



# 七洲科技

NEEQ : 835534

## 广东七洲科技股份有限公司

Guangdong Seven Continents Technology.,PLC



## 半年度报告

2020

## 公司半年度大事记



- 1、2020年2月7日，公司收到国家知识产权局授予并颁发的一项发明专利证书。发明名称为：一种基于文件访问控制和进程访问控制的服务器加固方法；专利号：ZL 2016 1 0730020.3。
- 2、2020年6月3日，公司通过 GB/T22080-2016 idt ISO/IEC27001:2013 标准的信息安全管理体系认证，获得相关认证证书。
- 3、2020年6月16日，公司中标南方电网“移动介质管控终端设备单一来源采购项目”。
- 4、2020年6月17日，公司中标南方电网“变电站自动化可信运管系统产品研发项目”。
- 5、2020年6月17日，公司中标南方电网“南方区域统一市场交易平台建设软件采购项目”。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	25
第八节	备查文件目录 .....	65

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人张军、主管会计工作负责人袁颖音及会计机构负责人（会计主管人员）袁颖音保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
税收优惠变动风险	公司作为高新技术企业，享受国家税收优惠政策，可选择适用 15%的企业所得税税率。根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的有关精神以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]第 100 号）规定：增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。本公司软件销售收入享有增值税即征即退优惠。如果国家调整高新技术企业、软件企业的税收优惠政策，将对公司未来年度的盈利能力产生一定影响。
客户集中的风险	多年来，公司与主要客户形成了紧密的合作关系，产品具有一定的市场竞争力，业务具有较好的持续性。公司的主要客户集中在华南地区，多为经销商，报告期内的收入中 95.90%来自前五名客户，客户集中度高。如果来自主要客户的收入下降，则会严重影响公司盈利水平。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为张军、荣莹二人，二人合计持有公司的 69.00%股份。张军担任公司董事长、总经理，荣莹担任公司董事。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易决策制度等在内

	的各项制度，但仍存在张军与荣莹利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行控制，进而给公司的经营带来不利影响的可能。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。
公司技术、产品研发的风险	公司是提供信息安全与数据保护软件开发以及技术服务的企业，专注于从事信息安全技术的研发和产品的销售。软件行业具有技术更新快、产品生命周期短的特点，目前我国信息安全软件行业各细分领域的竞争状况比较激烈，要在行业中谋求发展，先进的技术和优质的产品是竞争的关键因素。近年来，公司不断研发信息安全方面的新技术和新产品，对公司未来的竞争力和市场地位有重大影响。若公司无法给予充足的资金支持和人力支持，新技术的研发和新产品的推出会受阻，就无法保证公司在行业内技术的优势，威胁到公司未来的发展。
核心技术人才流失的风险	公司作为高新技术企业，拥有多项专利和软件著作权。高新技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员已在长期合作中形成了较强的凝聚力，多年来未发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。
客户需求波动导致业绩变动风险	公司核心客户为通讯、金融、政府、大型企业等国企或事业单位，目标客户对信息技术服务的招投标有严格控制，一般集中于每年的下半年，导致公司较多订单与收入于下半年实现，半年度业绩数据较全年数据存在较大波动风险。
公司规模较小的风险	公司目前规模较小，虽然在发展过程中依靠技术优势和产品优势稳步成长，但在瞬息万变的信息技术行业仍面临各种风险。公司在抵御风险时的稳定性较弱，容易受到宏观环境变化、行业波动以及产品行情不利带来的冲击。
对政府补助依赖的风险	公司属于软件企业，同时也是高新技术企业，享受增值税即征即退优惠、项目研发经费资助和高新技术企业补助等政府补助。如果上述政府补助政策变动，对公司发展将产生一定影响。
应收账款过大的风险	为尽快使新产品迅速占领市场，报告期内，公司向信誉度较好的客户承诺适当延长账期。至报告期末，公司的应收账款账面价值为 561.20 万元。应收账款较大，发生坏账的违约风险会相应增加，一旦出现经营合同不能兑现、付款拖欠或其他问题时，企业不能按期收到款项，就可能影响到企业资金循环和各项业务的正常开展。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、税收优惠变动风险</p> <p>应对措施：公司持续积极向市场推广新产品，逐步形成收入来源多样化，收入结构合理化的局面，努力拓展销售市场、提升销售业绩，不断提高公司持续经营能力。将税收优惠变动对公司的影响降到最低。</p> <p>2、客户集中的风险</p>

应对措施：一方面，公司依托产品技术优势，积极开拓新渠道，将业务做进新行业，发展新客户，确保公司产品销售收入的持续增长。另一方面，公司正积极开辟移动互联网数据安全市场，向广大手机移动端用户销售公司数据安全产品，逐步化解客户过于集中的风险。

### 3、实际控制人控制不当风险

应对措施：公司管理层认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理制度》及其他各项规章制度治理公司，强化公司内部监督，坚持管理层的会议决策制度，避免控制人决策不当导致的管理风险。同时严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制，使公司朝着更规范化的方向发展。

### 4、公司技术、产品研发的风险

应对措施：公司及时跟踪前沿信息化技术，深度分析市场的信息安全相关需求，保持公司在重点应用领域的技术优势。公司持续加强研发团队建设，不断从外部引进先进的技术力量，并通过内外部常态化的培训，构建专业能力和技术能力更强的技术研发团队，确保新技术的研发和新产品的推出不受影响。

### 5、核心技术人才流失的风险

应对措施：公司与研发人员签订保密条款、竞业禁止条款，与核心技术人员签订保密协议，建立相关保密制度，且采取了多种措施吸引和留住人才，实行了较有竞争力的薪酬制度，将个人利益与公司发展紧密联系起来，确保技术研发团队的稳定。

### 6、客户需求波动导致业绩变动风险

应对措施：公司正大力扩展自有软件产品的应用领域，开拓目标行业，发掘新客户，挖掘新需求，调整产品结构和收入结构，拓宽收入新来源。降低因部分客户需求波动带来的公司业绩变动。

### 7、公司规模较小的风险

应对措施：公司积极与大型渠道商建立合作伙伴关系，通过整合大型渠道商的资源，力争拓展信息安全市场，将公司做大做强，以抵御各种风险。

### 8、对政府补助依赖的风险

应对措施：公司瞄准客户痛点需求，不断开发具有市场竞争力的信息安全产品，积极拓展市场，提升盈利能力，逐步减少对政府补助的依赖。

### 9、应收账款过大的风险

应对措施：一方面，因疫情影响，公司向诚信度和信誉度较好的客户承诺适当延长账期，账期也在半年至一年之内，风险在可控范围内。另一方面，公司严格按照合同要求，积极向客户催收账款，尽快减少应收账款，降低经营风险。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、七洲、七洲股份、七洲科技	指	广东七洲科技股份有限公司
七洲公司	指	公司及公司前身“广东七洲信息科技有限公司”的统称
股东大会	指	广东七洲科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东七洲科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东七洲科技股份有限公司监事会
开源证券	指	开源证券股份有限公司
律师事务所	指	北京市康达（广州）律师事务所
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
黑匣子	指	黑匣子文档安全管理软件、黑匣子文档安全管理系统
米米拍	指	米米拍手机 APP 软件，公司研发的一款即拍即加密的手机相机 APP 软件产品。
米米邮	指	米米邮手机 APP 软件，公司研发的一款手机端安全邮箱 APP 软件产品。
米米传	指	米米传手机 APP 软件，公司研发的一款手机端加密传输图片、视频、文档的 APP 软件产品。
黑匣子主机加固系统	指	又名主机加固系统、服务器加固系统、七洲服务器加固系统、七洲服务器加固软件。公司研发的一款专门为服务器的运行安全、数据安全及管理安全提供全方位保护的软件产品。该产品能有效地防范各种勒索病毒、木马程序、黑客攻击等对服务器造成的安全威胁。
南方电网、南网公司	指	中国南方电网有限责任公司及其子公司。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东七洲科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Seven Continents Technology.,PLC -
证券简称	七洲科技
证券代码	835534
法定代表人	张军

### 二、 联系方式

董事会秘书	许黎明
联系地址	广州市天河区软件路 15 号 601 室
电话	020-85167070
传真	020-85167070812
电子邮箱	76026902@qq.com
公司网址	www.7cit.com.cn
办公地址	广州市天河区软件路 15 号 601 室
邮政编码	510520
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 12 月 7 日
挂牌时间	2016 年 1 月 13 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
主要业务	公司主要经营自主研发的信息安全软件产品并提供后续维护、升级等技术支持服务；其次销售第三方软硬件产品。
主要产品与服务项目	自主研发的产品主要包括以黑匣子文档安全管理软件、黑匣子主机加固软件、七洲终端系统加固软件、七洲文档知识库管理系统、七洲移动存储介质管理系统及安全 U 盘等为代表的 windows 系统信息安全产品和以 Android/IOS 移动终端数据加密系统、米米拍、米米邮、米米传等为代表的手机系统数据安全产品。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0



控股股东	张军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张军、荣莹，无一致行动人

#### 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	91440101669959571G	否
注册地址	广东省广州市天河区软件路 15 号 601 室	是
注册资本（元）	10,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	开源证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,115,511.03	2,871,146.91	-26.32%
毛利率%	83.00%	87.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,264,537.82	-577,690.10	-118.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,269,533.42	-591,147.59	-114.76%
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)	-16.43%	-7.41%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-16.49%	-7.58%	-
基本每股收益	-0.13	-0.06	-116.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	12,567,068.40	13,086,302.30	-3.97%
负债总计	5,501,071.64	4,755,767.72	15.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,065,996.76	8,330,534.58	-15.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.71	0.83	-14.46%
资产负债率% (母公司)	43.77%	36.34%	-
资产负债率% (合并)	-	-	-
流动比率	1.54	1.90	-
利息保障倍数	-10.57	2.79	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,202,725.72	-3,119,390.21	61.44%
应收账款周转率	0.36	0.78	-
存货周转率	-	8.08	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.97%	12.38%	-
营业收入增长率%	-26.32%	7.06%	-
净利润增长率%	-118.90%	-458.28%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

七洲科技是一家专业的信息安全与数据保护技术开发及服务的高科技企业,自成立以来一直致力于向客户提供计算机网络信息安全、数据安全等专业的解决方案。公司凭借雄厚的技术实力和业内良好的口碑,为金融、移动、政府、电力、教育、医疗、制造业等行业用户提供安全、高效、可靠的信息安全产品及服务,全面保障用户业务系统安全有效运行。

##### 1、 主营业务

公司的主营业务分为两部分:一是向客户销售自主研发的信息安全与数据保护软件产品或提供技术服务;二是销售第三方软硬件产品。

##### 2、 产品与服务

公司主要为客户提供自主研发的信息安全产品或相关技术服务。按照产品的应用环境分类,可将公司自主研发的信息安全产品分为以黑匣子文档安全管理软件、七洲终端系统加固软件、黑匣子主机加固系统、七洲文档知识库管理系统、七洲移动存储介质管理系统及安全 U 盘等为代表的 windows 系统信息安全产品和以 Android/IOS 移动终端数据加密系统、米米拍、米米邮、米米传等为代表的手机系统数据安全产品。此外,基于 Linux 操作系统的信息安全技术及产品逐步研发成功。

##### 3、 经营模式

公司组建技术研发团队,专注于信息安全技术,潜心研发具有自主知识产权的数据安全产品。自主直销或依靠代理商销售产品及提供专业技术服务,以获取利润。并持续投入核心技术的研发,以具有市场竞争力的产品和服务支持公司发展壮大。

##### 4、 客户类型

公司的客户类型主要涉及金融、通信、电力、教育、医疗、政府等行业用户。其中尤以银行、电力、移动等国企和政府部门为主。

##### 5、 关键资源

###### （1）核心技术优势和产品的市场竞争优势

公司核心数据安全产品——黑匣子文档安全管理软件采用国内独创的获得专利权的“双缓存驱动层透明加解密技术”,凭借核心技术优势,该产品在国内加密市场竞争中占据有利位置。

###### （2）门类齐全的信息安全行业资质及产品资质证书

公司取得高新技术企业证书、广东省软件企业认定,通过 GB/T19001-2016 idt ISO9001:2015 标准的质量管理体系认证,通过 GB/T22080-2016 idt ISO/IEC27001:2013 标准的信息安全管理体系认证。产品获得计算机软件产品著作权、软件产品登记证、公安部计算机信息系统安全专用产品销售许可证、涉密信息系统产品检测证书、军用信息安全产品认证证书等。至报告期末,公司共拥有软件著作权 29 项,实用新型专利 1 项。发明专利 1 项。

###### （3）稳定的核心研发团队

公司自成立之初就组建了自己的研发团队，其中一批骨干成员十余年来一直与公司共同发展进步，在信息安全技术领域积累了丰富的研发经验，对信息安全行业发展趋势极具前瞻性和预判能力，成为公司在激烈的市场竞争中赖以生存和发展的最关键资源。

#### 6、销售渠道

自主直销和积极发展代理商销售、网络销售等多种销售模式相结合。报告期内，公司更多采用代理商销售模式。

#### 7、收入模式

公司收入主要来源于自主研发的一系列数据安全软件产品的销售和相关技术服务的提供，少部分来源于第三方产品的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度末未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

## （二）经营情况回顾

报告期内，因新冠疫情导致停工停产。公司年初设定的经营计划被迫推迟执行，技术和产品研发、市场拓展以及经营业绩均受到不同程度的影响。复工复产后，公司管理层迅速组织全体员工投入正常经营生产，加快技术研发进度，积极促进项目签订，争取将损失降到最低。公司具体执行年度各项经营计划情况如下：

### 一、产品研发情况

报告期内，公司研发团队一方面以信息安全领域前沿技术的发展动态为航标，及时研发新技术、新产品，另一方面以项目需求为导向，解决客户实际问题。产品研发具体情况如下：

1、上年度立项的两个研发项目：“Linux 版黑匣子主机加固系统”和“七洲源码防泄密系统”项目的研发工作顺利完成，相关产品正式投放市场。

2、为满足公司重要客户“南方电网”内网系统安全保障需求，报告期内，公司及时立项新的研发项目——七洲浏览器国密插件。至报告期末，项目尚处于开发前期。另外，公司受南方电网委托，对“变电站自动化可信运管系统工程师站软件”项目进行专项研发，至报告期末，相关产品正在测试和完善中。

3、从上年度开始，公司凭借自身在移动互联网安全领域的成熟技术与 OPPO 达成合作，参与其智能手机移动生态圈的建设。报告期内，主要的技术研发工作已经完成，下一步将进入小范围测试阶段。

### 二、市场拓展情况

报告期内因疫情影响，销售团队无法拜访客户，项目招投标及实施工作延迟数月，市场拓展效果不理想。公司管理层直面困难，改变思路，积极挖掘市场潜力，做了如下工作：

1、公司借助亚信科技（成都）有限公司、广东南方数码科技股份有限公司、广州安杰信息科技有限公司等重要代理商的客户资源拓展项目，成功实施广州市、广宁县及海丰县等规划和自然资源局文档安全管理项目。

2、公司积极挖掘金融、制造行业、传统客户信息安全需求，以扩大产品销售量，提供客户后期有偿技术支持服务等形式签单，成功获得广东顺德农村商业银行股份有限公司、广州康盛生物科技股份有限公司、中船重型装备有限公司等传统客户的数据安全项目订单。

3、公司继续加强与重点客户——南方电网的业务合作，多种安全产品及技术同时服务于南方电网系统。公司上年度中标但未实施的“主机加固软件联合研造采购项目”，其第一批采购项目已于报告期内签单并实施；南方电网超高压输电公司及其属下的昆明局“安全 U 盘管控系统项目”已顺利实施。另外，报告期内，公司中标南方电网“移动介质管控终端设备单一来源采购项目”、“变电站自动化可信运管系统产品研发项目”及“南方区域统一市场交易平台建设软件采购项目”。上述中标的项目因疫情影响推迟到下半年实施。

### 三、经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 211.55 万元，同比下降 26.32%。实现归属于挂牌公司股东的净利润为-126.45 万元，同比下降 118.90%。营业收入和净利润数据都出现较大下滑趋势，没有达到年初预定的目标。主要因报告期初突发新冠疫情，全国各地不得不停产停工，公司无法正常经营，销售团队不能上门洽谈业务，技术团队无法组织项目实施。而人工工资、房租水电等各项成本费用照常支付，造成经营亏损。

复工复产后，公司上下齐心协力，加快产品研发、项目洽谈、项目实施和收款进度，最大限度降低了灾害损失。报告期末，公司连续中标南方电网三个重要项目，为公司下半年提升销售业绩打下了良好的基础。

#### 四、持续经营能力评估

报告期内，公司经营业绩虽受疫情影响出现短暂的经营亏损，但公司持续经营能力并未受太大影响。公司流动资金相对充裕，不存在债券违约、债务无法按期偿还、大额逾期未缴税金、拖欠员工工资、无法支付供应商货款及股东占用资金等情形；公司管理层和核心团队稳定，公司治理和内部控制体系持续良好运行；公司所从事的信息安全与数据保护开发及服务业务符合国家政策导向，国家政策的大力支持成为公司持续稳定发展的强大推动力。

总之，公司恢复正常营业后，产品研发、项目签订和实施工作加速开展，经营情况渐趋稳定，具有较好的持续经营能力。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

#### 2、 营业情况分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	2,115,511.03	100.00%	2,871,146.91	100.00%	-26.32%
营业成本	359,677.97	17.00%	365,319.11	12.72%	-1.54%
毛利率	83.00%	-	87.28%	-	-
销售费用	446,898.99	21.12%	371,577.28	12.94%	20.27%
管理费用	1,128,134.50	53.33%	1,506,833.76	52.48%	-25.13%
研发费用	1,213,991.68	57.39%	1,314,326.05	45.78%	-7.63%
财务费用	112,311.40	5.31%	45,094.69	1.57%	149.06%
信用减值损失	-158,053.72	-7.47%	-40,107.78	-1.40%	-294.07%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
其他收益	60,008.30	2.84%	215,056.65	7.49%	-72.10%
营业利润	-1,259,089.20	-59.52%	-577,690.30	-20.12%	-117.95%
营业外收入	2,389.54	0.11%	0.20	0.00%	1,194,670.00%
营业外支出	7,838.16	0.37%	0.00	0.00%	-
净利润	-1,264,537.82	-59.77%	-577,690.10	-20.12%	-118.90%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入

报告期内，公司实现营业收入 211.55 万元，同比下降 26.32%。主要因新冠疫情的影响，公司推迟复工，严重影响了正常经营活动。复工复产后，公司虽抓紧时间积极推进现有项目实施进度，尽可能减少损失，提升业绩，但因客户防疫的要求，原预计应于报告期内完成项目招投标及实施的新项目进程停滞或延迟，导致营业收入下降。

#### 2、营业成本

报告期内，公司的营业成本为 35.97 万元，上年同期为 36.53 万元，同比下降了 1.54%，变动幅度较小。主要因在没有项目服务外包的情况下，公司自主研发的软件产品销售及技术服务业务发生的营业成本绝大部分是无形资产摊销金额，这部分营业成本与对应的营业收入的变化没有必然的联系，不存在正相关的关系。公司销售第三方产品的业务，收入与成本是正相关的，但报告期内和上年同期发生的第三方产品销售业务量都很少，营业成本分别为 8.27 万元和 12.92 万。故报告期内和上年同期比，总的营业成本变化不大。

#### 3、毛利率

报告期内，公司毛利率为 83.00%，上年同期为 87.28%，毛利率有所下降。主要因报告期内营业收入下降，而营业成本下降较少导致。

#### 4、销售费用

报告期内发生的销售费用为 44.69 万元，上年同期为 37.16 万元，同比增长 20.27%。主要因报告期内公司向广告策划公司支付广告宣传策划服务费及制作产品宣传册等发生的广告费比上年同期增加了 11.36 万元。

#### 5、管理费用

报告期内发生管理费用 112.81 万元，上年同期为 150.68 万元，同比下降 25.13%。主要因报告期内房屋装修费的摊销、管理用无形资产摊销等折旧摊销费同比减少了 22.35 万元；其次，疫情期间，政府调低职工五险一金的缴纳标准，相关部门对公司房租进行了减免，使得管理费用进一步缩减。

#### 6、研发费用

报告期内发生研发费用 121.40 万元，上年同期为 131.43 万元，同比下降 7.63%。主要因报告期内对 Linux 版主机加固系统研发项目符合资本化条件的研发支出 18.46 万元进行资本化，导致研发费用减少。

#### 7、营业利润及净利润

报告期内，公司实现营业利润-125.91 万元，同比下降 117.95%。主要因报告期内因新冠疫情的影响，公司及客户较长时间停工停产，项目签订及实施工作延迟，导致营业收入无法覆盖成本费用，短期内出现经营亏损。但复工复产后，公司积极拓展业务，加快项目实施进度，争取下半年扭亏为盈。

净利润与营业利润数据接近，因报告期内营业外收支影响较小，所得税费用为零。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,202,725.72	-3,119,390.21	61.44%
投资活动产生的现金流量净额	-294,171.00	-389,600.00	24.49%
筹资活动产生的现金流量净额	900,247.84	3,060,082.30	-70.58%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-120.27 万元，上年同期为-311.94 万元，同比增长 61.44%。主要因为：

(1) 报告期内加强应收账款的回收，使销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加 21.23 万

元；

(2) 报告期内收回项目投标保证金、房屋租赁保证金、合同质保金合计 27.45 万元，使收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 25.31 万元；

(3) 报告期内需偿付上年末的应付账款仅 1.80 万元，同时第三方产品销售业务量小，其发生的采购成本仅 8.27 万元，购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少了 202.70 万元。

以上因素导致报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 61.44%，但经营活动产生的现金流量净额还是为负。主要因为报告期内疫情影响经营业绩，营业收入无法弥补成本费用支出，出现经营亏损导致。

#### 2、投资活动产生的现金流量净额分析

投资活动产生的现金流量净额为-29.42 万元，上年度为-38.96 万元，同比增长 24.49%。报告期内公司购置服务器、笔记本等设备支付 29.42 万元现金；上年同期支付 2018 年度赊购的及 2019 年上半年采购的用于研发部分的软件产品及少量硬件设备共计 38.96 万元。

#### 3、筹资活动产生的现金流量净额分析

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 90.02 万元，上年度为 306.01 万元，同比下降 70.58%。报告期内公司为满足日常经营活动的现金需求，从银行借入短期借款 99.00 万元，偿付借款利息 8.98 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 90.02 万元；而上年同期向银行借入短期借款抵减当期偿还的借款，净借入 339.90 万元。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,448.79
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,444.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.17
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,995.60</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,995.60</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新

收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	76,295.05	-76,295.05	-
合同负债	-	76,295.05	76,295.05

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 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

适用 不适用

报告期内,公司诚信经营,照章纳税。为员工按期足额发放工资,缴纳社保和公积金。为职工免费提供高校短训、网络培训,以提高员工的专业技能和综合素质。

报告期内,公司将多年来自主研发的一系列信息安全产品积极应用于电力系统,严防勒索病毒、黑客攻击等对电力系统的破坏,全力打造安全的电力网络环境。为保障各行各业生产用电、广大居民生活用电持续安全尽一份责,出一份力。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2015/8/18	-	挂牌	资金占用承诺	关于不非法或不合理输送利益及侵占公司资源的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/8/18	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/8/18	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

### 承诺事项详细情况:

公司实际控制人张军、荣莹作出《承诺函》：“本人承诺不滥用控股地位以使七洲公司作出非法或不合理向张军、荣莹本人输送利益的经营决策，本人不会利用控股地位侵占公司资源，包括但不限于侵占公司资金、挪用公司资金或其他资产。”截止报告期末，公司未发现控股股东、实际控制人有违反上述承诺的事项出现，同时控股股东、实际控制人将继续履行该承诺。

公司实际控制人张军、荣莹作出《避免同业竞争承诺函》：“本人目前未直接或间接从事或参与七洲公司从事的信息安全与数据保护开发及服务业务存在同业竞争的行为；未来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对七洲公司构成竞争的业务或活动，不直接或间接开展对七洲公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”截止报告期末，公司未发现控股股东、实际控制人有违反上述承诺的事项出现，同时控股股东、实际控制人将继续履行该承诺。

公司董事、监事、高级管理人员签订了《避免同业竞争承诺函》内容如下：“本人目前未直接或间接从事或参与七洲公司从事的信息安全与数据保护开发及服务业务存在同业竞争的行为；未来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对七洲公司构成竞争的业务或活动，不直接或间接开展对七洲公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”截止报告期末，公司未发现董事、监事、高级管理人员有违反上述承诺的事项出现，同时董事、监事、高级管理人员将继续履行该承诺。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
设立借款质押的定期存款	货币资产	质押	300,000.00	2.39%	2019年3月13日，为保证公司运行过程中的资金需求，公司与中国银行股份有限公司广州越秀支行签订《人民币循环借款合同》，向该银行借款300.00万元。应中国银行股份有限公司广州越秀支行的要求，公司须以贷款额度10%的保证金存款作为质押担保。同日，公司将相应款项存入保证金账户。
设立借款质押的定期存款	货币资产	质押	13,500.00	0.11%	2019年11月7日，公司与中国建设银行股份有限公司广州天河支行签订《人民币额度借款合同》及《保证金质押合同》，向该银行申请借款135.00万元，额度使用期限1年。应银行的要求，公司须以贷款额度1%的保证金存款作为质押担保。2019年11月11日，公司

					将相应款项存入保证金账户。
总计	-	-	313,500.00	2.50%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述资产权利受限事项均系公司为取得银行借款而依照借款合同要求向银行提供保证金质押担保行为，有利于保证公司正常经营活动对流动资金的需求。且质押资产额度较小，风险可控，不会对公司经营产生不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	4,375,000	43.75%	0	4,375,000	43.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,725,000	17.25%	0	1,725,000	17.25%	
	董事、监事、高管	150,000	1.50%	0	150,000	1.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,625,000	56.25%	0	5,625,000	56.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,175,000	51.75%	0	5,175,000	51.75%	
	董事、监事、高管	450,000	4.50%	0	450,000	4.50%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							7

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	张军	5,100,000	0	5,100,000	51.00%	3,825,000	1,275,000	0
2	荣莹	1,800,000	0	1,800,000	18.00%	1,350,000	450,000	0
3	瞿启云	1,500,000	0	1,500,000	15.00%	0	1,500,000	0
4	李武波	500,000	0	500,000	5.00%	0	500,000	0
5	宋明双	500,000	0	500,000	5.00%	0	500,000	0
6	肖赛龙	300,000	0	300,000	3.00%	225,000	75,000	0
7	朱建明	300,000	0	300,000	3.00%	225,000	75,000	0
合计		10,000,000	-	10,000,000	100.00%	5,625,000	4,375,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 张军与荣莹是夫妻关系，除此之外，股东之间没有关联关系。								

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

### (一) 控股股东情况

张军，男，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年5月至1999年4月，任联想集团广州分公司系统集成部工程师。1999年5月至2001年5月，任广州红帆电脑科技有限公司销售经理；2001年6月至2008年6月，任广州佳禾科技有限公司行业部总监；2008年6月至2015年8月，任七洲公司的执行董事、经理；2015年8月至今，任公司董事长、总经理。报告期内无变动。

### (二) 实际控制人情况

张军，男，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997年5月至1999年4月，任联想集团广州分公司系统集成部工程师。1999年5月至2001年5月，任广州红帆电脑科技有限公司销售经理；2001年6月至2008年6月，任广州佳禾科技有限公司行业部总监；2008年6月至2015年8月，任七洲公司的执行董事、经理；2015年8月至今，任公司董事长、总经理。报告期内无变动。

荣莹，女，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年9月至2004年7月，任广东女子职业技术学院实验中心教师。2004年7月至2006年7月，在广州拉萨尔国际设计学院学习服装设计。2006年7月至2008年2月，任广州万旗服装集团公司设计师。2008年3月至2015年8月，任七洲公司出纳、监事。2015年8月至今，任公司董事、行政部经理。

张军持股比例为51.00%，荣莹持股比例为18.00%。报告期内无变动。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张军	董事长、总经理	男	1976年4月	2018年10月12日	2021年10月11日
荣莹	董事	女	1980年8月	2018年10月12日	2021年10月11日
肖赛龙	董事、副总经理	男	1984年11月	2018年10月12日	2021年10月11日
朱建明	董事	男	1974年10月	2018年10月12日	2021年10月11日
袁颖音	董事、财务总监	女	1977年10月	2018年10月12日	2021年10月11日
任伶俐	监事	女	1983年11月	2018年10月12日	2021年10月11日
候东东	监事	男	1990年5月	2019年6月11日	2021年10月11日
任云柯	监事	男	1992年5月	2018年11月21日	2021年10月11日
许黎明	董事会秘书	男	1969年12月	2018年10月12日	2021年10月11日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

张军与荣莹是夫妻关系，许黎明是张军的姐夫。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间没有关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
张军	董事长、总经理	5,100,000	0	5,100,000	51.00%	0	0

荣莹	董事	1,800,000	0	1,800,000	18.00%	0	0
肖赛龙	董事、副总经理	300,000	0	300,000	3.00%	0	0
朱建明	董事	300,000	0	300,000	3.00%	0	0
袁颖音	董事、财务总监	-	-	-	-	-	-
任伶俐	监事	-	-	-	-	-	-
候东东	监事	-	-	-	-	-	-
任云柯	监事	-	-	-	-	-	-
许黎明	董事会秘书	-	-	-	-	-	-
合计	-	7,500,000	-	7,500,000	75.00%	0	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	4	0	0	4
技术人员	18	0	0	18
行政人员	4	0	0	4
财务人员	3	0	0	3
员工总计	29	0	0	29

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	12	12
专科	16	16

专科以下	1	1
员工总计	29	29

(二) 核心员工（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 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	2,090,758.80	2,783,789.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）2	5,611,963.15	6,100,847.47
应收款项融资			
预付款项	五（一）3	593,843.38	-
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（一）4	151,521.36	100,256.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		0.00	0.00
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			
<b>流动资产合计</b>		8,448,086.69	8,984,892.65
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
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	五（一）5	634,351.92	489,493.90
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）6	3,480,676.39	3,604,008.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）7	3,953.40	7,906.80
递延所得税资产	五（一）8		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		4,118,981.71	4,101,409.65
<b>资产总计</b>		12,567,068.40	13,086,302.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）9	5,348,527.50	4,356,153.25
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）10		18,000.00
预收款项			76,295.05
合同负债	五（一）11	9,700.71	
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（一）12		
应交税费	五（一）13	123,510.20	231,986.17
其他应付款	五（一）14		50,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		5,481,738.41	4,732,434.47
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
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	五（一）15	19,333.23	23,333.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		19,333.23	23,333.25
<b>负债合计</b>		5,501,071.64	4,755,767.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）16	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）17	97,873.82	97,873.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五（一）18	-3,031,877.06	-1,767,339.24
归属于母公司所有者权益合计		7,065,996.76	8,330,534.58
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		7,065,996.76	8,330,534.58
<b>负债和所有者权益总计</b>		12,567,068.40	13,086,302.30

法定代表人：张军

主管会计工作负责人：袁颖音

会计机构负责人：袁颖音

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		2,115,511.03	2,871,146.91
其中：营业收入	五（二）1	2,115,511.03	2,871,146.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		3,276,554.81	3,623,786.08
其中：营业成本	五（二）1	359,677.97	365,319.11
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(二)2	15,540.27	20,635.19
销售费用	五(二)3	446,898.99	371,577.28
管理费用	五(二)4	1,128,134.50	1,506,833.76
研发费用	五(二)5	1,213,991.68	1,314,326.05
财务费用	五(二)6	112,311.40	45,094.69
其中：利息费用		109,338.16	42,747.13
利息收入		1,867.76	1,520.94
加：其他收益	五(二)7	60,008.30	215,056.65
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）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)8	-158,053.72	-40,107.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,259,089.20</b>	<b>-577,690.30</b>
加：营业外收入	五(二)9	2,389.54	0.20
减：营业外支出	五(二)10	7,838.16	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,264,537.82</b>	<b>-577,690.10</b>
减：所得税费用	五(二)11		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,264,537.82</b>	<b>-577,690.10</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,264,537.82	-577,690.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,264,537.82	-577,690.10
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,264,537.82	-577,690.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,264,537.82	-577,690.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.13	-0.06

法定代表人：张军

主管会计工作负责人：袁颖音

会计机构负责人：袁颖音

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,585,258.60	2,372,930.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		49,564.08	201,599.36
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	286,739.75	33,605.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,921,562.43</b>	<b>2,608,134.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		721,899.00	2,748,905.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,414,908.80	1,492,815.49
支付的各项税费		237,987.88	363,820.74
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	1,749,492.47	1,121,983.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,124,288.15	5,727,524.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,202,725.72	-3,119,390.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		294,171.00	389,600.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		294,171.00	389,600.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-294,171.00	-389,600.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		990,000.00	3,798,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		990,000.00	3,798,000.00
偿还债务支付的现金			399,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,752.16	38,917.70
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（三）3		300,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		89,752.16	737,917.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		900,247.84	3,060,082.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-596,648.88	-448,907.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,373,907.68	2,275,169.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,777,258.80	1,826,261.43

法定代表人：张军

主管会计工作负责人：袁颖音

会计机构负责人：袁颖音

### 三、 财务报表附注

#### (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	三(二)三(十八)
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 报表项目注释

## 广东七洲科技股份有限公司 财务报表附注

2020年1-6月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

广东七洲科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由张军、荣莹、瞿启云、何其芳、李武波、朱建明、肖赛龙投资设立，于2015年10月10日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为91440101669959571G的营业执照，注册资本10,000,000.00元，股份总数10,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份5,625,000股，无限售条件的流通股份4,375,000股。公司股票已于2016年1月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息信息技术服务业。经营范围：研究和试验发展(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)。主要产品或提



供的劳务：自主研发的黑匣子文档安全管理软件等。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 24 日第二届董事会第十四次会议批准对外报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### （六）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

##### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的后续计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊

销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场

数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,预计未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,预计未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款——备用金组合	款项性质	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,预计未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	60.00
5年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

## (八) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5-7	5.00	13.57-19.00

## (九) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## (十) 无形资产

1. 无形资产为软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	5-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

2) 开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段，研究最终以形成项目研发立项报告供内部审核为完成标志，审核通过即进入开发阶段。

## (十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受

益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十二）职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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）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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## （十三）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务



是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 七洲黑匣子软件等产品销售及技术维护收入确认原则及方法

七洲黑匣子软件等产品销售及技术维护收入是指对外提供的加密软件所获得的收入，在软件成功安装并客户验收合格后，确认销售收入。

由客户在第三方平台自助下载软件的，在客户下载、注册完成且第三方平台自动扣款成功后根据扣款金额确认收入。

### (2) 外购第三方软件以及服务器等销售收入确认原则及方法

外购第三方软件以及服务器等销售收入是指外购的加密软件、服务器、手提电脑等所获得的收入。本公司在软件产品以及实物交付给客户并取得验收报告后，确认销售收入。

### (3) 其他服务收入确认原则及方法

其他服务收入是指公司为客户提供服务收入。以方案达到验收标准取得验收报告后确认销售收入。

### (十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。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。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (十六) 租赁

## 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (十七) 其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(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。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明

### (十八) 重要会计政策和会计估计变更

#### 1. 重要会计政策变更

##### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	76,295.05	-76,295.05	
合同负债		76,295.05	76,295.05

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为	6.00%、13.00%

	应交增值税	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7.00%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，本公司自行开发研制的软件产品销售先按13%的税率计缴增值税，其实际税负超过3%部分经主管税务机关审核后予以退税。

2. 企业所得税

公司于2018年11月18日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的编号为：GR201844001486的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年，2018年1月1日-2020年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

## 五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
库存现金	31,813.64	29,568.87
银行存款	1,745,445.16	2,344,338.81
其他货币资金	313,500.00	409,881.50
合 计	2,090,758.80	2,783,789.18

(2) 其他说明

期末其他货币资金313,500.00元为银行借款的定存质押，使用受限。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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(%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	6,142,232.53	100.00	530,269.38	8.63	5,611,963.15
合 计	6,142,232.53	100.00	530,269.38	8.63	5,611,963.15

(续上表)

种 类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,473,063.13	100.00	372,215.66	5.75	6,100,847.47
合 计	6,473,063.13	100.00	372,215.66	5.75	6,100,847.47

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	6,142,232.53	530,269.38	8.63
小 计	6,142,232.53	530,269.38	8.63

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,779,077.40	238,953.87	5.00
1-2年	588,155.13	58,815.51	10.00
2-3年	775,000.00	232,500.00	30.00
小 计	6,142,232.53	530,269.38	8.63

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	上年年末数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	372,215.66	158,053.72						530,269.38
小 计	372,215.66	158,053.72						530,269.38

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京双洲科技有限公司	1,361,000.00	22.16	87,300.00
广州安杰信息科技有限公司	1,335,000.00	21.73	66,750.00
苏州国芯科技股份有限公司	952,794.40	15.51	47,639.72
广州云达信息技术有限公司	869,488.00	14.16	43,474.40

广州市用德电子科技有限公司	775,000.00	12.62	232,500.00
小 计	5,293,282.40	86.18	477,664.12

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	593,843.38	100.00		593,843.38				
合 计	593,843.38	100.00		593,843.38				

#### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
广州市天誓网络科技有限公司	557,075.46	93.81
南京南瑞继保工程技术有限公司	18,867.92	3.18
广州雅禾税务师事务所有限公司	4,400.00	0.74
广州穗合会计师事务所	7,000.00	1.18
青岛中知宝知识产权服务有限公司	6,500.00	1.09
小 计	593,843.38	100.00

### 4. 其他应收款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

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 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	151,521.36	100.00			151,521.36
合 计	151,521.36	100.00			151,521.36

(续上表)

种 类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	100,256.00	100.00			100,256.00

合 计	100,256.00	100.00			100,256.00
-----	------------	--------	--	--	------------

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其他组合	151,521.36		
小 计	151,521.36		

按组合计提坏账的确认标准及说明：其他组合指合同期内的押金、保证金、预付性质款项、职工借款，备用金，关联方借款等，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	130,645.36
1-2 年	1,764.00
2-3 年	
3-4 年	19,112.00
合 计	151,521.36

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	上年年末数
押金保证金	147,721.36	100,256.00
备用金	3,800.00	
合 计	151,521.36	100,256.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
广州高新技术产业集团有限公司	押金保证金	121,845.36	1 年以内	80.41	
广州融一企业管理咨询有限公司	押金保证金	15,876.00	1-4 年	10.48	
阿里云计算有限公司	押金保证金	5,000.00	3-4 年	3.30	
南方电网物资有限公司	押金保证金	5,000.00	1 年以内	3.30	
陈树洲	备用金	3,800.00	1 年以内	2.51	
小 计		151,521.36		100.00	

5. 固定资产

项 目	运输工具	其他设备	合 计
账面原值			
上年年末数	683,719.66	1,541,633.66	2,225,353.32

本期增加金额		277,962.19	277,962.19
1) 购置		277,962.19	277,962.19
本期减少金额		156,762.92	156,762.92
1) 处置或报废		156,762.92	156,762.92
期末数	683,719.66	1,662,832.93	2,346,552.59
累计折旧			
上年年末数	552,103.56	1,183,755.86	1,735,859.42
本期增加金额	64,953.36	60,312.65	125,266.01
1) 计提	64,953.36	60,312.65	125,266.01
本期减少金额		148,924.76	148,924.76
1) 处置或报废		148,924.76	148,924.76
期末数	617,056.92	1,095,143.75	1,712,200.67
账面价值			
期末账面价值	66,662.74	567,689.18	634,351.92
期初账面价值	131,616.10	357,877.80	489,493.90

#### 6. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
上年年末数	5,859,023.71	5,859,023.71
本期增加金额	184,617.92	184,617.92
1) 自主研发	184,617.92	184,617.92
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	6,043,641.63	6,043,641.63
累计摊销		
上年年末数	2,255,014.76	2,255,014.76
本期增加金额	307,950.48	307,950.48
1) 计提	307,950.48	307,950.48
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	2,562,965.24	2,562,965.24
账面价值		



期末账面价值	3,480,676.39	3,480,676.39
期初账面价值	3,604,008.95	3,604,008.95

#### 7. 长期待摊费用

项 目	上年年末数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	7,906.80		3,953.40		3,953.40
合 计	7,906.80		3,953.40		3,953.40

#### 8. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	上年年末数
可抵扣暂时性差异	530,269.38	372,215.66
可抵扣亏损	8,600,844.50	6,707,398.76
合 计	9,131,113.88	7,079,614.42

##### (2) 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	期末数	上年年末数	备注
2025 年	1,770,401.29	1,770,401.29	
2027 年	2,497,001.75	2,497,001.75	
2028 年	1,350,243.80	1,350,243.80	
2029 年	1,089,751.92	1,089,751.92	
2030 年	1,893,445.74		
小 计	8,600,844.50	6,707,398.76	

#### 9. 短期借款

项 目	期末数	上年年末数
质押及保证借款	5,348,527.50	4,356,153.25
合 计	5,348,527.50	4,356,153.25

#### 10. 应付账款

项 目	期末数	上年年末数
货款		18,000.00
合 计		18,000.00

## 11. 合同负债

项 目	期末数	上年年末数
货款	9,700.71	
合 计	9,700.71	

[注]：期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(十八)1(1)1之说明。

## 12. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬		1,402,305.82	1,402,305.82	
离职后福利—设定提存计划		14,020.52	14,020.52	
合 计		1,416,326.34	1,416,326.34	

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		1,342,828.00	1,342,828.00	
社会保险费		43,352.82	43,352.82	
其中：医疗保险费		36,120.29	36,120.29	
工伤保险费		55.50	55.50	
生育保险费		7,177.03	7,177.03	
住房公积金		16,125.00	16,125.00	
小 计		1,402,305.82	1,402,305.82	

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		13,842.92	13,842.92	
失业保险费		177.60	177.60	
小 计		14,020.52	14,020.52	

## 13. 应交税费

### (1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
增值税	107,523.48	201,700.60
城市维护建设税	7,134.68	13,885.12

项 目	期末数	上年年末数
教育费附加	3,057.72	5,950.77
地方教育附加	2,038.48	3,967.18
印花税	480.10	1,005.10
个人所得税	3,275.74	5,477.40
合 计	123,510.20	231,986.17

#### 14. 其他应付款

项 目	期末数	上年年末数
应付费用		50,000.00
合 计		50,000.00

#### 15. 递延收益

##### (1) 明细情况

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	23,333.25		4,000.02	19,333.23	收到补助款
合 计	23,333.25		4,000.02	19,333.23	

##### (2) 政府补助明细情况

项 目	上年年末数	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
七洲服务器安全加固软件	23,333.25		4,000.02	19,333.23	与资产相关
小 计	23,333.25		4,000.02	19,333.23	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 16. 股本

项 目	上年年末数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

#### 17. 资本公积

项 目	上年年末数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	97,873.82			97,873.82
合 计	97,873.82			97,873.82

### 18. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
调整前上期末未分配利润	-1,767,339.24	-2,011,290.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,767,339.24	-2,011,290.00
加：本期净利润	-1,264,537.82	243,950.76
期末未分配利润	-3,031,877.06	-1,767,339.24

### （二）利润表项目注释

#### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上期同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,115,511.03	359,677.97	2,871,146.91	365,319.11
合 计	2,115,511.03	359,677.97	2,871,146.91	365,319.11

#### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上期同期数
城市维护建设税	7,974.09	11,538.24
教育费附加	3,417.47	4,944.96
地方教育附加	2,278.31	3,296.64
印花税	1,870.40	855.35
合 计	15,540.27	20,635.19

#### 3. 销售费用

项 目	本期数	上期同期数
职工薪酬	119,320.36	118,549.64
差旅费		3,592.00
业务招待费	70,024.72	3,351.00
会议费		107,000.00
广告费	248,630.00	135,000.00
交通及汽车费	3,648.87	
其他	5,275.04	4,084.64
合 计	446,898.99	371,577.28

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上期同期数
职工薪酬	435,181.62	506,140.36
办公费	5,305.75	4,078.96
租金及水电费	149,014.88	192,560.10
差旅费	483.94	29,506.00
业务招待费	67,593.69	75,223.60
折旧摊销费	149,160.02	372,706.78
服务费	277,119.16	239,688.32
其他	44,275.44	86,929.64
合 计	1,128,134.50	1,506,833.76

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上期同期数
职工薪酬	671,625.96	865,752.12
差旅费	6,408.68	2,041.90
材料费	8,616.10	4,070.80
认证费		35,247.57
外包协作费	496,000.00	380,000.00
折旧摊销	30,850.19	26,525.66
其他	490.75	688.00
合 计	1,213,991.68	1,314,326.05

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上期同期数
利息支出	109,338.16	42,747.13
减：利息收入	1,867.76	1,520.94
银行手续费	4,841.00	3,868.50
合 计	112,311.40	45,094.69

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上期同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	4,000.02	215,056.65	4,000.02

稳岗补贴	2,004.36		2,004.36
即征即退增值税	49,564.08		
进项税加计抵减	3,598.62		3,598.62
退还个人所得税手续费	841.22		841.22
合 计	60,008.30	215,056.65	10,444.22

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 8. 信用减值损失

项 目	本期数	上期同期数
坏账损失	-158,053.72	-40,107.78
合 计	-158,053.72	-40,107.78

#### 9. 营业外收入

项 目	本期数	上期同期数
非流动资产毁损报废利得	2,389.37	
其他	0.17	0.20
合 计	2,389.54	0.20

#### 10. 营业外支出

项 目	本期数	上期同期数
非流动资产毁损报废损失	7,838.16	
合 计	7,838.16	

#### 11. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上期同期数
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合 计		

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期同期数
利润总额	-1,264,537.82	-577,690.10
按适用税率计算的所得税费用	-189,680.67	-86,653.51

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,013.70	16,185.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	307,724.92	204,800.32
加计扣除的影响	-138,057.95	-134,332.36
所得税费用		

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期同期数
利息收入	1,867.76	1,520.94
往来款	4,823.27	499.10
保证金	274,452.50	24,000.00
奖励金及政府补助	2,896.05	7,100.00
其他	2,700.17	485.35
合 计	286,739.75	33,605.39

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期同期数
期间费用	1,453,507.47	1,012,308.23
往来款	291,144.00	105,807.00
银行手续费	4,841.00	3,868.50
合 计	1,749,492.47	1,121,983.73

#### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
设立借款质押的定期存款		300,000.00
合 计		300,000.00

#### 4. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,264,537.82	-577,690.10

补充资料	本期数	上期同期数
加：资产减值准备	158,053.72	40,107.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,266.01	194,635.17
无形资产摊销	307,950.48	338,450.49
长期待摊费用摊销	3,953.40	105,913.38
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)	5,448.79	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	109,338.16	42,747.13
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)		
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)		90,431.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-417,336.94	-2,090,173.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-230,861.52	-1,263,811.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,202,725.72	-3,119,390.21
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	1,777,258.80	1,826,261.43
减：现金的期初余额	2,373,907.68	2,275,169.34
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	-596,648.88	-448,907.91
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	上年年末数
1) 现金	1,777,258.80	2,373,907.68



其中：库存现金	31,813.64	29,568.87
可随时用于支付的银行存款	1,745,445.16	2,344,338.81
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,777,258.80	2,373,907.68

#### (五) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	313,500.00	质押的定期存款
合 计	313,500.00	

公司将定期存单 300,000.00 元设立作为质押物质押给中国银行股份有限公司广州越秀支行，用于担保与中国银行股份有限公司广州越秀支行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同。公司将定期存单 13,500.00 元设立作为质押物质押给中国建设银行股份有限公司广州天河支行，用于担保与中国建设银行股份有限公司广州天河支行签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同。

##### 2. 政府补助

###### (1) 明细情况

###### 1) 与资产相关的政府补助

###### 总额法

项 目	上年年末递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
七洲服务器安全加固软件	23,333.25		4,000.02	19,333.23	其他收益	
小 计	23,333.25		4,000.02	19,333.23		

###### 2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	2,004.36	其他收益	
退还个人所得税手续费	841.22	其他收益	
进项税加计抵减	3,598.62	其他收益	

项 目	金 额	列报项目	说明
即征即退增值税	49,564.08	其他收益	
小 计	56,008.28		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 60,008.30 元。

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的86.18%(2019年12月31日:86.68%)源于余额前五名客户,本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	5,348,527.50	5,478,617.05	5,478,617.05		
小 计	5,348,527.50	5,478,617.05	5,478,617.05		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	4,356,153.25	4,499,806.00	4,499,806.00		
应付账款	18,000.00	18,000.00	18,000.00		
其他应付款	50,000.00	50,000.00	50,000.00		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
小 计	4,424,153.25	4,567,806.00	4,567,806.00		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币5,340,000.00元(2019年12月31日：人民币4,350,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人

姓名	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)
张军	共同实际控制人	51.00
荣莹	共同实际控制人	18.00

公司的共同实际控制人为张军和荣莹，夫妻关系。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上期同期数
关键管理人员报酬	664,810.42	685,768.56

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2020年7月-2021年4月租金(元)	2021年5月-2022年4月租金(元)	2022年5月-2023年4月租金(元)
广州高新技术产业集团有限公司	本公司	经营场所租赁	190,512.00	400,075.20	420,114.24

除上述事项外，截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## (二) 或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
七洲黑匣子文档安全管理软件销售及服务	380,376.52	42,995.19
七洲安全U盘管控系统销售及服务	855,297.98	11,244.96
移动终端安全产品销售及服务		170,847.06
七洲知识库管理系统销售及服务	632,075.47	47,321.36
黑匣子主机加固系统销售及服务	128,982.30	4,615.44
第三方产品	118,778.76	82,653.96
小 计	2,115,511.03	359,677.97

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,448.79	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除	10,444.22	

项 目	金 额	说 明
外)		
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、金融负债产生的公允价值变动收益，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、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	0.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,995.60	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,995.60	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

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	-16.43	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.49	-0.13	-0.13

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,264,537.82
非经常性损益	B	4,995.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,269,533.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	8,330,534.58
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	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	同一控制下企业合并引起的归属于公司普通股股东的净资产增加	I1
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	其他	I2
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	7,698,265.67
加权平均净资产收益率	M=A/L	-16.43%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-16.49%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,264,537.82
非经常性损益	B	4,995.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,269,533.42
期初股份总数	D	10,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

项 目	序号	本期数
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	10,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.13

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东七洲科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十四日



## 第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）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稿。

文件备置地址：

广东七洲科技股份有限公司董事会秘书办公室