



锐英科技

NEEQ : 834378

上海锐英科技股份有限公司



半年度报告

2019

公司半年度大事记

公司新开展企业调查取证行业的渠道，并积极进行推广，已成功开拓该行业的销售业绩。

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	12
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	15
第七节 财务报告	18
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、锐英科技	指	上海锐英科技股份有限公司
有限公司	指	上海锐英软件技术有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、公司副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

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。

公司负责人卓天育、主管会计工作负责人邓虢及会计机构负责人（会计主管人员）邓虢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	公司总经理办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海锐英科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai RYing Technology Co. Ltd.
证券简称	锐英科技
证券代码	834378
法定代表人	卓天育
办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 12 幢 21401-21403 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邓虢
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-61016550
传真	021-61016551
电子邮箱	18621015995@163.com
公司网址	http://www.rying.cn
联系地址及邮政编码	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 12 幢 21401-21403 室 (201203)
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	公司总经理办公室

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 21 日
挂牌时间	2015 年 11 月 26 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电信、广播电视和卫星传输服务-软件和信息技术服务业-应用软件开发
主要产品与服务项目	计算机软件的开发，设计，制作，销售（除计算机信息安全专用产品），计算机硬件、电子产品开发、销售（除计算机信息系统安全专用产品），系统集成，并提供相关领域内的技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务，网络工程，安防工程。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无

实际控制人及其一致行动人	无
--------------	---

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	91310000544440270A	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 12 幢 21401-21403 室	否
注册资本（元）	12,250,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

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	1,706,657.05	1,802,270.11	-5.31%
毛利率%	41.67%	52.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,972,298.61	-2,561,938.38	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,972,298.61	-2,561,938.38	
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）	-9.83%	-10.33%	-
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）	-9.83%	-10.37%	-
基本每股收益	-0.16	-0.2091	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	24,654,330.01	26,434,716.79	-6.74%
负债总计	5,576,450.70	5,384,538.87	3.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,077,879.31	21,050,177.92	-9.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.72	-9.37%
资产负债率%（母公司）	22.62%	20.37%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.0429	0.0477	-
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	-467,629.22	-2,880,065.12	-83.76%
应收账款周转率	0.2538	0.2218	-
存货周转率	0.2289	0.1861	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.74%	-9.72%	-

营业收入增长率%	-5.31%	-77.14%	-
净利润增长率%	28.13%	-489.69%	-

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	12,250,000	12,250,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	-
非经常性损益合计	-
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	-

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

公司主要致力于信息安全行业中电子数据取证、网络信息安全、智能移动终端取证产品等软硬件产品的研发、销售以及相关服务的提供。经过多年的发展，公司掌握了面向行业的多项核心技术，形成了 27 项计算机软件著作权、15 项软件产品登记证书等技术成果。

公司主要客户群体为全国的公安、司法等政府部门，以及需要数据取证、实验室、互联网数据分析及服务的企业和组织。公司凭借良好的产品和服务，与相关单位建立了长期、稳定的技术合作关系。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

公司立足于电子数据取证和互联网信息取证、互联网信息搜索、智能视频分析、智能移动终端取证产品方面的技术优势，聚焦于电子数据取证、网络信息安全等细分市场，定位清晰，坚定扎实。主要客户单位由部、省、地市客户构成，通过多年的技术服务和产品销售形成了垂直的规模推广，客户单位的示范效果明显。公司同时还通过为客户提供电子数据取证、网络信息安全等技术培训，以及公司各产品的使用培训、服务推广，以培训和服务带动销售。公司每年完成电子数据取证和网络信息安全相关技术培训多期，在全国重点区域设立办事处及技术服务中心，通过专业、快速、高效的技术服务，带动了产品销售，并以此树立了良好的口碑，品牌形象逐步得以树立和巩固。

报告期内，公司实现营业收入 170.67 万元，较上年同期下降 5.31%。报告期内的公司销售状况较 2018 年同期略有下滑。

报告期内，公司毛利率为 41.67%，较上年同期 52.16%下降 10 个百分点，主要是已签约的小合同毛利较低。

报告期内，公司在销售费用方面实行了更为严格的管控措施，从而使销售费用下降 9.08%。

报告期内，公司调整了研发方面的管理，根据市场需求调整了研发项目，重新进行评估调研，从而使研发费用下降 84.64%。

综上所述，报告期内公司营业利润和净利润分别为-204.78 万元和-197.23 万元，与去年同期相比减少亏损 23.07%和 23.02%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-46.76 万元，与去年同期相比减少 83.76%，主要是去年和今年上半年的营收不及预期，导致应收账款大幅减少，也影响到公司运营的现金流流入。

三、 风险与价值

1、公司股权结构较为分散的风险

公司当前的股权结构，公司股权结构较为分散，各股东持股比例均未超过 25%，任何单一股东均不能对公司决策形成实质性控制。因此，当前公司无控股股东和实际控制人。

由于公司单个股东持有的股份均未超过总股本 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，也未签订一致行动协议，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人。

由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大事项必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但存在决策效率降低，可能在公司经营财务决策、重大人事和利润分配等方面给公司及中小股东带来一定的风险，成为公众公司后，将面临的大股东更替及被收购风险。

应对措施：公司将不断优化业务流程，完善相关管理和财务制度，提高决策效率，减少股东更替对公司管理和业务的影响。

2、产品销售存在季节性的风险

公司主要客户为公安系统等政府机关，销售主要通过参与政府招投标进行，因此公司销售受到公安系统采购计划的影响较大。由于公安系统政府通常在第四季度根据预算使用情况集中进行，因此公司第四季度实现的收入占比较高。季节性的销售特点会加大公司制定财务预算的难度，同时可能会使公司在年中出现短期亏损，从而影响公司贷款或者融资的计划，对公司的正常经营活动造成影响。

应对措施：公司积极投入新行业和新市场的开发拓展，在保持原有的以公安为主体的政法行业市场的同时，积极拓展企业、学校等民间市场。根据各行业的预算及项目推进流程的不同，制定合理的市场推进策略，扩大营业收入，降低因客户预算等问题造成的季节性销售分布不均。

3、税收政策风险

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

公司2016年成功通过了高新技术企业的复审工作，取得了证书编号为GR201631000839的国家高新技术企业证书，从2016年起公司可以继续享受15%的企业所得税优惠税率。

若国家取消上述税收优惠、公司无法取得当地税务主管部门的备案文件，则将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

应对措施：公司积极投入产品和市场、行业的开发，扩大营业收入，减轻公司对税收政策的依赖；积极与税务主管部门沟通，了解关于税收优惠的实时动态，保持相关优惠的持续性。

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，公司诚信经营、依法纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好对每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会、对公司全体股东和员工负责，公司始终在积极承担社会责任，与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	☐ 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	
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.(一)
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	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
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) 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	2015/11/26		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:

公司申请挂牌时,为避免产生潜在的同业竞争,公司持股 5%以上的股东出具了《避免同业竞争承诺函》,公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内,上述股东及相关人员严格履行相关承诺,未有任何违背。

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	10,412,500	85.00%		10,412,500	85.00%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	1,837,500	15.00%		1,837,500	15.00%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,837,500	15.00%		1,837,500	15.00%
	核心员工					
总股本		12,250,000	-	0	12,250,000	-
普通股股东人数		17				

(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	上海九鑫投资有限公司	2,500,000		2,500,000	20.4082%		2,500,000
2	上海泉旭投资咨询有限公司	2,250,000		2,250,000	18.3673%		2,250,000
3	刘党荣	1,666,700	441,000	1,225,700	10.0057%		1,225,700
4	阮洁华	1,200,000		1,200,000	9.7959%		1,200,000
5	郭荣	800,000		800,000	6.5306%		800,000
6	肖江	750,000		750,000	6.1224%	562,500	187,500
7	汪勇光	700,000		700,000	5.7143%	525,000	175,000
8	张菁	500,000		500,000	4.0816%	375,000	125,000
9	蒋文洪	500,000		500,000	4.0816%	375,000	125,000
10	杨嵩岩	500,000		500,000	4.0816%		500,000
合计		11,366,700	441,000	10,925,700	89.19%	1,837,500	9,088,200

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东之间不存在任何关联关系。

--

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

(一) 控股股东情况

截止报告期末，根据公司股权结构，公司所有股东持股比例均未超过 25%，任何单一股东均不能对公司决策形成实质性控制。因而，公司无控股股东。
--

(二) 实际控制人情况

由于公司单个股东持有的股份均未超过总股本 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，也未签订一致行动协议，无任何一方能够决定和做出实质影响。因此，公司无实际控制人。
--

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
卓天育	董事长	男	1962 年 7 月	本科	2018 年 6 月—2021 年 6 月	否
田金鹏	董事	男	1958 年 12 月	本科	2018 年 6 月—2021 年 6 月	否
汪勇光	董事	男	1963 年 9 月	本科	2018 年 6 月—2021 年 6 月	否
蒋文洪	董事	男	1974 年 8 月	本科	2018 年 6 月—2021 年 6 月	否
白昱玮	董事、总经理	男	1976 年 10 月	大专	2018 年 10 月—2021 年 6 月	是
张菁	监事会主席	女	1965 年 8 月	大专	2018 年 6 月—2021 年 6 月	否
何波	监事	男	1976 年 3 月	本科	2018 年 6 月—2021 年 6 月	是
徐萍	监事	女	1982 年 7 月	大专	2019 年 3 月—2021 年 6 月	是
邓虢	财务总监、董事会秘书	男	1975 年 4 月	本科	2019 年 5 月—2021 年 6 月	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、实际控制人关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。公司不存在控股股东和实际控制人。

(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
汪勇光	董事	700,000	-	700,000	5.71%	-
蒋文洪	董事	500,000	-	500,000	4.08%	-
张菁	监事会主席	500,000	-	500,000	4.08%	-
合计	-	1,700,000	0	1,700,000	13.87%	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
郑传兰	董秘、财务总监	离任	无	个人原因
邓虢	区域经理	新任	董秘、财务总监	工作需要
徐伟伦	监事	离任	无	个人原因
徐萍	区域经理	新任	监事	工作需要

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

邓虢先生，1975年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。1994年09月至1998年06月就读于同济大学经济管理学院，经济管理系会计专业本科学历。1998年07月至2001年05月，任上海华晖会计师事务所有限公司审计专员；2001年08月至2005年10月，任英迈国际（中国）贸易有限公司财务部高级会计；2005年10月至2007年10月，任上海创逸装饰有限公司财务部财务经理；2007年10月至2008年11月，任立信会计师事务所有限公司审计业务部审计专员；2008年12月至2011年07月，任上海创逸装饰有限公司财务部财务经理；2011年07月至2013年01月，任上海锐英科技股份有限公司财务经理，2013年01月至2019年04月，任销售部华西区区域经理；2019年5月至今，任公司董秘、财务总监。
徐萍女士，1982年7月出生，中国籍，无境外永久居留权。2001年9月至2004年7月就读于镇江高等专科学校，工商管理系电子商务专业大专学历。2004年10月至2006年2月，任索尼爱立信公司(南京分公司)销售专员；2006年3月至2009年3月，任诺基亚公司（南京分公司）销售专员；2009年4月至2012年3月，自主淘宝店家；2012年4月至今，任上海锐英科技股份有限公司销售部区域经理。

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
销售人员	9	8
技术人员	4	3
生产人员	2	2
财务人员	3	2
行政管理人员	3	6
员工总计	21	21

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	
本科	11	9
专科	7	10

专科以下	2	2
员工总计	21	21

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、人才引进：公司采用公平、公开、公正的原则，招聘优秀、适用之人才。公司重视员工在本职工作中的专业技术能力，并以此为中心规划员工的职业发展。

2、薪酬政策：公司结合企业实际和内外部环境，不断改革和完善薪酬分配、福利和保险制度，努力使全体员工共享企业发展成果。公司按照不低于所在省市标准的原则，制定了员工最低工资标准，为员工缴纳社会保险。

3、培训计划：公司提供入职培训、部门业务培训、新老员工技能培训及其它专项培训，保证新进员工能快速适应新的工作环境，同时发掘老员工潜在工作能力。全面优化公司管理水平，支持公司人才发展战略。

截止报告期末，公司没有需要承担费用的离、退休人员。

(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）	114,417.40	59,026.38
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）	5,989,420.00	7,460,396.00
其中：应收票据		-	-
应收账款		5,989,420.00	7,460,396.00
应收款项融资			
预付款项	五（3）	300,000.00	303,021.26
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）	1,624,867.00	1,818,392.00
其中：应收利息		-	
应收股利		-	
买入返售金融资产			
存货	五（5）	4,467,619.88	4,232,376.07
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）	11,400,010.15	11,791,034.71
流动资产合计		23,896,334.43	25,664,246.42
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			
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（7）	500,798.38	586,026.95
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（8）	35,710.20	38,492.82
开发支出	五（9）		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（10）	221,487.00	145,950.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		757,995.58	770,470.37
资产总计		24,654,330.01	26,434,716.79
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（11）	5,361,001.88	5,019,982.33
其中：应付票据			
应付账款		5,361,001.88	5,019,982.33
预收款项			
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（12）	204,917.89	351,615.36
应交税费	五（13）	7,530.93	11,193.58
其他应付款	五（14）	3,000.00	1,747.60
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		5,576,450.70	5,384,538.87
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			0
负债合计		5,576,450.70	5,384,538.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（15）	12,250,000	12,250,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（16）	9,395,493.36	9,395,493.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（17）	621,500.53	621,500.53
一般风险准备			
未分配利润	五（18）	-3,189,114.58	-1,216,815.97
归属于母公司所有者权益合计		19,077,879.31	21,050,177.92
少数股东权益			
所有者权益合计		19,077,879.31	21,050,177.92
负债和所有者权益总计		24,654,330.01	26,434,716.79

法定代表人：卓天育

主管会计工作负责人：邓虢

会计机构负责人：邓虢

(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（19）	1,706,657.05	1,802,270.11
其中：营业收入		1,706,657.05	1,802,270.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,908,451.46	4,953,217.54
其中：营业成本		995,565.38	862,141.22
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		33,587.77	15,927.80
销售费用		722,766.30	794,913.63
管理费用		1,461,219.21	1,453,103.65
其中：利息费用			
利息收入		373.99	312.49
信用减值损失			
研发费用		190,537.78	1,240,854.20
财务费用		1,199.02	926.79
资产减值损失		503,576.00	585,350.25
加：其他收益		3,410.72	182,268.92
投资收益（损失以“-”号填列）		150,548.68	306,591.32
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）		-2,047,835.01	-2,662,087.19
加：营业外收入			12,346.27
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,047,835.01	-2,649,740.92
减：所得税费用		-75,536.40	-87,802.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,972,298.61	-2,561,938.38
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)		-1,972,298.61	-2,561,938.38
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		-1,972,298.61	-2,561,938.38
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.重新计量设定受益计划变动额			
1.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		-	
2.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		-	
3.其他债权投资信用减值准备			
4.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		-1,972,298.61	-2,561,938.38
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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)		-0.16	-0.2091
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:卓天育

主管会计工作负责人:邓虢

会计机构负责人:邓虢

(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		3,119,275.00	2,356,775.00
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		3,410.72	185,228.19
收到其他与经营活动有关的现金		265,681.61	101,059.49
经营活动现金流入小计		3,388,367.33	2,643,062.68
购买商品、接受劳务支付的现金		689,460.40	646,951.23
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		1,540,906.48	2,360,742.49
支付的各项税费		132,504.94	145,973.55
支付其他与经营活动有关的现金		1,493,124.73	2,369,460.53
经营活动现金流出小计		3,855,996.55	5,523,127.80
经营活动产生的现金流量净额		-467,629.22	-2,880,065.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,030,000.00	32,140,000.00
取得投资收益收到的现金		150,548.68	306,591.32
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		24,180,548.68	32,446,591.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,528.44	

投资支付的现金		23,641,000.00	29,570,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,657,528.44	29,570,000.00
投资活动产生的现金流量净额		523,020.24	2,876,591.32
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		55,391.02	-3,473.80
加：期初现金及现金等价物余额		59,026.38	31,836.52
六、期末现金及现金等价物余额		114,417.40	28,362.72

法定代表人：卓天育

主管会计工作负责人：邓琥

会计机构负责人：邓琥

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	(二).2
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

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司主要客户为公安系统等政府机关，销售主要通过参与政府招投标进行，因此公司销售受到公安系统采购计划的影响较大。由于公安系统政府通常在第四季度根据预算使用情况集中进行，因此公司第四季度实现的收入占比较高。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

上海锐英科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）是由上海锐英软件技术有限

公司（以下简称有限公司）整体变更设立，有限公司成立于 2011 年 6 月 21 日，成立初始注册资本为人民币 1000.00 万元，由上海九鑫投资有限公司、刘党荣、阮洁华、郭荣、肖江、汪勇光、张菁、杨嵩岩、蒋文洪、叶建峰、陈晓峰、上海锐英信息技术有限公司共同出资组建，2015 年 12 月 21 日取得了上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000577440270A 的营业执照。公司股票于 2015 年 11 月 26 日起在全国中小企业股份转让系统中挂牌公开转让，证券代码：834378。截至 2018 年 6 月 30 日，公司股本总数为 1,225 万股。

公司注册地：上海市浦东新区。

公司住所：上海市张江高科科技园郭守敬路 498 号 12 幢 21401-21403 室。

法定代表人姓名：卓天育。

注册资本：人民币 1,225.00 万元，股本：人民币 1,225.万元。

公司类型：其他股份有限公司（非上市）。

业务性质：软件和信息技术服务业

本公司经营业务范围：计算机软件的开发、设计、制作、销售（除计算机信息系统安全专用产品），计算机硬件、电子产品开发、销售（除计算机信息系统安全专用产品），系统集成，并提供相关领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，网络工程，安防工程。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

营业期限：2011 年 6 月 21 日至不约定期限。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2019 年 8 月 23 日报出。

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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【和投资性房地产】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

本公司以持续经营为基础编制财务报表。自本报告期末起 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、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，即每年自1月1日起至12月31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贷款和应收款项

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

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

④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。

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。

(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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余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、应收票据、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。

(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	余额为 30 万元以上的应收账款、余额为 30 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 30%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 30%以上等）。
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
按账龄组合计提	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

(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应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项, 如果有减值迹象时, 计提坏账准备, 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。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品等。

(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、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价，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、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%
运输设备	直线法	5	5	19.00
电子设备	直线法	3	5	31.67
工器具	直线法	5	5	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。

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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。

（4）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。

10、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。

11、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。

12、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。

13、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。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及设定受益计划。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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14、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，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，且相关的已发生或将发生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。

(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很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

16、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。

17、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。

18、重要会计政策和会计估计变更

(1) 本报告期会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)，本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

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、13、16、17
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
城市维护建设税	应纳流转税额	1
企业所得税	应纳税所得额	25

2、优惠税负及批文

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

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的规定，本公司取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

(3) 本公司于 2016 年 11 月 24 日认定为高新技术企业，证书编号：GR201631000839，有效期为三年。

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 6 月 30 日】，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

种 类	期末	期初
库存现金	19,449.94	2,009.98
银行存款	61,617.46	23,666.40
其他货币资金	33,350.00	33,350.00
合 计	114,417.40	59,026.38

2、应收票据及应收账款

种 类	期末	期初
	-	
应收账款	7,340,000.00	8,307,400.00
合 计	7,340,000.00	8,307,400.00

应收账款情况：

(1) 应收账款按风险分类

类 别	期 末				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	计 提 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	7,150,000.00	97.41	1,160,580.00	16.23	5,989,420.00
其中：账龄组合	7,150,000.00	97.41	1,160,580.00	16.23	5,989,420.00
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	190,000.00	2.59	190,000.00	100.00	-
合 计	7,340,000.00	100.00	1,350,580.00	18.40	5,989,420.00

(续)

类 别	期初		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	计提比例 (%)	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	8,117,400.00	97.71	657,004.00	8.09	7,460,396.00
其中：账龄组合	8,117,400.00	97.71	657,004.00	8.09	7,460,396.00
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	190,000.00	2.29	190,000.00	100.00	-
合 计	8,307,400.00	100.00	847,004.00	108.09	7,460,396.00

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期 末				期 初			
	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	1,418,000.00	19.32	14,180.00	1.00	1,780,400.00	21.43	17,804.00	1.00
1 至 2 年	-	-	0.00	10.00	6,282,000.00	75.62	628,200.00	10.00
2 至 3 年	5,732,000.00	78.09	1,146,400.00	20.00	55,000.00	0.66	11,000.00	20.00
3 年以上	190,000.00	2.59	190,000.00	100.00	190,000.00	2.29	190,000.00	100.00
合 计	7,340,000.00	100.00	1,350,580.00	18.40	8,307,400.00	100.00	847,004.00	10.20

B、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
开封市公安局	190,000.00	190,000.00	100.00%	质保期到期

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	账龄
常德市公安局	5,732,000.00	78.09	1,146,400.00	2~3 年
公安部第一研究所	948,000.00	12.92	9,480.00	1 年以下
大庆市公安局	360,000.00	4.90	3,600.00	1 年以下
开封市公安局	190,000.00	2.59	190,000.00	4~5 年
龙岩市公安局	110,000.00	1.50	1,100.00	1 年以下
合 计	7,340,000.00	100.00	1,350,580.00	

(3) 坏账准备

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	847,004.00	503,576.00			1,350,580.00

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期 末		期 初	
	金 额	比例%	金 额	比例%
2 年以内	300,000.00	100.00	300,000.00	100.00
合 计	300,000.00	100.00	300,000.00	100.00

(2) 期末主要预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
南京先锋硕通无线技术有限公司	非关联方	300,000.00	100.00	2年以内	项目未完成

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	期 末				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,624,867.00	92.80			1,624,867.00
其中：按账龄组合					
按无风险组合	1,624,867.00	92.80			1,624,867.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	126,000.00	7.20	126,000.00	100.00	-
合 计	1,750,867.00	100.00	126,000.00	100.00	1,624,867.00

(续)

类 别	期初				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,818,392.00	93.52			1,818,392.00

类 别	期初				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：按账龄组合					
按无风险组合	1,818,392.00	93.52			1,818,392.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	126,000.00	6.48	126,000.00	100.00	
合 计	1,944,392.00	100.00	126,000.00	6.48	1,818,392.00

A、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
济宁市公安局	126,000.00	126,000.00	100.00	超过合同规定质保期

(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	
其他应收款 坏账准备	126,000.00	-	-	-	126,000.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期 末	期 初
销售合同质保金	1,503,600.00	1,709,625.00
投标保证金		
员工备用金	17,000.00	4,500.00
押金及租赁保证金	230,267.00	230,267.00
合 计	1,750,867.00	1,944,392.00

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否 为关 联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
常德市公安局	否	销售合同质保金	698,000.00	2-3 年	39.87	
北京锐安科技有限公司	否	设备借用押金	299,000.00	3-4 年	17.08	
上海浦东软件园股份有限公司	否	房屋押金	162,767.00	2-3 年	9.30	
济宁市公安局	否	销售合同质保金	126,000.00	5 年以上	7.20	126,000.00
新疆维吾尔自治区公安厅	否	销售合同质保金	100,000.00	3-4 年	5.71	
合 计	—		1,385,767.00		79.16	

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,690,399.54		3,690,399.54
发出商品	777,220.34		777,220.34
合 计	4,467,619.88		4,467,619.88

(续)

项 目	期初		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,455,623.90		3,455,623.90
发出商品	776,752.17		776,752.17
合 计	4,232,376.07		4,232,376.07

6、其他流动资产

项 目	期末	期初
待抵扣进项税额	471,010.15	473,034.71
理财产品	10,929,000.00	11,318,000.00
合 计	11,400,010.15	11,791,034.71

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	工器具	合 计
一、账面原值	-	-	-	-
1、期初余额	1,150,652.95	141,915.51	14,886.74	1,307,455.20
2、本年增加金额		9,249.44	7,279.00	16,528.44
(1) 购置		9,249.44	7,279.00	16,528.44
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	1,150,652.95	151,164.95	22,165.74	1,323,983.64
二、累计折旧	-	-	-	-
1、期初余额	690,610.51	26,227.76	4,589.98	721,428.25
2、本期增加金额	77,899.08	22,284.42	1,573.51	101,757.01
(1) 计提	77,899.08	22,284.42	1,573.51	101,757.01
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	768,509.59	48,512.18	6,163.49	823,185.26

项 目	运输设备	电子设备	工器具	合 计
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	382,143.36	102,652.77	16,002.25	500,798.38
2、期初账面价值	460,042.44	115,687.75	10,296.76	586,026.95

8、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	软件
一、账面原值	
1、年初余额	55,652.31
2、本年增加金额	
（1）购置	
3、本年减少金额	
（1）处置	
4、年末余额	55,652.31
二、累计摊销	
1、年初余额	17,159.49
2、本年增加金额	2,782.62
（1）摊销	2,782.62
3、本年减少金额	
（1）处置	
4、年末余额	19,942.11
三、减值准备	
1、年初余额	
2、本年增加金额	
3、本年减少金额	
4、年末余额	
四、账面价值	
1、年末账面价值	35,710.20
2、年初账面价值	38,492.82

9、开发支出

项 目	期初 余额	本期增加		本期减少		期末 余额
		内部开发支 出	其他	确认为无 形资产	转入当期损 益	
手机采集项目		126,746.98			126,746.98	
手机分析项目		63,790.80			63,790.80	
合 计		190,537.78			190,537.78	

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	期末		期初	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	221,487.00	1,476,580.00	145,950.60	973,004.00

11、应付票据及应付账款

项 目	期末	期初
	5,361,001.88	5,019,982.33

应付账款情况：

(1) 应付账款列示

项 目	期末	期初
	5,361,001.88	5,019,982.33

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门一通灵信息科技有限公司	1,020,384.62	未结清
湖南超云信息科技有限公司	724,914.57	未结清
合 计	1,745,299.19	

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	326,150.16	1,126,357.57	1,262,474.24	190,033.49
二、离职后福利-设定提存计划	16,839.00	103,040.40	104,995.00	14,884.40
三、辞退福利	-	21,900.00	21,900.00	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	342,989.16	1,251,297.97	1,389,369.24	204,917.89

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	295,528.43	1,004,714.89	1,124,280.13	175,963.19
2、职工福利费	12,092.53	35,077.68	47,170.21	-
3、社会保险费	8,707.20	57,013.70	56,104.60	9,616.30
其中：医疗保险费	7,803.50	51,002.30	50,236.00	8,569.80
工伤保险费	82.20	642.50	580.30	144.40
生育保险费	821.50	5,368.90	5,288.30	902.10
4、住房公积金	9,822.00	24,471.00	29,839.00	4,454.00
5、工会经费和职工教育经费	-	5,080.30	5,080.30	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	326,150.16	1,126,357.57	1,262,474.24	190,033.49

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,428.30	100,355.90	102,350.90	14,433.30
2、失业保险费	410.70	2,684.50	2,644.10	451.10
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	16,839.00	103,040.40	104,995.00	14,884.40

13、应交税费

税 项	期末	期初
增值税	-	-
城市维护建设税	-	-
教育费附加	-	-
地方教育费附加	-	-
印花税	52.20	456.10
企业所得税	-	-
个人所得税	7,478.73	10,737.48
合 计	7,530.93	11,193.58

14、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期 末	期 初
	-	-
员工代垫款	3,000.00	1,747.60
合 计	3,000.00	1,747.60

(3) 期末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

15、股本

项目	期初	本期增减					期末
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	12,250,000.00	-	-	-	-	-	12,250,000.00

期末股本已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具中兴财光华审验字（2015）第 07242 号验资报告。

16、资本公积

项 目	期 初	本期增加	本期减少	期 末
股本溢价	9,395,493.36	-	-	9,395,493.36
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	9,395,493.36	-	-	9,395,493.36

17、盈余公积

项 目	期 初	本期增加	本期减少	期 末
法定盈余公积	621,500.53	-	-	621,500.53

18、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,216,815.97	
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	-1,216,815.97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,972,298.61	
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	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	-3,189,114.58	

19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,706,657.05	995,565.38	1,802,270.11	862,141.22
其他业务	-	-	-	-
合 计	1,706,657.05	995,565.38	1,802,270.11	862,141.22

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
软硬件产品	1,706,657.05	995,565.38	1,790,949.36	862,141.22
技术服务	-	-	11,320.75	-
合 计	1,706,657.05	995,565.38	1,802,270.11	862,141.22

20、税金及附加

项 目	本期	上期
城市维护建设税	1,233.12	2,190.00
教育费附加	3,699.35	6,570.00
地方教育费附加	1,233.12	4,380.00
车船使用税	2,040.00	2,160.00
残障保证金	24,798.38	-
印花税	583.80	627.80
合 计	33,587.77	15,927.80

21、销售费用

项 目	本期	上期
工资奖金	418,272.50	346,156.81
差旅费	150,996.91	199,020.85
服务费	41,465.00	197,583.02
交际应酬费	40,090.72	30,499.00
设备租赁费	5,641.51	3,471.70
培训费	-	5,786.41
会务费	33,403.92	-
办公用品	3,123.00	585.00
快递费	4,282.58	4,182.24
业务宣传费	2,225.00	-

项 目	本期	上期
招标费	127.36	57.60
市内交通费	-	2,921.00
油费停车费	2,290.00	4,650.00
合 计	722,766.30	794,913.63

22、管理费用

项 目	本期	上期
中介机构费	81,792.46	95,359.83
工资奖金	672,447.26	611,002.10
办公室租赁	375,221.72	387,258.79
差旅费	72,918.19	82,340.24
折旧费	100,759.93	87,572.64
市内交通费	25,455.45	50,259.47
交际应酬费	51,216.17	76,195.85
服务费	15,470.57	14,181.13
通讯费	1,634.02	25,443.20
办公用品	16,195.36	6,802.61
设备租赁及维修费	2,817.95	2,925.44
快递费	1,303.00	1,835.42
辞退福利	21,900.00	-
装修费	14,224.21	-
其他	7,862.92	11,926.93
合 计	1,461,219.21	1,453,103.65

23、研发费用

项 目	本期	上期
工资社保	133,956.59	1,073,889.11
研发测试费	5,184.11	73,431.40
折旧费	997.08	1,753.68
差旅费	-	41,380.01
房租	50,400.00	50,400.00
合 计	190,537.78	1,240,854.20

因公司去年亏损严重，故加强了研发立项审核，并对研发能力不足的小组进行重新分配，目前研发费用的大幅降低，主要原因是进行中项目委托公司战略合作单位进行研发，项目尚在重新评估调研阶段故未在本报告期内提现费用。

24、财务费用

项 目	本期	上期
利息支出	-	-
减：利息收入	373.99	312.49
承兑汇票贴息	-	-
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
手续费	1,573.01	1,239.28
合 计	1,199.02	926.79

25、资产减值损失

项 目	本期	上期
坏账损失	503,576.00	585,350.25

26、其他收益

项目	本期	上期
增值税即征即退	-	182,268.92
个税手续费	3,410.72	-
合 计	3,410.72	182,268.92

27、投资收益

被投资单位名称	本期	上期
理财产品	150,548.68	306,591.32

28、营业外收入

项 目	本期	上期	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	-	-	
捐赠利得	-	-	
盘盈利得	-	-	
政府补助	-	12,346.27	
合 计	-	12,346.27	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期	上期
增值税即征即退	-	-

	失业保险稳岗补贴	-	8,967.00
	软著补贴	-	420.00
	个人所得税返还	-	2,959.27
	合 计	-	12,346.27

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期	上期
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-75,536.40	-87,802.54
合 计	-75,536.40	-87,802.54

30、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	本期	上期
利息收入	373.99	312.49
政府补助	-	9,387.00
往来款	59,282.62	4,360.00
保证金及押金退回	206,025.00	87,000.00
合 计	265,681.61	101,059.49

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期	上期
银行手续费	1,573.31	1,244.76
往来款	634,299.00	602,072.23
支付保证金及押金	-	441,000.00
销售、管理费用等	857,252.42	1,325,143.54
合 计	1,493,124.73	2,369,460.53

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,972,298.61	-2,561,938.38
加：资产减值准备	503,576.00	585,350.25

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,757.01	89,326.32
无形资产摊销	2,782.62	2,782.62
长期待摊费用摊销	-	-
资产处置损失（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）	-150,548.68	-306,591.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-75,536.40	-87,802.54
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）	-235,243.81	285,798.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,165,970.82	-404,554.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	191,911.83	-482,435.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-467,629.22	-2,880,065.12
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	114,417.40	28,362.72
减：现金的期初余额	59,026.38	31,836.52
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	55,391.02	-3,473.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期	上期
一、现金	114,417.40	28,362.72
其中：库存现金	19,449.94	5,119.40
可随时用于支付的银行存款	61,617.46	23,243.32
可随时用于支付的其他货币资金	33,350.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项 目	本期	上期
拆放同业款项		
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	114,417.40	28,362.72
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		

六、 关联方及其交易

- 1、公司无实际控股股东及实际控制人，且各股东之间未签署一致行动协议。
- 2、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
上海九鑫投资有限公司	股东
刘党荣	股东
阮洁华	股东
郭荣	股东
肖江	股东
汪勇光	股东、董事
张菁	股东、监事
杨嵩岩	股东
蒋文洪	股东、董事
叶建峰	股东
陈晓峰	股东
上海泉旭投资咨询有限公司	股东
卓天育	董事长
白昱玮	董事、总经理
田金鹏	董事
邓虢	董秘、财务总监

3、关联方交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- (4) 关联租赁情况：无
- (5) 关联担保情况：无
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、补充资料

1、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	-	
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		

项 目	金 额	说 明
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		
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	-	
减：非经常性损益的所得税影响数	-	
非经常性损益净额	-	
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	-	

2、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	-9.83	-0.1610	-0.1610
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.83	-0.1610	-0.1610

3、公司主要财务报表项目的变动及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	5,989,420.00	7,460,396.00	-19.72%	
存货	4,467,619.88	4,232,376.07	5.56%	
其他流动资产	11,400,010.15	11,791,034.71	-3.32%	
无形资产	35,710.20	38,492.82	-7.23%	
短期借款	-	-	-	
应付职工薪酬	204,917.89	351,615.36	-41.72%	
应交税费	7,530.93	11,193.58	-32.72%	
其他流动负债	-	-	-	
未分配利润	-3,189,114.58	-1,216,815.97	162.09%	因公司管理加强，报告期内陆续收回多笔应收账款是

				此项变动较大的主要原因。
利润表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	722,766.30	794,913.63	-9.08%	
管理费用	1,461,219.21	1,453,103.65	0.56%	
研发费用	190,537.78	1,240,854.20	-84.64%	因公司去年亏损严重，故加强了研发立项审核，并对研发能力不足的小组进行重新分配，目前研发费用的大幅降低，是由于进行中项目委托公司战略合作单位进行研发，项目尚在重新评估调研阶段故未在本报告期内计提费用。 此项费用大幅降低是导致营业总成本降低的主要原因。
营业外支出	-	-	-	
净利润额	-1,972,298.61	-2,561,938.38	-23.02%	
现金流量表项目	本期数	上期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-467,629.22	-2,880,065.12	-83.76%	此项变动有两点原因： 1、因公司管理加强，改变对外营销策略，报告期内保证金及质保金大幅减少；2、研发方面的调整，报告期内研发人工费用降低。
投资活动产生的现金流量净额	523,020.24	2,876,591.32	-19.99%	
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	

上海锐英科技股份有限公司

2019年8月23日