.49	4,505,429.7	440,0071.82	39,594,259.13
累计折旧						
期初数	2,649,945.17	66,699.16	1,005,175.56	3,283,285.52	2,388,747.61	9,393,853.02
本期增加金额	680,692.02	41,073.79	122,707.49	230,814.06	724,113.36	1,799,400.72
1) 计提	680,692.02	41,073.79	122,707.49	230,814.06	724,113.36	1,799,400.72
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	3,330,637.19	107,772.95	1,127,883.05	3,514,099.58	3,112,860.97	11,193,253.74
账面价值						
期末账面价值	25,330,077.35	347,234.63	445,152.44	991,330.12	1,287,210.85	28,401,005.39
期初账面价值	26,010,769.37	266,892.49	519,334.47	1,222,144.18	1,986,394.29	30,005,534.80

(2) 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
电子科大科技园(天府园)项目D区一期22号楼	25,365,581.30	购买日为2016年11月22日,成都科杏投资发展有限公司已取得证书编号为“双房权证监证字第1544762号”大产权证,目前正在办理所购置房产证明。

11. 在建工程

项目	期末数	期初数
预付购房款	11,674,936.84	
合计	11,674,936.84	

12. 无形资产

项目	专利权	著作权	软件	合计
账面原值				
期初数	735,979.00	16,164,024.33	147,421.20	17,047,424.53
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数	735,979.00	16,164,024.33	147,421.20	17,047,424.53
累计摊销				
期初数	251,459.50	5,320,586.51	12,265.72	5,584,311.73
本期增加金额	37,714.56	807,045.05	7,371.06	852,130.67
本期减少金额				
期末数	289,174.06	6,127,631.56	19,636.78	6,436,442.40
账面价值				
期末账面价值	446,804.94	10,036,392.77	127,784.42	10,610,982.13
期初账面价值	484,519.50	10,843,437.82	135,155.48	11,463,112.80

13. 开发支出

项目	账面余额				资本化开始时点	资本化具体进度
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
申威四核处理器软件及驱动包	7,169,859.05			7,169,859.05	2017年	开发阶段
1621芯片的服务器产业化	2,009,789.12	1,054,664.41		3,064,453.53	2018年	开发阶段
小计	9,179,648.17	1,054,664.41		10,234,312.58		

注:公司对申威四核处理器软件及驱动包进行研发,于2017年5月进入开发阶段,1621芯片的服务器产业化于2018年1月进入开发阶段,具备资本化条件:

A 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。申威四核处理器驱动包和1621芯片的服务器产业化处于客户试用和现场试运行阶段,关键技术已经取得突破,不存在技术风险。

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。两个项目均具有确定的用途和产品计划,公司具有形成新产品并对外出售的明确意图。

C 研发项目具有广阔的市场前景。申威四核处理器驱动包、1621芯片的服务器产业化广泛应用于基于申威处理器的笔记本、一体机、台式机、服务器及其他嵌入式计算机中,市场前景广阔。

D 有足够的技术、财物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。
E 归属于该无形资产开发阶段的诸如人力成本、原材料、设备折旧等支出在公司相关内部控制制度的支撑下能够可靠计量。
资本化的起止时点：公司研发项目经过前期充分的需求分析和设计方案评测，进入实质性技术研发后开始资本化；在经过客户试用，现场试运行和测试，进一步优化和完善，完成研发产品的定型后，结束资本化。

14. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
南京申瑞电气系统控制有限公司	41,608,753.92			41,608,753.92
瑞路通科技（北京）有限公司	1,019,370.02			1,019,370.02
合计	42,628,123.94			42,628,123.94

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
南京申瑞电气系统控制有限公司	41,608,753.92			41,608,753.92
瑞路通科技（北京）有限公司	1,019,370.02			1,019,370.02
小计	42,628,123.94			42,628,123.94

(3) 商誉净额

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
南京申瑞电气系统控制有限公司				
瑞路通科技（北京）有限公司				
小计				

15. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,443,893.01	18329.42	1097909.41		364313.02
光罩摊销	16,023,100.37	189,000.00	334,800.00		15,877,300.37
阿里云服务器摊销	1,025.00		1,025.00		
合计	17,468,018.38	207,329.42	1,433,734.41		16,241,613.39

16. 递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,854,672.52	1,892,851.82	11,206,894.76	2,183,574.98
可抵扣亏损	577,076.6	144,269.15	577,076.60	144,269.15

内部交易未实现利润	2,210,867.13	331,630.07	2,210,867.13	331,630.07
合 计	12,056,684.06	2,368,751.04	13,994,838.49	2,659,474.20

17. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购房款	0.00	12,883,722.00
预付光罩改版费	5,362,646.72	5,362,646.72
房屋利息资本化	0.00	328,965.23
预付设备款	0.00	11,557.00
合 计	5,362,646.72	18,586,890.95

注：预付购房款及房屋利息资本化于取得发票后转入在建工程项目进行核算，截止到本报告期末正在装修，尚未投入使用。

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	3,999,999.01	3,999,999.01
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	13,999,999.01	13,999,999.01

注 1：2018 年 3 月 8 日，公司子公司成都爱斯顿科技有限公司与中国工商银行成都双流支行签订了借款合同，借款金额人民币 3,999,999.01 元，借款期间为 2018 年 3 月 8 日至 2019 年 3 月 5 日，资金用途：购买原材料，抵押物为成都爱斯顿测控技术有限公司的房产。

注 2：2018 年 9 月 28 日，公司子公司成都爱斯顿测控技术有限公司与成都银行体育场路支行签订了借款合同，借款金额人民币 50 万元，借款期间：2018 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日，资金用途：补充流动资金，利率：基准利率上浮 20 个百分点，保证人：成都中小企业融资担保有限责任公司、成都爱斯顿科技有限公司、成都申威科技有限责任公司、谢军。

2018 年 7 月 3 日，公司子公司成都爱斯顿科技有限公司与成都银行体育场路支行签订了借款合同，借款金额人民币 500 万元，借款期间：2018 年 7 月 3 日至 2019 年 7 月 2 日，资金用途：补充流动资金，利率：基准利率上浮 20 个百分点，保证人：成都中小企业融资担保有限责任公司、成都爱斯顿测控技术有限公司、成都申威科技有限责任公司、谢军。

2018 年 7 月 3 日，公司子公司成都申威科技有限责任公司与成都银行股份有限公司体育场路支行签署人民币 450 万的贷款合同，资金用途：补充流动资金，利率：基准利率上浮 20 个百分点，贷款期限为 2018 年 7 月 3 日至 2019 年 7 月 2 日，此笔贷款由成都爱斯顿测控技术有限公司、成都爱斯顿科技有限公司、谢军签署保证合同进行担保。

注 3：按照上述授信协议，公司于 2018 年下半年陆续提取银行借款，截止到本报告期期末，相关借款均未到期。

19. 应付票据及应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	27,687,222.49	19,091,097.33
合 计	27,687,222.49	19,091,097.33

应付账款部分

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

货款	27,687,222.49	19,091,097.33
合计	27,687,222.49	19,091,097.33

(2) 账龄 1 年以上的大额应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
苏州匠致电子科技有限公司	3,833,542.82	项目未结束
承德市兴平电力承装有限公司	784,000.00	项目未结束
无锡江南电缆有限公司	303,067.29	项目未结束
小计	4,920,610.11	

20. 预收款项

项目	期末数	期初数
预收货款	2,907,258.29	3,050,073.50
合计	2,907,258.29	3,050,073.50

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,355,903.34	22,194,141.84	30,474,776.18	1,075,269.00
离职后福利—设定提存计划	197,135.68	2,353,570.66	2,363,166.94	187,539.40
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	9,553,039.02	2,4547,712.5	32,837,943.12	1,262,808.40

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	8,670,563.94	18,963,680.89	27,294,651.47	339,593.36
职工福利费		103,874.80	103,874.80	
社会保险费	98,352.24	1,167,356.68	1,163,719.51	101,989.41
其中：医疗保险费	86,918.56	1,044,470.62	1,041,114.92	90,274.26
工伤保险费	5,273.41	39,738.78	39,506.43	5,505.76
生育保险费	6,160.27	83,147.28	83,098.16	6,209.39
住房公积金	6,545.00	1,743,343.00	1,739,017.00	10,871.00
工会经费和职工教育经费	580,442.16	215,886.47	173,513.40	622,815.23
小计	9,355,903.34	22,194,141.84	30,474,776.18	1,075,269.00

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	190,635.48	2,275,726.90	2,285,604.26	180,758.02

失业保险费	6,500.20	77,843.76	77,562.68	6,781.38
小 计	197,135.68	2,353,570.66	2,363,166.94	187,539.40

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,022,044.08	1,121,531.97
企业所得税	247,766.04	657,020.30
代扣代缴个人所得税	95,374.08	107,188.12
城市维护建设税	39,193.39	66,269.04
教育费附加	17,438.59	28,401.03
地方教育附加	10,098.56	18,834.54
河道管理费	0.00	219.43
合 计	1,431,914.74	1,999,464.43

23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	369,781.89	657,135.23
合 计	369,781.89	657,135.23

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	369,781.89	655,984.23
其他		1,151.00
合 计	369,781.89	657,135.23

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	2,050,000.00	2,050,000.00
合 计	2,050,000.00	2,050,000.00

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
担保借款	512,500.00	1,537,500.00
合 计	512,500.00	1,537,500.00

2017 年 10 月 19 日，南京申瑞电气系统控制有限公司与中国银行股份有限公司南京江宁支行签订了 编号：ZXE-2017-1097 号的固定资产借款合同，借款用途：用于购买联东 U 谷·南京国际企业港第 1 期 2 区 2 号楼 1-4 层的工

业厂房，借款利率：基准利率上浮 20 个百分点，借款期限：2017 年 11 月 2 日-2020 年 9 月 21 日。

26. 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,461,400.00			8,461,400.00	
合计	8,461,400.00			8,461,400.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
成都申威高性能计算项目	5,361,400.00				5,361,400.00	与资产相关
2018 成都市中小企业发展专项资金	300,000.00				300,000.00	与资产相关
中国制造 2025 四川行动项目	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关
合计	8,461,400.00				8,461,400.00	

说明：本公司与成都市双流区人民政府订立的投资协议，地方政府将拨款资助捷世智通承担成都申威高性能计算项目的安全创新实验室和申威并行算法实验室的建设成本。2017 年新增加政府补助 5,361,400.00 元，均用于购买协议约定的办公楼，但由于未达到协议约定税收要求，未确认为当期收益。

27. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,389,002.00						104,389,002.00

28. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	97,927,301.49			97,927,301.49
其他资本公积	295,117.90			295,117.90
合计	98,222,419.39			98,222,419.39

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,095,235.96			3,095,235.96
合计	3,095,235.96			3,095,235.96

30. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	68,009,541.55	113,820,764.31
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	68,009,541.55	113,820,764.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	987,765.14	-45,811,222.76
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	68,997,306.70	68,009,541.55

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本 期 数		上 期 数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,646,639.79	26,946,944.95	26,215,540.08	12,544,102.39
其他业务			11,106,648.02	10,617,091.23
合 计	55,646,639.79	26,946,944.95	37,322,188.10	23,161,193.62

2. 税金及附加

项 目	本 期 数		上 期 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
城建税	242,617.08	49.67	192,880.66	52.12
教育费附加	80,607.01	16.50	106,636.63	28.81
地方教育费附加	75,452.58	15.45	31,135.24	8.41
残疾人就业保障金	21,027.33	4.30	3,070.40	0.83
房产税	42,173.52	8.63	13,839.56	3.74
印花税	26,610.46	5.45	22,520.73	6.09
合 计	488,487.98	100.00	370,083.22	100.00

3. 销售费用

项 目	本 期 数	上 期 数
工资	2,135,023.60	1,694,963.30
社会保险费	411,025.26	318,241.71
住房公积金	170,514.00	146,667.00
交通差旅费	565,085.32	546,466.45
业务招待费	389,143.97	401,553.33
广告费	533,003.98	610,139.41
物流费	35,037.55	172,948.74
其他	467,206.47	446,059.39
合 计	4,706,040.15	4,337,039.33

4. 管理费用

项 目	本 期 数	上 期 数
工资	4,215,319.13	3,935,048.34
社会保险费	671,605.42	591,857.66
住房公积金	263,485.00	211,126.09
职工福利费	169,889.07	258,357.88
交通差旅费	393,242.78	612,302.71
业务招待费	157,999.83	179,026.64
房租	991,816.14	564,348.02
办公费	861,388.95	773,627.15
审计咨询费	1,211,648.78	481,299.68
折旧	907,690.07	857,343.71
其他	1,753,939.65	277,101.95
合 计	11,598,024.82	8,741,439.83

5. 研发费用

项 目	本 期 数	上 期 数
工资性支出	12,181,912.38	12,246,465.66
原材料	591,149.46	1,145,927.59
房租	670,930.21	422,248.14
折旧及待摊销	275,039.48	41,139.73
委外研发	794,086.78	548,999.53
其他	619,992.44	119,016.39
合 计	15,133,110.75	14,523,797.04

6. 财务费用

项 目	本 期 数	上 期 数
利息支出	364,183.59	49,532.66
减：利息收入	12,827.73	14,212.89
加：汇兑损失		307.68
减：汇兑收益		186.12
手续费	31,715.76	56,822.09
其 他		
合 计	383,071.62	92,263.42

7. 信用减值损失

项 目	本 期 数	上 期 数

坏账损失	-1,938,154.43	
合 计	-1,938,154.43	

8. 资产减值损失

项 目	本 期 数	上 期 数
坏账损失		-157,916.44
合 计		-157,916.44

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税退税	1,764,616.30	2,483,005.26	与收益相关
合 计	1,764,616.30	2,483,005.26	

10. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	754,401.23	256,406.63
合 计	754,401.23	256,406.63

11. 营业外收入

项 目	本 期 数	上 期 数
政府补助	371,721.39	224,300.00
其他	400.00	
合 计	372,121.39	224,300.00

(2) 政府补助明细

补助项目	本期发生金额
四川省科学技术委员会专项拨款	80,000.00
稳岗津贴	22,121.39
江苏省 2018 年度企业研发费用财政奖励资金	270,000.00
合计	372,121.39

12. 营业外支出

项 目	本 期 数	上 期 数	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失	0.00	20,723.17	0.00
合 计	0.00	20,723.17	0.00

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	651.00	22,573.24

递延所得税费用	290,723.16	93,223.51
合 计	291,374.16	115,796.75

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本 期 数	上 期 数
补贴收入	372,121.39	224,300.00
利息收入	12,827.73	14,212.89
往来款项	1,268,915.95	636,916.52
其他	61,190.47	71,606.94
合计	1,715,055.54	947,036.35

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本 期 数	上 期 数
支付的手续费	31,715.76	56,822.09
付现费用	8,275,951.15	6,968,142.02
往来及其他	3,992,077.46	245,798.99
合计	12,299,744.37	7,270,763.10

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本 期 数	上 期 数
净利润	928,878.70	-10,713,048.61
加: 资产减值准备	-1,938,154.43	-157,916.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,799,400.72	1,279,591.85
无形资产摊销	852,130.67	811,626.40
长期待摊费用摊销	1,226,404.99	206,559.40
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)	0.00	-184,748.18
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	364,183.59	49,484.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-754,401.23	-256,406.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	290,723.16	135,475.44
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-14,683,796.49	-8,941,955.78

项 目	本 期 数	上 期 数
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,780,122.49	39,708,885.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,144,574.76	-44,426,359.41
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	10,066.93	-22,488,811.86
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
其 他	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	6,814,640.36	5,047,611.07
减：现金的期初余额	2,679,676.42	9,774,578.79
现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	4,134,963.94	-4,726,967.72

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现 金	6,814,640.36	5,047,611.07
其中：库存现金	47,239.40	58,124.60
可随时用于支付的银行存款	6,767,409.75	4,989,486.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的票据		
三、期末现金及现金等价物余额	6,814,640.36	5,047,611.07

六、合并范围的变更

1.非同一控制下企业合并

无。

2.其他原因的合并范围变动

报告期内公司设立新的控股子公司青岛申威科技有限责任公司，持有其 56.52%的股份。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

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	
瑞路通科技(北京)有限公司	北京海淀	北京海淀	信息传输、软件和信息技术服务业	100		非同一控制下企业合并
江苏捷世智通信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业	100		设立
南京申瑞电气系统控制有限公司	江苏南京	江苏南京	计算机、通信和其他电子设备制造业	100		非同一控制下企业合并
南京禹通自动化科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业	100		设立
上海锐昕普电子科技有限公司	上海徐汇	上海徐汇	软件和信息技术服务业	100		同一控制下企业合并
成都爱斯顿测控技术有限公司	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务业	100		设立
成都爱斯顿科技有限公司	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务业	100		同一控制下企业合并
成都申威科技有限责任公司	四川成都	四川成都	软件和信息技术服务业	100		设立
青岛申威科技有限责任公司	山东青岛	山东青岛	软件和信息技术服务业	56.52		设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

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	
合肥申威科技有限公司	合肥	合肥	芯片研发、生产	49%		权益法

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方

最终控制方姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
胡波	17.47	17.47
谢军	17.01	17.01
崔智怀	5.45	5.45
庄毅	2.57	2.57
小计	42.50	42.50

2016年7月10日,胡波、谢军、崔智怀与庄毅签署了《北京捷世智通科技股份有限公司关于胡波、谢军、崔智怀、庄毅的一致行动协议书》,约定在公司日常经营管理以及召集权、提案权、表决权的行使方面采取一致行动。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 子公司出资义务

2016年11月25日，公司设立成都申威科技有限责任公司。成都申威公司注册资本人民币10,000万元，全部由公司货币资金认缴。截至2019年6月30日，公司已缴纳出资款7,000万元。

2. 保函

截至2019年6月30日，公司为了合同执行开出履约及预付款保函9份，金额计1,169,438.80元，存入保证金金额1,169,438.80元，具体如下：

保函受益人	保函金额	保证金	开立日期	到期日	开出银行
中国中源对外工程有限公司	47,100.00	47,100.00	2017-6-23	2020-7-30	
浙江富春江水电设备有限公司	186,336.00	186,336.00	2017-8-15	2019-6-30	
山西省黄河万家寨水务集团有限公司	76,140.00	76,140.00	2017-12-8	2020-5-30	
中广核工程有限公司	49,812.00	49,812.00	2018-3-7	2020-6-30	
辽宁西北供水有限责任公司	444,630.00	444,630.00	2018-5-9	2020-5-9	
河北建工集团有限责任公司	133,000.00	133,000.00	2018-5-9	2021-5-9	
河北建工集团有限责任公司	80,200.00	80,200.00	2018-5-9	2021-5-9	
东方电气集团国际合作有限公司	128,900.00	128,900.00	2018-6-7	2019-12-29	
中电投新疆吐鲁番	23,320.80	23,320.80	2019-4-3	2019-9-26	
小计	1,169,438.80	1,169,438.80			

注：截止2019年6月30日保证金利息收入余额0.07元，截止2019年6月30日保证金账户余额1,169,438.87元。

除上述事项外，截至2019年6月30日，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2019年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至2019年8月15日，公司不存在重大需要披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	19,046,460.32	27,971,359.00
应收账款	21,936,249.42	27,239,832.56

项 目	年末余额	年初余额
合 计	40,982,709.74	55,211,191.56

应收票据部分

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,884,390.32		3,884,390.32	3,226,392.00		3,226,392.00
商业承兑汇票	15,162,070.00		15,162,070.00	25,250,217.00	505,250.00	24,744,967.00
合 计	19,046,460.32		19,046,460.32	28,476,609.00	505,250.00	27,971,359.00

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,540,000.00	2,498,400.00
商业承兑汇票	1,977,793.00	
小 计	3,517,793.00	2,498,400.00

应收账款部分

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
无风险组合	24,004,285.65	100.00	2,068,036.23	8.62	21,936,249.42
账龄分析法组合	24,004,285.65	100.00	2,068,036.23	8.62	21,936,249.42
合 计	24,004,285.65	100.00	2,068,036.23	8.62	21,936,249.42

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
无风险组合	29,542,204.49	100.00	2,302,371.93	7.79	27,239,832.56
账龄分析法组合	29,542,204.49	100.00	2,302,371.93	7.79	27,239,832.56
合 计	29,542,204.49	100.00	2,302,371.93	7.79	27,239,832.56

2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	15,269,171.00	458,075.13	3.00	20,083,493.18	602,504.80	3.00
1-2 年	5,882,031.00	588,203.10	10.00	6,757,293.31	675,729.33	10.00
2-3 年	2,425,579.65	727,674.00	30.00	1,898,526.00	569,557.80	30.00
3-4 年	192,800.00	96,400.00	50.00	365,000.00	182,500.00	50.00
4-5 年	123,400.00	86,380.00	70.00	354,080.00	247,856.00	70.00
5 年以上	111,304.00	111,304.00	100.00	24,224.00	24,224.00	100.00
小 计	24,004,285.65	2,068,036.23	8.62	29,482,616.49	2,302,371.93	7.79

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 234,335.70 元，本期无收回或计提坏账准备的情况。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
B 单位	4,823,400.00	20.09	144,702.00	否
北京中力时代科技有限公司	4,050,000.00	16.87	405,000.00	否
D 单位	3,252,400.00	13.55	97,572.00	否
E 单位	1,406,435.01	5.86	42,193.05	否
F 单位	1,223,250.00	5.10	36,697.50	否
小 计	14,755,485.01	61.47	726,164.55	

2. 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,914,740.46	12,189,846.42
合 计	10,914,740.46	12,189,846.42

其他应收款明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	10,914,740.46	100.00			10,914,740.46

其中：无风险组合	10,914,740.46	100.00			10,914,740.46
账龄分析法组合					
合计	10,914,740.46	100.00			10,914,740.46

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	12,189,846.42	100.00			12,189,846.42
其中：无风险组合	12,189,846.42	100.00			12,189,846.42
账龄分析法组合					
合计	12,189,846.42	100.00			12,189,846.42

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏捷世公司	7,508,316.96			合并关联方不计提坏账准备
上海锐昕普公司	2,319,740.85			合并关联方不计提坏账准备
小计	9,828,057.81			

(3) 本期无收回或转回坏账准备的情况。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来拆借款	10,054,493.40	11,328,603.76
押金保证金	769,932.06	769,932.06
其他	90,315.00	91,310.60
合计	10,914,740.46	12,189,846.42

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
江苏捷世智通信息科技有限公司	往来拆借款	7,508,316.96	2-3 年	68.79		合并内关联方
上海锐昕普电子科技有限公司	往来拆借款	2,319,740.85	2-3 年	21.25		合并内关联方
北京华地恒润物业管理有限公司	押金保证金	624,762.06	1 年以内	5.72		否
北京上河元酒店有限公司	押金保证金	135,170.00	5 年以内	1.24		否

王树志	押金保证金	64,815.00	1 年以内	0.59		否
小 计		10,652,804.87		97.60		

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	196,164,724.00		196,164,724.00	189,664,724.00		189,664,724.00
对合营公司投资	372,934.19		372,934.19	372,934.19		372,934.19
合 计	196,537,658.19		196,537,658.19	190,037,658.19		190,037,658.19

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
瑞路通科技（北京）有限公司	500,000.00			500,000.00		
成都爱斯顿测控技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海锐昕普电子科技有限公司	3,418,880.77			3,418,880.77		
成都爱斯顿科技有限公司	7,735,843.23			7,735,843.23		
江苏捷世智通信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京申瑞电气系统控制有限公司	93,010,000.00			93,010,000.00		
成都申威科技有限责任公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
青岛申威科技有限责任公司	0.00	6,500,000.00		6,500,000.00		
小 计	190,037,658.19	6,500,000.00		196,164,724.00		

(2) 对合营公司投资

被投资单位	出资额	本公司占比	核算方法	损益调整	年末余额
合肥申威科技有限公司	490,000.00	49%	权益法	-117,065.81	372,934.19
合 计	490,000.00			-117,065.81	372,934.19

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	18,261,714.39	7,294,218.64	9,671,717.96	4,432,054.93
合 计	18,261,714.39	7,294,218.64	9,671,717.96	4,432,054.93

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	754,401.23	256,406.63
合 计	754,401.23	256,406.63

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	372,121.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	754,401.23	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	1,126,522.62	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	168,978.39	
少数股东权益影响额(税后)	-58,886.44	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,016,430.67	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	0.34%	0.0100	0.0100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.03%	-0.0008	-0.0008

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	928,878.70
非经常性损益	B	1,016,430.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-87,552.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	273,716,198.90
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	274,180,638.25
加权平均净资产收益率	M=A/L	0.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.03%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	928,878.70
非经常性损益	B	1,016,430.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-87,552.00
期初股份总数	D	104,389,002.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	104,389,002.00
基本每股收益	M=A/L	0.0100
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.0008

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京捷世智通科技股份有限公司

二〇一九年八月十五日