

证券代码：871746

证券简称：汇通合力

主办券商：恒泰证券



汇通合力

NEEQ : 871746

深圳市汇通合力科技股份有限公司

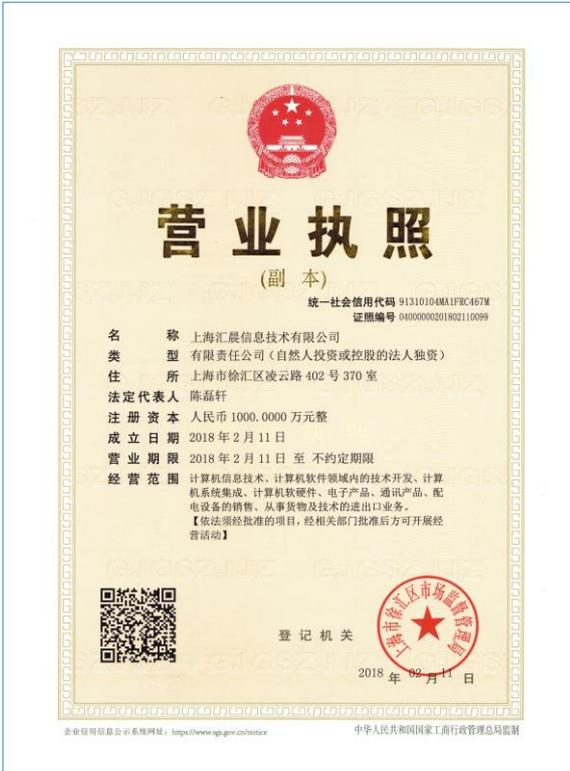
Shenzhen Interconnect Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



深圳市汇通合力科技股份有限公司于 2018 年 02 月 21 日在上海设立了控股子公司上海汇晨信息技术有限公司

深圳市汇通合力科技股份有限公司于 2018 年 06 月 19 日在南昌设立了控股子公司南昌汇晨信息技术有限公司

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
汇通合力、本公司、公司、股份公司	指	深圳市汇通合力科技股份有限公司
章程、公司章程	指	深圳市汇通合力科技股份有限公司公司章程
全国股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人

第一节 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。

公司负责人罗一夫、主管会计工作负责人蔡文曙及会计机构负责人（会计主管人员）赵海红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	公司的实际控制人罗一夫、刘国联和蔡文曙三人合计持有公司 88.20% 的股份，足以控制和支配公司股东会（股东大会）的决策。罗一夫同时还担任股份公司董事长，刘国联和蔡文曙担任公司董事、总经理和副总经理，实际控制人能够通过股东大会、董事会控制公司的经营管理决策及管理人选任。实际控制人可能利用其地位对本公司的管理层人员选任、经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响，可能会对公司的整体利益造成不利影响。
2、技术创新风险	公司拥有比较完备的技术开发体系和创新机制，研发能力在行业中处于较先进水平。但由于新产品的研究开发技术周期较长，开发环节的个别难题可能导致新产品的推出滞后等原因，新产品推出后的经济效益与预期收益可能会出现较大差距。如果公司未能及时跟上行业技术更新换代的速度，不能将新技术

	有效应用于集成项目、软件产品中，将可能削弱技术创新对公司发展的推动作用。
3、税收优惠政策变动的风险	公司 2016 年 11 月被认定为国家高新技术企业，取得编号为 GR201644201691 的高新技术企业认定证书，2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日按 15%征收企业所得税，企业所得税实际执行税率为 15%。若公司未来不能继续享受国家的税收优惠政策，将对公司净利润产生一定的不利影响。
4、知识产权和商业秘密泄露的风险	公司是系统集成服务提供商，主要提供系统集成项目的设计、定制开发、建设调试、应用推广、运维管理等服务。公司目前拥有 12 项软件著作权，掌握大量行业产品研发的关键技术、培养了大批优秀的专业技术人才，构成了公司的核心竞争力。知识产权及商业秘密是公司竞争的核心要素之一。若公司不能有效保障知识产权及商业秘密，则可能会对公司的技术研发和业务经营造成不利影响，损害公司的竞争优势。
5、人才短缺的风险	公司属于信息系统集成服务行业，作为技术密集型行业，高素质高专业技能的人才对公司的发展起着非常重要的作用，能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才，是影响企业发展的关键性因素。虽然公司在前期已经为后续的发展进
本期重大风险是否发生重大变化：	是

与上期比较，发生重大风险变化事情情况：

1、本期不存在对主要客户依赖的风险

报告期内中兴通讯业务占比由原来的 60%以上下降到了 13.23%，主要是因为公司业务布局及战略规划有改变，导致中兴占比比上期有所下降。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市汇通合力科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShenzhenInterconnectTechnologyCo., Ltd.
证券简称	汇通合力
证券代码	871746
法定代表人	罗一夫
办公地址	深圳市南山区南海大道西桃园路南西海明珠花园 F 座 2401-2406

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	付帆
职务	信息披露事务负责人
电话	0755-86250923
传真	0755-86069913
电子邮箱	fu.fan@hthl-tech.com
公司网址	http://www.hthl-tech.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区南海大道西桃园路南西海明珠花园 F 座 2401-2406518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	深圳市汇通合力科技股份有限公司行政部办公室

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	2009 年 6 月 29 日
挂牌时间	2017 年 8 月 9 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（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	汇通合力是一家提供全方位 IT 解决方案的高新技术企业,主要提供 IT 解决方案、软件开发及服务、IDC 运维等服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	罗一夫
实际控制人及其一致行动人	罗一夫、刘国联、蔡文曙

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	91440300691178181Y	否
注册地址	深圳市南山区南头街道南海大道 西桃园路南西海明珠花园 F 座 2401-2406	否
注册资本（元）	16,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古呼和浩特市赛罕区敕勒川大街东方君座 D 座光大银行办公楼 14-18 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘冬祥、何敏敏
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	124,514,282.24	98,196,067.03	26.80%
毛利率%	24.50	23.81	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,328,901.43	-3,709,716.99	162.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,410,697.93	-3,521,352.27	140.06%
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）	14.67	-22.40%	-
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）	8.89	-21.26%	-
基本每股收益	0.14	-0.22	163.64%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	60,681,679.41	42,762,736.86	41.90%
负债总计	44,341,918.26	29,204,688.28	51.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,034,420.34	14,705,518.91	15.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	0.89	15.73%
资产负债率%（母公司）	69.85	62.43%	-
资产负债率%（合并）	73.07	68.29	-
流动比率	1.34	1.41	-
利息保障倍数	3.43	-14.98	-

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	6,658,404.41	-5,015,351.15	232.76%
应收账款周转率	3.92	4.56	-

存货周转率	11.00	15.62	-
-------	-------	-------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	41.90	44.79	-
营业收入增长率%	26.80	34.34	-
净利润增长率%	155.08	-472.65	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	16,500,000	16,500,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,007,217.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,885.60
非经常性损益合计	1,000,331.57
所得税影响数	150,049.74
少数股东权益影响额(税后)	-67,921.67
非经常性损益净额	918,203.50

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

深圳市汇通合力科技股份有限公司(简称“汇通合力”),是一家提供全方位 IT 解决方案的高新技术企业。

公司经过多年业务积累,已形成了集系统集成、技术服务与软硬件销售为一体的主营业务体系。在信息系统集成与软硬件销售业务方面,公司主要依托于自身技术经验与渠道优势,为客户提供涵盖风火水电设备、机房内部设施、视频监控、备份容灾方案与统一通信系统等方面的集成解决方案,应用于 IDC 数据中心以及 IT 机房的建设。在技术服务方面,公司依据自身成本优势及互联网时代企业运营“柔性化、扁平化、虚拟化”特点,为客户提供涵盖软件研发与测试的 IT 运维服务外包业务。

报告期内收入主要有信息系统集成、产品销售和技术服务三大板块。公司目前已经获得了 CMMI5 级认证、信息系统集成及服务三级资质证书, ITSS 信息技术服务运行维护三级、OHSAS18001 职业健康安全管理体系证书, ISO9001 质量管理体系证书、I SO14001 环境管理体系证书、信息系统安全集成服务资质二级证书。公司一直奉行“技术为根,服务为本”的经营理念,重视专业资质的提升与服务质量的改善,致力于成为行业内优秀的系统集成解决方案及专业技术服务提供商。

报告期内,公司的商业模式没有发生变化。

截至报告披露日,公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司实现营业收入为 124,514,282.24 元,比上年同期增长了 26.80%;营业成本为 94,011,766.17 元,比上年同期增加了 25.66%;净利润为 2,781,712.57 元,相比去年增加了 155.08%;总资产为 60,681,679.41 相比同期上升了 41.90%;

母公司报告期内的营业收入为 118,335,234.04,比上年同期增加了 26.10%,母公司的净利润为 2,859,458.89 元,相比去年同期增长了 1555.39%;

报告期内,公司的营业收入大幅上涨,同时净利润有相应的增加,主要原因是公司领导加强了内控管理,提高管理效能,以增长利润。

(二) 行业情况

1、IT 行业作为国家重点扶持的产业，相应的从业人员即成熟的技术开发人员也是供不应求，本行业技术人员的薪资逐年增长明显，也是公司近几年人力成本逐年增长的主要原因之一。

2、由于信息系统集成服务结算试点的特征，造成业内公司在持续经营过程中，大多需要垫付部分自有资金，公司资金流存在这一定的季节性和滞后性。本公司作为信息系统集成服务企业，资金流也收到了客户资金结算规律的影响，故本年度公司也在积极拓展资金渠道。

3、近年来，我国的 IT 服务业发展迅速，截止到 2017 年，我国 IT 服务业规模较十年前扩大十几倍。未来我国 IT 服务业巨大的市场容量，将吸引更多资金、人才、技术等社会资源的投入，对行业整体的发展将起到积极的推动作用。公司所处行业的季节性特征不显著。公司未来将以服务为中心，通过不断提高服务质量占领市场。随着信息化的不断发展，IT 基础设施成为企业不可或缺的一部分，尤其是公司当前客户电信运营企业，其复杂性、品牌多样性、异构性越来越明显，原产商的服务存在一定的局限性。在这种环境下，具有多品牌服务能力的第三方 IT 服务商竞争优势变得明显，能够专业、高效地为企业提供统一、系统的“一站式服务以及解决方案的企业将得到巨大发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	9,148,664.01	15.08%	2,491,922.17	5.83%	267.13%
应收票据与应收账款	33,539,523.60	55.27%	27,181,475.84	63.56%	23.39%
存货	10,900,150.52	17.96%	5,892,662.20	13.78%	84.98%
投资性房地产					
长期股权投资			566,120.68	1.32%	-100%
固定资产	447,765.40	0.74%	371,967.89	0.87%	20.38%
在建工程					
短期借款	7,400,000.00	12.19%	5,000,000.00	11.69%	48.00%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

分析：1、货币资金相比同期上涨了 267.13%，主要原因为年末应收帐款结算的较多；
2、应收票据与应收帐款相比同期增加了 23.39%，主要原因是公司营业收入的大幅上涨；
3、存货相比同期上涨了 84.98%，主要是因为销售收入大幅上涨，相应的库存商品大量增加；

4、长期股权投资额相比同期下降了 100%，主要原因是投资的联营企业的投资额亏损了，在权益法核算方法下，亏损额大于投资额。

5、短期借款相比去年同期上升了 48%，主是因为向银行贷款增加；

6、应付帐款相比去年同期上涨了 67.23%，主要原因为营业收入的增加，对应的采购成本增加，所以应付帐款也相应的上涨。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	124,514,282.24	-	98,196,067.03	-	26.80%
营业成本	94,011,766.17	75.50%	74,813,446.32	76.19%	25.66%
毛利率%	24.50	-	23.81	-	-
管理费用	7,222,599.07	5.80%	9,485,859.11	9.66%	-23.86%
研发费用	8,142,062.67	6.54%	7,664,333.43	7.81%	6.23%
销售费用	10,583,824.60	8.50%	6,034,010.13	6.41%	75.40%
财务费用	1,115,562.81	0.90%	1,705,802.05	1.74%	-34.60%
资产减值损失	824,628.06	0.66%	825,518.74	0.84%	-0.11%
其他收益	407,217.17	0.33%	0	0%	-
投资收益	-566,120.68	-0.45%	-2,418,040.13	-2.46%	76.59%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	2,083,875.82	1.67%	-5,096,995.12	-5.19%	140.88%
营业外收入	603,062.70	0.48%	107,416.71	0.11%	461.42%
营业外支出	9,948.30	0.01%	99,091.57	0.1%	-89.96%
净利润	2,781,712.57	2.23%	-5,050,674.02	-5.14%	155.08%

项目重大变动原因：

1、管理费用相比上年同期下降了 23.86%，主要原因为 2017 年公司上市新三板、公司搬迁等重大事件，费用较大，而在 2018 年基本归于正常，所以管理费用相比下降；

2、研发费用相比上年同期下降了 6.23%，主要原因是研发人员有所减少；

3、销售费用相比上年同期上涨了 75.40%，主要是因为销售收入大幅增加，相对应的销售费用也就增加；

4、财务费用相比上年同期下降了 34.60%，主要是在贷款利息的控制；

5、其它收益相比去年同期上升了 407,217.17 元，主要原因是收到国家对于国高企业的补贴；

6、投资收益相比去年同期上涨了 76.59%，主要是因为联营企业开始有盈利；

7、营业利润相比去年同期上涨了 140.88%，除了销售收入的增加原因外，主要是管理者加强了内

部控制管理，管理费用等期间费用的大降下降所致；

8、 营业外收入相比上年同期上涨了 461.42%，主是要因为新三板的挂牌补贴在 2018 年到位；

9、 营业外支出相比去年下降了 89.96%，主要是因为吸取的去年的教训，加强了法律意识，减少了员工的劳务纠纷；

10、 净利润相比去年同期上涨了 155.08%，主要原因是销售收入的大幅增加，再加上加强了内控管理，提高管理效能，期间费用有所下降，所以净利润上涨。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	124,514,282.24	98,196,167.03	26.80%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	94,011,766.17	74,813,446.32	25.66%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
系统集成	50,687,274.47	40.71	49,800,324.84	50.72
商品销售	32,014,821.11	25.71	30,989,916.73	31.56
技术服务	41,812,186.66	33.58%	17,405,825.46	17.72%
小计	124,514,282.24	100%	98,196,067.03	100%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

收入构成没有发生重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	华际信息系统有限公司	18,804,671.97	15.10%	否
2	中兴通讯股份有限公司	16,479,215.16	13.23%	否
3	北京国网信通埃森哲信息技术有限公司	14,753,111.63	11.85%	否
4	中移(杭州)信息技术有限公司	12,168,965.40	9.77%	否
5	深圳市惠兴恒科技有限公司	4,058,205.14	3.26%	否
	合计	66,264,169.30	53.21%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-----	------	--------	----------

1	博雅融创软件技术（北京）有限公司	18,436,266.77	19.61%	否
2	英迈电子商贸(上海)有限公司	13,195,721.52	14.04%	否
3	深圳市九立供应链股份有限公司	4,333,714.18	4.61%	否
4	上海格蒂电力科技有限公司	4,716,981.14	5.02%	否
5	维谛技术有限公司	3,985,174.82	4.24%	否
合计		44,667,858.43	47.52%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	6,658,404.41	-5,015,351.15	232.76%
投资活动产生的现金流量净额	-269,404.55	-3,059,405.82	91.19%
筹资活动产生的现金流量净额	267,741.98	4,806,646.13	-94.43%

现金流量分析：

：经营活动产生的现金流量净额相比去年上升了 232.76%，主要原因是净利润的增加；

投资活动产生的现金流量净额相比去年上升 91.19%，主要原因是减少了外部的投资，加强公司内部控制；

筹资活动产生的现金流量净额相比去年下降了 94.43%，主要原因是收入增加，减少了贷款，同时筹资活动的现金流出增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

企业集团构成共八个主体，控股公司共七个，分别为：

杭州汇晨科技有限公司，经营主要为技术外包，汇通合力占股为 55%，报告期内杭州汇晨的销售收入为 13,797,284.68 元，净利润为 1,506,397.20 元；

湖北汇通达天通信有限公司，汇通合力占股 75%；报告期内，湖北汇通达天通信有限公司的营业收入为 15,534.16 元，净利润为-650,452.54 元；

深圳达天科技有限公司，汇通合力占股 100%；报告期内，深圳达天科技有限公司的营业收入为 2,226,120.42 元，净利润为 15,207.16 元；

广州汇通合力信息科技有限公司，汇通合力占股 90%；报告期内广州汇通合力信息科技有限公司营业收入为 4,281,239.19 元，净利润为-824,544.78 元；

北京汇通合力科技有限公司，汇通合力占股 100%；报告期内北京汇通合力科技有限公司营业收入为 9,003,767.94 元，净利润为 368510.67 元；

南昌汇通信息技术有限公司，汇通合力占股 60%，因在 2018 年年底设立，所以没有费用产生；

上海汇晨信息技术有限公司, 汇通合力占股 100%, 经营范围为技术外包等, 在 2018 年也没有费用产生。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

1、坚持依法诚信经营

公司高度重视诚信经营, 不断加大企业诚信经营的推广度。公司严格遵守国家的法律法规。严格遵守相关合同及制度, 及时通报与债权人权益相关的重大信息, 充分考虑和保障债权人的合法权益, 保证与相关方良好的合作关系, 为公司的长远发展提供了必要的条件。

2、股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》及股转系统相关法律法规的要求, 不断完善治理结构, 规范公司运作, 加强信息披露管理和投资者管理, 不断提升公司治理水平, 充分保障全体股东的合法权益。

3、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规, 依法与员工签订劳动合同, 保护员工的合法权益。公司按时、足额向员工发放劳动报酬、缴纳社保, 并依法制定相关的员工关怀制度。多措并举激发每一位员工的工作热情和创造力, 为员工提供可持续发展的机会和空间, 切实维护员工的合法权益。

三、持续经营评价

公司 2009 年成立以来, 随着公司业务市场的逐步拓展和技术开发团队的逐步壮大, 公司的解决方案能力以及技术服务能力不断增强。公司近三年营业收入均成上涨趋势, 2017 年比 2016 年上涨了 34.34%, 2017 年总资产比 2016 年增加了 44.79%, 本年度公司除了保持在原有的大客户销售份额外, 在金融、高新制造业等客户方面也在不断拓宽市场。2018 年营业收入较之 2017 年增长了 26.8%, 此外, 公

司的业务板块除了系统集成、软件开发及服务、产品的销售方面外增加了云计算以及智慧城市、智慧园区多个领域。公司业务范围也逐步扩展到了华北以及华东地区。目前公司的资质也在不断的增加，2018 年 1 月份公司获得了 CMMI5 级证书，上半年公司会获得 IDC 数据中心运营执照等方面的资质，公司研发的软件已经比较成熟，与目前市场需求的方向非常吻合，目前从公司目前正在沟通的项目来看，公司在 2019 年年的营业收入会有大幅度的增长。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人罗一夫、刘国联和蔡文曙三人合计持有公司 88.20%的股份，足以控制和支配公司股东大会的决策。罗一夫同时还担任股份公司董事长，刘国联和蔡文曙担任公司董事、总经理和副总经理，实际控制人能够通过股东大会、董事会控制公司的经营管理决策及管理人选任。实际控制人可能利用其地位对本公司的管理层人员选任、经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响，可能会对公司的整体利益造成不利影响。

应对措施：为防范实际控制人不当控制风险，除已经采取的相关措施外，公司还将通过加强对控股股东、实际控制人及管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促控股股东、实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

(二) 技术创新风险

公司拥有比较完备的技术开发体系和创新机制，研发能力在行业中处于较先进水平。但由于新产品的研究开发技术周期较长，开发环节的个别难题可能导致新产品的推出滞后等原因，新产品推出后的经济效益与预期收益可能会出现较大差距。如果公司未能及时跟上行业技术更新换代的速度，不能将新技术有效应用于集成项目、软件产品中，将可能削弱技术创新对公司发展的推动作用。

应对措施：公司紧盯市场发展变化和行业技术发展趋势，密切关注新技术、新产品的发布与应用，广泛调研客户的需求，评估对公司产品的影响和应用可行性等，适时自主立项，对新技术应用进行研究，以此不断开发和完善新品，满足市场需求。

(三) 人才短缺的风险

公司属于信息系统集成服务行业，作为技术密集型行业，高素质高专业技能的人才对公司的发展起

着非常重要的作用，能否吸引、培养、用好高素质的技术人才和管理人才，是影响企业发展的关键性因素。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才，并在人才培养和激励方面继续进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

应对措施：公司加大对员工发展、福利的投入，同时进一步完善股权激励措施，通过多方位的策略来吸引人才，留住人才。

（四）税收优惠政策变动的风险

公司 2016 年 11 月被认定为国家高新技术企业，取得编号为 GR201644201691 的高新技术企业认定证书，2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日按 15%征收企业所得税，企业所得税实际执行税率为 15%。若公司未来不能继续享受国家的税收优惠政策，将对公司净利润产生一定的不利影响。

应对措施：公司一方面持续加大研发投入，进一步完善和充实公司产品功能及覆盖面，逐步地开拓华东地区以外的市场，循序渐进地推广公司及相关产品和服务，稳步提升公司业务规模及盈利水平，减少税收优惠政策变动对公司业绩的影响。另一方面，公司及管理层将持续关注国家相关税收政策及行业政策的变化，保持享有税收优惠的相关资质，同时不断地提升管理层及公司的软硬件实力，全力争取让公司保持处于行业领先水平。现公司已经开始准备重新认定申请国家高新技术企业的资质，目前正在积极做准备资料中，预计在 2019 年 6 月以前可以取得新的资质。

（五）知识产权和商业秘密泄露的风险

公司是系统集成服务提供商，主要提供系统集成项目的设计、定制开发、建设调试、应用推广、运维管理等服务。公司目前拥有 12 项软件著作权，掌握大量行业产品研发的关键技术、培养了大批优秀的专业技术人才，构成了公司的核心竞争力。知识产权及商业秘密是公司竞争的核心要素之一。若公司不能有效保障知识产权及商业秘密，则可能会对公司的技术研发和业务经营造成不利影响，损害公司的竞争优势。

应对措施：公司已与员工签订了保密协议，规定员工(包括核心技术人员)对公司的知识产权和商业秘密负有严格的保密义务，未经许可，不得将所接触到的公司的商业秘密以任何形式向第三方泄露或公开。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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	5,000,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(三) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
罗一夫、刘国联、蔡文曙	公司向银行借款提供抵押担保及连带责任保证担保	4,000,000.00	已事后补充履行	2018年1月11日	2018-003
刘国联、马慧玲	为公司向银行借款提供抵押担保及连带责任保证担保	3,400,000.00	已事前及时履行	2018年11月19日	2018-035
罗一夫	为公司向银行借款提供抵押担保及连带责任保证担保	8,000,000.00	已事后补充履行	2018年1月10日	2018-002
罗一夫	短期借款	800,000.00	已事前及时履行	2018年8月1日	2018-023
蔡文曙	短期借款	1,939,804.11	已事前及时履行	2018年8月1日	2018-023
小计		18,139,804.11			

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、 本公司于 2018 年 1 月 11 日与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了一份保证借款合同，合同编号：JK165118000001，借款金额人民币 4,000,000.00 元整，借款期限从 2018 年 1 月 11 日至 2019 年 1 月 10 日，由公司实际控制人罗一夫、刘国联和蔡文曙以其持有本公司的股份为此贷款提供担保，用于质押共计 4,200,000.00 股已在中国结算办理质押登记。期限从 2018 年 1 月 10 日起至全部质押债务及相关费用清偿完毕日止；

2、 本公司于 2018 年 10 月 23 日与平安银行深圳时代金融支行签订了一份保证借款合同，合同编号：平银（深圳）授字（2018）第（SW20181023000015）号，借款金额人民币 3,400,000.00 元整。由公司实际控制人之一刘国联及其配偶为该笔贷款提供房产担保及连带责任担保。担保期限从 2018 年 10 月 23 日起至全部质押债务及相关费用清偿完毕日止；

3、 本公司于 2017 年 12 月 28 号向招商银行贷款 8,000,000.00 元，借款合同为 2017 年蛇字第 1017340313 号，借款期限为 2017 年 12 月 28 号至 2018 年 12 月 28 号，借款性质为保证借款，此笔借款由法人罗一夫的房产抵押做的担保，抵押合同为：755XY201702104206 号，此保证担保是公司向银行借款的必要保证，此笔

偶发性关联交易借款有利于公司的未来的经营发展需要,且此笔借款已在 2018 年年底结清;

4、 本公司于 2018 年 8 月 1 号向罗一夫借款 800,000.00 元,已事前履行报告义务,且已于 2018 年年底结清。

5、 本公司于 2018 年 8 月 1 号向蔡文曙借款 1,939,804.11 元,也已事前履行公告义务,且此笔短期借款已于 2018 年年底结清。

以上银行贷款和向股东借款是因为公司经营发展需要,对公司的持续经营能力,损益及资产无不良影响。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

深圳市汇通合力科技股份有限公司子公司上海汇晨信息技术有限公司于 2018 年 2 月 11 日注册成立,统一社会信用代码 91310104MA1FRC467M。

深圳市汇通合力科技股份有限公司子公司南昌汇晨信息技术有限公司于 2018 年 6 月 19 日注册成立,统一社会信用代码 91360125MA37YXBW6C。

(五) 承诺事项的履行情况

一、公司在申请挂牌时,公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》,报告期内本公司上述人员没有出现违反承诺的情况。

二、公司在申请挂牌时,公司控股股东、实际控制人及主要关联方签订了《关于不占用公司资金、资产承诺函》,报告期内本公司上述人员没有出现违反承诺的情况。

三、公司实际控制人签订了《减少和规范关联交易承诺函》,报告期内公司实际控制人没有出现违反承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	0	0%	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	16,500,000	100%	0	16,500,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	14,553,000	88.2%	0	14,553,000	88.2%
	董事、监事、高管	14,883,000	90.2%	0	14,883,000	90.2%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		16,500,000	-	0	16,500,000	-
普通股股东人数						5

(二) 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	罗一夫	6,621,615.00	0	6,621,615.00	40.13%	6,621,615.00	0
2	刘国联	5,093,550.00	0	5,093,550.00	30.87%	5,093,550.00	0
3	蔡文曙	2,837,835.00	0	2,837,835.00	17.20%	2,837,835.00	0
4	深圳市鼎泰恒投资合伙企业（有限合伙）	1,617,000.00	0	1,617,000.00	9.80%	1,617,000.00	0
5	秦晖	330,000.00	0	330,000.00	2.00%	330,000.00	0
合计		16,500,000.00	0	16,500,000.00	100.00%	16,500,000.00	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

罗一夫为深圳市鼎泰恒投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人，刘国联、蔡文曙为深圳市鼎泰恒投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人。除此以外，汇通合力股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

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

罗一夫直接持有公司 6,621,615 股股份，占公司股本总额的 40.13%，且罗一夫系鼎泰恒的普通合伙人/执行事务合伙人；鼎泰恒直接持有公司 1,617,000 股股份，占公司股本总额的 9.80%；罗一夫所享有的表决权合计为 49.93%。2015 年 9 月 17 日，罗一夫、刘国联、蔡文曙共同签署《一致行动协议》，三方约定在公司历次董事会及股东大会上均保持一致意见并执行一致行动。因此，罗一夫持有公司股份虽然不足 50%，但其对公司重大事项享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，故认定罗一夫为公司的控股股东。

罗一夫，男，1979 年 2 月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年至 2002 年就职于广州丝路网络科技有限公司，任销售总监；2002 年至 2005 年就职于深圳市自然通电子实业有限公司，任销售副总经理；2005 年至 2009 年就职于深圳市格雷尔电子有限公司，任副总经理；2009 年至 2016 年就职于汇通合力有限，历任副总经理、监事、执行董事；2016 年 9 月至今就职于汇通合力，任董事长，任期自 2016 年 9 月至 2019 年 9 月。

报告期内公司控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

罗一夫持有公司 40.13% 的股份、刘国联持有公司 30.87% 的股份、蔡文曙持有公司 17.20% 的股份，三人合计持有公司 88.20% 的股份，罗一夫并通过鼎泰恒间接控制公司 9.80% 的投票权。此外，罗一夫、刘国联和蔡文曙三人于 2015 年 9 月 17 日签订了《一致行动协议》，约定：自该协议书生效后，各方应当在公司每次董事会会议召开前或每次股东大会会议召开前召开协商会议，就一致行动进行协商；如无法达成一致，各方应当以协商会议约定的表决机制确定一致意见并在董事会会议和股东大会会议中执行一致行动。

该协议书所指的各缔约方的一致行动，系指各缔约方在董事会会议中就每个议案或事项统一投出赞成票、反对票或弃权票；或，在股东大会会议中，对每一议案以其拥有或实际控制的全部表决权统一投出赞成票、反对票或弃权票。一致行动的期限，为协议生效之日起五年。如双方于一致行动期限截止前并未就一致行动关系的解除另行达成协议，一致行动期限自动延长五年。同时，罗一夫担任股份公司董

事长，罗一夫直接持有公司 6,621,615 股股份，占公司股本总额的 40.13%，且罗一夫系鼎泰恒的普通合伙人/执行事务合伙人；鼎泰恒直接持有公司 1,617,000 股股份，占公司股本总额的 9.80%；罗一夫所享有的表决权合计为 49.93%。2015 年 9 月 17 日，罗一夫、刘国联、蔡文曙共同签署《一致行动协议》，三方约定在公司历次董事会及股东大会上均保持一致意见并执行一致行动。因此，罗一夫持有公司股份虽然不足 50%，但其对公司重大事项享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，故认定罗一夫为公司的控股股东。刘国联和蔡文曙担任公司董事、总经理和副总经理，其三人能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响，故认定罗一夫、刘国联和蔡文曙为公司的共同实际控制人。

刘国联，男，1972 年月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年至 2001 年就职于深圳南油物资进出口有限公司，任业务经理；2001 年至 2003 年就职于普天系统集成有限公司，任销售经理；2003 年至 2004 年就职于深圳市维新康科技有限公司，任销售总监；2004 年至 2005 年就职于深圳市联合信息科技发展有限公司，任总经理；2005 年至 2008 年就职于神州数码（深圳）有限公司，2008 年至 2010 年就职于深圳市华讯网络有限公司，任销售经理；2010 年至 2011 年就职于汉柏科技有限公司深圳分公司，任总经理；2011 年 2016 年 9 月就职于汇通合力有限，历任副经理、监事；2016 年 9 月至今就职于汇通合力，任董事、总经理，任期自 2016 年 9 月至 2019 年 9 月。

蔡文曙，男，1975 年 10 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年至 2000 年就职于深圳市金中航电脑有限公司，任销售专员；2000 年至 2002 年任职于深圳市航嘉驰源电气股份有限公司，任销售经理；2002 年至 2014 年就职于深圳市自然通电子实业有限公司，任市场部经理；2009 年至 2016 年 9 月就职于汇通合力有限，历任执行董事、经理；2016 年 9 月至今就职于汇通合力，任董事、副总经理，任期自 2016 年 9 月至 2019 年 9 月。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	江苏银行	4,000,000.00	6.525%	2018.01.11-2019.01.10	否
银行贷款	平安银行	3,400,000.00	6.525%	2018.10.23-2021.10.23	否
银行借款	招商银行	8,000,000.00	6.09%	2017.12.28-2018.12.28	否
短期借款	罗一夫	800,000.00	6.00%	2018.08.01-2018.12.30	否
短期借款	蔡文曙	1,939,804.11	6.00%	2018.08.01-2018.12.30	否
合计	-	18,139,804.11	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
罗一夫	董事长	男	1979年2月	本科	2016年9月至2019年9月	是
刘国联	董事、总经理	男	1972年8月	本科	2016年9月至2019年9月	是
蔡文曙	董事、副总经理	男	1975年10月	本科	2016年9月至2019年9月	是
秦晖	董事	男	1969年9月	本科	2016年9月至2019年9月	否
邹静	董事、副总经理	女	1982年11月	本科	2016年9月至2019年9月	是
梁武	监事会主席、职工代表监事	男	1972年12月	本科	2016年9月至2019年9月	是
彭沂	监事	男	1982年6月	本科	2016年9月至2019年9月	是
张坤	监事	男	1981年10月	本科	2016年9月至2019年9月	是
赵海红	财务负责人	女	1974年7月	专科	2016年9月至2019年9月	是
董事会人数:						5
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:

罗一夫为深圳市鼎泰恒投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人，刘国联、蔡文曙、邹静、张坤为深圳市鼎泰恒投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人。除此以外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
罗一夫	董事长	6,621,615.00	0	6,621,615.00	40.13%	0

刘国联	董事、总经理	5,093,550.00	0	5,093,550.00	30.87%	0
蔡文曙	董事长、副总经理	2,837,835.00	0	2,837,835.00	17.19%	0
秦晖	董事	330,000.00	0	330,000.00	2.00%	0
合计	-	14,883,000.00	0	14,883,000.00	90.19%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

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	33	22
技术人员	113	130
销售人员	18	13
财务人员	3	4
员工总计	167	169

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	75	70
专科	70	66
专科以下	19	31
员工总计	167	169

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、人员变动及人才引进

报告期末，公司在职员工 169 人，较报告初期增加了 2 人，主要变动的为行政管理人员减少了 11 人，销售人员的减少 5 人，技术人员增加了 17 人。

2、员工薪酬政策公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括工资、奖金、福利。本公司依据相关法律法规，为员工缴纳社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

3、招聘及培训计划公司通过内部培养结合外部招聘两种方式发掘人才。公司一直重视员工的培训和发展，制订了系列的培训计划和人才培养机制，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训计划，包括新员工入职培训、在职员工技术培训、公司产品培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质。

4、在报告期内，公司不存在需承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

本公司自设立以来,严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及规范性文件的要求,制定了《公司章程》,建立和完善了内部管理和控制制度,逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。

公司股东大会由公司全体股东组成,并按照《股东大会议事规则》规范运行,公司股东大会对《公司章程》的制定和修订、董事及监事任免、董事会及监事会报告、利润分配、财务预算及决算方案的批准,公司重要规章制度的建立等事项作出相关决议,切实发挥了股东大会的作用。

公司董事会由 5 名董事组成,设董事长 1 人,董事 4 人,并按照《董事会议事规则》规范运行,公司董事会对高级管理人员的任免、利润分配方案的制定、财务预算及决算方案的指定、基本管理制度的制定 等方面切实发挥了作用。

公司监事会由 3 名监事组成,并按照《监事会议事规则》规范运行。监事会设监事会主席 1 人,公司董事会对高级管理人员的任免、利润分配方案的制定、财务预算及决算方案的制订、基本管理制度的制订等方面切实发挥了作用。

公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规及公司章程的规定,三会运作较为规范,会议记录、决议文件齐备。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益,能给公司大小股东提供合理的保护,并保证股东充分行使知

情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策按照《公司章程》、《重大经营与投资决策管理制度》等有关内控制度规定的程度和规则进行，截至报告期末，股东大会、董事会、监事会和董监高已发运行，未出现违法现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程无修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>一、第一届董事会第十次会议审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 补充审议《关于公司向招商银行申请流动资金贷款》议案并提请股东大会审议。 2. 补充审议《关于关联方罗一夫为公司申请流动资金贷款事宜以其房产提供关联担保并承担连带责任保证案》议案并提请股东大会审议。 3. 补充审议《关于公司在江苏银行申请贷款》议案并提请股东大会审议。 4. 补充审议《关于关联方罗一夫、刘国联、蔡文曙为公司申请流动资金贷款事宜以其股权提供关联担保并承担连带责任保证》议案并提请股东大会审议。 5. 补充审议《关于提请股东大会授权董事会办理申请流动资金贷款相关事宜》议案并提请股东大会审议。 6. 审议通过《关于公司对外投资设立子公司》议案并提请股东大会审议。 7. 审议通过《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会》议案。 <p>二、第一届董事会第十一次会议审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 补充审议《关于公司向股东借款》议案并提请股东大会审议。该议案构成关联交易，不表决直接提交股东大会审议。 2. 审议通过《关于公司 2017 年度总经理工作报告》议案。 3. 审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告》议案，并提请股东大会审议。 4. 审议通过《关于上会会计师事务所（特殊

		<p>普通合伙) 2017 年度公司<审计报告>的议案》</p> <p>5. 审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要》议案，并提请股东大会审议。</p> <p>6. 审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告》议案，并提请股东大会审议。</p> <p>7. 审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告》议案，并提请股东大会审议。</p> <p>8. 审议通过《关于公司 2017 年度利润分配方案》议案，并提请股东大会审议。</p> <p>9. 审议通过《关于上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构》议案，并提请股东大会审议。</p> <p>10. 审议通过《关于汇通合力年报重大差错责任追究制度》议案。</p> <p>11. 审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易》议案并提请股东大会审议。</p> <p>12. 审议通过《关于召开公司 2017 年年度股东大会》议案。</p> <p>三、第一届董事会第十二次会议审议通过了：</p> <p>1. 审议《关于公司向关联方借款的关联交易》议案并提请股东大会审议。</p> <p>2. 审议通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会》议案。</p> <p>四、第一届董事会第十三次会议审议通过了：</p> <p>1. 审议通过《关于公司 2018 年半年度报告》议案。</p> <p>2. 审议通过《关于追认公司对外投资设立控股子公司》议案。</p> <p>3. 审议通过《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会》的议案</p> <p>五、第一届董事会第十四次会议审议通过了：</p> <p>1. 审议通过《关于公司拟向平安银行深圳时代金融支行申请流动资金贷款》议案。</p> <p>2. 审议《关于关联方为公司向平安银行申请流动资金贷款提供关联担保并承担连带责任保证》议案。</p> <p>3. 审议通过《关于公司拟向中国银行深圳东滨路支行申请流动资金贷款》议案。</p> <p>4. 审议通过《关于公司拟向中国建设银行股份有限公司深圳南山支行申请流动资金贷款》议案。</p> <p>5. 审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理申请流动资金贷款相关事宜》议案。</p> <p>6. 审议通过《关于提请召开 2018 年第四次临</p>
--	--	---

		<p>时股东大会的议案》</p> <p>六、第一届董事会第十五次会议审议通过了：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过《关于公司向招商银行深圳软件基地支行申请续贷》议案。 2. 审议《关于关联方为公司向招商银行深圳软件基地支行申请续贷提供关联担保并承担连带责任保证》议案。 3. 审议通过《关于公司向江苏银行深圳科技支行申请续贷》议案。 4. 审议《关于关联方罗一夫、刘国联、蔡文曙为公司申请续贷以其股权提供关联质押担保并承担连带责任保证》议案 5. 审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理申请银行续贷相关事宜》议案。 7. 审议通过《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会》议案。
监事会	2	<p>一、第一届监事会第四次会议审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》并提请股东大会审议。 2. 审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》并提请股东大会审议。 3. 审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》并提请股东大会审议。 4. 审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》并提请股东大会审议。 5. 审议通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》并提请股东大会审议。 6. 审议通过《关于续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》并提请股东大会审议。 <p>二、第一届监事会第五次会议审议通过了公司 2018 年半年度报告。</p>
股东大会	5	<p>一、2018 年第一次临时股东大会：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 补充审议通过《关于公司向招商银行申请流动资金贷款的议案》。 2. 补充审议通过《关于关联方罗一夫为公司申请流动资金贷款事宜以其房产提供关联担保并承担连带责任保证的议案》。 3. 补充审议通过《关于公司在江苏银行申请贷款的议案》。 4. 补充审议通过《关于关联方罗一夫、刘国联、蔡文曙为公司申请流动资金贷款事宜以其股权提供关联担保并承担连带责任保证的议案》。

		<p>5.)补充审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理申请流动资金贷款相关事宜的议案》。</p> <p>6. 审议通过《关于公司对外投资设立子公司的议案》。</p> <p>二、2017 年年度股东大会</p> <p>1. 审议通过补充审议《关于公司向股东借款的关联交易的议案》。</p> <p>2. 审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》。</p> <p>3. 审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》。</p> <p>4. 审议通过《关于公司 2017 年度报告及摘要的议案》。</p> <p>5. 审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》。</p> <p>6. 审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》。</p> <p>7. 审议通过《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》。</p> <p>8. 审议通过《关于续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构的议案》。</p> <p>9. 审议通过《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易的议案》</p> <p>三、2018 年第二次临时股东大会：</p> <p>1. 审议通过《关于公司向关联方借款的关联交易》议案。</p> <p>四、2018 年第三次临时股东大会：</p> <p>1. 审议通过《关于追认公司对外投资设立控股子公司》议案。</p> <p>五、2018 年第四次临时股东大会：</p> <p>1. 审议通过《关于公司拟向平安银行深圳时代金融支行申请流动资金贷款》议案。</p> <p>2. 审议通过《关于关联方为公司向平安银行申请流动资金贷款提供关联担保并承担连带责任保证》议案。</p> <p>3. 审议通过《关于公司拟向中国银行深圳东滨路支行申请流动资金贷款》议案。</p> <p>4. 审议通过《关于公司拟向中国建设银行股份有限公司深圳南山支行申请流动资金贷款》议案。</p> <p>5. 审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理申请流动资金贷款相关事宜》议案。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够执行。

(三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，依法建立了股东大会、董事会、监事会，并制定符合上市要求的《公司章程》约定各自的权利、义务以及工作程序。为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作，公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了等《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》各项规章制度和管理办法，对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者利益。公司同时建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度的要求规范运作，建立健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构及业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的业务体系面向市场自主经营能力。

(一) 业务独立，公司已形成独立完整的研发、采购、销售系统，业务独立于股东及其他关联方，本公司拥有独立完整的业务系统，完全具备面向市场的独立经营能力。

(二) 资产独立，公司股东及其控制的企业法人不存在占用本公司的资金、资产和其他资源的情况。本公司没有以其资产、权益或信用为关联方的债务提供担保，也不存在资产、资金被股东占用的情况，本公司对所有资产拥有完全的控制权和支配权。

(三) 人员独立，本公司设有独立的劳动人事管理部门。所有员工均经过规范招聘程序录用并签订劳动合同。董事人选均通过《公司章程》规定；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。根据公司及其总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的承诺，公司的总经理等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

(四) 财务独立，公司按照《企业会计准则》等规定，制订了规范的财务会计制度，建立了独立的财务会计核算体系，设立了独立的财务会计部门，配备了独立财务会计人员。公司在中信银行福田支行开了独立的基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户情形。

公司作为独立的一般纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

(五) 机构独立，本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织架构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司以上内部管理制度存在重大缺陷，公司也外聘了律师事务所，协助公司风险的控制，公司将持续提升内部控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司为认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透

明度，保证年度报告资料的真实、准确、完整，健全内部约束和责任追究机制，已制定《年报重大差错责任追究制度》。

截至报告期末，公司尚未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	上会师报字(2019)第 2974 号
审计机构名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
审计报告日期	2019.04.23
注册会计师姓名	刘冬祥、何敏敏
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

上会师报字(2019)第 2974 号

深圳市汇通合力科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的深圳市汇通合力科技股份有限公司(以下简称汇通合力公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2018 年度的合并及公司利润表、现金流量表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了汇通合力公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于汇通合力公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

汇通合力公司管理层对其他信息负责。其他信息包括汇通合力公司 2018 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

汇通合力公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估汇通合力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汇通合力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汇通合力公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对汇通合力公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汇通合力公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就汇通合力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘冬祥

中国注册会计师：何敏敏

中国 上海

二〇一九年四月贰拾叁日

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	六、1	9,148,664.01	2,491,922.17
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	六、2	33,539,523.60	27,181,475.84
其中：应收票据	六、2		644,000.00

应收账款	六、2	33,539,523.60	26,537,475.84
预付款项	六、3	3,273,797.78	4,017,809.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	2,681,490.18	1,612,347.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	10,900,150.52	5,892,662.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	12,082.64	15,015.82
流动资产合计		59,555,708.73	41,211,233.15
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	六、7		566,120.68
投资性房地产			
固定资产	六、8	447,765.40	371,967.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	58,361.80	78,960.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	255,110.42	274,444.34
递延所得税资产	六、11	364,733.06	260,010.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,125,970.68	1,551,503.71
资产总计		60,681,679.41	42,762,736.86
流动负债：			
短期借款	六、12	7,400,000.00	5,000,000.00
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	六、13	29,061,972.18	17,378,259.72
其中：应付票据			

应付账款			
预收款项	六、14	806,839.95	218,926.45
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	2,111,816.74	1,586,876.34
应交税费	六、16	1,170,751.73	698,421.85
其他应付款	六、17	3,790,537.66	4,322,203.92
其中：应付利息			
应付股利			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		44,341,918.26	29,204,688.28
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		44,341,918.26	29,204,688.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	16,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	755,704.91	755,704.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	285,945.89	
一般风险准备			
未分配利润	六、21	-507,230.46	-2,550,186.00
归属于母公司所有者权益合计		17,034,420.34	14,705,518.91

少数股东权益		-694,659.19	-1,147,470.33
所有者权益合计		16,339,761.15	13,558,048.58
负债和所有者权益总计		60,681,679.41	42,762,736.86

法定代表人：罗一夫

主管会计工作负责人：蔡文曙

会计机构负责人：赵海红

(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		8,751,631.26	1,369,583.23
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	十三、1	32,474,454.60	27,040,377.52
其中：应收票据	十三、1		644,000.00
应收账款	十三、1	32,474,454.60	26,396,377.52
预付款项		6,896,406.21	5,180,706.20
其他应收款	十三、2	9,326,044.94	7,285,181.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,555,117.37	5,303,036.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		68,003,654.38	46,178,885.25
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	十三、3	1,918,500.00	2,366,036.79
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产		282,030.89	91,837.45
油气资产			
无形资产		58,361.80	78,960.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		227,894.42	253,452.74
递延所得税资产		328,575.71	248,191.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,815,362.82	3,038,478.50

资产总计		70,819,017.20	49,217,363.75
流动负债:			
短期借款		7,400,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		39,984,557.61	20,855,754.34
其中: 应付票据			
应付账款			
预收款项		806,839.95	22,996.45
应付职工薪酬		550,898.63	387,340.32
应交税费		376,890.24	383,519.35
其他应付款		351,098.59	4,078,480.00
其中: 应付利息			
应付股利			
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		49,470,285.02	30,728,090.46
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		49,470,285.02	30,728,090.46
所有者权益:			
股本		16,500,000.00	16,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		755,704.91	755,704.91
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		285,945.89	
一般风险准备			

未分配利润		3,807,081.38	1,233,568.38
所有者权益合计		21,348,732.18	18,489,273.29
负债和所有者权益合计		70,819,017.20	49,217,363.75

(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	六、21	124,514,282.24	98,196,067.03
其中：营业收入	六、21	124,514,282.24	98,196,067.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		122,271,502.91	100,875,022.02
其中：营业成本	六、21	94,011,766.17	74,813,446.32
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、22	371,059.53	346,052.24
销售费用	六、23	10,583,824.60	6,034,010.13
管理费用	六、24	7,222,599.07	9,485,859.11
研发费用	六、25	8,142,062.67	7,664,333.43
财务费用	六、26	1,115,562.81	1,705,802.05
其中：利息费用		1,102,258.02	1,700,508.39
利息收入		6,982.70	7,799.84
资产减值损失	六、27	824,628.06	825,518.74
加：其他收益	六、28	407,217.17	
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	-566,120.68	-2,418,040.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、29	-566,120.68	-2,418,040.13
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）		2,083,875.82	-5,096,995.12
加：营业外收入	六、30	603,062.70	107,416.71
减：营业外支出	六、31	9,948.30	99,091.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,676,990.22	-5,088,669.98
减：所得税费用	六、32	-104,722.35	-37,995.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,781,712.57	-5,050,674.02
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(净亏损以“-”号填列)		2,781,712.57	-5,050,674.02
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		452,811.14	-1,340,957.03
2.归属于母公司所有者的净利润		2,328,901.43	-3,709,716.99
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)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		2,781,712.57	-5,050,674.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,328,901.43	-3,709,716.99
归属于少数股东的综合收益总额		452,811.14	-1,340,957.03
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.14	-0.22
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 罗一夫

主管会计工作负责人: 蔡文曙

会计机构负责人: 赵海红

(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	十三、4	118,335,234.04	93,842,307.60
减: 营业成本	十三、4	94,683,048.47	73,426,537.63
税金及附加		232,550.07	290,441.60
销售费用		7,436,860.03	4,239,106.53
管理费用		3,578,934.99	2,431,071.02
研发费用		8,142,062.67	7,664,333.43
财务费用		1,105,571.02	1,699,337.29
其中: 利息费用		1,102,258.02	1,700,508.39
利息收入		5,563.80	5,833.68
资产减值损失		808,691.93	1,542,609.75

加：其他收益		407,217.17	
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	-566,120.68	-2,418,040.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-566,120.68	-2,418,040.13
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）		2,188,611.35	130,830.22
加：营业外收入		600,000.11	103,539.57
减：营业外支出		9,536.85	98,907.06
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,779,074.61	135,462.73
减：所得税费用		-80,384.28	-37,273.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,859,458.89	172,736.35
（一）持续经营净利润		2,859,458.89	172,736.35
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		2,859,458.89	172,736.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.01

(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		132,573,779.43	99,361,890.23
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		33,070.13	3,877.14
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	1,112,480.29	6,744,367.10
经营活动现金流入小计		133,719,329.85	106,110,134.47
购买商品、接受劳务支付的现金		89,936,005.28	76,644,383.82
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		20,635,964.73	16,508,036.92
支付的各项税费		4,586,890.48	3,780,743.17
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	11,902,064.95	14,192,321.71
经营活动现金流出小计		127,060,925.44	111,125,485.62
经营活动产生的现金流量净额		6,658,404.41	-5,015,351.15
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		269,404.55	259,404.82
投资支付的现金			2,800,001.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		269,404.55	3,059,405.82
投资活动产生的现金流量净额		-269,404.55	-3,059,405.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			125,000.00
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		7,400,000.00	9,680,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、33	3,315,000.00	
筹资活动现金流入小计		10,715,000.00	9,805,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	4,680,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,102,258.02	318,353.87
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	六、33	4,345,000.00	
筹资活动现金流出小计		10,447,258.02	4,998,353.87
筹资活动产生的现金流量净额		267,741.98	4,806,646.13
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		6,656,741.84	-3,268,110.84
加：期初现金及现金等价物余额		2,491,922.17	5,760,033.01
六、期末现金及现金等价物余额		9,148,664.01	2,491,922.17

法定代表人：罗一夫

主管会计工作负责人：蔡文曙

会计机构负责人：赵海红

(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		126,108,955.52	93,191,246.60
收到的税费返还		33,070.13	
收到其他与经营活动有关的现金		1,012,781.08	3,178,285.05
经营活动现金流入小计		127,154,806.73	96,369,531.65
购买商品、接受劳务支付的现金		94,285,369.46	75,367,841.03
支付给职工以及为职工支付的现金		9,335,679.67	6,710,523.27
支付的各项税费		2,497,586.27	2,889,459.94
支付其他与经营活动有关的现金		10,869,090.73	15,419,564.60
经营活动现金流出小计		116,987,726.13	100,387,388.84
经营活动产生的现金流量净额		10,167,080.60	-4,017,857.19
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		262,774.55	255,582.60
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		200,000.00	3,443,502.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		462,774.55	3,699,084.60
投资活动产生的现金流量净额		-462,774.55	-3,699,084.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		7,400,000.00	9,680,000.00
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		7,400,000.00	9,680,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	4,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,102,258.02	318,353.87
支付其他与筹资活动有关的现金		3,620,000.00	
筹资活动现金流出小计		9,722,258.02	4,998,353.87
筹资活动产生的现金流量净额		-2,322,258.02	4,681,646.13
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		7,382,048.03	-3,035,295.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,369,583.23	4,404,878.89
六、期末现金及现金等价物余额		8,751,631.26	1,369,583.23

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	16,500,000.00				755,704.91						-2,550,186.00	-1,147,470.33	13,558,048.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	16,500,000.00				755,704.91						-2,550,186.00	-1,147,470.33	13,558,048.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								285,945.89		2,042,955.54	452,811.14	452,811.14	2,781,712.57
（一）综合收益总额										2,328,901.43	452,811.14	452,811.14	2,781,712.57
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	16,500,000.0				755,704.91						1,159,530.99	143,486.70	18,558,722.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	16,500,000.00				755,704.91						1,159,530.99	143,486.70	18,558,722.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,709,716.99	-1,290,957.03	-5,000,674.02
（一）综合收益总额											-3,709,716.99	-1,340,957.03	-5,050,674.02
（二）所有者投入和减少资本												50,000.00	50,000.00
1. 股东投入的普通股												50,000.00	50,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	16,500,000.00				755,704.91						-2,550,186.00	-1,147,470.33	13,558,048.58

法定代表人：罗一夫

主管会计工作负责人：蔡文曙

会计机构负责人：赵海红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备	计	
一、上年期末余额	16,500,000.00				755,704.91						1,233,568.38	18,489,273.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,500,000.00				755,704.91						1,233,568.38	18,489,273.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									285,945.89		2,573,513.00	2,859,458.89
（一）综合收益总额											2,859,458.89	2,859,458.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									285,945.89		-285,945.89	
1. 提取盈余公积									285,945.89		-285,945.89	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	16,500,000.00				755,704.91				285,945.89		3,807,081.38	21,348,732.18

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	16,500,000.00				755,704.91						1,060,832.03	18,316,536.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	16,500,000.00				755,704.91						1,060,832.03	18,316,536.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											172,736.35	172,736.35

(一) 综合收益总额											172,736.35	172,736.35
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	16,500,000.00				755,704.91						1,233,568.38	18,489,273.29

财务报表附注

一、公司基本情况

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

深圳市汇通合力科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是由深圳市汇通合力科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。深圳市汇通合力科技有限公司于 2009 年 6 月 29 日经深圳市工商行政管理局核准设立。

公司注册资本：人民币 1650.00 万元。

公司注册地址：深圳市南山区南海大道西桃园路南西海明珠花园 F 座 2401-2406。

公司的营业执照统一社会信用代码：91440300691178181Y。

公司法定代表人：罗一夫。

公司总部地址：深圳市南山区南海大道西桃园路南西海明珠花园 F 座 2401-2406。

本公司于 2017 年 8 月 9 日起获准在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

证券简称：汇通合力，证券代码：871746。

(1) 2009 年 6 月公司成立

2009 年 6 月 29 日，李玮和蔡文曙共同出资组建有限公司。组建时注册资本共人民币 100 万元，实收资本 100 万元，其中李玮出资 70 万元，占注册资本的 70.00%，蔡文曙出资 30 万元，占注册资本的 30.00%。此次出资业经深圳诚德会计师事务所以深诚德验字(2009)第 070 号验资报告验证，出资后公司股东持股情况如下：

股东	出资额(万元)	占认缴注册资本的比例	出资方式
李 玮	70.00	70.00%	货币出资
蔡文曙	30.00	30.00%	货币出资
合计	100.00	100.00%	

(2) 2011 年 11 月股权变更和增资

2011 年 11 月 9 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，原股东李玮将持有公司 45.50% 的股权转让给洪隽，将其持有公司 24.50% 的股权转让给刘国联；股东蔡文曙将其持有公司 10.50% 的股权转让给刘国联。此次股权变更后，公司股东持股情况如下：

股东	出资额(万元)	占认缴注册资本的比例	出资方式
洪 隽	45.50	45.50%	货币出资
刘国联	35.00	35.50%	货币出资
蔡文曙	19.50	19.50%	货币出资
合计	100.00	100.00%	

2011 年 11 月 24 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，注册资本由原来的 100 万元增加到 1008 万元，由原股东同比例增资。此次增资业经深圳博众会计师事务所以深博众会验字(2011)第 405 号验资报告验证，此次股权变更后，公司股东持股情况如下：

<u>股东</u>	<u>出资额(万元)</u>	<u>占认缴注册资本的比</u>	<u>出资方式</u>
		<u>例</u>	
洪隽	458.64	45.50%	货币出资
刘国联	352.80	35.50%	货币出资
蔡文曙	<u>196.56</u>	<u>19.50%</u>	货币出资
合计	<u>1,008.00</u>	<u>100.00%</u>	

(3) 2012 年 11 月股权变更

2012 年 11 月 21 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，原股东洪隽将其持有公司 45.50% 的股权转让给张欣。此次股权变更后，公司股东持股情况如下：

<u>股东</u>	<u>出资额(万元)</u>	<u>占认缴注册资本的比</u>	<u>出资方式</u>
		<u>例</u>	
张欣	458.64	45.50%	货币出资
刘国联	352.80	35.50%	货币出资
蔡文曙	<u>196.56</u>	<u>19.50%</u>	货币出资
合计	<u>1,008.00</u>	<u>100.00%</u>	

(4) 2015 年 9 月股权变更和增资

2015 年 9 月 14 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，原股东张欣将其持有公司 45.50% 的股权转让给罗一夫。此次股权变更后，公司股东持股情况如下：

<u>股东</u>	<u>出资额(万元)</u>	<u>占认缴注册资本的比</u>	<u>出资方式</u>
		<u>例</u>	
罗一夫	458.64	45.50%	货币出资
刘国联	352.80	35.50%	货币出资
蔡文曙	<u>196.56</u>	<u>19.50%</u>	货币出资
合计	<u>1,008.00</u>	<u>100.00%</u>	

2015 年 9 月 17 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，注册资本由原来的 1008 万元增加到 1120 万元，由盘旋以货币出资。此次股权变更后，公司股东持股情况如下：

<u>股东</u>	<u>出资额(万元)</u>	<u>占认缴注册资本的比</u>	<u>出资方式</u>
		<u>例</u>	
罗一夫	458.64	40.95%	货币出资
刘国联	352.80	31.50%	货币出资
蔡文曙	196.56	17.55%	货币出资

盘旋	<u>112.00</u>	<u>10.00%</u>	货币出资
合计	<u>1,120.00</u>	<u>100.00%</u>	

(5) 2016 年 6 月股权变更和增资

2016 年 6 月 23 日, 根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定, 原股东盘旋将其持有公司 10.00% 的股权转让给深圳市鼎泰恒投资合伙企业(有限合伙)。此次变更后, 股东持股情况如下:

股东	出资额(万元)	占认缴注册资本的比 例	出资方式
罗一夫	458.64	40.95%	货币出资
刘国联	352.80	31.50%	货币出资
蔡文曙	196.56	17.55%	货币出资
深圳市鼎泰恒投资合伙企业(有限合 伙)	<u>112.00</u>	<u>10.00%</u>	货币出资
合计	<u>1,120.00</u>	<u>100.00%</u>	

2016 年 6 月 27 日, 根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定, 注册资本由原来的 1,120.00 万元增加到 1,142.8571 万元, 由秦晖以货币出资。此次股权变更后, 公司股东持股情况如下:

股东	出资额(万元)	占认缴注册资本的比例	出资方式
罗一夫	458.6400	40.1310%	货币出资
刘国联	352.8000	30.8700%	货币出资
秦晖	22.8571	2.0000%	货币出资
蔡文曙	196.5600	17.1990%	货币出资
深圳市鼎泰恒投资合伙企业(有限合 伙)	<u>112.0000</u>	<u>9.8000%</u>	货币出资
合计	<u>1,142.8571</u>	<u>100.00%</u>	

(6) 2016 年 9 月股改

2016 年 9 月 10 日, 根据公司股东会决议和发起人协议的规定, 公司 2016 年 6 月 30 日经审计的账面净资产合计人民币 17,255,704.91 元, 以 1:0.9562 的比例折成 16,500,000 股为股份有限公司的发起人股(每股面值 1 元), 作为变更后股份有限公司的注册资本, 本次变更业经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2016)第 4857 号验资报告验证。此次变更后, 公司股东持股情况如下:

股东	出资额(万元)	占认缴注册资本的比例	出资方式
罗一夫	662.1615	40.1310%	净资产折股
刘国联	509.3550	30.8700%	净资产折股

秦 晖	33.0000	2.0000%	净资产折股
蔡文曙	283.7835	17.1990%	净资产折股
深圳市鼎泰恒投资合伙企业(有限合伙)	<u>161.7000</u>	<u>9.8000%</u>	净资产折股
合计	<u>1,650.0000</u>	<u>100.00%</u>	

2、经营范围

本公司经营范围主要包括：配电设备的销售；软件开发；系统集成；计算机软硬件、电子产品、网络通讯产品的购销、技术维护；智能系统设备的安装；经营进出口业务；软件技术咨询；企业管理咨询。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

3、公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为软件和信息技术服务行业，主要经营活动为系统集成、软件开发和技术服务等。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

二、报告期合并财务报表范围

除本公司外，2018 年纳入合并财务报表范围的子公司共有 7 户，具体如下表：

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>级次</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>
杭州汇晨科技有限公司	控股子公司	一级	55.00%	55.00%
湖北汇通达天通信有限公司	控股子公司	一级	75.00%	75.00%
深圳市达天科技有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
广州汇通合力信息科技有限公司	控股子公司	一级	90.00%	90.00%
北京汇通合力科技有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
上海汇晨信息技术有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
南昌汇晨信息技术有限公司	全资子公司	一级	60.00%	60.00%

具体见本附注八、在其他主体中的权益披露的说明。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史

成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中,公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权,如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,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;如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股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生

的手续费、佣金等费用，应当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) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行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；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 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；

② 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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、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)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司

的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确

认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应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。

⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移

满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

11、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

(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：大于或等于 100 万元

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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

无风险组合：与关联方产生的应收款项

账龄分析组合：除无风险之外的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法：

无风险组合：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额

账龄分析组合：账龄分析法

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)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

在没有迹象发生减值的情况下一般不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法：单项期末金额为100万以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可回收性与该账龄段应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计

提坏账准备，无法真实反映其可回收金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、劳务成本、发出商品和库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

(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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、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。

② 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。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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 存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在实际领用时一次性摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

【因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(3) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负

债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面

价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
工器具及家具	年限平均法	5	5%	19.00%
办公设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

- (1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指 1 年及 1 年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性

房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，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购建或者生产活动已经开始。

④ 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。

⑤ 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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

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。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
软件	5 年	0.00%

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

- ① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：
 - 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
 - 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

19、商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计

算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
办公室装修费	10 年

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬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) 离职后福利是指公司为获得

(4) 员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基

金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(5) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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：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；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。

(6) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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，企业应当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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

24、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；

3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

〈1〉已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；

〈2〉已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

(5) 本公司的收入的类型及具体确认原则

公司的主要收入为商品销售、系统集成和技术服务。

① 销售商品收入，货物运送至客户，并经客户签收后确认销售收入的实现。

② 系统集成收入，根据公司与客户的合同约定，在客户对设备及系统进行验收，并取得客户系统运行验收报告为时确认收入的实现。

③ 技术服务收入，按照权责发生制原则，在服务合同约定的服务期间，分期确认技术服务收入。

25、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

27、经营租赁和融资租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应

当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(3) 融资租赁，说明其会计处理方法。

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018] 15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；
将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；
将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；
将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；
将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；
将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；
在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；
将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

③ 所有者权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

29、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影

响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

(4) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售或应税收入	17%、16%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

注:母公司所得税税率为 15%，其余各个子公司所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

公司于 2016 年 11 月 21 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201644201691），根据深圳市南山区国家税务局出具的《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》（深国税南通 [2018]11261 号），公司自 2017 年 1 月 1 日起企业所得税实际执行税率为 15%，有效期三年。

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	146,268.83	46,536.29
银行存款	9,002,395.18	2,445,385.88
合计	<u>9,148,664.01</u>	<u>2,491,922.17</u>

注：本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据		644,000.00
应收账款	33,539,523.60	26,537,475.84
合计	<u>33,539,523.60</u>	<u>27,181,475.84</u>

(1) 应收票据

①应收票据分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
银行承兑汇票	-	-	429,000.00	66.61%
商业承兑汇票	-	-	215,000.00	33.39%

合计	-	-	<u>644,000.00</u>	<u>100.00%</u>
----	---	---	-------------------	----------------

② 期末公司已背书或贴现尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	156,000.00	
商业承兑票据	2,878,843.83	
合计	<u>3,034,843.83</u>	

(2) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	35,531,907.38	100.00%	1,992,383.78	5.61%	33,539,523.60
其中：账龄分析组合	35,531,907.38	100.00%	1,992,383.78	5.61%	33,539,523.60
无风险组合					
关联方往来未计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>35,531,907.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,992,383.78</u>	<u>5.61%</u>	<u>33,539,523.60</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	27,951,512.05	100.00%	1,414,036.21	5.06%	26,537,475.84
其中：账龄分析组合	27,951,512.05	100.00%	1,414,036.21	5.06%	26,537,475.84
无风险组合					
关联方往来未计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>27,951,512.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,414,036.21</u>	<u>5.06%</u>	<u>26,537,475.84</u>

② 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	31,925,105.25	1,598,261.17	5.00%

1 至 2 年	3,493,590.13	349,359.01	10.00%
2 至 3 年	59,212.00	17,763.60	30.00%
3-4 年	54,000.00	27,000.00	50.00%
合计	<u>35,531,907.38</u>	<u>1,992,383.78</u>	<u>5.62%</u>

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 578,347.57 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总额比例
中兴通讯股份有限公司	非关联方	12,460,858.73	623,042.93	1 年以内	35.07%
中移（杭州）信息技术有限公司	非关联方	4,818,596.54	240,929.82	1 年以内	13.56%
深圳市惠兴恒科技有限公司	非关联方	2,029,102.56	101,455.12	1 年以内	5.71%
广州长城弘科计算机有限公司	非关联方	1,927,538.46	96,376.92	1 年以内	5.42%
广州市优普计算机有限公司	非关联方	1,815,000.00	90,750.00	1 年以内	5.11%
合计		<u>23,051,096.29</u>	<u>1,152,554.79</u>		<u>64.87%</u>

注：以上客户排名均系集团合并口径，包括母公司及其控股公司。

3、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	3,273,797.78	100.00%	4,017,809.74	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占总额的比例	账龄	未结算原因
深圳市科钠微电子科技有限公司	非关联方	2,250,000.00	68.73%	1 年以内	货未到
维谛技术有限公司	非关联方	457,886.25	13.99%	1 年以内	货未到
红帽软件（北京）有限公司	非关联方	228,960.00	6.99%	1 年以内	货未到
南京德威尔信息科技有限公司	非关联方	125,010.00	3.82%	1 年以内	货未到
深圳市舒控科技有限公司	非关联方	<u>103,583.08</u>	<u>3.16%</u>	1 年以内	货未到
合计		<u>3,165,439.33</u>	<u>96.69%</u>		

4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,681,490.18	1,612,347.38
合计	<u>2,681,490.18</u>	<u>1,612,347.38</u>

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例	坏账准备	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	2,912,204.82	100.00%	230,714.64	7.92%	2,681,490.18
其中：账龄分析组合	2,912,204.82	100.00%	230,714.64	7.92%	2,681,490.18
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款					
合计	<u>2,912,204.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>230,714.64</u>	<u>7.92%</u>	<u>2,681,490.18</u>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额	比例	坏账准备	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	1,708,817.21	100.00%	96,469.83	5.65%	1,612,347.38
其中：账龄分析组合	1,708,817.21	100.00%	96,469.83	5.65%	1,612,347.38
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收账款					
合计	<u>1,708,817.21</u>	<u>100.00%</u>	<u>96,469.83</u>	<u>5.65%</u>	<u>1,612,347.38</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			净值
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
1 年以内	1,810,116.66	90,505.82	5.00%	1,719,610.84
1-2 年	972,088.16	97,208.82	10.00%	874,879.34
2-3 年	110,000.00	33,000.00	30.00%	77,000.00
3-4 年	20,000.00	10,000.00	50.00%	10,000.00

账龄	期末余额			净值
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
合计	<u>2,912,204.82</u>	<u>230,714.64</u>	<u>7.92%</u>	<u>2,681,490.18</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备 134,244.81 元。

(4)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,268,992.19	1,334,332.94
备用金及代垫社保款	643,212.63	374,484.27
合计	<u>2,912,204.82</u>	<u>1,708,817.21</u>

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占总额的比例	坏账准备余额
中移（杭州）信息技术有限公司	保证金	815,232.00	1 年以内	27.99%	40,761.60
华数传媒网络有限公司	保证金	660,000.00	1 年以内、 1-2 年、2-3 年	22.66%	85,500.00
深圳市田厦实业股份有限公司	保证金	133,638.40	1-2 年	4.59%	13,363.84
福建亿力电力科技有限责任公司	保证金	76,000.00	1 年以内	2.61%	3,800.00
北京国网富达科技发展有限责任	保证金	69,000.00	1 年以内	2.37%	3,450.00
合计		<u>1,753,870.40</u>		<u>60.22%</u>	<u>146,875.44</u>

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	351,205.46		351,205.46
低值易耗品	11,200.00	3,360.00	7,840.00
库存商品	7,879,387.08	108,675.68	7,770,711.40
发出商品			
劳务成本	2,770,393.66		2,770,393.66
合计	<u>11,012,186.20</u>	<u>112,035.68</u>	<u>10,900,150.52</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	210,983.72		210,983.72
低值易耗品	11,200.00		11,200.00
库存商品	4,188,695.73	191,380.64	3,997,315.09
发出商品	76,196.85		76,196.85
劳务成本	1,596,966.54		1,596,966.54
合计	<u>6,084,042.84</u>	<u>191,380.64</u>	<u>5,892,662.20</u>

(3) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
低值易耗品		3,360.00				3,360.00
库存商品	191,380.64	108,675.68		191,380.64		108,675.68
发出商品						
劳务成本						
合计	<u>191,380.64</u>	<u>112,035.68</u>		<u>191,380.64</u>		<u>112,035.68</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵	12,082.64	15,015.82

7、长期股权投资

(1) 按投资种类划分

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资			

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	566,120.68		566,120.68

(2) 按被投资单位列示

被投资单位名称	持股比例	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备 余额
			增加投资	减少投资	权益法下确认的		

		投资损益
深圳市博思云 为科技有限公 司	41.82% 566,120.68	-566,120.68

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	447,765.40	371,967.89
固定资产清理		
合计	<u>447,765.40</u>	<u>371,967.89</u>

(1) 固定资产情况

项目	工器具及家具	办公设备	合计
账面原值			
期初余额	32,478.64	1,251,274.54	1,283,753.18
本期增加		269,404.55	269,404.55
本期减少			
期末余额	32,478.64	1,520,679.09	1,553,157.73
累计折旧			
期初余额	14,350.23	897,435.06	911,785.29
本期增加金额	4,065.33	189,541.71	193,607.04
其中：计提	4,065.33	189,541.71	193,607.04
本期减少金额			
期末余额	18,415.56	1,086,976.77	1,105,392.33
减值准备			
期初余额			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末余额			
账面价值			
期末账面余额	<u>14,063.08</u>	<u>433,702.32</u>	<u>447,765.40</u>
期初账面余额	<u>18,128.41</u>	<u>353,839.48</u>	<u>371,967.89</u>

(2) 截止期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止期末无通过融资租赁资产的固定资产。

(4) 截止期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 截止期末无未办妥产权证书的固定资产。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
账面原值		
期初余额	205,982.92	205,982.92
本期增加金额		
本期减少金额		
期末余额	205,982.92	205,982.92
累计摊销		
期初余额	127,022.83	127,022.83
本期增加金额	20,598.29	20,598.29
其中：计提	20,598.29	20,598.29
本期减少金额		
期末余额	147,621.12	147,621.12
减值准备		
期初余额		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末余额		
账面价值		
期末账面价值	<u>58,361.80</u>	<u>58,361.80</u>
期初账面价值	<u>78,960.09</u>	<u>78,960.09</u>

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	274,444.34		19,333.92		255,110.42

11、递延所得税资产

(1)、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额
	可抵扣暂时性差异
	递延所得税资产

应收账款坏账准备	1,992,383.78	304,980.55
其他应收款坏账准备	230,714.64	42,947.16
存货跌价准备	112,035.68	16,805.35
合计	<u>2,335,134.10</u>	<u>364,733.06</u>

(续上表)

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	1,414,036.21	213,092.14
其他应收款坏账准备	96,469.83	18,211.47
存货跌价准备	191,380.64	28,707.10
合计	<u>1,701,886.68</u>	<u>260,010.71</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,949,962.22	5,797,403.67

(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	期末余额	期初余额	备注
2019 年	103,182.87	-	
2020 年	355,217.58	355,217.58	
2021 年	355,906.52	355,906.52	
2022 年	5,086,279.57	5,086,279.57	
2023 年	2,049,375.68		
合计	<u>7,949,962.22</u>	<u>5,797,403.67</u>	

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,400,000.00	5,000,000.00

注：短期借款列表说明如下：

借款性质	被借款人	借款金额	借款日期-到期日期	期末余额	担保人/担保物
保证借款	江苏银行股份有限公司深圳分行	4,000,000.00	2018-1-11 至 2019-1-10	4,000,000.00	罗一夫、刘国联和蔡文曙 /质押公司股份

借款性质	被借款人	借款金额	借款日期-到期日期	期末余额	担保人/担保物
保证借款	平安银行深圳时代金融支行	3,400,000.00	2018-10-23 至 2019-10-22	3,400,000.00	刘国联及配偶/自有房产
合计		<u>7,400,000.00</u>		<u>7,400,000.00</u>	

(2) 截止期末无已逾期未偿还的短期借款。

13、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	29,061,972.18	17,378,259.72
合计	<u>29,061,972.18</u>	<u>17,378,259.72</u>

(1) 应付账款

按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	24,522,711.01	16,844,036.95
1-2 年	4,066,747.77	82,987.37
2-3 年	21,278.00	451,235.4
3 年以上	451,235.40	
合计	<u>29,061,972.18</u>	<u>17,378,259.72</u>

(2) 应付账款前五名单位

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占总金额比例
英迈电子商贸（上海）有限公司	非关联方	5,134,867.97	1 年以内	17.67%
深圳市九立供应链有限公司	非关联方	2,791,995.61	1 年以内	9.61%
浙江远望信息股份有限公司	非关联方	2,764,000.00	1 年以内	9.51%
神州数码金信科技股份有限公司	非关联方	2,600,000.00	1 年以内	8.95%
科通工业技术（深圳）有限公司	非关联方	<u>2,530,002.76</u>	1 年以内	<u>8.71%</u>
合计		<u>15,820,866.34</u>		<u>54.45%</u>

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	806,839.95	218,926.45

15、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	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,586,876.34	20,250,044.74	19,725,104.34	2,111,816.74
离职后福利-设定提存计划		910,860.39	910,860.39	
合计	<u>1,586,876.34</u>	<u>21,160,905.13</u>	<u>20,635,964.73</u>	<u>2,111,816.74</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,586,876.34	18,693,594.01	18,168,653.61	2,111,816.74
职工福利费		450,019.16	450,019.16	
社会保险费		599,192.18	599,192.18	
其中：医疗保险费		536,095.81	536,095.81	
生育保险费		45,502.65	45,502.65	
工伤保险费		17,593.72	17,593.72	
住房公积金		507,239.39	507,239.39	
合计	<u>1,586,876.34</u>	<u>20,250,044.74</u>	<u>19,725,104.34</u>	<u>2,111,816.74</u>

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险		860,201.47	860,201.47	
失业保险		50,658.92	50,658.92	
合计		<u>910,860.39</u>	<u>910,860.39</u>	

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,007,983.85	406,024.07
城建税	16,289.52	35,566.43
企业所得税	92,754.45	207,085.63
个人所得税	41,209.31	22,052.26
教育费附加	7,796.09	17,216.42
地方教育费附加	4,718.51	9,996.15
印花税		480.89
合计	<u>1,170,751.73</u>	<u>698,421.85</u>

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,790,537.66	4,322,203.92
合计	<u>3,790,537.66</u>	<u>4,322,203.92</u>

(1) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
关联方借款		1,620,000.00
员工借款	2,590,000.00	2,000,000.00
代扣代缴社保及公积金	701,631.68	702,203.92
往来款	296,663.33	-
报销费用等	202,242.65	-
合计	<u>3,790,537.66</u>	<u>4,322,203.92</u>

18、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)			期末余额
		新增注册资本	减少注册资本	小计	
股份总数	16,500,000				16,500,000

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	755,704.91			755,704.91

20、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		285,945.89		285,945.89

21、未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,550,186.00	1,159,530.99	
调整期初未分配利润合计数			
调整后期初未分配利润	-2,550,186.00	1,159,530.99	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,328,901.43	-3,709,716.99
减：提取法定盈余公积	285,945.89	按母公司净利润 10%计提
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		
期末未分配利润	<u>-507,230.46</u>	<u>-2,550,186.00</u>

22、营业收入和营业成本

(1) 按类别列示：

项目	本期金额	
	收入	成本
主营业务	124,514,282.24	94,011,766.17
其他业务		
合计	<u>124,514,282.24</u>	<u>94,011,766.17</u>

(续上表)

项目	上期金额	
	收入	成本
主营业务	98,196,067.03	74,813,446.32
其他业务		
合计	<u>98,196,067.03</u>	<u>74,813,446.32</u>

(2) 主营业务按产品列示

项目	本期金额	
	收入	成本
系统集成	50,687,274.47	40,835,403.03
商品销售	32,014,821.11	23,587,699.09
技术服务	41,812,186.66	29,588,664.05
合计	<u>124,514,282.24</u>	<u>94,011,766.17</u>

(续上表)

项目	上期金额	
	收入	成本
系统集成	49,800,324.84	39,334,817.02
商品销售	30,989,916.73	22,665,945.72

技术服务	17,405,825.46	12,812,683.58
合计	<u>98,196,067.03</u>	<u>74,813,446.32</u>

(3)前五名客户的营业收入情况:

项目	本期金额	占本期全部收入比例
华际信息系统有限公司	18,804,671.97	15.10%
中兴通讯股份有限公司	16,479,215.16	13.23%
北京国网信通埃森哲信息技术有限公司	14,753,111.63	11.85%
中移(杭州)信息技术有限公司	12,168,965.40	9.77%
深圳市惠兴恒科技有限公司	<u>4,058,205.14</u>	3.26%
合计	<u>66,264,169.30</u>	<u>53.21%</u>

23、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	186,879.06	174,593.27
教育费附加	80,091.03	70,220.45
地方教育费附加	53,393.99	48,402.33
印花税	<u>50,695.45</u>	<u>52,836.19</u>
合计	<u>371,059.53</u>	<u>346,052.24</u>

24、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,524,181.93	2,845,873.11
办公通讯费	349,921.07	344,467.59
折旧费	34,495.19	37,434.73
租赁及物管费	234,451.08	152,516.68
运费及装卸费	851,844.27	694,307.19
业务宣传、广告费	850,790.50	616,509.87
业务招待及交通差旅费	<u>1,738,140.56</u>	<u>1,342,900.96</u>
合计	<u>10,583,824.60</u>	<u>6,034,010.13</u>

25、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,283,972.98	3,494,475.17
折旧费	65,887.73	287,518.84
租赁物管费	1,299,646.09	1,320,633.00
车辆使用费	115,749.62	74,711.51

差旅费	214,587.78	617,592.38
业务招待费	846,912.50	1,063,238.77
办公费及邮电费	471,057.70	901,633.92
摊销费	20,598.29	41,372.98
审计评估等中介费	<u>904,186.38</u>	<u>1,684,682.54</u>
合计	<u>7,222,599.07</u>	<u>9,485,859.11</u>

26、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
人工费	4,901,563.09	4,871,349.40
材料费	2,261,665.38	1,986,550.37
开发设计费	516,806.22	412,650.46
租赁物管费	119,276.19	60,495.21
折旧费	53,325.94	54,150.56
办公费	21,368.77	77,817.04
差旅费	<u>268,057.08</u>	<u>201,320.39</u>
合计	<u>8,142,062.67</u>	<u>7,664,333.43</u>

27、财务费用

<u>类别</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
利息支出及贴息	1,102,258.02	1,700,508.39
减：利息收入	6,982.70	7,799.84
手续费	20,287.49	13,093.50
合计	<u>1,115,562.81</u>	<u>1,705,802.05</u>

28、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
应收账款坏账损失	578,347.57	659,808.26
其他应收款坏账损失	134,244.81	-25,670.16
存货跌价损失	112,035.68	191,380.64
合计	<u>824,628.06</u>	<u>825,518.74</u>

29、其他收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	计入当期非经常性损益的金额	
			<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>

政府补助	407,217.17	407,217.17
------	------------	------------

注：（1）公司于 2018 年 1 月 24 日收到奖励款 VMMARE86,516.54 元。

（2）公司于 2018 年 2 月 11 日收到软件退税款 33,070.13 元。

（3）公司于 2018 年 5 月 221 日收到高新补贴 229,000.00 元。

（4）公司于 2018 年 5 月 221 日收到国家高新技术企业认定补贴奖 50,000.00 元。

（5）公司于 2018 年 5 月 221 日收到失业稳岗补贴 8,630.5 元。

30、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-566,120.68	-2,418,040.13

(1) 对联营企业的投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备 余额
		增加投资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益		
深圳市博思云 为科技有限公 司	566,120.68	=	=	-566,120.68	=	=

31、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额	
			本期金额	上期金额
政府补助	600,000.00	107,416.47	600,000.00	107,416.47
其他	3,062.70	0.24	3,062.70	0.24
合计	603,062.70	107,416.71	603,062.70	107,416.71

32、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额	
			本期金额	上期金额
赔款		99,091.57		99,091.57
罚款、滞纳金	9,948.30		9,948.30	
合计	9,948.30	99,091.57	9,948.30	99,091.57

33、所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		2,068.06
递延所得税费用	-104,722.35	-40,064.02
合计	<u>-104,722.35</u>	<u>-37,995.96</u>

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	2,676,990.22	-5,088,669.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	401,548.53	-763,300.50
子公司适用不同税率的影响	-18,350.05	-595,238.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	325,565.29	139,385.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-524,577.30	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	402,645.70	1,181,157.67
加计扣除的影响	-691,554.52	
所得税费用	<u>-104,722.35</u>	<u>-37,995.96</u>

34、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	6,982.70	7,799.84
政府补助等	1,007,217.17	-
营业外收入收现	3,062.70	103,539.33
往来	95,217.72	6,633,027.93
合计	<u>1,112,480.29</u>	<u>6,744,367.10</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用付现	3,583,488.55	3,211,047.37
管理费用付现	7,660,728.06	8,910,952.82
财务费用付现	20,287.49	13,999.71
营业外支出付现	9,948.30	96,591.57
往来	627,612.55	1,959,730.24
合计	<u>11,902,064.95</u>	<u>14,192,321.71</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到个人借款	3,315,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还个人借款	4,345,000.00	—

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,781,712.57	-5,050,674.02
加：资产减值准备	824,628.06	825,518.74
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	193,607.04	328,297.68
无形资产摊销	20,598.29	41,196
长期待摊费用摊销	19,333.92	2,306.26
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)	1,102,258.02	318,353.87
投资损失(收益以“-”号填列)	566,120.68	2,418,040.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-104,722.35	-40,064.02
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)	-4,928,143.36	-2,586,150.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,036,837.80	-10,641,006.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,219,849.34	9,368,830.13
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,658,404.41</u>	<u>-5,015,351.15</u>

② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

1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	9,148,664.01	2,491,922.17
减：现金的年初余额	2,491,922.17	5,760,033.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		

项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	6,656,741.84	-3,268,110.84

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
① 现金	9,148,664.01	2,491,922.17
其中：库存现金	146,268.83	46,536.29
可随时用于支付的银行存款	9,002,395.18	2,445,385.88
② 现金等价物		
其中：3个月内到期的债券投资		
③ 期末现金及现金等价物余额	<u>9,148,664.01</u>	<u>2,491,922.17</u>

七、合并范围的变更

1、新设子公司

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
上海汇晨信息技术有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%
南昌汇晨信息技术有限公司	控股子公司	一级	60.00%	60.00%

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州汇晨科技有限公司	杭州市	杭州市	计算机系统集成	55.00%	-	设立
湖北汇通达天通信有限公司	武汉市	武汉市	计算机系统集成	75.00%	-	设立
深圳市达天科技有限公司	深圳市	深圳市	电子产品贸易	100.00%	-	设立
广州汇通合力信息科技有限公司	广州市	广州市	计算机系统集成	90.00%	-	设立
北京汇通合力科技有限公司	北京市	北京市	计算机系统集成	100.00%	-	设立
上海汇晨信息技术有限公司	上海市	上海市	计算机系统集成	100.00%	-	设立
南昌汇晨信息技术有限公司	南昌市	南昌市	计算机系统集成	60.00%	-	设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的	本期归属于少数	本期向少数股东	期末少数股东权
	持股比例	股东的损益	支付的股利	益余额
杭州汇晨科技有限公司	45.00%	677,878.74	-	-95,573.44
湖北汇通达天通信有限公司	25.00%	-162,613.12	-	-523,797.78
广州汇通合力信息科技有限公司	10.00%	-62,454.48	-	-75,287.97
南昌汇晨信息技术有限公司	40.00%	-	-	-

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州汇晨科技有 限公司	9,553,362.38	162,721.48	9,716,083.86	10,128,469.29	-	10,128,469.29
湖北汇通达天通 信有限公司	197,722.41	12,687.06	210,409.47	1,105,600.64	-	1,105,600.64
广州汇通合力信 息科技有限公司	1,185,632.19	17,992.66	1,203,624.85	1,956,504.42	-	1,956,504.42

(续上表 1)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州汇晨科技有 限公司	8,080,112.82	253,423.80	8,333,536.62	10,252,319.25	-	10,252,319.25
湖北汇通达天通 信有限公司	587,920.49	32,289.19	620,209.68	864,948.31	-	864,948.31
广州汇通合力信 息科技有限公司	568,738.86	4,986.57	573,725.43	702,060.22	-	702,060.22

(续上表 2)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动 现金流量
杭州汇晨科技有限公司	13,797,284.68	1,506,397.20	1,506,397.20	-416,851.03
湖北汇通达天通信有限公司	155,434.16	-650,452.54	-650,452.54	-38,858.63
广州汇通合力信息科技有限公司	4,281,239.19	-824,544.78	-824,544.78	-389,642.45

(续上表 3)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州汇晨科技有限公司	9,422,418.95	-2,488,656.03	-2,488,656.03	332,104.49
湖北汇通达天通信有限公司	599,473.75	-645,783.34	-645,783.34	-788,030.55
广州汇通合力信息科技有限公司	3,580,785.57	-615,464.79	-615,464.79	-303,513.50

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
深圳市博思云为科技有限公司	深圳市	深圳市	软件、信息技术服务	41.82%		41.82%	权益法

(2) 联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
流动资产	1,791,759.14	362,915.25
非流动资产	1,024,860.93	1,021,887.21
资产合计	2,816,620.07	1,384,802.46
流动负债	4,063,093.59	31,094.47
非流动负债		
负债合计	4,063,093.59	31,094.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-1,246,473.52	1,353,707.99
按持股比例计算的净资产份额		566,120.68
营业收入	4,615,116.57	41,531.41
净利润	-2,600,181.51	-1,886,655.02

九、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

<u>控股股东名称</u>	<u>认缴出资额</u>	<u>实际出资额</u>	<u>股东对本企业的</u> <u>持股比例</u>	<u>控股股东对本企</u> <u>业表决权比例</u>
罗一夫	6,621,615.00	6,621,615.00	40.131%	40.131%
刘国联	5,093,550.00	5,093,550.00	30.870%	30.870%
蔡文曙	2,837,835.00	2,837,835.00	17.199%	17.199%
合计	<u>14,553,000.00</u>	<u>14,553,000.00</u>	<u>80.200%</u>	<u>80.200%</u>

本企业最终控制方是罗一夫、刘国联和蔡文曙一致行动人；2015年9月17日罗一夫、刘国联、蔡文曙三人签订了《一致行动协议》。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（在其他主体中的权益）1 在子公司中的权益。

3、本企业的联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注八、（在其他主体中的权益）2 在联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
深圳市鼎泰恒投资合伙企业(有限合伙)	公司股东
秦晖	公司股东

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

1) 本公司于 2018 年 1 月 11 日与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了一份保证借款合同，合同编号：JK165118000001，借款金额人民币 4,000,000.00 元整，借款期限从 2018 年 1 月 11 日至 2019 年 1 月 10 日，由公司实际控制人罗一夫、刘国联和蔡文曙以其持有本公司的股份为此贷款提供担保，用于质押共计 4,200,000.00 股已在中国结算办理质押登记。期限从 2018 年 1 月 10 日起至全部质押债务及相关费用清偿完毕日止。

2) 本公司于 2018 年 10 月 23 日与平安银行深圳时代金融支行签订了一份保证借款合同，合同编号：平银(深圳)授字(2018)第(SW20181023000015)号，借款金额人民币 3,400,000.00 元整。由公司实际控制人之一刘国联及其配偶为该笔贷款提供房产担保及连带责任担保。担保期限从 2018 年 10 月 23 日起至全部质押债务及相关费用清偿完毕日止。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	关联关系	期末余额	期初余额
其他应付款	蔡文曙	公司股东	-	1,620,000.00

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据		644,000.00
应收账款	32,474,454.60	26,396,377.52
合计	<u>32,474,454.60</u>	<u>27,040,377.52</u>

(1) 应收票据

① 应收票据分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
银行承兑汇票	429,000.00			66.61%
商业承兑汇票	215,000.00			33.39%
合计	<u>644,000.00</u>			<u>100.00%</u>

② 期末公司已背书或贴现尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	156,000.00	

商业承兑票据	2,878,843.83
合计	<u>3,034,843.83</u>

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	34,405,608.64	100.00%	1,931,154.04	5.61%	32,474,454.60
其中：账龄分析组合	34,359,230.64	99.87%	1,931,154.04	5.62%	32,428,076.60
无风险组合	46,378.00	0.13%			46,378.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>34,405,608.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,931,154.04</u>	<u>5.61%</u>	<u>32,474,454.60</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	27,800,546.55	100.00%	1,404,169.03	5.05%	26,396,377.52
其中：账龄分析组合	27,754,168.55	99.83%	1,404,169.03	5.06%	26,349,999.52
无风险组合	46,378.00	0.17%			46,378.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>27,800,546.55</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,404,169.03</u>	<u>5.05%</u>	<u>26,396,377.52</u>

②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	30,764,228.51	1,538,211.43	5.00%
1 至 2 年	3,481,790.13	348,179.01	10.00%
2 至 3 年	59,212.00	17,763.60	30.00%
3 至 4 年	54,000.00	27,000.00	50.00%
合计	<u>34,359,230.64</u>	<u>1,931,154.04</u>	<u>5.62%</u>

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 526,985.01 元。

④本报告期无实际核销的应收账款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占总额比例	坏账准备金额
中兴通讯股份有限公司	非关联方	12,460,858.73	1 年以内	36.22%	623,042.93
中移（杭州）信息技术有限公司	非关联方	4,818,596.54	1 年以内	14.01%	240,929.82
深圳市惠兴恒科技有限公司	非关联方	2,029,102.56	1 年以内	5.90%	101,455.12
广州长城弘科计算机有限公司	非关联方	1,927,538.46	1 年以内	5.60%	96,376.92
广州市优普计算机有限公司	非关联方	1,815,000.00	1 年以内	5.28%	90,750.00
合计		<u>23,051,096.29</u>		<u>67.01%</u>	<u>1,152,554.79</u>

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,326,044.94	7,285,181.96
合计	<u>9,326,044.94</u>	<u>7,285,181.96</u>

(1) 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	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
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	9,473,359.95	100.00%	147,315.01	1.56%	9,326,044.94
其中：账龄分析组合	2,250,468.85	16.08%	147,315.01	6.55%	2,103,153.84
无风险组合	7,222,891.10	83.92%			7,222,891.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>9,473,359.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>147,315.01</u>	<u>1.56%</u>	<u>9,326,044.94</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值

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	7,344,241.84	100.00%	59,059.88	0.80%	7,285,181.96
其中：账龄分析组合	1,181,197.54	16.08%	59,059.88	5.00%	1,122,137.66
无风险组合	6,163,044.30	83.92%			6,163,044.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>7,344,241.84</u>	<u>100.00%</u>	<u>59,059.88</u>	0.80%	<u>7,285,181.96</u>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	净值
1年以内	1,554,637.45	77,731.87	5%	1,476,905.58
1-2年	695,831.4	69,583.14	10%	626,248.26
合计	<u>1,181,197.54</u>	<u>147,315.01</u>	<u>1.56%</u>	<u>2,103,153.84</u>

(续上表)

账龄	期初余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	净值
1年以内	1,181,197.54	59,059.88	5%	1,122,137.66

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 88,255.13 元。

④本报告期无实际核销的大额其他应收款。

⑤其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,836,092.35	958,003.18
关联方往来	7,222,891.10	6,163,044.30
备用金及代垫社保款等	414,376.50	223,194.36
合计	<u>9,473,359.95</u>	<u>7,344,241.84</u>

⑦按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占总额的比例	坏账准备余额
杭州汇晨科技有限公司	关联方往来	4,968,788.05	1年以内、1-2年	52.45%	
湖北汇通达天通信有限公司	关联方往来	1,098,797.76	1年以内、1-2年	11.60%	
中移（杭州）信息技术有限公司	保证金	815,232.00	1年以内	8.61%	40,761.60

华数传媒网络有限公司	保证金	410,000.00	1 年以内、1-2 年	4.33%	40,500.00
深圳市田厦实业股份有限公司	保证金	133,638.40	1 年以内	1.41%	6,681.92
合计		<u>7,426,456.21</u>		<u>78.40%</u>	<u>87,943.52</u>

3、长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,018,500.00	2,100,000.00	1,918,500.00
对联营企业投资			
合计	<u>4,018,500.00</u>	<u>2,100,000.00</u>	<u>1,918,500.00</u>

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,818,500.00	2,018,583.89	1,799,916.11
对联营企业投资	566,120.68		566,120.68
合计	<u>4,384,620.68</u>	<u>2,018,583.89</u>	<u>2,366,036.79</u>

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
杭州汇晨科技有 限公司	900,000.00	-	-	900,000.00	208,885.23	900,000.00
湖北汇通达天通 信有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00	600,783.53	1,200,000.00
深圳市达天科技 有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广州汇通合力信 息科技有限公司	450,000.00	200,000.00		650,000.00		
北京汇通合力科 技有限公司	268,500.00			268,500.00		
合计	<u>3,818,500.00</u>	<u>200,000.00</u>		<u>4,018,500.00</u>	<u>809,668.76</u>	<u>2,100,000.00</u>

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备 余额
		增加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益		
深圳市博思云为科	566,120.68	-	-	-566,120.68	-	-

技有限公司

4、营业收入和营业成本

(1) 按类别列示:

项目	本期金额	
	收入	成本
主营业务	118,335,234.04	94,683,048.47
其他业务		
合计	<u>118,335,234.04</u>	<u>94,683,048.47</u>

(续上表)

项目	上期金额	
	收入	成本
主营业务	93,842,307.20	73,426,537.63
其他业务		
合计	<u>93,842,307.20</u>	<u>73,426,537.63</u>

(2) 主营业务分按产品列示

项目	本期金额	
	收入	成本
商品销售	32,014,821.11	23,587,699.09
系统集成	50,687,274.47	40,835,403.03
技术服务	35,633,138.46	30,259,946.35
合计	<u>118,335,234.04</u>	<u>94,683,048.47</u>

(续上表)

项目	上期金额	
	收入	成本
商品销售	27,498,239.78	19,508,025.05
系统集成	49,800,324.84	39,334,817.02
技术服务	16,543,742.58	14,583,695.56
合计	<u>93,842,307.20</u>	<u>73,426,537.63</u>

(4) 前五名客户的营业收入情况:

项目	本期金额	占本期全部收入比例
华际信息系统有限公司	18,804,671.97	15.89%
中兴通讯股份有限公司	16,479,215.16	13.93%
北京国网信通埃森哲信息技术有限公司	14,753,111.63	12.47%
中移(杭州)信息技术有限公司	12,168,965.40	10.28%

深圳市惠兴恒科技有限公司	4,058,205.14	3.43%
合计	<u>66,264,169.30</u>	<u>56.00%</u>

5、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
权益法核算的长期股权投资收益	-566,120.68	-2,418,040.13

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>金额</u>	<u>说明</u>
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,007,217.17	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,885.60	-
少数股东权益影响额	67,921.67	-
所得税影响额	-150,049.74	-
合计	<u>918,203.50</u>	

2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均 净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	14.67%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.89%	0.09	0.09

深圳市汇通合力科技股份有限公司

董事会

2019.04.23

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司会议室