



# 兴汉网际

NEEQ : 872708

## 北京兴汉网际股份有限公司

## NEXSEC Incorporated



# 半年度报告

# 2018

## 公司半年度大事记

**全国中小企业股份转让系统文件**

股转系统函〔2018〕356号

---


**关于同意北京兴汉网际股份有限公司股票  
在全国中小企业股份转让系统挂牌的函**

北京兴汉网际股份有限公司：

你公司报送的《北京兴汉网际股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（兴汉网际[2017]第1号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为集合竞价转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公

众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续，并在取得本函之日起10个工作日内向辖区证监局报备，按要求参加辖区证监局组织的“监管第一课”培训。



抄送：中国证监会，北京市人民政府，北京证监局，中国证券登记结算公司及其北京分公司，长江证券股份有限公司。  
分送：公司领导，综合事务部，财务管理部，法律事务部，挂牌业务部，公司业务部，交易监察部，机构业务部，信息研究部，存档。

全国股转公司综合事务部 2018年1月30日印发

# 2018年1月30日取得全国股转中心挂牌同意函

## 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 .....	15
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 .....	30

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、北京兴汉、兴汉网际	指	北京兴汉网际股份有限公司
有限公司、新汉有限	指	北京新汉电脑有限公司
兴汉国际	指	新汉国际有限公司
新汉股份	指	新汉股份有限公司
珠海鑫欣	指	珠海鑫欣投资中心合伙企业（有限合伙）
新汉科技	指	新汉科技（天津）有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
三会	指	北京兴汉网际股份有限公司股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	北京兴汉网际股份有限公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
CPU	指	英文 Central Processing Unit 的缩写，即中央处理器，是电子计算机的主要设备之一，电脑中的核心配件，其功能主要是解释计算机指令以及处理计算机软件中的数据，电脑中所有操作都由其负责读取指令，对指令译码并执行指令的核心部件
X86	指	由 Intel 推出的一种复杂指令集，用于控制芯片的运行的程序
工控电脑	指	基于嵌入式系统的操作平台，可实现当前广泛使用的工控机、平板电脑、人机界面等产品的功能，可直接搭建小型控制系统或作为安防、工控相关操作终端
防火墙	指	一种位于内部网络与外部网络之间的网络安全系统，能够依照特定的规则，允许或限制传输的数据通过
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络

敬请注意：本公半年报部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 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。

公司负责人杨建兴、主管会计工作负责人靳玉珍及会计机构负责人（会计主管人员）靳玉珍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	北京兴汉网际股份有限公司财务部办公室
备查文件	公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。报告期内在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原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京兴汉网际股份有限公司
英文名称及缩写	NEXSEC Incorporated
证券简称	兴汉网际
证券代码	872708
法定代表人	杨建兴
办公地址	北京市海淀区高里掌路3号院13号楼2单元301室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	靳玉珍
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-57042680
传真	010-57042681
电子邮箱	luisachin@nexsec.cn
公司网址	www.nexsec.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区丰贤中路7号院北科产业园4号楼5层5001 100094
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	北京兴汉网际股份有限公司财务部办公室

### 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	2006年09月12日
挂牌时间	2018年05月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》（2015年），公司所处行业为“C3919 其他计算机制造”
主要产品与服务项目	网络信息安全硬件平台及网络通信硬件平台的集成服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,056,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	新汉国际有限公司
实际控制人及其一致行动人	新汉国际有限公司

### 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	91110108792101730A	否
注册地址	北京市海淀区高里掌路3号院13号楼2单元301室	是
注册资本（元）	10,056,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路特8号
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 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	60,763,664.22	65,674,446.61	-7.48%
毛利率	13.81%	13.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-796,865.19	-747,266.27	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-796,265.21	-746,903.54	-
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）	-4.43%	-9.98%	-
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）	-4.43%	-9.98%	-
基本每股收益	-0.08	-0.15	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	105,655,660.48	123,227,963.54	-14.52%
负债总计	88,118,999.27	104,894,437.14	-15.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,536,661.21	18,333,526.40	-4.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.82	-4.40%
资产负债率（母公司）	83.40%	85.07%	-
资产负债率（合并）	83.40%	85.12%	-
流动比率	1.16	1.14	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,582,518.67	-7,075,780.13	-
应收账款周转率	1.18	1.26	-
存货周转率	1.28	2.50	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-14.52%	-8.92%	-
营业收入增长率	-7.48%	-	-
净利润增长率	-	-	-

#### 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	10,056,000	10,056,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司立足于信息安全行业，致力于网络信息安全及网络通信硬件平台的集成服务。公司具有信息安全行业硬件平台的研发团队，可以应对不断成长的处理器技术并统合各硬件中所支持的功能，去设计、制造符合信息安全产业硬件平台；并通过积极了解市场趋势与客户需求，将市场与客户所得到的产品配置与参数提供研发团队，针对现有的信息与未来趋势设计、制造符合客户需求的硬件平台。公司客户资源优质，主要为北京启明星辰信息技术有限公司、北京天融信网络安全技术有限公司、北京网御星云信息技术有限公司等国内网络安全行业的知名厂商，主要通过直接销售方式，提供高度定制化的硬件产品。公司近两年的综合毛利率分别为 15.20%、14.40%，与同行业挂牌公司的毛利率基本持平。

##### （一）研发模式

公司具有信息安全行业硬件平台研发团队，可以因应不断成长的处理器技术并统合各硬件中所支持的功能，去设计制造符合信息安全产业硬件平台。公司通过多年的经验积累与对最新市场趋势的了解，与芯片原厂商密切沟通合作，将市场与客户所得到的产品配置与参数等提供研发团队，设计及研发可以符合客户需求的深度定制化的安全硬件平台。

##### （二）采购模式

公司采购的原材料主要包括主板、电源、CPU、机箱、内存及辅料、配件等。公司采购的原材料主要分为通过向厂商直接采购或通过代理商采购。公司的代理商均通过供应商的资格认证，与原厂商签署了代理协议或已取得原厂商颁发的代理证书。

##### （三）生产模式

由于不同客户、不同产品对硬件设备有不同的操作系统、CPU 以及结构配套要求，因此不同客户的不同产品均会有所差异。公司主导产品是一种定制化产品而非标准件产品。基于这种特点，公司的生产模式是“以单定产”，即根据客户的订单情况来确定生产计划。订单生产避免了公司自行制定生产计划可能带来的盲目性。

##### （四）销售模式

主要采用直销模式，直接和客户达成协议，部分客户通过招投标方式获取企业客户订单。其中由于客户的及时性，订单 5%的客户为中小客户群体，目前公司主要将产品直接销售给下游的软件厂商，将公司生产的硬件与软件厂商的软件绑定，推出安全产品，持续扩大销售规模，提升市场份额、增强盈利能力。

报告期内以及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生变化

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

### （一）财务经营状况

报告期内公司实现营业收入60,763,664.22元，同比减少7.48%；营业成本为52,371,125.53元，同比减少7.84%；净利润为-796,865.19元。截止2018年6月30日，资产总额为105,655,660.48元，负债总额为88,118,999.27元，所有者权益合计为17,536,661.21元。2018年上半年营业收入比去年同期减少7.48%的主要原因为客户的大部分订单约定在下半年执行。2018年上半年毛利率比去年同期大致持平，2018年上半年净利润比去年同期减少了6.64%主要原因是2018年上半年营业额不足。

### （二）现金流量情况

报告期内公司现金流量净额为5,582,518.67元，去年同期现金流量净额为-7,075,780.13元，主要原因行业特征，大部分收入集中在下半年，第四季度尤为明显，因此第四季度的应收账款在18年回款，因此导致现金流增多。

### （三）重点研发项目

始终坚持以市场为导向，不断引进和吸收先进的技术和装备，确定自主创新在企业发展中的核心地位，明确技术创新的重点领域（充分了解市场需求，加强过程管理，培养创新文化，提高管理人员的技术技能），把新技术，新趋势的应用和研究确定为企业未来技术工作的发展方向，以确定公司在行业的领导地位。目前研发项目的重点为：5G网络产品的研发和推广；国产CPU-龙芯，飞腾，申威等自主可控产品的研发和推广；基于云端架构的技术产品的研发和推广。

### （四）市场开拓

公司投入大量资金用于企业科技活动，企业技术人员在产品工艺研发、节能减排、设备改进、精细化管理等方面做了许多工作。公司主要产品为定制化的多网络接口的硬件平台，同时为了满足客户的扩展需求，产品中通常会设计1~8个数量不等的扩展网络接口卡，公司针对不同客户的需求做出不同的改进，目前均得到客户的认可，提供了公司的竞争力，开拓了市场。

### （五）行业季节性

信息安全行业的季节性特征主要与行业客户需求的季节性特点及业务经营模式有关。我国信息安全产品销售存在着较明显的季节性特点，我国信息安全产品市场第四季度销售规模的比例占全年的45%，三季度占比20%。出现这种季节性特点的主要原因是目前我国信息安全产品的主要用户仍较集中于政府部门、军队，以及金融、电信、能源等行业中的大型国有企业，这些用户的安全产品采购具有一定季节性，许多客户在上半年进行预算立项、设备选型测试，下半年进行招标、采购和建设，因此每年的第三、四季度往往出现供需两旺的特点。

## 三、 风险与价值

### （一） 供应商集中度高的风险

报告期内，公司存在对单一供应商采购比例超过50%的情形。2016年度、2017年度、2018年上半年公司对新汉股份有限公司的采购金额占公司采购总额比例分别为56.02%、50.19%、50.02%，呈逐年下降趋势。新汉股份有限公司系公司控股股东母公司，向公司销售内容主要为主板等配件，公司与控股股东母公司业务合作稳定，是报告期内公司的第一大供应商。公司主要从事网络信息安全硬件平台及网络通信硬件平台的集成服务，对于硬件平台集成企业而言，硬件平台所需的配件材料成本占比较大，而且

配件的集成属于定制化服务，根据最终客户对硬件平台的规格、型号、设计及样式需求不同而有所差异。稳定可靠的供应商能够有效降低大量的寻找供应商、签订协议、沟通交流、服务监督等方面的交易成本。公司向其采购主板及相关零配件产品能够确保材料供应的稳定性，降低交易成本，提高经营效率。如果主要供应商新汉股份有限公司提供原材料的质地或价格发生改变，而公司未能在短期内与新的供应商建立良好的合作关系，将会对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：一方面，公司未来将维护好与现有优质供应商的关系；另一方面，公司将逐步扩大采购范围，从市场上购买相同质量和规格的原材料。与此同时，公司将采用自主研发的模式，提升自主研发能力，逐渐开展新的业务。

## （二）资产负债率较高的风险

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年6月30日，公司资产负债率分别为91.14%、85.07%、83.40%，公司的资产负债率较高，主要因为公司对新汉股份有限公司的应付账款余额较高所致。公司的负债主要由应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费及其他应付款组成，无长期负债，无借款。报告期内，作为公司的第一大供应商，新汉股份有限公司与公司业务合作稳定，其向公司销售的产品主要为主板。报告期内，公司资产负债率呈下降趋势，主要原因是，为了扩大公司规模，股东增资扩股，以及最近一期末应付账款余额有所下降。公司的资产负债率处于较高水平，增加了资金管理难度，带来一定的偿债风险。虽然公司目前业务运转正常，现金流可以满足日常性经营需求和流动性负债偿还，但若未来公司债务环境发生变化或现金流管理不善等因素，仍有可能对公司偿债能力带来不利影响。

应对措施：1、公司与主要供应商保持良好的合作关系；2、公司通过新三板挂牌，拓展融资渠道，进一步增强抵御偿债方面风险的能力；3、建立多元化的筹资渠道，通过权益筹资等方式降低资产负债率，优化资本结构；4、加强与外部金融机构的合作，增强外部资金筹集能力。

## （三）关联交易占比较大的风险

2018年1-6月、2017年度，公司向关联方新汉股份有限公司采购金额分别为2,767.17万元、12,859.17万元，占当期采购总额的比重分别为50.19%、50.02%。报告期内，关联方交易占比较大。若未来新汉股份有限公司因经营状况发生变化或因其他因素减少同公司的交易，或关联交易未经必要的内控程序审议或关联方交易价格不公允，将会对公司经营方面带来不利影响。

应对措施：股份公司成立后，随着公司发展及治理的加强，公司在资金管理、关联交易等方面突出了规范性要求，制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《备用金管理制度》等相关制度，按照公司各项制度履行决策程序，形成了较为完善的内部控制制度。这些措施都从制度上规范了公司的运作，减

少了通过关联交易操纵公司的风险。

#### （四） 经营活动现金流量为负的风险

2018年1-6月、2017年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为5,582,518.67元、1,791,382.41元，公司经营活动现金流波动主要系销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金，收到与支付的其他与经营活动有关的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费等因素的影响。虽然公司具备稳定的高端客户以及可持续性的产品模式，但如果公司未能如期扩大销售规模转化为收入利润，公司将继续面临人员成本及相关销售、管理费用的支出超过收入，经营现金流为负的风险。

应对措施：未来公司将努力不断扩大销售规模，有效控制各项成本费用，增强公司现金流状况。

#### （五） 客户集中度高的风险

2017年度、2018年1-6月，公司对前五大客户的销售金额占当期全部营业收入的比例分别为73.04%、65.11%，公司客户集中度较高。如果未来公司的客户结构不能有效改善，公司的主要客户因任何原因大幅减少采用公司的产品或服务，而公司无法及时找到新的替代客户，将会对公司的经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：公司将加大市场销售渠道的开发力度，扩大销售团队，增加公司营业收入的同时降低对集中度较高客户的依赖。同时公司将持续加大对研发的投入，保持产品的不断更新，在产品质量方面领先行业内竞争者，稳固公司在大客户供应商中的优势地位，确保公司对大客户的销售量不下滑，并且在技术领先行业竞争者的同时增加公司的市场占有率。

#### （六） 无实际控制人风险

公司的控股股东新汉国际有限公司，为新汉股份有限公司的全资子公司。新汉股份有限公司为台湾地区的上柜公司，股权持有情况较为分散，股东之间不存在通过投资关系、协议或其他安排采取一致行动的情况，任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响，故本公司无实际控制人。在公司现有治理结构下，所有重大经营决策均需要最终股东经充分讨论和沟通后达成一致意见。上述情形避免了因实际控制人决策失误导致公司出现重大损失的可能性，但是可能存在决策效率被延缓的风险，影响公司治理及经营活动的有效性。

应对措施：根据《公司法》、《证券法》等法律法规并结合自身特点，制定了一套包括组织结构、治理结构、管理制度、财务制度等在内的较为健全有效的内部控制体系，以确保公司的各项生产、经营活动都能有章可循；确保公司挂牌后公众股东能及时、准确的获取公司对外披露的信息，从而有利于公众

股东有效的参与公司的治理，保障公众股东的利益。

#### （七） 公司治理的风险

在有限责任公司阶段，公司的法人治理不够健全。股份公司设立以来，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间很短，高管团队协作尚不完善，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。

应对措施：进一步加强内部管理，积极完善高管团队协作，严格执行各项公司治理规章制度，不断促进公司规范运作。

#### （八） 汇率波动及汇兑损失风险

2017年度、2018年1-6月，公司汇兑净损失分别为29,052.66元、9,850.21元。2016年上半年开始，公司与台北新汉股份有限公司的结算币种由美元转为人民币，使得年度汇兑损失大幅持续降低。2018年开始从香港美金采购CPU，导致汇兑风险的存在，同时如果未来公司改变与新汉股份有限公司的结算方式，仍将存在大幅度的汇率波动及汇兑损失的风险。

应对措施：报告期内，公司已将与新汉股份有限公司的结算币种由美元转为人民币，从而有效规避汇率波动及汇兑损失风险。

## 四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，通过增加地方税收，提供更多的就业机会等措施来支持地区经济和社会共享企业发展成果，更是把信息安全作为工作的出发点，为促进建设网络强国而努力。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<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.(四)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	40,000,000.00	5,427,465.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	2,000,000.00	60,321.00
合计	42,000,000.00	5,307,786.00

#### (二) 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	临时公告披露	临时公告编
-----	------	------	--------	--------	-------

			决策程序	时间	号
新汉股份有限公司	采购原材料- 主板	22,244,228.12	是	20180608	2018-004
新汉股份有限公司	支付研发费	299,000.00	是	20180608	2018-004
上海兢汉信息科技 有限公司	销售库存商 品	20,399.13	是	20180608	2018-004

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

（一）公司部分原材料【主板】的设计开发为新汉股份有限公司，因此经由新汉股份有限公司设计开发的主板都需与新汉股份有限公司采购，所以需支付新汉股份有限公司原材料【主板】及【研发费】。

（二）公司部分【库存商品】为上海兢汉信息科技有限公司客户产品，因此公司需出售部分【库存商品】给上海兢汉信息科技有限公司。

上述关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，不对公司财务状况和经营成果造成不利影响，不影响公司的独立性。

因为公司是2018年1月30日取得挂牌同意函，并于5月16日正式挂牌，因此将2018年1月到5月发生的关联交易通过补发公告的形式公告。详见公司于2018年6月8日在股转系统公告的《偶发性关联交易公告（补发）》（2018-004）和《关于补发偶发性关联交易公告的声明公告》（2018-005）。

**（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项**

（一）公司拟与深圳市康士达科技有限公司，深圳市联智通达科技有限公司共同出资设立控股子公司东莞市兴汉云智电子有限公司，注册地为东莞市凤岗镇碧湖工业区深联产业园A栋5楼501，注册资本为人民币5,000,000.00元，其中本公司出资人民币2,550,000.00元，占注册资本的51.00%，深圳市康士达科技有限公司出资人民币1,250,000.00元，占注册资本的25.00%；深圳市联智通达科技有限公司出资人民币1,200,000.00元，占注册资本的24.00%。本次对外投资不构成关联交易。详见公司于2018年7月31日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台www.neeq.com.cn上发布的《对外投资的公告》（公告编号：2018-008）。

（二）公司于2018年5月18日与公司关联方上海兢汉信息科技有限公司签订《股权转让协议》及《股权转让补充协议》，将全资子公司新汉科技（天津）有限公司的100%股权转让给上海兢汉信息科技有限公司，目前已完成工商变更登记。新汉科技（天津）有限公司成立以来，公司并未实际向其缴纳过出资款，截至2017年12月31日，兴汉网际经审计的合并财务报表资产总额为人民币123,227,963.54元，新汉科技经审计的财务报表资产总额为人民币1,580.61元，新汉科技（天津）有限公司资产总额占兴汉网际资产总额的0.001%，占比未达到50%；截至2017年12月31日，兴汉网际经审计的合并财务报表净资产为人民币18,333,526.40元，新汉科技经审计的财务报表净资产为人民币-78,413.59元，新汉科技净资产占兴汉网际净资产额的比例未达到50%。故本次交易不构成《非上市公众公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。交易标的权属清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的情况。详见公司于2018年7月31日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台www.neeq.com.cn上发布的《出售资产暨关联交易的公告（补发）》（公告编号：2018-014）。

**（四） 承诺事项的履行情况**

（一） 公司股东对所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定承诺；



内容：2017年8月15日公司股东新汉国际有限公司与珠海鑫欣投资中心合伙企业（有限合伙）签署了《股份锁定承诺》：“一、本企业作为公司发起人之一，所持有的股份自股份公司成立之日起一年内不进行转让；二、本企业直接和间接持有的公司股份将按法律规定进行锁定，将遵守三批的限制期限；三、除上述情况以外，本企业所持有的公司股份不存在质押、冻结等其它转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。”

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（二）公司股东关于避免同业竞争的承诺；

内容：2017年8月15日公司控股股东新汉国际有限公司签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“企业作为持有北京兴汉网际股份有限公司（以下简称“公司”）5%以上股份的股东/董事/监事/高级管理人员，作出承诺如下：

1、除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，企业未投资于任何与公司从事相同或类似业务的企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。

2、企业承诺，除公司外，企业自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、企业不会利用公司主要股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。

4、如公司进一步拓展业务范围，企业承诺将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，企业将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

5、企业确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，企业愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，同时违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（三）公司董事、监事、高级管理人员避免资金占用的承诺；

内容：2017年8月15日公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免占用资金承诺函》，承诺如下：

1、本人及关联方不要求且不会促使公司为本人代垫费用，也不互相代为承担成本和其他支出。

2、本人及关联方不会要求且不会促使公司通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人及关联方使用：

- （1）有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人及关联方使用；
- （2）通过银行或非银行金融机构向本人及关联方提供委托贷款；
- （3）委托本人及关联方进行投资活动；
- （4）为本人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （5）代本人及关联方偿还债务。

自本函出具之日起，本声明、承诺与保证将持续有效且不可撤销，直至本人不再为公司的关联方为止。若本人违反上述承诺，则本人赔偿由此给公司造成的损失并承担相应的法律责任。

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（四）公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》的承诺；

内容：2017年8月15日公司的董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》，声明如下：

本人作为北京兴汉网际股份有限公司的董事/监事/高级管理人员，现承诺本人符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情形：

1、最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律

处分；

- 2、因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；
- 3、最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；
- 4、个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 5、欺诈或其他不诚实行为等情况。

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（五） 公司管理层对未来公司与上海兢汉信息科技有限公司将不会发生类似的关联交易的承诺；

内容：公司向上海兢汉信息科技有限公司销售商品主要为工控电脑相关产品。因产品型号、规格、样式不同，产品价格均有所差异。公司对不同客户的销售价格差异属于价格策略问题，因客户采购产品的型号、规格及数量不同而有所差异。报告期内，公司与上海兢汉信息科技有限公司的关联关系发生于报告期初，交易内容为工控电脑类产品，随着公司业务侧重的转型，2017年8月15日，公司管理层承诺，未来公司与上海兢汉信息科技有限公司将不会发生类似的关联交易

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（六） 公司股东关于规范关联交易的承诺；

内容：2017年8月15日公司持股5%以上股份的单位股东就减少并规范与公司之间的关联交易，出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

- 1、本企业将尽可能的避免和减少本企业及与本企业关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易。
- 2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本企业或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。
- 3、本企业保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本企业在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。
- 4、本承诺书自签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定将本企业被认定为公司关联人期间内有效。

如违反上述任何一项承诺，本企业愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，同时本企业违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

## 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	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,056,000	100%	0	10,056,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,056,000	100%	0	10,056,000	100%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
<b>总股本</b>		10,056,000	-	0	10,056,000	-	
<b>普通股股东人数</b>							2

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新汉国际有限公司	8,056,000	0	8,056,000	80.11%	8,056,000	0
2	珠海鑫欣投资中心合伙企业(有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	19.89%	2,000,000	0
<b>合计</b>		10,056,000	0	10,056,000	100%	10,056,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

新汉国际持有公司 80.11%的股权，系公司的控股股东；新汉国际同时持有珠海鑫欣 24.5%的财产份额，为珠海鑫欣的普通合伙人。除上述情形外，公司股东之间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

新汉国际有限公司持有公司股份 8,056,000 股，占公司股份总额的 80.11%，故新汉国际是本公司的控股股东，新汉国际于 2003 年 03 月 21 日成立于美属萨摩亚，英文名字：Nexcom International Co., Ltd. (SAMOA)；营业执照编号为：13087；注册地：萨摩亚阿皮亚海滩路 NPF 大厦地下及第一层（Offshore Chambers, P. O. Box 217, Apia, Samoa）；法定代表人：林茂昌；注册资本 364 万美元；新汉国际有限公司为一家国际公司，目前除控股公司及其他关联方公司以外不从事具体产品的生产经营。

新汉国际有限公司的母公司为新汉股份有限公司，新汉股份成立于 1992 年 11 月，股票简称：新汉（NEXCOM）；股票代码：8234；营利事业编号：86891972；注册地：台湾新北市中和区中正路 920 号 9 楼，法定代表人：林茂昌；主营业务：计算机及其外围设备之制造、买卖、安装业务通信机械器材之制造、买卖、安装业务信息软件及数据处理之服务业务。

自在全国股份转让系统挂牌以来，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

新汉国际有限公司为新汉股份有限公司的全资子公司，新汉股份有限公司股权结构较分散，公司无实际控制人。新汉股份的股东在股东大会表决前均没有一致行动的协议或意向，亦不存在任何股东的表决权受到其他股东控制或影响的情形；新汉股份董事在董事会进行表决前均没有一致行动的协议或意向，亦不存在任何董事的表决权受到其他方控制或影响的情形；最终股东之间不存在通过投资关系、协议或其他安排采取一致行动的情况。

公司的本届董事会由杨建兴、李平、林茂昌、黄伟克、杜淑玲组成。根据《公司法》及《公司章程》的规定，董事会会议应有过半数的董事出席方可举行；董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过；董事会决议的表决实行一人一票。因此，公司任何单一最终股东均无法控制董事会或对董事会决议产生决定性影响。

公司的高级管理人员均由董事会聘任，职权明确、分工合理，公司治理较为规范且能够有效执行。

公司董事会、股东大会决策机制合理有效，董监高人员的选任符合《公司法》和《公司章程》的规定，高级管理人员职权明确、分工合理，公司治理较为规范且能够有效执行。公司的股权结构、股东会决策机制、董监高组成均不具有使某一最终股东或某一方具备控制公司的条件。依据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的有关规定，兴汉网际不存在可以通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。因此公司不存在实际控制人。

自在全国股份转让系统挂牌以来，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

## 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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨建兴	董事长	男	1956.12.08	硕士	2017年08月15日至 2020年08月14日	否
李平	总经理	男	1971.03.18	本科	2017年08月15日至 2020年08月14日	是
林茂昌	董事	男	1955.10.13	硕士	2017年08月15日至 2020年08月14日	否
杜淑玲	董事	女	1961.04.15	硕士	2017年08月15日至 2020年08月14日	否
黄伟克	董事	男	1971.07.30	硕士	2017年08月15日至 2020年08月14日	否
杨育书	监事会主席	男	1980.10.23	硕士	2017年08月15日至 2020年08月14日	否
褚惠琴	职工监事	女	1974.11.06	大专	2017年08月15日至 2020年08月14日	是
李博隆	监事	男	1968.01.05	本科	2017年08月15日至 2020年08月14日	否
靳玉珍	董事会秘书 财务总监	女	1977.03.22	本科	2017年08月15日至 2020年08月14日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						2

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

公司董事林茂昌、杜淑玲为夫妻关系。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

#### (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
杨建兴	董事长	0	0	0	0%	0

李平	总经理	0	0	0	0%	0
林茂昌	董事	0	0	0	0%	0
杜淑玲	董事	0	0	0	0%	0
黄伟克	董事	0	0	0	0%	0
杨育书	监事会主席	0	0	0	0%	0
褚惠琴	职工监事	0	0	0	0%	0
李博隆	监事	0	0	0	0%	0
靳玉珍	董事会秘书财 务总监	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	0	0	0	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、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	2	3
财务人员	3	4
采购人员	2	3
生产人员	38	37
销售人员	15	17
研发人员	23	26
行政人员	1	2
<b>员工总计</b>	<b>84</b>	<b>92</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	4
本科	21	24
专科	37	25
专科以下	26	39



员工总计	84	92
------	----	----

**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：**

**（一）员工薪酬政策**

公司依法与全体员工签订了劳动合同，向员工支付的薪酬包括岗位工资、绩效奖金等，同时依据相关法律法规及相关社会保险政策，为员工缴纳了五险一金，并为员工投保人身意外伤害保险。

**（二）培训计划**

公司对员工的整体素质提升培养一直十分重视，每年年初按照各部门需求指定年度培训计划，全年按照培训计划逐项进行培训。定期举办全体业务人员、产品人员大型培训会，课程涵盖公司制度、销售技能、产品技术等方面。多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，不断提升员工的业务技能和综合素质。

（三）报告期内，无需公司承担费用的离退休人员。

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
宋川	产品总监	0
杜文超	技术经理	0

宋川、杜文超未直接持有公司股份。宋川、杜文超分别持有珠海鑫欣 8.00%与 2.50%份额，间接持有公司股份。

**核心人员的变动情况：**

无
---

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	22,159,249.15	17,052,869.28
结算备付金			
拆出资金			
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		0	0
应收票据及应收账款	六、2、3	34,747,776.69	63,982,140.85
预付款项	六、4	2,251,359.18	980,401.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	1,022,408.83	1,120,081.76
买入返售金融资产			
存货	六、6	40,925,402.45	36,236,373.12
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	六、7	814,869.69	426,902.22
<b>流动资产合计</b>		<b>101,921,065.99</b>	<b>119,798,768.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	六、8	1,248,078.44	1,321,034.48
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	六、9	1,153.03	2,536.64



开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	六、10	729,825.83	840,051.25
递延所得税资产	六、11	1,631,337.19	1,168,972.84
其他非流动资产	六、12	124,200.00	96,600.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,734,594.49</b>	<b>3,429,195.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>105,655,660.48</b>	<b>123,227,963.54</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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		0	0
应付票据及应付账款	六、13	83,257,302.64	100,173,694.24
预收款项	六、14	3,228,824.00	1,505,450.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	670,499.64	1,771,696.20
应交税费	六、16	164,677.80	899,381.34
其他应付款	六、17	797,695.19	544,215.36
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>88,118,999.27</b>	<b>104,894,437.14</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

<b>负债合计</b>		88,118,999.27	104,894,437.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、18	10,056,000.00	10,056,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	六、19	1,752,366.84	1,752,366.84
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	六、20	1,077,751.07	1,077,751.07
一般风险准备		0	0
未分配利润	六、21	4,650,543.30	5,447,408.49
归属于母公司所有者权益合计		17,536,661.21	18,333,526.40
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		17,536,661.21	18,333,526.40
<b>负债和所有者权益总计</b>		105,655,660.48	123,227,963.54

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：靳玉珍

会计机构负责人：靳玉珍

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		60,763,664.22	65,674,446.61
其中：营业收入	六、22	60,763,664.22	65,674,446.61
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		61,942,038.52	66,632,371.86
其中：营业成本	六、22	52,371,125.53	56,828,215.32
利息支出		0	0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、23	55,206.07	98,222.67
销售费用	六、24	3,363,281.17	2,883,550.04
管理费用	六、25	1,504,743.60	3,020,748.36

研发费用	六、26	3,284,476.56	2,788,922.92
财务费用	六、27	-948.14	-30,443.96
资产减值损失	六、28	1,364,153.73	1,043,156.51
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	-78,413.59	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,256,787.89	-957,925.25
加：营业外收入	六、30	0.02	73,473.54
减：营业外支出	六、31	800.00	73,957.18
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,257,587.87	-958,408.89
减：所得税费用	六、32	-460,722.68	-211,142.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-796,865.19	-747,266.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-796,865.19	-730,364.81
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-796,865.19	-747,266.27
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		-796,865.19	-747,266.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		-796,865.19	-747,266.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		-796,865.19	-747,266.27

归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十二、2	-0.08	-0.15
（二）稀释每股收益	十二、2	0.46	-0.15

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：靳玉珍

会计机构负责人：靳玉珍

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,779,206.63	83,612,093.80
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	31,990.57	1,708,486.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>101,811,197.20</b>	<b>85,320,580.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		84,544,389.43	78,922,233.63
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			
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		6,780,213.41	5,602,251.50
支付的各项税费		1,006,458.47	2,315,251.36
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	3,897,617.22	5,556,624.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>96,228,678.53</b>	<b>92,396,360.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、33	<b>5,582,518.67</b>	<b>-7,075,780.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		474,558.19	2,364,002.66
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>		474,558.19	2,364,002.66
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-474,558.19	-2,364,002.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	5,000,000.00
<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>		5,107,960.48	-4,439,782.79
加：期初现金及现金等价物余额		17,051,288.67	12,643,908.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,159,249.15	8,204,126.19

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：靳玉珍

会计机构负责人：靳玉珍

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二). 2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二). 3
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 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	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更:

2018年6月15日,财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 (增加+/减少-)
1	应收账款	-8,773,529.23
	应收票据及应收账款	8,773,529.23
2	应付账款	-4,000.00
	应付票据及应付账款	4,000.00
3	管理费用	-1,840,162.14
	研发费用	1,840,162.14

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

信息安全行业的季节性特征主要与行业客户需求的季节性特点及业务经营模式有关。我国信息安全产品销售存在着较明显的季节性特点,我国信息安全产品市场第四季度销售规模的比例占全年的45%,三季度占比20%。出现这种季节性特点的主要原因是目前我国信息安全产品的主要用户仍较集中于政府

部门、军队，以及金融、电信、能源等行业中的大型国有企业，这些用户的安全产品采购具有一定季节性，许多客户在上半年进行预算立项、设备选型测试，下半年进行招标、采购和建设，因此每年的第三、四季度往往出现供需两旺的特点。

### 3、 合并报表的合并范围

本期减少新汉科技（天津）有限公司的财务数据，本期无纳入合并范围的子公司。

## 二、 报表项目注释

**北京兴汉网际股份有限公司**  
**2018年1-6月财务报表附注**  
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

北京兴汉网际股份有限公司(原名北京新汉电脑有限公司)(以下简称“本公司”或“公司”)于2006年9月经北京市工商行政管理局海淀分局批准，由新汉国际有限公司(NEXCOM INTERNATIONAL CO.,LTD.)投资设立的外商独资企业，注册资本64万美元(折合人民币505.60万元)。

2017年3月，公司由外商独资企业变更为中外合资经营企业，由新汉国际有限公司增资人民币300万元，新股东珠海鑫欣投资中心合伙企业(有限合伙)增资人民币200.00万元。增资完成后，注册资本为人民币1,005.60万元，其中新汉国际有限公司出资805.60万元，珠海鑫欣投资中心合伙企业(有限合伙)出资200.00万元。

2017年9月5日，本公司完成股份制工商变更，由北京新汉电脑有限公司变更为北京兴汉网际股份有限公司。

公司总部位于北京市海淀区高里掌路3号院13号楼2单元301室，统一社会信用代码：91110108792101730A，法定代表人：杨建兴。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月24日决议批准报出。

本公司2018年1-6月无纳入合并范围的子公司，本公司本期合并范围比上期减少1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司主要从事研发、生产计算机软硬件；计算机产品及零附件进出口，批发电子产品；提供技术转让、技术培训、技术咨询、技术服务；销售自产产品。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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



### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的财务状况及 2018 年上半年度度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、 营业周期

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

#### 3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、 合并财务报表的编制方法

##### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

#### 5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 7、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

**A. 信用风险特征组合的确定依据**

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
新汉股份内关联方组合	信用风险
保证金、押金、备用金组合	信用风险

注：新汉股份是指新汉股份有限公司及其子公司。

**B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法**

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法
新汉股份内关联方组合	单独测试无特别风险的不计提
保证金、押金、备用金组合	单独测试无特别风险的不计提

**a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法**

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内（含6个月，下同）	-	-
7-12个月	20.00	20.00
1-2年	50.00	50.00
2-3年	80.00	80.00
3年以上	100.00	100.00

**③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

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

**（3）坏账准备的转回**

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有

关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、 存货

### （1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品等。

### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4） 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

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、 长期股权投资

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

### （1） 投资成本的确定

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

损失的，不予以抵销。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按合并财务报表编制的方法中的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其

他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 10、 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5	10.00	18.00
办公设备及其他	3	10.00	30.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政

策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 11、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

### 12、 借款费用

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

### 13、 无形资产

#### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值



准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

## 14、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租入固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 15、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流

量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划主要为设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

## 17、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 18、 股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司股份支付分为以权益结算的股份支付。

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

## 19、 收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司根据客户签字验收后确认相应的收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

### （3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 20、 政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经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费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司

确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、 租赁

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、 重大会计判断和估计

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

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

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

#### （3）折旧和摊销

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

#### （4）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认

定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 五、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

### 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2018年1月1日，“期末”指2018年06月30日；“本期”指2018年1-6月份，“上期”指2017年1-6月份。

#### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初金额
库存现金	64,100.20	55,705.92
银行存款	22,095,148.95	16,997,163.36
合 计	22,159,249.15	17,052,869.28

截止2018年06月30日，本公司不存在受限制的货币资金，也不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初金额
银行承兑汇票	30,325.00	318,800.00
商业承兑汇票	594,800.00	
合 计	625,125.00	318,800.00

##### (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	318,800.00	
商业承兑汇票		
合 计	318,800.00	

#### 3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	期末余额				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款项	2,599,000.00	7.08	2,599,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	34,122,651.69	92.92			34,122,651.69
组合 1：账龄分析法组合	34,122,651.69	92.92			34,122,651.69
组合 2：新汉股份内关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	36,721,651.69	100.00	2,599,000.00	7.08	34,122,651.69

(续)

类别	期初金额				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款项	2,599,000.00	3.92	2,599,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	63,663,340.85	96.08			63,663,340.85
组合 1：账龄分析法组合	63,663,340.85	96.08			63,663,340.85
组合 2：新汉股份内关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	66,262,340.85	100.00	2,599,000.00	3.94	63,663,340.85

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末金额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
触动多媒体技术（上海）有限公司	2,599,000.00	2,599,000.00	100.00%	对方无力支付
合计	2,599,000.00	2,599,000.00	—	—



②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末金额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	34,122,651.69		
7-12 个月			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
合 计	34,122,651.69		—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 元，收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末金额			账龄
	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备	
北京启明星辰信息安全技术有限公司	8,759,561.69	23.85		6 个月以内
北京天融信网络安全技术有限公司	3,634,838.00	9.9		6 个月以内
北京网御星云信息技术有限公司	3,629,707.00	9.88		6 个月以内
北京集智达智能科技有限责任公司	3,619,116.00	9.86		6 个月以内
新华三技术有限公司	3,206,626.00	8.73		6 个月以内
合 计	22,849,848.69	62.22		—

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初金额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,193,127.11	97.41	888,948.03	90.67
1 至 2 年	7,250.00	0.32	20,750.00	2.12
2 至 3 年			19,807.00	2.02
3 年以上	50,982.07	2.27	50,896.07	5.19
合 计	2,251,359.18	100.00	980,401.10	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末金额			
	款项性质	账面余额	预付时间	占预付款项余额的比例（%）

预付对象	期末金额			
	款项性质	账面余额	预付时间	占预付款项余额的比例（%）
北京恒立铭电子科技有限公司	租赁费	991,434.95	1年以内	44.04
北京东辉达科技孵化器有限公司	租赁费	426,004.01	1年以内	18.92
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	审计费	137,466.31	1年以内	6.11
北京福泉投资有限公司	租赁费	130,444.42	1年以内	5.79
长江证券股份有限公司	督导费	100,000.00	1年以内	4.44
合计		1,785,349.69		79.30

### 5、其他应收款

#### （1）其他应收款分类披露

类别	期末金额				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	1,022,408.83				1,022,408.83
组合 1：账龄分析法组合					
组合 2：押金、保证金、备用金性质组合	1,005,881.77	98.38%			1,005,881.77
组合 3：新汉股份内关联方组合	16,527.06	1.62%			16,527.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,022,408.83	100.00			1,022,408.83

（续）

类别	期初金额				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	1,120,081.76	100.00			1,120,081.76

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收款					
组合 1：账龄分析法组合					
组合 2：押金、保证金、备用金性质组合	1,120,081.76	100.00			1,120,081.76
组合 3：新汉股份内关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,120,081.76	100.00			1,120,081.76

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初金额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
保证金、押金、备用金	1,022,408.83	97.11		1,120,081.76	98.68	
合计	1,022,408.83	—		1,120,081.76	—	

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北京天融信科技有限公司	保证金	300,000.00	5年以上	29.34	
北京恒立铭电子技术有限公司	押金、保证金	200,000.00	1-2年	19.56	
北京东辉达科技孵化器有限公司	押金	182,850.00	1-2年	17.88	
北京福泉投资有限公司	押金	170,805.77	1年以内	16.71	
深圳市万方科技信息有限公司	押金	75,000.00	1年以内	7.34	
合计	—	928,655.77	—	90.83	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	期末金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	5,225,373.60		5,225,373.60
原材料	9,493,737.85	2,372,782.10	7,120,955.75
库存商品	28,467,672.74	289,412.09	28,178,260.65
在制品	400,812.45		400,812.45
合 计	43,587,596.64	2,662,194.19	40,925,402.45

(续)

项 目	期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	3,090,906.30		3,090,906.30
原材料	24,955,247.29	1,901,706.30	23,053,540.99
库存商品	10,267,110.87	175,185.04	10,091,925.83
合 计	38,313,264.46	2,076,891.34	36,236,373.12

(2) 存货跌价准备

项 目	年初金额	本期增加金额		本期减少金额		期末金额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	1,901,706.30	1,135,333.30			562,638.33	2,474,401.27
库存商品	175,185.04	228,820.44			216,212.56	187,792.92
合 计	2,076,891.34	1,364,153.74			778,850.89	2,662,194.19

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	账面价值高于可变现净值	-	材料已耗用或销售
库存商品	账面价值高于可变现净值	-	产品已销售

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初金额
增值税进项留抵税额	814,869.69	426,902.22
合计	814,869.69	426,902.22

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	办公设备及其他	合 计
-----	------	---------	-----

项 目	机器设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	1,593,329.29	394,733.74	1,988,063.03
2、本期增加金额		95,054.68	95,054.68
(1) 购置		95,054.68	95,054.68
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	1,593,329.29	489,788.42	2,083,117.71
二、累计折旧			
1、期初余额	537,941.63	129,086.92	667,028.55
2、本期增加金额	111,968.54	56,042.18	168,010.72
(1) 计提	111,968.54	56,042.18	168,010.72
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	649,910.17	185,129.10	835,039.27
三、减值准备			
四、账面价值			
1、期末账面价值	943,419.12	304,659.32	1,248,078.44
2、期初账面价值	1,055,387.66	265,646.82	1,321,034.48

### 9、无形资产

#### (1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	27,672.48	27,672.48
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	27,672.48	27,672.48
二、累计摊销		
1、期末余额	25,135.84	25,135.84
2、本期增加金额	1,383.61	1,383.61
(1) 计提	1,383.61	1,383.61

项 目	软件	合 计
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	26,519.45	26,519.45
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	1,153.03	1,153.03
2、期初账面价值	2,536.64	2,536.64

### 10、长期待摊费用

项 目	期初金额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末金额
经营租入固定资产改良	840,051.25	6,036.04	116,261.46		729,825.83
合 计	840,051.25	6,036.04	116,261.46		729,825.83

说明：经营租入固定资产改良主要为租入房屋装修费。

### 11、递延所得税资产

#### （1）未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初金额	
	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
资产减值准备	5,261,194.19	1,315,298.55	4,675,891.34	1,168,972.84
可抵扣亏损	1,257,587.87	316,038.64		
合 计	6,518,782.06	1,631,337.19	4,675,891.34	1,168,972.84

#### （2）未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初金额
可抵扣亏损		78,413.59
合 计		78,413.59

#### （3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初金额	备注

年 份	期末余额	期初金额	备注
2021 年		43,180.53	
2022 年		35,233.06	
合 计		78,413.59	

## 12、其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初金额
其他预付长期资产款项	124,200.00	96,600.00
合 计	124,200.00	96,600.00

## 13、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初金额
采购固定资产	42,100.00	42,100.00
采购商品款	83,215,202.64	100,131,594.24
合 计	83,257,302.64	100,173,694.24

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

超过 1 年的应付账款金额较小，无重要的应付账款。

## 14、预收款项

### (1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初金额
1 年以内（含 1 年）	3,228,724.00	1,505,130.00
1 年以上	100.00	320.00
合 计	3,228,824.00	1,505,450.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

超过 1 年的预收款项金额较小，无重要的预收款。

## 15、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、短期薪酬	1,771,696.20	5,401,328.04	6,502,524.60	670,499.64
二、离职后福利-设定提存计划		204,795.20	204,795.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,771,696.20	5,606,123.24	6,707,319.80	670,499.64

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,771,696.20	4,694,633.88	5,795,830.44	670,499.64
2、职工福利费		429,925.38	429,925.38	
3、社会保险费		145,801.18	145,801.18	
其中：医疗保险费		131,443.26	131,443.26	
工伤保险费		3,920.35	3,920.35	
生育保险费		10,437.57	10,437.57	
4、住房公积金		130,967.60	130,967.60	
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	1,771,696.20	5,401,328.04	6,502,524.60	670,499.64

(3) 设定提存计划列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、基本养老保险		196,628.50	196,628.50	
2、失业保险费		8,166.70	8,166.70	
合 计		204,795.20	204,795.20	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、0.8%每月向该等计划缴存费用。

16、应交税费

项 目	期末金额	期初金额
增值税	101,946.29	
企业所得税	1,641.67	860,886.70
城市维护建设税	48,855.78	
个人所得税	7,136.24	38,494.64
教育费附加	3,058.39	
地方教育费附加	2,039.43	
合 计	164,677.80	899,381.34

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末金额	期初金额
费用支出	789,662.69	536,182.86
押金、保证金	3,000.00	3,000.00
其他	5,032.50	5,032.50
合 计	797,695.19	544,215.36



(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款  
超过 1 年的其他应付款金额较小，无重要的其他应付款。

### 18、股本

项目	年初余额	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	10,056,000.00					0.00	10,056,000.00

### 19、资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
资本溢价				
其他资本公积	1,752,366.84			1,752,366.84
合计	1,752,366.84			1,752,366.84

### 20、盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
储备基金	1,077,751.07			1,077,751.07
合计	1,077,751.07			1,077,751.07

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取储备基金。储备基金累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

### 21、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	5,447,408.49	2,100,498.43
加：本期归属于母公司股东的净利润	-796,865.19	3,722,703.74
减：提取储备基金		375,793.68
期末未分配利润	4,650,543.30	5,447,408.49

### 22、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入、成本明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,387,092.46	52,294,810.80	65,579,973.54	56,476,987.59
其他业务	376,571.76	76,314.73	94,473.07	351,227.73
合计	60,763,664.22	52,371,125.53	65,674,446.61	56,828,215.32

#### (2) 主营业务（分业务类型）

产品或	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

劳务名称	收入	成本	收入	成本
硬件平台	40,051,552.98	35,828,572.40	47,190,087.40	41,334,687.95
模块	12,748,885.44	9,797,887.13	10,771,327.15	8,284,444.90
主板及零配件销售	7,586,654.04	6,668,351.27	7,618,558.99	6,857,854.74
工控				
合计	60,387,092.46	52,294,810.80	65,579,973.54	56,476,987.59

(3) 本年前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司本期全部营业收入的比例 (%)
北京启明星辰信息安全技术有限公司	15,363,436.05	25.46
北京天融信网络安全技术有限公司	8,688,011.68	14.4
北京网御星云信息技术有限公司	6,406,151.42	10.62
网神信息技术(北京)股份有限公司	4,416,511.17	7.32
北京集智达智能科技有限责任公司	4,408,402.77	7.31
合计	39,282,513.09	65.11

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,620.21	31,168.51
教育费附加	7,551.52	13,357.93
地方教育费附加	5,034.34	8,905.28
印花税		44,790.95
残疾人保障金	25,000.00	
合计	55,206.07	98,222.67

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,750,487.28	1,551,248.66
劳务费	73,532.79	14,271.09
租赁费	334,066.05	302,952.58
办公费	1,373.96	192.56
物业费	69,402.60	84,519.67
水电暖气费	25,683.78	7,987.70
运费	416,768.79	222,008.09

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	56,936.06	146,809.65
广告费	36,595.35	34,444.57
通讯费	24,463.80	21,490.84
业务招待费	147,585.32	216,883.96
折旧	9,847.20	3,531.80
物料耗材	267,473.63	
其他	149,064.56	277,208.87
合 计	3,363,281.17	2,883,550.04

## 25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	148,056.05	577,094.37
中介机构服务费	599,226.52	309,838.09
租赁费	343,670.99	160,747.78
办公费	7,982.93	13,605.05
保险费	9,564.49	3,398.85
差旅费	70,524.79	4,438.94
交通费	11,419.40	4,314.32
水电煤气费	10,454.40	4,199.62
通讯费	8,881.41	4,295.62
物业费	60,828.70	57,299.55
研发物料消耗	14,384.97	2,156.00
业务招待费	5,054.51	6,974.25
运费	40,415.29	5,233.01
折旧		1,752,366.84
股份支付	105,425.42	
劳务费		
其他	68,853.73	114,786.07
合 计	1,504,743.60	3,020,748.36

## 26、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,996,394.93	1,011,554.12
租赁费	174,767.92	122,481.15
差旅费	49,904.89	51,957.39

项 目	本期发生额	上期发生额
交通费	21,004.20	13,082.40
研发物料消耗	90,750.83	1,378,983.63
运费	25,882.34	13,699.31
劳务费	826,340.18	30,467.83
其他	99,431.27	166,697.09
合 计	3,284,476.56	2,788,922.92

### 27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	31,990.57	35,013.20
汇兑净损失	9,850.21	-13,550.60
银行手续费	21,192.22	18,119.84
合 计	-948.14	-30,443.96

### 28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		16,183.70
存货跌价损失	1,364,153.73	1,026,972.81
合 计	1,364,153.73	1,043,156.51

### 29、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
投资收益	-78,413.59	0.00
合 计	-78,413.59	0.00

### 30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
无法支付的款项	0.02	60,000.00	0.02
其他		13,473.54	
合 计	0.02	73,473.54	0.02

### 31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		44,780.98	

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		44,780.98	
存货报废损失			
案件赔偿款			
其他	800.00	29,176.20	800.00
合 计	800.00	73,957.18	800.00

### 32、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	-314,396.97	
递延所得税费用	-146,325.71	-211,142.62
合 计	-460,722.68	-211,142.62

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-1,257,587.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	-314,396.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣可抵扣亏损的影响	-146,325.71
所得税费用	-460,722.68

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息及其他收入	31,990.57	108,486.74
往来款		1,600,000.00
备用金、保证金、押金等		
合 计	31,990.57	1,708,486.74

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用支出	3,897,617.22	3,566,774.18
往来款		1,600,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
备用金、保证金、押金等		389,850.00
其他		
合 计	3,897,617.22	5,556,624.18

### 34、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-796,865.19	-747,266.27
加：资产减值准备	1,364,153.73	1,043,156.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	168,010.72	40,013.10
无形资产摊销	1,383.61	1,383.63
长期待摊费用摊销	116,261.46	151,417.22
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）	0.00	44,780.98
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	78,413.59	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-462,364.35	-211,142.62
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）	-5,274,332.18	-214,736.98
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	27,864,785.01	4,838,663.75
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-17,476,927.73	-12,022,049.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,582,518.67	-7,075,780.13
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	22,159,249.15	8,204,126.19
减：现金的期初余额	17,051,288.67	12,643,908.98

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	5,107,960.48	-4,439,782.79

**(3) 本年收到的处置子公司的现金净额**

项 目	金 额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	0
其中：新汉科技（天津）有限公司	0
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0
其中：新汉科技（天津）有限公司	0
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	0
其中：新汉科技（天津）有限公司	0
处置子公司收到的现金净额	0

**(4) 现金及现金等价物的构成**

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	22,159,249.15	8,204,126.19
其中：库存现金	64,100.20	31,303.17
可随时用于支付的银行存款	22,095,148.95	8,172,823.02
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	22,159,249.15	8,204,126.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**35、外币货币性项目**

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			538,896.59
其中：美元	81,446.15	6.6166	538,896.59

**七、合并范围的变更**

**1、 处置子公司**

**(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
新汉科技(天津)有限公司	0.00	100.00	出售	2018-05-18	工商变更登记日	-78,413.69

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (美元)	母公司对本公司的持股比例 (%)		母公司对本公司的表决权比例 (%)	
				直接	间接	直接	间接
新汉国际有限公司	萨摩亚	有限公司	3,640,000.00	80.11	4.87	80.11	19.89

注：本公司的最终控制方是新汉国际有限公司

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新汉股份有限公司	控股股东的母公司
上海兢汉信息科技有限公司	受同一母公司控制

### 3、关联方交易情况

#### 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新汉股份有限公司	采购原材料-主板	27,671,693.12	27,765,383.48
新汉股份有限公司	劳务费	359,321.00	

#### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海兢汉信息科技有限公司	出售资产	0.00	
上海兢汉信息科技有限公司	销售商品	20,399.13	

### 4、关联方应收应付款项

#### (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	本期发生额		上期发生额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
新汉股份有限公司				

#### (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	本期发生额	上期发生额
应付账款:		



项目名称	本期发生额	上期发生额
上海旻汉信息科技有限公司		
新汉股份有限公司	73,967,168.44	51,102,125.97
合 计	73,967,168.44	51,102,125.97
其他应付款		
李平	0.00	27,016.24
合 计	0.00	27,016.24

### 九、承诺及或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十、资产负债表日后事项

2018 年 7 月 26 日控股子公司东莞市兴汉云智电子有限公司取得营业执照。

### 十一、公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按风险分类

类 别	期末金额				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款项	2,599,000.00	7.08	2,599,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	34,122,651.69	92.92			34,122,651.69
组合 1：账龄分析法组合	34,122,651.69	92.92			34,122,651.69
组合 2：新汉股份内关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	36,721,651.69	100.00	2,599,000.00	—	34,122,651.69

(续)

类 别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初金额				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款项	2,599,000.00	3.92	2,599,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	63,663,340.85	96.08			63,663,340.85
组合 1：账龄分析法组合	63,663,340.85	96.08			63,663,340.85
组合 2：新汉股份内关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	66,262,340.85	100.00	2,599,000.00	3.94	63,663,340.85

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末金额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
触动多媒体技术（上海）有限公司	2,599,000.00	2,599,000.00	100.00%	对方无力支付
合计	2,599,000.00	2,599,000.00	—	—

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	34,122,651.69		
7-12 个月			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
合计	34,122,651.69		

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元，收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末金额			账龄
	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备	
北京启明星辰信息安全技术有限公司	8,759,561.69	23.85		6 个月以内

债务人名称	期末金额			账龄
	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备	
北京天融信网络安全技术有限公司	3,634,838.00	9.9		6个月以内
北京网御星云信息技术有限公司	3,629,707.00	9.88		6个月以内
北京集智达智能科技有限公司	3,619,116.00	9.86		6个月以内
新华三技术有限公司	3,206,626.00	8.73		6个月以内
合计	22,849,848.69	62.22		—

(5) 2018年06月30日，应收账款余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的款项及其他关联方款项。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	本期金额				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	1,022,408.83				1,022,408.83
组合 1：账龄分析法组合					
组合 2：押金、保证金、备用金性质组合	1,005,881.77	98.38%			1,005,881.77
组合 3：新汉股份内关联方组合	16,527.06	1.62%			16,527.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,022,408.83	100.00			1,022,408.83

(续)

类别	期初金额				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					

类别	期初金额				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其他应收款	1,120,081.76	100.00			1,120,081.76
组合 1：账龄分析法组合					
组合 2：押金、保证金、备用金性质组合	1,120,081.76	100.00			1,120,081.76
组合 3：新汉股份内关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,120,081.76	100.00			1,120,081.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年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	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
北京天融信科技有限公司	保证金	300,000.00	5年以上	29.34	
北京恒立铭电子技术有限公司	押金、保证金	200,000.00	1-2年	19.56	
北京东辉达科技孵化器有限公司	押金	182,850.00	1-2年	17.88	
北京福泉投资有限公司	押金	170,805.77	1年以内	16.71	
深圳市万方科技信息有限公司	押金	75,000.00	1年以内	7.34	
合计	—	928,655.77	—	90.83	

3、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,387,092.46	52,294,810.80	65,579,973.54	56,476,987.59
其他业务	376,571.76	76,314.73	94,473.07	351,227.73
合计	60,763,664.22	52,371,125.53	65,674,446.61	56,828,215.32

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	- 799.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-799.98	
所得税影响额	-200.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-599.98	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1

号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.43	-0.08	-0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.43	-0.08	-0.08

北京兴汉网际股份有限公司  
2018年08月24日