



五岳鑫

NEEQ:430022

北京五岳鑫信息技术股份有限公司



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

圆满完成高考、成考、自考、研考、国家公务员考试、四六级考试等各类国家级考试的网上阅卷服务。

完善英语听力口语在线考试系统，积极拓展高中考应用市场及学校和学生模拟演练，取得一定成效。

完善云扫描和云评价平台--“云五岳”V3.0 产品，与各省级内容运行商和行业内其他企业相关领域的紧密合作工作稳步开展。

进一步完善标准化考场建设和管理系统，并成功运用于新的考试项目。在青海省标准化考场建设项目中成功中标。

## 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 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	15
第七节 财务报告 .....	18
第八节 财务报表附注 .....	24

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、(简称)	指	北京五岳鑫信息技术股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《北京五岳鑫信息技术股份有限公司章程》
关联交易	指	关联方之间的交易
阅读机	指	智能高速图像扫描阅读机
ISR	指	智能高速图像扫描阅读机(Intelligent Scan Reader)
CTI	指	计算机电话集成技术 (Computer Telephony Integration)
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 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。

公司负责人庞志耕、主管会计工作负责人唐全利及会计机构负责人（会计主管人员）纪九红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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1.由董事签名的《2018年半年度报告》文本
	2.载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表
	3.由董事签名的第四届董事会第五次会议决议、由监事签名的第四届监事会第五次会议决议

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京五岳鑫信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	beijing maystar information technology co.,ltd
证券简称	五岳鑫
证券代码	430022
法定代表人	庞志耕
办公地址	北京海淀区上地信息路 22 号 B 座 5 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	唐全利
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-62976668
传真	010-62976668-206
电子邮箱	tql@maystar.com.cn
公司网址	www.maystar.com.cn
联系地址及邮政编码	北京海淀区上地信息路 22 号 B 座 5 层
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	北京五岳鑫公司董秘办公室

### 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	2000-11-15
挂牌时间	2007-10-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-计算机制造-计算机外围设备制造（C3913）和通信设备制造-通信系统设备制造（C3921）
主要产品与服务项目	阅读机和语音卡
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	49,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	庞志耕
实际控制人及其一致行动人	庞志耕

#### 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	911101087239697048	否
注册地址	北京海淀区上地信息路 22 号	否
注册资本（元）	49,200,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 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	18,114,250.81	16,741,686.87	8.20%
毛利率	84.15%	84.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,040,957.78	-288,328.71	461.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	518,173.44	-866,143.57	159.83%
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）	1.51%	-0.45%	-
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）	0.75%	-1.34%	-
基本每股收益	0.02	-0.01	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	71,974,471.35	71,976,216.53	-0.0024%
负债总计	2,695,416.84	3,738,119.80	-27.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	69,279,054.51	68,238,096.73	1.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.4081	1.3870	1.53%
资产负债率（母公司）	3.74%	5.19%	-
资产负债率（合并）			-
流动比率	25.11	18	-
利息保障倍数			-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-20,970,198.02	-14,172,564.32	-47.96%
应收账款周转率	2.02	1.64	-
存货周转率	0.16	0.17	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.0024%	-15.96%	-



营业收入增长率	8.20%	-3.04%	-
净利润增长率	-461.03%	-143.94%	-

## 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	49,200,000	49,200,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司是国内教育考试和 CTI 行业的主要开发、生产、服务提供商，拥有一定的自有核心技术和稳定的核心团队，在主营业务领域努力针对客户需求来研发和生产产品，为客户提供优质的产品和服务；销售模式以直销为主，渠道代理为辅。

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

报告期内，公司营业收入 18,114,250.81 元，与上年同期相比增长 8.20%；净利润 1,040,957.78 元，与上年同期相比增长 461.03%。公司总资产 71,974,471.35 元，比上年度期末减少 0.0024%。报告期内，公司产品销售略有增加，使得营业收入同比增加 8.20%，营业总成本增长 9.44%；使得毛利率略有下降。报告期内，公司继续主营业务的深入发展；市场战略上，在努力巩固传统业务市场的基础上，逐步加大向中低端市场以及云计算领域新市场扩展，进一步提升公司整体竞争力和抗风险能力；加强队伍建设，提升公司人才的竞争力；继续加大对研发的重视，加强产品的核心竞争力。

#### 本年度经营计划实现情况

##### （1）产品研发的情况

报告期内，公司继续加强研发队伍的建设，努力培养和提升研发人才的素质和竞争力；保持较高的研发投入水平；进一步加紧研制教育考试行业的新产品及不断进行系列产品的完善，书法考试（艺术生考试）扫描设备研制完成并得到市场应用。“标准化考场建设与管理系统”中的身份信息采集与验证设备和作弊防控设备等产品的新版本按计划得以顺利完成并成功应用于部分省份高考及中考项目；公司在深入发展设备产品并形成核心竞争力的同时，加大对服务产品和系统集成软件产品的研制投入，进一步完善大学阅卷平台及监考管理系统等产品，不断加强教育考试领域的专业管理平台的研制，并加大向其他非传统领域应用市场拓展的产品研制。

##### （2）市场营销的情况

报告期内，公司实施先进的运营管理模式，加强对营销中心的管理，进一步加大销售渠道的建设和注重对销售人员队伍的建设培养，加大了中低端市场的开拓力度，努力提高售后服务的水平和服务产品的质量；阅读机方面，在深入开拓阅读机产品和考试服务产品在传统的教育领域的应用需求的同时，加大对教育领域的其他相关的需求进行新的市场开拓，“标准化考场建设与管理系统”中的身份信息采集与验证设备和作弊防控设备等产品获得了新的市场份额；加强对非传统业务领域的市场开拓，取得一定的成绩。积极推进公司“机考”平台产品的市场开拓，加强与其他企业和区域性运营商的合作，并取得良好的进展。

电话语音卡产品方面，随着市场的变化和公司战略发展的考虑，公司不再新增更多的市场力量，努力维护好传统应用领域的市场，做好用户的售后工作。

### 三、 风险与价值

#### 1、经营风险：行业竞争加剧及公司目前市场占有率相对较低的风险

随着行业的不断发展，越来越多的竞争对手加入其中，加大了开拓市场的难度，公司在某些市场的占有率相对较低，一旦失去某些重要客户，对公司的业绩及发展有较大影响，也加大了企业经营风险。

应对措施：报告期内，公司以优质的设备产品和服务产品满足现有用户的需求，稳固现有客户的关系，并深入挖掘用户的新需求；同时，积极开拓中小用户及新领域新市场，以提高公司的市场占有率，降低行业竞争风险。

#### 2、技术风险：技术更新换代的风险

随着科技水平的不断发展，尤其是互联网技术和应用的不断快速发展，公司所处的细分行业也不断出现新的机会，客户的应用需求将会发生新的变化，如果公司的技术和产品不能及时跟上，将会面临较大的困难。

应对措施：公司近年来一直在加大对研发的投入，努力提升公司产品的核心竞争力；报告期内，公司抓紧研发紧密结合市场需求的新产品，努力学习先进技术，不断丰富和完善产品的应用功能，以形成和保持强大的市场竞争力。

#### 3、科技人才流失的风险

科技人才是公司持续发展的重要资源和基础。公司从事的主要业务技术含量较高，除需具备较强相关专业知识外，还需具备丰富的行业实践经验。因此，研发和技术服务人员对于公司持续发展尤为重要。一旦出现关键技术人员流失，将会对公司业务造成较大影响。

应对措施：报告期内，公司加强团队建设并采取一些奖惩分明的激励措施，提高技术人员的凝聚力和战斗力；积极培养后备人才，提高公司研发队伍的抗离职风险的能力。

### 四、 企业社会责任

公司是专业的考试服务商，在为全国各级各类考试的服务过程中，严格遵守和执行各种政策和规章制度，尽职尽责，严守秘密，始终保持“客户至上”的服务宗旨。公司在运营中，合规守法，保证股东、职工、消费者的合法权益，积极依法纳税，很好地承担了应做的社会责任。公司的党支部带领员工，积极宣扬社会主义核心价值观，关心社会上的病残人员，为社会和谐做出相应贡献。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股权激励事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

报告期内，根据公司于 2011 年 8 月 30 日在公司召开 2011 年第二次临时股东大会通过的《关于公司投资购买理财产品事项的议案》决议，投资购买了银行的理财产品，取得投资收益 61.5 万元。

## 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	26,431,500	53.72%	0	26,431,500	53.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,503,500	13.22%	0	6,503,500	13.22%	
	董事、监事、高管	1,086,000	2.21%	0	1,086,000	2.21%	
	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	22,768,500	46.28%	0	22,768,500	46.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,510,500	39.66%	0	19,510,500	39.66%	
	董事、监事、高管	3,258,000	6.62%	0	3,258,000	6.62%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		49,200,000	-	0	49,200,000	-	
普通股股东人数							36

#### (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
1	庞志耕	26,014,000	0	26,014,000	52.87%	19,510,500	6,503,500
2	孙彭彪	10,695,000	6,000	10,701,000	21.75%	0	10,701,000
3	葛银松	2,500,000	0	2,500,000	5.08%	0	2,500,000
4	庞爱农	1,800,000	271,000	2,071,000	4.21%	0	2,071,000
5	张立军	1,476,000	0	1,476,000	3.00%	1,107,000	369,000
6	唐全利	1,476,000	0	1,476,000	3.00%	1,107,000	369,000
7	叶方全	943,000	0	943,000	1.92%	0	943,000
8	黄铁军	900,000	0	900,000	1.83%	675,000	225,000
9	汪向前	492,000	0	492,000	1.00%	369,000	123,000
10	张琳	410,000	15,000	425,000	0.86%	0	425,000
合计		46,706,000	292,000	46,998,000	95.52%	22,768,500	24,229,500

前十名股东间相互关系说明：

庞志耕与庞爱农是兄弟关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

公司实际控制人与控股股东为庞志耕。截至报告期末，庞志耕持有公司股份 52.87%，为公司第一大股东。

庞志耕，男，53 岁，研究生学历，中国国籍，无其他国家或地区居留权。曾就职于中科院空间中心、北京泰兴数据工程有限公司、北京龙五岳科技发展有限公司，2000 年 11 月至 2007 年 6 月先后任有限公司总经理、董事长，2007 年 6 月至本报告期末任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变动。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人为庞志耕。详见控股股东情况。

## 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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
庞志耕	董事长、总经理	男	1965年2月11日	研究生	2016年8月至2019年8月	是
唐全利	董事、副总经理、董秘、财务总监	男	1968年2月6日	研究生	2016年8月至2019年8月	是
汪向前	董事、副总经理	男	1970年7月24日	研究生	2016年8月至2019年8月	是
杨金国	董事	男	1963年10月1日	研究生	2016年8月至2019年8月	是
黄铁军	董事	男	1965年1月31日	研究生	2016年8月至2019年8月	否
张立军	监事会主席	男	1964年12月23日	研究生	2016年8月至2019年8月	是
龚文祥	监事	男	1965年3月16日	研究生	2016年8月至2019年8月	是
陈恺	监事	男	1980年11月16日	研究生	2016年8月至2019年8月	是
董事会人数：						5
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：

上述董监高之间不存在关联关系

#### (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
庞志耕	董事长、总经	26,014,000	0	26,014,000	52.87%	0

	理					
唐全利	董事、副总经理、董秘、财务总监	1,476,000	0	1,476,000	3.00%	0
汪向前	董事、副总经理	492,000	0	492,000	1.00%	0
黄铁军	董事	900,000	0	900,000	1.83%	0
张立军	监事会主席	1,476,000	0	1,476,000	3.00%	0
<b>合计</b>	-	<b>30,358,000</b>	<b>0</b>	<b>30,358,000</b>	<b>61.70%</b>	<b>0</b>

### (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、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	7
生产人员	15	14
技术人员	90	85
财务人员	2	3
销售人员	15	17
<b>员工总计</b>	<b>130</b>	<b>126</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	7
本科	73	72
专科	33	37
专科以下	13	10
<b>员工总计</b>	<b>130</b>	<b>126</b>

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：



报告期内，公司人员基本保持稳定。

报告期内，员工薪酬均依据劳动合同中关于劳动报酬的约定及《公司绩效考核规程》等规定，按月发放，年末根据公司效益及员工全年综合考评情况发放奖励工资。

培训是公司加强队伍建设重要的一个环节。公司每年按计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等。加强员工的综合培训，努力提升人力资源的竞争力。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

## 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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	8.3.1.1	1,013,481.30	1,368,638.92
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	8.3.1.2	12,977,591.09	4,933,122.24
预付款项	8.3.1.3	6,790,261.48	42,210.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8.3.1.4	2,244,834.13	365,661.01
买入返售金融资产			
存货	8.3.1.5	20,542,955.50	16,474,690.32
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	8.3.1.6	24,100,000.00	44,100,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>67,669,123.50</b>	<b>67,284,322.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	8.3.1.7	3,567,593.59	3,954,139.78
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	8.3.1.8	737,754.26	737,754.26
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,305,347.85</b>	<b>4,691,894.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>71,974,471.35</b>	<b>71,976,216.53</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	8.3.1.9	415,358.29	169,321.00
预收款项	8.3.1.10	955,042.00	342,450.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8.3.1.11	413,800.19	358,251.83
应交税费	8.3.1.12	911,216.36	2,744,732.11
其他应付款	8.3.1.13	0	123,364.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>2,695,416.84</b>	<b>3,738,119.80</b>
<b>非流动负债：</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,695,416.84</b>	<b>3,738,119.80</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	8.3.1.14	49,200,000.00	49,200,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	8.3.1.15	1,059,653.49	1,059,653.49
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	8.3.1.16	13,886,550.93	13,886,550.93
一般风险准备		0	0
未分配利润	8.3.1.17	5,132,850.09	4,091,892.31
归属于母公司所有者权益合计		69,279,054.51	68,238,096.73
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		<b>69,279,054.51</b>	<b>68,238,096.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>71,974,471.35</b>	<b>71,976,216.53</b>

法定代表人：庞志耕主管会计工作负责人：唐全利会计机构负责人：纪九红

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>18,114,250.81</b>	<b>16,741,686.87</b>
其中：营业收入	8.3.1.18	18,114,250.81	16,741,686.87
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>18,461,303.77</b>	<b>17,993,546.30</b>
其中：营业成本	8.3.1.18	2,870,791.16	2,623,192.85
利息支出		0	0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	8.3.1.19	119,556.12	46,551.63
销售费用	8.3.1.20	1,863,485.84	1,987,376.51
管理费用	8.3.1.21	12,930,517.15	12,752,670.04
研发费用		0	0
财务费用	8.3.1.22	-8,202.22	-33,100.41
资产减值损失	8.3.1.23	685,155.72	616,855.68

加：其他收益	8.3.1.24	956,668.77	
投资收益（损失以“-”号填列）	8.3.1.25	615,040.40	679,782.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,224,656.21	-572,077.24
加：营业外收入	8.3.1.26	0	283,748.53
减：营业外支出		0	0
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,224,656.21	-288,328.71
减：所得税费用	8.3.1.27	183,698.43	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,040,957.78	-288,328.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		1,040,957.78	-288,328.71
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,040,957.78	-288,328.71
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		1,040,957.78	-288,328.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,040,957.78	-288,328.71
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.02	-0.01
（二）稀释每股收益		0.02	-0.01

法定代表人：庞志耕主管会计工作负责人：唐全利会计机构负责人：纪九红

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,732,154.78	7,861,930.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		956,668.77	283,748.53
收到其他与经营活动有关的现金	8.3.1.28	2,011,989.11	2,589,068.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>14,700,812.66</b>	<b>10,734,747.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		13,499,385.68	3,213,186.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,666,880.07	12,659,616.99
支付的各项税费		3,448,480.29	3,030,684.99
支付其他与经营活动有关的现金	8.3.1.28	6,056,264.64	6,003,823.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>35,671,010.68</b>	<b>24,907,311.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-20,970,198.02</b>	<b>-14,172,564.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,250,000.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金		615,040.40	679,782.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>120,865,040.40</b>	<b>130,679,782.19</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付			33,575.00

的现金			
投资支付的现金		100,250,000.00	103,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>100,250,000.00</b>	<b>103,033,575.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>20,615,040.40</b>	<b>27,646,207.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			12,300,000.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>12,300,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-12,300,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	8.3.1.29	<b>-355,157.62</b>	<b>1,173,642.87</b>
加：期初现金及现金等价物余额	8.3.1.29	1,368,638.92	5,583,264.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	8.3.1.29	<b>1,013,481.30</b>	<b>6,756,907.05</b>

法定代表人：庞志耕 主管会计工作负责人：唐全利 会计机构负责人：纪九红

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 企业经营季节性或者周期性特征

企业经营是否存在季节性或者周期性特征

我公司营业收入季节性明显。由于公司生产的阅读机类产品，针对的主要客户为国内各中学及教育机构，其特点一般是在 4-5 月签订销售合同，6-10 月提供产品及服务，结算在每年的四季度，公司营业收入及利润呈现比较明显的季节性分布。

### 二、 报表项目注释

#### 8-3 财务报表项目注释

截止 2018 年 6 月 30 日（除特别说明外，金额以人民币元表述）

##### 8.3.1 财务报表项目注释

###### 8.3.1.1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	29,190.71	5,477.33
银行存款	984,290.59	1,363,161.59
合计	1,013,481.30	1,368,638.92

###### 8.3.1.2、 应收账款

###### (1) 应收账款分类披露



类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	508,320.00	3.47	508,320.00	100	0
按账龄特征组合计提坏账准备的应收款项	14,035,576.85	95.88	1,057,985.76	7.54	12,977,591.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	94,600.00	0.65	94,600.00	100	0
合计	14,638,496.85	100.00	1,660,905.76	11.35	12,977,591.09

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,761,655.82	30.91	2,761,655.82	100	
按账龄特征组合计提坏账准备的应收款项	5,910,740.25	66.16	977,618.01	16.54	4,933,122.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	262,179.00	2.93	262,179.00	100	
合计	8,934,575.07	100	4,001,452.83	44.79	4,933,122.24

① 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额				
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宿迁市教育局	102,000.00	100	102,000.00	无法收回	无法收回
台州万声通讯科技有限公司	111,320.00	100	111,320.00	无法收回	无法收回
北京赛迪时代信息产业股份有限公司	125,000.00	100	125,000.00	无法收回	无法收回
大同公安	170,000.00	100	170,000.00	无法收回	无法收回
合计	508,320.00	100	508,320.00		

② 按账龄特征组合计提坏账准备的应收款项

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,145,300.60	607,265.03	5.00%
1至2年	1,555,477.25	155,547.73	10.00%

2至3年	630.00	189.00	30.00%
3至4年	1,300.00	520.00	40.00%
4至5年	76,810.00	38,405.00	50.00%
5年以上	256,059.00	256,059.00	100.00%
合计	14,035,576.85	1,057,985.76	7.54

本年核销的坏账准备情况

本年计提坏账准备金 579372.93，本年核销坏账准备金额 2919920 元。

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 8,490,566.04，占应收账款年末余额合计数的比例为 58.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 425528.30 元。

### 8.3.1.3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	6,790,261.48	100	42,210.00	100
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)	0	0	0	
3年以上	0	0		
合计	6,790,261.48	100	42,210.00	100

(2) 按预付对象归集的年末余额预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6688937.5 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 98.51%。

### 8.3.1.4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,549,476.02	100	304,641.89	11.95%	2,244,834.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,549,476.02	100	304,641.89	11.95%	2,244,834.13

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄特征组合计提坏账准备的其他应收款	564,520.11	100	198,859.10	35.23	365,661.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	564,520.11	100	198,859.10	35.23	365,661.01

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,135,583.29	106,779.16	5
1至2年	216,700.00	21,670.00	10
2至3年	9000	1800	20
3至4年	23,000.00	9,200.00	40
4至5年	-	-	
5年以上	165,192.73	165,192.73	100
合计	2,549,476.02	304,641.89	11.95

本年计提的坏账准备情况

本年计提的坏账准备金额为 105782.79 元

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
单位往来	52,928.40	118,325.13
个人借款	393,350.89	100,414.15
押金及保证金	2,103,196.73	341,637.50
社保及公积金	0	4,143.33
代垫款	0	0
合计	2,549,476.02	564,520.11

### (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余	坏账准备年末余额
------	-------	------	------	----	-----------	----------

					额合计数的比例 (%)	
青海省考试管理中心	否	押金及保证金	1,110,000.00	1年以内	43.54%	15,000.00
四川省教育考试院	否	押金及保证金	200,000.00	1至2年	7.84%	10,100.00
北京世纪恒信科技发展有限公司	否	押金及保证金	262,102.00	1年以内	10.28%	36,292.73
广东省政府采购中心	否	押金及保证金	262,102.00	1年以内	10.28%	50,000.00
深圳市微网通电子技术有限公司	否	押金及保证金	50,000.00	5年以上	1.96%	1,240.62
合计		—	1,884,204.00	—	73.91%	112,633.35

### 8.3.1.5、存货

#### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,943,669.30	455,540.39	1,488,128.91
在产品	3,221,261.25	153,777.34	3,067,483.91
库存商品	16,096,074.73	108,732.05	15,987,342.68
合 计	21,261,005.28	718,049.78	20,542,955.50

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,987,695.43	455,540.39	1,532,155.04
在产品	2,984,517.37	153,777.34	2,830,740.03
库存商品	12,220,527.30	108,732.05	12,111,795.25
合 计	17,192,740.10	718,049.78	16,474,690.32

#### (2) 存货

##### 跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	455,540.39					455,540.39
在产品	153,777.34					153,777.34
库存商品	108,732.05					108,732.05
合 计	718,049.78					718,049.78

### 8.3.1.6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
银行理财产品	24,100,000.00	44,100,000.00

## 8.3.1.7、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	9,840,598.14	1,777,543.52	1,986,249.08	698,565.02	14,302,955.76
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 投资性房地产转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	9,840,598.14	1,777,543.52	1,986,249.08	698,565.02	14,302,955.76
二、累计折旧					
1、年初余额	6,905,917.51	1,096,934.66	1,692,107.10	653,856.71	10,348,815.98
2、本年增加金额	231,182.16	106,799.01	46,824.66	1,740.36	386,546.19
(1) 计提	231,182.16	106,799.01	46,824.66	1,740.36	386,546.19
(2) 投资性房地产转入					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 处置					
4、年末余额	7,137,099.67	1,203,733.67	1,738,931.76	655,597.07	10,735,362.17
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
3、本年减少金额					
4、年末余额					
四、账面					

价值					
1、年末账面价值	2,703,498.47	573,809.85	247,317.32	42,967.95	3,567,593.59
2、年初账面价值	2,934,680.63	680,608.86	294,141.98	44,708.31	3,954,139.78

### 8.3.1.8、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,918,361.71	737,754.26	4,918,361.71	737,754.26

### 8.3.1.9、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	415,358.29	169,321.00
合 计	415,358.29	169,321.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
深圳市龙山精密工业有限公司	22,779.49	供应商未结算
北京天涯泰盟科技有限公司	8,370.51	供应商未结算
北京中力恒兴科技有限公司	5,512.82	供应商未结算
欣丰卓群科技(北京)有限公司	4,405.13	供应商未结算
北京安慈伟业电子有限公司	4,135.90	供应商未结算
北京北分通金属制品厂	3,196.58	供应商未结算
合 计	48,400.43	

### 8.3.1.10、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	947,542.00	334,950.00
1 至 2 年		7,500.00
2 至 3 年	7,500.00	
合 计	955,042.00	342,450.00

### 8.3.1.11、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	130,369.23	12,116,573.16	12,112,275.31	134,667.08
二、离职后福利-设定提存计划	227,882.60	1,550,518.05	1,499,267.54	279,133.11
三、辞退福利		126,319.95	126,319.95	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	358,251.83	13,793,411.16	13,737,862.80	413,800.19

## (2) 短期薪酬列示

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资及奖金		10,346,869.29	10,346,869.29	
二、职工福利费		132,782.60	132,782.60	
三、社会保险费	130,369.23	862,409.27	858,111.42	134,667.08
其中:1.医疗保险费	117,449.80	779,014.38	773,073.70	123,390.48
2.工伤保险费	3,523.49	22,744.08	23,192.14	3,075.43
3.生育保险费	9,395.94	60,650.81	61,845.58	8,201.17
四、住房公积金		774,512.00	774,512.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、非货币性福利				
七、以现金结算的股份支付				
八、其他				
合 计	130,369.23	12,116,573.16	12,112,275.31	134,667.08

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	218,675.18	1,489,820.44	1,438,690.83	269,804.79
2、失业保险费	9,207.42	60,697.61	60,576.71	9,328.32
合 计	227,882.60	1,550,518.05	1,499,267.54	279,133.11

## 8.3.1.12、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	221,127.54	2,009,430.62
企业所得税	467,916.46	284,218.03
城市维护建设税	7,623.83	142,206.69
房产税	117,781.04	117,781.04
个人所得税	91,321.89	95,271.98
教育费附加	3,267.36	60,945.72
地方教育费附加	2,178.24	34,878.03
合 计	911,216.36	2,744,732.11

## 8.3.1.13、其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
社保及生育险		117,560.53
水电费		5,804.33
合 计		123,364.86

## 8.3.1.14、股本

项 目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	49,200,000.00						49,200,000.00

## 8.3.1.15、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	59,653.49			59,653.49
其他资本公积	1,000,000.00			1,000,000.00
合 计	1,059,653.49			1,059,653.49

## 8.3.1.16、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	13,886,550.93			13,886,550.93

## 8.3.1.17、未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
调整前上年末未分配利润	4,091,892.31	14,077,943.40
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	4,091,892.31	14,077,943.40
加: 本年归属于母公司股东的净利润	1,040,957.78	2,571,054.34
减: 提取法定盈余公积		257,105.43
应付普通股股利		12,300,000.00
年末未分配利润	5,132,850.09	4,091,892.31

## 8.3.1.18、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,114,250.81	2,870,791.16	16,741,686.87	2,623,192.85
语音卡收入	407,250.19	546,576.11	266,598.32	242,053.35
阅读机收入	3,315,779.98	1,889,180.49	2,835,226.13	1,889,736.55
服务收入	14,391,220.64	435,034.56	13,639,862.42	491,402.95
合 计	18,114,250.81	2,870,791.16	16,741,686.87	2,623,192.85

## 8.3.1.19、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	34,773.10	27,155.11
教育费附加	14,902.77	11,637.91
地方教育费附加	15,687.62	7,758.61
应交房产税	41,330.51	



应交土地使用税	2,816.22	
应交车船使用税	800.00	
印花税	9,245.90	
合 计	119,556.12	46,551.63

### 8.3.1.20、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资、奖金	919,001.26	1,095,502.99
差旅费	61,373.53	118,651.16
折旧费	59,853.60	63,102.92
运输费	93,592.17	179,520.67
广告费/宣传费	23,997.23	
办公费	3,516.80	
通讯费	7,669.70	5,384.50
社保基金、住房公积金	217,435.36	220,745.18
服务费	472,446.19	297,414.86
劳务费	4,600.00	
其他		7,054.23
合 计	1,863,485.84	1,987,376.51

### 8.3.1.21、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资、奖金	865,818.98	797,588.60
业务招待费	396,595.00	47,725.00
差旅费	12,686.74	17,121.43
社保基金、住房公积金	190,592.54	344,793.06
折旧费、摊销	102,105.24	113,415.90
办公费	127,733.68	128,041.74
科技开发费	10,327,449.09	10,332,257.61
税费	4,489.90	47,969.43
通讯费	20,896.92	46,620.29
劳保用品	135,137.60	31,500.00
物业费/房租	305,798.12	335,220.98
会务费		83,430.00
中介服务费	173,466.75	157,660.75
其他	267,746.59	269,325.25
合 计	12,930,517.15	12,752,670.04

### 8.3.1.22、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	9,606.05	34,107.09
汇兑损益		
手续费	1,403.83	1,006.68
合 计	-8,202.22	-33,100.41

**8.3.1.23、资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	685,155.72	616,855.68
合 计	685,155.72	616,855.68

**8.3.1.24、其他收益**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
软件企业即征即退增值税	956,668.77		
合 计	956,668.77		

**8.3.1.25、投资收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
银行理财收益	615,040.40	679,782.19

**8.3.1.26、营业外收入**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
政府补助（软件企业即征即退增值税）		283,748.53	
合 计	-	283,748.53	

**8.3.1.27、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	183,698.43	
合 计	183,698.43	

**8.3.1.28、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	9,606.05	34,107.09
往来款	2,002,383.06	255,496.63
合 计	2,011,989.11	2,589,068.72

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
手续费	1,403.83	1,006.68
管理销售费用	1,140,023.66	2,465,650.42
企业间往来	4,914,837.15	3,537,166.00
合 计	6,056,264.64	6,003,823.10

## 8.3.1.29、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,040,957.78	-288,328.71
加：资产减值准备	685,155.72	616,855.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	386,546.19	370,800.32
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-615,040.40	-679,782.19
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）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,068,265.18	-1,173,543.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,356,849.17	-12,188,879.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,042,702.96	-829,685.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,970,198.02	-14,172,564.32
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	—	
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	—	
现金的期末余额	1,013,481.30	6,756,907.05
减：现金的期初余额	1,368,638.92	5,583,264.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-355,157.62	1,173,642.87

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

一、现金	1,013,481.30	6,756,907.05
其中：库存现金	29,190.71	35,604.34
可随时用于支付的银行存款	984,290.59	6,721,302.71
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,013,481.30	6,756,907.05
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		

### 8.3.1.30 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

#### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

#### (1) 基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	2018.1-6		2017.1-6	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.02	0.02	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.01	-0.02	-0.02

#### 每股收益和稀释每股收益的计算过程

本报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(2) 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	2018.1-6	2017.1-6
归属于普通股股东的当期净利润	1,040,957.78	-288,328.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	518,173.44	-866,143.57

(3) 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	2018.1-6	2017.1-6
年初发行在外的普通股股数	49,200,000.00	49,200,000.00
加：本年发行的普通股加权数	0.00	0.00
减：本年回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	49,200,000.00	49,200,000.00

### 三、 关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人是自然人股东庞志耕。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
北京京安佳新技术有限公司	同受庞志耕自然人股东控制	9111010875602423XT
北京京安佳网络技术有限公司	系北京京安佳新技术有限公司之控股子公司	91110108671708325E
北京同文世纪科技有限公司	实际控制人持有 27.79% 股权，并担任法定代表人及执行董事	911101087475468880
孙彭彪（自然人）	其他关联方	--
唐全利（自然人）	其他关联方	--
张立军（自然人）	其他关联方	--
叶方全（自然人）	其他关联方	--
汪向前（自然人）	其他关联方	--

### 四、 承诺及或有事项

#### 1、 重大承诺事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 五、其他重要事项

无其他重要事项。

## 六、补充资料

### (一) 非经常性损益明细

#### 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	0.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0.00	年报审计时事务所此项不用列入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	615,040.40	理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	

项目	金额	说明
当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	615,040.40	
所得税影响额	92,256.06	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	522,784.34	

## （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	1.51%	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.75%	0.01	0.01

## （三）报表科目变动分析

### （1）资产负债表项目变动分析表

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度（%）	期末余额占资产总额期末余额的比例（%）	变动原因
货币资金	1,013,481.30	1,368,638.92	-355,157.62	-25.95%	1.41%	为公司日常运营而准备的流动资金
应收账款	12,977,591.09	4,933,122.24	8,044,468.85	163.07%	18.03%	公司上半年服务项目增加较多，尚未到付款期
预付账款	6,790,261.48	42,210.00	6,748,051.48	15986.85%	9.43%	因供货方提供的材料存在周期性所致，使得材料未到达公司
其他应收款	2,244,834.13	365,661.01	1,879,173.12	513.91%	3.12%	上半年出差人员个人借款增加所致
存货	20,542,955.50	16,474,690.32	4,068,265.18	24.69%	28.54%	由于所生产的产品正在生产中，还未交付客户所致

其他流动资产	24,100,000.00	44,100,000.00	-20,000,000.00	-45.35%	33.48%	购入理财产品减少所致
固定资产	3,567,593.59	3,954,139.78	-386,546.19	-9.78%	4.96%	公司上半年固定资产计提折旧费
预收账款	955,042.00	342,450.00	612,592.00	178.89%	1.33%	因生产存在周期性所致产品未交付客户
应付账款	415,358.29	169,321.00	246,037.29	145.31%	0.58%	未支付货款增加
其他应付款	0	123,364.86	-123,364.86	-100.00%	0.00%	本期没有待支付款项
应交税费	911,216.36	2,744,732.11	-1,833,515.75	-66.80%	1.27%	2018年上半年公司进项税增加
股本	49,200,000.00	49,200,000.00	-	0.00%	68.36%	没有变化
盈余公积	13,886,550.93	13,886,550.93	-	0.00%	19.29%	没有变化
未分配利润	5,132,850.09	4,091,892.31	1,040,957.78	25.44%	7.13%	本期利润增加

## (2) 利润表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	本期发生额占利润总额百分比	变动幅度(%)	变动原因
营业收入	18,114,250.81	16,741,686.87	1,372,563.9	1479.13%	8.20%	公司上半年设备销售的订单有所增加
营业成本	2,870,791.16	2,623,192.85	247,598.31	234.42%	9.44%	同2017年上半年比较,2018年上半年销售收入增加,同比销售成本增加
管理费用	12,930,517.15	12,752,670.04	177,847.11	1055.85%	1.39%	主要是业务招待费增加所致
销售费用	1,863,485.84	1,987,376.51	-123,890.67	152.16%	-6.23%	今年上半年公司产品宣传活动较往年有所减少
财务费用	-8,202.22	-33,100.41	24,898.19	-0.67%	-75.22%	存款利息减少所致
资产减值损失	685,155.72	616,855.68	68,300.04	55.95%	11.07%	由于应收账款增加,本年新增坏账准备所致
投资收益	615,040.40	679,782.19	-64,741.79	50.22%	-9.52%	购买材料增加,货币资金减少
营业税金及附加	119,556.12	46,551.63	73,004.49	9.76%	156.82%	房产税、土地税、印花税均放在营业税金及附加中所致
其他收益	956,668.77		956,668.77			软件退税
营业利润	1,224,656.21	-632,358.34	1,796,733.45	100.00%	-314.07%	上半年总收入增加,以致利润增加
营业外收入		283,748.53	-283,748.53	0.00%	-100.00%	2018年软件退税收入计入其他收益所致
所得税费用	183,698.43		183,698.43	15.00%		上半年盈利
净利润	1,040,957.78	-288,328.71	1,329,286.49	85.00%	-461.03%	上半年收入有所增加

## (3) 现金流量表项目变动分析表

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度(%)	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	11,732,154.78	7,861,930.28	3,870,224.50	49.23%	公司加大回款力度,服务收入增加
收到的税费返还	956,668.77	283,748.53	672,920.24	237.15%	2018年总收入增加,软件收入增加,相应的软件退税收入有所增加
收到其他与经营活动	2,011,989.11	2,589,068.72	-577,079.61	-22.29%	未收回的销售借款减少



动有关的现金					
购买商品、接受劳务支付的现金	13,499,385.68	3,213,186.77	10,286,198.91	320.12%	设备销售的订单增加，购进材料增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-20,970,198.02	-14,172,564.32	-6,797,633.70	-47.96%	服务收入尚未到收款期
收回投资收到的现金	120,250,000.00	130,000,000.00	-9,750,000.00	-7.50%	理财产品到期收回
投资支付的现金	100,250,000.00	103,000,000.00	-2,750,000.00	-2.67%	购买理财产品的次数减少
投资活动产生的现金流量净额	20,615,040.40	27,646,207.19	-7,031,166.79	25.43%	理财产品未到期
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,300,000.00	-12,300,000.00	-100.00%	本年未分配股利
筹资活动产生的现金流量净额	-	-12,300,000.00	12,300,000.00	100.00%	本年未分配股利
期末现金及现金等价物余额	1,013,481.30	1,173,642.87	-5,743,425.75	-85.00%	服务收入尚未到收款期

北京五岳鑫信息技术股份有限公司

2018 年 8 月 13 日