



新思备

NEEQ : 871324

山西新思备科技股份有限公司

Shanxi Newsibei Technologies Inc.



半年度报告

2018

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	山西新思备科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	2016年2月2日由股东大会会议通过的《山西新思备科技股份有限公司章程》

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。

公司负责人周温、主管会计工作负责人霍会凤及会计机构负责人（会计主管人员）霍会凤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	山西新思备科技股份有限公司董秘办公室
备查文件	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；2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山西新思备科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Newsibei Technologies Inc.
证券简称	新思备
证券代码	871324
法定代表人	周温
办公地址	山西省晋中市榆次区工业园区中央大道北1号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	霍会凤
是否通过董秘资格考试	否
电话	0354-2666912
传真	0354-2666912
电子邮箱	huohuifeng@xinsibei.com
公司网址	www.xinsibei.com
联系地址及邮政编码	山西省晋中市榆次工业园区中央大道北1号 030600
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	山西新思备科技股份有限公司董秘办公室

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	2012年3月12日
挂牌时间	2017年4月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造
主要产品与服务项目	抑爆、泄爆、阻爆装置产品的研发、生产、销售、安装
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张莉
实际控制人及其一致行动人	张莉

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	91140700590884992c	否
注册地址	山西省晋中市榆次区工业园区中央大道北 1 号	否
注册资本（元）	10,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	山西证券
主办券商办公地址	太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

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	14,699,220.00	5,193,323.73	183.04%
毛利率	47.81%	46.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,638,239.25	97,392.30	2,608.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,634,839.25	97,392.30	2,605.39%
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）	17.41%	0.87%	-
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）	17.39%	0.87%	-
基本每股收益	0.26	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	22,441,893.56	20,190,986.62	11.15%
负债总计	6,806,190.93	6,193,523.24	9.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,635,702.63	13,997,463.38	11.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.40	11.70%
资产负债率（母公司）	30.33%	30.67%	-
资产负债率（合并）	30.33%	30.67%	-
流动比率	2.89	2.89	-
利息保障倍数	15.09	28.99	-

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	763,774.52	-664,525.34	
应收账款周转率	1.02	0.56	-
存货周转率	2.02	3.31	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.15%	2.58%	-

营业收入增长率	183.04%	196.47%	-
净利润增长率	2,608.88%	135.41%	-

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	10,000,000	10,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

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

公司所属行业为其他专用设备制造，主要从事抑爆、泄爆、阻爆装置产品的研发、生产、销售、安装。其承接的工程项目主要通过招投标的方式实现，公司通过方案设计、调试安装、售后维护等环节为客户提供全方位的服务，最终实现产品和服务的销售，从而获取收入、利润和现金流。

公司现有商业模式能够保障企业各项业务的运行，具有可持续性，未来公司将不断优化商业模式，提升企业的运营能力，保障公司长远稳定发展。

2018年前半年，公司综合毛利率维持在较高水平，相对保持稳定，与同行业其他公司相比较为接近，符合行业特性。

1. 采购模式

公司专门设立采购部门来确保采购的物料和产品满足规定要求，使采购活动处于受控状态。公司根据销售计划、生产计划综合考虑合理的库存水平进行定期采购，在重质量、遵合同、守信用、服务好的前提下选择合格的供应商，并与之建立稳定的合作关系。公司的采购范围包括原材料、辅助材料、配套件、定制件、工具、生产设备、检验设备等为生产服务的采购活动。

采购人采购原材料时，一般精选三家以上的供应商进行询价，进行充分的价格、产品质量、付款等综合比较后，与选定的供应商协商或招标确定价格，签订采购合同。

对于重要原材料供应商的选择，采购部门、生产部门、质量部门联合对市场上生产该类原材料的厂家的生产能力、产品质量、质量控制、市场声誉、信用政策等因素进行总体评价，并择优选取建立合格供应商名录。

2. 销售模式

公司的客户主要是大型煤炭企业，对煤矿安全监控产品技术、质量要求较高，其设计、安装、调试、售后维修等都需要专业技术支撑。在营销过程中给客户提供的专业化技术服务非常重要。公司在售前技术支持、售中现场调试服务、售后维护服务中，一般直接派员、定期上门服务。

公司销售主要为直销和供应商经销。销售人员采用地区负责制，实时关注客户的需求动态，加强主要产区的客户管理和主要供应商管理，通过招标采购网站、售后跟踪服务等方式了解客户的安全设备需求，并参与招投标。

3. 盈利模式

公司目前盈利模式以参与各地招投标，中标后组织生产产品，到项目地安装调试后由客户验收确认，出具验收合格单，公司确认收入。此外，公司盈利模式也包括提供产品备品备件替换服务及日常维护服务。

4. 生产模式

公司采用订单式生产模式。目前行业中下游客户一般采用招投标的方式进行采购，公司竞标成功后在签订合同后，公司的技术部门根据客户需求进行硬件、软件产品的设计，并将设计图纸、工艺说明等文件 and 操作规程交给生产部门，执行订单的生产。

生产部接到生产计划后，经部门主管批准后交至仓库领料，生产人员按工艺文件、调试细则等要求进行操作，严格遵守工艺规程，进行产品生产。生产操作人员在开始作业前要对上道工序进行互检，如有问题，立即停止作业，将产品返回上道工序进行返工或返修，并将发现问题进行反馈。如无问题，则可开始本道工序，完成本工序后，要对完成的工序进行自检，自检合格后，产品方可流到下一道工序。生产人员完成生产工作后，按照工艺文件设定的检验点，将产品交检验员进行检验。经检验合格后，即可转入下一道工序。

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，公司稳步发展，紧紧围绕公司年初制定的计划正常开展，2018年1-6月主营业务收入较2017年同期增长183.04%。

1. 公司在报告期内的主营业务收入为14,699,220.00元，2017年同期主营业务收入5,193,323.73元，比上年同期增长9,505,896.27元，变动比例为183.04%，主要原因为公司签订几笔大额合同，与山西潞安环保能源开发股份有限公司签订合同实现收入5,934,700.83元，与同煤大唐塔山煤矿有限公司签订合同实现收入2,947,692.34元等；

2. 报告期内营业成本为7,671,320.39元，2017年同期营业成本为2,793,483.15元，比上年同期增长4,877,837.24元，变动比例174.61%，主要原因为主营业务收入增长183.04%；

3. 报告期内实现净利润为2,638,239.25元，2017年同期实现净利润97,392.30元，比上年同期增长2,540,846.95元，变动比例2,608.88%。主要变化的原因是行业态势良好，公司业务量加大，主营业务收入大幅增加，费用未同比例增长。

4. 公司报告期内经营活动产生的现金流量净额为763,774.52元，比上年度同期增加1,428,299.86元，主要原因为：公司销售基本为款到发货，回款情况良好。

三、 风险与价值

1、应收账款余额较大风险

公司2018年6月30日、2017年末、2016年末和2015年末公司扣除坏账准备后应收账款净额分别为1,421.08万元、1,054.58万元、1,035.03万元和1,042.08万元，占总资产的比重分别为63.32%、52.23%、77.26%和76.20%。随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

应对措施：公司一方面积极与客户保持沟通，加快货款回笼速度；另一方面公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由公司总经理办公室牵头负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员依据相关法律法规负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核中。

2、技术更新风险

行业内技术热点的改变主要源自两方面，一为国家产业政策的变化，二为行业内新技术、新工艺研究方向的变化。公司须能准确预判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，并针对客户需要及时推出产品。如不能及时准确把握技术和用户需求的变化，则无法及时掌握新技术、调整研发方向并将产品及时推向市场，削弱公司的市场竞争力。

应对措施：公司将加大人才引进和培养力度，通过建立创新进取的企业文化、更加完善的员工考核和激励机制、有竞争力的薪酬体系，吸引高素质人才的加盟，为公司的长期可持续发展积累智力资源。同时，公司将加强与客户的沟通力度，关注国家产业政策，有效掌握市场需求变化，及时调整研发方向掌握新技术。

3、市场竞争加剧的风险

公司所处的煤矿安全设备制造行业，是集资本、技术和劳动力要素于一体的行业，技术壁垒高，专业性强。随着煤矿安全设备制造行业日趋成熟，国内竞争对手实力不断提高，以及潜在竞争对手进入，行业中的标准也势必不断地提高。如果不能继续提高技术水平、加快产品结构调整及更新换代的步伐，

公司将面临市场竞争加剧的风险。

公司对策：

目前公司已着手招聘多名编程及机构设计技术开发人才，针对未来新产品的技术开发和储备。新销售模式实施后根据实际业务量，配备专门技术维护人员，以支持公司市场营销的推进。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行企业社会责任。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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	<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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	
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	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	4,000,000.00	1,105,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他		
总计	4,000,000.00	1,105,000.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
张莉	公司向银行 短期借款	1,000,000.00	是	2018年06月 27日	2018-018

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：

上述关联交易为公司偶发性关联交易，属于公司向银行申请短期借款，公司于2018年6月27日发布了《关于补充确认关联交易公告》（公告编号2018-018），同时于2018年7月12日经股东大会履行了审议程序（公告编号2018-020）。截止本公告发布之日，公司已收到银行贷款1,000,000.00元，用于公司日常经营周转。上述事项暂未对公司及其他股东利益造成实质性伤害。公司控股股东、实际控制人以及董事、监事、高级管理人员将深入学习并严格执行相关法律法规及其他规章制度，进一步提高规范操作和公司治理水平，确保公司合规运营。

（三） 承诺事项的履行情况

1. 公司实际控制人张莉就股份公司的社会保险、住房公积金问题做出如下不可撤销的承诺：

如果股份公司住所地社会保险征缴部门认为股份公司存在漏缴或少缴社会保险情况，需要股份公司补缴的，本人将无条件按主管部门核定的金额无偿代股份公司补缴；如果股份公司因未按照规定为职工缴纳社会保险而带来任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部代股份公司承担。

如果股份公司住所地住房公积金管理部门认为股份公司存在漏缴或少缴住房公积金的情况，需要股份公司补缴的，本人将无条件按主管部门核定的金额无偿代股份公司补缴；如果股份公司因未按照规定为职工缴纳住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部代股份公司承担。同时，股份公司亦承诺：若员工要求本公司缴纳住房公积金，本公司将依法缴纳。

2. 公司董事、监事及高级管理人员已做出《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面说明》、《公司管理层关于最近两年是否存在重大违法违规行为的说明》、《关于规范关联交易的承诺》和《避免同业竞争承诺函》等说明或承诺。

3. 2016年11月1日，四名股东出具声明，如因资金占用行为被工商部门处罚，相关股东将无条件承担公司的一切损失和责任。

截止报告期末，上述承诺均未有违反事项。

（四） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018.5.17	1		

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2017 年年度权益分派预案于 2018 年 4 月 18 日由公司第一届董事会第九次会议审议通过后提交股东大会审议。于 2018 年 5 月 9 日经公司 2018 年年度股东大会审议通过。2018 年 5 月 11 日披露《新思备 2017 年年度权益分派实施公告》，2018 年 5 月 18 日为除权除息日，公司以总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金。

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	0	0%	2,500,000	2,500,000	25%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	1,200,000	1,200,000	12%	
	董事、监事、高管	0	0%	2,500,000	2,500,000	25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-2,500,000	7,500,000	75%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,800,000	48.00%	-1,200,000	3,600,000	36%	
	董事、监事、高管	10,000,000	100.00%	-2,500,000	7,500,000	75%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							4

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	张莉	4,800,000	0	4,800,000	48%	3,600,000	1,200,000
2	高剑云	3,000,000	0	3,000,000	30%	2,250,000	750,000
3	赵志刚	2,000,000	0	2,000,000	20%	1,500,000	500,000
4	周温	200,000	0	200,000	2%	150,000	50,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	7,500,000	2,500,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东之间无任何关联问题							

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

张莉，董事长，出生于1984年1月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2006年9月至2011年7月，就职于富士康精密电子（太原）有限公司，历任销售代表、销售经理、大区经理；2011年8月至2012年2月，就职于山西地宝科技股份有限公司，担任总经理助理兼办公室主任；2012年3月至2016年1月，就职于有限公司，担任执行董事；2016年2月，股份公司成立后，担任董事长。目前持有股份公司48%股份。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

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
张莉	董事长	女	1984.01.17	硕士研究生	2016.2.5-2019.2.4	是
高剑云	董事	男	1968.03.03	大专	2016.2.5-2019.2.4	否
赵志刚	董事	男	1972.10.08	硕士研究生	2016.2.5-2019.2.4	否
周温	董事、总经理	男	1982.10.07	硕士研究生	2016.2.5-2019.2.4	是
雷武	董事	男	1983.02.26	大专	2016.2.5-2019.2.4	是
闫志强	监事会主席	男	1988.10.07	中专	2016.2.5-2019.2.4	是
刘晓雷	监事	男	1983.09.01	大专	2016.2.5-2019.2.4	是
梁鸿雁	监事	女	1983.08.22	大专	2016.2.5-2019.2.4	是
霍会凤	财务总监兼 董事会秘书	女	1980.10.16	本科	2016.2.5-2019.2.4	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张莉	董事长	4,800,000	0	4,800,000	48.00%	0
高剑云	董事	3,000,000	0	3,000,000	30.00%	0
赵志刚	董事	2,000,000	0	2,000,000	20.00%	0
周温	董事、总经理	200,000	0	200,000	2.00%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	100.00%	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
闫雅隽	董事会秘书	离任	无	个人原因
霍会凤	财务总监	新任	财务总监兼董事会秘书	原董秘离职，根据《公司法》及公司章程相关规定新任命

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

霍会凤，女，出生于1980年10月，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2012年9月，就职于晋中开发区贝斯特机械制造有限公司，担任会计；2012年10月至2013年3月，就职于新大宇不锈钢制品有限公司，担任会计；2013年4月至2016年1月，就职于山西新思备科技有限责任公司，担任财务部部长；2016年2月至今，担任公司财务总监。

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
管理人员	2	2
行政人员	3	2
财务人员	3	3
研发人员	5	6
采购人员	3	3
生产人员	8	8
销售人员	4	5
质检人员	2	2
员工总计	30	31

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	7	7
专科	16	17
专科以下	5	5
员工总计	30	31

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、 人员变动：

截至报告期末，公司在职工31人，较上年增长11%。

2、 薪酬政策：

实行“以人为本、结果导向”考核激励制度。通过薪资、福利等建立完善的薪酬体系。公司实行全员劳动合同制，按国家有关法律法规与员工签订劳动合同，缴纳社会保险。员工享有带薪年假等多项福利。

3、 培训：

报告期内公司为了增强和完善员工专业技能、综合素质、安全意识，公司制定了年度培训计划，并参加外部机构组织的专门培训及证书考试等方式，不断提高公司员工综合素质和工作能力。

4、 需公司承担费用的离退休职工人数：

报告期内无需要公司承担费用的离退休职工。

(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
流动资产：			
货币资金	五. 1	37,401.81	273,727.29
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		-	
应收票据及应收账款	五. 2	14,560,768.62	10,905,799.32
预付款项	五. 3	562,411.21	2,465,681.89
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. 4	24,953.02	269,581.33
买入返售金融资产			
存货	五. 5	4,007,397.41	3,594,759.01
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	五. 6	448,335.17	403,555.27
流动资产合计		19,641,267.24	17,913,104.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	
长期股权投资		-	
投资性房地产		-	
固定资产	五. 7	2,226,094.13	1,789,587.89
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	五. 8	203,503.90	229,059.94

开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产	五. 9	371,028.29	259,234.68
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		2,800,626.32	2,277,882.51
资产总计		22,441,893.56	20,190,986.62
流动负债：			
短期借款	五. 10	500,000.00	
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		-	
应付票据及应付账款	五. 11	4,867,140.62	2,312,752.17
预收款项	五. 12	681,257.00	2,121,320.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 13	160,489.92	144,190.32
应交税费	五. 14	47,014.72	793,961.13
其他应付款	五. 15	550,288.67	821,299.62
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		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		6,806,190.93	6,193,523.24
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
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		6,806,190.93	6,193,523.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.16	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	五.17	862,623.18	862,623.18
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	五.18	313,484.01	313,484.01
一般风险准备		-	
未分配利润	五.19	4,459,595.44	2,821,356.19
归属于母公司所有者权益合计		15,635,702.63	13,997,463.38
少数股东权益		-	
所有者权益合计		15,635,702.63	13,997,463.38
负债和所有者权益总计		22,441,893.56	20,190,986.62

法定代表人：周温

主管会计工作负责人：霍会凤

会计机构负责人：霍会凤

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,699,220.00	5,193,323.73
其中：营业收入	五.20	14,699,220.00	5,193,323.73
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
二、营业总成本		13,056,330.46	5,857,900.31
其中：营业成本	五.20	7,671,320.39	2,793,483.15
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	五.21	178,098.87	56,275.48
销售费用	五.22	798,552.54	702,962.58
管理费用	五.23	1,664,183.46	1,200,746.52
研发费用	五.24	1,761,653.77	926,348.81
财务费用	五.25	237,230.73	87,291.35
资产减值损失	五.26	745,290.70	90,792.42

加：其他收益	五. 27	951,849.28	166,786.05
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		-	
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）		-	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,594,738.82	-497,790.53
加：营业外收入	五. 28	4,000.00	670,000.00
减：营业外支出	五. 29	603.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,598,135.82	172,209.47
减：所得税费用	五. 30	-40,103.43	74,817.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,638,239.25	97,392.30
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		2,638,239.25	97,392.30
2. 终止经营净利润		-	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,638,239.25	97,392.30
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	
5. 外币财务报表折算差额		-	
6. 其他		-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	
七、综合收益总额		2,638,239.25	97,392.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,638,239.25	97,392.30
归属于少数股东的综合收益总额		-	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.01

(二) 稀释每股收益		0.25	0.01
法定代表人：周温	主管会计工作负责人：霍会凤	会计机构负责人：霍会凤	

(三) 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		3,958,536.00	5,174,845.28
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		951,849.28	100,507.89
收到其他与经营活动有关的现金	五.31	7,525,281.20	1,367,363.04
经营活动现金流入小计		12,435,666.48	6,642,716.21
购买商品、接受劳务支付的现金		5,169,497.88	3,567,559.93
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		1,010,840.85	630,995.32
支付的各项税费		2,509,682.64	518,339.27
支付其他与经营活动有关的现金	五.31	2,981,870.59	2,590,347.03
经营活动现金流出小计		11,671,891.96	7,307,241.55
经营活动产生的现金流量净额		763,774.52	-664,525.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五.31		387,333.34

投资活动现金流入小计			387,333.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			387,333.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,000,100.00	
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			
筹资活动现金流出小计		2,000,100.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,000,100.00	
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		-236,325.48	-277,192.00
加：期初现金及现金等价物余额		273,727.29	401,066.84
六、期末现金及现金等价物余额		37,401.81	123,874.84

法定代表人：周温

主管会计工作负责人：霍会凤

会计机构负责人：霍会凤

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

二、 报表项目注释

一、 公司的基本情况

山西新思备科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名山西新思备科技有限公司，于 2012 年 3 月 12 日登记注册，并取得山西省晋中市工商行政管理局颁发的注册号为 140700200025356 的营业执照，初始注册资本为 200 万元，由张莉及赵志刚于 2012 年 3 月 9 日以货币共同出资，以上出资已经山西智峰会计师事务所晋智峰验【2012】第 0068 号审验确认。

2013 年 4 月 1 日，公司 2013 年第二次股东会议决议决定变更公司注册资本，全体股东一致同意公司增加注册资本 2800 万元，变更后公司注册资本为 3000 万元，一次性全部到位。同意吸收高剑云，周温 2 个自然人成为公司新股东原股东张莉及赵志刚追加投资，以上股东均以货币形式认缴出资，并于 2013 年 4 月 1 日之前出资完毕，其中张莉认缴 1280 万元，赵志刚认缴 560 万元，高剑云认缴 900 万元，周温认缴 60 万元。增资后的总注册资本为 3000 万元，其中张莉的注册资本为 1440 万元，占总注册资本的 48%；赵志刚的注册资本为 600 万元，占总注册资本的 20%；高剑云的注册资本为 900 万元，占总注册资本的 30%；周温的注册资本为 60 万元，占总注册资本的 2%。该增资经山西晋中方圆会计师事务所晋中方圆验【2013】第 0091 号审验确认。

2013 年 4 月 7 日，公司 2013 年第三次股东会决议同意公司变更为股份有限公司，名称变更为山西新思备科技股份有限公司并通过公司新修订的章程。

2015年5月27日，公司2015年第一次临时股东大会会议审议通过《关于山西新思备科技股份有限公司减少公司注册资本的议案》，同意将公司注册资本由3000万减至1000万元，减资后各股东持股比例不变。此外审议通过《关于修改〈山西新思备科技股份有限公司章程修正案〉的议案》及《关于授权董事会办理山西新思备科技股份有限公司减资有关事项的议案》。2015年6月3日，公司在《晋中日报》发布了减资公告。2015年7月20日，公司出具《公司债务清偿及担保情况说明》，承诺对于公司减资前的债务，各股东以本说明出具时所认缴的出资额为限承担责任，同日公司股东大会通过决议，同意将公司注册资本由人民币3000万元减少至1000万元，并通过相应章程修正案。2015年7月21日，山西省晋中市工商行政管理局核准本次变更登记，并向有限公司颁发新的《企业法人营业执照》。

2015年12月9日，公司2015年第三次临时股东大会会议审议通过《关于山西新思备科技股份有限公司变更公司类型以及公司名称的议案》，同意将公司经营类型由股份有限公司变更为有限责任公司（自然人投资或控股），并将公司名称变更为山西新思备科技有限责任公司。2015年12月23日，公司完成了工商变更。

2016年1月，根据公司股东张莉、赵志刚、高剑云、周温等四位自然人股东签订的《山西新思备科技股份有限公司发起人协议书》、股东会决议及公司（筹）章程约定，拟将山西新思备科技有限责任公司整体变更为山西新思备科技股份有限公司，将山西新思备科技有限责任公司截至2015年12月31日止经审计后的净资产人民币10,862,623.18元按1.086262318:1的折股比例折合成1,000.00万股股份（每股面值1元），净资产折股溢价部分人民币862,623.18元计入股份公司的资本公积。本公司于2016年2月5日完成了工商变更。工商变更后股权结构如下：

序号	股东姓名	持股比例	持有的山西新思备科技有限责任公司净资产（元）	认购的山西新思备科技股份有限公司的股份（股）
1	张莉	48.00%	5,214,059.13	4,800,000.00
2	高剑云	30.00%	3,258,786.95	3,000,000.00
3	赵志刚	20.00%	2,172,524.64	2,000,000.00
4	周温	2.00%	217,252.46	200,000.00
合计		100.00%	10,862,623.18	10,000,000.00

2017年3月24日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转系统函[2017]1734号文件，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

本公司注册地址为山西省晋中市榆次区工业园区中央大道北1号，法定代表人是周温。

经营范围主要为：计算机软硬件的开发、销售及技术服务；销售：电脑及耗材、电子产品、办公设备、矿山设备、机电设备（不含小轿车）、自动化控制设备、仪器仪表、普通机械设备、节能环保设备、化工产品（不含危险品）；矿山机电设备、矿用安全设备、消防产品的研发、制作、销售及技术服务。（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）。

二、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制报告期内财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、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。

5. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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、其他金融负债。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负

债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

6. 应收款项坏账准备

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

应收款项按下列方法计提资产减值损失

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元且占期末金额比例为 30%以上的应收款项视为重大应收款项
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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。经单独测试未减值的，列入账龄分析组合，按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联组合	以应收款项对方单位为关联方为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联组合	以历史损失率为基础估计未来现金流量

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

7. 存货

本公司的存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

存货取得成本包括采购成本、加工成本和其他成本。购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货实行永续盘存制。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

当存在下列情况之一时，计提存货跌价准备：

- (1) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- (2) 企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格

(3) 企业因产品更新换代，原有库存原材料已不适用新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

(4) 因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，相应调整已计提的存货跌价准备。

8. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认，本公司固定资产包括电子设备、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	5.00	0.00	20.00
生产设备	10.00	0.00	10.00
运输设备	4.00	0.00	25.00
办公设备	3.00-5.00	0.00	20.00-33.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

9. 在建工程

本公司在建工程是指兴建或安装中的固定资产。在建工程在支付工程款、领用工程物资、在建工程相关费用等发生时，按照实际成本入账。

在建工程项目按建造该项目达到预定可使用状态前发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计得价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

10. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。当购建或生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

11. 无形资产

本公司无形资产包括财务软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

12. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

14. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险及企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划等。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本公司尚未制定设定受益计划。

15. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

16. 收入确认原则和计量方法

销售商品收入确认的一般原则：销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入企业；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(1)对于直接销售给最终客户的产品：如果合同约定产品到货后验收付款，则在取得客户到货验收凭证后确认收入；如果合同约定产品到货后负责安装，则在取得安装验收合格凭证后确认收入。

(2)对于销售给经销商的产品：公司根据销售合同组织发货，如果产品直接发往经销商并由经

销商买断，公司于经销商验收合格后确认收入。如果产品直接发往经销商指定的最终客户，则按照上述（1）条确认收入。

17. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。

3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 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。

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, 确认递延所得税资产。

19. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指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。本公司作为承租方时, 在租赁开始日, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为融资租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方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, 本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

20. 所得税的会计核算

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

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项, 应纳给税务部门的金额, 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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

21. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期未发生重要会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本报告期未发生前期会计估计变更事项。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入	17.00 16.00 6.00
城市维护建设税	应纳增值税	7.00
教育费附加	应纳增值税	3.00
地方教育费用附加	应纳增值税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

2. 税收优惠及批文

(1) 本公司 2013 年 8 月取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局四部门（以下简称四部门）联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，证书编号为 GR201314000036，发证时间 2013 年 8 月 12 日，有效期三年（有效期至 2016 年 8 月 12 日）。2016 年 12 月 1 日本公司通过高新技术企业认证复审，取得新的高新技术企业认证证书（编号 GR201614000117，有效期至 2019 年 12 月）。根据企业所得税法相关规定，本公司享受企业所得税优惠税率，税率为 15%。

(2) 根据国家税务总局财税（2011）100 号、榆次国税发（2014）1 号、（2015）10 号文件规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 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。

五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	7,010.62	7.33
银行存款	30,391.19	273,719.96
合计	37,401.81	273,727.29

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	350,000.00	360,000.00
应收账款	14,210,768.62	10,545,799.32
合计	14,560,768.62	10,905,799.32

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	350,000.00	360,000.00
合计	350,000.00	360,000.00

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	6,530,000.00	
合计	6,530,000.00	

(3) 应收账款分类

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	16,661,902.02	100.00	2,451,133.40	14.71	14,210,768.62
关联组合					
组合小计	16,661,902.02	100.00	2,451,133.40	14.71	14,210,768.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,661,902.02	100.00	2,451,133.40	14.71	14,210,768.62

(续表)

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	12,251,642.02	100.00	1,705,842.70	13.92	10,545,799.32
关联组合					
组合小计	12,251,642.02	100.00	1,705,842.70	13.92	10,545,799.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,251,642.02	100.00	1,705,842.70	13.92	10,545,799.32

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	11,324,700.00	566,235.00	5.00
1-2年	2,082,220.00	208,222.00	10.00
2-3年	787,882.02	157,576.40	20.00
3-4年	1,654,000.00	827,000.00	50.00
4-5年	605,000.00	484,000.00	80.00
5年以上	208,100.00	208,100.00	100.00
合计	16,661,902.02	2,451,133.40	-

续表

账龄	期初余额		
	应收账款金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,606,250.00	380,312.50	5.00
1-2年	890,682.02	89,068.20	10.00
2-3年	2,439,410.00	487,882.00	20.00
3-4年	1,012,200.00	506,100.00	50.00

账龄	期初余额		
	应收账款金额	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	303,100.00	242,480.00	
合计	12,251,642.02	1,705,842.70	-

(1) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 745,290.70 元；本期无收回或转回坏账准备。

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,122,200.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 72.75%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,111,910.00 元。

单位名称	期末余额	账龄	坏账计提比例	坏账准备期末余额
山西潞安环保能源开发股份有限公司	6,037,400.00	一年以内	5%	301,870.00
同煤大唐塔山煤矿有限公司	3,448,800.00	一年以内	5%	172,440.00
山西离柳焦煤集团有限公司	1,124,000.00	3-4 年	50%	562,000.00
山西高河能源有限公司	960,000.00	一年以内	5%	48,000.00
上海东凯能源有限公司	552,000.00	一年以内	5%	27,600.00
合计	12,122,200.00	-	-	1,111,910.00

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	562,411.21	100.00	2,465,681.89	100.00
合计	562,411.21	100.00	2,465,681.89	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 358,808.11 元，占预付款项期末余额合计数的比例 63.80%。

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例%
西安诚乐科工贸有限公司	117,011.55	一年以内	20.81
重庆长控流体设备有限公司	92,000.00	一年以内	16.36
中国石油化工股份有限公司山西晋中石油分公司	73,650.00	一年以内	13.10
青县恺元机械设备有限公司	43,150.000	一年以内	7.67
山西沪晋自动化科技有限公司	32,996.56	一年以内	5.87
合计	358,808.11	-	63.80

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	38,781.51	100.00	14,188.49		24,953.02
关联组合					
组合小计	38,781.51	100.00	14,188.49		24,953.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合计	38,781.51	100.00	14,188.49		24,953.02
----	-----------	--------	-----------	--	-----------

续表

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	283,769.82	100.00	14,188.49	5.00	269,581.33
关联组合					
组合小计	283,769.82	100.00	14,188.49	5.00	269,581.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	283,769.82	100.00	14,188.49	5.00	269,581.33

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	38,781.51	14,188.49	-
合计	38,781.51	14,188.49	-

续表

账龄	期初余额		
	其他应收款金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	283,769.82	14,188.49	5.00
合计	283,769.82	14,188.49	-

(2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备 0 元；本年未转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	38,781.51	58,189.82
房屋押金		
投标保证金		225,580.00
合计	38,781.51	283,769.82

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%
李传龙	7,914.00	一年以内	20.41
吴彦东	5,484.00	一年以内	14.14
余露	3,670.00	一年以内	9.46
牛佳斌	2,500.00	一年以内	6.45
杜杰	2,000.00	一年以内	5.16
合计	21,568.00	-	55.62

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,151,827.29		3,151,827.29	1,982,111.73		1,982,111.73
在产品	719,070.12		719,070.12	1,476,147.28		1,476,147.28
发出商品	144,700.00	8,200.00	136,500.00	144,700.00	8,200.00	136,500.00
合计	4,015,597.41	8,200.00	4,007,397.41	3,602,959.01	8,200.00	3,594,759.01

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
发出商品	8,200.00					8,200.00
合计	8,200.00					8,200.00

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
发出商品	发出商品出售预计可收回金额	

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	391,485.81	403,555.27
应交所得税	56,849.36	
合计	448,335.17	403,555.27

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	电子设备	生产设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	704,874.54	1,484,573.79	336,746.55	104,093.11	2,630,287.99
2.本期增加金额	154,783.90		450,000.00	64,000.00	668,783.90
(1) 购置	154,783.90		450,000.00	64,000.00	668,783.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					
(4) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	859,658.44	1,484,573.79	786,746.55	168,093.11	3,299,071.89
二、累计折旧					
1.年初余额	344,132.42	297,455.27	110,693.32	88,419.09	840,700.10
2.本期增加金额	74,705.50	48,847.14	51,043.32	57,681.70	232,277.66
(1) 计提	74,705.50	48,847.14	51,043.32	57,681.70	232,277.66
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	418,837.92	346,302.41	161,736.64	146,100.79	1,072,977.76
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	440,820.52	1,138,271.38	625,009.91	21,992.32	2,226,094.13
2.年初账面价值	360,742.12	1,187,118.52	226,053.23	15,674.02	1,789,587.89

- (2) 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司不存在暂时闲置的固定资产
- (3) 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产
- (4) 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司不存在通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司不存在未办妥产权证书的固定资产

8. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件及信息系统	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	410,256.42	410,256.42
2. 本年增加金额		
(1) 购置		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	410,256.42	410,256.42
二、累计摊销		
1. 年初余额	181,196.48	181,196.48
2. 本期增加金额	25,556.04	25,556.04
(1) 计提	25,556.04	25,556.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	206,752.52	206,752.52
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	203,503.90	203,503.90
2. 期初账面价值	229,059.94	229,059.94

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,451,133.40	371,028.29	1,728,231.19	259,234.68
合计	2,451,133.40	371,028.29	1,728,231.19	259,234.68

10. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
短期借款	500,000.00	-
合计	500,000.00	-

11. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0	0
应付账款	4,867,140.62	2,312,752.17
合计	4,867,140.62	2,312,752.17

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,640,213.65	2,100,636.92
1-2年	903,337.31	48,813.25
2-3年	48,804.02	144,601.87
3年以上	274,785.64	18,700.13
合计	4,867,140.62	2,312,752.17

(2) 按付款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	期末余额	款项性质	年限	占应付账款期末余额合计数的比例%
大同市玖翊科技有限公司	2,007,750.00	材料	一年以内	41.25
大同市南郊区富先	599,500.00	材料	一年以内	12.32

商贸有限公司				
上海吉大橡塑五金有限公司	344,550.00	材料	一年以内	7.08
信桥线缆有限公司	231,554.83	材料	1-2年	4.76
大同县健琼物资有限公司	181,476.00	材料	一年以内	3.73
合计	3,364,830.83		-	

12. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	465,937.00	1,984,820.00
1-2年		
2-3年	78,820.00	
3年以上	136,500.00	136,500.00
合计	681,257.00	2,121,320.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	期末余额	款项性质	占预收账款期末余额合计数的比例%
河南柴油机重工有限责任公司	288,437.00	销售	42.34
山西鼎鑫盛泰贸易有限公司	138,000.00	销售	20.26
山西平定古州丰泰煤业有限公司	136,500.00	销售	20.04
煤炭科学技术研究院有限公司北京分公司	52,500.00	销售	7.71
江苏爵格工业设备有限公司	35,300.00	销售	5.18
合计	650,737.00	-	95.53

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	144,190.32	1,149,714.42	1,133,414.82	160,489.92
离职后福利-设定提存计划				
合计	144,190.32	1,149,714.42	1,133,414.82	160,489.92

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	144,190.32	975,674.50	959,374.90	160,489.92
福利费				
社会保险费		174,039.92	174,039.92	
其中：医疗保险费		36,412.92	36,412.92	
工伤保险费		3,590.52	3,590.52	
养老保险费		106,519.32	106,519.32	
失业保险费		4,352.36	4,352.36	
住房公积金		23,164.80	23,164.80	
工会经费和职工教育经费				
合计	144,190.32	1,211,582.66	1,211,582.66	160,489.92

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		107,819.32	107,819.32	
失业保险费		4,352.36	4,352.36	
合计		112,171.68	112,171.68	

14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,216.61	401,065.76
个人所得税	2,235.63	1,606.64
企业所得税		343,150.64
城市维护建设税	9,078.11	28,080.55
教育费附加	3,890.62	12,034.52
地方教育费附加	2,593.75	8,023.02
河道工程费		
合计	47,014.72	793,961.13

15. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
社保款	4,242.32	5,253.27
个人垫款	546,046.35	816,046.35
合计	550,288.67	821,299.62

(2) 本公司不存在账龄超过1年的重要其他应付款

(3) 期末持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	期初余额	款项性质
周温	股东		800,000.00	个人垫款
张莉	股东	546,046.35	16,046.35	个人垫款
合计		546,046.35	816,046.35	

16. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
张莉	4,800,000.00						4,800,000.00
高剑云	3,000,000.00						3,000,000.00
赵志刚	2,000,000.00						2,000,000.00
周温	200,000.00						200,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	862,623.18			862,623.18
合计	862,623.18			862,623.18

18. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	313,484.01			313,484.01
合计	313,484.01			313,484.01

19. 未分配利润

项目	本期	上年
上年年末余额	2,821,356.19	208,297.31
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	2,821,356.19	208,297.31
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,638,239.25	2,903,398.75
减：提取法定盈余公积		290,339.87
提取任意盈余公积		
股改净资产折股		
利润分配	1,000,000.00	
本期期末余额	4,459,595.44	2,821,356.19

20. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,998,317.44	6,796,346.05	4,395,965.85	2,793,483.15
其他业务	1,700,902.56	874,974.34	797,357.88	
合计	14,699,220.00	7,671,320.39	5,193,323.73	2,793,483.15

主营业务分产品

项目	2018年1-6月	
	营业收入	营业成本
矿用瓦斯管道抑爆装置	7,996,316.31	4,180,886.06
水封阻火泄爆装置	1,983,689.01	1,578,205.01
自动阻爆装置	3,018,312.12	1,037,254.98
合计	12,998,317.44	6,796,346.05

续表

项目	2017年1-6月	
	营业收入	营业成本
矿用瓦斯管道抑爆装置	3,188,615.45	1,960,683.72
水封阻火泄爆装置	1,145,811.94	809,704.69
自动阻爆装置	61,538.46	23,094.74

合计	4,395,965.85	2,793,483.15
----	--------------	--------------

发生额前五名营业收入情况

客户名称	金额	销售类型	占营业收入比例%
山西潞安环保能源开发股份有限公司	5,934,700.85	抑爆、泄爆装置	40.37
同煤大唐塔山煤矿有限公司	2,947,692.31	抑爆、泄爆、阻爆装置	20.05
启东新能发电成套设备有限公司	991,452.99	抑爆、泄爆、阻爆装置	6.74
河南柴油机重工有限责任公司	715,776.92	抑爆、泄爆、阻爆装置	4.87
沁源明鑫煤矿有限公司	615,384.62	阻爆装置	4.19
合计	11,680,869.76		

发生额前五名采购金额情况

供应商名称	金额	采购类型	占营业成本比例%
大同市玖翊科技有限公司	2,100,641.03	原材料	16.72
重庆盾铭电磁阀有限公司	947,008.55	原材料	7.54
西安惠迪诺华电子科技股份有限公司	795,128.21	原材料	6.33
晋中开发区立达机械制造有限公司	730,598.29	原材料	5.82
上海吉大橡塑五金有限公司	499,188.03	原材料	3.97
合计	5,072,564.11		

21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	99,347.91	26,778.18
教育费附加	42,577.68	11,476.36
地方教育费附加	28,385.12	7,650.91
河道管理费		625.56
印花税	7,788.16	3,880.40

项目	本期发生额	上期发生额
工会经费		5,864.07
合计	178,098.87	56,275.48

22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	119,483.46	105,735.68
折旧费	4,217.39	7,051.62
办公费	58,044.04	67,276.25
安装费	238,783.80	71,913.50
差旅费	55,041.14	128,883.60
业务招待费	4,417.00	79,726.00
投标费	109,990.57	25,397.27
运输费	208,575.14	187,518.66
其他		29,460.00
合计	798,552.54	702,962.58

23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	448,416.16	448,353.56
折旧费	82,237.41	28,891.48
业务招待费	230,538.02	60,709.10
办公费	154,551.30	7,648.9
差旅费	38,087.97	10,330.12
审计咨询费	492,861.33	601,058.16
其他	217,491.27	43,755.20
合计	1,664,183.46	1,200,746.52

24. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	202,399.83	181,254.72
折旧费	83,711.32	44,110.92
材料费	488,814.38	621,594.09
差旅费	52,692.20	32,261.00
办公费	79,862.54	5,156.00
检测服务费	200,765.33	-46,075.46
电子技术服务费	614,547.82	79,840.00
其他	38,860.35	8,207.54

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,761,653.77	926,348.81

25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	233,545.83	45,344.44
减：利息收入	449.68	149.74
加：其他支出	4,134.58	42,096.65
合计	237,230.73	87,291.35

26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	745,290.70	90,792.42
存货跌价损失		
合计	745,290.70	90,792.42

27. 其他收益

(1) 其他收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关政府补助	951,849.28	166,786.05
合计	951,849.28	166,786.05

(2) 与日常经营活动相关的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	951,849.28	166,786.05	详见四、2. (2)	与收益相关
科技局专利资助金	4,000.00			与收益相关
合计	955,849.28	166,786.05		

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性 损益的金额
政府补助	4,000.00	670,000.00	4,000.00
合计	4,000.00	670,000.00	

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
科技项目计划经费		170,000.00		与收益相关
增值税即征即退				与收益相关
其他政府补助	4,000.00	500,000.00	详见注 1	与收益相关
合计	4,000.00	670,000.00		

注 1：专利补助

29. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款	603.00		
合计	603.00		

30. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	71,690.18	74,817.17
递延所得税费用	-111,793.61	
合计	-40,103.43	74,817.17

31. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动/投资活动/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,000.00	670,000.00
存款利息收入	449.68	
投标保证金退回	190,500.00	
其他	7,330,331.52	697,363.04
合计	7,525,281.20	1,367,363.04

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	212,595.34	125,312.76
投标费	109,990.57	25,397.27
差旅费	93,129.11	50,330.12
安装费	238,783.80	171,913.50
业务招待费	234,955.02	200,435.10
研发费用	803,075.64	926,348.81
审计咨询费	138,144.35	601,058.16
交通运输费	128,575.14	137,518.66
银行手续费	237,230.73	42,096.65
其他	785,390.89	309,936.00
合计	2,981,870.59	2,590,347.03

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他		387,333.34
合计		387,333.34

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
短期借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

5) 偿还债务支付的现金

项目	本期发生额	上期发生额
还款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,638,239.25	97,392.30
加: 资产减值准备		90,792.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	158,983.06	55,776.28

项目	本期金额	上期金额
折旧		
无形资产摊销		25,556.04
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“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	237,230.73	87,291.35
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		-11,698.86
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-412,638.40	-565,259.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-5,099,227.59	2,211,664.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	3,241,187.47	284,821.01
其他		2,052,109.55
经营活动产生的现金流量净额	763,774.52	-664,525.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	37401.81	123,874.84
减：现金的期初余额	273,727.29	401,066.84
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	-236,325.48	-277,192.00

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金		
其中：库存现金	7.33	1,679.86
可随时用于支付的银行存款	273,719.96	399,386.98
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	273,727.29	401,066.84

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及实际控制人为个人股东张莉，截止到 2017 年 12 月 31 日对本公司的出资额为 4,800,000.00 元，占注册资本的 48.00%。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年末余额		年初余额	
	持股金额	持股比例	持股金额	持股比例
张莉	4,800,000.00	48.00%	4,800,000.00	48.00%

2. 子公司

本公司无子公司。

3. 合营企业及联营企业

本公司无合营企业及联营企业。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
赵志刚	本公司其他股东、董事
高剑云	本公司其他股东、董事
周温	本公司其他股东、总经理
雷武	董事
刘晓雷	监事
闫志强	监事
梁鸿雁	监事
霍会凤	财务负责人

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2. 关联方资金拆借

关联方名称	内容	本期发生额	上期发生额
-------	----	-------	-------

关联方名称	内容	本期发生额	上期发生额
张莉	股东拆入	1,105,000.00	
	归还股东	575,000.00	119,026.00
	股东代支付款项		7,000.00
周温	股东拆入		698,000.00
	归还股东	800,00.00	398,000.00

3. 关联方备用金等交易

关联方名称	内容	本期发生额	上期发生额
周温	股东垫款		
	偿还股东		

4. 支付关键管理人员薪酬

项目	本期	上期
关键管理人员报酬	312,424.74	278,997.58
合计	312,424.74	278,997.58

(三) 关联方往来余额

1. 应付项目

项目名称	关联方	款项性质	期末余额	期初余额
其他应付款	张莉	个人垫款	546,046.35	16,046.35
其他应付款	周温	个人垫款		800,000.00
合计			546,046.35	816,046.35

(四) 关联方承诺

无

七、或有事项

本公司报告期内无需要披露的或有事项

八、承诺事项

本公司报告期内无需要披露的承诺事项

九、资产负债表日后事项

本公司报告期内无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司报告期内无需要披露的其他重要事项

十一、财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 24 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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，本公司 2017 年度非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
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	4,000.00	
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		
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年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		

项目	本期金额	说明
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,000.00	1,972,000.00
所得税影响额	-600.00	-295,800.00
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,400.00	1,676,200.00

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第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，本公司2017年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	17.41	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	17.39	0.26	0.26

山西新思备科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日

