

股票代码：430708

股票简称：铂亚信息

公告编号：2014-011



铂亚信息

NEEQ:430708

广东铂亚信息技术股份有限公司

GuangDong Poya Information & Technology Co.,Ltd

半年度报告

2014

公司半年大事记

2014 年 4 月 24 日，公司股票成功在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2014 年 6 月，公司成功发行股票 684.20 万股，发行价格为 8.10 元/股，募集资金 5542.02 万元。本次股票发行募集的资金主要用于补充公司业务发展所需流动资金，进一步增强公司研发能力，提高公司业务的市场占有率和品牌影响力，使公司更好的把握行业发展机遇，加快公司发展步伐。

目录

基本信息

1 公司概况	4
2 主要会计数据与关键指标	5
3 管理层讨论与分析	6

财务信息

4 财务报表	9
5 财务报表附注	13

非财务信息

6 重要事项	49
7 股本变动及股东情况	52
8 董事、监事、高管及核心员工情况	55

声明与提示

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员是否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。是 否

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)是否保证半年度报告中财务信息的真实、完整。是 否

1 公司概况

公司信息

法定代表人	李小明
注册地址	广州市番禺区番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安总部中心 2 号楼 1201 房
办公地址	广州市番禺区番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安总部中心 2 号楼 12 层
主办券商	中山证券有限责任公司
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系人

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐志松
电话	020-87574888
传真	020-39026220
电子邮箱	tangtzs@163.com
联系地址	广州市番禺区番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安总部中心 2 号楼 12 层

运营概况

股份公司成立时间	2012 年 7 月 9 日
挂牌时间	2014 年 4 月 24 日
行业分类	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	向公安、司法、市政部门及企事业单位等提供安防解决方案（包括人脸识别解决方案和智能安防解决方案）和系统集成解决方案，并销售相关商品和提供相应的技术服务
总股本	50,000,000 股
无限售条件的股份数量	32,634,500 股
控股股东、实际控制人及持股比例	李小明（17.8432%），陈敬隆（13.3824%），顾亚红（13.3824%）
截至报告期末的股东人数	20
员工人数（包含子公司）	148
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	1、高新技术企业 2、软件企业 3、计算机信息系统集成壹级资质 4、CMMI3 级认证 5、广东省安全技术防范系统设计、施工、维修壹级资格

2 主要会计数据与关键指标

盈利能力

	本期	上年同期	增减比例(%)
营业收入	51,338,225.91	23,843,890.21	115.31
毛利率	30.00%	31.74%	-5.48
归属于挂牌公司股东的净利润	1,048,139.26	-8,819,770.61	111.88
加权平均净资产收益率	0.55%	-6.01%	109.15
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.20	110.00

偿债能力

	本期期末	上年度期末	增减比例(%)
总资产	330,578,830.94	279,095,874.09	18.45
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.75	4.19	13.37
资产负债率	28.18%	35.17%	-19.87
流动比率	3.26	2.49	31.07
利息保障倍数	1.4	-3.61	138.78

营运情况

	本期	上年同期	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-47,695,391.52	-53,975,076.04	11.63
应收账款周转率	38.99%	27.19%	43.40
存货周转率	112.05%	80.44%	39.30

成长情况

	本期	上年同期	增减比例(%)
总资产增长率	18.45%	-7.74%	338.37
营业收入增长率	115.31%	-18.20%	733.57
净利润增长率	111.88%	-441.84%	125.32

3 管理层讨论与分析

商业模式

本公司是处于安防行业的安防解决方案（包括人脸识别解决方案和智能安防解决方案）和系统集成解决方案提供商，同时销售相关商品和提供相应技术服务，拥有先进的人脸识别、智能视频分析、数字图像处理分析、计算机视觉分析、行为模式识别等技术；公司获得计算机信息系统集成壹级、技术防范系统设计施工及维修壹级、CMMI3 级认证等资质；拥有人口信息人像比对平台软件、视频浓缩及检索软件、人像应用共享服务软件、人脸识别软件、动态人脸识别布控软件等 68 项软件著作权；同时积累了大量大规模人脸库系统、人脸门禁系统及人脸识别实时布控系统的建设应用经验。公司为公安、司法、党政机关、医疗、教育部门、企事业单位在人脸库建设、户籍管理、社会治安、侦查办案、监狱管理、重要出入口实时布控、平安城市建设、信息系统集成等方面提供各种个性化解决方案。公司通过主动营销、参加招投标、参加展会、技术研讨/推广会等方式开拓业务 收入来源主要是项目实施、技术服务、产品销售等。

报告期内，公司的商业模式与上年相比无重大变化。

经营情况

报告期内公司实现营业收入 51,338,225.91 元，较 2013 年同期增长 115.31%；净利润 1,048,139.26 元，较 2013 年同期增长 111.88%；现金及现金等价物净增加额为 11,140,222.17 元，较 2013 年同期增加 78,259,716.16 元。

公司营业收入相比去年同期增长的主要原因：国内反恐防暴形式近来愈加严峻，在入境通关、户籍和办证管理、侦察办案、案犯追逃、平安城市建设等领域对安全防范的需求日益增长，对大规模人群进行快速准确的身份鉴别已成为保障公共安全、维护社会稳定的重要手段，人脸识别技术的独特优势使其发展空间日渐广阔，稳步增长，在安防行业的竞争优势凸显；同时，公司在巩固华南地区现有客户资源与市场地位的基础上，积极拓展新市场和应用行业，加强研发和营销的投入，引进技术研发及市场营销人才，增强企业的竞争力。

现金及现金等价物净增加额相比去年同期增长的主要原因：公司营业收入较去年同期增加，导致经营活动产生的现金净流量较去年同期增加 6,279,684.52 元；另外，公司于 2014 年 6 月发行股票取得募集资金 55,420,200 元，导致筹资活动产生的现金净流量大幅增加。

风险与价值

一、应收账款回收的风险

公司客户群体主要系公安、司法、市政、交通、教育部门，医疗、金融机构等，应收账款一般由同级财政部门支付，受当地财政的资金计划、审批、拨付时间较长等因素影响，公司部分项目应收账款实际回收时间会存在相对滞后现象。报告期内，公司应收账款余额有所增加。

由于公司应收账款回款一般有财政资金作保障，客户信用度较高，应收账款最终不能收回的可能性较小，应收账款质量较高；并且报告期内，公司按照会计政策足额计提了坏账准备。

二、业务区域集中风险

公司营业收入的区域集中度较高，华南地区的营业收入占营业收入总额的大部分，销售区域集中在一定程度上影响了公司市场占有率和营业收入的进一步提升。

针对该风险，公司不断拓展全国市场，引进营销人才，逐步提升在全国其他地区的销售比重，业务区域结构的均衡化将在一定程度上降低了公司业务区域集中度高的风险。

三、季节性风险

公司从事的安防和系统集成解决方案工程周期较长，客户主要为政府机关、事业单位、大型国有企业等，该等客户多在上半年制定计划，下半年招标建设与回款。因此，受客户结构、业务特点等因素的影响，公司上半年与下半年的营业收入及现金流分布不均，营业收入和现金流主要集中在下半年尤其是第四季度实现。

4 财务报表

4-1 资产负债表 (未经审计)

2014 年 6 月 30 日

编制单位：广东铂亚信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	86,470,864.43	74,190,098.76
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	128,628,627.74	117,961,218.74
预付款项	3	15,487,073.36	6,635,054.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	4,660,293.75	5,209,791.03
存货	5	54,908,246.05	36,722,399.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	3,445,482.03	176,384.87
流动资产合计		293,600,587.36	240,894,947.36
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			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	7	33,893,681.13	35,572,146.62
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	8	1,141,285.82	931,902.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9	1,943,276.63	1,696,877.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,978,243.58	38,200,926.73
资产总计		330,578,830.94	279,095,874.09

公司负责人：李小明

主管财务工作负责人：唐志松

会计机构负责人：凌力

4-1 资产负债表 (续) (未经审计)

2014 年 6 月 30 日

编制单位: 广东铂亚信息技术股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债:			
短期借款	11	59,130,000.00	52,780,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	12	18,278,343.37	25,462,496.13
预收款项	13	5,191,179.19	8,153,067.10
应付职工薪酬	14	1,113,069.00	1,886,920.40
应交税费	15	574,670.84	5,442,232.84
应付利息	16	27,386.66	172,125.00
应付股利			
其他应付款	17	5,687,264.48	2,890,454.48
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		90,001,913.54	96,787,295.95
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	18	3,164,000.00	1,364,000.00
非流动负债合计		3,164,000.00	1,364,000.00
负债合计		93,165,913.54	98,151,295.95
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)	19	50,000,000.00	43,158,000.00
资本公积	20	137,083,782.81	88,505,582.81
减: 库存股			
盈余公积	21	4,928,099.53	4,928,099.53
未分配利润	22	45,401,035.06	44,352,895.80
所有者权益 (或股东权益) 合计		237,412,917.40	180,944,578.14
负债和所有者权益总计		330,578,830.94	279,095,874.09

公司负责人: 李小明

主管财务工作负责人: 唐志松

会计机构负责人: 凌力

4-1 利润表（未经审计）

2014 年 1-6 月

编制单位：广东铂亚信息技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
一、营业收入	1	51,338,225.91	23,843,890.21
减：营业成本	1	35,935,483.34	16,275,775.34
营业税金及附加	2	486,477.43	411,525.82
销售费用	3	3,349,380.77	2,690,578.82
管理费用	4	9,920,330.00	10,599,298.26
财务费用	5	2,005,431.97	1,757,767.94
资产减值损失	6	684,807.14	1,156,155.27
加：公允价值变动收益（净损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,043,684.74	-9,047,211.24
加：营业外收入	7	2,053,571.35	299,473.11
减：营业外支出	8		4,429.75
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,009,886.61	-8,752,167.88
减：所得税费用	9	-38,252.65	67,602.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,048,139.26	-8,819,770.61
五、每股收益			
（一）基本每股收益	10	0.02	-0.20
（二）稀释每股收益	10	0.02	-0.20
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,048,139.26	-8,819,770.61

公司负责人：李小明

主管财务工作负责人：唐志松

会计机构负责人：凌力

4-3 现金流量表 (未经审计)

2014年1-6月

编制单位: 广东铂亚信息技术股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2014年1-6月	2013年1-6月
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		46,190,099.90	30,760,943.33
收到的税费返还		3,015,749.48	299,473.11
收到其他与经营活动有关的现金	1	5,055,768.42	6,666,485.53
经营活动现金流入小计		54,261,617.80	37,726,901.97
购买商品、接受劳务支付的现金		80,730,635.39	70,759,081.01
支付给职工以及为职工支付的现金		6,678,272.17	7,945,102.27
支付的各项税费		9,295,933.39	10,394,977.84
支付其他与经营活动有关的现金	2	5,252,168.37	2,602,816.89
经营活动现金流出小计		101,957,009.32	91,701,978.01
经营活动产生的现金流量净额	3	-47,695,391.52	-53,975,076.04
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		243,400.00	1,733,833.40
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		243,400.00	1,733,833.40
投资活动产生的现金流量净额		-243,400.00	-1,733,833.40
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		55,420,200.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,420,200.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,650,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,691,186.31	1,410,584.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,341,186.31	16,410,584.55
筹资活动产生的现金流量净额		59,079,013.69	-11,410,584.55
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		11,140,222.17	-67,119,493.99
加: 期初现金及现金等价物余额		73,805,931.86	86,837,696.92
六、期末现金及现金等价物余额	3	84,946,154.03	19,718,202.93

公司负责人: 李小明

主管财务工作负责人: 唐志松

会计机构负责人: 凌力

5 财务报表附注

5-1 财务报表附注详情索引

项目	是	否	索引
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		✓	
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		✓	
是否存在前期差错更正		✓	
企业经营是否存在季节性或者周期性特征	✓		5-2-1
合并财务报表的合并范围是否发生变化		✓	
是否存在需要根据规定披露分部报告的信息		✓	
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		✓	
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		✓	
重大的长期资产是否转让或者出售		✓	
重大的固定资产和无形资产是否发生变化		✓	
是否存在重大的研究和开发支出		✓	
是否存在重大的资产减值损失		✓	

5-2 财务报表附注详情

5-2-1 企业经营季节性或者周期性特征

公司从事的安防和系统集成解决方案项目工程具有季度性，客户主要为政府机关、事业单位、大型国有企业等，该等客户多在上半年制定计划，下半年招投标建设与回款。因此，受客户结构、业务特点等因素的影响，公司上半年与下半年的营业收入及现金流分布不均，营业收入和现金流主要集中在下半年尤其是第四季度实现。

5-3 财务报表项目注释

2014 年 1 月 1 日——2014 年 6 月 30 日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

广东铂亚信息技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系广州宇思计算机有限公司(以下简称广州宇思),广州宇思系由钱骏、郭为颖共同出资组建,于 1999 年 8 月 20 日在广州市工商行政管理局登记注册,成立时注册资本 500,000.00 元。

2004 年 9 月广州宇思名称变更为广州市铂亚计算机有限公司(以下简称铂亚有限)。

2012 年 6 月,根据股东会决议、发起人协议及公司章程规定,以铂亚有限截至 2011 年 12 月 31 日经审计的净资产整体变更为股份有限公司,于 2012 年 7 月 9 日在广州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 440106000334339 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 50,000,000.00 元,股份总数 50,000,000 股(每股面值 1 元)。

本公司属安防行业。经营范围:软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务;数据处理和存储服务;计算机批发;计算机零配件批发;软件批发;安全技术防范产品批发;通讯设备及配套设备批发;通讯终端设备批发;软件测试服务;网络技术的研究、开发;计算机技术开发、技术服务。

(注:根据《关于全面实施商事登记制度改革的通告》(穗工商综[2013]387 号)《广州市商事登记暂行办法》的规定,公司于 2014 年 6 月 10 日换领了新版的营业执照,在申请换领新版营业执照时,公司使用广州市工商登记管理系统的“具体经营项目生成器”选择了符合《国民经济行业分类》的具体经营项目并通过了广州市工商行政管理局核准。)

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所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 2014 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 年 1 月至 6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期为半年度财务报表,即 1 月 1 日起至

6 月 30 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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，或没有指

定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 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，可以单独进行减值测试，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。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 1) 债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- 3) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- 6) 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

(七) 应收款项

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 10%以上的款项为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的在产品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非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。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
研发设备	5-10	5.00	9.50-19.00
办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	4	5.00	23.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

(十四) 收入

1. 收入确认的一般原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 安防及系统集成业务

公司安防业务包括人脸识别业务和智能安防业务，与系统集成业务均以验收为收入确认时点。即以系统安装调试完毕，取得双方签署的验收报告为确认依据，公司在取得验收报告时确认收入。

(2) 商品销售

商品销售主要为销售相关硬件和软件产品，一般不需安装或只需简单安装，在完成产品交付时即确认收入。

(3) 技术服务

技术服务收入主要为客户提供系统的后续维护、升级改造、技术支持等服务。公司根据与用户签订合同中约定的合同总额与服务期间，按提供服务的期间确认收入。

(十五) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十六) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十七) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%、6.00%
营业税	应纳税营业额	3.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

注：公司提供的技术服务应税收入按照 6% 计缴增值税，其他的货物销售及应税收入按照 17% 计缴增值税。

(二) 税收优惠

1. 增值税

公司于 2006 年 9 月 27 日被广东省经济和信息化委员会认定为软件企业，2013 年 12 月 31 日通过了软件企业复审。根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日发布的《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)规定，本公司自行开发研制的软件产品销售先按 17% 的税率计缴增值税，其实际税负超过 3% 部分经主管国家税务局审核后予以退税。

2. 企业所得税

公司于2008年12月29日被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，2011年11月3日通过高新技术企业复审。本公司已向广州市番禺区地税局城区税务分局申请了减免税备案登记，自登记备案之日起执行减免税。

四、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2014年6月30日			2013年12月31日		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			7,218.76			70,932.53
小 计			7,218.76			70,932.53
银行存款：						
人民币			84,938,935.27			73,734,999.33
小 计			84,938,935.27			73,734,999.33
其他货币资金：						
人民币			1,524,710.40			384,166.90
小 计			1,524,710.40			384,166.90
合 计			86,470,864.43			74,190,098.76

(2) 因抵押、质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的说明
期末其他货币资金中 1,524,710.40 系企业为开具保函存入的保证金，使用受限。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2014年6月30日			
	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				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	137,306,736.29	100.00	8,678,108.55	6.32
小计	137,306,736.29	100.00	8,678,108.55	6.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	137,306,736.29	100.00	8,678,108.55	6.32

(续上表)

种 类	2013年12月31日			
	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				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	126,022,814.91	100.00	8,061,596.17	6.40
小计	126,022,814.91	100.00	8,061,596.17	6.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	126,022,814.91	100.00	8,061,596.17	6.40

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2014年6月30日			2013年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	107,318,133.22	78.16	5,365,906.66	93,928,293.41	74.53	4,696,414.67
1-2年	26,855,210.07	19.56	2,685,521.01	30,726,456.52	24.38	3,072,645.65
2-3年	3,133,393.00	2.28	626,680.88	1,273,450.74	1.01	254,690.15
3-4年				94,614.24	0.08	37,845.70
4年以上						
小计	137,306,736.29	100.00	8,678,108.55	126,022,814.91	100.00	8,061,596.17

(2) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
东莞科达计算机系统工程有	非关联方	16,097,205.64	1年以内	11.72

广东省公安厅	非关联方	7,578,458.74	1年以内	8.76
		4,444,974.89	1-2年	
南宁市浩通电子有限公司	非关联方	7,469,099.00	1年以内	5.44
广州市佳祺电子有限公司	非关联方	6,771,080.00	1年以内	4.93
东莞市政创软件科技有限公司	非关联方	6,096,200.00	1年以内	4.44
小计		48,457,018.27		35.29

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(4) 期末应收账款中已有10,031,123.50元用于借款担保。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2014年6月30日			2013年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	13,292,487.88	85.83		13,292,487.88	6,628,181.96	99.90		6,628,181.96
1-2年	2,194,585.48	14.17		2,194,585.48	6,873.00	0.10		6,873.00
2-3年								
合计	15,487,073.36	100.00		15,487,073.36	6,635,054.96	100.00		6,635,054.96

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
广州中科汇大信息技术有限公司	非关联方	4,000,000.00	1年以内	未履行完毕
大同市神视科技有限公司	非关联方	2,811,443.10	1年以内	未履行完毕
广州鸿迪电子科技有限公司	非关联方	2,281,051.28	1年以内	未履行完毕
太原市科冠创业科贸有限公司	非关联方	1,700,000.00	1年以内	未履行完毕
深圳市小果科技有限公司	非关联方	1,195,450.00	1年以内	未履行完毕
小计		11,987,944.38		

(3) 无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	2014 年 6 月 30 日				2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					962,178.13	17.08		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	5,152,431.22	100.00	492,137.47	9.55	4,671,455.61	82.92	423,842.71	9.07
小计	5,152,431.22	100.00	492,137.47	9.55	4,671,455.61	82.92	423,842.71	9.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	5,152,431.22	100.00	492,137.47	9.55	5,633,633.74	100.00	423,842.71	7.52

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2014 年 6 月 30 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,432,000.76	66.61	171,600.04	3,480,700.71	61.78	174,035.04
1-2 年	1,022,839.86	19.85	102,283.99	619,164.30	10.99	61,916.43
2-3 年	303,914.00	5.90	60,782.80	203,725.00	3.62	40,745.00
3-4 年	393,676.60	7.64	157,470.64	367,865.60	6.53	147,146.24
小计	5,152,431.22	100.00	492,137.47	4,671,455.61	82.92	423,842.71

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
暨南大学	非关联方	637,334.00	1 年以内	12.37	保证金
东莞市财政国库支付中心	非关联方	636,978.95	1 年以内	12.36	保证金
金鹏电子信息机器有限公司	非关联方	339,383.60	3-4 年	6.59	保证金
广州市信息工程招投标中心	非关联方	306,519.00	1 年以内	5.95	保证金
广东对外贸易职业技术学校	非关联方	227,850.00	1-2 年	4.42	保证金
小计		2,148,065.55		41.69	

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

5. 存货

项目	2014 年 6 月 30 日	2013 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
存货	54,908,246.05		54,908,246.05	36,722,399.00		36,722,399.00
合计	54,908,246.05		54,908,246.05	36,722,399.00		36,722,399.00

6. 其他流动资产

项 目	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
待抵扣的增值税进项税	3,445,482.03	176,384.87
合 计	3,445,482.03	176,384.87

7. 固定资产

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
1) 账面原值小计	41,665,281.00	220,000.00		41,885,281.00
房屋建筑物	27,784,933.08			27,784,933.08
办公设备	4,219,209.60			4,219,209.60
运输设备	1,272,051.00			1,272,051.00
研发设备	8,389,087.32	220,000.00		8,609,087.32
2) 累计折旧小计	6,093,134.38	1,898,465.49		7,991,599.87
房屋建筑物	1,723,655.72	659,892.18		2,383,547.90
办公设备	1,113,551.45	399,274.50		1,512,825.95
运输设备	832,325.82	133,243.56		965,569.38
研发设备	2,423,601.39	706,055.25		3,129,656.64
3) 账面净值小计	35,572,146.62			33,893,681.13
房屋建筑物	26,061,277.36			25,401,385.18
办公设备	3,105,658.15			2,706,383.65
运输设备	439,725.18			306,481.62
研发设备	5,965,485.93			5,479,430.68
4) 减值准备小计		—	—	
房屋建筑物		—	—	
办公设备		—	—	
运输设备		—	—	
研发设备		—	—	
5) 账面价值合计	35,572,146.62	—	—	33,893,681.13
房屋建筑物	26,061,277.36	—	—	25,401,385.18
办公设备	3,105,658.15	—	—	2,706,383.65
运输设备	439,725.18	—	—	306,481.62
研发设备	5,965,485.93	—	—	5,479,430.68

本期折旧额为 1,898,465.49 元。

8. 无形资产

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
1) 账面原值小计	993,914.53	325,026.00		1,318,940.53
软件	993,914.53	325,026.00		1,318,940.53
2) 累计摊销小计	62,011.91	115,642.80		177,654.71
软件	62,011.91	115,642.80		177,654.71
3) 账面净值小计	931,902.62			1,141,285.82
软件	931,902.62			1,141,285.82
4) 减值准备小计				
软件				
5) 账面价值合计	931,902.62			1,141,285.82
软件	931,902.62			1,141,285.82

本期摊销额 115,642.80 元。

9. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日
资产减值准备	1,301,716.28	1,209,239.43
政府补助(递延收益)	474,600.00	204,600.00
应付未付费用	166,960.35	283,038.06
合 计	1,943,276.63	1,696,877.49

(2) 可抵扣差异项目明细

可抵扣差异项目	2014年6月30日	2013年12月31日
资产减值准备	8,678,108.55	8,061,596.17
政府补助(递延收益)	3,164,000.00	1,364,000.00
应付未付费用	1,113,069.00	1,886,920.40
小 计	12,955,177.55	11,312,516.57

10. 资产减值准备明细

项 目	2013年12月31日	本期计提	本期减少		2014年6月30日
			转回	转销	
应收坏账准备	8,061,596.17	616,512.38			8,678,108.55
其他应收坏账准备	423,842.71	68,294.76			492,137.47

合 计	8,485,438.88	684,807.14			9,170,246.02
-----	--------------	------------	--	--	--------------

11. 短期借款

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日
质押保证借款	9,830,000.00	9,830,000.00
保证借款	49,300,000.00	42,950,000.00
合 计	59,130,000.00	52,780,000.00

12. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日
应付货款	18,278,343.37	25,462,496.13
合 计	18,278,343.37	25,462,496.13

(2) 账龄情况

账 龄	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	11,572,529.02	22,715,853.63
1-2年	6,164,079.26	2,487,264.94
2-3年	414,971.53	249,114.56
3年以上	126,763.56	10,263.00
合 计	18,278,343.37	25,462,496.13

(3) 无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

13. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日
货款	5,191,179.19	8,153,067.10
合 计	5,191,179.19	8,153,067.10

(2) 账龄情况

账 龄	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	5,191,179.19	8,153,067.10
合 计	5,191,179.19	8,153,067.10

(3) 无预收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东及其他关联方款项。

14. 应付职工薪酬

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
工资、奖金、津贴、补贴	1,886,920.40	6,416,314.06	7,190,165.46	1,113,069.00
职工福利费		140,560.00	140,560.00	
社会保险费		437,046.41	437,046.41	
其中：基本养老保险费		198,482.08	198,482.08	
医疗保险费		184,597.34	184,597.34	
失业保险费		17,725.24	17,725.24	
工伤保险费		7,576.49	7,576.49	
生育保险费		19,183.54	19,183.54	
其他		9,481.72	9,481.72	
住房公积金		245,408.00	245,408.00	
合 计	1,886,920.40	7,239,328.47	8,013,179.87	1,113,069.00

15. 应交税费

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日
增值税		
营业税	90,847.81	244,171.54
企业所得税	254,204.06	4,904,772.09
代扣代缴个人所得税	83,735.64	81,382.97
城市维护建设税	79,988.26	45,149.16
防洪费	8,761.57	53,812.23
教育费附加	34,280.56	19,349.36
地方教育附加	22,852.94	12,898.91
印花税		78,396.90
价格调整基金		2,299.68
合 计	574,670.84	5,442,232.84

16. 应付利息

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日
短期借款应付利息		112,012.67
应收账款买断型保理利息	27,386.66	60,112.33
合 计	27,386.66	172,125.00

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日
其他应付款	5,687,264.48	2,890,454.48
合 计	5,687,264.48	2,890,454.48

(2) 账龄分析

账 龄	2014年6月30日	2013年12月31日
1年以内	2,887,264.48	2,890,454.48
1-2年	2,800,000.00	
合 计	5,687,264.48	2,890,454.48

(3) 无应付持有本公司5%以上(含5%)股份的股东及其他关联方的款项。

18. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日
递延收益	3,164,000.00	1,364,000.00
合 计	3,164,000.00	1,364,000.00

(2) 政府补助明细

项目	2013年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2014年6月30日	与资产相关/与收益相关
基于云平台的超大规模生物识别技术研究及其在电子政务中的应用项目补助	1,364,000.00			1,364,000.00	与收益相关
支撑云计算的虚拟化资源动态安全管理平台系统及产业化项目补助		1,800,000.00		1,800,000.00	与收益相关
小 计	1,364,000.00	1,800,000.00		3,164,000.00	

19. 股本

股东名称	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
------	-------------	------	------	------------

李小明	8,921,600.00			8,921,600.00
顾亚红	6,691,200.00			6,691,200.00
陈敬隆	6,691,200.00			6,691,200.00
石河子融泰投资管理有限公司	4,590,000.00			4,590,000.00
张鹏	306,000.00			306,000.00
张征	3,400,000.00			3,400,000.00
谭云亮	1,728,320.00			1,728,320.00
贾国有	736,680.00			736,680.00
朱康军	595,000.00			595,000.00
苏志宏	340,000.00			340,000.00
广东粤科钜华创业投资有限公司	2,800,000.00	1,500,000.00		4,300,000.00
中山中科恒业投资管理有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00
广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	2,158,000.00			2,158,000.00
广东合富投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00
广东粤科润华创业投资有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
广州罗尔晶华股权投资基金企业(有限合伙)		1,142,000.00		1,142,000.00
唐志松		450,000.00		450,000.00
乔法芝		400,000.00		400,000.00
刘湧		300,000.00		300,000.00
凌力		50,000.00		50,000.00
合 计	43,158,000.00	6,842,000.00		50,000,000.00

20. 资本公积

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 6 月 30 日
股本溢价	88,505,582.81	48,578,200.00		137,083,782.81
合 计	88,505,582.81	48,578,200.00		137,083,782.81

21. 盈余公积

项 目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
法定盈余公积	4,928,099.53			4,928,099.53
合 计	4,928,099.53			4,928,099.53

22. 未分配利润

项 目	2014年6月30日	2013年12月31日
期初未分配利润	44,352,895.80	17,593,764.58
加：本期净利润	1,048,139.26	29,732,368.02
减：提取法定盈余公积		2,973,236.80
期末未分配利润	45,401,035.06	44,352,895.80

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
主营业务收入	51,338,225.91	23,843,890.21
营业成本	35,935,483.34	16,275,775.34

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	2014年1-6月		2013年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
1. 安防业务	22,124,554.21	10,438,609.55	12,751,266.29	7,030,199.62
其中：人脸识别业务	16,296,210.96	5,360,143.19	12,169,613.21	6,595,592.12
智能安防业务	5,828,343.25	5,078,466.36	581,653.08	434,607.50
2. 系统集成业务	27,308,288.96	24,109,939.48	1,933,677.91	1,684,162.42
3. 商品销售收入	1,249,838.39	1,054,903.53	8,489,125.65	7,189,638.85
4. 技术服务收入	655,544.35	332,030.78	669,820.36	371,774.45
小 计	51,338,225.91	35,935,483.34	23,843,890.21	16,275,775.34

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	2014年1-6月		2013年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
华南	43,941,496.04	31,280,598.09	14,610,208.64	12,134,992.18
华北	3,112,915.00	2,286,919.33	8,739,579.00	4,122,321.62
华东	2,160,307.69	1,923,897.51	494,102.57	18,461.54
西南	2,123,507.18	444,068.41		

小 计	51,338,225.91	35,935,483.34	23,843,890.21	16,275,775.34
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(4) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东莞市科达计算机系统工程有公司	8,415,728.19	16.39
东莞市电子政务办公室	7,256,410.28	14.13
广东省公安厅	3,696,137.41	7.20
山西省大同市地方税务局	3,112,915.00	6.06
广东省佛山监狱	3,053,506.21	5.95
小 计	25,534,697.09	49.73

2. 营业税金及附加

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月	计缴标准
营业税	19,729.61	305,331.76	详见本财务报表 附注税项之说明
城市维护建设税	272,269.56	61,946.54	
教育费附加	116,686.95	26,548.51	
地方教育附加	77,791.31	17,699.01	
合 计	486,477.43	411,525.82	

3. 销售费用

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
工资	1,473,211.80	1,652,065.00
业务招待费	149,649.00	192,604.56
投标服务费	834,769.97	345,327.60
交通差旅费	208,057.00	297,013.30
办公费	25,907.35	39,322.56
宣传推介费	464,188.35	39,189.40
车辆费	15,729.00	2,385.00
租赁费	61,133.40	120,133.40
售后服务费	116,734.90	
其他费用		2,538.00
合 计	3,349,380.77	2,690,578.82

4. 管理费用

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
研发费用	4,334,489.45	4,719,391.52
工资及福利费	2,756,953.01	2,843,335.25
折旧及摊销费	897,278.46	827,377.49
咨询服务费	1,204,867.72	1,500,769.31
办公费	393,541.36	265,235.96

税费	68,649.46	101,960.55
业务招待费	24,037.00	5,010.00
车辆费	56,192.29	89,673.71
差旅费	177,693.80	68,322.90
租赁费	6,468.00	9,850.89
其他费用	159.45	168,370.68
合 计	9,920,330.00	10,599,298.26

5. 财务费用

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
利息支出	2,546,447.97	1,897,344.72
减：利息收入	555,768.42	148,968.33
手续费支出	14,752.42	9,391.55
合 计	2,005,431.97	1,757,767.94

6. 资产减值损失

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
坏账损失	684,807.14	1,156,155.27
合 计	684,807.14	1,156,155.27

7. 营业外收入

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
税收返还	2,053,571.35	299,473.11
合 计	2,053,571.35	299,473.11

8. 营业外支出

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
其他		4,429.75
合 计		4,429.75

9. 所得税费用

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
-----	-----------	-----------

按税法及相关规定计算的当期所得税	208,146.49	50,123.57
递延所得税调整	-246,399.14	17,479.16
合 计	-38,252.65	67,602.73

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的明细

报告期利润	每股收益(元/股)	
	基本每股收益	
	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.02	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	-0.20

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,048,139.26	-8,819,770.61
非经常性损益	B		-4,429.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,048,139.26	-8,815,340.86
期初股份总数	D	43,158,000.00	43,158,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F1	6,842,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2		
发行新股或债转股等增加股份数	F3		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3		
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G/K - H \times I/K - J}{K}$	44,298,333.33	43,158,000.00

基本每股收益	M=A/L	0.02	-0.20
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.02	-0.20

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
政府补助	4,500,000.00	4,400,000.00
往来款		2,117,517.20
利息收入	555,768.42	148,968.33
合 计	5,055,768.42	6,666,485.53

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
支付各项往来款	810,279.16	
支付的管理费用	2,078,523.95	1,841,262.69
支付的销售费用	1,208,255.62	752,298.20
支付的手续费等财务费用	14,566.14	9,256.00
支付保函保证金	1,140,543.50	
合 计	5,252,168.37	2,602,816.89

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
1) 将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	1,048,139.26	-8,819,770.61
加：资产减值准备	684,807.14	1,156,155.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,898,465.49	1,594,932.41
无形资产摊销	115,642.80	4,659.96
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)	2,546,447.97	1,897,344.72
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-246,399.14	17,479.16
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)	-18,185,847.05	-31,627,414.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,923,834.42	-18,201,907.61

经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-12,632,813.57	3,444.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-47,695,391.52	-53,975,076.04
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	84,946,154.03	19,718,202.93
减: 现金的期初余额	73,805,931.86	86,837,696.92
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,140,222.17	-67,119,493.99

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
1) 现金	84,946,154.03	19,718,202.93
其中: 库存现金	7,218.76	98,408.18
可随时用于支付的银行存款	84,938,935.27	19,619,794.75
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	84,946,154.03	19,718,202.93

(3) 现金流量表补充资料的说明

货币资金中不属于现金及现金等价物明细如下:

项 目	期末数	期初数
保证金	1,524,710.40	45,336.12
合 计	1,524,710.40	45,336.12

五、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 实际控制人

名 称	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
李小明、顾亚红、陈敬隆	共同实际控制人	44.608%	44.608%

(二) 关联方交易情况

1、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

李小明、顾亚红、陈敬隆[注 1]	本公司	7,300,000.00	2013/7/15	2014/7/14	否
李小明、顾亚红、陈敬隆[注 1]	本公司	2,530,000.00	2013/8/1	2014/7/31	否
李小明、顾亚红、陈敬隆[注 1]	本公司	9,800,000.00	2013/10/21	2014/10/20	否
李小明、顾亚红、陈敬隆[注 1]	本公司	9,500,000.00	2013/12/23	2014/12/22	否
李小明、顾亚红、陈敬隆[注 2]	本公司	5,000,000.00	2014/6/19	2015/6/19	否
李小明、顾亚红、陈敬隆[注 3]	本公司	10,000,000.00	2013/10/23	2014/10/22	否
李小明、顾亚红、陈敬隆[注 4]	本公司	6,300,000.00	2013/12/12	2014/12/12	否
李小明、顾亚红、陈敬隆[注 4]	本公司	3,700,000.00	2013/12/4	2014/12/3	否
李小明、顾亚红、陈敬隆[注 5]	本公司	5,000,000.00	2014/3/20	2015/3/19	否
合 计		59,130,000.00			

[注 1]：系李小明、顾亚红、陈敬隆为公司向上海浦东发展银行广州番禺支行取得的借款提供保证担保。

[注 2]：系李小明、顾亚红、陈敬隆为公司向中国银行广州番禺天安科技支行取得的借款提供保证担保。

[注 3]：系李小明、顾亚红、陈敬隆为公司向民生银行广州分行取得的借款提供保证担保。

[注 4]：系李小明、顾亚红、陈敬隆为公司向招商银行广州科技园支行取得的借款提供保证担保。

[注 5]：系李小明、顾亚红、陈敬隆为公司向建设银行广州番禺支行取得的借款提供保证担保。

担保金额为截至 2014 年 6 月 30 日最高额担保合同项下的实际债务金额。

六、或有事项

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

七、承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2014 年 6 月 30 日止，本公司不存在需要披露的其他重大事项。

十、其他补充资料

(一) 非经常损益情况

项 目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-4,429.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		-4,429.75
减：所得税费用(所得税费用减少以“-”表示)		
少数股东损益		

归属于母公司股东的非经常性损益净额		-4,429.75
-------------------	--	-----------

(二) 净资产收益率

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.55	-6.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55	-6.00

2. 计算过程

项 目	序号	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,048,139.26	-8,819,770.61
非经常性损益	B		-4,429.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,048,139.26	-8,815,340.86
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	180,944,578.14	151,212,210.12
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	K1	55,420,200.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	L1	1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	K2		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	L2		
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	K3		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	L3		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
报告期月份数	G	6	6
加权平均净资产	$H=D+A/2-E \times F/G + K \times L/G$	190,705,347.77	146,802,324.82

加权平均净资产收益率	I=A/H	0.55%	-6.01%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	J=C/H	0.55%	-6.00%

5-4 财务报表主要数据变动情况及变动原因

资产负债表项目	2014年6月30日	2013年12月31日	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	86,470,864.43	74,190,098.76	16.55	1、(1)
预付款项	15,487,073.36	6,635,054.96	133.41	1、(2)
存货	54,908,246.05	36,722,399.00	49.52	1、(3)
其他流动资产	3,445,482.03	176,384.87	1853.39	1、(4)
无形资产	1,141,285.82	931,902.62	22.47	1、(5)
应付账款	18,278,343.37	25,462,496.13	-28.21	1、(6)
预收款项	5,191,179.19	8,153,067.10	-36.33	1、(7)
应交税费	574,670.84	5,442,232.84	-89.44	1、(8)
应付利息	27,386.66	172,125.00	-84.09	1、(9)
其他应付款	5,687,264.48	2,890,454.48	96.76	1、(10)
其他非流动负债	3,164,000.00	1,364,000.00	131.96	1、(11)
利润表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	51,338,225.91	23,843,890.21	115.31	2、(1)
营业成本	35,935,483.34	16,275,775.34	120.79	2、(2)
营业税金及附加	486,477.43	411,525.82	18.21	2、(3)
销售费用	3,349,380.77	2,690,578.82	24.49	2、(4)
资产减值损失	684,807.14	1,156,155.27	-40.77	2、(5)
营业外收入	2,053,571.35	299,473.11	585.73	2、(6)
所得税费用	-38,252.65	67,602.73	-156.58	2、(7)
流量表项目	2014年1-6月	2013年1-6月	变动幅度(%)	变动原因说明
投资活动产生的现金流量净额	-243,400.00	-1,733,833.40	85.96	3、(1)
筹资活动产生的现金流量净额	59,079,013.69	-11,410,584.55	617.76	3、(2)
现金及现金等价物净增加额	11,140,222.17	-67,119,493.99	116.60	3、(3)

1、资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数增加 16.55%，主要系本期定向增发股份收到的现金所

致。

(2) 预付款项项目期末数较期初数增加 133.41%，主要系为项目实施前期采购而预付的采购款，因项目开工备料通常是在上半年发生，故本期末数较期初数增加。

(3) 存货项目期末数较期初数增加 49.52%，主要系上半年大部分项目在开工备料实施过程中，导致存货的增加。

(4) 其他流动资产项目期末数较期初数增加 1853.39%，主要系待抵进项税所致。

(5) 无形资产项目期末数较期初数增加 22.47%，系研发部采购软件所致。

(6) 应付账款项目期末数较期初数下降 28.21%，主要系支付了部分供应商货款。

(7) 预收款项项目期末数较期初数下降 36.33%，主要系结转了部分项目收入。

(8) 应交税费项目期末数较期初数下降 89.44%，主要系公司应交企业所得税减少所致，因收入集中在下半年实现，应交企业所得税相应主要发生在下半年。

(9) 应付利息项目期末数较期初数下降 84.09%，主要系上年期末计提的银行贷款利息在本年第一、第二季度已支付所致。

(10) 其他应付款项目期末数较期初数增加 96.76%，主要系本期增加了应付科技项目合作款所致。

(11) 其他非流动负债项目期末数较期初数增加 131.96%，主要系本期收到政府补助科技项目“支撑云计算的虚拟化资源动态安全管理平台系统及产业化项目”补助款所致。

2、利润表项目

(1) 营业收入项目本期数较上年同期数增加 115.31%，主要系公司业务规模扩大，中标项目增加，销售收入也随之增长。

(2) 营业成本项目本期数较上年同期数增加 120.79%，主要系公司销售收入增长，销售成本也随着增长。

(3) 营业税金及附加项目本期数较上年同期数增加 18.21%，主要系公司的销售增长，导致营业税金及附加也相应增长。

(4) 销售费用项目本期数较上年同期数增加 24.49%，主要系公司加大市场拓展力度所致。

(5) 资产减值损失项目本期数较上年同期数下降 40.77%，主要系公司加大了追收货款的力度。

(6) 营业外收入项目本期数较上年同期数增加 585.73%，主要是软件退税所致。

(7) 所得税费用项目本期数较上年同期数下降 156.58%，主要系本期收到的政府补助款确认了递延所得税资产，使递延所得税费用减少所致。

3、现金流量表项目

(1) 投资活动产生的现金流量净额：本期数较上年同期数增加 85.96%，系公司本期固定资产采购比上年同期减少所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：本期数较上年同期数增加 617.76%，主要系公司本期定向增发股份收到的现金所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额：本期数较上年同期数增加 116.60%，主要系公司本期定向增发股份收到的现金所致。

6 重要事项

重要事项索引			
事项	是	否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况		√	
报告期内及以前年度是否存在已完成的定向发行	√		6-1
是否存在重大诉讼、仲裁事项		√	
是否存在对外担保事项		√	
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		√	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项		√	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资及企业合并事项		√	
是否存在股权激励计划情况		√	
是否存在已披露的承诺事项	√		6-2
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况		√	

重要事项详情

6-1 报告期内，已经完成的定向发行的基本情况

发行数量	6,842,000 股	募集资金总额	55,420,200 元
发行价格	8.10 元/股	摊薄静态市盈率	约为 14 倍
向原股东 配售的情况	本次股票发行，公司向原股东广东粤科钜华创业投资有限公司、广东合富投资管理有限公司配售情况如下：		
	股东名称	配售数量（股）	募集资金（元）
	广东粤科钜华创业投资有限公司	1,500,000	12,150,000
	广东合富投资管理有限公司	1,000,000	8,100,000
机构投资者 认购情况	本次股票发行引进了两名机构投资者：广东粤科润华创业投资有限公司、广州罗尔晶华股权投资基金企业（有限合伙），具体认购情况如下：		
	股东名称	认购数量（股）	认购金额（元）
	广东粤科润华创业投资有限公司	2,000,000	16,200,000
	广州罗尔晶华股权投资基金企业 （有限合伙）	11,142,000	9,250,200
定向发行 前后股东 人数变化	公司本次发行前股东人数为 14 人，新增股东人数为 6 人，本次发行后公司股东人数为 20 人。		

6-2 公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义

务人已披露的承诺事项的履行情况

承诺事项的履行情况		
承诺人	承诺事项	履行情况
公司共同实际控制人 李小明、顾亚红、陈敬 隆，独立董事丘海明	本人及本人直接或间接控制的其他公司或者企业目前没有直接或间接地从事任何与股份公司所从事的业务构成同业竞争的业务活动；将来不会直接或间接地以任何方式参与或进行与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争的业务活动；如果本人及本人直接或间接控制的公司或者企业从任何第三者获得的任何商业机会与股份公司所从事的业务有实际性竞争或可能有实际性竞争，则本人将立即通知股份公司，并保证将该商业机会让与股份公司；如违反上述承诺，本人愿意向股份公司承担相应的经济赔偿责任。	遵守
公司共同实际控制人 李小明、顾亚红、 陈敬隆	承诺在 2015 年 6 月 30 日之前，不转让或者委托他人管理自己所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	遵守
公司核心员工 刘湧、凌力	自愿承诺其通过公司股票发行持有的公司股份在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。	遵守

7 股本变动及股东情况

股份性质		期初		期末	
		数量	比例	数量	比例
无限售条件的股份		26,430,000	61.24%	32,634,500	65.27%
有限售条件的股份	1 控股股东、实际控制人	16,728,000	38.76%	16,728,000	33.46%
	2 董事、监事及高级管理人员	-	-	637,500	1.27%
	3 核心员工	-	-	-	-
	4 其他	-	-	-	-
	有限售条件的股份合计	16,728,000	38.76%	17,365,500	34.73%
总股本		43,158,000	100%	50,000,000	100%
股东总数 (其中：法人股东数)		股东总数：14 (其中：法人股东数 5)		股东总数：20 (其中：法人股东数 7)	

7-2 前十名股东持股情况

序号	股东	股东性质	期初持股数	期末持股数	期末持股比例	变动原因	期末可转让股份数	质押或冻结股份数
1	李小明	境内自然人	8,921,600	8,921,600	17.8432%	-	2,230,400	0
2	顾亚红	境内自然人	6,691,200	6,691,200	13.3824%	-	1,672,800	0
3	陈敬隆	境内自然人	6,691,200	6,691,200	13.3824%	-	1,672,800	0
4	石河子融泰投资管理有限公司	境内非国有法人	4,590,000	4,590,000	9.1800%	-	4,590,000	0
5	广东粤科钜华创业投资有限公司	境内非国有法人	2,800,000	4,300,000	8.6000%	认购新增股份	4,300,000	0
6	张征	境内自然人	3,400,000	3,400,000	6.8000%	-	3,400,000	0
7	中山中科恒业投资管理有限公司	境内非国有法人	3,200,000	3,200,000	6.4000%	-	3,200,000	0
8	广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司	境内非国有法人	2,158,000	2,158,000	4.3160%	-	2,158,000	0
9	广东合富投资管理有限公司	境内非国有法人	1,000,000	2,000,000	4.0000%	认购新增股份	2,000,000	0
10	广东粤科润华创业投资有限公司	境内非国有法人	0	2,000,000	4.0000%	认购新增股份	2,000,000	0
合计			39,452,000	43,952,000	87.9040%		27,224,000	0

7-3 前十名股东相互间关系及持股变动情况

公司前十名股东中，中山中科恒业投资管理有限公司与广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司均由广东中科招商创业投资管理有限公司管理。中山市玛丽艳娜美容品有限公司分别持有中山中科恒业投资管理有限公司 15.385%的股权、广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司 20%的股权。广东省粤科金融集团有限公司分别持有广东中科白云新兴产业创业投资基金有限公司 20%的股权、广东粤科钜华创业投资有限公司 30%的股权、广东粤科润华创业投资有限公司 11.76%（实缴）的股权。其他股东之间没有关联关系。

报告期内公司前十名股东变化如下：

报告期初，公司总股本为 43,158,000 股，公司股东谭云亮先生持有公司股份 1,728,320，持股比例为 4.0046%，为公司前十大股东之一。2014 年 6 月，公司发行股票 6,842,000 股，公司总股本增加至 50,000,000 股，谭云亮先生持股比例下降为 3.4566%，不再列入公司前十大股东名单。

7-4 控股股东和实际控制人简要情况

报告期初，李小明、顾亚红和陈敬隆分别持有公司 8,921,600 股、6,691,200 股和 6,691,200 股股份，持股比例分别为 20.672%、15.504%和 15.504%，三人持有公司的股份数占公司股本总额的比例合计为 51.68%，并且李小明、顾亚红和陈敬隆共同签署了《一致行动协议》，李小明、顾亚红和陈敬隆三人能够形成对公司的共同控制，为公司共同实际控制人。

报告期末，李小明、顾亚红和陈敬隆分别持有 8,921,600 股、6,691,200 股和 6,691,200 股股份，持股比例分别为 17.8432%、13.3824%和 13.3824%，三人持有公司的股份数占公司股本总额的比例合计为 44.608%，仍为公司实际控制人，公司控制权未发生变化。

8 董事、监事、高管及核心员工情况

董事、监事、高管持股情况							
姓名	职务	性别	任期起止时间	期初持股数量	期末持股数量	本期增减	期末持股比例
李小明	董事长	男	2012. 6. 25-2015. 6. 24	8, 921, 600	8, 921, 600	-	17. 8432%
顾亚红	董事、 总经理	男	2012. 6. 25-2015. 6. 24	6, 691, 200	6, 691, 200	-	13. 3824%
陈敬隆	董事、 副总经理	男	2012. 6. 25-2015. 6. 24	6, 691, 200	6, 691, 200	-	13. 3824%
黎柏其	董事	男	2012. 6. 25-2015. 6. 24	-	-	-	-
李德文	董事	男	2012. 6. 25-2015. 6. 24	-	-	-	-
张豫侃	独立董事	男	2012. 8. 15-2015. 6. 24	-	-	-	-
丘海明	独立董事	男	2012. 8. 15-2015. 6. 24	-	-	-	-
黄小群	独立董事	女	2012. 8. 15-2015. 6. 24	-	-	-	-
唐志松	财务总监 董事会秘书	男	2012. 7. 31-2015. 7. 1	-	450, 000	450, 000	0. 9000%
乔法芝	监事会主席 营销中心总监	男	2012. 6. 8-2015. 6. 24	-	400, 000	400, 000	0. 8000%
林显提	监事	男	2012. 6. 25-2015. 6. 24	-	-	-	-
涂鋈	监事	男	2012. 6. 25-2015. 6. 24	-	-	-	-
刘湧	营销中心公 安行业部总监	男	2013. 5. 14-2016. 5. 13	-	300, 000	300, 000	0. 6000%
凌力	财务经理	男	2012. 12. 1-2015. 11. 30	-	50, 000	50, 000	0. 1000%

董事、监事、高管及核心员工变动情况及其影响

2014 年 5 月 20 日，公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《关于认定刘湧、凌力为公司核心员工的议案》，同意认定刘湧、凌力为公司核心员工，此事项有利于调动该等员工的积极性，从而对公司经营管理产生积极影响。

备查文件目录	
文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表：包括《资产负债表》、《利润表》、《现金流量表》
	2、报告期内在全国中小企业股份转让系统网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3、公司第一届董事会第十次会议决议