

深圳市博安达信息技术股份有限公司

Shenzhen Powerdata Info-Technology Co.,Ltd.



Powerdata
博安达

(证券代码 : 831630)

2017 年半年度报告

公 司 半 年 度 大 事 记

2017 年 1 月 4 日，公司与深圳市知行信企业管理顾问有限公司签署“研发与产品创新管理（RDIM）”体系建设咨询服务项目合同，着力于提升公司的产品研发管理能力和研发创新能力。

2017 年 6 月 8 日，公司所承担深圳市科技计划项目获得验收通过，项目名称：生态环境监测一体化管理系统，并获得深圳市科技创新委员会出具的验收合格证书，证书编号：深科技创新验字 A20170730。

2017 年 6 月 12 日，公司中标环保部“生态环境大数据 2017 年度建设项目-环境监管执法平台项目”，为京津冀及周边传输通道“2+26”城市大气污染防治强化督查提供督查 APP，同时把全国 19 个省的执法数据实时上传环保部，以便实时了解跟踪全国环境执法情况。

2017 年 6 月 13 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，启动公司股票发行事宜，拟发行数量不超过 246 万股，拟募集资金不超过 4000 万元。2017 年 6 月 30 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了股票发行方案。

2017 年 6 月 13-16 日，公司参展第十五届中国国际环保展览会（CIEPEC 2017），以智慧环保为核心，以生态环境大数据平台为重点，全方位、多层次地展示了博安达智慧环保如何助力环保业务实现高效精准执法、实时监测、精细监管、协同业务、数据应用以及科学决策等功能。

2017 年 7 月 5 日，公司荣获由深圳市南山区人民政府颁发的南山区“领军企业”称号，对于公司经营和发展给予充分肯定和支持。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	4
第二节 主要会计数据和关键指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	11
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15

三、财务信息

第七节 财务报表.....	17
第八节 财务报表附注.....	23

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	深圳市博安达信息技术股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	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
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市博安达信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Powerdata Info-Technology Co., Ltd.
证券简称	博安达
证券代码	831630
法定代表人	王恒俭
注册地址	深圳市南山区高新区中区科研路 9 号比克科技大厦 14 层 1401 室
办公地址	深圳市南山区高新区中区科研路 9 号比克科技大厦 14 层
主办券商	国金证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	周国龙
电话	0755-26734049
传真	0755-26734049-8002
电子邮箱	webmaster@szboanda.net
公司网址	www.boanda.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区高新区中区科研路 9 号比克科技大厦 14 层（邮编：518057）

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-01-09
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业（I65）
主要产品与服务项目	从事环境保护信息化软件产品、定制软件、系统集成的研究、开发、销售和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	24,600,000
控股股东	王恒俭
实际控制人	王恒俭
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

不适用。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	50,710,623.09	44,162,039.22	14.83%
毛利率	54.81%	68.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,477,250.86	6,563,336.31	-31.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,313,129.60	6,020,231.21	-61.58%
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）	7.61%	17.70%	-
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）	3.93%	16.24%	-
基本每股收益（元/股）	0.18	0.27	-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	111,012,910.11	114,641,871.12	-3.17%
负债总计	49,906,285.18	58,012,497.05	-13.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,106,624.93	56,629,374.07	7.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.48	2.30	7.83%
资产负债率	44.96%	50.60%	-
流动比率	224.00%	203.00%	-
利息保障倍数	21.07	53.19	-

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	-31,900,373.35	-22,556,333.29	-
应收账款周转率	1.00	1.21	-
存货周转率	3.23	3.42	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.17%	-0.16%	-
营业收入增长率	14.83%	217.73%	-
净利润增长率	-31.78%	153.53%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用。

六、自愿披露

不适用。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司业务属于软件和信息技术服务业，主要客户是国内政府环境保护行政管理部门，通过提供智慧环保系统的方案设计、产品研发、软件定制、系统集成、数据服务、技术培训、运维服务等，为客户提供全方位的环保信息化服务，利用 IT 技术及大数据技术帮助环保部门提升科学决策、精准执法、高效服务公众的能力。公司面向政府的产品及服务主要涉及环境监察执法信息化、环境监测信息化、环境监管信息化、环境决策信息化、生态环境大数据等智慧环保领域，服务客户群体已覆盖至部级、省级、地市、区县、乡镇等。截止报告期末，公司拥有 146 项计算机软件著作权、41 项软件产品登记证明、3 项实用新型专利证书；公司通过 CMMI 3 认证，具备信息系统集成及服务企业资质、计算机信息系统运行维护企业资质、软件企业资质并被认定为高新技术企业，公司拥有专业的软件开发、运维服务团队。

公司业务围绕智慧环保系统的“产品应用+解决方案+运维服务”展开。公司以产品为牵引，推动订单快速交付，降低重复开发成本，提升盈利能力；同时通过加强客户运维及服务的能力，提升服务收入，并带动产品的二次销售。公司收入主要来源于三个方面：一是自研软件产品销售以及定制化软件开发实现收入，二是软硬件集成服务实现收入，三是为客户提供后续产品升级及维护服务，获得持续的增值和运维服务收入。

公司销售目前主要采用直接销售的模式，在全国重点城市共设有 15 家分公司，公司销售获取业务合同的方式有政府采购和分包商分包两种：（1）政府采购：政府采购分为两种形式，第一种形式是招标，根据客户招标产品的要求（技术先进性、价格公允性、服务及时性等）与其他公司进行竞争，通过竞标取得，公司主要的合同项目均来源于政府正式招投标程序。第二种形式是非招标，对于低于特定额度的软件开发项目或者软件运维项目，每个区域的政府部门可以根据自己的政策自主选择供应商。（2）分包商分包：智慧城市或者智慧环保总包商在整体承包项目后将部分内容分包给公司进行开发及实施。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司主要客户仍为国内政府环境保护行政管理部门，为环境保护行政管理部门的信息化建设提供方案设计、产品研发、软件定制、系统集成、数据服务、技术培训、运维服务等一体化智慧环保解决方案。

（一）财务情况

1、报告期内，公司实现营业收入 5,071.06 万元，比去年同期增长 14.83%，主要是西南地区的收入持续较快增长；

2、营业成本 2,291.72 万元，比去年同期增长 64.04%，主要由于系统集成收入中，硬件设备所占收入金额的结构比例上升，造成成本增加；

3、净利润 447.73 万元，比去年同期下降 31.78%，毛利率下降 13.55%，其中系统集成收入的设备成本上升，毛利率下降 17.98%，委托开发软件收入、技术服务收入受人力成本上涨因素影响，毛利率均有不同程度下降；

4、截止报告期末，公司总资产为 11,101.29 万元，比期初减少 362.90 万元；净资产为 6,110.66 万元，比期初增加 447.73 万元；

5、经营活动净现金流量为-3,190.04 万元，其中用于支付给职工以及为职工支付的现金比去年同期增加了 815.79 万元，原因系 2017 年职工薪酬持续上涨：（1）公司为提升企业人才竞争力，结合行业人才薪酬水平，提高了员工的福利待遇；（2）公司为扩大企业品牌影响力，开拓全新的销售区域，新

招部分销售人员，销售费用中的薪酬支出上涨较快。

（二）经营情况

报告期内，公司主要开展了以下工作：

产品研发方面，公司引入专业产品创新咨询，建立产品创新制度，对公司研发项目进行统一管理，将研发资源向公司重点研发产品集聚。环境监察移动执法系统 3.1 和环境监测实验室信息管理系统（LIMS）2.0 的研发已取得了较大进展，同时还开展了水环境预警决策管理系统、网格化管理系统、舆情监控系统、环境行政处罚管理系统、环境监测数据中心等产品的研发工作；产学研合作方面，环保大数据联合实验室环保大数据平台研发工作已取得阶段性的成果，成果已在项目中应用推广。大气污染防治决策领域产品研发工作也取得较大的进展，后续重点关注市场推广和应用。

市场营销方面，公司市场部加大市场品牌推广投入，参加行业专业展会，提升品牌的知名度，加强与行业合作伙伴的合作；销售部和售前部门积极推动销售工作，布局全国，加大产品在华北、东北的推广力度。

项目实施方面，报告期内继续推行快速交付机制和可复用系统的建设，对项目实施关键节点加强了控制，对项目实施成本核算进一步强化。

运营管理方面，公司财务管理、人事管理、行政管理等部门严格按照年初制定的经营计划，健全完善公司的内控管理制度，加强各项制度的执行，给公司的健康发展提供强有力的支持保障。

（三）公司行业发展、周期波动等情况及对公司经营情况的影响

公司主要客户为环境保护管理行政主管部门，客户的需求受政策性影响较大，十三五以来，政府对环境保护管理逐步重视，对环境治理投入加大，带动了在环境信息化领域的投入，促进了企业的增长，公司目前业绩处于稳定增长阶段。

报告期内，公司核心团队与关键技术、销售渠道、客户类型、成本结构、收入模式未发生重大变化。

三、风险与价值

1、单一行业客户依赖风险

公司现有客户主要集中在环境保护行业，如果因宏观经济调控或其他政府政策变动导致国内环境保护行业信息化建设领域市场整体发生周期性或不稳定性变动，将会一定程度上影响公司的主营业务销售。因此公司存在对单一行业客户的依赖风险。

应对措施：公司现有客户主要为政府环境管理部门，公司将不断提升公司技术和产品，以市场需求为导向，及时研发新产品，做好产品的更新迭代工作，满足行业客户的新需求。同时，报告期内公司持续性地探索面向企业端、公众端的产品研发和需求挖掘，拓宽公司产品线，增加企业、公众市场用户，为公司发展寻找新的增长机会。

2、应收账款坏账风险

截至 2017 年 6 月 30 日止，公司应收账款余额为 5,540.03 万元，占公司总资产的比例为 49.90%，尽管公司对每一项账款的可回收性进行了核查，认为发生坏账的可能性不大，并充分计提了坏账准备，但随着公司经营规模的扩大和销售金额的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。

应对措施：报告期内，公司财务部和销售部制定月度回款计划，对于达到回款条件的应收账款，及时进行催收。同时，做好客户信用政策的分析与监督，及时预防并发现坏账发生的潜在风险。

3、宏观政策风险

公司主要为环境保护行业的信息化建设提供方案设计、产品研发、软件定制、系统集成、数据服务、技术培训、运维服务等一体化智慧环保解决方案。随着我国环境保护行业对信息化和科学管理的要求不

断提升，对相关的应用软件产生了较大需求，这为公司未来业务发展提供了良好的机遇。报告期内公司软件产品和服务主要销售给环境保护行业客户，公司主营业务的增长对国内环境保护行业发展的依赖程度较高，环境保护行业的需求受产业政策影响较大。一旦宏观经济环境或产业政策发生变化，那么环境保护行业的需求也会受到影响，公司的业绩将存在下滑的风险。

应对措施：公司密切关注国家产业政策和跟踪国家宏观经济政策调整趋势，公司管理层和营销部门深刻解读国家和地区环保部门新规和新监管要求，了解智慧环保产业发展新趋势，挖掘市场和客户需求，凭借技术研发优势，积极持续的研发能满足客户需求的新产品，在一定程度上抵消了宏观政策变化对公司发展的不利影响。

4、技术进步风险

公司所处行业属于高新技术行业，技术进步日新月异，行业内企业必须不断进行技术创新以保持持续的行业竞争力。目前，公司规模较小，技术开发投入仍相对有限，如果公司不能进行持续的技术研发投入，将面临难以赶上行业技术发展步伐的风险，进而影响公司的技术竞争力。

应对措施：报告期内，公司积极加强技术人才的引进和培养，派遣公司内部技术核心骨干人员参与外部培训，汲取新知识、新技术，引入专业咨询团队开展内训，保持团队的持续创新能力；公司积极与业内技术专家开展交流合作，与香港科技大学和深圳大学都建立了良好的合作关系，开展产学研活动，保证了研发工作的稳定性和持续性；此外，公司积极参加行业技术展会，如第三届中国环境互联网与大数据峰会、2017 国际环保新技术大会等，在宣传公司品牌的同时，学习行业内的先进技术和了解技术发展趋势。

5、核心技术人员流失风险

作为技术密集型企业，公司业务发展与拥有的专业技术人员数量、素质密切相关。公司经过多年的探索和积累，培养了一支研发能力强、实践经验丰富的技术开发队伍。公司在经营过程中积累了丰富的技术储备和客户资源，这些技术储备、客户资源由公司的高级管理人员和核心技术人员掌握。虽然公司已制定完善的研发机制以维持技术团队的稳定性，且已与本公司高级管理人员、核心技术人员签订《保密协议》，但公司仍无法完全规避关键研发人员流失给公司持续发展带来的风险。倘若这些人员离职，很可能导致技术的泄密、客户资源的流失，进而影响公司的经营发展。

应对措施：报告期内，公司不断完善人力资源管理制度和员工激励制度，致力于创造优良的工作环境和提供更好的薪酬待遇。此外，公司前期已开展员工持股激励工作，员工通过持股平台深圳市博安达投资有限公司、深圳市世纪安达投资有限公司间接持有公司股份。公司员工持股已覆盖全部核心员工、核心技术人员、部门骨干员工，截止报告期末，两家持股平台合计持有公司股权比例为 22.36%，一定程度上降低了核心技术人员流失所带来的风险。

6、实际控制人不当控制风险

目前王恒俭直接持有公司 1,310 万股，占公司总股本的 53.25%，公司其他股东所占股份均在 13%以下，王恒俭为本公司控股股东及实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但公司控股股东仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此公司在一定程度上存在控股股东控制不当的风险。

应对措施：报告期内，公司不断完善公司法人治理结构，严格践行公司的各项治理制度，在股东大会、董事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性。

报告期内，公司重大风险无变化。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：

否

深圳市博安达信息技术股份有限公司
2017年半年度报告

审计意见类型：	-
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节、二、(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节、二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王恒俭、吉虹	控股股东、实际控制人王恒俭及其配偶吉虹为公司贷款提供连带责任担保，未向公司收取任何费用。	20,000,000.00	是
总计	-	20,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2017年5月18日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于公司2017年向银行申请综合授信额度的议案》，议案内容为：公司根据2017年的经营现状及发展规划，拟向银行申请总额不超过5000万元人民币的综合授信额度用于流动资金贷款、银行承兑汇票、票据贴现及保函等各种业务的需要，公司控股股东、实际控制人王恒俭及其配偶吉虹视业务具体情况为上述授信额度向相关金融机构提供保证担保，担保数据以实际发生额为准。公司已于2017年4月26日披露《关于关联方为公司申请银行综合授信提供担保的关联交易公告》，公告编号：2017-019。

2017年5月11日，公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《借款合同》，借款金额为人民币10,000,000.00元，公司控股股东、实际控制人王恒俭及其配偶吉虹为上述借款与银行签订《不可撤销担

保书》，向银行提供连带保证责任担保；2017年5月11日，公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订《授信协议》，授信额度为人民币10,000,000.00元，公司控股股东、实际控制人王恒俭及其配偶吉虹为上述授信与银行签订《不可撤销担保书》，向银行提供连带保证责任担保。

此次关联交易，关联方未收取相关费用，不存在损坏公司和其他股东利益的情形。此次关联交易有利于补充公司流动资金，有助于公司的经营发展。

（二）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

报告期内，公司利用部分闲置资金投资购买了银行理财产品，累计获得投资收益311,874.00元。

2017年3月28日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于2016年购买理财产品实施情况及2017年授权使用公司闲置自有资金购买理财产品的议案》，议案主要内容为：为提高资金使用效率，合理利用闲置自有资金，增加公司收益，2017年，公司拟使用部分自有闲置资金以购买银行理财产品等方式进行投资理财，资金使用任一时点总额度不超过人民币6,000万元；在上述额度内，资金可以滚动使用，实际购买理财产品金额将根据公司资金实际情况增减为控制风险，上述额度范围内资金只能用于购买安全性高、流动性极强的保本收益型银行理财产品，不得用于证券投资，不得购买以股票及其衍生品以及无担保债券为投资标的的银行理财产品。公司于2017年3月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《深圳市博安达信息技术股份有限公司关于2016年购买理财产品实施情况及2017年授权使用公司闲置自有资金购买理财产品的公告》，公告编号：2017-012。2017年4月13日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于2016年购买理财产品实施情况及2017年授权使用公司闲置自有资金购买理财产品的议案》。

报告期内，公司购买理财产品实施情况如下：2017年1-6月，公司循环累计支付的投资现金为16,500万元，投资金额在任一时点的总额度均未超过6,000万元，交易对手为：中国银行，购买的理财产品类型均为：中银保本理财-人民币按期开放T+0按期开放理财产品，年预计收益率在2.4%-3.1%之间不等，累计获得投资收益为311,874.00元。

公司使用部分闲置自有资金购买安全性高、流动性极强的保本收益型银行理财产品，有利于提高资金使用效率，获得一定的投资收益，进一步提升公司整体业绩水平，为股东获取更多的投资回报。如公司因重大项目投资或经营需要资金时，公司将终止购买或及时赎回银行理财产品以保证公司资金需求。因此购买银行理财产品不会影响公司的日常经营，不会影响公司主营业务正常开展。

（三）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌前，为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人王恒俭向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其及其控制的其他企业在将来的生产经营中也不从事与博安达相同或相似的业务，不新设立或收购与博安达有相同或相似业务范围的附属企业、控股公司，避免可能出现的同业竞争。报告期内，上述承诺均严格履行，未有违反承诺事项。

（四）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
货币资金	冻结	651,000.00	0.59%	为补贴合同约定受限使用的资金
应收账款	抵押	59,457,195.87	53.56%	短期借款质押
累计值	-	60,108,195.87	54.15%	-

第五节 股本变动及股东情况

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	12,725,000	51.73%	1,915,000	14,640,000	59.51%
	其中：控股股东、实际控制人	2,525,000	10.26%	750,000	3,275,000	13.31%
	董事、监事、高管	2,525,000	10.26%	750,000	3,275,000	13.31%
	核心员工	2,525,000	10.26%	750,000	3,275,000	13.31%
有限售条件股份	有限售股份总数	11,875,000	48.27%	1,915,000	9,960,000	40.49%
	其中：控股股东、实际控制人	10,575,000	42.99%	750,000	9,825,000	39.94%
	董事、监事、高管	10,575,000	42.99%	750,000	9,825,000	39.94%
	核心员工	10,575,000	42.99%	750,000	9,825,000	39.94%
总股本		24,600,000	-	3,830,000	24,600,000	-
普通股股东人数		13				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王恒俭	13,100,000	-	13,100,000	52.25%	9,825,000	3,275,000
2	深圳市博安达投资有限公司	3,000,000	150,000	3,150,000	12.80%	135,000	3,015,000
3	深圳市世纪安达投资有限公司	2,000,000	350,000	2,350,000	9.55%	-	2,350,000
4	陈亭亭	1,200,000	-	1,200,000	4.88%	-	1,200,000
5	吉星	1,000,000	-	1,000,000	4.07%	-	1,000,000
6	吉阳	700,000	-	700,000	2.85%	-	700,000
7	刘颖	600,000	-	600,000	2.44%	-	600,000
8	徐培清	300,000	200,000	500,000	2.03%	-	500,000
9	高志刚	300,000	200,000	500,000	2.03%	-	500,000
10	张以涛	0	500,000	500,000	2.03%	-	500,000
合计		22,200,000	-	23,600,000	95.93%	9,960,000	13,640,000

前十名股东间相互关系说明：

股东王恒俭为公司控股股东、实际控制人；股东吉阳、吉星分别为王恒俭之配偶的哥哥和弟弟；股东刘颖系股东吉阳之配偶；截止报告期末，实际控制人王恒俭持有深圳市博安达投资有限公司 17.78%的股权，持有深圳市世纪安达投资有限公司 2.55%的股权。其余股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

报告期末，王恒俭先生直接持有公司 53.25%的股份；深圳市博安达投资有限公司持有公司 12.80%的股份，王恒俭在博安达投资的持股比例为 17.78%；深圳市世纪安达投资有限公司持有公司 9.55%的股份，王恒俭在世纪安达的持股比例为 2.55%。王恒俭先生为公司控股股东、实际控制人。

王恒俭先生，男，汉族，1973 年出生，中国国籍，硕士研究生学历，无境外永久居留权。1997 年毕业于武汉大学科技情报专业，为深圳市博安达信息技术股份有限公司创始人，于 2000 年成立公司，致力环境信息化工作，对环境信息化有较深的理解。目前担任公司法定代表人、董事长。

四、存续到本期的优先股股票相关情况

不适用。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王恒俭	董事长	男	44	硕士	2014年8月-2017年8月	是
周国龙	董事	男	38	本科	2014年8月-2017年8月	是
周国龙	总裁	男	38	本科	2015年12月-2017年8月	是
周国龙	董事会秘书	男	38	本科	2016年5月-2017年8月	是
刘术军	董事、副总裁	男	43	本科	2014年8月-2017年8月	是
康庆	董事、副总裁	男	34	本科	2014年8月-2017年8月	是
张庆生	董事	男	32	本科	2014年8月-2017年8月	是
谭高辉	董事	男	52	本科	2016年11月-2017年8月	否
唐文超	监事会主席	男	36	高中	2014年8月-2017年8月	是
潘斌	监事	男	35	本科	2014年8月-2017年8月	是
王双丽	监事	女	33	本科	2014年8月-2017年8月	是
钟凌	副总裁	男	40	本科	2014年8月-2017年8月	是
李宏超	副总裁	男	41	硕士	2016年5月-2017年8月	是
吴玲	财务总监	女	42	大专	2016年5月-2017年8月	是
马占军	副总裁	男	42	本科	2017年2月-2017年8月	是
张军	副总裁	男	40	本科	2017年2月-2017年8月	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

注：公司第一届董事会、监事会于2017年8月15日届满，鉴于公司第二届董事会、监事会候选人的提名工作尚未完成，为确保相关工作的连续性、准确性，公司董事会、监事会换届选举工作将适当延期进行，同时公司高级管理人员的任期相应顺延。在换届选举工作完成之前，公司第一届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将依照法律、法规和《公司章程》的相关规定，继续履行其义务和职责。公司已于2017年8月14日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露《关于董事会、监事会和高级管理人员延期换届选举的公告》，公告编号：2017-027。

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王恒俭	董事长	13,100,000	-	13,100,000	53.25%	-
合计	-	13,100,000	-	13,100,000	53.25%	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
马占军	总监	新任	副总裁	公司经营管理需要
张军	总监	新任	副总裁	公司经营管理需要

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	14	14
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	303	357

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心员工、核心技术人员未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	
无。	

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、(一)	33,744,958.03	55,776,509.11
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、(二)	55,400,335.43	39,509,306.75
预付款项	五、(三)	1,425,535.86	2,235,696.04
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(四)	8,600,491.85	7,892,764.97
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(五)	8,604,049.64	5,594,545.58
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

深圳市博安达信息技术股份有限公司
2017年半年度报告

其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	107,775,370.81	111,008,822.45
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(六)	1,347,438.28	1,438,604.68
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	五、(七)	469,982.87	558,101.57
开发支出	五、(八)	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(九)	533,591.54	707,050.40
递延所得税资产	五、(十)	886,526.61	929,292.02
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,237,539.30	3,633,048.67
资产总计	-	111,012,910.11	114,641,871.12
流动负债：	-		
短期借款	五、(十一)	19,700,000.00	9,400,000.00
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	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十二)	7,642,343.21	7,706,540.50
预收款项	五、(十三)	12,740,494.94	20,872,705.76
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	4,005,225.76	10,474,023.15
应交税费	五、(十五)	4,030,895.08	5,655,179.38
应付利息	五、(十六)	-	16,469.59
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十七)	32,326.19	632,578.67
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

深圳市博安达信息技术股份有限公司
2017年半年度报告

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	48,151,285.18	54,757,497.05
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、(十八)	1,755,000.00	3,255,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,755,000.00	3,255,000.00
负债合计	-	49,906,285.18	58,012,497.05
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、(十九)	24,600,000.00	24,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十)	2,571,526.79	2,571,526.79
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十一)	2,930,662.40	2,930,662.40
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十二)	31,004,435.74	26,527,184.88
归属于母公司所有者权益合计	-	61,106,624.93	56,629,374.07
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	61,106,624.93	56,629,374.07
负债和所有者权益总计	-	111,012,910.11	114,641,871.12

法定代表人：王恒俭

主管会计工作负责人：吴玲

会计机构负责人：郭芸燕

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	50,710,623.09	44,162,039.22

深圳市博安达信息技术股份有限公司
2017年半年度报告

其中：营业收入	五、(二十三)	50,710,623.09	44,162,039.22
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	48,250,855.89	37,300,140.52
其中：营业成本	五、(二十三)	22,917,173.37	13,970,780.96
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二十四)	57,127.06	14,443.52
销售费用	五、(二十五)	7,743,657.41	5,077,405.00
管理费用	五、(二十六)	15,919,469.69	16,783,788.64
财务费用	五、(二十七)	398,531.07	217,595.92
资产减值损失	五、(二十八)	1,214,897.29	1,236,126.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	311,874.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	五、(三十)	2,543,625.02	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	5,315,266.22	6,861,898.70
加：营业外收入	五、(三十一)	2,400.00	677,147.48
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(三十二)	-	38,200.30
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	5,317,666.22	7,500,845.88
减：所得税费用	五、(三十三)	840,415.36	937,509.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,477,250.86	6,563,336.31
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	4,477,250.86	6,563,336.31
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

深圳市博安达信息技术股份有限公司
2017年半年度报告

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	4,477,250.86	6,563,336.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,477,250.86	6,563,336.31
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.18	0.27
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王恒俭

主管会计工作负责人：吴玲

会计机构负责人：郭芸燕

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	28,102,735.50	22,504,475.30
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	507,125.02	195,195.62
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	3,720,440.23	2,534,688.44
经营活动现金流入小计	-	32,330,300.75	25,234,359.36
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,424,228.23	14,858,365.74
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	28,054,304.75	19,896,418.78
支付的各项税费	-	6,475,536.66	2,931,746.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十四）	13,276,604.46	10,104,161.73

深圳市博安达信息技术股份有限公司
2017年半年度报告

经营活动现金流出小计	-	64,230,674.10	47,790,692.65
经营活动产生的现金流量净额	-	-31,900,373.35	-22,556,333.29
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	五、(三十四)	165,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	311,874.00	-
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	-	165,311,874.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	249,660.24	322,925.21
投资支付的现金	五、(三十四)	165,000,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	165,249,660.24	322,925.21
投资活动产生的现金流量净额	-	62,213.76	-322,925.21
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	20,000,000.00	12,000,000.00
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	-	20,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	9,700,000.00	6,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	281,391.49	101,367.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十四)	212,000.00	253,400.00
筹资活动现金流出小计	-	10,193,391.49	6,454,767.73
筹资活动产生的现金流量净额	-	9,806,608.51	5,545,232.27
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	-	-22,031,551.08	-17,334,026.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	55,776,509.11	35,408,942.25
六、期末现金及现金等价物余额	-	33,744,958.03	18,074,916.02

法定代表人：王恒俭

主管会计工作负责人：吴玲

会计机构负责人：郭芸燕

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

半年度报告所采用的会计政策变更说明：根据财政部于2017年5月10日发布的财会（2017）15号文，修订后《企业会计准则第16号-政府补助》，自2017年6月12日起施行。其他无变化。

二、报表项目注释

深圳市博安达信息技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和地址

深圳市博安达信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2000年7月6日在深圳市市场监督管理局核准登记,取得了深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码证为91440300723024655P号企业法人营业执照。截至2017年06月30日,公司股本为人民币2,460万元。注册地址:深圳市南山区高新区中区科研路9号比克科技大厦14层1401室。法人代表:王恒俭。

公司股票于2015年1月9日起在全国中小企业股份转让系统挂牌,证券简称:博安达,证券代码为831630。

(二) 经营范围:计算机软硬件的技术开发;软硬件系统集成;信息咨询;国内贸易(以上均不含专营、专控、专卖商品及限制项目);兴办实业(具体项目另行申报)。

(三) 财务报告经本公司董事会于2017年8月25日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营:本公司自报告期末起未来12个月无影响持续经营能力的因素存在。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2017年06月30日的财务状况、2017半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

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

(七) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

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

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信

用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时, 按公允价值与账面价值孰低法, 计提减值准备。发生的减值损失, 一经确认, 不再转回。

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

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

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

(八) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万及以上的款项、其他应收款账面余额在50.00万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认, 如无减值迹象则按照账龄分析法组合计提坏账

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
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
其他组合	关联方、保证金等的应收款项具有类似的信用风险特征

确定组合的依据	款项性质及风险特征
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
其他组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	20.00	20.00
2至3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

其他组合：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
关联方组合	不计提	不计提
社保费组合	不计提	不计提
押金/保证金组合	不计提	不计提

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入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入现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流入现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(九) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、尚未验收的项目、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要为发出商品和项目成本。

2、发出存货的计价方法

存货的取得按实际成本核算，发出采用个别计价法核算。

3、存货可变现净值的确定依据

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并记入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5	0.00	20.00
电子设备	5	0.00	20.00
运输设备	5	0.00	20.00
其他设备	5	0.00	20.00

(十二)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十三)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四)无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

3、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(十五)长期待摊费用

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

(十六)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、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。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公允价值。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七)职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

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

(十八)预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十九)收入

1、收入确认原则

(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

在交易的结果能够可靠地估计(即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的经济利益很可能流入企业，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

（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

本公司的营业收入主要包括软件开发收入、系统集成收入、技术服务收入和销售商品收入，收入确认政策如下：

（1）软件开发收入

软件开发是指与客户签订技术开发合同，根据用户的业务特点及实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出的软件通用性较弱，按照合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）系统集成收入

系统集成收入是向客户进行软件开发的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务；对于系统集成业务，公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的验收报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

（3）技术服务收入

主要是指按合同要求向客户提供咨询、实施和产品售后服务的业务。合同约定服务期限，按合同约定的服务期限分期确认收入。

(4) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、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，确认销售商品收入的实现。

(二十)政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、17%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应交的流转税	7%
教育费附加	应交的流转税	3%
地方教育费附加	应交的流转税	2%

(二) 重要税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条的规定，符合国家高新技术企业的相关认定条件，于 2016 年 11 月 15 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR201644200557，根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）的有关规定，本公司自 2016 年度起至 2018 年度减按 15% 税率计缴企业所得税。

(2) 增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输业和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106 号），并经深圳市国家税务总局 2015 年 8 月 19 号以《税收优惠备案通知书》（深国税南减免备[2015]0992 号）备案确认，本公司技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务从 2015 年 11 月 1 日起适用增值税纳税范畴且享受免征增值税税收优惠政策。

五、 财务报表重要项目注释

说明：下列所披露的财务数据，除特殊注明外，期初、期初余额指 2017 年 1 月 1 日，期末、期末余额指 2017 年 06 月 30 日，上期指 2016 年 1-6 月，本期指 2017 年 1-6 月。所有金额均以人民币元为货币单位。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	33,744,958.03	55,367,059.11
其他货币资金		409,450.00
合计	33,744,958.03	55,776,509.11

注：本公司期初因开具保函的履约担保金 409,450.00 元，已到期解除。期末受限的货币资金金额为 651,000.00 元，详见五（三十六）所有权或使用权受到限制的资产。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类

项目	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	59,457,195.87	100.00	4,056,860.44	6.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	59,457,195.87	100.00	4,056,860.44	6.82

项目	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	42,406,041.53	100.00	2,896,734.78	6.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	42,406,041.53	100.00	2,896,734.78	6.83

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	55,971,886.87	5.00	2,798,594.34	40,811,185.53	5.00	2,040,559.28
1至2年	2,097,628.00	20.00	419,525.60	287,175.00	20.00	57,435.00
2至3年	1,097,881.00	50.00	548,940.50	1,017,881.00	50.00	508,940.50
3年以上	289,800.00	100.00	289,800.00	289,800.00	100.00	289,800.00
合计	59,457,195.87	6.82	4,056,860.44	42,406,041.53	6.83	2,896,734.78

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,160,125.66 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖南省环境保护厅环境监察局	4,763,466.70	8.01	238,173.34
长兴县环境监察大队	3,798,000.00	6.39	189,900.00
长沙市环境监测中心站	3,779,000.00	6.36	188,950.00
合肥未来计算机技术开发有限公司	2,520,000.00	4.24	126,000.00
贵州省环境保护厅电子政务中心	2,292,239.72	3.86	114,611.99
合计	17,152,706.42	28.86	857,635.33

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,425,535.86	100.00	2,235,696.04	100.00
合计	1,425,535.86	100.00	2,235,696.04	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
西安桦恒电子信息技术有限公司	452,400.00	31.74
深圳市锐科讯科技有限公司宝安分公司	250,204.00	17.55
青海得华电子有限公司	169,750.00	11.91
湖南宏百通商贸有限公司	122,700.00	8.61
无锡天形合意科技有限公司	108,854.69	7.64
合计	1,103,908.69	77.45

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类

项目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,698,808.82	100.00	98,316.97	1.13
账龄分析法组合	1,912,555.31	21.99	98,316.97	5.14
其他组合	6,786,253.51	78.01		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,698,808.82	100.00	98,316.97	1.13

项目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,936,310.31	100.00	43,545.34	0.55
账龄分析法组合	846,978.88	10.67	43,545.34	5.14
其他组合	7,089,331.43	89.33		
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	7,936,310.31	100.00	43,545.34	0.55

采用账龄组合分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,906,579.31	5.00	95,328.97	839,002.88	5.00	41,950.14
1至2年				7,976.00	20.00	1,595.20
2至3年	5,976.00	50.00	2,988.00			
合计	1,912,555.31	5.14	98,316.97	846,978.88	5.14	43,545.34

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 54,771.63 元。

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
保证金及押金	6,786,253.51	7,089,331.43
其他往来款	1,912,555.31	846,978.88
合计	8,698,808.82	7,936,310.31

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
重庆市环境监察总队	保证金	544,200.00	1年以内	6.26	-
韶关市环境保护局	保证金	542,800.00	1年以内	6.24	-
杭州市市级机关事业单位会计结算中心	保证金	398,250.00	1年以内 /1-2年	4.58	-
中国电信股份有限公司绍兴分公司	保证金	381,300.00	1年以内	4.38	-
湖北省环境监测中心站	保证金	368,400.00	1年以内	4.24	-
合计		2,234,950.00		25.70	-

(五) 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	8,604,049.64		8,604,049.64	5,594,545.58		5,594,545.58
合计	8,604,049.64		8,604,049.64	5,594,545.58		5,594,545.58

(六) 固定资产

项目	办公设备	研发设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,291,808.32	2,110,913.91	313,735.00	3,716,457.23
2.本期增加金额	184,082.46	65,577.78		249,660.24

购置	184,082.46	65,577.78		249,660.24
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.期末余额	1,475,890.78	2,176,491.69	313,735.00	3,966,117.47
二、累计折旧				
1.期初余额	729,410.24	1,234,707.31	313,735.00	2,277,852.55
2.本期增加金额	127,837.50	212,989.14		340,826.64
计提	127,837.50	212,989.14		340,826.64
3.本期减少金额				
处置或报废				
4.期末余额	857,247.74	1,447,696.45	313,735.00	2,618,679.19
三、账面价值				
1.期末账面价值	618,643.04	728,795.24		1,347,438.28
2.期初账面价值	562,398.08	876,206.60		1,438,604.68

(七) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,701,186.30	1,701,186.30
2.本期增加金额		
购置		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,701,186.30	1,701,186.30
二、累计摊销		
1.期初余额	1,143,084.73	1,143,084.73
2.本期增加金额	88,118.70	88,118.70
计提	88,118.70	88,118.70
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,231,203.43	1,231,203.43
三、账面价值		
1.期末账面价值	469,982.87	469,982.87
2.期初账面价值	558,101.57	558,101.57

(八) 开发支出

1、资本化支出和费用化支出

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
费用化支出		10,770,403.78		10,770,403.78		
合计		10,770,403.78		10,770,403.78		

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	707,050.40		173,458.86		533,591.54
合计	707,050.40		173,458.86		533,591.54

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	623,276.61	4,155,177.41	441,042.02	2,940,280.12
递延收益	263,250.00	1,755,000.00	488,250.00	3,255,000.00
合计	886,526.61	5,910,177.41	929,292.02	6,195,280.12

(十一) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押/保证借款	19,700,000.00	
保证借款		9,400,000.00
合计	19,700,000.00	9,400,000.00

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,532,744.88	7,398,609.50
1-2年	80,786.33	307,931.00
2-3年	28,812.00	
3年以上		
合计	7,642,343.21	7,706,540.50

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	12,009,610.14	20,872,705.76
1至2年	730,884.8	
合计	12,740,494.94	20,872,705.76

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	10,474,023.15	23,667,908.26	30,136,705.65	4,005,225.76

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
离职后福利-设定提存计划		2,015,378.49	2,015,378.49	
辞退福利		118,973.75	118,973.75	
合计	10,474,023.15	25,802,260.50	32,271,057.89	4,005,225.76

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,474,023.15	21,651,113.81	28,119,911.20	4,005,225.76
职工福利费		324,884.44	324,884.44	
社会保险费		532,841.28	532,841.28	
其中：医疗保险费		455,827.96	455,827.96	
工伤保险费		28,185.68	28,185.68	
生育保险费		48,827.64	48,827.64	
住房公积金		1,021,943.02	1,021,943.02	
工会经费和职工教育经费		137,125.71	137,125.71	
合计	10,474,023.15	23,667,908.26	30,136,705.65	4,005,225.76

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,952,325.74	1,952,325.74	
失业保险费		63,052.75	63,052.75	
合计		2,015,378.49	2,015,378.49	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	2,609,113.44	2,909,778.57
企业所得税	797,649.95	2,151,930.25
个人所得税	386,890.46	192,421.54
城市维护建设税	118,349.43	203,684.51
教育费附加	50,721.18	87,293.36
地方教育附加	33,814.12	58,195.55
印花税	34,356.50	51,875.60
合计	4,030,895.08	5,655,179.38

(十六) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款利息		16,469.59
合计		16,469.59

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金/保证金	12,404.00	32,404.00
其他往来款	19,922.19	600,174.67
合计	32,326.19	632,578.67

(十八) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	3,255,000.00		1,500,000.00	1,755,000.00	
合计	3,255,000.00		1,500,000.00	1,755,000.00	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入/其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环境空气质量立体监测关键技术	1,755,000.00				1,755,000.00	与收益相关
生态环境监测一体化管理系统	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
合计	3,255,000.00				1,755,000.00	

(1) 2014年8月22日，公司与深圳市科技创新委员会、深圳市环境监测中心站签订《深圳市科技计划项目合同书》，根据合同书约定，深圳市科技创新委员会将资助公司175.50万元用于环境空气质量立体监测关键技术的研发，截至2017年06月30日，该项目尚未通过深圳市科技创新委员会验收。

(2) 2014年10月30日，公司与深圳市科技创新委员会签订《深圳市科技计划项目合同书》，根据合同书约定，深圳市科技创新委员会将无偿资助本公司项目资助资金150.00万元用于生态环境监测一体化管理系统的研发，2017年06月07日，该项目通过深圳市科技创新委员会验收，计入其他收益。

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	资本公积转增资本	其他	小计	
股份总数	24,600,000.00						24,600,000.00

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,571,526.79			2,571,526.79
合计	2,571,526.79			2,571,526.79

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,930,662.40			2,930,662.40
合计	2,930,662.40			2,930,662.40

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	26,527,184.88	5,970,743.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	26,527,184.88	5,970,743.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,477,250.86	22,840,489.98
加：股东权益内部结转		
减：提取法定盈余公积		2,284,049.00
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	31,004,435.74	26,527,184.88

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,710,623.09	22,917,173.37	44,162,039.22	13,970,780.96
其中：委托开发软件收入	17,123,617.24	4,670,510.51	14,693,349.69	3,501,770.85
系统集成收入	27,985,121.59	16,040,381.71	25,454,497.14	10,013,860.07
技术服务收入	3,689,546.75	1,224,732.79	3,882,910.34	325,422.18
外购产品销售收入	1,912,337.51	981,548.36	131,282.05	129,727.86
合计	50,710,623.09	22,917,173.37	44,162,039.22	13,970,780.96

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,083.89	8,425.39
教育费附加	10,750.24	3,610.88
地方教育费附加	7,166.83	2,407.25
印花税	14,126.10	
合计	57,127.06	14,443.52

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,296,233.38	2,469,940.24
差旅费	1,368,122.39	981,811.23
业务招待费	1,324,101.72	478,270.50
办公及通讯费	56,476.41	158,366.98
广告宣传费	57,052.38	39,112.08
咨询服务费	147,045.93	434,421.96
标书费	278,752.43	403,782.09

项目	本期发生额	上期发生额
其他	215,872.77	111,699.92
合计	7,743,657.41	5,077,405.00

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	10,770,403.78	13,118,790.16
职工薪酬	2,615,050.54	1,780,478.28
咨询服务费	881,145.07	223,424.33
办公费及通讯费	179,596.24	234,571.22
租赁和水电费	423,822.15	364,163.67
折旧和摊销	292,397.80	293,835.89
差旅费	163,989.24	189,329.12
残疾人就业保障金		
业务招待费	155,831.76	81,907.40
税金		14,868.66
其他	437,233.11	482,419.91
合计	15,919,469.69	16,783,788.64

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	264,921.90	89,925.27
减：利息收入	86,672.42	131,561.41
手续费支出	8,281.59	5,832.06
其他支出	212,000.00	253,400.00
合计	398,531.07	217,595.92

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,214,897.29	1,236,126.48
合计	1,214,897.29	1,236,126.48

(二十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品产生的投资收益	311,874.00	
合计	311,874.00	

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
软件销售增值税即征即退	507,125.02	
贷款贴保贴息资助	536,500.00	

项目	本期发生额	上期发生额
生态环境监测一体化管理系统政府资助项目	1,500,000.00	
合计	2,543,625.02	

注：根据财政部于 2017 年 5 月 10 日发布的财会（2017）15 号文，修订后《企业会计准则第 16 号-政府补助》：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整，该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,400.00	522,000.00	2,400.00
其他收入		155,147.48	
合计	2,400.00	677,147.48	2,400.00

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件销售即征即退		155,147.48	与收益相关
专项资金补助	2,400.00		与收益相关
其他政府补助		522,000.00	与收益相关
合计	2,400.00	677,147.48	

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		38,200.30	
合计		38,200.30	

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	797,649.95	1,122,928.54
递延所得税费用	42,765.41	-185,418.97
合计	840,415.36	937,509.57

(三十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,720,440.23	2,534,688.44
其中：往来款及保证金	3,094,867.81	1,881,127.03
政府补助及其他	538,900.00	522,000.00
利息收入	86,672.42	131,561.41
支付其他与经营活动有关的现金	13,276,604.46	10,104,161.73
其中：往来款及保证金	4,345,711.04	4,143,094.64
费用类支出	8,922,611.83	5,955,235.03
银行手续费	8,281.59	5,832.06

2、收回投资或投资支付的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	165,000,000.00	
收回银行理财本金	165,000,000.00	
投资支付的现金	165,000,000.00	
支付银行理财本金	165,000,000.00	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	212,000.00	253,400.00
支付融资担保费	212,000.00	253,400.00

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,477,250.86	6,563,336.31
加：资产减值准备	1,214,897.29	1,236,126.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	340,826.64	340,877.45
无形资产摊销	88,118.70	60,157.11
长期待摊费用摊销	173,458.86	166,898.58
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）	476,921.90	343,325.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-311,874.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,765.41	-185,418.97

项目	本期发生额	上期发生额
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）	-3,009,504.06	-1,784,971.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,003,492.67	-16,559,810.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,389,742.28	-12,736,853.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,900,373.35	-22,556,333.29
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	33,744,958.03	18,074,916.02
减：现金的期初余额	55,776,509.11	35,408,942.25
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	-22,031,551.08	-17,334,026.23

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	33,744,958.03	55,776,509.11
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	33,744,958.03	55,776,509.11
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	33,744,958.03	55,776,509.11

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	651,000.00	为根据补贴合同约定受限使用的资金
应收账款	59,457,195.87	短期借款质押
合计	60,108,195.87	--

注：（1）2014年8月22日、2014年10月30日，深圳市科技创新委员会补贴给博安达两笔科技研发资金，金额分别为175.5万元、150万元，用于两个政府项目的研发资金。项目合同约定：“公司应按照合同规定的开支范围，对甲方资助的经费实施专款专用，单独设立明细科目，项目资助资金的20%部分需在本项目验收通过后方可使用”。根据合同约定，项目研发资金的20%部分651,000.00元为受限使用的资金，在项目验收通过后方可使用。

（2）2017年5月，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为2017年小金五字第0117190851号《授信协议》，授信金额为人民币10,000,000.00元，授信期限为2017年05月11日至2018年5月10日，同时签订编号为2017年小金五字第0117190851号《最高额质押合同》，将本公司除成都市环境保护信息中心和深圳市龙华新区城市建设局之外的已有及未来二年内因销售货物及提供服务而产生的所有应收账款质押给招商银行深圳分行；2017年5月，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为2017年小金五字第1017190854号《借款合同》，借款金额为人民币10,000,000.00元，借款期限为2017年05月25日至2018年5月25日，同时签订编号为2017年小金五字第1017190854号《质押合同》，将本公司除成都市环境保护信息中心和深圳市龙华新区城市建设局之外的已有及未来二年内因销售货物及提供服务而产生的所有应收账款质押给招商银行深圳分行；

2017年5月，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为2017年小金五字第1017190854号《借款合同》，深圳市中小企业融资担保有限公司为该笔贷款提供保证担保，公司实际控制人王恒俭及其配偶吉虹向深圳市中小企业融资担保有限公司的担保行为提供反担保，公司将合同生效日起未来24个月产生的对成都市环境保护信息中心、深圳市龙华新区城市建设局产生的所有应收账款为该担保行为提供质押反担保。

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的最终控制人

本公司的实际控制人为王恒俭先生，截至2017年06月30日，其对本公司直接持股比例为53.25%，持有深圳市博安达投资有限公司17.78%的股权，持有深圳市世纪安达投资有限公司2.55%的股权。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吉虹	控股股东王恒俭之配偶
深圳市博安达投资有限公司	非控股股东
深圳市世纪安达投资有限公司	非控股股东

(三) 关联交易情况

1、 关联担保情况

单位：万元

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
王恒俭、吉虹	本公司	700.00	2016-4-13	债务履行期限届满之日起两年	否
王恒俭、吉虹	本公司	500.00	2016-6-23	债务履行期限届满之日起两年	否
王恒俭、吉虹	本公司	1,000.00	2017-5-11	全部债务履行期（还款期）届满之日起另加两年期满止	否
王恒俭、吉虹	本公司	1,000.00	2017-5-11	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年，任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止	否

七、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至2017年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2017年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无其他重要事项。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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		
2. 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）	2,546,025.02	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
4. 所得税影响额	381,903.75	
合计	2,164,121.27	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.61	17.70	0.18	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93	16.24	0.09	0.24

深圳市博安达信息技术股份有限公司

二零一七年八月二十五日