



启迪图卫

NEEQ : 833320

广东启迪图卫科技股份有限公司

GuangDong TUS-TuWei Technology Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2. 2018年6月公司完成申请安全生产许可证，并于7月5号取得安全生产许可证书。



3. 2018年6月公司经核定信息系统集成与服务资质为叁级，7月1日获得了信息系统集成及服务资质证书。



1. 2018年5月3日，公司名称由“广州图卫科技股份有限公司”变更为“广东启迪图卫科技股份有限公司”，公司证券简称由“图卫科技”变更为“启迪图卫”。

4. 2018年5月7日，公司完成第一届董事会、监事会换届选举工作，王庆安、鞠国栋、许力、王世琪、陈可组成第二届董事会，徐海滨、王朋朋、陈灼冰组成第二届监事会。

5. 2018年6月26日，公司完成2017年度权益分派的实施，以3102万股本为基数，向全体股东每10股派0.43元人民币现金。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、启迪图卫	指	广东启迪图卫科技股份有限公司
股东大会	指	广东启迪图卫科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东启迪图卫科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东启迪图卫科技股份有限公司监事会
三会	指	广东启迪图卫科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、总经理助理
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
公司章程	指	广东启迪图卫科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商	指	首创证券有限责任公司
报告期	指	2018年半年度
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。

公司负责人王庆安、主管会计工作负责人许力及会计机构负责人（会计主管人员）许力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	公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	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	广东启迪图卫科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong TUS-TuWei Technology Co.,Ltd
证券简称	启迪图卫
证券代码	833320
法定代表人	王庆安
办公地址	广东省广州市番禺区番禺大道北 555 号番禺节能科技园天安科技创新大厦 416 单位

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	许力
是否通过董秘资格考试	否
电话	020-83502336
传真	020-83502227
电子邮箱	tuwei@vnet8.net
公司网址	www.vnet8.net
联系地址及邮政编码	广东省广州市番禺区番禺大道北 555 号番禺节能科技园天安科技创新大厦 416 单位， 邮政编码为 511400
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	2007-10-22
挂牌时间	2015-09-16
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C391 计算机制造 -C3919 其他计算机制造
主要产品与服务项目	远距离无线视频监控、数据传输设备的研发、生产、销售、服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	31,020,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京启迪数字科技集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	清华控股有限公司

注：清华控股有限公司是清华大学出资设立的国有独资有限责任公司，清华大学的行政主管部门为教育部，所以公司最终实际控制人为教育部。

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	91440101668113988Q	否
注册地址	广东省广州市番禺区番禺大道北555号番禺节能科技园天安科技创新大厦 416 单位	否
注册资本（元）	31,020,000	否

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	19,984,199.30	17,690,774.58	12.96%
毛利率	46.94%	25.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	351,291.25	-1,037,333.01	133.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	88,131.25	-1,025,931.14	108.59%
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）	0.41%	-3.49%	-
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）	0.10%	-3.45%	-
基本每股收益	0.01	-0.05	-120.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	141,345,630.78	155,579,339.22	-9.15%
负债总计	56,595,131.60	69,846,271.29	-18.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,750,499.18	85,733,067.93	-1.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.73	2.76	-1.01%
资产负债率（母公司）	40.04%	44.89%	-
资产负债率（合并）	40.04%	44.89%	-
流动比率	2.45	2.42	-
利息保障倍数	1.75	14.53	-

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	-15,304,508.47	1,250,978.95	-1,323.40%
应收账款周转率	0.17	0.35	-
存货周转率	1.44	1.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.15%	-21.67%	-
营业收入增长率	12.96%	238.56%	-
净利润增长率	-	-43.75%	-

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	31,020,000	31,020,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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

本公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业的音视频监控传输产品生产商、服务提供商，以自主研发的智能无线传输技术为核心，拥有“无线三模多媒体楼宇接入器”（专利号：ZL201320298036.3）等12项专利权和10项软件著作权、无线电发射设备型号核准证和安全技术防范产品生产登记批准书的经营资质及广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证（一级）、电子与智能化工程二级资质、装修装饰工程二级资质，为公安、部队、水利、铁路、电力、环保、建筑、矿业、林业等20多个行业和通信科技等企事业单位安防系统及安防通讯设备经销公司提供智能无线音视频系统的产品和工程施工以及方案解决。

公司销售是通过行业展会、媒体广告、政府工程等形式宣传产品和技术，与客户初步接触之后进行筛选，市场销售部与技术工程师共同负责与客户对接，技术工程师负责进行技术讲解、技术测试，市场销售部负责商务条款的洽谈、合同签订。收入来源是智能无线音视频系统的销售、安装、技术咨询服务、委托代销商品（专网通信产品分销）、其他业务收入（配件、备件销售）。

报告期内，公司商业模式和主营业务未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 财务经营状况

报告期内公司实现营业收入19,984,199.30元，同比增长12.96%；营业成本为10,604,450.10元，同比下降19.06%；净利润为351,291.25元。截止2018年6月30日，资产总额为141,345,630.78元，负债总额为56,595,131.60元，所有者权益合计为84,750,499.18元。2018年上半年营业收入比去年同期增长了12.96%的主要原因是公司在雪亮工程项目方面的开拓。2018年上半年毛利率比去年同期提高了21个百分点，主要原因是公司代销产品比例减少及服务收入增加。2018年上半年净利润比去年同期增加了135.80%主要原因是产品综合毛利率提高。

2、 现金流量情况

报告期内公司现金流量净额为-17,910,914.97元，去年同期现金流量净额为2,839,179.80元，比去年同期现金流量多流出20,750,094.77元。主要原因是经营活动收款较慢。

三、 风险与价值

1、 技术和新产品开发风险

本公司的产品为电子类产品，其生命周期较短，因此产品具有技术水平发展快、产品更新速度快的特点。但是如果出现本公司对新技术方向选择出现偏差、对客户需求把握不准确、对新产品方案选择不佳、对新产品上市时机把握不当等情况，则将对公司的竞争力产生较大影响，从而对公司的市场占有率、经营业绩，甚至是持续发展带来不利影响。

防范对策：公司逐步提高研发费用，按客户、市场的需要开发新产品，并不断改进现有产品，努力提高产品技术，以使产品适销对路。公司通过综合市场调研分析，了解到目前网桥类产品的工程安装调试都需要技术人员携带电脑到现场调试配置参数，部署和维护成本较高，不具备方便灵活性。因此，为解决现有无线网桥产品存在的不足，创新性的设计了一套自主智能协议，进而组织研发一款智能自配置型无线网桥产品，以此来填补市场的空白。同时继续拓展公司原有应急布控和通用网桥产品的应用领域，

通过产品升级和定制开发普及应用到诸如海关仓库、抢险工地和楼宇电梯监控等领域，并获得客户的认可。

2、市场竞争风险

国内视频监控行业近年来市场需求快速增长，吸引大量企业进入该行业，在技术、产品、营销、品牌建设等方面发展迅速，尤其在视频监控录像设备领域与国际品牌差距不大。同时，国内巨大的市场容量也吸引了全球各大安防业知名厂商通过独资、合资、购并等方式进入国内市场，这些公司凭借规模、资金、技术优势以及在各类行业应用的长期经验，在国内安防市场中的大型行业应用上具有较强的领先优势。

防范对策：公司设立自主研发团队，凭借坚实的远距离智能无线传输技术基础和不断提升的产品性能，来提高产品的市场占有率。

3、下游行业波动的风险

本公司所生产的安防视频监控产品被广泛应用于金融、公安、邮政、电信、交通、电力和采矿等行业，公司生产销售受到上述行业需求的影响较大。由于我国国民经济总体处于较长期的快速成长阶段，上述下游行业得益于总体经济的发展而趋势良好。

防范对策：本公司产品应用领域广泛，可以克服个别下游产业波动的影响；同时，公司也在不断调整产品结构，拓展产品的应用新领域，提升技术水准并创造新的市场需求，以降低国民经济和行业波动对公司产品需求的影响。但若因宏观经济的波动、政策调整等因素造成上述相关行业的景气程度变化，仍将导致公司经营业绩的波动。

4、产品被侵权的风险

本公司产品具备一定的声誉和品牌效应，但是由于我国安防行业集中度较低，知识产权保护力度不到位，市场竞争存在不规范现象，公司产品可能被仿制假冒。一旦公司产品被大规模侵权仿制，而又得不到及时遏止，将会严重损害公司的市场形象，进而影响公司的健康发展。

防范对策：公司不断调整产品结构，拓展产品的应用新领域，自主研发及参与政府项目合作，以提升技术水准并创造新的市场需求。公司注重技术创新后的知识产权保障工作，目前已获得 11 项专利以及取得“图卫无线双向传输的移动应急系统 V1.0”等 9 项技术的软件著作权。公司利用新技术不断量产的新产品为公司以后业务的持续拓展奠定了良好的基础。

5、收入季节性变化的风险

本公司产品主要应用于金融、公安、邮政、电信、交通、电力和采矿等行业，由于受上述行业预算管理体制的影响，公司各个季度之间的收入是不均衡的。由于收入季节性波动的特征，可能影响本公司年度投资计划、生产计划、采购计划、现金流量的安排及财务结构，不利于公司财务状况的持续稳定。

防范对策：公司销售部将协同公司法律顾问，加强对新客户资信的调查和评价，在充分评估的基础上确定合同条款以控制风险程度。

6、客户集中度较高的风险

2017 年上半年度、2018 年上半年度，公司对前五名客户销售金额合计分别为 1,719.66 万元、1,811.46 万元，占营业收入总额的比例依次为 97.21%、90.64%，公司客户较为集中，对单一客户业务依赖程度较高。因此，一旦宏观经济出现波动或大客户所处行业政策出现变化，则可能影响客户对公司相关产品的需求及订单数量的增长，从而直接影响公司经营和财务状况的稳定性。

防范对策：公司正有步骤的引进职业化人才，加大销售梯队的建设力度，以平安城市发展为契机，立足华南、华东市场，幅射地区辽阔的西北_新疆市场及山东，开拓更多的合作伙伴和地区代理商，谋求更大的利润和空间。

7、应收账款余额较大引致的风险

报告期内，随着公司业绩的增长，应收账款不断增加。2017 年末、2018 上半年度末，公司的应收账款净额分别为 11,514.24 万元、11,317.75 万元，占流动资产的比重分别为 74.55%、81.57%。公司应收款项总体规模较大，占流动资产比例较高，因此公司面临应收款项不能及时回收从而影响正常生产经

营的风险。

防范对策：公司已加强应收账款管理、通过资金回笼与市场维护。适时控制，加速资金周转。

8、整体规模较小、抗风险能力相对较差的风险

报告期末，公司总资产为 14,134.56 万元，净资产为 8,475.05 万元，公司资产规模较小。导致公司抵御市场风险的能力较弱。

防范对策：公司利用在全国股转系统挂牌的契机，逐步拓展融资渠道，多方式募集资金以推动企业快速成长和发展。

9、供应商集中的风险

报告期内，公司前 5 名供应商采购金额占公司半年总采购额的 78.10%，存在集中度较高的风险。

防范对策：公司应该加强市场风险控制，审核供应商资质，合理选择几家供应商，避免过度依赖一家供应商。

10、获取现金能力较弱的风险

2017 上半年度、2018 年上半年度公司收入分别为 17,690,774.58 元、19,984,199.30 元，经营活动现金流量净额分别为 1,250,978.95 元、-15,304,508.47 元，公司近两年来收入和利润持续增长，经营规模扩大导致现金需求量增加。经营活动现金净流量为负数可能导致公司现有资金规模可能无法支撑公司的经营规模扩张，公司业绩增长放缓，或者导致公司现金流入不足于偿还到期的供应商货款和银行贷款，存在短期偿债风险。

防范对策：公司正处于不断研发阶段，同时要不断开拓新市场，就需要公司财务部门加强资金的合理利用，同时加强资金回笼。

四、 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的社会义务，依法履行纳税义务，保护员工合法权益，积极参与各类社会活动，支持所在地区经济发展。公司将继续积极承担企业社会责任，诚信经营。

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	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
陈秋桃	袁家祥	个人财产纠纷	-	袁家祥名下85.5万股中50万股归陈秋桃所有等	2018-7-26
总计	-	-		-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响:

本案件属股东个人案件，未对公司日常经营产生影响。本次判决结果正在执行，公司对相关股权变化情况予以跟踪关注，涉及重大信息将及时予以披露。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王庆安、鞠国栋、许力、袁家祥	保证担保	20,000,000.00	是	2018-4-23	2018-018

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

偶发性关联交易的必要性、持续性：偶发性关联交易是公司为满足企业经营需要，通过银行贷款的融资方式为自身发展提供资金支持。

本次偶发性关联交易不存在损害公司利益的情况，对公司业务发展起到积极作用。本次关联交易进一步补充了公司可用的流动资金，保障了公司正常生产经营，进一步促进了公司的业务发展。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司股东出具了《股东不存在代持股份等情况的承诺函》，承诺其持有本公司的股份，不存在信托、委托或其他代他人持有的情况；出资真实、足额，不存在任何出逃注册资本金及出资不到位的情形。

2、公司在申请挂牌时，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，主要内容：“公司实际控制人承诺 1、本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在实际控制股份公司和系股份公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

3、公司发行股票时，收购人启迪数字科技（北京）有限公司承诺：（1）收购人将对图卫科技进行规范化管理，以保证图卫科技在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，收购人不得以任何方式影响图卫科技独立运营，不利用图卫科技任何资源进行违规担保，不占用图卫科技的资金。（2）本次收购完成后 12 个月内不会转让所持有图卫科技的股份（同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制）。（3）收购人未担任私募基金的管理人，亦未从事私募或其他金融属性的业务。收购人在完成对图卫科技的收购后，不会将其控制的私募或其他金融属性的企业或业务（如有）注入图卫科技。）

（4）收购人承诺完成收购后，在相关监管政策明确前，不会将其控制的房地产开发业务置入图卫科技，不会利用图卫科技直接或间接从事房地产开发业务，不会利用图卫科技为房地产开发业务提供任何形式的帮助。（5）收购人完成对图卫科技的收购之后，将采取措施尽量减少或避免收购人及其关联方与图卫科技之间关联交易的发生。对于必要的关联交易，将根据相关法律、法规、规范性文件、《广州图卫科技股份有限公司章程》及内部制度的规定履行必要的决策及披露程序，并严格尊重诚实信用、公平、等价的原则，依法签订相关交易合同，保证关联交易程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，保证不通过关联交易损害图卫科技及其他股东的合法权益。

公司董事、监事、高级管理人员承诺管理层从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，并承诺避免与股份公司产生任何新的或潜在的同业竞争，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。

公司高级管理人员承诺：未在公司股东单位及公司控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的

职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及控股股东控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给股份公司造成的一切经济损失。”
截止报告期末，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有任何违背。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-7-4	0.43	0	0

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司 2017 年年度权益分派方案已获 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 31,020,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.43 元人民币现金红利（含税），共计派发 1,333,860.00 元（含税）。本公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2018 年 7 月 4 日通过股东托管证券公司直接划入其资金帐户。

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	8,066,100	26.001%	0	8,066,100	26.001%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	2,992,500	9.65%	0	2,992,500	9.65%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	22,953,900	74.00%	0	22,953,900	74.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,860,000	35.01%	0	10,860,000	35.01%	
	董事、监事、高管	8,999,900	29.01%	0	8,999,900	29.01%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		31,020,000	-	0	31,020,000	-	
普通股股东人数							29

(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	北京启迪数字科技集团有限公司	10,860,000	0	10,860,000	35.01%	10,860,000	0
2	王庆安	5,386,500	0	5,386,500	17.36%	4,039,875	1,346,625
3	鞠国栋	3,322,900	0	3,322,900	10.71%	2,492,175	830,725
4	许力	3,199,000	0	3,199,000	10.31%	2,399,250	799,750
5	袁家祥	2,394,000	0	2,394,000	7.72%	2,394,000	0
合计		25,162,400	0	25,162,400	81.11%	22,185,300	2,977,100

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东王庆安先生、鞠国栋先生、许力先生、袁家祥先生于 2015 年 3 月签订了《一致行动人协议》，2017 年 8 月 18 日，经双方友好协商和沟通后，公司股东王庆安、鞠国栋、许力、袁家祥签署了《关于终止一致行动人协议的协议》，四方解除《一致行动人协议》约定的一致行动人关系。2017 年 8 月 18 日，王庆安、鞠国栋、许力与北京启迪数字科技集团有限公司签署了《授权委托书》，同意将其持有的公司股份的表决权不可撤销地委托给北京启迪数字科技集团有限公司行使。

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

北京启迪数字科技集团有限公司（以下简称“启迪数字”），成立于 2015 年 12 月 31 日，法定代表人赵东，注册资本 5,000 万元，统一社会信用代码 91110108MA002UN57L。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为清华控股有限公司（以下简称“清华控股”），法定代表人为徐井宏，统一社会信用代码为 91110000101985670J，成立日期为 1992 年 08 月 26 日，注册资本为 25 亿元人民币。启迪控股股份有限公司（以下简称“启迪控股”）为启迪数字的控股股东，清华控股为启迪控股的控股股东，为启迪数字及启迪控股的实际控制人。清华控股为清华大学出资设立的国有独资有限责任公司，清华大学的行政主管部门为教育部，因此公司最终实际控制人为教育部。

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
王庆安	董事长	男	1973-5-5	本科	2018.5.4-2021.5.4	是
鞠国栋	董事、副总经理	男	1967-11-25	研究生	2018.5.4-2021.5.4	是
许力	董事、总经理、董秘（代）、财务总监（代）	男	1968-8-27	本科	2018.5.4-2021.5.4	是
王世琪	董事	男	1975-5-25	硕士	2018.5.4-2021.5.4	否
陈可可	董事	女	1981-2-23	硕士	2018.5.4-2021.5.4	否
鞠文龙	总经理助理	男	1987-8-9	大专	2018.8.22-2021.5.4	是
陈灼冰	监事	女	1985-2-21	本科	2018.4.9-2021.5.4	是
王朋朋	监事	男	1988-6-27	大专	2018.5.4-2021.5.4	是
徐海滨	监事	男	1990-5-10	本科	2018.5.4-2021.5.4	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系；董事王庆安、鞠国栋、许力 2017 年 8 月 18 日签订了《授权委托书》，约定将其表决权委托给公司实际控制人启迪数字科技（北京）有限公司行使。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王庆安	董事长	5,386,500	0	5,386,500	17.36%	-
鞠国栋	董事、副总经理	3,322,900	0	3,322,900	10.71%	-
许力	董事、总经理	3,199,000	0	3,199,000	10.31%	-
鞠文龙	总经理助理	2,800	0	2,800	0.01%	-
王朋朋	监事	30,800	0	30,800	0.10%	-
徐海滨	监事	28,000	0	28,000	0.09%	-
合计	-	11,970,000	0	11,970,000	38.58%	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
陈灼冰	无	换届	监事	换届

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

陈灼冰女士，1985年02月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广州大学法学专业，大学本科学历。2007年6月至2011年12月在广东省普众医药科技有限公司任职会计职务；2012年8月至2014年11月在广州捷佳装饰材料有限公司任会计职务。2014年12月加入本公司至今，担任公司出纳职务

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	5
生产人员	7	6
销售人员	16	12
技术人员	18	21
财务人员	6	8
员工总计	55	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	0
硕士	3	3
本科	18	19
专科	21	21
专科以下	13	9
员工总计	55	52

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《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的劳动报酬，包括薪金、津贴及奖金等。公司为员工提供了富有当地竞争力薪资水平。公司通过建立公平、公开、公正的绩效管理，激励员工工作积极性。重视员工的培训与职业发展规划。制定完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训，提高技能。其中包括新员工入职培训、在职人员业务培训等，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

公司实行员工聘任制，无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司第二届董事会第一次会议审议通过了选举王庆安先生第二届董事会董事长；聘任许力先生为公司总经理；聘任鞠国栋先生为公司副总经理；聘任薛峻岭先生为公司副总经理；聘任鞠文龙先生为公司总经理助理；聘任赵萍女士为公司董事会秘书；聘任周仲坤先生为公司财务总监，任期期限自 2018 年 8 月 22 日即本次会议决议通过之日起至公司第二届董事会任期届满时止。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(六)1	8,897,890.91	27,108,805.88
结算备付金		0	0
拆出资金		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	(六)2	115,677,509.90	115,142,355.55
预付款项	(六)3	3,863,110.73	3,420,110.98
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	(六)4	2,629,138.85	2,092,922.00
买入返售金融资产		0	0
存货	(六)5	7,671,946.60	6,687,456.04
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	(六)6	1,135.85	1,135.85
流动资产合计		138,740,732.84	154,452,786.30
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	(六)7	1,012,931.05	338,185.46
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	(六)8	3,173.2	4,533.22
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	(六)9	513,238.55	239,116.31
递延所得税资产	(六)10	1,075,555.14	544,717.93
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		2,604,897.94	1,126,552.92
资产总计		141,345,630.78	155,579,339.22
流动负债：			
短期借款	(六)11	9,000,000	8,000,000.00
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	(六)12	26,328,152.24	36,093,243.70
预收款项	(六)13	4,157,828.72	4,111,410.06
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	(六)14	463,335.63	737,574.40
应交税费	(六)15	7,781,347.95	10,686,457.58
其他应付款	(六)16	284,467.06	197,585.55
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	(六)17	8,580,000.00	4,000,000.00
其他流动负债		0	0
流动负债合计		56,595,131.60	63,826,271.29
非流动负债：			
长期借款	(六)18	0	6,020,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	6,020,000.00
负债合计		56,595,131.60	69,846,271.29
所有者权益（或股东权益）：			

股本	(六)19	31,020,000.00	31,020,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	(六)20	33,610,264.83	33,610,264.83
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	(六)21	2,640,806.61	2,640,806.61
一般风险准备		0	0
未分配利润	(六)22	17,479,427.74	18,461,996.49
归属于母公司所有者权益合计		84,750,499.18	85,733,067.93
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		84,750,499.18	85,733,067.93
负债和所有者权益总计		141,345,630.78	155,579,339.22

法定代表人：王庆安

主管会计工作负责人：许力

会计机构负责人：许力

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,984,199.30	17,690,774.58
其中：营业收入	(六)23	19,984,199.30	17,690,774.58
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		19,880,515.48	18,903,077.58
其中：营业成本	(六)23	10,604,450.10	13,100,859.54
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	(六)24	67,230.86	116,582.12
销售费用	(六)25	1,480,691.45	1,254,136.46
管理费用	(六)26	2,401,063.24	2,024,969.81
研发费用	(六)27	1,255,181.85	855,938.77
财务费用	(六)28	532,983.28	314,016.1
资产减值损失	(六)29	3,538,914.70	1,236,574.78
加：其他收益	(六)30	309,600.00	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		413,283.82	-1,212,303.00
加：营业外收入		0	50
减：营业外支出		0	9,964.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		413,283.82	-1,222,217.67
减：所得税费用	(六)31	61,992.57	-184,884.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		351,291.25	-1,037,333.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		351,291.25	-1,037,333.01
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		351,291.25	-1,037,333.01

六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		351,291.25	-1,037,333.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		351,291.252	-1,037,333.01
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	(六)32	0.01	-0.05
（二）稀释每股收益	(六)32	0.01	-0.05

法定代表人：王庆安

主管会计工作负责人：许力

会计机构负责人：许力

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,840,514.31	45,485,723.9
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六)33	825,706.38	822,904.99
经营活动现金流入小计		18,666,220.69	46,308,628.89
购买商品、接受劳务支付的现金		23,071,367.52	34,692,315.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,357,089.40	3,268,525.58
支付的各项税费		4,294,137.76	3,183,344.19
支付其他与经营活动有关的现金	(六)33	3,248,134.48	3,913,464.58
经营活动现金流出小计		33,970,729.16	45,057,649.94
经营活动产生的现金流量净额		-15,304,508.47	1,250,978.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		283,419.60	9,626.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		283,419.60	9,626.00
投资活动产生的现金流量净额		-283,419.60	-9,626.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,440,000.00	12,795,336.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,882,986.90	606,837.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,322,986.90	13,402,173.15
筹资活动产生的现金流量净额		-2,322,986.90	1,597,826.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,910,914.97	2,839,179.80
加：期初现金及现金等价物余额		26,808,805.88	565,230.09
六、期末现金及现金等价物余额		8,897,890.91	3,404,409.89

法定代表人：王庆安

主管会计工作负责人：许力

会计机构负责人：许力

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

本公司产品主要应用于金融、公安、邮政、电信、交通、电力和采矿等行业，由于受上述行业预算管理制度的影响，公司各个季度之间的收入是不均衡的。由于收入季节性波动的特征，可能影响本公司年度投资计划、生产计划、采购计划、现金流量的安排及财务结构，不利于公司财务状况的持续稳定。

二、 报表项目注释

（一） 公司的基本情况

广东启迪图卫科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系广州图卫网络技术有限公司整体变更设立,原系由徐荣基和鞠国栋共同出资组建的有限责任公司,并于2007年10月22日取得广东省广州市工商行政管理局颁发的4401042022819号企业法人营业执照(注册号已变更为440104000181048)。

截至2018年6月30日,本公司注册资本为人民币3,102万元,股本为人民币3,102万元,实收资本(股东)情况详见附注(六)19。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式:股份有限公司。

本公司注册地址:广州市番禺区番禺大道北555号番禺节能科技园天安科技创新大厦416单位。

本公司总部办公地址:广州市番禺区番禺大道北555号番禺节能科技园天安科技创新大厦416单位。

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于安防行业中音视频监控传输产品供应商,主要经营远距离无线音视频监控传输设备与远距离无线数据传输设备的研发、生产、销售;提供无线音视频传输整体解决方案与无线网络覆盖解决方案;提供安防工程集成安装、技术咨询、维护等服务;提供移动通信业务、固定宽带业务和固网代收费等代理服务。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为北京启迪数字科技集团有限公司,北京启迪数字科技集团有限公司的实际控制人是清华控股有限公司,清华控股有限公司是清华大学出资设立的国有独资有限责任公司,清华大学的行政主管部门为教育部,所以公司最终实际控制人为教育部。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年8月22日经公司第二届第一次董事会批准报出。

（二） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

（三） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（四）重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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。

5、 金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生

工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供

出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工

具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条

款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

6、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1：账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2：特殊风险组合	应收关联方、租赁押金、投标保证金及职工备用金等
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法
组合2	个别认定法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内	0	0

半年—1年	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

b. 对于关联方的应收款项、租赁押金、投标保证金和公司职工备用金等单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，不再计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

7、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、在建项目成本、在途物资和低值易耗品等，其中在建项目成本主要是本公司销售需安装的产品项目但未完成安装所发生的成本。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

8、 固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
生产设备	5	5	19
电子设备	3	5	31.67

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使

使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

9、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分

的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

10、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

11、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

12、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至

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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

14、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入与技术服务收入。

（1）销售商品收入

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

本公司销售商品收入主要是监控视频设备及其配套产品销售收入，具体分为无需安装的产品销售收入和需要安装的产品销售收入，具体的收入确认原则如下：

A、无需安装的产品销售，以交付给客户并取得客户验收单为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。

B、需要安装的产品销售，以完成产品安装并取得客户验收为确认收入时点，确认产品的全部销售收入。

（2）技术服务收入

技术服务收入主要是本公司提供与监控视频相关的技术咨询服务等。

本公司在提供技术服务后，得到客户验收确认或根据服务所属期间，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认技术服务收入。

15、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应

纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

17、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

18、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(五) 税项

1、 主要税种及税率

(1) 增值税销项税率分别为 6%、10%、16%，按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 企业所得税税率为 25%。

2、 税收优惠

本公司 2015 年 10 月 10 日取得《高新技术企业证书》，根据国家有关规定，本公司自 2015 年开始享受减按 15% 的企业所得税税率计缴企业所得税的优惠政策，有效期三年。公司本年度《高新技术企业证书》正在申办，本期按 15% 的企业所得税税率计缴企业所得税。

(六) 会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2018 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2018 年 1-6 月发生额，上期发生额指 2017 年 1-6 月发生额，金额单位为人民币元)

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,019.96	11,974.09
银行存款	8,896,870.95	26,796,831.79
其他货币资金		300,000.00

项 目	期末余额	期初余额
合 计	8,897,890.91	27,108,805.88

注：其他货币资金为本公司向中国银行股份有限公司广东省分行申请出具的投标保证金保函，有效期至2018年3月5日。

2、 应收账款与应收票据

种类	期末余额	期初余额
应收账款	113,177,509.9	115,142,355.55
应收票据	2,500,000.00	0.00
合 计	115,677,509.90	115,142,355.55

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	120,149,126.21	100	6,971,616.31	5.80	113,177,509.90
组合2：特殊风险组合					
组合小计	120,149,126.21	100	6,971,616.31	5.80	113,177,509.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	120,149,126.21		6,971,616.31	5.80	113,177,509.90

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	118,575,057.16	100	3,432,701.61	2.89	115,142,355.55
组合2：特殊风险组合					
组合小计	118,575,057.16	100	3,432,701.61	2.89	115,142,355.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	118,575,057.16	100	3,432,701.61	2.89	115,142,355.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内（含半年）	17,820,785.56		0
半年至1年（含1年）	79,914,480.90	3,995,724.05	5
1年至2年（含2年）	18,719,244.61	1,871,924.46	10
2年至3年（含3年）	2,738,390.86	547,678.17	20
3年至4年（含4年）	705,647.27	352,823.64	50
4年至5年（含5年）	235,555.05	188,444.04	80
5年以上	15,021.96	15,021.96	100
合 计	120,149,126.21	6,971,616.31	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内（含半年）	87,596,164.58		0
半年至1年（含1年）	6,203,155.23	310,157.76	5
1年至2年（含2年）	21,132,474.23	2,113,247.42	10

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2年至3年（含3年）	2,762,025.42	552,405.08	20
3年至4年（含4年）	837,010.69	418,505.35	50
4年至5年（含5年）	29,205.05	23,364.04	80
5年以上	15,021.96	15,021.96	100
合 计	118,575,057.16	3,432,701.61	2.89

确定该组合的依据详见附注（四）6。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,538,914.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
中亿信息技术有限公司	61,300,000.00	51.02	2,961,226.42
新疆茂源兴大电子科技有限公司	14,290,412.53	11.89	1,224,877.49
深圳市奇信建设集团股份有限公司	9,100,354.35	7.57	355,017.72
中国电信股份有限公司广州分公司	5,500,000.00	4.58	
中国共产党兰陵县委员会政法委员会	4,921,100.00	4.10	
合 计	95,111,866.88	79.16	4,541,121.62

（4）应收票据分类披露：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,500,000.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	2,500,000.00	0.00

3、预付款项

（1）预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内(含1年)	3,177,177.48	82.24	2,885,482.73	84.37
1年至2年(含2年)	385,397.35	9.98	483,543.49	14.14
2年至3年(含3年)	271,411.14	7.03	23,229.76	0.68
3年以上	29,124.76	0.75	27,855.00	0.81
合计	3,863,110.73	100	3,420,110.98	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 的比例(%)
巴州广奥网络科技有限公司	1,259,783.93	32.61
福州大志天成建筑工程有限公司广州分公司	398,943.46	10.33
广州市优泰安防技术有限公司	240,000.00	6.21
广州博昊企业管理咨询有限公司	207,547.16	5.37
新疆龙新南通贸易有限公司	164,640.00	4.26
合计	2,270,914.55	58.78

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 账龄组合	363,000.00	14.75	36,000.00	9.92	327,000.00
组合2: 特殊风险组合	2,302,138.85	85.25			2,302,138.85
组合小计	2,665,138.85	100	36,000.00	1.35	2,629,138.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,665,138.85	100	36,000.00	1.35	2,629,138.85

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1: 账龄组合	393,000.00	18.46	36,000.00	9.16	357,000.00
组合2: 特殊风险组合	1,735,922.00	81.54			1,735,922.00
组合小计	2,128,922.00	100	36,000.00	1.69	2,092,922.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,128,922.00	100	36,000.00	1.69	2,092,922.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	3,000.00		
1至2年(含2年)	360,000.00	36,000.00	10
合计	363,000.00	36,000.00	9.92

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
半年以内(含半年)	33,000.00		
1年至2年(含2年)	360,000.00	36,000.00	10
合计	393,000.00	36,000.00	9.16

确定该组合的依据详见附注(四)6。

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
职工备用金	1,620,488.14		
社保及押金	222,479.71		
投标保证金	459,171.00		
合计	2,302,138.85		

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
职工备用金	1,238,214.28		
社保及押金	235,429.72		
投标保证金	262,278.00		
合计	1,735,922.00		

确定上述组合的依据详见附注(四)6。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金	1,620,488.14	1,238,214.28
社保及押金	222,479.71	235,429.72
投标保证金	459,171.00	262,278.00
待退款项	300,000.00	300,000.00
往来款	63,000.00	93,000.00
合计	2,665,138.85	2,128,922.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
邹文俊	职工备用金	533,341.40	半年-1年	20.01	30,000.00
蔡瑶	职工备用金	494,038.50	半年-1年	18.54	
兰陵县正华电子信息工程技术有限公司	待退款项	300,000.00	1-2年	11.26	
枣庄市公安局交通巡逻警察支队	投标保证金	231,971.00	半年以内	8.70	
徐海滨	职工备用金	143,719.46	半年-1年	5.39	
合计	--	1,703,070.36	--	63.90	

5、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,775,265.97	51,556.56	1,723,709.41	1,782,730.46	51,556.56	1,731,173.90
库存商品	2,731,645.31	117,194.74	2,614,450.57	2,792,556.45	117,194.74	2,675,361.71
在建项目成本	3,166,985.33	0.00	3,166,985.33	2,280,920.43		2,280,920.43
在途物资	15,154.37	0.00	15,154.37			

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
自制半成品及在产品	151,646.92	0.00	151,646.92			
合 计	7,840,697.90	168,751.30	7,671,946.60	6,856,207.34	168,751.30	6,687,456.04

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	51,556.56						51,556.56
库存商品	117,194.74						117,194.74
在建项目成本							
在途物资							
合 计	168,751.30						168,751.30

注：根据积压及损坏的存货净残值确定可变现净值。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,135.85	1,135.85
合 计	1,135.85	1,135.85

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	办公设备	运输工具	生产设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	67,320.91	290,037.18	261,976.20	339,828.41	959,162.70
2. 本期增加金额	11,222.50			747,519.43	758,741.93
购置	11,222.50			747,519.43	758,741.93
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	78,543.41	290,037.18	261,976.20	1,087,347.84	1,717,904.63
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,599.73	146,952.28	173,012.09	251,413.14	620,977.24
2. 本期增加金额	2,694.72	27,553.56	24,887.76	28,860.30	83,996.34

项 目	办公设备	运输工具	生产设备	电子设备	合 计
计提	2,694.72	27,553.56	24,887.76	28,860.30	83,996.34
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	52,294.45	174,505.84	197,899.85	280,273.44	704,973.58
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	26,248.96	115,531.34	64,076.35	807,074.40	1,012,931.05
2. 期初账面价值	17,721.18	143,084.90	88,964.11	88,415.27	338,185.46

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	金蝶软件	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,600.00	13,600.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,600.00	13,600.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	9,066.78	9,066.78
2. 本期增加金额	1,360.02	1,360.02
摊销	1,360.02	1,360.02
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	10,426.80	10,426.80
三、减值准备		
1. 期初余额		

项 目	金蝶软件	合 计
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,173.20	3,173.20
2. 期初账面价值	4,533.22	4,533.22

9、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	239,116.31		20,427.30		218,689.01	
山东分公司租金		294,549.54			294,549.54	
合 计	239,116.31	294,549.54	20,427.30		513,238.55	

10、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,170,367.61	1,075,555.14	3,631,452.91	544,717.93
合 计	7,170,367.61	1,075,555.14	3,631,452.91	544,717.93

11、短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	9,000,000.00	8,000,000.00
合 计	9,000,000.00	8,000,000.00

短期借款分类的说明：本公司本期短期借款均由公司股东作保证担保，期末余额 9,000,000.00 元短期借款的借款期限为 2018 年 6 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日，利率为 6.31%，担保情况详见附注（七）2。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	24,869,084.15	35,045,264.84
1-2 年	747,369.23	239,230.86
2-3 年	22,178.08	7,748.00
3 年以上	689,520.78	801,000.00
合 计	26,328,152.24	36,093,243.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
佳都新太科技股份有限公司	560,000.00	尚未支付
北京市万格数码通讯科技有限公司	424,800.00	尚未支付
合 计	984,800.00	

13、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	147,439.72	108,910.06
1-2 年	7,889.00	4,000,000.00
2-3 年	4,002,500.00	2,500.00
合 计	4,157,828.72	4,111,410.06

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
项目研究经费	4,000,000.00	与暨南大学合作研究经费，鉴于项目尚未完成，该款项尚未转入收益
合 计	4,000,000.00	

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	735,779.20	2,871,821.15	3,146,059.92	461,540.43

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利—设定提存计划	1,795.20	159,091.36	159,091.36	1,795.20
三、辞退福利				
合 计	737,574.40	3,030,912.51	3,305,151.28	463,335.63

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	734,239.00	2,697,426.73	2,971,665.50	460,000.23
2、职工福利费		0.00	0.00	0.00
3、社会保险费	1,027.20	135,919.92	135,919.92	1,027.20
其中：医疗保险费	864.00	121,281.61	121,281.61	864.00
工伤保险费	67.20	2,084.01	2,084.01	67.20
生育保险费	96.00	12,554.30	12,554.30	96.00
4、住房公积金	513.00	38,474.50	38,474.50	513.00
合 计	735,779.20	2,871,821.15	3,146,059.92	461,540.43

(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、基本养老保险费	1,728.00	154,143.65	154,143.65	1,728.00
2、失业保险费	67.20	4,947.71	4,947.71	67.20
合 计	1,795.20	159,091.36	159,091.36	1,795.20

15、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	6,500,573.40	7,524,980.51
企业所得税	1,272,598.66	2,999,605.81
城市维护建设税	487.91	94,343.59
教育费附加	487.90	67,527.67
个人所得税	7,200.08	
合 计	7,781,347.95	10,686,457.58

16、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金及保证金	56,582.00	56,582.00
员工代垫款	204,916.03	113,330.40
社保公积金	21,969.03	26,673.15
往来款	1,000.00	1,000.00
合 计	284,467.06	197,585.55

17、一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,580,000.00	4,000,000.00
合 计	8,580,000.00	4,000,000.00

注：本公司一年内到期的非流动负债为期末余额8,580,000.00元的长期借款，其中3,400,000.00借款期限为2016年11月17日至2018年11月16日，利率为6.650%；5,180,000.00款期限为2017年2月3日至2019年2月2日，利率为6.650%，担保情况详见附注（七）2。

18、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款		6,020,000.00
合 计		6,020,000.00

19、股本

单位：股

项 目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计	
王庆安	5,386,500.00						5,386,500.00
鞠国栋	3,322,900.00						3,322,900.00
袁家祥	2,394,000.00						2,394,000.00
许力	3,199,000.00						3,199,000.00
陈芳	700,000.00						700,000.00

项 目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小 计	
徐志峰	448,000.00						448,000.00
寇全凤	280,000.00						280,000.00
缪柳西	280,000.00						280,000.00
莫洽池	28,000.00						28,000.00
赵志远	224,000.00						224,000.00
袁鹏	168,000.00						168,000.00
张勇	168,000.00						168,000.00
王新虎	280,000.00						280,000.00
王朋朋	30,800.00						30,800.00
付彬霞	28,000.00						28,000.00
李艺	28,000.00						28,000.00
徐海滨	28,000.00						28,000.00
葛润东	28,000.00						28,000.00
赵萍	22,400.00						22,400.00
鞠文龙	2,800.00						2,800.00
简菊秋	56,000.00						56,000.00
刘善军	168,000.00						168,000.00
卢金刚	28,000.00						28,000.00
张贺	5,600.00						5,600.00
潘杰	56,000.00						56,000.00
丁冬梅	1,680,000.00				-1,000.00	-1,000.00	1,679,000.00
严跃东	1,120,000.00						1,120,000.00
北京启迪数字 科技集团有限 公司	10,860,000.00						10,860,000.00
陈万足					1,000.00	1,000.00	1,000.00
合 计	31,020,000.00						31,020,000.00

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	33,610,264.83			33,610,264.83
合 计	33,610,264.83			33,610,264.83

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,640,806.61			2,640,806.61

22、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	18,461,996.49	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-
调整后上期末未分配利润	18,461,996.49	
加：本年归属于本公司所有者的净利润	351,291.25	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	1,333,860.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,479,427.74	

23、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,983,843.13	10,604,450.10	17,689,850.13	13,100,859.54
其他业务	356.17	0.00	924.45	0.00
合 计	19,984,199.30	10,604,450.10	17,690,774.58	13,100,859.54

（2）主营业务（分产品及服务）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
监控设备销售	11,377,556.33	7,163,506.70	3,983,227.52	2,047,379.56
技术咨询服务	8,606,286.80	3,440,943.40	3,502,349.02	1,084,249.20
委托代销商品	0.00	0.00	10,204,273.59	9,969,230.78
合 计	19,983,843.13	10,604,450.10	17,689,850.13	13,100,859.54

(3) 前五名客户的营业收入情况

项目名称	本期发生额
中国电信股份有限公司广州分公司	5,188,679.25
中国共产党兰陵县委员会政法委员会	4,328,534.48
广州诺凯电子科技有限公司	4,071,192.46
上海诺金通信技术有限公司	2,450,754.72
中亿信息技术有限公司	2,075,471.70
合 计	18,114,632.61

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,150.77	61,689.17
教育费附加	20,107.69	43,843.15
印花税	18,972.40	11,049.80
合 计	67,230.86	116,582.12

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	789,956.81	1,118,540.90
广告费和宣传费		5,660.38
差旅费	133,633.64	24,326.21
租赁费及水电费	102,834.98	73,935.32

项 目	本期发生额	上期发生额
售后服务费	286,458.00	1,227.35
业务招待费	70,430.00	18,213.00
运杂费	53,485.11	
通讯费、办公费	17,289.14	134.00
展览费	26,603.77	
其他		12,099.30
合 计	1,480,691.45	1,254,136.46

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,264,939.46	1,169,542.21
职工教育经费	93,146.23	
中介机构服务费及咨询费	437,993.62	92,568.42
差旅费	204,657.67	189,031.97
通讯费、办公费	51,657.96	109,420.13
业务招待费	101,864.61	72,580.30
租赁费及水电费	158,562.46	250,431.25
折旧摊销费	49,628.24	57,624.92
商业保险费	34,557.53	79,053.85
其他	4,055.46	4,716.76
合 计	2,401,063.24	2,024,969.81

27、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,090,050.58	672,004.00
直接投入	11,750.07	21,283.84
折旧费	9,480.34	11,253.96
技术服务费		1505.47
租赁费及水电费	143,166.4	84616.8

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	734.46	617.09
委托外部研究开发投入额		59263.11
差旅费		5394.50
合 计	1,255,181.85	855,938.77

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	549,126.90	310,535.80
减：利息收入	23,154.96	2,750.69
银行手续费	7,011.34	6,230.99
合 计	532,983.28	314,016.10

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,538,914.70	1,236,574.78
二、存货跌价损失		
合 计	3,538,914.70	1,236,574.78

30、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	309,600.00		309,600.00
合 计	309,600.00		309,600.00

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
广州市番禺区财政局补贴(2017年度省企业研究开发省级财政	309,600.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
补助资金)			
合 计	309,600.00		

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	592,829.78	601.55
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-530,837.21	-185,486.21
所得税费用	61,992.57	-184,884.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	413,283.82
按适用税率计算的所得税费用	61,992.57
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
分支机构亏损的影响	
所得税费用	61,992.57

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的净利润	351,291.25	-1,037,333.01
发行在外普通股的加权平均数	31,020,000.00	20,160,000.00
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.05

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

期初发行在外的普通股股数	31,020,000.00	7,200,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		12,960,000.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	31,020,000.00	20,160,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

33、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	825,706.38	822,904.99
其中：往来款	492,951.42	820,198.55
政府补助收入	309,600.00	
其他	23,154.96	2,706.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	3,248,134.48	3,913,464.58
其中：往来款	969,407.30	2,293,498.04
支付与经营活动相关的销售费用	168,084.08	135,595.56
支付与经营活动相关的管理费用	2,011,284.18	1,476,817.47
其他	99,358.92	7,553.51

34、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	351,291.25	-1,037,333.01
加：资产减值准备	3,538,914.70	1,236,574.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,996.34	93,766.64
无形资产摊销	1,360.02	1,509.54

项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	20,427.30	198,926.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	549,126.90	310,535.80
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-530,837.21	-185,486.21
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）	-984,490.56	-3,267,168.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,846,926.38	23,267,866.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-13,487,370.83	-19,368,212.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,304,508.47	1,250,978.95
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	8,897,890.91	3,404,409.89
减：现金的期初余额	26,808,805.88	565,230.09
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	-18,210,914.97	2,839,179.80

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末金额	期初金额
一、现金	8,897,890.91	26,808,805.88
其中：库存现金	1,019.96	11,974.09
可随时用于支付的银行存款	8,896,870.95	26,808,805.88
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,897,890.91	26,808,805.88

（七） 关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
北京启迪数字科技集团有限公司	中国北京	技术开发、服务	50,000万元人民币	35.01	73.40

注：北京启迪数字科技集团有限公司对本公司持股比例为35.01%，股东王庆安、鞠国栋、许力与北京启迪数字科技集团有限公司于2017年8月18日签署了《授权委托书》，约定将其表决权委托给北京启迪数字科技集团有限公司行使，自此北京启迪数字科技集团有限公司持有本公司股东大会73.40%的表决权，成为本公司的第一大股东、控股股东。

北京启迪数字科技集团有限公司的实际控制人是清华控股有限公司，清华控股有限公司是清华大学出资设立的国有独资有限责任公司，清华大学的行政主管部门为教育部，所以公司最终实际控制人为教育部。

2、 关联方交易

（1） 关联担保

本年度，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王庆安、鞠国栋、许力、袁家祥	2000 万元	1758 万元	2016 年 5 月 9 日	2021 年 12 月 31 日	否

（八） 承诺及或有事项

经营租赁承诺

本公司租赁合同涉及的承诺事项详见本附注（十）1。

（九） 资产负债表日后事项

7 月 26 号公司通过查询股东名册发现股东袁家祥先生冻结股份已经全部解冻，截至 7 月 26 日，袁家祥持有公司 1,894,000 股股票，陈秋桃持有公司 500,000 股股票。

7月27日，根据温州市鹿城区人民法院（2018）浙0302执保1166号文件，司法冻结袁家祥名下900,000股股份。

（十） 其他重要事项，

1、租赁与经营租赁有关的信息

本公司作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	297,024.00
1年以上2年以内（含2年）	282,984.00
2年以上3年以内（含3年）	269,256.00
3年以上	419,536.00
合 计	1,268,800.00

注：本公司2017年9月1日与陈甦重新签订租赁合同，承租其位于广州市番禺区番禺大道北593-597号商住楼三楼、四楼，承租期5年。

（十一） 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本年发生额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	309,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小 计	309,600.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	46,440.00	
合 计	263,160.00	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10%	0.003	0.003

(十二) 公司主要会计报表项目出现异常变动情况及原因的说明

项目	期末余额 /本期金额	期初余额 /上期金额	变动幅度	变动原因
货币资金	8,897,890.91	27,108,805.88	-67.18%	本期销售商品尚未回款所致。
固定资产	1,012,931.05	338,185.46	199.52%	报告期内，公司采购一批研发设备所致。
长期待摊费用	513,238.55	239,116.31	114.64%	报告期内，公司增加分公司的一年租金所致
递延所得税资产	1,075,555.14	544,717.93	97.45%	报告期内，公司增加坏账准备所致。
应付职工薪酬	463,335.63	737,574.40	-37.18%	报告期内，公司支付2017年年年终奖所致。
其他应付款	284,467.06	197,585.55	43.97%	报告期内，公司员工代垫费用增加所致。
营业税金及附加	67,230.86	116,582.12	-42.33%	报告期内，公司实际缴纳的增值税较上期减少，从而使得以增值税为税基的地方附加税减少所致。
财务费用	532,983.28	314,016.10	69.73%	报告期内，公司支付银行贷款利息增加所致。
资产减值损失	3,538,914.70	1,236,574.78	186.19%	报告期内，公司坏账准备增加所致。
所得税费用	61,992.57	-184,884.66	133.53%	报告期内，公司本期利润增加所致。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

