

SUNTANG 产道

广道高新

NEEQ : 839680

深圳市广道高新技术股份有限公司  
Shenzhen Suntang High-tech Co.,Ltd.



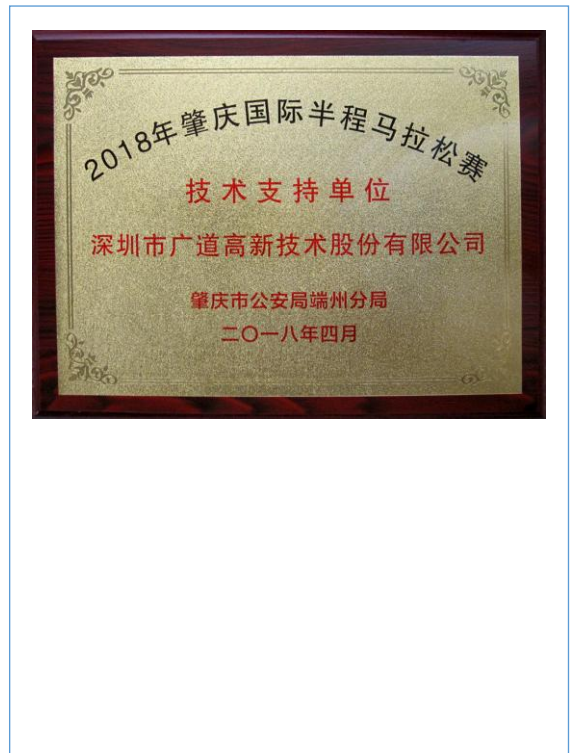
半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记



广道高新为 2018 广东省传统龙舟公开赛暨高要区金利龙舟大赛提供赛事现场的安全保障支撑，助力赛事的圆满举办。



广道高新为 2018 年肇庆国际半程马拉松赛提供赛事现场的安全保障支撑，助力赛事的圆满举办。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、广道	指	深圳市广道高新技术股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、管理人员
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
公司章程	指	《深圳市广道高新技术股份有限公司公司章程》(2016年6月修订)
公司法	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修订)
元, 万元	指	人民币元、人民币万元
数据感知网	指	针对特定目标群体建立起的一套具备多维度特征数据提取的数据网络。
数据感知设备	指	针对目标群体的某一种特征数据进行信息提取、处理、过滤、标记等操作的特殊设备, 是组成数据感知网的基本单元。
物联网	指	新一代信息技术的重要组成部分, 也是“信息化”时代的重要发展阶段, 物联网就是“物物相连”的“互联网”。
主办券商	指	广州证券股份有限公司

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人金文明、主管会计工作负责人赵璐及会计机构负责人（会计主管人员）赵璐保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：前五大客户。

豁免披露理由：由于公司前五大客户涉及重大商业秘密，已获得全国中小企业股份转让系统批准豁免。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</li><li>2. 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</li><li>3. 深圳市广道高新技术股份有限公司第一届董事会第十三会议决议。</li><li>4. 深圳市广道高新技术股份有限公司第一届监事会第五次会议决议。</li></ol>

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市广道高新技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Suntang High-tech Co., Ltd
证券简称	广道高新
证券代码	839680
法定代表人	金文明
办公地址	深圳市南山区科技园松坪山路5号嘉达研发大楼主楼4楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张红
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-86656262
传真	0755-86656277
电子邮箱	cindy1997@sina.com
公司网址	www.suntang.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区科技园松坪山路5号嘉达研发大楼主楼4楼 518057
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-10-24
挂牌时间	2016-11-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	公司产品分为三大体系，包括网络内容安全产品、数据感知类产品、大数据运营类产品，分别覆盖了网络有效数据提取、数据存储和计算、数据分析和挖掘、数据应用及展示等领域，为客户提供整体解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	45,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	金文明
实际控制人及其一致行动人	金文明

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300755652234N	否
注册地址	深圳市南山区科技园松坪山路 5 号嘉达研发大楼主楼 4 楼	否
注册资本（元）	45,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江新城珠江西路 5 号广州国际金融中心西塔 19、20 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司根据实际情况和需要，拟对《公司章程》第六条进行修改，原《公司章程》第六条：公司营业期限至 2023 年 10 月 24 日。拟修改为：《公司章程》第六条：公司为永续经营的股份有限公司。公司于 2018 年 5 月 25 日召开第一届董事会第十一次会议，于 2018 年 6 月 11 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于修改〈深圳市广道高新技术股份有限公司章程〉的议案》，详见公告编号：2018-015、2018-019。公司并于 2018 年 7 月 27 日完成工商变更备案。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	70,446,722.15	53,516,694.92	31.64%
毛利率	55.30%	57.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,502,418.86	16,265,048.43	13.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,499,868.77	15,327,635.28	20.70%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.06%	11.87%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.06%	11.18%	-
基本每股收益	0.41	0.36	13.89%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	212,522,117.16	180,071,010.37	18.02%
负债总计	35,960,378.50	22,011,690.57	63.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	176,561,738.66	158,059,319.80	11.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.92	3.51	11.68%
资产负债率（母公司）	16.45%	10.70%	-
资产负债率（合并）	16.92%	12.22%	-
流动比率	481.40%	635.00%	-
利息保障倍数	38.14	50.11	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,424,102.96	19,959,722.89	-137.21%
应收账款周转率	0.83	1.08	-
存货周转率	1.39	2.82	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------



总资产增长率	18.02%	19.37%	-
营业收入增长率	31.64%	1.94%	-
净利润增长率	13.76%	65.72%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	45,000,000	45,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	12,697,986.12	8,306,496.53	15,155,198.09	11,046,864.42
研发费用	-	4,391,489.59	-	4,108,333.67

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

深圳市广道高新技术股份有限公司，是一直专注于网络信息安全领域的国家级高新技术企业，为政府、运营商、企事业单位等提供产品和服务。公司产品分为三大体系，包括网络内容安全产品、数据感知类产品、大数据运营类产品，分别覆盖了网络有效数据提取、数据存储和计算、数据分析和挖掘、数据应用及展示等领域，为客户提供整体解决方案。公司在报告期内，继续进行现有产品与服务的优化和升级，研发了广道智慧数据中心，采用业界领先的“云一管一端”新一代信息系统技术架构，布局“物联网+大数据”领域，建成垂直领域自有数据源，并提供大数据相关服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 一、简述

2018年，随着《中华人民共和国网络安全法》的正式实施，国家层面对于网络信息安全的重视程度达到新高度。在此契机下，公司全力抓住市场的发展机遇，在巩固原有市场的同时，加大了新市场的开辟力度，有效实施了经营管理层制定的公司年度经营计划，实现了销售收入和经营业绩的稳步增长。报告期内，公司实现营业总收入 7,044.67 万元，较去年同期增长了 31.64%；实现扣除非经常性损益后的净利润 1,849.99 万元，较上年同期增长 20.70%。

#### 二、财务分析

##### 1. 应收票据及应收账款

2018年1-6月，应收票据及应收账款为 8,242.09 万元，期初为 7,064.83 万元，较期初增长 16.66%，主要原因为营业收入较上年同期增加 32.64%，应收账款回笼期限为 6 个月至 9 个月。

##### 2. 预付款项

2018年1-6月，预付款项为 178.80 万元，期初为 27.20 万元，较期初增长 557.35%，主要原因为预付合作开发费用。

##### 3. 其他应收款

2018年1-6月，其他应收款为 367.15 万元，期初为 220.79 万元，较期初增长 66.29%，主要原因为①付贷款保证金 56.80 万元；②员工开拓新市场借款。

##### 4. 存货

2018年1-6月，存货为 3,668.19 万元，期初为 1,626.22 万元，较期初增长 125.56%，主要原因是：①公司营业收入增加，增加备货量；②发出商品为 422.05 万元，期初为 147.31 万元，较期初增长 286.50%，主要原因是 6 月发出商品，尚未签收验收。

##### 5. 其他流动资产

2018年1-6月，其他流动资产为 1044.45 万元，期初为 761.18 万元，较期初增长 37.21%，主要原因为待抵扣的进项税额增加。

##### 6. 开发支出

2018年1-6月，开发支出为 140.90 万元，主要原因为广道“警情云”智慧公安解决方案

的核心“合成作战平台”研发小组集中开发的投入。

#### 7.长期待摊费用

2018年1-6月，长期待摊费用为213.93万元，期初为10.64万元，较期初增加203.29万元，主要原因为北京分公司装修款。

#### 8.营业收入

2018年1-6月，营业收入为7,044.67万元，上年同期约为5,351.67万元，较上年同期增长31.64%。主要原因为市场份额稳步增长，国内信息安全产业进一步发展。报告期内公司依托渠道和资源的优势继续拓展市场，保持公司业务增长。

#### 9.营业成本

2018年1-6月，营业成本为3,148.86万元，上年同期约为2,299.28万元，较上年同期增长36.95%。主要原因为：公司营业收入增长31.64%，营业成本随之增长。

#### 10.销售费用

2018年1-6月，销售费用为529.91万元，上年同期为583.37万元，较上年同期减少9.16%。主要原因为：①工薪307.37万元，上年同期202.19万元，较上年同期增长52.02%，主要原因为公司加大销售人员投入，旨在实现业绩持续增长；②技术支持费3.23万元，上年同期72.50万元，较上年同期减少95.54%，主要原因为本期公司技术支持需求减少；③差旅费为123.27万元，上年同期161.71万元，较上年同期减少23.77%，主要原因为公司加强费用管理，将费用考核机制与销售人员的绩效挂钩，取得一定成效。

#### 11.管理费用

2018年1-6月，管理费用为948.94万元，上年同期为830.65万元，较上年同期增长14.24%。主要原因为：①工薪245.51万元，上年同期231.68万元，较上年同期增长5.97%；主要原因为管理层薪酬与公司销售业绩挂钩，本期销售收入较上年同期增长31.64%；②用于广道智慧数据中心研发、测试设备折旧费用173.10万元，上年同期94.22万元，较上年同期增长183.72%；主要原因为广道智慧数据中心研发进度所需，项目进入中试后期。

#### 12.研发费用

2018年1-6月，研发费用为505.15万元，上年同期为439.15万元，较上年同期增长15.03%，主要原因为研发人员薪酬成本上升。

#### 13.财务费用

2018年1-6月，财务费用为48.95万元，上年同期为0.45万元，较上年同期增加48.49万元。主要原因为：①利息支出57.21万元，上年37.33万元，较上年同期增加19.88万元；②政府贴息资助20.00万元，上年同期41.40万元，较上年减少21.40万元。

#### 14.其他收益

2018年1-6月，其他收益为616.23万元，上年同期为631.82万元，较上年同期减少2.46%。主要原因为受软件产品超税负返还办理周期的影响。

#### 15.营业外收入

2018年1-6月，公司营业外收入为0.3万元，上年同期为110.28万元，较上年同期减少109.98万元。上年同期收到政府新三板挂牌补贴110万元。

#### 16.扣非后的净利润

2018年1-6月，公司扣非后的净利润为1,849.99万元，上年同期为1,532.76万元，较上年同期增长20.70%。主要原因为①营业收入较上年同期增加31.64%；②净利率为26.26%，上年同期为30.39%，较上年同期减少4.13%。

#### 17.经营活动现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-742.41万元，上年同期为1,995.97万元。主要原因为：①公司经营活动现金流入7,370.30万元，上年同期为8,419.18万元，较上年同

期减少 1,048.88 万元，主要原因为：应收账款较上年同期回笼速度下降；②经营活动现金流出 8,112.71 万元，上年同期为 6,423.21 万元，较上年同期增加 1,689.50 万元，主要原因是公司营业收入增加，增加备货量。

#### 18.投资活动现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-396.85 万元，上年同期为-860.09 万元，较上年同期增长 53.85%。主要原因为投资购买广道智慧数据中心研发、测试用途的软件开发工具和固定资产。

#### 19.筹资活动现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 699.80 万元，上年同期为 957.67 万元，较上年同期减少 26.93%。主要原因为银行贷款余额较上年同期增加 780 万元。

### 三、 风险与价值

#### 一、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为金文明，其为公司的实际控制人、董事长兼总经理，对公司决策、监督、日常经营管理均能产生重大影响。虽然公司已经建立较为完善的内部控制制度和公司治理结构，包括制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理制度》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制权对公司的经营、人事、财务等进行决策，给公司经营带来风险的可能。

为避免实际控制人对公司的不当控制，公司已组织管理层尽快学习、熟悉股份公司的全部制度，并考虑会在挂牌后聘任常年法律顾问持续协助公司规范内部治理程序，不断提升公司管理层的职业素质以及完善公司内控制度。

#### 二、客户集中度较高风险

公司产品主要应用于公安系统，报告期内，公司前五大客户实际用户主要为政府公安部门。目前我国网络信息安全行业处于高速发展阶段，市场需求持续增长。经过长期合作，公司已与公安客户建立了长期、稳定的合作关系，同时也积极拓展其他领域客户，但如果公安客户变更信息安全产品技术路线，将对公司经营产生较大影响。

针对上述风险，公司将利用自身技术优势，积极跟进最新技术路线，调整、丰富产品结构，拓宽产品应用领域，从而降低对于客户集中度较高的风险。

#### 三、技术创新风险

信息安全行业的发展呈现技术升级与产品更新换代迅速的特点，公司需具备及时应对信息安全行业发展技术革新和趋势变化的能力，迅速地根据技术发展方向，加大技术研发投入，并将创新成果转化为成熟产品推向市场。在信息技术行业的技术结构愈加复杂、变化层出不穷的当下，对市场需求的反应速度越快，就越容易率先占领该细分领域市场。然而目前信息技术行业发展趋势变化较快，公司做出前瞻性预测的难度较大，虽然现有的行业经验能助力公司提前布局未来市场，但行业发展趋势的不确定性仍然可能导致其前瞻性技术创新偏离市场轨迹。

应对措施及风险管理效果：任何技术创新和变革都有可能失败，都有可能面临风险。我们所能做到的，就是不断跟踪最新前沿技术，充分听取行业联盟、协会和专业论坛中专家、同行的意见，坚持技术创新，规避技术创新风险。

#### 四、人才流失和技术泄密风险

信息安全行业是知识密集型行业，核心技术人员的专业素质对于企业发展至关重要，该行业目前整体上存在核心人才向大型国外企业流动的现象，因此公司需要合理的薪酬和福利条件来保证核心人才的稳定性。该行业主营产品科技含量高，在核心关键技术上拥有

自主知识产权，因此核心人才的流失不仅对公司技术创新和未来发展造成损失，还面临核心技术泄密的风险。信息安全行业产品和技术研发周期长，核心技术人员稳定及技术保密性对企业的发展尤为重要，如果在技术和人才的市场竞争中，出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，将对公司的长期发展带来不利影响。

为了更进一步降低风险，公司配备了足够多的技术研发人员，设立了技术办公室，由行业专家，学术领头人组成，公司还与北京信息科技大学建立产学研合作，建立完善的人才培养和培训体系，规避人才流失和技术泄密风险。

#### 五、知识产权被侵害的风险

公司拥有多项计算机软件著作权、专利、商标等无形资产，报告期内未发生被盗版及侵权事件。但是由于我国对软件的知识产权保护还有差距，存在一些软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。鉴于国内市场和知识产权保护现状以及软件易于复制的特性，公司的产品也存在被盗版的风险。如果公司的产品、研究成果遭到较大范围的盗版、仿冒或非法销售，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

公司已采取多项应对措施防范知识产权被侵害的风险：公司一直注重核心技术的保密工作，已制定专门的保密制度；公司在知识产权开发成功后会及时申请软件著作权、专利、商标等加以保护。

#### 六、经营的季节性波动风险

公司所处行业为信息安全行业，客户集中于政府、事业单位、电信运营商、金融等领域中的大中型企业，上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年集中审批采购计划，在年中或下半年安排设备招标采购，设备交货、安装、调试和验收则集中在下半年，公司下半年尤其是第四季度业务量相对较大。因此，公司经营存在一定的季节性波动风险。

公司将进一步加强市场营销能力，拓宽公司产品应用领域，规避经营的季节性波动风险。

本报告期内，公司风险无重大变化。

## 四、 企业社会责任

广道公司一直密切关注信息安全产业的发展趋势，始终把国家安全、社会和谐放在首位，本着“求真、务实、创新、共赢”的经营理念，致力于为客户提供高品质信息安全产品和专业化服务。公司立足于“以人为本，不断创新”的企业精神，用专业和专注诠释“安全创造价值”的理念。同时，公司对内以“像军队、像学校、像家庭”的管理模式，让员工在快乐的氛围中工作，让员工与公司共同成长；对外则秉承高度的社会责任感，让“信息安全”更好的服务百姓、造福社会。广道公司未来将在信息安全与数据价值的道路上不断前行，坚持着以更大的价值来回报愿意陪伴广道公司共同成长的每一位员工及合作伙伴。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
金文明、赵璐	全额连带责任担保	5,000,000.00	是	2017-11-6	2017-017
金文明、赵璐	全额连带责任担保	5,000,000.00	是	2017-11-6	2017-017
金文明、赵璐	全额连带责任担保	10,000,000.00	是	2018-1-24	2018-002
金文明、赵璐	全额连带担保责任	5,000,000.00	是	2018-3-2	2018-006

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

(1) 2018年1月本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订两份流动资金借款合同，借

款种类均为短期流动资金贷款，贷款金额各为 5,000,000.00 元，共计 10,000,000.00 元。金文明、赵璐为上述借款提供全额连带责任保证担保，深圳市力合科技融资担保有限公司为上述借款提供保证以及质押形式的担保。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。该笔关联交易由第一届董事会第七次会议以及 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

(2) 2018 年 2 月本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订流动资金借款合同，借款种类为短期流动资金贷款，贷款金额 10,000,000.00 元。金文明、赵璐、深圳市中小企业融资担保有限公司为上述借款提供全额连带责任保证担保。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。该笔关联交易由第一届董事会第八次会议以及 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

(3) 2018 年 3 月本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订流动资金借款合同，借款种类为短期流动资金贷款，贷款金额 5,000,000.00 元。金文明、赵璐、深圳市中小企业融资担保有限公司为上述借款提供全额连带责任保证担保。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。该笔关联交易由第一届董事会第九次会议以及 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

## (二) 承诺事项的履行情况

### (1) 关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争情形，持有公司 5.00%以上股份的股东（金文明、摩高创业、时代联线、汇博成长）分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺其控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或是在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权；如公司将来扩展业务范围，导致其控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，将承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务，并保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益；愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

### (2) 关于规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，针对关联交易事项，特作如下承诺：

“本人将善意履行作为公司实际控制人或股东的义务，不利用实际控制人或股东地位，就公司或公司的下属企业或组织与其或其附属公司/附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司或公司的下属企业或组织必须与其或其附属公司/附属企业发生任何关联交易，则其将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序。其及其附属公司/附属企业将不会要求或接受公司或公司的下属企业或组织在任何一项交易中给予优于任何其他独立第三方的条件或权利。其及其附属公司/附属企业将严格和善意地履行与公司或公司的下属企业或组织签订的各种关联交易协议，不会向公司或公司的下属企业或组织谋求任何超出协议规定以外的利益或收益。

在本人在公司任职期间和离任后十二个月内，本人、本人的近亲属、本人或本人近亲属控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人和本人控制的其他企业将严格按照《公

司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。”

报告期内，公司持有公司 5.00%以上股份的股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员均严格遵守上述各项承诺。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
存单	质押	1,000,000.00	0.47%	贷款质押
总计	-	1,000,000.00	0.47%	-

### (四) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2018-05-25	-	10	-	-	补充流动资金和偿还银行贷款

本次股票发行截至本报告出具日，已经股东大会审议通过，但仅确定发行方案，投资者以及发行数量尚未确定，故尚未完成股份发行工作。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	26,172,697	58.16%	-	26,172,697	58.16%
	其中：控股股东、实际控制人	6,275,767	13.94%	-	6,275,767	13.94%
	董事、监事、高管	6,275,767	13.94%	-	6,275,767	13.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	18,827,303	41.84%	-	18,827,303	41.84%
	其中：控股股东、实际控制人	18,827,303	41.84%	-	18,827,303	41.84%
	董事、监事、高管	18,827,303	41.84%	-	18,827,303	41.84%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		45,000,000	-	0	45,000,000	-
普通股股东人数		14				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	金文明	25,103,070	0	25,103,070	55.78%	18,827,303	6,275,767
2	深圳市摩高创业投资有限公司	3,825,000	0	3,825,000	8.50%	0	3,825,000
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	3,056,670	0	3,056,670	6.79%	0	3,056,670
4	深圳市汇博成长创业投资有限公司	2,250,000	0	2,250,000	5.00%	0	2,250,000
5	深圳市东方佳腾投资合伙企业（有限合伙）	1,942,110	0	1,942,110	4.32%	0	1,942,110
6	湖南泓大投资有限公司	1,913,400	0	1,913,400	4.25%	0	1,913,400

7	孟庆偿	1,721,250	0	1,721,250	3.83%	0	1,721,250
8	上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	1,125,000	0	1,125,000	2.50%	0	1,125,000
9	赵刚	900,000	0	900,000	2.00%	0	900,000
10	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	900,000	0	900,000	2.00%	0	900,000
合计		42,736,500	0	42,736,500	94.97%	18,827,303	23,909,197

前十名股东间相互关系说明：

股东之间不存在任何关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

金文明，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央财经大学兼职教授、硕士生导师，中国计算机安全专业委员会常委，深圳市创业之星大赛评审委员，深圳市科技企业孵化器创业导师。1985年7月毕业于华东师范大学物理系，本科学历；1985年8月至1989年7月任华东师范大学教师；1989年8月至1992年7月任浙江嘉兴师范专科学校教师；1992年8月至1997年2月，任匈牙利东方华路贸易有限公司董事长；1997年3月至2016年6月，任深圳市东方华路投资有限公司总经理；2003年10月至今在公司工作，现任股份公司董事长兼总经理，由股份公司创立大会暨2016年第一次临时股东大会选举产生并由股份公司第一届董事会第一次会议聘任为总经理，起任日期为2016年6月20日，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为金文明，未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
金文明	董事长、总经理	男	1966.8.9	本科	2016.6.20-2019.6.19	是
赵璐	董事、副总经理、财务负责人	女	1970.1.25	本科	2016.6.20-2019.6.19	是
彭武商	董事	男	1964.2.11	大专	2016.6.20-2019.6.19	否
陈曦	董事	男	1982.3.10	硕士研究生	2016.6.20-2019.6.19	否
徐佳伟	董事	男	1982.11.4	本科	2016.6.20-2019.6.19	否
高进	监事会主席	男	1984.4.8	硕士研究生	2016.6.20-2019.6.19	否
刘海军	监事	男	1983.1.21	大专	2016.6.20-2019.6.19	是
高晓玲	职工代表监事	女	1971.7.10	中专	2016.6.20-2018.7.19	是
宋凯	副总经理、产品总监	男	1986.8.22	本科	2016.6.20-2019.6.19	是
张红	董事会秘书	女	1967.5.14	硕士研究生	2016.6.20-2019.6.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员无关联关系，与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
金文明	董事长、总经理	25,103,070	0	25,103,070	55.78%	-
赵璐	董事、副总经理、财务负责人	0	0	0	-	-
彭武商	董事	0	0	0	-	-

陈曦	董事	0	0	0	-	-
徐佳伟	董事	0	0	0	-	-
高进	监事会主席	0	0	0	-	-
刘海军	监事	0	0	0	-	-
高晓玲	职工代表监事	0	0	0	-	-
宋凯	副总经理、产品总监	0	0	0	-	-
张红	董事会秘书	0	0	0	-	-
<b>合计</b>	-	25,103,070	0	25,103,070	55.78%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
财务人员	7	7
采购人员	4	4
销售人员	23	24
技术人员	56	55
<b>员工总计</b>	<b>97</b>	<b>97</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	6
硕士	12	12
本科	56	55
专科	20	21
专科以下	3	3
<b>员工总计</b>	<b>97</b>	<b>97</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### (1) 人员变动

截止报告期末，公司在职工 97 个，较报告期初无重大变大。

(2) 员工培训

公司重视人才培养，为员工提供可持续发展的机会，依据整体规划，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。培训内容包括新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训等。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，为公司的发展提供有利保障。

(3) 薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实施全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，按照国家规定为员工缴纳五险一金。对优秀员工及有潜力的技术人员，根据其绩效考核表现，给予调薪及晋升机会。

(4) 公司无离退休职工，无需承担费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张伟	技术办公室主任	0
王超	技术办公室副主任	0

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

高晓玲女士于 2018 年 7 月 18 日因个人原因辞去公司职工代表监事职务，公司于 2018 年 7 月 19 日在公司会议室召开 2018 年第一次职工大会，经公司 2018 年第一次职工大会审议，选举陈友志先生为公司职工代表监事，任期自本次职工大会审议通过之日起至第一届监事会届满为止。详见公告编号：2018-020、2018-021、2018-022。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注四、注释 1	37,142,790.33	41,537,411.77
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	附注四、注释 2	82,420,937.50	70,648,322.20
预付款项	附注四、注释 3	1,788,000.00	272,000.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	附注四、注释 4	3,671,455.78	2,207,937.02
买入返售金融资产	-	-	-
存货	附注四、注释 5	36,681,852.18	16,262,246.37
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	附注四、注释 6	10,444,523.95	7,611,772.75
<b>流动资产合计</b>	-	<b>172,149,559.74</b>	<b>138,539,690.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	附注四、注释 7	22,686,643.57	25,042,913.26
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	附注四、注释 8	12,620,427.10	15,300,978.76
开发支出	附注四、注释 9	1,409,000.00	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	附注四、注释 10	2,139,349.99	106,398.40
递延所得税资产	附注四、注释 11	1,517,136.76	1,081,029.84
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	40,372,557.42	41,531,320.26
<b>资产总计</b>	-	212,522,117.16	180,071,010.37
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	附注四、注释 12	22,750,000.00	14,950,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	附注四、注释 13	691,000.00	723,000.00
预收款项	附注四、注释 14	59,433.97	59,433.97
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	附注四、注释 15	2,202,213.94	1,375,721.99
应交税费	附注四、注释 16	10,004,652.43	4,609,078.46
其他应付款	附注四、注释 17	53,078.16	94,456.15
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	35,760,378.50	21,811,690.57
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	附注四、注释 18	200,000.00	200,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	200,000.00	200,000.00
<b>负债合计</b>	-	35,960,378.50	22,011,690.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-

股本	附注四、注释 19	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注四、注释 20	63,325,476.64	63,325,476.64
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	附注四、注释 21	5,160,062.21	5,160,062.21
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注四、注释 22	63,076,199.81	44,573,780.95
归属于母公司所有者权益合计	-	176,561,738.66	158,059,319.80
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	176,561,738.66	158,059,319.80
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	212,522,117.16	180,071,010.37

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-	-	-
货币资金	-	32,619,947.33	37,518,421.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	附注十一、注释 1	78,067,800.00	64,981,927.50
预付款项		1,788,000.00	272,000.00
其他应收款	附注十一、注释 2	9,990,295.53	5,884,436.49
存货	-	36,458,000.20	16,038,394.39
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	9,538,165.81	6,705,414.61
<b>流动资产合计</b>	-	168,462,208.87	131,400,594.36
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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	附注十一、注释 3	11,500,000.00	11,500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	20,261,452.18	22,035,872.06
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-



无形资产	-	10,744,466.23	13,138,889.47
开发支出	-	1,409,000.00	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,459,858.63	1,006,472.01
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	45,374,777.04	47,681,233.54
<b>资产总计</b>	-	213,836,985.91	179,081,827.90
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	21,800,000.00	9,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	691,000.00	723,000.00
预收款项	-	59,433.97	59,433.97
应付职工薪酬	-	2,089,131.46	1,175,722.03
应交税费	-	9,890,852.37	4,481,467.00
其他应付款	-	637,500.00	3,716,106.15
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	35,167,917.80	19,155,729.15
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	35,167,917.80	19,155,729.15
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	63,325,476.64	63,325,476.64
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	-	5,160,062.21	5,160,062.21
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	65,183,529.26	46,440,559.90
<b>所有者权益合计</b>	-	178,669,068.11	159,926,098.75
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	213,836,985.91	179,081,827.90

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		70,446,722.15	53,516,694.92
其中：营业收入		70,446,722.15	53,516,694.92
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		55,367,086.42	41,521,000.49
其中：营业成本	附注四、注释 23	31,488,566.48	22,992,766.89
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	附注四、注释 24	596,065.65	529,094.73
销售费用	附注四、注释 25	5,299,107.02	5,833,697.85
管理费用	附注四、注释 26	9,489,361.67	8,306,496.53
研发费用	附注四、注释 27	5,051,068.78	4,391,489.59
财务费用	附注四、注释 28	489,458.12	4,597.76
资产减值损失	附注四、注释 29	2,953,458.70	-537,142.86
加：其他收益	附注四、注释 30	6,162,292.63	6,318,252.53
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	21,241,928.36	18,313,946.96
加：营业外收入	附注四、注释 31	3,000.10	1,102,839.00
减：营业外支出	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	21,244,928.46	19,416,785.96

减：所得税费用	附注四、注释 32	2,742,509.60	3,151,737.53
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	－	18,502,418.86	16,265,048.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润	－	－	－
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润	－	18,502,418.86	16,265,048.43
2.终止经营净利润	－	－	－
(二)按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益	－	－	－
2.归属于母公司所有者的净利润	－	18,502,418.86	16,265,048.43
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	－	－	－
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	－	－	－
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	－	－	－
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	－	－	－
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	－	－	－
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	－	－	－
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	－	－	－
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	－	－	－
4.现金流量套期损益的有效部分	－	－	－
5.外币财务报表折算差额	－	－	－
6.其他	－	－	－
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	－	－	－
<b>七、综合收益总额</b>	－	18,502,418.86	16,265,048.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	－	18,502,418.86	16,265,048.43
归属于少数股东的综合收益总额	－	－	－
<b>八、每股收益：</b>	－	－	－
(一)基本每股收益	－	0.41	0.36
(二)稀释每股收益	－	0.41	0.36

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	附注十一、注释 4	67,298,472.15	48,982,564.92
减：营业成本	附注十一、注释 4	30,393,649.65	20,935,566.32
税金及附加	-	596,065.65	529,094.73
销售费用	-	4,831,492.21	4,598,426.75

管理费用	-	7,612,452.31	6,249,861.48
研发费用	-	5,051,068.78	4,391,489.59
财务费用	-	488,259.52	-13,529.30
其中：利息费用	-	428,262.37	329,278.66
利息收入	-	-63,799.91	-132,048.66
资产减值损失	-	3,022,577.50	-305,074.66
加：其他收益	-	6,162,292.63	6,318,252.53
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	21,465,199.16	18,914,982.54
加：营业外收入	-	3,000.10	1,102,839.00
减：营业外支出	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	21,468,199.26	20,017,821.54
减：所得税费用	-	2,725,229.90	3,093,720.48
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	18,742,969.36	16,924,101.06
（一）持续经营净利润	-	18,742,969.36	16,924,101.06
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	18,742,969.36	16,924,101.06
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.42	0.38
（二）稀释每股收益	-	0.42	0.38

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	67,140,437.18	76,197,599.36
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	-	6,162,292.63	6,318,252.53
收到其他与经营活动有关的现金	附注四、注释 33	400,266.03	1,675,937.75
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	73,702,995.84	84,191,789.64
购买商品、接受劳务支付的现金	-	60,450,768.48	45,791,116.66
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	-	9,294,827.80	7,930,394.32
支付的各项税费	-	4,361,088.93	3,833,285.96
支付其他与经营活动有关的现金	附注四、注释 33	7,020,413.59	6,677,269.81
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	81,127,098.80	64,232,066.75
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	附注四、注释 34	-7,424,102.96	19,959,722.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,968,460.85	8,600,859.14
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	3,968,460.85	8,600,859.14
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,968,460.85	-8,600,859.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	25,950,000.00	19,950,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	25,950,000.00	19,950,000.00
偿还债务支付的现金	-	18,150,000.00	9,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	572,057.63	373,335.70
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	附注四、注释 33	230,000.00	200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	18,952,057.63	10,373,335.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	6,997,942.37	9,576,664.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	附注四、注释 34	-4,394,621.44	20,935,528.05
加：期初现金及现金等价物余额	附注四、注释 34	40,537,411.77	46,026,613.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	附注四、注释 34	36,142,790.33	66,962,141.77

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	62,609,811.18	67,254,173.56
收到的税费返还	-	6,162,292.63	6,318,252.53
收到其他与经营活动有关的现金	-	301,336.68	1,748,887.90
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	69,073,440.49	75,321,313.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	60,331,164.04	45,708,888.25
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,940,438.48	7,194,007.27
支付的各项税费	-	4,361,088.93	3,333,564.37
支付其他与经营活动有关的现金	-	11,775,863.35	3,049,144.78
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	84,408,554.80	59,285,604.67
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-15,335,114.31	16,035,709.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	1,579,620.57	8,600,859.14
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,579,620.57	-8,600,859.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	25,000,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	25,000,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	12,200,000.00	8,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	553,739.16	329,278.66
支付其他与筹资活动有关的现金	-	230,000.00	200,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	12,983,739.16	9,379,278.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	12,016,260.84	4,620,721.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-4,898,474.04	12,055,571.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	37,518,421.37	41,059,164.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	32,619,947.33	53,114,736.32

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	√是 □否	(二).3
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本公司就该政策变更对比较期间合并财务报表项目数据的主要影响, 具体列示如下:

受影响的报表项目	2017 年 1-6 月利润表		
	重述前金额	重述金额	重述后金额
管理费用	12,697,986.12	-4,391,489.59	8,306,496.53
研发费用	-	4,391,489.59	4,391,489.59

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司所处行业为信息安全行业, 客户集中于政府、事业单位、电信运营商、金融等领域中的大中型企业, 上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度, 在上半年集中审批采购计划, 在年中或下半年安排设备招标采购, 设备交货、安装、调试和验收则集中在下半年, 公司下半年尤其是第四季度业务量相对较大。因此, 公司经营存在一定的季节性波动风险。

##### 3、 非调整事项

公司于 2018 年 8 月 10 日与招商银行股份有限公司深圳分行签订授信协议, 招商银行股份有限公司深圳分行向公司提供 10,000,000.00 元授信额度, 授信期间为 12 个月。

### 二、 报表项目注释



# 深圳市广道高新技术股份有限公司

## 合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年6月30日

(本附注除特别注明外，均以人民币元列示)

### 附注一、基本情况

#### (一)公司简介

公司名称：深圳市广道高新技术股份有限公司

成立时间：2003年10月24日

注册地址：深圳市南山区科技园松坪山路5号嘉达研发大楼主楼4楼

营业期限：20年

注册资本总额：人民币4,500万元

企业类型：非上市股份有限公司

统一社会信用代码：91440300755652234N

注册号：440301102926086

法定代表人：金文明

#### (二)公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：信息技术服务业。

公司经营范围：

一般经营项目：计算机软、硬件及系统集成的技术开发与销售；电子产品及元器件、通讯产品的技术开发与销售；（以上不含专营、专控、专卖商品）。经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：无。

#### (三)合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司报告期内纳入合并范围内子、孙公司如下：

子公司名称	注册经营地	持股比例		取得方式
		直接	间接	
深圳市广道数据服务有限公司	深圳市前海深港合作区	100.00%		新设成立
深圳市广道科技有限公司	深圳市南山区	100.00%		新设成立

广道高新（北京）科技有限公司	北京市海淀区	100.00%		新设成立
----------------	--------	---------	--	------

孙公司名称	注册经营地	持股比例		取得方式
		直接	间接	
上海通营网络系统科技有限公司	浦东新区		100.00%	新设成立

#### (四)公司历史沿革

2016年6月10日股东会决议和修改后章程的规定，公司进行股份制改制，企业类型由“有限责任公司”变更为“非上市股份有限公司”，同时变更企业名称，变更前企业名称为“深圳市广道高新技术有限公司”，变更后企业名称为“深圳市广道高新技术股份有限公司”。

股份公司由各发起人以公司截至2016年3月31日经审计的净资产人民币18,325,500.00元，按照1:0.4154比例折合45,000,000.00股，每股面值人民币1元，其余人民币63,325,500.00元计入资本公积。公司于2016年6月29日完成工商变更登记。

各发起人实际认购股份、出资方式如下：

发起人	折合认购的股份数（万元）	占股份公司设立时总股本的比例	出资方式
金文明	2510.3070	55.7846%	净资产折股
深圳市东方佳腾投资合伙企业（有限合伙）	194.2110	4.3158%	净资产折股
深圳市摩高创业投资有限公司	382.5000	8.5000%	净资产折股
深圳市时代联线科技经纪有限公司	305.6670	6.7926%	净资产折股
深圳市汇博成长创业投资有限公司	225.0000	5.0000%	净资产折股
孟庆偿	172.1250	3.8250%	净资产折股
上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	112.5000	2.5000%	净资产折股
赵刚	90.0000	2.0000%	净资产折股
深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	90.0000	2.0000%	净资产折股
刘星	85.5000	1.9000%	净资产折股

发起人	折合认购的股份数（万元）	占股份公司设立时总股本的比例	出资方式
李薇薇	68.8500	1.5300%	净资产折股
郑颖	45.0000	1.0000%	净资产折股
陈凌	27.0000	0.6000%	净资产折股
湖南泓大投资有限公司	191.3400	4.2520%	净资产折股
合计	4,500.0000	100.0000%	

### (五)财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

## 附注二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （四）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面

值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司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;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。

为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直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

## (七) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的

相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （八）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## （九）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （十）金融工具的确认和计量

### 1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### 2、金融工具的确认依据和计量标准

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按

其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的



差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量**

本公司在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

##### **① 持有至到期投资**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### **② 可供出售金融资产**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将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一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

### **（十一）外币业务和外币报表折算**

#### **1、外币业务**

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

#### **2、外币财务报表的折算**

境外经营的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，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资

产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （十二）应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大并单项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

占应收账款期末余额 10%以上且金额超过 100 万的应收款项。

单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则按组合计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项，按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

确定组合的依据		
无信用风险组合	主要包括保证金、押金、增值税出口退税款和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。	
正常信用风险组合	除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。	
按组合计提坏账准备的计提方法		
无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。	
正常信用风险组合	采用账龄分析法计提坏账准备。	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

## （十三）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：库存商品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，发出存货按加权平均计价法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### （十四）长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；对于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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，改按金融工具确认和计量准则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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十五）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	5年	10.00%	18.00%
运输设备	5年	10.00%	18.00%
办公设备及其他	5年	10.00%	18.00%

### 3、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

## （十六）在建工程

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

## （十七）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3



个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末平均的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### （十八）无形资产

#### 1、无形资产的计价方法

##### （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

##### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预

见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	5	

## 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 3、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括房屋装修费等。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （二十一）职工薪酬

### 1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应

的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

## 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十三）收入

### 1、收入确认的原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、销售商品收入确认和计量的具体原则

(1) 现金结算客户：本公司根据客户的发货申请及销售订单，收到款后发货，商品出库对方签收已完成商品所有权上的主要风险和报酬的转移，商品出库对方签收作为收入确认时点，确认销售收入的实现。

(2) 信用期客户：该交易模式下，本公司依据经审批的订单安排销售出库，客户收到货物后进行验收并向本公司签字确认时，产品的主要风险和报酬也已转移，本公司确认营业收入并结转成本，同时，对于信用期客户本公司定期进行对账，核对发出产品数量、单价、金额、产品品种。

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量的具体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时作为收入确认时点。

## (二十四) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助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，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

与收益相关的政府补贴，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。

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

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税

款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## **(二十六) 经营租赁、融资租赁**

### **1、经营租赁的会计处理**

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

### **2、融资租赁的会计处理**

① 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## **(二十七) 终止经营及持有待售**

### **1、终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售。

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

## 3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②决定不再出售之日的可收回金额。

## （二十八）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。



本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

### **(二十九)关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### **(三十) 所得税**

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。

### **(三十一)主要会计政策、会计估计的变更**

## 1、重要会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会 [2018] 15 号)，本公司就该政策变更对比较期间合并财务报表项目数据的主要影响，具体列示如下：

受影响的报表项目	2017 年 1-6 月利润表		
	重述前金额	重述金额	重述后金额
管理费用	12,697,986.12	-4,391,489.59	8,306,496.53
研发费用		4,391,489.59	4,391,489.59

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

## 附注三、税项

### (一)公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税货物和应税劳务销售额为基础计算销项税额、当期允许抵扣的进项税额及进项税转出额	6%、16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
其中：本公司		15%
广道高新（北京）科技有限公司		25%

深圳市广道科技有限公司		25%
深圳市广道数据服务有限公司		25%

## (二)税收优惠

深圳市财政委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于 2015 年 11 月 2 日为公司颁发了编号为 GR201544200886 的《高新技术企业证书》，有效期至 2018 年 11 月 1 日。公司于高新技术企业证书持有年度享受 15%的企业所得税优惠税率，税收优惠期限 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

公司现持有深圳市经济贸易和信息化委员会于 2014 年 4 月 29 日颁发的编号为深 R-2014-0143 的《软件企业认定证书》，被认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局财税《关于软件产品增值税政策的通知》[2011]100 号，本公司销售的软件产品，按 16%和 17%的税率计算缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分，实行即征即退政策。

## 附注四、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 注释 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	31,435.45	23,564.19
银行存款	37,111,354.88	41,513,847.58
合 计	37,142,790.33	41,537,411.77

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司存放在境外的银行存款折合人民币金额为 0 元。另外，除存在 1,000,000.00 元定期存单用于为公司借款提供质押担保外，公司不存在其他因抵押或冻结等事项对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 注释 2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	82,420,937.50	70,648,322.20
应收票据及应收账款合计	82,420,937.50	70,648,322.20

1、应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,382,440.88	100.00%	9,961,503.38	10.78%	82,420,937.50
其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	92,382,440.88	100.00%	9,961,503.38	10.78%	82,420,937.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	92,382,440.88	100.00%	9,961,503.38	10.78%	82,420,937.50

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	77,656,366.88	100.00%	7,008,044.68	9.02%	70,648,322.20
其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	77,656,366.88	100.00%	7,008,044.68	9.02%	70,648,322.20
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合 计	77,656,366.88	100.00%	7,008,044.68	9.02%	70,648,322.20

①本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内	36,933,650.00	39.98%	1,846,682.50
1—2年	52,593,300.00	56.93%	5,259,330.00
2—3年			
3年以上	2,855,490.88	3.09%	2,855,490.88
合 计	92,382,440.88	100.00%	9,961,503.38

(续)

账 龄	期初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例	
1年以内	66,310,676.00	85.39%	3,315,533.80
1—2年	8,490,200.00	10.93%	849,020.00
2—3年	15,000.00	0.02%	3,000.00
3年以上	2,840,490.88	3.66%	2,840,490.88
合 计	77,656,366.88	100.00%	7,008,044.68

③本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

## 2、按欠款方归集的本报告期末前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额比例
第一名	货款	12,198,000.00	1年以内	13.20%
		26,925,600.00	1—2年	29.15%
第二名	货款	11,529,400.00	1年以内	12.48%
		16,236,700.00	1—2年	17.58%
第三名	货款	8,624,000.00	1年以内	9.34%
		9,431,000.00	1—2年	10.21%
		2,840,490.88	3年以上	3.07%
第四名	货款	4,582,250.00	1年以内	4.96%
第五名	货款	15,000.00	3年以上	0.02%
合 计		92,382,440.88		100.00%

3、期末应收账款中无应收其他关联方款项。

4、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### 注释 3、预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	1,788,000.00	100.00%	272,000.00	100.00%
合 计	1,788,000.00	100.00%	272,000.00	100.00%

2、预付款项期末余额明细情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项期末余额比例
北京信息科技大学	服务费	1,058,000.00	1 年以内	59.17%
深圳市华域数安科技有限公司	服务费	730,000.00	1 年以内	40.83%
合 计		1,788,000.00		100.00%

### 注释 4、其他应收款

1、其他应收款账龄分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,671,455.78	100.00%			3,671,455.78
其中：无信用风险组合	3,671,455.78	100.00%			3,671,455.78
正常信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,671,455.78	100.00%			3,671,455.78

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,207,937.02	100.00%			2,207,937.02
其中：无信用风险组合	2,207,937.02	100.00%			2,207,937.02
正常信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
合计	2,207,937.02	100.00%			2,207,937.02

①本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

②本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况。

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
深圳大顺天秤管理咨询有限公司	保证金	1,568,000.00	1年以内	42.71%
个人所得税	其他	328,049.66	1年以内	8.94%
深圳市人民检察院	质保金	129,163.50	3年以上	3.52%
北京房丽美投资管理有限公司	押金	117,110.25	3年以上	3.19%
深圳市嘉达高科产业发展有限公司	押金	73,816.81	3年以上	2.01%
合计		2,216,140.22		60.36%

3、报告期内关联方其他应收款情况详见附注六（五）。

4、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 注释 5、存货

### 1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

库存商品	32,461,339.38		32,461,339.38
发出商品	4,220,512.80		4,220,512.80
合 计	36,681,852.18		36,681,852.18

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,211,990.05		12,211,990.05
发出商品	4,050,256.32		4,050,256.32
合 计	16,262,246.37		16,262,246.37

## 2、存货跌价准备

报告期内，不需计提存货跌价准备。

## 注释 6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税款	10,444,523.95	7,611,772.75
合 计	10,444,523.95	7,611,772.75

## 注释 7、固定资产

### 1、固定资产情况

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
1. 账面原值				
(1) 期初余额	2,332,918.36	33,595,084.79	13,691,429.27	49,619,432.42

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
(2) 本期增加金额		170,620.57		170,620.57
—购置		170,620.57		170,620.57
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,332,918.36	33,765,705.36	13,691,429.27	49,790,052.99
2. 累计折旧				
(1) 期初余额	1,985,268.89	20,586,831.62	2,004,418.65	24,576,519.16
(2) 本期增加金额	76,038.48	1,395,165.92	1,055,685.86	2,526,890.26
—计提	76,038.48	1,395,165.92	1,055,685.86	2,526,890.26
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,061,307.37	21,981,997.54	3,060,104.51	27,103,409.42
3. 减值准备				
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末余额	271,610.99	11,783,707.82	10,631,324.76	22,686,643.57

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
(2) 期初余额	347,649.47	13,008,253.17	11,687,010.62	25,042,913.26

2、期末无闲置或暂时闲置的固定资产。

## 注释 8、无形资产

### 1、无形资产情况

项 目	软件	合 计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	32,348,995.73	32,348,995.73
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	32,348,995.73	32,348,995.73
2. 累计摊销		
(1) 期初余额	17,048,016.97	17,048,016.97
(2) 本期增加金额	2,680,551.66	2,680,551.66
—计提	2,680,551.66	2,680,551.66
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	19,728,568.63	19,728,568.63
3. 减值准备		

项 目	软件	合 计
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末余额	12,620,427.10	12,620,427.10
(2) 期初余额	15,300,978.76	15,300,978.76

2、本期期末无用于抵押或担保的无形资产。

#### 注释 9、开发支出

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资		1,094,000.00		1,094,000.00
房租		315,000.00		315,000.00
合 计		1,409,000.00		1,409,000.00

#### 注释 10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公室装修款	36,048.40	2,200,000.00	146,048.41	2,089,999.99
员工宿舍租赁费	70,350.00		21,000.00	49,350.00
办公室租赁费		377,680.56	377,680.56	

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
合 计	106,398.40	2,577,680.56	544,728.97	2,139,349.99

#### 注释 11、递延所得税资产

##### 1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项减值准备	9,961,503.38	1,517,136.76	7,008,044.68	1,081,029.84
合 计	9,961,503.38	1,517,136.76	7,008,044.68	1,081,029.84

#### 注释 12、短期借款

##### 1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	21,800,000.00	14,000,000.00
质押借款	950,000.00	950,000.00
合 计	22,750,000.00	14,950,000.00

##### 借款说明:

借款银行	借款金额	利率	借款起始日	借款归还日	担保方及抵押物
兴业银行股份 有限公司深圳 分行	5,000,000.00	6.3075%	2018年1月10日	2019年1月9日	金文明、赵璐保证
					深圳市力合科技融资担保有限公司担保
兴业银行股份	5,000,000.00	6.3075%	2018年1月15日	2019年1月14日	金文明、赵璐保证

有限公司深圳分行					深圳市力合科技融资担保有限公司担保
北京银行股份有限公司深圳分行	5,000,000.00	5.655%	2018年3月21日	2019年3月20日	金文明、赵璐保证 深圳市中小企业融资担保有限公司担保
北京银行股份有限公司深圳分行	5,000,000.00	5.655%	2018年3月22日	2019年3月21日	金文明、赵璐保证 深圳市中小企业融资担保有限公司担保
北京银行股份有限公司深圳分行	5,000,000.00	5.655%	2018年4月11日	2019年4月10日	金文明、赵璐保证 深圳市中小企业融资担保有限公司担保
北京银行股份有限公司深圳南山支行	950,000.00	4.3935%	2018年6月27日	2019年6月26日	深圳市广道数据服务有限公司定期存单质押, 金额为 1,000,000.00 元。
合 计	25,950,000.00				

2、期末无已逾期未偿还的短期借款。

### 注释 13、应付票据及应付账款

1、应付账款明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
商品款	691,000.00	723,000.00
合 计	691,000.00	723,000.00

2、应付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内			17,000.00	2.35%
1—2 年			706,000.00	97.65%
2—3 年	691,000.00	100.00%		
合 计	691,000.00	100.00%	723,000.00	100.00%

3、应付款项期末余额明细情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期 末余额比例
深圳市蓝科鑫业科技有限公司	货款	691,000.00	2-3 年	100.00%
合 计		691,000.00		100.00%

4、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、期末无欠关联方款项。

**注释 14、预收款项**

1、预收款项情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	59,433.97	59,433.97
合 计	59,433.97	59,433.97

2、预收款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例



账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	59,433.97	100.00%	59,433.97	100.00%
合 计	59,433.97	100.00%	59,433.97	100.00%

3、预收款项期末余额明细情况：

单位名称	期末余额	发生时间	占预收账款期末余额比例
第一名	31,132.08	1 年以内	52.38%
第二名	28,301.89	1 年以内	47.62%
合 计	59,433.97		100.00%

4、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5、本账户期末账龄超过 1 年的大额预收账款情况：无。

**注释 15、应付职工薪酬**

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	1,375,721.99	12,241,075.98	11,414,584.03	2,202,213.94
二、离职后福利-设定提存计划		209,763.84	209,763.84	
合 计	1,375,721.99	12,450,839.82	11,624,347.87	2,202,213.94

2、短期薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,375,721.99	12,040,892.08	11,214,400.13	2,202,213.94

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
二、职工福利费		41,428.85	41,428.85	
三、社会保险费		78,967.95	78,967.95	
其中：医疗保险		69,073.60	69,073.60	
工伤保险		2,255.35	2,255.35	
生育保险		7,639.00	7,639.00	
四、住房公积金		79,787.10	79,787.10	
合 计	1,375,721.99	12,241,075.98	11,414,584.03	2,202,213.94

### 3、设定提存计划列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险费		199,812.16	199,812.16	
失业保险		9,951.68	9,951.68	
合 计		209,763.84	209,763.84	

### 注释 16、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,728,592.00	246,919.91
城建税	121,001.44	17,284.39
企业所得税	7,727,490.37	3,822,157.28
个人所得税	341,139.02	510,370.88
教育费附加	51,857.76	7,407.60

项 目	期末余额	期初余额
地方教育费附加	34,571.84	4,938.40
合 计	10,004,652.43	4,609,078.46

### 注释 17、其他应付款

#### 1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金、保证金	49,350.00	23,300.00
其他	3,728.16	71,156.15
合 计	53,078.16	94,456.15

#### 2、按账龄列示其他应付款：

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	3,728.16	7.02%	71,156.15	75.33%
1—2 年	49,350.00	92.98%	2,300.00	2.44%
2—3 年				
3 年以上			21,000.00	22.23%
合 计	53,078.16	100.00%	94,456.15	100.00%

3、报告期内关联方其他应付款情况详见附注六（五）。

### 注释 18、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	200,000.00			200,000.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	200,000.00			200,000.00	

#### 1、与政府补助相关的递延收益

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	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
子公司项目资助	200,000.00			200,000.00	与资产相关
合计	200,000.00			200,000.00	

#### 2、政府补助明细情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基于大数据的舆情 分析云系统	200,000.00				200,000.00	与资产相关

说明：该政府补助于 2014 年收到，总金额 20 万元。用于“基于大数据的舆情分析云系统”项目，该系统截止到 2018 年 6 月 30 日尚未验收。

#### 注释 19、股本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金文明	25,103,070.00			25,103,070.00
李薇薇	688,500.00			688,500.00
孟庆偿	1,721,250.00			1,721,250.00
深圳市时代连线科技经纪有限公司	3,056,670.00			3,056,670.00
深圳市摩高创业投资有限公司	3,825,000.00			3,825,000.00
深圳市汇博成长创业投资有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海商投磐石创业投资合伙企业 (有限合伙)	1,125,000.00			1,125,000.00
深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	900,000.00			900,000.00
刘 星	855,000.00			855,000.00
陈 凌	270,000.00			270,000.00
赵 刚	900,000.00			900,000.00
郑 颖	450,000.00			450,000.00
深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限 合伙)	1,942,110.00			1,942,110.00
湖南泓大投资有限公司	1,913,400.00			1,913,400.00
合 计	45,000,000.00			45,000,000.00

#### 注释 20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	63,325,476.64			63,325,476.64
合 计	63,325,476.64			63,325,476.64

#### 注释 21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,160,062.21			5,160,062.21
合 计	5,160,062.21			5,160,062.21

## 注释 22、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	44,573,780.95	18,529,843.68
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	44,573,780.95	18,529,843.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,502,418.86	29,141,838.17
提取法定盈余公积		3,097,900.90
期末未分配利润	63,076,199.81	44,573,780.95

## 注释 23、营业收入和营业成本

### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	70,446,722.15	53,516,694.92
营业收入合计	70,446,722.15	53,516,694.92
主营业务成本	31,488,566.48	22,992,766.89
营业成本合计	31,488,566.48	22,992,766.89

### 2、主营业务分类（按产品）

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
网络安全审计系统	5,170,940.17	2,044,006.96	20,225,641.03	7,744,562.10
容灾备份系统			8,706,752.14	4,326,262.95

智能舆情分析系统	3,148,250.00	1,094,916.83	9,620,454.78	4,730,704.93
广道无线接入管控系统	32,019,248.02	13,540,343.30	4,248,333.34	2,166,233.46
服务费	70,000.00		237,735.85	
广道移动终端特征静默采集系统	24,566,128.79	11,679,555.87	10,477,777.78	4,025,003.45
广道网络行为安全管理平台	5,472,155.17	3,129,743.52		
合 计	70,446,722.15	31,488,566.48	53,516,694.92	22,992,766.89

### 3、本公司报告期前五名客户收入

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	23,469,401.71	33.32%
第二名	12,901,709.40	18.31%
第三名	13,286,324.79	18.86%
第四名	3,807,692.31	5.41%
第五名	4,142,735.04	5.88%
合 计	57,607,863.25	81.78%

(续)

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	16,465,897.44	30.77%
第二名	16,784,059.83	31.36%
第三名	15,570,214.49	29.10%

第四名	4,534,130.00	8.47%
第五名	162,393.16	0.3%
合 计	53,516,694.92	100%

#### 注释 24、税金及附加

项 目	本期数	上期数	计缴标准
城市维护建设税	347,704.96	308,638.60	7%
教育费附加	149,016.41	132,273.68	3%
地方教育费附加	99,344.28	88,182.45	2%
合 计	596,065.65	529,094.73	

#### 注释 25、销售费用

项 目	本期数	上期数
工薪	3,073,739.38	2,021,968.40
差旅费	1,232,745.36	1,617,070.70
业务招待费	136,481.46	450,480.20
广告宣传费	96,000.00	115,000.00
福利费	1,530.90	1,400.0
办公费	180,841.50	141,494.10
运费	103,670.09	25,884.00
房租水电费	104,684.86	93,880.82
其他	111,643.94	123,445.63



项 目	本期数	上期数
汽车费用	31,531.17	14,381.00
服务费	44,894.15	
会议费	49,018.00	193,315.00
技术支持费	32,326.21	725,000.00
开办费	51,520.00	221,978.00
培训费	30,000.00	60,800.00
检测费	18,480.00	27,600.00
合 计	5,299,107.02	5,833,697.85

**注释 26、管理费用**

项 目	本期数	上期数
工资	2,455,135.69	2,316,833.58
差旅费	183,992.53	344,247.32
折旧费	2,163,856.97	1,117,841.78
业务招待费	183,075.28	325,870.87
办公费	67,783.24	293,733.56
汽车费用	109,401.22	112,320.69
房租水电费	667,155.38	636,994.71
其他	57,385.05	214,019.96
无形资产摊销费	2,570,885.06	2,207,684.48

项 目	本期数	上期数
会议费	236,464.71	166,107.00
装修费摊销	146,048.41	52,379.90
服务费	607,318.13	438,462.68
广告费		80,000.00
测试费	40,860.00	
合 计	9,489,361.67	8,306,496.53

**注释 27、研发费用**

项 目	本期数	上期数
工资	4,362,081.17	3,840,259.70
房租水电费	345,041.28	259,473.88
福利费	9,675.00	4,400.36
通讯费	19,076.37	18,016.09
其他	77.07	659.00
知识产权	2,188.68	2,200.00
委托开发	94,339.60	96,000.00
测试费	123,589.74	53,660.51
差旅费	560.00	22,070.16
运费	85.00	838.00
办公费	298.85	90.00

服务费	93,961.02	93,016.89
合 计	5,051,068.78	4,391,489.59

**注释 28、财务费用**

项 目	本期数	上期数
利息支出	372,057.63	-40,664.30
减：利息收入	117,831.53	159,098.75
手续费及其他	235,232.02	204,360.81
合 计	489,458.12	4,597.76

**注释 29、资产减值损失**

项 目	本期数	上期数
坏账损失	2,953,458.70	-537,142.86
合 计	2,953,458.70	-537,142.86

**注释 30、其他收益**

项 目	本期数	上期数
增值税即征即退-软件退税	6,162,292.63	6,318,252.53
合 计	6,162,292.63	6,318,252.53

**注释 31、营业外收入**

1、营业外收入分项目列示：

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期数	上期数	本期数	上期数

政府补助	3,000.00	1,100,000.00	3,000.00	1,100,000.00
其他	0.10	2,839.00	0.10	2,839.00
合 计	3,000.10	1,102,839.00	3,000.10	1,102,839.00

2、计入当期损益的政府补助如下表：

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
收深圳市南山区财政局企业上市融资款		600,000.00	与收益相关
收深圳市中小企业服务署新三板挂牌补贴项目资助经费		500,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年第一批专利资助	3,000.00		与收益相关
合 计	3,000.00	1,100,000.00	

### 注释 32、所得税费用

#### 1、所得税费用表

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,178,616.52	3,047,959.28
递延所得税调整	-436,106.92	103,778.25
合 计	2,742,509.60	3,151,737.53

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	21,244,928.46	19,416,785.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,186,739.27	2,912,517.89

子公司适用不同税率的影响	-22,327.08	-117,421.40
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,120.52	137,098.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	-442,023.11	219,542.48
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	2,742,509.60	3,151,737.53

### 注释 33、现金流量表项目注释

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
利息收入	117,831.53	159,098.75
政府补助	203,000.00	1,516,839.00
其他往来	79,434.50	
合 计	400,266.03	1,675,937.75

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
付现费用	7,020,413.59	6,677,269.81
合 计	7,020,413.59	6,677,269.81

#### 3、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
融资服务费	230,000.00	200,000.00
合 计	230,000.00	200,000.00

#### 注释 34、现金流量表补充资料

##### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,502,418.86	16,265,048.43
加：资产减值准备	2,953,458.70	-537,142.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,526,890.26	1,117,841.78
无形资产摊销	2,680,551.66	2,207,684.48
长期待摊费用摊销	544,728.97	540,873.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	572,057.63	4,597.76
投资损失(收益以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-20,419,605.81	-15,295,897.39
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-436,106.92	103,778.25

项 目	本期数	上期数
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,476,343.96	13,229,432.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,127,847.65	2,628,581.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,424,102.96	19,959,722.89
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	36,142,790.33	66,962,141.77
减：现金的期初余额	40,537,411.77	46,026,613.72
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	-4,394,621.44	20,935,528.05

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
一、现金	36,142,790.33	66,962,141.77
其中：库存现金	31,435.45	53,405.52

项 目	本期数	上期数
可随时用于支付的银行存款	36,111,354.88	66,908,736.25
二、现金及现金等价物期末余额	36,142,790.33	66,962,141.77



## 附注五、在其他主体中的权益

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。)

### (一)在子公司中的权益

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广道高新（北京）科技有限公司	全资子公司	北京	信息服务	3,500,000.00	计算机软件、硬件相关的技术开发与销售；网络和系统集成；技术支持、服务和培训；网络产品、电子产品及元器件、通讯产品的技术开	3,500,000.00		100%	100%	是	-		

					发与销售, 进出口业务								
深圳市广道科 技术有限公司	全资子公 司	深圳	信息服务	3,000,000. 00	光通信设备、网络通信 设备、接入网通信系统 设备及配套产品的销 售; 网络技术、计算机 软硬件的技术开发; 网 络系统集成	3,000,000.0 0		100%	100%	是			
深圳市广道数 据服务有限公司	全资子公 司	深圳	信息服务	5,000,000. 00	数据库管理; 网络系统 的技术开发	5,000,000.0 0		100%	100%	是			
合 计						11,500,000. 00							

2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

## 附注六、关联方及关联交易

### (一)本公司控股股东情况

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
金文明	55.7846%	55.7846%

### (二)本公司的子公司情况

见附注五、(一)。

### (三)本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
赵璐	本公司财务总监	
深圳市时代连线科技经纪有限公司	赵璐控股公司	91440300727174116C
深圳中财华路投资管理有限公司	同受金文明控制	9144030027936349X1

### (四)关联交易情况

#### 1、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保期间	贷款银行
金文明、 赵璐	深圳市广道高 新技术股份有 限公司	5,000,000.00	2018年1月10日	主合同项目下的 主债务履行期届 满之日起两年	兴业银行股 份有限公司 深圳分行
金文明、 赵璐	深圳市广道高 新技术股份有 限公司	5,000,000.00	2018年1月15日	主合同项目下的 主债务履行期届 满之日起两年	兴业银行股 份有限公司 深圳分行
金文明、 赵璐	深圳市广道高 新技术股份有 限公司	10,000,000.00	2018年2月27日	主合同项目下的 主债务履行期届 满之日起两年	北京银行股 份有限公司 深圳分行

金文明、 赵璐	深圳市广道高 新技术股份有 限公司	5,000,000.00	2018年3月20日	主合同项目下的 主债务履行期届 满之日起两年	北京银行股 份有限公司 深圳分行
------------	-------------------------	--------------	------------	------------------------------	------------------------

#### (五)关联方往来款项

本期未发生关联方往来款项。

#### 附注七、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

#### 附注八、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

#### 附注九、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 附注十、资产负债表日后事项

本公司于2018年8月10日与招商银行股份有限公司深圳分行签订授信协议，招商银行股份有限公司深圳分行向公司提供10,000,000.00元授信额度，授信期间为12个月。

#### 附注十一、母公司财务报表主要项目注释

##### 注释1、应收票据及应收账款

##### 1、应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	87,800,190.88	100.00%	9,732,390.88	11.08%	78,067,800.00

其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	87,800,190.88	100.00%	9,732,390.88	11.08%	78,067,800.00
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账款					
合 计	87,800,190.88	100.00%	9,732,390.88	11.08%	78,067,800.00

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	71,691,740.88	100.00%	6,709,813.38	9.36%	64,981,927.50
其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	71,691,740.88	100.00%	6,709,813.38	9.36%	64,981,927.50
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款					
合 计	71,691,740.88	100.00%	6,709,813.38	9.36%	64,981,927.50

①本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内	32,351,400.00	36.85%	1,617,570.00
1—2年	52,593,300.00	59.90%	5,259,330.00
2—3年			
3年以上	2,855,490.88	3.25%	2,855,490.88
合 计	87,800,190.88	100.00%	9,732,390.88

(续)

账 龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例	
1年以内	60,346,050.00	84.18%	3,017,302.50
1—2年	8,490,200.00	11.84%	849,020.00
2—3年	15,000.00	0.02%	3,000.00
3年以上	2,840,490.88	3.96%	2,840,490.88
合 计	71,691,740.88	100.00%	6,709,813.38

③本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

## 2、按欠款方归集的本报告期末前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额比例
第一名	货款	7,616,000.00	1年以内	8.67%
第二名	货款	4,942,600.00	1年以内	5.63%
第三名	货款	4,594,000.00	1年以内	5.24%

第四名	货款	4,041,000.00	1年以内	4.60%
第五名	货款	4,030,000.00	1年以内	4.59%
合 计		25,223,600.00		28.73%

- 3、期末应收账款中无应收其他关联方款项。
- 4、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- 5、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## 注释 2、其他应收款

### 1、其他应收款账龄分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,990,295.53	100.00%			9,990,295.53
其中：无信用风险组合	9,990,295.53	100.00%			9,990,295.53
正常信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	9,990,295.53	100.00%			9,990,295.53

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,884,436.49	100.00%			5,884,436.49
其中：无信用风险组合	5,884,436.49	100.00%			5,884,436.49
正常信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,884,436.49	100.00%			5,884,436.49

①本期无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

③本期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况。

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
深圳市广道科技有限公司	往来款	4,200,000.00	1—3年	42.04%
广道高新（北京）科技有限公司	往来款	2,200,000.00	1年以内	22.02%
深圳大顺天秤管理咨询有限公司	保证金	1,568,000.00	1年以内	15.70%
个人所得税	其他	328,049.66	1年以内	3.28%
深圳市人民检察院	质保金	129,163.50	3年以上	1.29%
合计		8,425,213.16		84.33%

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 注释 3、长期股权投资

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	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00
合 计	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00

#### 1、对子公司投资

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
广道高新（北京）科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
深圳市广道科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳市广道数据服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合 计	11,500,000.00			11,500,000.00		

#### 注释 4、营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	67,298,472.15	48,982,564.92
营业收入合计	67,298,472.15	48,982,564.92
主营业务成本	30,393,649.65	20,935,566.32
营业成本合计	30,393,649.65	20,935,566.32

##### 2、主营业务分类（按产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络安全审计系统	5,170,940.17	2,044,006.96	20,225,641.03	7,744,562.10
广道无线接入管控系统	32,019,248.02	13,540,343.30	4,248,333.34	2,166,233.46
容灾备份系统			8,706,752.14	4,326,262.95

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能舆情分析系统			5,086,324.78	2,673,504.36
服务费	70,000.00		237,735.85	
广道移动终端特征 静默采集系统	24,566,128.79	11,679,555.87	10,477,777.78	4,025,003.45
广道网络行为安全 管理平台	5,472,155.17	3,129,743.52		
合 计	67,298,472.15	30,393,649.65	48,982,564.92	20,935,566.32

## 附注十二、补充资料

### (一)当期非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
(一)非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(二)越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(三)计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,000.00	1,100,000.00
(四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(五)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(六)非货币性资产交换损益		
(七)委托他人投资或管理资产的损益		
(八)因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的		

各项资产减值准备		
(九) 债务重组损益		
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(十六) 对外委托贷款取得的损益		
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(十九) 受托经营取得的托管费收入		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.10	2,839.00
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	3,000.10	1,102,839.00
减: 非经常性损益的所得税影响数	450.02	165,425.85

非经常性损益净额	2,550.09	937,413.15
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,550.09	937,413.15

**(二)净资产收益率和每股收益**

报告期利润	本期数		
	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.06%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.06%	0.41	0.41

**(续)**

报告期利润	上期数		
	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.87%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.18%	0.35	0.35

深圳市广道高新技术股份有限公司

二〇一八年八月二十三日