



# 深圳市广和通无线股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018-081

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张天瑜、主管会计工作负责人陈仕江及会计机构负责人(会计主管人员)王军飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意公司面临的风险因素，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第九节 公司债相关情况 .....	35
第十节 财务报告 .....	36
第十一节 备查文件目录 .....	130

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、广和通	指	深圳市广和通无线股份有限公司
广和通软件	指	深圳市广和通无线通信软件有限公司，系本公司全资子公司
香港广和通	指	广和通实业（香港）有限公司，系本公司全资子公司
美国广和通	指	广和通无线（美国）股份有限公司，系本公司全资子公司
浙江诺控	指	浙江诺控通信技术有限公司，系本公司全资子公司
欧洲广和通	指	广和通无线（欧洲）有限责任公司，系本公司全资子公司
广和通投资发展	指	深圳市广和通投资发展有限公司，系本公司全资子公司
西安广和通软件	指	西安广和通无线软件有限公司，系本公司全资子公司
西安广和通通信	指	西安广和通无线通信有限公司，系本公司全资子公司
英特尔	指	INTEL CORPORATION，美国纳斯达克证券交易市场上市公司，全球主要半导体集成电路供应商之一，公司持股 5%以上股东英特尔半导体（大连）有限公司的控股股东。
大连英特尔	指	英特尔半导体（大连）有限公司，公司持股 5%以上股东
广和创通	指	深圳市广和创通投资企业（有限合伙），公司持股 5%以上股东
控股股东、实际控制人	指	本公司第一大股东张天瑜，直接持有本公司 6,007.50 万股，占公司总股本的 50.0625%
博格斯	指	深圳市博格斯通信技术有限公司，系本公司联营公司
物联网	指	IOT（Internet of Things）通过信息传感设备，按约定的协议把任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。
MI	指	移动互联网（Mobile Internet），是指互联网的技术、平台、商业模式和应用与移动通信技术结合并实践的活动的总称。
M2M	指	机器间通信（Machine to Machine），或者叫做“人机交互”（Man to Machine），是实现终端机器设备之间的组网、通信以及信息处理与控制功能的所有相关技术的总称，以实现人与机器、机器与机器间的通信与控制
车联网	指	以汽车为主体的物联网的简称，是指在车辆通过无线通信技术或射频技术，实现车辆与信息网络平台之间、车辆与车辆之间、车辆与其他设备之间、车辆与人之间的互联互通，从而实现对车辆的监控、大数据的共享分析、甚至自动驾驶等各类业务。
智能电网	指	智能电网指的是传统电网与现代传感测量技术、通信技术、计算机技术、控制技术、新材料技术高度融合而形成的新一代电力系统。

移动支付	指	是一种以无线通信技术为基础，广泛应用在零售业、餐饮业、旅馆等行业的电子系统，用于某个销售点的销售信息的归集和资金、商品收支的记录，与交易平台的结算系统相联。
2G	指	第二代移动通信技术，包含 GSM、GPRS、EDGE 等技术。
3G	指	第三代移动通信技术，包括 WCDMA、CDMA 2000、TDSCDMA、HSPA、HSPA+等。
4G	指	第四代移动通信技术，包括 TDD-LTE、FDD-LTE、WIMAX、UMB 等。
NB-IoT	指	Narrow Band Internet of Things，基于蜂窝的窄带物联网。
LPWAN	指	Low-Power Wide-Area Network，低功耗广域接入网，是为物联网应用中的 M2M 通信场景优化的，低速率、超低功耗、低占空比的，支持远距离的蜂窝汇聚网关的远程无线网络通讯技术。
eMTC	指	enhanced Machine Type Communications，即增强机器类通信，是物联网的一种应用场景，超可靠低时延，侧重点主要体现物与物之间的通信需求。
LTE	指	Long Term Evolution，分时长期演进技术，属于第四代移动通信技术，比 3G 技术具有更高的数据速率、更低的网络延迟、更广阔的覆盖范围以及向下兼容优势等。
GPS	指	全球定位系统（Global Positioning System），利用 GPS 定位卫星，在全球范围内实时进行定位、导航的系统。GPS 是由美国国防部研制建立的一种具有全方位、全天候、全时段、高精度的卫星导航系统，可满足位于全球任何地方或近地空间的军事用户连续精确的确定三维位置、三维运动和时间的需要。
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	广和通	股票代码	300638
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市广和通无线股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广和通		
公司的外文名称（如有）	FIBOCOM WIRELESS INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	FIBOCOM		
公司的法定代表人	张天瑜		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈仕江	曹睿
联系地址	深圳市南山区南海大道 1057 号科技大厦二期 A 栋 5 楼	深圳市南山区南海大道 1057 号科技大厦二期 A 栋 5 楼
电话	0755-26520587	0755-26520587
传真	0755-26887626	0755-26887626
电子信箱	zqb@fibocom.com	zqb@fibocom.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	539,028,001.33	179,495,078.10	200.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,176,174.31	14,131,733.58	56.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	22,414,454.52	13,939,539.23	60.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-56,843,678.67	-63,258,868.17	10.14%
基本每股收益（元/股）	0.1848	0.1347	37.19%
稀释每股收益（元/股）	0.1848	0.1347	37.19%
加权平均净资产收益率	5.84%	9.45%	-3.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	869,790,447.13	614,245,574.50	41.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	380,798,667.84	368,364,358.95	3.38%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-67,374.67	固定资产报废
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	212,045.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-425,000.00	捐赠支出
减：所得税影响额	-42,049.46	
合计	-238,280.21	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
非流动性资产处置损益	-67,374.67	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助	212,045.00	政府补贴
捐赠支出	-425,000.00	捐赠支出



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主营业务及产品概况

公司自成立以来一直致力于物联网与移动互联网无线通信技术和应用的推广及其解决方案的应用拓展，在通信技术、射频技术、数据传输技术、信号处理技术上形成了较强的研发实力，是无线通信技术领域拥有自主知识产权的专业产品与方案提供商。

公司在物联网产业链中处于网络层，并涉及与感知层的交叉领域，主要从事无线通信模块及其应用行业的通信解决方案的设计，研发与销售服务，主要产品包括2G、3G、4G、NB—IOT技术的无线通信模块以及基于其行业应用的通信解决方案，通过集成到各类物联网和移动互联网设备使其实现数据的互联互通和智能化，报告期内产品主要应用于移动支付、移动互联网、车联网、智能电网、安防监控等领域。最近两年，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）公司主要经营模式

##### 1、采购模式

公司结合订单情况、安全库存、研发产品、市场开拓等综合因素组织实施采购，采购渠道包括直接向原厂供应商购买和向供应商的经销商购买。

公司已建立严格的采购过程控制制度，包括供应商的选择和评估、采购物料的质量控制等。对于供应商的管理，严格按照《供应商开发管理程序》执行；而《零星采购管理程序》、《批量采购管理程序》则分别对两类物料的采购过程进行规定：

（1）零星采购由营销中心、研发中心、质量部、运营中心等部门在有需求的情况下提交请购单或物料需求单；采购部门接收经审批的需求单，按照规定确定供应商并进行采购工作；零星采购产品需经质量管理部或需求部门检验合格方可入库；（2）批量采购由计划物控部提供物料需求计划，采购部依据详细需求计划进行采购工作，材料入库前由质量部进行检验，合格的物料入库并管理，不合格的物料则由采购部与质量部协商进行处理。

公司采购的进口原材料（主要为基带芯片、射频芯片、记忆芯片）供应商主要为艾睿、大联大等国际电子元器件经销商，其物流中心地处香港。公司向其采购原材料的主要交货地为香港。

##### 2、生产模式

为了专注于产品研发与市场开拓，公司全部产品的生产均采用委外加工的方式进行。无线通信模块是终端设备接入物联网的核心部件之一，决定信息传输质量的稳定性与可靠性，因此公司长期委托比亚迪、东莞华贝等实力雄厚的厂商进行生产加工。

##### 3、销售模式

报告期内，公司产品的销售区域主要集中在国内，随着公司不断加大海外业务的拓展力度，海外业务的比重将呈逐步上升趋势；此外，公司根据产品业务类型划分为M2M和MI两个业务单元进行运营，其中M2M对应车联网、智能电网、移动支付、安防监控等工业应用领域，MI对应移动智能终端领域，包括平板电脑、二合一电脑、笔记本电脑、电子书等消费电子产品。

#### （1）国内市场

公司国内业务采用直销为主、经销为辅的销售模式。公司已在国内形成华南、华东和华北三大业务区域，并分别在北京、南京、杭州、福州、上海和台湾设立办事处，专门负责各自区域的销售管理，并为客户提供技术服务支持。

公司掌握并管理重要客户资源，能够及时获取客户的需求和反馈信息，与客户建立并保持稳定的关系，确保了收入的稳定性。在维持与原有客户关系稳定的同时，公司还不断扩展新客户，使得公司销售收入能稳步增长。

#### （2）海外市场

公司海外业务采用经销和直销两种销售模式。公司已在香港、美国和德国等地设立子公司或办事处，负责海外市场拓展

业务。

### （三）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 539,028,001.33 元，比去年同期增长 200.30% 实现归属于母公司所有者的净利润 22,176,174.31 元，同比增长 56.92%。业绩增长的主要原因为公司在国内与海外市场加大市场拓展，产品销售收入增加，其中智能 POS 和 PC 业务取得较快增长。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	与期初相比增加 47.97%，净增加 21.35 万元，系报告期内联营公司博格斯实现盈利。
固定资产	与期初相比增加 31.93%，净增加 415.02 万元，系本期购入研发测试设备。
无形资产	无

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）研发和技术优势

公司是专注于物联网与移动互联网无线通信技术和应用的推广及其解决方案的应用拓展的高新技术企业，依托多年积累的行业经验与不断发展壮大的研发团队，公司在通信技术、射频技术、数据传输技术、信号处理技术上形成了较强的研发实力和技术优势，主要体现在：

#### 1、研发团队与研发体系不断壮大完善

报告期内公司研发人员数量不断上升，截至 2018 年 6 月 30 日，公司员工人数为 450 人，其中研发人员占比达到 50% 以上。公司研发骨干大多都有多年行业研发经验，并曾在世界五百强企业及国内科研院所等行业技术领先的企业工作；同时，公司每年积极从各大院校直接吸纳人才，为研发团队储备新生力量。多年来公司研发团队积极与摩托罗拉、英特尔等公司交流合作，除了在技术和产品上不断创新，研发流程也不断得到提升，能够与国际先进的产品开发管理流程相接轨。研发中心已构建了完整的研发体系，建立了符合公司自身特点的研发管理系统软件，通过流程固化来提高和保证研发质量；同时，通过系统的数据分析，提炼研发的 KPI 评价体系。

#### 2、产品适应物联网应用场景复杂性的技术优势

（1）产品软件性能稳定。公司的各种不同制式的无线通信模块，能够满足物联网对数据接入、传输过程中所必需的可靠性、及时性；产品能够应对各种复杂的通信网络环境，并实现智能化的网络切换和优选；

（2）制定高于 3GPP 规范要求的产品企业标准。包括：-110dbm 的接收灵敏度、32.5db 的发射功率、网络小区选择的优化算法、优化无线网络数据传输的滑动窗口设计等；

（3）适应复杂的应用场景。针对 M2M 行业的应用环境非常多样化，公司设计包括：-40—85 的超宽温度范围、8KV/15KV 的 ESD 抗干扰性能、3db 以上的辐射杂散余量、88 小时\*7cycle 的老化寿命试验、设计生产过程 CPK 大于 1.33 的质量管控体系

等。使得产品可以适用物联网各种恶劣的工作环境，并且能够保证连续工作以及超长寿命；

（4）深度开发。对物联网不同行业应用的特殊要求，对产品进行深度的特殊功能开发，如Jamming、Cell-Lock、Remote-SIM、AGPS和LBS综合定位、网络休眠和唤醒等。

### 3、定制化服务与客户合作开发

随着物联网产业不断发展，客户已经不满足于无线通信模块仅承担物联网入口的功能；客户需要融合感知、前端数据的处理和分析以及数据的接入和传输等复合性功能的一体化模块，这些功能和技术的融合将更加有利于降低产品成本、提高数据处理和传输的及时和有效性、降低产品功耗以及提高产品稳定性。上述情形需要公司研发团队对行业规范、客户需求进行分析和归类，既能满足单一客户需求，又能持续扩展行业其他应用，使产品形成新的定位和格局。一方面公司积极为客户提供“交钥匙”的完整产品和解决方案，配合客户加快设备进入市场的时间；另一方面，公司不断开发新的研发技术，努力提高与客户合作的粘性。

### 4、产品差异化及创新优势

在物联网传输技术中，存在着多种类的无线通信技术和制式。虽然用户在数据传输过程中可以根据自己的需要选择通信网络形式，但是由于很多跨制式的无线通信技术并不兼容，造成用户需要投入大量的开发时间和成本去集成多种接入技术。公司产品在设计过程中采用了共享处理器、存储器、接口等技术，软件中加入不同制式之间数据的交换和路由功能；同时，面向客户仍采用统一的通信协议，使得客户的设备即可实现各种通信技术之间的切换、数据分享、数据路由等。

此外，随着CPU处理能力的进步和智能操作系统的发展，公司将进一步推动基于linux、Android、WIN8/10等智能开放式一体化模块的研发以及在未来物联网中的应用。

### 5、丰富的研发成果

截至2018年6月30日，公司在主要产品无线通信模块及其应用行业的通信解决方案的2G/3G/4G通信协议栈软件开发技术、产品性能实现工业级-40到+85度的技术、RF校准控制技术、一体化产品开发设计技术、接口扩展技术、集成应用技术的研发过程中已累计获得15项发明专利、38项实用新型专利以及33项计算机软件著作权。相关技术的掌握使得公司产品能满足车联网、智能电网、移动支付、移动互联网、安防监控等多个领域的应用，并为公司开拓更多物联网与移动互联网应用领域奠定良好的基础。

#### （二）行业先发优势

无线通信模块在客户实际应用中需要保证与其他零部件之间的相互兼容，要达到最终的使用效果必须经过较长的开发、测试阶段，客户如果更换供应商将会花费较大量的时间和资金，并且可能会影响到客户生产经营的连续性和稳定性。公司从事无线通信模块研发多年，已形成完整的产品线，并开拓了智能电网、移动支付、车联网、移动互联网、安防监控等多个领域的优质客户。

#### （三）客户优势

公司深耕无线通信模块领域十余年，在移动支付领域、智能电网、车联网、移动互联网以及智能安防等领域积累了一大批国内外优质客户。良好的客户资源为公司持续稳定发展提供了有力保障。

#### （四）区域优势

公司所在珠三角区域是我国物联网产业四大集聚地之一，是我国电子整机的重要生产基地，电子信息产业链各环节发展成熟。在物联网产业发展上，珠三角区域围绕物联网设备制造、软件及系统集成、网络运营服务以及应用示范领域，重点进行核心及关键技术突破与创新能力建设，着眼于物联网创新应用、物联网基础设施建设、城市管理信息化水平提升等方面。良好的区域发展环境使得公司能专注于提升研发实力与巩固核心竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）公司经营整体情况

2018上半年，公司紧紧围绕年度经营计划，进一步加大新技术、新产品的研发投入，不断丰富公司的产品线，努力拓展国内外市场，公司产品的市场覆盖率进一步提高。报告期内，公司营业收入539,028,001.33元，比去年同期增长200.30%；净利润22,176,174.31元，同比增长56.92%。截至报告期末，公司总资产达869,790,447.13元，同比增长41.60%；归属于上市公司所有者权益达380,798,667.84元，同比增长3.38%。主要财务数据变动情况详见本节“二、主营业务分析”。

#### （二）公司研发情况

公司一直注重研发投入，紧跟市场前沿，不断进行技术创新与研究开发，以确保公司在日渐激烈的市场竞争中处于领先地位，同时完善公司产品线以满足各行业客户的需求。报告期内公司研发投入共计54,377,736.29元，占同期公司营业收入的比例为10.09%。截至报告期末，公司员工总人数为450人，其中研发人员占比高达50%以上，本科及以上学历人员占比高达80%；研发过程中已累计获得15项发明专利、38项实用新型专利以及33项计算机软件著作权，为公司开拓更多物联网与移动互联网应用领域奠定良好的基础。

#### （三）公司销售情况

公司以直销为主的销售体系，能更好的服务大客户，及时响应客户需求。但随着物联网应用的爆发，新的应用场景不断涌现，原有直销队伍已不足以支撑业务的发展。报告期内，公司一方面加大了营销队伍的建设，增加国内的营销网点，提高产品的市场覆盖面，随着海外市场的重点拓展，美国、欧洲等区域销售队伍成长迅速。另一方面加大了代理渠道的拓展，以弥补直销体系的不足。同时，公司通过产品宣讲、行业展会和新闻媒体等多种方式推广公司新技术和新产品，取得了较好的市场反响。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	539,028,001.33	179,495,078.10	200.30%	主要系本期市场开拓较好,收入增加
营业成本	420,650,960.04	128,129,946.42	228.30%	主要系收入增长,带来成本增加
销售费用	21,814,753.19	11,226,544.56	94.31%	主要系计提半年绩效奖金、市场宣传及差旅费增加。
管理费用	66,223,045.18	23,631,071.26	180.24%	主要系本期研发投入增加

财务费用	2,157,801.53	274,136.54	687.13%	主要系本期新增借款，利息增加
所得税费用	1,407,712.91	1,549,406.26	-9.15%	无重大变化
研发投入	54,377,736.29	15,019,603.24	262.05%	主要系计提半年绩效奖金，以及新项目投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-56,843,678.67	-63,258,868.17	10.14%	无重大变化
投资活动产生的现金流量净额	18,244,980.97	-151,274,184.09	112.06%	期初理财产品赎回
筹资活动产生的现金流量净额	96,818,779.56	176,157,035.41	-45.04%	主要系上年同期收到首发募集资金
现金及现金等价物净增加额	60,978,201.85	-38,893,427.91	256.78%	主要系上年同期购买理财产品支出较大

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
M2M	402,528,134.15	324,216,953.19	19.45%	200.52%	220.77%	-5.08%
MI	133,751,117.07	94,250,506.26	29.53%	195.67%	251.01%	-11.11%
其他	64,536.30	47,386.54	26.57%	-30.66%	106.87%	-48.82%
总计	536,343,787.52	418,514,845.99	21.97%	199.18%	227.10%	-6.66%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	155,215,348.86	17.85%	223,496,659.56	52.60%	-34.75%	主要系上年同期收到首发募集资金
应收账款	273,715,512.92	31.47%	78,978,641.14	18.59%	12.88%	主要系本报告期收入增长较快，未到期应收款增加。
存货	117,010,268.66	13.45%	50,531,983.28	11.89%	1.56%	主要系公司规模扩大，备货增加。
长期股权投资	658,455.73	0.08%	504,412.56	0.12%	-0.04%	系报告期内联营公司博格斯实现盈利。
固定资产	17,148,025.31	1.97%	12,537,357.51	2.95%	-0.98%	主要系本期购入研发测试设备。
短期借款	180,199,600.00	20.72%	2,000,000.00	0.47%	20.25%	系公司规模扩大，短期贷款增加。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末，本集团其他货币资金21,612,575.33元；其中，19,261,886.33元为银行承兑汇票保证金，2,350,689.00元为诉讼冻结资金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,939,990.00	3,447,800.00	246.31%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
美国广和通	贸易、投资	其他	3,166,950.00	100.00%	自有资金	无	长期	-	0.00	-3,129,233.03	否		
广和通投资发展	贸易、投资	新设	500,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	-	0.00	-299.00	否	2018年04月02日	巨潮资讯网
西安广和通通信	无线通信产品生产及销售等	新设	0.00	100.00%	自有资金	无	长期	-	0.00	0.00	否	2018年05月16日	巨潮资讯网
西安广和通软件	无线通信软件研发	新设	2,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	-	0.00	-3,767,670.16	否	2018年05月18日	巨潮资讯网
欧洲广和通	贸易	新设	6,273,040.00	100.00%	自有资金	无	长期	-		-742,226.03	否	2018年02月28日	巨潮资讯网
合计	--	--	11,939,990.00	--	--	--	--	--	0.00	-7,639,428.22	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,059.29
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	10,102.73
已累计投入募集资金总额	12,689.76
报告期内变更用途的募集资金总额	4,000
累计变更用途的募集资金总额	4,000
累计变更用途的募集资金总额比例	22.15%
募集资金总体使用情况说明	
2017年3月公司首次公开发行A股2,000万股，发行价10.45元/股，募集资金总额为人民币20,900.00万元，扣除相关发行费用后募集资金净额为18,059.29万元，本报告期投入使用10,102.73万元，累计使用12,689.76万元，尚未使用的金额为5,490.14万元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
4G LTE 无线通信模块建设项目	是	6,660.52	9,160.52	4,906.56	7,003.53	76.45%					否
车规级无线通信模块建设项目	否	4,984.3	4,984.3	1,907.83	2,022.35	40.57%					否
物联网移动终端解决方案建设项目	是	1,515.02	3,015.02	2,688.4	3,014.56	99.98%					否
物联网研发中心建设项目	是	4,899.45	899.45	599.94	649.32	72.19%					否
承诺投资项目小计	--	18,059.29	18,059.29	10,102.73	12,689.76	--	--			--	--
超募资金投向											
无		0	0								
超募资金投向小计	--	0	0			--	--			--	--
合计	--	18,059.29	18,059.29	10,102.73	12,689.76	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										



项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 为进一步优化募集资金投资项目的内部结构，提高募集资金使用效果，公司于 2018 年 3 月 20 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议并通过了《关于调整募集资金投资项目内部结构的议案》，同意公司将物联网研发中心建设项目原计划购置房产的部分资金 4,000 万元投入到 4G LTE 无线通信模块建设项目与物联网移动终端解决方案建设项目，公司已于 2018 年 3 月 21 日在巨潮资讯网披露相关公告。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2017 年 4 月 26 日召开的第一届董事会第十四次会议审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2017 年 4 月 20 日预先投入募投项目的自筹资金共计人民币 2,180.25 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2017 年 10 月 24 日召开的第一届董事会第十八次会议审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 5,000 万元（含 5,000 万元）的闲置募集资金暂时补充流动资金，补充流动资金的期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 6 月 30 日止，除部分暂时闲置的募集资金用于暂时补充流动资金外，公司尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户之中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	10,000	0	0
银行理财产品	自有闲置资金	7,000	7,000	0
合计		17,000	7,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中国民生银行股份有限公司深圳海岸城支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有闲置资金	2018年05月25日	2018年08月24日	与利率挂钩的结构性产品	到期赎回	4.55%	22.69	0	0	0	是	是	巨潮资讯网公司公告编号：2018-058
江苏银行股份有限公司深圳科技支行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有闲置资金	2018年05月23日	2018年08月22日	江苏银行“聚宝财富宝溢融”人民币开放式理财产品	到期赎回	4.45%	54.47	0	0	0	是	是	巨潮资讯网公司公告编号：2018-057

							品										
合计		7,000	--	--	--	--	--	--	77.16	0	--	0	--	--	--		

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广和通软件	子公司	无线通信软件及解决方案研发	2,000,000	77,730,536.81	53,136,753.23	42,775,157.53	34,920,521.18	30,830,446.00
美国广和通	子公司	贸易、投资	-	2,194,126.29	853,053.42		-3,129,748.54	-3,129,233.03
浙江诺控	子公司	无线通信模块的研发、生产和销售	10,000,000	30,934,394.97	-304,212.96	31,700,598.75	-3,649,258.86	-3,101,870.03

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
欧洲广和通	投资新设	欧洲市场的拓展
广和通投资发展	投资新设	无重大影响
西安广和通通信	投资新设	无重大影响
西安广和通软件	投资新设	西安研发基地，积极影响

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争加剧的风险

随着车联网、智慧城市、智能家电、智能监控、可穿戴设备等智能领域的拓展和开发，物联网产业规模将持续保持高速增长。未来持续高速增长的市场规模将吸引更多的竞争者进入该领域，市场竞争程度将愈发激烈。针对新的行业形势，公司一方面加大海外市场的拓展，增加新的盈利来源；另一方面，加大新行业的拓展，提高产品的行业覆盖率；同时，公司将持续加大研发投入，快速实现技术的升级换代，提高产品竞争力。

### 2、集成芯片推广并量产替代公司主要产品无线通信模块的风险

随着半导体芯片制造工艺水平的飞速发展，集成电路性能大幅提升，一个微处理器实现的功能越来越多。智能终端设备的集成度随之越来越高，功能越来越多。但目前有部分半导体芯片厂商已推出带无线通信功能的集成芯片，如果此类集成芯片大规模应用于物联网设备终端，公司现有的主营业务无线通信模块产品销售将受到一定冲击。

针对以上风险，本公司认为，非集成应用处理功能的基带芯片是目前大部分终端设备采用的主流方案，集成应用处理功能的基带芯片目前主要应用于智能手机和部分平板电脑市场。前者的硬件方案具有应用处理功能较强、灵活度较高、市场响应速度较快等特点，后者的硬件方案具有功耗较低、研发投入成本高、规模化后生产成本较低等特点，两者因各自特点适用于不同的应用领域和终端设备，未来后者的硬件方案不会必然对公司的产品形成大规模替代。同时，公司2015年已开始投入基于SOC解决方案的研发，截止目前已实现部分产品的批量交付，公司将进一步加大研发力度，提高模块和解决方案产品的组合能力，更好的满足客户需求，从而有效降低潜在风险。

### 3、核心技术人员流失与核心技术失密的风险

无线通信模块及应用解决方案的研发设计属于技术密集型，公司50%以上的人员为研发人员。核心技术人员稳定与否对公司的正常经营和持续发展存在较大影响。若未来发生较大规模的核心技术人员流失或核心技术外泄，将对公司产品的研发进程、技术领先地位及生产经营活动产生不利影响。

针对上述风险，公司采取了一系列措施：一方面，自2013年以来，公司多次通过深圳市广和创通投资企业（有限合伙）对核心技术人员进行股权激励，随着公司上市，后续的股权激励将持续有效进行。另一方面，对现有的核心技术人员均已签署《保密协议》和《竞业禁止协议》，协议中不仅严格规定了核心技术人员的保密义务，而且对相关核心技术人员离职后作出严格的竞业限制规定；并不断优化软件，以及日常管理的保密制度，有效降低技术泄密的风险。同时，公司及时申报各项专利，加强知识产权保护。

### 4、汇率波动风险

随着公司业务扩张，将会形成多币种的外币结算方式，人民币汇率的波动对公司经营成果存在一定影响。

#### 5、应收账款金额较大的风险

2018年6月30日，公司的应收账款账面价值为27,371.55万元，占总资产的比重为31.47%。报告期内，随着公司在国内及海外市场的拓展，大客户的批量发货，公司的应收账款余额可能会继续增大。本公司制定了较完善的应收账款管理制度和回款管控措施，且面对的都是国内及海外知名企业，但由于应收账款金额较大，若客户出现偿债风险，公司的财务状况将受到较大影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.75%	2018 年 01 月 31 日	2018 年 02 月 01 日	巨潮资讯网
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.75%	2018 年 03 月 22 日	2018 年 03 月 23 日	巨潮资讯网
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	66.75%	2018 年 04 月 11 日	2018 年 04 月 12 日	巨潮资讯网
2017 年度股东大会	年度股东大会	66.79%	2018 年 05 月 07 日	2018 年 05 月 08 日	巨潮资讯网
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	66.75%	2018 年 06 月 21 日	2018 年 06 月 22 日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	大连英特尔	股份限售承诺	自广和通股票上市之日起十二个月内（以下简称“锁定期”），除	2017 年 04 月 13 日	至 2018 年 4 月 12 日	已履行完毕

			根据广和通股票上市方案公开发售的股份外，不转让或者委托他人管理广和通股票上市前本公司直接持有广和通的股份，也不由广和通回购该部分股份。如未能履行前述承诺，本公司承诺及时通知广和通，并依法承担相应责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市深联电子科技有限公司诉公司诉讼案件	235.07	是	审理中	从 2016 年 7 月 25 日起, 冻结公司银行存款人民币 235.07 万元	2018 年 5 月 25 日公司收到深圳市南山区人民法院 (2016) 粤 0305 民初 7936 号民事判决书, 判决公司支付深圳市深联电子科技有限公司货款人民币 1,859,800.5 元及利息。公司对上述判决不服, 已向深圳市南山区人民法院递交上诉状, 上诉于广东省深圳市中级人民法院。		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。



## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

序号	出租人	承租人	房屋坐落	用途	租赁面积 (m2)	租赁期限
1	深圳市科大二期置业管理有限公司	广和通	深圳市南山区南海大道1057号科技大厦二期A栋501A	办公	1,876.26	2015.3.1-2019.2.28
2	深圳市科大二期置业管理有限公司	广和通软件	深圳市南山区南海大道1057号科技大厦二期A栋501B	办公	302.00	2015.3.1-2019.2.28
3	雷娟、傅刚	广和通	南京市江宁区莱茵大厦幢705室	办公	46.76	2018.6.16-2019.6.15
4	杭州东方通信城有限公司	浙江诺控	杭州市东信大道66号E座327室	办公	868.57	2016.5.16-2019.5.15
5	五矿房地产有限公司	广和通	北京市朝阳区安慧里四区15号楼院2号楼 2-4 内 第 7 层 725-727	办公	91.7	2018.4.10-2019.4.9
6	Chu Kin Ming	香港广和通	FLAT B,19/F, REASON GROUP TOWER,403 CASTLE PEAK ROAD,KWAI CHUNG,N.T. HONG KONG	办公	412平方尺	2018.6.1-2020.5.30
7	川石堂贸易有限公司	广和通	新北市汐止区新台五路一段81号2楼之1 (A、D室)	办公	68.06坪	2018.2.1-2019.1.31
8	深圳市科大二期置业管理有限公司	广和通软件	深圳市南山区南海大道1057号科技大厦二期A栋503房	办公	667.71	2017.3.1-2019.2.28
9	福州市思睿达企业管理咨询有限公司	广和通	福州市仓山区同拓伟业大厦7层703-1号房	办公	70	2018.6.1-2019.5.31
10	上海兴迪实业有限公司	广和通	上海市宜山路1698号307室	办公	115	2017.6.26-2019.6.25
11	西安软件园发展中心	广和通	西安高新区软件新	办公	1931.56	2017.12.18-

			城天谷八路156云汇 谷C3 1601			2020.12.17
--	--	--	------------------------	--	--	------------

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 半年度精准扶贫概要

2018年4月，公司向西安电子科技大学通信工程学院捐赠人民币100万元设立广和通精英学子奖学金、助学金，扶持优秀的贫困学子完成学业，支持高校的建设和发展；款项分五年捐赠，报告期内已捐赠人民币20万元。

2018年5月，公司加入“捡回珍珠计划”教育慈善事业，携公司部分员工向广西省巴马瑶族自治县高级中学捐赠人民币37.5万元，支持50名贫困学子完成高中三年学业，其中公司捐赠人民币22.5万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	42.5
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

未来，公司将持续关注精准扶贫，在教育扶贫、社会扶贫等方面贡献公司的力量。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	75.00%	0	0	30,000,000	-9,900,000	20,100,000	80,100,000	66.75%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%	0	0	30,000,000	-9,900,000	20,100,000	80,100,000	66.75%
其中：境内法人持股	14,610,000	18.26%	0	0	7,305,000	-9,900,000	-2,595,000	12,015,000	10.01%
境内自然人持股	45,390,000	56.74%	0	0	22,695,000	0	22,695,000	68,085,000	56.74%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%	0	0	10,000,000	9,900,000	19,900,000	39,900,000	33.25%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%	0	0	10,000,000	9,900,000	19,900,000	39,900,000	33.25%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	80,000,000	100.00%	0	0	40,000,000	0	40,000,000	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年5月25日实施2017年度公司利润分配方案，以80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.25元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。权益分派实施完毕后，公司总股本由80,000,000股变更为120,000,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2018年5月7日召开2017年度股东大会，审议通过关于公司《2017年度利润分配预案》的议案，同意公司以80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.25元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2017年度权益分派实施后，以资本公积金向全体股东每10股转增5股的股份于2018年5月25日直接计入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

2017年1-6月每股收益为0.202元，因上述资本公积金转增股本，每股收益为0.1347元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
英特尔半导体（大连）有限公司	6,600,000	6,600,000	0	0	首发前限售股	2018年4月13日
合计	6,600,000	6,600,000	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,412	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张天瑜	境内自然人	50.06%	60,075	20,025	60,075	0	质押	19,365,000

			000	000	000			
深圳市广和创通投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.01%	12,015,000	4,005,000	12,015,000	0	质押	7,455,000
英特尔半导体（大连）有限公司	境内非国有法人	7.31%	8,771,450	2,171,450	8,771,450	0		
应凌鹏	境内自然人	5.34%	6,408,000	2,136,000	6,408,000	0	质押	1,500,000
许宁	境内自然人	1.34%	1,602,000	534,000	1,602,000	0	质押	1,068,000
钟雪松	境内自然人	0.62%	743,854	357,147	743,854	0	质押	383,854
杨洲	境内自然人	0.35%	422,200	422,200	422,200	0		
龙在平	境内自然人	0.26%	316,750	117,650	316,750	0		
钱平珍	境内自然人	0.25%	295,393	142,993	295,393	0		
张永明	境内自然人	0.20%	236,425	236,425	236,425	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的控股股东和实际控制人为张天瑜先生，张天瑜先生直接持有公司 50.06% 的股份，通过深圳市广和创通投资企业（有限合伙）间接持有公司 2.03% 的股份，同时担任深圳市广和创通投资企业（有限合伙）唯一的普通合伙人，为深圳市广和创通投资企业（有限合伙）实际控制人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
英特尔半导体（大连）有限公司	8,771,450	人民币普通股	8,771,450					
钟雪松	743,854	人民币普通股	743,854					
杨洲	422,200	人民币普通股	422,200					
龙在平	316,750	人民币普通股	316,750					
钱平珍	295,393	人民币普通股	295,393					
张永明	236,425	人民币普通股	236,425					
俞惠康	221,550	人民币普通股	221,550					
万志如	202,200	人民币普通股	202,200					
深圳市平石资产管理有限公司—平石 T5 对冲基金	192,450	人民币普通股	192,450					
陈齐春	176,600	人民币普通股	176,600					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司无法得知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东杨洲通过普通证券账户持有公司股份 10,800 股，通过投资者信用证券账户持有公司股份 411,400 股，合计持有公司股份 422,200 股；股东龙在平通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过投资者信用证券账户持有公司股份 316,750 股，合计持有公司股份 316,750 股；股东张永明通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过投资者信用证券账户持有公司股份 236,425 股，合计持有公司股份 236,425 股；股东万志如通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过投资者信用证券账户持有公司股份 202,200 股，合计持有公司股份 202,200 股；股东深圳市平石资产管理有限公司—平石 T5 对冲基金通过普通证券账户持有公司股份 172,950 股，通过投资者信用证券账户持有公司股份 19,500 股，合计持有公司股份 192,450 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增加股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张天瑜	董事长	现任	40,050,000	20,025,000	0	60,075,000	0	0	0
应凌鹏	董事、总经理	现任	4,272,000	2,136,000	0	6,408,000	0	0	0
许宁	董事、副总经理	现任	1,068,000	534,000	0	1,602,000	0	0	0
合计	--	--	45,390,000	22,695,000	0	68,085,000	0	0	0

注：上述人员持股变动系实施 2017 年度权益分派以资本公积金每 10 股转增 5 股导致，报告期内上述人员不存在增持和减持公司股份的情况。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韦传军	独立董事	任期满离任	2018 年 06 月 21 日	任期满离任
张学斌	独立董事	被选举	2018 年 06 月 21 日	换届选举

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市广和通无线股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	155,215,348.86	82,822,371.75
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	101,402,416.88	56,807,137.08
应收账款	273,715,512.92	195,010,995.57
预付款项	12,739,580.48	2,470,659.22
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	5,263,829.78	11,638,693.85
买入返售金融资产		
存货	117,010,268.66	79,953,082.52

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	140,204,571.97	125,455,363.41
流动资产合计	805,551,529.55	554,158,303.40
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	658,455.73	445,001.26
投资性房地产		
固定资产	17,148,025.31	12,997,834.15
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	14,473,825.25	13,515,637.46
开发支出		
商誉	22,970,110.91	22,970,110.91
长期待摊费用	2,474,181.31	458,659.13
递延所得税资产	6,514,319.07	3,426,988.19
其他非流动资产		6,273,040.00
非流动资产合计	64,238,917.58	60,087,271.10
资产总计	869,790,447.13	614,245,574.50
流动负债：		
短期借款	180,199,600.00	53,568,400.00
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	15,000,000.00	15,000,000.00
衍生金融负债		
应付票据	44,553,580.79	21,864,241.70

应付账款	212,077,323.18	120,689,596.81
预收款项	1,479,449.75	3,577,948.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,202,586.35	18,697,262.33
应交税费	7,097,121.92	3,929,045.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,763,978.39	2,895,720.51
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	483,373,640.38	240,222,215.23
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债	618,138.91	659,000.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,618,138.91	5,659,000.32
负债合计	488,991,779.29	245,881,215.55
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	131,517,096.64	171,517,096.64
减：库存股		
其他综合收益	586,205.70	328,071.12
专项储备		
盈余公积	11,414,673.47	11,414,673.47
一般风险准备		
未分配利润	117,280,692.03	105,104,517.72
归属于母公司所有者权益合计	380,798,667.84	368,364,358.95
少数股东权益		
所有者权益合计	380,798,667.84	368,364,358.95
负债和所有者权益总计	869,790,447.13	614,245,574.50

法定代表人：张天瑜

主管会计工作负责人：陈仕江

会计机构负责人：王军飞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,942,344.05	60,854,016.77
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	98,774,254.18	56,269,107.48
应收账款	293,831,554.38	179,161,354.30
预付款项	12,342,960.44	2,430,747.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,635,277.15	21,140,717.37
存货	105,721,159.63	73,310,225.87
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	139,510,244.27	124,244,225.74
流动资产合计	758,757,794.10	517,410,394.76

非流动资产：		
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	53,639,105.73	41,485,661.26
投资性房地产		
固定资产	16,186,153.29	11,919,187.56
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	6,776,322.12	5,490,325.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,355,823.52	310,711.92
递延所得税资产	3,596,987.28	2,162,532.28
其他非流动资产		6,273,040.00
非流动资产合计	82,554,391.94	67,641,458.76
资产总计	841,312,186.04	585,051,853.52
流动负债：		
短期借款	160,699,600.00	48,068,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,000,000.00	15,000,000.00
衍生金融负债		
应付票据	44,553,580.79	21,864,241.70
应付账款	181,862,776.01	133,300,416.21
预收款项	1,338,389.40	3,446,900.61
应付职工薪酬	11,268,600.00	13,388,044.07
应交税费	1,146,004.08	461,124.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	69,530,330.55	15,613,211.56
持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	485,399,280.83	251,142,338.38
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,000,000.00	5,000,000.00
负债合计	490,399,280.83	256,142,338.38
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	131,516,217.24	171,516,217.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	11,414,673.47	11,414,673.47
未分配利润	87,982,014.50	65,978,624.43
所有者权益合计	350,912,905.21	328,909,515.14
负债和所有者权益总计	841,312,186.04	585,051,853.52

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	539,028,001.33	179,495,078.10
其中：营业收入	539,028,001.33	179,495,078.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	519,841,985.82	165,914,100.21
其中：营业成本	420,650,960.04	128,129,946.42
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	2,082,585.20	1,093,281.30
销售费用	21,814,753.19	11,226,544.56
管理费用	66,223,045.18	23,631,071.26
财务费用	2,157,801.53	274,136.54
资产减值损失	6,912,840.68	1,559,120.13
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）	213,454.47	125,576.63
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-67,374.67	
其他收益	4,676,791.91	1,974,585.32
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,008,887.22	15,681,139.84
加：营业外收入		
减：营业外支出	425,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,583,887.22	15,681,139.84
减：所得税费用	1,407,712.91	1,549,406.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,176,174.31	14,131,733.58

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	22,176,174.31	14,131,733.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	22,176,174.31	14,131,733.58
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	258,134.58	-164,346.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	258,134.58	-164,346.23
（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	258,134.58	-164,346.23
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	258,134.58	-164,346.23
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	22,434,308.89	13,967,387.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,434,308.89	13,967,387.35
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	0.1848	0.1347
（二）稀释每股收益	0.1848	0.1347

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张天瑜

主管会计工作负责人：陈仕江

会计机构负责人：王军飞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	506,216,395.41	171,007,628.84
减：营业成本	440,709,156.50	136,957,326.52
税金及附加	1,225,167.71	824,135.41
销售费用	11,372,217.01	5,721,709.02
管理费用	40,619,680.18	17,986,811.66
财务费用	1,124,042.01	243,191.44
资产减值损失	5,378,333.23	716,409.31
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）	25,213,454.47	10,125,576.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-16,363.17	
其他收益	9,045.00	34,011.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,993,935.07	18,718,633.11
加：营业外收入		
减：营业外支出	425,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,568,935.07	18,718,633.11
减：所得税费用	-1,434,455.00	459,323.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,003,390.07	18,259,309.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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		
六、综合收益总额	32,003,390.07	18,259,309.44
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	468,340,742.25	196,634,538.57
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	16,842,221.82	3,361,439.52
收到其他与经营活动有关的现金	8,602,350.45	6,835,599.38
经营活动现金流入小计	493,785,314.52	206,831,577.47
购买商品、接受劳务支付的现金	443,524,123.23	203,901,351.92
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	54,991,956.80	27,723,037.96
支付的各项税费	12,940,840.34	11,049,948.82
支付其他与经营活动有关的现金	39,172,072.82	27,416,106.94
经营活动现金流出小计	550,628,993.19	270,090,445.64
经营活动产生的现金流量净额	-56,843,678.67	-63,258,868.17
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	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	100,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,755,019.03	9,274,184.09
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	70,000,000.00	142,000,000.00
投资活动现金流出小计	81,755,019.03	151,274,184.09
投资活动产生的现金流量净额	18,244,980.97	-151,274,184.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,273,040.00	189,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	147,746,600.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,931.62	3,791.43
筹资活动现金流入小计	154,039,571.62	191,003,791.43
偿还债务支付的现金	22,500,000.00	13,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,496,087.40	102,101.14
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	22,224,704.66	1,194,654.88
筹资活动现金流出小计	57,220,792.06	14,846,756.02
筹资活动产生的现金流量净额	96,818,779.56	176,157,035.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,758,119.99	-517,411.06
五、现金及现金等价物净增加额	60,978,201.85	-38,893,427.91
加：期初现金及现金等价物余额	72,624,571.68	114,406,804.51
六、期末现金及现金等价物余额	133,602,773.53	75,513,376.60

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	386,606,941.58	197,057,943.26
收到的税费返还	12,377,474.91	1,612,965.20
收到其他与经营活动有关的现金	113,309,273.12	6,646,533.60
经营活动现金流入小计	512,293,689.61	205,317,442.06
购买商品、接受劳务支付的现金	511,127,998.61	209,281,979.03
支付给职工以及为职工支付的现	35,283,374.28	20,677,195.20

金		
支付的各项税费	2,292,906.63	5,239,757.65
支付其他与经营活动有关的现金	34,639,839.83	23,601,543.77
经营活动现金流出小计	583,344,119.35	258,800,475.65
经营活动产生的现金流量净额	-71,050,429.74	-53,483,033.59
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	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	100,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,755,720.07	8,804,300.81
投资支付的现金	5,666,950.00	3,447,800.00
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	70,000,000.00	142,000,000.00
投资活动现金流出小计	85,422,670.07	154,252,100.81
投资活动产生的现金流量净额	14,577,329.93	-154,252,100.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		189,000,000.00
取得借款收到的现金	128,246,600.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,931.62	3,791.43
筹资活动现金流入小计	128,266,531.62	191,003,791.43
偿还债务支付的现金	17,000,000.00	13,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,211,555.73	102,101.14
支付其他与筹资活动有关的现金	22,224,704.66	1,194,654.88
筹资活动现金流出小计	51,436,260.39	14,846,756.02
筹资活动产生的现金流量净额	76,830,271.23	176,157,035.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,316,380.60	-311,398.91



五、现金及现金等价物净增加额	21,673,552.02	-31,889,497.90
加：期初现金及现金等价物余额	50,656,216.70	100,539,668.04
六、期末现金及现金等价物余额	72,329,768.72	68,650,170.14

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	80,000,000.00				171,517,096.64		328,071.12		11,414,673.47		105,104,517.72		368,364,358.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				171,517,096.64		328,071.12		11,414,673.47		105,104,517.72		368,364,358.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00		258,134.58				12,176,174.31		12,434,308.89
（一）综合收益总额							258,134.58				22,176,174.31		22,434,308.89
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-10,000,000.00	-10,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00					-40,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00					-40,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				131,517,096.64	586,205.70		11,414,673.47		117,280,692.03			380,798,667.84

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	60,000,000.00				9,347,097.75		685,646.92		8,582,660.58		64,079,149.80		142,694,555.05	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00			9,347,097.75		685,646.92		8,582,660.58		64,079,149.80		142,694,555.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00			162,169,998.89		-164,346.23				14,131,733.58		196,137,386.24
（一）综合收益总额						-164,346.23				14,131,733.58		13,967,387.35
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00			162,169,998.89								182,169,998.89
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00			162,169,998.89								182,169,998.89
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				171,517,096.64	521,300.69		8,582,660.58		78,210,883.38		338,831,941.29	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				171,516,217.24				11,414,673.47	65,978,624.43	328,909,515.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				171,516,217.24				11,414,673.47	65,978,624.43	328,909,515.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00					22,003,390.07	22,003,390.07
（一）综合收益总额										32,003,390.07	32,003,390.07
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00	-10,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,000,000.00				-40,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				131,516,217.24				11,414,673.47	87,982,014.50	350,912,905.21

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				9,346,218.35				8,582,660.58	40,490,508.44	118,419,387.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				9,346,218.35				8,582,660.58	40,490,508.44	118,419,387.37
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	20,000,000.00				162,169,998.89					18,259,309.44	200,429,308.33
(一)综合收益总额										18,259,309.44	18,259,309.44
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				162,169,998.89						182,169,998.89
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				162,169,998.89						182,169,998.89
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				171,516,217.24				8,582,660.58	58,749,817.88	318,848,695.70

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

深圳市广和通无线股份有限公司(以下简称“本公司”)是在广东省注册的股份有限公司,于2014年12月25日在深圳市市场监督管理局核准登记,统一社会信用代码:9144030071524640XY。本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于深圳市南山区南海大道1057号科技大厦二期A栋501A号。

本公司前身为深圳市广和通实业发展有限公司,2014年12月3日,根据本公司发起人协议及修改后公司章程的规定,本公司申请以净资产折股形式整体变更为股份有限公司,变更后注册资本为人民币6,000.00万元,由本公司以截至2014年9月30日止经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的致同审字(2014)第441ZA2392号《审计报告》审定的净资产人民币65,292,800.94元折合股份总额6,000万股,每股面值1元,共计股本人民币6,000.00万元,由原股东按原比例分别持有,大于股本部分人民币5,292,800.94元计入资本公积。本次净资产折股业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年12月10日出具的致同验字(2014)第441ZA0283号《验资报告》审验。2014年12月25日本公司办理了工商变更登记,并换领了编号为440301104324704的企业法人营业执照。变更后各股东出资金额及出资比例如下:

投资者名称	出资额	出资比例(%)
张天瑜	40,050,000.00	66.75
深圳市广和创通投资企业(有限合伙)	8,010,000.00	13.35
应凌鹏	4,272,000.00	7.12
许宁	1,068,000.00	1.78
英特尔半导体(大连)有限公司	6,600,000.00	11.00
<b>合计</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

根据本公司2015年6月19日召开的2015年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)366号文核准,本公司于2017年3月向社会公众公开发行普通股(A股)股票2,000万股,发行价为每股人民币10.45元,在深圳证券交易所创业板上市。本次增资业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年3月31日出具的致同验字(2017)第441ZC0141号验资报告审验。本次公开发行后,本公司股本总额为8,000万股,其中社会公众持有2,000万股,每股面值1元。2018年5月资本公积金转增股本4000万股,截止期末股本总额为12,000万股。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)业务性质和主要经营活动:主要从事无线通信模块及其应用行业的通信解决方案的设计,研发与销售服务,主要产品包括2G、3G、4G、NB-IoT技术的无线通信模块以及基于其行业应用的通信解决方案,主要产品无线通信模块目前主要应用于移动支付、智能电网、车联网、安防监控、移动互联网等领域,实现终端设备接入无线通信网络完成数据的传输与交互。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二次会议于2018年8月6日批准。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设销售、采购、研发、财务等部门。截至报告期末,公司拥有广和通软件、香港广和通、美国广和通、浙江诺控、西安广和通软件、西安广和通通信、广和通投资发展及欧洲广和通八家子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、及收入确认政策。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年06月30日的合并及公司财务状况以及2018年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港广和通根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司之境外子公司美国广和通根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本公司之境外子公司德国广和通根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整



资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原

记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、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

本集团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。本集团（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本集团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。对于此类金融资产，采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，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等（详见本节“11、应收账款”）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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。可供

出售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确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

对于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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等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

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输

入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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，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。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。

本集团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

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,不得转回。

#### (6) 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)。

本集团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。

本集团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。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

## 11、应收款项

### (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	期末余额达到 300 万元(含 300 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1-2 年	15.00%	15.00%
2-3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

**(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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

**(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。原材料、库存商品、委托加工物资等发出时采用移动加权平均法计价。

**(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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，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**

本集团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**

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

**13、持有待售资产****14、长期股权投资**

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

**(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值

进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“22、长期资产减值”。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用



## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
研发检测设备	年限平均法	5	5%	19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

本集团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，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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产包括开发平台、软件、特许权及专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
开发平台	5-10	直线法	有合同年限的无形资产按照合同年限摊销，无合同年限的按照 10 年摊销
软件	5-10	直线法	有合同年限的无形资产按照合同年限摊销，无合同年限的按照 10 年摊销
专利权等	3-10	直线法	有合同年限的无形资产按照合同年限摊销，无合同年限的按照 10 年摊销

本集团于每年年度终了，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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途状态之日转为无形资产。

## 22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉等（存货递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

## 23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期

权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

## (2) 收入确认的具体方法

产品销售主要分国内销售和国外销售，国外销售又分为直接销售模式、买断式经销模式以及代理销售模式，收入确认的具体方法如下：

国内销售收入确认的具体方法：产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入；

国外销售收入确认的具体方法：国外销售主要采用 FOB 结算，目前国外销售包括直接销售模式、买断式经销模式以及代理销售模式。在直接销售模式及买断式经销模式下，本公司在办理完毕报关和商检手续时确认收入；在代理销售模式下，本公司按销售合同约定的时间将产品运送至代理商，待代理商最终销售给客户后确认销售收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、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，本集团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，本集团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，本集团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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团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。

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团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。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

**33、重要会计政策和会计估计变更**

**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>随着产品制式向 4G 等高速产品发展，公司产品线的丰富以及在海外市场拓展加速，相关认证测试费用越来越高，并且取得的测试认证证书都有一定的有效期限。为更好的体现相关的财务信息，公司将原一次性计入管理费用的认证测试费，调整为：对认证证书有效期超过 1 年、永久有效、认证延续免费且金额在 1 万元以上的认证测试费通过长期待摊费用归集核算，在受益期内进行分摊，对于金额不超过 1 万元的认证测试费一次性计入当期损益；</p> <p>并根据财政部《财务部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），对财务报表列表进行相应调整。</p>	<p>第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十三次会议审议通过，独立董事发表同意的独立意见</p>	<p>公司认证测试费会计政策采用未来适用法，对以前年度不存在影响；</p> <p>根据财政部《财务部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），公司对财务报表列表进行了相应调整，该变更对公司报告期财务报表无实质影响，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。</p>

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税依据	6%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，16.5%，15%-39%,15%



教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广和通	15%
广和通软件	15%
香港广和通	16.5%
美国广和通	15%-39%累进税率
浙江诺控	15%
西安广和通通信	25%
西安广和通软件	25%
广和通投资发展	25%
欧洲广和通	15%

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税税收优惠

本公司于 2015 年 11 月 2 日，再次取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201544201495。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，税收优惠期限为 2015 年 11 月 2 日至 2018 年 11 月 2 日。

本公司之子公司广和通软件于 2016 年 11 月 21 日，取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201644202100。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，税收优惠期限为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

本公司之子公司浙江诺控于 2017 年 11 月 13 日，取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局及浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201733003438。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，税收优惠期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

### (2) 增值税税收优惠

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）及《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）的有关规定，本公司之子公司广和通软件销售自行开发生产的软件商品，增值税实际税负超过 3% 的部分可享受即征即退的税收优惠，广和通软件于 2012 年 9 月 28 日取得由深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的“软件企业认定证书”证书编号：R-2012-0330，享受增值税即征即退的税收优惠政策。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,314.54	18,809.33
银行存款	133,564,458.99	72,605,762.35
其他货币资金	21,612,575.33	10,197,800.07
合计	155,215,348.86	82,822,371.75
其中：存放在境外的款项总额	45,184,682.25	18,654,716.89

其他说明

期末，本集团其他货币资金 21,612,575.33 元，其中 19,261,886.33 元银行承兑汇票保证金，2,350,689.00 元为诉讼冻结资金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,405,756.38	26,792,401.83
商业承兑票据	44,996,660.50	30,014,735.25
合计	101,402,416.88	56,807,137.08

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,928,908.00	
合计	2,928,908.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	288,229,658.26	100.00%	14,514,145.34	5.04%	273,715,512.92	205,366,778.30	100.00%	10,355,782.73	5.04%	195,010,995.57
合计	288,229,658.26	100.00%	14,514,145.34	5.04%	273,715,512.92	205,366,778.30	100.00%	10,355,782.73	5.04%	195,010,995.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	287,806,534.26	14,390,326.74	5.00%
1至2年	352,124.00	52,818.60	15.00%

3 年以上	71,000.00	71,000.00	100.00%
合计	288,229,658.26	14,514,145.34	5.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (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 4,158,362.61 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 168,314,525.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,415,726.28 元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,739,580.48	100.00%	2,470,659.22	100.00%
合计	12,739,580.48	--	2,470,659.22	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 11,119,293.13 元，占预付款项期末余额合计数的比例 87.28%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,741,833.37	100.00%	478,003.59	8.32%	5,263,829.78	12,404,455.28	100.00%	765,761.43	6.17%	11,638,693.85
合计	5,741,833.37	100.00%	478,003.59	8.32%	5,263,829.78	12,404,455.28	100.00%	765,761.43	6.17%	11,638,693.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,792,254.49	239,612.73	5.00%
1 至 2 年	821,165.95	123,174.89	15.00%
2 至 3 年	26,393.93	13,196.97	50.00%
3 年以上	102,019.00	102,019.00	100.00%
合计	5,741,833.37	478,003.59	8.32%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (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元；本期收回或转回坏账准备金额 287,757.84 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	1,476,828.63	10,333,290.55
保证金	1,092,116.87	1,347,730.26
备用金	110,039.20	289,334.13
单位往来款	1,859,326.63	257,163.25
个人往来款	1,203,522.04	176,937.09
合计	5,741,833.37	12,404,455.28

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
出口退税	出口退税	1,476,828.63	一年以内	25.72%	73,841.43
深圳市科大二期置业管理有限公司	保证金	518,498.00	1-2 年	9.03%	77,774.70
代扣个人社会保险费	个人往来	181,218.94	一年以内	3.16%	9,060.95
杭州海兴	保证金	170,000.00	一年以内、1-2 年、三年以上	2.96%	32,500.00
任彦	个人往来	150,000.00	一年以内	2.61%	7,500.00
合计	--	2,496,545.57	--	43.48%	200,677.08

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	4,549,804.50	336,588.66	4,213,215.84	2,174,510.46	291,098.46	1,883,412.00
库存商品	28,529,861.80	3,591,144.09	24,938,717.70	31,873,141.97	1,200,834.57	30,672,307.40
委托加工物资	70,148,318.03	470,593.97	69,677,724.07	45,428,435.80	538,849.40	44,889,586.40
发出商品	18,180,611.05		18,180,611.05	2,507,776.72		2,507,776.72
合计	121,408,595.38	4,398,326.72	117,010,268.66	81,983,864.95	2,030,782.43	79,953,082.52

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	291,098.46	61,168.96	0.00	15,678.76	0.00	336,588.66
库存商品	1,200,834.57	2,811,890.98	0.00	421,581.46	0.00	3,591,144.09
委托加工物资	538,849.40	169,169.21	0.00	237,424.64	0.00	470,593.97
合计	2,030,782.43	3,042,229.15	0.00	674,684.86	0.00	4,398,326.72

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元



项目	金额
----	----

其他说明：

### 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	32,916,312.48	5,007,709.97
预缴所得税	45,667.70	550,955.78
应收供应商返利	37,242,591.79	19,896,697.66
理财产品	70,000,000.00	100,000,000.00
合计	140,204,571.97	125,455,363.41

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
--	------	------	------	------	------	------	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市博 格斯通信 技术有限 公司	445,001.2 6			213,454.4 7						658,455.7 3	
小计	445,001.2 6			213,454.4 7						658,455.7 3	
合计	445,001.2 6			213,454.4 7						658,455.7 3	

其他说明

2014年7月，王洪媛、周学兵、梁德流、李佳军、赖小美与本公司签订《关于深圳市博格斯通信技术有限公司之增资投资协议书》，同意本公司以人民币45万元出资认缴深圳市博格斯通信技术有限公司（以下简称博格斯公司）45万元新增注册资本，本公司持股比例为15%，因本公司在博格斯公司三名董事会成员中占有一席之地，对博格斯公司具有重大影响，故本公司按权益法对博格斯公司股权投资进行核算。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	研发检测设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	16,336,028.15	4,509,699.85	3,580,480.93	24,426,208.93
2.本期增加金额	5,119,476.58	520,363.24	786,378.07	6,426,217.89
(1) 购置	5,119,476.58	520,363.24	786,378.07	6,426,217.89
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	173,696.97			173,696.97
(1) 处置或报废	173,696.97			173,696.97
4.期末余额	21,281,807.76	5,030,063.09	4,366,859.00	30,678,729.85
二、累计折旧				
1.期初余额	6,663,096.49	2,840,162.92	1,925,115.37	11,428,374.78
2.本期增加金额	1,439,265.90	226,689.11	542,047.05	2,208,002.06
(1) 计提	1,439,265.90	226,689.11	542,047.05	2,208,002.06
3.本期减少金额	105,672.30			105,672.30
(1) 处置或报废	105,672.30			105,672.30
4.期末余额	7,996,690.09	3,066,852.03	2,467,162.42	13,530,704.54
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				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,285,117.67	1,963,211.06	1,899,696.58	17,148,025.31
2.期初账面价值	9,672,931.66	1,669,536.93	1,655,365.56	12,997,834.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	工程累计投入占预算比例	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

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	开发平台	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额		8,326,856.51		6,936,102.00	2,809,010.45	18,071,968.96
2.本期增加金额		253,007.75		1,557,599.92	129,280.87	1,939,888.54
(1) 购置		253,007.75		1,557,599.92	129,280.87	1,939,888.54
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		8,579,864.26		8,493,701.92	2,938,291.32	20,011,857.50
二、累计摊销						
1.期初余额		370,796.29		2,969,938.90	1,215,596.31	4,556,331.50
2.本期增加金额		588,608.36		228,634.24	164,458.15	981,700.75
(1) 计提		588,608.36		228,634.24	164,458.15	981,700.75
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		959,404.65		3,198,573.14	1,380,054.46	5,538,032.25
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						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		7,620,459.61		5,295,128.78	1,558,236.86	14,473,825.25
2.期初账面价值		4,163,019.49		3,966,163.10	1,593,414.14	13,515,637.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江诺控通信技术有限公司	22,970,110.91		0.00	22,970,110.91
合计	22,970,110.91			22,970,110.91

### (2) 商誉减值准备

单位：元



被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	166,992.48		19,045.27		147,947.21
产学研合作项目费 用	291,666.65		112,922.76		178,743.89
认证测试费		2,240,876.74	93,386.53		2,147,490.21
合计	458,659.13	2,240,876.74	225,354.56		2,474,181.31

其他说明

## 29、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

单位：元

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	19,390,475.65	2,964,430.16	13,152,326.59	2,014,202.94
内部交易未实现利润	8,876,585.74	1,331,487.86	1,822,282.35	284,549.18
可抵扣亏损	9,789,340.30	1,468,401.05	2,521,573.80	378,236.07
递延收益	5,000,000.00	750,000.00	5,000,000.00	750,000.00
合计	43,056,401.69	6,514,319.07	22,496,182.74	3,426,988.19

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资 产评估增值	4,101,142.33	615,171.35	4,360,454.94	654,068.24
累计折旧	19,783.73	2,967.56	32,880.53	4,932.08

合计	4,120,926.06	618,138.91	4,393,335.47	659,000.32
----	--------------	------------	--------------	------------

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,514,319.07		3,426,988.19
递延所得税负债		618,138.91		659,000.32

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	15,911,786.57	8,272,358.35
合计	15,911,786.57	8,272,358.35

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	3,767,969.16		
2035 年	126,009.51	126,009.51	
2036 年	3,275,547.86	3,275,547.86	
2037 年	4,870,800.98	4,870,800.98	
2038 年	3,129,233.03		
无限期	742,226.03		
合计	15,911,786.57	8,272,358.35	--

其他说明：

美国广和通纳税年度发生的亏损用以后年度的所得弥补，结转年限最长不超过 20 年。欧洲广和通的亏损可以在以后年度弥补，无固定期限。广和通投资发展和西安广和通软件于本年六月才开始运营，相关的亏损未确认递延所得税资产。

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资款		6,273,040.00
合计		6,273,040.00

其他说明：

德国子公司在2018年2月完成注册登记。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,500,000.00	2,500,000.00
保证借款	177,699,600.00	51,068,400.00
合计	180,199,600.00	53,568,400.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：

说明：2017年11月，本公司通过非同一控制下并购取得了浙江诺控100%股权，股权取得成本3,000万元。第一笔股权转让价款1,500万元已于签订股权转让协议并完成股权交割等事项支付；第二笔股权转让款500万元，浙江诺控需满足2017年、2018年审计后的销售收入合计不低于12,000万元时支付；第三笔股权转让款1,000万元，浙江诺控需满足2017年、2018年和2019年审计后的销售收入合计不低于24,000万元时支付。

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	44,553,580.79	21,864,241.70
合计	44,553,580.79	21,864,241.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	212,077,323.18	117,054,112.40
设备		3,635,484.41
合计	212,077,323.18	120,689,596.81

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,276,062.23	3,257,536.74
预收产品开发费用	203,387.52	320,411.87
合计	1,479,449.75	3,577,948.61

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,697,262.33	53,517,523.29	52,012,199.27	20,202,586.35
二、离职后福利-设定提存计划		1,885,834.24	1,885,834.24	
三、辞退福利		102,397.99	102,397.99	
合计	18,697,262.33	55,505,755.52	54,000,431.50	20,202,586.35

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	18,697,262.33	50,642,852.21	49,137,528.19	20,202,586.35
2、职工福利费		1,578,758.47	1,578,758.47	
3、社会保险费		538,520.28	538,520.28	
其中：医疗保险费		480,551.98	480,551.98	
工伤保险费		23,463.41	23,463.41	
生育保险费		34,504.89	34,504.89	
4、住房公积金		542,874.75	542,874.75	
5、工会经费和职工教育经费		214,517.58	214,517.58	
合计	18,697,262.33	53,517,523.29	52,012,199.27	20,202,586.35

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		1,836,070.82	1,836,070.82	
2、失业保险费		49,763.42	49,763.42	
合计		1,885,834.24	1,885,834.24	

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,488,507.53	1,507,314.49
企业所得税	3,557,409.49	1,630,813.36
个人所得税	728,229.94	538,638.17
城市维护建设税	144,382.73	114,086.83
教育费附加	103,130.52	81,490.60
印花税	68,762.52	56,701.82
残疾人保障金	6,699.19	
合计	7,097,121.92	3,929,045.27

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,336,795.00	2,603,920.51
产学研合作项目费用	200,000.00	200,000.00
其他	227,183.39	91,800.00

合计	2,763,978.39	2,895,720.51
----	--------------	--------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,000,000.00			5,000,000.00	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于 LTE 技术的车用无线通信系统研发	5,000,000.00						5,000,000.00	与收益相关
合计	5,000,000.00						5,000,000.00	--

其他说明：

深圳市科技创新委员会按照深发改【2016】808 号文规定就“重 20160509 基于 LTE 技术的车用无线通信系统研发”拨付本公司深圳市战略新兴产业发展专项资金 500 万元，其中设备费 200 万元，材料费 200 万元，测试化验加工费 50 万元，差旅费 30 万元，出版/文献/信息传播/知识产权事务费 5 万元，绩效支出 15 万元。截至本报告期末本项目结束，目前尚处于验收阶段。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00	120,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	171,517,096.64		40,000,000.00	131,517,096.64
合计	171,517,096.64		40,000,000.00	131,517,096.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	328,071.12	258,134.58			258,134.58		586,205.70
外币财务报表折算差额	328,071.12	258,134.58			258,134.58		586,205.70
其他综合收益合计	328,071.12	258,134.58			258,134.58		586,205.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,414,673.47			11,414,673.47
合计	11,414,673.47			11,414,673.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	105,104,517.72	64,079,149.80

调整后期初未分配利润	105,104,517.72	64,079,149.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,176,174.31	14,131,733.58
利润分配	10,000,000.00	
期末未分配利润	117,280,692.03	78,210,883.38

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	536,343,787.52	418,514,845.99	179,272,596.11	127,947,950.02
其他业务	2,684,213.81	2,136,114.05	222,481.99	181,996.40
合计	539,028,001.33	420,650,960.04	179,495,078.10	128,129,946.42

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,037,216.59	519,760.96
教育费附加	740,539.73	371,257.81
印花税	304,828.88	202,262.53
合计	2,082,585.20	1,093,281.30

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,786,313.29	4,778,461.58
市场拓展费	3,184,752.04	2,739,257.49
差旅费	2,770,422.45	1,306,854.73
招待费	1,167,452.00	379,209.93

租赁费	367,828.52	312,201.45
运输费	480,964.48	245,414.44
广告宣传费	2,014,910.61	775,431.26
折旧费	34,615.22	26,906.03
其他	2,007,494.58	662,807.65
合计	21,814,753.19	11,226,544.56

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	54,377,736.29	15,019,603.24
职工薪酬	5,844,979.53	4,827,293.93
中介机构费用	1,143,194.29	743,814.44
租赁费	691,075.53	503,613.68
差旅费	510,926.76	638,928.23
办公费	737,159.89	315,579.95
长期待摊费用摊销	102,378.60	111,901.31
招待费	372,367.70	208,441.17
水电及管理费	200,026.00	26,283.72
汽车费	459,971.62	376,397.10
培训费	325,586.35	144,183.77
折旧摊销	1,085,718.53	585,521.15
其他	371,924.09	129,509.57
合计	66,223,045.18	23,631,071.26

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,454,026.26	102,101.14
减：利息收入	1,507,211.03	673,975.68
汇兑损益	1,080,785.29	746,384.29
手续费及其他	130,201.01	99,626.79

合计	2,157,801.53	274,136.54
----	--------------	------------

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,064,792.01	1,362,772.64
二、存货跌价损失	1,848,048.67	196,347.49
合计	6,912,840.68	1,559,120.13

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	213,454.47	125,576.63
合计	213,454.47	125,576.63

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-67,374.67	

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,464,746.91	1,748,474.32
科技研发投入计划补贴	353,000.00	
南山区人才安居住房补租款	-150,000.00	

其他补贴	9,045.00	226,111.00
合计	4,676,791.91	1,974,585.32

## 71、营业外收入

单位：元

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
----	-------	-------	-------------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	425,000.00		
合计	425,000.00		

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,535,905.20	2,066,737.61
递延所得税费用	-3,128,192.29	-517,331.35
合计	1,407,712.91	1,549,406.26

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	23,583,887.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,537,583.08

子公司适用不同税率的影响	25,884.03
非应税收入的影响	-32,018.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,259.90
本期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	1,262,044.05
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,578,308.17
所得税费用	1,407,712.91

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注 57。

## 75、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,883,094.42	4,187,618.38
政府补助	212,045.00	1,974,585.32
利息收入及其他	1,507,211.03	673,395.68
合计	8,602,350.45	6,835,599.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,374,864.07	12,369,077.76
期间费用	31,161,222.45	14,945,877.88
捐赠支出	425,000.00	
手续费及其他	1,210,986.30	101,151.30
合计	39,172,072.82	27,416,106.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	70,000,000.00	142,000,000.00
合计	70,000,000.00	142,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金利息	19,931.62	3,791.43
合计	19,931.62	3,791.43

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	22,224,704.66	1,194,654.88
合计	22,224,704.66	1,194,654.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 76、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	22,176,174.31	14,131,733.58
加：资产减值准备	6,912,833.92	1,559,120.13

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,208,002.06	1,719,559.47
无形资产摊销	981,700.75	301,092.63
长期待摊费用摊销	225,354.56	111,901.31
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）	67,374.67	
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）	3,534,811.55	848,485.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-213,454.47	-125,576.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,087,330.88	-510,314.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-40,861.41	4,051.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-40,099,415.29	-19,610,684.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-118,697,038.99	-26,709,413.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	69,188,170.55	-34,978,823.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,843,678.67	-63,258,868.17
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	133,602,773.53	75,513,376.60
减：现金的期初余额	72,624,571.68	114,406,804.51
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	60,978,201.85	-38,893,427.91

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	133,602,773.53	72,624,571.68
三、期末现金及现金等价物余额	133,602,773.53	72,624,571.68

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,350,689.00	诉讼冻结资金
货币资金	19,261,886.33	理财产品及银行承兑汇票保证金
合计	21,612,575.33	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	91,214,378.17
其中：美元	12,948,203.70	6.6166	85,673,084.60
欧元	704,120.42	7.6515	5,387,577.39
港币	183,893.02	0.8359	153,716.18
应收账款	--	--	77,689,907.05
其中：美元	11,741,726.31	6.6166	77,689,907.05
应付账款			219,280,393.73
其中：美元	19,120,432.48	6.6166	126,511,943.78
短期借款			
其中：美元	6,000,000.00	6.6166	39,699,600.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

**6、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广和通软件	深圳	深圳	IT 产品	100.00%		设立
香港广和通	香港	香港	贸易	100.00%		同一控制下合并
美国广和通	美国	美国	贸易、投资	100.00%		设立
浙江诺控	杭州	杭州	无线通信模块	100.00%		非同一控制下合并
欧洲广和通	德国	德国	贸易	100.00%		设立
广和通投资发展	深圳	深圳	贸易、投资	100.00%		设立

西安广和通软件	西安	西安	IT 产品	100.00%		设立
西安广和通通信	西安	西安	无线通信模块	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市博格斯通信技术有限公司	深圳	深圳	无线通信	15.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	658,455.73	445,001.26
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	213,454.47	66,165.33



其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风

险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团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和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、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。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 58.40%（2017 年：63.93%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 43.48 %（2017 年：90.07%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2018 年 06 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 36,193 万元（2017 年 12 月 31 日：人民币 14,193 万元）。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数					合计
	六个月以内	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以内	三年以上	
金融负债：						
短期借款	6,019.96	12,000.00	--	--	--	18,019.96
应付票据	4,455.36	--	--	--	--	4,455.36
应付账款	21,207.73	--	--	--	--	21,207.73
其他应付款	276.40	--	--	--	--	276.40
金融负债和或有负债合计	31,959.45	12,000.00	--	--	--	43,959.45

期初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数					合计
	六个月以内	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以内	三年以上	
金融负债：						
短期借款	750.00	4,606.84	--	--	--	5,356.84
应付票据	2,186.42	--	--	--	--	2,186.42
应付账款	12,068.96	--	--	--	--	12,068.96
其他应付款	289.57	--	--	--	--	289.57
金融负债合计	15,294.96	4,606.84	--	--	--	18,901.80

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (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、汇率风险和其他价格风险。

#### 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（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

于 2018 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 21.46 万元（2017 年 12 月 31 日：0.36 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以美元、港币，美国子公司持有美元，欧洲子公司持有欧元为结算货币的资产外，本公司也存在以美元为交易计价货币外币资产和负债，公司存在外汇风险。

于 2018 年 06 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	16,621.19	6,952.55	16,335.29	9,800.03
欧元	--	--	538.76	--
港币	--	--	15.37	7.09

合计	16,621.19	6,952.55	16,889.42	9,807.12
----	-----------	----------	-----------	----------

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2018 年 06 月 30 日，对于本集团以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款，假设人民币对外币（主要为对美元、港币）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均减少或增加约人民币 14.82 万元（2017 年 12 月 31 日：约人民币 242.64 万元）。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 06 月 30 日，本集团的资产负债率为 56.22%（2017 年 12 月 31 日：40.03%）。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市博格斯通信技术有限公司	采购商品	2,051.28	1,000,000.00	否	5,589.74

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
英特尔亚太研发有限公司	销售商品		28,034.19
深圳市博格斯通信技术有限公司	销售商品	260,789.86	
英特尔移动通信技术（上海）有限公司	销售商品	8,234.48	10,045.72
Intel Deutschland GMBH	销售商品	5,329.97	
Intel Technology India Private Limited	销售商品	122,389.80	464,935.83
Intel Products (M) Sdn.Bhd.	销售商品		10,213.50
Intel Mobile communications Korea Co. Ltd.	销售商品		263,572.21
Intel Mobile Communications Israel Ltd.	销售商品		4,476.92
Intel Mobile Communications North America Inc.	销售商品		19,613.36
Intel Corporation	销售商品	5,307.51	57,060.26
Intel Semiconductor (US) Limited	提供劳务		8,305,125.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,735,536.00	1,702,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用



## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	303,657,919.65	100.00%	9,826,365.27	3.24%	293,831,554.38	185,961,727.27	100.00%	6,800,372.97	3.66%	179,161,354.30
合计	303,657,919.65	303,657,919.65%	9,826,365.27	3.24%	293,831,554.38	185,961,727.27	100.00%	6,800,372.97	3.66%	179,161,354.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	194,050,933.38	9,702,546.67	5.00%
1 至 2 年	352,124.00	52,818.60	15.00%
3 年以上	71,000.00	71,000.00	100.00%
合计	194,474,057.38	9,826,365.27	184,647,692.11%

确定该组合依据的说明：

以上组合为扣除关联方的汇总，关联方应收余额109,183,862.27元

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 3,025,992.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 168,314,525.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,415,726.28 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	15,026,647.89	100.00%	391,370.74	2.60%	14,635,277.15	21,831,888.05	100.00%	691,170.68	3.17%	21,140,717.37

其他应收款										
合计	15,026,647.89	100.00%	391,370.74	2.60%	14,635,277.15	21,831,888.05	100.00%	691,170.68	3.17%	21,140,717.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,493,425.89	431,203.00	5.00%
1 至 2 年	431,203.00	64,680.45	15.00%
3 年以上	102,019.00	102,019.00	100.00%
合计	5,206,647.89	391,370.74	7.52%

确定该组合依据的说明：

以上组合为扣除关联方的汇总，关联方应收余额100,000,000元

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (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元；本期收回或转回坏账准备金额 299,799.94 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	1,476,828.63	10,333,290.55
单位往来款	11,573,180.64	10,257,163.25
保证金	850,539.30	839,443.57
备用金	110,039.20	281,258.13
员工往来款	1,016,060.12	120,732.55
合计	15,026,647.89	21,831,888.05

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
浙江诺控通信技术有限公司	单位往来款	10,000,000.00	一年以内	66.55%	
出口退税	出口退税	1,476,828.63	一年以内	9.83%	73,841.43
深圳市科大二期置业管理有限公司	保证金	325,832.00	1-2 年	2.17%	48,874.80
杭州海兴	保证金	170,000.00	一年以内、1-2 年、三年以上	1.13%	32,500.00
任彦	个人往来	150,000.00	一年以内	1.00%	7,500.00
合计	--	12,122,660.63	--	80.67%	162,716.23

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	52,980,650.00		52,980,650.00	41,040,660.00		41,040,660.00
对联营、合营企业投资	658,455.73		658,455.73	445,001.26		445,001.26
合计	53,639,105.73		53,639,105.73	41,485,661.26		41,485,661.26

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广和通软件	2,000,000.00			2,000,000.00		
香港广和通						
美国广和通	9,040,660.00	3,166,950.00		12,207,610.00		
浙江诺控	30,000,000.00			30,000,000.00		
西安广和通软件		2,000,000.00		2,000,000.00		
广和通投资发展		500,000.00		500,000.00		
欧洲广和通		6,273,040.00		6,273,040.00		
合计	41,040,660.00	11,939,990.00		52,980,650.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市博格斯通信技术有限公司	445,001.26			213,454.47							658,455.73	
小计	445,001.26			213,454.47							658,455.73	

	6		7					3
合计	445,001.26		213,454.47					658,455.73

### (3) 其他说明

本公司拥有广和通软件、香港广和通、美国广和通、浙江诺控、西安广和通软件、西安广和通通信、广和通投资发展、欧洲广和通八家子公司。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	503,713,486.30	438,748,753.39	170,785,146.85	136,775,330.12
其他业务	2,502,909.11	1,960,403.11	222,481.99	181,996.40
合计	506,216,395.41	440,709,156.50	171,007,628.84	136,957,326.52

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	25,000,000.00	10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	213,454.47	125,576.63
合计	25,213,454.47	10,125,576.63

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-67,374.67	固定资产报废
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	212,045.00	政府补助



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-425,000.00	捐赠支出
减：所得税影响额	-42,049.46	
合计	-238,280.21	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

项目	涉及金额（元）	原因
非流动性资产处置损益	-67,374.67	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助	212,045.00	政府补贴
捐赠支出	-425,000.00	捐赠支出

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.84%	0.1848	0.1848
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91%	0.1868	0.1868

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、其他有关资料。