



**盈 嘉 科 技**  
WINCOM DIGITECH

**盈嘉科技**

NEEQ : 832562

**广东盈嘉科技工程发展股份有限公司**

Guangdong Wincom Technology Developing Co., Ltd.

**半年度报告**

**2019**

# 目 录

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 声明与提示.....                   | 4  |
| 第一节 公司概况.....                | 5  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要.....         | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....           | 9  |
| 第四节 重要事项.....                | 11 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....          | 14 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 16 |
| 第七节 财务报告.....                | 18 |
| 第八节 财务报表附注.....              | 28 |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                     |
|-------------|---|------------------------|
| 盈嘉科技、本公司、公司 | 指 | 广东盈嘉科技工程发展股份有限公司       |
| 盈运节能        | 指 | 广州盈运节能科技有限公司           |
| 高级管理人员      | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 首创证券、主办券商   | 指 | 首创证券有限责任公司             |
| 会计师         | 指 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)    |
| 股东大会        | 指 | 广东盈嘉科技工程发展股份有限公司股东大会   |
| 董事会         | 指 | 广东盈嘉科技工程发展股份有限公司董事会    |
| 监事会         | 指 | 广东盈嘉科技工程发展股份有限公司监事会    |
| 公司章程、章程     | 指 | 广东盈嘉科技工程发展股份有限公司章程     |
| 股转公司        | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限公司       |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》           |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》           |
| 《业务规则》      | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则》     |
| 动力环境监控      | 指 | 动力设备及环境集中监控系统          |
| FSU         | 指 | 现场监控单元                 |
| IDC         | 指 | 互联网数据中心                |
| DCIM        | 指 | 数据中心基础设施管理平台           |
| 期初、年初       | 指 | 2019年1月1日              |
| 报告期末、期末     | 指 | 2019年6月30日             |
| 上期          | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日   |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日   |
| 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。

公司负责人孙滔、主管会计工作负责人孙滔及会计机构负责人（会计主管人员）谭少敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

|        |   |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 董事会秘书办公室  |
| 备查文件   | （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名及盖章的财务报表；<br>（二）《第三届董事会第十八次会议》、《第三届监事会第十次会议》、《2019年半年度报告》、《关于2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等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  | 广东盈嘉科技工程发展股份有限公司   |
| 英文名称及缩写 | Guangdong Wincom Technology Developing Co., Ltd./Wincomtek |
| 证券简称    | 盈嘉科技   |
| 证券代码    | 832562   |
| 法定代表人   | 孙滔   |
| 办公地址    | 广州市天河区水荫四横路 34 号 1 栋五楼                                     |

### 二、 联系方式

|                     |   |
|---------------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人       | 陈克胜   |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是   |
| 电话                  | 020-87047218  |
| 传真                  | 020-87048802  |
| 电子邮箱                | chenkesheng@wincomtek.com   |
| 公司网址                | <a href="http://www.wincomtek.com/">http://www.wincomtek.com/</a> |
| 联系地址及邮政编码           | 广州市天河区水荫四横路 34 号 1 栋五楼/ 510075                                    |
| 公司指定信息披露平台的网址       | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>              |
| 公司半年度报告备置地          | 董事会秘书办公室  |

### 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            | 2000 年 3 月 28 日   |
| 挂牌时间            | 2015 年 7 月 1 日  |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-信息系统集成服务(I652)-信息系统集成服务(I6520) |
| 主要产品与服务项目       | 动环监控系统和衍生产品/技术服务、节能管理系统和节能产品、安防视频监控系统及其他信息系统集成等                   |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让  |
| 普通股总股本（股）       | 32,005,000  |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 做市商数量           | 0   |
| 控股股东            | 孙滔  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 孙滔  |

#### 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 | 91440000722450273U                  | 否        |
| 注册地址     | 广东省广州市越秀区先烈中路 102 号之二 22 楼自编 2201 房 | 否        |
| 注册资本（元）  | 32,005,000                          | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 主办券商           | 首创证券               |
| 主办券商办公地址       | 北京市西城区德胜门外大街 115 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 是                  |

#### 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                                     | 10,639,840.18 | 10,488,214.94 | 1.45% |
| 毛利率%                                     | 41.61%        | 30.10%        | -     |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | -2,677,123.56 | -5,348,883.51 |       |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -2,777,245.11 | -5,910,715.33 |       |
| 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）           | -15.71%       | -18.48%       | -     |
| 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） | -16.29%       | -20.62%       | -     |
| 基本每股收益                                   | -0.08         | -0.17         |       |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 32,355,986.71 | 38,967,373.94 | -16.97% |
| 负债总计            | 16,657,597.71 | 20,589,449.64 | -19.10% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 15,706,920.59 | 18,384,044.15 | -14.56% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.49          | 0.57          | -14.04% |
| 资产负债率%（母公司）     | 35.68%        | 39.24%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 51.48%        | 52.84%        | -       |
| 流动比率            | 1.91          | 1.85          | -       |
| 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 | -1,111,620.44 | -3,754,374.44 |      |
| 应收账款周转率       | 72.84%        | 48.00%        | -    |
| 存货周转率         | 80.83%        | 109%          | -    |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期       | 增减比例 |
|----------|---------|------------|------|
| 总资产增长率%  | -16.97% | -31.32%    | -    |
| 营业收入增长率% | 1.45%   | -62.41%    | -    |
| 净利润增长率%  | -       | -2,303.84% | -    |

#### 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     | 32,005,000 | 32,005,000 | -    |
| 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                |
|-----------------|-------------------|
| 政府补助            | 104,486.63        |
| 营业外支出/滞纳金       | -4,365.08         |
| <b>非经常性损益合计</b> | <b>100,121.55</b> |
| 所得税影响数          | -                 |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -                 |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>100,121.55</b> |

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务业（I65）的信息系统集成服务提供商，是高新技术企业。公司致力于运用信息技术、物联网技术，并秉承信息技术与物联网技术相结合的理念，为通信运营商、教育和企事业单位、政府部门等用户提供数据智能采集、分析、可视化呈现和管理等服务。公司主要产品有通信综合运维管理信息化平台、数据中心基础设施管理平台（DCIM）、物联网大数据智慧能源管理系统，以及物联网感知采集和节能服务系列产品等。

公司本着“开拓进取、持续创新、优质产品、优质服务”的质量方针，在优势的业务领域不断创新技术。报告期内，公司深入能源大数据管理和节能服务产品方面的研发，创新推动微模块数据中心三维可视化智慧管理系统的应用研究，研发团队的行业积累与自主创新是支持公司业务稳定发展的重要力量。

在长期的市场运营中，公司已逐渐形成集产品研发、市场推广、工程服务于一体的经营模式，在行业内奠定了良好的企业形象。通过深度挖掘行业用户在运维信息化、能源管理和节能服务的市场需求，提升公司研发能力，巩固客户关系。在工程服务上，市场部主责项目的售前及售后监督工作，工程部主责项目的执行实施工作，系统支持部主责售后工作。同时，通过积极开展技术培训、提供技术支持等服务，深入了解客户需求，完善产品功能，提高产品核心竞争力，促进产品销售。

公司通过直销模式开拓业务，在基于物联网感知采集、云计算存储处理和大数据分析的动环监控、视频监控、能源管理、节能技术改造及系统集成等方面进行研发，形成解决方案，最终落实到工程实施，并提供技术服务，以获取收入和利润。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

本报告期内营业收入 1,063.98 万元，营业成本 621.27 万元，营业利润-267.52 万元。市场竞争加剧、市场份额减少不利因素仍对公司主营业务产生影响，虽本报告期内动环及衍生产品营业收入同比上期略有增加，但未能达到预期，而且受市场大环境的影响，节能项目的推进也十分不理想，本报告期内节能项目营业收入同比上期略有增加，但同样未能达到预期。同时公司新项目方向的拓展在本报告期内未能形成营业收入，故本期营业收入整体较上期略有增加，但管理费用并未随之减少，所以整体上本报告期经营情况不甚理想，仍处于亏损状况。但公司维持研发投入力度，对动环产品线进行了技术升级，加强了对供应商的管理，通过优化技术方案和控制原材料采购等方面降低了核心产品的综合生产成本，保持了公司的持续经营能力。

### 三、 风险与价值

#### 1、应收账款回收风险

公司的客户大多为中国移动、中国联通、中国电信、广东省专用通信局，龙鳞佰利联等大型通信运营商及优质民企，公司应收账款的回收受下游行业景气度、终端客户付款审批进度等因素影响，公司存在应收账款不能按期足额收回的风险。

应对措施：针对应收账款回收风险，公司将采取积极措施加大应收账款的催收力度，并对应收账款按谨慎原则计提坏账准备，持续完善应收账款的控制和管理，严格审查客户资信条件，充分保障应收账款的回收。

#### 2、税收优惠政策的风险

公司于 2015 年获得《高新技术企业》资格，至 2017 年到期。2018 年再次获得《高新技术企业》资格。依据《企业所得税法》，享受企业所得税税率优惠。根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税财税[2011]100 号文）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）规定，公司及子公司销售自行开发研制的软件产品按法定 13%的税率征收后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。公司属于软件企业，对销售自

行开发生产的软件产品，其增值税实际税负超过 3%享受即征即退优惠政策。公司面临税收优惠政策未来可能发生对公司不利变化的风险。

应对措施：公司将通过提高运营效率，降低人员费用，加强费用控制，不断开拓新客户，不断提高盈利能力，减少企业所得税税收优惠政策改变带来的不利影响。公司将积极跟踪国家对高新技术企业的相关政策规定及要求，积极申报高新技术企业资格的复审。

### 3、新业务拓展风险

报告期内，公司除了稳定发展主营业务外，还积极拓展工业节能新业务。虽然公司已对项目进行了充分的前期调研、成本和收益的经济测算，且新项目开展都是基于公司主营业务累积经验的基础上，结合公司定位和战略发展所作出的决策。但是基于宏观经济波动因素等不可控风险，公司所拓展的新业务能否达到预定的经济目标存在一定的不确定性。

应对措施：在新业务开展的前期，公司充分利用自身在物联网感知采集方面的经验及信息化节能专业的人才资源，对项目的前景进行调研，并由专业的财务人员和运营人员对项目投入和未来潜在收益进行合理测算；同时，报告期内，公司聘请具有新业务拓展所要求的专业人才，开展公司新业务，减少不确定性。

### 4、投资收益风险

2016 年 1 月 28 日，公司通过全资子公司投资参股了广东安耐智节能科技有限公司，投资总额为人民币 250 万元，股权比例 24.25%。广东安耐智节能科技有限公司在 2016 年至 2017 年未产生收益，如果未来业绩目标仍不达标，则存在该项长期股权投资收益继续减值的风险。

应对措施：公司将同各投资方紧密合作，通过优势互补、搭建合理的组织架构，整合各方优势资源发挥协同效应，大力拓展业务，实现合资公司业绩的稳步增长和投资收益。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、依法纳税。在业务发展方面，公司响应国家的发展方针、政策积极推进节能减排项目，为人类环保事业做出一份贡献。

公司注重员工的职业健康，建立了职业健康安全管理体系并在经营生产过程中良好的运行。

公司依法缴纳残疾人就业保障金。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方    | 交易内容   | 交易金额      | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间   | 临时公告编号   |
|--------|--|-----------|------------|------------|----------|
| 孙滔、刘丹怡 | 公司向中国建设银行股份有限公司广州白云支行申请信用贷款（流动资金贷款、固定资产项目贷款、国内保理等）人民币壹仟万元整，期限1年，用于流动资金周转。并由公司实际控制人、控股股东、董事、总经理孙滔及其配偶刘丹怡、公司董事长、副总经理张存勇分别提供个人信用担保。 | 5,000,000 | 已事前及时履行    | 2018年1月23日 | 2018-003 |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

- (一) 必要性和真实意图  
上述关联交易所担保的贷款主要用于解决公司业务和经营发展的资金需求。
- (二) 本次关联交易对公司的影响  
该关联交易有助于补充公司流动资金，有助于公司经营发展。

#### (二) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时 | 承诺结束 | 承诺来 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|-------|------|-----|------|--------|--------|
|------|-------|------|-----|------|--------|--------|

|            | 间         | 时间 | 源  |            |                  | 况     |
|------------|-----------|----|----|------------|------------------|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015/2/16 |    | 挂牌 | 同业竞争承诺     | 《避免同业竞争承诺函》      | 正在履行中 |
| 董监高        | 2015/2/16 |    | 挂牌 | 同业竞争承诺     | 《避免同业竞争承诺函》      | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015/2/16 |    | 挂牌 | 其他承诺（关联交易） | 《关于规范和减少关联交易承诺函》 | 正在履行中 |
| 董监高        | 2015/2/16 |    | 挂牌 | 其他承诺（关联交易） | 《关于规范和减少关联交易承诺函》 | 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、董事、监事、高级管理人员为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺

公司于2015年6月25日在股转系统指定信息披露平台发布的《公开转让说明书》中披露，公司控股股东、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》，承诺除已披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形，本人从未从事或参与从事和股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。并承诺：本人不在中国境内外直接或间接从事或参与从事任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。在作为股份公司股东期间，上述承诺持续有效。其愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。公司董事、监事、高级管理人员分别出具《避免同业竞争承诺函》，承诺除已披露的情形外，本人从未从事或参与从事和股份公司存在同业竞争的行为，并承诺：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；或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。其愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，以及本人辞去上述职务后六个月内，本承诺持续有效。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，未发现控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员有违背该承诺的事项。

2、控股股东、董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范和减少关联交易承诺函》

公司于2015年6月25日在股转系统指定信息披露平台发布的《公开转让说明书》中披露，公司控股股东孙滔及董事、监事、高级管理人员分别出具《关于规范和减少关联交易承诺函》，承诺：截至本承诺函出具之日，除已披露的情形外，本人及本人投资或控制的企业（以下统称“本人”）与股份公司之间不存在其他重大关联交易。在不违反法律法规、行政规章、规范性文件及公司规章制度等的前提下，本人将促使本人投资或控制的企业与股份公司之间进行的关联交易按照公平、公开的市场原则进行，并依法履行相应的交易决策程序。本人将促使本人投资或控制的企业不会通过与股份公司之间的关联交易谋求特殊或不当利益，不会进行有损股份公司利益的关联交易。

报告期内，未发现控股股东、董事、监事、高级管理人员有违背该承诺的事项。

### （三） 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 |
|------|-------------|-----------|-----------|------------|----------|-------------|------------|
| 1    | 2018/3/1    | 4,833,500 | 91,156.18 | 是          | 用于偿还银行贷款 | 4,200,000   | 已事前及时履行    |

**募集资金使用详细情况:**

截止至报告期末,募集资金使用情况: 账户管理费支出 1,430.67 元; 项目投入 428,172.03 元用于合成氨化肥工艺节能项目(转到盈运节能募集资金使用账户); 4,200,000 元用于偿还银行短期贷款, 累计收到利息收入 14,745.58 元。募集资金专户余额 218,642.88 元。

## 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       | 16,251,922 | 50.78% | 0    | 16,251,922 | 50.78% |     |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,666,879  | 8.33%  | 0    | 2,666,879  | 8.33%  |     |
|         | 董事、监事、高管      | 2,340,146  | 7.31%  | 0    | 2,340,146  | 7.31%  |     |
|         | 核心员工          | 454,000    | 1.42%  | 0    | 454,000    | 1.42%  |     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 15,753,078 | 49.22% | 0    | 15,753,078 | 49.22% |     |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,567,637  | 26.77% | 0    | 8,567,637  | 26.77% |     |
|         | 董事、监事、高管      | 7,185,441  | 22.45% | 0    | 7,185,441  | 22.45% |     |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |     |
| 总股本     |               | 32,005,000 | -      | 0    | 32,005,000 | -      |     |
| 普通股股东人数 |               |            |        |      |            |        | 101 |

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号   | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|--|------|------------|------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1  | 孙滔   | 11,234,516 | 0    | 11,234,516 | 35.10% | 8,567,637   | 2,666,879   |
| 2  | 张存勇  | 6,188,467  | 0    | 6,188,467  | 19.34% | 4,644,351   | 1,544,116   |
| 3  | 吴申   | 1,729,400  | 0    | 1,729,400  | 5.40%  | 0           | 1,729,400   |
| 4  | 刘穗春  | 1,148,400  | 0    | 1,148,400  | 3.59%  | 0           | 1,148,400   |
| 5  | 张磊   | 1,120,000  | 0    | 1,120,000  | 3.50%  | 0           | 1,120,000   |
| 合计   |      | 21,420,783 | 0    | 21,420,783 | 66.93% | 13,211,988  | 8,208,795   |
| 前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：<br>公司前五名股东之间不存在关联关系。 |      |            |      |            |        |             |             |

### 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

孙滔现任公司法定代表人、董事兼总经理，持有公司股份 11,234,516 股，占公司股份总数的 35.10%，是公司第一大股东，实际控制公司的经营与决策。因此，报告期内，孙滔是公司的控股股东、实际控制人，未发生变化。

基本情况如下：

孙滔，男，董事、总经理、法定代表人，1967 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，交换技

术专业高级通信工程师，2007年1月取得北京邮电大学软件工程硕士专业学位。1987年8月至1989年12月就职于广州市电信局国际分局，任技术员；1989年12月至1996年1月就职于广州市电信局计费中心，历任助工、工程师；1996年1月至1999年7月就职于广州市电信科技开发公司维护部，任工程师；1999年7月至2000年8月就职于广州市电信科技开发公司维护部，历任经理、高工；2000年8月至2011年10月就职于盈嘉科技有限，历任副总经理、总经理；2011年11月至今就职于盈嘉科技，任董事、总经理。本届董事、总经理任期自2017年10月至2020年10月。

## 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 |
|-----------|---------------|----|----------|----|-------------------|-----------|
| 孙滔        | 董事、总经理        | 男  | 1967年2月  | 硕士 | 2017年10月至2020年10月 | 是         |
| 张存勇       | 董事长           | 男  | 1963年2月  | 本科 | 2017年10月至2020年10月 | 是         |
| 陈克胜       | 董事、董事会秘书、副总经理 | 男  | 1972年3月  | 本科 | 2017年10月至2020年10月 | 是         |
| 汪东        | 董事、副总经理       | 男  | 1975年10月 | 本科 | 2017年10月至2020年10月 | 是         |
| 唐海生       | 董事            | 男  | 1963年11月 | 本科 | 2017年10月至2020年10月 | 是         |
| 谭少敏       | 财务负责人         | 女  | 1962年5月  | 大专 | 2017年10月至2020年10月 | 是         |
| 林国军       | 监事会主席         | 男  | 1981年1月  | 本科 | 2017年10月至2020年10月 | 是         |
| 杨瑞俊       | 监事            | 男  | 1979年11月 | 本科 | 2017年10月至2020年10月 | 是         |
| 刘澄        | 监事            | 女  | 1962年5月  | 本科 | 2017年10月至2020年10月 | 是         |
| 董事会人数:    |               |    |          |    |                   | 5         |
| 监事会人数:    |               |    |          |    |                   | 3         |
| 高级管理人员人数: |               |    |          |    |                   | 4         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员互相以及与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

| 姓名  | 职务            | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 孙滔  | 董事、总经理        | 11,234,516 | 0    | 11,234,516 | 35.10%    | 8,567,637  |
| 张存勇 | 董事长           | 6,188,467  | 0    | 6,188,467  | 19.34%    | 4,644,351  |
| 汪东  | 董事、副总经理       | 997,480    | 0    | 997,480    | 3.12%     | 748,110    |
| 陈克胜 | 董事、董事会秘书、副总经理 | 872,840    | 0    | 872,840    | 2.73%     | 692,880    |
| 林国军 | 监事会主席         | 896,200    | 0    | 896,200    | 2.80%     | 672,150    |
| 谭少敏 | 财务负责人         | 227,200    | 0    | 227,200    | 0.71%     | 170,400    |
| 杨瑞俊 | 监事            | 183,000    | 0    | 183,000    | 0.57%     | 137,250    |
| 刘澄  | 监事            | 160,400    | 0    | 160,400    | 0.50%     | 120,300    |
| 唐海生 | 董事            | 0          | 0    | 0          | 0.00%     | 0          |
| 合计  | -             | 20,760,103 | 0    | 20,760,103 | 64.87%    | 15,753,078 |

#### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 15   | 15   |
| 生产人员    | 3    | 2    |
| 销售人员    | 7    | 6    |
| 技术人员    | 39   | 34   |
| 财务人员    | 4    | 4    |
| 员工总计    | 68   | 61   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 3    | 3    |
| 本科      | 26   | 23   |
| 专科      | 30   | 26   |
| 专科以下    | 9    | 9    |
| 员工总计    | 68   | 61   |

### 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：

公司实行定岗定编管理，根据人力资源预算与实际需求，通过人才网、现场招聘会、内部竞聘等方式合理招聘员工，全年人员流动情况正常。

人才引进、绩效考核薪酬政策：公司重视高端人才的引进工作，优化薪酬福利待遇，制定可行绩效考核方案，吸引优秀人才加入公司。

人才招聘和培训：为配合公司的发展战略，全面提升员工的职业道德素质、专业技术水平和岗位工作能力，从而提高工作质量和效率，公司制定了系列的培训计划与人才培育项目，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等。

公司员工薪酬包括工资、奖金、福利补贴等。公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订用工合同，并按国家有关法律、法规及地方相关政策，为员工办理社会保险。

### (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

公司原职工代表监事刘澄女士于 2019 年 5 月 31 日递交辞职报告，辞去公司职工代表监事职务，刘澄女士的辞职导致公司监事会人数低于法定人数。公司 2019 年职工代表大会第一次会议选举黄春先生为公司职工代表监事，任职期限至第三届监事会任期届满之日止，自 2019 年职工代表大会决议之日（2019 年 7 月 25 日）起生效。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                      |
| 货币资金                   | 五、1 | 3,738,671.55         | 5,048,840.27         |
| 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 | 13,327,476.86        | 13,987,462.96        |
| 其中：应收票据                |     | 0.00                 | 512,517.33           |
| 应收账款                   |     | 13,327,476.86        | 13,474,945.63        |
| 应收款项融资                 |     |                      |                      |
| 预付款项                   | 五、3 | 3,560,188.60         | 3,491,326.52         |
| 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 | 4,298,786.11         | 6,350,439.98         |
| 其中：应收利息                |     | 0.00                 | 0.00                 |
| 应收股利                   |     | 0.00                 | 0.00                 |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                      |
| 存货                     | 五、5 | 6,607,541.16         | 8,764,020.01         |
| 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 | 227,546.72           | 479,846.13           |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>31,760,211.00</b> | <b>38,121,935.87</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 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 | 126,049.81           | 313,495.04           |
| 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 | 469,725.90           | 531,943.03           |

|                        |      |               |               |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 在建工程                   |      |               |               |
| 生产性生物资产                |      |               |               |
| 油气资产                   |      |               |               |
| 使用权资产                  |      |               |               |
| 无形资产                   |      |               |               |
| 开发支出                   |      |               |               |
| 商誉                     |      |               |               |
| 长期待摊费用                 |      |               |               |
| 递延所得税资产                | 五、9  |               |               |
| 其他非流动资产                |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 595,775.71    | 845,438.07    |
| <b>资产总计</b>            |      | 32,355,986.71 | 38,967,373.94 |
| <b>流动负债：</b>           |      |               |               |
| 短期借款                   | 五、10 | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 向中央银行借款                |      |               |               |
| 拆入资金                   |      |               |               |
| 交易性金融负债                |      |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -             |               |
| 衍生金融负债                 |      |               |               |
| 应付票据及应付账款              | 五、11 | 8,469,752.90  | 10,648,842.69 |
| 其中：应付票据                |      | 0.00          | 0.00          |
| 应付账款                   |      | 8,469,752.90  | 10,648,842.69 |
| 预收款项                   | 五、12 | 2,019,830.03  | 1,325,222.99  |
| 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、13 | 537,836.81    | 700,711.80    |
| 应交税费                   | 五、14 | 281,041.53    | 286,110.77    |
| 其他应付款                  | 五、15 | 349,136.44    | 2,628,561.39  |
| 其中：应付利息                |      | 0.00          | 0.00          |
| 应付股利                   |      | 0.00          | 0.00          |
| 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                 |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>          |      | 16,657,597.71 | 20,589,449.64 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |               |               |
| 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              |      |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 0.00           | 0.00           |
| <b>负债合计</b>          |      | 16,657,597.71  | 20,589,449.64  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 股本                   | 五、16 | 32,005,000.00  | 32,005,000.00  |
| 其他权益工具               |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 资本公积                 | 五、17 | 3,577,071.90   | 3,577,071.90   |
| 减：库存股                |      |                |                |
| 其他综合收益               |      |                |                |
| 专项储备                 |      |                |                |
| 盈余公积                 | 五、18 | 1,659,393.81   | 1,659,393.81   |
| 一般风险准备               |      |                |                |
| 未分配利润                | 五、19 | -21,534,545.12 | -18,857,421.56 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 15,706,920.59  | 18,384,044.15  |
| 少数股东权益               |      | -8,531.59      | -6,119.85      |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 15,698,389.00  | 18,377,924.30  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 32,355,986.71  | 38,967,373.94  |

法定代表人：孙滔

主管会计工作负责人：孙滔

会计机构负责人：谭少敏

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |               |               |
| 货币资金                   |      | 2,954,614.01  | 4,763,963.13  |
| 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                   | 十四、1 | 0.00          | 278,774.27    |
| 应收账款                   | 十四、1 | 11,426,299.57 | 11,425,337.68 |
| 应收款项融资                 |      |               |               |
| 预付款项                   |      | 2,418,603.62  | 2,560,485.35  |
| 其他应收款                  | 十四、2 | 10,799,098.96 | 12,505,603.74 |
| 其中：应收利息                |      |               |               |
| 应收股利                   |      |               |               |
| 买入返售金融资产               |      |               |               |
| 存货                     |      | 4,807,886.78  | 5,930,664.01  |
| 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                 |      | 226,706.92    | 439,496.04    |

|                        |      |               |               |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产合计</b>          |      | 32,633,209.86 | 37,904,324.22 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |               |               |
| 债权投资                   |      |               |               |
| 可供出售金融资产               |      | 0             |               |
| 其他债权投资                 |      |               |               |
| 持有至到期投资                |      | 0             |               |
| 长期应收款                  |      |               |               |
| 长期股权投资                 | 十四、3 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 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                   |      | 136,749.28    | 164,606.75    |
| 在建工程                   |      |               |               |
| 生产性生物资产                |      |               |               |
| 油气资产                   |      |               |               |
| 使用权资产                  |      |               |               |
| 无形资产                   |      |               |               |
| 开发支出                   |      |               |               |
| 商誉                     |      |               |               |
| 长期待摊费用                 |      |               |               |
| 递延所得税资产                |      |               |               |
| 其他非流动资产                |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 12,136,749.28 | 12,164,606.75 |
| <b>资产总计</b>            |      | 44,769,959.14 | 50,068,930.97 |
| <b>流动负债：</b>           |      |               |               |
| 短期借款                   |      | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |
| 交易性金融负债                |      |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -             |               |
| 衍生金融负债                 |      |               |               |
| 应付票据                   |      |               |               |
| 应付账款                   |      | 8,149,875.57  | 10,125,259.66 |
| 预收款项                   |      | 2,019,830.03  | 1,325,222.99  |
| 卖出回购金融资产款              |      |               |               |
| 应付职工薪酬                 |      | 419,436.81    | 529,733.36    |
| 应交税费                   |      | 260,913.81    | 265,272.98    |
| 其他应付款                  |      | 123,096.30    | 2,402,434.75  |
| 其中：应付利息                |      |               |               |
| 应付股利                   |      |               |               |
| 合同负债                   |      |               |               |
| 持有待售负债                 |      |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |      |               |               |
| 其他流动负债                 |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>          |      | 15,973,152.52 | 19,647,923.74 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |               |               |
| 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           |  |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | 0             | 0             |
| <b>负债合计</b>       |  | 15,973,152.52 | 19,647,923.74 |
| <b>所有者权益：</b>     |  |               |               |
| 股本                |  | 32,005,000.00 | 32,005,000.00 |
| 其他权益工具            |  |               |               |
| 其中：优先股            |  |               |               |
| 永续债               |  |               |               |
| 资本公积              |  | 3,648,271.11  | 3,648,271.11  |
| 减：库存股             |  |               |               |
| 其他综合收益            |  |               |               |
| 专项储备              |  |               |               |
| 盈余公积              |  | 2,331,282.23  | 2,331,282.23  |
| 一般风险准备            |  |               |               |
| 未分配利润             |  | -9,187,746.72 | -7,563,546.11 |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 28,796,806.62 | 30,421,007.23 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 44,769,959.14 | 50,068,930.97 |

法定代表人：孙滔

主管会计工作负责人：孙滔

会计机构负责人：谭少敏

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 10,639,840.18 | 10,488,214.94 |
| 其中：营业收入        | 五、20 | 10,639,840.18 | 10,488,214.94 |
| 利息收入           |      |               |               |
| 已赚保费           |      |               |               |
| 手续费及佣金收入       |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 13,232,051.80 | 16,687,073.06 |
| 其中：营业成本        | 五、20 | 6,212,652.96  | 7,331,330.03  |
| 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、21 | 119,448.90    | 46,536.34     |
| 销售费用           | 五、22 | 388,063.14    | 613,423.01    |
| 管理费用           | 五、23 | 4,557,956.43  | 4,829,342.13  |
| 研发费用           | 五、24 | 1,553,930.70  | 1,764,162.96  |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 财务费用                          | 五、25 | 147,923.58    | 230,611.24    |
| 其中：利息费用                       |      | 172,685.76    | 187,835.42    |
| 利息收入                          |      | 27,014.58     | 17,205.74     |
| 信用减值损失                        | 五、26 | 252,076.09    |               |
| 资产减值损失                        | 五、27 |               | 1,871,667.35  |
| 加：其他收益                        | 五、28 | 104,486.63    | 660,300.00    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、29 | -187,445.23   | -374,350.03   |
| 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）               |      |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | -2,675,170.22 | -5,912,908.15 |
| 加：营业外收入                       | 五、30 | 0.00          | 6,090.00      |
| 减：营业外支出                       | 五、31 | 4,365.08      | 5,411.39      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | -2,679,535.30 | -5,912,229.54 |
| 减：所得税费用                       | 五、32 | 0.00          | -560,934.33   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | -2,679,535.30 | -5,351,295.21 |
| 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）         |      | -2679535.30   | -5,351,295.21 |
| 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                      |      | -2,411.74     | -2,411.70     |
| 2.归属于母公司所有者的净利润               |      | -2,677,123.56 | -5,348,883.51 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |      |               |               |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额         |      |               |               |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益            |      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |      |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |      |               |               |
| 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 |  |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>     |  | -2,679,535.30 | -5,351,295.21 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -2,677,123.56 | -5,348,883.51 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -2,411.74     | -2,411.70     |
| <b>八、每股收益：</b>      |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）      |  | -0.08         | -0.17         |
| （二）稀释每股收益（元/股）      |  | -0.08         | -0.17         |

法定代表人：孙滔

主管会计工作负责人：孙滔

会计机构负责人：谭少敏

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十四、4 | 9,685,066.59  | 9,935,354.76  |
| 减：营业成本                        | 十四、4 | 5,645,553.09  | 7,127,680.70  |
| 税金及附加                         |      | 93,278.15     | 46,536.34     |
| 销售费用                          |      | 388,063.14    | 393,441.91    |
| 管理费用                          |      | 3,371,808.63  | 3,786,182.05  |
| 研发费用                          |      | 1,553,930.70  | 1,764,162.96  |
| 财务费用                          |      | 123,645.79    | 231,520.72    |
| 其中：利息费用                       |      | 148,443.77    | 203,567.92    |
| 利息收入                          |      | 26,420.58     | 30,979.96     |
| 加：其他收益                        |      | 90,100.00     | 660,300.00    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -218,722.62   |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               | -1,899,202.41 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | -1,619,835.53 | -4,653,072.33 |
| 加：营业外收入                       |      | 0.00          | 6,090.00      |
| 减：营业外支出                       |      | 4,365.08      | 5,411.39      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | -1,624,200.61 | -4,652,393.72 |
| 减：所得税费用                       |      | 0.00          | -560,934.33   |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | -1,624,200.61 | -4,091,459.39 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -1,624,200.61 | -4,091,459.39 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |      |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |      |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |               |               |
| 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                    |  |                      |                      |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | <b>-1,624,200.61</b> | <b>-4,091,459.39</b> |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |                      |                      |
| (一) 基本每股收益（元/股）          |  |                      |                      |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |  |                      |                      |

法定代表人：孙滔

主管会计工作负责人：孙滔

会计机构负责人：谭少敏

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注   | 本期金额                 | 上期金额                 |
|------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |      |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |      | 13,778,964.16        | 24,046,157.86        |
| 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、33 | 964,222.90           | 1,473,502.58         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | <b>14,743,187.06</b> | <b>25,519,660.44</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 6,993,675.58         | 18,881,383.89        |
| 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           |      | 4,614,606.19  | 5,793,788.82  |
| 支付的各项税费                   |      | 614,614.25    | 2,032,998.28  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、33 | 3,631,911.48  | 2,565,863.89  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | 15854807.50   | 29,274,034.88 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | -1,111,620.44 | -3,754,374.44 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |      |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |      |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |               | 6,090.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | 0.00          | 6,090.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 25,862.52     | 30,944.61     |
| 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            |      |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 25,862.52     | 30,944.61     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -25,862.52    | -24,854.61    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |               |
| 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            |      |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 0.00          | 0.00          |
| 偿还债务支付的现金                 |      |               | 2,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 172,685.76    | 187,835.42    |
| 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            | 五、33 |               | 34,854.37     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 172,685.76    | 2,222,689.79  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -172,685.76   | -2,222,689.79 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -1,310,168.72 | -6,001,918.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 5,048,840.27  | 14,254,553.37 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 3,738,671.55  | 8,252,634.53  |

法定代表人：孙滔

主管会计工作负责人：孙滔

会计机构负责人：谭少敏

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 12,303,947.33 | 21,716,409.10 |

|                           |  |                      |                      |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 收到的税费返还                   |  |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 3,502,579.95         | 2,889,605.55         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |  | <b>15,806,527.28</b> | <b>24,606,014.65</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 7,125,150.12         | 18,474,785.63        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 4,899,480.42         | 4,747,625.08         |
| 支付的各项税费                   |  | 849,383.39           | 1,845,473.89         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 4,567,556.18         | 2,565,863.89         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | <b>17,441,570.11</b> | <b>27,633,748.49</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-1,635,042.83</b> | <b>-3,027,733.84</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |  |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                      | 6,090.00             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                      |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | <b>0.00</b>          | <b>6,090.00</b>      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 25,862.52            | 30,944.61            |
| 投资支付的现金                   |  |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>25,862.52</b>     | <b>30,944.61</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-25,862.52</b>    | <b>-24,854.61</b>    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                      |                      |
| 取得借款收到的现金                 |  |                      |                      |
| 发行债券收到的现金                 |  |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                      | 2,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 148,443.77           | 187,835.42           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                      | 34,854.37            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>148,443.77</b>    | <b>2,222,689.79</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-148,443.77</b>   | <b>-2,222,689.79</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                      |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-1,809,349.12</b> | <b>-5,275,278.24</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 4,763,963.13         | 12,466,344.20        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>2,954,614.01</b>  | <b>7,191,065.96</b>  |

法定代表人：孙滔

主管会计工作负责人：孙滔

会计机构负责人：谭少敏

## 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

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本公司对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款及长期应收款，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 二、 报表项目注释

### 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

广东盈嘉科技工程发展股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为广东盈嘉科技发展有限公司。

经历次增资、股权转让、整体变更为股份公司等工商变更登记后，截止 2019 年 06 月 30 日，本公司基本情况为：

公司名称：广东盈嘉科技工程发展股份有限公司

公司统一社会信用代码：91440000722450273U

公司法定代表人及实际控制人：孙滔

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

公司注册资本及实收资本：人民币 3,200.50 万元

公司住所：广东省广州市越秀区先烈中路 102 号之二 22 楼自编 2201 房

主要经营活动：动力环境集中监控、网络视频监控、节能管理系统的产品研发、工程设计、系统集成工程实施及运维服务等。

公司经营范围：通信、电子高新技术产品及设备的开发、研究、销售及相关工程技术服务；通信设备维护；安全技术防范系统设计、施工、维修；计算机网络系统集成；网络托管业务、信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；销售：电子计算机及配件，电子产品及通信设备（不含卫星电视广播地面接收设备、发射设备）；架线和管道工程建筑；其他土木工程建筑；建筑安装业。（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）。

所属行业：按照证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）标准，公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）。按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》标准，公司所属行业为信息系统集成服务（I6520）。

公司营业期限：自 2000 年 3 月 28 日至长期

本财务报告业经本公司董事会会议于 2019 年 8 月 23 日批准报出。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

公司的证券代码：832562，简称为“盈嘉科技”。

#### 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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本公司2019年1-6月发生净亏损267.95万元，2019年1-6月的经营活动产生的现金流量净额为-111.16万元，连续两年经营活动产生的现金流量净额为大额负数。这些事项或情况，表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。为保证公司持续经营能力，管理层拟采取以下措施：针对连续亏损，本公司通过加强企业管理、加大市场推广力度、不断增加自有品牌服务的销售量。虽然在2019年因运营商政策及市场环境的变化，公司整体业绩受到了影响，但基于公司的竞争优势以及基于自身整体战略的对未来的布局，均为公司持续经营提供了充分的保障。因此管理层认为本公司未来6个月具有持续经营能力，财务报表按照持续经营基础编制是恰当的。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### （一）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日合并及公司的财务状况以及2019年上半年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### （三）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。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （六）外币业务折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (七) 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帐款，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：

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| <b>单项金额重大的判断依据或金额标准</b>     | 单笔金额为500万元以上的客户应收账款和单项超过500万元的其他应收款   |
| <b>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</b> | 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其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。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据        |  |
|----------------|--|
| 账龄组合           | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征                                |
| 合并报表范围内关联方组合   | 应收合并内关联方款项   |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |  |
| 账龄组合           | 账龄分析法  |
| 合并报表范围内关联方组合   | 合并报表范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄       | 应收账款    | 预付账款    | 其他应收款   |
|-----------|---------|---------|---------|
| 1年以内(含1年) | 0.50%   | 0.50%   | 0.50%   |
| 1—2年      | 2.00%   | 2.00%   | 2.00%   |
| 2—3年      | 10.00%  | 10.00%  | 10.00%  |
| 3年以上      | 100.00% | 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：

|                    |                                       |
|--------------------|---------------------------------------|
| <b>单项计提坏账准备的理由</b> | 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值                   |
| <b>坏账准备的计提方法</b>   | 根据其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 |

#### (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) 对应收票据、应收利息、应收股利、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。对预付账款，采用账龄分析法计提坏账准备。

### (八) 存货

#### 1、存货的分类

本公司将存货分为库存商品、发出商品、工程施工等。工程施工是核算尚未验收的工程已发生的相关劳务成本。

#### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，发出库存商品时按月末一次加权平均法计价，工程施工采用个别计价法。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。资产负债表日，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、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

## （九）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### 2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## （十）固定资产

### 1、固定资产确认条件

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、各类固定资产的折旧方法

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  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）  |
|---------|-------|---------|--------|----------|
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5     | 5.00   | 19-31.67 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5-10    | 5.00   | 9.5-19   |

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。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、（十三）“长期资产减值”。

4、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。

## （十一）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2、借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已

经发生；(3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十二) 无形资产

本公司无形资产主要为商标、专利权和非专利技术。

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

资产负债表日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。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|--------|------|
| 商标    | 10 年   | 直线法  |
| 专利权   | 20 年   | 直线法  |
| 非专利技术 | 10 年   | 直线法  |

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(1) 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

(2) 开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 5、公司研发项目资本化开始具体时点

中药新药：研发项目取得国家食品药品监督管理局颁发的《药物临床试验批件》当天。

#### 6、资本化的具体依据

公司研发项目开发阶段发生的与项目直接相关的支出。

### (十三) 长期资产减值

本公司对固定资产、在建工程、无形资产等的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十四) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用为办公室装修费。

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2、摊销年限

(1) 经营租赁方式租入的房屋，其符合条件的装修费，在每次装修间隔期间、剩余租赁期

中较短的期限平均摊销。

(2) 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。

## (十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### 2、辞退福利

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 3、离职后福利

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

#### 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (十六) 收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- 1) 已完工作的测量。
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 本公司收入具体确认方法：

公司业务包括自行研制的软件产品销售、硬件销售及配套技术、工程服务等，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

1、自行研制的软件产品：属单独售卖的软件产品，需安装调试的在安装调试完成、投入运行并经对方确认后确认收入；配套硬件的软件产品：随硬件销售确认收入。

2、硬件销售：在产品发出，取得对方确认；公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方确认收入。

3、配套技术、工程服务：按合同约定在服务已完成，并经服务接受方验收合格，同时在相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

公司业务主要围绕通信运营商而展开。由于通信运营商作为买方，处于相对垄断的市场地位。因此，公司的经营模式是针对通信运营商单方需求而进行研发、生产、销售和服务的一系列运作的总和。通信运营商根据自身网络运维的需求，对于基站/机房运维综合管理系统的相关产品进行集中采购和招标。公司销售给通信运营商的商品，包括方案设计、提供相关产品、设备安装及调试至达到与通信运营商约定的要求。

实现收入回款情况通常为：

(1) 公司收到客户签发的到货签收单，根据合同中的付款条件开具发票，并确认收入，三个月内进行安装调试，通信运营商在到货后 3 个月内支付到货款；

(2) 安装调试完成并试运行三个月进行初验，通信运营商签署初验报告后 3 个月内支付初验款；

(3) 初验合格 6 个月后进行终验，通信运营商终验款在签署终验报告 3 个月至 1 年内支付。

因此，公司将上述销售商品及提供相关劳务符合与运营商约定的质量要求、不再对相关商品实施有效控制、相关的收入已经收到或确认能够收到、与该项目相关的已发生或将发生的成本、费用能够可靠地计量的，确认为销售商品收入的实现。

## (十七) 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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

与资产相关的政府补助，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或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

#### （十八）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

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。

1、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：

（1）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；

（2）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。

2、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：

（1）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；

（2）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。

3、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。

4、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。

#### （十九）重大会计判断和估计

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行持续的评价，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### 1、坏账准备计提

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

##### 2、存货跌价准备

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

### 3、折旧和摊销

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

### 4、所得税

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

## (二十一) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

#### ① 会计政策变更

本报告期公司会计政策未发生变更。

#### ②其他会计政策变更

本报告期公司其他会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据  | 税率               |
|---------|---|------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%/13%10%/9%/6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征   | 7%               |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计征   | 3%               |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征   | 2%               |

|       |           |         |
|-------|-----------|---------|
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、25% |
|-------|-----------|---------|

## (二) 税收优惠及批文

根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税财税[2011]100号文)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)规定,公司及子公司销售自行开发研制的软件产品按法定17%的税率征收后,对实际税负超过3%的部分实行即征即退。公司是属于具备软件开发能力的企业,其增值税实际税负超过3%享受即征即退优惠政策。

公司被认定为广东省高新技术企业,2018年通过广东省高新技术企业复审,高新技术企业证书编号为GR201844008878,发证日期是2018年11月28日,有效期3年,根据企业所得税法的有关规定,公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年11月28日至2021年11月27日。根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》,公司2018-2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指2018年12月31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

| 项 目        | 2019.06.30          | 2018.12.31          |
|------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金       | 246,916.04          | 72,335.95           |
| 银行存款       | 3,491,755.51        | 4,476,504.32        |
| 其他货币资金     | -                   | 500,000.00          |
| <b>合 计</b> | <b>3,738,671.55</b> | <b>5,048,840.27</b> |

注:本公司2018年12月31日保证金为500,000.00元,其到期日为2019年1月13日。2019年6月30日使用受限的保证金0元。

### 2、应收票据及应收账款

| 种 类        | 2019.06.30           | 2018.12.31           |
|------------|----------------------|----------------------|
| 应收票据       | -                    | 512,517.33           |
| 应收账款       | 13,327,476.86        | 13,474,945.63        |
| <b>合 计</b> | <b>13,327,476.86</b> | <b>13,987,462.96</b> |

#### (1) 应收票据情况

##### ① 应收票据分类列示

| 项 目        | 2019.06.30 | 2018.12.31        |
|------------|------------|-------------------|
| 银行承兑汇票     | -          | 512,517.33        |
| 商业承兑汇票     | -          | -                 |
| <b>合 计</b> | <b>-</b>   | <b>512,517.33</b> |

②期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项 目        | 期末转应收账款金额         |
|------------|-------------------|
| 商业承兑汇票     | 428,310.00        |
| <b>合 计</b> | <b>428,310.00</b> |

注：期末公司没有已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款

① 应收账款按风险分类

| 类 别                   | 2019.06.30           |               |                     |             | 账面价值                 |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             |                      |
|                       | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 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  | 14,603,681.99        | 100.00        | 1,276,205.13        | 8.74        | 13,327,476.86        |
| 其中：账龄组合               | 14,603,681.99        | 100.00        | 1,276,205.13        | 8.74        | 13,327,476.86        |
| 合并报表范围内关联方组合          |                      |               |                     |             |                      |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |             |                      |
| <b>合 计</b>            | <b>14,603,681.99</b> | <b>100.00</b> | <b>1,276,205.13</b> | <b>8.74</b> | <b>13,327,476.86</b> |

(续)

| 类 别                    | 2018.12.31           |               |                     |             |                      |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                        | 金 额                  | 比例(%)         | 坏账准备                | 比例(%)       | 账面价值                 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                      |               |                     |             |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 14,610,516.71        | 100.00        | 1,135,571.08        | 7.77        | 13,474,945.63        |
| 其中：账龄组合                | 14,610,516.71        | 100.00        | 1,135,571.08        | 7.77        | 13,474,945.63        |
| 合并报表范围内关联方组合           |                      |               |                     |             |                      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |             |                      |
| <b>合 计</b>             | <b>14,610,516.71</b> | <b>100.00</b> | <b>1,135,571.08</b> | <b>7.77</b> | <b>13,474,945.63</b> |

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 2019.06.30 |   |      |    | 2018.12.31 |   |      |    |
|-----|------------|---|------|----|------------|---|------|----|
|     | 金 额        | 比 | 坏账准备 | 计提 | 金 额        | 比 | 坏账准备 | 计提 |

|           |                      | 例%            |                     | 比<br>例% |                      | 例%            |                     | 比<br>例% |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|---------|----------------------|---------------|---------------------|---------|
| 1年以内      | 9,460,620.70         | 64.78         | 47,303.10           | 0.50    | 8,049,734.53         | 55.10         | 40,248.67           | 0.50    |
| 1至2年      | 3,221,095.20         | 22.06         | 64,421.90           | 2.00    | 4,630,357.13         | 31.69         | 92,607.14           | 2.00    |
| 2至3年      | 841,651.08           | 5.76          | 84,165.11           | 10.00   | 1,030,788.64         | 7.06          | 103,078.86          | 10.00   |
| 3年以上      | 1,080,315.01         | 7.40          | 1,080,315.02        | 100.00  | 899,636.41           | 6.16          | 899,636.41          | 100.00  |
| <b>合计</b> | <b>14,603,681.99</b> | <b>100.00</b> | <b>1,276,205.13</b> |         | <b>14,610,516.71</b> | <b>100.00</b> | <b>1,135,571.08</b> |         |

## 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 |              |
| 应收账款坏账准备 | 1,135,571.08 | 140,634.05 |      |    | 1,276,205.13 |

## ③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止2019年6月30日 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,423,116.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 30.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 434,202.71 元。

## 3、预付款项

### (1) 账龄分析及百分比

| 账龄        | 2019.06.30          |               |                   |        | 2018.12.31          |               |                   |        |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|--------|---------------------|---------------|-------------------|--------|
|           | 金额                  | 比例 (%)        | 坏账准备              | 比例 (%) | 金额                  | 比例 (%)        | 坏账准备              | 比例 (%) |
| 1年以内      | 2,530,831.16        | 66.92         | 12,654.16         | 0.50   | 2,726,137.48        | 75.41         | 13,630.69         | 0.50   |
| 1至2年      | 343,163.26          | 9.07          | 6,863.27          | 2.00   | 467,049.31          | 12.92         | 9,340.99          | 2.00   |
| 2至3年      | 784,124.00          | 20.73         | 78,412.40         | 10.00  | 356,790.46          | 9.87          | 35,679.05         | 10.00  |
| 3年以上      | 123,980.49          | 3.28          | 123,980.49        | 100.00 | 64,877.41           | 1.79          | 64,877.41         | 100.00 |
| <b>合计</b> | <b>3,782,098.91</b> | <b>100.00</b> | <b>221,910.31</b> |        | <b>3,614,854.66</b> | <b>100.00</b> | <b>123,528.14</b> |        |

注：账龄超过1年且金额重大的预付账款，未及时结算的原因为对方尚没有提供合同中规定的货物。

### (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 |            |
| 预付账款坏账准备 | 123,528.14 | 98,382.17 |      |    | 221,910.31 |

### (3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

截止2019年6月30日，按预付方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 3,160,224.23 元，占预付账款期末余额合计数的比例 83.56%，坏账准备金额为 80,966.98 元。

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按风险分类

| 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应收账款  | 4,567,782.79        | 100.00        | 268,996.68        | 5.89        | 4,298,786.11        |
| 其中：账龄组合               | 4,567,782.79        | 100.00        | 268,996.68        | 5.89        | 4,298,786.11        |
| 合并报表范围内关联方组合          |                     |               |                   |             |                     |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                     |               |                   |             |                     |
| <b>合 计</b>            | <b>4,567,782.79</b> | <b>100.00</b> | <b>268,996.68</b> | <b>5.89</b> | <b>4,298,786.11</b> |

(续)

| 类 别                     | 2018.12.31          |               |                   |             |                     |
|-------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                         | 金 额                 | 比例 (%)        | 坏账准备              | 计提比例 (%)    | 账面价值                |
| 单项金额重大并单项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   | 6,606,376.79        | 100.00        | 255,936.81        | 3.94        | 6,350,439.98        |
| 其中：账龄组合                 | 6,606,376.79        | 100.00        | 255,936.81        | 3.94        | 6,350,439.98        |
| 合并报表范围内关联方组合            |                     |               |                   |             |                     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                     |               |                   |             |                     |
| <b>合 计</b>              | <b>6,606,376.79</b> | <b>100.00</b> | <b>255,936.81</b> | <b>3.94</b> | <b>6,350,439.98</b> |

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄        | 2019.06.30          |               |                   |        | 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      | 1,702,985.00        | 37.28         | 8,514.93          | 0.50   | 4,181,249.00        | 63.29         | 20,906.25         | 0.50   |
| 1 至 2 年    | 525,787.79          | 11.51         | 10,515.75         | 2.00   | 183,527.79          | 2.78          | 3,670.56          | 2.00   |
| 2 至 3 年    | 2,321,160.00        | 50.82         | 232,116.00        | 10.00  | 2,233,600.00        | 33.81         | 223,360.00        | 10.00  |
| 3 年以上      | 17,850.00           | 0.39          | 17,850.00         | 100.00 | 8,000.00            | 0.12          | 8,000.00          | 100.00 |
| <b>合 计</b> | <b>4,567,782.79</b> | <b>100.00</b> | <b>268,996.68</b> |        | <b>6,606,376.79</b> | <b>100.00</b> | <b>255,936.81</b> |        |

(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 |            |
| 其他应收款坏账准备 | 255,936.81 | 13,059.87 |      |    | 268,996.68 |

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|      |        |        |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 备用金       | 982,630.28          | 569,204.59          |
| 社保及公积金    | 114,166.30          | 409,968.95          |
| 借款往来款     | 2,130,600.00        | 2,452,110.00        |
| 押金及保证金    | 1,340,386.21        | 3,167,093.25        |
| 诚意金       |                     | 8,000.00            |
| <b>合计</b> | <b>4,567,782.79</b> | <b>6,606,376.79</b> |

(5) 按其他应收对象归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

截止2019年6月30日,按应收方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额3,709,223.53元,占其他应收款期末余额合计数的比例81.2%,坏账准备期末余额为226,953.12元。

| 单位名称             | 是否为关联方 | 款项性质   | 金额                  | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额          |
|------------------|--------|--------|---------------------|------|----------------|-------------------|
| 梅州市梅江区陶令轩商行      | 否      | 单位往来款  | 2,130,600.00        | 2-3年 | 46.64          | 213,060.00        |
| 王海忠              | 否      | 备用金    | 667,292.75          | 1年以内 | 14.61          | 3,336.46          |
| 威海和阳网络科技有限公司     | 否      | 押金及保证金 | 400,000.00          | 1-2年 | 8.76           | 8,000.00          |
| 梅州市上善建材有限公司第二分公司 | 否      | 押金及保证金 | 300,000.00          | 1年以内 | 6.57           | 1,500.00          |
| 备用金              | 否      | 备用金    | 211,330.78          | 1年以内 | 4.63           | 1,056.65          |
| <b>合计</b>        |        |        | <b>3,709,223.53</b> |      |                | <b>226,953.12</b> |

## 5、存货

存货分类:

| 项目        | 2019.06.30          |      |                     |
|-----------|---------------------|------|---------------------|
|           | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                |
| 库存商品      | 640,559.42          |      | 640,559.42          |
| 发出商品      | 2,248,230.72        |      | 2,248,230.72        |
| 工程施工      | 3,718,751.02        |      | 3,718,751.02        |
| <b>合计</b> | <b>6,607,541.16</b> |      | <b>6,607,541.16</b> |

(续)

| 项目        | 2018.12.31          |      |                     |
|-----------|---------------------|------|---------------------|
|           | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                |
| 库存商品      | 1,223,430.96        | -    | 1,223,430.96        |
| 发出商品      | 3,032,200.03        | -    | 3,032,200.03        |
| 工程施工      | 4,508,389.02        | -    | 4,508,389.02        |
| <b>合计</b> | <b>8,764,020.01</b> |      | <b>8,764,020.01</b> |

## 6、其他流动资产

| 项目        | 2019.06.30        | 2018.12.31        |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 预交增值税     | 227,546.72        | 398,786.14        |
| 待抵扣进项税    |                   | 81,059.99         |
| 预交所得税     |                   |                   |
| <b>合计</b> | <b>227,546.72</b> | <b>479,846.13</b> |

## 7、长期股权投资

| 被投资单位         | 期初余额       | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额   |    |
|---------------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|------------|----|
|               |            | 追加投资   | 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 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |            | 其他 |
| 联营企业          |            |        |      |             |          |        |             |        |      |            |    |
| 广东安耐智节能科技有限公司 | 313,495.04 |        |      | -187,445.23 |          |        |             |        |      | 126,049.81 |    |
| <b>合计</b>     | 313,495.04 |        |      | -187,445.23 |          |        |             |        |      | 126,049.81 |    |

注：联营企业具体情况见附注六：2、在合营企业或联营企业中的权益。

## 8、固定资产及累计折旧

### 固定资产情况

| 项目            | 办公及电子设备           | 运输工具                | 合计                  |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 一、账面原值        |                   |                     |                     |
| 1、年初余额        | 555,851.42        | 1,713,038.00        | 2,268,889.42        |
| 2、本年增加金额      | 25,862.52         |                     | 25,862.52           |
| (1) 购置        | 25,862.52         |                     | 25,862.52           |
| 3、本年减少金额      | 11,279.00         |                     | 11,279.00           |
| <b>4、年末余额</b> | <b>570,434.94</b> | <b>1,713,038.00</b> | <b>2,283,472.94</b> |
| 二、累计折旧        |                   |                     |                     |
| 1、年初余额        | 506,092.17        | 1,230,854.22        | 1,736,946.39        |
| 2、本年增加金额      | 32,911.81         | 55,167.84           | 88,079.65           |
| (1) 计提        | 32,911.81         | 55,167.84           | 88,079.65           |
| 3、本年减少金额      | 11,279.00         |                     | 11,279.00           |
| <b>4、年末余额</b> | <b>527,724.98</b> | <b>1,286,022.06</b> | <b>1,813,747.04</b> |
| 三、账面价值        |                   |                     |                     |
| 1、年末账面价值      | 42,709.96         | 427,015.94          | 469,725.90          |
| 2、年初账面价值      | 49,759.25         | 482,183.78          | 531,943.03          |

注：截至 2019 年 06 月 30 日无暂时闲置、融资租入、经营租出、未办妥产权证、使用

受限的固定资产。

## 9、递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产

| 项 目    | 2019.06.30 |          | 2018.12.31 |          |
|--------|------------|----------|------------|----------|
|        | 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 |            |          |            |          |
| 可弥补亏损  |            |          |            |          |
| 合计     |            |          |            |          |

### (2) 未确认的递延所得税资产

| 项 目        | 2019.06.30 |                     | 2018.12.31 |                      |
|------------|------------|---------------------|------------|----------------------|
|            | 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     |            | 45,809.47           |            | 1,515,036.03         |
| 长期股权投资减值准备 |            |                     |            |                      |
| 可弥补亏损      |            | 3,225,697.34        |            | 20,186,645.13        |
| 合计         |            | <b>3,271,506.81</b> |            | <b>21,701,681.16</b> |

注：由于公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 2019.06.30          | 2018.12.31           | 备注 |
|--------|---------------------|----------------------|----|
| 2022 年 | 3,225,697.34        | 1,067,734.52         |    |
| 2023 年 |                     | 19,118,910.61        |    |
| 合 计    | <b>3,225,697.34</b> | <b>20,186,645.13</b> |    |

## 10、短期借款

### (1) 短期借款分类：

| 项 目  | 2019.06.30          | 2018.12.31          |
|------|---------------------|---------------------|
| 保证借款 | 5,000,000.00        | 5,000,000.00        |
| 合 计  | <b>5,000,000.00</b> | <b>5,000,000.00</b> |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

### (3) 保证借款

| 贷款单位 | 借款余额 | 借款期限 | 借款利率 | 备注 |
|------|------|------|------|----|
|------|------|------|------|----|

|                  |              |                     |         |             |
|------------------|--------------|---------------------|---------|-------------|
| 中国建设银行股份有限公司白云支行 | 5,000,000.00 | 2018.7.31-2019.7.31 | 5.8725% | 由孙滔、刘丹怡提供保证 |
| 合计               | 5,000,000.00 |                     | 5.8725% | -           |

## 11、应付账款

### (1) 应付账款列示

| 账龄   | 2019.06.30   | 2018.12.31    |
|------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 7,555,581.74 | 7,699,758.35  |
| 1至2年 | 391,657.37   | 1,972,025.80  |
| 2至3年 | 8,082.56     | 111,876.12    |
| 3年以上 | 514,431.23   | 865,182.42    |
| 合计   | 8,469,752.90 | 10,648,842.69 |

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

本公司无账龄超过1年的重要的应付账款。

## 12、预收款项

### (1) 预收款项列示

| 账龄   | 2019.06.30   | 2018.12.31   |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 1,576,377.15 | 816,217.92   |
| 1至2年 | 113,806.46   | 509,005.07   |
| 2至3年 | 132,722.97   |              |
| 3年以上 | 196,923.45   |              |
| 合计   | 2,019,830.03 | 1,325,222.99 |

### (2) 账龄超过1年的重要预收账款

截止2019年06月30日止，无账龄超过1年的重要预收账款。

## 13、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         | 700,711.80 | 4,451,731.20 | 4,614,606.19 | 537,836.81 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 500,895.86   | 500,895.86   |            |
| 三、辞退福利         |            | 3,553.00     | 3,553.00     |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |              |              |            |
| 合计             | 700,711.80 | 4,956,180.06 | 5,119,055.05 | 537,836.81 |

### (2) 截止2019年06月30日短期薪酬列示：

| 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 | 700,711.80 | 3,912,925.66 | 4,075,800.65 | 537,836.81 |
| 2、职工福利费       |            | 82,564.69    | 82,564.69    |            |
| 3、社会保险费       |            | 279,158.35   | 279,158.35   |            |
| 其中：医疗保险费      |            | 234,510.65   | 234,510.65   |            |
| 工伤保险费         |            | 4,984.46     | 4,984.46     |            |
| 生育保险费         |            | 28,593.65    | 28,593.65    |            |
| 重大疾病医疗补助      |            | 11,069.59    | 11,069.59    |            |
| 4、住房公积金       |            | 164,582.00   | 164,582.00   |            |
| 5、工会经费和职工教育经费 |            | 12,500.50    | 12,500.50    |            |
| 6、短期带薪缺勤      |            |              |              |            |
| 7、短期利润分享计划    |            |              |              |            |
| 合计            | 700,711.80 | 4,451,731.20 | 4,614,606.19 | 537,836.81 |

(2) 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 | -    | 484,396.57 | 484,396.57 | -    |
| 2、失业保险费  | -    | 16,499.29  | 16,499.29  | -    |
| 合计       |      | 500,895.86 | 500,895.86 |      |

14、应交税费

| 税 项     | 2019.6.30  | 2018.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 企业所得税   | 251,114.70 | 251,114.70 |
| 个人所得税   | 4,989.73   | 7,370.77   |
| 城市维护建设税 | 17,031.07  | 17,031.07  |
| 教育附加费   | 7,299.03   | 7,299.03   |
| 印花税     | 607.00     | 3,295.20   |
| 合计      | 281,041.53 | 286,110.77 |

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目     | 2019.06.30 | 2018.12.31   |
|--------|------------|--------------|
| 非关联方借款 | 207,400.00 | 2,628,561.39 |
| 保证金    | 141,736.44 |              |
| 合计     | 349,136.44 | 2,628,561.39 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止 2019 年 06 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 16、股本

| 项 目  | 2019.01.01    | 本次变动增减 (+、-) |    |       |         |    | 2019.06.30    |
|------|---------------|--------------|----|-------|---------|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 未分配利润转增 | 小计 |               |
| 股份总数 | 32,005,000.00 |              |    |       |         |    | 32,005,000.00 |

#### 17、资本公积

| 项 目  | 2018.01.01   | 本期增加 | 本期减少 | 2019.06.30   |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 3,577,071.90 |      |      | 3,577,071.90 |
| 合 计  | 3,577,071.90 |      |      | 3,577,071.90 |

#### 18、盈余公积

| 项 目    | 2018.01.01   | 本期增加 | 本期减少 | 2019.06.30   |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,659,393.81 |      |      | 1,659,393.81 |
| 合 计    | 1,659,393.81 |      |      | 1,659,393.81 |

#### 19、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           | -18,857,421.56 |         |
| 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            | -18,857,421.56 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -2,677,123.56  |         |
| 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               | -21,534,545.12 |         |

#### 20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

| 项 目  | 2019 年度       |              | 2018 年度       |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 10,639,840.18 | 6,212,652.96 | 10,488,214.94 | 7,331,330.03 |

|     |               |              |               |              |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 10,639,840.18 | 6,212,652.96 | 10,488,214.94 | 7,331,330.03 |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------------|

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称 | 2019 年度       |              | 2018 年度       |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 工业节能 | 954,773.59    | 567,099.87   | 552,860.18    | 203,649.33   |
| 通信行业 | 9,536,571.27  | 5,066,808.27 | 8,324,226.53  | 5,823,814.48 |
| 其他   | 148,495.32    | 578,744.82   | 1,611,128.23  | 1,303,866.22 |
| 合 计  | 10,639,840.18 | 6,212,652.96 | 10,488,214.94 | 7,331,330.03 |

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称             | 2019 年度       |              | 2018 年度       |              |
|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                  | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 节能项目和产品          | 954,773.59    | 567,099.87   | 552,860.18    | 203,649.33   |
| 安防、增值业务及其他系统集成项目 | 1,786,586.24  | 383,532.64   | 1,259,863.38  | 194,326.30   |
| 动环监控及衍生产品        | 7,898,480.35  | 5,262,020.45 | 8,675,491.38  | 6,933,354.40 |
| 合 计              | 10,639,840.18 | 6,212,652.96 | 10,488,214.94 | 7,331,330.03 |

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2019 年度       |              | 2018 年度       |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
| 四川省  |               |              | 354,746.97    | 109,309.71   |
| 广东省  | 9,459,321.07  | 5,645,553.09 | 8,765,054.94  | 6,600,489.28 |
| 河南省  | 225,745.52    |              | 1,368,413.03  | 621,531.04   |
| 湖北   | 954,773.59    | 567,099.87   |               |              |
| 合 计  | 10,639,840.18 | 6,212,652.96 | 10,488,214.94 | 7,331,330.03 |

## 21、税金及附加

| 税 项     | 2019 年度    | 2018 年度   |
|---------|------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 68,042.27  | 24,795.85 |
| 教育费附加   | 29,160.98  | 10,626.79 |
| 地方教育费   | 19,440.65  | 7,084.53  |
| 车船使用税   | 360.00     | 360.00    |
| 印花税     | 2,445.00   | 3,669.17  |
| 合 计     | 119,448.90 | 13,536.34 |

## 22、销售费用

| 项 目          | 2019 年度    | 2018 年度    |
|--------------|------------|------------|
| 运输费          | 105,443.84 | 206,368.20 |
| 低值易耗品摊销      | 2,274.56   | 12,473.90  |
| 工资/住房公积金/社保费 | 280,179.74 | 393,441.91 |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 维修费        | 165.00            | 1,139.00          |
| <b>合 计</b> | <b>388,063.14</b> | <b>613,423.01</b> |

### 23、管理费用

| 项 目        | 2019 年度             | 2018 年度             |
|------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬       | 2,378,397.97        | 2,325,674.38        |
| 职工教育经费     | 31,241.50           | 15,629.57           |
| 差旅费        | 594,994.95          | 813,744.19          |
| 办公费        | 787,166.15          | 863,399.13          |
| 汽车使用费      | 175,917.83          | 170,123.57          |
| 租赁费        | 298,971.39          | 288,044.62          |
| 业务招待费      | 211,185.50          | 237,746.53          |
| 折旧费        | 65,876.01           | 93,646.34           |
| 水电费        | 11,545.10           | 14,754.20           |
| 财产保险费      | 2,660.03            | 170,123.57          |
| 无形资产摊销     |                     | 3,133.82            |
| <b>合 计</b> | <b>4,557,956.43</b> | <b>4,829,342.13</b> |

### 24、研发费用

| 项 目        | 2019 年度             | 2018 年度             |
|------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬       | 1,340,334.25        | 1,474,584.54        |
| 职工教育经费     |                     | 94.34               |
| 差旅费        | 13,613.01           | 34,491.39           |
| 办公费        | 14,409.83           | 99,895.26           |
| 汽车使用费      | 5,744.00            | 10,228.29           |
| 租赁费        | 136,884.06          | 108,355.80          |
| 技术开发费及材料费  | 9,219.27            | 5,257.92            |
| 业务招待费      | 2,617.00            | 3,074.00            |
| 折旧费        | 22,203.64           | 8,395.72            |
| 水电费        | 5,743.39            | 5,205.85            |
| 无形资产摊销     |                     | 5,356.15            |
| 修理费        | 2,419.00            | 2,997.28            |
| 检测费        |                     | 6,226.42            |
| 低值易耗品摊销    | 743.25              |                     |
| <b>合 计</b> | <b>1,553,930.70</b> | <b>1,764,162.96</b> |

## 25、财务费用

| 项目        | 2019 年度           | 2018 年度           |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息支出      | 172,685.76        | 187,835.42        |
| 减：利息收入    | 27,014.58         | 17,205.74         |
| 手续费       | 2,252.40          | 59,981.56         |
| <b>合计</b> | <b>147,923.58</b> | <b>230,611.24</b> |

## 26、信用减值损失

| 项目        | 2019 年度           | 2018 年度 |
|-----------|-------------------|---------|
| 坏账损失      | 252,076.09        |         |
| <b>合计</b> | <b>252,076.09</b> |         |

## 27、资产减值损失

| 项目        | 2019 年度 | 2018 年度             |
|-----------|---------|---------------------|
| 长期股权投资减值  |         |                     |
| 坏账损失      |         | 1,871,667.35        |
| <b>合计</b> |         | <b>1,871,667.35</b> |

## 28、其他收益

| 项目  | 2019 年度           | 2018 年度           |
|---|-------------------|-------------------|
| 收广州越秀区财政国库支付中心款--17 年省级研发后补助                  |                   | 360,300.00        |
| 收越秀区财政国库支付中心款(17 年省级工业和信息化专项资金--支持民营企业到新三板挂牌) |                   | 300,000.00        |
| 收广州市财政局国库支付分局--17 年市级研发后补助                    | 90,100.00         |                   |
| 退回多收 17 年度残疾就业保障金                             | 14,386.63         |                   |
| <b>合计</b>                                     | <b>104,486.63</b> | <b>660,300.00</b> |

## 29、投资收益

| 产生投资收益的来源      | 2019 年度            | 2018 年度            |
|----------------|--------------------|--------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -187,445.23        | -374,350.06        |
| 其他（理财产品收益）     |                    |                    |
| <b>合计</b>      | <b>-187,445.23</b> | <b>-374,350.06</b> |

## 30、营业外收入

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|----|---------|---------|------------|
|    |         |         |            |

|        |   |          |          |
|--------|---|----------|----------|
| 变卖废品收入 |   |          |          |
| 政府补助   |   |          |          |
| 其他收入   |   | 6,090.00 | 6,090.00 |
| 合 计    | - | 6,090.00 | 6,090.00 |

计入当期损益的政府补助

|           |         |         |
|-----------|---------|---------|
| 补助项目      | 2019 年度 | 2018 年度 |
| 与收益<br>相关 |         |         |
| 合 计       |         |         |

### 31、营业外支出

|             |          |          |                |
|-------------|----------|----------|----------------|
| 项 目         | 2019 年度  | 2018 年度  | 计入当期非经常性<br>损益 |
| 非流动资产毁损报废损失 |          |          |                |
| 滞纳金         | 4,365.08 | 5,411.39 | 4,365.08       |
| 罚款          |          |          |                |
| 违约金         |          |          |                |
| 诉讼赔付款       |          |          |                |
| 合 计         | 4,365.08 | 5,411.39 | 4,365.08       |

### 32、所得税费用

|         |         |             |
|---------|---------|-------------|
| 项目      | 2019 年度 | 2018 年度     |
| 当期所得税   |         |             |
| 递延所得税费用 | -       | -560,934.33 |
| 合 计     | -       | -560,934.33 |

### 33、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 年度    | 2018 年度      |
| 银行存款利息  | 27,014.58  | 17,205.74    |
| 政府补助    | 104,486.63 | 660,300.00   |
| 保证金及往来款 | 832,721.69 | 795,996.84   |
| 合 计     | 964,222.90 | 1,473,502.58 |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

|     |         |         |
|-----|---------|---------|
| 项 目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----|---------|---------|

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 期间费用付现  | 4,365.08     | 5,411.39     |
| 保证金及往来款 | 3,627,546.40 | 2,560,452.50 |
| 合 计     | 3,631,911.48 | 2,565,863.89 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目    | 2019 年度 | 2018 年度   |
|--------|---------|-----------|
| 非关联方借款 |         |           |
| 票据保证金  |         |           |
| 融资咨询费  |         | 34,854.37 |
| 合 计    | -       | 34,854.37 |

34、现金流量表补充资料及现金和现金等价物的构成

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2019 年度       | 2018 年度        |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量：               |               |                |
| 净利润                              | -2,679,535.30 | -5,351,295.21  |
| 加：资产减值准备                         | 252,076.09    | 1,871,667.35   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 76,800.65     | 102,042.06     |
| 无形资产摊销                           |               | 8,489.97       |
| 长期待摊费用摊销                         |               |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |               | 6,090.00       |
| 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）                  | 172,685.76    | 187,835.42     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 187,445.23    | 374,350.03     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |               |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |               | -560,934.34    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 2,156,478.85  | -2,349,510.87  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 2,642,777.89  | 17,777,440.76  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -3,920,349.61 | -14,013,271.38 |
| 其他                               |               | -1,807,278.23  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,111,620.44 | -3,754,374.44  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             |               |                |
| 债务转为资本                           |               |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |               |                |
| 融资租入固定资产                         |               |                |

|                  |               |               |
|------------------|---------------|---------------|
| 3、现金及现金等价物净变动情况： |               |               |
| 现金的期末余额          | 3,738,671.55  | 8,252,634.53  |
| 减：现金的期初余额        | 5,048,840.27  | 14,254,553.37 |
| 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     | -1,310,168.72 | -6,001,918.84 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 2019 年度             | 2018 年度             |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>一、现金</b>                 | <b>3,738,671.55</b> | <b>8,252,634.53</b> |
| 其中：库存现金                     | 246,916.04          | 554,553.34          |
| 可随时用于支付的银行存款                | 3,491,755.51        | 7,698,081.19        |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                     |                     |
| <b>二、现金等价物</b>              |                     |                     |
| 其中：1 年定期存款                  |                     |                     |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b>       | <b>3,738,671.55</b> | <b>8,252,634.53</b> |
| 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 |                     | 500,000.00          |

35、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目          | 期末账面价值 | 期初账面价值            |
|-------------|--------|-------------------|
| 货币资金-其他货币资金 |        | 500,000.00        |
| <b>合计</b>   |        | <b>500,000.00</b> |

注：期初 50 万元保证金，到期日为 19 年 1 月 13 日，期末余额为零。

36、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

| 补助项目                       | 金额                | 与收益相关 |                   |                 | 是否实际收到 |
|----------------------------|-------------------|-------|-------------------|-----------------|--------|
|                            |                   | 递延收益  | 其他收益              | 营业外收入<br>冲减成本费用 |        |
| 收广州市财政局国库支付分局--17 年市级研发后补助 | 90,100.00         |       | 90,100.00         |                 | 是      |
| 退回多收 17 年度残疾就业保障金          | 14,386.63         |       | 14,386.63         |                 | 是      |
| <b>合 计</b>                 | <b>104,486.63</b> |       | <b>104,486.63</b> |                 | —      |

(2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目                      | 与资产/收益相关 | 计入其他收益     | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|---------------------------|----------|------------|---------|--------|
| 收广州市财政局国库支付分局--17年市级研发后补助 | 收益       | 90,100.00  |         |        |
| 退回多收17年度残疾就业保障金           | 收益       | 14,386.63  |         |        |
| 合计                        | —        | 104,486.63 |         |        |

## 六、合并范围的变更

本报告期内未发生合并范围的变更。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例(%) |       | 取得方式              |
|----------------|-------|-----|---|---------|-------|-------------------|
|                |       |     |   | 直接      | 间接    |                   |
| 广州盈运节能科技有限公司   | 广州    | 广州  | 节能环保设备的研发、销售；节能设备（特种设备除外）设计、安装、调试；节能技术咨询；计算机网络技术研发；计算机系统集成技术服务；计算机软件（不含电子出版物）研发、销售及技术转让。    | 100.00  | -     | 通过设立或投资等方式取得的子公司  |
| 重庆置信绿源节能技术有限公司 | 重庆    | 重庆  | 节能技术推广、服务及相关项目投资；节能方案设计、咨询服务；节能设备研发、改造、安装、租赁及销售；从事建筑相关业务。（法律、法规禁止的不得经营，法律、法规限制的取得许可或审批后经营。） |         | 90.00 | 子公司通过收购股权方式取得的孙公司 |

### 2、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 联营企业情况

| 联营企业名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例   |    | 对联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|------|--------|----|----------------|
|               |       |     |      | 直接     | 间接 |                |
| 广东安耐智节能科技有限公司 | 广州    | 广州  |      | 24.25% | -  | 权益法核算          |

#### (2) 不重要的联营企业的汇总财务信息：

| 联营企业            | 期末余额/本期发生额  | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|-------------|--------------|
| 投资账面价值合计        | 126,049.81  | 1,076,163.74 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -187,445.23 |              |
| --净利润           | -187,445.23 | -406,476.10  |

|          |  |   |
|----------|--|---|
| --其他综合收益 |  | - |
| --综合收益总额 |  |   |

## 八、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要产生于应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。另外，本公司对于长期欠款会采取有针对性的措施进行回收。

### 2、流动风险

流动风险，是指本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司的政策是确保拥有充足的货币资金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控货币资金余额及对未来 12 个月货币资金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 九、公允价值的披露

截止2019年06月30日，公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司最终控制方为孙滔，截止 2019 年 06 月 30 日持股为 35.1024%，为本公司总经理。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注七 1、企业集团的构成。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司联营企业详见附注七、2、“在合营企业或联营企业中的权益”。本年与本公司没有发生关联方交易。

| 联营企业名称        | 与本公司的关系              |
|---------------|----------------------|
| 广东安耐智节能科技有限公司 | 本公司全资子公司持有 24.25% 股份 |

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系                   |
|---------|-------------------------------|
| 余秀兰     | 持孙公司 10% 的少数股东                |
| 张存勇     | 董事长、副总经理、持 19.3359% 股的股东      |
| 汪东      | 持股 3.1166% 股的股东、董事、副总经理       |
| 陈克胜     | 持股 2.7272% 股的股东、董事、副总经理、董事会秘书 |
| 唐海生     | 董事                            |
| 林国军     | 持股 2.8002% 股的股东、监事会主席         |
| 杨瑞俊     | 持股 0.5718% 股的股东、监事            |
| 刘澄      | 持股 0.5012% 股的股东、监事            |
| 谭少敏     | 持股 0.7099% 股的股东、财务负责人         |
| 吴申      | 持股 5.4035% 股的股东               |

### 5、关联方交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方    | 债权人                  | 担保金额<br>(万元) | 担保起始<br>日 | 担保到期<br>日 | 是否已<br>履行<br>完毕 |
|--------|----------------------|--------------|-----------|-----------|-----------------|
| 孙滔、刘丹怡 | 中国建设银行股份有<br>限公司白云支行 | 500.00       | 2018/7/31 | 2019/7/31 | 否               |

#### (2) 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本年发生额      | 上年发生额        |
|----------|------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 608,897.62 | 1,124,267.68 |

#### (3) 关联方应收应付款项

无

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，公司无应披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

无

## 十二、资产负债表日后事项

截止本报告批准报出日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

无

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

| 种 类  | 2019.06.30    | 2018.12.31    |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 |               | 278,774.27    |
| 应收账款 | 11,426,299.57 | 11,425,337.68 |
| 合 计  | 11,426,299.57 | 11,704,111.95 |

#### (1) 应收票据情况

##### ① 应收票据分类列示

| 项 目    | 2019.06.30 | 2018.12.31 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 |            | 278,774.27 |
| 商业承兑汇票 |            |            |
| 合 计    | -          | 278,774.27 |

##### ② 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

| 项 目    | 期末转应收账款金额  |
|--------|------------|
| 银行承兑汇票 | 428,310.00 |
| 合 计    | 428,310.00 |

注：期末公司没有已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

#### (2) 应收账款

##### ① 应收账款按风险分类

| 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  | 12,684,401.60        | 100.00        | 1,258,102.03        | 9.92        | 11,426,299.57        |
| 其中：账龄组合               | 12,684,401.60        | 100.00        | 1,258,102.03        | 9.92        | 11,426,299.57        |
| 合并报表范围内关联方组合          |                      |               |                     |             |                      |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |             |                      |
| <b>合 计</b>            | <b>12,684,401.60</b> | <b>100.00</b> | <b>1,258,102.03</b> | <b>9.92</b> | <b>11,426,299.57</b> |

(续)

| 类 别                    | 2018.12.31           |               |                     |             |                      |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                        | 金 额                  | 比例(%)         | 坏账准备                | 比例(%)       | 账面价值                 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                      |               |                     |             |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 12,522,830.03        | 100.00        | 1,097,492.35        | 8.76        | 11,425,337.68        |
| 其中：账龄组合                | 12,522,830.03        | 100.00        | 1,097,492.35        | 8.76        | 11,425,337.68        |
| 合并报表范围内关联方组合           |                      |               |                     |             |                      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |             |                      |
| <b>合计</b>              | <b>12,522,830.03</b> | <b>100.00</b> | <b>1,097,492.35</b> | <b>8.76</b> | <b>11,425,337.68</b> |

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄       | 2019.06.30           |               |                     |        | 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      | 8,108,453.52         | 63.92         | 40,542.27           | 0.50   | 7,804,734.53         | 62.32         | 39,023.67           | 0.50   |
| 1至2年      | 2,653,981.99         | 20.92         | 53,079.64           | 2.00   | 2,787,670.45         | 22.26         | 55,753.41           | 2.00   |
| 2至3年      | 841,654.08           | 6.64          | 84,165.11           | 10.00  | 1,030,788.64         | 8.23          | 103,078.86          | 10.00  |
| 3年以上      | 1,080,315.01         | 8.52          | 1,080,315.01        | 100.00 | 899,636.41           | 7.18          | 899,636.41          | 100.00 |
| <b>合计</b> | <b>12,684,401.60</b> | <b>100.00</b> | <b>1,258,102.03</b> |        | <b>12,522,830.03</b> | <b>100.00</b> | <b>1,097,492.35</b> |        |

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 |              |
| 应收账款坏账准备 | 1,097,492.35 | 160,609.68 |      |    | 1,258,102.03 |

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止2019年06月30日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额4,334,600.51元，

占应收账款期末余额合计数的比例 34.17 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 441,787.58 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按风险分类

| 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应收账款  | 11,100,371.77        | 100.00        | 301,272.81        | 2.71        | 10,799,098.96        |
| 其中：账龄组合               | 11,100,371.77        | 100.00        | 301,272.81        | 2.71        | 10,799,098.96        |
| 关联方组合                 |                      |               |                   |             |                      |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |             |                      |
| <b>合 计</b>            | <b>11,100,371.77</b> | <b>100.00</b> | <b>301,272.81</b> | <b>2.71</b> | <b>10,799,098.96</b> |

(续)

| 类 别                     | 2018.12.31           |               |                   |             |                      |
|-------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
|                         | 金 额                  | 比例 (%)        | 坏账准备              | 计提比例 (%)    | 账面价值                 |
| 单项金额重大并单项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   | 12,756,912.85        | 100.00        | 251,309.11        | 1.97        | 12,505,603.74        |
| 其中：账龄组合                 | 5,758,202.51         | 45.14         | 251,309.11        | 4.36        | 5,506,893.40         |
| 合并报表范围内关联方组合            | 6,998,710.34         | 54.86         |                   |             | 6,998,710.34         |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                      |               |                   |             |                      |
| <b>合 计</b>              | <b>12,756,912.85</b> | <b>100.00</b> | <b>251,309.11</b> | <b>1.97</b> | <b>12,505,603.74</b> |

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄     | 2019.06.30   |       |            |        | 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   | 8,261,361.77 | 74.42 | 41,306.81  | 0.50   | 3,358,862.51 | 58.33 | 16,794.31  | 0.50   |
| 1 至 2 年 | 500,000.00   | 4.5   | 10,000.00  | 2.00   | 157,740.00   | 2.74  | 3,154.80   | 2.00   |
| 2 至 3 年 | 2,321,160.00 | 20.91 | 232,116.00 | 10.00  | 2,233,600.00 | 38.79 | 223,360.00 | 10.00  |
| 3 年以上   | 17,850.00    | 0.16  | 17,850.00  | 100.00 | 8,000.00     | 0.14  | 8,000.00   | 100.00 |

|     |               |        |            |  |              |        |            |
|-----|---------------|--------|------------|--|--------------|--------|------------|
| 合 计 | 11,100,371.77 | 100.00 | 301,272.81 |  | 5,758,202.51 | 100.00 | 251,309.11 |
|-----|---------------|--------|------------|--|--------------|--------|------------|

关联方组合：

| 项目名          | 期末余额         | 坏账金额      |
|--------------|--------------|-----------|
| 广州盈运节能科技有限公司 | 7,539,846.52 | 37,699.23 |
| 合 计          | 7,539,846.52 | 37,699.23 |

(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 |            |
| 其他应收账款坏账准备 | 251,309.11 | 49,963.70 |      |    | 301,272.81 |

(3) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 备用金      | 313,469.74    | 61,624.78     |
| 代扣社保/公积金 | 99,989.30     | 393,294.48    |
| 单位往来款    | 9,670,446.52  | 9,150,820.34  |
| 押金及保证金   | 1,016,466.21  | 3,143,173.25  |
| 诚意金      |               | 8,000.00      |
| 合 计      | 11,100,371.77 | 12,756,912.85 |

(4) 按其他应收对象归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

截止 2019 年 06 月 30 日，按应收方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 10,381,777.30 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 93.53%，坏账准备期末余额为 260,315.89。

| 单位名称           | 是否为关联方 | 款项性质   | 金 额           | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|----------------|--------|--------|---------------|-------|-----------------|------------|
| 广州盈运节能科技有限公司   | 是      | 单位往来款  | 7,539,846.52  | 1 年以内 | 67.92           | 37,699.23  |
| 梅州市梅江区陶令轩商行    | 否      | 单位往来款  | 2,130,600.00  | 2-3 年 | 19.19           | 213,060.00 |
| 威海和阳网络科技有限公司   | 否      | 押金及保证金 | 400,000.00    | 1-2 年 | 3.6             | 8,000.00   |
| 备用金            | 否      | 备用金    | 211,330.78    | 1 年以内 | 1.9             | 1,056.65   |
| 上海社发项目管理服务有限公司 | 否      | 押金及保证金 | 100,000.00    | 1 年以内 | 0.9             | 500.00     |
| 合 计            |        |        | 10,381,777.30 |       |                 | 260,315.89 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 2019.06.30 | 2018.12.31 |
|-----|------------|------------|
|-----|------------|------------|

|        | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面价值                 |
|--------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 对子公司投资 | 12,000,000.00        |      | 12,000,000.00        | 12,000,000.00        |      | 12,000,000.00        |
| 合 计    | <b>12,000,000.00</b> |      | <b>12,000,000.00</b> | <b>12,000,000.00</b> |      | <b>12,000,000.00</b> |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位        | 2018.12.31           | 本期增加 | 本期减少 | 2019.06.30           | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|--------------|----------------------|------|------|----------------------|----------|----------|
| 广州盈运节能科技有限公司 | 12,000,000.00        |      |      | 12,000,000.00        |          |          |
| 合 计          | <b>12,000,000.00</b> |      |      | <b>12,000,000.00</b> |          |          |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

| 项 目  | 2019 年度             |                     | 2018 年度             |                     |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | 收 入                 | 成 本                 | 收 入                 | 成 本                 |
| 主营业务 | 9,685,066.59        | 5,645,553.09        | 9,935,354.76        | 7,127,680.70        |
| 合 计  | <b>9,685,066.59</b> | <b>5,645,553.09</b> | <b>9,935,354.76</b> | <b>7,127,680.70</b> |

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称 | 2019 年度             |                     | 2018 年度             |                     |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | 收入                  | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 通信行业 | 9,536,571.27        | 5,066,808.27        | 8,324,226.53        | 5,823,814.48        |
| 其他   | 148,495.32          | 578,744.82          | 1,611,128.23        | 1,303,866.22        |
| 合 计  | <b>9,685,066.59</b> | <b>5,645,553.09</b> | <b>9,935,354.76</b> | <b>7,127,680.70</b> |

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称             | 2019 年度             |                     | 2018 年度             |                     |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                  | 收入                  | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 安防、增值业务及其他系统集成项目 | 1,786,586.24        | 383,532.64          | 1,259,863.38        | 194,326.30          |
| 动环监控及衍生产品        | 7,898,480.35        | 5,262,252.45        | 8,675,491.38        | 6,933,354.40        |
| 节能项目和产品          |                     | -                   |                     |                     |
| 合 计              | <b>9,685,066.59</b> | <b>5,645,553.09</b> | <b>9,935,354.76</b> | <b>7,127,680.70</b> |

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 地区名称 | 2019 年度             |                     | 2018 年度             |                     |
|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | 收入                  | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 广东省  | 9,459,321.07        | 5,645,553.09        | 8,765,054.94        | 6,600,489.28        |
| 河南省  | 225,745.52          |                     | 1,170,299.82        | 527,191.42          |
| 合 计  | <b>9,685,066.59</b> | <b>5,645,553.09</b> | <b>9,935,354.76</b> | <b>7,127,680.70</b> |

## 5、投资收益

| 产生投资收益的来源  | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|-------|
| 其他（理财产品收益） |       |       |
| 合计         |       |       |

## 十五、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   | -          |    |
| 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 | 104,486.63 |    |
| 非货币性资产交换损益   |            |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                      |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -4,365.08  |    |
| 非经常性损益总额   | 100,121.55 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数  |            |    |
| 非经常性损益净额   | 100,121.55 |    |
| 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  | 100,121.55 |    |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

### 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       | -15.71        | -0.08  | -0.08  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -16.29        | -0.08  | -0.08  |

广东盈嘉科技工程发展股份有限公司

2019年8月23日