



公告编号：2017-026



成电光信  
NEEQ : 831490

成都成电光信科技股份有限公司  
CHENGDU UESTC OPTICAL COMMUNICATIONS CORP.



半年度报告

—2017—

## 公司半年度大事记



2017年2月,公司顺利通过新时代国军标质量管理体系复审。通过此次审核,进一步检验了公司质量体系运转情况,对于其中发现的不足,也逐一进行了修正。



2017年3月,公司模拟综合核心处理器成功通过省经信委组织的新产品鉴定(结论为“填补技术空白,国内居领先水平”),为下一步扩展市场奠定良好基础。



2017年3月,公司顺利通过成都市经信委军民融合企业(单位)认定。



2017年6月,公司顺利通过初评、现场考核和专家评审,进入**成都市企业技术中心**行列。此次认定通过,体现出公司在机载航空电子领域雄厚的技术实力。

# 目 录

<b>【声明与提示】</b> .....	<b>4</b>
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项.....	11
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	16
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	24

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	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	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</li> <li>2. 半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	成都成电光信科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU UESTC OPTICAL COMMUNICATIONS CORP. (UESTCOC)
证券简称	成电光信
证券代码	831490
法定代表人	解军
注册地址	成都高新区天辰路 88 号
办公地址	成都高新区天辰路 88 号
主办券商	华西证券股份有限公司
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	付美
电话	028-66767307
传真	028-66767306
电子邮箱	pr@cd-uestcoc.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	成都高新区天辰路 88 号 611731

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-12-10
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司主要产品为 FC 网络数据仿真系统、FC 网络数据监控系统、模拟综合核心处理机、显控技术产品等，主要用于航空电子综合系统试验室组建、系统外场综合试验、飞行模拟训练系统配套及向机载测试设备生产单位提供产品配套服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	51,315,000
控股股东	公司股权较分散，不存在控股股东。
实际控制人	邱昆、解军、付美
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	35
公司拥有的“发明专利”数量	4

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,024,358.00	10,485,622.10	14.67%
毛利率	58%	60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,079,555.29	2,039,626.77	1.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,879,644.87	1,887,376.27	-0.41%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	2.55%	3.21%	-
加权平均净资产收益率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)	2.30%	2.97%	-
基本每股收益	0.04	0.04	0.00%

### 二、偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	87,295,369.86	85,836,343.65	1.70%
负债总计	4,605,535.53	5,226,064.61	-11.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,689,834.33	80,610,279.04	2.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.57	2.58%
资产负债率(母公司)	5.28%	6.09%	-
资产负债率(合并)	5.28%	6.09%	-
流动比率	14.18	12.77	-
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	-6,988,193.16	-7,008,838.35	-
应收账款周转率	0.42	0.61	-
存货周转率	1.44	1.63	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.70%	0.78%	-
营业收入增长率	14.67%	39.69%	-
净利润增长率	1.96%	-22.82%	-

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司为专用总线仿真监控综合解决方案提供商，技术密集型高新技术企业，所属行业为软件和信息技术服务业。

公司主营业务为专用总线网络系统的技术开发、综合测试、系统集成，及相关产品的研制、销售及技术服务。主要产品有高速总线网络数据仿真、监控系统、模拟综合核心处理机、显控技术产品等；在研产品有 ROF 模块、OTDR 模块、网络交换光电模块、LED 点阵视景系统等。主要用户为机载总线（以 FC 为代表）网络设计、部件研发、检测、生产维修单位，后续逐步向配套列装方向发展。目前主要客户为中航集团、中电集团下属的研究所等单位。

公司在营销上采取直接销售的模式。由于目前客户对产品大多具有定制化的要求，注重技术和服务能力，因此公司向客户销售产品及相应技术解决方案的同时，协助客户进行二次开发，既引导后续需求又建立起紧密的合作关系。针对部分列装可能性大的产品，公司大力推进研制工作，拟作为标准化产品生产供货。

公司的商业模式是以核心技术为基础为客户提供产品和技术服务，并不断研发新产品满足客户需求，通过销售产品及提供技术服务获得收入，销售收入为主要的收入来源。目前产品销售稳定，并取得较好的收益。

报告期内公司商业模式和主营业务无重大变化，也未对公司经营情况产生影响。

报告期后至报告披露日，商业模式和主营业务亦无重大变化。

### 二、经营情况

公司报告期内实现营业收入 1202.44 万元，较上年同期增长 14.67%；营业成本 505.02 万，较上年同期增长 20.41%；营业利润 215.92 万元，较上年同期下降 0.47%；净利润 207.96 万元，较上年同期增长 1.96%。成本增长幅度稍大于营收增长幅度，主要原因为：为健全研发体系，公司报告期内同期相比新增结构工程师 2 名，逻辑工程师 2 名、硬件工程师 2 名，软件工程师 6 名，测试工程师 1 名，研发管理 1 名，研发人员规模扩大，导致人工成本增加 81.53 万，同比增长 52%；截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 8729.54 万元，较期初增长 1.70%；净资产为 8268.98 万元，较期初增长 2.58%；报告期内经营活动产生的现金流量净额为-698.82 万元，较上年同期下降 0.29%，与同期比较保持稳定。

生产经营方面，公司严格执行 2017 年度经营计划，截至 2017 年 6 月 30 日，营业收入完成全年计



划的 30.06%。由于行业季节性特点,客户的订货计划主要集中在下半年,预期下半年营业收入将会明显增加。目前,公司 ERP、PLM、CRM 系统全面优化,目标责任制推行顺利,考评效率和成本控制效果明显。

产品及关键技术人员方面,公司报告期内引进了多名光电领域高技术人才并购买了四项有关加固显示系统的关键技术,使公司军用显示产品方面相关技术储备得到了完善,减少了研发生产过程中的外协外包环节。随着产品逐步的成熟,公司迅速拓展市场,显控技术产品逐渐成为公司的主要产品之一。

知识产权方面,报告期内公司新申报了发明专利 4 项、实用新型专利 8 项;过往申报的 1 项实用新型专利获得授权。

筹资方面,公司报告期内未发生筹资行为。

纵观外部环境,一方面 2017 年国防预算首次突破万亿规模,已达 10444 亿元,同比增长 7%,且未来有望继续保持高速增长。另一方面,军民融合发展已上升为国家战略,随着机制和政策法规体系的健全完善,军民融合正从初步融合上升至深度融合。同时,在军工成为 2017 年中央经济工作会议确定的七大重点改革行业之一的背景下,军民融合作为军工改革重要方向,有望加快推进。公司势必趁着这股政策东风,夯实基础做大做强,争当航电网络“民参军”的领头羊。

报告期内,公司所处行业、市场竞争环境、主营业务、供应商、销售渠道、核心团队、成本结构、收入模式均未发生重大变化。

### 三、风险与价值

#### 1、技术不成熟的风险

航空机载 FC 网络作为新一代先进的机载网络技术,已在国外多型飞机上得以运用,在我国属于新兴技术。目前国内航空机载总线网络主要以 1553B 总线等技术为主,鉴于机载航空系统综合技术日趋复杂,对机载总线网络技术提出了更新需求,我国已开始对机载 FC 总线技术进行研究和应用探索,相关的行业政策环境正处于一个从无到有、不断完善的过程中。目前 FC 技术已经在一些新型号飞机上得到应用,但考虑到国内各主机所独立负责不同型号的飞机总体设计,各个主机所并未形成统一的机载 FC 网络标准,其它领域中高速 FC 网络技术的应用也还在探索中,因此公司的 FC 总线产品能否在全国各新机型以及机载航空之外其他领域普遍推广应用仍存在一定的不确定性,可能对公司持续经营产生不利影响。

应对措施:公司密切关注国家 FC 网络技术在航空机载及其他领域的产业政策,与各研究所建立了良好的合作关系,共同促进 FC 网络技术的发展。同时公司总线事业部加强了其他高速总线网络的技术储备,技术中心加大了 OTDR、ROF 等新技术项目的研发储备且已取得阶段性突破,以便降低产品对单一



技术过高依赖的风险。

## 2、销售客户较为集中的风险

公司客户主要为中国航空工业集团公司、中国电子科技集团公司等下属单位，公司凭借良好的信誉、过硬的产品和优质的服务赢得了这些客户的认可，与公司形成了良好的合作共赢关系。如果公司目前的主要客户降低采购量，或者公司不能尽快开发出其他更多的优质客户，则将会对公司的业绩产生不利影响。报告期内公司前五大客户销售额虽占当期收入的 90.43%，但客户 2 为新增客户，集中度得到一定改善。

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	5,937,815.99	49.38%	否
2	客户 2	2,940,170.94	24.45%	否
3	客户 3	890,000.00	7.40%	否
4	客户 4	635,897.43	5.29%	否
5	客户 5	470,085.46	3.91%	否
合计		10,873,969.82	90.43%	-

应对措施：公司一方面优化市场营销方式，挖掘新的客户群；一方面拓展产品线，扩大产品种类，由服务航空单一型号，向多个型号迈进，由服务航空单一领域，向陆、海、兵器等多个领域探索；同时强化国军标质量管理体系运行，管理流程嵌入到公司 PLM 系统中，严抓装备件的研制工作，在军民融合的大环境下，力争产品定型列装。

## 3、技术自主创新风险

目前航空机载 FC 网络应用技术在国内的技术水平起点较高，技术更新迭代速度较快，且各种新型号飞机的高带宽、低时延传输要求不尽相同，FC 网络的组网应用模型也不相同，如果公司不能持续追踪应用需求，进行技术创新，持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品，则势必影响公司的产品创新和业务创新，影响公司核心竞争能力。

应对措施：公司非常重视自主创新能力的提升，积极申请各类创新项目，积极跟踪主机所新机型机载网络技术发展要求并主动投入进行新的 FC 网络技术研究，利用公司积累的技术优势，通过产品应用推广和技术合作与融合，一方面在保持机载 FC 网络技术上的领先地位，另一方面向飞行模拟训练系统、机载光电模块、座舱图文识别等新领域发展。公司鼓励员工发明创新，重视知识产权的保护，报告期内新申报了发明专利 4 项、实用新型专利 8 项。目前公司已取得 4 项发明专利授权、31 项实用新型专利授权、24 项软件著作权登记证书、11 项软件产品认证证书。

## 4、实际控制人不当控制的风险

邱昆、解军、付美签订一致行动人协议，分别直接持有公司 19.37%、12.86%、9.76%的股份，并通过成都隼睿投资合伙企业（有限合伙）共同控制公司 25.35%的股份，三人合计控制比例达到 67.35%，为公司的共同实际控制人，可对公司经营决策施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。

应对措施：报告期内公司共设 5 名监事：3 名股东监事，2 名职工监事，具有足够的监督力度，降低了因实际控制人不当控制引发的风险。

通过实施具有针对性的应对措施，公司目前风险管理效果较好。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(二)
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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售		
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)		
4. 财务资助(挂牌公司接受的)		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	700,000.00	367,013.90
<b>总计</b>	<b>700,000.00</b>	<b>367,013.90</b>

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
电子科技大学	委托代理申报专利	9,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>9,000.00</b>	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

公司于 2016 年度委托电子科技大学专利中心代理申报 2 项发明专利, 相关议案于 2016 年 7 月 25 日

经公司第一届董事会第十四次会议审议通过并提交公司 2016 年第三次临时股东大会于 2016 年 8 月 11 日审议通过,相应的《关联交易公告》(2016-038)于 2016 年 7 月 26 日披露。经交易双方友好协商,委托事项延至本报告期内,现已正式执行,完成专利申请。

上述关联交易有助于维护公司在细分领域的技术领先地位,不存在损害公司及公司股东的利益的情况,不会对公司财务状况、经营成果、业务完整和独立性产生重大影响。

### (三) 承诺事项的履行情况

1、2014 年 1 月,邱昆、解军、付美签订了《一致行动人协议书》,有效期三年。

2、2014 年 6 月 28 日,公司董事邱昆、解军、付美作为公司的实际控制人,出具了《关于避免同业竞争的承诺》。

3、2014 年 6 月 28 日,公司全体董事、监事、高级管理人员出具《竞业限制承诺函》。

4、2015 年 12 月 31 日,公司第一大股东“成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)”出具了《关于保持成电光信独立性的承诺》《关于避免同业竞争承诺》《关于规范关联交易承诺》《关于股份锁定的承诺》,详情请见公司于 2016 年 1 月 6 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《收购报告书》。

5、2017 年 2 月 20 日,邱昆、解军、付美三人续签《一致行动协议》,有效期三年。

6、2017 年 3 月 1 日,成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)认购股份承诺锁定期已满并且完成了股份解除限售登记,相关公告于 2017 年 2 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上公布(公告编号:2017-002)。

报告期内,各位承诺人严格遵守上述承诺。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	16,154,879	31.48%	13,200,000	29,354,879	57.21%
	其中: 控股股东、实际控制人	4,319,437	8.42%	0	4,319,437	8.42%
	董事、监事、高管	5,275,726	10.28%	0	5,275,726	10.28%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,160,121	68.52%	-13,200,000	21,960,121	42.79%
	其中: 控股股东、实际控制人	17,229,712	33.58%	0	17,229,712	33.58%
	董事、监事、高管	20,428,591	39.81%	0	20,428,591	39.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>51,315,000</b>	-		<b>51,315,000</b>	-
普通股股东人数				<b>64</b>		

### 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	成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)	13,200,000	-190,000	13,010,000	25.35%	0	13,010,000
2	邱昆	9,940,400	0	9,940,400	19.37%	7,952,175	1,988,225
3	解军	6,600,600	0	6,600,600	12.86%	5,301,450	1,299,150
4	付美	5,008,149	0	5,008,149	9.76%	3,976,087	1,032,062
5	成都电子科大资产经营有限公司	3,534,300	0	3,534,300	6.89%	0	3,534,300
6	胡钢	1,697,651	0	1,697,651	3.31%	1,288,239	409,412
7	付彬	1,637,650	0	1,637,650	3.19%	1,288,238	349,412
8	张传亮	1,413,720	0	1,413,720	2.76%	471,240	942,480
9	李悦绮	1,391,720	0	1,391,720	2.71%	471,240	920,480
10	深圳鼎锋明道资产管理 有限公司-鼎锋明道新三板汇瑞基金	847,500	0	847,500	1.65%	0	847,500

合计	45,271,690	-190,000	45,081,690	87.85%	20,748,669	24,333,021
----	------------	----------	------------	--------	------------	------------

前十名股东间相互关系说明:

付美、付彬系姐弟关系; 成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)系公司实际控制人邱昆、解军、付美三人控制的企业。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司股权较分散, 不存在控股股东。

#### (二) 实际控制人情况

邱昆、解军和付美为公司的共同实际控制人。

邱昆, 男, 1964年出生, 博士, 中国国籍, 无境外永久居留权。1985年7月毕业于电子科技大学, 获得学士学位; 1987年毕业于清华大学, 获硕士学位; 1990年毕业于清华大学, 获博士学位; 1993—1994年在美国罗切斯特大学从事博士后研究工作。1995年在电子科技大学破格晋升教授, 1998年被聘为博士生导师。2011年5月出资设立本公司, 任专业技术委员会委员兼董事长。2014年5月, 股份公司成立时担任董事长并自2017年4月起继续连任, 任期三年。直接持有公司股份9,940,400股, 占公司注册资本的19.37%。

解军, 男, 1963年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。1985年7月毕业于电子科技大学, 获得学士学位; 1988年毕业于电子科技大学, 获硕士学位; 1988年开始, 先后在成都市国有大型企业担任管理工作, 四川省经济管理干部学院(中国企业管理成都培训中心)任副教授及产业处处长、培训部主任, 并长期担任成都市大型IT企业高管, 成都市IT行业协会副会长。2011年5月出资设立本公司, 任公司总经理。2014年5月, 股份公司成立时担任总经理并自2017年4月起继续连任, 任期三年。直接持有公司股份6,600,600股, 占公司注册资本的12.86%。

付美, 女, 1963年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权。1996年11月毕业于四川大学工商管理专业; 2015年6月获得电子科技大学项目管理领域工程硕士学位; 1981年7月至1996年7月, 在成都成都无线电一厂人事处、党委办公室任办事员, 1996年7月至今, 在四川金鹰科技发展有限责任公司任副总经理。2011年5月出资设立本公司, 任公司副总经理。2014年5月, 股份公司成立时担任副总经理并自2017年4月起继续连任, 任期三年。直接持有公司股份5,008,149股, 占公司注册资本的9.76%。

上述三人合计直接持有公司股份21,549,149股, 占公司注册资本的41.99%; 成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)系以上三位实际控制人控制的企业, 三人通过成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)间接持有公司股份13,010,000股, 占公司注册资本的25.35%, 三人直接间接合计控制公司股份34,559,149股, 占公司注册资本的67.35%。

自有限公司设立以来，邱昆、解军和付美合计持股比例始终保持在 50%以上（含成都隼睿投资合伙企业（有限合伙）持股比例），具有很高的稳定性。

报告期内，邱昆、解军和付美在公司股东大会及董事会的会议表决中就重大问题均保持一致意见；同时，解军、付美作为公司高管人员，在公司历次经营决策上均保持一致意见。

2014 年 1 月，邱昆、解军、付美签订了《一致行动人协议书》，有效期三年。三人对有限公司和股份公司阶段的重大事项在表决前通过协商达成一致意见，形成事实上的一致行动关系，并对历史上的一致行动行为予以追认。2017 年 2 月 20 日，三人续签了为期三年的《一致行动协议》，确保对公司控制权的持续稳定。

报告期内，公司的实际控制人未发生改变。



## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邱昆	董事长	男	53	博士	3年	是
解军	董事、总经理	男	54	硕士	3年	是
付美	董事、副总经理、 财务负责人、董 事会秘书	女	54	硕士	3年	是
付彬	董事、副总经理	男	51	大专	3年	是
徐枫	董事	男	42	硕士	3年	否
程继原	监事会主席	男	67	大专	3年	否
许渤	监事	男	43	博士	3年	是
王琳	监事	男	35	本科	3年	是
张敏	监事	男	27	硕士	3年	是
郭明博	监事	男	35	本科	3年	否
胡钢	副总经理	男	48	硕士	3年	是
<b>董事会人数:</b>						<b>5</b>
<b>监事会人数:</b>						<b>5</b>
<b>高级管理人员人数:</b>						<b>4</b>

注：程继原先生因年龄原因于报告期内辞去除监事会主席以外的其他职务，自2017年5月起停止领薪。

### 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
邱昆	董事长	9,940,400	0	9,940,400	19.37%	-
解军	董事、总经理	6,600,600	0	6,600,600	12.86%	-
付美	董事、副总经理、 财务负责人、董 事会秘书	5,008,149	0	5,008,149	9.76%	-
付彬	董事、副总经理	1,637,650	0	1,637,650	3.19%	-
徐枫	董事	-	-	-	-	-
程继原	监事会主席	43,045	0	43,045	0.08%	-
许渤	监事	706,860	0	706,860	1.38%	-
王琳	监事	47,975	0	47,975	0.09%	-
胡钢	副总经理	1,697,651	0	1,697,651	3.31%	-
张敏	监事	21,987	0	21,987	0.04%	-
郭明博	监事	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	<b>25,704,317</b>	<b>0</b>	<b>25,704,317</b>	<b>50.09%</b>	<b>-</b>

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

注：公司第一届董事、监事、高管于报告期内届满，经职工代表大会、董事会、股东大会审议，相关人员全部连任，未发生变动。

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	70	76

#### 核心员工变动情况:

无
---

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	
审计报告编号	
审计机构名称	
审计机构地址	
审计报告日期	
注册会计师姓名	
会计师事务所是否变更	
会计师事务所连续服务年限	
审计报告正文:	
不适用	

### 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	28,402,578.55	36,936,563.71
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	225,800.00	
应收账款	五、3	31,060,826.37	26,623,024.00
预付款项	五、4	1,224,109.50	83,485.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	302,114.99	153,630.30
买入返售金融资产			
存货	五、6	4,074,388.76	2,931,769.13

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>65,289,818.17</b>	<b>66,728,472.86</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			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	2,628,876.24	2,902,438.28
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	15,190,471.53	12,970,090.43
开发支出	五、9	2,539,977.31	1,390,335.50
商誉			
长期待摊费用	五、10	1,536,505.05	1,805,745.88
递延所得税资产	五、11	109,721.56	39,260.70
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,005,551.69</b>	<b>19,107,870.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>87,295,369.86</b>	<b>85,836,343.65</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	2,887,893.88	756,859.32
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	1,133,800.00	2,367,131.00
应交税费	五、14	583,841.65	2,102,074.29
应付利息			
应付股利			

其他应付款			
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,605,535.53</b>	<b>5,226,064.61</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>4,605,535.53</b>	<b>5,226,064.61</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、15	51,315,000.00	51,315,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、16	11,842,851.10	11,842,851.10
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	2,337,858.14	2,337,858.14
一般风险准备			
未分配利润	五、18	17,194,125.09	15,114,569.80
归属于母公司所有者权益合计		82,689,834.33	80,610,279.04
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>82,689,834.33</b>	<b>80,610,279.04</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>87,295,369.86</b>	<b>85,836,343.65</b>

法定代表人: 解军 主管会计工作负责人: 付美 会计机构负责人: 王华兴

## (二) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		12,024,358.00	10,485,622.10
其中: 营业收入	五、19	12,024,358.00	10,485,622.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		9,865,185.72	8,316,325.90
其中: 营业成本	五、19	5,050,230.36	4,194,248.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	38,262.96	40,813.00
销售费用	五、21	1,482,649.64	819,389.79
管理费用	五、22	3,114,593.55	2,905,732.87
财务费用	五、23	-290,289.83	-42,934.29
资产减值损失	五、24	469,739.04	399,076.50
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
其他收益			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		2,159,172.28	2,169,296.20
加: 营业外收入	五、25	235,188.73	230,057.38
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			443.41
其中: 非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		2,394,361.01	2,398,910.17
减: 所得税费用	五、26	314,805.72	359,283.40
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		2,079,555.29	2,039,626.77
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		2,079,555.29	2,039,626.77
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,079,555.29</b>	<b>2,039,626.77</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>2,079,555.29</b>	<b>2,039,626.77</b>
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		<b>0.04</b>	<b>0.04</b>
(二) 稀释每股收益		<b>0.04</b>	<b>0.04</b>

法定代表人: 解军 主管会计工作负责人: 付美 会计机构负责人: 王华兴

### (三) 合并现金流量表

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		6,773,683.08	6,014,000.00
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		84,358.98	50,495.73
收到其他与经营活动有关的现金	五、27	415,085.55	68,148.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>7,273,127.61</b>	<b>6,132,644.02</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,676,417.95	3,855,866.48
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		6,065,899.72	5,040,125.18
支付的各项税费		1,402,726.77	1,888,046.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、27	3,116,276.33	2,357,443.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,261,320.77</b>	<b>13,141,482.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,988,193.16</b>	<b>-7,008,838.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,545,792.00	1,267,455.73
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,545,792.00</b>	<b>1,267,455.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,545,792.00</b>	<b>-1,267,455.73</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			
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			2,821.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>2,821.50</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-2,821.50</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>		<b>-8,533,985.16</b>	<b>-8,279,115.58</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		36,936,563.71	46,636,566.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>28,402,578.55</b>	<b>38,357,450.42</b>

法定代表人: 解军 主管会计工作负责人: 付美 会计机构负责人: 王华兴

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

### 二、报表项目注释

#### 一、公司基本情况

##### 1. 公司历史沿革

成都成电光信科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由成都成电光信有限责任公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立；有限公司系由成都电子科大资产经营有限公司（原名成都成电大学科技园有限公司）以及自然人邱昆、解军、付美和付彬共同投资组建的有限责任公司，于2011年5月27日取得成都市工商行政管理局核发的注册号为510109000183755的《企业法人营业执照》，注册资本800万元。

2014年1月6日，邱昆与胡钢等9人签订《股权转让协议》，邱昆将持有的有限公司20%股权转让给胡钢等9人，并于2014年1月20日完成股权转让的工商变更登记手续。

2014年1月20日，有限公司全体股东签署《发起人协议》，以其各自所持有限公司的股权所对应的截止2014年1月31日的净资产折股共同发起设立股份有限公司，净资产值与股本总额之间的差额记入资本公积。根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）2014年2月13日出具的中准审字[2014]1222号《审计报告》，截至2014年1月31日，有限公司经审计的净资产为14,187,851.10元。根据北京中科华资产评估有限公司于2014年2月14日出具的中科华评报字[2014]第027号《评估报告》，截至2014年1月31日，有限公司净资产评估值为1,507.69万元。2014年2月22日，有限公司全体股东召开临时股东会，会议通过了《关于公司整体变更方案的议案》；2014年4月2日，电子科技大学出具《关于同意成都成电光信科技有限责任公司整体变更为股份有限公司的决定》（校产权决定[2014]70号）同意成都电子科大资产经营有限公司（校一级企业）参股的有限公司（校二级企业）整体变更为股份有限公司；2014年4月3日，成都电子科大资产经营有限公司出具《关于同意成都成电光信有限责任公司整体变更为股份有限公司的函》，

同意有限公司整体变更为股份有限公司。

2014年4月7日, 公司召开创立大会暨第一次股东大会, 审议通过了《关于设立成都成电光信科技股份有限公司的议案》、《关于授权公司董事会办理变更设立股份公司工商登记的议案》、《关于变更经营范围的议案》等议案; 2014年4月8日, 中准会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(中准验字[2014]1020号), 成都成电光信科技股份有限公司(筹)以截至2014年1月31日止经“中准审字[2014]1222号”审计报告确认的有限公司净资产14,187,851.10元人民币为基准, 折合成公司股份10,200,000股, 每股面值1元, 超过部分人民币3,987,851.10元计入公司资本公积。截止2014年1月31日止, 有限公司净资产评估值为人民币1,507.69万元, 折合股份的净资产不高于评估值。

2014年5月7日, 股份公司工商登记完成, 成都市工商行政管理局颁发注册号为510109000183755的《营业执照》, 公司注册资本变更为1,020.00万元。

2014年5月26日, 公司召开2014年第二次临时股东大会, 一致审议通过《关于定向发行新股的议案》, 公司向黄鹏、肖文俊等35名股东定向增发35万股股份, 本次增发价格为每股3.80元。根据中准会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年6月10日出具的中准验字[2014]1036号《验资报告》, 截至2014年6月5日, 公司实际收到投资者缴纳的出资款为1,330,000.00元, 其中新增注册资本350,000.00元, 余额980,000.00转入资本公积。变更后的累计注册资本为10,550,000.00元, 股本为10,550,000.00元。2014年7月4日, 成都电子科大资产经营有限公司将中科华评报字[2014]第076号《评估报告》上报电子科大、教育部申请备案, 并完成了评估备案手续。

2014年6月6日, 经成都市工商行政管理局登记, 公司注册资本变更为1,055.00万元。

2014年7月22日, 根据2014年第三次股东大会(临时)决议, 审议通过了《关于定向发行新股的议案》, 公司采用定向发行方式发行450,000.00股, 均为普通股, 每股面值人民币1.00元, 每股发行价格为人民币7.20元, 新股东成都高投创业投资有限公司出资1,620,000.00元, 认购225,000.00股; 新股东成都技术转移(集团)有限公司出资1,620,000.00元, 认购225,000.00股。2014年9月11日, 经成都市工商行政管理局登记, 公司注册资本变更为1,100.00万元。

本次增资完成后, 公司的股权结构如下:

序号	股东姓名(名称)	持股数量(股)	持股比例(%)
1.	成都电子科大资产经营有限公司	1,020,000.00	9.273
2.	邱昆	3,060,000.00	27.820
3.	解军	2,040,000.00	18.545
4.	付美	1,530,000.00	13.909
5.	付彬	510,000.00	4.636
6.	胡钢	510,000.00	4.636
7.	许渤	204,000.00	1.855
8.	凌云	204,000.00	1.855

9.	张崇富	102,000.00	0.927
10.	武保剑	102,000.00	0.927
11.	易兴文	71,400.00	0.649
12.	刘秀英	30,600.00	0.278
13.	张传亮	408,000.00	3.709
14.	李悦绮	408,000.00	3.709
15.	黄鹏	8,000.00	0.073
16.	肖文俊	2,000.00	0.018
17.	付静	2,000.00	0.018
18.	黄军	2,000.00	0.018
19.	邓佳丽	2,000.00	0.018
20.	张益蓉	2,000.00	0.018
21.	林志军	2,000.00	0.018
22.	魏家荣	4,000.00	0.036
23.	付丽	51,500.00	0.468
24.	郑素芳	4,500.00	0.041
25.	郑巧云	3,000.00	0.027
26.	黄一航	14,500.00	0.132
27.	饶茜	14,500.00	0.132
28.	樊敏	12,500.00	0.114
29.	杨宏	12,500.00	0.114
30.	熊静琪	12,500.00	0.114
31.	张晓玲	12,500.00	0.114
32.	邱红	60,000.00	0.545
33.	周雨怿	15,000.00	0.136
34.	陈强	11,500.00	0.105
35.	王琳	15,000.00	0.136
36.	周云	9,000.00	0.082
37.	程继原	13,000.00	0.118
38.	张敏	7,500.00	0.068
39.	杨洋	8,000.00	0.073
40.	蔡沅成	6,500.00	0.059

41.	李斌	6,000.00	0.055
42.	杨文	6,000.00	0.055
43.	高翔	6,500.00	0.059
44.	张益	4,500.00	0.041
45.	宋春梅	5,000.00	0.045
46.	杨晓龙	6,500.00	0.059
47.	张倩	3,000.00	0.027
48.	杨欣	2,500.00	0.023
49.	何小丽	2,500.00	0.023
50.	成都高投创业投资有限公司	225,000.00	2.045
51.	成都技术转移(集团)有限公司	225,000.00	2.045
合计		11,000,000	100.00

2014年11月28日,全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意成都成电光信科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,挂牌后纳入非上市公众公司监管。2014年12月10日,公司股票正式在股转系统挂牌并公开转让,证券代码为831490,证券简称“成电光信”,转让方式为协议转让。

根据2014年年度股东大会决议,公司2015年3月实施了2014年度利润分配方案,以2014年末公司股本总额11,000,000股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增7股,以未分配利润向全体股东每10股派红股4股并派发现金人民币1.00元(含税),公司总股本由11,000,000股增加至23,100,000股。2015年5月21日,经成都市工商行政管理局登记,公司注册资本变更为2,310.00万元。

2015年9月28日,公司与成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)投资签订了《关于成都成电光信科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统发行股票之认购协议》,公司拟发行股份数量不超过8,000,000.00股,每股发行价格为5.00元,成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)以货币方式认购成电光信发行的股票不超过800万股,认购股款总额不超过人民币4,000万元。2015年10月16日,公司召开2015年第三次临时股东大会,会议通过了《关于<股票发行方案>的议案》、《关于签署附生效条件的<股票认购协议>的议案》《关于授权董事会办理股票发行的相关事宜的议案》等议案。2016年1月5日,成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)编制并签署了《成都成电光信科技股份有限公司收购报告书》,2016年2月29日,经成都市工商行政管理局登记,公司注册资本变更为3,110.00万元。

2016年4月29日,公司召开2016年第一次临时股东大会,会议通过了《关于资本公积转增股本的预案》,公司拟以现有总股本31,100,000股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增6.5股,共计转增20,215,000.00股。本次转增后,公司总股本变更为51,315,000股,注册资本变更为51,315,000元。截止2016年12月31日,公司股权结构如下:

股东名称	年末数	
	投资金额	所占比例(%)
成都隼睿投资合伙企业(有限合伙)	13,200,000.00	25.723
成都电子科大资产经营有限公司	3,534,300.00	6.887
邱昆	9,940,400.00	19.371
解军	6,600,600.00	12.863
付美	5,008,149.00	9.760
付彬	1,637,650.00	3.191
胡钢	1,697,651.00	3.308
李悦绮	1,391,720.00	2.712
张传亮	1,413,720.00	2.755
成都高投创业投资有限公司	779,625.00	1.519
成都技术转移(集团)有限公司	779,625.00	1.519
凌云	693,860.00	1.352
许渤	706,860.00	1.377
武保剑	353,430.00	0.689
张崇富	353,430.00	0.689
邱红	340,400.00	0.663
深圳鼎锋明道资产管理有限公司-鼎锋明道新三板 汇瑞基金	847,500.00	1.652
易兴文	247,401.00	0.482
黄娟	214,500.00	0.418
付丽	91,995.00	0.179
刘秀英	106,029.00	0.207
刘小松	82,500.00	0.161
宋履雪	82,500.00	0.161
吴鹏	82,500.00	0.161
陈洪英	182,500.00	0.356
李秦川	56,100.00	0.109
王琳	47,975.00	0.093
周雨怿	51,975.00	0.101
饶茜	50,243.00	0.098

黄一航	50,242.00	0.098
唐嗣莉	49,500.00	0.096
何海	49,500.00	0.096
程继原	43,045.00	0.084
樊敏	43,313.00	0.084
张晓玲	43,312.00	0.084
熊静琪	43,312.00	0.084
杨宏	40,012.00	0.078
陈强	37,848.00	0.074
黄鹏	27,720.00	0.054
杨洋	22,720.00	0.044
张敏	21,987.00	0.043
蔡沅成	20,523.00	0.040
杨晓龙	14,522.00	0.028
高翔	20,522.00	0.040
杨文	20,790.00	0.041
李斌	18,790.00	0.037
郑巧云	19,040.00	0.037
宋春梅	17,325.00	0.034
宋艳	16,500.00	0.032
郑素芳	11,593.00	0.023
魏家荣	13,860.00	0.027
苏晓明	9,900.00	0.019
杨欣	7,663.00	0.015
何小丽	8,663.00	0.017
钱祥丰	5,930.00	0.012
邓佳丽	6,930.00	0.014
张益蓉	6,930.00	0.014
林志军	6,930.00	0.014
黄军	6,930.00	0.014
肖文俊	6,930.00	0.014
涂慧菊	6,600.00	0.013



涂仙菊	4,950.00	0.010
傅伟	12,230.00	0.024
万强	3,300.00	0.006
合计	51,315,000.00	100.000

公司最近一次营业执照由成都市工商行政管理局于 2016 年 5 月 13 日颁发，统一社会信用代码：9151010057463511XR；公司住所：成都高新区天辰路 88 号；法定代表人：解军；注册资本：5,131.50 万元。

公司注册地址及总部地址为：成都高新区天辰路 88 号。

## 2. 公司经营范围、主要产品及提供的劳务

经营范围：电子产品、通信产品、计算机软硬件产品、网络系统集成、弱电智能系统、监控系统的设计、开发、加工、安装、销售；信息产业投资（不含金融、证券投资业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 3. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2017年8月4日经公司第二届董事会第三次会议批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本财务报表附注三所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

### 2、 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 公司重要会计政策及会计估计

### 1、 遵循企业会计准则的声明

本公司法定代表人、主管会计工作的负责人、公司会计机构负责人声明，本财务报告所载各报告期的财务信息符合新企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、 会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以该营业周期作为划分资产和负债流动性的标准。

### 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、 会计确认、计量和报告基础及计量属性

以权责发生制为记账基础。在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时,按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量的,应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

#### 6、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有时间短、流动性强、易于转换为已知金额现金、且价值变动风险很小的投资。

#### 7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的,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,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

##### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产,以及衍生金融工具。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资,是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

应收款项

应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收账款和其他应收款。

可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。

除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在其他综合收益中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量,并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失,直接计入当期损益。

### (5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时,应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格(即所收到或支付对价的公允价值),但是,如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具,该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,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。已单项确认减值损失的金融资产,不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 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, 计入当期损益。该转出的累计损失, 为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值, 将该金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。发生的减值损失一经确认, 不再转回。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移, 是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本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, 不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债; 未放弃对该金融资产控制的, 按照其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。

### 8、 应收账款

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

单项金额重大的应收款项确认标准: 是指单项金额在 200 万元(含 200 万元, 关联方往来除外)以上的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 单独测试未发生减值的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项, 不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (2) 按照组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本期应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
低信用风险组合	不存在收回风险的关联方款项、备用金及押金等应收款项。

本公司对低信用风险组合不计提坏账准备。

(3) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6个月以内	0.00	0.00
7-12个月	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(5) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

## 9、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法



本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次摊法摊销。

## 10、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
办公设备	5年	5.00%	19.00%
运输工具	10年	5.00%	9.50%
机器设备	10年	5.00%	9.50%
电子设备	3年	5.00%	31.67%

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、18。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

### (6) 大修理费用

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

## 11、 在建工程

在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工决算手续，均转入固定资产或投资性房地产。

期末时,对有证据表明在建工程已经发生了减值的,按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 12、 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括财务软件、计算机软件著作权等。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
财务软件	10年	按相关合同或预计的可使用年限
计算机软件著作权	10年	按相关合同或预计的可使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日,本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量,按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备,相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

## 13、 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销,不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 14、 收入

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经取得或取得了收款的凭据,相关的经济利益很可能流入企业,且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益很可能流入企业,劳务的完成程度能够可靠地确定时,按完工百分比法确认收入。

本公司的软件是根据与客户签订的技术开发、技术转让合同,对用户的业务进行充分实地调查,并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发,由此开发出来的软件不具有通用性。公司的技术开发服务业务实质上属于提供劳务,适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。在资产负债表日技术开发服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入、劳务的完成程度能够可靠确定的前提下,公司采用完工百分比法确认相关的劳务收入。

## 15、 政府补助

### (1) 类型

①与收益相关的政府补助;②与资产相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用期限内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益;如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

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

## 16、 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制



并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

#### 17、 经营租赁、融资租赁

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

在租赁期开始日, 本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 18、 减值准备

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外的资产减值, 按以下方法确定:

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

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

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

就商誉的减值测试而言, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合, 是能够从企业合

并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合, 且不大于本公司确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

## 19、 应付职工薪酬

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

本公司短期薪酬具体包括: 职工工资、奖金、津贴和补贴, 职工福利费, 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费, 住房公积金, 工会经费和职工教育经费, 短期带薪缺勤, 短期利润分享计划, 非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利, 是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利, 是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利, 是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬, 包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为公司提供的会计期间, 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。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤:

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;

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。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值;

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, 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) 在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益: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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司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,按照设定受益计划进行会计处理,但是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计入当期损益后相关资产成本。

## 20、 所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入其他综合收益和所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的余额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的余额相对于原已确认余额之间的差额。

## 21、 主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

报告期内,本公司无需披露的重大会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

报告期内,本公司无需披露的重大会计估计变更。

## 22、 重大会计差错更正

报告期内,本公司无需披露的重大会计差错更正事项。

## 四、 税项

### 1. 公司的主要税种、税费率如下:

税种	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%、12.5%
增值税	应纳税收入	17%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	营业收入	0.07%、0%

### 2. 税收优惠及批文

a、根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财

税[2012]27号)规定:我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业,经认定后,在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税,并享受至期满为止。本公司2013年5月22日向成都市高新区国家税务局提交企业所得税优惠备案登记表,同意享受软件企业税收优惠政策的备案,本公司2012年度免征企业所得税,2013-2015年减半征收企业所得税。

2016年12月8日,公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定的高新技术企业证书(编号GR201651001060),有效期为三年,根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定,本公司2016年减按15%的税率缴纳企业所得税。

b、根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号),财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),自2011年1月1日起,本公司销售自行开发生产的软件产品,经主管税务部门审核后,实际税负超过3.00%的部分实行即征即退。

根据财政部、国家税务总局《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》(财税[2013]106号),附件3营业税改征增值税试点过渡政策的规定,试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

c、根据成价调办【2012】23号《关于实施价格调节基金减征政策的通知》,2012年7月1日至2014年12月31日,公司价格调节基金减至0.7‰。

根据市价格调节基金管理委员会《关于继续实施价调基金减征政策的通知》(成价调办〔2014〕15号)通知内容,对在成都市行政区域内从事生产、经营商品或提供有偿服务的法人和其他组织实施的价格调节基金减征政策将延续一年,即对2015年1月1日至2015年12月31日期间实现的销售收入或营业收入,继续按0.7‰征收价格调节基金。

根据《成都市发展和改革委员会关于停止征收价格调节基金的通知》(成发改价调[2016]116号)通知内容,对在成都市行政区域内从事生产、经营商品或提供有偿服务的法人和其他组织,其2016年2月1日后实现的销售收入或营业收入,停止征收价格调节基金。

## 五、 财务报表主要项目注释 (金额单位除特别注明外指人民币元)

### 1、 货币资金

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
库存现金	5,357.95	4,943.69
银行存款	28,397,220.60	36,931,620.02
其他货币资金		
合计	28,402,578.55	36,936,563.71
其中:存放在境外的款项总额		

注1:期末货币资金无资金使用受到限制的情况。

注2:货币资金期末较期初减少8,533,985.16元,减少23.10%,一方面因为上半年销售收款较为困难,成本费

用现金支出大于销售收款,使经营活动净流出 6,988,193.16 元;另一方面因为公司加大了生产经营所需的固定资产和无形资产的投入,使投资活动现金净流出 1,545,792.00 元。

## 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
银行承兑票据		
商业承兑票据	225,800.00	
合计	225,800.00	

(2) 期末无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据;

## 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	2017年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,792,303.41	100.00	731,477.04	2.3	31,060,826.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,792,303.41	100.00	731,477.04	2.3	31,060,826.37
类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,884,762.00	100.00	261,738.00	0.97	26,623,024.00
单项金额不重大但单独计提坏					



账准备的应收账款					
合计	26,884,762.00	100.00	261,738.00	0.97	26,623,024.00

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	18,121,862.55	-	-
7-12个月	12,831,340.86	641,567.04	5.00
1至2年	719,100.00	71,910.00	10.00
2至3年	120,000.00	18,000.00	15.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	31,792,303.41	731,477.04	2.3

  

账龄	2016年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	24,067,182.00		
7-12个月	400,400.00	20,020.00	5.00
1至2年	2,417,180.00	241,718.00	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	26,884,762.00	261,738.00	0.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 469,739.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款；

(4) 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况：

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 22,760,381.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 71.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 485,567.5 元。

注：应收账款期末较期初增加 4,437,802.37 元，增长 16.67%，主要系公司本期营业收入增长，期末应收账款相应增加所致。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,224,109.50	100.00	83,485.72	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,224,109.50	100.00	83,485.72	100.00

(2) 账龄无超过1年且金额重要的预付款项

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 831,036.00 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 67.89%。

注: 预付账款期末较期初增加1,140,623.78元, 增长1366.25%, 主要因为业务量增加, 同时公司中标显示技术项目硬件金额占比较大, 采购量增加, 导致预付货款增加。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2017年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	302,114.99	100.00			302,114.99
其中: 账龄组合					
低信用风险组合	302,114.99	100.00			302,114.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	302,114.99	100.00			302,114.99
类别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	153,630.30	100.00			153,630.30
其中：账龄组合					
低信用风险组合	153,630.30	100.00			153,630.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	153,630.30	100.00			153,630.30

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

(3) 本期无实际核销的其他应收款；

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日
保证金及押金	164,250.00	106,100.00
备用金	42,617.00	8,935.00
其他	95,247.99	38,595.30
合计	302,114.99	153,630.30

(5) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况：

期末数按欠款方归集的前五名其他应收款汇总金额为 232,797.80 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 77.06%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元，明细如下：

单位：人民币元

单位名称	款项的性质	期末数	账龄	占其他应收款期末数合计数的比例(%)	坏账准备期末数
成都成电大学科技园孵化器有限公司	保证金及押金	62,000.00	1-2 年	26.63	
中科信工程咨询（北京）有限责任公司	保证金及押金	69,000.00	6 个月以内	29.64	
中国远东国际招标公司	保证金及押金	30,000.00	6 个月以内	12.89	
垫付保险及公积金	代员工垫付款	47,180.80	6 个月以内	20.27	



杨晓龙	备用金	24,617.00	6 个月以内	10.57	
合计		232,797.80		100.00	

注: 其他应收款期末较期初增加 148,484.69 元, 增长 96.65%, 主要系公司本期投标支付的保证金及押金增加所致。

## 6、存货

### (1) 存货分类:

项目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日		
	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	1,349,953.48		1,349,953.48	810,575.34		810,575.34
在产品	2,130,810.61		2,130,810.61	854,844.58		854,844.58
委托加工物资	178,430.44		178,430.44	212,540.15		212,540.15
产成品	415,194.23		415,194.23	1,053,809.06		1,053,809.06
合计	4,074,388.76		4,074,388.76	2,931,769.13		2,931,769.13

注 1: 公司存货无计提跌价准备情况

注 2: 存货期末较期初增加 1,142,619.63 元, 增长 38.97%, 主要系随着公司经营规模的扩大, 期末尚未完工的在产品较期初增加所致。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况:

项目	办公设备	运输工具	电子设备	机器设备	合计
一、账面原值					
1. 期初数	782,828.33	2,374,722.01	1,575,675.89	90,682.44	4,823,908.67
2. 本期增加金额	4,600.00		68,492.17		73,092.17
(1) 购置	4,600.00		68,492.17		73,092.17
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末数	787,428.33	2,374,722.01	1,644,168.06	90,682.44	4,897,000.84
二、累计折旧					
1. 期初数	337,213.17	727,360.68	854,030.98	2,865.56	1,921,470.39
2. 本期增加金额	60,153.05	112,642.44	169,560.38	4,298.34	346,654.21
(1) 计提	60,153.05	112,642.44	169,560.38	4,298.34	346,654.21
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末数	397,366.22	840,003.12	1,023,591.36	7,163.90	2,268,124.60
三、减值准备					
1.期初数					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末数					
四、账面价值					
1.期末账面价值	390,062.11	1,534,718.89	620,576.70	83,518.54	2,628,876.24
2.期初账面价值	445,615.16	1,647,361.33	721,644.91	87,816.88	2,902,438.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况:

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产:

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产:

无

## 8、无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	1、专利及非专利技术	2、计算机软件著作权	3、办公软件	合计
一、账面原值				
1.期初数	6,441,674.62	8,096,382.08	877,838.76	15,415,895.46
2.本期增加金额	2,930,000.00		137,042.41	3,067,042.41
(1) 购置	2,930,000.00		137,042.41	3,067,042.41
(2) 内部研发				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末数	9,371,674.62	8,096,382.08	1,014,881.17	18,482,937.87

二、累计摊销				
1.期初数	697,838.29	1,686,913.37	61,053.37	2,445,805.03
2.本期增加金额	395,333.79	404,819.10	46,508.42	846,661.31
(1) 计提	395,333.79	404,819.10	46,508.42	846,661.31
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末数	1,093,172.08	2,091,732.47	107,561.79	3,292,466.34
三、减值准备				
1.期初数				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末数				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,278,502.54	6,004,649.61	907,319.38	15,190,471.53
2.期初账面价值	5,743,836.33	6,409,468.71	816,785.39	12,970,090.43

注 1: 通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 61.52%

注 2: 无形资产期末较期初增加 2,220,381.10 元, 增长 17.12%, 主要系公司本期新购买非专利技术所致。

#### 9、开发支出

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2017 年 6 月 30 日
			计入当期损益	确认为无形资产	
FC 网络技术					
综合核心处理机模拟器技术	157,378.29				157,378.29
显控技术类	159,334.78	159,811.39			319,146.17
其他技术	1,073,622.43	989,830.42			2,063,452.85
合计	1,390,335.50	1,149,641.81			2,539,977.31

注: 开发支出期末较期初增加 1,149,641.81 元, 增长 82.69%, 主要系公司本期 ROF 等资本化研发项目持续投入支出所致。

#### 10、长期待摊费用

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年6月30日	其他减少的原因
装修费	1,664,236.44		222,070.99		1,442,165.45	
企业咨询服务费						
-2年期	141,509.44		47,169.84		94,339.60	
合计	1,805,745.88		269,240.83		1,536,505.05	

注: 期末长期待摊费用较期初减少 269,240.83 元, 减少 14.91%, 主要系本期房屋装修费用等摊销所致。

## 11、 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2017年6月30日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	731,477.04	109,721.56	261,738.00	39,260.70
合计	731,477.04	109,721.56	261,738.00	39,260.70

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

无

### (4) 未确认递延所得税资产明细:

无

注: 递延所得税资产期末较期初增加 70,460.86 元, 增长 179.47%, 主要系公司本期坏账准备增加导致递延所得税资产增加。

## 12、 应付账款

### (1) 应付帐款列示如下:

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
1年以内	2,877,693.88	746,659.32
1-2年	10,200.00	10,200.00
2-3年		
3年以上		
合计	2,887,893.88	756,859.32

### (2) 无账龄超过1年且金额重要的应付账款:

注: 应付账款期末较期初增加 2,131,034.56 元, 增长 281.56%, 主要系本期购买四项有关加固显示系统的非专

利技术尚有 246 万未结算支付所致。

### 13、 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	2,367,131.00	5,755,046.44	6,988,377.44	1,133,800.00
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,367,131.00	5,755,046.44	6,988,377.44	1,133,800.00

#### (2) 短期薪酬列示:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,367,131.00	5,755,046.44	6,988,377.44	1,133,800.00
2、职工福利费		55,621.13	55,621.13	
3、社会保险费		428,021.76	428,021.76	
其中: 医疗保险费		101,471.55	101,471.55	
工伤保险费		3,855.58	3,855.58	
生育保险费		8,359.53	8,359.53	
其他保险		314,335.10	314,335.10	
4、住房公积金		101,360.00	101,360.00	
5、工会经费和职工教育经费		11,557.50	11,557.50	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	2,367,131.00	6,351,606.83	7,584,937.83	1,133,800.00

#### (3) 设定提存计划列示:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
1、基本养老保险		289,700.60	289,700.60	
2、失业保险费		9,366.33	9,366.33	
3、企业年金缴费				
合计		299,066.93	299,066.93	

#### (4) 期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

注：应付职工薪酬期末较期初减少 1,233,331.00 元，减少-52.10%，主要系 2016 年底公司计提全年年终奖，本期进行了支付导致。

#### 14、 应交税费

(1) 应交税费列示：

税费项目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
增值税	83,644.30	1,354,343.33
城市维护建设税	45,989.32	67,717.17
个人所得税	66,192.72	54,769.73
营业税		
印花税	299.80	3,519.20
土地使用税		
企业所得税	342,817.43	554,007.69
教育费附加	26,938.85	40,630.30
地方教育费附加	17,959.23	27,086.87
价格调节基金		
合计	583,841.65	2,102,074.29

(2) 税务机关尚未对公司本期各项税费进行税务汇算，各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

注：应交税费期末较期初减少 1,518,232.64 元，下降 72.23%，主要系 2016 期末计提的应交的企业所得税以及代扣代缴的个人所得税期初在本期进行了汇算缴纳所致。

#### 15、 股本

股东名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
成都隼睿投资合伙企业（有限合伙）	13,200,000.00	25.723		190,000.00	13,010,000.00	25.353
邱昆	9,940,400.00	19.371			9,940,400.00	19.371
解军	6,600,600.00	12.863			6,600,600.00	12.863
付美	5,008,149.00	9.76			5,008,149.00	9.76
成都电子科大资产经营有限公司	3,534,300.00	6.887			3,534,300.00	6.887
胡钢	1,697,651.00	3.308			1,697,651.00	3.308
付彬	1,637,650.00	3.191			1,637,650.00	3.191

张传亮	1,413,720.00	2.755			1,413,720.00	2.755
李悦绮	1,391,720.00	2.712			1,391,720.00	2.712
深圳鼎锋明道资产管理有限公司-鼎锋明道新三板汇瑞基金	847,500.00	1.652			847,500.00	1.652
成都高投创业投资有限公司	779,625.00	1.519			779,625.00	1.519
成都技术转移(集团)有限公司	779,625.00	1.519			779,625.00	1.519
许渤	706,860.00	1.377			706,860.00	1.377
凌云	693,860.00	1.352			693,860.00	1.352
邱红	340,400.00	0.663	150,000.00		490,400.00	0.956
武保剑	353,430.00	0.689			353,430.00	0.689
张崇富	353,430.00	0.689			353,430.00	0.689
易兴文	247,401.00	0.482			247,401.00	0.482
黄娟	214,500.00	0.418			214,500.00	0.418
陈洪英	182,500.00	0.356	1,000.00		183,500.00	0.358
刘小松	82,500.00	0.161	40,000.00		122,500.00	0.239
刘秀英	106,029.00	0.207			106,029.00	0.207
付丽	91,995.00	0.179			91,995.00	0.179
宋履雪	82,500.00	0.161			82,500.00	0.161
吴鹏	82,500.00	0.161			82,500.00	0.161
李秦川	56,100.00	0.109			56,100.00	0.109
周雨悻	51,975.00	0.101			51,975.00	0.101
饶茜	50,243.00	0.098			50,243.00	0.098
黄一航	50,242.00	0.098			50,242.00	0.098
唐嗣莉	49,500.00	0.096			49,500.00	0.096
何海	49,500.00	0.096			49,500.00	0.096
王琳	47,975.00	0.093			47,975.00	0.093
樊敏	43,313.00	0.084			43,313.00	0.084
张晓玲	43,312.00	0.084			43,312.00	0.084
熊静琪	43,312.00	0.084			43,312.00	0.084

程继原	43,045.00	0.084			43,045.00	0.084
杨宏	40,012.00	0.078			40,012.00	0.078
陈强	37,848.00	0.074			37,848.00	0.074
黄鹏	27,720.00	0.054		2,000.00	25,720.00	0.05
张敏	21,987.00	0.043			21,987.00	0.043
杨文	20,790.00	0.041			20,790.00	0.041
蔡沅成	20,523.00	0.04			20,523.00	0.04
高翔	20,522.00	0.04			20,522.00	0.04
郑巧云	19,040.00	0.037			19,040.00	0.037
李斌	18,790.00	0.037			18,790.00	0.037
杨洋	22,720.00	0.044		5,000.00	17,720.00	0.035
宋春梅	17,325.00	0.034			17,325.00	0.034
宋艳	16,500.00	0.032			16,500.00	0.032
傅伟	12,230.00	0.024	4,000.00		16,230.00	0.032
杨晓龙	14,522.00	0.028			14,522.00	0.028
魏家荣	13,860.00	0.027			13,860.00	0.027
郑素芳	11,593.00	0.023			11,593.00	0.023
晋中市德道纵横 商贸中心(有限 合伙)			9900		9,900.00	0.019
何小丽	8,663.00	0.017			8,663.00	0.017
杨欣	7,663.00	0.015			7,663.00	0.015
万强	3,300.00	0.006	4,000.00		7,300.00	0.014
邓佳丽	6,930.00	0.014			6,930.00	0.014
张益蓉	6,930.00	0.014			6,930.00	0.014
黄军	6,930.00	0.014			6,930.00	0.014
肖文俊	6,930.00	0.014			6,930.00	0.014
涂慧菊	6,600.00	0.013			6,600.00	0.013
钱祥丰	5,930.00	0.012			5,930.00	0.012
涂仙菊	4,950.00	0.01			4,950.00	0.01
林志军	6,930.00	0.014		2,000.00	4,930.00	0.01
苏晓明	9,900.00	0.019		9,900.00		0
合计	51,315,000.00	100	208,900.00	208,900.00	51,315,000.00	100.00



注: 公司实收资本到位及验证情况详见附注“一、公司基本情况”。

**16、 资本公积**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
股本溢价	11,842,851.10			11,842,851.10
股权投资准备				
其他资本公积				
其中: 股份支付-股票期权				
可供出售金融资产的公允价值变动				
原制度资本公积转入				
拨款转入				
合计	11,842,851.10			11,842,851.10

**17、 盈余公积**

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
法定盈余公积	2,337,858.14			2,337,858.14
任意盈余公积				
合计	2,337,858.14			2,337,858.14

**18、 未分配利润**

(1) 明细列示如下:

项目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	15,114,569.80	
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	15,114,569.80	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,079,555.29	
减: 提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	17,194,125.09	

## 19、 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项目	2017年6月30日		2016年6月30日	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	12,024,358.00	5,050,230.36	10,485,622.10	4,194,248.03
其他业务收入				
合计	12,024,358.00	5,050,230.36	10,485,622.10	4,194,248.03

### (2) 主营业务(分产品)

行业名称	2017年6月30日		2016年6月30日	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
FC网络技术产品	4,681,009.80	1,497,923.14	4,553,437.49	1,586,698.67
综合核心处理机模拟器产品	2,282,035.00	958,454.70	2,019,500.00	989,555.00
显控技术产品	4,358,609.63	2,293,439.94	512,820.54	328,205.15
订制软件开发	219,424.79	87,769.91	2,338,547.17	865,262.45
其他	483,278.78	212,642.67	1,061,316.90	424,526.76
合计	12,024,358.00	5,050,230.36	10,485,622.10	4,194,248.03

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

本期公司前五名客户的营业收入总额为 10,873,969.82 元, 占当年营业收入总额的 90.43%。

注: 营业收入本期较上年增加 1,538,735.90 元, 增幅 14.67%, 营业成本本期较上年增加 855,982.33 元, 增幅 20.41%, 主要系本期公司经营规模扩大, 营业收入增加所致。随着营业收入的增加, 营业成本亦随之增加。

## 20、 税金及附加

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
城市维护建设税	17,598.01	75,818.21
教育费附加	8,660.79	45,490.94
地方教育费附加	5,773.86	30,327.28
印花税	2,630.30	7,024.89
价格调节基金		1,550.33
车船使用税	1,800.00	
合计	38262.96	160,211.65

注: 根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》(财会〔2016〕22号)规定, 公司自 2016 年 5 月 1 日起, 将原计入管理费用的土地使用税、房产税、印花税等计入税金及附加。

## 21、 销售费用

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
工资薪酬	598,737.72	190,614.46
通讯费	4,077.50	5,000.00
业务招待费	234,204.68	165,876.80
差旅费	196,538.47	70,640.60
交通费	30,848.84	103,846.77
办公费	67,511.98	30,827.00
会议费	4,364.00	42,000.00
销售服务费	212,771.03	157,624.17
折旧费	3,423.86	2,959.23
房租水电物管费	38,115.48	11,812.61
其他	2,121.08	27,388.15
评审费	89,935.00	10,800.00
合计	1,482,649.64	819,389.79

注：销售费用本期较上期增加 663,259.85 元，增加 80.95%，主要系公司加大了市场开发力度，加强市场团队建设，与同期相比市场销售人员新增 4 名且薪资上调，导致工资薪酬、市场开拓差旅费增加。

## 22、 管理费用

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
工资薪酬	1,610,134.1	1,456,100.72
折旧费	175,639.79	167,916.41
差旅费	65,267.38	33,889.4
交通费	75,122.70	114,473.99
办公费	37,296.19	44,875.19
通讯费	20,446.90	1,700
无形资产摊销	26,390.22	24,949.86
汽车费用	11,250.89	17,561.41
会议费	41,323.26	97,671.14
房租水电物管费	177,088.69	160,125.85
税费		2,554.32
研究开发费	164,025.00	152,976.46
长期待摊费用摊销	95,633.86	75,310.08
业务招待费	69,566.47	63,454.20
咨询费	237,302.98	357,105.55

其他	308,105.12	135,068.29
合计	3,114,593.55	2,905,732.87

注：管理费用本期较上年增加 208,860.68，增长 7.25%，主要系公司本期工资薪金支出增加所致。

### 23、 财务费用

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
利息支出		
减：利息收入	295,985.55	46,604.29
汇兑损失		
减：汇兑收益		3,670.00
其他	5,695.72	-42,934.29
合计	-290,289.83	46,604.29

注：财务费用本期较上期减少 247,355.54 元，减少比例 576.13%，主要系公司本期利息收入增加所致。

### 24、 资产减值损失

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
一、坏账损失	469,739.04	399,076.50
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	469,739.04	399,076.50

注：资产减值损失本期较上年增加 70,662.54 元，主要系公司本期按会计政策计提的坏账准备增加所致。

### 25、 营业外收入

项目	2017年6月30日	2016年6月30日	计入本期非经常性损益的
----	------------	------------	-------------

			金额
非流动资产处置利得合计			
其中: 固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	199,958.98	192,095.73	199,958.98
其他	35,229.75	37,961.65	35,229.75
合计	235,188.73	230,057.38	235,188.73

(2) 政府补助明细

项目	2017年6月30日	2016年6月30日	与收益相关/与资产相关
增值税即征即退	84,358.98	50,495.73	与收益相关
四川省科技型中小企业创业投资补助资金-投资保障项目	100,000.00		与收益相关
装备承制单位资格审查经费	15,000.00		与收益相关
成都市知识产权服务中心专利资助	600.00	16,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技局知识产权补贴		600.00	与收益相关
成都高新区重大科技成果转化项目立项拨款		125,000.00	与收益相关
合计	199,958.98	192,095.73	

注: 营业外收入本期较上年增加 7,863.25 元, 增加 4.09%, 主要系公司本期收到的政府补助增加所致。

26、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
当期所得税费用	385,266.58	419,698.00
递延所得税费用	-70,460.86	-60,414.60
合计	314,805.72	359,283.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	2017年6月30日
利润总额	2,394,361.01

按法定/适用税率计算的所得税费用	359,154.15
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,112.43
研发支出计价扣除的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
所得税汇算差异	
其他	
递延所得税资产变动影响	-70,460.86
所得税费用	314,805.72

注：所得税费用本期较上年减少44,477.68元，减少-12.38%，主要系公司利润总额减少导致本期公司需缴纳的所得税减少所致。

## 27、 现金流量表项目

(1) 本期收到其他与经营活动有关的现金列示如下：

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
政府补助收到的现金	119,100.00	16,600.00
政府奖励给个人的补助		
利息收入	295,985.55	46,604.29
保证金/押金		
其他		4,944.00
合计	415,085.55	68,148.29

注1：利息收入本期较上期增加249,383.26元，增加比例535.11%，主要系公司本期利息收入增加所致。政府补助收到的现金本期较上期增加102,500.00元，增加比例617.47%，主要系公司收到成都高新技术产业开发区科技局拨付“四川省科技型中小企业创业投资补助资金-投资保障项目”补贴100,000.00元所致。

(2) 本期支付其他与经营活动有关的现金列示如下：

项目	2017年6月30日	2016年6月30日
往来款项	447,898.65	217,575.65
会议费	45,687.26	146,957.00
业务招待费	303,771.15	241,833.70
差旅费	261,805.85	46,682.78
办公费	104,808.17	468,800.00
咨询费	353,039.86	2,788.00

银行手续费	5,695.72	217,575.65
销售服务费	212,771.03	153,457.50
房租及物业费	274,348.33	293,543.71
研发费	164,025.00	104,929.22
政府奖励给个人的补助		463,300.74
其他	942,425.31	115,904.25
合计	3,116,276.33	2,357,443.95

注 2: “支付其他与经营活动有关的现金” 本期较上期增加 758,832.38 元, 增加比例 32.19%, 主要系公司支付的投标保证金、业务招待费、差旅费、CMMI 认证咨询费、销售服务费增加所致。

注 3: 收到的税费返还本期较上期增加 33,863.25 元, 增加比例 67.06%, 主要系公司 2016 年申请的增值税退税政府延迟到本期才支付导致同期增长较快。

注 4: “支付给职工以及为职工支付的现金” 本期较上期增加 1,025,774.54 元, 增加比例 20.35%, 主要原因为: 为健全研发体系, 公司报告期内同期相比新增结构工程师 2 名, 逻辑工程师 2 名、硬件工程师 2 名, 软件工程师 6 名, 测试工程师 1 名, 研发管理 1 名, 研发人员(其中有 8 名仍处于试用期, 故未计入正式员工)规模扩大, 支付的薪酬增加。

## 28、 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 30 日
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,079,555.29	2,039,626.77
加: 资产减值准备	469,739.04	399,076.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	346,654.21	305,546.54
无形资产摊销	846,661.31	633,861.90
长期待摊费用摊销	269,240.83	157,213.08
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)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-70,460.86	-60,414.60
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）	-1,142,619.63	-1,744,355.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,226,910.84	-6,091,900.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,560,052.51	-2,647,492.56
其他（发放贷款减少（增加以“-”号填列））		
经营活动产生的现金流量净额	-6,988,193.16	-7,008,838.35
<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>		
现金的期末数	28,402,578.55	38,357,450.42
减：现金的期初数	36,936,563.71	46,636,566.00
加：现金等价物的期末数		
减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	-8,533,985.16	-8,279,115.58

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项 目	2017年6月30日	2016年6月30日
一、现金	28,402,578.55	38,357,450.42
其中：库存现金	5,357.95	33,599.90
可随时用于支付的银行存款	28,397,220.60	38,323,850.52
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,402,578.55	38,357,450.42
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		

**六、 在其他主体中的权益**

**1. 在子公司中的权益**

无

**2. 在合营企业或联营企业中的权益**

无

**七、 与金融工具有关的风险**

公司的主要金融工具包括银行存款、应收款项、应付款项、其他流动资产等，各项金融工具的详细情况说明见



本附注五。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对公司经营和财务的不利影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险,与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策概括如下:

### 1、信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

公司银行存款主要存放于大型国有银行和其它大中型股份制银行,银行信用良好,银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项,公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司应收账款前五名金额合计 22,760,381.75,占期末应收账款余额的 71.59%,系公司长期合作的客户,合作关系稳定,信用良好,不存在信用集中风险,也无坏账发生;除前五名客户外,公司其他客户均不存在重大信用集中风险。

### 2、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。

### 3、市场风险

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

#### (1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。截止 2017 年 6 月 30 日,公司无银行借款,不存在带息债务利率风险。

#### (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。截止 2017 年 6 月 30 日, 公司无外币货币性资产, 不存在汇率变动带来的不利影响。

## 八、 关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人

2014 年 1 月 28 日, 本公司股东邱昆、解军及付美签订《一致行动协议书》, 同意在所有重大事项上达成一致意见, 本公司的实际控制人为股东邱昆、解军及付美。

### 2、本企业的子公司情况

无

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
成都成电大学科技园孵化器有限公司	公司董事在该公司任董事
电子科技大学	持有公司 5% 以上股东实际控制的企业
成都睿谷物业管理有限公司	本公司董事在该公司任总经理

### 5、关联交易情况

#### 1) 向关联方租赁房屋、委托开发

关联方名称	交易内容	交易金额	
		2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
成都成电大学科技园孵化器有限公司	房屋租赁	343,475.80	250,647.60
成都睿谷物业管理有限公司	物业费	23,538.1	19,640.15
电子科技大学	专利代理费	9,000.00	-

#### 2) 向关联方销售产品

无

### 6、关联方应收应付款项

关联方名称	项目	期末数	期初数
成都成电大学科技园孵化器有限公司	其他应收款	62,000.00	62,000.00

## 九、 承诺及或有事项

截止 2017 年 6 月 30 日, 公司无需披露的重大承诺事项。

## 十、 资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

截止 2017 年 6 月 30 日, 公司无需披露的重要的非调整事项。

## 十一、 其他重要事项

### 1、分部信息

公司主要从事 FC 网络技术、综合核心处理机模拟器以及显控技术等产品的研发、生产与销售，不存在不同经济特征的多种经营，主营业务所处的区域主要在中国境内，所处的政治、经济环境相似，同时公司也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，故公司不存在需披露的报告分部。公司按产品类别分类的主营业务收入及主营业务成本详见本附注“五、23”。

## 十二、 补充资料

### 1、非经常性损益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，公司报告期内发生的非经常性损益项目列示如下：

非经常性损益项目（损失－，收益＋）	2017年6月30日	2016年6月30日
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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，但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	199,958.98	141,600.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,229.75	37,518.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注 1)		
所得税影响	35,278.31	26,867.74
少数股东损益(税后)		
合计	199,910.42	152,250.50

## 2、净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目		2017 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 30 日
净资产收益率	加权平均		
	加权平均净资产收益率	2.55%	3.21%
	扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	2.30%	2.97%
每股收益	基本每股收益	基本每股收益	0.04
		扣除非经常性损益后基本每股收益	0.04
	稀释每股收益	稀释每股收益	0.04
		扣除非经常性损益后稀释每股收益	0.04

计算说明：

(1) 各指标参照中国证监会发布的《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》中的公式进行计算。

$$(2) \text{ 加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期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；E<sub>j</sub> 为报告期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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报

告期期末的月份数。

成都成电光信科技股份有限公司

公司法定代表人：解军

主管会计工作的公司负责人：付美

公司会计机构负责人：王华兴

二〇一七年八月四日