



中宇万通

NEEQ:835539

北京中宇万通科技股份有限公司
(Beijing ZhyuTechnology Co., Ltd.)

半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

2019年4月，公司全资子公司中宇万通（江苏）数据科技有限公司完成工商注册，进一步落实了公司的战略布局，提升公司的综合实力和竞争优势。

2019年5月，中宇万通携基于 RepChain 技术的 TrustMore 区块链安全网关、中宇万通商用密码类全系产品亮相 2019 中国国际大数据产业数博发布会现场。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目		释义
中宇万通、公司、股份公司、本公司	指	北京中宇万通科技股份有限公司
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
华林证券、主办券商	指	华林证券股份有限公司
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
苏亚金诚	指	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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。

公司负责人宁宇鹏、主管会计工作负责人宁宇鹏及会计机构负责人（会计主管人员）崔琦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	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名及盖章的财务报表。 2、报告期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件。 3、公司董事会、监事会会议相关文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中字万通科技股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING ZHYU TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	中字万通
证券代码	835539
法定代表人	宁宇鹏
办公地址	北京市东城区青年湖北街4号2层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	崔琦
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	010-64489499
传真	010-64489499
电子邮箱	cuiq@zhyu.com.cn
公司网址	www.zhyu.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市东城区青年湖北街4号2层, 100013
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	2005年1月6日
挂牌时间	2016年1月11日
分层情况	基础层
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-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	商用密码产品、安全应用系统产品、安全解决方案
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	8
控股股东	宁宇鹏
实际控制人及其一致行动人	宁宇鹏

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	911101087704233332	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	北京市海淀区西土城路1号院7号楼9层918	否
注册资本（元）	35,000,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商	华林证券
主办券商办公地址	西藏自治区拉萨市柳梧新区国际总部城3幢1单位5-5
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,137,011.67	23,290,471.75	-22.13%
毛利率%	77.45%	59.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	139,142.16	63,335.36	119.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,514.49	-124,198.22	-
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）	0.13%	0.07%	-
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）	-0.02%	-0.14%	-
基本每股收益	0.00	0.00	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	133,391,568.91	145,306,308.55	-8.20%
负债总计	28,270,607.43	40,324,489.23	-29.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	105,120,961.48	104,981,819.32	0.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.00	3.00	-
资产负债率%（母公司）	17.02%	22.63%	-
资产负债率%（合并）	21.19%	27.75%	-
流动比率	3.85	2.90	-
利息保障倍数	2.06	24.42	-

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	-12,278,801.50	-13,540,834.76	9.32%
应收账款周转率	0.20	0.42	-
存货周转率	0.63	1.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.20%	-3.79%	-

营业收入增长率%	-22.13%	2.47%	-
净利润增长率%	119.69%	-	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	35,000,000	35,000,000	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
计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关,按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	183,125.47
非经常性损益合计	183,125.47
所得税影响数	27,468.82
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	155,656.65

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

公司通过销售商用密码产品、安全应用系统产品及提供信息安全解决方案获得盈利。公司从 2005 年即开始从事商用密码产品的销售，公安数据交换可信边界接入产品市场全国市场占有率第一。当前，公司业务遍及 30 多个省、直辖市，为近 300 个地市政府单位客户服务，在全国同类企业中处于领先地位。公司专注电子政务，信息安全产品主要客户为公安部、外交部、各地市政府机关等大中型事业单位，部、省、地市局三级部署，核心安全支撑系统公安边界接入平台。依托于领先的技术、质量优异的产品和快速响应的专业服务优势，公司逐步开拓并形成了以政府、金融和大型央企等领域为主的优质客户群体。由于大型事业单位对技术经验、产品性能、服务保障等方面要求较高，与信息安全厂商的合作将较为稳定，并保持长期稳定的合作关系。

公司逐步从产品公司转化为复合型商业模式公司，在传统安全业务基础上布局云安全、移动互联、视频安全三个场景，商业模式从产品售卖工程服务转扩展到面向终端用户的运维服务，与作为诸多大型工程投资方的运营商建立基于分润的商业合作，客户群体跨越式增长。

近年来公司逐渐完善全国市场布局和服务能力，从间接销售为主逐渐向直接销售转型，客户粘度增加。目前公司在华北、西北、华东、西南、华南均设立了分、子公司和区域中心办事处，并在重点省份设立了省级办事处。一方面加强了和当地的最终用户的直接联系，另一方面加大了行业内优质客户的横向扩展，并由此推进中宇万通产品的知名度。

公司的研发模式以坚持自主研发、掌握核心技术为宗旨。公司领导层及核心骨干层具有丰富的行业经验与研发实力，对信息安全产业的理解较深，能够带领技术开发团队不断突破创新，保持在市场上的竞争力。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年，面对国内外复杂的经济环境，公司坚持稳中求进的工作基调，顺应国内信息安全发展大趋势，紧跟产业步伐，保持核心技术研发能力和研发创新力度，深入推进业务板块发展，完善市场布局，树立产品在市场中的品牌效应，扩大市场占有率。总体而言，上半年较好的完成了预期目标。

1、 财务状况

报告期末，公司总资产 133,391,568.91 元，较期初 145,306,308.55 元下降 8.2%；总负债 28,270,607.43 元，较期初 40,324,489.23 元下降 29.89%；归属于公司股东的净资产 105,120,961.48 元，较期初 104,981,819.32 元增长 0.13%。总资产下降的主要原因系本期内催收应收账款，较年初减少 7,314,861.35 元；无形资产加速摊销，较年初减少 2,474,299.47 元。

2、 经营成果

报告期内，公司营业收入 18,137,011.67 元，较上年同期下降 22.13%。其中商用密码产品及安全应用系统产品收入为 14,905,985.05 元，占营业收入的 82.19%；技术开发及服务收入为 2,658,194.75 元，占营业收入 14.66%；安全解决方案及相关硬件收入为 572,831.87 元，占营业收入的 3.16%。公司营业成本 4,090,306.93 元，较上年同期下降 56.52%，主要系本报告期内深耕优势行业，提升毛利高的商用密码产品销售占比，故成本同比下降；实现净利润 139,142.16 元，较上年同期增长 119.69%，主要系本年毛利率较高的产品占比较大，从而导致利润增长。

3、 现金流量

公司本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,262,033.26 元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加 10,853,093.27 元。投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,063,086.89 元，主要上期为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2,073,085.87 元。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 331,989.41 元，主要是本期内增加银行贷款。

4、 产品研发工作

报告期内，公司继续加大技术研发和市场投入，聚焦国密算法应用，云安全、移动安全及 PKI 相关的基础支撑平台等基础核心技术，并将其转化为支撑公司业绩的应用安全类系列产品，上半年公司在 GB35114-2017 相关公安视频监控联网信息安全领域展开相关产品的研发，并取得了公安部第一研究所视频国家工程实验室颁发的“GB35114 一级技术支撑单位”资格。

5、 持续经营评价

公司主营业务明确，业务发展增长稳定，市场范围逐年拓宽，盈利能力逐步增强，商业目标明晰，明确发展路径。经过多年的经营发展，公司在业内树立了良好的口碑。目前公司已建立了成熟稳定的业务体系，形成了完整的风险管控制度，获得了客户的高度认可。

报告期内，公司纳税记录完整，经营诚信合法，公司资产、人员、财务、业务完全独立，具有良好的独立自主经营能力；自股份有限公司成立以来，股东会、董事会、监事会治理良好；综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

三、 风险与价值

1、 销售季节性波动风险

目前，信息安全行业的主要下游客户为政府机构、公安机关、金融机构等。这类客户通常在上半年进行预算立项、设备选型测试，下半年进行采购。因此，行业内的销售呈现季节性波动的特征。

应对措施：公司将拓宽销售领域，增加客户类型的开拓，在原有政府机构、公安机关、金融机构等客户的基础上，逐步加大对企业客户的开拓。

2、 核心人才匮乏风险

信息安全行业是一个知识密集型的行业。因此，对核心技术人才的需求十分强烈。我国院校教育中的信息安全专业始建于 1995 年，但均为密码及相关领域的硕士课程。我国自 2001 年才开始针对信息安全进行本科教育。目前在信息安全领域，我国专业人才处于供不应求的状态。核心人才匮乏将制约整个信息安全行业的发展。

应对措施：公司已经成功登陆资本市场，下一步对于人才的绩效考核和股权激励也会逐步推出，用来留住有贡献能贡献的人才，吸引更多有能力的人才。

3、 公司管理风险

公司的管理团队汇集了技术研发、市场营销等方面的人才，综合管理水平逐步提高。但是随着公司持续高速发展，特别是公司向全国市场的快速扩张，业务量大幅增长，公司的资产规模随之增长，经营活动更趋复杂，对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及的更多问题。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，存在不能实施科学有效管理决策的风险。

应对措施：股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，完善了公司经营与重大事项的决策机制。公司将在日常经营过程中切实履行相关制度，保证公司各项工作能够平稳有序的推进。

4、前瞻性技术创新风险

信息安全行业的发展呈现技术升级与产品更新换代迅速的特点，优质企业需要具备对信息安全行业发展趋势的准确预测能力，及时根据预测调整创新方向，并将创新成果转化成为成熟产品推向市场。虽然公司目前能够紧密结合客户的市场需求，科学的定制信息安全领域的新技术研发项目，按既定的制度和流程开展研发工作，保持快速增长的发展趋势。但前瞻技术研发以及行业发展趋势的不确定性仍然可能导致本公司前瞻性技术创新偏离行业发展趋势，研发出的新技术、新产品不能够巩固和加强已有的竞争优势，客户市场认知度下降。同时由于公司人力、物力、财力有限，如若在前瞻性技术创新领域偏离行业发展趋势，亦会影响现有技术、产品的研发升级工作，进而会影响本公司的经济效益。

应对措施：未来公司一方面将大力引进高技术性人才；另一方面继续加大研发投入，保证公司的技术和产品具有先进性。除此之外，公司还将加大对员工的培训，督促员工不断学习，随时掌握前沿技术。

5、税收优惠政策变化风险

报告期内，公司享受如下税收优惠政策：

（1）所得税优惠

公司于2018年11月30日通过高新技术企业复审，并取得高新技术企业证书，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税实施条例》相关规定，公司2019年、2020年、2021年的企业所得税税率应为15%。

（2）增值税优惠

公司作为增值税一般纳税人，公司2009年7月31日被北京市科学技术委员会认定为软件企业，并取得软件企业认定证书（证书编号：京R-2009-0311），依据北京市海淀区国家税务局海国税批（2012）810007号税务事项通知书，公司软件产品TrustMore安全网关（安全中间件）系统，享受增值税即征即退的政策，自2012年10月1日起执行。

如果国家税收优惠政策发生不利变化，如公司以后年度不能被认定为“软件企业”和“高新技术企业”，公司须按25%的税率缴纳企业所得税，对公司的经营成果产生不利影响；如果公司享受的增值税税收优惠政策发生不利变化或取消，或者公司未能如期收到增值税返还款项，也会对公司经营成果产生一定不利影响。综上所述，公司存在税收优惠政策变化风险。

应对措施：公司将加大市场开拓力度，增强自身盈利能力，减少对税收优势的依赖。

6、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

伴随着互联网应用的普及，信息安全日益受到用户的重视，信息安全行业的发展前景良好。但是伴随着信息安全厂商的日益进入，公司面临较强竞争对手的竞争。从国际方面看，外国厂商可以凭借其在产业链中的地位和资金优势，加大对我国的投入，从而对国内信息安全企业造成一定冲击。从国内方面来看，我国已有数家信息安全企业在国内A股市场上市，通过资本市场的融资优势，进一步发展壮大，奠定了在业内的竞争地位。因此，从国内外发展的态势来看，信息安全行业的竞争都将进一步加剧，公司未来面临因市场竞争加剧导致毛利率下降的风险。

应对措施：公司将加大研发投入，提高产品的技术附加值，充分体现产品的差异性和先进性，避免陷入低价竞争，提高产品的附加值，提升产品的毛利率和市场份额。

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

公司着力打造“以人为本”的企业文化，为员工提供良好的生产条件和生活环境，完善用工和福

利保障机制，注重员工培训，增强员工对企业的归属感。公司紧跟热点技术和市场需求，为社会提供高品质的安全产品和服务。

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（如事项存在选择以下表格填列）

（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
宁宇鹏、李红艳	北京文化科技融资担保有限公司为公司向工商银行贷款提供担保,宁宇鹏先生及李红艳女士向北京文化科技融资担保有限公司提	3,000,000	已事前及时履行	2019-3-19	2019-004

	供无限连带责任反担保				
宁宇鹏、李红艳	北京首创融资担保有限公司为公司向北京银行贷款提供担保,宁宇鹏先生及李红艳女士向北京首创融资担保有限公司提供无限连带责任反担保	3,000,000	已事前及时履行	2019-05-08	2019-019

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司实际控制人宁宇鹏先生及其配偶李红艳女士为公司贷款提供的个人无限连带责任保证是为了保障公司顺利获得贷款而保证公司运营获取必要的流动资金，不存在损害公司利益的情况。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/1/11	-	挂牌	同业竞争承诺	<p>为避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《不竞争承诺函》，承诺内容如下：</p> <p>1、本人目前除持有中字万通股份外，未投资其他与中字万通相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与中字万通相同、类似的经营活动；也未派遣他人任在与中字万通经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；</p> <p>2、本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与中字万通及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人</p>	正在履行中

					<p>在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；</p> <p>3、当本人及控制的企业与中字万通之间存在竞争性同类业务时，本公司及控制的企业自愿放弃同中字万通的业务竞争；</p> <p>4、本人及控制的企业不向其他在业务上与中字万通相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；</p> <p>5、上述承诺在本公司持有中字万通股份期间有效，如违反上述承诺，本公司愿意承担给公司造成的全部经济损失。</p>	
董监高	2016/1/11	-	挂牌	限售承诺	<p>公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”</p>	正在履行中
董监高	2016/1/11	-	挂牌	其他承诺	<p>公司董事、监事、高级管理人员就适格性、无违法违规、竞业禁止等事项出具了《承诺函》，承诺内容如下：</p> <p>1、本人不存在下列任一情形：</p> <p>（1）无民事行为能力或者限制民事行为能力；</p> <p>（2）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五</p>	正在履行中

				<p>年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；</p> <p>(3) 担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；</p> <p>(4) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；</p> <p>(5) 个人所负数额较大的债务到期未清偿；</p> <p>(6) 被证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；</p> <p>(7) 最近三年内受到证监会行政处罚，或最近一年内受到证券交易所公开谴责的；</p> <p>(8) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被证监会立案调查，尚未有明确结论意见的。</p> <p>2、本人最近 24 个月内不存在涉及以下情形的重大违法违规行为：</p> <p>(1) 受到刑事处罚；</p> <p>(2) 受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；</p> <p>(3) 涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。</p> <p>3、本人不存在违反法律法规规定或公司章程约定的董事、监事、高管义务的情形。</p> <p>4、本人未与其他单位签订竞业禁止协议，不存在与其他单位的竞业禁止纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职</p>	
--	--	--	--	---	--

					单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。 5、本人已向公司披露本人及本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的、或担任董事和高级管理人员的所有企业，该等披露是真实且完整的。	
核心技术人员	2016/1/11	-	挂牌	同业竞争承诺	公司核心技术人员出具了《关于竞业禁止情况的声明》，具体内容如下：“本人未与其他单位签订竞业禁止协议，不存在与其他单位的竞业禁止纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。”	正在履行中

承诺事项详细情况：

各项承诺事项均正常履行中。

(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
第二次	2016/10/24	8,000,000	30.30	否	无	0	已事前及时履行
第三次	2017/6/2	16,000,000	3,242.89	否	无	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至 2019 年 6 月 30 日，公司第二次股票发行募集资金账户将账户剩余金额 30.30 元及利息作为银行账户销户手续费全部使用完毕。截至 2019 年 2 月 28 日，该账户已完成销户。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司第三次股票发行募集资金账户将账户剩余金额 3242.89 元及利息转让给公司其他银行账户并进行销户处理。截至 2019 年 2 月 28 日，该账户已完成销户。

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	19,374,125	55.35%	2,647,125	22,021,250	62.92%
	其中：控股股东、实际控制人	2,462,750	7.04%	-31,250	2,431,500	6.95%
	董事、监事、高管	3,720,625	10.63%	-98,625	3,622,000	10.35%
	核心员工	1,455,000	4.16%	1,506,250	2,961,250	8.46%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,625,875	44.65%	-2,647,125	12,978,750	37.08%
	其中：控股股东、实际控制人	7,256,250	20.73%	74,250	7,330,500	20.94%
	董事、监事、高管	13,450,875	38.43%	-528,375	12,922,500	36.92%
	核心员工	1,432,500	4.09%	-1,376,250	56,250	0.16%
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数		55				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	宁宇鹏	9,719,000	43,000	9,762,000	27.89%	7,330,500	2,431,500
2	国泰君安证券股份有限公司做市专用证券账户	2,215,000	-26,000	2,189,000	6.25%	0	2,189,000
3	王伟	2,690,500	-670,000	2,020,500	5.77%	2,020,500	0
4	张勍	2,000,000	0	2,000,000	5.71%	1,500,000	500,000
5	冉光峰	2,050,000	-116,000	1,934,000	5.53%	0	1,934,000
合计		18,674,500	-769,000	17,905,500	51.15%	10,851,000	7,054,500

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东间不存在关联关系。

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

股东宁宇鹏持有 9,762,000 股公司股份，持股比例为 27.89%，其通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策及管理人员的选任，系公司控股股东、实际控制人。宁宇鹏先生，1978 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2004 年 4 月毕业于北京理工大学，博士研究生学历。2001 年 6 月至 2015 年 5 月，任北京正阳天马信息技术有限公司董事；2004 年 4 月至 2007 年 3 月，任北京化工大学经管学院讲师；2005 年 1 月至 2005 年 2 月，任北京中字万通科技有限公司董事长；2006 年 9 月至 2015 年 8 月，曾任中字万通有限执行董事兼总经理、监事，中字万通财务总监；2010 年 10 月至 2015 年 4 月，曾兼任创思得监事；2015 年 8 月至 2017 年 5 月，任中字万通董事长兼总经理；2017 年 5 月至今，任中字万通董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宁宇鹏	董事长	男	1978年7月	博士	2019.5.14—2022.5.13	是
张勃	董事、总经理	男	1972年1月	硕士	2019.5.14—2022.5.13	是
张毅	董事	男	1974年2月	本科	2019.5.14—2022.5.13	否
黄凯	董事、副总经理	男	1979年11月	本科	2019.5.14—2022.5.13	是
彭剑	董事	男	1979年7月	本科	2019.5.14—2022.5.13	否
陈桂红	监事会主席	女	1970年11月	本科	2019.5.14—2022.5.13	否
董小夕	职工监事	女	1988年2月	专科	2019.5.14—2022.5.13	是
黄耀	监事	男	1989年5月	本科	2019.5.14—2022.5.13	是
崔琦	财务总监、董事会秘书	女	1986年2月	本科	2019.5.14—2022.5.13	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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
宁宇鹏	董事长	9,719,000	43,000	9,762,000	27.89%	0
张勃	董事、总经理	2,000,000	0	2,000,000	5.71%	0
张毅	董事	600,000	0	600,000	1.71%	0
黄凯	董事、副总经理	360,000	0	360,000	1.03%	0
彭剑	董事	0	0	0	0.00%	0
陈桂红	监事会主席	1,652,000	0	1,652,000	4.72%	0
董小夕	职工监事	150,000	0	150,000	0.43%	0
黄耀	监事	75,000	0	75,000	0.21%	0
崔琦	财务总监、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0

合计	-	14,556,000	43,000	14,599,000	41.70%	0
----	---	------------	--------	------------	--------	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
彭剑	-	换届	董事	董事换届
黄耀	-	换届	监事	监事换届

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

彭剑，男，1979年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年毕业于南京农业大学经贸学院，国际贸易专业。1997年8月至2000年10月，在江苏省南京同创信息产业集团历任集团国际营运部业务经理、部门副经理等职务；2000年11月至2006年3月，在泰康人寿历任市区营销服务部经理、营销部副总经理兼郊区总监职务；2006年4月至2012年3月，在中法合资金盛人寿保险有限公司营销部任职，历任金盛保险上海业务发展部经理、华东区业务经理职务；2012年4月至2014年4月，在新华信托股份有限公司财富中心任区域业务总监兼部门人力发展总监职务；2014年5月至今，任上海宏驰股权投资基金管理有限公司执行董事。

黄耀，男，1989年05月出生，中国籍，无境外永久居留权。2012年5月至2013年2月，北京鼎峰佳境环境工程有限公司担任销售职务；2013年3月至今，就职于北京中宇万通科技股份有限公司，历任销售经理、销售总监、北方大区总经理职务。

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
管理人员	2	2
专业技术人员	65	65
财务人员	5	5
销售人员	22	22
行政人员	9	9
员工总计	103	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	1	1

本科	45	45
专科	47	47
专科以下	8	8
员工总计	103	103

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：

公司人才引进渠道多样，包括正常网络招聘、人才推荐、猎头招聘等方式。

薪酬政策鉴于市场情况，公司采用固定薪酬和劳动绩效结合的方式制定了薪酬体系；公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同；公司执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险及生育保险。

公司为培养和提升员工的专业技能，鼓励员工自我学习、自我提高。除在公司内部培训外为员工免费增加多项外训培训机会，如：边界安全网关培训、售前方法技能实战、目标与收益等。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	12	11
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0
-	-	-

核心人员的变动情况：

报告期内，无新增核心员工，离职核心员工 1 名。核心员工李尚峰于 2019 年 4 月办理离职，在公司期间任研发工程师一职，目前已办理工作交接，未对公司经营造成影响。

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	7,556,536.79	18,444,517.40
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	76,573,614.93	83,888,476.28
其中：应收票据			
应收账款	五、2	76,573,614.93	83,888,476.28
应收款项融资			
预付款项	五、3	11,658,459.00	6,418,054.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,878,210.21	2,212,840.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	8,377,775.82	4,608,645.87
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	1,352,748.02	0.00
流动资产合计		107,397,344.77	115,572,534.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	281,356.84	391,401.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	16,417,578.10	18,891,877.57
开发支出	五、9	670,282.10	1,695,812.66
商誉	五、10	3,838,330.86	3,838,330.86
长期待摊费用	五、11	3,281,943.94	3,440,665.33
递延所得税资产	五、12	1,504,732.30	1,475,685.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,994,224.14	29,733,773.66
资产总计		133,391,568.91	145,306,308.55
流动负债：			
短期借款	五、13	18,000,000.00	15,900,000.00
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		6,933,757.51	13,171,314.48
其中：应付票据	五、14	0.00	104,000.00
应付账款	五、15	6,933,757.51	13,067,314.48
预收款项	五、16	366,700.00	42,300.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	833,444.54	2,439,866.97
应交税费	五、18	1,574,561.40	8,116,299.78
其他应付款	五、19	214,081.48	223,110.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,922,544.93	39,892,891.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、12	348,062.50	431,597.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		348,062.50	431,597.50
负债合计		28,270,607.43	40,324,489.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	15,788,307.24	15,788,307.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	5,170,466.93	5,170,466.93
一般风险准备			
未分配利润	五、23	49,162,187.31	49,023,045.15
归属于母公司所有者权益合计		105,120,961.48	104,981,819.32
少数股东权益			
所有者权益合计		105,120,961.48	104,981,819.32
负债和所有者权益总计		133,391,568.91	145,306,308.55

法定代表人：宁宇鹏

主管会计工作负责人：宁宇鹏

会计机构负责人：崔琦

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		3,465,861.20	10,917,510.02
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	十二、1	71,615,509.65	76,206,611.75
应收款项融资			
预付款项		11,304,700.92	6,173,812.02
其他应收款	十二、2	5,239,250.21	5,871,920.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,151,148.47	3,587,901.53
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		1,088,260.15	0.00
流动资产合计		99,864,730.60	102,757,755.65
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	11,000,000.00	11,000,000.00
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		279,421.48	389,466.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,235,538.70	12,828,649.91
开发支出		670,282.10	1,695,812.66
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		2,521,840.10	2,397,599.27
递延所得税资产		1,451,996.78	1,397,827.93
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		27,159,079.16	29,709,356.27
资产总计		127,023,809.76	132,467,111.92
流动负债：			

短期借款		13,000,000.00	10,900,000.00
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		0.00	104,000.00
应付账款		5,776,185.32	10,396,499.58
预收款项		317,000.00	0.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		747,194.54	1,651,334.35
应交税费		1,562,377.43	6,699,348.49
其他应付款		214,830.75	222,952.97
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,617,588.04	29,974,135.39
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		21,617,588.04	29,974,135.39
所有者权益：			
股本		35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,788,307.24	15,788,307.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,170,466.93	5,170,466.93

一般风险准备			
未分配利润		49,447,447.55	46,534,202.36
所有者权益合计		105,406,221.72	102,492,976.53
负债和所有者权益合计		127,023,809.76	132,467,111.92

法定代表人：宁宇鹏

主管会计工作负责人：宁宇鹏

会计机构负责人：崔琦

(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		18,137,011.67	23290471.75
其中：营业收入	五、24	18,137,011.67	23,290,471.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,723,643.87	26,393,991.2
其中：营业成本	五、24	4,090,306.93	9,406,387.10
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、25	202,588.44	257,103.48
销售费用	五、26	4,821,110.55	3,253,466.36
管理费用	五、27	5,766,010.88	8,841,758.19
研发费用	五、28	5,886,394.85	3,299,503.08
财务费用	五、29	698,399.39	217,788.04
其中：利息费用		500,380.60	224,954.54
利息收入		13,297.53	15,214.73
信用减值损失			
资产减值损失	五、31	258,832.83	1,117,984.95
加：其他收益	五、30	4,106,854.02	2,961,598.16
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填			

列)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		520,221.82	-141,921.29
加：营业外收入	五、32	10,881.30	0.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		531,103.12	-141,921.29
减：所得税费用	五、33	391,960.96	-205,256.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		139,142.16	63,335.36
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）		139,142.16	63,335.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		139,142.16	63,335.36
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		139,142.16	63,335.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		139,142.16	63,335.36
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.00	0.00

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.00	0.00
------------------	--	------	------

法定代表人：宁宇鹏

主管会计工作负责人：宁宇鹏

会计机构负责人：崔琦

(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	十二、4	16,030,876.19	19,596,628.71
减：营业成本	十二、4	2,207,831.73	7,661,439.52
税金及附加		202,588.44	221,380.90
销售费用		4,790,203.56	3,181,482.67
管理费用		3,818,829.44	6,307,726.43
研发费用		4,717,877.96	3,299,503.08
财务费用		580,520.77	219,779.49
其中：利息费用		381,405.58	224,954.54
利息收入		8,698.83	9,781.78
加：其他收益		4,011,720.64	2,882,460.06
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-361,125.71	-1,007,785.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,363,619.22	579,991.08
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,363,619.22	579,991.08
减：所得税费用		450,374.03	-72,746.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,913,245.19	652,737.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,913,245.19	652,737.63
（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		2,913,245.19	652,737.63
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：宁宇鹏

主管会计工作负责人：宁宇鹏

会计机构负责人：崔琦

(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		27,742,658.67	16,889,565.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,934,609.85	2,731,660.06
收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	196,423.00	245,152.83
经营活动现金流入小计		31,873,691.52	19,866,378.29

购买商品、接受劳务支付的现金		21,344,055.99	8,645,746.86
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		8,791,006.79	8,539,979.85
支付的各项税费		8,980,185.04	10,193,414.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	5,037,245.20	6,028,071.57
经营活动现金流出小计		44,152,493.02	33,407,213.05
经营活动产生的现金流量净额		-12,278,801.50	-13,540,834.76
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		9,998.98	2,073,085.87
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,998.98	2,073,085.87
投资活动产生的现金流量净额		-9,998.98	-2,073,085.87
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		10,000,000.00	7,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	7,900,000.00
偿还债务支付的现金		7,900,000.00	6,606,215.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		496,351.90	224,954.54
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、34(3)	202,828.23	0.00
筹资活动现金流出小计		8,599,180.13	6,831,169.54
筹资活动产生的现金流量净额		1,400,819.87	1,068,830.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-10,887,980.61	-14,545,090.17
加：期初现金及现金等价物余额		18,444,517.40	25,732,158.29
六、期末现金及现金等价物余额		7,556,536.79	11,187,068.12

法定代表人：宁宇鹏

主管会计工作负责人：宁宇鹏

会计机构负责人：崔琦

(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		22,641,027.50	14,419,650.00
收到的税费返还		3,934,609.85	2,731,660.06
收到其他与经营活动有关的现金		149,185.94	180,141.34
经营活动现金流入小计		26,724,823.29	17,331,451.40
购买商品、接受劳务支付的现金		18,344,066.80	6,823,910.95
支付给职工以及为职工支付的现金		6,056,764.01	6,687,793.52
支付的各项税费		7,493,862.91	9,364,292.18
支付其他与经营活动有关的现金		3,787,545.60	4,062,815.22
经营活动现金流出小计		35,682,239.32	26,938,811.87
经营活动产生的现金流量净额		-8,957,416.03	-9,607,360.47
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		9,998.98	1,922,266.79
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		9,998.98	1,922,266.79
投资活动产生的现金流量净额		-9,998.98	-1,922,266.79
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		10,000,000.00	7,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	7,900,000.00
偿还债务支付的现金		7,900,000.00	6,606,215.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		381,405.58	224,954.54
支付其他与筹资活动有关的现金		202,828.23	0.00
筹资活动现金流出小计		8,484,233.81	6,831,169.54
筹资活动产生的现金流量净额		1,515,766.19	1,068,830.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,451,648.82	-10,460,796.80
加：期初现金及现金等价物余额		10,917,510.02	20,592,333.30
六、期末现金及现金等价物余额		3,465,861.20	10,131,536.50

法定代表人：宁宇鹏

主管会计工作负责人：宁宇鹏

会计机构负责人：崔琦

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

根据财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知 (财会 (2019) 6 号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

资产负债表: 将原合并列示的“应收票据及应收账款”分别列示“应收票据”及“应收账款”项目; 将原合并列示的“应付票据及应付账款”分别列示“应付票据”及“应付账款”项目。

期初及上期 (2018 年 12 月 31 日) 受影响的财务报表项目明细情况如下:

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	83,888,476.28	应收票据	
		应收账款	83,888,476.28
应付票据及应付账款	13,171,314.48	应付票据	104,000.00
		应付账款	13,067,314.48

2、企业经营季节性或者周期性特征

公司的主要客户是政府机构、公安机关、大型央企等行业客户，这些客户通常采取预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制订次年年度预算和固定资产投资计划，审批通常集中在次年上半年，设备采购招标一般则安排在次年年中或下半年，周期相对较长，并且对产品的验收和货款支付有较长的审核周期，第三、四季度尤其是年末通常是支付的高峰期。由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入和收款主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在季节性波动。

二、 报表项目注释

北京中字万通科技股份有限公司

2019 年 1-6 月财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

北京中字万通科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为北京中字万通科技有限公司，2015年2月12日，北京中字万通科技有限公司整体变更为股份有限公司，业已取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的统一社会信用代码911101087704233332号《营业执照》。公司注册地址：北京市海淀区西土城路1号院7号楼9层918；法定代表人：宁宇鹏；注册资本：人民币3500万元。

公司原注册资本 1500 万元，根据 2016 年 5 月 27 日北京中字万通科技股份有限公司第三次临时股东大会决议及 2016 年 5 月 11 日第一届董事会第七次会议决议和修改后章程的规定，公司以定向增发方式向 4 名特定对象宁宇鹏、潘荻泓、张勃、冉光峰发行股份 500 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 2 元，募集资金 1000 万元，注册资本变更为 2000 万元。

根据北京中字万通科技股份有限公司 2016 年 10 月 24 日第一届董事会第十二次会议决议及 2016 年 11 月 9 日第六次临时股东大会决议，公司向在册股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心员工、符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》要求的外部自然人投资者、法人投资者和其他经济组织，发行股份 200 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 4 元，募集资金 800 万元，注册资本变更为 2200 万元。

根据北京中字万通科技股份有限公司 2017 年 4 月 27 日股东大会决议，公司于 2017 年 5 月 11 日，以资本公积向全体股东每 10 股转增股本 5 股，转增后股本变更为 3300 万元。

根据北京中字万通科技股份有限公司 2017 年 6 月 2 日第一届董事会第二十次会议决议及 2017 年 6 月 19 日第三次临时股东大会决议，公司向在册股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心员工、符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则（试行）》要求的外部自然人投资者、法人投资者和其他经济组织，发行股份 200 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 8 元，募集资金 1600 万元，注册资本变更为 3500 万元。

公司经营范围：销售商用密码产品；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务、应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、五金、交电、建筑材料；会议服务；租赁计算机、通讯设备；机械设备租赁（不含汽车租赁）。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；本期合并范围无变更。

附注二、财务报表的编制基础

一、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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵守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、经营成果和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债券或承担其他债务支付的佣金、手续费等费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的手续费、佣金等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处

置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该

预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

1. 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2. 公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3. 金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（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。

（五）金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，应将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、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，其减值也按照上述原则处理。

（七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

八、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在100.00万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按组合计提坏账准备的应收款项

1、确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

公司应收合并范围公司款项及应收股东款项。

2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1~2 年	10	10
2~3 年	30	30
3~4 年	50	50
4~5 年	80	80
5 年以上	100	100

其他组合，公司不计提坏账准备。

(三) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在100.00万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

九、存货

(一) 存货的分类

公司存货包括原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

(二) 发出存货的计价方法

若采购存货专门用于单项业务，则存货发出按个别计价法核算；否则存货发出按加权平均法核算。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

(六) 成本构成及成本核算方法

公司主营业务包括商用密码及安全应用系统产品销售、安全集成及硬件产品销售、技术开发及技术服务，成本构成及核算方法：

1. 商用密码及安全应用系统产品销售

商用密码及安全应用系统产品是指安全网关、签名服务器、时间戳服务器等商用密码及安全类产品，主要由软件产品和辅助的必备硬件组成。成本核算为主要为直接材料，即购买的工控机等设备及相关配件，存货购进成本以实际采购价格为准，若采购存货专门用于单项业务，则存货发出按个别计价法核算；否则存货发出按加权平均法核算。

2. 安全解决方案及相关硬件销售收入

安全解决方案及相关硬件产品是为客户网络安全解决方案提供集成产品以及硬件产品，成本核算为直接材料，即购买的相关设备及配件，存货购进成本以实际采购价格为准，若采购存货专门用于单项业务，则存货发出按个别计价法核算；否则存货发出按加权平均法核算。

3. 技术开发及技术服务

技术开发及技术服务成本以实际发生的费用归集，主要为支付的外包服务费及直接人工，直接人工按参与项目的人员归集核算，对兼职项目的开发人员工资按工时比例分摊。

十、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注二之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

(1) 通过以支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券等方式取得的长期股权投资，公司以其公允价值作为其初始投资成本。

(2) 投资者投入的长期股权投资，公司按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其初始投资成本，但投资合同或协议中约定价值不公允的，公司按照取得该项投资的公

允价值作为其初始投资成本。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，公司在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业

及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(4)对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照应享有或应分担的份额调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积(其他资本公积)。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十一、固定资产

(一) 固定资产的确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧，公司采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5-10	5.00	9.5-19
运输设备	4	5.00	23.75

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	5-10	5.00	9.5-19
电子设备	3	5.00	31.67
其他设备	5	5.00	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，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。

十二、借款费用

(一) 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(二) 借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(三) 借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费

用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十三、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发的无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,不符合资本化条件的,于发生时计入当期损益;符合资本化条件的,将研发项目开发阶段的能可靠计量的、能直接归属于某项产品的人工费用予以资本化,确认为无形资产,其他间接费用直接计入当期损益。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出,则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产,自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销,不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益;某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的,其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下:

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
非专利技术	10	0	10
专利权	5	0	20.00
软件及其他	3	0	33.33

资产负债表日,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不进行摊销,但于每年年度终了进行减值测试。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的,续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的,公司综合各方面的情况,通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况,公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

（六）土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十四、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含

商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

十五、长期待摊费用

(一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用,包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十六、职工薪酬

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。

(一) 短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(二) 离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金額,确认为职工薪酬负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(三) 辞退福利

辞退福利,是指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。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

1. 企业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。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(四) 其他长期职工福利

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福

利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十七、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

十八、收入确认

（一）收入确认的一般原则

1. 销售商品收入

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
（2）公司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；

- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入公司；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入

（1）提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司技术开发一般按项目约定的进度和验收情况确认收入；技术服务一般在服务提供完毕时确认收入。

（2）提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

①如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

（二）收入确认的具体方法

公司营业收入主要包括商用密码及安全应用系统产品销售收入、安全集成及硬件产品销售收入、技术开发及技术服务收入，其具体确认方法如下：

1. 商用密码及安全应用系统产品销售收入

商用密码及安全应用系统产品是指安全网关、签名服务器、时间戳服务器等商用密码及安全类产品，主要由软件产品和辅助的必备硬件组成。软件主要系经过工业和信息化部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品，由此开发出来的软件具有自主知识产权、无差异化、可批量复制的特性。不需要安装调试的标准化产品，在按合同约定将产品转移给对方后确认销售收入。需要安装调试的标准化产品，按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

2. 安全解决方案及相关硬件销售收入

安全解决方案及相关硬件产品是为客户网络安全解决方案提供集成产品以及硬件产品，按合同约定在产品转移给对方并经对方验收合格后确认收入。

3. 技术开发及技术服务

公司签订的技术开发及技术服务合同对合同内容、项目进度、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同按项目约定的进度和验收情况确认收入；其他技术开发及技术服务合同在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

十九、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时确认为递延收益。确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（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金额，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。

二十、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十一、主要会计政策、会计估计的变更

(一) 会计政策变更

根据财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知（财会〔2019〕6号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

1. 资产负债表：将原合并列示的“应收票据及应收账款”分别列示“应收票据”及“应收账款”项目；将原合并列示的“应付票据及应付账款”分别列示“应付票据”及“应付账款”项目。

期初及上期（2018年12月31日）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	83,888,476.28	应收票据	
		应收账款	83,888,476.28
应付票据及应付账款	13,171,314.48	应付票据	104,000.00
		应付账款	13,067,314.48

(二) 会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

1. 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	1-3 月 16%、4 月后 13%； 6%（销项税额）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2. 税收优惠及批文

(1) 企业所得税：公司于 2012 年 12 月 13 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，并取得高新技术企业证书（证书编号：GR201211000689），有效期 3 年。2015 年 9 月 8 日通过高新复审，并取得高新技术企业证书（证书编号：GR201511000364），有效期 3 年。2018 年 11 月 30 日被认定为北京市 2018 年第四批高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《企业所得税实施条例》相关规定，公司按 15% 税率计提企业所得税。

子公司上海易拓敏捷电脑设备有限公司 2018 年 11 月 16 日被认定为上海市第二批高新技术企业、公司按 15% 税率计提企业所得税。

子公司上海弘亿信息科技有限公司按 25% 税率计提企业所得税。

(2) 增值税：公司为一般纳税人，2019 年 4 月 1 日前软件销售的增值税税率适用 16%，根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 第 39 号，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%，自 2019 年 4 月 1 日起执行，公司自 2019 年 4 月 1 日起软件销售的增值税税率执行 13%。

2009 年 7 月 31 日被北京市科学技术委员会认定为软件企业，并取得软件企业认定证书（证书编号：京 R-2009-0311），依据北京市海淀区国家税务局海国税批（2012）810007 号税务事项通知书，公司软件产品 TrustMore 安全网关（安全中间件）系统，享受增值税即征即退的政策，自 2012 年 10 月 1 日起执行。

根据财税[2016]36 号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》附件 3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》中的规定，公司技术开发业务免征增值税。

公司提供技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务时，开具技术服务发票，税率为 6%。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,577.47	15,082.68
银行存款	7,532,959.32	18,325,434.72
其他货币资金		104,000.00
合计	7,556,536.79	18,444,517.40

2. 应收账款

(1) 按种类披露的应收账款

种类	期末数				
	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	86,292,811.66	100.00	9,719,196.73	11.26	76,573,614.93
其中：账龄组合	86,292,811.66	100.00	9,719,196.73	11.26	76,573,614.93
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	86,292,811.66	100.00	9,719,196.73	11.26	76,573,614.93

续上表

种类	期初数				
	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	93,413,239.29	100.00	9,524,763.01	10.20	83,888,476.28
其中：账龄组合	93,413,239.29	100.00	9,524,763.01	10.20	83,888,476.28
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	93,413,239.29	100.00	9,524,763.01	10.20	83,888,476.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,052,667.66	2,452,633.38	5.00	60,226,314.57	3,011,315.73	5.00
1-2 年	19,880,889.28	1,988,088.93	10.00	17,213,150.72	1,721,315.07	10.00
2-3 年	17,005,764.72	5,101,729.42	30.00	15,973,774.00	4,792,132.21	30.00
3-4 年	353,490.00	176,745.00	50.00			
4-5 年						
5 年以上						
合计	86,292,811.66	9,719,196.73	11.26	93,413,239.29	9,524,763.01	10.20

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 242,933.72 元；本期收回或转回坏账准备 48,500.00 元。

(3) 应收账款前五名列示

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备金额
北京前进先锋科技发展有限公司	非关联方	19,228,500.00	1年以内 10765500元； 1-2年 8463000元	23.73	1,384,575.00
北京优艺铭科技有限公司	非关联方	6,311,000.00	2-3年	7.79	1,893,300.00
北京微通新成网络科技有限公司	非关联方	6,010,175.00	1年以内	7.42	300,508.75
北京信志鸿达科技发展有限公司	非关联方	4,684,000.00	2-3年	5.78	1,405,200.00
江南信安(北京)科技有限公司	非关联方	4,100,000.00	1年以内	5.06	205,000.00
合计		40,333,675.00		49.78	5,188,583.75

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,111,860.65	95.32	5,540,453.45	86.33
1-2年	546,098.35	4.68	871,836.06	13.58
2-3年	500.00		5,765.00	0.09
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	11,658,459.00	100.00	6,418,054.51	100.00

(2) 期末无账龄超过一年的重要预付款项

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占预付款项总额比例(%)	未结算原因
成都圣望天成科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	17.69	合同未执行完
江阴紫光软件有限公司	非关联方	996,000.00	1年以内	8.81	合同未执行完
广西桂果果农业科技有限公司	非关联方	820,000.00	1年以内	7.25	合同未执行完
江苏天通设备科技有限公司	非关联方	800,000.00	1年以内	7.08	合同未执行完
上海麦柯兰德文化创意发展有限公司	非关联方	430,000.00	1年以内	3.80	合同未执行完
合计		5,046,000.00		44.63	

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,878,210.21	2,212,840.83
合计	1,878,210.21	2,212,840.83

(2) 其他应收款

①按种类披露的其他应收款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,174,435.51	100.00	296,225.30	13.62	1,878,210.21
其中：账龄组合	2,174,435.51	100.00	296,225.30	13.62	1,878,210.21
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,174,435.51	100.00	296,225.30	13.62	1,878,210.21

续上表

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,493,167.02	100.00	280,326.19	11.24	2,212,840.83
其中：账龄组合	2,493,167.02	100.00	280,326.19	11.24	2,212,840.83
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,493,167.02	100.00	280,326.19	11.24	2,212,840.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,413,860.95	70,693.04	5.00	1,618,880.46	80,944.02	5.00
1-2年	333,200.56	33,320.06	10.00	513,759.00	51,375.90	10.00
2-3年	230,874.00	69,262.20	30.00	277,887.56	83,366.27	30.00
3-4年	137,500.00	68,750.00	50.00	24,000.00	12,000.00	50.00
4-5年	24,000.00	19,200.00	80.00	30,000.00	24,000.00	80.00
5年以上	35,000.00	35,000.00	100.00	28,640.00	28,640.00	100.00
合计	2,174,435.51	296,225.30	13.62	2,493,167.02	280,326.19	11.24

账龄结构	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况
本期计提坏账准备 15,899.11 元；本期收回或转回坏账准备 0 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末金额	期初金额
押金及保证金	1,157,905.65	1,226,748.65
个人备用金	404,004.06	266,418.37
往来款	600,000.00	1,000,000.00
其他	12,525.80	
合计	2,174,435.51	2,493,167.02

④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	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海麦柯兰德文化创意发展有限公司	往来款	600,000.00	1 年以内	27.59	30,000.00
北京君澜物业管理有限公司	房屋租赁押金	279,164.00	1 年以内 139582 元； 1-2 年 139582 元	12.84	20,937.30
外交部	投标保证金	167,137.65	1 年以内	7.69	8,356.88
甘肃省公安厅	投标保证金	107,500.00	3-4 年	4.94	53,750.00
黄耀	备用金	95,000.00	1 年以内	4.37	4,750.00
合计		1,248,801.65		57.43	117,794.18

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,982,112.88		2,982,112.88	2,764,838.87		2,764,838.87
库存商品	5,232,565.05		5,232,565.05	1,738,067.54		1,738,067.54
发出商品	163,097.89		163,097.89	105,739.46		105,739.46
合计	8,377,775.82		8,377,775.82	4,608,645.87		4,608,645.87

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,096,283.12	
预交所得税	256,464.90	
合计	1,352,748.02	

7. 固定资产

(1) 固定资产变动情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,050.00	283,940.19	1,191,494.64	270,222.00	1,747,706.83
2. 本期增加金额	-	-	9,998.98	-	9,998.98
(1)购置			9,998.98		9,998.98
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废					
4. 期末余额	2,050.00	283,940.19	1,201,493.62	270,222.00	1,757,705.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	114.64	212,930.71	1,015,209.45	128,050.17	1,356,304.97
2. 本期增加金额	-	19,792.38	79,637.36	20,614.26	120,044.00
(1)计提		19,792.38	79,637.36	20,614.26	120,044.00
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废					
4. 期末余额	114.64	232,723.09	1,094,846.81	148,664.43	1,476,348.97
三、减值准备					
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提					
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置或报废					
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,935.36	51,217.10	106,646.81	121,557.57	281,356.84
2. 期初账面价值	1,935.36	71,009.48	176,285.19	142,171.83	391,401.86

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,341,400.00	5,000,000.00	21,185,564.36	29,526,964.36
2. 本期增加金额	-	-	1,695,812.66	1,695,812.66
(1)购置	-	-	-	-
(2)内部研发	-	-	1,695,812.66	1,695,812.66
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4. 期末余额	3,341,400.00	5,000,000.00	22,881,377.02	31,222,777.02
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,629,198.03	2,041,666.75	6,964,222.01	10,635,086.79
2. 本期增加金额	334,140.00	250,000.00	3,585,972.13	4,170,112.13
(1)计提	334,140.00	250,000.00	3,585,972.13	4,170,112.13

项目	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4. 期末余额	1,963,338.03	2,291,666.75	10,550,194.14	14,805,198.92
三、减值准备	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,378,061.97	2,708,333.25	12,331,182.88	16,417,578.10
2. 期初账面价值	1,712,201.97	2,958,333.25	14,221,342.35	18,891,877.57

9. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
TrustMore 证书自助服务系统 V2.0	1,695,812.66			1,695,812.66		
智能移动终端安全密码模块服务平台 V1.0		670,282.10				670,282.10
合计	1,695,812.66	670,282.10		1,695,812.66		670,282.10

注：（1）公司研发项目的开发阶段以“立项时间”为开发阶段开始，以“发布时间”为开发阶段结束时间。

（2）研发项目的资本化范围：研发项目开发阶段的能可靠计量的、能直接归属于某项产品的人工费用予以资本化，其他间接费用直接计入当期损益。

10. 商誉

（1）商誉的账面原值

形成来源	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购上海易拓敏捷电脑设备有限公司	5,117,209.62					5,117,209.62
合计	5,117,209.62					5,117,209.62

（2）商誉减值准备

形成来源	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
收购上海易拓敏捷电脑设备有限公司	1,278,878.76					1,278,878.76
合计	1,278,878.76					1,278,878.76

注：（1）2016年7月3日，公司收购上海易拓敏捷电脑设备有限公司100%股权，收购价为1100万元，被收购公司上海易拓明捷电脑设备有限公司已于2016年7月28日办理了工商变更手续，合并日上海易拓敏捷电脑设备有限公司可辨认净资产公允价值5,882,790.38元，确认合并商誉原值5,117,209.62元。

（2）由于子公司上海易拓敏捷电脑设备有限公司产生的主要现金流独立于本公司，且本公司对子公司均单独进行生产活动管理，因此，本公司将子公司上海易拓敏捷电脑设备有限公司作为一个资产组，对合并上海易拓敏捷电脑设备有限公司形成的商誉进行减值测试。

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	274,129.12		18,275.28		255,853.84
技术服务费	3,166,536.21	1,077,172.89	1,217,619.00		3,026,090.10
合计	3,440,665.33	1,077,172.89	1,235,894.28		3,281,943.94

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）已确认的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	10,015,422.03	1,504,732.30	9,805,089.20	1,475,685.38
合计	10,015,422.03	1,504,732.30	9,805,089.20	1,475,685.38

（2）已确认的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,392,250.00	348,062.50	1,726,390.00	431,597.50
合计	1,392,250.00	348,062.50	1,726,390.00	431,597.50

13. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	11,000,000.00	5,000,000.00
质押借款	7,000,000.00	10,900,000.00
合计	18,000,000.00	15,900,000.00

14. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		104,000.00
合计		104,000.00

15. 应付账款

①按项目性质披露

项目	期末余额	期初余额
购货款	6,933,757.51	13,067,314.48
合计	6,933,757.51	13,067,314.48

②账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京太极网络科技有限公司	1,404,000.00	2-3 年，延迟付款
合计	1,404,000.00	

16. 预收款项

(1) 按项目性质披露

项目	期末余额	期初余额
货款	366,700.00	42,300.00
合计	366,700.00	42,300.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

年末公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17. 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	2,439,866.97	7,111,762.17	8,718,184.60	833,444.54
二、离职后福利—设定提存计划		385,881.01	385,881.01	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,439,866.97	7,497,643.18	9,104,065.61	833,444.54

(2) 短期薪酬

短期薪酬项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,439,866.97	6,618,757.61	8,225,180.04	833,444.54
二、职工福利费				
三、社会保险费		318,997.56	318,997.56	
其中：1. 医疗保险费		298,161.13	298,161.13	
2. 工伤保险费		5,601.42	5,601.42	
3. 生育保险费		15,235.01	15,235.01	
四、住房公积金		174,007.00	174,007.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

短期薪酬项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
八、其他短期薪酬				
合计	2,439,866.97	7,111,762.17	8,718,184.60	833,444.54

(3) 离职后福利（设定提存计划）

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费		375,466.39	375,466.39	
二、失业保险费		10,414.62	10,414.62	
三、企业年金缴费				
合计		385,881.01	385,881.01	

18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	924,829.12	5,668,346.83
城市维护建设税	64,738.04	381,019.37
教育费附加	27,744.87	177,932.87
地方教育费附加	18,496.58	96,733.76
企业所得税	488,143.44	1,736,719.63
印花税		525.00
代扣代缴个人所得税	50,609.35	55,022.32
合计	1,574,561.40	8,116,299.78

19. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	17,053.33	17,053.33
应付股利		
其他应付款	197,028.15	206,057.17
合计	214,081.48	223,110.50

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	17,053.33	17,053.33
合计	17,053.33	17,053.33

(3) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

押金及保证金	180,628.64	184,500.00
个人扣款及其他	16,399.51	21,557.17
合计	197,028.15	206,057.17

(2) 期末公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款

20. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,000,000.00						35,000,000.00

21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	15,788,307.24			15,788,307.24
合计	15,788,307.24			15,788,307.24

22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,170,466.93			5,170,466.93
合计	5,170,466.93			5,170,466.93

23. 未分配利润

项目	本期数	上年数
调整前上年末未分配利润	49,023,045.15	36,760,471.14
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	49,023,045.15	36,760,471.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,142.16	13,457,710.77
减：提取法定盈余公积		1,195,136.76
期末未分配利润	49,162,187.31	49,023,045.15

24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,137,011.67	4,090,306.93	23,290,471.75	9,406,387.10
其他业务				
合计	18,137,011.67	4,090,306.93	23,290,471.75	9,406,387.10

(2) 主营业务收入（分产品）

行业名称	本期发生额	上期发生额

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商用密码及安全应用系统	14,905,985.05	3,469,479.77	18,672,280.57	5,672,838.02
技术开发及服务	2,658,194.75	181,674.21	1,272,641.50	546,630.12
安全解决方案及相关硬件	572,831.87	439,152.95	3,345,549.68	3,186,918.96
合计	18,137,011.67	4,090,306.93	23,290,471.75	9,406,387.10

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中科嘉速（北京）信息技术有限公司	5,034,725.48	27.76
紫光软件系统有限公司	2,118,801.81	11.68
山东麦港数据系统有限公司	1,671,120.67	9.21
广西壮兴科技有限公司	929,203.59	5.12
江南信安（北京）技术有限公司	879,310.34	4.85
合计	10,633,161.89	58.62

25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	103,431.96	132,395.73
教育费附加	44,327.98	59,493.22
地方教育附加	29,552.00	39,662.13
印花税	25,276.50	25,552.40
合计	202,588.44	257,103.48

26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,002,968.41	2,149,722.50
办公费	54,313.59	141,051.77
交通差旅费	444,360.03	440,525.09
业务招待费	348,101.28	390,344.70
运杂费	64,209.25	94,680.73
劳务费		12,499.87
会议费	161,774.00	13,070.00
广告费和业务宣传费		11,100.00
其他		471.70
技术服务费	1,624,085.99	
培训费	33,698.00	
房租	87,600.00	
合计	4,821,110.55	3,253,466.36

27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,089,088.08	1,614,870.29
折旧费	120,044.00	211,414.18
办公费	353,576.31	443,365.60
差旅费、交通费	342,825.89	420,242.59
业务招待费、会议费	425,656.29	338,455.02
租赁费	1,267,223.03	1,285,889.54
无形资产摊销	690,028.26	1,732,847.64
汽车费用	38,741.97	44,855.75
技术服务费		2,077,140.63
中介服务费	198,174.79	471,161.57
培训费	78,428.00	101,118.87
租赁房屋装修费摊销	30,676.14	80,279.44
其他	131,548.12	20,117.07
合计	5,766,010.88	8,841,758.19

28. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	2,620,571.29	2,366,535.04
直接投入		153,773.58
无形资产摊销	2,933,035.61	505,065.44
委托外部研究开发费用		
其他费用	332,787.95	274,129.02
合计	5,886,394.85	3,299,503.08

29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	500,380.60	224,954.54
减：利息收入	13,297.53	15,214.73
加：汇兑损失（减收益）		
加：手续费支出	211,316.32	8,048.23
合计	698,399.39	217,788.04

30. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	4,106,854.02	2,961,598.16	172,244.17
合计	4,106,854.02	2,961,598.16	172,244.17

注：明细情况详见附注五-38. 政府补助。

31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	258,832.83	1,117,984.95
合计	258,832.83	1,117,984.95

32. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,881.30		10,881.30
合计	10,881.30		10,881.30

注：明细情况详见附注五-38. 政府补助。

33. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	504,542.88	56,996.03
递延所得税费用	-112,581.92	-262,252.68
合计	391,960.96	-205,256.65

34. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	183,125.47	229,938.10
银行存款利息收入	13,297.53	15,214.73
合计	196,423.00	245,152.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用、研发费用	5,028,757.11	6,020,023.34
手续费	8,488.09	8,048.23
合计	5,037,245.20	6,028,071.57

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资担保费	202,828.23	
合计	202,828.23	

35. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	139,142.16	63,335.36
加：资产减值准备	258,832.83	1,117,984.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,044.00	211,414.18
无形资产摊销	4,170,112.13	2,391,595.41
长期待摊费用摊销	1,235,894.28	348,534.73
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）	699,180.13	224,954.54
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）	-29,046.92	-178,717.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-83,535.00	-83,535.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,769,129.95	4,878,658.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	951,743.75	-15,085,474.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,042,730.08	-5,859,789.37
其他	-929,308.83	-1,569,795.10
经营活动产生的现金流量净额	-12,278,801.50	-13,540,834.76
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：	-	-
现金的期末余额	7,556,536.79	11,187,068.12
减：现金的期初余额	18,444,517.40	25,732,158.29
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	-10,887,980.61	-14,545,090.17

(2) 公司本期无销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,556,536.79	18,340,517.40
其中：库存现金	23,577.47	15,082.68
可随时用于支付的银行存款	7,532,959.32	18,325,434.72
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		104,000.00

项目	期末余额	期初余额
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	7,556,536.79	18,444,517.40

36. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面金额	受限原因
应收账款	10,940,000.00	质押
无形资产	1,100,000.00	质押
合计	12,040,000.00	

注：公司与北京银行股份有限公司双榆树支行签订综合授信合同，最高额借款700万元，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，公司以应收账款及软件著作权中宇万通签名验签服务器软件V3.0及中宇万通时间戳服务器软件V3.0质押反担保。

37. 外币货币性项目

公司报告期内无外币货币性项目。

38. 政府补助明细

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税【注】	与收益相关	3,934,609.85	其他收益	3,934,609.85
国家税务总局上海市嘉定区税务局款	与收益相关	29,683.01	其他收益	29,683.01
江桥镇扶持资金/代收资金清算过渡户款	与收益相关	61,000.00	其他收益	61,000.00
上海市嘉定区残疾人劳动服务所款-分散就业补贴	与收益相关	4,450.37	其他收益	4,450.37
北京海淀科技企业融资担保有限公司贷款贴息补助款（招行贷款）	与收益相关	23,999.57	其他收益	23,999.57
19年度中关村科技信贷支持资金	与收益相关	53,111.22	其他收益	53,111.22
残疾人安置超比例奖励	与收益相关	10,881.30	营业外收入	10,881.30
合计		4,117,735.32		4,117,735.32

注：软件退税收入系依据北京市海淀区国家税务局海国税批（2012）810007号税务事项通知书，公司软件产品 TrustMore 安全网关（安全中间件）系统，享受增值税即征即退的政策，自2012年10月1日起执行，本期退税3,934,609.85元。

附注六、合并范围的变更

1、合并报表范围变更的说明

本期合并报表范围未发生变动。

2、报告期发生的同一控制下企业合并

无

3、报告期发生的非同一控制下企业合并

无

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海易拓敏捷电脑设备有限公司	上海	上海	动终端设备、触摸查询机的生产, 电子设备领域的技术咨询、技术服务	100		100	非同一控制下合并
上海弘亿信息科技有限公司	上海	上海	技术服务	100		100	设立
中宇万通(江苏)数据科技有限公司	盐城	盐城	数据科技技术开发	100		100	设立

(2) 在合营安排或联营企业中的权益

无

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司的第一大股东情况

本公司的第一大股东系自然人宁宇鹏。

股东	年末数		年初数	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
宁宇鹏	27.8914%	27.8914%	27.7686%	27.7686%

2. 本公司的子公司情况

详见附注七.1

3. 本公司合营和联营企业情况

无

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
李红艳	第一大股东宁宇鹏妻子

5.关联交易情况

(1) 销售商品/提供劳务情况表

无

(2) 采购商品/接受劳务情况表

无

(3) 关联担保

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁宇鹏、李红艳	300 万元	2018-8-15	2019-8-15	否
宁宇鹏、李红艳	400 万元	2019-1-4	2020-1-2	否
宁宇鹏、李红艳	300 万元	2019-5-16	2020-5-15	否
宁宇鹏、李红艳	300 万元	2019-3-21	2020-3-18	否
合计	1300 万元			

注：①2018年8月15日，2019年1月4日本公司与北京银行股份有限公司双榆树支行签订借款合同，分别借款300万元、400万元，由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证担保，宁宇鹏及其配偶李红艳向北京中关村科技融资担保有限公司提供保证反担保，同时本公司以应收账款和软件著作权向北京中关村科技融资担保有限公司提供质押反担保。

②2019年5月16日，本公司与北京银行股份有限公司双榆树支行签订借款合同，借款300万元，由北京首创融资担保有限公司提供保证担保，宁宇鹏及其配偶李红艳向北京首创融资担保有限公司提供无限连带责任保证反担保。

③2019年3月21日，本公司与工商银行北京海淀西区支行签订流动资金借款合同，借款金额300万元，由北京文化科技融资担保有限公司提供保证担保，宁宇鹏及其配偶李红艳承担家庭连带责任保证反担保。

(4) 关联方资金拆借

本期无关联资金拆借

6.关联应收应付款项

无

附注九、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的承诺事项。

2. 或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的或有事项。

附注十、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

附注十一、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

公司在本报告期内无前期会计差错更正。

2. 其他事项

无

附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

（1）按种类披露的应收账款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,044,102.94	100.00	9,428,593.30	11.63	71,615,509.64
其中：账龄组合	81,044,102.94	100.00	9,428,593.30	11.63	71,615,509.64
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	81,044,102.94	100.00	9,428,593.30	11.63	71,615,509.64

续上表

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,307,302.93	100.00	9,100,691.18	10.67	76,206,611.75
其中：账龄组合	85,307,302.93	100.00	9,100,691.18	10.67	76,206,611.75
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	85,307,302.93	100.00	9,100,691.18	10.67	76,206,611.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,960,798.92	2,198,039.93	5.00	52,302,438.22	2,615,121.91	5.00
1-2 年	19,801,589.28	1,980,158.93	10.00	17,079,450.71	1,707,945.07	10.00
2-3 年	16,952,314.72	5,085,694.42	30.00	15,925,414.00	4,777,624.20	30.00
3-4 年	329,400.00	164,700.00	50.00			
4-5 年						
5 年以上						
合计	81,044,102.92	9,428,593.28	11.63	85,307,302.93	9,100,691.18	10.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 327,902.10 元；本期收回或转回坏账准备 0 元。

(3) 应收账款前五名列示

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备金额
北京前进先锋科技发展有限公司	非关联方	19,228,500.00	1 年以内 10765500 元； 1-2 年 8463000 元	23.73	1,384,575.00
北京优艺铭科技有限公司	非关联方	6,311,000.00	2-3 年	7.79	1,893,300.00
北京微通新成网络科技有限公司	非关联方	6,010,175.00	1 年以内	7.42	300,508.75
北京信志鸿达科技发展有限公司	非关联方	4,684,000.00	2-3 年	5.78	1,405,200.00
江南信安（北京）科技有限公司	非关联方	4,100,000.00	1 年以内	5.06	205,000.00
合计		40,333,675.00		49.78	5,188,583.75

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	800,000.00	800,000.00
其他应收款	4,439,250.21	5,071,920.33
合计	5,239,250.21	5,871,920.33

(2) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
上海易拓敏捷电脑科技有限公司	800,000.00	
合计	800,000.00	

(3) 其他应收款

①按种类披露的其他应收款

种类	期末数				
	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	4,690,635.51	100.00	251,385.30	5.36	4,439,250.21
其中：账龄组合	2,002,635.51	42.69	251,385.30	12.55	1,751,250.21
其他组合	2,688,000.00	57.31			2,688,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,690,635.51	100.00	251,385.30	5.36	4,439,250.21

续上表

种类	期初数				
	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	5,290,082.02	100.00	218,161.69	4.12	5,071,920.33
其中：账龄组合	2,322,082.02	43.90	218,161.69	9.40	2,103,920.33
其他组合	2,968,000.00	56.10			2,968,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,290,082.02	100.00	218,161.69	4.12	5,071,920.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,349,060.95	67,453.04	5.00	1,593,280.46	79,664.02	5.00
1-2年	333,200.56	33,320.06	10.00	499,714.00	49,971.40	10.00
2-3年	158,874.00	47,662.20	30.00	175,087.56	52,526.27	30.00
3-4年	107,500.00	53,750.00	50.00	24,000.00	12,000.00	50.00
4-5年	24,000.00	19,200.00	80.00	30,000.00	24,000.00	80.00
5年以上	30,000.00	30,000.00	100.00			
合计	2,002,635.51	251,385.30	12.55	2,322,082.02	218,161.69	9.40

组合中，其他组合是应收合并范围内子公司款项，不计提坏账准备。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 33,223.61 元；本期收回或转回坏账准备 0 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末金额	期初金额
押金、保证金	1,037,905.65	1,069,808.65
个人备用金	352,204.06	236,902.77
关联往来款项	2,688,000.00	2,968,000.00
非关联往来款项	600,000.00	1,000,000.00
其他	12,525.80	15,370.60
合计	4,690,635.51	5,290,082.02

④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	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例 (%)	坏账准备 期末余额
上海弘亿信息科技有限公司	关联往来	2,688,000.00	1年以内 620000元；1-2年 2068000元	57.31	
上海麦柯兰德文化创意发展有限公司	非关联往来	600,000.00	1年以内	12.79	30,000.00
北京君澜物业管理有限公司	房屋租赁押金	279,164.00	1年以内 139582元；1-2年 139582元	5.95	20,937.30
外交部	投标保证金	167,137.65	1年以内	3.56	8,356.88
甘肃省公安厅	投标保证金	107,500.00	3-4年	2.29	53,750.00
合计		3,841,801.65		81.90	113,044.18

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海易拓敏捷电脑设备有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
上海弘亿信息科技有限公司						
中宇万通（江苏）数据科技有限公司						
合计	11,000,000.00			11,000,000.00		

说明：上海弘亿信息科技有限公司注册资本 200 万元，尚未出资；中宇万通（江苏）数据科技有限公司系 2019 年 4 月 28 日成立的全资子公司，注册资本 1000 万元，尚未出资。

4. 营业收入

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,030,876.19	2,207,831.73	19,596,628.71	7,661,439.52
其他业务				
合计	16,030,876.19	2,207,831.73	19,596,628.71	7,661,439.52

(2) 主营业务收入（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商用密码及安全应用系统产品	13,010,095.60	1,587,004.57	14,978,437.53	3,927,890.44
技术开发及服务	2,460,780.58	181,674.21	1,272,641.50	546,630.12
安全集成及硬件销售	215,929.21	396,049.50	3,345,549.68	3,186,918.96
其他	344,070.80	43,103.45		
合计	16,030,876.19	2,207,831.73	19,596,628.71	7,661,439.52

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中科嘉速（北京）信息技术有限公司	5,034,725.48	31.41
紫光软件系统有限公司	2,118,801.81	13.22

山东麦港数据系统有限公司	1,671,120.67	10.42
广西壮兴科技有限公司	929,203.59	5.80
江南信安（北京）技术有限公司	879,310.34	5.49
合计	10,633,161.89	66.34

附注十三、补充资料

1、当期非经常性损益项目明细表（收益+，损失-）

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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	183,125.47	政府补助
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	183,125.47	
减：所得税影响数	27,468.82	
非经常性损益净额（影响净利润）	155,656.65	
其中：影响少数股东损益		

项目	金额	说明
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	155,656.65	

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/股)	
		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	0.13	0.0040	0.0040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	-0.02	-0.0005	-0.0005

董事长：宁宇鹏

北京中宇万通科技股份有限公司

二〇一九年八月三十日