



东华宏泰

NEEQ:833007

北京东华宏泰科技股份有限公司
(Beijing Donghuahongtai Technology Co.,Ltd)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



1.2018 年 4 月，公司顺利获得 ITSS 资质，标志着公司的运维服务能力达到新的高度，充分体现了公司成熟的 IT 服务管理体系，为我司进一步拓展信息系统集成、软件开发、运维服务等相关业务领域奠定了基础。

2.公司通过年度监督审核，取得认证中心换发的武器装备质量管理体系认证证书（注册号：02617J30610R0S），证书标准由 GJB 9001B-2009 升级为 GJB 9001C-2017，表明公司的产品设计和生产符合军品任务生产的更高标准及要求，进一步体现了公司的综合实力。



3.公司自与公安部三所签订关于智能防伪印章的合作协议以来，致力于智能防伪印章项目的建设，2018 年公司成为参与全国《印章治安管理信息系统标准》修订工作的单位之一，取得行业准入资格

4.2018 年上半年，公司参与了《案卷和涉案物品管理系统》、《居民身份证自助取证机》、《大型活动人脸识别系统技术要求》行业标准的起草，公司多项安防领域产品得到行业认可，体现公司的技术优势。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	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		释义
公司、本公司、母公司	指	北京东华宏泰科技股份有限公司
丽水东华	指	浙江丽水东华宏泰科技有限公司
路佳科技	指	杭州路佳科技有限公司
股东大会	指	北京东华宏泰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京东华宏泰科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京东华宏泰科技股份有限公司监事会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
三会	指	北京东华宏泰科技股份有限公司股东大会、北京东华宏泰科技股份有限公司董事会、北京东华宏泰科技股份有限公司监事会
本报告	指	北京东华宏泰科技股份有限公司 2018 年半年度报告
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
公司章程	指	北京东华宏泰科技股份有限公司公司章程
丽水牧恩	指	丽水牧恩科技合伙企业(有限合伙)
公司法	指	中华人民共和国公司法
证监会	指	中国证券业监督管理委员会

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。

公司负责人邵芳、主管会计工作负责人王鲁健及会计机构负责人（会计主管人员）王鲁健保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在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	北京东华宏泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Donghuahongtai Technology Co.,Ltd
证券简称	东华宏泰
证券代码	833007
法定代表人	邵芳
办公地址	北京市西城区北展北街5、7、9、11、13、15、17号2层9#(B206)

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	毛萍
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-82237512
传真	010-82237512
电子邮箱	irm@donghuahongtai.com
公司网址	http://www.donghuahongtai.com/
联系地址及邮政编码	北京市西城区北展北街5、7、9、11、13、15、17号2层9#(B206),100191
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年6月4日
挂牌时间	2015年7月30日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务
主要产品与服务项目	智能化枪弹库(室)解决方案、城市综合治理指挥平台、社区居民信息采集应用平台、装备定位管控系统等行业应用平台及安全芯片印章、身份证自助申领终端、人证核验终端等高端智能装备。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	60,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	丽水牧恩科技合伙企业(有限合伙)
实际控制人及其一致行动人	邵芳，丽水牧恩科技合伙企业(有限合伙)

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	91110108676628703Q	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市西城区北展北街 5、7、9、11、13、15、17 号 2 层 9#(B206)	否
注册资本（元）	60,500,000	否
不适用		

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201,501,502,1103,1601-1615,1701-1716 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	不适用
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

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	15,315,882.74	17,059,445.49	-10.22%
毛利率	72.78%	78.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,453,043.21	630,121.25	-648.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,636,025.82	255,599.20	-1,522.55%
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）	-3.57%	0.54%	-
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）	-3.76%	0.22%	-
基本每股收益	-0.06	0.01	-700.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	140,996,537.69	138,702,198.04	1.65%
负债总计	46,049,270.87	40,301,888.01	14.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	94,947,266.82	98,400,310.03	-3.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.63	-3.68%
资产负债率（母公司）	21.16%	24.01%	-
资产负债率（合并）	32.66%	29.06%	-
流动比率	113.76%	117.85%	-
利息保障倍数	-3.32	-0.64	-

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	-4,358,508.66	-6,124,082.99	28.83%
应收账款周转率	0.51	0.46	-
存货周转率	0.37	0.73	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.65%	4.46%	-
营业收入增长率	-10.22%	-9.67%	-
净利润增长率	-648.00%	-94.03%	-

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	60,500,000	60,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专门从事政府部门智能信息化产品及安全防护解决方案的研发、设计、生产、销售和服务的高新技术企业。目前公司产品主要有智能化枪弹库(室)解决方案、城市综合治理指挥平台、社区居民信息采集应用平台、装备定位管控系统等行业应用平台及安全芯片印章、身份证自助申领终端、人证核验终端等高端智能装备。

多年来，公司在物联网、人工智能、生物识别、安全防护等技术领域持续投入，累积形成一系列广泛应用于多行业领域的核心技术。截止目前公司已获得 6 项专利、60 余项软件著作权，并获得国家高新技术企业证书、软件企业认定、系统集成资质、涉密系统集成资质、国军标质量管理体系认证证书、军工三级保密资格认证、安防工程企业资质、CMMI 认证、ISO9001 体系认证等各种资质及行业认可证书 30 余项。

公司是 GA1051-2013《枪支弹药专用保险柜》行业标准起草单位之一，凭借优异的产品品质和良好的信誉，在下游市场中形成较好的口碑效应，拥有较好的品牌认可。近年来公司客户群不断扩大，分布在北京、山西、新疆、福建、宁夏、内蒙、黑龙江、江西、吉林、浙江、重庆、贵州、广东、广西等 16 个省、自治区或直辖市，客户对象主要为各地公安机关、军队、检察院、法院、出入境边防检查站等枪支使用部门，以及保密局、安全局、审计署等涉密文件管理部门。

公司建立健全了技术服务体系和便捷灵活的营销服务网络，采取直接销售和代理合作销售相结合的模式开展业务，主要通过产品销售实现业务收入。

公司历来将研发投入与技术创新放在首位，致力于依靠自主创新，夯实基础，实现企业可持续发展，将持续自主研发和技术创新作为提升业务附加价值的核心，保持一定技术领先优势。并利用自身持续创新能力优势，加强定制开发和个性化产品和服务，提高产品和服务的竞争优势。

报告期初至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）经营业绩

报告期内，由于公司处于新业务拓展培育期，新项目的研发及市场推广投入较大，因此经营业绩较上年同比有所下降。

1、营业收入

报告期内，公司营业收入 1,531.59 万元，较上年同期减少 174.36 万元，下降了 10.22%，主要原因：①因宏观经济形势、行业周期性和季节性波动影响，部分订单延后。②公司新业务、新产品尚在推广阶段，市场需要一段时间培育期才能带来一定规模的收入和利润。

2、营业成本

报告期内，公司营业成本 416.84 万元，比上年增加 47.41 万元，增长了 12.83%；成本变动主要为：2017 年下半年以来国内钢材价格持续上涨，公司主要原材料之一的板材采购价格也随之上涨，以致生产成本上升，产品毛利率下降。

3、净利润

报告期内，公司净利润-345.30 万元，比上年减少 408.32 万元，减少了 648.00%，主要系公司收入减少及公司开拓新业务销售费用增加所致。

4、现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-435.85 万元，比上年同期增加 176.56 万元，增长了 28.83%。报告期内业绩有所下滑，各项经营性支出相应减少，经营活动现金流略有改善。

（二）业务拓展

报告期内，公司继续在渠道拓展、业务整合和产品规划方面进行战略布局，产品及研发重点聚焦在智能枪支管理领域和智能防伪芯片印章领域。在智能枪支管理方面，产品覆盖面更广，从枪库室内管理延伸至室外管控，如枪支识别、定位、追踪、防丢等等；从公务枪支管理延伸至民用枪支管理，如民用猎枪管控解决方案、射击俱乐部管控解决方案，专注于提供枪支管理顶层设计及整体解决方案。业务领域也从智能枪支管理拓展至智能芯片印章的研发、生产、销售。2018 年上半年，上述新业务都有成型产品落地，并积极在浙江、广西、云南、四川、湖南、河南、福建等省进行市场推广、部署。

近年来，公司专注深入平安城市-治安管控领域市场开拓，依托在系统集成、智能终端、图像处理方面的技术积累，以及公安行业深厚的用户基础和客户粘性，公司产品在行业领域的应用广度和深度上都有极大提升，公司品牌在行业内知名度不断提高。

党的十九大报告提出要“加快社会治安防控体系建设，依法打击和惩治黄赌毒黑拐骗等违法犯罪活动，保护人民人身权、财产权、人格权”，公安部也相续推出各行业治安改革政策，如《中华人民共和国治安管理处罚法（修订公开征求意见稿）》、《印章业治安管理条例（公开征求意见稿）》、《旅馆业治安管理条例（征求意见稿）》等等。社会治安防控体系是社会公共安全体系的核心要素，是驾驭动态社会治安的主要抓手，是保证国家繁荣稳定、人民安居乐业的重要保障。

随着国家政策的大力支持，科技水平的不断提升，近年来全国各地展开了平安城市的建设热潮。据统计，2010 年国家公共安全支出预算为 816.74 亿，此后 4 年，每年国家公共安全支出预算都以比较快的速度增长，到 2014 年支出预算为 2010 年的 170%，预计 2018 年平安城市市场规模将超 4000 亿元。而国家公共安全支出预算中最大的两个行业是武警和公安。

目前，东部发达地区的中心城市已基本结束大规模集中建设，开始追求高质发展，将智慧型平安城市作为建设重点；中西部欠发达地区中心城市及东部发达地区二、三线城市的建设开始进入新一轮高速发展期，相信随着科技水平的不断进步，相关行业软硬件设备的标准化程度提升，未来的平安城市会向着大融合的方向发展，整体市场仍将保持高速增长。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股本为 6,050 万股，其中自然人股东邵芳直接持有公司 1,932.10 万股，占公司总股本的 31.94%，行使 31.94%的表决权。同时，邵芳为公司控股股东丽水牧恩科技合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，并通过合伙协议约定对合伙企业有绝对控制权，间接行使公司 49.39%的表决权，邵芳合计可行使公司 81.33%股份的表决权。此外，邵芳任公司董事长兼总经理职务，为公司的实际控制人，在公司决策、监督、日常经营管理上可施予重大影响。公司存在实际控制人利用其股东权利对公司重大事项施加影响，从而给公司经营带来的风险。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。

2、公司治理和内部控制风险

股份公司成立后，公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，随着公司规模的逐步扩大，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，公司治理机制尚需进一步完善。此外，内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐优化。因此公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

应对措施：股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，并在报告期内引入独立董事，设立董事会专门委员会，进一步优化公司治理结构，确保《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度在实践中得到贯彻落实。

3、税收政策变化引致的风险

根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税按 15% 的税率计缴。公司子公司浙江丽水东华宏泰科技有限公司系新办软件生产企业，享有自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，增值税实际税负超过 3% 部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策。公司未来盈利能力较强，如果公司高新技术企业资质到期复审未通过，软件生产企业税收优惠期结束，则公司将不再享受所得税优惠税率，若公司未来产生较大的应纳税所得额，无法享有税收优惠将给公司净利润带来较大的影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，一方面，公司进一步提高售前、售中、售后的全方位专业化服务水平，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，提高产品质量，以增强产品市场的竞争力，增强盈利能力。另一方面，公司将结合团队较强的自主创新能力，发挥技术研发和产品设计等方面的优势，持续加强对新产品的投入，提升公司在行业上的核心竞争力。

4、技术和产品开发风险

公司所属智能安防行业为典型的技术密集型行业，技术更新快，从而使得智能安防产品具有生命周期短、更新换代快的特点。虽然公司致力于在准确把握技术、产品及市场发展趋势的基础上进行针对性的研发、生产，但是若公司对趋势的判断出现偏差，公司产品将不能准确迎合市场需求，公司的竞争能力将迅速下降，市场占有率、经营业绩、甚至是持续发展都将遭受不利影响。

应对措施：时刻关注国内外技术的发展趋势，组织公司技术骨干深入研究，确保产品技术及创新性始终处于国内领先水平，提高研发工作的针对性、产品的先进性、实用性。以动态的观点对行业发展进行分析，针对行业发展趋势制定相应的产品战略，使公司研发的产品能紧随行业需求，确保公司产品处于同行业国内领先地位。

5、技术人员流失的风险

对于公司所处行业而言，拥有稳定、高素质的研发和技术服务队伍对自身的发展壮大至关重要。目前，IT 研发和技术服务人才争夺十分激烈。企业发展前景、薪酬、福利、工作环境等因素的变化都会造成研发和技术服务队伍的不稳定，从而给公司经营带来一定的风险。

应对措施：公司与核心技术人员签订了保密协议，在法律上对核心技术进行有效保护。同时公司加强研发团队建设，营造团队文化，强化团队协作意识，并采取培训激励和待遇激励措施吸引核心技术人员，积极培养后备人才，提高公司对人才流失的抵抗能力。公司倡导员工与公司共同成长的发展理念，建立有效的激励机制，使员工享受到公司不断壮大带来的福利。

四、 企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。报告期内，公司认真遵守法律、法规。诚信经营，自觉履行纳税义务。结合公司经营需要，积极提供就业岗位，支持地方经济发展。未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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、(三)
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、(四)
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（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	80,000,000.00	36,170,000.00
总计	110,000,000.00	36,170,000.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

邵芳、杨阳	子公司杭州路佳办公场所租金	154,313.00	是	2017年10月24日	2017-064
-------	---------------	------------	---	-------------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2017年11月9日公司2017年第五次临时股东大会决议审议通过《关于公司子公司与关联方签订房屋租赁合同议案》，因经营及业务发展需要，公司关联方邵芳女士、杨阳先生与公司全资子公司杭州路佳科技有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁价格参考市场可比公允价格，租赁期从2017年11月9日至2018年11月8日，租赁期1年。

上述关联交易是公司整体规划发展需要，有利于公司持续稳定经营，是合理必要的，符合公司和全体股东利益。不存在损害公司及股东利益的情况，未对公司正常经营活动造成不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

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本报告期或持续到本报告期已披露的承诺事项及履行情况如下：

承诺人	承诺事项	履行情况
公司实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高管、核心技术人员	避免同业竞争的承诺	报告期内未发生违反相关承诺的情况。
公司董事、监事、高管、实际控制人	关于股份转让的承诺	公司严格遵守公司章程、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条以及《公司法》相关规定。报告期内未发生违反相关承诺的情况。
公司实际控制人	公司社会保险或住房公积金缴纳规范情况的《承诺书》	报告期内未发生违反相关承诺的情况。
公司各股东	关于不占用公司资金的承诺	报告期内未发生违反相关承诺的情况。

(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
固定资产	抵押	50,628,922.11	55.92%	抵押借款
土地使用权	抵押	7,908,265.95	8.74%	抵押借款
总计	-	58,537,188.06	64.66%	-

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	34,075,916	56.32%	0	34,075,916	56.32%
	其中：控股股东、实际控制人	31,375,916	51.86%	0	31,375,916	51.86%
	董事、监事、高管	7,530,250	12.45%	0	7,530,250	12.45%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	26,424,084	43.68%	0	26,424,084	43.68%
	其中：控股股东、实际控制人	17,824,084	29.46%	0	17,824,084	29.46%
	董事、监事、高管	22,590,750	37.34%	0	22,590,750	37.34%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,500,000	-	0	60,500,000	-
普通股股东人数		4				

(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	丽水牧恩科技合伙企业（有限合伙）	29,879,000	0	29,879,000	49.39%	3,333,334	26,545,666
2	邵芳	19,321,000	0	19,321,000	31.93%	14,490,750	4,830,250
3	邵海波	10,800,000	0	10,800,000	17.85%	8,100,000	2,700,000
4	浙江浙商产融资产管理股份有限公司	500,000	0	500,000	0.83%	500,000	0
合计		60,500,000	0	60,500,000	100.00%	26,424,084	34,075,916

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

邵芳与邵海波为姐弟关系，邵芳为丽水牧恩的执行事务合伙人，邵海波是丽水牧恩的有限合伙人。

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

报告期内公司控股股东未发生变化，为丽水牧恩科技合伙企业（有限合伙）。

丽水牧恩科技合伙企业（有限合伙）设立于2014年12月24日，统一社会信用代码为1100325574563N，执行事务合伙人为邵芳，主要经营场所为浙江省丽水市莲都区万丰小区24幢301室，经营范围为科技产品技术咨询、投资咨询、实业投资，合伙期限自2014年12月24日至2034年12月23日。

(二) 实际控制人情况

报告期内公司实际控制人未发生变化，为邵芳女士。

邵芳，女，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港浸会大学应用会计与金融理学专业，研究生学历。东华宏泰创立人，2008年6月至2015年3月，任北京东华宏泰科技有限公司执行董事、总经理；2015年3月至今，任北京东华宏泰科技股份公司董事长兼总经理。现任公司董事长、总经理。

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
邵芳	董事长、总经理	女	1971/03/08	研究生	2018/3/8 至 2021/3/7	是
邵海波	董事、副总经理	男	1974/07/16	中专	2018/3/8 至 2021/3/7	是
陈怡龙	董事	男	1988/12/19	大专	2018/3/8 至 2021/3/7	是
李国栋	董事	男	1975/10/11	本科	2018/3/8 至 2021/3/7	否
李旭红	独立董事	女	1972/04/04	博士	2018/3/8 至 2021/3/7	是
彭涛	独立董事	男	1970/05/23	本科	2018/3/8 至 2021/3/7	是
牟晓生	独立董事	男	1953/02/19	本科	2018/3/8 至 2021/3/7	是
谢雪中	监事会主席	男	1962/08/18	本科	2018/3/8 至 2021/3/7	是
汪高峰	监事	男	1975/07/26	本科	2018/3/8 至 2021/3/7	是
周旭初	职工代表监事	男	1967/09/15	大专	2018/3/8 至 2021/3/7	是
王鲁健	财务负责人	男	1985/01/27	本科	2018/4/3 至 2021/3/7	是
毛萍	董事会秘书	女	1983/01/04	研究生	2018/3/8 至 2021/3/7	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长、总经理邵芳女士系公司实际控制人，与公司董事、副总经理邵海波先生系姐弟关系。公司董事长、总经理邵芳女士是公司董事陈怡龙先生之表姐。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
邵芳	董事长、总经理	19,321,000	0	19,321,000	31.94%	0
邵海波	董事、副总经理	10,800,000	0	10,800,000	17.85%	0
合计	-	30,121,000	0	30,121,000	49.79%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈秀珍	监事	换届	无	监事会换届离任
汪高峰	无	换届	监事	监事会换届选举
徐瑞	财务负责人	离任	综合部主管	因个人原因辞去财务负责人一职，仍在公司担任其他职务
王鲁健	无	新任	财务总监	原财务负责人辞职，董事会聘任

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

新任监事简历：

汪高峰，男，1975年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年3月至2013年4月在丽水市恒昌汽车有限公司工作，任职副总经理；2013年4月至2017年10月在丽水市丽丰汽车有限公司工作，任职总经理；2017年10月进入北京东华宏泰科技股份有限公司市场部任职大区经理。现任公司监事，任期至2021年3月7日。

新任财务总监简历：

王鲁健，男，1985年1月出生，中国国籍、无永久境外居留权，注册会计师。王鲁健先生2008年毕业于郑州大学，获得化学及工商管理双学士学位，2017年至今浙江大学EMBA硕士研究生在读。2008年7月至2013年6月任天健会计师事务所七总二部高级项目经理，2013年7月至2014年7月任浙江美益投资有限公司高级投资经理，2014年7月至2018年3月任财通证券股份有限公司执行总经理。现任公司财务负责人，任期至2021年3月7日。

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	24	23
生产人员	45	40
销售人员	13	16
技术人员	90	95
财务人员	9	11
员工总计	181	185

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	5
本科	42	53
专科	62	64
专科以下	70	63

员工总计	181	185
------	-----	-----

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、人员变动

报告期末，公司人员数量较年初由 181 人增加到 185 人。2018 年下半年，公司将继续加强对研发发及技术人员投入、管理及销售团队的建设，以提高公司的技术创新能力，市场拓展能力及管理水平。

2、人才引进及招聘

公司根据业务发展状况，合理安排人才引进与招聘计划，注重人才素质与结构合理化的科学追求，采取招聘高学历应届毕业生和社会高技术及专业人才相结合的方式引进人才，为公司补充新鲜血液，充实公司技术团队和中高层管理队伍。

3、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，建立了培训基地，制定了系列的培训计划与人才培育项目，组织多层次、多渠道、多领域、多形式的培训，包括：新员工入职培训、业务技能培训、公司文化理念培训、管理干部培训、调岗培训等，不断提升员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础。

4、薪酬政策

公司员工之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规及规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，并按照国家有关法律、法规及地方相关法律政策为员工缴纳社会保险金。

5、离退休人员

公司没有需要承担费用的离退休人员

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

不适用

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	7,489,610.02	4,875,221.86
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(一)2	26,197,110.84	25,731,151.02
预付款项	五(一)3	1,644,567.39	613,416.16
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(一)4	2,239,189.34	3,656,959.21
买入返售金融资产		-	-
存货	五(一)5	11,250,618.37	11,565,346.21
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五(一)6	2,874,680.81	246,786.00
流动资产合计		51,695,776.77	46,688,880.46
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(一)7	74,143,848.61	76,068,273.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五(一)8	12,436,421.16	12,546,917.42

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(一)9	2,720,491.15	3,363,126.72
其他非流动资产		-	35,000.00
非流动资产合计		89,300,760.92	92,013,317.58
资产总计		140,996,537.69	138,702,198.04
流动负债：			
短期借款	五(一)10	36,170,000.00	20,400,000.00
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			
应付票据及应付账款	五(一)11	1,097,199.22	4,900,879.95
预收款项	五(一)12	198,000.00	269,250.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(一)13	1,319,555.01	2,002,941.09
应交税费	五(一)14	53,244.31	3,636,361.33
其他应付款	五(一)15	6,605,107.72	1,406,886.37
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(一)16	-	7,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		45,443,106.26	39,616,318.74
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五(一)17	606,164.61	685,569.27
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		606,164.61	685,569.27
负债合计		46,049,270.87	40,301,888.01

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(一)18	60,500,000.00	60,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)19	15,157,240.82	15,157,240.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)20	2,147,440.82	2,147,440.82
一般风险准备			
未分配利润	五(一)21	17,142,585.18	20,595,628.39
归属于母公司所有者权益合计		94,947,266.82	98,400,310.03
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		94,947,266.82	98,400,310.03
负债和所有者权益总计		140,996,537.69	138,702,198.04

法定代表人：邵芳

主管会计工作负责人：王鲁健

会计机构负责人：王鲁健

(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		234,627.26	126,941.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一（一）1	24,775,005.09	24,812,866.02
预付款项		158,250.00	42,000.00
其他应收款	十一（一）2	26,527,136.05	26,852,871.28
存货		5,755,555.56	13,677,115.40
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,515,964.45	126,286.00
流动资产合计		58,966,538.41	65,638,080.01
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	十一（一）3	70,000,000.00	70,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		301,253.46	286,478.61
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,826,581.65	1,670,133.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		72,127,835.11	71,956,611.76
资产总计		131,094,373.52	137,594,691.77
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		20,635,245.14	31,066,625.14
预收款项		198,000.00	267,750.00
应付职工薪酬		327,999.73	329,130.44
应交税费		12,306.86	911,879.39
其他应付款		6,560,499.38	455,064.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,734,051.11	33,030,449.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		27,734,051.11	33,030,449.19
所有者权益：			
股本		60,500,000.00	60,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,141,276.36	20,141,276.36

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,147,440.82	2,147,440.82
一般风险准备			
未分配利润		20,571,605.23	21,775,525.40
所有者权益合计		103,360,322.41	104,564,242.58
负债和所有者权益合计		131,094,373.52	137,594,691.77

法定代表人：邵芳

主管会计工作负责人：王鲁健

会计机构负责人：王鲁健

(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		15,315,882.74	17,059,445.49
其中：营业收入	五(二)1	15,315,882.74	17,059,445.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,625,007.80	18,014,349.24
其中：营业成本	五(二)1	4,168,363.96	3,694,266.61
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)2	589,147.77	635,714.04
销售费用	五(二)3	2,192,328.22	1,722,827.52
管理费用	五(二)4	6,119,569.54	6,906,844.13
研发费用	五(二)5	3,870,729.44	4,140,763.28
财务费用	五(二)6	654,878.50	855,024.37
资产减值损失	五(二)7	1,029,990.37	58,909.29
加：其他收益	五(二)8	315,734.81	1,520,694.96
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,993,390.25	565,791.21
加：营业外收入	五(二)9	183,182.61	428,125.20
减：营业外支出	五(二)10	200.00	100.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,810,407.64	993,816.41
减：所得税费用	五(二)11	642,635.57	363,695.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,453,043.21	630,121.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-3,453,043.21	630,121.25
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,453,043.21	630,121.25
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,453,043.21	630,121.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,453,043.21	630,121.25
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		-0.06	0.01
(二)稀释每股收益			

法定代表人：邵芳

主管会计工作负责人：王鲁健

会计机构负责人：王鲁健

(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	十一(二)1	14,744,503.73	16,782,357.65

减：营业成本	十一(二)1	11,512,867.16	15,691,921.09
税金及附加		14,812.06	67,445.19
销售费用		1,043,839.01	413,047.70
管理费用		1,488,525.32	2,667,629.06
研发费用		997,877.34	
财务费用		3,761.53	-4,729.72
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,042,989.98	177,199.67
加：其他收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,360,168.67	-2,230,155.34
加：营业外收入			
减：营业外支出		200.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,360,368.67	-2,230,155.34
减：所得税费用		-156,448.50	-26,579.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,203,920.17	-2,203,575.39
（一）持续经营净利润		-1,203,920.17	-2,203,575.39
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,203,920.17	-2,203,575.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：邵芳

主管会计工作负责人：王鲁健

会计机构负责人：王鲁健

(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		13,119,220.60	14,600,404.34
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		1,794,107.87	3,473,474.42
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	7,192,237.80	3,801,461.42
经营活动现金流入小计		22,105,566.27	21,875,340.18
购买商品、接受劳务支付的现金		7,656,733.49	6,626,101.86
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		6,789,367.41	7,676,873.34
支付的各项税费		6,303,894.74	5,574,842.87
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	5,714,079.29	8,121,605.10
经营活动现金流出小计		26,464,074.93	27,999,423.17
经营活动产生的现金流量净额		-4,358,508.66	-6,124,082.99
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		3,000.00	
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		3,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,107,211.39	8,484,922.43
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,107,211.39	8,484,922.43
投资活动产生的现金流量净额		-1,104,211.39	-8,484,922.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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		36,170,000.00	31,400,000.00
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		36,170,000.00	41,400,000.00
偿还债务支付的现金		27,400,000.00	22,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		692,891.79	816,517.23
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)3		8,077,089.12
筹资活动现金流出小计		28,092,891.79	30,993,606.35
筹资活动产生的现金流量净额		8,077,108.21	10,406,393.65
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		2,614,388.16	-4,202,611.77
加：期初现金及现金等价物余额		4,875,221.86	13,162,979.51
六、期末现金及现金等价物余额		7,489,610.02	8,960,367.74

法定代表人：邵芳

主管会计工作负责人：王鲁健

会计机构负责人：王鲁健

(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		13,003,582.60	13,734,576.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,290,814.43	7,170,419.25
经营活动现金流入小计		20,294,397.03	20,904,995.99
购买商品、接受劳务支付的现金		15,136,905.80	24,369,709.60
支付给职工以及为职工支付的现金		1,495,620.82	1,328,006.14
支付的各项税费		1,315,108.40	594,201.34
支付其他与经营活动有关的现金		2,169,277.06	4,322,734.79
经营活动现金流出小计		20,116,912.08	30,614,651.87
经营活动产生的现金流量净额		177,484.95	-9,709,655.88
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		69,799.00	1,080.00
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		69,799.00	1,080.00
投资活动产生的现金流量净额		-69,799.00	-1,080.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			280,000.00
筹资活动现金流出小计			280,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			9,720,000.00
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		107,685.95	9,264.12
加：期初现金及现金等价物余额		126,941.31	73,382.38
六、期末现金及现金等价物余额		234,627.26	82,646.50

法定代表人：邵芳

主管会计工作负责人：王鲁健

会计机构负责人：王鲁健

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	八、一、1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	八、一、2

1、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的客户主要为公安局、法院、检察院等政府机关，这些客户通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，通常在每年上半年制定计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，而第三、四季度，尤其是年末通常是采购和支付的高峰期。由于收入和收款主要集中在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在季节性波动。

2、 预计负债

公司预计负债为根据以往经验计提的产品质量保证金，计提数额为 606,164.61 元。

二、 报表项目注释

北京东华宏泰科技股份有限公司

财务报表附注

2018年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京东华宏泰科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由北京东华宏泰科技有限公司整体变更设立，于2015年3月26日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为91110108676628703Q的营业执照，注册资本6,050.00万元，股份总数6,050.00万股（每股面值1元）。公司股票已于2015年7月30日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为智能信息化产品的研发、生产和销售。产品主要有枪柜指纹识别管理及智能信息系统、智能生物识别枪柜等。

本财务报表已经公司2018年8月27日第二届四次董事会批准对外报出。

本公司将浙江丽水东华宏泰科技有限公司和杭州路佳科技有限公司等2家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本报告的期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）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。

（八）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）、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)、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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 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。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(九) 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	金额 200 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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) 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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额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、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。

(十) 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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	46	5	2.07
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

（十三）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。

（十四）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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

(十五) 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)
土地使用权	50
专有技术	10
财务软件	10

3. 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。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

- 2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不

允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：（1）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；（2）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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）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

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

公司主要销售枪柜指纹识别管理及智能信息系统、智能生物识别枪柜等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十九) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

四、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%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
北京东华宏泰	15%
丽水东华宏泰	12.5%
杭州路佳	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文，子公司浙江丽水东华宏泰科技有限公司软件产品销售收入（销售自行开发研制的软件产品且未一并转让著作权、所有权），实际税负超过3%部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策。

2. 企业所得税

(1) 根据《北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局关于公示北京市2013年度第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（京科发〔2013〕536号），公司2016年12月22日通过了高新技术企业复审，有效期为三年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内（2016年至2018年），企业所得税按15%的税率计缴。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号文）、《浙江省地方税务局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（浙地税函〔2009〕64号文）的规定，新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得

税，第三年至第五年减半征收企业所得税。子公司浙江丽水东华宏泰科技有限公司从 2015 年起开始享受上述第一年免征企业所得税的优惠政策，2017 年开始享受减半征收企业所得税优惠政策。

(3) 根据《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2016)149 号)，子公司浙江丽水东华宏泰科技有限公司通过了高新技术企业认定，有效期为三年。根据国家对于高新技术企业的相关税收政策，自获得高新技术企业认定后三年内(2016 年至 2018 年)，企业所得税按 15%的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,368.37	39,478.96
银行存款	7,487,241.65	4,835,742.90
合 计	7,489,610.02	4,875,221.86

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-		-		
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,449,987.65	100.00	4,252,876.81	13.97	26,197,110.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-		-		
合 计	30,449,987.65	100.00	4,252,876.81	13.97	26,197,110.84

(续上表)

种 类	期初数				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	-		-		

按信用风险特征组合计提坏账准备	29,109,110.99	100	3,377,959.97	11.60	25,731,151.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-		-		
合计	29,109,110.99	100	3,377,959.97	11.60	25,731,151.02

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,011,779.26	650,588.97	5.00
1-2年	11,917,065.89	1,191,706.59	10.00
2-3年	1,749,950.00	524,985.00	30.00
3-4年	2,441,562.50	1,220,781.25	50.00
4-5年	1,329,630.00	664,815.00	50.00
小计	30,449,987.65	4,252,876.81	13.97

(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 874,916.84 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
贺州市公安局	8,280,000.00	27.19	539,320.51
贵港市公安局港北分局	2,667,800.00	8.76	151,559.66
太原市公安局	2,233,910.00	7.34	1,116,955.00
武义县公安局	1,320,000.00	4.33	132,000.00
缙云县公安局	1,266,300.00	4.16	66,501.80
小计	15,768,010.00	51.78	2,006,336.97

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	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	1,626,579.99	98.90		1,626,579.99	595,428.76	97.07		595,428.76
1-2年	17,987.40	1.10		17,987.40	17,987.40	2.93		17,987.40
合计	1,644,567.39	100		1,644,567.39	613,416.16	100		613,416.16

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
------	------	---------------

中山市小榄镇兰达电磁铁有限公司	350,000.00	21.28
温州泰和锁业有限公司	239,846.74	14.58
宁波玺力文具有限公司	125,000.00	7.60
青岛鑫睿工贸有限公司	67,200.00	4.09
上海心营钢材贸易有限公司	46,412.80	2.82
小 计	828,459.54	50.38

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,805,460.35	100.00	566,271.01	20.18	2,239,189.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-		-		
合 计	2,805,460.35	100.00	566,271.01	20.18	2,239,189.34

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,068,156.69	100.00	411,197.48	10.11	3,656,959.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,068,156.69	100.00	411,197.48	10.11	3,656,959.21

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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	790,632.55	39,531.63	5
1-2 年	959,832.80	95,983.28	10
2-3 年	511,140.00	153,342.00	30
3-4 年	428,891.8	214,445.9	50
4-5 年	103,990.00	51,995.00	50
5 年以上	10,973.20	10,973.20	100

小 计	2,805,460.35	566,271.01	20.18
-----	--------------	------------	-------

(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 155,073.53 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,053,167.80	2,366,307.01
应收暂付款	587,318.87	68,597.94
政府补助	164,973.68	1,633,251.74
合 计	2,805,460.35	4,068,156.69

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
丽水市国家税务局	政府补助	164,973.68	1 年以内	5.88	8,248.68	否
杭州市中级人民法院	押金保证金	151,516.80	1-2 年	5.4	15,151.68	否
中国皮革协会	押金保证金	142,772.00	3-4 年	5.09	71,386.00	否
太原市政府采购中心	押金保证金	133,960.00	2-4 年	4.77	66,850.00	否
桐乡县公安局	押金保证金	130,000.00	1-2 年	4.63	13,000.00	否
小 计		723,222.48		25.77	174,636.36	

(5) 按应收金额确认的政府补助

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
丽水市国家税务局	即征即退增值税	164,973.68	1 年以内	2018 年 7 月
小 计		164,973.68		

5. 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
原材料	2,412,799.42		2,412,799.42	2,148,844.49		2,148,844.49
委托加工物资	288,687.40		288,687.40	1,106,173.04		1,106,173.04
周转材料	68,481.81		68,481.81	5,099.05		5,099.05
库存商品	1,574,880.78		1,574,880.78	1,440,713.91		1,440,713.91
在产品	5,591,870.55		5,591,870.55	2,960,935.07		2,960,935.07
发出商品	1,313,898.41		1,313,898.41	3,903,580.65		3,903,580.65

合 计	11,250,618.37		11,250,618.37	11,565,346.21		11,565,346.21
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预付的房租	-	246,786.00
待认证的进项税金	238,506.33	-
已认证的留抵税金	2,636,174.48	-
合 计	2,874,680.81	246,786.00

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
账面原值	-	-	-	-	-
期初数	68,704,288.79	8,511,093.26	4,262,911.88	3,956,790.10	85,435,084.03
本期增加金额	-	-	-	96,496.45	96,496.45
1) 购置	-	-	-	96,496.45	96,496.45
2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	75,000.00	-	75,000.00
处置或报废	-	-	75,000.00	-	75,000.00
期末数	68,704,288.79	8,511,093.26	4,187,911.88	4,053,286.55	85,456,580.47
累计折旧					-
期初数	2,113,256.58	2,673,052.52	3,047,348.17	1,533,153.32	9,366,810.59
本期增加金额	746,775.65	481,570.41	296,429.32	492,395.90	2,017,171.28
计 提	746,775.65	481,570.41	296,429.32	492,395.90	2,017,171.28
本期减少金额	-	-	71,250.00	-	71,250.00
处置或报废	-	-	71,250.00	-	71,250.00
期末数	2,860,032.23	3,154,622.93	3,272,527.49	2,025,549.22	11,312,731.87
账面价值					-
期末账面价值	65,844,256.56	5,356,470.33	915,384.39	2,027,737.33	74,143,848.61

期初账面价值	66,591,032.21	5,838,040.74	1,215,563.71	2,423,636.78	76,068,273.44
--------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

8. 无形资产

项 目	土地使用权	财务软件	合 计
账面原值			
期初数	13,921,686.00	24,000.00	13,945,686.00
本期增加金额		30,687.79	30,687.79
内部研发			-
本期减少金额			-
期末数	13,921,686.00	54,687.79	13,976,373.79
累计摊销			-
期初数	1,392,168.58	6,600.00	1,398,768.58
本期增加金额	139,216.86	1,967.19	141,184.05
计提	139,216.86	1,967.19	141,184.05
本期减少金额			-
期末数	1,531,385.44	8,567.19	1,539,952.63
账面价值			-
期末账面价值	12,390,300.56	46,120.60	12,436,421.16
期初账面价值	12,529,517.42	17,400.00	12,546,917.42

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	4,747,089.81	702,741.81	3,721,387.81	538,528.73
可抵扣亏损	8,200,010.59	1,230,001.59	8,200,010.59	1,230,001.59
预计负债	606,164.61	75,770.58	685,569.27	85,696.16
内部未实现销售	4,746,514.44	711,977.17	10,059,334.95	1,508,900.24
合 计	18,299,779.45	2,720,491.15	22,666,302.62	3,363,126.72

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备[注]	72,058.01	67,769.64
可抵扣亏损[注]	6,307,093.87	3,729,589.97
小 计	6,379,151.88	3,797,359.61

[注] 子公司杭州路佳科技有限公司于2014年11月成立，设立以来持续亏损，未来的盈利能力具有不确定性，故未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	3,729,589.97	3,729,589.97	
2023 年	2,577,503.90		
小 计	6,307,093.87	3,729,589.97	

10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押并保证借款	36,170,000.00	20,400,000.00
合 计	36,170,000.00	20,400,000.00

11. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付存货采购款	989,450.31	2,065,623.33
应付长期资产购置款		2,588,935.68
应费用性质款项	107,748.91	246,320.94
合 计	1,097,199.22	4,900,879.95

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	198,000.00	269,250.00
合 计	198,000.00	269,250.00

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,932,556.77	7,473,412.12	8,086,413.88	1,319,555.01
离职后福利—设定提存计划	70,384.32	305,014.81	375,399.13	-
合 计	2,002,941.09	7,778,426.93	8,461,813.01	1,319,555.01

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,843,325.73	6,355,530.76	6,887,705.48	1,311,151.01
职工福利费	20,000.00	691,167.23	711,167.23	-
社会保险费	45,977.04	210,700.44	256,677.48	-
其中：医疗保险费	37,239.27	167,309.27	204,548.54	-
工伤保险费	5,169.77	25,031.53	30,201.30	-
生育保险费	3,568.00	18,359.64	21,927.64	-
住房公积金	23,254.00	175,825.00	190,675.00	8,404.00
工会经费和职工教育经费		40,188.69	40,188.69	-
小 计	1,932,556.77	7,473,412.12	8,086,413.88	1,319,555.01

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	67,896.57	293,043.28	360,939.85	-
失业保险费	2,487.75	11,971.53	14,459.28	-
小 计	70,384.32	305,014.81	375,399.13	-

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	31,084.33	1,439,489.91
企业所得税	-	1,603,509.78
代扣代缴个人所得税	19,853.11	26,585.66
城市维护建设税	1,314.42	198,378.33
房产税	-	15,973.46
土地使用税	-	200,060.84
教育费附加	563.32	85,019.28
地方教育附加	375.55	56,679.53

印花税	53.58	10,664.54
合 计	53,244.31	3,636,361.33

15. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	-	11,022.60
短期借款应付利息	-	31,163.52
押金保证金	57,075.00	47,200.00
拆借款	6,300,000.00	919,587.31
其他	248,032.72	397,912.94
合 计	6,605,107.72	1,406,886.37

16. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	-	7,000,000.00
合 计	-	7,000,000.00

17. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	606,164.61	685,569.27	产品质量保证形成
合 计	606,164.61	685,569.27	

18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	60,500,000						60,500,000

19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股本溢价	15,157,240.82	0	0	15,157,240.82
小 计	15,157,240.82	0	0	15,157,240.82

20. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,147,440.82	0	0	2,147,440.82
小 计	2,147,440.82	0	0	2,147,440.82

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
期初未分配利润	20,595,628.39	25,709,550.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,453,043.21	-2,966,481.48
减：提取法定盈余公积		2,147,440.82
期末未分配利润	17,142,585.18	20,595,628.39

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	15,130,620.94	3,642,395.96	17,059,445.49	3,694,266.61
其他业务收入	185,261.80	1,913.66		
合 计	15,315,882.74	3,644,309.62	17,059,445.49	3,694,266.61

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	35,107.55	146,810.18
教育费附加	15,046.09	64,619.25
地方教育附加	10,030.74	43,079.50
印花税	1,539.34	42,003.49
城镇土地使用税	200,060.84	200,060.84
车船税	3,288.30	168.30
房产税	324,074.91	138,972.48
合 计	589,147.77	635,714.04

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
宣传费	140,776.70	73,645.63
职工薪酬	758,024.45	557,138.06
差旅费	493,460.65	362,141.76
业务招待费	131,211.60	56,389.31
办公费	33,635.75	36,367.55
装卸运输费	60,956.15	49,144.36
房租费	221,408.08	265,663.99
安装费	133,296.42	98,045.67
招投标费	34,709.62	87,988.73
其他	184,848.80	136,302.46
合 计	2,192,328.22	1,722,827.52

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,220,761.10	3,011,155.45
折旧及摊销费用	866,030.87	1,102,234.71
差旅及办公费用	89,761.94	355,574.79
业务招待费	174,057.73	464,104.62
汽车费用	111,411.63	179,863.69
审计评估等中介费	417,800.57	611,408.71
房屋租赁费用	274,790.13	422,784.82
其他	1,964,955.57	759,717.34
合 计	6,119,569.54	6,906,844.13

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费	2,644,830.51	2,777,537.76
直接投入费用	129,417.38	398,380.11
其他	1,096,481.55	964,845.41
合计	3,870,729.44	4,140,763.28

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	650,713.14	865,214.80

减：利息收入	3,761.66	21,378.77
其他	7,927.02	11,188.34
合 计	654,878.50	855,024.37

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,029,990.37	58,909.29
合 计	1,029,990.37	58,909.29

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	315,734.81	1,520,694.96	
合 计	315,734.81	1,520,694.96	

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	180,095.00	428,125.20	180,095.00
其他	3,087.61	-	3,087.61
合 计	183,182.61	428,125.20	183,182.61

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
水利建设金返还	10,095.00		与收益相关
企业发展资金	70,000.00		与收益相关
2016 年度研发投入补贴	100,000.00		与收益相关
土地使用税返还		228,125.20	与收益相关
地方政府补贴		200,000.00	与收益相关
小 计	180,095.00	428,125.20	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	200.00	100.00	200.00
合 计	200.00	100.00	200.00

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-	210,436.16
递延所得税费用	642,635.57	153,259.00
合 计	642,635.57	363,695.16

(三) 合并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	本期数	上年同期数
利息收入	3,761.66	21,378.77
收到的押金及保证金	877,505.74	3,576,282.65
其他	6,310,970.40	203,800.00
合 计	7,192,237.80	3,801,461.42

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的管理费用	2,900,003.36	3,247,250.66
支付的销售费用	1,740,522.79	1,216,346.34
支付的财务费用	650,713.14	806,326.80
支付的押金及保证金	422,840.00	2,851,681.30
合计	5,714,079.29	8,121,605.10

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还股东借款		7,797,089.12
支付其他与筹资活动相关的费用		280,000.00

合 计		8,077,089.12
-----	--	--------------

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,453,043.21	603,541.30
加：资产减值准备	1,029,990.37	58,909.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,945,921.28	1,540,000.14
无形资产摊销	141,184.05	620,712.40
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)	654,878.50	855,024.37
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)	642,635.57	179,838.95
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)	314,727.84	-903,468.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,960,840.58	-4,063,387.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,673,962.48	-5,015,252.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,358,508.66	-6,124,082.99
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	7,489,610.02	8,960,367.74

减：现金的期初余额	4,875,221.86	13,162,979.51
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	2,614,388.16	-4,202,611.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	7,489,610.02	4,875,221.86
其中：库存现金	2,368.37	39,478.96
可随时用于支付的银行存款	7,487,241.65	4,835,742.90
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	7,489,610.02	4,875,221.86

(四) 其他

1. 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
固定资产	50,628,922.11	为子公司浙江丽水东华宏泰科技有限公司银行借款提供抵押担保
土地使用权	7,908,265.95	
合 计	58,537,188.06	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税超税负返还	315,734.81	其他收益	
2016 年度研发投入补贴	100,000.00	营业外收入	
企业发展资金	70,000.00	营业外收入	
水利建设金返还	10,095.00	营业外收入	

小 计	495,829.81		
-----	------------	--	--

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 495,829.81 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
浙江丽水东华宏泰科技有限公司	丽水市	丽水市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
杭州路佳科技有限公司	杭州市	杭州市	商业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

公司的客户群体基本为公安、法院、检察院等政府机构,政府机构具有相对良好的信用

记录。由于本公司仅与政府机构进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用风险集中，本公司应收账款的40.50%（2017年12月31日：51.40%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人系自然人邵芳。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
邵海波	实际控制人之胞弟

杨阳	实际控制人之配偶
陈怡龙	实际控制人之表弟
周旭初	公司高级管理人员

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

子公司作为被担保方

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
邵芳、杨阳	15,000,000.00	2015/02/01	2025/01/31	否
邵芳、邵海波	21,170,000.00	2016/12/20	2019/12/19	否
小 计	36,170,000.00			

注：同时由子公司浙江丽水东华宏泰科技有限公司提供土地使用权、房屋及建筑物抵押担保。

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,124,300.00	1,458,997.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	邵芳	11,489.00	919,587.31
	杨阳	0	53,228.99
	周旭初	46,247.00	67,087.07
	陈怡龙	0	9,524.00
小 计		57,736.00	1,049,427.37

注：杨阳、周旭初、陈怡龙为公司员工，上述款项系日常业务活动中代垫的款项。

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债因密切联系，所以暂无法以产品分部为基础进行分配。

2. 报告分部的财务信息

项 目	智能枪弹柜集成管理系统	智能安防门集成管理系统	其他	合 计
主营业务收入	14,533,072.25	186,056.60	411,492.09	15,130,620.94
主营业务成本	3,268,086.14	71,904.81	302,405.01	3,642,395.96

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,296,643.70	100	3,521,638.61	12.45	24,775,005.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	28,296,643.70	100	3,521,638.61	12.45	24,775,005.09

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,504,010.99	100	2,691,144.97	9.78	24,812,866.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	27,504,010.99	100.00	2,691,144.97	9.78	24,812,866.02

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	12,453,015.31	5.00%	622,650.77
1-2年	11,708,765.89	10.00%	1,170,876.59
2-3年	1,696,600.00	30.00%	508,980.00
小计	28,296,643.70	-	3,521,638.61

(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 830,493.64 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
贺州市公安局	8,280,000.00	29.26	539,320.51
贵港市公安局港北分局	2,667,800.00	9.43	151,559.66
太原市公安局	2,233,910.00	7.89	1,116,955.00
武义县公安局	1,320,000.00	4.66	132,000.00
缙云县公安局	1,266,300.00	4.48	66,501.80
小计	15,768,010.00	55.72	2,006,336.97

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏账准备	1,982,697.83	100.00	455,561.78	22.98	1,527,136.05
按合并范围内关联往来组合计提坏账					

准备					
单项金额不重大但 单项计提坏账准备					
合计	1,982,697.83	100.00	455,561.78	22.98	1,527,136.05

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单 项计提坏账准备					
按账龄组合计提坏 账准备	2,095,936.72	100	243,065.44	6.48	1,852,871.28
按合并范围内关联 往来组合计提坏账 准备					
单项金额不重大但 单项计提坏账准备					
合计	2,095,936.72	100.00	243,065.44	6.48	1,852,871.28

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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	141,890.03	7,094.50	5.00
1-2年	938,512.80	93,851.28	10.00
2-3年	493,140.00	147,942.00	30.00
3-4年	404,672.00	202,336.00	50.00
4-5年	290.00	145.00	50.00
5年以上	4,193.00	4,193.00	100.00
小计	1,982,697.83	455,561.78	22.98

(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 212,496.34 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,864,147.80	2,067,977.30
应收暂付款	118,550.03	27,959.42

合 计	1,982,697.83	2,095,936.72
-----	--------------	--------------

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州市中级人民法院	押金保证金	151,516.80	1-2 年	7.64	15,151.68
中国皮革协会	押金保证金	142,772.00	3-4 年	7.20	71,386.00
太原投标保证金	押金保证金	133,960.00	3-4 年	6.76	66,850.00
桐乡县公安局	押金保证金	130,000.00	1-2 年	6.56	13,000.00
浙江省公安厅高速公路交通警察总队	押金保证金	120,440.00	2-3 年	6.07	36,132.00
小 计		678,688.80		34.23	202,519.68

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
合 计	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浙江丽水宏泰科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
杭州路佳科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
小 计	70,000,000.00			70,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	14,744,503.73	10,988,812.82	16,782,357.65	15,691,921.09
合 计	14,744,503.73	10,988,812.82	16,782,357.65	15,691,921.09

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，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）	183,182.61	
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投资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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	-200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	182,982.61	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	182,982.61	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-3.57%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.76%	-0.06	-0.06

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,453,043.21
非经常性损益	B	182,982.61
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	-3,636,025.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	98,400,310.03
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	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	股东捐赠所得税影响	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	96,673,788.43
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-3.57%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-3.76%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,453,043.21
非经常性损益	B	182,982.61
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	-3,636,025.82
期初股份总数	D	60,500,000.00
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	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	60,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.06
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.06

(2) 稀释每股收益的计算过程

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) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

本年度较上年度金额异常或比较期间变动异常的报表项目

项目	本年度	上年度	变动比率(%)	变动原因
预付款项	1,644,567.39	613,416.16	168.1	主要为报告期末采购材料款已预付, 还未结算所致
其他应收款	2,239,189.34	3,656,959.21	-38.77	主要为上年度期末的增值税退税款已在本期入账所致
短期借款	36,170,000.00	20,400,000.00	77.3	为流动经营资金需要借入的短期周转资金
应付账款	1,097,199.22	4,900,879.95	-77.61	报告期对上年末应付未付的工程款项进行了结算
预收款项	198,000.00	269,250.00	-26.46	对部分预收的货款进行了收入确认
应付职工薪酬	1,319,555.01	2,002,941.09	-34.12	主要为上年末计提了年终奖, 而 18 年 6 月余额为正常月份应付未付工资。
应交税费	53,244.31	3,636,361.33	-98.54	主要为报告期年初缴纳了 17 年企业所

				得税（丽水）及12月应交未交增值税
其他应付款	6,605,107.72	1,364,700.25	384	主要为报告期内临时周转应付未付拆借款
销售费用	2,192,328.22	1,722,827.52	27.25	主要为报告期内员工薪酬的增加及向省外市场拓展相关销售费用的增加
财务费用	654,878.50	855,024.37	-23.41	主要为报告期内短期借款担保费用的减少
资产减值损失	1,029,990.37	58,909.29	1648.43	主要为报告期内按会计政策计提了坏账准备
其他收益	315,734.81	1,520,694.96	-79.24	主要为报告期内收入的下降，导致增值税退税的减少
营业利润	-2,993,390.25	565,791.21	-629.06	主要为报告期内收入下滑所致
营业外收入	183,182.61	428,125.20	-57.21	主要为报告期内政府补助到账的款项有所减少
所得税费用	642,635.57	363,695.16	76.7	为递延所得税费用
净利润	-3,453,043.21	630,121.25	-648	报告期内营业利润减少所致

北京东华宏泰科技股份有限公司

二〇一八年八月二十七日