



中呼科技

NEEQ : 831557

浙江中呼科技股份有限公司
(China Zohu Technology Co.,Ltd.)

半年度报告

2019

公 司 年 度 大 事 记

- 1、 公司与各做市商协商退出做市交易，自 2019 年 1 月 22 日起，公司股票暂停转让。
- 2、 自 2019 年 3 月 12 日起，公司股票由做市转让变更为集合竞价转让方式。
- 3、 基于公司在北斗高精度应用上的技术、人才、市场的积累和公司发展的需要，公司对外投资设立安徽汉腾北斗智能装备有限公司。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、中呼科技	指	浙江中呼科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江中呼科技股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
律师、律师事务所	指	北京市中银律师事务所
会计师、会计师事务所	指	中准会计师事务所(特殊普通合伙)

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。

公司负责人虞啸华、主管会计工作负责人虞啸华及会计机构负责人（会计主管人员）刘清荣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	浙江中呼科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	1. 中呼科技《2019年半年度报告》
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表
	3. 报告内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江中呼科技股份有限公司
英文名称及缩写	China Zohu Technology Co., Ltd.
证券简称	中呼科技
证券代码	831557
法定代表人	虞啸华
办公地址	浙江省金华市双龙南街 276 号金华日报大楼 17 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	卿礼新
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0579-82399906
传真	0579-82056869
电子邮箱	1449016339@qq.com
公司网址	www.zohu.com.cn
联系地址及邮政编码	321000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2002 年 5 月 18 日
挂牌时间	2014 年 12 月 23 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-6510 软件开发
主要产品与服务项目	移动互联网软件开发及其平台商业模式设计、物联网技术开发及呼叫中心系统软件开发。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	68,128,125
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	虞啸华
实际控制人及其一致行动人	虞啸华

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330700738434235U	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	浙江省金华市双龙南街 276 号金华日报大楼 17 楼	否
注册资本（元）	68,128,125.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭州大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1706
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计师事务所
签字注册会计师姓名	孟令全、张力强
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层

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	76,994,590.89	75,484,893.03	2.00%
毛利率%	56.00%	57.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,053,158.68	20,734,132.30	1.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,848,905.99	19,604,458.44	6.35%
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）	8.09%	9.08%	-
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）	8.01%	8.58%	-
基本每股收益	0.31	0.30	3.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	308,874,222.28	283,116,561.81	9.10%
负债总计	36,348,825.05	31,588,075.30	15.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	270,896,511.37	249,843,352.69	8.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.98	3.67	8.45%
资产负债率%（母公司）	16.12%	12.53%	-
资产负债率%（合并）	11.77%	11.16%	-
流动比率	5.09	5.80	-
利息保障倍数	91.69	71.32	-

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	2,418,617.02	-8,782,056.09	127.54%
应收账款周转率	1.09	0.86	-
存货周转率	95.14	28.59	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.10%	8.03%	-

营业收入增长率%	2.00%	3%	—
净利润增长率%	1.46%	-9.89%	—

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	68,128,125	68,128,125	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	234,000
除上述各项之外的其他营业外支出和收入	-568.89
非经常性损益合计	233,431.11
所得税影响数	29,178.42
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	204,252.69

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 （空） √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司以传统生产企业、商贸企业、电子商务企业、公共事业单位、政府部门为目标客户，以丰富的行业经验、强大的研发团队和项目人员为其提供互联网技术开发及服务，物联网控制平台技术开发及服务，智能化产品解决方案；在为传统企业转型升级中涉及数字化管理、数字化生产、智能化产品的升级迭代中提供从传感器、芯片设计、产品解决方案设计的一系列服务；在为公共事业单位、政府服务上，公司从智慧城市方面的智慧路灯、智慧交通、智慧校园、智慧养老等领域提供从产品到平台设计的服务；核心技术方面：公司系国家高新技术企业，在巩固加强知识产权储备的同时，公司通过开展“产学研”交流，与上游传感器、芯片等集成电路领域企业的合作，为客户提供专业的产品定制服务；在业务方面，对于市场基础好的客户，公司与客户共同成长，降低客户在技术开发阶段的成本，按终端数量收取客户技术服务费。

一、业务特点：

1、移动互联网技术开发业务特点：互联网+平台技术及互联网+营销以“商业模式设计+技术开发+跟踪服务”为客户提供更专业的服务，互联网+管理方面，公司以全行业的技术和流程积累为客户快速进行技术输出。

2、控制平台特点：围绕智能家居、智慧养老、智慧电力、智慧校园、智慧旅游等市场前景广泛的领域建成了公司自主的开放式服务平台，为客户提供控制平台服务。功能上实现在线升级，实时在线，即时通讯，互联互通，多账号同平台管理，用物联网技术为中国传统制造业低成本实现完美转型。

3、智能化产品的解决方案业务特点：产品设计方面，公司提供传感器或芯片的设计、代工到产品解决方案的设计服务，终端产品的生产交由客户自主生产或由客户委托加工，公司按照终端产品数量收取技术服务费。

二、采购方面：

1、公司的采购对象主要是软件开发过程所需的计算机备件、物联网无线通用模块的代加工及代客户采购呼叫中心系统集成业务中的呼叫中心硬件设备。

2、计算机硬件设备市场竞争激烈，公司通过询价方式获取供应商，可满足客户的备件需求，使故障设备迅速得到恢复。

3、物联网无线通用模块采取供应商提供硬件代加工，硬件程序自行设置，进行技术保密防范。

三、生产方面：

公司属于信息传输、软件和信息技术服务行业下的软件开发行业。公司通过长时间的经验积累，采取软件核心基础模块自我研发，部分数据模块委托研发的方式，形成公司自我的软件模块池，并及时取得软件模块池中软件著作权，根据客户的不同需求，将软件模块或进行重新组合、或进行重新研发搭建，以最快速度满足客户的信息化建设需求。

四、销售方面：公司通过产品发布会、网络营销、各类大中型招投标会、直销模式、客户转介绍

等方式直接面对目标市场的客户开拓业务。

五、盈利模式：公司收入主要来源于软件技术开发收入、技术服务收入、公司后续的技术支持服务收入采取 SaaS 模式（Software-as-a-Service，软件运营服务）即通过提供软件服务收取软件服务费和物联网用户服务收入；物联网平台开发收入、平台服务收入、产品解决方案设计收入。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1. 财务状况截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 308,874,222.28 元，较上年度期末增长 9.10%；归属于母公司的净资产 270,896,511.37 元，较上年期末增长 8.43%；报告期内，实现营业收入 76,994,590.89 元，较上年同期增加 2%；净利润 20,996,910.71 元，较上年同期增加 1.46%。

2、市场营销情况：报告期内，公司重大业务合同执行情况良好，未出现纠纷或其它无法执行情况；客户集中度较去年同期有明显降低，前五大客户销售稳定，资金回笼正常，未出现坏账。公司年内积极拓展新业务及相关智能系统，与大客户签订的合同履行情况正常，在手订单储备情况良好。

3、公司管理方面情况：报告期内，公司进一步完善组织机构，设置了内部管理机构，形成一系列内控管理制度体系和信息披露实务管理制度。公司的管理开始步入科学化、规范化、制度化轨道。公司还进一步完善了绩效考核制度、薪酬制度、考勤制度及福利制度等各项制度。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

截至 2019 年 6 月 30 日，自然人股东虞啸华直接持有中呼科技 30,069,000 股股份，间接控制 6,810,000 股股份，虞啸华通过直接和间接方式共持有本公司 78.33% 的股份，为中呼科技的控股股东和实际控制人。虞啸华担任公司董事长兼总经理，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。公司正积极通过定向增发，引进战略投资者，扩大股东人数以稀释实际控制人股份。

因存在上述风险，公司已经建立较为合理的法人治理结构。

《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保、募集资金管理等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。

公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人的不当控制。

2、税收政策风险

根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定》有关税收问题的通知（财税字[1999]273 号），对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技

术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。本公司取得的技术开发收入经认定及备案后免征营业税。公司系国家高新技术企业，在企业所得税上也有较大优惠。如果税收政策发生变化，将对公司经营业绩产生一定影响。

3、人才流失和技术创新失败的风险

随着行业快速发展，技术不断更新，同行业企业对专业技术人才的需求日益增强，导致行业内人才竞争不断加剧，公司存在一定的专业技术人员引进、稳定和发展的风险。

应对措施：公司将进一步注重人力资源管理，加大人才的招聘力度、制定合理的员工薪酬方案、激励机制以及职业培训计划，进一步提高员工福利待遇。同时通过企业文化建设，开展拴心留人工程，帮助年轻人进行职业规划，进行专业技术和管理人才梯队的培养和储备。

4、客户相对集中风险。

尽管公司与主要客户已经建立的长期稳定的合作关系保证了公司经营的稳定性和长期增长趋势，但如果公司在承接项目资质、合格供应商认证、项目施工交付期限、运行维护等方面无法及时满足客户要求，将可能使客户订单发生一定波动，公司在一定程度上面临着客户相对集中的风险。

应对措施：报告期内，公司前五大客户收入占比较去年同期已有大幅下降，公司整体业务集中度也趋于分散，公司在稳固与现有客户的合作关系的前提下，将通过提升技术水平和业务资质，积极拓展新的销售区域和新的客户，未来有望在一定程度上减轻对主要客户的依赖程度。

5、市场竞争风险

公司属于软硬件结合开发企业，中国软硬件市场是一个高度开放的市场，随着软件市场。物联网市场近年来的快速发展、市场规模的增长，众多企业正在纷纷进入这个市场并拓展相关业务，同行竞争将日益激烈，而且，客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。因此，公司在未来将会面临一定的行业竞争风险。

应对措施：加大公司技术研发投入，提高技术壁垒，不断提升产品的用户体验，积极寻求与行业上下游企业的合作；升级公司商业模式；增强公司服务能力。

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

1、建立了供应商良好的信用评价体制，制定了按照供应产品或服务的质量的进行奖惩的措施，建立了供应商资金平衡保障措施。

2、保障消费者权益方面：对渠道商进行严格的消费者服务管理，做到软件 7x24 小时服务制，硬件故障无论理由直接换货。

3、社会责任：连续五年参加本地“春雷助学”计划。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2014/12/23	-	关联资金	资金占用承诺	为了较好的规避关联方占用资金，公司出具《承诺函》，承诺将认真执行《公司章程》及《股东大会议事规则》等公司治理制度，不为	正在履行中

					控股股东、实际控制人及其关联方提供违规资金、资产或其他资源占用；公司实际控制人虞啸华出具《承诺函》，承诺不占用公司资金、资产或其他资源。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

避免同业竞争承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司全体股东的利益，保证公司长期稳健发展，公司所有股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺不未存在同业竞争情况。

防范关联资金占用承诺

为了较好的规避关联方占用资金，公司出具《承诺函》，承诺将认真执行《公司章程》及《股东大会议事规则》等公司治理制度，不为控股股东、实际控制人及其关联方提供违规资金、资产或其他资源占用；公司实际控制人虞啸华出具《承诺函》，承诺不占用公司资金、资产或其他资源。

股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

2016年5月27日，公司召开第一届董事会第十五次会议审议通过《股票发行方案》，并于2016年6月15日召开2016年第一次临时股东大会审议通过；2016年11月07日，公司召开第二届董事会第五次会议审议通过《股票发行方案》修订版，并于2016年11月23日召开2016年第五次临时股东大会审议通过本次股票发行新增股份不存在自愿限售安排。

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	45,551,625	66.86%	0	45,551,625	66.86%
	其中：控股股东、实际控制人	7,517,250	11.03%	0	7,517,250	11.03%
	董事、监事、高管	7,591,300	11.14%	0	7,591,300	11.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,576,500	33.14%	0	22,576,500	33.14%
	其中：控股股东、实际控制人	22,551,750	33.10%	0	22,551,750	33.10%
	董事、监事、高管	22,576,500	33.14%	0	22,576,500	33.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		68,128,125	-	0	68,128,125	-
普通股股东人数		78				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	虞啸华	30,069,000	0	30,069,000	44.14%	22,551,750	7,517,250
2	金华中呼权投资管理有限公司	15,000,000	0	15,000,000	22.02%	0	0
3	金华浙中人力资源开发有限公司	9,980,000	-1,000	9,979,000	14.65%	0	0
4	光大证券股份有限公司	2,634,000	0	2,634,000	3.87%	0	0
5	李真	1,580,000	69,000	1,649,000	2.42%	0	0
6	中科招商投资管理集团股份有限公司-金钥匙中科新三板一号基金	1,493,000	0	1,493,000	2.19%	0	0
7	刘旭健	990,000	0	990,000	1.45%	0	0

8	应珠花	600,000	0	600,000	0.88%	0	0
9	北京天星荣耀投资中心(有限合伙)	600,000	0	600,000	0.88%	0	0
10	财通证券股份有限公司做市专用证券帐户	490,000	-3,000	487,000	0.71%	0	0
合计		63,436,000	65,000	63,501,000	93.21%	22,551,750	7,517,250

前十名股东间相互关系说明：

虞啸华为金华浙中人力资源开发有限公司、金华中呼股权投资管理有限公司实际控制人、控股股东。

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

虞啸华，男，出生于1971年，中国国籍，无永久境外居留权，在职硕士研究生学历，中级工程师，1993年7月至1996年7月任职于惠州金迪有限公司，担任办公室主任；1996年7月至2000年5月任职于金信集团，任人力资源部主管；2000年5月至2002年5月任职于中国吉通有限公司金华分公司，担任副总经理；2002年5月至2009年11月任职于金华信息港数码科技有限公司，担任董事长兼总经理；2009年12月至2013年5月任职于浙江中呼科技有限公司，担任董事长兼总经理；2013年6月至今任本公司董事长兼总经理，任期自2013年6月至2019年5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
虞啸华	董事长兼总经理	男	1971.07	硕士研究生	2016.6-2019.6	是
卿礼新	董事兼董事会秘书	男	1982.07	大专	2016.6-2019.6	是
潘睿勇	董事/副总经理	男	1971.03	本科	2016.6-2019.6	是
金闻广	董事/副总经理	男	1974.10	大专	2016.6-2019.6	是
刘清荣	董事/财务总监	男	1698.09	大专	2016.6-2019.6	是
李丽	监事会主席	女	1985.12	本科	2016.6-2019.6	是
范利勇	监事	男	1970.02	本科	2016.6-2019.6	是
周群慧	职工代表监事	女	1982.10	大专	2016.6-2019.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
虞啸华	董事长兼总经理	30,069,000	0	30,069,000	44.14%	0
合计	-	30,069,000	0	30,069,000	44.14%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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	17	16
生产人员	0	0
销售人员	34	32
技术人员	35	34
财务人员	7	7
员工总计	93	89

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	6
本科	41	40
专科	36	35
专科以下	9	8
员工总计	93	89

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、员工薪酬政策，公司员工薪酬主要由工资、奖金、补助及福利收入等组成，并依据相关法规，参与政府机构推行的社会保险计划，按照员工月薪的一定比例缴纳社会保险。
- 2、培训计划，公司制定了系统的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者能力培训等，企业文化培训，专业技能培训，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。
- 3、报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,469,182.55	5,842,655.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	82,048,290.19	59,786,295.17
其中：应收票据			
应收账款		82,048,290.19	59,786,295.17
应收款项融资			
预付款项	五、3	98,853,304.39	115,036,744.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	992,680.64	922,133.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	676,838.13	35,328.71
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	1,140,871.59	1,785,847.17
流动资产合计		185,181,167.49	183,409,004.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、7	-	-
其他债权投资		14,130,000	14,130,000

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	26,347,182.89	12,678,636.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	81,885,767.57	70,937,955.41
开发支出	五、10		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,330,104.33	1,960,965.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		123,693,054.79	99,707,557.34
资产总计		308,874,222.28	283,116,561.81
流动负债：			
短期借款	五、13	9,000,000.00	9,000,000.00
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、14	13,797,373.29	11,456,396.19
其中：应付票据			
应付账款		13,797,373.29	11,456,396.19
预收款项	五、15	9,918,864.46	5,243,892.17
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、16	202,468.93	324,881.10
应交税费	五、17	4,652.96	2,363,522.69
其他应付款	五、18	3,425,465.41	3,199,383.15
其中：应付利息			14,158.36
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		36,348,825.05	31,588,075.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0	
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		36,348,825.05	31,588,075.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	68,128,125.00	68,128,125.00
其他权益工具			
其中：优先股		0	
永续债			
资本公积	五、20	41,739,128.88	41,739,128.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	9,635,400.80	9,635,400.80
一般风险准备			
未分配利润	五、22	151,393,856.69	130,340,698.01
归属于母公司所有者权益合计		270,896,511.37	249,843,352.69
少数股东权益		1,628,885.86	1,685,133.82
所有者权益合计		272,525,397.23	251,528,486.51
负债和所有者权益总计		308,874,222.28	283,116,561.81

法定代表人：虞啸华

主管会计工作负责人：虞啸华

会计机构负责人：刘清荣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		1,152,414.55	5,632,971.62
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			
应收账款	十三、1	24,187,142.33	18,277,869.25
应收款项融资			
预付款项		52,936,920.22	48,451,920.15
其他应收款	十三、2	4,115,755.53	2,633,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		359,629.07	626,602.69
流动资产合计		82,751,861.70	75,622,363.71
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		14,130,000	14,130,000.00
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	88,800,000.00	82,900,000.00
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		13,941,463.72	10,585,544.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,594,342.55	23,287,889.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		243,012.26	195,935.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		142,708,818.53	131,099,369.26
资产总计		225,460,680.23	206,721,732.97
流动负债：			

短期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
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		9,795,596.00	2,827,785.93
预收款项		8,929,077.05	1,800,216.98
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		131,878.90	228,112.90
应交税费		2,762.69	2,207,006.59
其他应付款		8,490,976.06	9,847,661.23
其中：应付利息			14,158.36
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		36,350,290.70	25,910,783.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		36,350,290.70	25,910,783.63
所有者权益：			
股本		68,128,125.00	68,128,125.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		41,739,128.88	41,739,128.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,635,400.80	9,635,400.80

一般风险准备			
未分配利润		69,607,734.85	61,308,294.66
所有者权益合计		189,110,389.53	180,810,949.34
负债和所有者权益合计		225,460,680.23	206,721,732.97

法定代表人：虞啸华

主管会计工作负责人：虞啸华

会计机构负责人：刘清荣

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		76,994,590.89	75,484,893.03
其中：营业收入	五、23	76,994,590.89	75,484,893.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		55,903,449.38	55,889,643.88
其中：营业成本	五、23	33,877,619.99	32,037,637.23
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、24	24,036.39	42,468.88
销售费用	五、25	89,045.44	180,575.20
管理费用	五、26	10,500,909.31	10,659,893.14
研发费用	五、27	10,559,541.66	11,953,737.63
财务费用	五、28	241,655.64	207,449.04
其中：利息费用	五、28	235,716.26	213,931.39
利息收入	五、28	1,331.24	13,341.12
信用减值损失	五、29	610,640.95	807,882.76
资产减值损失			
加：其他收益	五、30	234,000.00	1,333,800.00
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)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		53,260.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,378,401.51	20,929,049.15
加：营业外收入	五、31	0.01	4,766.31
减：营业外支出	五、32	568.90	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,377,832.62	20,933,815.46
减：所得税费用	五、33	380,921.91	238,653.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,996,910.71	20,695,162.26
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）		20,996,910.71	20,695,162.26
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		-56,247.97	-38,970.04
2.归属于母公司所有者的净利润		21,053,158.68	20,734,132.30
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,996,910.71	20,695,162.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,053,158.68	20,734,132.30
归属于少数股东的综合收益总额		-56,247.97	-38,970.04
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.31	0.30

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.31	0.30
------------------	--	------	------

法定代表人：虞啸华

主管会计工作负责人：虞啸华

会计机构负责人：刘清荣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	37,738,625.40	36,639,442.14
减：营业成本	十三、4	18,114,540.19	18,924,284.60
税金及附加		7,709.43	12,334.12
销售费用		75,757.75	173,641.65
管理费用		4,311,353.73	3,048,268.19
研发费用		6,135,449.10	5,559,378.22
财务费用		239,742.52	209,923.98
其中：利息费用		235,716.26	227,613.77
利息收入		-881.63	8,364.18
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-313,844.91	-403,941.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		53,260.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,593,487.77	8,307,670.00
加：营业外收入			
减：营业外支出		18.90	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,593,468.87	8,307,670.00
减：所得税费用		294,028.68	189,932.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,299,440.19	8,117,737.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,299,440.19	8,117,737.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		8,299,440.19	8,117,737.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.12	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.12	0.12

法定代表人：虞啸华

主管会计工作负责人：虞啸华

会计机构负责人：刘清荣

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,636,775.50	47,427,949.63
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、34	11,226,789.25	16,385,385.24
经营活动现金流入小计		57,863,564.75	63,813,334.87

购买商品、接受劳务支付的现金		28,062,179.64	29,217,224.60
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		2,164,533.39	1,759,419.97
支付的各项税费		374,718.86	554,220.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	24,843,515.84	41,064,526.08
经营活动现金流出小计		55,444,947.73	72,595,390.96
经营活动产生的现金流量净额		2,418,617.02	-8,782,056.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,555,099.10	12,491,022.16
投资支付的现金			3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,555,099.10	15,491,022.16
投资活动产生的现金流量净额		-6,555,099.10	-15,491,022.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,716.26	227,613.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		235,716.26	227,613.77
筹资活动产生的现金流量净额		-235,716.26	-227,613.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,274.69	

五、现金及现金等价物净增加额		-4,373,473.03	-24,500,692.02
加：期初现金及现金等价物余额		5,842,655.58	30,792,789.63
六、期末现金及现金等价物余额		1,469,182.55	6,292,097.61

法定代表人：虞啸华 主管会计工作负责人：虞啸华 会计机构负责人：刘清荣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,659,919.24	19,368,830.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,906,182.03	18,372,420.22
经营活动现金流入小计		38,566,101.27	37,741,250.72
购买商品、接受劳务支付的现金		16,060,109.81	27,538,383.45
支付给职工以及为职工支付的现金		1,060,351.23	794,397.38
支付的各项税费		317,183.32	295,812.93
支付其他与经营活动有关的现金		17,492,733.33	18,140,165.99
经营活动现金流出小计		34,930,377.69	46,768,759.75
经营活动产生的现金流量净额		3,635,723.58	-9,027,509.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,629,289.70	322,400.00
投资支付的现金		6,250,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,879,289.70	3,322,400.00
投资活动产生的现金流量净额		-7,879,289.70	-3,322,400.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,716.26	227,613.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		235,716.26	227,613.77
筹资活动产生的现金流量净额		-235,716.26	-227,613.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,274.69	
五、现金及现金等价物净增加额		-4,480,557.07	-12,577,522.80
加：期初现金及现金等价物余额		5,632,971.62	17,427,627.42
六、期末现金及现金等价物余额		1,152,414.55	4,850,104.62

法定代表人：虞啸华

主管会计工作负责人：虞啸华

会计机构负责人：刘清荣

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	
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（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

浙江中呼科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1-6 月

(除特别说明外,金额单位人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：浙江中呼科技股份有限公司

统一社会信用代码：91330700738434235U

发证机关：金华市工商行政管理局

注册资本：人民币 6812.8125 万元

法定代表人：虞啸华

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

注册地址：金华市双龙南街 276 号金华日报社大楼 17 楼

营业期限：二〇〇二年五月八日至长期

(二) 公司历史沿革

浙江中呼科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）成立于 2002 年 5 月 8 日，首次设立时公司名称为金华信息港数码科技有限公司（以下简称“信息港数码”），首次出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
金华市吉通网络科技有限公司	150,000.00	30.00
金华电视台职工技术协会	100,000.00	20.00
金华日报社计算机工程有限公司	50,000.00	10.00
虞啸华	100,000.00	20.00

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
叶永富	50,000.00	10.00
王兆龙	20,000.00	4.00
潘睿勇	10,000.00	2.00
王震杰	15,000.00	3.00
徐建红	5,000.00	1.00
合 计	500,000.00	100.00

本次出资实收资本金额 50.00 万元业经金华安泰会计师事务所有限责任公司审验，并出具金安会验（2002）第 167 号验资报告。

2007 年 11 月 28 日信息港数码股东会决议，同意公司增加注册资本 50.00 万元，增资价格为 1:1，增资方式为货币，其中虞啸华增加股本金 45.00 万元，潘睿勇增加股本金 1.50 万元，王兆龙增加股本金 0.50 万元，罗智俊认购股本金 2.00 万元，曹云认购股本金 1.00 万元。增资后出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	900,000.00	90.00
王兆龙	25,000.00	2.50
潘睿勇	40,000.00	4.00
徐建红	5,000.00	0.50
罗智俊	20,000.00	2.00
曹云	10,000.00	1.00
合 计	1,000,000.00	100.00

本次新增实收资本金额 50.00 万元业经金华中健联合会计师事务所审验，并出具了金华中健验字（2007）第 312 号验资报告。

2008 年 6 月 26 日，信息港数码股东会决议，同意增加注册资本 900.00 万元，其中虞啸华认缴 810.00 万元，许霄九认缴 90.00 万元。增资后出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	9,000,000.00	90.00
王兆龙	25,000.00	0.25
潘睿勇	40,000.00	0.40
徐建红	5,000.00	0.05
罗智俊	20,000.00	0.20

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
曹云	10,000.00	0.10
许霄九	900,000.00	9.00
合 计	10,000,000.00	100.00

本次新增实收资本金额 900.00 万元业经金华金正大联合会计师事务所审验，并出具了金正大验（2008）第 126 号验资报告。

2012 年 2 月 6 日，本公司股东会决议，同意增加注册资本金 1,000.00 万元，其中虞啸华增加股本金 100.00 万元，金华中呼股权投资管理有限公司增加股本金 400.00 万元，金华浙中人力资源开发有限公司认购股本金额 500.00 万元。增资后的出资情况如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	10,000,000.00	50.00
金华中呼股权投资管理有限公司	5,000,000.00	25.00
金华浙中人力资源开发有限公司	5,000,000.00	25.00
合 计	20,000,000.00	100.00

本次新增实收资本金额 1,000.00 万元业经金华中健联合会计师事务所审验，并出具了金华中健验字【2012】24 号验资报告。

2013 年 5 月 4 日，本公司股东会决议，以截至 2012 年 12 月 31 日止，以经审计的公司净资产为基准整体改制变更为股份有限公司。以 2012 年 12 月 31 日经审计的净资产 2,980.83 万元进行折股，折股比例 1.49，折合成股份 2,000.00 万股，每股面值 1 元，股本 2,000.00 万元，超投部分计入资本公积。经本次变更后，本公司目前股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	10,000,000.00	50.00
金华中呼股权投资管理有限公司	5,000,000.00	25.00
金华浙中人力资源开发有限公司	5,000,000.00	25.00
合 计	20,000,000.00	100.00

上述净资产折股 2,000.00 万元业经中准会计师事务所有限公司审验，出具了中准验字[2013]1019 号验资报告，并于 2013 年 6 月 27 日完成工商变更登记。

2014 年 12 月 9 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意浙江中呼科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]2292 号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌后纳入非上市公众公司监管。本公

公司股票于 2014 年 12 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成股份初始登记，登记股份总量为 20,000,000.00 股，本公司股票于 2014 年 12 月 23 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，股份代码：831557，股份名称：中呼科技。

2015 年 10 月 30 日，本公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于中呼科技股份有限公司股票发行方案的议案》，实际发行 1,489,375.00 股，股本变更为人民币 21,489,375.00 元。本次出资股本 1,489,375.00 元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中准验字[2015]1175 号验资报告。

2016 年 11 月 23 日，本公司召开 2016 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于中呼科技股份有限公司股票发行方案的议案》，拟发行不超过 2,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 28.00 元。本公司已收到投资者缴付的认购资金 34,160,000.00 元（其中股本 1,220,000.00 元），本次增加股本 1,220,000.00 元业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中准验字[2016]1197 号验资报告。2017 年度，此次增发取得全国中小企业股份转让系统批复，本次定向增发完成，公司注册资本（股本）变更为 22,709,375.00 元。

2017 年 4 月 21 日，本公司召开 2016 年度股东大会，审议通过了《关于中呼科技股份有限公司 2016 年度权益分派的议案》，拟以总股本 22,709,375.00 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转 10 股，共计转增 22,709,375.00 股；以未分配利润向全体股东每 10 股送 10 股，合计送股 22,709,375.00 股，权益分派完成后，公司注册资本（股本）变更为 68,128,125.00 元。

上述资本公积转增股本 22,709,375.00 元及未分配利润送股 22,709,375.00 元，经为本公司提供 2017 年度审计业务的中准会计师事务所（特殊普通合伙）查验相关程序及会计处理，并同时检查中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具的中准审字[2017]1402 号 2016 年度审计报告，经查验，本次增资可以确认。

截至 2018 年 12 月 31 日股权结构如下：

股东名称	出资金额	占注册资本的比例(%)
虞啸华	30,069,000.00	44.1360
金华中呼股权投资管理有限公司	15,000,000.00	22.0173
金华浙中人力资源开发有限公司	9,980,000.00	14.6489

光大证券股份有限公司	2,634,000.00	3.8662
李真	1,580,000.00	2.3192
中科招商投资管理集团股份有限公司-金钥匙 中科新三板一号基金	1,493,000.00	2.1915
刘旭健	990,000.00	1.4531
北京天星荣耀投资中心(有限合伙)	600,000.00	0.8807
应珠花	600,000.00	0.8807
财通证券股份有限公司做市专用证券账户	490,000.00	0.7192
其他股东	4,692,125.00	6.8872
合计	68,128,125.00	100.0000

本公司股份总量为 68,128,125.00 股（有限售条件流通股数量为 22,576,500.00 股，占总股份比例为 33.14%，无限售条件流通股数量为 45,551,625.00 股，占总股份比例为 66.86%）。

（三）本公司经营范围

智慧城市智能化及信息化技术开发、技术服务、成果转让；工业自动化工程及产品、电力及电子工程及产品设计、技术开发、技术服务、成果转让；停车服务；城市给排水系统设施的建设、管理；城市地下综合管廊工程的施工、管理；安全技术防范工程的设计、施工、维护；计算机系统集成及技术服务；数据处理技术服务；软件开发；电子产品、计算机软硬件及设备的销售；货物及技术的进出口；实业投资；展览展示服务；电信增值业务；移动电话及平板电脑的研发、生产、销售；通信产品及其软件技术的开发、制造、销售；设计、制作、发布、代理国内广告业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。（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）

（四）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江汉腾物联科技有限公司
金华信息港数字传媒有限公司
浙江掌中信息科技有限公司

本报告期合并财务报表范围没有变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认等。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减

的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将

子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

a 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

b 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

c 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

d 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、13 长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在其他综合收益中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融

资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：金额在 100 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按照组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(3) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1-2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(5) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息等），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。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货跌价准备计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、长期股权投资

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

详见附注三、10 “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利

或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的

其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	平均年限法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	平均年限法	3.00	5.00	31.67

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

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

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

（3）大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

入当期损益。

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

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

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产包括财务软件、计算机软件著作权、土地使用权等。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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。

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	3-10 年	预计使用年限
非专利技术	3-10 年	预计使用年限
商标权	3-10 年	预计使用年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额 计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

（6）内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

19、长期待摊费用摊销方法

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

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活

跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

23、收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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

合同全部作为销售商品处理。

本公司技术开发收入在项目已完工并经客户认可后确认收入；本公司服务费收入在服务已经提供并经客户认可后确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）让渡资产使用权

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

24、政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款、税收返还等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

财政拨款为与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

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。

财政拨款为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

- ①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性

优

惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

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。

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产

或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

26、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。此项会计政策变更采用追溯调整法处理，可比期间的比较数据按照新报表格式要求进行调整。对本公司影响如下：

资产负债表：“应收票据、应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”；“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；“应付票据、应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”；“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；“长期应付

款”行项目应根据“长期应付款”科目的期末余额，减去相关的“未确认融资费用”科目的期末余额后的金额，以及“专项应付款”科目的期末余额填列，比较数据相应调整。

利润表：“管理费用”项目分拆“管理费用”和增加“研发费用”报表科目明细项目列报；在“财务费用”项目下分拆增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；调整“其他收益”等科目的披露顺序，比较数据相应调整。

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较数据相应调整。

对合并资产负债表 2017 年年末项目列示的影响如下：

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额	备注
应收票据		应收票据及应收账款	72,337,330.71	
应收账款	72,337,330.71			
应收利息		其他应收款	85,345.72	
应收股利				
其他应收款	85,345.72			
应付票据		应付票据及应付账款	12,763,001.00	
应付账款	12,763,001.00			
应付利息	12,364.62	其他应付款	199,784.70	
应付股利				
其他应付款	187,420.08			

对合并利润表 2017 年度项目列示影响如下：

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额	备注
管理费用	39,503,681.87	管理费用	10,863,609.25	
其中：研发费用	28,640,072.62	研发费用	28,640,072.62	

（2）重要会计估计变更

报告期内本公司无会计估计变更。

29、前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入按税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019 年 1-3 月执行 16.00%、6.00%、3.00%；2019 年 4-12 月执行 13.00%、6.00%、3.00%。
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应纳流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%，15.00%，12.50%

注：本公司及本公司子公司浙江汉腾物联科技有限公司执行所得税优惠税率 15.00%，本公司子公司浙江掌中信息科技有限公司及孙公司浙江物云科技有限公司享受软件企业减半征收企业所得税，优惠税率为 12.50%，其他主体执行 25.00%所得税税率。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号），本公司取得的技术开发收入经认定及备案后免征增值税。

（2）企业所得税

本公司 2018 年 11 月 30 日经复审后被认定为高新技术企业，取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201833004197，有效期三年，所得税税率按 15.00%征收，优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

本公司子公司浙江汉腾物联科技有限公司于 2016 年 11 月 21 日被认定为高新技术企业，取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国税局、浙江省地税局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201633001753，有效期三年，所得税税率按 15.00%征收，优惠期为 2016 年 1 月 1 至 2018 年 12 月 31 日。

本公司子公司浙江掌中信息科技有限公司 2018 年度符合“软件、集成电路企业”相关认定条件，根据《财税〔2016〕49 号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定本年度减半征收企业所得税，所得税税率 12.50%。

本公司孙公司浙江物云科技有限公司 2018 年度符合“软件、集成电路企业”相关认定条件，根据《财税〔2016〕49 号 财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》及相关规定本年度减半征收企业

所得税，所得税税率 12.50%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金						
人民币	2,932.02	1.00	2,932.02	2,929.72	1.00	2,929.72
小计			2,932.02			2,929.72
银行存款						
人民币	1,466,250.53	1.00	1,466,250.53	5,839,725.86	1.00	5,839,725.86
小计			1,466,250.53			5,839,725.86
其他货币资金						
人民币						
小计						
合计			1,469,182.55			5,842,655.58

说明：截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据		
应收账款	82,048,290.19	59,786,295.17
合 计	82,048,290.19	59,786,295.17

(1) 应收账款

1) 应收账款按风险分类

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	88,452,494.12	100.00	6,404,203.93	7.24	82,048,290.19
无收回信用风险组合					
小计	88,452,494.12	100.00	6,404,203.93	7.24	82,048,290.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	88,452,494.12	100.00	6,404,203.93	7.24	82,048,290.19

(续)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	65,579,457.82	100.00	5,793,162.65	8.83	59,786,295.17
无收回信用风险组合					
小计	65,579,457.82	100.00	5,793,162.65	8.83	59,786,295.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	65,579,457.82	100.00	5,793,162.65	8.83	59,786,295.17

2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019 年 6 月 30 日			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	68,728,842.31	77.70	3,436,442.12	5.00
1-2 年	15,522,100.00	17.55	1,552,210.00	10.00
2-3 年	3,980,000.00	4.50	1,194,000.00	30.00
3 年以上	221,551.81	0.25	221,551.81	100.00
合 计	88,452,494.12	100.00	6,404,203.93	

(续)

账 龄	2018 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,736,737.02	56.02	1,836,836.85	5.00

账 龄	2018 年 12 月 31 日			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	24,198,100.00	36.90	2,419,810.00	10.00
2-3 年	4,440,150.00	6.77	1,332,045.00	30.00
3 年以上	204,470.80	0.31	204,470.80	100.00
合 计	65,579,457.82	100.00	5,793,162.65	

3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 611,041.28 元。

4) 本期无实际核销的应收账款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019 年 6 月 30 日		
	金 额	占应收款合计比例 (%)	坏账准备
兰溪统惠信息科技有限公司	12,361,037.72	13.97	908,051.89
浙江惠装宝信息科技有限公司	9,270,000.00	10.48	803,500.00
浙江材猫网络科技有限公司	8,470,000.00	9.58	498,500.00
广州名家电器有限公司	6,493,600.00	7.34	546,860.00
宁波吾空智能科技有限公司	4,190,000.00	4.74	290,500.00
合 计	40,784,637.72	46.11	3,047,411.89

6) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后单独计提坏账准备的应收账款情况。

7) 截止 2019 年 6 月 30 日应收账款中无持本公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东款项。

8) 截至 2019 年 6 月 30 日，无应收其他关联方款项披露情况。

9) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无质押或受限制的应收款项。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2019 年 6 月 30 日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面价值
1 年以内	86,237,600.76	87.24			86,237,600.76
1-2 年	8,890,116.08	8.99			8,890,116.08
2-3 年	3,268,005.00	3.31			3,268,005.00
3 年以上	457,582.55	0.46			457,582.55
合 计	98,853,304.39	100.00			98,853,304.39

续表

账 龄	2018 年 12 月 31 日				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	账面价值
1 年以内	98,089,914.64	85.27			98,089,914.64
1-2 年	12,410,321.07	10.78			12,410,321.07
2-3 年	4,078,926.00	3.55			4,078,926.00
3 年以上	457,582.55	0.40			457,582.55
合 计	115,036,744.26	100.00			115,036,744.26

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	金额	占预付账款总额的比例(%)
金华摩铁商贸有限公司	13,377,247.48	13.53
浙江美博网络技术有限公司	12,454,200.00	12.60
杭州围绕科技有限公司	10,931,000.00	11.06
上海道引信息科技有限公司	10,635,000.00	10.76
上海指向文化传媒有限公司	9,385,000.00	9.49
合 计	56,782,447.48	57.44

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日, 预付款项中不存在预付持有公司 5.00% (含 5.00%)

以上表决权股份股东的款项。

4、 其他应收款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利		
应收利息		
其他应收款	922,133.58	922,133.58
合 计	992,680.64	922,133.58

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按照账龄组合	1,089,067.22	100.00	96,386.58	8.85	992,680.64
无收回信用风险组合					
小计	1,089,067.22	100.00	96,386.58	8.85	992,680.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,089,067.22	100.00	96,386.58	8.85	992,680.64

(续)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按照账龄组合	1,018,920.49	100.00	96,786.91	9.50	922,133.58
无收回信用风险组合					
小计	1,018,920.49	100.00	96,786.91	9.50	922,133.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,018,920.49	100.00	96,786.91	9.50	922,133.58

(2) 其他应收款按账龄组合披露

账 龄	2019 年 6 月 30 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,031,066.80	94.68	51,553.34	5.00
1-2 年	6,712.42	0.62	671.24	10.00
2-3 年	10,180.00	0.93	3,054.00	30.00
3 年以上	41,108.00	3.77	41,108.00	100.00
合 计	1,089,067.22	100.00	96,386.58	

续表

账 龄	2018 年 12 月 31 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
1 年以内	940,552.00	92.31	47,027.60	5.00
1-2 年	6,712.42	0.66	671.24	10.00
2-3 年	32,240.00	3.16	9,672.00	30.00
3 年以上	39,416.07	3.87	39,416.07	100.00
合 计	1,018,920.49	100.00	96,786.91	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 400.33 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(5) 截至 2019 年 6 月 30 日，其他应收账款中无持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东欠款

(6) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无应收其他关联方款项。

(7) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在以其他应收款为标的的质押情况

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
金华商盟电子商务有限公司	保证金	920,000.00	1 年以内	84.48	46,000.00
北京空间变换科技有限公司	今日鲁班电 商押金	20,000.00	1 年以内	1.84	1,000.00
金华日报社	房屋押金	20,000.00	2-3 年	1.84	6,000.00
罗智俊	备用金	11,060.00	2-3 年	1.02	3,318.00
陈幢	备用金	9,000.00	2-3 年	0.83	9,000.00
合计		980,060.00		90.01	65,318.00

5、 存货

项目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	676,833.13		676,833.13	35,328.71		35,328.71
合计	676,833.13		676,833.13	35,328.71		35,328.71

6、 其他流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
待抵扣进项税额	1,140,871.59	1,731,893.01
预缴所得税		53,954.16
合 计	1,140,871.59	1,785,847.17

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	14,130,000.00		14,130,000.00	14,130,000.00		14,130,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	14,130,000.00		14,130,000.00	14,130,000.00		14,130,000.00
其他						
合 计	14,130,000.00		14,130,000.00	14,130,000.00		14,130,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江布偶信息科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
金华商盟电子商务有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
嘉兴睿联电子科技有限公司	6,130,000.00		6,130,000.00	6,130,000.00		6,130,000.00
合 计	14,130,000.00		14,130,000.00	14,130,000.00		14,130,000.00

续表：

被投资单位	在被投资单位持股比例（%）	本年现金红利
浙江布偶信息科技有限公司	6.67	
金华商盟电子商务有限公司	16.67	
嘉兴睿联电子科技有限公司	20.43	

注：公司拟已自有资金2,400.00万元控股嘉兴睿联电子科技有限公司80.00%股权，2018年底公司又签订补充协议规定：在甲方未按比例实际支付投资80.00%之前，甲方不参与与乙方的日常经营及日常管理，不派驻相关工作人员，并同意乙方的财务报表不并入甲方的财务体系。截止2019年6月30日公司支付投资款6,130,000.00元，占注册资本20.43%，未达到协议规定的80.00%，未将嘉兴睿联电子科技有限公司财务报表合并。

8、固定资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产	26,347,182.89	12,678,636.66
固定资产清理		
合 计	26,347,182.89	12,678,636.66

(1) 2019年6月30日固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1、2018年12月31日	37,221,617.96	124,011.28	1,399,885.13	38,745,514.37
2、本期增加金额	16,130,009.03	591,124.56		16,721,133.59
（1）购置	5,553,675.44	591,124.56		6,144,800.00
（2）在建工程转入	10,576,333.59			10,576,333.59
（3）售后租回固定资产				
3、本期减少金额			134,800.00	134,800.00
处置或报废			134,800.00	134,800.00
4、2019年6月30日	53,351,626.99	715,135.84	1,265,085.13	55,331,847.96
二、累计折旧				
1、2018年12月31日	24,884,054.07	117,810.72	1,065,012.92	26,066,877.71
2、本期增加金额	3,008,320.18	14,961.92	22,565.26	3,045,847.36
（1）计提	3,008,320.18	14,961.92	22,565.26	3,045,847.36
3、本期减少金额			128,060.00	128,060.00
处置或报废			128,060.00	128,060.00
4、2019年6月30日	27,892,374.25	132,772.64	959,518.18	28,984,665.07
三、减值准备				
四、账面价值				
1、2019年6月30日	25,459,252.74	582,363.20	305,566.95	26,347,182.89
2、2018年12月31日	12,337,563.89	6,200.56	334,872.21	12,678,636.66

(2) 截至2019年6月30日止，本公司固定资产未发生减值。

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

9、无形资产

项 目	域名	软件	商标	合 计
一、账面原值				
1、2018 年 12 月 31 日	7,300,000.00	81,912,203.71	1,800,000.00	91,012,203.71
2、本期增加金额		15,520,615.79		15,520,615.79
(1) 购置		15,520,615.79		15,520,615.79
(2) 内部研发				
3、本期减少金额				
4、2019 年 6 月 30 日	7,300,000.00	97,432,819.50	1,800,000.00	106,532,819.50
二、累计摊销				
1、2018 年 12 月 31 日	6,270,003.19	12,859,245.11	945,000.00	20,074,248.30
2、本期增加金额	342,085.02	4,140,718.61	90,000.00	4,572,803.63
(1) 计提	342,085.02	4,140,718.61	90,000.00	4,572,803.63
3、本期减少金额				
4、2019 年 6 月 30 日	6,612,088.21	16,999,963.72	1,035,000.00	24,647,051.93
三、减值准备				
四、账面价值				
1、2019 年 6 月 30 日	687,911.79	80,432,855.78	765,000.00	81,885,767.57
2、2018 年 12 月 31 日	1,029,996.81	69,052,958.60	855,000.00	70,937,955.41

10、开发支出

(1) 费用化支出和资本化支出

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 6 月 30 日
		内部开发支出	委托合作开发	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化支出		3,379,053.33	7,180,488.33		10,559,541.66	
合计		3,379,053.33	7,180,488.33		10,559,541.66	

(2) 费用化支出项目

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年6月30日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
基于语音控制的智能风扇灯应用系统的研发		1,201,354.75			1,201,354.75	
基于远程控制的智能喂鸟器的研		1,424,844.51			1,424,844.51	

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年6月30日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
发						
基于智能传感的无人零售控制平台研发		194,947.79			194,947.79	
基于 AI 的在线家庭大脑智慧系统的研发		542,608.13			542,608.13	
基于 LORA 的路灯能耗管理系统的研发		278,565.97			278,565.97	
基于 LORA 的环境监测管理系统的研发		630,958.31			630,958.31	
基于北斗+LoRa的地质灾害监测自动化系统		1,568,099.16			1,568,099.16	
基于 LORA 的智慧工厂工业能源管理系统的研发		840,430.15			840,430.15	
基于云平台的游戏数据库管理系统的研发		49,573.24			49,573.24	
基于物联网的消防云平台的研发		58,500.00			58,500.00	
智慧养老综合管理服务平台		934,966.95			934,966.95	
基于移动互联网的合同管理系统的研发		559,046.92			559,046.92	
基于移动互联网的采购管理系统的研发		179,554.25			179,554.25	
基于移动应用的云数据会员管理系统的研发		365,194.64			365,194.64	
基于智能手表的一键通智慧平台的研发		209,536.99			209,536.99	
基于云控制的LED屏集群管理		526,583.54			526,583.54	

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年6月30日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
系统的研发						
数字社区的媒体管理系统的研发		254,562.77			254,562.77	
基于 MR 技术的沉浸式互动教育平台的研发		740,213.59			740,213.59	
合计		10,559,541.66			10,559,541.66	

11、 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,068,939.93	6,500,590.51	977,343.79	5,889,949.56
可抵扣亏损	261,164.40	1,315,689.69	983,621.48	4,921,710.37
合计	1,330,104.33	10,811,659.93	1,960,965.27	10,811,659.93

(2) 未确认递延所得税资产对应的暂时性差异明细

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
资产减值准备		
可抵扣亏损		8,651,249.35
合 计		8,651,249.35

(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 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
2019 年		
2020 年		
2021 年		3,379,636.07
2022 年		5,271,613.28
2023 年		
合计		8,651,249.35

12、 资产减值准备

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少		2019年6月30日
			转回	转销	
坏账准备	5,889,949.56	610,640.95			6,500,590.51
合计	5,889,949.56	610,640.95			6,500,590.51

13、 短期借款

短期借款分类：

借款类别	2019年6月30日	2018年12月31日
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合 计	9,000,000.00	9,000,000.00

注：本公司保证借款的保证人为本公司子公司金华信息港数字传媒有限公司、虞啸华。

14、 应付票据及应付账款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付票据		
应付账款	13,797,373.29	11,456,396.19
合 计	13,797,373.29	11,456,396.19

(1) 应付账款按性质列示

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
采购款	13,797,373.29	11,456,396.19
合 计	13,797,373.29	11,456,396.19

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，应付账款中无欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过一年的重要应付账款

项 目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
材料款	6,261,640.00	未到期
合 计	6,261,640.00	/

15、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
预收货款	9,918,864.46	5,243,892.17

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
合 计	9,918,864.46	5,243,892.17

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日, 预收款项中无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司无账龄超过一年的重要预收款项。

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	324,881.10	1,910,853.81	2,033,265.98	202,468.93
二、离职后福利-设定提存计划		109,593.90	109,593.90	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	324,881.10	2,020,447.71	2,142,859.88	202,468.93

(2) 短期薪酬列示

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	324,881.10	1,825,144.36	1,947,556.53	202,468.93
2、职工福利费		7,743.71	7,743.71	
3、社会保险费		43,081.74	43,081.74	
其中: 医疗保险费		37,791.00	37,791.00	
工伤保险费		1,511.64	1,511.64	
生育保险费		3,779.10	3,779.10	
4、住房公积金		34,884.00	34,884.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、因解除劳动关系给予的补偿				
合 计	324,881.10	1,910,853.81	2,033,265.98	202,468.93

(3) 设定提存计划列示

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		105,814.80	105,814.80	

项 目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
2、失业保险费		3,779.10	3,779.10	
合 计		109,593.90	109,593.90	

17、 应交税费

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
增值税		
城建税		
教育费附加		
地方教育费附加		
企业所得税		2,345,296.06
个人所得税	3,803.74	2,823.51
印花税	90.37	14,891.15
残疾人保障金	758.85	511.97
合 计	4,652.96	2,363,522.69

18、 其他应付款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息		14,158.36
应付股利		
其他应付款	3,425,465.41	3,185,224.79
合 计	3,425,465.41	3,199,383.15

(1) 应付利息按项目列示

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
借款利息		14,158.36
合 计		14,158.36

(2) 其他应付款

1) 其他应付款按款项性质列示

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
未付费用及保证金	425,465.41	185,224.79
增资意向款	3,000,000.00	3,000,000.00

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
合 计	3,425,465.41	3,185,224.79

2) 截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

19、 股本

股 东	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
股本总额	68,128,125.00			68,128,125.00
合 计	68,128,125.00			68,128,125.00

20、 资本公积

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
股本溢价	41,739,128.88			41,739,128.88
合 计	41,739,128.88			41,739,128.88

21、 盈余公积

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
法定盈余公积	9,635,400.80			9,635,400.80
合 计	9,635,400.80			9,635,400.80

22、 未分配利润

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
期初未分配利润	130,340,698.01	100,734,361.27
期初调整		
调整后期初未分配利润	130,340,698.01	100,734,361.27
加: 本期归属母公司净利润	21,053,158.68	31,831,010.32
其他		
减: 提取法定盈余公积		2,224,673.58
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他未分配利润减少项		
期末未分配利润	151,393,856.69	130,340,698.01

23、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,994,590.89	33,877,619.99	75,484,893.03	32,037,637.23
其他业务				
合 计	76,994,590.89	33,877,619.99	75,484,893.03	32,037,637.23

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
主营业务收入		
技术开发收入	45,966,700.44	36,232,748.65
硬件销售收入	1,015,134.58	2,079,515.38
服务收入	30,012,755.87	37,172,629.00
主营业务收入合计	76,994,590.89	75,484,893.03
主营业务成本		
技术开发成本	25,064,016.21	22,855,851.98
硬件销售成本	953,469.77	1,839,724.34
服务成本	7,860,134.01	7,342,060.91
主营业务成本合计	33,877,619.99	32,037,637.23

24、税金及附加

项 目	标准 (%)	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城市维护建设税	7.00	2,409.98	9,968.36
教育费附加	3.00	1,032.85	4,272.15
地方教育附加	2.00	688.57	2,848.11
印花税		9,260.47	9,525.80
残疾人就业保障金		10,284.52	15,854.46
车船税		360.00	
合 计		24,036.39	42,468.88

25、销售费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
薪酬类	46,148.22	94,448.00
广告宣传费	6,228.13	20,502.74
差旅费	36,669.09	65,624.46

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
合计	89,045.44	180,575.20

26、 管理费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
薪酬类	653,330.14	566,229.96
通讯费	4,113.76	5,942.37
差旅费	120,025.65	32,997.58
办公费	87,971.47	31,425.13
邮电费	23,316.54	19,323.14
中介服务费	226,880.39	7,602.13
业务招待费	11,780.47	7,832.38
折旧费	2,353,386.14	2,157,218.32
无形资产摊销	3,952,651.59	2,532,959.57
租赁费	296,274.59	317,177.45
会员会务费	45,645.99	44,032.08
保险费	9,466.40	32,344.58
其他	2,716,066.18	4,904,808.45
合 计	10,500,909.31	10,659,893.14

27、 研发费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
人工费	1,200,366.86	1,008,677.50
直接投入	926,417.94	103,759.24
折旧及待摊费用	1,184,553.26	1,487,975.53
委托合作开发	7,180,488.33	9,298,429.94
其他费用	67,715.27	54,895.42
合计	10,559,541.66	11,953,737.63

28、 财务费用

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	235,716.26	213,931.39
减：利息收入	1,331.21	13,341.12
承兑汇票贴息		

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
汇兑损失	1,274.69	-0.04
减：汇兑收益		0.04
手续费	5,995.90	6,858.81
合计	241,655.64	207,449.04

29、 信用减值损失

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账准备	610,640.95	807,882.76
合 计	610,640.95	807,882.76

30、 其他收益

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
现代服务业综合试点服务贸易项目第五次预拨扶持资金		25,800.00	
金华市商务局国家现代服务业综合试点服务贸易项目扶持资金		298,500.00	
现代服务业综合试点服务贸易项目第四次预拨扶持资金（第一批）		1,009,500.00	
2016 省软件和信息服务业产业基地建设项目	234,000.00		
合 计	234,000.00	1,333,800.00	

31、 营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
其他	0.01	4,766.31
合计	0.01	4,766.31

32、 营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
罚款、滞纳金	568.90	
合计	568.90	

33、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
以前年度所得税		-3,136,150.78
当期所得税费用	1,211,782.85	3,374,803.98
递延所得税费用	-830,860.94	
合 计	380,921.91	238,653.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项 目	本期发生额
利润总额	21,377,832.62
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,206,674.89
子公司适用不同税率的影响	-534,445.82
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,828.82
研发费用加计扣除的影响	-1,368,516.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-939,619.38
非税收入的影响	
所得税费用	380,921.91

34、 合并现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
往来款及备用金	10,991,458.03	14,868,175.28
利息收入	1,331.21	178,643.65
营业外收入	0.01	4,766.31
补贴收入等	234,000.00	1,333,800.00
合 计	11,226,789.25	16,385,385.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
往来款及备用金	1,001,216.22	9,444,841.00
付现费用	23,841,730.72	31,619,685.08
罚款及滞纳金	568.90	
合 计	24,843,515.84	41,064,526.08

(3) 合并现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,996,910.71	20,695,162.26
加：资产减值准备	610,640.95	807,882.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,917,787.36	2,071,636.49
无形资产摊销	4,572,803.63	3,568,096.83
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	236,990.95	213,931.35
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-830,860.94	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-641,509.42	-642,549.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,007,514.37	-47,431,790.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,918,392.57	11,935,573.59
其他	644,975.58	
其中：经营性其他流动资产的减少（增加以“-”号填列）	644,975.58	
经营活动产生的现金流量净额	2,418,617.02	-8,782,056.09
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	1,469,182.55	6,292,097.61
减：现金的期初余额	5,842,655.58	30,792,789.63
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	-4,373,473.03	-24,500,692.02

2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019年6月30日	2018年6月30日
一、现金	1,469,182.55	6,292,097.61
其中：库存现金	2,932.02	2,881.62
可随时用于支付的银行存款	1,466,250.53	6,289,215.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,469,182.55	6,292,097.61
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		

35、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期发生额	上期发生额	
现代服务业综合试点服务贸易项目第五次预拨扶持资金		25,800.00	其他收益
金华市商务局国家现代服务业综合试点服务贸易项目扶持资金		298,500.00	其他收益
现代服务业综合试点服务贸易项目第四次预拨扶持资金（第一批）		1,009,500.00	其他收益
2016 省软件和信息服务产业基地建设项目	234,000.00		其他收益
合 计	234,000.00	1,333,800.00	

六、 合并范围的变更

本公司本期合并范围无变更。

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（%）		取得时间	取得方式
				直接	间接		
浙江汉腾物联科技有限公司	浙江省	浙江省	软件开发和服务	100.00		2010 年	发起设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得时间	取得方式
				直接	间接		
金华信息港数字传媒有限公司	浙江省	浙江省	软件开发和服务	90.00		2010 年	并购
浙江掌中信息科技有限公司	浙江省	浙江省	软件开发和服务	100.00		2014 年	发起设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
金华信息港数字传媒有限公司	90.00	-56,247.97		1,628,885.86

3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金华信息港数字传媒有限公司	19,487,800.15	2,845,452.75	22,333,252.90	6,044,394.36		6,044,394.36

（续）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金华信息港数字传媒有限公司	16,139,877.09	4,126,239.95	20,266,117.04	3,414,778.85		3,414,778.85

（续）

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金华信息港数字传媒有限公司	2,688,216.02	-562,479.65	-562,479.65	-268,112.82

（续）

子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金华信息港数字传媒有限公司	5,093,658.30	-389,700.41	-389,700.41	-218,447.48

八、关联方及关联方交易

1、本公司实际控制人

本公司的控股股东及实际控制人为虞啸华。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江物云科技有限公司	孙公司

3、关联交易情况

本公司作为被担保方情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
虞啸华	6,000,000.00	2018年10月26日	2019年10月23日	正在履行
虞啸华	3,000,000.00	2018年10月25日	2019年10月23日	正在履行

九、股份支付

本公司在报告期内未发生股份支付事项。

十、承诺及或有事项

截止2019年6月30日止，无应披露而未披露的重大承诺事项及重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止审计报告日，无应披露而未披露的资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

截止2019年6月30日止，无应披露而未披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收票据		
应收账款	24,187,104.33	18,277,869.25
合 计	24,187,142.33	18,277,869.25

(1) 应收账款

1) 应收账款按风险分类

类 别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	25,789,710.72	100.00	1,602,568.39	6.21	24,187,142.33
无收回信用风险组合					
小计	25,789,710.72	100.00	1,602,568.39	6.21	24,187,142.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	25,789,710.72	100.00	1,602,568.39	6.21	24,187,142.33

(续)

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
其中：账龄组合	19,558,318.00	100.00	1,280,448.75	6.55	18,277,869.25
无收回信用风险组合					
小计	19,558,318.00	100.00	1,280,448.75	6.55	18,277,869.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	19,558,318.00	100.00	1,280,448.75	6.55	18,277,869.25

2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2019 年 6 月 30 日			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	19,643,307.72	76.17	982,165.39	5.00
1-2 年	6,140,000.00	23.81	614,000.00	10.00
2-3 年				
3 年以上	6,403.00	0.02	6,403.00	100.00
合 计	25,789,710.72	100.00	1,602,568.39	

(续)

账 龄	2018 年 12 月 31 日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,601,915.00	69.55	680,095.75	5.00
1-2 年	5,950,000.00	30.42	595,000.00	10.00
2-3 年	1,500.00	0.01	450.00	30.00
3 年以上	4,903.00	0.03	4,903.00	100.00
合 计	19,558,318.00	100.00	1,280,448.75	

3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 322,119.64 元。

4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019 年 6 月 30 日		
	金 额	占应收款合计比例 (%)	坏账准备
兰溪统惠信息科技有限公司	5,416,037.72	21.00	270,801.89
广州名家电器有限公司	5,080,000.00	19.70	254,000.00
浙江惠装宝信息科技有限公司	4,760,000.00	18.46	238,000.00
浙江材猫网络科技有限公司	2,530,000.00	9.81	126,500.00
浙江智门物联科技有限公司	2,185,000.00	8.47	109,250.00
合 计	19,971,037.72	77.44	998,551.89

6) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无单项金额不重大但按信用风险特征组合后单独计提坏账准备的应收账款情况。

7) 截止 2019 年 6 月 30 日应收账款中无持本公司 5.00%以上（含 5.00%）表决权股份的股东款项。

8) 截至 2019 年 6 月 30 日，无应收其他关联方款项披露情况。

9) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无质押或受限制的应收款项。

2、其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
其他应收款	4,115,755.53	2,633,000.00
合 计	4,115,755.53	2,633,000.00

(1) 其他应收款列式

1) 其他应收款按风险分类

类 别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按照账龄组合	81,036.80	1.96	17,513.34	100.00	63,523.46
无收回信用风险组合	4,052,232.07	98.04			4,052,232.07
小计	4,133,268.87	100.00	17,513.34		4,115,755.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,133,268.87	100.00	17,513.34		4,115,755.53

(续)

类 别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：按照账龄组合	25,788.07	0.97	25,788.07	100.00	0.00
无收回信用风险组合	2,633,000.00	99.03			2,633,000.00
小计	2,658,788.07	100.00	25,788.07		2,633,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,658,788.07	100.00	25,788.07		2,633,000.00

2) 其他应收款按账龄组合披露

账 龄	2019年6月30日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
1年以内	66,866.80	82.51	3,343.34	5.00

账 龄	2019 年 6 月 30 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上	14,170.00	17.49	14,170.00	100.00
合 计	81,036.80	100.00	17,513.34	100.00

续表

账 龄	2018 年 12 月 31 日			
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例
1 年以内				
1-2 年				
2-3 年				
3 年以上	25,788.07	100.00	25,788.07	100.00
合 计	25,788.07	100.00	25,788.07	100.00

3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 8,274.73 元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

5) 截至 2019 年 6 月 30 日，其他应收账款中无持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东欠款

6) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无应收其他关联方款项。

7) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在以其他应收款为标的的质押情况

8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江汉腾物联科技有限公司	往来款	4,052,232.07	1 年以内	98.04	
楼庭庭	备用金	6,900.00	3 年以上	0.17	6,900.00
金华市住房保障管理中心	押金	5,280.00	1 年以内	0.13	264.00
金华职业技术学院	押金	2,000.00	3 年以上	0.05	2,000.00
金华日报社	押金	1,880.00	3 年以上	0.05	1,880.00
合计		4,068,292.07		98.44	11,044.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
	82,900,000.00	5,900,000.00		88,800,000.00
合 计	82,900,000.00	5,900,000.00		88,800,000.00

(2) 对子公司投资情况:

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
浙江汉腾物联科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00
金华信息港数字传媒有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00
浙江掌中信息科技有限公司	40,700,000.00	5,900,000.00		46,600,000.00
合 计	82,900,000.00	5,900,000.00		88,800,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,738,625.40	18,114,540.19	36,639,442.14	18,924,284.60
其他业务				
合 计	37,738,625.40	18,114,540.19	36,639,442.14	18,924,284.60

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
营业收入		
技术开发收入	17,359,767.68	17,048,711.62
硬件销售收入		
服务收入	20,378,857.72	19,590,730.52
营业收入合计	37,738,625.40	36,639,442.14
营业成本		
技术开发成本	10,570,201.64	10,718,652.64
硬件销售成本		
服务成本	7,544,338.55	8,205,631.96
营业成本合计	18,114,540.19	18,924,284.60

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,299,440.19	8,117,737.49
加：资产减值准备	313,844.91	403,941.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,025,997.84	889,054.13
无形资产摊销	1,415,119.50	603,445.58
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）	-53,260.00	
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）	236,990.95	227,613.77
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-47,076.74	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		-1,039.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,520,888.68	-12,428,765.20
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,698,581.99	-7,181,428.08
其他	266,973.62	341,931.56
其中：经营性其他流动资产的减少（增加以“－”号填列）	266,973.62	341,931.56
经营活动产生的现金流量净额	3,635,723.58	-9,027,509.03
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	1,152,414.55	4,850,104.62
减：现金的期初余额	5,632,971.62	17,427,627.42
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	-4,480,557.07	-12,577,522.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019年6月30日	2018年6月30日
一、现金	1,152,414.55	4,850,104.62
其中：库存现金	1,401.62	1,383.41
可随时用于支付的银行存款	1,151,012.93	4,848,721.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,152,414.55	4,850,104.62
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		

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	234,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项 目	金 额	说 明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-568.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	29,178.42	
少数股东权益影响额		
合 计	204,252.69	

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（元）	
		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	8.09	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.01	0.31	0.31

3、计算过程

项目	代码	2019年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	21,053,158.68
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	204,252.69
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	20,848,905.99
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	249,843,352.69
报告期第一次发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei1	
第一次新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi1	
报告期第二次发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei2	
第二次新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi2	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告月份数	M0	6.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	270,896,511.37
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$\frac{E2+E0+P1/2+Ei1*Mi1/M0+ Ei2*Mi2/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0}{M0}$	260,369,932.03

项目	代码	2019年1-6月
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	8.09%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	8.01%