



一道通

NEEQ : 834895

深圳一道通科技股份有限公司

Shenzhen Yidao Tong Technology co.,LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019年5月30日，公司2018年年度股东大会审议通过了2018年度利润分配预案，批准以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利0.8元（含税），共计派发现金股利2,014,800.00元（含税）。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	深圳一道通科技股份有限公司
报告期初	指	2019 年 1 月 1 日
报告期、报告期内	指	2019 年半年度
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
中国结算北京分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
《公司章程》	指	《深圳一道通科技股份有限公司公司章程》
股东大会	指	深圳一道通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳一道通科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳一道通科技股份有限公司监事会
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人林永彬、主管会计工作负责人李红霞及会计机构负责人（会计主管人员）李红霞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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司信息披露负责人办公室
备查文件	1、载有审议并表决通过 2019 年半年度报告的公司第二届董事会第六次会议决议、第二届监事会第四次会议决议 2、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 3、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定平台披露的所有公司文件的正本及公告原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳一道通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Yidao Tong Technology co., LTD
证券简称	一道通
证券代码	834895
法定代表人	林永彬
办公地址	深圳市龙华区观澜街道南大富社区观平路 299 号粮食集团观澜工业园第八栋厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李红霞
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-27987360
传真	0755-33815208
电子邮箱	lihongxia@ldaotong.com
公司网址	http://www.ldaotong.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙华区观澜街道南大富社区观平路 299 号粮食集团观澜工业园第八栋厂房
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	信息披露负责人办公室

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 6 月 10 日
挂牌时间	2015 年 12 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-社会公共安全设备及器材制造（C3595）
主要产品与服务项目	出入口控制与管理产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,185,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	林永彬
实际控制人及其一致行动人	林永彬

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	91440300576363779H	否
注册地址	深圳市龙华区观澜街道南大富社区观平路 299 号粮食集团观澜工业园第八栋厂房	否
注册资本（元）	25,185,000	否

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼
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

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	20,261,396.80	31,504,922.77	-35.69%
毛利率%	13.43%	20.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-579,636.08	1,568,343.90	-136.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,158,616.42	1,536,904.23	-175.39%
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）	-1.79%	4.48%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.59%	4.39%	-
基本每股收益	-0.02	0.06	-66.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	44,856,355.61	48,651,482.13	-7.80%
负债总计	13,859,903.71	15,060,594.15	-7.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,996,451.90	33,590,887.98	-7.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.33	-7.52%
资产负债率%（母公司）	30.90%	30.96%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.08	3.07	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-1,424,490.83	1,505,046.15	-194.65%
应收账款周转率	0.96	1.26	-
存货周转率	0.90	1.69	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.80%	5.78%	-

营业收入增长率%	-35.69%	39.96%	-
净利润增长率%	-136.96%	88.05%	-

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	25,185,000	25,185,000	0%
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
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	559,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,980.34
非经常性损益合计	578,980.34
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	578,980.34

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、本公司属于出入口控制与管理行业，长期专注于停车管理领域，是停车场广告道闸设备及车牌识别系统、广告门等产品的生产服务提供商。公司拥有独立的研发团队和多项专利技术，通过自主研发、生产、销售及运营，形成“研发+生产+销售+售后服务”的一体化业务经营模式，为客户提供集智能化、集成化、模块化、绿色安全的出入口控制与管理设备、车牌识别系统等产品以及良好的售后服务。公司主要通过具有具有一定区域影响力的广告公司合作，授予区域独家经销权的方式取得业务订单，根据订单合同生产产品销售给客户，收入来源目前主要是销售广告道闸设备及停车场收费管理系统、车牌识别系统等产品，以此获得利润和现金流。

（1）采购模式

公司主要产品的原材料及辅助材料均在国内市场进行采购。公司通过严格的供应商筛选程序选择出在价格、质量、安全、供应能力等各方面与公司要求相符的供应商，与之保持长期的合作关系，并已经获得一定的信用支持。

（2）生产模式

公司整体上实施以销定产的生产模式，由公司根据销售部门订单来安排生产计划。公司生产管理由生产部直接领导，产品质量由品质部管理，确保公司生产活动符合国家法律法规和相关质量标准的要求。公司由研发部制定产品材料标准和生产工艺流程，生产操作人员按生产工艺流程进行生产。公司常规产品的具体生产根据销售订单下达生产计划单。客户有特殊需要的产品，经公司会审后根据订单安排生产。

（3）销售模式

公司建立了销售部门，公司的产品主要销售给广告行业公司，安装在高端小区、政府机构、事业单位、交通运输等领域。公司通过参加行业论坛推广、展览会展销、拜访潜在客户、网站推广、电话推销等方式推动销售。公司始终以客户为中心，精心研究客户需求，从客户角度出发，设计研发产品，尽最大能力有效地满足客户对公司产品或服务的期望。

（4）售后服务模式

公司建立了专业的售后服务队伍，为客户提供全方位的售前、售中、售后服务。公司通过对客户进行免费技术培训的方式建设客户的维护团队，结合不定期对公司产品巡视方式进一步指导培训客户的维护团队。售后部通过电话、网络、现场维修等多种方式开展日常售后管理工作。公司坚持以提高客户满意度为宗旨，以“及时、诚信”为核心，利用一切服务方式“多渠道，全方位”为客户提供服务。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

3、报告期后至本半年度报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、 经营发展情况

报告期内，公司营业收入大幅下降，受市场环境竞争加剧影响，尽管产品价格有进一步下调，但公司销售情况仍不理想，产销量未能保持平衡，今年上半年，公司实现营业收入20,261,396.80元，同比下降了35.69%，当期净利润为-579,636.08元，同比下降了136.96%。

2、 资产负债情况

截至报告期末，公司总资产44,856,355.61元，比期初减少了7.80%；期末净资产30,996,451.90元，比期初减少了7.72%；每股净资产1.23元，比期初减少了7.52%。

3、现金流量情况

报告期内，公司持续加强收款和付款管理，有效控制滚动销售信用政策，努力加强回款工作力度，但受销售业绩下降影响，当期经营活动现金流量净额为-1,424,490.83 元，与去年同期经营活动现金流量净额相比下降了194.65%。

三、 风险与价值

1、应收账款回款风险

报告期末，公司应收账款的账面价值为16,594,642.04 元，与期初相比减少了35.50%。公司所在行业生产者众多，市场竞争非常激烈，为持续巩固和赢得市场，公司针对具有较好合作基础和信誉记录的老客户持续采用了相对灵活及适度滚动的销售信用政策，如果相关客户未来不能按期清偿对公司的债务，则会导致公司产生资产减值损失，如果债务人经营不善导致其偿债能力大幅下降，则公司债权可能发生实质性损失。

应对措施：

加强对客户偿债能力和资信状况的调查，充分评估客户的信用和履约能力，努力控制销售信用政策的范围，在销售前端把控好违约风险；

在安排相关客户的未付款订单发货前，公司均要求其出具明确付清货款期限及违约责任的承诺函，以此增加对相关客户的约束，降低公司的回款风险；

同时，公司不断完善销售信用政策，一般情况下不接受旧债未还清再增加新债，在客户的旧债未还清前对其新订单均要求现款现货；

此外，公司努力宣贯现金流管理意识，向销售人员传导现销责任，努力提高现销比例；公司设有专岗，配备专人，负责接收客户订单需求及联系客户催收货款，并建立相应的客户信用台账，动态评估客户的信用记录，防控客户可能出现的信用风险；必要时，公司会以相关函件形式催收货款以及采取法律手段保证公司债权的实现。

2、存货占总资产比重较高风险

截至报告期末，公司存货的账面价值为23,003,649.55 元，占期末总资产的比重为53.91%，与期初比重34.17%相比上升了19.77%。公司存货主要包括原材料、在产品 and 产成品，其中期末的原材料占存货比重达到88.84%，在产品和产成品合计占存货的11.16%。

公司根据《企业会计准则》采用实际成本法对存货进行初始计量，并按加权平均法对发出存货进行计价，以及定期组织力量对存货进行盘点清查，以持续核实存货的数量和价值状况。由于存货的期末计量方法为按照成本与可变现净值孰低的原则进行计量，如果期末存货的可变现净值低于其成本，公司则需要按照会计准则规定减记存货价值，并计提相应金额的存货跌价准备，确认资产减值损失，此将对公司计提当期的经营业绩造成一定的影响，也会冲减存货的账面余额。

应对措施：

有效激发供应链工作能动性，与供应商积极协商沟通，努力建立长期合作关系，开发新的更具成本优势的供应商，以争取原材料成本的持续下降；

强化对物料管理人员的考核，加大物料需求、供应和生产的协同力度，力争未来公司在保障生产物料供应的基础上，不断优化进货节奏和库存管理方法，合理控制库存量；

坚持技术创新，保持研发投入，不断改善公司产品性能和质量，增强公司产品的市场认可度，加强渠道管控和品牌宣传，努力保持公司产品价格的相对稳定性，积极防控和应对产品价格大幅波动的情形，尽力弱化产品价格波动对公司存货价值的影响。

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

报告期内，公司在促进经营业务平稳运行的同时，也良好遵守商业道德，积极践行社会责任，履行增进社会利益的义务，具体如下：

1、以客户需求为导向，提供优良产品服务。

公司树立客户至上的服务原则，非常重视客户的需求和反馈意见，通过现场拜访、售后回访等方式诚心收集和接受客户对产品、服务的评价和意见，并不断研发创新，推出新产品系列，改善产品性能，加强生产过程质量管控和出库质量检验，努力提高产品品质，确保产品质量优良，满足广大客户的需求和提高其满意度、忠诚度。另外，公司设有客服部，配备了售后服务队伍，专门负责售前技术支持与售后各项服务，并不断完善相应的售后服务机制与流程，能够及时快速反应，为客户积极解答使用产品过程中所遇到的疑问或解决相关问题，积极提升客户体验和粘性。

2、贯彻绿色发展理念，积极履行环保责任。

公司主营产品为广告道闸机、车牌识别系统等硬件设备，生产广告道闸机、车牌识别系统等产品的作业过程基本不会产生废水、废气和噪音等污染源，不会对水源、土壤、空气和周边居住环境构成污染；产生的废料残料也会回收或变卖处理。尽管在客观上公司生产经营过程基本不会形成污染，但公司坚定贯彻绿色发展理念，高度重视环境保护，注重加强生产过程的清洁管理，并强化物料控制避免浪费，努力节约生产资源来降低企业成本和社会总成本，较好履行保护环境和节约资源的社会责任，促进企业和社会的可持续发展。

3、发挥产品社会功能，助力安全文明建设。

公司的产品经客户购买后最终基本会安装在国内各大城市居住小区和商业楼宇场所的进出通道口投入使用，虽然产品承载了商业价值功能，但在客户安装投入使用之后客观上自然形成了一定的安防功能，能够加强对人员、车辆出入的有效管控，实现有序进出，在投入广告后还附加一定的文化传播功能，通过弘扬正能量，能够帮助物业单位加强社区等场所的安全、文明建设，促进社区和商业场所持续和谐、安全和文明。

4、建设和谐企业文化，以人为本关爱员工。

公司注重企业文化建设，坚持以人为本原则，注重对员工的关爱，积极提高员工的归属感，除依法及时履行支付薪资、购买“五险一金”的义务外，还依据市场行情、企业经营状况、员工个人岗位和绩效等情况适时调整薪资水平，为员工乐于工作、勇于创新建立良好的激励机制。公司为员工提供免费住宿条件，在国家主要节假日发放各种福利，集中举行生日会，提供外出旅游机会，组织各类文体活动，积极创建融洽、和谐的文化与氛围；公司关心员工的工作安全与职业技能提升，为员工配备劳保用品，加强安全教育，为员工提供各类专业培训，委派参加外方组织的专业论坛，帮助员工实现专业能力的提升。

5、深化友好合作关系，实现互惠共赢目标。

报告期内，公司未发生过银行借款，期末也不存在存量银行借款等金融债务，所以不存在银行债权人。公司在经营上的债务主要为应付供应商的货款。

公司经营主要依靠自身资金周转，并以此偿付供应商享有的货款债权，公司切实履行订立的采购合同，在供应商给予的销售信用政策范围内积极支付相关货款，不影响供应商的流动性，保障了其债权人的合法权益，也深化了彼此的友好合作关系，促进实现互惠共赢的目标。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	3,000,000.00	224,923.60
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	56,800,000.00	3,053,628.03
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(二) 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
实际控制人	2015/12/4	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争	正在履行中

或控股股东					承诺函》	
董监高	2015/12/4	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东/实际控制人林永彬出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

“本人作为股份公司的控股股东/实际控制人，除已披露情形外，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。为避免与股份公司产生竞争或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

本人承诺本人及本人所有关联关系的其他经济实体，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

2、公司的董事分别出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺内容如下：

“本人作为股份公司董事，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

本人承诺本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

本人在担任股份公司董事期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺；

本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

3、公司监事及高级管理人员分别出具了与公司董事内容相同的《避免同业竞争承诺函》。

（三） 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 7 月 25 日	0.80	0	0
合计	0.80	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

1、公司第二届董事会第四次会议于2019年4月22日审议并一致通过了《关于公司2018年度利润分配预案》的议案，同意公司2018年度利润分配预案（每10股派发现金股利0.80元，共计派发现金股利2,014,800.00元），并提交公司股东大会审议批准。公司第二届监事会第三次会议也于2019年4月22日

审议并一致通过了前述利润分配预案。

2、公司2018年年度股东大会于2019年5月30日审议批准了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》。

3、经向中国结算北京分公司申请，公司2019年7月18日发布了《2018年年度权益分派实施公告》后将全部现金红利委托中国结算北京分公司代派，并于2019年7月25日完成全部权益分派。

本次权益分派方案在2018年年度股东大会审议批准之后2个月内完成，实施完成时限符合《公司章程》等相关规定，并且实际派发现金股利金额未超过本次利润分配基准日（2018年12月31日）经审计的未分配利润期末余额6,101,883.89元，故本次权益分派不存在超分配的情形。

（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

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
2016 年 第（一） 次股票发 行	2016/12/13	4,345,000.00	88,305.78	否	不适用	-	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司将募集资金投入到募投项目的金额为 88,305.78 元，截止 2019 年 6 月 30 日，公司将募集资金投入到募投项目的累计金额为 4,327,030.00 元，占公司募集资金净额的比例为 99.59%。具体使用情况如下表（单位：元）：

序号	车牌识别系统项目支出分类	拟使用金额	本期使用金额	累计使用金额	备注说明
1	复杂场景下车辆号牌识别一体机	2,948,400.00	0.00	2,945,000.00	
2	车牌识别立柱	186,900.00	0.00	0.00	已不适用
3	LED 显示箱体	362,250.00	0.00	0.00	已不适用
4	LED 显示玻璃面板	81,900.00	0.00	42,178.00	
5	双路开关电源	159,600.00	26,560.00	159,600.00	
6	车辆检测器	126,000.00	0.00	125,985.00	
7	LED 显示屏	178,500.00	0.00	186,916.22	超 8,416.22

8	LED 屏控制卡	186,150.00	0.00	116,112.00	
9	补光灯	94,500.00	0.00	114,025.00	超 19,525.00
10	广告显示灯箱箱体	20,800.00	0.00	0.00	已不适用
11	车辆识别控制器	/	0.00	278,300.00	
12	P008A 专用钣金件	/	61,715.78	358,883.78	
13	银行对帐单手续费	/	30.00	30.00	
	合计	4,345,000.00	88,305.78	4,327,030.00	

截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 35,372.08 元，存放于募集资金专户进行管理。具体如下：

开户银行名称	银行账号	存储资金类型	2019 年 6 月 30 日的存储金 额（元）
上海浦东发展银行 深圳观澜支行	79360155200000083	募集资金余额	17,970.00
		募集资金的累计利息收入	10,497.97
		募集资金的理财收益	6,904.11
合计			35,372.08

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	7,034,750	27.93%	11,500	7,046,250	27.98%
	其中：控股股东、实际控制人	4,286,625	17.02%	132,000	4,418,625	17.54%
	董事、监事、高管	1,759,625	6.99%	-160,750	1,598,875	6.35%
	核心员工	736,000	2.92%	-736,000	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,150,250	72.07%	0	18,138,750	72.02%
	其中：控股股东、实际控制人	12,859,875	51.06%	0	12,859,875	51.06%
	董事、监事、高管	5,278,875	20.96%	-362,250	4,916,625	19.52%
	核心员工	11,500	0.05%	-11,500	0	0%
总股本		25,185,000	-	11,500	25,185,000	-
普通股股东人数		15				

备注：已离职的核心员工共计持股数量 736,000 股不计入公司报告期末核心员工持股总数之内。

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

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	林永彬	17,146,500	132,000	17,278,500	68.61%	12,859,875	4,418,625
2	李睿	2,415,000	0	2,415,000	9.59%	1,811,250	603,750
3	赵磊	1,932,000	0	1,932,000	7.67%	1,449,000	483,000
4	石吉锋	1,207,500	0	1,207,500	4.79%	905,625	301,875
5	骆文斌	725,000	0	725,000	2.88%	543,750	181,250
合计		23,426,000	132,000	23,558,000	93.54%	17,569,500	5,988,500
前五名股东间相互关系说明： 公司普通股前五名股东之间，不存在关联关系，也未构成一致行动人关系。							

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

1、控股股东、实际控制人的持股变动情况

报告期初，公司股东林永彬先生直接持有公司17,146,500股股票，占公司总股本的68.08%，为公司控股股东。报告期内，林永彬先生持股数量增加132,000股，期末持股数为17,278,500股股票，占公司总股本的68.61%。依其可实际支配的股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；同时其担任公司董事长，在董事会层面能够对公司的经营管理和重大事项决策形成重大影响。因此，根据中国证监会相关界定标准，林永彬先生在报告期内一直拥有公司的控制权，为公司的实际控制人。

2、控股股东、实际控制人的基本信息及职业经历情况

林永彬先生，出生于1977年7月，中国国籍，无境外永久居留权，1997年7月毕业于贵州大学金融专业，2009-2012年电子科技大学在职研究生毕业，获得工程硕士学位，现任公司董事长。其职业经历为：1997年8月至1998年2月贵州日报社《电脑商情》栏目实习；1998年3月至1999年6月贵州电信国信公司网络工程师；1999年7月至2006年6月，任贵州大拇指广告策划有限公司业务经理；自2006年7月至今，任贵州诺客传媒投资有限公司（原贵州诺客电梯广告有限公司）董事长；自2011年12月至今，任昆明日越广告有限公司董事长；自2012年3月至今，任深圳壹媒介投资控股有限公司（原深圳壹媒介广告有限公司）董事长；自2014年12月至今，任贵州中黔投投资有限公司董事长；2011年5月至2015年6月任深圳市一道通科技有限公司执行董事。自2015年7月30日起担任深圳一道通科技股份有限公司董事长，任期三年。自2018年7月30日起连任深圳一道通科技股份有限公司董事长，任期三年。

3、报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。

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
林永彬	董事长	男	1977年7月	硕士	2018年7月30日-2021年7月29日	否
李睿	董事、总经理	男	1973年7月	本科	2018年7月30日-2021年7月29日	是
赵磊	董事	男	1971年10月	本科	2018年7月30日-2021年7月29日	否
石吉锋	董事	男	1973年2月	本科	2018年7月30日-2021年7月29日	否
何璇玑	董事	男	1970年7月	本科	2019年6月20日-2021年7月29日	否
骆文斌	监事会主席	男	1981年10月	本科	2018年7月30日-2021年7月29日	否
凡兵	职工监事	男	1987年2月	本科	2018年7月30日-2021年7月29日	是
王继业	职工监事	男	1986年3月	本科	2018年7月30日-2021年7月29日	是
李红霞	财务总监、信息披露负责人	女	1979年2月	本科	2018年7月30日-2021年7月29日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

- 1、董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系以及一致行动人关系。
- 2、董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人林永彬先生之间不存在关联关系以及一致行动人关系。

(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
林永彬	董事长	17,146,500	132,000	17,278,500	68.61%	0
李睿	董事、总经理	2,415,000	0	2,415,000	9.59%	0
赵磊	董事	1,932,000	0	1,932,000	7.67%	0
石吉锋	董事	1,207,500	0	1,207,500	4.79%	0
何璇玑	董事	0	0	0	0%	0
骆文斌	监事会主席	725,000	0	725,000	2.88%	0
凡兵	职工监事	23,000	0	23,000	0.09%	0
王继业	职工监事	11,500	0	11,500	0.05%	0
李红霞	财务总监、信息披露负责人	241,500	-40,000	201,500	0.80%	0

合计	-	23,702,000	92,000	23,794,000	94.48%	0
----	---	------------	--------	------------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
王洋	董事	离任	无	辞职
何璇玑	无	新任	董事	补选新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

何璇玑，男，1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1993年7月毕业于吉林大学化学系，本科学历。1993年7月至1995年4月于汕头市通力克电脑电源有限公司从事电脑硬件方面的技术工作；1995年5月至1996年4月于东莞开确集团从事软件开发工作；1996年5月至1997年12月于东莞富临有限公司从事软件开发工作，任电脑部主管；1998年1月至1999年4月于东莞松景科技有限公司从事软件开发工作；1999年5月至2002年2月于方正奥德计算机系统有限公司从事软件开发工作，任深圳分公司技术经理；2002年3月至2006年2月于深圳瑞柏科技有限公司从事软件开发工作，任技术总监；2006年3月至2012年11月于广东国欣律师事务所执业；2012年12月至今于北京市盈科（深圳）律师事务所执业。2019年6月至今任深圳一道通科技股份有限公司董事。

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
生产人员	63	53
销售人员	13	17
技术人员	19	16
财务人员	6	5
行政管理人员	12	9
员工总计	113	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	10	8

专科	10	9
专科以下	91	82
员工总计	113	100

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况：

报告期内，公司经营管理层、技术骨干团队基本稳定，生产人员也保持了整体稳定，根据生产需要对于部分离职生产人员未进行补充，为扩大销售业绩，适当增加了销售人员。

2、人才引进及招聘情况：

报告期内，公司通过常规网络招聘、人才市场现场招聘及政府主办的大型公益招聘会现场招聘、工业园区现场招聘、内部推荐及选拔等多种渠道引进和选拔了符合岗位资质能力要求并认同企业文化的专业人才，形成了从内部、外部并行选择的人才引进与选拔模式，既为内部员工提供锻炼和成长机会，加强员工的忠诚度和为企业贡献的动力，也为企业发展引入外部新鲜血液，为公司发展提供了较为充足、及时的人力资源保障。

3、员工培训情况：

公司 2019年上半年继续按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，有针对性地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等，培训内容涉及公司经营管理需要的基本素质和专业技能等，并积极委派相关人员参加外部专业培训，以帮助新员工快速适应工作和逐步提高员工的工作技能。

4、薪酬福利政策情况：

公司按照管理架构及经营业绩情况，以及参考深圳人力资源市场的平均待遇水平情况，在综合考虑企业发展、员工激励与保障相平衡的基础上，制定了较为完善的薪酬体系及绩效考核制度，并按员工承担的岗位职责、绩效考核结果及在公司的工作年限来支付报酬，截至本半年度报告披露日，公司根据经营和激励需要对部分研发人员薪资予以调整，并根据深圳市最低工资标准按时调高了生产员工的基本工资。同时，公司继续承租了所在工业园的部分宿舍，为有需求的员工提供免费住宿，也免费提供工作制服和劳保用品，并在重大节假日、员工生日等重要时间节点向员工派发相关福利，举行庆祝活动以及组织员工外出旅游等。

5、公司不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,451,068.50	3,895,357.04
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	五、2	16,594,642.04	25,729,934.34
其中：应收票据			
应收账款		16,594,642.04	25,729,934.34
应收款项融资			
预付款项	五、3	207,773.78	423,680.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	229,148.80	219,333.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	23,003,649.55	15,822,179.35
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	五、6	180,469.34	209,111.80
流动资产合计		42,666,752.01	46,299,595.86
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			
长期股权投资	五、7	179,819.21	179,819.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	1,796,044.22	1,922,057.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	89,913.09	97,056.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	87,378.52	116,504.74
递延所得税资产	五、11	36,448.56	36,448.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,189,603.60	2,351,886.27
资产总计		44,856,355.61	48,651,482.13
流动负债：			
短期借款			
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	五、12	7,180,328.03	9,995,074.89
其中：应付票据			
应付账款		7,180,328.03	9,995,074.89
预收款项	五、13	1,362,941.20	264,143.36
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	五、14	583,605.34	679,391.89
应交税费	五、15	1,572,051.71	3,021,984.01
其他应付款	五、16	3,160,977.43	1,100,000.00
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		13,859,903.71	15,060,594.15
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		13,859,903.71	15,060,594.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	25,185,000.00	25,185,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	473,900.32	473,900.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	1,830,103.77	1,830,103.77
一般风险准备			
未分配利润	五、20	3,507,447.81	6,101,883.89
归属于母公司所有者权益合计		30,996,451.90	33,590,887.98
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		30,996,451.90	33,590,887.98
负债和所有者权益总计		44,856,355.61	48,651,482.13

法定代表人：林永彬

主管会计工作负责人：李红霞

会计机构负责人：李红霞

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、21	20,261,396.80	31,504,922.77

其中：营业收入		20,261,396.80	31,504,922.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、21	21,420,013.22	29,891,823.98
其中：营业成本		17,541,111.82	25,046,586.35
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	五、22	-53,606.50	50,161.63
销售费用	五、23	803,757.21	841,567.28
管理费用	五、24	2,243,441.74	1,745,780.77
研发费用	五、25	888,616.18	2,210,270.04
财务费用	五、26	-3,307.23	-2,542.09
其中：利息费用		3,828.91	4,587.00
利息收入		7,136.14	7,129.09
信用减值损失			
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-1,158,616.42	1,613,098.79
加：营业外收入	五、28	602,654.86	36,987.85
减：营业外支出	五、29	23,674.52	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-579,636.08	1,650,086.64
减：所得税费用	五、30		81,742.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-579,636.08	1,568,343.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.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			

2. 归属于母公司所有者的净利润		-579,636.08	1,568,343.90
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		-579,636.08	1,568,343.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		-579,636.08	1,568,343.90
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	0.06

法定代表人：林永彬

主管会计工作负责人：李红霞

会计机构负责人：李红霞

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,495,486.94	29,459,969.14
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	575,951.72	2,473,650.29
经营活动现金流入小计		31,071,438.66	31,933,619.43
购买商品、接受劳务支付的现金		26,344,980.14	24,527,427.56
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		4,259,240.00	4,162,253.71
支付的各项税费		789,734.27	480,675.17
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	1,101,975.08	1,258,216.84
经营活动现金流出小计		32,495,929.49	30,428,573.28
经营活动产生的现金流量净额		-1,424,490.83	1,505,046.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,797.71	371,331.99
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		19,797.71	371,331.99
投资活动产生的现金流量净额		-19,797.71	-371,331.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-1,444,288.54	1,133,714.16
加：期初现金及现金等价物余额		3,895,357.04	3,976,575.22
六、期末现金及现金等价物余额		2,451,068.50	5,110,289.38

法定代表人：林永彬

主管会计工作负责人：李红霞

会计机构负责人：李红霞

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

2019年4月30日，财政部发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

深圳一道通科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由深圳市一道通科技有限公司整体改制设立。公司股票于 2015 年 12 月 14 日起在全国中小企业股份转让系统中挂牌公开转让。证券简称一道通，股票代码 834895。截至 2019 年 6 月 30 日，公司股本总数为 2,518.50 万股。

公司注册地：深圳市龙华区观澜街道南大富社区观平路 299 号粮食集团观澜工业园第八栋厂房。

公司住所：深圳市龙华区观澜街道南大富社区观平路 299 号粮食集团观澜工业园第八栋厂房。

法定代表人姓名：林永彬。

实际控制人姓名：林永彬。

注册资本：人民币 2,518.50 万元，股本人民币 2,518.50 万元。

公司类型：非上市股份有限公司。

业务性质：专用设备制造业

公司经营范围：计算机软硬件技术开发、销售（不含限制项目）；停车场收费系统、道闸系统研发；停车场收费系统设备、道闸系统设备的生产、销售；安防设备的生产、上门安装与上门维修、销售；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须批准的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

本财务报告经公司董事会于 2019 年 8 月 22 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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》和各项具体会计准则、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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年半年度的经营成果和现金流量。

2、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中期，即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3、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或提供劳务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、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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的现金、价值变动风险很小的投资。

6、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。

（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。

（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。

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。

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。

③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。

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其摊余成本法确定，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。

（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。

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。

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 12 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）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若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。

（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。

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。

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。

③财务担保合同

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，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。

（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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）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。

（9）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

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	余额为 100.00 万元以上的应收账款、余额为 100.00 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	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
----------------------	---

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合, 包括对子公司、联营企业及关联单位、备用金及保证金等性质款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内	0.00	0.00
1 至 2 年	5.00	5.00
2 至 3 年	10.00	10.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(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	单项金额未达到 100.00 万元, 且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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) 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。

(5) 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其他应

收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、产成品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

9、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

10、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
生产设备年限平均法	10	5.00	9.50
交通工具年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备年限平均法	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、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。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、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。

17、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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

报告期内，本公司的营业收入主要为广告道闸机的销售，以广告道闸机交付第三方物流公司托运，物流公司在托运清单上签字作为收入确认依据。除广告道闸机以外的其他营业收入以交付对方签收或交付第三方物流公司托运，物流公司在托运清单上签字作为收入确认的依据。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。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。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

20、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。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

21、递延所得税资产/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。

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

23、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

24、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

本公司报告期会计政策未变更。

（2）会计估计变更

本公司报告期主要会计估计未变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6.00、13.00、16.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

注：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原税率为 16%和 10%，分别调整为 13%和 9%。销售货物增值税税率 4 月之前按 16%执行，4 月 1 日开始按 13%执行，增值税税率 6%为软件服务收入。

2、优惠税负及批文

根据深圳市国家税务局深国税龙华减免备案[2015]10 号文和《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条的规定,本公司 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间,按高新技术企业规定,所得税按 15%的税率征收。公司本期取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于 2017 年 8 月 17 日联合颁发的高新技术企业证书,有效期三年。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指【2019 年 1 月 1 日】,期末指【2019 年 06 月 30 日】,本期指 2019 半年度(1-6 月),上期指 2018 半年度(1-6 月)。

1、货币资金

项目	2019.06.30	2018.12.31
库存现金	30,933.10	40,243.02
银行存款	2,420,135.40	3,855,114.02
其他货币资金		
合计	2,451,068.50	3,895,357.04
其中:无存放在境外的款项		

注:报告期末,公司无受限制的货币资金。

2、应收票据及应收账款

种 类	2019.06.30	2018.12.31
应收票据		
应收账款	16,594,642.04	25,729,934.34
合 计	16,594,642.04	25,729,934.34

(1) 应收账款情况

①应收账款按风险分类

类别	2019.06.30		2019.06.30		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,832,507.26	100	237,865.22	1.41	16,594,642.04
其中:账龄组合	16,832,507.26	100	237,865.22	1.41	16,594,642.04
无风险组合					

类别	2019.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计					

(续)

类 别	2018.12.31				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,967,799.56	100.00	237,865.22	0.92	25,729,934.34
其中：账龄组合	25,967,799.56	100.00	237,865.22	0.92	25,729,934.34
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	25,967,799.56	100.00	237,865.22	0.92	25,729,934.34

(A) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019.6.30				2018.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	14,333,550.06	85.15		0.00	23,468,842.36	90.38		0.00
1 至 2 年	240,610.00	1.43	12,030.50	5.00	240,610.00	0.93	12,030.50	5.00
2 至 3 年	2,258,347.20	13.42	225,834.72	10.00	2,258,347.20	8.70	225,834.72	10.00
3 至 4 年								
4 至 5 年								
5 年以上								
合计	16,832,507.26	100.00	237,865.22		25,967,799.56	100.00	237,865.22	

(2) 坏账准备

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.06.30
----	------------	------	------	------------

		转回	转销
金额	237,865.22	0	237,865.22

(3) 截至 2019 年 06 月 30 日, 应收账款金额主要单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
广州壹媒介广告有限公司	关联方	货款	7,199,798.78	1 年以内	42.77	
北京唯众智道传媒有限公司	非关联方	货款	4,291,246.00	1-2 年	25.49	
湖南壹媒介广告有限公司	关联方	货款	1,029,564.00	1 年以内	6.12	
贵州壹媒介广告有限公司	关联方	货款	712,454.78	1 年以内	4.23	
重庆市壹媒介广告有限公司	关联方	货款	674,421.20	1 年以内	4.01	
合计		—	13,907,484.76	—	82.62	

(4) 截至 2019 年 06 月 30 日, 不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2019 年 06 月 30 日	比例(%)	2018 年 12 月 31 日	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	207,773.78	100.00	423,680.11	100.00
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年				
合计	207,773.78	100.00	423,680.11	100.00

(2) 2019 年 06 月 30 日, 预付款项金额前五名明细情况:

单位名称	与本公司关系	2019 年 06 月 30 日	账龄	占预付款余额 的比例(%)	未结算原因
深圳市台钰精密机械有限公司	非关联方	96,782.70	1 年以内	46.58	未到结算期
深圳市易达通五金制品有限公司	非关联方	39,000.00	1 年以内	18.77	未到结算期
深圳一拍物联科技有限公司	非关联方	30,600.00	1 年以内	14.73	未到结算期
阿里云计算有限公司	非关联方	20,578.00	1 年以内	9.90	未到结算期

单位名称	与本公司关系	2019年06月 30日	账龄	占预付款余额 的比例(%)	未结算原因
中国石化销售有限公司 广东深圳石油分公司	非关联方	7,671.09	1年以内	3.69	未到结算期
合计		194,631.79		93.67	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2019.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 其中：账龄组合 无风险组合 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	 229,148.80 229,148.80 	 100.00 100.00 	 	 	 229,148.80 229,148.80
合计	229,148.80	100.00			229,148.80

(续)

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 其中：账龄组合 无风险组合 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	 219,333.22 219,333.22 	 100.00 100.00 	 	 	 219,333.22 219,333.22
合计	219,333.22	100.00			219,333.22

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.06.30	2018.12.31
房租押金	187,460.00	178,020.00
代扣社保费	20,431.23	24,279.49
保证金	1,000.00	1,000.00

备用金	20,163.69	16,033.73
代扣个税	93.88	
合计	229,148.80	219,333.22

(3) 其他应收款期末余额主要单位情况:

截至 2019 年 6 月 30 日, 其他应收款金额主要单位情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
深圳市深粮置地开 发有限公司	房租押金	9,440.00	1 年以内	4.12	
		7,500.00	3 至 4 年	3.27	
		170,520.00	4 至 5 年	74.41	
代扣社保费	社保	20,431.23	1 年以内	8.92	
刘鹄	备用金	17,590.00	1 年以内	7.68	
刘福海	备用金	1,500.00	1 年以内	0.65	
邓小梅	备用金	1,073.69	1 年以内	0.47	
淘宝店铺	保证金	1,000.00	1 年以内	0.44	
代扣个人所得税	税费	93.88	1 年以内	0.04	
合计	—	229,148.80	—	100.00	

注: 1、公司行政部员工刘鹄用于缴纳专利费的备用金 17,590.00 元已于 2019 年 7 月 15 日报销费用冲回。

2、公司停车事业部员工刘福海用于出差的备用金 1,500.00 元已于 2019 年 7 月 15 日报销费用冲回。

3、公司行政部员工邓小梅用于缴电信费的备用金 1,073.69 元已于 2019 年 7 月 1 日报销费用冲回。

5、存货

(1) 存货分类

项目	2019.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,436,761.66		20,436,761.66
在产品	578,866.61		578,866.61
产成品	1,988,021.28		1,988,021.28
合计	23,003,649.55		23,003,649.55

(续)

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,230,631.92		13,230,631.92
在产品	593,275.61		593,275.61
产成品	1,998,271.82		1,998,271.82
合计	15,822,179.35		15,822,179.35

6、其他流动资产

项 目	2019.06.30	2018.12.31
待摊中国人保产品保险	21,069.13	44,025.14
待抵扣进项税	169.75	5,856.20
多缴企业所得税	159,230.46	159,230.46
合 计	180,469.34	209,111.80

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

被投资单位	期初 余额	增加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动
一、联营企业						
深圳市自在通科技有 限公司		200,000.00		-20,180.79		
合 计		200,000.00		-20,180.79		

(续)

被投资单位	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备 期末余额
一、联营企业				179,819.21	
深圳市自在通科技有 限公司				179,819.21	
合 计				179,819.21	

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	生产设备	交通工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、2018.12.31	2,233,578.08	580,741.14	261,664.36	79,277.40	3,155,260.98
2、本年增加金额	19,797.71				19,797.71

项目	生产设备	交通工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 购置	19,797.71				19,797.71
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2019.06.30	2,253,375.79	580,741.14	261,664.36	79,277.40	3,175,058.69
二、累计折旧					
1、2018.12.31	492,476.46	443,806.54	241,939.72	54,980.77	1,233,203.49
2、本年增加金额	106,201.69	28,776.54	4,832.84	5,999.91	145,810.98
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2019.06.30	598,678.15	472,583.08	246,772.56	60,980.68	1,379,014.47
三、减值准备					
1、2018.12.31					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、2019.06.30					
四、账面价值					
1、2019.06.30	1,654,697.64	108,158.06	14,891.80	18,296.72	1,796,044.22
2、2018.12.31	1,741,101.62	136,934.60	19,724.64	24,296.63	1,922,057.49

(2) 截至 2019 年 06 月 30 日, 公司不存在暂时闲置的固定资产的情况。

(3) 截至 2019 年 06 月 30 日, 公司不存在通过融资租赁租入的固定资产的情况。

(4) 截至 2019 年 06 月 30 日, 公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 截至 2019 年 06 月 30 日, 公司不存在未办妥产权证书的固定资产的情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1、年初余额				142,863.45	142,863.45
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
3、本年减少金额					
（1）处置					
4、期末余额				142,863.45	142,863.45
二、累计摊销					
1、年初余额				45,807.18	45,807.18
2、本年增加金额				7,143.18	7,143.18
（1）计提				7,143.18	7,143.18
3、本年减少金额					
（1）处置					
4、年末余额				52,950.36	52,950.36
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
（1）计提					
3、本年减少金额					
（1）处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值				89,913.09	89,913.09
2、年初账面价值				97,056.27	97,056.27

10、长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.06.30	其他减少的原因
税务筹划服务	116,504.74	0.00	29,126.22	0.00	87,378.52	
合计	116,504.74	0.00	29,126.22	0.00	87,378.52	

11、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2019.06.30		2018.12.31	
	递延税额	暂时性差异	递延税额	暂时性差异
其他应收款坏账准备				
应收账款坏账准备	36,448.56	242,990.44	36,448.56	242,990.44
税前可弥补亏损				
递延所得税资产小计	36,448.56	242,990.44	36,448.56	242,990.44

12、应付票据及应付账款

种 类	2019.6.30	2018.12.31
应付票据		

应付账款	7,180,328.03	9,995,074.89
合 计	7,180,328.03	9,995,074.89

(1) 应付账款列示

项目	2019.6.30	2018.12.31
货款	7,180,328.03	9,995,074.89
合 计	7,180,328.03	9,995,074.89

(2) 截至 2019 年 06 月 30 日，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
上海昊鸿税务师事务所有限公司	390,000.00	项目尚在执行中，未到付款条件
深圳市真诚五金塑胶制品有限公司	97,500.00	项目尚在执行中，未到付款条件
捷云通讯设备（深圳）有限公司	56,784.30	项目尚在执行中，未到付款条件
合计	544,284.30	

(3) 截至2019年06月30日，应付账款项金额前五名明细情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	2019 年 06 月 30 日	账龄	占应付款余额的比例(%)
东莞众立塑胶有限公司	非关联方	货款	562,046.00	1 年以内	7.83
深圳市美轴鑫轴承科技有限公司	非关联方	货款	440,499.78	1 年以内	6.13
惠州市兴俊诚五金制品有限公司	非关联方	货款	401,998.55	1 年以内	5.60
上海昊鸿税务师事务所	非关联方	咨询服务	390,000.00	2 至 3 年	5.43
深圳市法士威精密零件有限公司	非关联方	货款	329,459.63	1 年以内	4.59
合计			2,124,003.96		29.58

13、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2019.06.30	2018.12.31
1 年以内(含 1 年,下同)	1,362,941.20	264,143.36
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		

合计	1,362,941.20	264,143.36
----	--------------	------------

(2) 截至2019年06月30日，预收款项金额前五名明细情况：

单位名称	与本公司 关系	款项性质	2019年06月 30日	账龄	占预收款 项余额的 比例(%)
乐清深瞳文化传媒有限公司	非关联方	货款	176,483.00	1年以内	12.95
东莞壹媒介广告有限公司	非关联方	货款	114,100.00	1年以内	8.37
绍兴市非凡传媒科技有限公司	非关联方	货款	98,927.00	1年以内	7.26
杭州东亚传媒发展有限公司	非关联方	货款	98,000.00	1年以内	7.19
平顶山壹媒介广告有限公司	关联方	货款	69,392.00	1年以内	5.09
合计			556,902.00		40.86

(3) 截至2019年06月30日，不存在账龄超过1年的重要预收账款

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
一、短期薪酬	679,391.89	3,791,581.80	3,887,368.35	583,605.34
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利		467,658.20	467,658.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	679,391.89	4,259,240.00	4,355,026.55	583,605.34

(2) 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	667,149.89	3,592,715.82	3,676,260.37	583,605.34
2、职工福利费		94,763.60	94,763.60	
3、社会保险费		54,012.88	54,012.88	
其中：医疗保险费		42,351.33	42,351.33	
工伤保险费		4,997.95	4,997.95	
生育保险费		6,663.60	6,663.60	
4、住房公积金	12,242.00	50,089.50	62,331.50	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	679,391.89	3,791,581.80	3,887,368.35	583,605.34

(3) 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
1、基本养老保险		193,952.00	193,952.00	
2、失业保险费		9,532.60	9,532.60	
合计		203,484.60	203,484.60	

15、应交税费

税项	2019.6.30	2018.12.31
增值税	1,399,872.80	2,691,812.98
城市维护建设税	97991.10	188,426.91
教育费附加	41,996.18	,80,754.39
地方教育费附加	27997.46	53,836.26
个人所得税	4,194.17	5,322.17
企业所得税		0.00
印花税		1,831.30
合计	1,572,051.71	3,021,984.01

16、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
1 年以内（含 1 年，下同）	2,060,977.43	
1 至 2 年		
2 至 3 年	1,100,000.00	1,100,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	3,160,977.43	1,100,000.00

(2) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付股利	2,014,800.00	
履约保证金	1,100,000.00	1,100,000.00
个人往来款	46,177.43	
合计	3,160,977.43	1,100,000.00

(3) 金额较大的其他应付款列示：

截至 2019 年 06 月 30 日，其他应付款金额较大的主要客户情况：

债权人名称	金额	款项内容
苏州美誉柯文化传媒有限公司	500,000.00	履约保证金
石家庄盛旺广告有限公司	500,000.00	履约保证金
宁波壹媒界文化发展有限公司	100,000.00	履约保证金
合计	1,100,000.00	

17、股本

项目	增减					2018.06.30
	2018.01.01	发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	25,185,000.00				0.00	25,185,000.00

截至 2019 年 6 月 30 日发行人股本结构为（按股份性质统计）：

股份性质	证券数量（股）	比例%
一、限售流通股	18,138,750	72.02
1、控股股东，实际控制人	12,859,875	51.06
2、董事监事及高级管理人员	4,916,625	19.52
3、其他	362,250	1.44
二、无限售流通股	7,046,250	27.98
1、控股股东，实际控制人	4,418,625	17.55
2、董事监事及高级管理人员	1,598,875	6.35
3、核心员工	0	0
4、其他	1,028,750	4.08
合计	25,185,000	100.00

18、资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
股本溢价	473,900.32			473,900.32
其他资本公积				
合计	473,900.32			473,900.32

19、盈余公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.06.30
法定盈余公积	1,830,103.77			1,830,103.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	1,830,103.77			1,830,103.77

20、未分配利润

项目	2019.6.30	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	6,101,883.89	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润		
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-579,636.08	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	2,014,800.00	每10股派0.8元 (含税)
转作股本的普通股股利		
转作股本		
转作资本公积		
期末未分配利润	3,507,447.81	

21、营业收入、营业成本

(1) 分类列示

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
主营业务收入	16,967,730.69	27,644,980.99
其他业务收入	3,293,666.11	3,859,941.78
合计	20,261,396.80	31,504,922.77
主营业务成本	15,420,070.26	22,590,248.19
其他业务成本	2,121,041.56	2,456,338.16
合计	17,541,111.82	25,046,586.35

(2) 收入、成本分类列示

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
DS 专利广告道闸机收入	15,154,771.18	22,697,984.55

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
停车场收费及车牌识别系统收入	1,420,375.45	2,983,598.82
广告门收入	392,584.06	1,963,397.62
维修及其他收入（含软件）	47,423.50	117,647.23
部品销售收入	3,246,242.61	3,742,294.55
合计	20,261,396.80	31,504,922.77
DS 专利广告道闸机成本	13,949,934.36	18,651,850.57
停车场收费及车牌识别系统成本	1,055,781.04	2,287,918.96
广告门成本	414,354.86	1,650,478.66
维修及其他成本	33,880.15	48,182.18
部品销售成本	2,087,161.41	2,408,155.98
合计	17,541,111.82	25,046,586.35

（3）收入按销售区域分类列示

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
东北	222,720.66	1.10	928,211.88	2.95
中南	3,701,218.64	18.27	14,845,777.93	47.12
华东	8,310,327.82	41.01	7,363,362.26	23.37
西南	3,278,433.38	16.17	3,708,917.89	11.77
华北	2,124,553.09	10.49	960,293.82	3.05
华中	2,221,719.39	10.97	2,716,404.63	8.62
西北	402,423.82	1.99	981,954.36	3.12
合计	20,261,396.80	100.00	31,504,922.77	100.00

（4）成本按销售区域分类列示

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
东北	192,818.30	1.10	737,933.53	2.95
中南	3,204,294.88	18.27	11,802,474.86	47.12
华东	7,194,587.36	41.01	5,853,913.37	23.37
西南	2,838,272.56	16.17	2,948,610.06	11.77
华北	1,839,311.66	10.49	763,438.85	3.05
华中	1,923,432.46	10.97	2,159,556.58	8.62
西北	348,394.60	1.99	780,659.10	3.12
合计	17,541,111.82	100.00	25,046,586.35	100.00

（5）前五名客户的营业收入情况：

单位名称	2019 年 1-6 月销售总额	占营业收入总额的比例（%）
壹媒介（上海）广告有限公司	1,029,467.21	5.08

嘉兴市微广文化传播有限公司	1,016,271.43	5.02
绍兴市非凡传媒科技有限公司	970,415.37	4.79
河南壹媒介广告有限公司	815,147.07	4.02
山西壹媒介文化传媒有限公司	730,708.88	3.61
合计	4,562,009.96	22.52

22、税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城市维护建设税	-35,154.41	27,697.99
教育费附加	-15,066.17	11,870.55
地方教育费附加	-10,044.12	7,913.69
印花税	6,658.20	2,679.40
合计	-53,606.50	50,161.63

注：各项税金及附加的计缴标准详见四、税项。

23、销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
广告费	38,830.04	108,561.55
办公费用	2,605.91	1,244.00
差旅费	112,074.27	106,679.85
业务招待费	57,615.71	45,517.56
工资费用	568,892.73	548,708.08
职工福利费	0.00	2,272.00
折旧费	1,066.70	9,339.41
邮电通讯费	22,615.74	9,629.44
维修费	56.11	9,615.39
合计	803,757.21	841,567.28

24、管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资	942,294.85	638,878.09

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
办公费用	79,396.78	47,879.38
差旅费	69,036.42	42,173.24
业务招待费	35,695.67	28,239.58
邮电通讯费	14,211.19	7822.49
汽车费用	77,893.34	96,513.78
租赁费	93,770.22	95,782.36
折旧费	34,433.25	45,679.72
福利费	85,015.40	68,204.28
服务费	257,068.15	349,414.60
招聘费	7,301.89	5,358.49
交通费	836.30	1,624.16
社保费	212,778.16	222,207.58
无形资产摊销费	7,143.18	7,143.18
保险费	40,124.72	29,551.15
知识产权费	7,945.00	14,653.77
住房公积金	50,089.50	52,787.00
职工教育经费	3,396.23	0.00
会务费	552.00	0.00
聘请中介机构费		-11,132.08
协会会费	3000.00	3000.00
维修费	1,522.50	
安全费	184,037.79	0.00
装修费	35,899.20	0.00
合计	2,243,441.74	1,745,780.77

25、研发费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
折旧费	5,053.88	20,189.13
材料费	5,439.94	1,313,297.49
福利费	68,932.25	48,349.62
工资	744,243.31	709,427.44

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
差旅费	9,249.86	5,770.13
五险一金	52,199.32	57,522.72
检测费	3,497.62	7,169.82
非专利技术	0.00	48543.69
合 计	888,616.18	2,210,270.04

26、财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出		
减：利息收入	7,136.14	7,129.09
汇总损失		
减：汇总收益		
手续费	3,828.91	4,587.00
合计	-3,307.23	-2,542.09

27、投资收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
投资收益	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

28、营业外收入

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
债务重组利得			
接受捐赠			
盘盈利得			
政府补助	559,000.00	30,000.00	559,000.00
赔款收入			
其他收入	43,654.86	6,987.85	43,654.86
合计	602,654.86	36,987.85	602,654.86

注：计入当期损益的政府补助：1、深圳市龙华区科技创新局 2019 年科技创新专项资金 2018 第二批资助款 20 万；2、深圳市科技创新委员会 2018 年第一批企业研发资助款 35.9 万。

29、营业外支出

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	计入当期非经常性损益
债务重组损失			
对外捐赠支出			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
非常损失			
物料报废	23,674.52	0.00	23,674.52
合计	23,674.52	0.00	23,674.52

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用		81,742.74
递延所得税费用		0.00
合计	0.0000	81,742.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年 1-6 月
利润总额	-579,636.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
罚款收入		
财务费用-利息收入	7,136.14	7,129.09
经营租赁固定资产收到的现金		
除税费返还外的其他政府补助收入	559,000.00	30,000.00
其他		
收到其他往来款	9815.58	2,436,521.20
合计	575,951.72	2,473,650.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
银行手续费支出	3,828.91	4,587.00
罚金、滞纳金支出		
业务及管理费用-涉现费用支出	1,051,968.74	1,208,785.13
支出其他往来款	46,177.43	44,844.71
合计	1,101,975.08	1,258,216.84

32、现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-579,636.08	1,568,343.90
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	145,810.98	159,966.16
无形资产摊销	7,143.18	7,143.18
长期待摊费用摊销	29,126.22	29,126.22
待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
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）		

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少额（增加以“-”号填列）	-7,181,470.20	1,922,462.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,135,292.30	-3,551,606.48,
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,814,746.86	-1,354,761.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额		
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	2,451,068.50	5,110,321.38
减：现金的期初余额	3,895,357.04	3,976,575.22
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	-1,444,288.54	1,133,714.16

六、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人情况

股东名称	关联关系	企业类型	期末股东对本公司的持股比例%	期末股东对本公司的表决权比例%
林永彬	实际控制人	自然人	68.61	68.61

本公司的实际控制人为自然人股东林永彬。

2、本公司的子公司情况

本公司无直接投资的子公司。

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
深圳壹媒介投资控股有限公司 （原名：深圳壹媒介广告有限公司）	同一控制
贵州中黔投投资有限公司	同一控制
贵州元能纵横广告有限公司 （原名：贵阳框架广告传媒有限公司）	同一控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
昆明日越广告有限公司	同一控制
贵州壹媒介广告有限公司	同一控制
深圳鹏程壹媒介广告有限公司	同一控制
广州壹媒介广告有限公司	同一控制
成都市壹媒介广告有限公司	同一控制
壹媒介（上海）广告有限公司	同一控制
西安壹媒介广告有限公司	同一控制
武汉金楚壹媒介广告有限公司	同一控制
重庆市壹媒介广告有限公司	同一控制
佛山壹媒介广告有限公司	同一控制
沈阳壹媒介广告有限公司	同一控制
湖南壹媒介广告有限公司	同一控制
壹媒介（天津）文化传媒有限公司	同一控制
贵州大熙地暖工程有限公司	重大影响
贵州诺客电梯广告有限公司	重大影响
信阳壹媒介广告有限公司	重大影响
遵义壹媒介广告有限公司	重大影响
平顶山壹媒介广告有限公司	重大影响
灵宝市朝阳生物科技有限公司	重大影响
运城市朝阳生物科技有限公司	重大影响
河南万全置业有限公司	重大影响
深圳市众捷科电子有限公司	重大影响
深圳市好极光运动科技有限公司	重大影响
贵州聚众汇星广告有限公司 （原名：贵州贵客广告有限公司）	重大影响
贵阳摩恩科技有限公司	重大影响
贵州效果时代传媒有限公司	重大影响
李睿	股东、董事、总经理
赵磊	股东、董事
石吉锋	股东、董事
骆文斌	股东、监事会主席
李红霞	股东、财务总监
王继业	股东、监事
凡兵	股东、监事
彭娟	股东

注：截至 2019 年 6 月 30 日，李睿持有本公司 2,415,000.00 股，赵磊持有本公司 1,932,000.00 股，石吉锋持有本公司 1,207,500.00 股，骆文斌持有本公司 725,000.00 股，李红霞持有本

公司 201,500.00 股，王继业持有本公司 11,500.00 股，凡兵持有本公司 23,000.00 股，彭娟持有本公司 353,500.00 股。

4、关联方交易情况

关联方名称	关联交易内容	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
壹媒介（上海）广告有限公司	销售产品	1,029,467.17	1,729,381.91
广州壹媒介广告有限公司	销售产品	0.00	6,615,232.57
重庆市壹媒介广告有限公司	销售产品	110,796.47	1,113,286.98
武汉金楚壹媒介广告有限公司	销售产品	446,987.65	474,735.97
成都市壹媒介广告有限公司	销售产品	505,996.46	878,824.12
沈阳壹媒介广告有限公司	销售产品	63,743.36	46,616.20
深圳鹏程壹媒介广告有限公司	销售产品	0.00	2,304,282.97
佛山壹媒介广告有限公司	销售产品	0.00	1,551.72
平顶山壹媒介广告有限公司	销售产品	387,574.74	333,162.31
西安壹媒介广告有限公司	销售产品	0.00	260,496.60
贵州壹媒介广告有限公司	销售产品	0.00	311,814.66
遵义壹媒介广告有限公司	销售产品	210,320.34	546,686.87
信阳市壹媒介广告有限公司	销售产品	33,255.12	0.00
湖南壹媒介广告有限公司	销售产品	0.00	278,835.56
壹媒介（上海）广告有限公司北京分公司	销售产品	265,486.72	0.00
深圳自在通科技有限公司	购买产品	224,923.60	0.00
合计		3,278,551.63	14,894,908.44

5、关联方往来情况

关联方名称	款项性质	2019 年 6 月 30 日	2018 年 6 月 30 日
壹媒介（上海）广告有限公司	应收账款	267,398.00	3,402,129.00
广州壹媒介广告有限公司	应收账款	7,199,798.78	78,563,635.78
重庆市壹媒介广告有限公司	应收账款	674,421.20	1,685,747.00
武汉金楚壹媒介广告有限公司	应收账款		263,256.00
成都市壹媒介广告有限公司	应收账款		943,225.00
深圳鹏程壹媒介广告有限公司	应收账款	377,521.10	3,185,946.00
佛山壹媒介广告有限公司	应收账款	386,630.00	321,740.00
平顶山壹媒介广告有限公司	预收账款	69,392.00	4,050.00
西安壹媒介广告有限公司	应收账款	157,083.00	
西安壹媒介广告有限公司	预收账款		15,591.00
贵州壹媒介广告有限公司	应收账款	712,454.78	1,134,362.98
遵义壹媒介广告有限公司	预收账款		1,050.00
信阳市壹媒介广告有限公司	预收账款		
湖南壹媒介广告有限公司	应收账款	1,029,564.00	
湖南壹媒介广告有限公司	预收账款		103,920.00

七、承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、或有事项

截至本财务报告批准日，本公司不存需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准日，本公司不存需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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	559,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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		

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
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	19,980.34	36,987.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	578,980.34	36,987.85
减：非经常性损益的所得税影响数		5,548.18
非经常性损益净额	578,980.34	31,439.67
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	578,980.34	31,439.67

2、净资产收益率及每股收益

2019年1-6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	-1.79%	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-3.59%	-0.05	-0.05

深圳一道通科技股份有限公司

2019年8月23日