



世纪网通

NEEQ:831604

广东世纪网通信设备股份有限公司

(Guangdong Centnet Telecommunication Equipments.,Co.,Ltd)



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年1月26日，世纪网通取得甘肃省公安厅反诈综合作战平台政府采购项目的中标通知书，中标金额 896.8298 万元，在西北地区，又一次取得稳步发展及全国公安反信息诈骗省级平台迈向新台

2018年2月，世纪网通重要科技成果在公安部刑事侦查局上线部署，并向全国推送预警及溯源数据，得到了相关领导及使用单位一致好评。

2018年3月9日，世纪网通取得南宁市公安局广西（南宁）反虚假信息诈骗联动平台项目采购的中标通知书，该项目为省市两级反诈中心模式，覆盖广西壮族自治区 14 个地市，中标金额 1298.1819 万元。

2018年上半年，针对当前电信网络诈骗犯罪手法技术升级，世纪网通基于对历史诈骗案件资金流信息的深度挖掘和分析，结合公安在日常侦办案件资金流分析的需求，推出了可视化资金流分析系统，可实现自动对资金流的明细分析及转帐流向层级分析展示，并一键生成资金流向图，大大提高了办案的效率。

2018年6月1日，广东世纪网通信设备股份有限公司被认定为《广东省守合同重信用》企业，并颁发证书。

2018年4月17日被认定为广东省科技型中小企业，科技型中小企业入库登记编号：201844190008001290

2018年5月22日取得国家发明专利，《一种具有转接功能的无线通讯装置及转接方法》，世纪网通坚持通过自主创新，新技术突破来不断满足客户需求。



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.....	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
公司、世纪网通、股份公司	指	广东世纪网通信设备股份有限公司
世纪网通深圳分公司	指	广东世纪网通信设备股份有限公司深圳分公司
成都子公司	指	世纪网通成都科技有限公司
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	广东世纪网通信设备股份有限公司章程
电信诈骗	指	电信诈骗是指犯罪分子通过电话、网络和短信方式,编造虚假信息,设置骗局,对受害人实施远程、非接触式诈骗,诱使受害人给犯罪分子打款或转账的犯罪行为。
木马	指	木马(Trojan),也称木马病毒,是指通过特定的程序(木马程序)来控制另一台计算机或手机,使施种者可以任意毁坏、窃取被种者的隐私内容。
主叫改号	指	通过“号码显示替换”的软件或硬件,随意设置主叫电话号码,被叫手机中的来电就会显示为所设置的号码。
止付	指	对涉案资金采取临时冻结的措施。
反诈中心	指	按照国务院和公安部的要求,从2016年年8月开始,各省市公安局联合电信运营商、金融部门筹建的快速打击电信网络新型违法犯罪的相关部门。
钓鱼网站	指	钓鱼网站通常指伪装成银行及电子商务,窃取用户提交的银行帐号、密码等私密信息的网站。
伪基站	指	即假基站,设备一般由主机和笔记本电脑组成,通过短信群发器、短信发信机等相关设备能够搜取以其为中心、一定半径范围内的手机卡信息,通过伪装成运营商的基站,冒用他人手机号码强行向用户手机发送诈骗、广告推销等短信息。
微链接	指	即短链接,是将长的URL网址,通过程序计算等方式,转换为简短的网址字符串。目前伪基站推送的诈骗短信往往含有虚假网站和木马链接的短链接。
IMS	指	IMS(IP Multimedia Subsystem)是IP多媒体子系统,是一种全新的多媒体业务形式,它能够满足现在的终端客户更新颖、更多样化多媒体业务的需求,是下一代网络NGN的核心。
IP语音交换(IP-PBX)	指	是使用TCP/IP协议利用包交换的原理在IP网上实现计算机网与电话交换机功能的公司电话系统。该网络系统内各电话终端采用IP方式进行数据通信。
IP语音交换(IP-PBX)	指	是使用TCP/IP协议利用包交换的原理在IP网上实现计算机网与电话交换机功能的公司电话系统。该网络系统内各电话终端采用IP方式进行数据通信。

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。

公司负责人李涛、主管会计工作负责人阮起祉及会计机构负责人（会计主管人员）阮起祉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	公司董秘办公室
备查文件	1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告原件 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东世纪网通信设备股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Centnet Telecommunication Equipments Co.,Ltd. CentnetTechnologies
证券简称	世纪网通
证券代码	831604
法定代表人	李涛
办公地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区工业南路6号2栋205室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	姚之韵
是否通过董秘资格考试	是
电话	0769—23075368;0755-26589288
传真	0769—23075368;0755-26589516
电子邮箱	centnet@centnet.com.cn
公司网址	www.centnet.com.cn
联系地址及邮政编码	东莞市松山湖高新技术产业开发区工业南路6号2栋2层, 523808
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广东世纪网通信设备股份有限公司董秘办公室

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	2004年3月17日
挂牌时间	2015年1月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	1.信息诈骗防护系统平台产品及整体解决方案;预警预防系统 2.IMS 接入设备,IP 语音软交换平台;3.IP 调度产品及技术服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	27,622,222
优先股总股本（股）	-
做市商数量	6
控股股东	李涛
实际控制人及其一致行动人	李涛

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	9144190075864837XF	否
注册地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区工业南路6号2栋205室	否
注册资本(元)	27,622,222.00	否

五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	深圳市深南西路车公庙天安数码时代大厦A座二层
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	28,585,823.03	24,342,035.38	17.43%
毛利率	70.44%	70.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,821,070.47	5,850,252.25	33.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,362,846.52	4,754,161.79	54.84%
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）	9.27%	8.59%	-
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）	8.73%	6.98%	-
基本每股收益	0.28	0.21	33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	124,197,310.56	119,518,610.31	3.91%
负债总计	35,909,521.03	39,051,891.25	-8.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,287,789.53	80,466,719.06	9.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.20	2.91	9.97%
资产负债率（母公司）	26.91%	30.84%	-
资产负债率（合并）	28.91%	32.67%	-
流动比率	3.31	2.92	-
利息保障倍数	8.53	11.68	-

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	-11,930,245.31	-23,280,645.38	205.11%
应收账款周转率	0.52	0.74	-
存货周转率	0.29	0.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.91%	1.92%	-

营业收入增长率	17.43%	-0.08%	-
净利润增长率	33.69%	48.22%	-

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	27,622,222	27,622,222	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

世纪网通公司是一家专业提供电信网络诈骗新型违法犯罪综合解决方案的服务商，公司专注于信息安全领域中网络及新型违法犯罪的“预防、打击、研判、侦破”，为公安、政府、企业和运营商客户提供具有竞争力的产品、服务和整体解决方案。

公司产品涵盖“预防、打击、研判、侦破”电信网络诈骗等新型违法犯罪的多个方面，包括反信息诈骗综合系统平台，犯罪资金止付平台系统，窝点追踪溯源及预警系统，电话追呼系统，木马及钓鱼网站防护系统，大数据清洗及查询系统等系统模块，目前已在多个省、市的反信息诈骗中心得到规模应用。由于产品独特，起步较早，在近年来呈现高速的发展势头并得到公安用户的一致好评。

世纪网通以全国建设省、地市规模的反信息诈骗中心为契机，通过叠加公司的多种打击模块，给公安提供应对信息诈骗的技术利器。同时运用多年累积的网络电话数据资源，通过犯罪模型运算，形成准确的预警提醒。下一步，世纪网通还将打造共享数据平台，通过公司在反信息诈骗领域不断进行数据的收集、更迭以及整合工作，为公安机关提供强大的案件研判、侦破能力。考量到反信息诈骗处置设备的便携性，世纪网通研发出手机版 APP“反诈终端”，具备网银止付、智能追呼、木马反编译、电话追踪、IP 归属查询、数据查询等功能，为公安办案民警实现单兵作战、案件处置提供了有力的技术支撑。

世纪网通将继续深耕反电信网络新型违法犯罪技术领域，不断升级、提升快速侦察的技术方法和全面预警的数据能力，在犯罪服务器确定及守护拓展和公安案件数据的反馈校正、诈骗模型等方面取得技术上的突破。

2018 年上半年，世纪网通相继中标，甘肃省公安厅、广西壮族自治区公安厅、安徽省公安厅反信息诈骗综合平台，世纪网通已中标省级平台超过 10 个，标志着世纪网通在反信息诈骗市场占有率牢牢占据领先地位。

销售模式上，公司结合行业特点以及市场开发经验，总结出一套多元化组合型商业模式：包括传统建立规模样板带动全国销售，通过规模试用，保障打击效果的同时后期进行灵活运作；包括用以租代售、分期付款的效果进行市场渗透以及逐年收取服务费的形式加大市场开发力度。

公司将牢固把控公安新型网络犯罪的入口，成为细分领域龙头，获取公安渠道资源的长期价值；同时通过目前政府采购模式转变，努力打造由设备及系统销售模式向服务费模式转变。

2018 年世纪网通以反信息诈骗综合平台、诈骗资金止付系统及追呼系统产品为主要销售收入主打产品，同时推动以境外诈骗窝点溯源系统及预警预防系统产品，为下一步收取服务费创造了条件。随着全国反诈中心职能演化为新型网络犯罪中心，世纪网通作为该中心的入口，具有极强的市场影响及控制力。由于目前对犯罪服务器追踪获取得到极大的认同及反响，加上网络语音上强大的数据获取及分析能力，从目前实际沟通及实验局情况看，后续每年可以持续向各地市收取服务费用。

另外公司积极结合地方代理商的渠道和资源，不拘一格地在网络信息安全市场扩张品牌效应和市场占有率。随着公司在资金及行业领导地位的深入化，影响力进一步扩大，公司将利用公安大数据及反新型网络犯罪中心入口优势，向其它行业领域扩展，继续深入把控已有建成平台系统的客户关系。利用世纪网通已成为拥有十多个省级新型网络犯罪中心及众多地市中心入口和五年数据累计及应用效应，加上境外网络电话、犯罪服务器及工信部互联网国际出口资源，有理由在数据服务及新型网络犯罪预警预防服务上获取长期可观服务费用。届时，政府部门也会更多采用购买服务的模式。因此，世纪网通将在金融，反贪，网络安全领域，利用犯罪资源入口便利，强力渗透，获得稳固服务费用收益。

报告期内，商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、 财务状况

截止2018年6月30日，公司资产总额为124,197,310.56元，较期初增加3.910%，变动不大；净资产金额为88,287,789.53元，较期初增加9.72%，主要系当期盈利留存收益增加所致。

2、 经营成果

2018年1-6月，公司实现营业收入28,585,823.03元，较去年同期增加销售金额4,243,787.65元，增长率为17.43%，增长的主要原因为公司大力发展的反信息诈骗产品在上半年市场取得较好的成果。报告期内归属于母公司所有者的净利润为7,821,070.47元，较去年同期增加1,970,818.22元，增长率为33.69%；主要上半年中标多个省的反信息诈骗项目所致。

3、 现金流量状况

2018年1-6月现金及现金等价物的增加额为-11,930,245.31元，较上年同期增加11,350,400.07元，较上年同期增长205.11%，主要原因系2018年上半年大量收回去年应收账款，较上年同期增长132.67%，收到软件退税较上年同期增长470.36%所致。

三、 风险与价值

1、 实际控制人控制不当风险

公司控股股东李涛，通过直接和间接的方式控制公司72.40%的股份，对公司具有绝对控制权。报告期内李涛一直担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，对公司经营决策可施予重大影响。存在通过行使表决权或利用掌握公司的经营权，对公司的经营决策、投资方向、资产使用、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及未来其他小股东利益的风险。

防范对策：公司会按《公司法》和《证券法》，加强公司治理，保障各方股东权益；公司严格执行三会的规范治理，接受主办券商的持续督导，持续引入新的股东，改善公司股东结构。

2、 技术风险

公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快的特点，因此，如果公司对技术和产品发展趋势不能正确判断，公司的科研开发、技术和产品升级不能及时跟上行业的发展，会给公司的生产经营造成影响，致使公司失掉某一业务领域的市场。同时，公司的核心竞争力是核心技术，如果核心技术人员流失，将导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密，会给公司的生产经营造成影响。

防范对策：

第一、公司将加大研发力度，成立研发中心，初步计划2016年把成都研发中心人数增加到不低于总部的水平；持续地进行新产品和新技术的研发，增强公司在反信息诈骗领域的核心竞争力；

第二、对核心人才进行股权激励措施，同时加大人才引进与培养、扩充所需人才，加强和高校，研究所的合作，嫁接优良的研发和知识产权资源；

第三、公司通过技术和法律手段以防止核心技术流失或泄密的风险。

3、 人才流失风险

公司涉足最新的大安全领域细分行业“反信息诈骗”，主营的系统平台等产品属国内首创，科技含量较高，拥有稳定、高素质的研发队伍和自主研发的核心技术对公司的发展壮大至关重要。公司的产品和技术研发，需要依赖专业人才尤其是核心技术人员，这些核心技术人员正是公司保持市场竞争优势和持续创新的关键因素。如果出现核心技术泄露或核心技术人员大量流失的现象，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。

防范对策：公司将健全人力资源管理体系，强化人才的储备和技术培训，建立工作分担机制并重视运用团队工作；不断引进相关专业人才，加强与高校合作，及早发现人才并引入，探索更优越的人才激励机制。

4、公司法人治理风险

公司于 2015 年 1 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌后，经营规模和业务范围不断扩大，组织结构日益复杂，这对各项管理、控制制度的执行、内部控制体系的完善、公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

防范对策：针对可能出现的管理风险，公司管理层将继续从以下三个方面采取相应措施：第一、严格遵照上市企业规范运作指引要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，促进公司的机制创新和管理升级；第二、提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并不断完善激励机制，以吸引高素质的职业管理人才加盟。第三、管理层将积极探索有效的经营管理模式，并聘请专业的管理咨询公司和行业专家，协助公司完善管理体系。

5、流动资金短缺风险

由于该行业市场尚处开拓阶段，项目建设及产品试用周期长，营业收入依赖于政府项目建设特殊性，导致公司存在应收账款回款周期长，流动资金周转缓慢，短期借款主要是由公司大股东李涛先生以个人资产为公司作质押或担保获得，未来是否能持续获得具有不确定性，公司短时间内面临流动资金短缺风险。

防范对策：公司控制人承诺会持续支持公司发展，公司将加强应收账款和资产负债率管理，保障流动性和运营资金的顺畅，同时在业务模式上发展“以租代售”和“产品小型化”，以应对市场需求以及回款效率。同时，公司已与资本市场完成对接，在适当时机也可通过股权融资来缓解营运资金紧张的局面。

四、 企业社会责任

多年来，世纪网通与全国多个省公安厅警企合作与技术探讨，在项目经费未落实的时候，世纪网通在技术上无条件、不计企业报酬担负着企业的社会责任，参与多个省份公安“反诈中心”建设工作，以打击和预防为主，多次配合公安紧急行动，出人出力出系统，以满足公安打击犯罪的需要为主，得到了多省份单位的表彰。

2016 年 1 月，全国首个网络反信息欺诈联盟组织“天下无贼反信息诈骗联盟”授予世纪网通“反信息诈骗先锋机构”表彰。

2017 年 1 月，世纪网通被“中国深圳市委政法委员会”和“深圳市社会治安综合治理委员会”共同

授予“深圳市打击治理电信网络新型违法犯罪工作特别贡献奖”的殊荣。

2017年3月，公司与国家互联网安全中心签定合作协议，就技术打击、监控新型犯罪活动建立技术合作。

2018年2月8日，湖南省（长沙）打击治理电信网络新型违法犯罪中心举行2017年度工作总结表彰会议，会议现场，世纪网通作为专业的公安反诈处置综合系统提供商，获得“技术支撑先进单位”荣誉表彰。

世纪网通以网络电话大数据基础，形成各地诈骗电话的预警推送，直接提醒民众对高危诈骗电话进行实时预警，提醒民众，担负了很好社会责任。

公司发展的同时，也注重社会的责任感，诚信经营，依法纳税；维护股东和员工合法权益；公司依法缴纳“五险一金”，不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇；积极参与社会公益事业，以实际行动回报社会，为促进社会和谐及公司可持续发展作出更大的贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	42,500,000.00	26,900,000.00
总计	42,500,000.00	26,900,000.00

（二） 承诺事项的履行情况

持有持有公司 3%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员，承诺避免同业竞争，同时严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收账款 3000 万元	质押	30,000,000.00	24.58%	质押担保
总计	-	30,000,000.00	24.58%	-

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	7,622,222	27.59%	-	7,622,222	27.59%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,000,000	72.41%		20,000,000	72.41%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	65.16%		18,000,000	65.16%
	董事、监事、高管	18,000,000	65.16%		18,000,000	65.16%
	核心员工					
总股本		27,622,222	-	0	27,622,222	-
普通股股东人数		52				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李涛	18,000,000		18,000,000	65.16%	18,000,000	0
2	东莞市易沃投资实业有限公司	2,000,000		2,000,000	7.24%	2,000,000	0
3	天风证券股份有限公司做市专用账户	1,763,000	72,000	1,835,000	6.64%	0	18,350,000
4	深圳紫荆天使创投二期基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000		1,000,000	3.62%	0	1,000,000
5	中山证券有限责任公司做市专用账户	479,000	8,000	487,000	1.76%	0	487,000
合计		23,242,000	80,000	23,322,000	84.42%	20,000,000	19,837,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：李涛持有东莞市易沃实业投资有限公司 48%股份，

通过直接和间接的方式控制本公司 72 %的股份。

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

李涛，男，1968 年7 月出生，中国国籍，董事长兼总经理，硕士学位。1989 年毕业于西安交通大学计算机系，1996 年毕业于邮电部电信技术研究院，获硕士学位。从事通信技术行业20 年，是国内IP 通信行业的先行者，在中国邮电科学研究院攻读完成工学硕士后，曾先后在国家863 项目、深圳华为、UT 斯达康从事通信研究开发工作。2004 年创立世纪网通公司，是国内研制IP 语音网关的第一人，拥有多项发明专利，并主导开发多个国内领先产品。多次在中国exCom 下一代网络通信展暨CECC 中国企业通信大会作主题技术演讲，对融合通信有独到见解及清晰认识。

2010 年起，通过对网络电话技术的深入解剖及研究，率领技术团队攻坚反信息诈骗技术，成果在2012年建成全国最早的反信息诈骗中心中应用，同时获得多项反诈骗领域的国家发明专利。

李涛先生荣获首届东莞领军人才及特色人才荣誉称号，荣获“深圳市2016 年度打击治理电信网络新型违法犯罪特别贡献奖”，著有《进一步改善SDH 共享保护环的自愈性》学术论文及主导编译《ITU-TG. 841 建议》作为邮电部中文标准版出版。

(二) 实际控制人情况

报告期内，李涛通过直接和间接的方式控制公司72.40%的股份，对公司具有绝对控制权。公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李涛	董事长、总经理	男	1968-07-07	硕士	2018-4-2—2021-4-1	是
童锦杰	董事	男	1979-08-20	本科	2018-4-2—2021-4-1	是
封期冬	董事	男	1985-09-06	本科	2018-4-2—2021-4-1	是
申斌	董事	男	1974-05-12	本科	2018-4-2—2021-4-1	是
代淑香	董事	女	1979-10-6	本科	2018-4-2—2021-4-1	否
宋玮	监事	男	1980-10-10	专科	2018-4-2—2021-4-1	是
黄小斌	监事	男	1978-5-20	本科	2018-4-2—2021-4-1	是
蒋朝强	监事	男	1988-07-17	研究生	2018-4-2—2021-4-1	是
阮起社	财务负责人	男	1984-08-14	本科	2018-4-2—2021-4-1	是
姚之韵	董事会秘书	女	1994-01-25	本科	2018-4-2—2021-4-1	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:

各董事、监事、高级管理人员相互间无关系。李涛通过直接和间接持有本公司股份的方式，合计控制公司72.40%的股份，是公司实际控制人。

(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
李涛	董事长、总经理、	18,000,000	0	18,000,000	65.16%	0
合计	-	18,000,000	0	18,000,000	65.16%	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
周博	董事	换届	总监	换届
申斌	副总经理	换届	董事	换届
布丽珍	监事	换届	总监	换届
周岐	监事	换届	经理	换届
黄小斌	总监	换届	监事	换届
蒋朝强	副总监	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

<p>申斌，男，广东世纪网通信设备股份有限公司技术副总，分管公司研发，生产，综合管理部。</p> <p>1974年5月出生云南，1998年苏州大学工业自动化专业毕业，先后在深圳3先担任研发工程师（参与中国第一代数字程控交换机研发，DDN传输，ISDN传输，PDH,SDH,传输研发）。太光电信担任研发项目经理（中国第一台VDSL产品研发项目经理），通则网络公司担任研发总监（无线公话，空中充值机，手机研发），深圳亚讯担任PM（电话用户电路产品线，公司主要的盈利产品线）。</p> <p>2008年到世纪网通担任过技术总监，研发副总。一直主持世纪网通产品研发（VOIP各种机型主持研发，反诈产品总体设计及指导研发）。</p>
<p>黄小斌,男,1978年5月出生。2002年6月毕业于五邑大学，获取通信工程学士学位。</p> <p>2015年4月入职广东世纪网通信设备股份有限公司，现任产品部总监。</p>
<p>蒋朝强，男，成都研发中心副总监。1988年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。</p> <p>2012年毕业于成都信息工程大学，获计算机科学与技术学士学位。2015年毕业于成都信息工程大学，获计算机技术工程硕士学位。</p> <p>2012年至2016年，就职于成都淞幸科技有限责任公司，任软件研发工程师，主要负责软件可视化WEB的研究、设计、开发工作，涉及基于SOA理念的组装、整合以及大数据环境下的数据分析。</p> <p>2016年至今，在广东世纪网通信设备股份有限公司工作，任成都研发中心副总监，负责成都开发中心的产品研发、管理等工作。</p>

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	13
生产人员	5	5
销售人员	24	21
技术人员	43	41

财务人员	4	4
员工总计	87	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	47	48
专科	35	29
专科以下	3	5
员工总计	87	84

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1 薪酬政策 公司根据劳动法的相关规定，结合企业经营业绩及外部环境、物价水平等市场因素，设定公司各级员工的薪资水平。员工薪资由基本工资、岗位工资、绩效工资等部分构成。根据公司业绩情况及员工综合素质表现情况制定绩效考核办法，在保证公开、公平、公正的原则下，根据实际情况实行绩效考核。

2、培训情况 公司从建立健全员工培训制度出发，积极为广大员工创造学习和提升的机会，保证员工在工作同时，不断增强知识水平、专业技术等综合素质，制定了全员员工培训方案，员工培训率达到 100%，培训内容包括新进员工入职培训，业务员产品知识、销售流程、结算政策培训，管理人员培训等多种内容。

3、报告期内公司不存在需公司承担费用的离退休职人员。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
周文财	Voip 软件部经理	-
王剑	研发中心副总监	
陈斌	网监项目研发经理	
姚稳	研发软件工程师	

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	1,876,223.02	16,404,995.76
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		0	0
应收票据及应收账款	五、(二)	55,692,572.99	45,275,089.51
预付款项	五、(三)	20,246,929.86	19,785,747.08
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)	9,592,019.67	6,456,880.54
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	31,393,610.27	25,995,770.52
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		0	0
流动资产合计		118,801,355.81	113,918,483.41
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、(六)	4,122,301.26	4,152,994.96
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	五、(七)	614,791.93	695,815.57
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五、(八)	658,861.56	751,316.37
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		5,395,954.75	5,600,126.90
资产总计		124,197,310.56	119,518,610.31
流动负债：			
短期借款	五、(九)	26,900,000.00	28,350,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、(十)	4,017,981.36	1,532,032.59
预收款项	五、(十一)	1,523,179.17	1,947,547.17
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十二)	825,338.52	1,596,142.06
应交税费	五、(十三)	2,326,207.82	5,470,158.68
其他应付款	五、(十四)	316,814.16	156,010.75
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		35,909,521.03	39,051,891.25
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		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	0
负债合计		35,909,521.03	39,051,891.25
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(十五)	27,622,222.00	27,622,222.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、(十六)	12,933,646.89	12,933,646.89
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、(十七)	4,574,890.85	4,574,890.85
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、(十八)	43,157,029.79	35,335,959.32
归属于母公司所有者权益合计		88,287,789.53	80,466,719.06
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		88,287,789.53	80,466,719.06
负债和所有者权益总计		124,197,310.56	119,518,610.31

法定代表人：李涛主管会计工作负责人：阮起社会计机构负责人：阮起社

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,853,371.02	16,334,363.06
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		0	0
应收票据及应收账款	十二、(一)	55,809,696.22	45,206,489.51
预付款项		17,841,534.10	17,357,242.32
其他应收款	十二、(二)	17,553,334.60	12,213,749.29
存货		31,393,610.27	25,995,770.52
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		0	0
流动资产合计		124,451,546.21	117,107,614.70
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	十二、(三)	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产		564,831.83	501,023.01
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		614,791.93	695,815.57
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		655,668.69	750,151.34
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		6,835,292.45	6,946,989.92
资产总计		131,286,838.66	124,054,604.62
流动负债：			
短期借款		26,900,000.00	28,350,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		4,010,981.51	1,526,343.09
预收款项		1,523,179.17	1,947,547.17
应付职工薪酬		521,796.76	955,572.87
应交税费		2,307,761.21	5,445,515.33
其他应付款		62,309.00	34,419.00
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		35,326,027.65	38,259,397.46
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		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	0
负债合计		35,326,027.65	38,259,397.46
所有者权益：			
股本		27,622,222.00	27,622,222.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		12,933,646.89	12,933,646.89

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		4,574,890.85	4,574,890.85
一般风险准备		0	0
未分配利润		50,830,051.27	40,664,447.42
所有者权益合计		95,960,811.01	85,795,207.16
负债和所有者权益合计		131,286,838.66	124,054,604.62

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：阮起社

会计机构负责人：阮起社

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		28,585,823.03	24,342,035.38
其中：营业收入	五、(十九)	28,585,823.03	24,342,035.38
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		21,426,233.45	18,699,949.78
其中：营业成本	五、(十九)	8,449,043.75	7,220,952.96
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
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、(二十)	318,890.58	156,219.08
销售费用	五、(二十一)	3,612,086.63	3,085,549.73
管理费用	五、(二十二)	3,806,344.68	3,052,644.40
研发费用	五、(二十三)	4,813,349.83	4,608,420.50
财务费用	五、(二十四)	1,042,883.38	488,036.43
资产减值损失	五、(二十五)	-616,365.40	88,126.68
加：其他收益	五、(二十六)	2,006,922.20	351,866.80
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十八)	18,530.00	478,721.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	434,798.71
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）		9,185,041.78	6,472,674.38

加：营业外收入	五、(二十九)	539,087.00	459,400.00
减：营业外支出	五、(三十)	0	400.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,724,128.78	6,931,674.38
减：所得税费用	五、(三十一)	1,903,058.31	1,081,422.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,821,070.47	5,850,252.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		7,821,070.47	5,850,252.25
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		7,821,070.47	5,850,252.25
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			
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		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		7,821,070.47	5,850,252.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,821,070.47	5,850,252.25
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		0.28	0.21
(二)稀释每股收益		0.28	0.21

法定代表人：李涛主管会计工作负责人：阮起社会计机构负责人：阮起社

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十二、(四)	28,576,100.17	24,342,035.38
减：营业成本	十二、(四)	8,447,733.40	7,220,952.96
税金及附加		318,631.04	156,219.08
销售费用		3,537,440.63	3,017,206.38
管理费用		3,260,323.22	982,869.08
研发费用		3,093,156.21	4,608,420.50
财务费用		1,042,549.20	488,015.78
其中：利息费用		1,038,214.09	753,676.14
利息收入		264.31	273,356.65
资产减值损失		-629,884.33	149,673.72
加：其他收益		2,006,922.20	351,866.80
投资收益（损失以“-”号填列）		18,530.00	478,721.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	434,798.71
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
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,531,603.00	8,549,266.66
加：营业外收入		539,087.00	459,400.00
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,070,690.00	9,008,666.66
减：所得税费用		1,905,086.15	1,072,335.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,165,603.85	7,936,331.29
（一）持续经营净利润		10,165,603.85	7,936,331.29
（二）终止经营净利润		0	0
五、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			
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		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		10,165,603.85	7,936,331.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.21
（二）稀释每股收益		0.28	0.21

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：阮起社

会计机构负责人：阮起社

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,444,515.61	9,646,620.75
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		2,006,922.20	351,866.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	1,536,514.49	3,279,622.97
经营活动现金流入小计		25,987,952.30	13,278,110.52
购买商品、接受劳务支付的现金		13,519,451.75	17,355,154.41
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		7,581,933.26	5,463,052.91
支付的各项税费		7,136,025.42	4,120,069.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	9,680,787.18	9,620,479.49
经营活动现金流出小计		37,918,197.61	36,558,755.90
经营活动产生的现金流量净额		-11,930,245.31	-23,280,645.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0	43,923.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		18,530.00	
投资活动现金流入小计		18,530.00	75,043,923.27

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,843.34	3,040,265.71
投资支付的现金		0	68,000,000.00
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		128,843.34	71,040,265.71
投资活动产生的现金流量净额		-110,313.34	4,003,657.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		10,000,000.00	2500,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	2500,000.00
偿还债务支付的现金		11,450,000.00	2500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,038,214.09	753,676.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		12,488,214.09	3,253,676.14
筹资活动产生的现金流量净额		-2,488,214.09	-753,676.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		- 14,528,772.74	-20,030,663.96
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十三)	16,404,995.76	23,935,759.87
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十三)	1,876,223.02	3,905,095.91

法定代表人：李涛主管会计工作负责人：阮起社会计机构负责人：阮起社

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,432,836.26	9,646,620.75
收到的税费返还		2,006,922.2	351,866.8
收到其他与经营活动有关的现金		533,545.32	3,279,386.38
经营活动现金流入小计		24,973,303.78	13,277,873.93
购买商品、接受劳务支付的现金		13,727,533.50	14,879,988.97
支付给职工以及为职工支付的现金		5,231,812.03	3,756,106.49
支付的各项税费		7,480,930.01	4,015,140.13
支付其他与经营活动有关的现金		10,415,492.85	12,266,541.63
经营活动现金流出小计		36,855,768.39	34,917,777.22
经营活动产生的现金流量净额		-11,882,464.61	-21,639,903.29

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金		0	43,923.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		18,530.00	
投资活动现金流入小计		18,530.00	75,043,923.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,843.34	
投资支付的现金		0	72,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		128,843.34	72,600,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-110,313.34	2,443,923.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		10,000,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金		11,450,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,038,214.09	753,676.14
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		12,488,214.09	3,253,676.14
筹资活动产生的现金流量净额		-2,488,214.09	-753,676.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-14,480,992.04	-19,949,656.16
加：期初现金及现金等价物余额		16,334,363.06	23,779,945.38
六、期末现金及现金等价物余额		1,853,371.02	3,830,289.22

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：阮起祉

会计机构负责人：阮起祉

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

二、 报表项目注释

广东世纪网通信设备股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

除特别说明外，金额以人民币元表述

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东世纪网通信设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），是在广东省东莞市注册成立的股份有限公司，本公司前身“广东世纪网通信设备有限公司”，2014年9月3日在该公司基础上改组为股份有限公司，并取得由东莞市工商行政管理局核发的440301104473378号企业法人营业执照。

公司注册地址：东莞市松山湖高新技术产业开发区工业南路6号2栋205；

法定代表人：李涛；

注册资本：人民币2,762.2222万元；

经营期限：长期。

2015年1月8日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：世纪网通，证

券代码：831604。

（二）经营范围

通信设备、计算机产品的技术开发、销售及其它国内商业、物资供销（不含专营、专控、专卖商品和限制项目）。语音网关的生产、组装（消防验收合格后经营）；经济信息咨询（不含限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）。进出口业务（法律、行政法规规定禁止的项目除外，限制的项目需取得许可后方可经营）（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。）

（三）合并财务报表范围

本期纳入合并报表范围的子公司为世纪网通成都科技有限公司。

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二） 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 公司主要会计政策及会计估计

（一） 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 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

（二） 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

（三） 营业周期

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

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 记账基础和计价属性

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本

附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

2) 合并财务报表编制的方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时即纳入合并范围，并对合并财务报表的期初余额以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易表明

相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项目中和合并利润表中净利润项目及综合收益总额后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般

为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1) 外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

在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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价

值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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，相关的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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

7) 金融资产和金融负债的抵销

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

8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

(十一) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

(1) 应收账款：金额在 100 万元以上（含）。

(2) 其他应收款：金额在 100 万元以上（含）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合

计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之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，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：以账龄做为信用风险组合的划分依据。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一年以内（含一年）	2	2
一至二年（含二年）	10	10
二至三年（含三年）	30	30
三至四年（含四年）	50	50
四年以上	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：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1) 存货的分类

存货主要包括原材料、发出商品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

2) 存货的计价方法

各类存货的购入与入库按成本计价；发出仓库存货采用先进先出法，柜台存货采用月末一次加权平

均法，开发产品发出按个别认定法计价。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期（年）末，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于成本（按个别/分类）的差额计提存货跌价损失准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的估计费用的价值确定。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。本公司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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，

以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期

损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十六) 固定资产

1) 固定资产确认条件

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

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

2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款

项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，其余在信用期间内计入当期损益。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

3) 固定资产后续计量及处置

a) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

b) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

c) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。在建工程以立项项目分类核算。

2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

提的折旧额。

(十八) 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十九) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、商标等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(二十) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的可收回金额。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可

销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

(二十一) 长期待摊费用

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

(二十二) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

(二十三) 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

(二十四) 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(二十五) 收入

销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

收入确认具体方法：本公司根据已签订的销售订单或销售合同进行销售准备，在接到客户发货通知后按客户要求发货，财务部门根据销售订单（销售合同）和经客户签收确认的送货通知单确认收入。

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

(二十六) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十八) 所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(二十九) 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(三十) 其他重要会计政策、会计估计

1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2) 持有待售

本公司将同时符合下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已就处置该组成部分作出决议
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤消的转让协议
- (4) 该组成部分转让将在一年内完成。

3) 持有待售会计处理方法

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

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

(三十一) 重要会计政策、会计估计的变更

1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3) 前期会计差错更正

本报告期无重大前期会计差错。

四、 税项

(一) 本公司适用的主要税种和税率如下：

税项	计税基础	税率
增值税	应税收入	17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

子公司：

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
世纪网通成都科技有限公司	25%

（二） 税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月 30 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201644000598，有效期 3 年。根据《企业所得税法》及其实施条例等相关规定，本公司 2017 年度企业所得税税率为 15%。

根据财税（2011）100 号文件有关规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按 17% 法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超 3% 部分实行即征即退的税收优惠政策。

五、 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日；本期是指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，上期是指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

（一） 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,756.42	173,129.56
银行存款	1,813,466.60	16,231,866.20
其他货币资金	-	-
合计	1,876,223.02	16,404,995.76
其中：存放在境外的款项总额	-	-

期末不存在受限制的货币资金

（二） 应收票据及应收账款

票据种类	期末余额	期初余额
应收票据	-	458,768.40
应收账款	55,692,572.99	44,816,321.11
合计	55,692,572.99	45,275,089.51

截至 2018 年 06 月 30 日，公司不存在质押的应收票据。

1、 应收账款按种类披露

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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款项	59,693,178.84	100.00	4,000,605.85	100.00	55,692,572.99

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
账龄分析法组合	59,693,178.84	100.00	4,000,605.85	100.00	55,692,572.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	59,693,178.84	100.00	4,000,605.85	6.70	55,692,572.99

续

项目	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比	
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款项	49,316,075.64	100.00	4,499,754.53	100.00	44,816,321.11
账龄分析法组合	49,316,075.64	100.00	4,499,754.53	100.00	44,816,321.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	49,316,075.64	100.00	4,499,754.53	9.12	44,816,321.11

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
(2) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	47,513,135.41	79.60	950,262.72	32,866,945.30	66.65	657,338.91
1-2年(含2年)	7,093,214.45	11.88	709,321.44	6,500,983.39	13.18	650,098.34
2-3年(含3年)	1,240,188.00	2.08	372,056.40	9,419,485.24	19.10	2,825,845.57
3-4年(含4年)	3,755,351.38	6.29	1,877,675.69	324,380.00	0.66	162,190.00
4年以上	91,289.60	0.15	91,289.60	204,281.71	0.41	204,281.71
合计	59,693,178.84	100.00	4,000,605.85	49,316,075.64	100.00	4,499,754.53

2. 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	

应收账款坏账准备	4,499,754.53	-499,148.68	-	-	4,000,605.85
----------	--------------	-------------	---	---	--------------

3. 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南宁市公安局刑事侦查支队	10,385,455.20	1年以内	17.40	207,709.10
甘肃省公安厅	7,176,874.80	1年以内	12.02	143,537.50
长沙市公安局	4,478,699.00	1年以内	7.50	89,573.98
深圳市中科联合通信技术有限公司	3,430,971.38	3-4年	5.75	1,715,485.69
河北星通电子科技有限公司	3,091,740.00	1年以内	5.18	61,834.80
合计	28,563,740.38		47.85	2,218,141.07

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1年以内	10,152,797.25	50.14	14,191,586.99	71.73
1-2年(含2年)	7,701,179.34	38.04	3,111,083.64	15.72
2-3年(含3年)	796,184.25	3.93	1,019,683.32	5.15
3-4年(含4年)	1,000,622.52	4.94	1,463,393.13	7.40
4年以上	596,146.50	2.95	0	0
合计	20,246,929.86	100.00	19,785,747.08	100.00

2. 按预付对象归集的前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司的关系	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
深圳市易源兴实业有限公司	非关联方	8,018,775.82	1年以内	39.60
深圳市阿凡提科技有限公司	非关联方	3,500,000.00	1-2年	17.29
成都瑞安云科技股份有限公司	非关联方	2,300,000.00	1-2年	11.36
深圳宝佳能科技有限公司	非关联方	1,478,140.00	1-2年	7.30
东莞市龙本电子科技有限公司	非关联方	941,440.19	3-4年	4.65
合计		16,238,356.01		80.20

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	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	9,977,644.21	100.00	385,624.54	100.00	9,592,019.67
账龄分析法组合	9,977,644.21	100.00	385,624.54	100.00	9,592,019.67
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	9,977,644.21	100.00	385,624.54	3.86	9,592,019.67

续

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	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	6,962,795.10	100.00	505,914.56	100.00	6,456,880.54
账龄分析法组合	6,962,795.10	100.00	505,914.56	100.00	6,456,880.54
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	6,962,795.10	100.00	505,914.56	7.27	6,456,880.54

(1) 公司期末无单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款。

(2) 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				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	9,496,517.62	95.18	187,272.08	2	5,840,510.43	83.88	116,810.21	2
1至2年	27,164.60	0.27	2,716.46	10	139,408.40	2.00	13,940.84	10
2至3年	334,729.99	3.35	100,419.00	30	739,725.64	10.62	221,917.69	30
3至4年	48,030.00	0.48	24,015.00	50	179,809.63	2.58	89,904.82	50
4年以上	71,202.00	0.72	71,202.00	100	63,341.00	0.92	63,341.00	100

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
合计	9,977,644.21	100.00	385,624.54	3.86	6,962,795.10	100.00	505,914.56	7.27

1. 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	505,914.56	-120,290.02	-	-	385,624.54

2. 公司本期不存在核销其他应收款的情况。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来	3,209,563.72	3,051,771.59
投标保证金	2,178,731.09	1,861,083.24
房租及押金	218,441.00	53,462.00
备用金	4,191,876.78	1,837,321.52
其他	179,031.62	159,156.75
合计	9,977,644.21	6,962,795.10

4. 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占总额比例%
深圳市华旗光电技术有限公司	往来	2,250,000.00	1年以内	22.55
徐晓东	备用金	800,089.95	1年以内	8.02
深圳市中科联合通信技术有限公司	往来	559,563.72	1年以内	5.61
郑美辉	备用金	434,154.94	1年以内	4.35
青海省公安厅	投标保证金	661,728.00	1年以内	6.63
合计		4,705,536.61		47.16

(五) 存货

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	9,114,882.82	-	9,114,882.82	19,876,623.43	-	19,876,623.43
库存商品	22,278,727.45	-	22,278,727.45	6,119,147.09	-	6,119,147.09

合计	31,393,610.27	-	31,393,610.27	25,995,770.52	-	25,995,770.52
----	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司不存在需计提存货跌价准备的情形。

（六）固定资产

公司期末固定资产净值为 4,122,301.26 元，其明细列示如下：

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及其他设备	合计
一. 账面原值合计				
1. 期初余额	3,556,624.13	1,381,293.70	2,439,966.46	7,377,884.29
2. 本期增加金额	-	-	128,843.34	128,843.34
购置	-	-	128,843.34	128,843.34
在建工程转入	-	-	-	-
企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	3,556,624.13	1,381,293.70	2,568,809.80	7,506,727.63
二. 累计折旧				
1. 期初余额	-	1,100,005.16	2,124,884.17	3,224,889.33
2. 本期增加金额	94,000.00	65,034.52	502.52	159,537.04
计提	94,000.00	65,034.52	502.52	159,537.04
企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	94,000.00	1,165,039.68	2,125,386.69	3,384,426.37
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. 账面价值合计				
1. 期末账面价值	3,462,624.13	216,254.02	443,423.11	4,122,301.26
2. 期初账面价值	3,556,624.13	281,288.54	315,082.29	4,152,994.96

注：

- 1、公司本期由在建工程转入固定资产原值 0.00 元。
- 2、公司 2018 年 1-6 月固定资产折旧金额为 159,537.04 元。
- 3、截至 2018 年 6 月 30 日止，公司不存在暂时闲置、融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。
- 4、截至 2018 年 6 月 30 日止，公司不存在未办妥产权证书的固定资产。
- 5、截至 2018 年 6 月 30 日止，公司不存在需计提固定资产减值准备的情形。

6、截至 2018 年 6 月 30 日止，公司不存在使用受限的资产。

(七) 无形资产

项 目	专利及商标权	合计
一. 账面原值合计		
1. 期初余额	1,667,361.65	1,667,361.65
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	1,667,361.65	1,667,361.65
二. 累计摊销		
1. 期初余额	971,546.08	971,546.08
2. 本期增加金额	81,023.64	81,023.64
(1) 计提	81,023.64	81,023.64
(2) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4. 期末余额	1,052,569.72	1,052,569.72
三. 减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
(2) 企业合并增加	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-

项 目	专利及商标权	合计
4. 期末余额	-	-
四. 账面价值合计		
1. 期末账面价值	614,791.93	614,791.93
2. 期初账面价值	695,815.57	695,815.57

(八) 递延所得税资产/递延所得税负债

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	4,386,230.39	658,861.56	5,005,669.08	751,316.37
合 计	4,386,230.39	658,861.56	5,005,669.08	751,316.37

(九) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		4,850,000.00
质押借款	26,900,000.00	23,500,000.00
合 计	26,900,000.00	28,350,000.00

说明：截止期末，本公司不存在已到期未归还的短期借款。

1: 质押借款情况

公司向兴业银行股份有限公司东莞分行借款 500 万元（合同号：兴银粤借字（东莞）第 201709071015 号），借款期限 12 个月，自 2017 年 9 月 7 日至 2018 年 9 月 6 日；借款利率：定价基准利率+5.9%；李涛、东莞市易沃实业投资有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订《最高额保证合同》为此借款提供担保；出质人李涛与兴业银行股份有限公司东莞分行签订兴银粤质字（东莞）第 201508221004 号《最高额股票质押合同》，质押额度有效期自 2015 年 8 月 25 日至 2018 年 8 月 25 日止，以其持有的广东世纪通信设备股份有限公司壹佰万股股票提供质押担保。截止 2018 年 6 月 30 日，已归还借款 0.00 万元，余额 500.00 万元尚未还款。

2) 公司向东莞银行股份有限公司松山湖科技支行借款 700 万元（合同号：东银（3900）2017 年对公流贷字第 010800 号），借款期限为 2017 年 12 月 14 日至 2018 年 12 月 13 日。固定利率 6.525%；公司向东莞银行股份有限公司松山湖科技支行借款 1,000 万元（合同号：东银（3900）2017 年对公流贷字第 008764 号），借款期限为 2017 年 10 月 23 日至 2018 年 10 月 22 日。固定利率 6.525%。公司向东莞银行股份有限公司松山湖科技支行借款 500 万元（合同号：东银（3900）2017 年对公流贷字第 009282 号），借款期限为 2017 年 12 月 14 日至 2018 年 12 月 13 日。固定利率 6.525%；公司向东莞银行股份有限公司松山湖科技支行借款 300 万元（合同号：东银（3900）2018 年对公流贷字第 002022 号），借款期限为 2018 年 3

月 21 日至 2019 年 3 月 20 日。固定利率 6.525%。

公司向东莞银行股份有限公司松山湖科技支行借款 200 万元（合同号：东银（3900）2017 年对公流贷字第 002022 号），借款期限为 2018 年 3 月 22 日至 2019 年 3 月 21 日。固定利率 6.525%。

2017 年 9 月 12 日东莞市易沃实业投资有限公司、李涛分别与东莞银行股份有限公司松山湖科技支行签订《最高额保证合同》为此上述借款提供担保；公司与东莞银行股份有限公司松山湖科技支行签订《最高额权利质押合同》，债权确定期间 2016 年 12 月 21 日至 2022 年 12 月 31 日，公司以其从 2016 年 12 月 21 日至 2022 年 12 月 31 日期间已发生及未来将要发生的应收账款 3000 万提供质押担保。

截止 2018 年 6 月 30 日，已归还借款 660.00 万元，余额 2,190.00 万元尚未还款。

（十）应付账款

项 目	期末余额	期初余额
供应商货款及设备款	4,017,981.36	1,532,032.59
合计	4,017,981.36	1,532,032.59

（十一）预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收销售款	1,523,179.17	1,947,547.17
合计	1,523,179.17	1,947,547.17

本期末，无账龄超过 1 年的重要预收账款

（十二）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
短期薪酬	1,596,142.06	6,629,488.14	7,400,291.68	825,338.52
高职后福利—设定提存计划		181,641.58	181,641.58	
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,596,142.06	6,811,129.72	7,581,933.26	825,338.52

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,596,142.06	5,508,489.40	6,279,292.94	825,338.52
二、职工福利费	-	969,503.70	969,503.70	-
三、社会保险费	-	85,822.54	85,822.54	-
其中：1.医疗保险	-	76,602.28	76,602.28	-

2.工伤保险费	-	2,471.03	2,471.03	-
3.生育保险费	-	6,749.23	6,749.23	-
四、住房公积金	-	65,672.50	65,672.50	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、其他	-	-	-	-
合计	1,596,142.06	6,629,488.14	7,400,291.68	825,338.52

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
基本养老保险	-	172,251.33	172,251.33	-
失业保险	-	9,390.25	9,390.25	-
合计	-	181,641.58	181,641.58	-

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,693,610.31	3,108,027.10
增值税	419,447.77	2,080,577.91
个人所得税	111,858.42	-
城建税	55,773.73	158,841.46
教育费附加	23,903.03	68,074.92
地方教育费附加	15,835.37	45,283.29
印花税	5,779.19	9,354.00
合计	2,326,207.82	5,470,158.68

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
预提费用	254,505.16	111,642.96
保证金	24,059.00	24,059.00
其他	38,250.00	20,308.79
合计	316,814.16	156,010.75

(十五) 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）	期末余额
----	------	--------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	27,622,222.00	-	-	-	-	-	27,622,222.00
合计	27,622,222.00	-	-	-	-	-	27,622,222.00

(十六) 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)	12,933,646.89	-	-	12,933,646.89
合计	12,933,646.89	-	-	12,933,646.89

(十七) 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	4,574,890.85	-	-	4,574,890.85
合计	4,574,890.85	-	-	4,574,890.85

(十八) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	35,335,959.32	22,092,489.61
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后年初未分配利润	35,335,959.32	22,092,489.61
加: 本年归属于母公司股东的净利润	7,821,070.47	15,287,153.27
减: 提取法定盈余公积	-	2,043,683.56
转作资本公积的利润	-	-
净资产折股	-	-
应付普通股股利	-	-
其他	-	-
年末未分配利润	43,157,029.79	35,335,959.32

(十九) 营业收入与营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,581,233.69	8,448,479.65	22,067,552.17	5,340,904.05
其他业务	4,589.34	564.10	2,274,483.21	1,880,048.91

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	28,585,823.03	8,449,043.75	24,342,035.38	7,220,952.96

2、主营业务（分行业）

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
通信设备行业	28,581,233.69	8,448,479.65	22,067,552.17	5,340,904.05
合计	28,581,233.69	8,448,479.65	22,067,552.17	5,340,904.05

（二十）税金及附加

项目	计缴基数	计缴比例	本期金额	上期金额
城市维护建设税	流转税	7%	177,002.23	82,739.06
教育费附加	流转税	3%	75,858.10	35,459.60
地方教育费附加	流转税	2%	50,572.07	23,639.72
其他			15,458.18	14,380.70
合计			318,890.58	156,219.08

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四税项。

（二十一）销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,891,835.89	1,182,584.86
差旅费	697,061.14	764,836.85
运输费	498,552.01	112,125.56
招待费	109,744.00	303,303.34
办公费	228,768.01	300,098.10
会务费	32,300.00	-
通讯费	30,000.00	26,315.74
汽车费用	21,120.67	116,018.75
业务宣传费	91,150.95	158,490.57
折旧费	2,685.96	2,685.96
其他	8,868.00	119,090.00

合 计	3,612,086.63	3,085,549.73
-----	--------------	--------------

(二十二) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,057,230.57	1,447,345.70
咨询服务费	394,815.40	207,508.19
折旧费	7,183.02	4,032.26
房租管理费	149,056.17	87,275.18
无形资产摊销	14,992.08	10,718.58
汽车费	35,467.58	42,440.73
通讯费	235,658.77	124,803.78
差旅费	340,093.48	310,779.38
办公费	368,999.0	598,762.30
招待费	80,330.80	93,406.60
保险费	2,051.45	25,000.00
审计认证费	94,339.62	94,339.62
评估费	12,622.64	-
其他	13,504.10	6,232.08
合 计	3,806,344.68	3,052,644.40

(二十三) 研发费用

项 目	本期金额	上期金额
工资	2,552,226.33	2,837,172.51
材料费	1,325,119.96	746,205.92
测试费	246,121.16	482,362.88
差旅费	179,782.03	149,055.61
办公费	141,074.69	17,089.00
折旧费	110,135.56	23,098.78
无形资产摊销	66,031.56	66,031.56
福利费	62,898.61	93,882.60
专利费	35,201.89	67,224.53
房租水电	36,095.27	77,276.92
技术服务费	17,849.49	11,849.51
其他	40,813.28	37,170.68
合计	4,813,349.83	4,608,420.50

(二十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,038,214.09	753,676.14
减：利息收入	264.31	273,356.65
手续费及其他	4,933.60	7,716.94
合计	1,042,883.38	488,036.43

(二十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-616,365.40	88,126.68
合计	-616,365.40	88,126.68

(二十六) 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
政府补助	2,006,922.20	351,866.80
合计	2,006,922.20	351,866.80

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
软件退税收入	2,006,922.20	351,866.80	2,006,922.20
合计	2,006,922.20	351,866.80	2,006,922.20

(二十七) 政府补助

1. 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项	本期金额	上期金额	备注
计入其他收益的政府补助	2,006,922.20	351,866.80	详见附注五注释二十九
计入营业外收入的政府补助	539,087.00	459,400.00	详见附注五注释三十一
合计	2,546,009.2	811,266.8	

(二十八) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-	434,798.71

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
理财产品	18,530.00	43,923.27
合 计	18,530.00	478,721.98

(二十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	539,087.00	459,400.00
合 计	539,087.00	459,400.00

(三十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
其他	-	400.00
合 计	-	400.00

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	1,810,603.50	1,094,786.43
递延所得税费用	92,454.81	-13,364.30
合 计	1,903,058.31	1,081,422.13

说明：报告期内执行的法定税率及税收优惠政策详见本附注四、税项。

(三十二) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的往来款	990,000.00	2,540,000.00
政府补助	539,087.00	459,400.00
利息收入	264.31	273,356.65
其他	7,163.18	6,866.32
合 计	1,536,514.49	3,279,622.97

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
支付的往来款	6,000,000.00	3,472,500.00
支付的期间费用	3,444,503.79	6,134,683.05
支付的银行手续费	4,933.60	7,716.94
其他	231,349.79	5,579.50
合计	9,680,787.18	9,620,479.49

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
将净利润调整为经营活动现金流量：		
1、净利润	7,821,070.47	5,850,252.25
加：计提的资产减值准备	-616,365.40	88,126.68
固定资产折旧	159,537.04	64,133.44
无形资产摊销	81,023.64	76,750.14
长期待摊费用	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	1,038,214.09	753,676.14
投资损失（减：收益）	-18,530.00	-478,721.98
递延所得税资产的减少(减：增加)	92,454.81	-13,364.30
递延所得税负债的增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-3,234,135.78	-5,074,764.66
经营性应收项目的减少（减：增加）	-8,671,923.10	-20,494,924.16
经营性应付项目的增加（减：减少）	-8,581,591.08	-4,051,808.93
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-11,930,245.31	-23,280,645.38
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-

项目	本期金额	上期金额
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增加情况		
现金的期末余额	1,876,223.02	3,905,095.91
减：现金的期初余额	16,404,995.76	23,935,759.87
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	-14,528,772.74	-20,030,663.96

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,876,223.02	3,905,095.91
其中：库存现金	62,756.42	2,761.84
可随时用于支付的银行存款	1,813,466.60	3,902,334.07
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,876,223.02	3,905,095.91
其中：使用受限制的现金及现金等价物	-	-

六、合并范围的变更

1. 同一控制下企业合并
报告期无该事项。
2. 非同一控制下企业合并
报告期无该事项。
3. 其他原因的合并范围变动
报告期无该事项。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
世纪网通成都科技有限公司	成都	成都	开发、销售计算机软硬件；计算机技术咨询、技术转让、技术服务等	100.00	--	设立

2) 无重要的合营企业或联营企业

3) 无重要的共同经营

八、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的本公司股东

名称	与本公司关系	直接与间接持有本公司股权比例（%）	性质
李涛	实际控制人	65.16	自然人

2、存在控制关系股东所持本公司股权比例及其变化

名称	2017.12.31		本期增加（减少）		2018.6.30	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
李涛	18,000,000.00	65.16	-	-	18,000,000.00	65.16

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
东莞市易沃实业投资有限公司	本公司股东	58825178-2
左小英	本公司实际控制人妻子	
深圳市中科联合通信技术有限公司	联营企业， 2017年6月6日已出售中科联合股权	

(二) 关联交易

(1) 关联方担保

单位：万元

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
李涛、东莞市易沃实业投资有限公司	500.00	2015.8.25	2018.8.25	否
李涛、东莞市易沃实业投资有限公司	2,190.00	2016.12.21	2022.12.31	否

九、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项目	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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款项					
其中：关联方组合	185,408.65	0.31	-	-	185,408.65
账龄分析法组合	59,623,499.84	99.69	3,999,212.27	100.00	55,624,287.57
小计-	59,808,908.49	100.00	3,999,212.27	100.00	55,809,696.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	59,808,908.49	100.00	3,999,212.27	6.69	55,809,696.22

续

项目	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	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款项	-	-	-	-	-
其中：关联方组合	-	-	-	-	-
账龄分析法组合	49,246,075.64	100.00	4,498,354.53	100.00	44,747,721.11

小计	49,246,075.64	100.00	4,498,354.53	100.00	44,747,721.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	49,246,075.64	100.00	4,498,354.53	9.13	44,747,721.11

1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
1年以内	47,443,456.41	79.33	948,869.14	32,796,945.30	66.60	655,938.91
1-2年(含2年)	7,093,214.45	11.86	709,321.44	6,500,983.39	13.20	650,098.34
2-3年(含3年)	1,240,188.00	2.07	372,056.40	9,419,485.24	19.13	2,825,845.57
3-4年(含4年)	3,755,351.38	6.28	1,877,675.69	324,380.00	0.66	162,190.00
4年以上	91,289.60	0.15	91,289.60	204,281.71	0.41	204,281.71
合计	59,623,499.84	99.69	3,999,212.27	49,246,075.64	100.00	4,498,354.53

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,498,354.53	-499,142.26	-	-	3,999,212.27

(3) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
南宁市公安局刑事侦查支队	10,385,455.20	1年以内	17.36	207,709.10
甘肃省公安厅	7,176,874.80	1年以内	12.00	143,537.50
长沙市公安局	4,478,699.00	1年以内	7.49	89,573.98
深圳市中科联合通信技术有限公司	3,430,971.38	3-4年	5.74	1,715,485.69
河北星通电子科技有限公司	3,091,740.00	1年以内	5.17	61,834.80
合计	28,563,740.38		47.76	2,218,141.07

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：关联方组合	8,916,716.80	49.75			8,916,716.80
账龄分析法组合	9,005,456.86	50.25	368,839.06	100.00	8,636,617.80
小计	17,922,173.66	100.00	368,839.06	100.00	17,553,334.60
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	17,922,173.66	100.00	368,839.06	2.06	17,553,334.60

续

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	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					
其中：关联方组合	5,916,615.10	46.53	-	-	5,916,615.10
账龄分析法组合	6,799,788.62	53.47	502,654.43	100.00	6,297,134.19
小计	12,716,403.72	100.00	502,654.43	100.00	12,213,749.29
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	12,716,403.72	100.00	502,654.43	3.95	12,213,749.29

(1) 公司期末无单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款。

(2) 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				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	8,524,330.27	94.66	170,486.60	2	5,677,503.95	83.50	113,550.08	2
1至2年	27,164.60	0.30	2,716.46	10	139,408.40	2.05	13,940.84	10
2至3年	334,729.99	3.72	100,419.00	30	739,725.64	10.88	221,917.69	30
3至4年	48,030.00	0.53	24,015.00	50	179,809.63	2.64	89,904.82	50
4年以上	71,202.00	0.79	71,202.00	100	63,341.00	0.93	63,341.00	100
合计	9,005,456.86	100.00	368,839.06	3.95	6,799,788.62	100.00	502,654.43	3.95

(2) 坏账准备

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

			转回	转销	
应收账款坏账准备	502,654.43	-133,815.37	-	-	368,839.06

(3) 公司本期不存在核销其他应收款的情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来	11,993,783.56	8,968,386.69
投标保证金	2,178,731.09	1,861,083.24
房租及押金	218,441.00	53,462.00
备用金	3,352,186.39	1,674,315.04
其他	179,031.62	159,156.75
合计	17,922,173.66	12,716,403.72

(5) 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占总额比例%
世纪网通成都科技有限公司	往来	8,916,716.80	1年以内	49.75
深圳市华旗光电技术有限公司	往来	2,250,000.00	1年以内	12.55
徐晓东	备用金	800,089.95	1年以内	4.46
深圳市中科联合通信技术有限公司	往来	559,563.72	1年以内	3.12
郑美辉	备用金	434,154.94	1年以内	2.42
合计		12,960,525.41		72.32

(三) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
世纪网通成都科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
合计	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,571,510.83	8,447,169.30	22,067,552.17	5,340,904.05
其他业务	4,589.34	564.10	2,274,483.21	1,880,048.91
合计	28,576,100.17	8,447,733.40	24,342,035.38	7,220,952.96

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	539,087.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	80,863.05	
少数股东权益影响额	-	
合计	458,223.95	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.79%	0.2048	0.2048
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.24%	0.1882	0.1882