

证券代码：831097

证券简称：思为同飞

主办券商：广州证券



思为同飞
NEEO : 831097

武汉思为同飞网络技术股份有限公司
(Wuhan Secway Network Technology
Co.,Ltd.)

您身边专属的网络安全专家
安全之路 有我同行

半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 5 月 25 日, 公司研制生产的“思为网络安全审计系统 SW-AAC-5210M V1.0”经国家保密科技测评中心检测, 获得涉密信息系统产品检测证书。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
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	27

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、思为同飞	指	武汉思为同飞网络技术股份有限公司
股东大会	指	武汉思为同飞网络技术股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事会
监事会	指	武汉思为同飞网络技术股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《武汉思为同飞网络技术股份有限公司章程》
挂牌、挂牌转让	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的行为、公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行股份报价转让的行为
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元、人民币万元
ODM	指	某制造商设计出某产品后，在某些情况下可能会被另外一些企业要求配上后者的品牌名称来进行生产，或者修改其中的一些设计来生产。这种生产方式称作 ODM（Original Design Manufacturer）。
OEM	指	品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，具体的加工任务通过合同订购的方式委托同类产品的其他厂家生产。之后将所订产品低价买断，并直接贴上自己的品牌商标。这种生产方式称作 OEM（Original Equipment Manufacturer）。
VPN	指	VPN（Virtual Private Network）指在公用网络上建立的虚拟专用网络。
CMS 证书管理系统	指	CMS（Content Management System）证书管理系统，是一种安全网关产品的配套产品，为整个系统提供安全的证书和密钥服务。
VMS 集中管理系统	指	VMS（Virtual Memory System）集中管理系统，是为整个 VPN 系统提供安全服务和管理服务的中心服务器软件，是 VPN 系统的配套产品。其能够对 VPN 设备进行集中管理和控制，并且为每个 VPN 设备提供必要的安全服务。
SAC 安全审计中心	指	一款基于 B/S 模式的安全网关设备的日志审计工具。
IPSec	指	IPSec（Internet Protocol Security）是由 IETF（Internet Engineering Task Force）定义的安全标准框架，用以提供公用和专用网络的端对端加密和验证服务。
SSL	指	SL（Secure Sockets Layer）是为网络通信提供安全及数据完整性的一种安全协议。
SSL VPN	指	以 IPSec 加密协议为基础的 VPN 虚拟专用网网络。

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。

公司负责人梅松、主管会计工作负责人方琳及会计机构负责人（会计主管人员）方琳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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内载有公司负责人、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。
	2、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稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉思为同飞网络技术股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Secway Network Technology Co., Ltd.
证券简称	思为同飞
证券代码	831097
法定代表人	梅松
办公地址	武汉东湖开发区高新科技园关山二路特一号国际企业中心 2 幢 5 层 504 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张静
是否通过董秘资格考试	是
电话	027-67845148
传真	027-67848826
电子邮箱	zhangjing@secway.net.cn
公司网址	www.secway.net.cn
联系地址及邮政编码	武汉市东湖开发区高新科技园关山二路特一号国际企业中心 2 幢 5 层 504 号 430074
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-06-29
挂牌时间	2014-08-29
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	安全 VPN 网关系统、防火墙网关系统、上网行为管理系统、数据防泄漏系统、客户端 VPN、基于智能手机的通信保密系统、CMS 证书管理系统、VMS 集中管理系统、SAC 安全审计中心、互联网电视软件等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	17,680,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	李芝棠、梅松、李金秀、肖凌、钟胜、陈琳六人为共同实际控制人

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	91420100774585874J	否
注册地址	武汉市东湖开发区高新科技园关山二路特一号国际企业中心 2 幢 5 层 504 号	否
注册资本（元）	1768 万	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	2,825,443.46	2,444,586.99	15.58%
毛利率	65.23%	74.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,965,135.68	-2,758,357.49	-7.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,984,503.75	-2,758,067.91	-8.21%
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）	-15.71%	-15.12%	-
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）	-15.82%	-15.12%	-
基本每股收益	-0.17	-0.16	-6.25%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	18,522,752.52	22,824,963.35	-18.85%
负债总计	1,136,653.06	2,473,728.21	-54.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,386,099.46	20,351,235.14	-14.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.98	1.15	-14.57%
资产负债率（母公司）	6.14%	10.84%	-
资产负债率（合并）	6.14%	10.84%	-
流动比率	12.96	7.58	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-958,761.55	-2,319,013.07	58.66%
应收账款周转率	0.33	0.37	-
存货周转率	3.67	2.94	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-18.85%	-16.76%	-
营业收入增长率	15.58%	8.87%	-
净利润增长率	-7.5%	-20.23%	-

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	17,680,000	17,680,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	11,559,638.90	-	4,777,337.47
应收账款	11,078,003.90	-	4,777,337.47	-
应收票据	481,635.00	-	-	-
应付票据及应付账款	-	1,329,426.33	-	1,017,871.47
应付账款	1,329,426.33	-	1,017,871.47	-
研发费用	-	2,886,134.79	-	3,037,867.67
管理费用	4,100,604.49	1,214,469.70	5,207,810.38	2,169,942.71
其他收益	-	160,354.74	-	50,000.00
营业外收入	164,662.10	4,307.36	128,182.30	78,182.30

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是专业从事网络安全产品研制、生产和提供网络安全服务的高科技企业。公司主营网络安全软硬件产品和服务、互联网电视软件等。公司根据客户需求定制网络安全软件产品、软硬件一体产品，提供相关的服务，从而获得收入和现金流，实现盈利。公司的销售收入来自于标准品的销售、OEM/ODM 模式和技术服务。公司的 OEM/ODM 产品终端客户主要是大中型企业，分布于电信、政府、金融、教育、能源、交通、卫生、制造、媒体、流通等行业。

公司商业模式主要通过以下几个环节加以实现：一、由客户根据自身需求，提出对所需网络安全设备的功能需求；二、公司依据客户上述要求出具初步技术方案，与用户共同讨论、取得一致意见后，出具正式技术协议和商务报价并开展研发；三、双方在签订正式协议后，按照公司的生产作业流程生产产品；四、产品移交给客户，由客户验收，公司向客户提供后续的技术支持服务。

公司的商业模式符合其所处行业的特点及上下游产业链关系。公司凭借其在研发实力、技术水平、产品品质及售后服务方面的优势，通过“成本加成”并灵活调整售价的定价策略，保证了公司稳定的盈利能力。

公司目前除继续采用 OEM/ODM 模式为客户提供产品的商业模式外，同时进行自有品牌的创建及推广。报告期内，公司的主要收入及利润来源结构尚未发生大的变化，公司商业模式较上年度未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司实现营业收入 2,825,443.46 元，相较上年同期上涨 15.58%；主营业务成本较上年同期上涨了 364,748.92 元，主要因为本期间集成业务收入较上年同期增长了 55.42%导致相应材料成本增加形成的；净利润为-2,965,135.68 元，较上年同期下降 7.50%，主要是因为销售成本较上年增长 59.06%。上半年公司正在执行的合同金额超过 600 万。

分析行业数据，本行业收入具有明显的周期性特征，上半年往往是客户、项目跟进，产品完善阶段，收入多产生于下半年，分析公司往年的历史数据，几乎都是上半年亏损，下半年盈利，莫不如是。报告期内从营业收入以及亏损规模来看，应属于正常可控状态。

报告期内，公司立足行业发展趋势，依托公司发展战略，各项业务紧紧围绕公司年度经营计划有序开展。

在产品研发方面：随着对自主可控国产化要求和下一代人工智能型安全技术的发展，公司立项开发《下一代国产化智能防火墙系统》，并顺利获得武汉市科技局 2018 科技创新项目资助。

公司研发的某监控系统，顺利在公安部进行列装测试，一旦获批将在有关行业进行全面推广。此外公司满足行业客户定制化需求，联合合作伙伴，针对轨道交通车载安全控制系统进行了产品开发和项目合作，潜在需求量巨大。

在安全服务方面：公司在 18 年初联合阿里巴巴安全事业部，针对武汉市某政府部门的网络业务系统进行全面的数据安全评估服务。整个服务历时 3 个月，针对所面临的安全问题，提出了针对性的意见和建议，助力夯实网络数据安全建设体系，得到了用户的认可。目前公司正在其他单位开展安全咨询等服务。

三、 风险与价值

（一）技术风险

公司目前所处的网络安全行业属知识密集型行业，行业内的市场竞争主要体现为产品技术含量的竞争。行业内应用环境和需求的快速变化对公司的技术提出了很高的要求，如何在研发和管理方面保持有效创新，如何保证产品快速满足市场，是公司目前较大的课题。此外，公司员工的流失有可能造成技术流失和失密。综上，公司存在技术更新风险和技术流失、失密风险。

针对此风险，公司主要采取如下措施进行管控。一、公司将继续加大研发创新的投入，保持研发创新的力度，并进一步加强核心技术研发力度；二、利用高校资源，积极开展与高校之间的合作，进行技术预研；三、对于关键技术及时申请知识产权保护，包括专利、软件著作权等；四、加强内部管理，与员工签订保密协议等；五、一方面通过建立有吸引力的薪酬体系和职业规划，不断吸纳多层次、高素质的人才，不断调整、充实公司人才储备；另一方面公司将加强内部人才的培养，为员工提供公平公正的晋升渠道，适时推行骨干员工持股等一系列股权激励措施来稳定公司的核心员工及管理团队，控制关键人才流失风险。从上述对技术风险的管控措施看，核心员工近年来基本保持稳定，取得了一定的效果，但是也无法完全控制将来可能存在的风险。

（二）应收账款回收风险

截至 2018 年 6 月 30 日应收账款净值为 6,073,745.58 元，占总资产的比例为 32.79%，其中，账龄在 1 年以内的应收账款占比为 76.50%。

公司合作客户信誉良好，近年来未发生坏账。尽管公司制定的信用政策适当，应收账款回收比较及时，并对单项金额重大的应收账款进行了减值测试，但若公司未来不能保持对应收账款的有效管理，仍

有发生坏账的风险，并将对公司的经营业绩产生不利影响。

针对此风险：公司将进一步完善应收账款管理和催收制度，强化客户信用评估制度；加强与客户间的联系和沟通；及时进行账龄分析，派专人负责应收账款的管理和催收，将每笔合同和相应的款项落实到个人并与其绩效挂钩，同时财务部对款项的收回进行监督，以降低应收账款回收风险。

（三）客户和采购集中度较高风险

截至2018年6月30日，公司前五大客户的营业收入为2,681,828.51元，占公司总营业收入94.92%。截至2018年6月30日，公司向前五大供应商的采购额合计占采购总额的比例为84.84%。公司的客户和采购集中度均较高，虽然这一现象在公司当前经营规模阶段属正常现象，但若公司未能采取合理措施减弱客户和采购集中度较高的潜在影响，将存在影响业绩稳定性的风险。

针对客户集中度较高的风险，公司主要从两个方面采取管控措施：一、进一步扩大OEM/ODM客户群体，以分散客户高度集中的风险，但从长期来看，该措施对降低客户集中度较高风险的作用有限；二、公司已开始进行自有品牌的创建工作，2018年继续推进自有品牌的创建工作，开拓自有品牌市场。今后实现自有品牌销售与OEM/ODM两条策略并行的计划，直接面对公司产品的最终客户，以彻底消除客户集中度较高的风险，但公司从自有品牌创建到自有品牌销售需要一个过程，因此短期内该风险仍然存在。

针对采购集中度较高的风险，公司将接洽新的供应商作为一项长期、常规工作来做，力争每一种需要采购的原材料，储备两家及两家以上的备份供应商，并建立供应商供货周期、供货质量等因素的评级机制，按照评级结果分配采购量。同时建立对供应商的供货质量考评机制，对无法达到合格标准的供货，将根据检测情况给予一定的罚款。公司采取以上措施后，在一定程度上对采购集中度较高的风险进行了管控。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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	
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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
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	
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,500,000.00	50,897.44
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	5,500,000.00	50,897.44

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司购买理财产品事项经第二届董事会第七次会议、2016 年年度股东大会审议通过，是在不影响正常生产经营情况下的合理利用库存现金赚取稳定收益，对公司业务及管理层不会产生不利影响。具体情

况如下:

项目	投资金额	理财产品收益 2018 年 1-6 月发生额(元)
人民币理财产品	1, 000, 000. 00	3, 254. 58
总计	1, 000, 000. 00	3, 254. 58

(三) 承诺事项的履行情况

1、股份锁定承诺

李芝棠、梅松、李金秀、肖凌、钟胜、陈琳六人通过签署《一致行动协议书》确认为一致行动人，直接或间接合计持有股权比例为 50.11%，共同控制公司。一致行动人承诺公司挂牌后对所持股份自愿锁定 36 个月。

上述人员未违反该承诺事项，承诺事项履行情况良好。

2、竞业限制承诺

公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争的承诺。公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已出具《竞业限制承诺函》：承诺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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

上述人员未违反该承诺事项，承诺事项履行情况良好。

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	6,545,867	37.02%		6,545,867	37.02%
	其中：控股股东、实际控制人	1,816,611	10.27%		1,816,611	10.27%
	董事、监事、高管	1,927,035	10.90%		1,927,035	10.90%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	11,134,133	62.98%		11,134,133	62.98%
	其中：控股股东、实际控制人	6,334,718	35.83%		6,334,718	35.83%
	董事、监事、高管	5,781,105	32.70%		5,781,105	32.70%
	核心员工					
总股本		17,680,000	—	0	17,680,000	—
普通股股东人数		27				

(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	武汉烽火光电子信息创业投资基金企业(有限合伙)	3,400,000		3,400,000	19.23%	3,400,000	
2	李芝棠	2,097,019		2,097,019	11.86%	1,572,764	524,255
3	梅松	1,708,805		1,708,805	9.67%	1,281,604	427,201
4	李金秀	1,240,932		1,240,932	7.02%	1,240,932	
5	肖凌	1,207,272		1,207,272	6.83%	905,454	301,818
合计		9,654,028	0	9,654,028	54.61%	8,400,754	1,253,274

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

李芝棠、肖凌、梅松、李金秀、陈琳和钟胜六人通过签订《一致行动协议书》确认为一致行动人，共同控制公司。

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

李芝棠、梅松、李金秀、肖凌、钟胜、陈琳六人通过签署《一致行动协议书》确认为一致行动人，共同控制公司。

① 李芝棠，男，1951 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学计算机系统结构专业，博士研究生学历。历任华中科技大学计算机科学与技术学院教授、博士生导师；1998 年至 2012 年，担任华中科技大学网络与计算中心主任；2012 年 12 月至今，担任武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事会董事。李芝棠本人持有公司 11.86%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

②梅松，男，1977 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学计算机学院计算机系统结构专业，博士研究生学历。1998 年 7 月至今，历任华中科技大学计算机科学与技术学院助教、讲师；2003 年至 2005 年 5 月，担任武汉天融信技术总监；2005 年 6 月至 2012 年 12 月，担任武汉思为同飞网络技术有限公司总经理；2012 年 12 月至今，担任武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事会董事、总经理。梅松本人持有公司 9.67%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

③李金秀，女，1951 年 7 月出生，中国国籍、无境外永久居住权，初中学历。1971 年至 1997 年，为原国营武汉市大东门饭店职工；1997 年至 2001 年，为原武汉锅炉股份公司职工，2001 年退休；2005 年 6 月至 2012 年 12 月，担任武汉思为同飞网络技术有限公司监事；2012 年 12 月至 2017 年 1 月，担任武汉思为同飞网络技术有限公司董事会董事。李金秀本人持有公司 7.02%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

④肖凌，男，1976 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学计算机信息安全专业，博士研究生学历。1999 年 7 月至今，历任华中科技大学计算机科学与技术学院助教、讲师；2005 年 6 月至 2012 年 12 月，历任武汉思为同飞网络技术有限公司技术经理、项目经理职务；2012 年 12 月至今，担任武汉思为同飞网络技术股份有限公司董事会董事长。肖凌本人持有公司 6.83%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

⑤钟胜，男，1972 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学，博士研究生学历。2002 年至 2012 年，历任华中科技大学图像所讲师、副教授；2013 年至今，担任华中科技大学自动化学院副教授。钟胜本人持有公司 6.04%的股份，其妻子王美珍通过武汉翼飞同创投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.60%的股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

⑥陈琳，女，1976 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于华中科技大学计算机系统结构专业，博士研究生学历。1997 年 7 月至今，担任华中科技大学计算机科学与技术学院讲师；2012 年 12 月至今，担任武汉思为同飞网络技术股份有限公司监事会主席。陈琳本人持有公司 4.69%的股份，其近亲属未持有公司股份，其不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。

报告期内，实际控制人未发生变动。

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
肖凌	董事长	男	1976. 11. 03	博士	2016. 01. 18-2019. 01. 17	是
李芝棠	董事	男	1951. 10. 01	博士	2016. 01. 18-2019. 01. 17	否
梅松	董事、总经理	男	1977. 04. 05	博士	2016. 01. 18-2019. 01. 17	是
王美珍	董事	女	1974. 10. 18	博士	2016. 01. 18-2019. 01. 17	是
刘红芳	董事	女	1980. 12. 28	硕士	2017. 02. 15-2019. 01. 17	否
朱少华	监事	男	1963. 07. 27	本科	2016. 01. 18-2019. 01. 17	否
闫军	监事	男	1974. 03. 20	硕士	2016. 01. 18-2019. 01. 17	否
陈琳	监事会主席	女	1976. 03. 27	博士	2016. 01. 18-2019. 01. 17	否
张猷	职工代表监事	男	1988. 04. 28	本科	2016. 01. 18-2019. 01. 17	是
代文倩	职工代表监事	女	1987. 05. 03	本科	2016. 01. 18-2019. 01. 17	是
方琳	财务负责人	女	1975. 09. 27	本科	2016. 01. 18-2019. 01. 17	是
张静	董事会秘书	女	1986. 05. 21	大专	2016. 01. 18-2019. 01. 17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
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:

公司董事长肖凌、董事李芝棠、董事兼总经理梅松、监事会主席陈琳和股东钟胜、股东李金秀六人通过签订《一致行动协议书》确认为一致行动人，共同控制公司。除了以上人员之间存在关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
肖凌	董事长	1, 207, 272		1, 207, 272	6. 83%	
李芝棠	董事	2, 097, 019		2, 097, 019	11. 86%	
梅松	董事、总经理	1, 708, 805		1, 708, 805	9. 67%	
王美珍	董事	-		-	-	
刘红芳	董事	-		-	-	
朱少华	监事	1, 036, 728		1, 036, 728	5. 86%	
闫军	监事	829, 159		829, 159	4. 69%	

陈琳	监事会主席	829,157		829,157	4.69%	
张猷	职工代表监事	-		-	-	
代文倩	职工代表监事	-		-	-	
方琳	财务负责人	-		-	-	
张静	董事会秘书	-		-	-	
合计	-	7,708,140	0	7,708,140	43.60%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
生产人员	3	3
销售人员	5	4
技术人员	31	27
财务人员	3	3
员工总计	47	42

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	2	
本科	17	15
专科	25	24
专科以下	-	
员工总计	47	42

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：

薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、岗位工资、公司根据不同的岗位及员工能力不同，设计不

同的薪酬结构。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划，包括新员工入职培训、公司企业文化培训、在职人员业务培训、安全保密培训以及管理者的提升培训等，不断提高公司员工的整体素质。

报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
郑聪	IPSec 客户端研发组长	0
叶志强	研发经理	0
艾龙	产品经理	0
任永和	高级工程师	0
陈超峰	高级工程师	0

核心人员的变动情况：

报告期内，核心技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,612,522.42	2,576,410.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	7,136,167.58	11,559,638.90
预付款项	五（三）	3,515,646.89	2,391,762.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	573,688.57	520,090.40
买入返售金融资产			
存货	五（五）	847,127.31	694,196.04
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	41,855.05	1,000,000.00
流动资产合计		14,727,007.82	18,742,098.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（七）	228,913.38	272,711.54
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（八）	3,513,440.68	3,718,028.33
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（九）	53,390.64	92,125.34
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,795,744.70	4,082,865.21
资产总计		18,522,752.52	22,824,963.35
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（十）	918,219.87	1,329,426.33
预收款项		-	-
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十一）	-	340,831.20
应交税费	五（十二）	145,317.04	645,668.39
其他应付款	五（十三）	73,116.15	157,802.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,136,653.06	2,473,728.21
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		1,136,653.06	2,473,728.21
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（十四）	17,680,000.00	17,680,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十五）	112,897.65	112,897.65
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（十六）	543,659.92	543,659.92
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（十七）	-950,458.11	2,014,677.57
归属于母公司所有者权益合计		17,386,099.46	20,351,235.14
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		17,386,099.46	20,351,235.14
负债和所有者权益总计		18,522,752.52	22,824,963.35

法定代表人：梅松

主管会计工作负责人：方琳

会计机构负责人：方琳

（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		2,825,443.46	2,444,586.99
其中：营业收入	五（十八）	2,825,443.46	2,444,586.99
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,827,091.51	5,356,590.05
其中：营业成本	五（十八）	982,347.05	617,598.13
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	五（十九）	2,311.23	12,112.41
销售费用	五（二十）	619,251.01	727,105.92
管理费用	五（二十一）	935,320.81	1,214,469.70
研发费用	五（二十二）	3,434,263.56	2,886,134.79
财务费用	五（二十三）	-179.38	-6,546.10

资产减值损失	五（二十四）	-146,222.77	-94,284.80
加：其他收益	五（二十六）	99,206.52	160,354.74
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十五）	3,254.58	3,687.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,899,186.95	-2,747,960.65
加：营业外收入	五（二十七）	1,683.06	4,307.36
减：营业外支出	五（二十八）	28,897.09	289.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,926,400.98	-2,743,942.87
减：所得税费用	五（二十九）	38,734.70	14,414.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,965,135.68	-2,758,357.49
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		-2,965,135.68	-2,758,357.49
2.终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,965,135.68	-2,758,357.49
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		-2,965,135.68	-2,758,357.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,965,135.68	-2,758,357.49
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.17	-0.16

(二) 稀释每股收益		-0.17	-0.16
------------	--	-------	-------

法定代表人：梅松

主管会计工作负责人：方琳

会计机构负责人：方琳

(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		7,660,294.50	6,046,801.50
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		49,206.52	164,662.10
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	65,874.53	22,265.30
经营活动现金流入小计		7,775,375.55	6,233,728.90
购买商品、接受劳务支付的现金		4,372,047.20	3,343,884.91
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		2,816,346.43	2,490,717.09
支付的各项税费		608,329.59	850,792.50
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十）	937,413.88	1,867,347.47
经营活动现金流出小计		8,734,137.10	8,552,741.97
经营活动产生的现金流量净额		-958,761.55	-2,319,013.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	2,600,000.00
取得投资收益收到的现金		3,254.58	3,687.67
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		1,003,254.58	2,603,687.67

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,380.90	18,385.98
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		8,380.90	18,385.98
投资活动产生的现金流量净额		994,873.68	2,585,301.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		36,112.13	266,288.62
加：期初现金及现金等价物余额		2,576,410.29	6,061,572.94
六、期末现金及现金等价物余额		2,612,522.42	6,327,861.56

法定代表人：梅松

主管会计工作负责人：方琳

会计机构负责人：方琳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1.1 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式, 本公司主要财务报表项目调整列示如下: 1.2 本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

1.2.1 资产负债表

1.2.1.1 将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”;

1.2.1.2 将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”;

1.2.2 利润表

1.2.2.1 新增“研发费用”项目, 从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目;

1.2.2.2 “其他收益”、“营业外收入”、“营业外支出”行项目 核算内容调整;

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	11, 559, 638. 90	-	4, 777, 337. 47
应收账款	11, 078, 003. 90	-	4, 777, 337. 47	
应收票据	481, 635. 00	-	-	-
应付票据及应付账款	-		-	

		1,329,426.33		1,017,871.47
应付账款	1,329,426.33	-	1,017,871.47	-
研发费用	-	2,886,134.79	-	3,037,867.67
管理费用	4,100,604.49	1,214,469.70	5,207,810.38	2,169,942.71
其他收益	-	160,354.74	-	50,000.00
营业外收入	164,662.1	4,307.36	128,182.30	78,182.30

2、企业经营季节性或者周期性特征

结合信息安全行业客户通常集中在上半年计划项目，下半年进行采购的特点以及公司历史经营数据，下半年是公司产品的销售旺季，上半年的主要工作是新产品的研发、争取下半年订单及为去年下半年销售的产品提供技术支持服务，新增产品订单较少。

3、研究与开发支出

在产品研发方面：随着对自主可控国产化要求和下一代人工智能型安全技术的发展，公司立项开发《下一代国产化智能防火墙系统》，并顺利获得武汉市科技局 2018 科技创新项目资助。

公司研发的某监控系统，顺利在公安部进行列装测试，一旦获批将在有关行业进行全面推广。此外公司满足行业客户定制化需求，联合合作伙伴，针对轨道交通车载安全控制系统进行了产品开发和项目合作，潜在需求量巨大。

二、 报表项目注释

武汉思为同飞网络技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

武汉思为同飞网络技术股份有限公司(以下简称“公司”)成立于 2005 年 6 月 29 日，公司成立时申请的注册资本为 50.00 万元。2012 年 12 月 27 日，根据经批准的协议、章程的规定，公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 6,600,000.00 元，由全体股东以武汉思为同飞网络技术股份有限公司截至 2012 年 6 月 30 日止的净资产 6,622,331.60 元折为 6,600,000 股，每股面值 1 元，变更后的注册资本为人民币 6,600,000.00 元，由武汉思为同飞网络技术股份有限公司原股东按照各自在公司的股权比例持有；实际出资金额超过申请的注册资本金额 22,331.60 元作为公司资本公积。2017 年 5 月 17 日，根据股东大会决议，以股本 10,400,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，公司完成转增后的注册资本为人民币 17,680,000.00 元。

公司注册资本：壹仟柒佰陆拾捌万元整

公司住所：武汉东湖开发区高新科技园关山二路特一号国际企业中心 2 幢 5 层 504 号

统一社会信用代码：91420100774585874J

法定代表人：梅松

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：计算机软硬件服务、普通机械、电子产品的研制、技术开发及技术服务、销售、计算机网络工程的设计、安装、维修服务；经国家密码管理机构批准的商用密码产品开发、生产（凭许可证在有效期内经营）；销售国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量的商用密码产品（凭许可证在有效期内经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力未见重大怀疑。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达
-----------------	--------------------

量化标准	到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 5%以上、且单项金额在 10 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项除有确凿证据不能收回或其他情况按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄分析法计提坏账

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大但经单独测试后未减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	3	3
1 至 2 年(含 2 年)	5	5
2 至 3 年(含 3 年)	10	10
3 至 4 年(含 4 年)	20	20
4 至 5 年(含 5 年)	30	30
5 年以上	100	100

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	估计难以收回的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值损失的，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，计提减值准备。

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、电子设备、运输设备、其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-40	5	9.50-2.38
电子设备	3	5	31.67
运输设备	3	5	31.67
其他	3-5	5	31.67-19.00

(十) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：**(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十一) 长期资产减值

固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十二) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括房租、装修费用、购入的技术服务等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十三) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十四) 收入

1、销售商品收入

本公司销售的商品具体分为销售自行开发研制的软件产品、销售自行开发研制软件产品与外购商品组装集成而成的商品、销售外购商品(包括软、硬件商品)。以上商品中的自行开发研制的软件产品，销售时均不转让所有权。销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体是公司与客户签订合同，在软件产品发货后，经对方验收确认后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、软件应用技术开发和技术服务收入

具体为软件应用技术开发收入和技术服务收入，相应的软件产品或服务，销售时所有权、著作权一并转移或双方共享。在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认技术开发和服务收入：①已将软件产品或服务的所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的软件产品或服务实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体是公司与客户签订合同，在软件产品发货或服务移交后，经对方验收确认后确认收入。

3、提供劳务

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(十七) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租

赁，其他租赁则为经营租赁。本公司作为承租人，对外经营性承租房产。

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(十八) 主要会计政策变更、会计估计变更

1、主要会计政策变更说明

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

受影响的报表项目	2017 年 1-6 利润表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	4,100,604.49	2,886,134.79	1,214,469.70
研发费用	0	2,886,134.79	2,886,134.79
其他收益	0	160,354.74	160,354.74
营业外收入	164,662.1	160,354.74	4,307.36

受影响的报表项目	2017 年 6 月 30 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收票据及应收账款	0	0	11,559,638.90
应收票据	481,635.00	481,635.00	0
应收账款	11,078,003.90	11,078,003.90	0
应付票据及应付账款	0	0	1,329,426.33
应付账款	1,329,426.33	1,329,426.33	0

2、主要会计估计变更说明

本公司在本期无会计估计变更。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率
增值税	应税收入	17%、16%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

重要税收优惠及批文

(1)根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号),为促进软件产业发展,软件产品增值税政策为:

增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,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。纳税人受托开发软件产品,著作权属于受托方的征收增值税,著作权属于委托方或属于双方共同拥有的不征收增值税;对经过国家版权局注册登记,纳税人在销售时一并转让著作权、所有权的,不征收增值税。

(2)根据财政部、国家税务总局财税字[1999]273 号文,公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征营业税。

(3)2015 年 10 月 28 日,湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发有效期三年的高新技术企业证书(编号为 GR201542000268),执行 15%的优惠税率。

(4) 财政部 税务总局财税〔2018〕32 号,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用 17%和 11%税率的,税率分别调整为 16%、10%。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
现金	69.84	1,531.66
银行存款	2,612,452.58	2,574,878.63
合 计	2,612,522.42	2,576,410.29

注:本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	1,062,422.00	481,635.00
应收账款	6,073,745.58	11,078,003.90
合 计	7,136,167.58	11,559,638.90

1、应收票据情况

(1)、应收票据分类

类 别	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	1,062,422.00	481,635.00
合 计	1,062,422.00	481,635.00

2、应收账款情况

(1)、应收账款分类

类 别	2018 年 06 月 30 日			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,315,205.19	100	241,459.61	3.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,315,205.19	100	241,459.61	3.82

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,464,252.48	100.00	386,248.58	3.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	11,464,252.48	100.00	386,248.58	3.37

① 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 06 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	4,831,262.24	3	144,938.46	10,114,452.53	3.00	303,433.58
1 至 2 年	1,460,442.95	5	73,021.15	1,326,299.95	5.00	66,315.00
3 至 4 年						
4 至 5 年				10,000.00	30.00	3,000.00
5 年以上	23,500.00	100	23,500.00	13,500.00	100.00	13,500.00
合 计	6,315,205.19	3.38	241,459.61	11,464,252.48	3.36	386,248.58

②、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	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华数传媒网络有限公司	1,841,012.50	29.15	55,230.38
武汉元飞泓瑞科技有限公司	1,218,808.00	19.30	60,940.40
武汉鑫东丰电子工程有限公司	1,181,772.00	18.71	35,453.16
新疆神目盾信息科技有限公司	561,700.00	8.89	16,851.00
迈普通信技术股份有限公司	508,464.09	8.05	15,253.92
合 计	5,311,756.59	84.11	183,728.86

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2018年06月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	2,841,106.07	80.81	2,215,612.51	92.63
1至2年(含2年)	663,540.82	18.87	165,000.00	6.90
3至4年(含4年)	11,000.00	0.31	11,150.00	0.47
合 计	3,515,646.89	100.00	2,391,762.51	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
上海酷耀信息科技有限公司	1,217,846.65	34.64
杭州黑米网络科技有限公司	967,900.00	27.53
武汉星思远信息技术有限公司	345,174.99	9.82
华数传媒网络	200,000.00	5.69
北京中乐华建科技有限公司	188,500.00	5.36
合 计	2,919,421.64	83.04

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2018年06月30日			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	598,166.57	86.92	24,478.00	3.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	90,000.00	13.08	90,000.00	100.00
合 计	688,166.57	100.00	114,478.00	16.64

类 别	2017年12月31日			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	546,002.20	85.85	25,911.80	4.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	90,000.00	14.15	90,000.00	100.00
合 计	636,002.20	100.00	115,911.80	18.23

(1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2018 年 06 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	583,266.57	3	17,498.00	503,903.20	3.00	15,117.10
1 至 2 年				19,900.00	5.00	995.00
3 至 4 年	9,900.00	20	1,980.00	3,600.00	20.00	720.00
4 至 5 年	-			13,599.00	30.00	4,079.70
5 年以上	5,000.00	100	5,000.00	5,000.00	100.00	5,000.00
合 计	598,166.57	4.09	24,478.00	546,002.20	4.75	25,911.80

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
备用金	254,891.57	446,974.00
预付押金	130,600.00	9,900.00
代收代支款	302,675.00	179,128.20
合 计	688,166.57	636,002.20

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
华数传媒网络有限公司	代收代支款	227,775.00	1 年以内	33.10	6,833.25
张宇	代收代支款	134,384.09	1 年以内	19.53	4,031.52
武汉我佳汽车租赁有限公司	预付押金	90,000.00	5 年以上	13.08	90,000.00
梅松	备用金	68,251.00	1 年以内	9.92	2,047.53
杭州建友工程咨询有限公司	代收代支款	50,000.00	1 年以内	7.27	1,500.00
合 计	—	570,410.09	—	82.89	104,412.30

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	2018 年 06 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	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	869,135.86	22,008.55	847,127.31	716,204.59	22,008.55	694,196.04
合 计	869,135.86	22,008.55	847,127.31	716,204.59	22,008.55	694,196.04

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2018 年 06 月 30 日	本期减少额		期末余额
		转回	转销	
原材料	22,008.55			22,008.55
合 计	22,008.55			22,008.55

(六) 其他流动资产

2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 06 月 30 日
人民币理财产品	1,000,0000.00	41,855.05
	1,000,0000.00	41,855.05

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	电子设备	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,519,781.08	46,628.04	1,566,409.12
2.本期增加金额	17,710.07		
（1）购置	17,710.07		
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,537,491.15	46,628.04	1,584,119.19
二、累计折旧			
1.期初余额	1,266,927.34	26,770.24	1,293,697.58
2.本期增加金额	58,048.27	3,459.96	61,508.23
（1）计提	58,048.27	3,459.96	61,508.23
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,324,975.61	30,230.20	1,355,205.81
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	212,515.54	16,397.84	228,913.38
2.期初账面价值	252,853.74	19,857.80	272,711.54

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 172,026.00 元。

(八) 无形资产

项 目	知识产权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,086,153.04	4,086,153.04

项 目	知识产权	合计
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,086,153.04	4,086,153.04
二、累计摊销		
1. 期初余额	368,124.71	368,124.71
2. 本期增加金额	204,587.65	204,587.65
（1）计提	204,587.65	204,587.65
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	572,712.36	572,712.36
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,513,440.68	3,513,440.68
2. 期初账面价值	3,718,028.33	3,718,028.33

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 100%。

(九) 递延所得税资产

项 目	2018 年 06 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	53,390.64	355,937.61	78,625.34	524,168.93
预提费用			13,500.00	90,000.00
合 计	52,095.65	347,304.36	92,125.34	614,168.93

(十) 应付账款

项 目	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	693,680.55	924,126.33
1 至 2 年(含 2 年)		16,080.00
2 至 3 年(含 3 年)	4,680.00	
3 年以上	216,859.32	389,220.00
合 计	915,219.87	1,329,426.33

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	2018 年 06 月 30 日	未偿还原因
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	173,000.00	未达支付条件
合 计	173,000.00	

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	340,831.20	2,289,378.91	2,630,210.11	
二、离职后福利-设定提存计划		163,968.32	163,968.32	
合 计	340,831.20	2,453,347.23	2,794,178.43	

2、短期职工薪酬情况

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	300,000.00	2,144,805.93	2,444,805.93	
2. 职工福利费		32,161.20	32,161.20	
3. 社会保险费		78,239.78	78,239.78	
其中： 医疗保险费		66,586.64	66,586.64	
工伤保险费		5,826.57	5,826.57	
生育保险费		5,826.57	5,826.57	
4. 住房公积金		32,236.00	32,236.00	
5. 工会经费和职工教育经费	40,831.20	1,936.00	42,767.20	
合 计	340,831.20	2,289,378.91	2,630,210.11	

3、设定提存计划情况

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		158,141.75	158,141.75	
2、失业保险费		5,826.57	5,826.57	
合 计		163,968.32	163,968.32	

(十二) 应交税费

税 种	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
增值税		446,994.87
企业所得税	113,274.83	113,274.83
城市维护建设税	13,258.86	44,007.44
教育费附加	360.04	22,269.05
个人所得税	14,463.14	16,257.89
其他税费	3,960.17	2,864.31
合 计	145,317.04	645,668.38

(十三) 其他应付款

1、其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2018 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
代收代支款	73,116.15	157,802.29
合 计	73,116.15	157,802.29

(十四) 股本

项 目	2017 年 12 月 31 日	本次变动增减（+、-）					2018 年 06 月 30 日
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	17,680,000.00						17,680,000.00

(十五) 资本公积

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 06 月 30 日
资本溢价	112,897.65			112,897.65
合 计	112,897.65			112,897.65

(十六) 盈余公积

类 别	2017 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 06 月 30 日
法定盈余公积	386,821.20			386,821.20
任意盈余公积	156,838.72			156,838.72
合 计	543,659.92			543,659.92

(十七) 未分配利润

项 目	2018 年 06 月 30 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,014,677.57	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,014,677.57	
加：本期归属于所有者的净利润	-2,965,135.68	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		5%
期末未分配利润	-950,458.11	

(十八) 营业收入和营业成本

项 目	2018 年 1-6 月发生额		2017 年 1-6 月发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件产品销售	90,694.09	6,013.55	984,605.12	27,445.21
集成产品销售	922,084.29	856,143.20	600,394.45	550,859.49
技术服务	1,812,665.08	120,190.30	859,587.42	39,293.43
合 计	2,825,443.46	982,347.05	2,444,586.99	617,598.13

(十九) 税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
城市维护建设税	842.70	3,970.66
教育费附加	360.6	4,245.92
其他	1,107.93	3,895.83
合 计	2,311.23	12,112.41

(二十) 销售费用

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
工资薪酬	328,568.80	301,684.34
差旅费	53,589.38	230,230.85
运杂费	15,484.56	28,687.92
车辆费用	30,148.08	44,146.33
其他	191,460.19	122,356.48
合 计	619,251.01	727,105.92

(二十一) 管理费用

项 目	2017 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
工资薪酬	163,900.03	332,230.45
房租	220,356.00	88,068.00
折旧	61,508.23	90,519.05
咨询费	18,867.92	54,018.87
无形资产摊销	204,587.65	87,522.86
其他	266,100.98	562,110.47
合 计	935,320.81	1,214,469.70

(二十二) 研发费用

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
工资薪金	1,834,674.55	1,646,637.74
委外研发费用	1,366,119.22	849,396.55
差旅费	184,566.39	162,396.16
其他	33,903.40	94,006.23
测评费	15,000.00	133,698.11
合 计	3,434,263.56	2,886,134.79

(二十三) 财务费用

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
利息支出		
减：利息收入	2,190.38	8,526.50
手续费支出	2,011.00	1,980.40
合 计	-179.38	-6,546.10

(二十四) 资产减值损失

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
坏账损失	-146,222.77	-94,284.80
合 计	-146,222.77	-94,284.80

(二十五) 投资收益

类 别	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
理财产品收益	3,254.58	3,687.67
合 计	3,254.58	3,687.67

(二十六) 其他收益

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额	与资产相关/与收益相关
增值税返还	49,206.52	160,354.74	与收益相关
3551 人才补助			与收益相关
软件和信息服务专项	50,000.00		与收益相关
创新科技券奖励			与收益相关
2017 年武汉市版权补助			与收益相关

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额	与资产相关/与收益相关
合 计	99,206.52	160,354.74	——

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	2018 年 1-6 月发生额		2017 年 1-6 月发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,683.06	1,683.06	4,307.36	4,307.36
其他				
合 计	1,683.06	1,683.06	4,307.36	4,307.36

2、计入当期损益的政府补助

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额	与资产相关/与收益相关
创新科技券奖励			与收益相关
个税征收返还	1,683.06		与收益相关
合 计	1,683.06		——

(二十八) 营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月发生额		2017 年 1-6 月发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
无法收回的预付账款	5150.00	5150.00		
赔偿款	23,599.00	23,599.00		
税收滞纳金	148.09	148.09	289.58	289.58
合 计	28,897.09	28,897.09	289.58	289.58

(二十九) 所得税费用

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		271.90
递延所得税费用	38,734.70	14,142.72
合 计	38,734.70	14,414.62

(三十) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
收到其他与经营活动有关的现金	65,874.53	22,265.30
其中：收到政府补助	51,683.06	
收到银行利息	2,190.33	8,526.50
往来款	12,001.14	13,738.80
支付其他与经营活动有关的现金	937,413.88	1,867,347.47
其中：期间费用	542,856.94	1,867,347.47
往来款	394,556.94	

(三十一) 现金流量表补充资料

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,965,135.68	-2,758,357.49
加：资产减值准备	-146,222.77	-94,284.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,508.23	90,519.04
无形资产摊销	204,587.65	87,522.86
长期待摊费用摊销		-
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,254.58	-3,687.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	38,734.70	14,142.72
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）	-152,931.27	-80,336.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,341,027.32	1,484,009.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,337,075.15	-1,058,540.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-958,761.55	-2,319,013.07
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	2,612,522.42	6,327,861.56
减：现金的期初余额	2,576,410.29	6,061,572.94
加：现金等价物的期末余额	-	-

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	36,112.13	266,288.62

(1) 现金及现金等价物

项 目	2018 年 1-6 月发生额	2017 年 1-6 月发生额
一、现金	2,612,522.42	6,327,861.56
其中：库存现金	69.84	3,542.54
可随时用于支付的银行存款	2,612,452.58	6,324,319.02
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,612,522.42	6,327,861.56

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	类型	国籍	说 明
李芝棠	股东、董事	自然人	中国	已签署《一致行动人协议》，截至 2018 年 6 月 30 日，上述 6 人目前直接和间接持有公司股权比例为 50.11%，能够实际支配和影响的公司表决权比例为 50.11%。
梅松	股东、董事、总经理	自然人	中国	
李金秀	股东	自然人	中国	
肖凌	股东、董事长	自然人	中国	
钟胜	股东	自然人	中国	
陈琳	股东、监事会主席	自然人	中国	

(二) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
李伟明	股东
王美珍	董事
刘红芳	董事
朱少华	股东、监事
闫军	股东、监事
张猷	监事（职工代表）
代文倩	监事（职工代表）
方琳	财务负责人
张静	董事会秘书
武汉烽火电子信息创业投资基金企业(有限合伙)	股东
武汉翼飞同创投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
武汉烽火信息集成技术有限公司	股东控股公司

(三)关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
				金额	金额
武汉烽火信息集成技术有限公司	销售商品	销售安全VPN 网关系统	市场价	50,897.44	

2、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	208,365.34	162,876.38

(四)关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉烽火信息集成技术有限公司	59,041.03	1,771.23		

七、承诺及或有事项

无

八、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	51,683.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,897.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	22,785.97	
减：非经常性损益的所得税影响数	3,417.90	
非经常性损益净额	19,368.07	

项 目	金 额	备 注
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	19,368.07	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
归属于公司普通股股东的净利润	-15.71	-15.12	-0.17	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.82	-15.14	-0.17	-0.16

武汉思为同飞网络技术股份有限公司

二〇一八年八月二十三日