

NEWCROSS 欣横纵

欣横纵

NEEQ :871034

深圳市欣横纵技术股份有限公司

Shenzhen Newcross Technology Co.,Ltd

半年度报告

—— 2017 ——

公 司 半 年 度 大 事 记

- 1、2017年3月20日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。
- 2、2017年5月9日国家核安保中心联合实验室成功揭牌。

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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：	深圳市南山区高新北朗山一路6路意中利科技园2栋4楼西头
备查文件：	报告期内,在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台所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	深圳市欣横纵技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Newcross Technology Co.,Ltd
证券简称	欣横纵
证券代码	871034
法定代表人	付备荒
注册地址	深圳市南山区高新北朗山一路6路意中利科技园2栋4楼西头
办公地址	深圳市南山区高新北朗山一路6路意中利科技园2栋4楼西头
主办券商	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	任重
电话	0755-26981004
传真	0755-88312200
电子邮箱	renz@newcross.net.cn
公司网址	http://www.newcross.net.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区高新北朗山一路6路意中利科技园2栋4楼西头 518000

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	2017年3月20日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	1、实物保护集成;2、武警产品销售;3、运维及售后服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	30,000,000
控股股东	付备荒
实际控制人	付备荒
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	49
公司拥有的“发明专利”数量	1

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	34,472,871.58	12,598,139.19	173.63%
毛利率	35.51%	13.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,850,959.88	-9,769,788.77	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,016,712.73	-9,713,849.88	-
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）	3.71%	-20.28%	-
加权平均净资产收益率（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）	2.63%	-20.17%	-
基本每股收益	0.10	-0.85	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	112,342,697.48	109,552,801.34	2.55%
负债总计	34,100,910.81	34,161,974.55	-0.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,241,786.67	75,390,826.79	3.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.61	2.51	3.98%
资产负债率	30.35%	31.18%	-
流动比率	4.22	3.34	-
利息保障倍数	3.60	35.80	-

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	-3,588,839.82	-22,461,898.37	-
应收账款周转率	0.46	0.35	-
存货周转率	7.14	6.09	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.55%	-37.28%	-
营业收入增长率	173.63%	-34.09%	-
净利润增长率	-	-	-

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

1、所处行业 根据中国证监会 2012 年修订颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”。按照国民经济行业分类（GB/T4754-2011），公司所处行业属于“I6520 信息系统集成服务”。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“I6520 信息系统集成服务”。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“17101110 信息科技咨询和系统集成服务”。按照应用领域，公司属于安防行业。

2、主营业务 公司主要从事核电站（核材料）、核军工实物保护管理平台软件研发、销售，实物保护系统集成及武警信息化系统集成，致力于为国防军工、武警部队、公安等行业提供符合其行业特殊要求的产品及服务。

3、客户类型 公司专注于核能核军工、实物保护系统建设，致力于实物保护平台软件的开发、视频技术、报警技术、出入口控制技术的综合集成。实物防护系统集成服务的主要客户群体为核电站、国防军工、政府部门等，包括中工业集团、国电投集团、中国广核集团等。武警信息化系统集成的主要客户群体为武警部队、公安、平安城市等，包括中国人民武装警察部队某部、深圳市公安局交通警察局等。

4、销售渠道 公司采取直销制、与渠道商合作制相结合的营销模式，整合价值链上合作伙伴间渠道与资源，降低运营成本，同时保证市场扩张，取得市场份额。在直销制模式下，公司通过市场营销经理收集市场信息，从而进行相应的产品项目分析，通过客户拜访交流、参加专题展会、组织技术交流等取得客户需求。为更直接，快速与行业客户保持有效、即时的沟通，与客户更通畅地互动，欣横纵专门针对武警和核电市场客户编发内刊，将目前技术最前沿的发展，针对性产品，包括公司企业文化新闻直接投放到客户手中。内刊主要发放对象为中核集团、国电投集团、中广核集团、武警部队、军工企业等有业务需求的重要客户及行业。在与渠道商合作制模式下，公司与全国各区域资质齐全并具有区域影响力的渠道商联合，形成战略合作关系，特别在招投标阶段，公司充分发挥专业技术优势协助渠道商，提升竞标成功概率。在此模式下，公司可加速其品牌的扩张，以较低成本规避区域进入壁垒，提升项目收益。

5、收入来源 公司经过多年经营实践，已形成集“技术研发、项目软硬件供应、工程承包和技术服务”于一体的经营模式，通过为国防军工、武警部队、军工企业、公安、平安城市等单位提供符合其行业特殊要求的系统软件开发及武警信息化系统建设、实物防护系统集成服务，实现营业收入。

6、报告期内，公司商业模式未发生变化，报告期后至报告披露日是否变化截止报告期披露日，公司商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司通过加强市场开拓、客户服务及品质控制，公司实现营业收入 34,472,871.58 元，较上年同期增长 173.63%；营业利润 184,041.56 元，上年同期增加 467,000.00 元；净利润 2,850,959.88 元；毛利率 35.51%，较上年同期增加 22.16 个百分点；总资产 112,342,697.48 元，较年初增长 2.55%。经营情况变动的的原因分析具体如下：

（一）财务状况变动的的原因分析

1、货币资金较年初减少 4,911,760.41 元，下降了 24.26%，主要原因是经营性现金净流量为-

3,588,839.81元，及报告期支付了研发实验室设备的购置款及装修费合计5,564,516.14元共同影响所致。

2、预付款项较年初减少3,919,983.06元，下降了53.78%，主要原因是上年初向深圳市科劳德科技有限公司采购硬件设备发生的预付款项6,089,100.63元在报告期内已交付完毕影响所致，报告期末深圳市科劳德科技有限公司新增硬件设备的预付款项1,090,000.00元。

3、其他应收款较年初增加516,149.99元，增长了41.76%，主要原因是中核第四研究设计工程有限公司95,000.00元、北京北航天华时代科技有限公司70,000.00元、深圳市格视智能科技有限公司65,000元、中招辰丰达招标有限公司23,730.00元等项目及投标保证金增加影响所致。

4、存货较年初增加2,736,838.48元，增长了165.33%，主要原因是303项目备货影响所致。

5、固定资产较年初增加了4,496,123.93元，增长了79.35%，主要原因是报告期向上海启化信息科技有限公司采购3台安检仪价值4,912,820.66元影响所致。

6、其他流动资产较年初增加了367691.01元，增长了34507.48%，主要原因是应交增值税-进项税留抵影响所致。

7、短期借款较上年初减少了4,510,000.00元，下降了61.87%，主要原因是报告期内公司归还招商银行贷款1,640,000.00元、广发银行1,650,000.00元、兴业银行科技园支行1,200,000.00元共同影响所致。

8、应付账款较上年初下减少了5,263,129.88元，下降了37.20%，主要原因是报告期内公司支付动力盈科实业（深圳）有限公司货款19,451,453.96元，其他供应商共计新增应付账款14,188,324.08元共同影响所致。

9、预收账款较上年初增加了1,036,665.00元，增长了485.59%，主要原因是报告期内公司收到总装部预研项目款1,000,000.00元影响所致。

10、应交税费较上年初减少了7,441,468.57元，下降了99.05%，主要原因是应交税金-应交增值税、企业所得税各减少3,451,717.29元、3,590,629.12元影响所致。

11、其他非流动负债较上年初增加了7,033,000.00元，增长了192.25%，主要原因是报告期内公司收到2017年4月8日深圳发展和改革委员会之深发改（2017）426号文件“基于数据可视化的纵深防御核实管理平台”一期项目资助7,500,000.00元和递延收益摊销467,000.00元共同影响所致。

（二）经营成果变动的原因分析

1、营业收入较上年同期增加了21,874,732.39元，增长了173.63%，主要原因是报告期公司主要客户贡献收入情况：老客户天津市嘉杰电子有限公司11,327,444.45元、新客户深圳市盛新耀科技有限公司7,138,717.92元、新客户深圳市广信安科技股份有限公司5,085,308.82元。

2、销售费用较上年同期增加了1,453,633.09元，增长了55.07%，主要原因是报告公司新增绵阳团队共25人，共支出薪酬费用1,263,738.04元，销售费用运费、业务招待费同比也略有增加。

3、管理费用较上年同期增加了695,123.13元，增长9.57%，主要原因是本期管理人员加薪总额896,717.47元；公司的新三板中介机构服务费支出较大，金额达712,264.14元；管理费用之福利费、办公费和知识产权费等费用较去年同期略有下降共同影响所致，福利费减少220,715.01元主要是因为去年同期举办员工旅游及团队拓展活动，但本期并无支出同类费用。

4、财务费用较上年同期减少123,553.56元，下降32.09%，主要原因是报告期短期借款期初存量较上年同期期初存量减少7,970,000.00元影响所致。

5、其他收益较上年同期增加467,000.00元，主要原因是核安保3D应用仿真示范系统相关的递延收益摊销467,000.00元；根据财政部2017年5月10日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号-政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15号），公司对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日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

6、营业外收入较上年同期增加614,312.23元，增长396330.47%，主要原因是深圳市南山区经济促进局关于新三板挂牌的企业上市融资补助600,000.00元。

7、营业外支出较上年同期增长 78.27%，主要原因是 2017 年 6 月 23 日捐助广东省连平县东水村扶贫资金 100,000.00 元。

8、报告期所得税费用为-2,152,451.09 元，构成的主要原因是递延所得税费用-1,083,951.25 元；2016 年度技术开发费加计扣除影响 437,631.12 元、汇算清缴导致差异-735,645.04 元。

9、净利润较上年同期增加 12,620,748.65 元，主要原因是报告期营业收入增加了 21,874,732.39 元，毛利率同比增加了二十二点一六个百分点共同影响所致。

（三）现金流量变动的原因分析

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 18,873,058.55 元，主要原因是报告期公司加强了应收账款管理，客户回款较上年同期增加了 22,104,889.91 元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 5564516.14 元，主要原因是报告期支付了研发实验室设备的购置款及装修费合计 5,564,516.14 元共同影响所致。

报告期，公司经营状况良好。

三、风险与价值

1、市场竞争加剧风险

持续原因及对公司影响：我国软件服务行业市场空间巨大，但从事该行业的企业数量庞大，竞争激烈。公司虽然具备稳定优秀的技术团队，但由于公司规模、业务体量较小，同时公司从事的领域正迅速发展，公司将面临激烈的市场竞争。如果公司的技术更新、产品更迭无法满足市场多变性、时效性，将会在一定程度上影响公司的市场地位和业绩，甚至直接导致公司在市场竞争中处于劣势的风险。

应对措施：公司加大研发投入力度，以用户需求为导向，不断推动产品的持续研发和技术创新，推出符合市场发展趋势、高性价比的新产品，满足不同客户的需求。以实物保护为起点，充分发挥平台优势，最终增强公司产品的核心竞争力。

2、实际控制人不当控制风险

持续原因及对公司影响：公司股东付备荒女士直接及间接共持有公司 54.88%的股份，为公司第一大股东，且担任公司董事长，对公司经营具有决定性影响，是公司的控股股东和实际控制人。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，从组织结构和公司治理制度上规范控股股东的行为，以保护公司及公司其他股东的利益，但若公司控股股东利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：股份公司成立后，公司建立了相对完善的治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的“三会”制度，同时公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定了关联股东、董事的回避表决制度，并在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。

3、公司治理的风险

持续原因及对公司影响：股份公司设立后，公司逐渐建立健全的法人治理结构、符合企业发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，各项管理控制制度的执行效果仍需要时间来检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善。因此公司短期内可能存在治理结构与公司发展不适应以及未严格按照公司治理要求来治理公司的风险。

应对措施：公司建立健全相关内控制度，加强企业内部监督机制，不断完善三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度，进一步明确公司各职位的岗位职责，同时定期开展内部管理培训，提高管理规范水平。

4、人才流失的风险

持续原因及对公司影响：公司从事的核电站（核材料）综合安保实物保护管理平台软件研发及武警信息化系统集成业务是依托大量核心技术研发投入，故核心技术人员的稳定对公司产品创新、持续发展及技术保密起着重要作用。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺日益加剧，一旦核心技术人才离开公司即可能削弱公司的竞争力，给公司的经营和发展造成不利影响。

应对措施：公司建立了合理的薪酬激励体系和绩效管理制度、完善的培训计划以及明确的职业生涯规划来提高员工的归属感，增强企业凝聚力和向心力，降低人才流失的风险。

5、知识产权共有人实施专利权的风险

持续原因及对公司影响：根据《中华人民共和国专利法》第八条的规定，“两个以上单位或者个人合作完成的发明创造、一个单位或者个人接受其他单位或者个人委托所完成的发明创造，除另有协议的以外，申请专利的权利属于完成或者共同完成的单位或者个人；申请被批准后，申请的单位或者个人为专利权人。”因此，除非协议另有约定，合作完成的发明创造，其专利权属于共同完成发明创造的单位或者个人。公司无形资产中存在与第三方共同拥有知识产权、商标权属人为公司实际控制人的情况，鉴于共有人内部之间可能存在的复杂关系及知识产权本身的特性，共有权在实施、许可实施、转让、维持及司法与行政保护等方面不同程度地存在风险。

应对措施：为防范和应对业务经营中可能存在的知识产权争议风险，公司建立了知识产权风险管理机制和风险处理机制，设置知识产权专员，负责对公司业务经营中涉及的知识产权问题进行宏观管理和风险把控；同时，公司制定了知识产权管理的相关制度，明确了知识产权合同签订与管理、知识产权纠纷处理机制及知识产权保密、保护等相关内容；此外，公司还聘请了常年法律顾问，对公司的知识产权保护提供专业的法律服务。

6、税收优惠政策变化风险

持续原因及对公司影响：2015年11月2日，深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局为公司共同颁发了《高新技术企业》证书。证书编号：GR201544200953；有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，自2015年起公司享受企业所得税15%的优惠税率。

应对措施：公司作为实物保护行业的领先企业，管理层历年来高度重视产品的技术研发，公司未来将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的相关要求，在研发、生产、管理、经营等各个方面力争达到高新技术企业认定的条件，从而能够持续享受企业所得税税收优惠政策。同时，公司致力于实物保护系统的开发，其研究方向符合政府科技部门的引导方向，预计未来会持续获得增值税税收优惠。

7、核心技术泄密风险

持续原因及对公司影响：当前我国知识产权相关法律法规处于不断完善的过程中，加之公众知识产权保护意识有待提高。尽管公司通过申请软件著作权、与公司员工签订保密协议及竞业限制条款等方式来保护公司自主知识产权，但目前仍有部分核心技术由公司核心技术人员掌握，如果公司相关核心技术信息泄露，将对公司的经营产生较大不利影响。

应对措施：公司将继续通过人性化的激励及考核制度来提高研发人员的工作积极性和忠诚度，降低核心技术人员流失率；建立完善的知识产权管理制度，继续通过申请软件著作权、专利等方式来保护公司的自主知识产权；同时通过内部安全管理方式降低泄密风险。

8、政府补助减少风险

持续原因及对公司影响：报告期内，公司净利润中政府补助占比波动增长，政府补助为企业的发展提供了一定支持，若未来相关政府部门的政策支持力度减弱或补助政策发生变化，将在一定程度上影响公司的经营成果。

应对措施：针对政府补助减少的风险，公司将加大市场开拓力度，积极完善产品品质，扩大营业收入，降低政府补助占净利润比重。

9、产品更新速度加快可能导致的技术过时风险

持续原因及对公司影响：综合安保系统集成产品包含软件产品，软件产品的更新换代速度较快，这

就要求行业内的企业要跟上技术更迭的步伐、快速响应客户需求。公司一向注重研发投入，产品紧跟市场需求变化，但如果公司未来不能继续保持研发投入，不能加快技术与更新，则存在被市场逐步淘汰的风险。公司将密切关注行业内的技术变化和发展趋势，根据行业发展情况对未来技术趋势做出估计，并安排研发部门对新的、潜在的技术更新进行前瞻性、跟踪性研究，以保持公司技术的领先优势。

应对措施：公司一方面加大研发技术人才引进，成立实物保护技术攻关实验室，打造研发团队，完善研发技术创新机制和激励措施；另一方面引入外部专家顾问，借助科研院校实验室等专业资源参与公司产品研发，打造优秀的资源平台和具有强大核心竞争力的技术平台，提升公司研发能力。

10、政策风险

持续原因及对公司影响：公司所处行业为软件和信息技术服务行业中的信息系统集成服务，受到政府、公安部和各省市级公安机关的监管。随着软件信息服务行业的迅速发展，监管部门将逐渐加强对该行业的监管力度，若未来我国软件信息服务业相关政策发生重大变化，将对公司业务造成较大程度的影响，进而间接影响公司的业绩增长。

应对措施：针对上述风险，公司将密切跟踪行业相关政策的调整 and 变化，并积极采取适当的措施，促进公司业务持续发展；公司将加大技术研发力度与服务能力，提升综合竞争能力。

11、产品质量风险

持续原因及对公司影响：公司实物保护集成收入和武警产品销售收入中的主要产品直接面对最终消费者，因此硬件产品的稳定性、可靠性、安全性等是公司生产过程中关注的重点。目前，公司部分产品的部分环节委托外部厂商加工，存在一定外协加工风险，随着公司销售规模扩大，质量控制问题仍然是公司未来重点关注的问题，如果发生产品重大质量问题可能对公司信誉造成严重影响，并对公司业务、财务状况产生不利影响。报告期内，公司尚未出现重大产品质量纠纷以及与产品责任相关的重大索赔，但如果公司在未来的经营过程中出现重大产品质量问题，将对生产经营带来不利影响。

12、营运资金不足引起的风险

持续原因及对公司影响：公司从事的实物保护集成业务对资金储备要求较高，充足的营运资金储备是公司成功获取项目的必备条件，同时项目实施过程中对营运资金有较大的需求。由于公司所从事的行业决定了其固定资产投资相对较少，资产主要由现金、应收账款和存货等流动资产组成，此种资产结构导致通过向银行抵押贷款方式获得的资金有限。虽然公司通过股权融资后，资金状况有所缓解，但公司仍然存在运营资金不足导致公司业务规模不能快速增长的风险。针对以上风险，公司在保证收入规模平稳增长的情况下，提高自身盈利能力，缩短应收款项的回款周期，提高资金使用效率；另外，公司可以通过登陆资本市场，拓宽股权和债权融资渠道，满足拟实施项目过程中对资金的需求。

应对措施：公司将加强应收账款回款催收、严格成本管理，提高公司现金回收能力；利用信用期，延迟原材料采购付款时间；积极寻求各种应收账款融资方式，以改变目前现金状况。另外，公司将积极谋求进入国内外资本市场，引入更多投资者，扩充资本实力，推动公司的快速发展，提升公司的价值。

13、应收账款账面价值较大的风险

持续原因及对公司影响：公司2016年末和2017年6月30日的应收账款账面价值分别71,389,183.58元和73,675,006.71元，占总资产的比重分别为65.16%和65.80%。尽管公司主要客户属于信用度较高的部队、武警单位、军工企业和政府机关，发生坏账的风险较低，但是由于实物保护集成业务单个项目金额较大、垫资周期较长，若应收账款无法及时收回，将对公司生产经营带来不利影响。

应对措施：公司将在事前、事中及事后加强应收账款管理。事前，公司在确定赊销客户时，会对客户经营状况、资金实力、信用度等进行调查，确定客户的赊销额度；事中，在合同执行过程中加强与客户的沟通，并要求客户按照合同约定的付款进度付款；事后，公司加强了应收账款的跟踪管理，并将回款作为对运营部人员考核的一项重要指标。通过采取上述措施，提高应收账款的质量，降低应收款项坏账风险。

14、季节性波动带来的经营风险

持续原因及对公司影响：公司的客户主要为部队、武警单位、军工企业和政府机关，这些客户对实

物安全保护产品的采购一般遵守较为严格的预算管理和招投标制度，通常在每年上半年制定投资计划和开展招投标工作，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，同时现金流入的波动可能导致公司临时性资金紧张，影响公司业务的拓展。

应对措施：公司正在积极拓展民用实物保护市场，优化产品结构，目前公司在保证现有产品业务量增长的同时着眼于拓展季节性较弱的民用实物保护客户，公司将从民用方向拓展公司优势产品的运用领域，以增加公司收入来源，减少营业收入季节性波动。

15、营业收入波动的风险

持续原因及对公司影响：实物保护集成业务一般系客户主体工程的配套设施，开工时间受客户主体工程主导，工程进度受其影响较大，未来工程实施进度可能因受到各种因素影响而加快或延滞。由于公司对于实物保护集成业务采取验收确认收入的原则，前述因素可能导致公司营业收入波动进而影响公司的健康稳定发展。

应对措施：随着公司业务规模的不断扩大、承接项目的数量增加以及公司产品线的不断完善，预计公司的营业收入将保持稳定，公司的收入不存在大幅波动的风险。

16、研发项目未达预期的风险

持续原因及对公司影响：实物保护集成项目客户需求存在一定差异，需要进行针对性的开发，尤其是对于原有系统的更新升级，需要在前期花费大量的人力物力。如果研发成果的市场接受度不高或研发过程中出现问题未能实现项目要求，将对公司未来业务的持续发展及未来利润水平产生较大的影响。

应对措施：公司将加强对研发项目的过程控制，严格按照研发流程各环节的要求，加强项目进程管理，确保项目的阶段性结果按设计进程得以完成，以此提高项目质量及成功率。同时通过与科研院所成立实验室的合作方式确保研发目标在预期可控的范围内，通过外聘专家确保软硬件系统的稳定、准确、可靠。

17、不符合涉密业务资质的风险

持续原因及对公司影响：公司报告期内主要从事核安保实物保护系统集成业务，前五大客户主要为中核集团、武警部队等企业。公司报告期内持有国家国防科技工业局颁发的编号分别为 00120031 和 00155006 的《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》，具有开展军工涉密业务的相应资质，与军工企业及涉密机构建立了稳固的业务合作关系。未来若国家政策发生重大变化，公司可能不再符合《军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书》的申请条件，失去进入涉密业务市场的机会进而影响公司的主营业务收入。

应对措施：公司密切关注国家政策变化，制定了《资质证书管理制度》，对公司资质证书的保管、使用、年检、换证等作出详细规定。公司安排专人专岗对公司涉密业务资质定期采取自查措施，自查人员发现问题时，立即采取整改措施，保证公司涉密业务资质符合政策相关规定。

18、客户集中的风险

持续原因及对公司影响：报告期内，公司主要客户为军工企业、武警部队和政府机关。实物保护集成业务具有单个项目规模大，涉及合同金额大的特点。前五大客户集中度相对较高，报告期间，2016年1-6月及2017年1-6月的公司对前五大客户实现的销售收入分别为10,045,469.71元及28,714,347.33元，占当期主营业务收入比例分别为79.74%及83.30%。目前公司虽具有一定规模，但以目前公司的规模只能集中服务有限的客户群体，因此公司每年（期）的前五大客户与上期相比一般不同，因此公司并不存在客户依赖风险。但如果未来公司发生较大变动，而不能及时采取有效的应对措施，致使不能持续承接新客户，将对公司财务状况及经营业绩造成重大不利影响。

应对措施：公司利用自身技术优势，积极开拓国内外实物保护市场，公司也会重视对客户的售后服务，巩固现有市场份额的同时，不断开发出新的客户，通过将公司整体业务规模做大来降低单个客户的占比份额。以化解主要客户集中的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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	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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
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（如事项存在选择以下表格填列）

（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
付备荒, 谷建军	付备荒、谷建军为公司补充流动资金贷款提供担保	5,000,000.00	是
付备荒	付备荒为公司补充流动资金贷款提供担保	4,000,000.00	否
总计	-	9,000,000.00	-

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：

(1) 关联方付备荒、谷建军为公司借款提供连带责任保证，合同签订日期均在公司股改基准日之前，已履行必要决策程序。

(2) 关联方付备荒为公司向银行申请的综合授信事宜提供连带责任保证，能够解决公司向银行申请授信额度提供担保的问题，支持了公司的发展，此次担保免于支付担保费用，符合公司和全体股东的利益。交易金额为 4,000,000.00 元的关联交易，该项决议需提交第一届董事会第五次会议补充审议，并提交 2017 年第二次临时股东大会审议。

（二）承诺事项的履行情况

1、报告期内公司管理层付备荒（实际控制人、董事长、总经理）、谷建军（股东、董事）、刘清（股东、董事）、任重（股东、董事）、万长有（股东、财务总监）、封加波（董事）、杨敏（监事）、李莎（监事）、王晓波（监事）出具《关于规范关联交易的承诺书》，承诺公司将严格按照相关制度对关联交易进行规范，以避免出现损害公司利益的情形。承诺签署后，公司自然人股东严格按照上述承诺履行。

2、报告期内公司股东（5%以上股权）付备荒（董事长、总经理）、谷建军（董事）、任重（董事）、刘清（董事）、深圳市欣核投资管理企业（普通合伙）、华夏天仑资本有限公司、山东江诣创业投资有限公司和其他管理层万长有（股东、财务总监）、封加波（董事）、杨敏（监事）、李莎（监事）、王晓波（监事）出具《避免同业竞争的承诺》，承诺在持有公司股份期间，或公司董监高期间，不直接或间接从事或参与任何对施美乐股份及其控股子公司构成竞争的业务及活动。承诺签署后，公司实际控制人、董事、监事等严格按照上述承诺履行。

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	-	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	14,364,750	47.88%	-	14,364,750	47.88%
	董事、监事、高管	22,653,000	75.51%	-	22,653,000	75.51%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		9				

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	付备荒	14,364,750	-	14,364,750	47.88%	14,364,750	-
2	谷建军	3,883,800	-	3,883,800	12.95%	3,883,800	-
3	深圳市欣核投资管理企业(普通合伙)	2,600,340	-	2,600,340	8.67%	2,600,340	-
4	刘清	2,316,900	-	2,316,900	7.72%	2,316,900	-
5	华夏天仑资本有限公司	1,998,330	-	1,998,330	6.66%	1,998,330	-
6	山东江诣创业投资有限公司	1,998,330	-	1,998,330	6.66%	1,998,330	-
7	任重	1,853,520	-	1,853,520	6.66%	1,853,520	-
8	深圳市汇博成长创业投资有限公司	750,000	-	750,000	2.50%	750,000	-
9	万长有	234,030	-	234,030	0.78%	234,030	-
合计		30,000,000	-	30,000,000	100.00%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

除付备荒、谷建军、刘清、任重和万长有是深圳市欣核投资管理企业(普通合伙)股东之外，其他股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司的控股股东为付备荒，直接持有公司 14,364,750 股，间接持有公司 16,462,964 股。

付备荒，董事长兼总经理，女，1969 年 8 月 13 日生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 7 月毕业于北京大学 EMBA 高级管理人员工商管理专业，获得硕士学位。1984 年 6 月至 1995 年 8 月，于湖南衡阳天原有色金属股份有限公司任操作员；1995 年 9 月至 1997 年 12 月，于深圳视得安电子有限公司任业务员；1998 年 11 月至 2003 年 4 月，于深圳欣横纵贸易有限公司任法定代表人；2003 年 5 月至 2016 年 9 月，于深圳市欣横纵数码科技有限公司任执行董事兼总经理。2016 年 10 月至今，于股份公司任董事长兼总经理，任期三年。

付备荒女士自有限公司设立之初一直担任公司董事长（或执行董事）职位，实际控制公司的经营管理，对公司经营决策有重大影响，报告期内其作为公司控股股东、实际控制人的地位未发生变更。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为付备荒，参见（一）控股股东情况

四、存续至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
付备荒	董事长、总经理	女	48	硕士研究生	2016.10.8-2019.10.7	是
任重	董事、副总经理、董秘	男	48	本科	2016.10.8-2019.10.7	是
谷建军	董事	男	53	本科	2016.10.8-2019.10.7	是
刘清	董事	男	37	硕士研究生	2016.10.8-2019.10.7	是
封加波	董事	男	57	博士	2016.10.8-2019.10.7	是
杨敏	监事会主席	女	41	硕士研究生	2016.10.8-2019.10.7	是
王晓波	监事	男	41	本科	2016.10.8-2019.10.7	是
李莎	监事	女	34	本科	2016.10.8-2019.10.7	是
万长有	财务总监	男	42	本科	2016.10.8-2019.10.7	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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
付备荒	董事长、总经理	14,364,750	-	14,364,750	47.88%	-
任重	董事、副总经理、董秘	1,853,520	-	1,853,520	6.18%	-
谷建军	董事	3,883,800	-	3,883,800	12.95%	-
刘清	董事	2,316,900	-	2,316,900	7.72%	-
万长有	财务总监	234,030	-	234,030	0.78%	-
合计	-	22,653,000	-	22,653,000	75.51%	-

三、变动情况

	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

信息统计	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
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	110	180

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心技术员工未发生变动，未认定核心员工。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	15,330,763.91	20,242,524.32
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	六、（二）	73,675,006.71	71,389,183.58
预付款项	六、（三）	3,368,650.78	7,288,633.84
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	六、（四）	1,752,103.52	1,235,953.53
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（五）	4,392,227.14	1,655,388.66
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、（六）	368,756.55	1,065.54
流动资产合计		98,887,508.61	101,812,749.47
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	六、(七)	10,162,072.31	5,665,948.38
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	六、(八)	100,805.71	106,006.76
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、(九)	1,088,559.50	948,296.63
递延所得税资产	六、(十)	2,103,751.35	1,019,800.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,455,188.87	7,740,051.87
资产总计		112,342,697.48	109,552,801.34
流动负债：			
短期借款	六、(十一)	11,800,000.00	7,290,000.00
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	六、(十二)	8,883,517.07	14,146,646.95
预收款项	六、(十三)	1,250,152.00	213,487.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(十四)	1,071,027.48	910,553.69
应交税费	六、(十五)	71,174.55	7,512,643.12
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、(十六)	333,873.38	430,477.46
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		-	-
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		23,409,744.48	30,503,808.22
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	六、(十七)	10,691,166.33	3,658,166.33
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		10,691,166.33	3,658,166.33
负债合计		34,100,910.81	34,161,974.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十八)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(十九)	30,844,268.47	30,844,268.47
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(二十)	2,285,528.27	2,285,528.27
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十一)	15,111,989.93	12,261,030.05
归属于母公司所有者权益合计		78,241,786.67	75,390,826.79
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		78,241,786.67	75,390,826.79
负债和所有者权益总计		112,342,697.48	109,552,801.34

法定代表人：付备荒主管会计工作负责人：万长有 会计机构负责人：余秀兰

（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		34,472,871.58	12,598,139.19
其中：营业收入	六、(二十二)	34,472,871.58	12,598,139.19
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		34,755,830.02	21,600,446.09
其中：营业成本	六、(二十二)	22,230,108.37	10,916,142.03
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	六、(二十三)	18,211.76	20,216.03
销售费用	六、(二十四)	4,093,212.39	2,639,579.30
管理费用	六、(二十五)	7,959,530.89	7,264,407.76
财务费用	六、(二十六)	261,424.90	384,978.46
资产减值损失	六、(二十七)	193,341.71	375,122.51
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）		-	-
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	六、(二十八)	467,000.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		184,041.56	-9,002,306.90
加：营业外收入	六、(二十九)	614,467.23	155.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、(三十)	100,000.00	56,093.89
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		698,508.79	-9,058,245.79
减：所得税费用	六、(三十一)	-2,152,451.09	711,542.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,850,959.88	-9,769,788.77
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		2,850,959.88	-9,769,788.77
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		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		2,850,959.88	-9,769,788.77

归属于母公司所有者的综合收益总额		2,850,959.88	-9,769,788.77
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		0.10	-0.85
（二）稀释每股收益		0.10	-0.85

法定代表人：付备荒 主管会计工作负责人：万长有 会计机构负责人：余秀兰

（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		38,319,493.60	16,214,603.69
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	（三十一）	8,132,778.20	797,480.18
经营活动现金流入小计		46,452,271.80	17,012,083.87
购买商品、接受劳务支付的现金		30,345,576.12	23,482,907.39
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		7,258,045.12	5,982,028.97
支付的各项税费		7,978,978.33	5,784,763.84
支付其他与经营活动有关的现金	（三十一）	4,458,512.05	4,224,282.04
经营活动现金流出小计		50,041,111.62	39,473,982.24
经营活动产生的现金流量净额		-3,588,839.82	-22,461,898.37
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	(三十一)	-	10,181,357.14
投资活动现金流入小计		-	10,181,357.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,564,516.14	127,904.28
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	(三十一)	-	10,381,357.14
投资活动现金流出小计		5,564,516.14	10,509,261.42
投资活动产生的现金流量净额		-5,564,516.14	-327,904.28
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		9,000,000.00	3,000,000.00
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		9,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,490,000.00	11,848,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		268,404.45	459,855.83
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	(三十一)	1,421,679.37	-
筹资活动现金流出小计		6,180,083.82	12,307,855.83
筹资活动产生的现金流量净额		2,819,916.18	-9,307,855.83
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		-6,333,439.78	-32,097,658.48
加：期初现金及现金等价物余额		19,933,992.09	43,711,458.01
六、期末现金及现金等价物余额		13,600,552.31	11,613,799.53

法定代表人：付备荒

主管会计工作负责人：万长有

会计机构负责人：余秀兰

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：

内容及原因：财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会〔2017〕15 号）。《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定：自 2017 年 6 月 12 日起施行。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 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

报表影响：根据财政部修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号）的要求，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“营业外收入”；财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。公司根据本准则进行调整，调增其他收益本期金额 467,000.00 元，调减营业外收入本期金额 467,000.00 元。”

二、报表项目注释

深圳市欣纵横技术股份有限公司财务报表附注

2017 年 6 月 30 日

（本附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、 公司基本情况

（一） 公司简介

中文名称：深圳市欣横纵技术股份有限公司

成立日期：2003年5月22日

注册资本：30,000,000.00元

法定代表人：付备荒

法定住所：深圳市南山区高新北区朗山一路6号意中利科技园2栋4楼西头

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：军事安防、软件开发。

经营范围：安全技术防范系统设计、施工、维修（凭资格证书经营）；计算机信息系统集成（凭有效的资质证书经营）；监控产品、广播产品、会议产品、视频网络产品及相关电子产品的生产及技术开发（凭深南环批[2008]53622号经营）；安防软件开发（不含限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

主要产品或提供的劳务：全技术防范系统设计、施工、维修；计算机信息系统集成；；监控产品、广播产品、会议产品、视频网络产品及相关电子产品的生产及技术开发。

（三）历史沿革

1、2003年5月22日，公司于深圳市工商行政管理局注册成立，注册资本100万元，实收资本50万元，由付备荒和韩跃胜认缴。深圳一飞致远会计师事务所对公司设立时的注册资本进行验资并出具了“深飞验报字[2003]580号”《验资报告》。公司于2003年5月22日在深圳市工商行政管理局领取了注册号为440301103853550的《企业法人营业执照》。公司成立时的股权结构如下：

股东名称	注册资本（元）	股权比例（%）	实收资本（元）	出资比例（%）
付备荒	400,000.00	40.00	200,000.00	40.00
韩跃胜	600,000.00	60.00	300,000.00	60.00
合计	1,000,000.00	100.00	500,000.00	100.00

2、2003年12月9日公司的注册资本由100.00万元增加到800.00万元，本次出资由原股东认缴，并经深圳中鹏会计师事务所以“深鹏会验字[2003]第926号”《验资报告》进行审验，本次变更后注册资本的实缴情况如下：

股东名称	注册资本（元）	股权比例（%）	实收资本（元）	出资比例（%）
付备荒	7,200,000.00	90.00	7,200,000.00	90.00
韩跃胜	800,000.00	10.00	800,000.00	10.00
合计	8,000,000.00	100.00	8,000,000.00	100.00

3、2009年12月17日公司的注册资本800.00万元增加到1002.00万元，本次出资由原股东认缴，并经深圳中皓华盈会计师事务所以“中皓华盈验字（2009）第123号”《验资报告》进行审验，本次变更后注册资本的实缴情况如下：

股东名称	注册资本（元）	股权比例（%）	实收资本（元）	出资比例（%）
付备荒	9,220,000.00	92.02	9,220,000.00	92.02
韩跃胜	800,000.00	7.98	800,000.00	7.98
合计	10,020,000.00	100.00	10,020,000.00	100.00

4、根据2012年4月10日公司股东会决议，公司股东韩跃胜将持有公司7.98%的股权以80万元人民币的价格转让给谷建军，股东付备荒放弃优先购买权，本次股权转让经广东省深圳市福田区公证处出具“（2012）深福证字第6079号”予以公证。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	转让前注册资本（元）	出资比例（%）	转让后注册资本（元）	出资比例（%）
付备荒	9,220,000.00	92.02	9,220,000.00	92.02
韩跃胜	800,000.00	7.98	-	-
谷建军	-	-	800,000.00	7.98
合计	10,020,000.00	100.00	10,020,000.00	100.00

5、根据2015年8月25日公司股东会决议，公司股东付备荒将持有公司的30.74%股权，分别转让给谷建军、万长有、任重、刘清，本次股权转让经广东省深圳市南山公证处出具“（2015）深南证字第17876、17877、17878、17879号”予以公证。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	转让前注册资本（元）	出资比例（%）	转让后注册资本（元）	出资比例（%）
付备荒	9,220,000.00	92.02	6,150,276.00	61.38
谷建军	800,000.00	7.98	1,983,960.00	19.80
万长有	-	-	100,200.00	1.00
任重	-	-	793,584.00	7.92
刘清	-	-	991,980.00	9.90
合计	10,020,000.00	100.00	10,020,000.00	100.00

6、根据2015年12月22日公司股东会决议，公司股东付备荒、谷建军、万长有、任重、刘清分别将持有公司的6.04%、1.98%、0.10%、0.79%、0.99%股权，转让给深圳市欣核投资管理企业（普通合伙），本次股权转让经广东省深圳市福田区公证处出具“（2015）深福证字第042901、042902、042903、042904、042905号”予以公证。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	转让前注册资本(元)	出资比例 (%)	转让后注册资本 (元)	出资比例 (%)
付备荒	6,150,276.00	61.38	5,535,248.00	55.24
谷建军	1,983,960.00	19.80	1,785,564.00	17.82
万长有	100,200.00	1.00	90,180.00	0.90
任重	793,584.00	7.92	714,226.00	7.13
刘清	991,980.00	9.90	892,782.00	8.91
深圳市欣核投资管理企业(普通合伙)			1,002,000.00	10.00
合计	10,020,000.00	100.00	10,020,000.00	100.00

7、根据 2015 年 12 月 29 日公司股东会决议，注册资本由人民币 10,020,000.00 元增至人民币 11,560,042 元，由山东江诣创业投资有限公司出资 1,500.00 万元，其中 770,021.00 元作为注册资本，14,229,979.00 元计入资本公积；由华夏天仑资本有限公司出资 1,500.00 万元，其中 770,021.00 元作为注册资本，14,229,979.00 元计入资本公积。2015 年 12 月 31 日，公司完成上述增资事项的工商变更登记。本次出资经恒平会计师事务所（普通合伙）于 2015 年 12 月 31 日出具了“深恒平所验字[2015]第 020 号”《验资报告》予以验证。

本次注册资本变更后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本 (元)	股权比例 (%)	实收资本(元)	出资比例 (%)
付备荒	5,535,248.00	47.88	5,535,248.00	47.88
谷建军	1,785,564.00	15.45	1,785,564.00	15.45
万长有	90,180.00	0.78	90,180.00	0.78
任重	714,226.00	6.18	714,226.00	6.18
刘清	892,782.00	7.72	892,782.00	7.72
深圳市欣核投资管理企业(普通合伙)	1,002,000.00	8.67	1,002,000.00	8.67
山东江诣创业投资有限公司	770,021.00	6.66	770,021.00	6.66
华夏天仑资本有限公司	770,021.00	6.66	770,021.00	6.66
合计	11,560,042.00	100.00	11,560,042.00	100.00

8、根据 2016 年 7 月 12 日公司股东会决议，公司股东谷建军将持有公司的 2.50% 股权，转让给深圳市汇博成长创业投资有限公司，本次股权转让经广东省深圳市深圳公证处出具“（2016）深证字第 107368 号”予以公证。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

股东名称	转让前注册资本	出资比例（%）	转让后注册资本	出资比例（%）
付备荒	5,535,248.00	47.88	5,535,248.00	47.88
谷建军	1,785,564.00	15.45	1,496,562.00	12.95
万长有	90,180.00	0.78	90,180.00	0.78
任重	714,226.00	6.18	714,226.00	6.18
刘清	892,782.00	7.72	892,782.00	7.72
深圳市欣核投资管理企业 （普通合伙）	1,002,000.00	8.67	1,002,000.00	8.67
山东江诣创业投资有限公司	770,021.00	6.66	770,021.00	6.66
华夏天仑资本有限公司	770,021.00	6.66	770,021.00	6.66
深圳市汇博成长创业投资有 限公司	-	-	289,002.00	2.50
合计	11,560,042.00	100.00	11,560,042.00	100.00

9、2016年10月14日，根据经批准的协议、章程的规定，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币30,000,000.00元由全体股东以深圳市欣横纵技术股份有限公司净资产11,560,042.00元折为30,000,000.00股，每股面值1元，变更后的注册资本为人民币30,000,000.00元，其中付备荒持股14,364,750.00股，持股比例47.8825%；谷建军持股3,883,800.00股，持股比例12.9460%；山东江诣创业投资有限公司持股1,998,330.00股，持股比例6.6611%；华夏天仑资本有限公司持股1,998,330.00股，持股比例6.6611%；刘清持股2,316,900.00股，持股比例7.7230%；任重持股1,853,520.00股，持股比例6.1784%；万长有持股234,030.00股，持股比例0.7801%；深圳市欣核投资管理企业（普通合伙）持股2,600,340.00股，持股比例8.6678%；深圳市汇博成长创业投资有限公司持股750,000.00股，持股比例2.5000%；全体发起人以变更基准日2016年07月31日有限公司经审计的账面净资产人民币60,844,268.47元，作价人民币60,844,268.47元，其中人民币30,000,000.00元折股，每股面值人民币1元，余额人民币30,844,268.47元作为资本公积。（经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具CHW证审字[2016]0493号《审计报告》和CHW证验字[2016]0103号《验资报告》）。

本次股权变更后，公司的股东及股权结构如下：

股 东	认缴金额	出资比例（%）	出资方式
付备荒	14,364,750.00	47.8825	净资产折股
谷建军	3,883,800.00	12.9460	净资产折股

山东江诣创业投资有限公司	1,998,330.00	6.6611	净资产折股
华夏天仑资本有限公司	1,998,330.00	6.6611	净资产折股
刘清	2,316,900.00	7.7230	净资产折股
任重	1,853,520.00	6.1784	净资产折股
万长有	234,030.00	0.7801	净资产折股
深圳市欣核投资管理企业（普通合伙）	2,600,340.00	8.6678	净资产折股
深圳市汇博成长创业投资有限公司	750,000.00	2.5000	净资产折股
合 计	30,000,000.00	100.0000	-

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2017年8月18日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，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41项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

本公司已评价自本报告期末起至少12个月的持续经营能力，未发现影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（三）营业周期。

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

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价；资本公积中的资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

合并成本为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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司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；本公司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时，应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

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所

持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

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

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司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、其他所有者权益等，在丧失控制

权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、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）金融工具的确认和计量

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

（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，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产；

（5）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（1）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）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若本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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债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。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。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

本公司在每个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，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

（1）持有至到期投资

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（2）可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

(九) 应收款项

坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

1、 单项金额重大并单独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	本公司将单笔余额 500 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

确定组合的依据如下：

组合 1：账龄组合	应收第三方款项
组合 2：无风险组合	应收关联方款项

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2：无风险组合	单独测试无特别风险的不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 年以上	50	50

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，计提坏账准备

(十) 外币业务和外币报表折算**1、 外币业务**

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所

产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

（十一）存货

1、存货的分类

本公司存货分为：原材料、库存商品、委托加工物资种类。

2、存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，各类存货的购入与入库按实际成本计价；发出按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

（十二）长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并中形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为实收资本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的

累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资

的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置超额亏损子公司的经济业务按照《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》(2009年第1期)处理，政策:问题3解答：公司对超额亏损子公司在2006年12月31日前根据有关规定未确认的投资损失，公司在新会计准则实施后转让上述超额亏损子公司时，转让价款与上述未确认投资损失的差额应调整未分配利润，不能在合并利润表中确认为当期投资收益；对于新会计准则实施后已在利润表内确认的子公司超额亏损，在转让该子公司时可以将转让价款与已确认超额亏损的差额作为投资收益计入当期合并利润表。

(十三) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

2、固定资产按照实际成本作为初始计量

外购固定资产在取得时，按取得时的成本入账。取得时的成本包括买价、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。购买价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定，现值与实际支付价款之间的差额，除按借款费用原则应予以资本化以外，在信用期内计入当期损益。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出购成。包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。

3、固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。具体如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5	5.00	19.00
运输工具	5	5.00	19.00
办公设备及其他	5	5.00	19.00

4、固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

（十四）在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值

转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

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。

（十七）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内

支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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）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。（2）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。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）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。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

（十九）收入确认原则

本公司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控制；收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

1、收入确认和计量原则

（1）产品销售业务系公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式，公司将货物发给客户或客户上门提货，通过公司前期与客户的技术交流和安装调试，公司产品已经基本满足客户在技术和质量上的要求，而且根据公司历年合同履行情况，公司项目通过初验后未发生退货现象，因此公司在收到验收单或验收报告的同时已将商品的所有权上主要风险和报酬转移给客户，确认为收入。

(2) 软件销售业务系公司基于其已自主研发成功的标准化系统软件基础之上，集成至产品内，与产品一同销售给客户，在产品发出确认收入时，一同确认软件销售收入。

(3) 工程业务系公司合作的客户需要建立某个项目的安防设施，与公司根据具体项目情况，签订相关工程合同，由于施工期间较短，公司按工程合同完工，经交付验收获取竣工验收报告或验收单并确认验收金额后确认收入。

(4) 售后服务收入系安防系统维护等收入，其收入确认具体标准如下：按合同约定的售后期间分期确认相应的劳务收入。

(5) 技术服务收入是指对系统软件升级提供服务，其收入确认具体标准如下：与客户签订软件技术升级服务合同，包括向客户提供技术系统升级软件，以及派遣技术人员为客户安装、调试，在完成技术升级改造服务后，与客户进行验收，经客户验收合格后确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供售后服务时，销售商品部分和提供售后服务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供售后服务部分作为提供售后服务处理。销售商品部分和提供售后服务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供售后服务部分全部作为销售产品处理。

(二十) 政府补助的会计处理

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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。取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。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。

(二十一) 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根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

（二十二）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（二十三）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、 对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、 对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十四）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

根据财政部2017年5月10日发布的《关于印发修订<企业会计准则第16号-政府补助>的通知》（财会〔2017〕15号），公司对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日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。此项会计政策变更对本期利润表的其他收益增加467,000.00元，营业利润增加467,000.00元，营业外收入减少467,000.00元，对净利润无影响。

2、重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、 利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

-
- A、弥补亏损
 - B、按 10%提取盈余公积金
 - C、分配利润
-

五、 税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
城市维护建设税	按应纳的增值税计算缴纳	7%
教育费附加	按应纳的增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%

（二）税收优惠

企业所得税税收优惠：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司于2012年9月获得高新技术企业认定资格。2012年9月12日，公司高新技术资格复审通过，获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合向本公司颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GF201244200391，有效期为三年（2012年-2014年）。本公司于2015年11月2日，公司高新技术资格复审通过，2016年3月获得高新技术企业认定资格。获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合向本公司颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201544200953，有效期为三年（2015年-2017年）。

六、 合并财务报表项目附注

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	35,970.75	1,655.78
银行存款	13,564,581.56	19,932,336.31
其他货币资金	1,730,211.60	308,532.23
合 计	15,330,763.91	20,242,524.32

其他货币资金系期末有 1,730,211.60 元受限的资金。

（二）应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	76,775,201.49	100	3,100,194.78	4.04	73,675,006.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	76,775,201.49	100	3,100,194.78	4.04	73,675,006.71

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,302,535.87	100.00	2,913,352.29	3.92	71,389,183.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	74,302,535.87	100.00	2,913,352.29	3.92	71,389,183.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	66,537,366.69	1,996,121.00	3
1至2年	9,766,298.60	976,629.86	10
2至3年	361,080.60	72,216.12	20
3年以上	110,455.60	55,227.80	50
合计	76,775,201.49	3,100,194.78	4.04

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	65,842,639.42	1,975,279.18	3
1至2年	8,088,472.85	808,847.29	10
2至3年	188,286.60	37,657.32	20
3年以上	183,137.00	91,568.50	50
合计	74,302,535.87	2,913,352.29	3.92

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017年1-6月计提坏账准备金额186,842.49元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	账龄	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
中核第四研究设计工程有限公司	1 年以内	16,796,244.17	21.88	503,887.33
	1-2 年	3,111,018.94	4.05	311,101.89
深圳市冠辉电子有限公司	1 年以内	17,334,800.00	22.58	520,044.00
天津市嘉杰电子有限公司	1 年以内	12,288,880.04	16.01	368,666.40
深圳市盛新耀科技有限公司	1 年以内	8,352,300.00	10.88	250,569.00
深圳市博远交通设施有限公司	1-2 年	2,716,315.92	3.54	271,631.59
合计		60,599,559.07	78.94	2,225,900.21

(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	2,303,080.21	68.37	7,135,095.84	97.89
1 至 2 年	914,650.57	27.15	153,538.00	2.11
2 至 3 年	150,920.00	4.48	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	3,368,650.78	100.00	7,288,633.84	100.00

2、按预付对象归集的前五名单位情况：

2017 年 6 月 30 日：

单位名称	账龄	金额	占预付款项总额比例 (%)
深圳市科劳德科技有限公司	1 年以内	1,090,000.00	32.36
深圳市政浦立科技有限公司	1 年以内	1,041,864.40	30.93
	1-2 年	668,381.55	19.84
深圳市爱森斯信息技术有限公司	1-2 年	140,000.00	4.16
深圳市道达通网络科技有限公司	2-3 年	100,000.00	2.97
杭州齐天通信器材有限公司	1 年以内	8,200.00	0.24
	1-2 年	21,968.20	0.65
合计		3,070,414.15	91.15

(四) 其他应收款**1、其他应收款分类披露：**

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款		-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,894,081.39	100	141,977.87	7.50	1,752,103.52
其中：	1,894,081.39	100	141,977.87	7.50	1,752,103.52
组合 1：账龄组合					
组合 2：无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,894,081.39	100	141,977.87	7.50	1,752,103.52

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款			-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,371,432.18	100	135,478.65	9.88	1,235,953.53
其中：	1,371,432.18	100	135,478.65	9.88	1,235,953.53
组合 1：账龄组合					
组合 2：无风险组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,371,432.18	100	135,478.65	9.88	1,235,953.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,618,112.39	48,543.37	3
1 至 2 年	22,200.00	2,220.00	10
2 至 3 年	118,900.00	23,780.00	20
3 年以上	134,869.00	67,434.50	50

合计	1,894,081.39	141,977.87	7.50
----	--------------	------------	------

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,076,698.18	32,300.95	3
1至2年	54,842.00	5,484.20	10
2至3年	74,175.00	14,835.00	20
3年以上	165,717.00	82,858.50	50
合计	1,371,432.18	135,478.65	9.88

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2017年1-6月计提坏账准备金额6,499.22元。

3、其他应收款按款项性质分类：

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	533,634.01	483,337.90
服务费	300,186.84	106,405.00
往来款等	698,909.18	564,401.18
备用金	361,351.36	217,288.10
代扣代缴社保		
合计	1,894,081.39	1,371,432.18

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

2017年6月30日：

单位名称	是否公司关联方	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(%)	坏账准备期末余额
深圳市东方智能科技有限公司	否	往来款	562,181.18	1年以内	29.68	16,865.44
深圳意中利实业有限公司	否	房租押金	113,446.21	1年以内	5.99	3,403.39
中核第四研究设计工程有限公司	否	保证金	95,000.00	1年以内	5.02	2,850.00
黄小娟	否	个人借支	85,529.18	1年以内	4.52	2,565.88
中国人民武装警察部队海南省总队	否	保证金	80,000.00	3-4年	4.22	40,000.00

合计		936,156.57	49.43	65,684.70
----	--	------------	-------	-----------

(五) 存货

1、存货分类：

单位名称	期末余额	期初余额
原材料	3,703,585.63	1,246,883.01
库存商品	780,311.51	500,175.65
小 计	4,483,897.14	1,747,058.66
存货跌价准备	91,670.00	91,670.00
合 计	4,392,227.14	1,655,388.66

2、存货报告期内无借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
税费负值重分类	368,756.55	1,065.54
合 计	368,756.55	1,065.54

税费负值重分类主要原因是应交增值税-进项税留抵 368,756.55 元影响所致。

(七) 固定资产

1、固定资产情况：

2017年6月30日：

项目	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：	-	-	-	-
1.2017年1月1日余额	99,158.00	205,425.75	7,491,792.63	7,796,376.38
2.本期增加金额	6,040.16	-	5,192,077.33	5,198,117.49
(1) 购置	6,040.16	-	5,192,077.33	5,198,117.49
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.2017年6月30日余额	105,198.16	205,425.75	12,683,869.96	12,994,493.87
二、累计折旧				
1.2017年1月1日余额	91,066.92	43,436.89	1,995,924.19	2,130,428.00
2.本期增加金额	3,845.58	19,368.18	678,779.80	701,993.56
(1) 计提	3,845.58	19,368.18	678,779.80	701,993.56
3.本期减少金额	-	-	-	-

(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.2017年6月30日余额	94,912.50	62,805.07	2,674,703.99	2,832,421.56
三、账面价值	-	-	-	-
1.2017年6月30日账面价值	10,285.66	142,620.68	10,009,165.97	10,162,072.31
2.2017年1月1日账面价值	8,091.08	161,988.86	5,495,868.44	5,665,948.38

2、本公司报告期内无用于抵押借款的固定资产。

3、本公司报告期内固定资产无明显迹象表明已发生减值，未计提固定资产减值准备。

(八) 无形资产

1、无形资产情况：

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	115,885.34	6,495.73	-	122,381.07
其中：软件	115,885.34	6,495.73	-	122,381.07
二、累计摊销合计	9,878.58	11,696.78	-	21,575.36
其中：软件	9,878.58	11,696.78	-	21,575.36
三、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
四、账面价值合计	106,006.76	-	-	100,805.71
其中：软件	106,006.76	-	-	100,805.71

2、报告期内公司无形资产无明显迹象表明已发生减值，未计提无形资产减值准备。

3、报告期内无用于抵押的无形资产情况。

(九) 长期待摊费用

项目	期末余额	期初余额
COE 实验室装修费	793,064.81	948,296.63
公司展厅装修费	295,494.69	-
合计	1,088,559.50	948,296.63

(十) 递延所得税资产

1、递延所得税资产列示：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,333,842.65	500,076.40	3,140,500.94	471,075.15
递延收益	10,691,166.33	1,603,674.95	3,658,166.33	548,724.95
合计	14,025,008.98	2,103,751.35	6,798,667.27	1,019,800.10

(十一) 短期借款

1、短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
保证借款	11,800,000.00	7,290,000.00
合 计	11,800,000.00	7,290,000.00

2、报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

3、借款信息：

(1) 2016年7月，公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订《流动资金借款合同》（合同编号：兴银深科北流借字（2016）第0630号），借款金额为500万元，借款期限1年，截止到2017年6月30日借款金额为280万元。本次借款为保证借款，编号兴银深科北保证字（2016）第0630号的《保证合同》，保证人深圳市中小企业融资担保有限公司；编号兴银深科北保证字（2016）第0631号的《保证合同》，保证人付备荒；编号兴银深科北保证字（2016）第0632号的《保证合同》，保证人谷建军。此外深圳市中小企业信用融资担保有限公司与股东付备荒、谷建军签订《保证反担保合同》（合同编号：深担（2016）年反担字（0896）号）。该笔借款为保证借款。

(2) 2017年2月，公司与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订《中小企业业务授信额度协议》（协议编号：2016圳中银高额协字第7000339号，授信额度为500万元，使用期限为1年，截止到2017年6月30日借款金额为400万元。本次借款为保证借款，编号2016圳中银高小保字第000339号《中小企业业务最高额保证合同》，保证人付备荒。该笔借款为保证借款。

(3) 2017年6月，公司与中国建设银行股份有限公司深圳上步支行（贷款人）、深圳市中小企业融资担保有限公司（委托贷款委托人）签订《委托贷款借款合同》（合同编号：深担（2017）年委借字（1215）号）；借款金额为500万元，借款期限为6个月，截止到2017年6月30日借款金额为500万元。本次借款为保证借款，编号：深担（2017）年委贷保字（1215）号《保证合同》。该笔借款为保证借款。

（十二）应付账款

1、应付账款列示：

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,203,218.85	13,524,071.14

1至2年	2,374,540.53	400,657.11
2至3年	83,838.99	152,475.90
3年以上	221,918.70	69,442.80
合计	8,883,517.07	14,146,646.95

2、期末数中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无欠关联方款项。

4、按应付对象归集的本报告期各期末前五名的应付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额比例（%）
上海启化信息科技有限公司	非关联方	4,748,000.00	1年以内	53.45
河南省联侨科技发展有限公司	非关联方	208,435.61	1年以内	2.35
		117,239.49	1-2年	1.32
深圳市航天华拓科技有限公司	非关联方	124,136.12	1-2年	1.40
		156,714.50	2-3年	1.76
深圳市久虹盛科技有限公司	非关联方	185,940.65	1年以内	2.09
		80,425.19	1-2年	0.91
杭州海康威视数字技术有限公司深圳分公司	非关联方	101,798.67	1年以内	1.15
		159,795.25	1-2年	1.80
合计		5,882,485.48		66.23

（十三）预收款项

1、预收款项列示：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,249,012.00	49,329.00
1至2年	1,140.00	164,158.00
2至3年	-	-
3年以上	-	-
合计	1,250,152.00	213,487.00

2、期末数中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无预收关联方款项。

（十四）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	910,553.69	7,123,791.35	6,963,317.56	1,071,027.48
二、离职后福利—设定提存计划	-	270,865.56	270,865.56	-
三、辞退福利	-	23,862.00	23,862.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	910,553.69	7,418,518.91	7,258,045.12	1,071,027.48

2、短期薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	900,245.64	6,790,238.31	6,619,456.47	1,071,027.48
二、职工福利费	-	112,285.15	112,285.15	-
三、社会保险费	-	122,304.19	122,304.19	-
其中：医疗保险费	-	103,262.52	103,262.52	-
工伤保险费	-	10,208.53	10,208.53	-
生育保险	-	8,833.14	8,833.14	-
四、住房公积金	10,308.05	98,963.70	109,271.75	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	910,553.69	7,123,791.35	6,963,317.56	1,071,027.48

3、离职后福利-设定提存计划：

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、基本养老保险费	-	252,961.00	252,961.00	-
二、失业保险费	-	17,904.56	17,904.56	-
合 计	-	270,865.56	270,865.56	-

(十五) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	-	3,451,717.29

企业所得税	52,962.79	3,643,591.91
城市维护建设税	10,623.53	243,444.79
教育费附加	4,552.94	104,333.48
地方教育费附加	3,035.29	69,555.65
其他税金		
合 计	71,174.55	7,512,643.12

(十六) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	246,695.38	323,261.46
1 至 2 年	15,800.00	15,800.00
2 年以上	71,378.00	91,416.00
合 计	333,873.38	430,477.46

2、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
往来款	224,778.40	268,360.96
质保金	69,912.80	50,000.00
员工代垫费用报 销	39,182.18	112,116.50
合 计	333,873.38	430,477.46

3、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(十七) 递延收益

1、按款项性质列示递延收益

项 目	期末余额	期初余额
核材料实物保护技术攻关实验室	1,230,000.00	1,410,000.00
实物保护系统有效性评价系统	1,038,666.33	1,190,666.33
核安保 3D 应用仿真示范系统	922,500.00	1,057,500.00
基于数据可视化的纵深防御核实保管理平台 一期	7,500,000.00	-

合 计	10,691,166.33	3,658,166.33
-----	---------------	--------------

本期递延收益为公司收到深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会于2016年7月18日下发的《市国防科工办 市财政委关于下达2016年度深圳市未来产业发展专项资金（军工专项）第一批项目资助计划的通知》（文号：深军工字【2016】72号）文件，关于核材料实物保护技术攻关实验室、实物保护系统有效性评价（风险测量）系统、核安保3D应用仿真示范系统的项目资金；2017年4月8日深圳发展和改革委员会之深发改（2017）426号文件“基于数据可视化的纵深防御核实保管理平台”一期项目资助。

（十八）股本

1、 明细情况

股东名称	期末余额	本期增加	本期减少	期初余额
付备荒	14,364,750.00	-	-	14,364,750.00
谷建军	3,883,800.00	-	-	3,883,800.00
山东江诣创业投资有限公司	1,998,330.00	-	-	1,998,330.00
华夏天仑资本有限公司	1,998,330.00	-	-	1,998,330.00
刘清	2,316,900.00	-	-	2,316,900.00
任重	1,853,520.00	-	-	1,853,520.00
万长有	234,030.00	-	-	234,030.00
深圳市欣核投资管理企业（普通合伙）	2,600,340.00	-	-	2,600,340.00
深圳市汇博成长创业投资有限公司	750,000.00	-	-	750,000.00
合 计	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00

注：（1）公司股本的具体变化情况详见“一、公司基本情况”中有关公司历史沿革的描述”。

（十九）资本公积

明细情况

项 目	期末余额	本期增加	本期减少	期初余额
资本溢价	30,844,268.47	-	-	30,844,268.47
合 计	30,844,268.47	-	-	30,844,268.47

（二十）盈余公积

盈余公积明细情况：

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	2,285,528.27	-	-	2,285,528.27

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

(二十一) 未分配利润

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日
调整前上年末未分配利润	12,261,030.05	11,263,989.66
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	12,261,030.05	11,263,989.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,850,959.88	22,855,282.72
其他转入		
减：提取法定盈余公积	-	2,285,528.27
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	19,572,714.06
期末未分配利润	15,111,989.93	12,261,030.05

(二十二) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本：

项 目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,472,871.58	22,230,108.37	12,598,139.19	10,916,142.03
合 计	34,472,871.58	22,230,108.37	12,598,139.19	10,916,142.03

2、主营业务按业务类别列示如下：

项 目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
实物保护集成	30,133,697.16	20,181,173.77	9,026,592.44	8,049,783.68
武警产品销售	3,507,439.29	1,683,534.60	2,860,395.84	2,512,223.70
运维及售后服务	831,735.13	365,400.00	711,150.91	354,134.65
合 计	34,472,871.58	22,230,108.37	12,598,139.19	10,916,142.03

3、公司前五名客户营业收入情况：

2017年1-6月前五名收入客户：

客户名称	收入金额	占营业收入的比例
天津市嘉杰电子有限公司	11,327,444.45	32.86
深圳市盛新耀科技有限公司	7,138,717.92	20.71
深圳市广信安科技股份有限公司	5,085,308.82	14.75
智擎信息系统（上海）有限公司	3,108,611.51	9.02
上海拓仓科技有限公司	2,054,264.63	5.96
合计	28,714,347.33	83.30

4、主营业务收入、成本按业务地区分类：

区域	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	-	-		
华北地区	13,612,283.57	9,591,852.51	137,276.93	86,808.72
华东地区	5,224,476.85	3,822,352.84	563,350.33	490,046.82
西北地区	696,125.60	570,647.37	266,564.13	155,157.09
西南地区	534,600.08	294,908.16	865,600.93	685,538.75
华中地区	166,613.00	85,625.84	8,481,327.96	7,438,623.34
华南地区	14,238,772.48	7,864,721.65	2,284,018.91	2,059,967.31
合计	34,472,871.58	22,230,108.37	12,598,139.19	10,916,142.03

(二十三) 税金及附加

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
营业税	-	1,813.84
城市维护建设税	10,623.53	10,734.61
教育费附加	4,552.94	4,600.55
地方教育附加	3,035.29	3,067.03
堤围防护费	-	
印花税	-	
合计	18,211.76	20,216.03

(二十四) 销售费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
工资	2,460,554.73	1,368,568.91
差旅费	409,237.43	474,802.40
运输费	267,336.22	217,524.73
租赁费	218,625.45	149,275.74
业务招待费	166,555.50	127,983.80
办公费	92,019.14	80,617.76
社会保险费	219,464.39	56,775.95
快递费	24,788.64	20,231.52
汽车费用	59,182.44	17,546.90
住房公积金	48,653.15	13,690.20
电话费	26,996.22	15,886.58
福利费	23,457.68	14,393.90
服务费	26,638.19	28,726.14
其他	49,703.21	53,554.77
合计	4,093,212.39	2,639,579.30

(二十五) 管理费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
工资	4,077,901.25	3,181,183.78
折旧费	708,154.16	688,097.55
服务费	1,251,019.78	724,802.58
差旅费	349,081.24	430,375.37
办公费	234,459.21	457,429.02
租赁费	315,498.90	319,735.34
福利费	88,307.47	309,022.48
材料费	236,038.44	319,644.44
业务招待费	236,174.51	189,971.30
知识产权费	28,548.49	188,299.00
社会保险费	155,595.13	120,086.79

水电费	34,404.58	26,331.32
住房公积金	44,783.15	29,938.80
研发测试费	-	25,879.49
其他	199,564.58	253,610.50
合 计	7,959,530.89	7,264,407.76

(二十六) 财务费用

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	268,404.45	459,855.83
减：利息收入	18,310.97	81,762.76
手续费支出	11,331.42	6,885.39
融资费-担保费支出		
合 计	261,424.90	384,978.46

(二十七) 资产减值损失

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	193,341.71	375,122.51
存货跌价		
合 计	193,341.71	375,122.51

(二十八) 其他收益

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补助	467,000.00	-
合 计	467,000.00	-

计入其他收益的政府补助：

补助项目	相关批准文件	批准机关	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/与收益相关
核材料实物保护技术攻关实验室	深军工[2016]57号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	180,000.00		与资产相关
实物保护系统有效性评价系统	深军工[2016]57号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	152,000.00		与资产相关
核安保3D应用仿真示范系统	深军工[2016]57号	深圳市国防科技工业办公室和深圳市财政委员会	135,000.00		与资产相关

合 计			467,000.00		
-----	--	--	------------	--	--

(二十九) 营业外收入

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补助	600,000.00	
其他	14,467.23	155.00
合 计	614,467.23	155.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	相关批准文件	批准机关	2017年1-6月	2016年1-6月	与资产相关/与收益相关
企业上市融资补助	关于2017年南山区开通企业上市融资奖励项目的通知	深圳市南山区经济促进局	600,000.00		与收益相关
合 计			600,000.00		

(三十) 营业外支出

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
捐赠支出	100,000.00	
滞纳金		56,093.89
合 计	100,000.00	56,093.89

说明：2017年6月23日捐助广东省连平县东水村扶贫资金100,000元。

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表：

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	-1,068,499.84	767,811.35
递延所得税费用	-1,083,951.25	-56,268.37
合 计	-2,152,451.09	711,542.98

2017年1-6月当期所得税费用主要2016年度技术开发费加计扣除影响437,631.12元、汇算清缴导致差异-735,645.04元。

2、所得税费用计算表：

	2017年1-6月	2016年1-6月
利润总额	698,508.79	-9,058,245.79

按本公司适用税率计算的所得税费用	104,776.32	-
不得扣除的成本、费用和损失	-1,083,951.25	-56,268.37
汇算清缴差异调整	-735,645.04	767,811.35
研发费用加计扣除	437,631.12	-
所得税费用	-2,152,451.09	711,542.98

(三十二) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金：**

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
财务费用—利息收入	18,310.97	81,762.76
政府补助收入	8,100,000.00	-
往来款	14,467.23	715,717.42
合 计	8,132,778.20	797,480.18

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
付现销售费用	1,339,767.39	1,226,544.39
付现管理费用	2,880,952.14	2,936,078.36
支付银行手续费其他	11,331.42	5,565.4
支付罚款、捐赠及其他支出	100,000.00	56,093.89
往来款	126,461.10	-
合 计	4,458,512.05	4,224,282.04

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
第三方资金拆借	-	-
关联方资金拆借	-	10,181,357.14
合 计	-	10,181,357.14

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
-----	-----------	-----------

第三方资金拆借	-	--
关联方资金拆借	-	10,381,357.14-
合 计	-	10,381,357.14-

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年1-6月	2016年1-6月
支付担保费、保函押金	421,679.37	-
贷款保证金	1,000,000.00	-
合 计	1,421,679.37	-

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料：

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,850,959.88	-9,769,788.77
加：资产减值准备	193,341.71	375,122.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	701,993.56	701,525.67
无形资产摊销	11,696.78	2,520.18
长期待摊费用摊销	220,862.27	-
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）	268,404.45	459,855.83
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）	-1,083,951.25	-56,461.31
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）	-2,736,838.48	-857,958.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,324,121.70	2,330,484.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,339,430.44	-15,647,198.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,588,839.82	-22,461,898.37
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：		
现金的期末金额	13,600,552.31	11,613,799.53
减：现金的期初金额	19,933,992.09	43,711,458.01
加：现金等价物的期末金额	-	-
减：现金等价物的期初金额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-6,333,439.78	-32,097,658.48

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	13,600,552.31	19,933,992.09
其中：库存现金	35,970.75	1,655.78
可随时用于支付的银行存款	13,564,581.56	19,932,336.31
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	13,600,552.31	19,933,992.09

七、合并范围的变更

无子公司，合并范围较上年同期无变更。

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的的第一大股东

关联方名称	与本公司的关系
付备荒	第一大股东

本企业的实际控制人是付备荒。

(二) 本企业的子公司情况

本企业无子公司。

(三) 关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
付备荒	公司法人及股东	--
谷建军	公司股东	--
万长有	公司股东	-
任重	公司股东	-
刘清	公司股东	-
深圳市欣核投资管理企业（普通合伙）	公司股东	-
山东江诣创业投资有限公司	公司股东	91370613559926306Y
华夏天仑资本有限公司	公司股东	91440300358228552J
深圳市汇博成长创业投资有限公司	公司股东	91440300050487179C
深圳市备安信息技术有限公司	深圳市备安信息技术有限公司的前法人及前股东李莎为本公司采购部员工，备安公司的前股东付锐为本公司的法人及本公司股东付备荒的亲戚；已于 2016/7/20 转让该公司	440301112787302

(四) 关联交易情况

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	备注
付备荒	付备荒为公司补充流动资金贷款提供担保	4,000,000.00	
	合计	4,000,000.00	

(五) 关联方应收应付款项

1、关联方资金拆借：

关联方	2017年 1-6月	2016年 1-6月	备注
-----	------------	------------	----

付备荒	-	1,650,862.15	股东拆借资金
谷建军	-	-	股东拆借资金
万长有	-	530,494.99	股东拆借资金
任重	-	-	股东拆借资金
刘清	-	-	股东拆借资金
深圳市备安信息技术有限公司	-	8,200,000.00	关联方拆借资金

2016年7月31日之后，未发生关联方资金拆借业务。

2、关联方资金归还：

关联方	2017年1-6月	2016年1-6月	备注
付备荒	-	1,650,862.15	股东归还资金
谷建军	-	-	股东归还资金
万长有	-	530,494.99	股东归还资金
任重	-	-	股东归还资金
刘清	-	-	股东归还资金
深圳市备安信息技术有限公司	-	8,000,000.00	关联方归还资金

2016年7月31日之后，未发生关联方资金归还业务。

（六）关联方担保信息

截止2017年6月30日，本公司作为被担保方：

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
付备荒，谷建军	5,000,000.00	2016.8.12	2017.8.12	否
付备荒	4,000,000.00	2017.2.26	2018.2.26	否
合计	9,000,000.00			

九、 承诺及或有事项

（一）重大承诺事项

无

（二）或有事项

无

十、 其他重要事项

报告期内本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但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	1,067,000.00	-
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、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	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、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	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、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	-	-
12、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	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、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	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、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	-	-
18、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	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-

20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,532.77	-55,938.89
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	981,467.23	-55,938.89
减：企业所得税影响数	147,220.08	-
非经常性损益净额	834,247.15	-55,938.89
其中：归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-
归属于母公司普通股股东的非经常性损益净额	834,247.15	-55,938.89
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2,016,712.73	-9,713,849.88

深圳市欣纵横技术股份有限公司

二〇一七年八月十八日