



# 东智股份

NEEQ : 871021

## 武汉东智科技股份有限公司



## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018 年正式获得湖北省政府颁发的科技进步二等奖证书。



2018 年申请发明专利 2 项、外观专利 1 项、软件著作权 3 项

获得发明专利授权 1 项、软件著作权 3 项。



2018 年成功通过国家高新技术企业复审



2018 年 5 月 22 日正式成立控股子公司北京安信东智技术有限公司。

# 目 录

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| 公司年度大事记.....                | 2  |
| 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 .....          | 12 |
| 第五节 重要事项 .....              | 20 |
| 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 .....         | 24 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 25 |
| 第九节 行业信息 .....              | 28 |
| 第十节 公司治理及内部控制 .....         | 29 |
| 第十一节 财务报告 .....             | 33 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                      |
|------------------|---|---------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、东智科技 | 指 | 武汉东智科技股份有限公司                                            |
| 东智领航             | 指 | 武汉东智领航咨询中心(有限合伙)                                        |
| 东智创想             | 指 | 武汉东智创想咨询中心(有限合伙)                                        |
| 南昌敏学             | 指 | 南昌敏学科技有限公司                                              |
| 运维宝、武汉运维宝        | 指 | 武汉东智运维宝科技有限公司                                           |
| 长沙东创             | 指 | 长沙东创电子科技有限公司                                            |
| 武汉智臻安维           | 指 | 武汉智臻安维科技有限公司                                            |
| 北京安信东智           | 指 | 北京安信东智技术有限公司                                            |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书                                   |
| 主办券商、申万宏源        | 指 | 申万宏源证券有限公司                                              |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                              |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》(2013年修订)                                   |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》(2014年修订)                                   |
| 《业务规则》           | 指 | 2013年12月30日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》                   |
| 《公司章程》           | 指 | 经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程                                 |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                            |
| “三会”议事规则         | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                          |
| 关联关系             | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业,以及可能导致公司利益转移的其他关系 |
| 报告期、本期;本年度       | 指 | 2018年1月1日至2018年12月31日;2018年度                            |
| 上期、去年同期;上年、上年度   | 指 | 2017年1月1日至2017年12月31日;2017年度                            |

## 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。

公司负责人聂晖、主管会计工作负责人李苹及会计机构负责人（会计主管人员）娄继芹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（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                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 经营规模较小、盈利能力不强、抵抗市场风险的能力较弱的风险 | 公司专业从事安防智能运维系统的研究开发、销售与技术服务业务，属于新一代信息技术的新兴行业，具有高成长、高风险的特点。公司与国内其他行业知名软件企业相比，公司业务规模、资产规模较小，抵御市场波动的能力较弱，存在一定的经营风险。随着市场的变化和客户需求的提高，以及提供软件开发、硬件设备的供应商增加，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力、拓展新的市场领域，未来将面临市场竞争加剧的压力与风险。 |
| 收入构成变化带来的业绩波动风险              | 随着公安及公共安全领域安防建设的不断推进，公司的业务结构可能会顺应客户的需求发生一定变化，将会使公司的销售收入结构和整体盈利水平呈现一定幅度的调整。因此，公司未来盈利情况存在波动的风险。                                                                                                                  |
| 销售客户较为集中的风险                  | 2018 年度，公司对前五大客户的销售收入占当期营业收入总额的比例为 38.59%。其中，第一大客户的收入占比为 9.91%。公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，公司存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，将会影响公司盈利的稳定性。                                                                            |
| 供应商较为集中的风险                   | 2018 年度公司来自前五名供应商的采购额占同期采购总额的比例为 64.82%。其中，公司第一大供应商的占比达到同期采购总额的比例为 29.92%，采购金额较大且集中度相对较高。尽管公司主要采购的软硬件产品和技术开发服务供给相对充足，但                                                                                         |

|                 |                                                                                                        |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 不排除公司因客户管理信息化建设需求而需与个别专业技术供应商建立合作,若该供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求,或产品、服务价格较高,则会影响公司的产品质量、服务满意度和盈利水平。 |
| 实际控制人不当控制风险     | 聂晖为公司实际控制人,直接、间接合计控制公司 89.29%的股份,并且担任公司董事长兼总经理。若其利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司利益。           |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否                                                                                                      |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|        |                      |
|--------|----------------------|
| 公司中文全称 | 武汉东智科技股份有限公司         |
| 证券简称   | 东智股份                 |
| 证券代码   | 871021               |
| 法定代表人  | 聂晖                   |
| 办公地址   | 武汉市武昌区友谊大道六号广达大厦附楼四楼 |

### 二、 联系方式

|                 |                             |
|-----------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 廖群                          |
| 职务              | 董事会秘书                       |
| 电话              | 027-88733987                |
| 传真              | -                           |
| 电子邮箱            | liaoqun@eastwit.com.cn      |
| 公司网址            | www.eastwit.com.cn          |
| 联系地址及邮政编码       | 武汉市武昌区友谊大道六号广达大厦附楼四楼，430061 |
| 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       | 董秘办公室                       |

### 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            | 2011年7月14日             |
| 挂牌时间            | 2017年4月10日             |
| 分层情况            | 基础层                    |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 软件和信息技术服务业（I65）        |
| 主要产品与服务项目       | 安防智能运维系统研究开发、销售与技术服务业务 |
| 普通股股票转让方式       | 竞价转让                   |
| 普通股总股本（股）       | 8,000,000              |
| 优先股总股本（股）       | 0                      |
| 做市商数量           | -                      |
| 控股股东            | 武汉东智领航咨询中心（有限合伙）       |
| 实际控制人及其一致行动人    | 聂晖                     |

### 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 | 914201005782705766 | 否        |

|         |                        |   |
|---------|------------------------|---|
| 注册地址    | 武汉市东湖开发区武大科技园四路研发楼 4 楼 | 否 |
| 注册资本（元） | 8,000,000              | 否 |
|         |                        |   |

## 五、 中介机构

|                |                                 |
|----------------|---------------------------------|
| 主办券商           | 申万宏源                            |
| 主办券商办公地址       | 上海市常熟路 239 号                    |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                               |
| 会计师事务所         | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）              |
| 签字注册会计师姓名      | 程勇、张静                           |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206 |

## 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                                   | 41,403,621.75 | 30,205,181.76 | 37.07% |
| 毛利率%                                   | 47.62%        | 50.89%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 7,810,729.57  | 5,673,552.55  | 37.67% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 7,404,548.44  | 3,874,897.46  | 91.09% |
| 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）         | 39.49%        | 43.52%        | -      |
| 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） | 37.44%        | 29.72%        | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.98          | 0.71          | 37.67% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 47,577,782.00 | 35,204,008.63 | 35.15% |
| 负债总计            | 23,029,876.62 | 18,449,046.57 | 24.83% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 23,684,564.88 | 15,873,835.31 | 49.21% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.96          | 1.98          | 49.49% |
| 资产负债率%（母公司）     | 48.90%        | 53.07%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 48.40%        | 52.41%        | -      |
| 流动比率            | 1.50          | 1.38          | -      |
| 利息保障倍数          | 17.44         | 23.72         | -      |

#### 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 | -893,248.76 | 3,327,740.20 | -126.84% |
| 应收账款周转率       | 2.91        | 3.80         | -        |
| 存货周转率         | 7.69        | 14.65        | -        |

**四、 成长情况**

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | 35.15% | 62.00% | —    |
| 营业收入增长率% | 37.07% | 56.65% | —    |
| 净利润增长率%  | 28.52% | 88.58% | —    |

**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     | 8,000,000 | 8,000,000 | 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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 608,700.75        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          | -46,097.25        |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>562,603.50</b> |
| 所得税影响数                                                     | 62,581.91         |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | 93,840.46         |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>406,181.13</b> |

**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

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期） |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------|------------|---------------|--------------|-------|
|           | 调整重述前      | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | -          | 11,244,937.64 |              |       |

|      |               |              |  |  |
|------|---------------|--------------|--|--|
| 款    |               |              |  |  |
| 应收账款 | 11,244,937.64 | -            |  |  |
| 研发费用 | 3,782,530.67  | -            |  |  |
| 管理费用 | 5,273,984.91  | 9,056,515.58 |  |  |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务为安防智能运维系统研究开发、销售与技术服务业务。公安、银行、教育、交通（铁路及轨道）、司法、文博等行业均为公司的客户类型。

公司主要业务收入来源于软件产品、硬件销售及技术服务。软件产品广泛应用于公安、金融、交通等领域，所售设备主要是用于各类软件产品的载体，技术服务则是为相关单位提供定制技术开发等。

公司的客户目前主要集中在公安行业和视频监控网络设备承建总包方。针对公安行业这类客户，公司会积极参与政府部门的公开采购招标，依据优秀的算法结构、优良的产品质量获取政府订单；针对工程总包方类的客户，公司会在施工具体规划中积极参与，结合客户的硬件使用平台，进行综合软件系统的实况展示，以获取客户信赖进而获取订单。

公司销售渠道主要分为三类，第一类为大型系统集成公司，OEM 武汉东智产品，集成到相应的管理平台，销售产品为算法使用权，如北京互信互通、广通信达等；第二类为中小型系统集成公司及代理公司，OEM 武汉东智产品，销售的主要为智能诊断软件、智能诊断主机、诊断运维管理平台及智能诊断综合平台等，如北京唯得科技有限公司、武汉中科通达高新技术股份有限公司等；第三类为公司与地方资源联合成立合资公司拓展企业全部产品，在地方进行项目、渠道拓展。如南昌敏学、长沙东创、武汉运维宝、北京安信东智等公司。

#### 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

近年由于市场需求不断扩大，公司积极拓展业务范围，保持技术水平领先，致使收入出现较大幅度增长的同时，其他诸如销售费用、财务费用以及研发支出皆有较大幅度增长，由于公司业务扩张速度较快，为保证现金流的健康，较上期新增银行借款较多，相应财务费用出现较大增幅，净利润增长幅度不及营业成本，整体仍控制在合理范围内。营业收入增长幅度小于净利润增长，是源于公司内部运转效率提升以及实施内部成本控制的成果。

报告期内，随着使用公司人工智能算法所提供的运维管理系统功能的客户逐渐增多，视频质量监控效果优异，获得良好口碑，公司知名度提升，公司的自主品牌销售逐渐放量，通过与当地合作伙伴成立合资公司的方式建立销售网络，同时公司加大力度扩建销售队伍，公司产品的市场渗透率提升较快。公司自有资本在不断积累，整体发展向好。

## (二) 行业情况

随着平安城市、智慧城市建设、及其他行业安防需求日益增加，使得安防设备的数量在呈几何数字倍增。这些暴增的需求和日积月累下来的安防设备，给安防运维服务提供了新的机遇，也提出新的挑战。

视频监控系统的规模在不断扩大，动辄上万个监控点，系统设备维护、维修管理工作量大大增加，单靠人力巡检已经无法满足业务需要。许多安防环境下，要求所有的监控视频、网络资源、存储和应用系统都必须是 24 小时可用，发生任何事件必须能及时地发挥高清监控及其智能分析的效用。因此建立专业的、市场化的运维服务队伍就成为了安防市场和甲方用户的客观需求，这为专业运维带来广阔的市场空间。

根据前瞻产业研究院的数据，我国安防行业收入中安防工程约占 56% 的市场份额，安防产品约占 35.2% 的市场份额，信息技术服务产值仅占行业产值的 9%。而在全球安防产业中，信息技术服务产值占行业产值的比重高达 35.2%。由此可见我国信息技术服务产值占比远低于全球安防产业的信息技术服务水平，有很大的提升空间。

## (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      | 10,632,551.44 | 22.35%  | 10,292,060.50 | 29.24%  | 3.31%           |
| 应收票据与应收账款 | 17,174,430.89 | 36.10%  | 11,244,937.64 | 31.94%  | 52.74%          |
| 存货        | 3,854,015.15  | 8.10%   | 1,789,285.87  | 5.08%   | 115.89%         |
| 投资性房地产    | -             | 0.00%   | -             | 0.00%   | -               |
| 长期股权投资    | -             | 0.00%   | -             | 0.00%   | -               |
| 固定资产      | 56,075.83     | 0.12%   | 112,860.84    | 0.32%   | -50.31%         |
| 在建工程      | -             | 0.00%   | -             | 0.00%   | -               |
| 短期借款      | 8,586,606.14  |         | 4,700,000.00  | 13.35%  | 82.69%          |
| 长期借款      | -             | 0.00%   | -             | 0.00%   | -               |
| 预付款项      | 1,384,571.01  | 2.91%   | 849,455.90    | 2.41%   | 63.00%          |
| 预收款项      | 1,144,740.00  | 2.41%   | 310,000.00    | 0.88%   | 269.15%         |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：截至 2018 年底，公司货币资金 1,063.25 万元，较上期增加了 3.31%，主要系融资活动现金净增加所致；
- 2、应收票据与应收账款：公司应收票据及应收账款期末余额为 1,717.44 万元，较上期增加了 52.74%，主要系公司营业收入增加带动应收账款增长；
- 3、存货：公司存货余额为 385.40 万元，较上期增加了 115.89%，主要系本期营业收入增加致使公司营业成本增加，需增加相应的存货储备；
- 4、固定资产：本期期末公司固定资产净值 5.61 万元，较上期减少了 50.31%，主要系固定资产折旧所

致；

- 5、短期借款：截至 2018 年年度，公司短期借款 858.66 万元，较上期增加了 82.69%，主要系公司业务规模扩大后，需要营运资金需求增长。
- 6、预付款项：公司预付款项为 138.46 万元，较上期增加了 63%，主要系预付供应商的款项；
- 7、预收款项：公司预收款项为 114.47 万元，较上期增加了 269.15%，主要系预收客户的商品销售服务款。

## 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     | 41,403,621.75 | -        | 30,205,181.76 | -        | 37.07%        |
| 营业成本     | 21,686,667.80 | 52.38%   | 14,834,790.04 | 49.11%   | 46.19%        |
| 毛利率%     | 47.62%        | -        | 50.89%        | -        | -             |
| 管理费用     | 5,234,551.72  | 12.64%   | 5,273,984.91  | 17.46%   | -0.75%        |
| 研发费用     | 4,720,764.63  | 11.40%   | 3,782,530.67  | 12.52%   | 24.80%        |
| 销售费用     | 3,028,334.80  | 7.31%    | 2,181,850.58  | 7.22%    | 38.80%        |
| 财务费用     | 538,584.39    | 1.30%    | 266,066.86    | 0.88%    | 102.42%       |
| 资产减值损失   | 863,893.25    | 2.09%    | 355,617.24    | 1.18%    | 142.93%       |
| 其他收益     | 3,156,438.95  | 7.62%    | 878,611.94    | 2.91%    | 259.25%       |
| 投资收益     | -             | 0.00%    | -             | 0.00%    | -             |
| 公允价值变动收益 | -             | 0.00%    | -             | 0.00%    | -             |
| 资产处置收益   | -             | 0.00%    | -             | 0.00%    | -             |
| 汇兑收益     | -             | 0.00%    | -             | 0.00%    | -             |
| 营业利润     | 8,173,590.03  | 19.74%   | 4,146,233.77  | 13.73%   | 97.13%        |
| 营业外收入    | 245,547.45    | 0.59%    | 2,053,000.00  | 6.80%    | -88.04%       |
| 营业外支出    | 46,156.70     | 0.11%    | 941.14        | 0.00%    | 4,804.34%     |
| 净利润      | 7,302,943.32  | 17.64%   | 5,682,559.01  | 18.81%   | 28.52%        |

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期公司实现营业收入 4140.36 万元，较上期增加 37.07%，主要是随着安防建设市场的布局，安防运营维护市场的需求显现，呈现快速增长趋势。因此，公司营业收入近年增长较快。
- 2、营业成本：本期公司发生营业成本 2168.67 万元，较上期增加 46.19%，主要系公司营业收入增加，随之增加的营业成本，但营业成本增速高于营业收入，因此公司本期毛利率较上期略下降至 47.62%；
- 3、管理费用：本期公司发生管理费用 523.46 万元，较上期减少 0.75%，本期管理费用中工资性支出略有增加，无形资产摊销增加。但因上期因挂牌产生较高中介机构咨询费，本期则无，因此总体费用基本持平；
- 4、研发费用：本期公司发生研发费用 472.08 万元，较上期增加 24.80%，研发支出主要是开发支出转入当期损益的东智综合运维考核系统、东智运维终端管理平台；

- 5、销售费用：本期公司发生销售费用 302.83 万元，较上期增加了 38.80%，销售费用增长主要系人员工资增加以及差旅办公费增长所致；
- 6、财务费用：本期公司财务费用 53.86 万元，较上期增加 102.42%，主要系银行短期借款增加投入到运营资本，利息支出随之增加；
- 7、资产减值损失：本期公司发生资产减值损失 86.39 万元，较上期增加了 142.93%，主要系应收账款增加后计提的坏账准备也随之增加；
- 8、其他收益：本期公司其他收益 315.64 万元，较上期增加了 259.25%，主要系本期收到的政府补助较多；
- 9、营业利润：本期公司实现营业利润 817.39 万元，较上期增加了 97.13%，主要系公司本期营业收入增长较快，同时控制住了销售、管理费用的增长，实现了营业利润的较快增速。

## (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 | 41,403,621.75 | 30,205,181.76 | 37.07% |
| 其他业务收入 | -             | -             | -      |
| 主营业务成本 | 21,686,667.80 | 14,834,790.04 | 46.19% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -      |

## 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% |
|--------|----------------------|----------|----------------------|----------|
| 软件销售   | 13,254,585.97        | 32.22%   | 11,865,017.20        | 40.43%   |
| 硬件销售   | 15,234,046.37        | 37.03%   | 5,852,270.24         | 19.39%   |
| 软件技术服务 | 12,646,201.25        | 30.74%   | 12,331,644.88        | 40.18%   |
| 合计     | <b>41,134,833.59</b> | 100.00%  | <b>30,048,932.32</b> | 100.00%  |

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

主要是自主开发软件产品销售带动硬件产品销售增加，软件及服务合计同比去年差异不大。

## (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  | 新译信息科技（北京）有限公司   | 4,103,773.47 | 9.91%  | 否        |
| 2  | 北京易联科信息系统技术有限公司  | 3,367,924.44 | 8.13%  | 否        |
| 3  | 江西省山洪灾害防治项目建设办公室 | 3,003,647.06 | 7.25%  | 否        |
| 4  | 深圳市钧博网络科技有限公司    | 2,958,620.68 | 7.15%  | 否        |
| 5  | 广州师培社教育科技有限公司    | 2,547,169.75 | 6.15%  | 否        |



|    |               |        |   |
|----|---------------|--------|---|
| 合计 | 15,981,135.40 | 38.59% | - |
|----|---------------|--------|---|

## (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  | 广州创显科教股份有限公司    | 10,216,435.00 | 29.92% | 否        |
| 2  | 江西省助力人力资源服务有限公司 | 4,350,000.00  | 12.74% | 否        |
| 3  | 重庆市大海云信息技术有限公司  | 3,343,000.00  | 9.79%  | 否        |
| 4  | 深圳市空云科技有限公司     | 2,622,641.45  | 7.68%  | 否        |
| 5  | 谷尼国际软件（北京）有限公司  | 1,600,000.00  | 4.69%  | 否        |
| 合计 |                 | 22,132,076.45 | 64.82% | -        |

## 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 | -893,248.76   | 3,327,740.20  | -126.84% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,590,323.61 | -1,502,064.69 | -72.45%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,824,063.31  | 2,917,187.66  | 31.09%   |

## 现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期有所减少，主要系公司业务规模扩大后，需增加采购费用、人员薪酬及其他运营费用，因此经营活动产生现金净额减少；
- 2、投资活动产生的现金流量支出较上期有所增加，主要系公司研发活动产生的相关支出；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加主要是获取更多的银行贷款，以满足公司规模扩大后的营运资本需求。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司下属有 5 家控股公司，分别为南昌敏学科技有限公司、长沙东创电子科技有限公司、武汉运维宝科技有限公司、武汉智臻安维科技有限公司、北京安信东智技术有限公司。公司对南昌敏学、长沙东创、武汉智臻安维、北京安信持股比例为 51%、对武汉运维宝持股比例为 100%。

具体情况如下：

1. 南昌敏学科技有限公司，2016 年 3 月 23 日注册成立，注册资本为 100 万元，经营范围为：电子智能安全技术防范产品、计算机软硬件产品、信息技术产品、电子产品、通讯产品、网络产品的咨询、服务与维护。国内贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 武汉东智运维宝科技有限公司，2016 年 7 月 4 日注册成立，注册资本 10 万元，经营范围：计算机软硬件、信息技术产品开发、销售及咨询；电子产品、通讯产品（不含无限发射装置）的设计、开发、安装及销售；电子智能安全技术防范产品的开发、销售及工程安装；网络产品的开发、生产及服务；系统集成工程的设计及产品的销售。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可



证在核定期限内经营)

3. 长沙东创电子科技有限公司，2016 年 7 月 18 日注册成立，注册资本为 100 万元，经营范围为：计算机技术开发、技术服务；计算机网络系统工程服务；软件开发；软件技术服务；信息技术咨询服务；信息电子技术服务；智能化安装工程服务；智能化技术服务；信息系统集成服务；电子产品及配件的技术咨询服务；电子产品设计服务；安全智能卡类设备和系统制造；监控系统工程安装服务；监控系统的开发；保安监控及防盗报警系统工程服务；通讯设备修理；门禁门控系统的设计、安装；计算机软件、电子产品及配件、门禁门控系统的销售；电子产品、网络技术、通讯技术、通讯产品的研发；监控系统的、报警系统的、门禁门控系统的维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4. 武汉智臻安维科技有限公司，2017 年 8 月 31 日注册成立，注册资本为 100 万元，经营范围为：

计算机软硬件开发、批零兼营、技术咨询、技术服务；电子产品、通信产品的设计、开发、安装、批零兼营及技术服务；电子智能技术产品的开发、批零兼营、技术服务；网络设备开发、设计及技术服务；系统集成；强弱电系统工程的技术咨询及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

5. 北京安信东智技术有限公司，2018 年 5 月 22 日注册成立，注册资本 100 万元，经营范围为：

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；数据处理（数据处理中心的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、机械设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 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

财政部于 2018 年 6 月发布了《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)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管

理费用”项目。

财政部于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费列示于“其他收益”项目，不再列示于“营业外收入”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

对 2017 年期末及年度影响如下：

单位：元

| 序号 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额          |
|----|------------|---------------|
| 1  | 应收票据及应收账款  | 11,244,937.64 |
| 2  | 应收票据       |               |
| 3  | 应收账款       | 11,244,937.64 |
| 4  | 研发费用       | 3,782,530.67  |
| 5  | 管理费用       | -3,782,530.67 |
| 6  | 其他收益       | 4,059.77      |
| 7  | 营业外收入      | -4,059.77     |

#### (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018 年 5 月本公司与北京瀚腾佳业科技发展有限公司共同注册成立“北京安信东智技术有限公司”，注册资本 100 万元，本公司持有 51%股权，认缴出资 51 万元。

#### (八) 企业社会责任

公司在生产经营活动中遵纪守法、依法纳税、诚信经营，积极承担社会责任。东智是一家专注于视频智能运维产品的公司，公司的目标是利用人工智能、物联网、互联网、移动互联网技术改变安防运维行业传统的以人工为主的低效运作方式，实现高效的运维管理，公司将不断增强和提高企业的科技创新能力，更进一步解决大型安防系统维护困难的问题，提升信息安全保障能力，促进社会发展。

### 三、持续经营评价

股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，

比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司权责明确，运作规范，无违法违规行，具备持续经营能力。

## 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

#### 1、经营规模较小、盈利能力不强、抵抗市场风险的能力较弱的风险

公司专业从事安防智能运维系统的研究开发、销售与技术服务业务，属于新一代信息技术的新兴行业，具有高成长、高风险的特点。与国内其他行业知名软件企业相比，公司业务规模、资产规模较小，抵御市场波动的能力较弱，存在一定的经营风险。随着市场的变化和客户需求提高，以及提供软件开发、硬件设备的供应商增加，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力、拓展新的市场领域，未来将面临市场竞争加剧的压力与风险。

#### 2、收入构成变化带来的业绩波动风险

报告期内，公司收入构成呈现一定的波动性。未来，随着公安及公共安全领域安防建设的不断推进，公司的业务结构可能会顺应客户的需求发生一定变化，将会使公司的销售收入结构和整体盈利水平呈现一定幅度的调整。因此，公司未来盈利情况存在波动的风险。

#### 3、销售客户较为集中的风险

公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，公司存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，将会影响公司盈利的稳定性。

#### 4、供应商较为集中的风险

2018年度，公司来自前五名供应商的采购金额较大且集中度相对较高。尽管公司主要采购的软硬件产品和技术开发服务供给相对充足，但不排除公司因客户管理信息化建设需求而需与个别专业技术供应商建立合作，若该等供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求，或产品、服务价格较高，则会影响公司的产品质量、服务满意度和盈利水平。

#### 5、实际控制人不当控制风险

聂晖为公司实际控制人，直接、间接合计控制公司 89.28%的股份，并且担任公司董事长兼总经理。若其利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。

#### 6、政策优惠风险

公司现在已不能继续享受税收两免三减半 12.5%的所得税，目前已开始享受高新技术企业优惠政策 15%所得税。

### (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股权激励事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股份回购事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五. 二. (三) |
| 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

##### 2、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               | 0             | 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                        | 12,000,000.00 | 8,600,000.00 |

上述日常性关联交易为公司高级管理人员为公司银行授信贷款提供的抵押及信用担保，经公司第一届董事会第十二次会议审议通过，2017 年年度股东大会审议通过。公告编号为 2018-006。

### **(三) 调查处罚事项**

公司于 2019 年 5 月 28 日收到《关于给予武汉东智科技股份有限公司及相关责任人员纪律处分和自律监管措施的决定》（股转系统发[2019]1347 号）

公司因未按期披露《2018 年年度报告》，被全国中小企业股份转让系统处于公开谴责的纪律处分，同时对公司时任董事长、董秘分别处以公开谴责的纪律处分与采取警示函的自律监管措施。

该事项具体信息详见公司于 2019 年 5 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上公告的《关于公司及相关责任人收到全国中小企业股份转让系统纪律处分和自律监管措施决定的公告》，公告编号为 2019-003。

## 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       | 3,118,451 | 38.98% | 1,902,381  | 5,020,832 | 62.76% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,517,499 | 18.97% | 1,902,381  | 4,163,690 | 52.05% |
|         | 董事、监事、高管      | 358,928   | 4.48%  | 0          | 358,928   | 4.49%  |
|         | 核心员工          | 0         | 0.00%  | 0          | 0         | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 4,881,549 | 61.02% | -1,902,381 | 2,979,168 | 37.24% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,393,929 | 42.42% | -1,902,381 | 2,979,168 | 37.24% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,076,786 | 13.46% | 0          | 1,076,786 | 13.46% |
|         | 核心员工          | 0         | 0.00%  | 0          | 0         | 0.00%  |
| 总股本     |               | 8,000,000 | —      | 0          | 8,000,000 | —      |
| 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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------------------------------|-----------|------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 武汉东智领航咨询中心 (有限合伙)                          | 3,475,714 | 0    | 3,475,714 | 43.45%  | 1,158,572   | 2,317,142   |
| 2  | 武汉东智创想咨询中心 (有限合伙)                          | 2,231,430 | 0    | 2,231,430 | 27.89%  | 743,810     | 1,487,620   |
| 3  | 聂晖                                         | 1,435,714 | 0    | 1,435,714 | 17.94%  | 1,076,786   | 358,928     |
| 4  | 广东谢诺辰阳私募证券投资基金管理有限公司—广东辰阳资产辰途 1 号新三板股权投资基金 | 428,571   | 0    | 428,571   | 5.36%   | 0           | 428,571     |
| 5  | 武汉市科创天使投资基金管理有限公司-武汉科技创业天使投资基金合伙企业(有限合伙)   | 428,571   | 0    | 428,571   | 5.36%   | 0           | 428,571     |

|                            |           |   |           |      |           |           |
|----------------------------|-----------|---|-----------|------|-----------|-----------|
| 合计                         | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 | 100% | 2,979,168 | 5,020,832 |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： |           |   |           |      |           |           |

## 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

控股股东为武汉东智领航咨询中心(有限合伙)，持有公司 43.45%股权，其持股比例虽然不足 50%，但由于其为唯一持股比例超过三分之一的股东，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，可以认定为控制股东。

武汉东智领航咨询中心（有限合伙）：成立于 2015 年 6 月 18 日，统一社会信用代码：914201063336055930，执行事务合伙人：聂晖，注册地址：武昌区友谊大道特 1 号（广达大厦）附楼四楼 A02 室。经营范围：企业管理咨询；投资咨询（不含金融证券与期货咨询）；商务信息咨询；市场调查（不含个人及商务调查）；软件技术服务；国内贸易。（国家有专项规定的项目经审批后凭许可证在核定期限内经营）东智领航成立至今，除投资东智科技外未开展其他业务，与公司不构成同业竞争。东智领航不存在以非公开方式向投资者募集资金的行为，不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》规定的私募投资基金或私募基金管理人。

报告期内公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为聂晖。聂晖直接持有公司 17.94%股权，作为东智领航、东智创想普通合伙人，可以控制三方持有公司股份所享有的表决权。报告期初至今，聂晖可以控制公司 89.29%的股份比例所享有的表决权。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

聂晖先生，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，华中科技大学管理科学与工程专业。2005 年 1 月至 2011 年 7 月，任湖北东润科技有限公司技术总监、副总经理；2011 年 7 月至 2016 年 10 月，任有限公司执行董事/董事长、总经理；2016 年 10 月至今，任股份公司董事长、总经理，任期三年。



## 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 | 汉口银行中山路支行    | 2,000,000.00 | 5.4375%  | 2018-09-30—2019-09-30 | 否    |
| 银行贷款 | 汉口银行中山路支行    | 1,200,000.00 | 5.4375%  | 2018-05-31—2019-05-30 | 否    |
| 银行贷款 | 华夏银行武汉分行     | 2,000,000.00 | 10.0000% | 2018-06-29—2019-06-29 | 否    |
| 银行贷款 | 华夏银行武汉分行     | 1,386,606.14 | 8.5750%  | 2018-06-29—2038-06-29 | 否    |
| 银行贷款 | 武汉农村商业银行光谷支行 | 2,000,000.00 | 6.5250%  | 2018-11-08—2019-11-05 | 否    |
| 合计   | —            | 8,586,606.14 | —        | —                     | —    |

#### 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 |
|-----------|---------------|----|------------|-------|-----------------------|-----------|
| 聂晖        | 董事长、总经理       | 男  | 1977-12-07 | 博士研究生 | 2016.10.21—2019.10.20 | 是         |
| 廖群        | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男  | 1975-09-30 | 硕士研究生 | 2016.10.21—2019.10.20 | 是         |
| 张鸣        | 董事、副总经理       | 男  | 1966-06-13 | 本科    | 2016.10.21—2019.10.20 | 是         |
| 朱绵伟       | 董事            | 男  | 1974-02-28 | 博士研究生 | 2016.10.21—2019.10.20 | 否         |
| 方金        | 董事            | 男  | 1989-08-22 | 硕士研究生 | 2018.01.30—2019.10.20 | 否         |
| 范天蓝       | 监事会主席         | 女  | 1982-11-01 | 本科    | 2016.10.21—2019.10.20 | 是         |
| 陈俊静       | 职工监事          | 女  | 1977-04-05 | 本科    | 2016.10.21—2019.10.20 | 是         |
| 张珺        | 监事            | 男  | 1981-11-10 | 专科    | 2016.10.21—2019.10.20 | 是         |
| 杨小波       | 副总经理          | 男  | 1980-09-21 | 硕士研究生 | 2016.10.21—2019.10.20 | 是         |
| 李苹        | 财务负责人         | 女  | 1974-12-19 | 专科    | 2017.8.13—2019.10.20  | 是         |
| 董事会人数：    |               |    |            |       |                       | 5         |
| 监事会人数：    |               |    |            |       |                       | 3         |
| 高级管理人员人数： |               |    |            |       |                       | 5         |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

以上人员没有关联关系

#### (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 |
|----|---------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 聂晖 | 董事长、总经理 | 1,435,714 | 0    | 1,435,714 | 17.94%     | 0          |
| 合计 | -       | 1,435,714 | 0    | 1,435,714 | 17.94%     | 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

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因                                              |
|-----|------|------|------|---------------------------------------------------|
| 陈小力 | 董事   | 离任   | 无    | 陈小力已从公司股东武汉科技创业天使投资基金合伙企业（有限合伙）离职，天使基金管理公司拟提名新任董事 |
| 方金  | 无    | 新任   | 董事   | 公司股东武汉科技创业天使投资基金合伙企业（有限合伙）提名方金为公司第一届董事会董事候选人      |

## 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

方金，男，30岁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，Banking and Finance 专业。工作经历：2014年1月-2014年6月，任职于上海同华投资集团新材料事业部。2014年6月-至今，任职于湖北省高新技术产业投资有限公司下属武汉市科创天使投资基金管理有限公司，从事股权投资业务及项目投后管理工作，现任投资部投资总监。

## 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  | 8    | 9    |
| 销售人员    | 9    | 13   |
| 技术人员    | 42   | 38   |
| 财务人员    | 4    | 5    |
| 员工总计    | 63   | 65   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | 6    | 4    |
| 本科      | 24   | 31   |
| 专科      | 29   | 25   |
| 专科以下    | 3    | 4    |
| 员工总计    | 63   | 65   |

## 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：

报告期内，公司坚持以人为本的企业文化理念，积极创造和谐、开放、宽容的内部环境，为员工

提供了展示才能的良好平台，逐步建成以高层次管理、技术人员为核心的专业技术人才队伍和以高技能人才为骨干的技术人员队伍，人才业务素质和技术水平不断提高。在公司人力资源的合理统筹规划下，公司采用多渠道引进人才：利用互联网招聘平台全方位招聘，鼓励员工内部推荐并拟建立校企合作优势互补的人才输送培养模式，公司人才队伍在稳定的基础上逐步增加，引进人才不是最终目的，留住人才才是我公司谋求长远发展之道。

公司注重人才培养，不仅在企业内部多次展开各种形式的培训，如新员工入职培训、企业文化培训、业务培训等，基本上公司每位员工都接受过企业内部自己组织的培训，大大提高了员工的凝聚力及职业技能。公司还积极为员工争取外部培训的机会，如质量管理体系培训、项目经理培训、销售技巧培训等，通过参加培训能够使员工获得资格证，给予员工技术上的认可。

公司实行绩效考核工资制度，按照综合评价、个人能力评价等评价体系，采取个人自评、员工互评、部门考评、工作业绩量化考评的方式，对员工进行考核评定，使技术、业务骨干通过自己的努力，获得晋升、晋级的机会，通过“多劳”，收获“多得”。公司员工薪酬包括工资、绩效、奖金、生育、生日蛋糕、话费补贴、交通补贴、电脑补贴以及带薪培训、员工旅游、股权激励等。同时，公司根据《劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》《社会保险费征缴暂行条例》及本地相关法律法规的要求，与员工签订劳动合同，办理用工手续，并为员工购买社会保险和住房公积金。公司不存在需要公司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                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司自成立时已经建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，并制定了公司章程、三会议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度。公司股改后的重大决策，均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (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  | 7           | 一、第一届董事会第十一次会议：1、审议通过 |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <p>过《关于免去陈小力为公司第一届董事会董事的议案》；2、审议通过《关于补选方金为公司第一届董事会董事的议案》；3、审议通过《关于聘请会计师事务所的议案》；</p> <p>二、第一届董事会第十二次会议，审议通过2017年度董事会工作报告、2017年度报告、2018年日常关联交易以及召开股东大会等议案</p> <p>三、第一届董事会第十三次会议，审议通过设立北京安信东智技术有限公司相关议案</p> <p>四、第一届董事会第十四次会议，审议通过向汉口银行申请综合授信事宜的议案</p> <p>五、第一届董事会第十五次会议，审议通过向华夏银行申请综合授信事宜的议案</p> <p>六、第一届董事会第十六次会议，审议通过2018年半年度报告议案</p> <p>七、第一届董事会第十七次会议，审议通过公司向农商行申请综合授信事宜的议案</p> |
| 监事会  | 2 | <p>八、第一届监事会第六次会议，会议通过2017年监事会工作报告，并通过2017年度报告等相关议案</p> <p>九、第一届监事会第七次会议，审议通过2018年半年度报告议案</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 股东大会 | 2 | <p>十、2018年第一次临时股东大会，1、审议通过《关于免去陈小力为公司第一届董事会董事的议案》；2、审议通过《关于补选方金为公司第一届董事会董事的议案》；3、审议通过《关于聘请会计师事务所的议案》；</p> <p>十一、2017年度股东大会，审议通过2017年度董事会工作报告、2017年度报告、2018年日常关联交易以及召开股东大会等议案</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法律法规和公司章程的有关规定，履行了相应的程序。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况；公司管理层未引入职业经理人。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。

#### (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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

##### (一) 业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购体系、研发体系和销售体系，不存在影响公司独立的关联交易，公司业务独立。

##### (二) 资产独立

公司主要资产均合法拥有，权属明晰，由公司实际控制和使用。公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司资产具有独立性。

##### (三) 人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至报告期内，公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同，并从公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立。

##### (四) 机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门，各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司的顺利运转。公司不存在与控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

##### (五) 财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。综上，公司财务独立。

综上，公司的财务、机构、人员、业务、资产具有独立性，与控股股东和实际控制人控制的企业及其他企业相互独立。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

#### （一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

#### （二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

##### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

##### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，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<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><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 |
| 审计报告编号     | 中审亚太审字（2019）020558 号                                                                                                         |
| 审计机构名称     | 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                           |
| 审计机构地址     | 北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206                                                                                              |
| 审计报告日期     | 2019 年 6 月 25 日                                                                                                              |
| 注册会计师姓名    | 程勇、张静                                                                                                                        |
| 会计师事务所是否变更 | 否                                                                                                                            |
| 审计报告正文：    |                                                                                                                              |

## 审计报告

中审亚太审字（2019）020558 号

武汉东智科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了武汉东智科技股份有限公司（以下简称“东智股份公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了东智股份公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的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，我们独立于东智股份公司，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

东智股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括东智股份公司 2018 年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

东智股份公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估东智股份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东智股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东智股份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所导致，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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对东智股份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东智股份公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就东智股份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，以对合并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（本页无正文）

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：程勇

（项目合伙人）

中国注册会计师：张静

中国·北京

二〇一九年六月二十五日

## 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                 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                      |
| 货币资金                   | 6.1 | 10,632,551.44        | 10,292,060.50        |
| 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              | 6.2 | 17,174,430.89        | 11,244,937.64        |
| 其中：应收票据                |     |                      |                      |
| 应收账款                   |     | 17,174,430.89        | 11,244,937.64        |
| 预付款项                   | 6.3 | 1,384,571.01         | 849,455.90           |
| 应收保费                   |     |                      |                      |
| 应收分保账款                 |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |     |                      |                      |
| 其他应收款                  | 6.4 | 1,275,444.32         | 480,214.17           |
| 其中：应收利息                |     |                      |                      |
| 应收股利                   |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                      |
| 存货                     | 6.5 | 3,854,015.15         | 1,789,285.87         |
| 持有待售资产                 |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 6.6 | 20,925.64            | 19,685.45            |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>34,341,938.45</b> | <b>24,675,639.53</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |     |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |     |                      |                      |

|                        |      |               |               |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 持有至到期投资                |      |               |               |
| 长期应收款                  |      |               |               |
| 长期股权投资                 |      | -             | -             |
| 投资性房地产                 |      |               |               |
| 固定资产                   | 6.7  | 56,075.83     | 112,860.84    |
| 在建工程                   |      | -             | -             |
| 生产性生物资产                |      |               |               |
| 油气资产                   |      |               |               |
| 无形资产                   | 6.8  | 7,849,048.12  | 8,788,459.12  |
| 开发支出                   | 6.9  | 5,097,603.37  | 1,512,481.30  |
| 商誉                     |      |               |               |
| 长期待摊费用                 |      |               |               |
| 递延所得税资产                | 6.10 | 233,116.23    | 114,567.84    |
| 其他非流动资产                |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 13,235,843.55 | 10,528,369.10 |
| <b>资产总计</b>            |      | 47,577,782.00 | 35,204,008.63 |
| <b>流动负债：</b>           |      |               |               |
| 短期借款                   | 6.11 | 8,586,606.14  | 4,700,000.00  |
| 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              | 6.12 | 8,904,048.41  | 6,777,905.10  |
| 其中：应付票据                |      | 43,335.72     |               |
| 应付账款                   |      | 8,860,712.69  | 6,777,905.10  |
| 预收款项                   | 6.13 | 1,144,740.00  | 310,100.00    |
| 卖出回购金融资产               |      |               |               |
| 应付手续费及佣金               |      |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 6.14 | 602,903.21    | 1,396,506.81  |
| 应交税费                   | 6.15 | 1,655,686.80  | 1,374,433.69  |
| 其他应付款                  | 6.16 | 1,992,997.83  | 3,555,718.74  |
| 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                 |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>          |      | 22,886,982.39 | 18,114,664.34 |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| <b>非流动负债：</b>        |      |               |               |
| 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                 | 6.17 | 142,894.23    | 334,382.23    |
| 递延所得税负债              |      |               |               |
| 其他非流动负债              |      |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 142,894.23    | 334,382.23    |
| <b>负债合计</b>          |      | 23,029,876.62 | 18,449,046.57 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 6.18 | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 6.19 | 834,274.78    | 834,274.78    |
| 减：库存股                |      |               |               |
| 其他综合收益               |      |               |               |
| 专项储备                 |      |               |               |
| 盈余公积                 | 6.20 | 1,553,241.54  | 714,579.70    |
| 一般风险准备               |      |               |               |
| 未分配利润                | 6.21 | 13,297,048.56 | 6,324,980.83  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 23,684,564.88 | 15,873,835.31 |
| 少数股东权益               |      | 863,340.50    | 881,126.75    |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 24,547,905.38 | 16,754,962.06 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 47,577,782.00 | 35,204,008.63 |

法定代表人：聂晖

主管会计工作负责人：李苹

会计机构负责人：姜继芹

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |               |               |
| 货币资金                   |      | 9,534,568.80  | 9,153,228.96  |
| 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              | 13.1 | 17,060,730.89 | 10,750,737.64 |

|                        |      |               |               |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 其中：应收票据                |      |               |               |
| 应收账款                   |      | 17,060,730.89 | 10,750,737.64 |
| 预付款项                   |      | 1,165,822.81  | 828,155.90    |
| 其他应收款                  | 13.2 | 1,208,861.54  | 469,674.17    |
| 其中：应收利息                |      |               |               |
| 应收股利                   |      |               |               |
| 存货                     |      | 3,854,015.15  | 1,317,587.77  |
| 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                 |      | 32,823,999.19 | 22,519,384.44 |
| 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                 | 13.3 | 1,630,000.00  | 1,020,000.00  |
| 投资性房地产                 |      |               |               |
| 固定资产                   |      | 51,843.57     | 105,988.34    |
| 在建工程                   |      |               |               |
| 生产性生物资产                |      |               |               |
| 油气资产                   |      |               |               |
| 无形资产                   |      | 7,849,048.12  | 8,788,459.12  |
| 开发支出                   |      | 5,097,603.37  | 1,512,481.30  |
| 商誉                     |      |               |               |
| 长期待摊费用                 |      |               |               |
| 递延所得税资产                |      | 233,116.23    | 102,552.84    |
| 其他非流动资产                |      |               |               |
| 非流动资产合计                |      | 14,861,611.29 | 11,529,481.60 |
| 资产总计                   |      | 47,685,610.48 | 34,048,866.04 |
| 流动负债：                  |      |               |               |
| 短期借款                   |      | 8,586,606.14  | 4,700,000.00  |
| 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              |      | 8,910,375.10  | 6,789,271.79  |
| 其中：应付票据                |      | 43,335.72     |               |
| 应付账款                   |      | 8,867,039.38  | 6,789,271.79  |
| 预收款项                   |      | 1,644,740.00  | 310,100.00    |
| 应付职工薪酬                 |      | 594,231.21    | 1,385,195.64  |
| 应交税费                   |      | 1,649,917.75  | 1,336,176.74  |
| 其他应付款                  |      | 1,933,000.00  | 3,548,000.00  |
| 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            |  |               |               |
| <b>流动负债合计</b>     |  | 23,318,870.20 | 18,068,744.17 |
| <b>非流动负债：</b>     |  |               |               |
| 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           |  |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>    |  |               |               |
| <b>负债合计</b>       |  | 23,318,870.20 | 18,068,744.17 |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |               |
| 股本                |  | 8,000,000.00  | 8,000,000.00  |
| 其他权益工具            |  |               |               |
| 其中：优先股            |  |               |               |
| 永续债               |  |               |               |
| 资本公积              |  | 834,324.77    | 834,324.77    |
| 减：库存股             |  |               |               |
| 其他综合收益            |  |               |               |
| 专项储备              |  |               |               |
| 盈余公积              |  | 1,553,241.54  | 714,579.70    |
| 一般风险准备            |  |               |               |
| 未分配利润             |  | 13,979,173.97 | 6,431,217.40  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 24,366,740.28 | 15,980,121.87 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 47,685,610.48 | 34,048,866.04 |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 41,403,621.75 | 30,205,181.76 |
| 其中：营业收入        | 6.22 | 41,403,621.75 | 30,205,181.76 |
| 利息收入           |      |               |               |
| 已赚保费           |      |               |               |
| 手续费及佣金收入       |      |               |               |



|                            |      |               |               |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>二、营业总成本</b>             |      | 36,386,470.67 | 26,940,711.44 |
| 其中：营业成本                    | 6.22 | 21,686,667.80 | 14,834,790.04 |
| 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                      | 6.23 | 313,674.08    | 245,871.14    |
| 销售费用                       | 6.24 | 3,028,334.80  | 2,181,850.58  |
| 管理费用                       | 6.25 | 5,234,551.72  | 5,273,984.91  |
| 研发费用                       | 6.26 | 4,720,764.63  | 3,782,530.67  |
| 财务费用                       | 6.27 | 538,584.39    | 266,066.86    |
| 其中：利息费用                    |      | 509,210.83    | 272,812.34    |
| 利息收入                       |      | 19,227.57     | 10,797.50     |
| 资产减值损失                     | 6.28 | 863,893.25    | 355,617.24    |
| 加：其他收益                     | 6.29 | 3,156,438.95  | 878,611.94    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            | 6.30 |               | 3,482.58      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）        |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）          | 6.31 |               | -331.07       |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）            |      |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |      | 8,173,590.03  | 4,146,233.77  |
| 加：营业外收入                    | 6.32 | 245,547.45    | 2,053,000.00  |
| 减：营业外支出                    | 6.33 | 46,156.70     | 941.14        |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |      | 8,372,980.78  | 6,198,292.63  |
| 减：所得税费用                    | 6.34 | 1,070,037.46  | 515,733.62    |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |      | 7,302,943.32  | 5,682,559.01  |
| 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）     |      | 7,302,943.32  | 5,682,559.01  |
| 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                  |      | -507,786.25   | 9,006.46      |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润           |      | 7,810,729.57  | 5,673,552.55  |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       |      |               |               |
| 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      |      |              |              |
| <b>七、综合收益总额</b>          |      | 7,302,943.32 | 5,682,559.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |      | 7,810,729.57 | 5,673,552.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |      | -507,786.25  | 9,006.46     |
| <b>八、每股收益：</b>           |      |              |              |
| （一）基本每股收益（元/股）           | 14.2 | 0.98         | 0.71         |
| （二）稀释每股收益（元/股）           | 14.2 | 0.98         | 0.71         |

法定代表人：聂晖

主管会计工作负责人：李苹

会计机构负责人：姜继芹

**（四） 母公司利润表**

单位：元

| 项目                       | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>            | 13.4 | 41,134,833.59 | 30,048,932.32 |
| 减：营业成本                   | 13.4 | 21,577,185.06 | 15,284,991.60 |
| 税金及附加                    |      | 310,474.11    | 240,890.51    |
| 销售费用                     |      | 2,831,611.16  | 2,116,927.57  |
| 管理费用                     |      | 4,060,683.22  | 4,790,600.29  |
| 研发费用                     |      | 4,720,764.63  | 3,782,530.67  |
| 财务费用                     |      | 539,763.60    | 266,636.65    |
| 其中：利息费用                  |      | 509,210.83    | 272,812.34    |
| 利息收入                     |      | 16,398.86     | 8,938.57      |
| 资产减值损失                   |      | 870,422.58    | 308,197.43    |
| 加：其他收益                   |      | 3,156,438.95  | 878,611.94    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）          |      |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益       |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）      |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）          |      |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b> |      | 9,380,368.18  | 4,136,769.54  |
| 加：营业外收入                  |      | 54,000.00     | 2,053,000.00  |

|                            |  |              |              |
|----------------------------|--|--------------|--------------|
| 减：营业外支出                    |  | 750.53       |              |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |  | 9,433,617.65 | 6,189,769.54 |
| 减：所得税费用                    |  | 1,046,999.24 | 522,713.30   |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |  | 8,386,618.41 | 5,667,056.24 |
| （一）持续经营净利润                 |  | 8,386,618.41 | 5,667,056.24 |
| （二）终止经营净利润                 |  |              |              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |              |              |
| （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                       |  |              |              |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | 8,386,618.41 | 5,667,056.24 |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |              |              |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  |              |              |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  |              |              |

#### （五） 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |    | 40,911,474.05 | 29,410,362.06 |
| 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                      |    | 2,793,226.20  | 874,552.17    |

|                           |        |               |               |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 6.35.1 | 776,232.97    | 3,860,397.30  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | 44,480,933.22 | 34,145,311.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 26,479,323.12 | 20,128,459.52 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |        |               |               |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |        |               |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |        |               |               |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |        |               |               |
| 支付保单红利的现金                 |        |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |        | 7,721,064.41  | 5,879,521.50  |
| 支付的各项税费                   |        | 3,832,922.73  | 1,838,568.80  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 6.35.2 | 7,340,871.72  | 2,971,021.51  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | 45,374,181.98 | 30,817,571.33 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | -893,248.76   | 3,327,740.20  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |        |               | 350,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |        |               | 3,482.58      |
| 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            |        |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        |               | 353,482.58    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 2,590,323.61  | 1,505,547.27  |
| 投资支付的现金                   |        |               | 350,000.00    |
| 质押贷款净增加额                  |        |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 2,590,323.61  | 1,855,547.27  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -2,590,323.61 | -1,502,064.69 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 490,000.00    | 490,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        | 490,000.00    | 490,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |        | 8,600,000.00  | 4,700,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |        |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 6.35.3 | 7,800.00      |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | 9,097,800.00  | 5,190,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 4,713,393.86  | 2,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 509,210.83    | 272,812.34    |
| 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            | 6.35.4 | 51,132.00     |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | 5,273,736.69  | 2,272,812.34  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | 3,824,063.31  | 2,917,187.66  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        |               |               |

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | 340,490.94    | 4,742,863.17  |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 10,292,060.50 | 5,549,197.33  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 10,632,551.44 | 10,292,060.50 |

法定代表人：聂晖

主管会计工作负责人：李苹

会计机构负责人：姜继芹

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 40,703,359.05 | 29,274,362.06 |
| 收到的税费返还                   |    | 2,793,226.20  | 874,552.17    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 721,404.26    | 3,358,538.37  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 44,217,989.51 | 33,507,452.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 26,157,591.67 | 19,938,943.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 7,455,512.44  | 5,632,085.64  |
| 支付的各项税费                   |    | 3,764,994.72  | 1,833,168.46  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 6,592,290.54  | 2,557,494.28  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 43,970,389.37 | 29,961,691.65 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 247,600.14    | 3,545,760.95  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 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            |    |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    |               |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,590,323.61  | 1,496,897.27  |
| 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       |    | 610,000.00    | 510,000.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | 3,200,323.61  | 2,006,897.27  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | -3,200,323.61 | -2,006,897.27 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |    | 8,600,000.00  | 4,700,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |    |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 7,800.00      |               |

|                    |  |              |              |
|--------------------|--|--------------|--------------|
| 筹资活动现金流入小计         |  | 8,607,800.00 | 4,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          |  | 4,713,393.86 | 2,000,000    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 509,210.83   | 272,812.34   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 51,132.00    |              |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 5,273,736.69 | 2,272,812.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 3,334,063.31 | 2,427,187.66 |
| 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     |  | 381,339.84   | 3,966,051.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 9,153,228.96 | 5,187,177.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 9,534,568.80 | 9,153,228.96 |



|                    |              |  |  |  |            |  |  |              |  |               |            |               |  |
|--------------------|--------------|--|--|--|------------|--|--|--------------|--|---------------|------------|---------------|--|
| 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            |              |  |  |  |            |  |  | 838,661.84   |  | -838,661.84   |            |               |  |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |            |  |  | 838,661.84   |  | -838,661.84   |            |               |  |
| 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           | 8,000,000.00 |  |  |  | 834,274.78 |  |  | 1,553,241.54 |  | 13,297,048.56 | 863,340.50 | 24,547,905.38 |  |





|                    |              |  |  |  |            |  |  |  |            |  |              |            |               |
|--------------------|--------------|--|--|--|------------|--|--|--|------------|--|--------------|------------|---------------|
| (三) 利润分配           |              |  |  |  |            |  |  |  | 566,705.62 |  | -566,705.62  |            |               |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |            |  |  |  | 566,705.62 |  | -566,705.62  |            |               |
| 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      |              |  |  |  | -49.99     |  |  |  |            |  |              | 49.99      |               |
| 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              |              |  |  |  | -49.99     |  |  |  |            |  |              | 49.99      |               |
| (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           | 8,000,000.00 |  |  |  | 834,274.78 |  |  |  | 714,579.70 |  | 6,324,980.83 | 881,126.75 | 16,754,962.06 |

法定代表人：聂晖

主管会计工作负责人：李苹

会计机构负责人：姜继芹



|                   |              |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |                      |
|-------------------|--------------|--|--|--|------------|--|--|--|--------------|--|---------------|----------------------|
| 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             |              |  |  |  |            |  |  |  |              |  |               |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>   | 8,000,000.00 |  |  |  | 834,324.77 |  |  |  | 1,553,241.54 |  | 13,979,173.97 | <b>24,366,740.28</b> |

| 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 |            |       |        |      |            |        |              |                      |
| <b>一、上年期末余额</b> | 8,000,000.00 |        |     |    | 834,324.77 |       |        |      | 147,874.08 |        | 1,330,866.78 | <b>10,313,065.63</b> |

[illegible]

|                   |              |  |  |  |            |  |  |  |            |  |              |               |
|-------------------|--------------|--|--|--|------------|--|--|--|------------|--|--------------|---------------|
| 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          | 8,000,000.00 |  |  |  | 834,324.77 |  |  |  | 714,579.70 |  | 6,431,217.40 | 15,980,121.87 |

# 武汉东智科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 1、公司基本情况

武汉东智科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为武汉东智科技有限公司（以下简称“东智有限”），东智有限成立于 2011 年 7 月 14 日，注册资本 3 万元。经多次变更后，现公司注册资本 800 万元，实收资本为 800 万元，法定代表人为聂晖，企业统一社会信用代码 914201005782705766。

经全国中小企业股份转让系统批准，公司股票于 2017 年 4 月 10 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：东智股份，证券代码：871021。

#### 1.1 公司组织形式、注册地及总部地址

组织形式：股份有限公司

注册地：武汉市东湖开发区武大科技园四路研发楼 4 楼。

总部地址：武汉市武昌区友谊大道 6 号广达大厦附楼 4 楼

#### 1.2 公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：计算机软硬件、信息技术产品开发、销售及咨询；电子产品、通讯产品（不含无线发射装置）的设计、开发、安装及销售；电子智能安全技术防范产品的开发、销售及工程安装；网络产品的开发、生产及服务；系统集成工程的设计及产品的销售。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后凭许可证在核定期限内经营）

#### 1.3 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司无母公司，实际控制人为聂晖。

#### 1.4 营业期限

公司营业期限：长期。

#### 1.5 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2019 年 6 月 25 日经公司第一届董事会第十八次会议批准报出。

## 1.6 本年度合并财务报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户，详见本附注“7、合并范围的变更”。

## 2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

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

## 3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事系统集成服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.20 收入”等项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.25 重大会计判断和估计”。

### 4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日



止。

## 4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”

的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### 4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不

足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

#### **4.5 合并财务报表的编制方法**

##### **4.5.1 合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### **4.5.2 合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经

营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.12 长期股权投资”或本附注“4.8 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对

其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注 4.12.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### **4.7 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **4.8 金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 4.8.1 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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 4.8.2 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### 4.8.2.1 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组

合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### **4.8.2.2 持有至到期投资**

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### **4.8.2.3 贷款和应收款项**

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### **4.8.2.4 可供出售金融资产**

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之

间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### 4.8.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### 4.8.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 4.8.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过



6 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### 4.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金

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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### **4.8.5 金融负债的分类和计量**

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### **4.8.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### **4.8.5.2 其他金融负债**

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### **4.8.5.3 财务担保合同及贷款承诺**

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### **4.8.6 金融负债的终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换

现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.8.7 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.9 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.9.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

4.9.2 坏账准备的计提方法

□ 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

|                      |                                                                                          |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末单项应收账款金额占应收账款余额 10%以上且单项金额在 100 万元的应收款项。期末单项其他应收款金额占其他应收款余额 10%以上且单项金额在 50 万元以上的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如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。              |

□ 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

| 确定组合的依据        |                      |
|----------------|----------------------|
| 组合名称           | 依据                   |
| 信用风险特征组合       | 相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征 |
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 合并范围内的应收款项           |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                      |
| 信用风险特征组合       | 账龄分析法                |

|                |           |
|----------------|-----------|
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 一般不计提坏账准备 |
|----------------|-----------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄   | 计提比例% |
|-------|-------|
| 1 年以内 | 5     |
| 1-2 年 | 10    |
| 2-3 年 | 30    |
| 3-4 年 | 50    |
| 4-5 年 | 80    |
| 5 年以上 | 100   |

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异           |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

4.9.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、劳务成本、低值易耗品等

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

存货的取得按实际成本计价，存货发出按先进先出法计价。

4.10.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4.11 持有待售的非流动资产和处置组

本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：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。

本公司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，本公司不再将其

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。

#### **4.12 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.8 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### **4.12.1 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价

款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### 4.12.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### 4.12.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### 4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构

成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### 4.12.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 4.12.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资



单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述

交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 4.13 固定资产

##### 4.13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

##### 4.13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类 别  | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|------|-------|---------|--------|------------|
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 年     | 5%     | 19%        |
| 办公家具 | 年限平均法 | 3 年     | 5%     | 31.67%     |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 年   | 5%     | 19%-31.67% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

##### 4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

##### 4.13.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

##### 4.13.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入

且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### **4.14 借款费用**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款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一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### **4.15 无形资产**

##### **4.15.1 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的

其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。摊销年限具体如下：

| 项目    | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 专利权   | 5       |
| 软件著作权 | 10      |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

- 4.15.2 研究与开发支出**
- 4.15.2.1 内部研究开发支出会计政策**
- 本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。
- 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。
- 开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：
- ☐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；
  - ☐具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - ☐无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - ☐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；
  - ☐归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### **4.15.2.2 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

开发阶段：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、产品活动的阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司研究开发步骤和流程主要包括：项目可行性研究、立项审批、产品需求设计说明、评审、跟踪测试、产品结项发布等等；产品需求设计说明书评审通过，自该时点起，与项目相关的开发支出予以资本化。

#### **4.15.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

详见附注“4.17 长期资产减值”。

#### **4.16 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括经营租赁方式租入固定资产的改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### **4.17 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，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

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。

#### **4.18 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本公司将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及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，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）、资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额），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，但本公司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。本公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本公司确认相关重组费用或辞退福利时。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### **4.19 预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

##### **4.19.1 亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

##### **4.19.2 重组义务**

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分

业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## **4.20 收入**

### **4.20.1 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### **① 软件产品销售收入**

包括自行开发的软件销售及外购软件销售，自行开发的软件，公司拥有著作权，产品具有通用性，根据客户需求可在标准通用产品上进行针对性的调整。根据合同约定，在交付软件使用权后，收到价款或取得收取款项的凭据时确认收入。

#### **② 硬件产品销售收入**

公司外购电子产品设备及配件，根据合同约定进行组装后销售，在交付实物经客户验收后，收到价款或取得收取款项的凭据时确认收入。

### **4.20.2 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：☐收入的金额能够可靠地计量；☐相关的经济利益很可能流入企业；☐交易的完工程度能够可靠地确定；☐交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

软件技术服务：是指公司客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭据时确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。



#### 4.20.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### 4.21 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

①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本公司提供贷款的，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。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回时，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或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **4.22 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **4.22.1 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **4.22.2 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异

转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### **4.22.3 所得税费用**

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### **4.22.4 所得税的抵销**

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债

或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### **4.23 租赁**

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### **4.23.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### **4.23.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### **4.23.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### **4.23.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### **4.24 重要会计政策、会计估计的变更**

##### **4.24.1 会计政策变更**

财政部于 2018 年 6 月发布了《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)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

财政部于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费列示于“其他收益”项目，不再列示于“营业外收入”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

对 2017 年期末及年度影响如下：

单位：元

| 序号 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额          |
|----|------------|---------------|
| 1  | 应收票据及应收账款  | 11,244,937.64 |
| 2  | 应收票据       |               |
| 3  | 应收账款       | 11,244,937.64 |
| 4  | 研发费用       | 3,782,530.67  |
| 5  | 管理费用       | -3,782,530.67 |
| 6  | 其他收益       | 4,059.77      |
| 7  | 营业外收入      | -4,059.77     |

#### 4.24.2 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

#### 4.25 重大会计判断和估计

本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，本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、估计和假设是基于本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本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。

本公司对前述判断、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，本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：

#### **4.25.1 坏账准备计提**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### **4.25.2 存货跌价准备**

本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。

#### **4.25.3 金融工具公允价值**

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### **4.25.4 持有至到期投资**

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### **4.25.5 持有至到期投资减值**

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### **4.25.6 可供出售金融资产减值**

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### **4.25.7 长期资产减值准备**

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

**4.25.8 折旧和摊销**

本公司对投资性房地产、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。本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。使用寿命是本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。

**4.25.9 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本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。

**4.25.10 所得税**

本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。

**5、税项**

**5.1 主要税种及税率**

| 税(费)种   | 具体税(费)率情况                                                          |
|---------|--------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按17%、16%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按3%计算缴纳增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按应纳流转税额的7%计缴。                                                      |



|         |                    |
|---------|--------------------|
| 教育费附加   | 按应纳流转税额的3%计缴。      |
| 地方教育费附加 | 按应纳流转税额的1.5%/2%计缴。 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的25%计缴      |

注 1：根据:财政部国家税务总局于 2018 年 4 月 4 日颁布的《关于调整增值税税率的通知》(财税【2018】32 号)，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

## 5.2 税收优惠及批文

### 5.2.1 增值税

依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100 号)，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

### 5.2.2 企业所得税

本公司于 2015 年 10 月 28 日首获高新技术企业资格，2018 年 11 月 15 日，公司再次复检通过高新技术企业认定，取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201842001202，有效期：三年），在证书有效期内享受 15%的所得税优惠税率。

## 6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

### 6.1 货币资金

| 项 目  | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 258,501.44    | 143,062.78    |
| 银行存款 | 10,374,050.00 | 10,148,997.72 |
| 合 计  | 10,632,551.44 | 10,292,060.50 |

### 6.2 应收票据及应收账款

| 项 目  | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 |               |               |
| 应收账款 | 17,174,430.89 | 11,244,937.64 |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 17,174,430.89 | 11,244,937.64 |
|-----|---------------|---------------|

## 6.2.1 应收账款

### 6.2.1.1 分类

| 类 别                   | 期末余额          |        |              |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 18,682,062.15 | 100.00 | 1,507,631.26 | 8.07    | 17,174,430.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |              |         | -             |
| 合 计                   | 18,682,062.15 | 100.00 | 1,507,631.26 | 8.07    | 17,174,430.89 |

(续)

| 类 别                   | 年初余额          |        |            |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |            |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 11,941,824.60 | 100.00 | 696,886.96 | 5.84    | 11,244,937.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |            |         | -             |
| 合 计                   | 11,941,824.60 | 100.00 | 696,886.96 | 5.84    | 11,244,937.64 |

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 | 14,330,037.55 | 716,501.88   | 5.00    |
| 1至2年 | 2,572,390.00  | 257,239.00   | 10.00   |
| 2至3年 | 1,779,634.60  | 533,890.38   | 30.00   |
| 合 计  | 18,682,062.15 | 1,507,631.26 | 8.07    |

(续)

| 账 龄  | 年初余额          |            |         |
|------|---------------|------------|---------|
|      | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 9,945,910.00  | 497,295.50 | 5.00    |
| 1至2年 | 1,995,914.60  | 199,591.46 | 10.00   |
| 合 计  | 11,941,824.60 | 696,886.96 | 5.84    |

注：确定上述组合的依据详见附注“4.9.2 坏账准备的计提方法”。

### 6.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 810,744.30 元。

### 6.2.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 计提的坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|------------------|-------------|
| 深圳市钧博网络科技有限公司   | 3,432,000.00  | 18.37            | 171,600.00  |
| 北京易联科信息系统技术有限公司 | 3,070,000.00  | 16.43            | 153,500.00  |
| 江苏姑苏净化科技有限公司    | 1,665,600.00  | 8.92             | 83,280.00   |
| 湖北昊达信科技发展有限公司   | 1,651,274.60  | 8.84             | 396,054.38  |
| 新译信息科技（北京）有限公司  | 1,400,000.00  | 7.49             | 70,000.00   |
| 合 计             | 11,218,874.60 | 60.05            | 874,434.38  |

## 6.3 预付款项

### 6.3.1 账龄

| 账 龄     | 期末余额         |        | 年初余额       |        |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,330,551.20 | 96.10  | 777,075.90 | 91.48  |
| 1 至 2 年 | 54,019.81    | 3.90   | 72,380.00  | 8.52   |
| 合 计     | 1,384,571.01 | 100.00 | 849,455.90 | 100.00 |

注：本公司无账龄超过一年的重要预付款项。

### 6.3.2 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           | 期末余额         | 占预付账款期末余额的比例 (%) |
|----------------|--------------|------------------|
| 武汉宽信通科技有限公司    | 845,600.00   | 61.07            |
| 天地伟业技术有限公司     | 126,000.00   | 9.10             |
| 荆门市新科海电脑网络有限公司 | 50,727.50    | 3.66             |
| 上海莎威文化传播有限公司   | 46,943.00    | 3.39             |
| 杭州智诺科技股份有限公司   | 29,320.00    | 2.12             |
| 合 计            | 1,098,590.50 | 79.34            |

## 6.4 其他应收款

| 项 目   | 期末余额         | 年初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息  |              |            |
| 应收股利  |              |            |
| 其他应收款 | 1,275,444.32 | 480,214.17 |
| 合 计   | 1,275,444.32 | 480,214.17 |

### 6.4.1 其他应收款

#### 6.4.1.1 分类

| 类 别                    | 期末余额         |        |           |         |              |
|------------------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备      |         | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |           |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,363,451.91 | 100.00 | 88,007.59 | 6.45    | 1,275,444.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |           |         |              |
| 合 计                    | 1,363,451.91 | 100.00 | 88,007.59 | 6.45    | 1,275,444.32 |

(续)

| 类 别                    | 年初余额       |        |           |         |            |
|------------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                        | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |            |        |           |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 515,072.81 | 100.00 | 34,858.64 | 6.77    | 480,214.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        | -         |         | -          |
| 合 计                    | 515,072.81 | 100.00 | 34,858.64 | 6.77    | 480,214.17 |

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(%) |
| 1年以内 | 1,293,151.91 | 64,657.59 | 5.00    |
| 1至2年 | 22,200.00    | 2,220.00  | 10.00   |
| 2至3年 | 14,600.00    | 4,380.00  | 30.00   |
| 3至4年 | 33,500.00    | 16,750.00 | 50.00   |
| 合 计  | 1,363,451.91 | 88,007.59 | 6.45    |

(续)

| 账 龄  | 年初余额       |           |         |
|------|------------|-----------|---------|
|      | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 466,972.81 | 23,348.64 | 5.00    |
| 1至2年 | 14,600.00  | 1,460.00  | 10.00   |
| 2至3年 | 33,500.00  | 10,050.00 | 30.00   |
| 合 计  | 515,072.81 | 34,858.64 | 6.77    |

注：确定上述组合的依据详见附注“4.9.2 坏账准备的计提方法”。

## 6.4.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 53,148.95 元。

## 6.4.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质        | 期末账面余额       | 年初账面余额     |
|-------------|--------------|------------|
| 备用金         | 10,000.00    | 12,000.00  |
| 押金及投标保证金    | 52,300.00    | 495,500.00 |
| 对非关联公司的应收款项 | 1,292,973.00 |            |
| 其他          | 8,178.91     | 7,572.81   |
| 合 计         | 1,363,451.91 | 515,072.81 |

## 6.4.1.4 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            | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-------------------|-----------------|--------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 武汉宽信通科技有限公司       | 对非关联公司的<br>应收款项 | 965,973.00   | 1 年以内 | 70.85                       | 48,298.65    |
| 吕琼                | 对非关联公司的<br>应收款项 | 100,000.00   | 1 年以内 | 7.33                        | 5,000.00     |
| 湖南省华新招标咨<br>询有限公司 | 对非关联公司的<br>应收款项 | 100,000.00   | 1 年以内 | 7.33                        | 5,000.00     |
| 曾乐心               | 对非关联公司的<br>应收款项 | 80,000.00    | 1 年以内 | 5.87                        | 4,000.00     |
| 武汉市公交物业服<br>务有限公司 | 押金及投标保证金        | 33,400.00    | 3-4 年 | 2.45                        | 16,700.00    |
| 合 计               | —               | 1,279,373.00 | —     | 93.83                       | 78,998.65    |

## 6.5 存货

## 6.5.1 分类

| 项 目  | 期末余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 库存商品 | 3,854,015.15 |      | 3,854,015.15 |
| 合 计  | 3,854,015.15 |      | 3,854,015.15 |

(续)

| 项 目  | 年初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 劳务成本 | 1,311,320.81 |      | 1,311,320.81 |
| 库存商品 | 477,965.06   |      | 477,965.06   |
| 合 计  | 1,789,285.87 |      | 1,789,285.87 |

## 6.6 其他流动资产

| 项 目        | 期末余额      | 年初余额      |
|------------|-----------|-----------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 20,925.64 | 19,685.45 |
| 合 计        | 20,925.64 | 19,685.45 |

## 6.7 固定资产

| 项 目    | 期末余额      | 年初余额       |
|--------|-----------|------------|
| 固定资产   | 56,075.83 | 112,860.84 |
| 固定资产清理 |           |            |
| 合 计    | 56,075.83 | 112,860.84 |

### 6.7.1 固定资产情况

| 项 目       | 电子设备       | 合 计        |
|-----------|------------|------------|
| 一、账面原值    |            |            |
| 1、年初余额    | 281,578.76 | 281,578.76 |
| 2、本期增加金额  | 11,424.62  | 11,424.62  |
| (1) 购置    | 11,424.62  | 11,424.62  |
| 3、本期减少金额  |            |            |
| (1) 处置或报废 |            |            |
| 4、期末余额    | 293,003.38 | 293,003.38 |
| 二、累计折旧    |            |            |
| 1、年初余额    | 168,717.92 | 168,717.92 |
| 2、本期增加金额  | 68,209.63  | 68,209.63  |
| (1) 计提    | 68,209.63  | 68,209.63  |
| 3、本期减少金额  |            |            |
| (1) 处置或报废 |            |            |
| 4、期末余额    | 236,927.55 | 236,927.55 |
| 三、减值准备    |            |            |
| 1、年初余额    |            |            |
| 2、本期增加金额  |            |            |
| 3、本期减少金额  |            |            |
| 4、期末余额    |            |            |
| 四、账面价值    |            |            |
| 1、期末账面价值  | 56,075.83  | 56,075.83  |
| 2、年初账面价值  | 112,860.84 | 112,860.84 |

## 6.8 无形资产

### 6.8.1 无形资产情况

| 项 目      | 软件著作权        | 合 计          |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1、年初余额   | 9,394,109.75 | 9,394,109.75 |
| 2、本期增加金额 |              |              |
| (1) 购置   |              |              |
| 3、本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |

|          |              |                     |
|----------|--------------|---------------------|
| 4、期末余额   | 9,394,109.75 | <b>9,394,109.75</b> |
| 二、累计摊销   |              |                     |
| 1、年初余额   | 605,650.63   | <b>605,650.63</b>   |
| 2、本期增加金额 | 939,411.00   | <b>939,411.00</b>   |
| （1）计提    | 939,411.00   | <b>939,411.00</b>   |
| 3、本期减少金额 |              |                     |
| （1）处置    |              |                     |
| 4、期末余额   | 1,545,061.63 | <b>1,545,061.63</b> |
| 三、减值准备   |              |                     |
| 1、年初余额   |              |                     |
| 2、本期增加金额 |              |                     |
| 3、本期减少金额 |              |                     |
| 4、期末余额   |              |                     |
| 四、账面价值   |              |                     |
| 1、期末账面价值 | 7,849,048.12 | <b>7,849,048.12</b> |
| 2、年初账面价值 | 8,788,459.12 | <b>8,788,459.12</b> |

## 6.9 开发支出

| 项 目             | 年初余额                | 本期增加                |    | 本期减少    |                     | 期末余额                |
|-----------------|---------------------|---------------------|----|---------|---------------------|---------------------|
|                 |                     | 内部开发支出              | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益              |                     |
| 东智综合运维管理系统      | 1,512,481.30        | 3,585,122.07        |    |         |                     | 5,097,603.37        |
| 东智视频运维考核系统      |                     | 2,912,121.90        |    |         | 2,912,121.90        |                     |
| 智能运维终端管理平台 V1.0 |                     | 749,916.91          |    |         | 749,916.91          |                     |
| 合 计             | <b>1,512,481.30</b> | <b>7,247,160.88</b> |    |         | <b>3,662,038.81</b> | <b>5,097,603.37</b> |

注：东智综合运维管理系统于 2017 年 3 月通过设计评审计入开发阶段，截至 2018 年末该项目已进入外协开发阶段；东智视频运维考核系统于 2018 年 1 月通过设计评审计入开发阶段，截至 2018 年末该项目已结项，因不满足无形资产确认条件而转入研发费用；智能运维终端管理平台 V1.0 于 2018 年 9 月通过设计评审计入开发阶段，截至 2018 年末该项目已进入测试阶段，该项目由于目前阶段无法判断进一步开发在技术上是否具有不确定性，故本期发生的支出全部费用化转入研发费用。

## 6.10 递延所得税资产/递延所得税负债

### 6.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产    |
|--------|--------------|------------|------------|------------|
| 资产减值准备 | 1,554,108.18 | 233,116.23 | 731,745.60 | 114,567.84 |
| 合 计    | 1,554,108.18 | 233,116.23 | 731,745.60 | 114,567.84 |

#### 6.10.2 未确认递延所得税资产明细

| 项 目    | 期末余额         | 年初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 资产减值准备 | 41,530.67    |            |
| 可抵扣亏损  | 1,000,367.88 | 119,384.54 |
| 合 计    | 1,041,898.55 | 119,384.54 |

#### 6.10.3 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         | 年初余额       | 备注 |
|--------|--------------|------------|----|
| 2021 年 | 499.91       | 116,506.79 |    |
| 2022 年 | 2,877.75     | 2,877.75   |    |
| 2023 年 | 996,990.22   |            |    |
| 合 计    | 1,000,367.88 | 119,384.54 |    |

### 6.11 短期借款

#### 6.11.1 短期借款分类

| 项 目  | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 8,586,606.14 | 4,700,000.00 |
| 合 计  | 8,586,606.14 | 4,700,000.00 |

#### 6.11.2 短期借款分类的说明

| 借款单位         | 期末余额         | 期初余额         | 借款条件 | 合同开始日期     | 合同结束日期     | 合同利率%   |
|--------------|--------------|--------------|------|------------|------------|---------|
| 中国银行武汉锦绣龙城支行 |              | 1,500,000.00 | 保证   | 2017-11-23 | 2018-11-01 | 5.9595  |
| 汉口银行中山路支行    |              | 1,200,000.00 | 保证   | 2017-05-31 | 2018-05-30 | 5.0750  |
| 汉口银行中山路支行    |              | 1,200,000.00 | 保证   | 2017-09-05 | 2018-09-05 | 5.25625 |
| 汉口银行中山路支行    |              | 800,000.00   | 保证   | 2017-09-11 | 2018-09-11 | 5.4375  |
| 汉口银行中山路支行    | 2,000,000.00 |              | 保证   | 2018-09-30 | 2019-09-30 | 5.4375  |
| 汉口银行中山路支行    | 1,200,000.00 |              | 保证   | 2018-05-31 | 2019-05-30 | 5.4375  |
| 华夏银行武汉分行     | 2,000,000.00 |              | 保证   | 2018-06-29 | 2019-06-29 | 10.0000 |
| 华夏银行武汉分行     | 1,386,606.14 |              | 保证   | 2018-06-29 | 2038-06-29 | 8.5750  |
| 武汉农村商业银行光谷支行 | 2,000,000.00 |              | 保证   | 2018-11-08 | 2019-11-05 | 6.5250  |
| 合 计          | 8,586,606.14 | 4,700,000.00 | —    | —          | —          | —       |

#### 6.11.3 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

### 6.12 应付票据及应付账款



| 种 类  | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应付票据 | 43,335.72    |              |
| 应付账款 | 8,860,712.69 | 6,777,905.10 |
| 合 计  | 8,904,048.41 | 6,777,905.10 |

### 6.12.1 应付票据

| 种 类    | 期末余额      | 年初余额 |
|--------|-----------|------|
| 银行承兑汇票 | 43,335.72 |      |
| 合 计    | 43,335.72 |      |

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

### 6.12.2 应付账款

#### 6.12.2.1 应付账款列示

| 项 目     | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   | 7,681,404.55 | 5,813,921.70 |
| 1 至 2 年 | 442,960.00   | 963,983.40   |
| 2 至 3 年 | 736,348.14   |              |
| 合 计     | 8,860,712.69 | 6,777,905.10 |

#### 6.12.2.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目          | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 武汉爱联科技有限公司   | 881,139.40   | 项目未结算     |
| 上海昱磊信息科技有限公司 | 282,364.74   | 项目未结算     |
| 合 计          | 1,163,504.14 | —         |

#### 6.12.2.3 期末余额前五名的应付账款情况

| 单位名称           | 款项性质    | 期末余额         | 账龄                                     | 占应付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|----------------|---------|--------------|----------------------------------------|---------------------|
| 重庆市大海云信息技术有限公司 | 商品服务采购款 | 3,343,000.00 | 1 年以内                                  | 37.73               |
| 广州创显科教股份有限公司   | 商品服务采购款 | 3,084,950.00 | 1 年以内                                  | 34.82               |
| 武汉爱联科技有限公司     | 商品服务采购款 | 881,139.40   | 1-2 年 442,960.00 元； 2-3 年 438,179.40 元 | 9.94                |
| 万国琪团队          | 商品服务采购款 | 490,000.00   | 1 年以内                                  | 5.53                |
| 江西润通信息技术有限公司   | 商品服务采购款 | 308,068.00   | 1 年以内                                  | 3.48                |
| 合 计            | —       | 8,107,157.40 | —                                      | 91.50               |

### 6.13 预收款项

#### 6.13.1 预收款项列示

| 项 目      | 期末余额         | 年初余额       |
|----------|--------------|------------|
| 1 年以内    | 939,740.00   | 262,100.00 |
| 1 年至 2 年 | 205,000.00   | 48,000.00  |
| 合 计      | 1,144,740.00 | 310,100.00 |

## 6.13.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

| 项 目         | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|------------|-----------|
| 武汉金福鼎科技有限公司 | 240,000.00 | 按客户要求尚未发货 |
| 合 计         | 240,000.00 | —         |

## 6.13.3 期末余额前五名的预收款项情况

| 单位名称                | 款项性质      | 期末余额         | 账龄                                   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) |
|---------------------|-----------|--------------|--------------------------------------|----------------------|
| 南昌控势科技有限公司          | 预收商品服务销售款 | 500,000.00   | 1 年以内                                | 43.68                |
| 浩云科技股份有限公司          | 预收商品服务销售款 | 360,040.00   | 1 年以内                                | 31.45                |
| 武汉金福鼎科技有限公司         | 预收商品服务销售款 | 240,000.00   | 1 年以内 35,000.00 元；1-2 年 205,000.00 元 | 20.97                |
| 贵州美视贝尔科技发展有限公司武汉分公司 | 预收商品服务销售款 | 35,300.00    | 1 年以内                                | 3.08                 |
| 吉林省旗得软件有限公司         | 预收商品服务销售款 | 6,400.00     | 1 年以内                                | 0.56                 |
| 合 计                 | —         | 1,141,740.00 | —                                    | 99.74                |

## 6.14 应付职工薪酬

## 6.14.1 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 1,396,506.81 | 6,471,961.27 | 7,265,564.87 | 602,903.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 455,499.54   | 455,499.54   |            |
| 三、辞退福利         |              |              |              |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |              |              |            |
| 合 计            | 1,396,506.81 | 6,927,460.81 | 7,721,064.41 | 602,903.21 |

## 6.14.2 短期薪酬列示

| 项 目           | 年初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,396,506.81 | 6,043,151.03 | 6,837,426.63 | 602,231.21 |
| 2、职工福利费       |              | 136,123.86   | 136,123.86   |            |
| 3、社会保险费       |              | 184,813.87   | 184,813.87   |            |
| 其中：医疗保险费      |              | 165,763.48   | 165,763.48   |            |
| 工伤保险费         |              | 7,588.76     | 7,588.76     |            |

|               |                     |                     |                     |                   |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 生育保险费         |                     | 11,461.63           | 11,461.63           |                   |
| 4、住房公积金       |                     | 84,864.00           | 84,864.00           |                   |
| 5、工会经费和职工教育经费 |                     | 23,008.51           | 22,336.51           | 672.00            |
| <b>合 计</b>    | <b>1,396,506.81</b> | <b>6,471,961.27</b> | <b>7,265,564.87</b> | <b>602,903.21</b> |

### 6.14.3 设定提存计划列示

| 项 目        | 年初余额 | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额 |
|------------|------|-------------------|-------------------|------|
| 1、基本养老保险   |      | 439,426.96        | 439,426.96        |      |
| 2、失业保险费    |      | 16,072.58         | 16,072.58         |      |
| <b>合 计</b> |      | <b>455,499.54</b> | <b>455,499.54</b> |      |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 6.15 应交税费

| 项 目        | 期末余额                | 年初余额                |
|------------|---------------------|---------------------|
| 增值税        | 567,444.58          | 850,796.02          |
| 城市维护建设税    | 39,905.49           | 59,992.77           |
| 教育费附加      | 17,102.34           | 25,711.18           |
| 地方教育费      | 8,551.17            | 12,998.58           |
| 企业所得税      | 1,022,059.94        | 423,580.76          |
| 印花税        | 606.30              | 207.66              |
| 其他         | 16.98               | 1,146.72            |
| <b>合 计</b> | <b>1,655,686.80</b> | <b>1,374,433.69</b> |

### 6.16 其他应付款

| 项 目        | 期末余额                | 年初余额                |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应付利息       |                     |                     |
| 应付股利       |                     |                     |
| 其他应付款      | 1,992,997.83        | 3,555,718.74        |
| <b>合 计</b> | <b>1,992,997.83</b> | <b>3,555,718.74</b> |

#### 6.16.1 其他应付款

##### 6.16.1.1 款项性质

| 项 目      | 期末余额       | 年初余额         |
|----------|------------|--------------|
| 押金及投标保证金 | 9,600.00   | 38,000.00    |
| 借款       | 350,000.00 | 2,007,600.00 |

|            |                     |                     |
|------------|---------------------|---------------------|
| 其他         | 1,633,397.83        | 1,510,118.74        |
| <b>合 计</b> | <b>1,992,997.83</b> | <b>3,555,718.74</b> |

## 6.16.1.2 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

| 项 目        | 期末余额                | 未偿还或结转的原因 |
|------------|---------------------|-----------|
| 申万宏源证券有限公司 | 1,200,000.00        | 双方协商延期支付  |
| 郑巧仙        | 351,000.00          | 项目尚未结束    |
| <b>合 计</b> | <b>1,551,000.00</b> | —         |

## 6.16.1.3 期末余额前五名的其他应付款情况

| 单位名称       | 款项性质 | 期末余额                | 账龄                                    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) |
|------------|------|---------------------|---------------------------------------|----------------------|
| 申万宏源证券有限公司 | 其他   | 1,200,000.00        | 1-2 年                                 | 60.21                |
| 郑巧仙        | 其他   | 351,000.00          | 1 年以内 150,000.00 元；1-2 年 201,000.00 元 | 17.61                |
| 聂晖         | 借款   | 300,000.00          | 2-3 年                                 | 15.05                |
| 田菁         | 其他   | 54,000.00           | 2-4 年                                 | 2.71                 |
| 程波威        | 借款   | 50,000.00           | 1 年以内                                 | 2.51                 |
| <b>合计</b>  | —    | <b>1,955,000.00</b> | —                                     | <b>98.09</b>         |

## 6.17 递延收益

| 项 目        | 年初余额              | 本期增加 | 本期减少              | 期末余额              | 形成原因       |
|------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------------|
| 政府补助       | 334,382.23        |      | 191,488.00        | 142,894.23        | 财政拨付项目资助资金 |
| <b>合 计</b> | <b>334,382.23</b> |      | <b>191,488.00</b> | <b>142,894.23</b> | —          |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目       | 年初余额              | 本期增加 | 本期减少              |        |        |      | 期末余额              | 与资产/收益相关 |
|------------|-------------------|------|-------------------|--------|--------|------|-------------------|----------|
|            |                   |      | 计入营业外收入           | 计入其他收益 | 冲减成本费用 | 其他减少 |                   |          |
| 洪城计划       | 334,382.23        |      | 191,488.00        |        |        |      | 142,894.23        | 与收益相关    |
| <b>合 计</b> | <b>334,382.23</b> |      | <b>191,488.00</b> |        |        |      | <b>142,894.23</b> | —        |

## 6.18 股本

| 项 目  | 年初余额         | 本期增减变动（+、-） |    |       |    |    | 期末余额         |
|------|--------------|-------------|----|-------|----|----|--------------|
|      |              | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |              |
| 股份总数 | 8,000,000.00 |             |    |       |    |    | 8,000,000.00 |

## 6.19 资本公积

| 项 目        | 年初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|------------|------------|------|------|------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 834,274.78 |      |      | 834,274.78 |
| 合 计        | 834,274.78 |      |      | 834,274.78 |

## 6.20 盈余公积

| 项 目    | 年初余额       | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 714,579.70 | 838,661.84 |      | 1,553,241.54 |
| 合 计    | 714,579.70 | 838,661.84 |      | 1,553,241.54 |

## 6.21 未分配利润

| 项 目              | 本 年           | 上 年          |
|------------------|---------------|--------------|
| 调整前上年末未分配利润      | 6,324,980.83  | 1,218,133.90 |
| 调整后年初未分配利润       | 6,324,980.83  | 1,218,133.90 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 7,810,729.57  | 5,673,552.55 |
| 减：提取法定盈余公积       | 838,661.84    | 566,705.62   |
| 转作股本的普通股股利       |               |              |
| 期末未分配利润          | 13,297,048.56 | 6,324,980.83 |

## 6.22 营业收入和营业成本

### 6.22.1 分类

| 项 目  | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 41,403,621.75 | 21,686,667.80 | 30,205,181.76 | 14,834,790.04 |
| 合 计  | 41,403,621.75 | 21,686,667.80 | 30,205,181.76 | 14,834,790.04 |

注：公司本年度营业收入较 2017 年度上升主要系因母公司武汉东智科技股份有限公司营业收入上升所致，上升原因详见附注“13.4 营业收入、营业成本”。

### 6.22.2 主营业务（分行业）

| 项 目       | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 软件开发及技术服务 | 41,403,621.75 | 21,686,667.80 | 30,205,181.76 | 14,834,790.04 |
| 合 计       | 41,403,621.75 | 21,686,667.80 | 30,205,181.76 | 14,834,790.04 |

### 6.22.3 主营业务（分产品）

| 项 目    | 本期发生额         |               | 上期发生额         |              |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|        | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 软件销售   | 13,323,551.49 |               | 12,212,596.62 | -            |
| 硬件销售   | 15,397,076.55 | 13,655,321.93 | 5,856,030.92  | 5,053,583.66 |
| 软件技术服务 | 12,682,993.71 | 8,031,345.87  | 12,136,554.22 | 9,781,206.38 |

|     |               |               |               |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 41,403,621.75 | 21,686,667.80 | 30,205,181.76 | 14,834,790.04 |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|

## 6.22.4 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称             | 本期发生额         | 占全部营业收入的比例% |
|------------------|---------------|-------------|
| 新译信息科技（北京）有限公司   | 4,103,773.47  | 9.91        |
| 北京易联科信息系统技术有限公司  | 3,367,924.44  | 8.13        |
| 江西省山洪灾害防治项目建设办公室 | 3,003,647.06  | 7.25        |
| 深圳市钧博网络科技有限公司    | 2,958,620.68  | 7.15        |
| 广州师培社教育科技有限公司    | 2,547,169.75  | 6.15        |
| 合 计              | 15,981,135.40 | 38.59       |

## 6.23 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 182,542.86 | 144,117.63 |
| 教育附加费   | 77,886.35  | 61,754.75  |
| 地方教育附加费 | 38,991.95  | 31,033.28  |
| 印花税     | 14,183.42  | 8,005.66   |
| 其他      | 69.50      | 959.82     |
| 合 计     | 313,674.08 | 245,871.14 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

## 6.24 销售费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资性支出 | 1,743,035.33 | 1,555,989.72 |
| 招待费   | 330,658.96   | 114,653.32   |
| 交通差旅费 | 821,464.49   | 202,492.18   |
| 广告宣传费 | 70,196.50    | 296,081.02   |
| 通讯费用  | 2,317.12     | 11,288.11    |
| 运输费   |              | 1,346.23     |
| 标书中标费 | 56,637.07    |              |
| 办公费用  | 4,025.33     |              |
| 合 计   | 3,028,334.80 | 2,181,850.58 |

## 6.25 管理费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 工资性支出 | 1,738,738.02 | 1,662,281.88 |
| 交通差旅费 | 402,768.10   | 489,103.61   |
| 办公费用  | 166,417.13   | 408,058.17   |
| 招待费   | 103,653.11   | 95,659.29    |
| 通讯费用  | 10,347.90    | 29,777.44    |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 中介咨询费  | 415,345.23   | 1,605,274.58 |
| 固定资产折旧 | 68,209.63    | 67,151.98    |
| 无形资产摊销 | 939,411.00   | 377,342.93   |
| 租金     | 353,640.46   | 382,304.27   |
| 水电管理费  | 170,017.62   | 157,030.76   |
| 服务费    | 202,817.42   |              |
| 劳务费    | 663,186.10   |              |
| 合 计    | 5,234,551.72 | 5,273,984.91 |

### 6.26 研发费用

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 人员支出    | 2,416,366.50 | 1,895,249.11 |
| 直接材料    | 24,313.65    |              |
| 测试费用    | 3,495.14     | 787,281.56   |
| 外协费用    | 2,247,439.00 | 1,100,000.00 |
| 知识产权代理费 | 29,150.34    |              |
| 合 计     | 4,720,764.63 | 3,782,530.67 |

### 6.27 财务费用

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 利息费用    | 509,210.83 | 272,812.34 |
| 减：利息收入  | 19,227.57  | 10,797.50  |
| 金融机构手续费 | 5,269.13   | 4,052.02   |
| 其他      | 43,332.00  |            |
| 合 计     | 538,584.39 | 266,066.86 |

注：“其他”系①向中国人民财产保险股份有限公司购买中小企业贷款保证保险而支付的保险费 51,132.00 元（含税金额为 54,199.92 元）；②收到武汉东湖管委会议政局下拨的保证保险利息补贴 7,800.00 元冲减“财务费用-其他”。

### 6.28 资产减值损失

| 项 目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 863,893.25 | 355,617.24 |
| 合 计  | 863,893.25 | 355,617.24 |

### 6.29 其他收益

| 项 目       | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|------------|---------------|
| 增值税即征即退税金 | 2,793,226.20 | 874,552.17 |               |
| 个税手续费返还   | 6,312.75     | 4,059.77   | 6,312.75      |
| 数字经济奖励补贴  | 102,500.00   |            | 102,500.00    |

|                     |              |            |            |
|---------------------|--------------|------------|------------|
| 2016 年度湖北省企业研发费用后补助 | 80,000.00    |            | 80,000.00  |
| 2016 年度企业研发投入补贴     | 174,400.00   |            | 174,400.00 |
| 合 计                 | 3,156,438.95 | 878,611.94 | 363,212.75 |

### 6.30 投资收益

| 项 目    | 本期发生额 | 上期发生额    |
|--------|-------|----------|
| 理财产品收入 |       | 3,482.58 |
| 合 计    |       | 3,482.58 |

### 6.31 资产处置收益

| 项 目             | 本期发生额 | 上期发生额   | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------------|-------|---------|---------------|
| 非流动资产处置利得（损失）合计 |       | -331.07 |               |
| 其中：固定资产处置利得（损失） |       | -331.07 |               |
| 合 计             |       | -331.07 |               |

### 6.32 营业外收入

| 项 目            | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|------------|--------------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 245,488.00 | 2,053,000.00 | 245,488.00    |
| 其他             | 59.45      |              | 59.45         |
| 合 计            | 245,547.45 | 2,053,000.00 | 245,547.45    |

注：与企业日常活动无关的政府明细补助详见“12.1 政府补助”。

### 6.33 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额     | 上期发生额  | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----|-----------|--------|---------------|
| 滞纳金 | 786.84    |        | 786.84        |
| 违约金 | 45,369.86 |        | 45,369.86     |
| 其他  |           | 941.14 |               |
| 合 计 | 46,156.70 | 941.14 | 46,156.70     |

注：2018 年 5 月 31 日，广东谢诺辰阳私募证券投资基金管理有限公司（以下简称“谢诺辰阳私募”）向本公司子公司武汉东智运维宝科技有限公司出资 3,000,000.00 元拟作投资入股款；2018 年 7 月 16 日，因武汉东智运维宝科技有限公司未达到双方协议约定的业绩条件，向谢诺辰阳私募退还全部出资款，同时按约定支付违约金 45,369.86 元。

### 6.34 所得税费用

#### 6.34.1 所得税费用表



| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 当期所得税费用 | 1,188,585.85 | 583,205.39 |
| 递延所得税费用 | -118,548.39  | -67,471.77 |
| 合 计     | 1,070,037.46 | 515,733.62 |

#### 6.34.2 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 8,372,980.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 1,255,947.12 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -121,284.56  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -0.01        |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 59,677.56    |
| 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 | 259,630.22   |
| 研发费用加计扣除的影响                    | -383,932.87  |
| 所得税费用                          | 1,070,037.46 |

#### 6.35 现金流量表项目

##### 6.35.1 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------|------------|--------------|
| 利息收入   | 19,227.57  | 10,797.50    |
| 押金、保证金 | 287,200.00 | 286,200.00   |
| 政府补贴收入 | 417,212.75 | 2,557,059.77 |
| 其他往来款  | 52,592.65  | 1,006,340.03 |
| 合 计    | 776,232.97 | 3,860,397.30 |

##### 6.35.2 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 付现期间费用 | 4,463,742.02 | 2,878,021.51 |
| 滞纳金    | 786.84       |              |
| 违约金    | 45,369.86    |              |
| 其他往来款  | 2,830,973.00 | 93,000.00    |
| 合 计    | 7,340,871.72 | 2,971,021.51 |

##### 6.35.3 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目      | 本期发生额    | 上期发生额 |
|----------|----------|-------|
| 保证保险利息补贴 | 7,800.00 |       |
| 合 计      | 7,800.00 |       |

##### 6.35.4 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

|       |           |  |
|-------|-----------|--|
| 贷款保险费 | 51,132.00 |  |
| 合 计   | 51,132.00 |  |

### 6.36 现金流量表补充资料

#### 6.36.1 现金流量表补充资料

| 补充资料                        | 本期金额           | 上期金额          |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                |               |
| 净利润                         | 7,302,943.32   | 5,682,559.01  |
| 加：资产减值准备                    | 863,893.25     | 355,617.24    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧     | 68,209.63      | 78,518.67     |
| 无形资产摊销                      | 939,411.00     | 377,342.93    |
| 长期待摊费用摊销                    |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失       |                | 331.07        |
| 固定资产报废损失                    |                |               |
| 公允价值变动损失                    |                |               |
| 财务费用                        | 552,542.83     | 272,812.34    |
| 投资损失                        |                | -3,482.58     |
| 递延所得税资产减少                   | -118,548.39    | -487,638.46   |
| 递延所得税负债增加                   | -              |               |
| 存货的减少                       | -2,064,729.28  | -1,553,655.09 |
| 经营性应收项目的减少                  | -10,671,195.03 | -4,841,008.54 |
| 经营性应付项目的增加                  | 2,234,223.91   | 3,037,543.61  |
| 其他                          |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -893,248.76    | 3,327,740.20  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |               |
| 债务转为资本                      |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                |               |
| 融资租入固定资产                    |                |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |               |
| 现金的期末余额                     | 10,632,551.44  | 10,292,060.50 |
| 减：现金的期初余额                   | 10,292,060.50  | 5,549,197.33  |
| 加：现金等价物的期末余额                |                |               |
| 减：现金等价物的期初余额                |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额                | 340,490.94     | 4,742,863.17  |

#### 6.36.2 现金及现金等价物的构成

| 项 目     | 期末余额          | 年初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 一、现金    | 10,632,551.44 | 10,292,060.50 |
| 其中：库存现金 | 258,501.44    | 143,062.78    |

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的银行存款                | 10,374,050.00 | 10,148,997.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 10,632,551.44 | 10,292,060.50 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

## 7、合并范围的变更

2018年5月本公司与北京瀚腾佳业科技发展有限公司共同注册成立“北京安信东智技术有限公司”，注册资本100万元，本公司持有51%股权，认缴出资51万元。目前该子公司尚未开始经营，认缴出资额尚未实际出资。

## 8、在其他主体中的权益

### 8.1 在子公司中的权益

#### 8.1.1 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 |      |
| 南昌敏学科技有限公司    | 南昌市   | 南昌市 | 电子信息及设备 | 51      |    | 设立   |
| 长沙东创电子科技有限公司  | 长沙市   | 长沙市 | 电子信息及设备 | 51      |    | 设立   |
| 武汉智臻安维科技有限公司  | 武汉市   | 武汉市 | 电子信息及设备 | 51      |    | 设立   |
| 武汉东智运维宝科技有限公司 | 武汉市   | 武汉市 | 电子信息及设备 | 100     |    | 设立   |
| 北京安信东智技术有限公司  | 北京市   | 北京市 | 电子信息及设备 | 51      |    | 设立   |

#### 8.1.2 重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东的持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 南昌敏学科技有限公司   | 49           | -414,364.63  |              | -3,391.55    |
| 长沙东创电子科技有限公司 | 49           | -137,741.72  |              | 332,411.95   |
| 武汉智臻安维科技有限公司 | 49           | 44,320.10    |              | 534,320.10   |
| 合计           | —            | -276,654.18  |              | 1,094,472.57 |

#### 8.1.3 重要的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       |
| 南昌敏学科技有限公司 | 615,699.03 | 369.60 | 144,370.53 | 8,397.83 | 142,894.23 | 151,292.06 |

|              |              |          |              |            |  |            |
|--------------|--------------|----------|--------------|------------|--|------------|
| 长沙东创电子科技有限公司 | 874,087.55   | 3,862.66 | 877,950.21   | 199,558.48 |  | 199,558.48 |
| 武汉智臻安维科技有限公司 | 1,151,171.76 |          | 1,151,171.76 | 60,722.57  |  | 60,722.74  |

(续)

| 子公司名称        | 年初余额         |           |              |            |            |            |
|--------------|--------------|-----------|--------------|------------|------------|------------|
|              | 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       |
| 南昌敏学科技有限公司   | 144,000.93   | 3,859.60  | 1,194,532.71 | 21,429.91  | 334,382.23 | 355,812.14 |
| 长沙东创电子科技有限公司 | 1,381,526.33 | 15,027.90 | 1,396,554.23 | 437,056.95 |            | 437,056.95 |
| 武汉智臻安维科技有限公司 |              |           |              |            |            |            |

| 子公司名称        | 本期发生额      |             |             |             | 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    | 营业收入       | 净利润       | 综合收益总额    | 经营活动现金流量    |
| 南昌敏学科技有限公司   |            | -845,642.10 | -845,642.10 | -326,069.09 | 276,607.44 | 12,875.71 | 12,875.71 | 105,873.14  |
| 长沙东创电子科技有限公司 | 28,301.89  | -281,105.55 | -281,105.55 | -376,454.22 | 692,194.81 | 5,504.81  | 5,504.81  | -320,516.14 |
| 武汉智臻安维科技有限公司 | 240,486.27 | 90,449.19   | 90,449.19   | -349,700.76 |            |           |           |             |

## 8.2 在合营企业或联营企业中的权益

报告期内公司无合营企业或联营企业。

## 8.3 重要的共同经营

报告期内公司无共同经营。

## 8.4 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

## 9、关联方及关联交易

### 9.1 本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司实际控制人为聂晖。

实际控制人聂晖直接持有公司 17.95%股权，通过武汉东智领航咨询中心(有限合伙)、武汉东智创想咨询中心(有限合伙)持有公司 15.55%的股权，合计持有公司 33.5%股权，系公司第一大股东，并担任公司董事长及总经理。

### 9.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

### 9.3 其他关联方情况

| 其他关联方名称    | 其他关联方与本公司关系       |
|------------|-------------------|
| 张鸣         | 公司高管              |
| 杨小波        | 公司高管              |
| 谢颂华        | 实际控制人近亲属          |
| 任国红        | 公司高管近亲属           |
| 朱强         | 长沙东创股东，持股 49%     |
| 程波威        | 武汉智臻法定代表人、执行董事及高管 |
| 湖北东润科技有限公司 | 实际控制人任董事          |

## 9.4 关联方交易情况

### 9.4.1 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方    | 担保金额         | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 聂晖     | 1,400,000.00 | 2018-6-26 | 2038-6-26 | 否          |
| 聂晖     | 2,000,000.00 | 2018-6-26 | 2019-6-26 | 否          |
| 聂晖     | 2,000,000.00 | 2018-11-6 | 2019-11-5 | 否          |
| 聂晖、任国红 | 1,200,000.00 | 2018-5-29 | 2019-5-29 | 否          |
| 聂晖、任国红 | 2,000,000.00 |           |           | 否          |
| 合计     | 8,600,000.00 | —         | —         | —          |

关联担保情况说明：

①2018 年 6 月 26 日，本公司与华夏银行武汉分行签订合同编号为“WH2X0210120180015”的借款合同，取得 140 万元短期借款，由公司实际控制人聂晖提供连带责任保证担保，并签订了个人最高额保证合同，编号为“WHZX02（个高保）20180005”，被担保最高额债权额为 201 万元；同时实际控制人聂晖还为该笔贷款提供连带责任抵押担保，并签订了个人最高额抵押合同，编号为“WHZX021（个高抵）20180004”，被抵押最高债权额为 201 万元。

②2018 年 6 月 26 日，本公司与华夏银行武汉分行签订合同编号为“WH2X0210120180016”的借款合同，取得 200 万元短期借款，由公司实际控制人聂晖提供连带责任保证担保，并签订了编号为“WH2X0210120180016-11”的 200 万元个人保证合同。

③2018 年 11 月 6 号，本公司与武汉农商行光谷分行签订了合同编号为“H70127303011320181106001”的借款合同，取得 200 万元短期借款，由公司实际控制人聂晖提供连带责任保证担保，并签订了编号为“HT0127303011320181106001-01”的 200 万元个人保证合同。

④2018年5月30日，本公司与汉口银行武昌支行签订合同编号为“B0160018007P”的借款合同，取得120万元短期借款；2018年9月30日，本公司与汉口银行武昌支行签订合同编号为“B016001800G1”的借款合同，取得200万元短期借款。以上两笔借款共计320万元，由公司实际控制人聂晖提供连带责任保证担保，并签订了最高额保证合同，编号为“D0160018006A”，被担保最高债权额为352万元；公司关联方任国红提供连带责任抵押担保，并签订了最高额房地产抵押合同，编号为“D01600170061”，被担保最高债权额为2,000,171.00元。

⑤以上所述借款具体情况详见“6.11.1 短期借款分类”。

#### 9.4.3 关键管理人员报酬

本公司本期及上期关键管理人员均为8人，支付薪酬情况见下表：

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,183,086.13 | 1,378,882.63 |

#### 9.5 关联方应收应付款项

应付项目

| 项目名称   | 期末余额       | 年初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 其他应付款： |            |              |
| 聂晖     | 309,600.00 | 2,000,000.00 |
| 朱强     | 32,000.00  | 2,000.00     |
| 谢颂华    | 255,000.00 |              |
| 程波威    | 50,000.00  | 255,000.00   |
| 田菁     |            | 54,000.00    |
| 合 计    | 646,600.00 | 2,311,000.00 |

#### 10、承诺及或有事项

##### 10.1 重大承诺事项

##### 10.1.1 经营租赁承诺

截至资产负债表日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

2018年4月16日，本公司与武汉市公共交通集团有限责任公司物业公司签订《房屋租赁及服务合同》，约定租入位于武汉市武昌区友谊大道特1号广达大厦附楼四层、建筑面积668.00平方米的房屋，租期为九个月，自2018年7月11日起至2019年4月10日止，月租金26,720.00元、月物业费10,020.00元，

按季度支付。

## 10.2 或有事项

截至资产负债表日，本集团无需要披露的或有事项。

## 11、资产负债表日后事项

2019 年 2 月，武汉科技创业天使投资基金合伙企业（有限合伙）向本公司增资 350 万元，以每股 15.81 元的价格获得本公司新增发的 221,338 股股份，其中 221,338.00 元计入股本、3,278,662.00 元计入资本公积。投资完成后，本公司股份总数由原 8,000,000 增至 8,221,338 股。同月，公司完成工商变更登记。

## 12、其他重要事项

### 12.1 政府补助

计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目                | 与资产/收益相关 | 计入其他收益       | 计入营业外收入   | 冲减成本费用    |
|---------------------|----------|--------------|-----------|-----------|
| 增值税即征即退税金           | 与收益相关    | 2,793,226.20 |           |           |
| 个税手续费返还             | 与收益相关    | 6,312.75     |           |           |
| 数字经济奖励补贴            | 与收益相关    | 102,500.00   |           |           |
| 2016 年度湖北省企业研发费用后补助 | 与收益相关    | 80,000.00    |           |           |
| 2016 年度企业研发投入补贴     | 与收益相关    | 174,400.00   |           |           |
| “小进规”政策兑现           | 与收益相关    |              | 50,000.00 |           |
| 信用评级费补贴             | 与收益相关    |              | 4,000.00  |           |
| 保证保险利息补贴            |          |              |           | 7,800.00  |
| 2016 年度瞪羚企业贷款贴息补贴   |          |              |           | 11,838.44 |
| 2018 年科技创业办公租赁费用补贴  |          |              |           | 1,002.00  |
| 2018 年科技创业法律中介费用补贴  |          |              |           | 22,500.00 |
| 合 计                 | —        | 3,156,438.95 | 54,000.00 | 43,140.44 |

### 12.2 尚未实际出资的非全资子公司

2018 年 5 月 22 日本公司与北京瀚腾佳业科技发展有限公司共同注册成立“北京安信东智技术有限公司”，注册资本 100 万元，本公司持有 51% 股权，认缴出资 51 万元。目前该子公司尚未开始经营，认缴出资额尚未实际出资。该公司统一社会信用代码 91110108MA01CB3Q5J，法定代表人为曹军，注册地址：

北京市海淀区清河嘉园东区甲 1 号楼 5 层 501-43。

### 13、母公司财务报表重要项目注释

#### 13.1 应收票据及应收账款

| 项 目  | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 |               |               |
| 应收账款 | 17,060,730.89 | 10,750,737.64 |
| 合 计  | 17,060,730.89 | 10,750,737.64 |

##### 13.1.1 应收账款

###### 13.1.1.1 分类

| 类 别                   | 期末余额          |        |              |       |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |              |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 18,540,862.15 | 100.00 | 1,480,131.26 | 7.98  | 17,060,730.89 |
| 其中：信用特征风险组合           | 18,342,062.15 | 98.93  | 1,480,131.26 | 8.07  | 16,861,930.89 |
| 合并范围内关联方应收款项组合        | 198,800.00    | 1.07   |              |       | 198,800.00    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |              |       |               |
| 合 计                   | 18,540,862.15 | 100.00 | 1,480,131.26 | 7.98  | 17,060,730.89 |

(续)

| 类 别                   | 年初余额          |        |            |       |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |       | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 比例(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  |               |        |            |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 11,400,624.60 | 100.00 | 649,886.96 | 5.70  | 10,750,737.64 |
| 其中：信用特征风险组合           | 11,001,824.60 | 96.50  | 649,886.96 | 5.91  | 10,351,937.64 |
| 合并范围内关联方应收款项组合        | 398,800.00    | 3.50   |            |       | 398,800.00    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 |               |        |            |       |               |
| 合 计                   | 11,400,624.60 | 100.00 | 649,886.96 | 5.70  | 10,750,737.64 |

###### ①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 | 14,200,037.55 | 710,001.88 | 5.00    |



|         |               |              |       |
|---------|---------------|--------------|-------|
| 1 至 2 年 | 2,362,390.00  | 236,239.00   | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,779,634.60  | 533,890.38   | 30.00 |
| 合 计     | 18,342,062.15 | 1,480,131.26 | 8.07  |

(续)

| 账 龄     | 年初余额          |            |         |
|---------|---------------|------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内   | 9,005,910.00  | 450,295.50 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 1,995,914.60  | 199,591.46 | 10.00   |
| 合 计     | 11,001,824.60 | 649,886.96 | 5.91    |

②组合中，一般不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 至 2 年 | 198,800.00 |      |         |
| 合 计     | 198,800.00 |      |         |

(续)

| 账 龄   | 年初余额       |      |         |
|-------|------------|------|---------|
|       | 应收账款       | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 398,800.00 |      |         |
| 合 计   | 398,800.00 |      |         |

注：确定上述组合的依据详见附注“4.9.2 坏账准备的计提方法”。

## 13.1.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金 830,244.30 元。

## 13.1.1.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 期末余额          | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 计提的坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|------------------|-------------|
| 深圳市钧博网络设备有限公司   | 3,432,000.00  | 18.51            | 171,600.00  |
| 北京易联科信息系统技术有限公司 | 3,070,000.00  | 16.56            | 153,500.00  |
| 江苏姑苏净化科技有限公司    | 1,665,600.00  | 8.98             | 83,280.00   |
| 湖北昊达信科技发展有限公司   | 1,651,274.60  | 8.91             | 396,054.38  |
| 新译信息科技（北京）有限公司  | 1,400,000.00  | 7.55             | 70,000.00   |
| 合 计             | 11,218,874.60 | 60.51            | 874,434.38  |

## 13.2 其他应收款

| 项 目  | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 |      |      |
| 应收股利 |      |      |

|            |                     |                   |
|------------|---------------------|-------------------|
| 其他应收款      | 1,208,861.54        | 469,674.17        |
| <b>合 计</b> | <b>1,208,861.54</b> | <b>469,674.17</b> |

### 13.2.1 其他应收款

#### 13.2.1.1 分类

| 类 别                    | 期末余额         |        |           |       |              |
|------------------------|--------------|--------|-----------|-------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备      |       | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例(%)  | 金额        | 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  | 1,282,838.46 | 100.00 | 73,976.92 | 5.77  | 1,208,861.54 |
| 其中：信用特征风险组合            | 1,132,838.46 | 88.31  | 73,976.92 | 6.53  | 1,058,861.54 |
| 合并范围内关联方应收款项组合         | 150,000.00   | 11.69  |           |       | 150,000.00   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |           |       |              |
| 合 计                    | 1,282,838.46 | 100.00 | 73,976.92 | 5.77  | 1,208,861.54 |

(续)

| 类 别                    | 年初余额       |        |           |       |            |
|------------------------|------------|--------|-----------|-------|------------|
|                        | 账面余额       |        | 坏账准备      |       | 账面价值       |
|                        | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 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  | 503,472.81 | 100.00 | 33,798.64 | 6.71  | 469,674.17 |
| 其中：信用特征风险组合            | 503,472.81 | 100.00 | 33,798.64 | 6.71  | 469,674.17 |
| 合并范围内关联方应收款项组合         |            |        |           |       |            |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        | -         |       | -          |
| 合 计                    | 503,472.81 | 100.00 | 33,798.64 | 6.71  | 469,674.17 |

#### ①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(%)     |
| 1 年以内      | 1,074,138.46        | 53,706.92        | 5.00        |
| 1 至 2 年    | 20,200.00           | 2,020.00         | 10.00       |
| 2 至 3 年    | 5,000.00            | 1,500.00         | 30.00       |
| 3 至 4 年    | 33,500.00           | 16,750.00        | 50.00       |
| <b>合 计</b> | <b>1,132,838.46</b> | <b>73,976.92</b> | <b>6.53</b> |

(续)

| 账 龄 | 年初余额 |
|-----|------|
|-----|------|

|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例(%) |
|---------|------------|-----------|---------|
| 1 年以内   | 464,972.81 | 23,248.64 | 5.00    |
| 1 至 2 年 | 5,000.00   | 500.00    | 10.00   |
| 2 至 3 年 | 33,500.00  | 10,050.00 | 30.00   |
| 合 计     | 503,472.81 | 33,798.64 | 6.71    |

②组合中，一般不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(%) |
| 1 年以内 | 150,000.00 |      |         |
| 合 计   | 150,000.00 |      |         |

注：确定上述组合的依据详见附注“4.9.2 坏账准备的计提方法”。

### 13.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,178.28 元。

### 13.2.1.3 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质        | 期末账面余额       | 年初账面余额     |
|-------------|--------------|------------|
| 备用金         | 10,000.00    | 10,000.00  |
| 押金及投标保证金    | 325,900.00   | 485,900.00 |
| 对非关联公司的应收款项 | 788,773.00   |            |
| 对关联公司的应收款项  | 150,000.00   |            |
| 其他          | 8,165.46     | 7,572.81   |
| 合 计         | 1,282,838.46 | 503,472.81 |

### 13.2.1.4 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            | 期末余额         | 账龄      | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------------|-----------------|--------------|---------|-----------------------------|--------------|
| 武汉宽信通科技有限公司        | 对非关联公司的<br>应收款项 | 965,973.00   | 1 年以内   | 75.30                       | 48,298.65    |
| 武汉东智运维宝科技有限公司      | 对关联公司的应<br>收款项  | 150,000.00   | 1 年以内   | 11.69                       | 7,500.00     |
| 吕琼                 | 对非关联公司的<br>应收款项 | 100,000.00   | 1 年以内   | 7.80                        | 5,000.00     |
| 武汉市公交物业服务有<br>限公司  | 押金及投标保证<br>金    | 33,400.00    | 3-4 年   | 2.60                        | 16,700.00    |
| 武汉猫眼智慧企业管理<br>有限公司 | 对非关联公司的<br>应收款项 | 10,000.00    | 1-2 年以内 | 0.78                        | 1,000.00     |
| 合 计                | —               | 1,259,373.00 | —       | 98.17                       | 78,498.65    |

## 13.3 长期股权投资

### 13.3.1 长期股权投资分类

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|            | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 对子公司投资     | 1,630,000.00 |      | 1,630,000.00 | 1,020,000.00 |      | 1,020,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |              |      |              |              |      |              |
| 合 计        | 1,630,000.00 |      | 1,630,000.00 | 1,020,000.00 |      | 1,020,000.00 |

### 13.3.2 对子公司投资

| 被投资单位         | 年初余额         | 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 |
|---------------|--------------|------------|------|--------------|----------|----------|
| 南昌敏学科技有限公司    | 510,000.00   |            |      | 510,000.00   |          |          |
| 长沙东创电子科技有限公司  | 510,000.00   |            |      | 510,000.00   |          |          |
| 武汉智臻安维科技有限公司  |              | 510,000.00 |      | 510,000.00   |          |          |
| 武汉东智运维宝科技有限公司 |              | 100,000.00 |      | 100,000.00   |          |          |
| 合 计           | 1,020,000.00 |            |      | 1,630,000.00 |          |          |

### 13.4 营业收入、营业成本

#### 13.4.1 分类

| 项 目  | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 41,134,833.59 | 21,577,185.06 | 30,048,932.32 | 15,284,991.60 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合 计  | 41,134,833.59 | 21,577,185.06 | 30,048,932.32 | 15,284,991.60 |

注：随着公司销售规模的扩大，新客户增加，本期营业收入较上期增长36.89%。

#### 13.4.2 主营业务（分行业）

| 项 目       | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 软件开发及技术服务 | 41,134,833.59 | 21,577,185.06 | 30,048,932.32 | 15,284,991.60 |
| 合 计       | 41,134,833.59 | 21,577,185.06 | 30,048,932.32 | 15,284,991.60 |

#### 13.4.3 主营业务（分产品）

| 项 目    | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 软件销售   | 13,254,585.97 |               | 11,865,017.20 |               |
| 硬件销售   | 15,234,046.37 | 13,545,839.19 | 5,852,270.24  | 5,036,575.12  |
| 软件技术服务 | 12,646,201.25 | 8,031,345.87  | 12,331,644.88 | 10,248,416.48 |
| 合 计    | 41,134,833.59 | 21,577,185.06 | 30,048,932.32 | 15,284,991.60 |

**13.4.4 前五名客户的营业收入情况**

| 客户名称             | 本期发生额         | 占全部营业收入的比例% |
|------------------|---------------|-------------|
| 新译信息科技（北京）有限公司   | 4,103,773.47  | 9.98        |
| 北京易联科信息系统技术有限公司  | 3,367,924.44  | 8.19        |
| 江西省山洪灾害防治项目建设办公室 | 3,003,647.06  | 7.30        |
| 深圳市钧博网络科技有限公司    | 2,958,620.68  | 7.19        |
| 广州师培社教育科技有限公司    | 2,547,169.75  | 6.19        |
| 合 计              | 15,981,135.40 | 38.85       |

**14、补充资料****14.1 本期非经常性损益明细表**

| 项 目                                                                                     | 金 额        | 说 明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|
| 非流动性资产处置损益                                                                              |            |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免                                                               |            |     |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 608,700.75 |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |            |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |            |     |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |            |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |            |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |            |     |
| 债务重组损益                                                                                  |            |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |            |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |            |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益                                                             |            |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |            |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |            |     |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |            |     |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |            |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |            |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |            |     |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |            |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -46,097.25 |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |            |     |
| 小 计                                                                                     | 562,603.50 |     |
| 所得税影响额                                                                                  | 62,581.91  |     |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           | 93,840.46  |     |

|     |            |
|-----|------------|
| 合 计 | 406,181.13 |
|-----|------------|

**14.2 净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率(%) | 每股收益   |        |
|----------------------|-------------------|--------|--------|
|                      |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 39.49             | 0.976  | 0.976  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 37.44             | 0.926  | 0.926  |

武汉东智科技股份有限公司

2019 年 6 月 25 日

第 17 页至第 81 页的财务报表附注由下列负责人签署：

主管会计工作负责

法定代表人：

人：

会计机构负责人：

签名： 聂晖

签名： 李苹

签名： 姜继芹

2019年6月

2019年6月

2019 年 6

日期： 25日

日期： 25日

日期： 月25日

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：

公司董秘办公室