



观典防务

NEEQ : 832317

观典防务技术股份有限公司
(Skycam Defense Technology Co., Ltd.)

半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

1. 坚持创新驱动，铸就企业发展战略支撑

公司秉承科技创新是引领企业发展第一动力的原则，持续开展技术研发，报告期内共获得实用新型专利 4 项、软件著作权 10 项，涉及无人机测试、稳定结构、飞行控制、毒情研判、定向解译、综合应用等方面。上述知识产权的取得是公司再次被认定为高新技术企业的根基，是公司知识产权体系建设工作的重大成果，更是公司在无人机禁毒领域内保持先发优势与垄断地位的战略支撑。

2. 禁毒与资本，双驱市场相得益彰

报告期内，公司重要的公安系统政府客户的采购形式由原来的单一来源政府采购形式变更为竞争性谈判或竞争性磋商的政府采购形式。公司凭借技术优势、丰富经验在上述竞争性谈判或竞争性磋商的政府采购形式中顺利中标，这也再次证明了公司在无人机航测数据的获取、处理等方面拥有国内领先的技术实力，是公司“解决方案-产品服务-战略推进”商业模式的优势体现，也进一步彰显了公司在该项目领域内的先发优势和垄断地位。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，国信证券股份有限公司和英大证券有限责任公司后续加入，为公司提供做市报价服务。截至 2018 年 6 月 30 日，为公司提供做市报价服务的做市商共 14 家，报告期内公司股票成交活跃度位居市场前列。

3. 扶贫捐赠

公司积极响应中央关于“打赢脱贫攻坚战”的决定，将治理贫困地区毒品问题与扶贫工作有机结合，经公司第二届董事会第三次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向“中国禁毒基金会”捐赠人民币 100 万元现金和价值人民币 1000 万元的禁毒侦察无人机及禁毒航空侦测服务，协助政府治愚脱贫、改善民生、打击犯罪。

4. 其他事项

报告期内公司北京分公司经营范围已变更扩大，并设立了秦皇岛分公司，为无人机相关技术开发、服务、转让业务，特别是军用无人机业务的腾飞奠定了基础。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
公司、观典防务	指	观典防务技术股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
无人机	指	无人驾驶飞机,简称“无人机”,英文缩写为“UAV”,是一种有动力、可控制、能携带各类任务载荷执行任务,并能重复使用的无人驾驶航空器。

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。

公司负责人高明、主管会计工作负责人李振冰及会计机构负责人（会计主管人员）李玲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

1、豁免披露事项及理由

由于涉及国家秘密，经向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请并获批准，公司 2018 年半年报中豁免披露其他应收款前五名名称。

【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	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 （二）报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	观典防务技术股份有限公司
英文名称及缩写	Skycam Defense Technology Co.,Ltd.
证券简称	观典防务
证券代码	832317
法定代表人	高明
办公地址	北京市东城区白桥大街 22 号主楼 3 层 301-306

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李振冰
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-67156688
传真	010-67156688
电子邮箱	li@skycam.com.cn
公司网址	无
联系地址及邮政编码	北京市东城区白桥大街 22 号主楼 3 层 301-306; 100062
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 8 月 4 日
挂牌时间	2015 年 4 月 15 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-科技推广和应用服务业-其他科技推广和应用服务业-其他科技推广和应用服务业(M7590)
主要产品与服务项目	无人机数据处理及数据获取；无人机技术开发及技术转让；无人机及防务设备销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	118,750,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	14
控股股东	高明
实际控制人及其一致行动人	高明

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	91110101765510395B	否
注册地址	北京市东城区白桥大街 22 号主楼 3 层 301-306	否
注册资本（元）	118,750,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	51,654,145.06	52,472,497.54	-1.56%
毛利率	65.79%	66.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,567,442.21	25,309,345.41	-18.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,567,782.21	23,677,655.29	-13.13%
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）	7.41%	10.13%	-
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）	7.41%	9.47%	-
基本每股收益	0.17	0.21	-19.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	300,769,286.49	278,150,076.42	8.13%
负债总计	12,890,549.24	10,838,781.38	18.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	287,878,737.25	267,311,295.04	7.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.42	2.25	7.56%
资产负债率（母公司）	4.29%	3.90%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	11.92%	12.71%	-
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	-27,351,820.85	-806,855.12	-
应收账款周转率	0.82	1.13	-
存货周转率	1.00	1.99	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.13%	10.83%	-
营业收入增长率	-1.56%	2.51%	-
净利润增长率	-18.74%	5.66%	-

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	118,750,000	118,750,000	0.00%
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

公司是国内领先的无人机飞行服务提供商，国内唯一的无人机禁毒飞行服务提供商，建立了系统的无人机地理信息数据库。公司依托高性能的无人机飞行平台与数据处理系统，拥有涵盖无人机设计、自动控制及数据解译等多领域的知识产权，并以此为基础延伸服务链条，为政府部门及其他客户提供“解决方案-产品服务-战略推进”三位一体的系统服务，收入来源主要包括无人机数据处理与飞行服务和无人机及防务设备销售。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司的主营业务有两类：一是无人机及防务设备销售，二是无人机数据处理与飞行服务；公司结合自身技术特长和业务附加值情况对外开展业务。

1、公司财务状况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 300,769,286.49 元，比年初增长 8.13%，主要受以下原因综合影响：货币资金为 26,108,348.35 元，比年初增长 41.39%，主要原因为本期固定资产投资支出减少，同时，投资活动产生的现金流入较多所致；应收账款为 73,588,265.41 元，比年初增长 66.63%，增长主要原因为本期销售产品尚未到合同约定的收款时间，账期内应收账款增加；预付账款为 27,615,216.41 元，比年初增长 41.52%，主要原因为销售订单增加而定制原材料及研发预付款项增加所致；存货余额为 22,123,675.94 元，较年初增长 66.5%，主要原因为业务量增加，相应定制产品的各项原材料、半成品增加。

截至 2018 年 6 月 30 日，负债总额为 12,890,549.24 元，比年初增长 18.93%，主要原因系销项税增加，留抵进项税减少，应交增值税增加，及公司按合同约定向客户收取的预收账款增加所致。

截至 2018 年 6 月 30 日，净资产总额为 287,878,737.25 元，比上年同期增长 7.69%，主要原因系盈利致未分配利润增加所致。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 51,654,145.06 元，比上年同期下降 1.56%，主要原因系报告期内，

公司重要的公安系统政府客户的采购形式由原来的单一来源政府采购形式变更为竞争性谈判或竞争性磋商的政府采购形式，公司凭借技术优势、丰富经验在上述竞争性谈判或竞争性磋商的政府采购形式中顺利中标，但相应的合同签署、项目验收时间有所延长，致报告期收入略有减少。

报告期内，营业成本发生额为 17,672,915.61 元，比上年同期上升 1.59%，主要原因系销售产品收入增加，其成本增加所致。

报告期内，毛利率为 65.79%，和上年同期相比比较稳定，其中无人机及防务设备销售本期毛利率 48.03%，比上年同期下降 3.28%，原因系不同定制产品利润有差异，因销售产品结构发生变化，致毛利率合理波动；无人机数据处理与飞行服务本期毛利率 80.99%，比上年同期增加 6.54%，原因系服务成本中固定成本不变，服务收入增长，使得服务毛利率增加。

报告期内，公司实现的净利润为 20,567,442.21 元，比上年同期下降 18.74%，主要原因是：①公司重要的公安系统政府客户的采购形式变更（由原来的单一来源政府采购形式变更为竞争性谈判或竞争性磋商的政府采购形式），公司凭借技术优势、丰富经验在上述竞争性谈判或竞争性磋商的政府采购形式中顺利中标，但相应的合同签署、项目验收时间较往年有所延长，致毛利率较高的无人机数据处理与飞行服务确认的收入有所减少；②公司的无人机及防务设备销售业务发展良好，收入增加，但因公司提供的无人机及防务设备产品根据客户不同需求而专门定制，因上述产品销售结构的变化，致无人机及防务设备销售业务的毛利率由上年同期的 51.31% 下降到 48.03%；③公司处于快速发展阶段，本期管理费用合理增加；④应收账款回款周期延长，资产减值损失增加，最终致公司在报告期实现的盈利有所下降。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为 -27,351,820.85 元，比上年同期增加净流出 26,544,965.73 元，主要原因为销售订单增加而定制原材料及研发预付款项增加，致购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 34,978,799.96 元。

投资活动产生的现金净流量为 34,994,608.00 元，较上年同期增加净流入 39,354,716.37 元，主要原因是报告期收回“户联盈”账户中的存款 40,000,000.00 元。

三、 风险与价值

1、公司股权相对集中，实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人高明先生持有公司 55.26% 股份，公司实际控制人高明先生自公司设立

以来一直担任公司董事长。高明先生在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。如果公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能造成实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理制度》及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

2、公司新技术和新产品开发的风险

无人机是精密的飞行仪器，无人机技术的开发应用以及飞行业务的执行都需要丰富的技术积累和经验积累。技术的积累和新产品的研发成果转换成功与否直接关系到公司的市场竞争力和品牌影响力，如若公司无法保证强有力的研发资金支持与人力资本支持，将无法保证新技术、新产品在行业内的领先地位，公司的发展与市场竞争力将会受到影响，产生新技术和新产品开发导致的风险。

应对措施：加大研发投入，加强企业治理，保持公司技术更新换代，继续保持公司的技术优势。

四、 企业社会责任

按照《中共中央国务院关于加强禁毒工作的意见》（中发〔2014〕6号）、《贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强禁毒工作的意见〉重要政策措施分工方案》（中办发〔2014〕49号）和《禁毒工作责任制》（国家禁毒委发〔2015〕2号）要求，积极响应中央关于“打赢脱贫攻坚战”的决定，将治理贫困地区非法种植毒品原植物问题与扶贫工作有机结合，向毒品问题突出的贫困地区提供义务航测服务，协助地方政府将有限资源从禁毒转向治贫脱贫、改善民生方面，为落后地区摆脱对毒品经济的依赖做出贡献。

经公司第二届董事会第三次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向“中国禁毒基金会”捐赠人民币100万元现金和价值人民币1000万元的禁毒侦察无人机及禁毒航空侦测服务，协助政府治愚脱贫、改善民生、打击犯罪。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input 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.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

1、申请挂牌时，公司持股 5%以上的股东、公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。截至报告期末，未出现个人、企业从事或参与同公司存在同业竞争的行为。

2、申请挂牌时，公司股东均签署了《关于资金占用事项的承诺书》，报告期内，上述承诺得到了有效的执行。

3、2015 年 10 月 16 日，控股股东、实际控制人高明先生基于对公司价值的认可和对公司发展前景的信心，自愿做出不减持股份承诺。自 2015 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 16 日不减持其名下观典防务股份。报告期内，高明先生遵守上述承诺，未出售其持有的公司股票。

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	53,410,750	44.98%	0	53,410,750	44.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,406,250	13.82%	0	16,406,250	13.82%	
	董事、监事、高管	18,100,750	15.24%	0	18,100,750	15.24%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	65,339,250	55.02%	0	65,339,250	55.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	49,218,750	41.45%	0	49,218,750	41.45%	
	董事、监事、高管	65,339,250	55.02%	0	65,339,250	55.02%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		118,750,000	-	0	118,750,000	-	
普通股股东人数							244

(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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	高明	65,625,000	0	65,625,000	55.26%	49,218,750	16,406,250
2	李振冰	17,815,000	0	17,815,000	15.00%	16,120,500	694,500
3	中泰证券股份 有限公司	3,558,500	520,000	4,078,500	3.43%	0	4,078,500
4	东北证券股份 有限公司	3,582,500	-1,000	3,581,500	3.02%	0	3,581,500
5	中信证券股份 有限公司	2,935,500	-4,000	2,931,500	2.47%	0	2,931,500
合计		93,516,500	515,000	94,031,500	79.18%	65,339,250	27,692,250
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：高明先生和李振冰先生系同胞兄弟，其他股东之间无关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

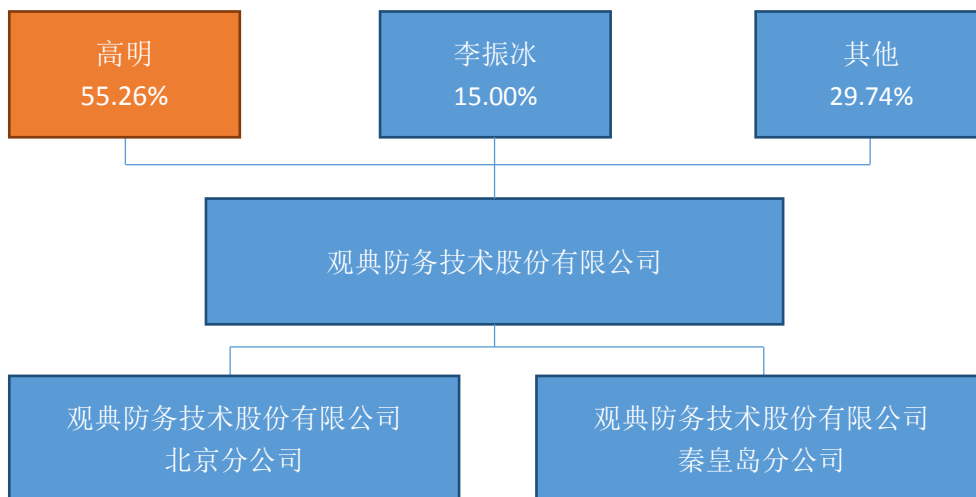
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

高明先生持有公司 65,625,000 股股份，持股比例为 55.26%，担任公司董事长、总经理职务，为公司控股股东、实际控制人。

高明先生，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1990 年 7 月至 1992 年 6 月就职于原中华人民共和国物资部燃料司，任办公室主任助理；1992 年 7 月至 1993 年 6 月就职于世界图书出版公司，任编辑；1994 年 7 月至 2014 年 8 月就职于北京昭阳文化公司，任法定代表人、经理；2004 年 8 月至今就职于公司，担任公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。



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
高明	董事长、总经理	男	1970.11.25	大专	2017.9.25-2020.9.24	是
李振冰	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	男	1973.04.11	大专	2017.9.25-2020.9.24	是
贾云汉	董事	男	1979.10.28	大学	2017.9.25-2020.9.24	是
李炎飞	董事	男	1983.08.02	大学	2017.9.25-2020.9.24	是
钟曦	董事	男	1984.02.22	硕士研究生	2017.9.25-2020.9.24	是
王仁发	监事会主席	男	1966.06.06	高中	2017.9.25-2020.9.24	是
夏海涛	监事	男	1981.09.18	中专	2017.9.25-2020.9.24	是
王小东	监事	男	1985.02.23	大学	2017.9.25-2020.9.24	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:

公司控股股东、实际控制人高明先生担任公司董事长、总经理，高明先生和李振冰先生系同胞兄弟关系，其他董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
高明	董事长、总经理	65,625,000	0	65,625,000	55.26%	0
李振冰	董事、副经理	17,815,000	0	17,815,000	15.00%	0

	理、董事会秘书、财务负责人					
贾云汉	董事	0	0	0	0.00%	0
李炎飞	董事	0	0	0	0.00%	0
钟曦	董事	0	0	0	0.00%	0
王仁发	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
夏海涛	监事	0	0	0	0.00%	0
王小东	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	83,440,000	0	83,440,000	70.26%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	8
生产人员	25	25
销售人员	8	8
技术人员	23	27
财务人员	5	5
员工总计	69	73

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	5	5
本科	26	30
专科	28	28
专科以下	8	8
员工总计	69	73

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、人员变动情况**

为满足公司产品开发、技术拓展以及战略实施的需要，报告期末公司员工人数较期初增加 4 人。

2、人才引进、招聘

公司非常重视人才的引进与吸收，积极拓展人才引进渠道，以开放的姿态，广纳高学历、高资历的技术人才。

3、员工培训

公司高度重视员工的个人成长与发展。从员工入职起即能参与到一系列的培训当中，包括新员工培训、技术培训、产品培训、政策宣讲及保密教育等等，多方面体现培训的系统化、个性化，提升公司员工的整体素质。

4、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方法律法规、规范性文件，与所有员工签订劳动合同，支付员工薪酬；公司依据国家法律法规、地方性政策文件等，为员工缴纳社会保险及住房公积金，并为员工代扣代缴个人所得税。

5、需要公司承担费用的离退休员工

报告期内公司不存在离退休人员。

(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	二、1	26,108,348.35	18,465,561.20
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	二、2	73,588,265.41	44,161,379.22
预付款项	二、3	27,615,216.41	19,512,668.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	4,062,235.86	1,846,882.05
买入返售金融资产			
存货	二、5	22,123,675.94	13,287,447.60
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	二、6	184,352.10	40,483,155.93
流动资产合计		153,682,094.07	137,757,094.68
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		0	0
长期股权投资	二、7	18,000,000.00	18,000,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产	二、8	103,567,374.23	97,217,727.05
在建工程	二、9	13,293,112.75	11,745,560.23
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	二、10	6,217,369.14	7,401,994.80
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	二、11	5,190,067.81	5,608,003.99
递延所得税资产	二、12	819,268.49	419,695.67
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		147,087,192.42	140,392,981.74
资产总计		300,769,286.49	278,150,076.42
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	二、13	100,000.00	281,704.99
预收款项	二、14	1,053,080.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、15	817,587.81	1,877,255.52
应交税费	二、16	10,919,881.43	8,631,211.50
其他应付款	二、17	0	48,609.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		12,890,549.24	10,838,781.38
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		12,890,549.24	10,838,781.38
所有者权益（或股东权益）：			

股本	二、18	118,750,000.00	118,750,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	二、19	64,275,422.56	64,275,422.56
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	二、20	8,693,347.69	8,693,347.69
一般风险准备		0	0
未分配利润	二、21	96,159,967.00	75,592,524.79
归属于母公司所有者权益合计		287,878,737.25	267,311,295.04
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		287,878,737.25	267,311,295.04
负债和所有者权益总计		300,769,286.49	278,150,076.42

法定代表人：高明

主管会计工作负责人：李振冰

会计机构负责人：李玲

(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		51,654,145.06	52,472,497.54
其中：营业收入	二、22	51,654,145.06	52,472,497.54
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		28,506,969.40	24,777,370.33
其中：营业成本	二、22	17,672,915.61	17,397,016.18
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	二、23	261,875.12	387,420.33
销售费用	二、24	559,922.33	480,888.99
管理费用	二、25	5,085,734.59	3,684,406.44
研发费用	二、26	2,266,951.77	2,154,696.17
财务费用	二、27	-4,248.81	-778,813.43

资产减值损失	二、28	2,663,818.79	1,451,755.65
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	二、29	468,500.00	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、30	0	-15,299.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,615,675.66	27,679,828.06
加：营业外收入	二、31	0	1,936,452.83
减：营业外支出	二、32	400.00	1,470.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,615,275.66	29,614,810.29
减：所得税费用	二、33	3,047,833.45	4,305,464.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,567,442.21	25,309,345.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		20,567,442.21	25,309,345.41
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		20,567,442.21	25,309,345.41
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		20,567,442.21	25,309,345.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,567,442.21	25,309,345.41

归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	九、2	0.17	0.21
（二）稀释每股收益	九、2	0.17	0.21

法定代表人：高明

主管会计工作负责人：李振冰

会计机构负责人：李玲

(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		26,357,185.00	10,325,055.00
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			
收到其他与经营活动有关的现金	二、34	2,023,895.58	13,924,982.87
经营活动现金流入小计		28,381,080.58	24,250,037.87
购买商品、接受劳务支付的现金		42,034,611.82	7,055,811.86
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		6,623,306.07	4,274,328.92
支付的各项税费		4,369,651.83	4,598,517.74
支付其他与经营活动有关的现金	二、34	2,705,331.71	9,128,234.47
经营活动现金流出小计		55,732,901.43	25,056,892.99
经营活动产生的现金流量净额		-27,351,820.85	-806,855.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		468,500.00	
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			
投资活动现金流入小计		40,468,500.00	50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,473,892.00	54,360,108.37
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		5,473,892.00	54,360,108.37
投资活动产生的现金流量净额		34,994,608.00	-4,360,108.37
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		7,642,787.15	-5,166,963.49
加：期初现金及现金等价物余额		18,465,561.20	50,789,848.87
六、期末现金及现金等价物余额		26,108,348.35	45,622,885.38

法定代表人：高明

主管会计工作负责人：李振冰

会计机构负责人：李玲

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 固定资产与无形资产

公司数据处理中心在报告期内建设完工，由在建工程转入固定资产，转入金额为 10,700,717.95 元。
--

二、 报表项目注释

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	40,672.83	9,837.43
银行存款	26,067,675.52	18,455,723.77
合 计	26,108,348.35	18,465,561.20

报告期末，公司货币资金余额为 26,108,348.35 元，较上年期末增加 7,642,787.15 元，增长了 41.39%，主要原因是报告期收回结构化存款“户联盈”账户中的存款，投资活动产生的现金流入增加所致。截至报告期末，不存在抵押、质押或冻结等使用有限制的款项，无存放境外的款项、存在潜在回收风险的款项。

2、 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	73,588,265.41	44,161,379.22
合 计	73,588,265.41	44,161,379.22

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	78,830,463.96	100.00	5,242,198.55	6.65	73,588,265.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	78,830,463.96	100.00	5,242,198.55	6.65	73,588,265.41

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,824,373.39	100.00	2,662,994.17	5.69	44,161,379.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	46,824,373.39	100.00	2,662,994.17	5.69	44,161,379.22

报告期末，应收账款账面价值 73,588,265.41 元，相比期初账面价值 44,161,379.22 元，增加 29,426,886.19 元，增长 66.63%，本期增长主要原因为本期销售产品尚未到合同约定的收款时间，致本期应收账款增加。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

1 年以内	52,816,957.11	5.00	2,640,847.86	40,476,471.39	5.00	2,023,823.57
1 至 2 年	26,013,506.85	10.00	2,601,350.69	6,326,000.00	10.00	632,600.00
2 至 3 年				21,902.00	30.00	6,570.60
合计	78,830,463.96	6.65	5,242,198.55	46,824,373.39	5.69	2,662,994.17

(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 2,579,204.38 元。

(3) 本期末无应收关联方应收账款余额。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2018 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 58,439,943.02 元，占应收账款余额合计数比例 74.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,954,497.15 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,013,571.70	90.58	19,383,868.68	99.34
1 至 2 年	2,601,644.71	9.42	128,800.00	0.66
合计	27,615,216.41	100.00	19,512,668.68	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2018 年 6 月 30 日按预付归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 17,950,255.19 元，占预付账款余额合计数比例 65.00%。

截至报告期末超过一年大额预付款项主要是研发新产品预付的款项，由于技术方案调整，目前暂时未正式供货。

报告期末，预付账款余额为 27,615,216.41 元，比期初的 19,512,668.68 元增长 41.52%，主要是根据销售计划预付供应商材料款有所增加。

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,062,235.86	1,846,882.05
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
合 计	4,062,235.86	1,846,882.05

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	4,281,827.22	100.00	219,591.36	5.13	4,062,235.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,281,827.22	100.00	219,591.36	5.13	4,062,235.86

(续)

类别	期初余额				
	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	1,969,539.00	99.38	134,976.95	6.85	1,834,562.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,320.00	0.62			12,320.00
合计	1,981,859.00	100.00	134,976.95	6.81	1,846,882.05

报告期末，其他应收款账面价值 4,062,235.86 元，相比期初账面价值 1,846,882.05 元，增加了 2,215,353.81 元，增长 119.95%，主要是拓展新业务、投标保证金等增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,171,827.22	5.00	208,591.36	1,819,539.00	5.00	90,976.95
1 至 2 年	110,000.00	10.00	11,000.00	100,000.00	10.00	10,000.00
2 至 3 年						
3 至 4 年				20,000.00	50.00	10,000.00
4-5 年				30,000.00	80.00	24,000.00
合计	4,281,827.22	5.13	219,591.36	1,969,539.00	6.85	134,976.95

(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 84,614.41 元。

(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	391,834.99	58,165.00
保证金	1,215,976.13	0.00
押金		50,000.00
往来款	2,674,016.10	1,873,694.00
合计	4,281,827.22	1,981,859.00

(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	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	非关联方	往来款	1,400,000.00	1 年以内	32.70	70,000.00
单位二	非关联方	往来款	930,000.00	1 年以内	21.72	46,500.00
单位三	非关联方	保证金	600,000.00	1 年以内	14.01	30,000.00
单位四	非关联方	保证金	400,000.00	1 年以内	9.34	20,000.00
单位五	非关联方	保证金	200,000.00	1 年以内	4.67	10,000.00
合计		—	3,530,000.00	—	82.44	176,500.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,708,550.71		4,708,550.71
低值易耗品	65,611.95		65,611.95
库存商品	4,759,741.01		4,759,741.01
半成品	12,589,772.27		12,589,772.27
合计	22,123,675.94		22,123,675.94

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,930,670.76		1,930,670.76
低值易耗品	50,814.58		50,814.58
库存商品	7,652,462.17		7,652,462.17
半成品	3,653,500.09		3,653,500.09

合计	13,287,447.60	13,287,447.60
----	---------------	---------------

存货期末余额增加主要是因为业务量增加，相应定制产品的各项原材料、半成品增加所致。

(2) 公司期末无用于抵押的存货。

(3) 存货按照成本与可变现净值孰低计量，截至报告期末，存货没有减值迹象，所以未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税		56,099.69
预付房租	184,352.10	427,056.24
短期理财产品		40,000,000.00
合 计	184,352.10	40,483,155.93

报告期内，公司收回结构化存款“户联盈”账户中的存款致其他流动资产减少。

7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
廊坊环亚未来安防技术有限责任公司	18,000,000.00					
小计	18,000,000.00					
合计	18,000,000.00					

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额	持股比例
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、联营企业						
廊坊环亚未来安防技术有限责任公司				18,000,000.00		45.00%
小 计				18,000,000.00		
合 计				18,000,000.00		

说明：相关资产已做减值测试，并未发现减值。

8、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	103,567,374.23	97,217,727.05

固定资产清理	0.00	0.00
合 计	103,567,374.23	97,217,727.05

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	60,530,510.00	45,464,746.70	3,678,691.15	7,384,883.82	1,247,387.93	118,306,219.60
2、本期增加金额		1,470,170.93	29,853.85	11,004,541.68	94,712.90	12,599,279.36
(1) 购置		1,470,170.93	29,853.85	303,823.73	94,712.90	1,898,561.41
(2) 在建工程转入				10,700,717.95		10,700,717.95
(3) 存货转入						-
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	60,530,510.00	46,934,917.63	3,708,545.00	18,389,425.50	1,342,100.83	130,905,498.96
二、累计折旧						
1、期初余额	1,997,323.47	17,338,819.53	521,221.18	810,309.46	420,818.91	21,088,492.55
2、本期增加金额	958,399.74	4,105,570.49	351,663.34	711,095.54	122,903.07	6,249,632.18
(1) 计提	958,399.74	4,105,570.49	351,663.34	711,095.54	122,903.07	6,249,632.18
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	2,955,723.21	21,444,390.02	872,884.52	1,521,405.00	543,721.98	27,338,124.73
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合 计
(1) 处置或报 废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价 值	57,574,786.79	25,490,527.61	2,835,660.48	16,868,020.50	798,378.85	103,567,374.23
2、期初账面价 值	58,533,186.53	28,125,927.17	3,157,469.97	6,574,574.36	826,569.02	97,217,727.05

(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) 截至报告期末，公司固定资产无减值、抵押担保等所有权受限的情况。

(6) 本期固定资产未包含资本化利息支出。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新办公楼装修工程	8,131,488.71		8,131,488.71	1,169,235.44		1,169,235.44
数据处理中心建设				10,576,324.79		10,576,324.79
指挥中心建设	5,161,624.04		5,161,624.04			
合计	13,293,112.75		13,293,112.75	11,745,560.23		11,745,560.23

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少 金额	期末余额
新办公楼装修工程	8,500,000.00	1,169,235.44	6,962,253.27			8,131,488.71

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
数据处理中心建设	13,502,000.00	10,576,324.79	124,393.16	10,700,717.95		
指挥中心建设	12,000,000.00		5,161,624.04			5,161,624.04
合计	34,002,000.00	11,745,560.23	12,248,270.47	10,700,717.95		13,293,112.75

(续)

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新办公楼装修工程	95.66	70.00				自有资金
数据处理中心建设	79.25	100.00				自有资金
指挥中心建设	43.01	25.00				自有资金

(3) 本期不存在利息资本化的情况。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利技术	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额	3,014,500.00	105,914.53	9,786,558.11	12,906,972.64
2、本期增加金额		21,367.52		21,367.52
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	3,014,500.00	127,282.05	9,786,558.11	12,928,340.16
二、累计摊销				
1、期初余额	1,471,362.98	45,704.57	3,987,910.29	5,504,977.84
2、本期增加金额	215,321.43	12,015.95	978,655.80	1,205,993.18
(1) 计提	215,321.43	12,015.95	978,655.80	1,205,993.18
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	1,686,684.41	57,720.52	4,966,566.09	6,710,971.02
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				

项目	专利技术	软件	非专利技术	合计
(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	1,327,815.59	69,561.53	4,819,992.02	6,217,369.14
2、期初账面价值	1,543,137.02	60,209.96	5,798,647.82	7,401,994.80

注：截至报告期末，不存在无形资产的账面价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	2,952,937.06		250,486.50		2,702,450.56
车辆租赁费用	343,932.34		39,684.48		304,247.86
研发中心三期改造	2,188,231.35		121,568.40		2,066,662.95
消防安装工程	122,903.24		6,196.80		116,706.44
合计	5,608,003.99	-	417,936.18	-	5,190,067.81

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	819,268.49	5,461,789.90	419,695.67	2,797,971.12
合计	819,268.49	5,461,789.90	419,695.67	2,797,971.12

报告期末，递延所得税资产账面价值 819,268.49 元，相比期初 419,695.67 元，增加 399,572.82 元，增长 95.21%，主要原因为本期应收款项增加，计提的坏账准备增加所致。

13、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	100,000.00	281,704.99
合计	100,000.00	281,704.99

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		281,704.99
1-2 年	100,000.00	

项 目	期末余额	期初余额
合 计	100,000.00	281,704.99

14、预收账款

(1) 预收账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,053,080.00	0.00
合 计	1,053,080.00	0.00

报告期末，预收账款的余额为 1,053,080.00 元，增加原因为客户根据合同约定支付预付款项，而相应服务尚未提供。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,846,227.34	5,392,160.92	6,453,753.41	784,634.85
二、离职后福利-设定提存计划	31,028.18	171,477.44	169,552.66	32,952.96
合 计	1,877,255.52	5,563,638.36	6,623,306.07	817,587.81

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,790,007.00	4,836,782.61	5,910,614.61	716,175.00
2、职工福利费		258,404.33	258,404.33	
3、社会保险费	18,609.54	145,527.09	136,170.57	27,966.06
其中：医疗保险费	16,172.53	129,934.40	121,137.33	24,969.60
工伤保险费	1,143.42	5,198.50	5,342.92	999.00
生育保险费	1,293.59	10,394.19	9,690.32	1,997.46
4、住房公积金	-	72,240.00	72,240.00	-
5、工会经费和职工教育经费	37,610.80	79,206.89	76,323.90	40,493.79
合 计	1,846,227.34	5,392,160.92	6,453,753.41	784,634.85

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	29,586.26	164,547.98	162,512.92	31,621.32
2、失业保险费				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	1,441.92	6,929.46	7,039.74	1,331.64
合计	31,028.18	171,477.44	169,552.66	32,952.96

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,068,020.69	4,112,158.23
企业所得税	3,767,603.07	4,410,511.94
个人所得税	84,257.67	85,654.73
印花税		22,886.60
合计	10,919,881.43	8,631,211.50

报告期末，应交税费的余额为 10,919,881.43 元，相比期初 8,631,211.50 元，增加 2,288,669.93 元，增幅 26.52%，主要原因为进项税额抵扣减少，本期应交税金增加，应交增值税增加所致。

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
个人代垫款	0.00	48,609.37
合计	0.00	48,609.37

18、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	118,750,000.00						118,750,000.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	64,275,422.56			64,275,422.56
合计	64,275,422.56			64,275,422.56

20、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	8,693,347.69			8,693,347.69
合计	8,693,347.69			8,693,347.69

21、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	75,592,524.79
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	75,592,524.79
加：本期归属于母公司股东的净利润	20,567,442.21
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	96,159,967.00

22、营业收入和营业成本

（1）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	51,654,145.06	17,672,915.61	52,472,497.54	17,397,016.18
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	51,654,145.06	17,672,915.61	52,472,497.54	17,397,016.18

（2）主营业务

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
无人机及防务设备销售	23,832,662.94	12,385,203.91	17,254,921.46	8,401,077.16
无人机数据处理与飞行服务	27,821,482.12	5,287,711.70	35,217,576.08	8,995,939.02
合计	51,654,145.06	17,672,915.61	52,472,497.54	17,397,016.18

无人机及防务设备销售本期销售额为 23,832,662.94 元，比上年同期增长 38.12%，公司的无人机及防务设备销售业务发展良好，收入增加；无人机数据处理与飞行服务收入为 27,821,482.12 元，比上年同期下降 21.00%，公司重要的公安系统政府客户的采购形式变更（由原来的单一来源政府采购形式变更为竞争性谈判或竞争性磋商的政府采购形式），公司凭借技术优势、丰富经验在上述竞争性谈判或竞争性磋商的政府采购形式中顺利中标，但相应的合同签署、项目验收时间较往年有所延长，致无人机数据处理与飞行服务确认的收入有所减少。

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		168,583.96

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加		72,250.27
地方教育费附加		48,166.84
房产税	253,362.61	56,866.50
土地使用税	2,752.51	527.83
印花税		30,931.60
车船使用税	5,760.00	10,093.33
合计	261,875.12	387,420.33

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	234,936.17	115,106.80
工资及社保公积金	324,376.56	348,830.32
业务招待费		10,633.00
差旅费		6,318.87
折旧费	609.60	
合计	559,922.33	480,888.99

本期发生的销售费用为 559,922.33 元, 相比上期 480,888.99 元, 增加 79,032.74 元, 增幅 16.43%, 主要是本期广告费用增加 119,829.37 元, 增幅 104.10%, 系公司业务拓展, 相应广告费用增加所致。

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,201,565.44	778,280.00
业务招待费	759,179.46	403,459.47
租金	203,421.89	206,300.00
社保公积金	46,572.90	88,018.82
物业费	16,981.13	4,368.93
水电费	22,970.29	18,330.00
修理费	27,442.86	23,074.13
办公费	219,711.51	285,902.38
差旅费	95,780.72	97,548.95
折旧费	966,619.50	192,660.87
保险费	51,780.68	24,698.18
中介费	435,125.47	481,438.65
工会经费	79,206.89	77,680.80

项 目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	744,640.32	711,161.06
无形资产摊销	12,015.92	11,024.77
其他	202,719.61	280,459.43
合 计	5,085,734.59	3,684,406.44

管理费用本期发生额为 5,085,734.59 元，比上年同期增加 1,401,328.15 元，增长 38.03%，系如下原因：

①工资及奖金福利：本期增加 423,285.44 元，增长 54.39%，主要原因系公司员工人数较上期增加及薪资增长所致；

②招待费：本期增加 355,719.99 元，增长 88.17%，主要原因系公司业务发展，市场扩大，接待费用增加；

③折旧：本期增加 773,959.23 元，增长 401.72%，主要原因系本期新办公楼房屋折旧所致。

26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	1,454,055.65	1,391,919.80
材料费	259,999.99	436,237.74
技术服务费	92,622.64	
差旅费	97,503.22	158,840.01
检测费	3,592.23	5,000.00
无形资产摊销	85,000.02	117,619.12
折旧费	274,178.02	45,079.50
合 计	2,266,951.77	2,154,696.17

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	12,259.28	786,131.63
手续费及其他支出	8,010.47	7,318.20
合 计	-4,248.81	-778,813.43

本期发生的财务费用为-4,248.81 元，与上年同期变动主要原因是利息收入降低。

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,663,818.79	1,451,755.65
合 计	2,663,818.79	1,451,755.65

本期发生的坏账损失为 2,663,818.79 元，比上年同期增长 83.49%，主要原因是本期应收款项增加

所致。

29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
结构化存款-户联赢	468,500.00	
合 计	468,500.00	

30、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	0.00	15,299.15	
合 计	0.00	15,299.15	

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	0.00	1,936,452.83	
合 计	0.00	1,936,452.83	

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金		270.60	
其他	400.00	1,200.00	400.00
合 计	400.00	1,470.60	400.00

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,447,406.27	4,523,228.23
递延所得税费用	-399,572.82	-217,763.35
合 计	3,047,833.45	4,305,464.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年发生额
利润总额	23,615,275.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,542,291.35

项目	本年发生额
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响（含研发费用加计扣除）	-94,885.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-399,572.82
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	3,047,833.45

34、现金流量表项目

(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
往来款	2,011,636.30	11,202,398.41
政府补助		1,936,452.83
银行利息	12,259.28	786,131.63
合计	2,023,895.58	13,924,982.87

(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
往来款及备用金	1,034,769.27	4,798,890.04
管理费用付现	1,435,626.27	2,016,968.54
销售费用付现	234,936.17	132,058.67
服务成本付现	0.00	2,180,317.22
合计	2,705,331.71	9,128,234.47

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,567,442.21	25,309,345.41
加：资产减值准备	2,663,818.79	1,451,755.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	6,249,632.18	4,611,241.08

补充资料	本期金额	上期金额
折旧		
无形资产摊销	1,205,993.18	1,205,002.03
长期待摊费用摊销	417,936.18	427,283.06
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)		15,299.15
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)	-468,500.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-399,572.82	-217,763.35
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)	-8,836,228.34	-296,831.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,479,966.18	-31,919,335.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-18,272,376.03	-1,392,851.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,351,820.85	-806,855.12
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	26,108,348.35	45,622,885.38
减: 现金的期初余额	18,465,561.20	50,789,848.87
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	7,642,787.15	-5,166,963.49

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	26,108,348.35	45,622,885.38
其中: 库存现金	40,672.83	23,856.62
可随时用于支付的银行存款	26,067,675.52	45,599,028.76
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	本期余额	上期余额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0.00	0.00
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	26,108,348.35	45,622,885.38
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		

三、合并范围的变更

无。

四、在其他主体中的权益

(一) 在联营企业中的权益

1、重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
廊坊环亚未来安防技术有限责任公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市经济技术开发区金源东道 72 号 11 幢	私营	45		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	廊坊环亚未来安防技术有限责任公司	廊坊环亚未来安防技术有限责任公司
流动资产	30,264,453.55	33,118,487.78
其中：现金和现金等价物	30,264,453.55	33,118,487.78
非流动资产	9,735,546.45	6,881,512.22
资产合计	40,000,000.00	40,000,000.00
归属于母公司股东权益	40,000,000.00	40,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额	18,000,000.00	18,000,000.00

五、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为高明，持有本公司 55.26% 的股份。

(二) 本企业的联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“四、在其他主体中的权益”，本期未与本公司发生关联方

交易。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京昭阳文化有限责任公司	本公司实际控制人曾为该公司法人代表，截至报告日已卸任
高明	本公司董事长、总经理
李振冰	本公司董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人
钟曦	本公司董事
贾云汉	本公司董事
李炎飞	本公司董事
王仁发	本公司监事会主席
夏海涛	本公司监事
王小东	本公司监事

(四) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

关键管理人员报酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,081,010.00	1,020,980.00

六、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

七、资产负债表日后事项

截止2018年8月28日，公司未发生重大资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

无。

九、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	说明
----	-----------	----

非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-400.00	
非经常性损益总额	-400.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	-60.00	
非经常性损益净额	-340.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-340.00	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.41	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.41	0.17	0.17

十、财务报表的批准

本财务报表于 2018 年 8 月 28 日经公司第二届董事会第七次会议审议批准报出。

观典防务技术股份有限公司

董事会

二〇一八年八月二十八日