

证券代码：834650

证券简称：之维安

主办券商：华西证券



之维安
NEEQ:834650

成都之维安科技股份有限公司
Chengdu Zvan Technology Co.,Ltd

源于客户需求,超越客户期望!



行业信息化解决方案专业提供商
Professional Providers for Industry informatization solutions

成都之维安科技股份有限公司
Chengdu Zvan Technology co., Ltd
证券代码：834650



成都之维安科技股份有限公司
电话：028-85195288/028-88899995
网站：<http://www.cdzvan.com>
地址：成都市武侯区广福路99号4栋7层

半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年3月5日，成都之维安科技股份有限公司获成都市武侯区人民政府表彰，入选武侯区2017年度科技创新重点企业（成武侯发〔2018〕5号）。

2018年3月6日，成都之维安科技股份有限公司环境应急指挥系统获四川省新产品新技术鉴定证书（川经信鉴字〔2018〕007号）；2018年5月18日，成都之维安科技股份有限公司区域环境质量多维度多参数在线智能监管平台V2.0获四川省新产品新技术鉴定证书（川经信鉴字〔2018〕017号）。

成都市环境保护局 文件 成都市经济和信息化委员会

成环发〔2018〕234号

成都市环境保护局成都市经济和信息化委员会 关于印发《2018年成都市环保产业发展 行动计划》的通知

成都天府新区、成都高新区管委会、各区（市）县政府、市级相关部门：

《2018年成都市环保产业发展行动计划》已经市政府同意，现印发你们，请结合实际，认真抓好贯彻落实。

附件：2018年成都市环保产业发展行动方案



2018年6月11日，成都市环境保护局、成都市经济和信息化委员会印发《2018年成都市环保产业发展行动计划》的通知，支持成都之维安科技股份有限公司建设“互联网+环保产业”信息化平台。

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 | 16 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 18 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 20 |
| 第七节 财务报告 | 23 |
| 第八节 财务报表附注 | 33 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|---------------|---|------------------------|
| 公司/股份公司/之维安 | 指 | 成都之维安科技股份有限公司 |
| 车之联/控股子公司/子公司 | 指 | 成都车之联科技服务有限责任公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、华西证券 | 指 | 华西证券股份有限公司 |
| 律师/康达所 | 指 | 北京康达(成都)律师事务所 |
| 审计机构/华信所/四川华信 | 指 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《成都之维安科技股份有限公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会和监事会 |
| 股东大会 | 指 | 成都之维安科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 成都之维安科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 成都之维安科技股份有限公司监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书 |
| 报告期/报告期内/本年度 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 上期/上年 | 指 | 2017年度 |
| 上年同期 | 指 | 2017年1月1日至2017年6月30日 |
| 上期末 | 指 | 2017年12月31日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

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。

公司负责人黄福建、主管会计工作负责人王馨梅 及会计机构负责人（会计主管人员）叶玉平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

| | |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 成都市武侯区广福路 99 号 4 栋 7 层 16-18 号 |
| 备查文件 | 1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。 2、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。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---------------------------------|
| 公司中文全称 | 成都之维安科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Chengdu Zvan Technology Co.,Ltd |
| 证券简称 | 之维安 |
| 证券代码 | 834650 |
| 法定代表人 | 黄福建 |
| 办公地址 | 成都市武侯区广福路 99 号 4 栋 7 层 16-18 号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 叶玉平 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 028-85195288 |
| 传真 | 028-85133705 |
| 电子邮箱 | yeyuping@cdzvan.com |
| 公司网址 | http://www.cdzvan.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 610041 |
| 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 | 公司董事会办公室 |

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 | 2006 年 2 月 9 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 15 日 |
| 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(I)-软件和信息技术服务业(I65)- -信息系统集成服务(I6520) |
| 主要产品与服务项目 | 软件开发及计算机信息系统集成服务 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本（股） | 22,100,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 黄福建 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 黄福建、王馨梅 |

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 | 915101007856969452 | 否 |
| 注册地址 | 成都市武侯区广福路 99 号 4 栋 7 层 16-18 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 22,100,000.00 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------|
| 主办券商 | 华西证券 |
| 主办券商办公地址 | 成都市高新区天府二街 198 号华西证券大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 李敏、王映国 |
| 会计师事务所办公地址 | 成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 10,302,405.26 | 12,348,330.06 | -16.57% |
| 毛利率 | 23.59% | 22.01% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -3,552,089.60 | -4,207,048.27 | -15.57% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -3,875,340.72 | -4,561,352.25 | -15.04% |
| 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） | -12.46% | -10.81% | - |
| 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） | -13.60% | -11.72% | - |
| 基本每股收益 | -0.16 | -0.19 | -15.79% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 43,949,866.21 | 46,723,482.05 | -5.94% |
| 负债总计 | 17,433,419.46 | 16,240,610.54 | 7.34% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 25,792,343.99 | 29,344,433.59 | -12.10% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.17 | 1.33 | -12.10% |
| 资产负债率（母公司） | 36.71% | 32.96% | - |
| 资产负债率（合并） | 39.67% | 34.76% | - |
| 流动比率 | 1.64 | 2.11 | - |
| 利息保障倍数 | -66.5 | -384.24 | - |

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 | -8,217,700.66 | -14,793,483.05 | -44.45% |
| 应收账款周转率 | 0.99 | 0.91 | - |
| 存货周转率 | 8.52 | 8.63 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----|------|------|
|--|----|------|------|

| | | | |
|---------|---------|---------|---|
| 总资产增长率 | -5.94% | -14.81% | - |
| 营业收入增长率 | -16.57% | -37.64% | - |
| 净利润增长率 | -11.42% | 748.81% | - |

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 | 22,100,000 | 22,100,000 | |
| 计入权益的优先股数量 | | | |
| 计入负债的优先股数量 | | | |

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于软件与信息技术服务业，主要从事环保领域的信息系统集成、运营维护、软件开发等信息技术服务，已取得2个专利技术及59个软件著作权。公司拥有系统集成、信息系统安全集成服务、安防等重要资质，及高新技术企业、环境管理体系认证、质量管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、CMMI认证等重要证书。

公司通过不间断地挖掘和了解客户个性化需求，以自主研发生产为主的方式，为客户提供专业的信息化解决方案。经过多年的运营发展，形成了较为稳定的销售模式、采购模式、生产研发模式与盈利模式。公司主要通过招投标方式获得订单，主要客户为西南地区各地市州的环保部门，现业务已拓展至西藏、新疆、青海等地。

（一）销售模式

公司是信息系统解决方案提供商，为客户提供“一站式”解决方案，包括软件开发、系统集成、运营维护和售后服务等。

在销售过程中，公司营销人员深度挖掘客户需求，由市场部门、研发部门与产品部门组成项目团队为客户提供技术咨询，设计信息系统技术解决方案，通过投标方式获取项目。整个销售过程分为以下几个关键阶段和节点：销售接洽、需求分析、技术咨询、方案设计、产品选型、招投标、合同签订、项目立项、需求确认、项目实施、验收、运行维护。

（二）采购模式

公司按照项目需求定量采购原材料。公司通过招投标取得销售合同后，采购部门根据合同需求制定详细的采购计划，比选供应商后实施采购。通常采购人员于项目前期会加入项目，以充分了解采购需求进而保证项目顺利实施。

（三）生产研发模式

公司专注信息领域的系统解决方案，核心业务是为环保、公安等各行业提供高效的信息化服务。公司主要的生产研发模式是根据客户个性需求，执行敏捷开发模式。

公司在深入进行市场分析，剖析用户痛点的基础上，自主研发“车载系统”、“企业服务平台”等产品，拓展客户，整合上下游企业资源，更好地服务于公众、政府相关部门、企业等。

（四）盈利模式

公司目前的收入主要来源于提供信息化解决方案的系统集成业务收入与运营维护收入。

为了实现公司战略规划，拓展公司业务领域，使公司的资源配置进一步优化，提高盈利能力，提

升公司核心竞争力和市场占有率，实现公司持续发展，控股子公司成都车之联科技服务有限责任公司，其产品主要针对于公众客户，现其产品推广遇到一定不利因素，公司将调整其市场开拓和公司发展策略。公司本期商业模式、主要客户及关键资源均无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、经营情况回顾：

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，继续加大新产品研发力度，积极拓展市场布局，同时不断完善内部管控制度，有效预防各类风险发生的可能性,合理进行资源配置，进一步提高生产效率。在巩固原有产品市场占有率的基础上，不断进行横向行业拓展和开拓新产品市场。

1、经营成果分析

报告期内，公司实现营业收入 1030 万元，较上年同期的 1235 万元减少了 205 万元，降幅 16.57%。主要原因：行业客户需求的变化，导致项目招投标时间延迟；环保监测等业务需求由偏硬件的系统集成业务转变为偏软件开发的系统提供业务，导致项目结算时间延长；市场竞争加剧，国内知名环保行业信息化服务提供商及软件企业，凭借其产品、技术等优势，对公司现有业务造成冲击；子公司产品销售暂处于停滞状态。

本期毛利率上升 1.59%左右，主要原因：虽然收入无增幅但技术服务类项目比例上升，该类型业务行业毛利较传统产品高。

从整体营业收入来看，虽然受市场竞争加剧等诸多因素的影响及季节性经营特征，但公司不断进行横向行业拓展和市场开拓，收入年度之间变化较大的特征将逐步改善。

从盈利水平来看，公司现有产品的盈利能力尚不强，规模较小。

2、现金流量状况

报告期内，现金及现金等价物净增加额为-1038 万元，较上年同期-1697 万减少约 660 万元。公司上半年现金及现金等价物呈现净流出状态主要是由公司的季节性经营特征所决定，下半年公司的现金流会得到有效改善，现有的存量资金基本能够满足公司业务需要。

3、资产状况

报告期末公司资产总额 4395 万元，较期初资产总额 4672 万元，减少 277 万元，降低 5.94%，主要原因是本期亏损约 400 万元。

4、市场拓展情况

经过项目的成功交付及运维合同的续签，公司继续保持原有的大范围集成项目交付、运维方面的优势和良好的客户粘合度，今后的类似项目公司仍然是最有竞争力的供应商之一。现阶段信息化建设将进入全新的阶段，以往各供应商之间的“地盘”将会打破，尤其是新的业务平台的建设，公司将会有更多项目参与空间。随着公司对研发的不断投入，以及各种资质的完善，在未来公司将会有更多机会参与更多的项目。从宏观方面来看，国家对环保的投入持续增大，财政部门、发展改革部门、环保部门等均对行业内产品进行采购，从客观上扩大了公司的市场空间。

公司在新疆、西藏、青海等地设立了办事处并配备相关人员，新疆地区环保市场业务发展良好，西藏地区已实现业务突破，青海地区业务已进入实质落地阶段。

5、技术研发情况

公司坚持以技术创新引领发展，长期持续投入研发。重视人才战略，重视业务创新的投入和推广，报告期内继续引进人才，加强技术研发团队的综合实力，持续投入新项目、新产品的研发经费。

三、 风险与价值

1、市场区域与客户集中的风险

西南地区是公司产品和服务的主要销售市场。报告期内其主营业务收入占公司主营业务收入比例80%以上，因此公司存在一定的市场区域集中风险。如果上述地区市场的竞争环境或客户需求发生不利于本公司的变化，或者公司在其他区域的业务拓展不力，本公司的经营业务将受到一定影响。公司前五大客户的销售额占主营业务收入总额的比例较高，公司的客户集中度较高，对前五名的部分重点客户存在一定的依赖性，若主要客户发生重大变化，则会对公司业务收入产生较大影响。

针对上述风险，公司已在开展地域横向拓展、服务行业及客户扩展以及新产品新项目研发等，从而降低公司的市场区域与客户集中的风险。

2、服务地域拓展的风险

公司目前服务主要集中在西南地区，尽管公司目前在新疆、西藏已开展部分业务，业务量较小约20%左右。虽然公司在青海等地的拓展活动已经开展，且取得了一定进展，合同量和业务量尚有不稳定性。

针对上述风险，公司实施专业人才地方化策略，解决人才属地化问题。同时，不断完善管理模式，适应不同地区的市场需求。并利用信息化管理技术，提高各片区的管理水平。发挥公司的产品优势，降低行业竞争带来的风险。

3、技术研发风险

公司拥有一支相对稳定的研发团队，保证公司通过不断的技术创新，开发符合市场需求新产品，为公司的发展成长提供保障。然而，新产品的推出往往需要经历长期复杂的阶段，并且面临环保行业信息化的细分领域较多、环保行业客户需求变化较大、公司环保行业产品系统尚不完善等情况。新产品研发成功后可能面临短期难以得到市场认可或者新产品投放市场后产生的经济效益与预期差距较大的风险。

针对上述风险，公司将继续发挥自身技术创新优势，引进研发人员，加大科研开发投入，加强科研开发的力量及其前瞻性，在深入进行市场调查分析的基础上积极储备新技术和新产品，力求实现可持续发展。另一方面，公司通过广泛的合作，不断优化公司研发项目管理制度和产品系统，缩短研发周期，努力保持产品和技术的先进性，保持成本、价格优势。

4、业绩季节性波动风险

公司的主要客户均为政府相关部门，其通常于上半年制定采购计划，下半年进行项目实施。项目完工时间和主要经营活动回款通常集中于下半年，因而公司的收入呈现较明显的季节性特征。

针对上述风险，公司将加强资金管理，延长供应商账期，使之与收入款项回收尽量匹配；另一方面，研发用户主要为非政府相关部门的新产品。

5、运营资金紧缺风险

公司业务前期投资较大，资金回收周期长且收款存在季节性波动。公司计划向省外扩张、增加研发产品和扩大研发力量以及子公司新产品投入较大等必将会给公司的运营资金造成较大的压力。目前，公司的融资渠道较为单一，基本上通过银行借贷进行间接融资，而公司为轻资产公司，可供抵押的固定资产有限，且银行贷款的财务成本也较高。运营资金不足一方面限制了公司产品和核心技术的升级，另一方面也制约了公司业务规模和市场的拓展。

针对上述风险，公司努力克服业绩季节性波动，研发非政府部门的新产品，并努力缩短资金回收周期。同时，公司将通过多渠道进行资金引入，如银行借贷、新三板市场定增

等方式引入资金，以缓解运营资金紧缺风险。

6、市场竞争加剧风险

“十三五”规划中，环保地位空前提升，带来投资需求大幅增长。除国内知名环保行业信息化服务商及软件企业，凭借其产品、技术、项目运营等优势，对公司现有业务造成冲击外，四川省内各地市的业务受到来自于当地集成服务商的挑战越来越大。大量低门槛系统集成业务同业竞争者涌入环保行业，业务同质化较高，市场竞争加剧，压缩企业的利润空间，可能导致公司利润率降低。

针对上述风险，公司将继续坚持横向地域拓展的策略，以扩大空间、增加市场机会化解较小空间的竞争压力。坚持人力引进，保障研发投入和科技创新，丰富公司自身的产品线和业务理解消化能力，以产品优势和行业知识积累扩大竞争优势。调整市场竞争策略，加强与市场相关方的业务交流和合作，以抱团合作的优势化解单打独斗的竞争劣势。

7、新产品市场开拓风险

公司控股子公司车之联研发的一款针对公众用户的产品，因受到市场、技术、环境、人才等许多不确定因素的影响，在推广过程中遇到一些不利因素，产品销售未达到预期。这种风险是由于对内对外不确定因素的影响估计不足或无法适应，造成对市场开拓难以有效控制。虽然新产品的创意来自市场需求，但是新产品打入市场的任务仍然十分艰巨。因此，控股子公司的新产品可能面临市场开拓失败的风险。

针对上述风险，公司调整风险应对措施，即：首先，调整产品开发策略，以适应不同市场需求，完善相应产品。其次，寻找和扩大新产品的卖点，重点宣传新产品的独特的卖点，突出新产品的与众不同，抓住新产品的闪光点然后进行广告等宣传，吸引目标顾客的关注。第三，根据市场营销试销的反馈情况，改进新产品的使用性能，吸引更多的消费者来关注该产品。最后，公司根据新产品的特性，将试行硬件产品单独进行市场营销推广、软件平台技术与其他行业软件系统结合的策略，则软件平台系统既能为硬件产品提供业务支撑，又能形成独立的业务收入来源。

四、 企业社会责任

报告期内，公司重视并积极履行社会责任，力求经济效益与社会效益、自身发展与社会发展相适应，坚持诚信经营，依法纳税，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对政府、员工、客户、供应商等利益相关者合法权益方面的责任。

报告期内，公司积极吸纳人员就业和保障员工合法权益，并为社会残疾人员提供就业岗位。为在校贫困学生提供实习机会，优先解决贫困毕业生就业问题。

公司根据自身的发展情况，力所能及地履行企业社会责任。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情

(一) 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 |
|-----|------|-----------|------------|------------|----------|
| 王馨梅 | 关联租赁 | 87,095.40 | 是 | 2018-04-23 | 2018-007 |
| 总计 | - | 87,095.40 | | | |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司经营场所除部分为购置外，均采用租赁的方式，租赁价格参照市场价格。此举能大量减少公司资金需求，且因租赁关系比较稳定，不会对公司生产经营造成较大影响。

| 关联方名称 | 租赁地点 | 房屋面积 (m ²) | 租赁期限 | 年租金 |
|-------|-------------------------------------|------------------------|------------------------------------|------------|
| 王馨梅 | 二环路西一段 8 号月光 流域 4 幢 7 楼 12-13 号、 | 207.37 | 2018 年 1 月 1 日—2019 年 12 月 31 日 | 174,190.80 |

| | | | |
|---------|--|--|--|
| 16-18 号 | | | |
|---------|--|--|--|

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 | 5,449,999 | 24.66% | 900,001 | 6,350,000 | 28.73% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,262,500 | 19.29% | 500,000 | 4,762,500 | 21.55% |
| | 董事、监事、高管 | 487,500 | 2.21% | 0 | 487,500 | 2.21% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 16,650,001 | 75.34% | -900,001 | 15,750,000 | 71.27% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 14,787,500 | 66.91% | -500,000 | 14,287,500 | 64.65% |
| | 董事、监事、高管 | 1,462,500 | 6.62% | 0 | 0 | 0.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 22,100,000 | - | 0 | 22,100,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | 7 | | |

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-------------|------------|--------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 黄福建 | 15,030,000 | 0 | 15,030,000 | 68.01% | 11,272,500 | 3,757,500 |
| 2 | 王馨梅 | 4,020,000 | 0 | 4,020,000 | 18.19% | 3,015,000 | 1,005,000 |
| 3 | 高明镜 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 4.52% | 750,000 | 250,000 |
| 4 | 贾渠平 | 950,000 | 0 | 950,000 | 4.30% | 712,500 | 237,500 |
| 5 | 成都香樟树企业管理中心 | 500,000 | 16,000 | 516,000 | 2.33% | 0 | 516,000 |
| 合计 | | 21,500,000 | 16,000 | 21,516,000 | 97.35% | 15,750,000 | 5,766,000 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

黄福建与王馨梅系夫妻关系，成都香樟树企业管理中心的执行事务合伙人为王馨梅。

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

(一) 控股股东情况

报告期内，黄福建直接持有公司 1503 万股股份，占股份总数的 68.01%，为公司的控股股东。

(二) 实际控制人情况

王馨梅与公司控股股东黄福建系夫妻关系，其直接持有公司 402 万股股份，占股份总数的 18.19%。黄福建与王馨梅夫妇合计直接持有公司 1905 万股股份，占股份总数的 86.20%，为公司的实际控制人。黄福建与王馨梅夫妇基本情况如下：

黄福建先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010 年 1 月至 2015 年 8 月，担任成都之维安科技有限公司董事长兼总经理。2015 年 8 月至今，任成都之维安科技股份有限公司董事长兼总经理。

王馨梅女士，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 3 月至 2015 年 8 月任成都之维安科技有限公司财务经理。2015 年 8 月至今，任成都之维安科技股份有限公司董事兼副总经理。2015 年 6 月至今，任成都香樟树企业管理中心（有限合伙）普通合伙人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生日期 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-------------|----|------------|----|-----------------------|-----------|
| 黄福建 | 董事长兼总经理 | 男 | 1973.10.08 | 本科 | 2015年8月30日至2018年8月29日 | 是 |
| 王馨梅 | 董事、副总经理 | 女 | 1975.01.27 | 本科 | 2015年8月30日至2018年8月29日 | 是 |
| 岳波 | 董事、副总经理 | 男 | 1975.11.16 | 本科 | 2015年8月30日至2018年8月29日 | 是 |
| 贾渠平 | 董事 | 男 | 1964.02.18 | 博士 | 2015年8月30日至2018年8月29日 | 否 |
| 高明镜 | 董事 | 男 | 1955.09.20 | 大专 | 2015年8月30日至2018年8月29日 | 否 |
| 晏媛 | 监事 | 女 | 1965.05.23 | 大专 | 2015年8月30日至2018年8月29日 | 是 |
| 杨益忠 | 监事 | 男 | 1971.2.10 | 本科 | 2015年8月30日至2018年8月29日 | 是 |
| 赵辰 | 监事 | 女 | 1986.12.05 | 大专 | 2015年8月30日至2018年8月29日 | 是 |
| 彭瑞辉 | 副总经理 | 男 | 1978.04.17 | 本科 | 2018年4月21日至2018年8月29日 | 是 |
| 谢鸥 | 副总经理 | 男 | 1971.09.06 | 本科 | 2018年4月21日至2018年8月29日 | 是 |
| 叶玉平 | 财务负责人兼董事会秘书 | 男 | 1973.12.29 | 本科 | 2016年8月15日至2018年8月29日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 6 |

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:

控股股东、实际控制人黄福建与王馨梅为夫妻关系。除此以外,公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人不存在其他亲属关系。

(二) 持股情况

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通 | 数量变动 | 期末持普通 | 期末普通股 | 期末持有股 |
|----|----|-------|------|-------|-------|-------|
|----|----|-------|------|-------|-------|-------|

| | | 股数 | | 股数 | 持股比例 | 票期权数量 |
|-----------|---------|------------|---|------------|--------|-------|
| 黄福建 | 董事长兼总经理 | 15,030,000 | 0 | 15,030,000 | 68.01% | 0 |
| 王馨梅 | 董事兼副总经理 | 4,020,000 | 0 | 4,020,000 | 18.19% | 0 |
| 贾渠平 | 董事 | 950,000 | 0 | 950,000 | 4.30% | 0 |
| 高明镜 | 董事 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 4.52% | 0 |
| 合计 | - | 21,000,000 | 0 | 21,000,000 | 95.02% | 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

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|--------|
| 彭瑞辉 | 无 | 新任 | 副总经理 | 公司发展需要 |
| 谢鸥 | 无 | 新任 | 副总经理 | 公司发展需要 |

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

| |
|---|
| <p>彭瑞辉先生：2001年至2007年在华为技术有限公司任项目经理；2014年至2017年在UT斯达康通讯有限公司任项目经理；2007年至2012年在深圳市希之光科技有限公司任市场总监；2012年至2015年在IBM任区域总监；2015年至2016年在广东威创视讯科技股份有限公司任运营总监；2016年至2017年在西南智慧时代（四川）有限公司任副总经理；2018年4月至今在成都之维安科技股份有限公司任副总经理。</p> <p>谢鸥先生：1996年至2003年，就职于四川公用信息产业有限责任公司，任系统集成分公司项目经理；2003年至2009年就职于四川公用信息产业有限责任公司，任媒体分公司技术部经理；2009年至2011年就职于中国电信四川分公司网络发展部，任业务网管理；2011年—2016年，就职于四川公用信息产业有限责任公司，任云计算中心市场部经理；2016年-2018年，就职于中国电信四川分公司，任业务经理；2018年4月至今在成都之维安科技股份有限公司任副总经理。</p> |
|---|

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 10 | 7 |
| 销售人员 | 38 | 40 |

| | | |
|-------------|------------|------------|
| 技术人员 | 20 | 8 |
| 研发人员 | 65 | 41 |
| 财务及行政人员 | 12 | 11 |
| 员工总计 | 145 | 107 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 12 | 11 |
| 本科 | 85 | 52 |
| 专科 | 46 | 41 |
| 专科以下 | 2 | 3 |
| 员工总计 | 145 | 107 |

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：

公司依据相关法规，结合公司整体经营计划，制定了合理的薪酬制度。根据公司有效的绩效考核机制，提高公司员工价值创造、团队凝聚力以及企业竞争力。公司在吸引人才、人员培训、员工激励上，结合公司的现状和薪酬政策，引进和建设人才队伍，引导员工进行职业生涯管理。公司管理团队采取内部培养、晋升和外部引进优秀人才相结合的措施，使管理团队更加稳健高效。公司实行基本工资、浮动工资、业绩提成、年终考核激励相结合的薪酬政策。

公司一向重视员工的培训和职业发展规划，坚持以人为本，优化人力资源，积极打造学习型组织，针对性制定了一系列内外部培训相结合的计划，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训工作，提升员工职业技能和专业素质，建立人才梯队，促进人才的成长和发展。

截止报告期末，公司无离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

公司暂未认定核心人员。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 第八节二(五)1 | 6,844,875.31 | 17,229,787.18 |
| 结算备付金 | | 0 | 0 |
| 拆出资金 | | 0 | 0 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0 | 0 |
| 衍生金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款 | 第八节二(五)2 | 12,004,879.13 | 7,469,479.42 |
| 预付款项 | 第八节二(五)3 | 1,161,088.38 | 550,477.76 |
| 应收保费 | | 0 | 0 |
| 应收分保账款 | | 0 | 0 |
| 应收分保合同准备金 | | 0 | 0 |
| 其他应收款 | 第八节二(五)4 | 4,556,485.98 | 3,214,260.12 |
| 买入返售金融资产 | | 0 | 0 |
| 存货 | 第八节二(五)5 | 892,839.86 | 954,828.70 |
| 持有待售资产 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | 第八节二(五)6 | 82,704.22 | 82,704.22 |
| 流动资产合计 | | 25,542,872.88 | 29,501,537.40 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | 0 | 0 |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | | 0 | 0 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | 第八节二(五)7 | 3,095,198.22 | 3,423,703.64 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | 第八节二(五)8 | 7,976,336.10 | 9,134,260.39 |
| 开发支出 | 第八节二(五)9 | 4,127,914.01 | 1,997,129.91 |

| | | | |
|------------------------|-----------|---------------|---------------|
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | 第八节二(五)10 | 206,292.00 | 281,298.84 |
| 递延所得税资产 | 第八节二(五)11 | 3,001,253.00 | 2,385,551.87 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 18,406,993.33 | 17,221,944.65 |
| 资产总计 | | 43,949,866.21 | 46,723,482.05 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 第八节二(五)12 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | 0 | 0 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0 | 0 |
| 拆入资金 | | 0 | 0 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0 | 0 |
| 衍生金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款 | 第八节二(五)13 | 4,951,681.33 | 2,902,150.71 |
| 预收款项 | 第八节二(五)14 | 874,806.94 | 1,653,001.52 |
| 卖出回购金融资产 | | 0 | 0 |
| 应付手续费及佣金 | | 0 | 0 |
| 应付职工薪酬 | 第八节二(五)15 | 1,054,410.80 | 1,604,790.55 |
| 应交税费 | 第八节二(五)16 | 1,450,798.77 | 1,264,918.93 |
| 其他应付款 | 第八节二(五)17 | 4,211,698.48 | 3,579,521.85 |
| 应付分保账款 | | 0 | 0 |
| 保险合同准备金 | | 0 | 0 |
| 代理买卖证券款 | | 0 | 0 |
| 代理承销证券款 | | 0 | 0 |
| 持有待售负债 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 15,543,396.32 | 14,004,383.56 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 其中: 优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延收益 | 第八节二(五)18 | 1,890,023.14 | 2,236,226.98 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 1,890,023.14 | 2,236,226.98 |
| 负债合计 | | 17,433,419.46 | 16,240,610.54 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |

| | | | |
|-------------------|-----------|---------------|---------------|
| 股本 | 第八节二(五)19 | 22,100,000.00 | 22,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 资本公积 | 第八节二(五)20 | 8,962,920.92 | 8,962,920.92 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | 第八节二(五)21 | 748,149.08 | 748,149.08 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | 第八节二(五)22 | -6,018,726.01 | -2,466,636.41 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 25,792,343.99 | 29,344,433.59 |
| 少数股东权益 | | 724,102.76 | 1,138,437.92 |
| 所有者权益合计 | | 26,516,446.75 | 30,482,871.51 |
| 负债和所有者权益总计 | | 43,949,866.21 | 46,723,482.05 |

法定代表人：黄福建 主管会计工作负责人：王馨梅 会计机构负责人：叶玉平

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 6,780,827.44 | 17,209,966.35 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 0 | 0 |
| 衍生金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款 | 第八节二(十一)1 | 11,938,569.13 | 7,469,479.42 |
| 预付款项 | | 1,161,088.38 | 473,347.71 |
| 其他应收款 | 第八节二(十一)2 | 6,242,751.52 | 4,142,775.13 |
| 存货 | | 649,189.86 | 711,178.70 |
| 持有待售资产 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | | 82,704.22 | 82,704.22 |
| 流动资产合计 | | 26,855,130.55 | 30,089,451.53 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | 第八节二(十一)3 | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | | 2,597,467.84 | 2,796,051.70 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | | 4,953,348.02 | 5,716,969.53 |
| 开发支出 | | 4,127,914.01 | 1,997,129.91 |
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | | 112,510.58 | 187,517.42 |
| 递延所得税资产 | | 3,001,253.00 | 2,385,551.87 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 19,992,493.45 | 18,283,220.43 |
| 资产总计 | | 46,847,624.00 | 48,372,671.96 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | 0 | 0 |
| 衍生金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款 | | 4,903,480.65 | 2,853,950.03 |
| 预收款项 | | 824,806.94 | 1,603,001.52 |
| 应付职工薪酬 | | 925,443.06 | 1,425,481.87 |
| 应交税费 | | 1,445,848.01 | 1,245,629.97 |
| 其他应付款 | | 4,210,440.48 | 3,578,189.85 |
| 持有待售负债 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 15,310,019.14 | 13,706,253.24 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延收益 | | 1,890,023.14 | 2,236,226.98 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 0 | 0 |
| 非流动负债合计 | | 1,890,023.14 | 2,236,226.98 |
| 负债合计 | | 17,200,042.28 | 15,942,480.22 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 22,100,000.00 | 22,100,000.00 |
| 其他权益工具 | | 0 | 0 |
| 其中：优先股 | | 0 | 0 |
| 永续债 | | 0 | 0 |
| 资本公积 | | 8,962,920.92 | 8,962,920.92 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 748,149.08 | 748,149.08 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | | -2,163,488.28 | 619,121.74 |
| 所有者权益合计 | | 29,647,581.72 | 32,430,191.74 |
| 负债和所有者权益合计 | | 46,847,624.00 | 48,372,671.96 |

法定代表人：黄福建

主管会计工作负责人：王馨梅

会计机构负责人：叶玉平

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 10,302,405.26 | 12,348,330.06 |
| 其中：营业收入 | 第八节二 (五)23 | 10,302,405.26 | 12,348,330.06 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 16,152,606.42 | 17,251,008.33 |
| 其中：营业成本 | 第八节二 (五)23 | 7,872,113.64 | 9,630,703.50 |
| 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 | 第八节二 (五)24 | 63,709.89 | 62,393.22 |
| 销售费用 | 第八节二 (五)25 | 2,057,209.46 | 1,958,088.83 |
| 管理费用 | 第八节二 (五)26 | 4,577,701.36 | 4,614,795.39 |
| 研发费用 | 第八节二 (五)27 | 1,128,597.18 | 662,595.47 |
| 财务费用 | 第八节二 (五)28 | 59,019.34 | -20,547.80 |
| 资产减值损失 | 第八节二 (五)29 | 394,255.55 | 342,979.72 |
| 加：其他收益 | 第八节二 (五)30 | 1,270,908.43 | 479,823.67 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | - | 26,580.82 |

| | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 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） | | - | 40,520.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -4,579,292.73 | -4,355,753.78 |
| 加：营业外收入 | 第八节二 (五)31 | 25,686.18 | 2,800.00 |
| 减：营业外支出 | 第八节二 (五)32 | 28,519.34 | 476.45 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,582,125.89 | -4,353,430.23 |
| 减：所得税费用 | | -615,701.13 | 124,553.69 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,966,424.76 | -4,477,983.92 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | -1,183,814.74 | -774,101.66 |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润 | | -3,966,424.76 | -4,477,983.92 |
| 2.终止经营净利润 | | - | - |
| (二)按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | -414,335.16 | -270,935.65 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -3,552,089.60 | -4,207,048.27 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | - | - |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | - | - |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | - | - |
| 5.外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 6.其他 | | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | -3,966,424.76 | -4,477,983.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -3,552,089.60 | -4,207,048.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -414,335.16 | -270,935.65 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | | -0.16 | -0.19 |
| (二)稀释每股收益 | | -0.16 | -0.19 |

法定代表人：黄福建

主管会计工作负责人：王馨梅 会计机构负责人：叶玉平

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 第八节二 (十一)4 | 10,234,638.26 | 12,346,837.06 |
| 减：营业成本 | 第八节二 (十一)4 | 7,836,513.64 | 9,630,294.60 |
| 税金及附加 | | 63,308.65 | 62,393.22 |
| 销售费用 | | 2,002,102.33 | 1,930,534.82 |
| 管理费用 | | 3,985,227.61 | 4,112,002.60 |
| 研发费用 | | 584,517.88 | 421,392.03 |
| 财务费用 | | 58,432.17 | -17,433.82 |
| 其中：利息费用 | | 67,885.04 | - |
| 利息收入 | | 11,895.87 | 23,300.74 |
| 资产减值损失 | | 384,037.31 | 332,380.39 |
| 加：其他收益 | | 1,265,808.43 | 479,823.67 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | 26,580.82 |
| 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） | | - | 40,520.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -3,413,692.90 | -3,577,802.29 |
| 加：营业外收入 | | 16,500.00 | 1,600.00 |
| 减：营业外支出 | | 1,118.25 | 476.45 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,398,311.15 | -3,576,678.74 |
| 减：所得税费用 | | -615,701.13 | 127,203.52 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,782,610.02 | -3,703,882.26 |
| （一）持续经营净利润 | | -2,782,610.02 | -3,703,882.26 |
| （二）终止经营净利润 | | - | - |
| 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 | | -2,782,610.02 | -3,703,882.26 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.13 | -0.18 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.13 | -0.18 |

法定代表人：黄福建

主管会计工作负责人：王馨梅

会计机构负责人：叶玉平

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 5,961,403.41 | 8,002,459.99 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 0 | 0 |
| 向中央银行借款净增加额 | | 0 | 0 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | 0 | 0 |
| 收到再保险业务现金净额 | | 0 | 0 |
| 保户储金及投资款净增加额 | | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | 0 |
| 拆入资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 回购业务资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 收到的税费返还 | | 887,279.87 | 133,619.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 第八节二(五)33(1) | 851,873.60 | 3,448,136.57 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,700,556.88 | 11,584,216.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,971,642.85 | 12,047,364.42 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0 | 0 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 0 | 0 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 0 | 0 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | 0 |
| 支付保单红利的现金 | | 0 | 0 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,253,483.95 | 7,033,747.13 |
| 支付的各项税费 | | 1,315,651.67 | 1,994,204.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 第八节二(五)33(2) | 4,377,479.07 | 5,302,383.76 |
| 经营活动现金流出小计 | | 15,918,257.54 | 26,377,699.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -8,217,700.66 | -14,793,483.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | 3,026,580.82 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | 0 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 45,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | | 45,000.00 | 3,026,580.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,139,976.17 | 2,200,930.03 |
| 投资支付的现金 | | 0 | 3,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | 0 | 0 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,139,976.17 | 5,200,930.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,094,976.17 | -2,174,349.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | | 0 | 0 |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0 | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 72,235.04 | 0 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0 | 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 72,235.04 | 0 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -72,235.04 | 0 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -10,384,911.87 | -16,967,832.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 17,229,787.18 | 23,036,686.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,844,875.31 | 6,068,854.67 |

法定代表人：黄福建 主管会计工作负责人：王馨梅 会计机构负责人：叶玉平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|--------------|--------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 5,961,403.41 | 8,000,966.99 |
| 收到的税费返还 | | 887,279.87 | 133,619.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 800,525.70 | 3,356,091.25 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 7,649,208.98 | 11,490,678.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,936,042.85 | 11,059,582.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,554,367.76 | 6,663,641.09 |
| 支付的各项税费 | | 1,271,783.11 | 1,953,358.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,103,942.96 | 4,934,407.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 15,866,136.68 | 24,610,989.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -8,216,927.70 | -13,120,311.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | 3,026,580.82 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | | 0 | 3,026,580.82 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,139,976.17 | 1,144,128.16 |
| 投资支付的现金 | | 0 | 3,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,139,976.17 | 4,144,128.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,139,976.17 | -1,117,547.34 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | | 0 | 0 |
| 发行债券收到的现金 | | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0 | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 72,235.04 | 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 72,235.04 | 0 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -72,235.04 | 0 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -10,429,138.91 | -14,237,859.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 17,209,966.35 | 19,466,587.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 6,780,827.44 | 5,228,728.02 |

法定代表人：黄福建

主管会计工作负责人：王馨梅

会计机构负责人：叶玉平

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2018年6月15日,财政部发布《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)。

本公司根据该通知的规定,将原列报于“管理费用”报表项目的研发费用变更为单独列报于利润表“研发费用”,此项会计政策变更采用追溯调整法。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的主要客户均为政府相关部门,其通常于上半年制定采购计划,下半年进行项目实施。公司受季节因素影响,业务开展与相关经营活动回款主要集中在下半年。因此,应收账款余额增大且上半年经营活动现金流量净额呈净流出状态,经营呈现亏损状态。

3、 研究与开发支出

为提高公司的研发技术水平,拥有市场前景性、技术领先性俱佳的自有软件产品,公司在今年引入了研发技术水平较高的专业技术人才,并进行了多个项目的前期基础研发工作。内部研发项目在的研发工作有序开展,开发支出费用增加2,130,784.10元。

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

1、基本情况

成都之维安科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)是由成都之维安科技有限公司(原名成都知维安科技有限公司)整体改制设立的股份公司。2015年8月,成都之维安科技有限公司整体改制成立成都之维安科技股份有限公司,此次改制以成都之维安科技有限公司2015年6月30日经审计后的净资产值25,062,920.92元为基础,按1.24691:1的比例取整折合20,100,000.00股股份作为公司的股本,每股面值1元,净资产额超出股本总额部分4,962,920.92元作为改制后股份公司的资本公积,改制时公司注册资本为2,010.00万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准,公司股份于2015年12月15日在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码:834650。

2016年2月22日,根据公司2016年第一次临时股东大会决议,由公司原股东黄福建向公司增资200万元,本次增资后公司注册资本变更为2,210.00万元,相关工商变更手续已于2016年3月2日完成,统一社会信用代码915101007826969452。

2、公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址及办公地址位于成都市武侯区广福路99号4栋7层16-18号;组织形式:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

3、公司的行业性质、经营范围、提供的主要产品

(1) 公司行业性质及经营范围

本公司所处行业为计算机软件行业,经营范围:计算机软硬件、数码产品、监测设备的开发、销售;计算机系统集成及工程安装;计算机技术服务;计算机系统维护;网络工程设计与施工;监控工程设计、安装;环境治理工程设计、施工、运营;化工原料销售;环保设施运营维护;第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务)。(依法需经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

4、第一大股东以及最终实质控制人名称

按持股比例本公司的第一大股东是黄福建,最终实际控制人为黄福建及王馨梅夫妇。

5、合并范围

本年度纳入公司合并财务报表编制范围的子公司共有一家,为成都车之联科技服务有限责任公司。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁

布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司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

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表及附注符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的报告期间的财务状况、经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司各业务板块的营业周期均短于一年；本公司以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不

足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司（子公司是指被本公司控制的主体）。

2、合并财务报表编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料进行编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司对子公司长期股权投资项目与子公司所有者权益项目及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制；合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额、子公司对子公司的长期股权投资与子公司在子公司所有者权益中所享有的份额及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示；少数股东分担的子公司亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司（或吸收合并下的被合并方），其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照长期股权投资或金融工具相关会计准则规定进行后续计量，详见“附注三、（九）金融工具”或“附注三、（十二）长期股权投资”所述。

本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，需区分各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见“附注三、（十二）长期股权投资”）和前段“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”相关规定进行会计处理。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，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；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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

- 1、现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。
- 2、本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、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。

（八）外币业务和外币报表折算方法

1、外币业务处理核算

公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为本位币记账，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，一般计入当期损益，但以下 3 种情形除外：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益。

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的记账本位币金额计量。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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算方法

本公司在报告期内没有外币报表折算业务。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

A、金融资产

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值作为初始确认金额，相关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。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产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损益。

（2）可供出售金融资产

取得时以公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现

金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益，但是，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，按照成本进行后续计量。处置时将取得价款与该可供出售金融资产账面价值之间的差额确认为投资收益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动额转入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）持有至到期投资

取得时按该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入并计入投资收益。处置时将取得价款与该项投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

B、金融负债

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

初始确认时按公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间按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。

（2）其他金融负债

初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；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。其他金融负债持有期间按实际利率法，以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。

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。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。金融资

产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

4、金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确认其公允价值；活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值；估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试及会计处理方法

资产负债表日公司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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）持有至到期投资减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

（2）可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该可供出售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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

7、尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产相关的持有意图或能力发生改变的依据

(1) 存在下列情况之一的，说明公司没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

①持有该金融资产的期限不确定。

②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。

③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。

④其他表明公司没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

(2) 存在下列情况之一的，说明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期。

②受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期。

③其他表明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

8、衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间以外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

9、金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

10、权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益；其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、坏账损失确认标准

坏账确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

2、坏账准备的计提方法

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

| | |
|----------------------|-------------------------------------|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 单户金额在50万元以上的应收款项 |
| 单项金额重大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，确认减值损失，计提坏账准备 |

（2）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

| | | | |
|--------------------|---|---------------------|------|
| 信用风险特征组合的确定依据 | A、债务人破产或停业；债务人死亡；债务人遭受重大自然灾害；债务人经营不善，财务状况恶化；账龄超过3年的 | | |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | | | |
| 应收账款余额百分比法计提的比例(%) | 100% | 其他应收款余额百分比法计提的比例(%) | 100% |

（3）按组合计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

确定该组合的依据为单项金额50万元人民币以下且账龄在三年以内的应收款项。本公司对于应收账款中的质保金部分，在质保期内不计提坏账准备，逾期则全额计提坏账准备。

账龄分析法具体计提比例为：

| 序号 | 账龄分析 | 风险等级 | 计提比例 |
|----|---------|------|------|
| 1 | 账龄在1年以内 | 低风险 | 5% |
| 2 | 账龄在1-2年 | 较低风险 | 10% |
| 3 | 账龄在2-3年 | 中等风险 | 30% |

（4）公司关联方之间往来款项不计提坏帐准备。

（十一）存货

1、存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、在建合同成本、自制半

成品。

2、存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

3、发出存货计价方法和摊销方法

存货按照成本进行初始计价，发出存货时，原材料计价采用先进先出法，库存商品采用个别计价法。低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

4、在建合同成本

对于依照客户特定要求，而进行的系统集成，由于其开工日期与完工日期通常分属于不同的会计年度，采用建造合同进行核算。

在建合同成本主要是指：在建项目所发生的成本，尚在进行中的安装成本或系统整合成本，以及正在履行的其他合约义务所发生的成本，此外，成本还包括经客户验收及尚未送达客户但已经发生的合同直接人工及间接费用。期末，根据合同约定的完工进度或已投入工作量占预计总工作量的比例结转在建合同成本。资产负债表日，在建合同累计已经发生的合同成本大于按照完工进度累计已确认的预计成本的差额列为流动资产的存货，反之，则列为流动负债中的已结算尚未完工款。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照“三、（五）”所述原则确定其初始投资成本。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②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。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定公允价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—

债务重组》确定。

2、长期股权投资后续计量

(1) 对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应部分投资以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

①采用权益法核算时，长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②采用权益法核算的长期股权投资，在取得长期股权投资后，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，应当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，当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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，应当按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

③公司确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④公司在计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

⑤公司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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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。

公司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，在编制个别财务报表时，应当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。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，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。购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

⑥投资方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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

⑦对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

⑧处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

(2) 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。详见“三、(九) 金融工具”。

3、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十三）固定资产的确定标准、折旧方法

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、固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值,取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

3、固定资产分类和折旧方法

采用直线分类计提折旧,固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下:

| 类别 | 预计使用年限 | 预计残值率 | 年折旧率 |
|--------|--------|-------|--------|
| 房屋及建筑物 | 30年 | 5.00% | 3.17% |
| 电子设备 | 3年 | 5.00% | 31.67% |
| 运输设备 | 8年 | 5.00% | 11.88% |
| 其他设备 | 5年 | 5.00% | 19.00% |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

4、资产负债表日对固定资产的折旧方法、年限、预计净残值进行复核。

5、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

期末时,对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备,计入当期损益,资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。对存在下列情况之一的固定资产,全额计提减值准备:

- (1)、长期闲置不用,在可预见的将来不会再使用,且已无转让价值的固定资产。
- (2)、由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产。
- (3)、虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- (4)、已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- (5)、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

（十四）在建工程核算方法

1、在建工程计价

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

所建造的固定资产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、工程实际成本等按估计的价值转入固定资产，次月起开始计提折旧，待办理竣工决算后进行调整。

3、在建工程减值准备

对存在下列一项或若干项情况的，公司按在建工程期末可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上均已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值情形的。

(十五) 无形资产

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产按照成本进行初始计量。其中：

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术而进行的有计划调查期间确认为研究阶段；将完成研究阶段的工作，在一定程度上具备形成一项新产品或新技术的基本条件，或将研究成果、其他知识应用于计划或设计，通过公司批准内部立项直至生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

(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) 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；

(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；

(6) 运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

2、无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

本公司每年末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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司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，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。报告期末，如果预计某项无形资产已不能为本公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

公司各类无形资产名称及摊销年限如下：

| 无形资产名称 | 摊销年限 |
|--------|------|
| 软件著作权 | 3-5年 |
| 专利权 | 10年 |
| 计算机软件 | 5年 |

3、使用寿命有限的无形资产，其使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，本单位通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为本单位带来经济利益的期限。本单位确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

(5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；

(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

(7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

4、使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据：

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为本单位带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每期末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- (1) 已被其他新技术所代替，使其为本单位创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

(十六) 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用，指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为本公司带来未来经济利益的，将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬的核算方法

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：

- (1) 短期薪酬
 - (1.1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；
 - (1.2) 职工福利费；
 - (1.3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
 - (1.4) 住房公积金；
 - (1.5) 工会经费和职工教育经费；
 - (1.6) 短期带薪缺勤；
 - (1.7) 短期利润分享计划；
 - (1.8) 其他短期薪酬；
- (2) 离职后福利
 - (2.1) 设定提存计划

公司设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，在职工为本公司提供服务的

会计期间，按应缴存金额确认为负债，并计入相关资产成本或当期损益。

（2.2）设定受益计划

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，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

（3.1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工劳动关系而给予的补偿；

（3.2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职；

（4）其他长期职工福利

在职工提供服务期间，应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

（4.1）由生产产品、提供劳务负担的，分别计入存货成本或劳务成本。

（4.2）由在建工程、无形资产负担的，计入建造固定资产或无形资产成本。

（4.3）其他的其他职工薪酬，确认为当期费用。

（十八）预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

预计负债应当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，以后在每个资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

（十九）资产减值

1、本公司在每个资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如果有客观证据表明资产已经发生减值，本公司将以可能发生减值的单项资产或该项资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。如果可能发生减值的单项资产或该项资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值，则将该单项资产或资产组的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可能发生减值的单项资产或该项资产所属的资产组的可收回金额根据该单项资产或资产组的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产或资产组的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

2、资产减值损失确认后，本公司将对减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

3、除非本公司对减值资产进行处置，资产减值损失一经确认，则在以后会计期间不予转回。

（二十）收入确认原则

主营业务收入主要包括系统集成合同收入、软件开发收入、技术转让收入及其他劳务收入等。主营业务收入以扣除销售折扣之后净额列示。

各项收入确认原则如下：

1、系统集成合同收入

（1）、对于在同一年度开始并完成的简单系统集成合同项目，于项目完成并经客户验收时确认收入。

（2）、对于复杂重大的系统集成项目，根据建造合同准则，本公司对于在建的系统集成开发项目按完工百分比法确认收入。具体原则如下：

当一系统集成开发项目之合同的最终结果能够可靠地衡量时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与费用，完工进度的确认方法为：①合同约定有工程进度的，根据合同约定的进度比例确定完工进度；②合同未约定工程进度的，按已投入工作量占预计总工作量的比例确定完工进度。

如合同的最终结果不能可靠计量，则区别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当年度确认为费用。

②合同成本不能够收回的，则在发生时立即确认为当年度费用，不确认合同销售收入。依已经完成的合同工作量占预计合同的总工作量的比例计算之累计在建合同毛利，大于以前年度累计已确认在建合同毛利时，其超过部分应确认为当年度收益，若小于，该部分则列为当年度损失。当合同预计总成本大于总收入时，则将预计损失确认为当期费用。

2、软件开发收入

(1)、对于在同一年度开始并完成的软件开发项目，于项目完成并经客户验收时确认收入。

(2)、对于开工日期与完工日期属于不同的会计年度的软件开发项目，按照完工百分比法确认收入。具体原则如下：

当一项软件开发项目合同的最终结果能够可靠地衡量时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与费用，完工进度的确认方法为：①合同约定有工程进度的，根据合同约定的进度比例确定完工进度；②合同未约定工程进度的，按已投入工作量占预计总工作量的比例确定完工进度。

3、技术转让收入

根据技术转让合同，于技术成果已经转让，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

4、劳务收入

劳务收入包括为软件维护、培训等收入。

在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相并的劳务收入。

5、具有融资性质的分期收款销售商品收入

公司采取具有融资性质的分期收款方式销售商品的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款的公允价值，按照其未来现金流量现值或商品现销价格计算确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内，按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，作为财务费用的抵减处理。

6、让渡资产使用权收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：相关的经济利益很可能流入公司；收入金额能够可靠计量。

(二十一) 政府补助

1、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。

(1) 与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产

的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、与资产相关的政府补助，公司在收到时确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助，公司分情况按照以下规定进行会计处理：用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

4、与公司日常活动相关的政府补助，公司按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5、公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和负债

(1) 公司按18号准则第二章的规定确定资产、负债的计税基础，按本公司当年适用的税率和应纳税暂时性差异确认递延所得税负债，对由于可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限和当年适用的税率予以确认。税率发生变化的，按新的适用税率对递延所得税负债和递延所得税资产重新调整，调整的差额记入当期所得税费用。

(2) 公司于报告期末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利益，则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，则将减记的金额转回。其暂时性差异在可预见的未来能否转回，根据公司未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额来作出判断。

(二十三) 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1、公司本期会计政策变更

(1) 根据财会〔2017〕30号规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报“资产处置收益”。非流动资产毁损报废损失在“营业外支出”行项目反映。这里的“毁损报废损失”通常包括因自然灾害发生毁损、已丧失使用功能等原因而报废清理产生的损失。

(2) 根据《企业会计准则第16号——政府补助》规定，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，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。

(3) 根据《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财

会[2017]13号),在资产负债表中新增“持有待售资产”和“持有待售负债”科目,列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产以及持有待售的处置组中的负债。在利润表中新增“持续经营损益”和“终止经营损益”列报科目。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组,其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

2、公司本期无需披露的重要会计估计的变更。

3、公司本期无需披露的重要的前期会计差错更正。

四、税项

| 税种 | 计税基数 | 税率 |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税 | 营业收入 | 17%、6% (注 1) |
| 营业税 | 营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税额、营业税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳增值税额、营业税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳增值税额、营业税额 | 2% |
| 所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% (注 2) |

注 1: 根据财税[2011]100 号文件的规定,本公司销售自行开发生生产的软件产品,按 17% 税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

注 2: 母公司之维安公司经成发改政务审批函[2017]2 号文确认,公司属设在西部地区的鼓励类产业企业,按照财税[2011]58 号文的规定,减按 15% 的税率征收企业所得税,于 2017 年 3 月 24 日在主管税务机关进行了备案。子公司因一直未实现盈利,暂未申请所得税税收优惠,企业所得税税率为 25%。

五、合并财务报表项目注释

“期初”指 2017 年 12 月 31 日,“期末”指 2018 年 6 月 30 日,“本期”指 2018 年 1-6 月,“上期”指 2017 年 1-6 月,金额单位除非特别注明均为人民币元。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 现金 | 6,264.24 | 10,805.93 |
| 银行存款 | 6,837,011.93 | 14,892,081.72 |
| 其他货币资金 | 1,599.14 | 2,326,899.53 |
| 合计 | 6,844,875.31 | 17,229,787.18 |

注: (1) 期末无使用受限的货币资金。

(2) 期末货币资金比期初减少约 1100 万元,主要原因系本期收入减少,相应可回收

款项减少；且因季节性影响，收款与采购付款不同步，支付账期较短的采购款等。

2、应收票据及应收账款

A、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|-----------|
| 银行承兑汇票 | | 50,000.00 |
| 商业承兑汇票 | - | |
| 合计 | - | 50,000.00 |

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

B、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 7,623,046.36 | 59.32 | 381,152.32 | 5.00 | 7,241,894.04 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 70,887.46 | 0.55 | 70,887.46 | 100.00 | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 5,157,257.87 | 40.13 | 394,272.78 | 7.65 | 4,762,985.09 |
| 合计 | 12,851,191.69 | 100.00 | 846,312.56 | 6.59 | 12,004,879.13 |
| 类别 | 期初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大的应收账款 | 1,647,945.00 | 20.67 | 82,397.25 | 5.00 | 1,565,547.75 |

| | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 53,387.46 | 0.67 | 53,387.46 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 6,270,777.28 | 78.66 | 416,845.61 | 6.65 | 5,853,931.67 |
| 合计 | 7,972,109.74 | 100.00 | 552,630.32 | 6.93 | 7,419,479.42 |

(2) 单项金额重大的应收账款计提坏账准备情况

| 单位名称 | 期末余额 | | 期初余额 | | 备注 |
|------------------|--------------|------------|--------------|-----------|----|
| | 原值 | 计提坏账准备金额 | 原值 | 计提坏账准备金额 | |
| 西藏拉萨经济技术开发区管理委员会 | 1,647,945.00 | 82,397.25 | 1,647,945.00 | 82,397.25 | |
| 泸州市环境应急指挥中心 | 2,311,101.36 | 115,555.07 | | | |
| 九寨沟县环境保护局 | 1,479,700.00 | 73,985.00 | | | |
| 拉孜县公安局 | 1,293,900.00 | 64,695.00 | | | |
| 四川省环境监察执法局 | 890,400.00 | 44,520.00 | | | |
| 合计 | 7,623,046.36 | 381,152.32 | 1,647,945.00 | 82,397.25 | |

(3) 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | 期初余额 | | 备注 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | 原值 | 计提坏账准备金额 | 原值 | 计提坏账准备金额 | |
| 四川恒迪装饰工程有限公司 | 22,676.16 | 22,676.16 | 22,676.16 | 22,676.16 | 账龄超过3年 |
| 上海诚丰科技数码有限公司 | 6,640.30 | 6,640.30 | 6,640.30 | 6,640.30 | 账龄超过3年 |
| 成都市公安局金牛区公安分局 | 5,971.00 | 5,971.00 | 5,971.00 | 5,971.00 | 账龄超过3年 |
| 天全县环境保护局 | 3,800.00 | 3,800.00 | 3,800.00 | 3,800.00 | 账龄超过3年 |
| 射洪县环保局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 9,500.00 | 9,500.00 | 账龄超过3年 |
| 崇州市环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 4,800.00 | 4,800.00 | 账龄超过3年 |
| 国电库车发电有限公司 | 17,500.00 | 17,500.00 | | | 账龄超过3年 |
| 合计 | 70,887.46 | 70,887.46 | 53,387.46 | 53,387.46 | 账龄超过3年 |

(4) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 3,464,319.10 | 67.71 | 173,215.96 | 4,463,522.43 | 94.94 | 223,176.12 |

| | | | | | | |
|-------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 1-2 年 | 1,434,124.02 | 27.81 | 143,412.40 | 1,742,534.85 | 4.98 | 174,253.49 |
| 2-3 年 | 258,814.75 | 5.02 | 77,644.43 | 64,720.00 | 0.08 | 19,416.00 |
| 合计 | 5,157,257.87 | 100.00 | 394,272.78 | 6,270,777.28 | 100.00 | 416,845.61 |

(5) 应收账款无应收持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位及关联方单位的款项。

(6) 期末应收账款前 5 名欠款单位合计 7,623,046.36 元, 占应收账款总额的 59.32%, 具体明细列示如下:

| 欠款单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占应收账款总额比例% | 坏账准备 |
|------------------|-------|--------------|------------|------------|
| 泸州市环境应急指挥中心 | 客户 | 2,311,101.36 | 17.98 | 115,555.07 |
| 西藏拉萨经济技术开发区管理委员会 | 客户 | 1,647,945.00 | 12.82 | 82,397.25 |
| 九寨沟县环境保护局 | 客户 | 1,479,700.00 | 11.51 | 73,985.00 |
| 西藏拉孜县人民政府 | 客户 | 1,293,900.00 | 10.07 | 64,695.00 |
| 四川省环境监察执法局 | 客户 | 890,400.00 | 6.93 | 44,520.00 |
| 合计 | | 7,623,046.36 | 59.32 | 381,152.32 |

注: 应收账款期末比期初增加近 500 万元, 主要原因为季节性影响, 公司收款集中在下半年。

3、预付账款

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 1 年以内 | 995,925.67 | 550,477.76 |
| 1-2 年 | 165,162.71 | |
| 2-3 年 | - | - |
| 合计 | 1,161,088.38 | 550,477.76 |

(2) 期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联单位款项。

(3) 截止到 2018 年 6 月 30 日前 5 名预付账款单位列示如下:

| 欠款单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 占预付账款总额比例% | 款项性质 |
|----------------|-------|------------|-------|------------|------|
| 成都清泽信拓科技有限责任公司 | 供应商 | 480,000.00 | 1 年以内 | 41.34 | 货款 |
| 郫县锦泰道路交通设施工程部 | 供应商 | 129,697.00 | 1-2 年 | 11.17 | 货款 |

| | | | | | |
|----------------|-----|------------|------|-------|----|
| 成都市爱科科技实业有限公司 | 供应商 | 147,810.00 | 1年以内 | 12.73 | 货款 |
| 阿克苏同心众盛商贸有限公司 | 供应商 | 80,696.00 | 1年以内 | 6.95 | 货款 |
| 霍尔果斯恒博盈创科技有限公司 | 供应商 | 83,589.00 | 1年以内 | 7.20 | 货款 |
| 合计 | | 921,792.00 | | 79.39 | |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 关联往来 | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,811,900.00 | 36.66 | 127,570.00 | 7.04 | 1,684,330.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 37,863.80 | 1.08 | 37,863.80 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,092,970.15 | 62.58 | 220,814.17 | 7.14 | 2,872,155.98 |
| 合计 | 4,942,733.95 | 100.00 | 386,247.97 | 7.81 | 4,556,485.98 |
| | | | 期初余额 | | |
| 类别 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| | 关联往来 | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,755,075.00 | 50.26 | 110,782.50 | 6.31 | 1,644,292.50 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 37,863.80 | 1.08 | 37,863.80 | 100.00 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,698,860.39 | 48.65 | 128,892.77 | 7.59 | 1,569,967.62 |
| 合计 | 3,491,799.19 | 100.00 | 277,539.07 | 7.95 | 3,214,260.12 |

(2) 单项金额重大的其他应收款计提坏账准备情况

| 单位名称 | 期末余额 | | 期初余额 | | 备注 |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|----|
| | 原值 | 计提坏账准备金额 | 原值 | 计提坏账准备金额 | |
| | | 金额 | | 金额 | |
| 四川省环境信息中心 | 1,811,900.00 | 127,570.00 | 1,755,075.00 | 110,782.50 | |
| 合计 | 1,811,900.00 | 127,570.00 | 1,755,075.00 | 110,782.50 | |

(3) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|------|------|------|----|
|------|------|------|----|

| | 原值 | 计提坏账准备 金额 | 原值 | 计提坏账准 备金额 | |
|---------|-----------|--------------|-----------|--------------|--------|
| 北川交警大队 | 19,773.80 | 19,773.80 | 19,773.80 | 19,773.80 | 账龄超过3年 |
| 渠县环境保护局 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 账龄超过3年 |
| 押金 | 16,090.00 | 16,090.00 | 16,090.00 | 16,090.00 | 账龄超过3年 |
| 合计 | 37,863.80 | 37,863.80 | 37,863.80 | 37,863.80 | |

(4) 按组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|-----------|------------|--------------|-----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 2,131,656.98 | 68.92 | 106,582.85 | 1,181,865.39 | 69.57 | 59,093.27 |
| 1-2年 | 870,813.17 | 28.15 | 87,081.32 | 426,495.00 | 25.10 | 42,649.50 |
| 2-3年 | 90,500.00 | 2.93 | 27,150.00 | 90,500.00 | 5.33 | 27,150.00 |
| 合计 | 3,092,970.15 | 100.00 | 220,814.17 | 1,698,860.39 | 100.00 | 128,892.77 |

(5) 截止到2018年6月30日其他应收款中前5名欠款单位列示如下:

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 坏账准备 | 占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%) |
|---------------|-------|--------------|-----------|------------|-------------------------------------|
| 四川省环境信息中心 | 履约保证金 | 1,811,900.00 | 1年以内、1-2年 | 127,570.00 | 36.66 |
| 拉萨经济技术开发区管理委员 | 履约保证金 | 433,050.00 | 1年以内 | 21,652.50 | 8.76 |
| 钟平 | 履约保证金 | 277,947.00 | 1年以内 | 13,897.35 | 5.62 |
| 路安 | 备用金 | 199,350.00 | 1年以内 | 9,967.50 | 4.03 |
| 许臣 | 备用金 | 156,916.30 | 1年以内 | 7,845.82 | 3.17 |
| 合计 | | 2,879,163.30 | | 180,933.17 | 58.25 |

(6) 其他应收中无应收持有公司5% (含5%) 以上股份股东单位及关联方单位的款项。

(7) 按款项性质列示其他应收款期初期末余额

| 性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 备用金 | 1,818,710.06 | 454,664.61 |
| 保证金 | 2,956,508.91 | 2,869,619.60 |
| 押金 | 110,085.00 | 110,085.00 |
| 其他 | 57,429.98 | 57,429.98 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,942,733.95 | 3,491,799.19 |
|----|--------------|--------------|

注：其他应收款期末余额较期初增加约 150 万元，主要是根据合同约定支付的项目履约保证金及备用金增加。

5、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 1,121,016.79 | 428,176.93 | 692,839.86 | 1,116,309.64 | 428,176.93 | 688,132.71 |
| 在建合同成本 | 200,000.00 | | 200,000.00 | 266,695.99 | | 266,695.99 |
| 合计 | 1,321,016.79 | 428,176.93 | 892,839.86 | 1,383,005.63 | 428,176.93 | 954,828.70 |

(2) 存货跌价情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 库存商品 | 428,176.93 | 428,176.93 |
| 在建合同成本 | | |
| 合计 | 428,176.93 | 428,176.93 |

公司存货跌价情况未发生变化。

6、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 预交营业税 | 80,801.27 | 80,801.27 |
| 预交所得税 | 1,902.95 | 1,902.95 |
| 合计 | 82,704.22 | 82,704.22 |

7、固定资产及累计折旧

(1) 分类列示

| 项目 | 房屋及建筑物 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 1、期初余额 | 2,252,433.16 | 1,073,652.29 | 1,464,444.51 | 158,816.20 | 4,949,346.16 |
| 2、本期增加金额 | - | 8,362.07 | - | - | 8,362.07 |
| (1) 购置 | | 8,362.07 | | | 8,362.07 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | - |
| (3) 企业合并增加 | | | | | - |

| | | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 3、本期减少金额 | - | 22,355.00 | - | 82,400.00 | 104,755.00 |
| (1) 处置或报废 | | 22,355.00 | | 82,400.00 | 103,636.75 |
| (2) 其他减少 | | | | | |
| 4、期末余额 | 2,252,433.16 | 1,059,659.36 | 1,464,444.51 | 76,416.20 | 4,852,953.23 |
| 二、累计折旧 | | | | | - |
| 1、期初余额 | 136,264.85 | 354,607.82 | 948,975.98 | 85,793.87 | 1,525,642.52 |
| 2、本期增加金额 | 30,568.74 | 69,005.38 | 132,895.56 | 31,752.26 | 264,221.94 |
| (1) 计提 | 30,568.74 | 69,005.38 | 132,895.56 | 31,752.26 | 264,221.94 |
| (2) 其他 | | | | | - |
| 3、本期减少金额 | | 21,236.75 | | 10,872.70 | 32,109.45 |
| (1) 处置或报废 | | 21,236.75 | | 10,872.70 | 32,109.45 |
| (2) 其他 | | | | | - |
| 4、期末余额 | 166,833.59 | 402,376.45 | 1,081,871.54 | 106,673.43 | 1,757,755.01 |
| 三、减值准备 | | | | | - |
| 1、期初余额 | | | | | - |
| 2 本期增加金额 | | | | | - |
| (1) 计提 | | | | | - |
| (2) 其他 | | | | | - |
| 3、本期减少金额 | | | | | - |
| (1) 处置或报废 | | | | | - |
| (2) 其他 | | | | | - |
| 4、期末余额 | | | | | - |
| 四、账面价值 | | | | | - |
| 1、期末余额 | 2,085,599.57 | 657,282.91 | 382,572.97 | -30,257.23 | 3,095,198.22 |
| 2、期初余额 | 2,116,168.31 | 719,044.47 | 515,468.53 | 73,022.33 | 3,423,703.64 |

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

| 项目 | 土地 | 软件著作权 | 专利技术 | 计算机软 | 其 | 合计 |
|----|----|-------|------|------|---|----|
|----|----|-------|------|------|---|----|

| | 使用 权 | | | 件 | 他 | |
|----------------|---------|---------------|--------------|------------|---|---------------|
| 一、原值 | | | | | | |
| 1、期初余额 | | 11,620,440.87 | 1,302,927.79 | 216,679.83 | - | 13,140,048.49 |
| 2、本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | - |
| (2) 自主研 发 | | | | | | - |
| (3) 企业合 并增加 | | | | | | |
| 3、本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置或 报废 | | | | | | |
| 4、期末余额 | | 11,620,440.87 | 1,302,927.79 | 216,679.83 | - | 13,140,048.49 |
| 二、累计摊销 | | | | | | - |
| 1、期初余额 | | 2,203,954.21 | 597,596.90 | 197,703.55 | - | 2,999,254.66 |
| 2、本期增加 金额 | | 1,053,011.55 | 59,822.94 | 45,089.80 | - | 1,157,924.29 |
| (1) 计提 | | 1,053,011.55 | 59,822.94 | 45,089.80 | - | 1,157,924.29 |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 3、本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置或 报废 | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | |
| 4、期末余额 | | 3,256,965.76 | 657,419.84 | 242,793.35 | - | 4,157,178.95 |
| 三、减值准备 | | | | | | - |
| 1、期初余额 | | 1,006,533.44 | | | | 1,006,533.44 |
| 2、本期增加 金额 | | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | | - | - | | - |
| (2) 其他 | | | | | - | - |
| 3、本期减少 金额 | | | | | | - |
| (1) 处置或 报废 | | | | | | - |
| (2) 其他 | | | | | | - |
| 4、期末余额 | | 1,006,533.44 | - | - | - | 1,006,533.44 |
| 四、账面价值 | | | | | | - |

| | | | | | |
|--------|--------------|------------|------------|---|--------------|
| 1、期末余额 | 7,356,941.67 | 645,507.95 | -26,113.52 | - | 7,976,336.10 |
| 2、期初余额 | 8,409,953.22 | 705,330.89 | 18,976.28 | - | 9,134,260.39 |

9、开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|--------|---------|--------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 企业服务管理平台 | 1,112,118.30 | 831,356.29 | | - | 1,943,474.59 |
| 监测预警系统 | 687,011.61 | 649,713.89 | | - | 1,336,725.50 |
| 环境监管平台 | 198,000.00 | 649,713.92 | | - | 847,713.92 |
| 合计 | 1,997,129.91 | 2,130,784.10 | | - | 4,127,914.01 |

注：开发支出期末较期初约增加 200 万元，主要原因是内部研发项目在的研发工作在有序开展，开发支出费用良性增加。

10、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 | 其他减少的原因 |
|------|------------|-------|-----------|-------|------------|---------|
| 装修费 | 279,675.44 | | 75,006.84 | - | 204,668.60 | |
| 宽带预存 | 1,623.40 | | | | 1,623.40 | |
| 合计 | 281,298.84 | - | 75,006.84 | - | 206,292.00 | - |

11、递延所得税资产

递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 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 | 1,214,613.48 | 182,192.02 | 822,440.58 | 123,366.09 |
| 未弥补亏损影响所得税 | 12,716,495.36 | 1,907,474.30 | 9,318,184.21 | 1,397,727.63 |
| 预提费用 | 4,187,221.33 | 628,083.20 | 3,526,827.33 | 529,024.10 |
| 递延收益-政府补助 | 1,890,023.14 | 283,503.47 | 2,236,226.98 | 335,434.05 |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 合计 | 20,008,353.31 | 3,001,253.00 | 15,903,679.10 | 2,385,551.87 |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

12、短期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | | |
| 担保借款 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 质押借款 | | |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |

注：期末担保借款情况：公司于 2017 年 9 月和 10 月分别向成都银行光大支行借款 100 万元和 200.00 万元，两笔借款由黄福建、王馨梅保证担保，保证担保期限为 2017 年 9 月 4 日至 2020 年 9 月 3 日，保证担保的最高限额为折合人民币 550.00 万元。

13、应付票据及应付账款

A、应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 4,049,787.83 | 1,776,517.42 |
| 1-2 年 | 65,081.00 | 214,142.48 |
| 2-3 年 | 4,280.00 | 95,450.81 |
| 3 年以上 | 832,532.50 | 816,040.00 |
| 合计 | 4,951,681.33 | 2,902,150.71 |

(1) 期末应付账款无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

(2) 账龄超过一年的重要应付账款明细

| 应付单位 | 金额 | 未付原因 |
|---------------|------------|-------------------|
| 成都威路特软件科技有限公司 | 730,200.00 | 因产品质量问题，货款结算尚在协商中 |
| 浙江捷尚视觉科技有限公司 | 85,840.00 | 长期合作 信用期限较长 |
| 成都航鑫科技发展有限公司 | 12,242.50 | 长期合作 信用期限较长 |
| 杭州中河电子器材有限公司 | 4,250.00 | 长期合作 信用期限较长 |
| 合计 | 832,532.50 | |

14、预收款项

(1) 预收款项分账龄列示：

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 1年以内 | 874,806.94 | 1,653,001.52 |
| 1-2年 | - | - |
| 2-3年 | - | - |
| 3年以上 | - | - |
| 合计 | 874,806.94 | 1,653,001.52 |

(2) 期末余额中无账龄超过1年的重要预收款项。

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期支付 | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,604,790.55 | 6,808,733.24 | 7,313,754.15 | 1,099,769.64 |
| 二、离职后福利 | | 861,645.84 | 907,004.68 | -45,358.84 |
| 三、辞退福利 | | | | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | - |
| 合计 | 1,604,790.55 | 7,670,379.08 | 8,220,758.83 | 1,054,410.80 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期计提 | 本期支付 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 648,878.85 | 5,785,881.21 | 6,238,329.76 | 196,430.30 |
| 二、职工福利费 | | | | - |
| 三、社会保险费 | | 337,801.66 | 338,821.05 | -1,019.39 |
| 四、住房公积金 | 100,314.00 | 549,631.00 | 655,316.00 | -5,371.00 |
| 五、工会经费、职工教育经费 | 855,597.70 | 135,419.37 | 81,287.34 | 909,729.73 |
| 六、非货币性福利 | | | | - |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | | | | - |
| 八、其他 | | | | - |
| 合计 | 1,604,790.55 | 6,808,733.24 | 7,313,754.15 | 1,099,769.64 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 828,984.12 | 874,546.92 | -45,562.80 |
| 2、失业保险费 | | 32,661.72 | 32,457.76 | 203.96 |

| | | | | |
|----|--|------------|------------|------------|
| 合计 | | 861,645.84 | 907,004.68 | -45,358.84 |
|----|--|------------|------------|------------|

注 1: 公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等提存计划, 每月分别缴存费用; 除上述按月缴存费用以外, 本公司不再承担进一步支付义务, 相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(4) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

注 2: 期末应付职工薪酬减少 60 余万元, 主要原因是本期支付上一年度计提的年终绩效奖金。

16、应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 所得税 | | |
| 增值税 | 1,382,889.73 | 1,004,160.94 |
| 城市维护建设税 | 19,177.97 | 106,817.05 |
| 营业税 | | - |
| 个人所得税 | 35,032.51 | 71,740.49 |
| 印花税 | | 15,121.14 |
| 教育费附加 | 8,219.13 | 45,778.74 |
| 地方教育费附加 | 5,479.43 | 21,300.57 |
| 房产税 | | - |
| 合计 | 1,450,798.77 | 1,264,918.93 |

17、其他应付款

(1) 款项性质分类披露如下:

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 预提费用 | 4,187,221.33 | 3,531,177.33 |
| 各种暂收押金 | | - |
| 代垫款 | | 2,831.01 |
| 其他 | 24,477.15 | 45,513.51 |
| 合计 | 4,211,698.48 | 3,579,521.85 |

(2) 期末大额其他应付款

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应付款期末余额合计数的比例 (%) |
|------------|------|--------------|-------|----------------------|
| 预提费用 | 预提费用 | 4,187,221.33 | 1 年以内 | 99.42 |
| 待支付生育金 | 其他 | 14,744.24 | 1 年以内 | 0.35 |
| 待支付代扣个税奖励金 | 其他 | 8,474.91 | 1 年以内 | 0.20 |
| 四川冠聘家具有限公司 | 其他 | 1,258.00 | 1 年以内 | 0.03 |

| | | | | |
|----|--|--------------|--|--------|
| 合计 | | 4,211,698.48 | | 100.00 |
|----|--|--------------|--|--------|

注：预提费用主要为新疆重点污染源自动监控系统、软件集成实施服务系统、重点污染源视频监控等项目预提的成本。

18、递延收益

| 性质 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|------------|--------------|
| 政府补助 | 2,236,226.98 | | 346,203.84 | 1,890,023.14 |
| 合计 | 2,236,226.98 | - | 346,203.84 | 1,890,023.14 |

政府补助明细项目列示：

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|--------------|----------|-------------|------|--------------|-------------|
| 图综综合应用服务平台 | 2,049,026.98 | | 292,718.10 | | 1,756,308.88 | 与资产相关 |
| 成都市省级创新项目配套资金补助 | 187,200.00 | | 53,485.74 | | 133,714.26 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,236,226.98 | - | 346,203.84 | - | 1,890,023.14 | |

19、股本

(1) 按股份类别列示：

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增减（+，-） | | | | | 期末余额 |
|--------------|---------------|-------------|----|-------|-------------|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | 16,650,001.00 | | | | -900,001.00 | | 15,750,000.00 |
| 1、国家持股 | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 16,650,001.00 | | | | -900,001.00 | | 15,750,000.00 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 16,650,001.00 | | | | -900,001.00 | | 15,750,000.00 |
| 4、外资持股 | | | | | | - | |
| 其中：境外法人持 | | | | | | - | |

| | | | | | | |
|------------|---------------|--|--|------------|--|---------------|
| 股 | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | - |
| 5、高管持股 | | | | | | - |
| 二、无限售条件股份 | 5,449,999.00 | | | 900,001.00 | | 6,350,000.00 |
| 1、人民币普通股 | 5,449,999.00 | | | 900,001.00 | | 6,350,000.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | |
| 三、股份总数 | 22,100,000.00 | | | | | 22,100,000.00 |

20、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------|------|--------------|
| 股本（资本）溢价 | 8,962,920.92 | | | 8,962,920.92 |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 8,962,920.92 | | | 8,962,920.92 |

21、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 748,149.08 | | | 748,149.08 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合计 | 748,149.08 | | | 748,149.08 |

22、未分配利润

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------------|---------------|---------------|
| 上年年末余额 | -2,466,636.41 | 6,610,847.63 |
| 前期差错更正 | | |
| 本年年初余额 | -2,466,636.41 | 6,610,847.63 |
| 加：本年净利润 | -3,552,089.60 | -9,077,484.04 |
| 其他转入 | | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 年末未分配利润 | -6,018,726.01 | -2,466,636.41 |

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 10,302,405.26 | 7,872,113.64 | 12,348,330.06 | 9,630,703.5 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 10,302,405.26 | 7,872,113.64 | 12,348,330.06 | 9,630,703.50 |

(2) 建造合同收入

无。

注：（1）本期收入较上年同期减少 16.56%，主要原因：行业客户需求变化，环保业务需求由偏硬件的系统集成业务转变为偏软件开发的系统提供业务，导致业务结算时间长；市场竞争加剧，国内知名环保行业信息化服务提供商及软件企业，凭借其产品、技术等优势，对公司现有业务造成冲击；子公司产品销售暂处于停滞状态。

（2）本期毛利率上升 1.59%左右，主要原因：虽然收入无增幅但技术服务类项目比例上升，该类型业务行业毛利较传统行业高。

24、税金及附加

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|---------|-----------|-----------|
| 营业税 | | - |
| 城建税 | 27,164.11 | 34,930.51 |
| 教育费附加 | 13,927.47 | 14,969.63 |
| 地方教育费附加 | 9,118.31 | 9,979.76 |
| 副食品调控基金 | | |
| 房产税 | 13,500.00 | 2,259.28 |
| 印花税 | | 254.04 |
| 合计 | 63,709.89 | 62,393.22 |

25、销售费用

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 192,803.95 | 150,873.37 |
| 招待费 | 435,687.46 | 285,849.80 |
| 维修费用 | 1,398.00 | |
| 通讯费 | 693.00 | 1,549.70 |
| 汽车费 | 29,741.62 | 26,479.30 |
| 交通费 | 3,600.28 | 3,079.15 |
| 快递费 | 1,233.49 | 1,398.00 |
| 办公费用 | 6,501.00 | 36,133.19 |
| 广告宣传费 | 67,060.00 | |
| 职工薪酬 | 1,318,490.66 | 1,452,726.32 |
| 合计 | 2,057,209.46 | 1,958,088.83 |

注：销售费用本期较上期增加约 10 万元，其原因为：1、因为今年公司加大了青海、新疆等异地市场拓展力度，青新两地路程远、当地消费水平高，故本期差旅、招待两费增加约为 20 万；2、本期较上期新增广告宣传费 6 万余元，为获得更大的市场知名度，公司印制了公司宣传画册、参加了行业内的品宣会；3、公司今年开始实行减员节能增效举措，同比办公费、职工薪酬较同期下降了约 16 万。

26、管理费用

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,223,637.39 | 2,287,635.15 |
| 办公费 | 502,797.95 | 657,939.94 |
| 汽车费 | 85,133.16 | 78,514.46 |
| 交通费 | 8,611.67 | 47,463.00 |
| 会议费 | 1,308.04 | 1,100.00 |
| 电话费 | 4,616.25 | 3,680.53 |
| 检测费 | 2,186.93 | 7,766.99 |
| 招聘费 | 35,660.05 | 20,316.98 |
| 咨询费 | 121,640.76 | 128,097.36 |
| 广告印刷费 | 7,870.00 | 29,970.75 |
| 业务招待费 | 21,051.00 | 38,138.00 |
| 培训费 | 16,247.22 | 45,013.42 |
| 其他费用 | | 2,422.20 |
| 折旧费 | 159,090.23 | 121,253.37 |
| 无形资产摊销 | 1,157,924.30 | 909,305.99 |
| 长期待摊费用摊销 | 75,006.84 | 67,752.00 |
| 快递费 | 11,706.97 | 7,034.10 |
| 差旅费 | 117,494.48 | 71,541.00 |
| 福利费 | 25,718.12 | 89,850.35 |
| 合计 | 4,577,701.36 | 4,614,795.59 |

注：本期管理费用较上期节约约 4 万元，其原因为：1、本期公司实行了一系列减员增效措施，除无形资产摊销费用之外，其他管理费用类支出较去年同期节约近 30 万元；2、因车之联公司无形资产智能车载系统根据实际情况变更了摊销方式，由原按产量摊销变更为年限摊销，故该项无形资产摊销增加了约 24 万。

27、研发费用

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 1,091,576.68 | 577,493.80 |
| 办公费 | 2,437.40 | 10,465.04 |
| 差旅费 | 317.50 | 4,229.39 |
| 测试费 | 9,565.00 | 17,977.28 |

| | | |
|-----|--------------|------------|
| 折旧费 | 24,700.60 | 52,429.96 |
| 合计 | 1,128,597.18 | 662,595.47 |

注：研发费用较去年同期增加约 46 万，主要系为提高公司的研发技术水平，拥有市场前景性、技术领先性俱佳的自有软件产品，公司在今年引入了研发技术水平较高的专业技术人才，并进行了多个项目的前期基础研发工作。

28、财务费用

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 67,885.04 | |
| 利息收入 | -12,010.70 | -23,300.74 |
| 汇兑损失 | - | |
| 减：汇兑收益 | - | |
| 其他 | 3,145.00 | 2,752.94 |
| 合计 | 59,019.34 | -20,547.80 |

注：财务费用较去年同期新增约 8 万，其原因为：2017 年 9 月起公司新增银行贷款 300 万，故 18 年财务费用中利息支出较去年同期增加了约 7 万。

29、资产减值损失

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------|------------|------------|
| 坏账准备 | 394,255.55 | 342,979.72 |

30、其他收益

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|------|--------------|------------|
| 政府补助 | 383,628.56 | 346,203.84 |
| 税收返还 | 887,279.87 | 133,619.83 |
| 合计 | 1,270,908.43 | 479,823.67 |

注：其他收益较去年同期增加约 79 万，本期自有软件及技术服务类项目比重增加，该类项目可获得的增值税返还同比增加，故今年其他收益较去年同期增加较多。

政府补助明细表：

| 种类 | 本期数 | 上期数 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|------------|------------|-------------|
| 递延收益摊销及结转 | 346,203.84 | 346,203.84 | 收益相关 |
| 软件著作权补助 | 19,700.00 | 2,800.00 | 收益相关 |
| 就业局稳岗补贴 | 17,724.72 | | 收益相关 |
| 合计 | 383,628.56 | 349,003.84 | |

31、营业外收入

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 计入当期非经常损益的金额 |
|------|-----------|----------|--------------|
| 政府补助 | 25,686.18 | 2,800.00 | 25,686.18 |
| 其他 | | | |

| | | | |
|----|-----------|----------|-----------|
| 合计 | 25,686.18 | 2,800.00 | 25,686.18 |
|----|-----------|----------|-----------|

32、营业外支出

| 项目 | 本期数 | 上期数 | 计入当期非经常损益的金额 |
|-----------|-----------|--------|--------------|
| 非流动资产处置损失 | 28,519.34 | | 285,19.34 |
| 滞纳金及违约金 | | 476.45 | - |
| 合计 | 28,519.34 | 476.45 | 285,19.34 |

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 |
|-------|------------|--------------|
| 代扣款 | 129,489.29 | 293,394.50 |
| 银行利息 | 12,010.70 | 23,300.74 |
| 往来款 | 661,549.19 | 3,128,641.33 |
| 政府补助款 | 48,824.42 | 2,800.00 |
| 其他 | 1,589.70 | |
| 合计 | 851,873.60 | 3,448,136.57 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 管理费用及销售费用 | 1,826,612.62 | 1,691,047.32 |
| 银行手续费 | 3,145.00 | 2,390.00 |
| 往来款 | 2,547,721.45 | 3,608,469.99 |
| 其他 | | 476.45 |
| 合计 | 4,377,479.07 | 5,302,383.76 |

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上期数 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -3,966,424.76 | -4,477,983.92 |
| 加：资产减值准备 | 394,255.55 | 342,979.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 183,789.63 | 230,328.36 |
| 无形资产摊销 | 1,157,924.30 | 909,305.99 |
| 长期待摊费用摊销 | 75,006.84 | 67,752.00 |
| 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) | 28,519.34 | |
| 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） | | -40,520.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 67,885.04 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | -26,580.82 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -615,701.13 | 120,263.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 61,988.84 | 1,287,052.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -7,917,055.07 | -7,022,860.34 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 2,312,110.76 | -6,183,220.08 |
| 其他 | - | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,217,700.66 | -14,793,483.05 |
| 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 | 6,844,875.31 | 6,068,854.67 |
| 减：现金的期初余额 | 17,229,787.18 | 23,036,686.93 |
| 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 | -10,384,911.87 | -16,967,832.26 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 6,844,875.31 | 6,068,854.67 |
| 其中：库存现金 | 6,264.24 | 87,119.95 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 6,837,011.93 | 3,867,749.32 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,599.14 | 2,113,985.40 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |

| | | |
|----------------|--------------|--------------|
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,844,875.31 | 6,068,854.67 |

（二）合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无

（三）在其他主体中的权益

（一）、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（%） | | 表决权比例（%） | 取得方式 |
|-----------------|-------|-------|------------------------|---------|----|----------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 成都车之联科技服务有限责任公司 | 四川成都 | 成都高新区 | 开发、设计、销售软件、电子产品并提供技术服务 | 65.00 | | 65.00 | 设立 |

2、本公司在报告期内不存在持有其他主体半数或以下表决权但仍控制该主体的情况。

3、本公司在报告期内不存在持有其他主体半数以上表决权但不控制该主体的情况。

4、重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 表决权比例（%） | 当期归属于少数股东的 | 当期向少数股东支付的 | 当期期末少数股东权益 |
|-------|----------|----------|------------|------------|------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|-------|-------|-------------|----|------------|
| | (%) | | 损益 | 股利 | 余额 |
| 成都车之联科技服务有限公司 | 35.00 | 35.00 | -414,335.16 | | 724,102.76 |

5、重要非全资子公司主要财务信息

单位：人民币元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|---------------|------------|--------------|-------------|--------------|-------|--------------|
| | 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 |
| 成都车之联科技服务有限公司 | 536,202.72 | 3,614,499.88 | 4,150,702.6 | 2,081,837.57 | | 2,081,837.57 |

6、无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(二) 在合营和联营企业中的权益

本报告期内无重要的合营企业或联营企业。

(三) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体

本报告期无未纳入公司合并财务报表范围的结构化主体。

(四) 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

(2) 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。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(五) 公允价值的披露

无。

(六) 关联方关系及其交易

(一) 母公司及实质控制人

公司实际控制人为黄福建和王馨梅夫妇。

(二) 控股子公司基本情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联关系

| 关联方 | 关联关系 |
|-----|--------------------|
| 黄福建 | 持有本公司 68.01% 股份的股东 |
| 王馨梅 | 持有本公司 18.19% 股份的股东 |

(四) 关联方交易

1、关联方销售/提供劳务

无。

2、关联方租赁

本公司按照市场价向关联方租赁办公场所，支付方式为每年分两次支付，支付时间为每年的 6 月 10 日和 12 月 10 日。具体如下：

| 关联方名称 | 租赁地点 | 房屋面积 (m ²) | 租赁期限 | 本期租金 |
|-------|--|------------------------|---------------------------------|-----------|
| 王馨梅 | 二环路西一段 8 号月光流域 4 幢 7 楼 12-13 号、16-18 号 | 207.37 | 2015 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日 | 87,095.40 |

| | | | |
|----|--|--|-----------|
| 合计 | | | 87,095.40 |
|----|--|--|-----------|

2018年1月1日至2018年6月30日

3、关联方采购/接受劳务

无。

4、关联担保

1) 本公司作为担保方

无。

2) 本公司作为被担保方

公司于2017年9月和10月分别向成都银行光大支行借款100万元和200万元，两笔借款由黄福建、王馨梅保证担保，保证担保期限为2017年9月4日至2020年9月3日，保证的最高限额为折合人民币550万元。

5、关联方资金拆借

无。

6、关联方资产转让

无。

(五) 关联方应收应付款项余额

无。

(七) 或有事项

截止2018年6月30日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

(八) 承诺事项

截止2018年6月30日，本公司没有需要披露的重大对外承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

| 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 |
|----------|----|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 无 | | |
| 对外重要投资 | 无 | | |
| 重要的债务重组 | 无 | | |
| 自然灾害 | 无 | | |
| 外汇汇率重要变动 | 无 | | |

2、利润分配情况

| | |
|-----------|---|
| 拟分配的利润或股利 | 无 |
|-----------|---|

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

(十) 其他重大事项

1、分部信息

| 项目 | 西南地区 | 西北地区 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 主营业务收入 | 7,510,038.61 | 2,792,366.65 | | 10,302,405.26 |
| 主营业务成本 | 6,250,335.08 | 1,621,778.56 | | 7,872,113.64 |
| 资产总额 | 43,949,866.21 | | | 43,949,866.21 |
| 负债总额 | 17,433,419.46 | | | 17,433,419.46 |

(十一) 母公司财务报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

| 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 (%) | |
| 关联往来 | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 7,623,046.36 | 59.64 | 381,152.32 | 45.22 | 7,241,894.04 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 70,887.46 | 0.55 | 70,887.46 | 8.41 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 5,087,457.87 | 39.80 | 390,782.78 | 46.37 | 4,696,675.09 |
| 合计 | 12,781,391.69 | 100.00 | 842,822.56 | 100.00 | 11,938,569.13 |

| 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 (%) | |
| 关联往来 | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 1,647,945.00 | 20.67 | 82,397.25 | 5.00 | 1,565,547.75 |

| | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 53,387.46 | 0.67 | 53,387.46 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 6,270,777.28 | 78.66 | 416,845.61 | 6.65 | 5,853,931.67 |
| 合计 | 7,972,109.74 | 100.00 | 552,630.32 | 6.93 | 7,419,479.42 |

(2) 单项金额重大的应收账款计提坏账准备情况

| 单位名称 | 期末数 | | 年初数 | |
|------------------|--------------|------------|--------------|-----------|
| | 原值 | 计提坏账准备金额 | 原值 | 计提坏账准备金额 |
| 泸州市环境应急指挥中心 | 2,311,101.36 | 115,555.07 | | |
| 西藏拉萨经济技术开发区管理委员会 | 1,647,945.00 | 82,397.25 | 1,647,945.00 | 82,397.25 |
| 九寨沟县环境保护局 | 1,479,700.00 | 73,985.00 | | |
| 拉孜县人民政府 | 1,293,900.00 | 64,695.00 | | |
| 四川省环境监察执法局 | 890,400.00 | 44,520.00 | | |
| 合计 | 7,623,046.36 | 381,152.32 | 1,647,945.00 | 82,397.25 |

(3) 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | 期初余额 | | 备注 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | 原值 | 计提坏账准备金额 | 原值 | 计提坏账准备金额 | |
| 四川恒迪装饰工程有限公司 | 22,676.16 | 22,676.16 | 22,676.16 | 22,676.16 | 账龄超过3年 |
| 上海诚丰科技数码有限公司 | 6,640.30 | 6,640.30 | 6,640.30 | 6,640.30 | 账龄超过3年 |
| 成都市公安局金牛区公安分局 | 5,971.00 | 5,971.00 | 5,971.00 | 5,971.00 | 账龄超过3年 |
| 天全县环境保护局 | 3,800.00 | 3,800.00 | 3,800.00 | 3,800.00 | 账龄超过3年 |
| 射洪县环保局 | 9,500.00 | 9,500.00 | 9,500.00 | 9,500.00 | 账龄超过3年 |
| 崇州市环境保护局 | 4,800.00 | 4,800.00 | 4,800.00 | 4,800.00 | 账龄超过3年 |
| 国电库车发电有限公司 | 17,500.00 | 17,500.00 | | | 账龄超过3年 |
| 合计 | 70,887.46 | 70,887.46 | 53,387.46 | 53,387.46 | 账龄超过3年 |

(4) 按组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|----|------|--------|------|------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |

| | | | | | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 1年以内 | 3,394,519.10 | 66.72 | 169,725.96 | 5,600,669.00 | 94.94 | 280,033.45 |
| 1-2年 | 1,434,124.02 | 28.19 | 143,412.40 | 293,570.00 | 4.98 | 29,357.00 |
| 2-3年 | 258,814.75 | 5.09 | 77,644.43 | 4,800.00 | 0.08 | 1,440.00 |
| 合计 | 5,087,457.87 | 100.00 | 390,782.78 | 5,899,039.00 | 100.00 | 310,830.45 |

(5) 应收账款无应收持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位及关联方单位的款项。

(6) 期末应收账款前 5 名欠款单位合计 7,623,046.36 元, 占应收账款总额的 63.85%, 具体明细列示如下:

| 欠款单位名称 | 与公司关系 | 欠款金额 | 占应收账款总额比例% | 坏账准备 |
|------------------|-------|--------------|------------|------------|
| 泸州市环境应急指挥中心 | 客户 | 2,311,101.36 | 17.98 | 115,555.07 |
| 西藏拉萨经济技术开发区管理委员会 | 客户 | 1,647,945.00 | 12.82 | 82,397.25 |
| 九寨沟县环境保护局 | 客户 | 1,479,700.00 | 11.51 | 73,985.00 |
| 西藏拉孜县人民政府 | 客户 | 1,293,900.00 | 10.07 | 64,695.00 |
| 四川省环境监察执法局 | 客户 | 890,400.00 | 6.93 | 44,520.00 |
| 合计 | | 7,623,046.36 | 59.32 | 381,152.32 |

注: 应收账款期末比期初增加近 500 万元, 主要原因为季节性影响, 公司收款集中在下半年。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 净值 |
|------------------------|--------------|-------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 关联往来 | 1,848,460.39 | 27.95 | | | 1,848,460.39 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,811,900.00 | 0.38 | 127,570.00 | 0.34 | 1,684,330.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 37,863.80 | 0.01 | 37,863.80 | 0.10 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,916,318.25 | 0.61 | 206,357.12 | 0.56 | 2,709,961.13 |

| | | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| 合计 | 6,614,542.44 | 100.00 | 371,790.92 | 100.00 | 6,242,751.52 |
| 类别 | 期初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 净值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 关联往来 | 1,075,362.39 | 24.37 | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,755,075.00 | 39.77 | 110,782.50 | 41.06 | 1,644,292.50 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 37,863.80 | 0.86 | 37,863.80 | 14.03 | - |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,544,284.20 | 35.00 | 121,163.96 | 44.91 | 1,423,120.24 |
| 合计 | 4,412,585.39 | 100.00 | 269,810.26 | 100.00 | 4,142,775.13 |

(2) 单项金额重大的其他应收款计提坏账准备情况

| 单位名称 | 期末数 | | 年初数 | |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 原值 | 计提坏账准备金额 | 原值 | 计提坏账准备金额 |
| 四川省环境信息中心 | 1,811,900.00 | 127,570.00 | 1,755,075.00 | 110,782.50 |
| 合计 | 1,811,900.00 | 127,570.00 | 1,755,075.00 | 110,782.50 |

(3) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

| 单位名称 | 期末数 | | 年初数 | | 备注 |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | 原值 | 计提坏账准备金额 | 原值 | 计提坏账准备金额 | |
| 北川交警大队 | 19,773.80 | 19,773.80 | 19,773.80 | 19,773.80 | 账龄超过三年 |
| 渠县环境保护局 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 账龄超过三年 |
| 押金 | 16,090.00 | 16,090.00 | 16,090.00 | 16,090.00 | 账龄超过三年 |
| 合计 | 37,863.80 | 37,863.80 | 37,863.80 | 37,863.80 | |

(4) 按组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 年初数 | |
|----|------|--------|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | |

| | | | | | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 1年以内 | 2,067,494.18 | 70.89 | 103,374.71 | 1,181,865.39 | 69.89 | 59,093.27 |
| 1-2年 | 758,324.07 | 26.00 | 75,832.41 | 426,495.00 | 29.57 | 42,649.50 |
| 2-3年 | 90,500.00 | 3.10 | 27,150.00 | 90,500.00 | 0.54 | 27,150.00 |
| 合计 | 2,916,318.25 | 100.00 | 206,357.12 | 1,698,860.39 | 100.00 | 128,892.77 |

(5) 截止到2018年6月30日其他应收款中前5名欠款单位列示如下:

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 坏账准备 | 占其他 应收款期 末余额合 计数的比 例(%) |
|---------------|-------|--------------|---------------|------------|-------------------------------------|
| 四川省环境信息中心 | 履约保证金 | 1,811,900.00 | 1年以内、 1-2年 | 127,570.00 | 36.66 |
| 拉萨经济技术开发区管理委员 | 履约保证金 | 433,050.00 | 1年以内 | 21,652.50 | 8.76 |
| 钟平 | 履约保证金 | 277,947.00 | 1年以内 | 13,897.35 | 5.62 |
| 路安 | 备用金 | 199,350.00 | 1年以内 | 9,967.50 | 4.03 |
| 许臣 | 备用金 | 156,916.30 | 1年以内 | 7,845.82 | 3.17 |
| 合计 | | 2,879,163.30 | | 180,933.17 | 58.25 |

(6) 其他应收中无应收持有公司5%(含5%)以上股份股东单位及关联方单位的款项。

(7) 按款项性质列示其他应收款期初期末余额

| 性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 内部往来 | 1,848,460.39 | 1,075,362.39 |
| 备用金 | 1,808,827.05 | 435,640.61 |
| 保证金 | 2,901,410.60 | 2,818,619.60 |
| 押金 | 45,853.00 | 45,853.00 |
| 其他 | 9,991.40 | 37,109.79 |
| 合计 | 6,614,542.44 | 4,412,585.39 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 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 | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 |

| 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 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 | 5,200,000.00 | | 5,200,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提 | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|----|------|--------------|------|----------|
| 成都车之联科技服务有限公司 | 5,200,000.00 | | | 5,200,000.00 | | |
| 合计 | 5,200,000.00 | | | 5,200,000.00 | | |

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期数 | | 上期数 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 10,234,638.26 | 7,836,513.64 | 12,346,837.06 | 9,630,294.60 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 10,234,638.26 | 7,836,513.64 | 12,346,837.06 | 9,630,294.60 |

(2) 建造合同收入

无。

(十二) 补充资料

1、非经常性损益明细表

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|---|------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 383,626.56 | 349,003.84 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |

| | | |
|---|------------|------------|
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | 67,100.82 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -28,519.34 | 723.55 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 25,686.18 | |
| 所得税影响额 | -57,544.28 | -62,524.23 |
| 合计 | 323,251.12 | 354,303.98 |

2、净资产收益率

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | |
|-------------------------|---------------|--------|
| | 本期数 | 上期数 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -12.46 | -10.81 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -13.60 | -11.72 |

3、每股收益

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------|-------|-------|
| 基本每股收益 | -0.16 | -0.19 |
| 稀释每股收益 | -0.16 | -0.19 |

成都之维安科技股份有限公司

公司法定代表人：黄福建

主管会计工作的公司负责人：王馨梅

公司会计机构负责人：叶玉平

二〇一八年八月十八日