



中科网络

NEEQ:430390

湖北中科网络科技股份有限公司



半年度报告

2019

公司半年度大事记



CMMI 软件能力成熟度模型
集成五级



建筑业企业施工劳务资质

目录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
有限公司、本公司、公司、中科网络	指	湖北中科网络科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《湖北中科网络科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

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。

公司负责人袁建华、主管会计工作负责人徐中超及会计机构负责人（会计主管人员）郭淑芬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、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。
	2、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。
	3、湖北中科网络科技股份有限公司第二届董事会第二十三次会议决议。
	4、湖北中科网络科技股份有限公司第二届监事会第八次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北中科网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	HubeiZhongkeNetworkTechnologyCo.,Ltd
证券简称	中科网络
证券代码	430390
法定代表人	袁建华
办公地址	湖北省武汉市武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A2604

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭文锐
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	027-87854392
传真	027-87854062-6000
电子邮箱	guorui.21@163.com
公司网址	www.hbzknet.com
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A2604, 邮编: 430070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 5 月 6 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业—软件和信息技术服务业—信息系统集成服务—信息系统集成服务
主要产品与服务项目	智慧政务、智慧交通、智慧园区、平安城市的整体设计、建设及运维一体化，涉及国家秘密的大数据中心及软件开发，城市信息化综合运维服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	39,500,000.00
优先股总股本（股）	0
控股股东	袁建华
实际控制人及其一致行动人	袁建华

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	914200007068006406	否
注册地址	武汉市武珞路 628 号亚贸广场 A2604	否
注册资本（元）	39,500,000.00	是

截至 2019 年 6 月 30 日，公司已完成 2019 年第一次股票发行，新增股份于 2019 年 5 月 16 日在中国结算完成登记。于 2019 年 6 月份进行了工商变更，公司的普通股总股数增至 39,500,000 股。

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019 年 7 月 29 日，公司新增 2 名董事谢远鹏和邵乃器，在工商已完成备案。2019 年 8 月 5 日，公司董事邵乃器因个人原因辞去董事一职，邵乃器的辞职未导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，也不会对公司生产、经营产生不良影响。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	21,023,260.90	27,399,261.99	-23.27%
毛利率%	14.10%	26.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,178,160.37	480,026.84	-970.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,387,419.19	148,807.70	-3048.38%
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）	-12.81%	1.82%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-13.45%	0.56%	-
基本每股收益	-0.13	0.03	-541.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	67,527,399.84	71,830,478.48	-5.99%
负债总计	29,214,156.18	38,839,079.00	-24.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,436,458.19	33,114,618.56	16.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.97	1.10	-11.84%
资产负债率%（母公司）	43.29%	54.05%	-
资产负债率%（合并）	43.26%	54.07%	-
流动比率	1.92	1.56	-
利息保障倍数	-6.90	1.92	-

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	-14,308,149.33	-11,280,844.53	-
应收账款周转率	0.92	0.88	-
存货周转率	0.79	1.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.99%	-4.20%	-

营业收入增长率%	-23.27%	4.77%	-
净利润增长率%	-970.95%	439.98%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	39,500,000.00	30,000,000.00	31.67%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	6,760.63
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	200,000.00
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	2,498.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	209,258.82
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	209,258.82

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 其他原因 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				
应收账款		33,209,877.48		22,780,649.44
应收票据及应收账款	33,209,877.48	33,209,877.48	22,780,649.44	22,780,649.44
可供出售金融资产	1,409,137.45		1,562,514.27	
其他权益工具投资		1,409,137.45		1,562,514.27
应付票据				1,970,544.00
应付账款		23,726,343.69		17,991,402.01
应付票据及应付账款	23,726,343.69	23,726,343.69	19,961,946.01	19,961,946.01

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于信息传输、软件和信息技术服务业的领先的智慧城市解决方案提供商之一，拥有 3 项实用新型专利技术 37 项软件著作权、以武汉知名高校教授、学者为技术支撑的专家团队、拥有国家建筑智能化系统设计甲级、国家电子与智能化工程专业承包壹级、国家涉密信息系统屏蔽室建设甲级、国家涉密信息系统系统集成甲级等多项资质，为政府、税务、金融、运营商、电力、物流、烟草、传媒、医疗、教育等行业提供安全可控的智慧政务、智慧国防、智慧医疗、智慧公安、智慧教育、智慧园区解决方案。公司通过提供深度信息服务产品，满足用户不断扩展的价值诉求，实现信息化系统集成项目中的多重销售与项目盈利公司以自主创新的技术、产品和服务为基础，借助 IT 综合运营管理平台，以智慧城市基础设施建设、智慧政务网络、涉密大数据中心建设、信息化建设的后期运维服务以及相关产品的销售为依托，实现公司战略发展顶层设计的实现和社会及商业价值的提升。报告期内商业模式各要素无重大变化，未对公司的经营情况产生影响。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司在报告期内的主营业务收入为 21,023,260.90 比上年度增长-23.27%；营业总成本为 25,410,675.54，比上年度增长-6.60%；归属于母公司的净利润为-4,178,160.37，比上年度减少 970.40%。主要变化的原因是主营业务收入较去年同期减少-6,376,001.09 元，研发费用较去年同期增加 252,547.30 元，利息费用较去年同期增加 89,854.32。

公司 2019 年上半年经营活动产生的现金流量净额为-14,308,149.33，比上年度同期减少 3,027,304.80 元，主要原因为经营活动现金流入 40,628,534.83 元，比上年同期增加 10,187,057.86 元；经营活动现金流出 54,936,684.16 ，比上年同期增加 13,214,362.66 元，其中导致经营活动现金流出增加的原因是公司购买商品、接受劳务支付的现金增加 9,939,330.09 元；投资活动产生的现金流量净额为-112,066.00，比上年度同期减少 69,142.71 元，主要原因为公司本期进行了一些固定资产购置；筹资活动产生的现金流量净额为 6,596,096.39，比上年度同期增加 7,184,945.68 元，主要原因为 2019 年第一次股票发行募集资金 950 万元。

行业发展对公司经营的影响：

本公司处于软件与技术服务业领域的信息化和智能化建设领域，近年来随着我国经济不断发展和城市建设的投入持续增加，本行业的需求和建设项目越来越多，行业始终处于积极向上的发展趋势。但是，在本行业逐渐发展的过程中，新的行业竞争者也越来越多，如全国性在系统集成商都逐步在本省设立分公司或办事处、本地更多的传统行业企业转型进入信息化建设领域，都对原本销售市场集中在湖北省的中科网络公司造成了极大的冲击。随着市场格局的不断变化，公司也积极制定了完善的转型策略和应对措施，首先，公司积极引入新的股东北京九谥管理咨询有限公司，该股东拥有全国性的本行业销售渠道和项目资源，结合公司在信息化和涉密信息化领域的诸多优势，可以更好的让公司在业务进行全国性的覆盖，其次，公司加大力度进行了软件产品的研发和产品商用价值的推广，确保公司在项目建设的同时，核心产品的应用能得到广泛推广，也能增加公司的业务方向和营业收入。

三、 风险与价值

1. 销售区域性较强的风险

公司自成立以来，主要客户都集中于湖北省内，但是信息化智能化的建设在全国需求都比较大，并且随着互联网的应用日渐成熟，国内其他大型建设商也逐步以分公司和办事处的形式进入湖北省，公司市场销售受到的冲击增大，未能积极拓展全国其他市场给公司业绩增长带来较大风险。报告期内，公司积极寻找具备本行业商务人脉资源的合作方，并以公司自身优势搭建良好的业务服务支撑平台，积极拓展全国市场，目前已在全国设立三家分公司，多家紧密合作的当地合作伙伴，基本奠定了多个省份业务拓展的基础。

2. 新业务领域拓展造成的成本提升风险

公司在夯实自身智能化信息化传统建设业务的同时，积极进行了新产品新战略的布局，目前已经完整开发出智慧物联网平台、智慧视频融合平台、政务内网身份认证平台、免接口大数据采集分析系统等多个行业应用型软件，均在相关客户场景试用调试。诸多产品的生产研发和推广，给公司的运行带来了一定的成本风险。目前公司各项产品均在项目场景试用调试，在公司领导的不断推动下，目前部分产品已经形成了商务订单，获得了一定的经济回报，后期将逐步实现全线产品的商业化，确保公司营收的增加和成本的降低。

3. 提高公司运营管理水平增加成本的风险

目前公司运营管理清晰高效，暂不存在增加成本的风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司在创造经济效益的同时，始终重视履行作为武汉市优秀企业的社会责任，诚信经营、守法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。公司全年度定期给全体员工购买社会保险，为社会提供了稳定的就业岗位，同时，长期以来与公司进行合作的基础设施建设人员大约 300 余人，公司按照施工进度及时给予工程建设款项的结算，公司发展至今无任何与基层建设人员的劳动纠纷，确保了基层民工的基本权益。另外，公司积极组织公司员工及家庭和供应商的节假日和丧喜事慰问，组建了工会，积极参加街道组织的社会公益活动，为公司声誉及社会发展带来了良好的社会效益。将社会责任意识融入到发展实践中，大力支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	9,624,800
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
袁建华	无偿资助	1,000,000	已事前及时履行	2019年3月21日	2019-010
郑健	无息借款	3,000,000	已事前及时履行	2019年4月1日	2019-013
袁建华	无息借款	1,500,001	已事前及时履行	2019年4月1日	2019-013
吕琳	无息借款	500,000	已事后补充履行	2019年8月21日	2019-042

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易主要包括：1. 接受关联方袁建华先生的财务资助属于无息借款，用于补充流动资金、偿还银行贷款，1500001元已于2019年6月28日前归还，3000000元预计2019年9月30日前归还，对公司业务开展具有促进作用；2. 接受关联方郑健的财务资助属于无息借款，用于偿还银行贷款，公司已于2019年6月28日前归还，对公司业务开展具有促进作用；3. 接受关联方吕琳的财务资助属于无息借款，用于偿还银行贷款，预计2019年10月18日前归还，对公司业务开展具有促进作用。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2019/5/13	2021/5/12	权益变动	限售承诺	475万股自股份在中国证券登记结算有限公司登记之日起限售两年，275万股自股份在登记之日起限售一年	正在履行中

承诺事项详细情况：

自愿限售的承诺

承诺人：北京九诣管理咨询有限公司；承诺事项：公司的股东出具了《湖北中科网络科技股份有限公司关于股东所持公司股票自愿限售的公告》，详见公告编号：2019-025的第2页。该承诺在报告期内得到履行。

(四) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公	新增股票	发行	发行数量	标的资	募集金额	募集资金用途
------	-------	------	----	------	-----	------	--------

	告时间	挂牌转让日期	价格		产情况		(请列示具体用途)
219年第一次股票发行	2019/1/31	2019/5/13	1	9,500,000	不适用	9,500,000	支付员工薪酬、原材料采购、补充流动资金

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
219年第一次股票发行	2019/5/13	9,500,000	9,475,540.43	是	用于支付员工薪酬、货款支付(含劳务费)、偿还银行贷款、偿还股东借款补充公司流动资金	7,264,493.56	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

募集资金使用详细情况，与公开披露的募集资金用途一致。公司不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,752,815	19.18%	2,000,000	7,752,815	19.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	2,903,868	9.68%	2,848,947	5,752,815.00	14.56%	
	核心员工	1,851,677	6.17%	-1,851,677	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,247,185	80.82%	7,500,000	31,747,185	80.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,753,740	32.51%	0	9,753,740	24.69%	
	董事、监事、高管	18,465,342	61.55%	5,781,843	24,247,185.00	61.39%	
	核心员工	5,555,053	18.52%	-5,555,053	0	0.00%	
总股本		30,000,000	-	9,500,000	39,500,000.00	-	
普通股股东人数							8

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	袁建华	9,753,740	0	9,753,740	24.69%	9,753,740	-
2	北京九诣管理咨询有限公司	0	9,500,000	9,500,000	24.05%	7,500,000	2,000,000.00
3	武汉迪熙科技有限公司	8,630,794	0	8,630,794	21.85%	5,781,843	2,848,951.00
4	夏继征	3,108,809	0	3,108,809	7.87%	2,331,607	777,202.00
5	何莉	3,108,809	0	3,108,809	7.87%	2,331,607	777,202.00
6	郑健	2,104,635	0	2,104,635	5.33%	1,578,477	526,158.00
7	黎斌	2,104,095	0	2,104,095	5.33%	1,578,072	526,023.00
8	李军	1,189,118	0	1,189,118	3.01%	891,839	297,279.00
合计		30,000,000	9,500,000	39,500,000	100.0000%	31,747,185	7,752,815

前十名股东间相互关系说明：
上述股东中，袁建华持有武汉迪熙科技有限公司 0.58%股份，袁建华之妻吕萍持有武汉迪熙科技有限公司 47.40%股份。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

袁建华先生，1963年出生，中国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，高级经济师。1982年至1989年就职于武汉手帕厂，先后担任财务科会计、副科长；1989年至1997年就职于中科院武汉分院计算机公司，先后担任财务部经理、网络部经理；1998年5月至2013年8月就职于有限公司，担任执行董事兼总经理；2013年8月至2016年8月任股份公司董事长，2016年8月至今任公司董事长，现合计持有公司24.82%股份。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
袁建华	董事长	男	1963年7月	硕士	2013年8月至2019年8月	是
李军	董事	男	1968年1月	本科	2013年8月至2019年8月	是
郑健	董事	男	1963年10月	大专	2013年8月至2019年8月	否
李胜阶	董事	男	1973年5月	本科	2013年8月至2019年8月	否
何炎祥	董事	男	1952年1月	博导	2013年8月至2019年8月	否
吕萍	董事	女	1975年7月	博士	2013年8月至2019年8月	否
黎斌	董事	男	1982年10月	本科	2015年1月至2019年8月	否
王君华	董事	女	1978年4月	博士	2015年1月至2019年8月	否
夏继征	董事	男	1978年8月	本科	2016年10月至2019年8月	是
邵乃器	董事	男	1981年2月	专科	2019年6月至2019年8月	否
谢远朋	董事	男	1981年7月	本科	2019年6月至2019年8月	否
张义	监事会主席	男	1979年8月	本科	2013年8月至2019年8月	是
欧阳雪霁	监事	男	1978年5月	本科	2018年6月至2019年8月	是
杜樊玲	职工监事	女	1983年8月	本科	2013年8月至2019年8月	否
何莉	总经理	女	1979年9月	本科	2016年1月至2018年12月	是
黄河	副总经理	男	1977年5月	本科	2013年8月至2019年8月	是
徐中超	财务总监	女	1981年9月	本科	2018年3月至2019年8月	是
郭文锐	董事会秘书	男	1988年3月	本科	2015年8月至2019年8月	是
董事会人数:						11
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长袁建华和董事吕萍为夫妻关系。

公司董事夏继征和公司总经理何莉为夫妻关系。

公司董事吕萍与公司控股股东、实际控制人袁建华为夫妻关系。

(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
袁建华	董事长	9,753,740	0	9,753,740	24.69%	0
李军	董事	1,189,118	0	1,189,118	3.01%	0

郑健	董事	2,104,635	0	2,104,635	5.33%	0
李胜阶	董事	0	0	0	0%	0
何炎祥	董事	0	0	0	0%	0
吕萍	董事	8,630,794	0	8,630,794	21.85%	0
黎斌	董事	2,104,095	0	2,104,095	5.33%	0
王君华	董事	0	0	0	0%	0
夏继征	董事	3,108,809	0	3,108,809	7.87%	0
邵乃器	董事	0	0	0	0%	0
谢远朋	董事	0	0	0	0%	0
张义	监事会主席	0	0	0	0%	0
欧阳雪霁	监事	0	0	0	0%	0
杜樊玲	职工监事	0	0	0	0%	0
何莉	总经理	3,108,809	0	3,108,809	7.87%	0
黄河	副总经理	0	0	0	0%	0
徐中超	财务总监	0	0	0	0%	0
郭文锐	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	30,000,000	0	30,000,000	75.95%	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
邵乃器	-	新任	董事	为进一步完善公司治理结构
谢远朋	-	新任	董事	为进一步完善公司治理结构

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

谢远朋，男，1981年7月7日出生，毕业于华南师范大学企业管理专业。2011年2月至2016年12月，天九幸福控股集团有限公司营销部总监/副总经理；2016年12月至2017年11月，广西天九平台商务集团有限公司执行董事兼总经理；2017年11月至今，福州天九双众投资管理有限公司总经理。

邵乃器，男，1981年2月22日出生，毕业于武汉军事经济学院，专科。2012年3月至2015年7月，深圳市博纳科技有限公司总裁办合伙人；2015年9月至2017年11月，江苏保千里视像科技集团股份有限公司副总经理；2017年11月至今，天九共享孵化南方投资集团副总裁。

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	10	10
生产人员	7	7
销售人员	8	9
技术人员	68	70
财务人员	5	5
员工总计	98	101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	8	8
本科	66	68
专科	19	20
专科以下	3	3
员工总计	98	101

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：

报告期末，公司员工总增加 3 人，主要增加技术人员，销售人员略有调整，员工结构较报告初期无重大变化。

结合公司的现状，公司制定了健全的招聘制度和行为管理办法，规范了人员招聘流程，其中包括招聘管理、招聘计划的制定、招聘信息的发布渠道、内部/外部招聘的方法等。

在人才引进方面，公司不定期召开经理办公会议，制定计划、办法和措施，及时适度引进紧缺实用型人才，不断完善吸引人才、留住人才、用好人才的新机制。

公司一向重视对员工的培养，为优秀人才脱颖而出提供发展平台和支援保障，合理利用公司以及外部资源，制定了系列的培训计划和人才培育措施，为人才培养营造氛围形成更好的激励机制。措施包括：1、制定全员培训计划，根据不同部门的工作内容，有针对性地开展员工培训工作；2、鼓励竞争，在所有的岗位竞争工作中，注重优先录用工作态度好、学历高、能力强的人才；3、奖励自学成才，对在职员工通过自学经过考试，取得国家认可的，且与公司经营业务相关的本科以上学历证书，或者经职称等级考试和技术等级考试，获得中级以上职称或技师以上称号的，给予加薪或一次性奖励。通过多措并举完善公司的培训机制，提高公司员工的整体水平。

公司的员工薪酬与人员相匹配，薪酬包括基本工资、岗位工资、学历工资、绩效工资、交通补贴、福利等，报告期内员工人均薪酬高于当地最低标准。根据《劳动合同法》及相关的政策法规，与员工签订劳动合同，并办理用工手续，及时为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育的社会保险，不存在社保漏缴情形。公司每年为员工购买商业保险。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019年8月1日，邵乃器先生因个人原因，辞去公司董事职务。邵乃器的辞职未导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，且不会对公司生产、经营产生不良影响。公司已于2019年8月5日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《湖北中科网络科技股份有限公司董事辞职公告》，公告编号：2019-039。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	四、（一）	3,627,469.64	11,451,588.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	四、（二）	19,553,947.52	26,160,987.98
其中：应收票据	四、（二）		375,000.00
应收账款	四、（二）	19,553,947.52	25,785,987.98
应收款项融资			
预付款项	四、（三）	2,649,804.78	2,150,826.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四、（四）	2,052,122.99	2,253,591.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	四、（五）	27,578,955.79	18,118,832.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	四、（六）	713,843.04	304,167.24
流动资产合计		56,176,143.76	60,439,994.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款	四、(七)	7,423,799.14	7,423,799.14
长期股权投资			
其他权益工具投资	四、(八)	1,453,494.54	1,453,494.54
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	四、(九)	2,029,440.55	2,063,397.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	四、(十)	119,856.78	125,127.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	四、(十一)	324,665.07	324,665.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,351,256.08	11,390,483.56
资产总计		67,527,399.84	71,830,478.48
流动负债：			
短期借款	四、(十二)	15,624,800.00	18,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	四、(十三)	10,291,677.82	18,500,353.52
其中：应付票据			
应付账款	四、(十三)	10,291,677.82	18,500,353.52
预收款项	四、(十四)	373,425.00	1,434,220.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	四、(十五)	13,004.70	15,417.53
应交税费	四、(十六)	12,341.67	54,505.06
其他应付款	四、(十七)	2,898,906.99	834,582.89
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		29,214,156.18	38,839,079.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		29,214,156.18	38,839,079.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	四、（十八）	39,500,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	四、（十九）	172,910.59	172,910.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	四、（二十）	1,206,692.67	1,206,692.67
一般风险准备			
未分配利润	四、（二十一）	-2,443,145.07	1,735,015.30
归属于母公司所有者权益合计		38,436,458.19	33,114,618.56
少数股东权益		-123,214.53	-123,219.08
所有者权益合计		38,313,243.66	32,991,399.48
负债和所有者权益总计		67,527,399.84	71,830,478.48

法定代表人：袁建华 主管会计工作负责人：徐中超 会计机构负责人：郭淑芬

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		3,621,337.87	11,445,466.10
交易性金融资产			
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			375,000.00
应收账款		19,553,947.52	25,785,987.98
应收款项融资			
预付款项		2,649,804.78	2,150,826.69
其他应收款		2,331,909.36	2,533,378.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		27,578,955.79	18,118,832.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		713,843.04	304,167.24
流动资产合计		56,449,798.36	60,713,658.81
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		7,423,799.14	7,423,799.14
长期股权投资			
其他权益工具投资		1,453,494.54	1,453,494.54
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,029,440.55	2,063,397.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		119,856.78	125,127.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		344,693.64	344,693.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,371,284.65	11,410,512.13
资产总计		67,821,083.01	72,124,170.94
流动负债：			

短期借款		15,624,800.00	18,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,435,677.82	18,644,353.52
预收款项		373,425.00	1,434,220.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		13,004.70	15,417.53
应交税费		12,341.67	54,505.06
其他应付款		2,898,906.99	834,582.89
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		29,358,156.18	38,983,079.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		29,358,156.18	38,983,079.00
所有者权益：			
股本		39,500,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		172,910.59	172,910.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,206,692.67	1,206,692.67

一般风险准备			
未分配利润		-2,416,676.43	1,761,488.68
所有者权益合计		38,462,926.83	33,141,091.94
负债和所有者权益合计		67,821,083.01	72,124,170.94

法定代表人：袁建华主管会计工作负责人：徐中超会计机构负责人：郭淑芬

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	四、(二十二)	21,023,260.90	27,399,261.99
其中：营业收入		21,023,260.90	27,399,261.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,410,675.54	27,207,448.07
其中：营业成本	四、(二十二)	18,059,288.54	20,085,217.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	四、(二十三)	70,433.59	63,009.03
销售费用	四、(二十四)	589,386.05	677,193.08
管理费用	四、(二十五)	4,719,811.88	4,758,283.79
研发费用	四、(二十六)	1,428,312.57	1,175,765.27
财务费用	四、(二十七)	543,442.91	447,979.68
其中：利息费用		528,703.61	438,849.29
利息收入		12,516.65	7,235.94
信用减值损失			
资产减值损失			

加：其他收益	四、(二十八)	206,760.63	389,669.58
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,180,654.01	581,483.50
加：营业外收入	四、(二十九)	2,500.04	
减：营业外支出	四、(三十)	1.85	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,178,155.82	581,483.50
减：所得税费用	四、(三十一)	0.00	101,761.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,178,155.82	479,722.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		9.29	-621.66
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,178,155.82	479,722.23
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		4.55	-304.61
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,178,160.37	480,026.84
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,178,155.82	479,722.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,178,160.37	480,026.84
归属于少数股东的综合收益总额		4.55	-304.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.13	0.03

法定代表人：袁建华主管会计工作负责人：徐中超会计机构负责人：郭淑芬

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		21,023,260.90	27,399,261.99
减：营业成本		18,059,288.54	20,085,217.22
税金及附加		70,433.59	63,009.03
销售费用		589,386.05	677,193.08
管理费用		4,719,811.88	4,758,003.79
研发费用		1,428,312.57	1,175,765.27
财务费用		543,452.20	447,638.02
其中：利息费用		528,703.61	438,849.29
利息收入		12,507.36	7,226.60
加：其他收益		206,760.63	389,669.58
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,180,663.30	582,105.16
加：营业外收入		2,500.04	
减：营业外支出		1.85	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,178,165.11	582,105.16
减：所得税费用			101,761.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,178,165.11	480,343.89

(一) 持续经营净利润(净亏损以“一”号填列)		-4,178,165.11	480,343.89
(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-4,178,165.11	480,343.89
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.13	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.13	0.03

法定代表人：袁建华 主管会计工作负责人：徐中超 会计机构负责人：郭淑芬

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,325,176.45	30,238,886.43
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,760.63	39,669.58
收到其他与经营活动有关的现金	四、(三十二)	8,296,597.75	162,920.96
经营活动现金流入小计		40,628,534.83	30,441,476.97
购买商品、接受劳务支付的现金		42,018,380.01	32,079,049.92
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		4,137,601.60	4,695,675.74
支付的各项税费		621,485.48	3,214,678.96
支付其他与经营活动有关的现金	四、(三十二)	8,159,217.07	1,732,916.88
经营活动现金流出小计		54,936,684.16	41,722,321.50
经营活动产生的现金流量净额		-14,308,149.33	-11,280,844.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,066.00	42,923.29
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		112,066.00	42,923.29
投资活动产生的现金流量净额		-112,066.00	-42,923.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,000,000.00	13,800,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,500,000.00	13,800,000.00
偿还债务支付的现金		14,375,200.00	13,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		528,703.61	438,849.29
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			
筹资活动现金流出小计		14,903,903.61	14,388,849.29
筹资活动产生的现金流量净额		6,596,096.39	-588,849.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,824,118.94	-11,912,617.11
加：期初现金及现金等价物余额		11,451,588.58	12,966,711.75
六、期末现金及现金等价物余额		3,627,469.64	1,054,094.64

法定代表人：袁建华主管会计工作负责人：徐中超会计机构负责人：郭淑芬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,325,176.45	30,238,886.43
收到的税费返还		6,760.63	39,669.58
收到其他与经营活动有关的现金		8,296,588.46	162,911.62
经营活动现金流入小计		40,628,525.54	30,441,467.63
购买商品、接受劳务支付的现金		42,018,380.01	32,079,049.92
支付给职工以及为职工支付的现金		4,137,601.60	4,695,675.74
支付的各项税费		621,485.48	3,214,678.96
支付其他与经营活动有关的现金		8,159,217.07	1,732,285.88
经营活动现金流出小计		54,936,684.16	41,721,690.50
经营活动产生的现金流量净额		-14,308,158.62	-11,280,222.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,066.00	42,923.29
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-

支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		112,066.00	42,923.29
投资活动产生的现金流量净额		-112,066.00	-42,923.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,500,000.00	-
取得借款收到的现金		12,000,000.00	13,800,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,500,000.00	13,800,000.00
偿还债务支付的现金		14,375,200.00	13,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		528,703.61	438,849.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,903,903.61	14,388,849.29
筹资活动产生的现金流量净额		6,596,096.39	-588,849.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,824,128.23	-11,911,995.45
加：期初现金及现金等价物余额		11,445,466.10	12,959,577.48
六、期末现金及现金等价物余额		3,621,337.87	1,047,582.03

法定代表人：袁建华 主管会计工作负责人：徐中超 会计机构负责人：郭淑芬

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)，2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。

财政部于 2019 年 4 月颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)，公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表。

二、 报表项目注释

湖北中科网络科技股份有限公司

2019 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

湖北中科网络科技股份有限公司前称系湖北中科网络工程有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),公司于1998年5月6日经湖北省工商行政管理局批准成立的有限责任公司,公司统一社会信用代码:914200007068006406;注册资本为人民币3,950.00万元,法定代表人袁建华;经营地址:武汉市武珞路628号亚贸广场A2604。

(一) 公司经营范围

公司营业范围:建筑智能化系统工程、信息技术系统工程、计算机机房系统工程、安全技术防范系统工程设计、施工;计算机软件开发及高新产品的研制;销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品;机电产品的研制和销售。

(二) 财务报表的批准

本财务报表业经公司全体董事于2019年08月20日批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

(一) 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。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

(三) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

本公司财务报表的编制符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2019年06月30日的财务状况和2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

（四） 会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（五） 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。

（六） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（七） 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。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，其余转入当期投资收益）。

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）。

（八）合并财务报表的编制方法

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。

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年初数。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年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年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。

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年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，详见本附注四、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”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。

（九） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指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。

（十） 金融工具

1、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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

2、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合 3（关联方组合）	关联方的其他应收款
组合 4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款

（十一） 应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司将单项金额100万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
信用风险特征组合	经单独测试后未经减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），以及未经单独测试的单项金额不重大的应收款项，按照账龄分析法提坏账准备
关联方往来组合	股东及认定的其他关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
信用风险特征	账龄分析法
关联方往来组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0	0
1-2年	5	5
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的：

组合名称	计提方法说明
关联方往来组合	一般不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其它应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的。

坏账准备的计提方法：采用个别认定法计提坏账准备。

（十二） 存货

1. 存货分类：

本公司存货为库存商品、工程施工、低值易耗品和包装物等。

2. 存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 期末存货的计量：

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

4. 存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销办法：

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

（十三） 长期股权投资

1. 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收

益的份额，分别确认投资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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（十四） 固定资产

1. 本公司固定资产是指

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

2. 固定资产的分类：

本公司固定资产分为运输设备、办公电子设备及办公家具及其他。

3. 固定资产折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。具体情况如下：

固定资产类别	使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
运输设备	3	3	32.33
办公电子设备	5	5	19.00
办公家具及其他	5	5	19.00

固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

4. 固定资产的后续支出

若不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定

资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

（十五） 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

（十六） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

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

3. 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十七） 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2. 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十） 预计负债

1. 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

1. 销售商品收入

本公司销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

具体原则：本公司的系统集成设备销售，在货物发出并安装调试完毕，开出发票获取收款权利后确认收入。

2. 提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

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。

具体原则：本公司的智能化工程项目和技术服务，采用甲方实际测定的完工进度确认合同完工进度，根据完工百分比法确认合同收入和费用。

3. 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

（二十二）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1. 递延所得税资产

（1）资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无

法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

（二十四）资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
2. 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
6. 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主

要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

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

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整。

财政部于 2019 年 4 月颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整如下：

2018 年末数原列报报表项目及金额		2019 年初数新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	26,160,987.98	应收票据	375,000.00
		应收账款	25,785,987.98
可供出售金融资产	1,453,494.54	其他权益工具投资	1,453,494.54
应付票据及应付账款	18,500,353.52	应付票据	0.00
		应付账款	18,500,353.52

2、重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

三、税项

(一) 主要税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	按应税销售收入计征	17、16、13/11、10、9/6
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7
企业所得税	应纳税所得额	25、15
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3
地方教育发展基金	按实际缴纳的增值税计征	1.5

(1) 企业所得税

本公司通过了高新复审，并于 2017 年 11 月 28 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合批准的编号为：GR201742000177 高新技术企业证书，有效期三年。其中，本公司执行 15%的企业所得税税率，本公司的子公司执行 25%的企业所得税税率。

(2) 地方教育附加

根据《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》（鄂政办发(2016)27 号）文：“阶段性下调企业地方教育附加征收率。从 2016 年 5 月 1 日起，将企业地方教育附加征收率由 2%下调至 1.5%，降低征收率的期限暂按两年执行。”本年度，公司缴纳的地方教育附加执行 1.5%的税率。

(3) 2018 年 4 月 4 日财政部和国家税务总局发布《关于调整增值税税率的通知》（财税【2018】32 号）：纳税人发生增值税应税销售行为或进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%，2018 年 5 月 1 日起执行。

(4) 2019年3月21日国家税务总局关于调整增值税纳税申报有关事项的公告：增值税一般纳税人(以下称纳税人)发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%;原适用10%税率的，税率调整为9%，2019年4月1日起执行。

四、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金		1,795.66
银行存款	3,181,203.67	11,072,965.52
其他货币资金	446,265.97	376,827.40
合计	3,627,469.64	11,451,588.58

注：其他货币资金主要系存入的履约保函保证金。

(二) 应收票据、应收账款

1、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		375,000.00
合计		375,000.00

2、应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	19,553,947.52	25,785,987.98
合计	19,553,947.52	25,785,987.98

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,015,190.00	100.00	461,242.48	2.30	19,553,947.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,015,190.00	100.00	461,242.48	2.30	19,553,947.52

种类	期初余额
----	------

	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,247,730.46	100.00	461,742.48	1.76	25,785,987.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,247,730.46	100.00	461,742.48	1.76	25,785,987.98

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,346,534.42		0.00
1至2年	3,872,501.05	193,625.05	5.00
2至3年	710,141.54	213,042.46	30.00
3至4年	62,876.05	31,438.03	50.00
4至5年			80.00
5年以上	23,136.94	23,136.94	100.00
合计	20,015,190.00	461,242.48	

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	500.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 8,248,695.61 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 41.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0 元。

项目	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国联合工程有限公司	非关联关系	1,272,027.43	1年以内	6.35	
普天信息技术有限公司	非关联关系	1,276,516.20	1年以内	6.38	
腾讯科技(武汉)有限公司	非关联关系	1,633,475.52	1年以内	8.16	
中国化学工程第六建设有限公司	非关联关系	1,766,676.46	1年以内	8.83	

中国移动通信集团湖北有限公司 咸宁分公司	非关联关系	2,300,000.00	1年以内	11.49	
合计		8,248,695.61		41.21	

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内	1,542,776.90	58.22	1,648,892.81	76.66
1至2年	632,170.00	23.86	12,070.00	0.56
2至3年	474,857.88	17.92	489,863.88	22.78
合计	2,649,804.78	100.00	2,150,826.69	100.00

2、账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
武汉丰义科技有限公司	257,344.00	2至3年	未到结算期
恩施博思特电子发展有限公司	84,533.88	2至3年	未到结算期
武汉力飞浩科技有限公司	80,000.00	2至3年	未到结算期
合计	421,877.88		

3、按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,428,406.50 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 53.90%。

项目	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	性质或内容
银江股份有限公司	非关联关系	470,000.00	1至2年	17.74	货款
南京瑞和鑫德智能化系统工程有限 公司	非关联关系	291,000.00	1年以内	10.98	货款
武汉丰义科技有限公司	非关联关系	257,344.00	2至3年	9.71	货款
浙江大华科技有限公司	非关联关系	218,432.50	1年以内	8.24	货款
苏州科达科技股份有限公司	非关联关系	191,630.00	1年以内	7.23	货款
合计		1,428,406.50		53.90	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	2,052,122.99	2,253,591.84
合计	2,052,122.99	2,253,591.84

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,248,208.15	100.00	196,085.16	8.72	2,052,122.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,248,208.15	100.00	196,085.16	8.72	2,052,122.99

种类	期初余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,449,677.00	100.00	196,085.16	8.00	2,253,591.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,449,677.00	100.00	196,085.16	8.00	2,253,591.84

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,409,067.14		0.00
1至2年	478,782.00	23,939.10	5.00
2至3年	40,636.60	12,190.98	30.00
3至4年	319,409.51	159,704.76	50.00
4至5年	312.90	250.32	80.00
5年以上			100.00
合计	2,248,208.15	196,085.16	

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元，收回或转回的坏账准备 0 元。

(4) 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及押金	1,644,687.14	1,859,059.57
投标保证金及往来款等	603,521.01	590,617.43
合计	2,248,208.15	2,449,677.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

项目	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
华中师范大学	482,263.98	1年以内	21.45	
中共湖北省委财经工作领导小组办公室	282,359.51	3至4年	12.56	141,179.76
中共青海省委办公厅	189,782.00	1至2年	8.44	9,489.10
湖北省地方税务局	139,000.00	1至2年	6.18	6,950.00
湖北省公共资源交易中心	100,000.00	1年以内	4.45	
合计	1,193,405.49		53.08	157,618.86

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,018,082.82		3,018,082.82	1,485,542.82		1,485,542.82
工程施工	24,560,872.97		24,560,872.97	16,633,289.77		16,633,289.77
合计	27,578,955.79		27,578,955.79	18,118,832.59		18,118,832.59

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	713,843.04	304,167.24
合计	713,843.04	304,167.24

(七) 长期应收款

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间

项目	期末余额				期初余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
分期收款销售商品	8,000,000.00		8,000,000.00	3.62%	8,000,000.00		8,000,000.00	3.62%
减：未实现融资收益	576,200.86		576,200.86		576,200.86		576,200.86	
合计	7,423,799.14		7,423,799.14		7,423,799.14		7,423,799.14	

(八) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的						
其他	2,000,000.00	546,505.46	1,453,494.54	2,000,000.00	546,505.46	1,453,494.54
合计	2,000,000.00	546,505.46	1,453,494.54	2,000,000.00	546,505.46	1,453,494.54

2、年末按成本计量的其他权益工具投资

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利	
	期初余额	本年增加	本期减少	期末余额	期初余额	本年增加			本年减少
湖北三通汇名车股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	546,505.46		0.00	546,505.46	10.00
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	546,505.46		0.00	546,505.46	—

注：截止 2019 年 06 月 30 日，公司向湖北三通汇名车股份有限公司投资金额为 200 万元，占其 10% 的份额。

(九) 固定资产

1、固定资产分类

项目	房屋建筑物	交通运输设备	机器设备	办公电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,879,343.22	850,000.00	705,979.94	371,615.57	5,806,938.73

项目	房屋建筑物	交通运输设备	机器设备	办公电子设备	合计
2. 本期增加金额			60,791.22	34,207.56	94,998.78
(1) 购置			60,791.22	34,207.56	94,998.78
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,879,343.22	850,000.00	766,771.16	405,823.13	5,901,937.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,962,344.80	827,900.28	584,115.28	369,180.92	3,743,541.28
2. 本期增加金额	92,134.44		32,746.63	4,074.61	128,955.68
(1) 计提	92,134.44		32,746.63	4,074.61	128,955.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,054,479.24	827,900.28	616,861.91	373,255.53	3,872,496.96
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,824,863.98	22,099.72	149,909.25	32,567.60	2,029,440.55
2. 期初账面价值	1,916,998.42	22,099.72	121,864.66	2,434.65	2,063,397.45

注：2019年04月12日，武汉农村商业银行武昌支行授信业务批复通知书同意在授信期间内，向本公司提供人民币伍佰万元的抵押授信额度及伍佰万元的信用授信额度，公司将房屋抵押给武汉农村商业银行武昌支行。武汉农村商业银行武昌支行批复有效期2019年7月12日，批信用期12个月，抵押房屋清单如下：

名称	抵押权证编号(房产证)	抵押权证编号(土地证)	建筑面积(平方米)	土地面积(平方米)	抵押物处所

名称	抵押权证编号(房产证)	抵押权证编号(土地证)	建筑面积(平方米)	土地面积(平方米)	抵押物处所
武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 1 号办公楼	武房权证昌字第 2014009976 号	武昌国用(商 2014)第 13763 号	171.84	11.36	武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 1 号
武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 1 号办公楼	武房权证昌字第 2014009975 号	武昌国用(商 2014)第 13764 号	105.96	7.81	武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 2 号
武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 1 号办公楼	武房权证昌字第 2014009960 号	武昌国用(商 2014)第 13765 号	105.96	7.01	武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 3 号
武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 1 号办公楼	武房权证昌字第 2014009974 号	武昌国用(商 2014)第 13766 号	171.84	11.36	武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 4 号
武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 1 号办公楼	武房权证昌字第 2014009973 号	武昌国用(商 2014)第 13767 号	105.96	7.01	武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 5 号
武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 1 号办公楼	武房权证昌字第 2014009972 号	武昌国用(商 2014)第 13768 号	105.96	7.01	武昌区武珞路 628 号亚贸广场 A 座 25 层 6 号

(十) 无形资产

项目	著作权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	32,003.40	155,307.08	187,310.48
2、本期增加金额		4,310.34	4,310.34
(1) 外购及登记费用		4,310.34	4,310.34
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	32,003.40	159,617.42	191,620.82
二、累计摊销			
1、期初余额	18,831.37	43,351.75	62,183.12
2、本期增加金额	1,600.02	7,980.90	9,580.92
(1) 计提	1,600.02	7,980.90	9,580.92
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	20,431.39	51,332.65	71,764.04
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			

项目	著作权	软件	合计
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	11,572.01	108,284.77	119,856.78
2、期初账面价值	13,172.03	111,955.33	125,127.36

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,204,333.10	324,665.07	1,204,333.10	324,665.07
合计	1,204,333.10	324,665.07	1,204,333.10	324,665.07

(十二) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押、质押及担保借款	10,624,800.00	13,000,000.00
合计	15,624,800.00	18,000,000.00

注：1、保证借款明细如下

(1) 公司与武汉农村商业银行武昌支行签订流动资借款合同，向武汉农村商业银行武昌支行借款 500 万元，借款期限自 2019 年 4 月 16 日到 2020 年 4 月 16 日，2019 年 5 月还款 37.52 万元，截止 2019 年 6 月 30 日武汉农村商业银行武昌支行借款余额 462.48 万元，由袁建华、吕萍提供担保并承担无限连带责任保证。

2、抵押、质押及担保借款明细如下

(1) 公司与武汉农村商业银行武昌支行流动资借款合同，向武汉农村商业银行武昌支行借款 500 万元，借款期限自 2019 年 6 月 21 日到 2020 年 4 月 16 日，以公司自有房产抵押，由袁建华、吕萍提供担保并承担无限连带责任保证。

(2) 公司与光大银行股份有限公司武汉分行签订流动资金借款合同，向光大银行股份有限公司武汉分行借款 100 万元，借款期限自 2018 年 9 月 21 日到 2019 年 9 月 20 日，由袁建华、吕萍提供担保并承担无限连带责任保证，以湖北中科网络科技股份有限公司应收

账款作为质押担保。

(3) 公司与邮政储蓄银行股份有限公司武汉分行签订流动资金借款合同，向邮政储蓄银行股份有限公司武汉分行借款 400 万元，借款期限自 2018 年 9 月 30 日到 2019 年 9 月 25 日，2019 年 3 月还款 50 万元，2019 年 6 月还款 50 万元，截止 2019 年 6 月 30 日邮政储蓄银行股份有限公司武汉分行借款余额 300 万元，由袁建华、吕萍、瀚华担保股份有限公司湖北分公司提供担保并承担无限连带责任保证。

(4) 公司与渤海银行股份有限公司武汉分行签订流动资金借款合同，向渤海银行股份有限公司武汉分行借款 200 万元，借款期限自 2018 年 11 月 1 日到 2019 年 10 月 29 日，由袁建华、吕萍提供担保并承担无限连带责任保证。

(十三) 应付票据及应付账款

1、应付票据

种类	期末余额	期初余额
应付票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

2、应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	10,291,677.82	18,500,353.52
合计	10,291,677.82	18,500,353.52

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	373,425.00	1,434,220.00
合计	373,425.00	1,434,220.00

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、短期薪酬	15,417.53	3,792,610.78	3,792,473.70	15,554.61
二、离职后福利-设定提存计划		454,093.78	456,643.69	-2,549.91
合计	15,417.53	4,246,704.56	4,249,117.39	13,004.70

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
----	------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资(含奖金、津贴和补贴)	15,417.53	3,330,943.79	3,330,943.79	15,417.53
二、职工福利费		154,508.17	154,508.17	
三、社会保险费		187,665.70	187,528.62	
其中：1、基本医疗保险基金		171,164.20	172,205.16	-1,040.96
2、工伤保险基金		4,760.40	3,510.96	1,249.44
3、生育保险基金		11,741.10	11,812.50	-71.40
四、住房公积金		77,113.12	77,113.12	
五、工会经费和职工教育经费		42,380.00	42,380.00	
合计	15,417.53	3,792,610.78	3,792,473.70	15,554.61

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
1、基本养老保险		437,320.78	439,768.69	-2,447.91
2、失业保险费		16,773.00	16,875.00	-102.00
合计		454,093.78	456,643.69	-2,549.91

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		
城建税		96.97
教育费附加		41.56
企业所得税		34,589.86
个人所得税		6,343.75
其他税费	12,341.67	13,432.92
合计	12,341.67	54,505.06

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,898,906.99	834,582.89
合计	2,898,906.99	834,582.89

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金等	2,498,906.99	534,582.89
股东借款	400,000.00	300,000.00
合计	2,898,906.99	834,582.89

(十八) 股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00				9,500,000.00		39,500,000.00

注：2019年04月10日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（京永验字【2019】210014号），北京九诣管理咨询有限公司定增股份完成，截至2019年06月30日止，公司已收到全部募集资金总额950万元，其中股本950万元，资本公积0万元，定增股份完成后，公司股份总数为3950万股。

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	增减原因
资本溢价	172,910.59			172,910.59	

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	增减原因
法定盈余公积	1,206,692.67			1,206,692.67	

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	1,735,015.30	8,932,391.25
加：本期净利润	-4,178,160.37	891,861.83
减：提取法定盈余公积		89,237.78
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		8,000,000.00
期末未分配利润	-2,443,145.07	1,735,015.30

（二十二）营业收入与成本

1、营业收入与成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	成本	收入	成本	收入
主营业务	18,059,288.54	21,023,260.90	20,085,217.22	27,399,261.99
合计	18,059,288.54	21,023,260.90	20,085,217.22	27,399,261.99

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	25,007.66	21,509.49
教育费附加	10,998.14	9,707.86
其他	34,427.79	31,791.68
合计	70,433.59	63,009.03

（二十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	394,218.76	274,240.89
业务宣传费	131,719.95	6,335.00
业务招待费	5,615.00	158,045.11
售后维护费	52,738.00	212,108.18
其他费用	5,094.34	26,463.90
合计	589,386.05	677,193.08

（二十五）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,151,051.92	3,651,958.77
办公、差旅及通讯费	572,884.18	464,437.13
业务招待费	43,004.00	44,680.18
中介服务费	435,596.91	197,998.56
房租、业务及水电费用	370,273.27	234,683.68
折旧费、摊销费	138,536.60	131,890.70
劳动保护费	8,465.00	
税金及其他		32,634.77
合计	4,719,811.88	4,758,283.79

(二十六) 研发费用

(1) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	1,428,312.57	1,175,765.27

(2) 按成本项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,126,210.69	1,166,217.09
材料费	100,000.00	9,548.18
其他费用	202,101.88	
合计	1,428,312.57	1,175,765.27

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	528,703.61	438,849.29
减：利息收入	12,516.65	7,235.94
手续费及其他	27,255.95	16,366.33
合计	543,442.91	447,979.68

(二十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科产局 2018 年软件信息服务业专项资金补贴收入		200,000.00	与收益相关
收到武昌区科产局研发创新平台基金		150,000.00	与收益相关
ISO20000 认证补贴	200,000.00		与收益相关
增值税退税	6,760.63	39,669.58	
合计	206,760.63	389,669.58	

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,500.04	
合计	2,500.04	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1.85	
合计	1.85	

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税		101,761.27
递延所得税		
合计		101,761.27

(三十二) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、关联往来款	5,500,001.00	
2、保证金	2,790,000.00	
3、其他	6,596.75	162,920.96
合计	8,296,597.75	162,920.96

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
1、关联往来款	5,400,001.00	315,583.24
2、保证金	800,000.00	
3、三项费用支出	1,959,216.07	1,417,333.64
合计	8,159,217.07	1,732,916.88

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,178,155.82	479,722.23
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,955.68	124,766.72
无形资产摊销	9,580.92	7,123.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		

项目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	528,703.61	447,979.68
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,460,123.20	-6,306,018.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,814,296.94	-2,494,004.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,151,407.46	3,540,413.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,308,149.33	-11,280,844.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,627,469.64	1,054,094.64
减: 现金的期初余额	11,451,588.58	12,966,711.75
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	-7,824,118.94	-11,912,617.11

2、现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中: 库存现金		6,512.70
可随时用于支付的银行存款	3,181,203.67	1,047,581.94
可随时用于支付的其他货币资金	446,265.97	
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	3,627,469.64	1,054,094.64
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		

五、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
湖北中科微阳信息技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	技术研发	51%		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北中科微阳信息技术有限公司	49.00	4.55		-123,214.53

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

1、市场风险

(1) 利率风险

利率风险指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款（见附注四、（十二））。该短期借款系固定利率，利率变动的风险对本公司不会产生较大影响。

(2) 其他价格风险

无。

2、信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在建立新的客户档案之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（若此信息可获取）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的定期监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

流动风险指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的其他货币资金及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

七、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

控股股东	与公司关系	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
袁建华	控股股东	41.01	41.01

2、本公司的子公司情况

详见附注五、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营和联营企业。

4、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
袁建华	控股股东、董事长
武汉迪熙科技有限公司	股东
郑健	董事、股东
李军	董事、股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李胜阶	董事
何炎祥	董事
袁建军	股东袁建华之兄
何莉	公司总经理
夏继征	公司核心员工

5、关联方往来

科目	名称	期末余额	期初余额
其他应付款	袁建华	400,000.00	300,000.00

6、关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
袁建华	湖北中科网络科技股份有限公司	4,624,800.00	2019年4月16日	2020年4月16日	否
袁建华	湖北中科网络科技股份有限公司	5,000,000.00	2019年6月21日	2020年4月16日	否
袁建华	湖北中科网络科技股份有限公司	1,000,000.00	2018年9月21日	2019年9月20日	否
袁建华	湖北中科网络科技股份有限公司	3,000,000.00	2018年9月30日	2019年9月25日	否
袁建华	湖北中科网络科技股份有限公司	2,000,000.00	2018年11月1日	2019年10月29日	否
合计		15,624,800.00			

八、或有事项

本公司报告期内无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

本公司报告期内无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

本公司报告期内无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重大事项

根据湖北中科网络科技股份有限公司 2019 年 2 月 16 日经股东大会审议通过《股票发行方案》及《股份认购协议》，公司对北京九诣管理咨询有限公司以 1 元/股，定向增发 950 万股公司股份，2019 年 2 月 28 日，北京九诣管理咨询有限公司缴纳 950 万元到湖北中科网络科技股份有限公司专户。

十二、公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

(一) 1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		375,000.00
合计		375,000.00

(一) 2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,015,190.00	100.00	461,242.48	2.30	19,553,947.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,015,190.00	100.00	461,242.48	2.30	19,553,947.52

种类	期初余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,247,730.46	100.00	461,742.48	1.76	25,785,987.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,247,730.46	100.00	461,742.48	1.76	25,785,987.98

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,346,534.42		0.00
1至2年	3,872,501.05	193,625.05	5.00
2至3年	710,141.54	213,042.46	30.00
3至4年	62,876.05	31,438.03	50.00
4至5年			80.00

5 年以上	23,136.94	23,136.94	100.00
合计	20,015,190.00	461,242.48	

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	500.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 8,248,695.61 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 41.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0 元。

项目	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国联合工程有限公司	非关联关系	1,272,027.43	1 年以内	6.35	
普天信息技术有限公司	非关联关系	1,276,516.20	1 年以内	6.38	
腾讯科技(武汉)有限公司	非关联关系	1,633,475.52	1 年以内	8.16	
中国化学工程第六建设有限公司	非关联关系	1,766,676.46	1 年以内	8.83	
中国移动通信集团湖北有限公司咸宁分公司	非关联关系	2,300,000.00	1 年以内	11.49	
合计		8,248,695.61		41.21	

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	15,300.00	15,300.00		15,300.00	15,300.00	
对联营、合营企业投资						
合计	15,300.00	15,300.00		15,300.00	15,300.00	

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
湖北中科微阳信息技术有限公司	15,300.00			15,300.00		15,300.00

被投资单位	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
合计	15,300.00			15,300.00		15,300.00

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,023,260.90	18,059,288.54	27,399,261.99	20,085,217.22
合计	21,023,260.90	18,059,288.54	27,399,261.99	20,085,217.22

十三、补充资料

(一) 当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	6,760.63	
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	200,000.00	
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	2,498.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
小计	209,258.82	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-4,387,419.19	

（二）净资产收益率及每股收益

1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.81	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.45	-0.13	-0.13

湖北中科网络科技股份有限公司

二〇一九年八月二十一日