



飞天诚信科技股份有限公司

2018 年半年度报告

(2018-060)

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄煜、主管会计工作负责人朱宝祥及会计机构负责人(会计主管人员)石井平声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，该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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告	39
第十一节 备查文件目录	114

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、飞天诚信	指	飞天诚信科技股份有限公司
实际控制人、控股股东	指	黄煜
飞天万谷	指	飞天万谷智能科技有限公司
宏思	指	北京宏思电子技术有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
专利复审委员会	指	中华人民共和国国家知识产权局专利复审委员会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
身份认证	指	计算机系统的用户在进入系统或访问不同保护级别的系统资源时，系统确认该用户的身份是否真实、合法和惟一的过程。这样，就可以防止非法人员进入系统，防止非法人员通过违法操作获取不正当利益、访问受控信息、恶意破坏系统数据的完整性。它是应用系统安全的第一道关口，是所有安全的基础。身份认证技术也包括很多形式：静态密码、动态密码、证书、指纹识别、IC 卡等
二代 USB Key	指	在 USB Key 的应用过程中引入交互环节的复核型产品，增加输入部件（例如按键）和输出部件（例如液晶屏幕），内置数据解析引擎；其提供了一代 USB Key 所不具备的“所见即所签”的安全特性，提高了 USB Key 产品应用的安全性
IC、芯片	指	集成电路（Integrated Circuit）
磁条卡	指	在普通 PVC 卡上覆盖一层编码磁性材料带，数据和资讯以不同磁模式存储于磁条内，目前主要用于银行卡领域
IC 卡、CPU 卡	指	由集成电路（IC）芯片、卡载体（塑料片）以及卡内信息构成的具有根据不同应用领域特征进行数据存储和数据处理的智能型卡片
Java 卡	指	采用 Java 技术的智能卡，Java 卡是 Sun 公司提出的一种智能卡标准
USB Key	指	一种 USB 接口的硬件设备，内置安全芯片，可安全存储用户密钥或数字证书，利用内置的密码算法实现对用户身份的认证，并实现数据加解密等功能
OTP、OTP 动态令牌	指	One-Time Password，简称 OTP，是客户手持用来生成动态密码的终端
移动支付	指	一种利用手机等移动终端实现移动电子商务的技术，通过改造移动终端或其内部 SIM 卡等用户识别模块，与读写器装置进行近距离通信实现离线支付，或利用手机网络实现在线交易以及动态业务下载
FIDO 联盟	指	全称为 Fast Identity Online，即线上快速身份验证联盟。FIDO 联盟为于 2012 年 7 月成立的行业协会，其宗旨为满足市场需求和应付网上

		验证要求。FIDO 联盟的成员将协助界定市场需求，并为 FIDO 开放协议作出贡献。该协议为在线与数码验证方面的首个开放行业标准，可提高安全性、保护私隐及简化用户体验。
M1 卡	指	M1 卡是 IC 卡的一种，是指飞利浦下属子公司恩智浦出品的芯片缩写，全称为 NXP Mifare1 系列，是一种最常用的感应式 IC 卡，2005 年之后逐步被国内的芯片生产商生产的 M1 芯片替代。
CVC	指	CVC(Card Verification Code)即信用卡验证码是印在信用卡背面的附加码，也称为 CVV(Card Verification Value) 即信用卡验证值，也有的称作 CID 即信用卡安全码或个人安全码等等。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	飞天诚信	股票代码	300386
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	飞天诚信科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	飞天诚信		
公司的外文名称（如有）	Feitian Technologies Co.,Ltd .		
公司的外文名称缩写（如有）	Feitian		
公司的法定代表人	黄煜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴彼	李居彩
联系地址	北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层	北京市海淀区学清路 9 号汇智大厦 B 楼 17 层
电话	010-62304466-1709	010-62304466-1709
传真	010-62304477	010-62304477
电子信箱	wubi@ftsafte.com	wubi@ftsafte.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	427,878,974.02	405,963,430.85	5.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,611,145.78	25,682,025.97	42.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,106,628.61	11,714,478.16	63.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-284,005,734.37	-192,617,591.89	-47.45%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%
加权平均净资产收益率	2.19%	1.63%	0.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,913,063,519.47	1,969,544,745.54	-2.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,670,875,986.49	1,653,927,028.98	1.02%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-33,912.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,730,691.01	
委托他人投资或管理资产的损益	16,425,832.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	500,000.00	
减：所得税影响额	3,055,846.39	
少数股东权益影响额（税后）	62,247.70	
合计	17,504,517.17	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

一、行业发展情况

互联网的发展，带动了信息产业的发展，同时也带来了日益严重的信息安全问题，身份认证作为信息安全防护的第一关，承担了至关重要的作用。目前身份认证技术方式有静态口令认证、智能卡认证、动态令牌认证、USBkey、短信验证技术、移动PKI体系技术、生物识别技术等。

随着互联网的快速发展，基于物联网、移动终端、云计算、大数据等相关技术的发展对身份认证提出了许多新的要求或挑战，未来的身份认证技术仍然拥有巨大的发展空间。

此外，在国际上，身份认证市场在欧洲、东南亚、南美洲及北美洲等区域快速发展，也为我国身份认证行业提供了新的发展机遇。

二、行业政策情况

身份识别信息安全业受到国家产业政策的大力扶持：

《中华人民共和国网络安全法》规定，“建设、运营网络或者通过网络提供服务，应当依照法律、行政法规的规定和国家标准的强制性要求，采取技术措施和其他必要措施，保障网络安全、稳定运行，有效应对网络安全事件，防范网络违法犯罪活动，维护网络数据的完整性、保密性和可用性”。

中国人民银行《非银行支付机构网络支付业务管理办法》规定，“支付机构采用数字证书、电子签名作为验证要素的，数字证书及生成电子签名的过程应符合《中华人民共和国电子签名法》、《金融电子认证规范》（JR/T0118-2015）等有关规定，确保数字证书的唯一性、完整性及交易的不可抵赖性。”

中国人民银行《中国金融业信息技术“十三五”发展规划》指出了有关金融业信息安全方面的发展目标及重点任务。其中，在金融网络安全保障体系方面，金融网络安全管理机制要健全，新技术应用风险防控能力不断加强，金融信息系统安全生产和网络安全防护能力不断提高，力争到2020年实现安全可信产品在金融业信息系统中的全面应用；

工业和信息化部、国家发改委联合印发的《信息产业发展指南》（工信部联规〔2016〕453号）中也提出要加快建设完善网络与信息安全保障体系，持续提升网络与信息安全保障能力，为信息产业的发展保驾护航。

未来随着国家各项法规政策的稳步推进，信息安全产业环境将持续优化。

三、报告期内公司业务情况

如上所述，在宏观上身份认证行业具有巨大的发展空间，但随着互联网的兴起，产品易用性与去中介化要求的趋势影响下，对公司的既有硬件产品如USB Key、动态令牌产品带来一定的冲击。报告期内，公司既维护、拓展原有产品市场，同时积极开发新开口，努力探索身份认证产品多场景应用环境。报告期内公司的主营业务未发生重大变化，实现营业收入42,787.90万元，较去年同期增长5.40%，USB Key产品实现营业收入23,239.91万元，占全部营业收入的54.31%，较去年同期增长3.26%；动态令牌产品实现营业收入11,681.35万元，占全部营业收入的27.30%，较上年同期增长了37.79%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化；
固定资产	无重大变化；
无形资产	无重大变化；
在建工程	无重大变化；
货币资金	较期初减少 29.75%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额减少及发放 2017 年度红利所致；
应收账款	较期初增加 200.80%，主要系本期银行客户结算量增加所致；
预付款项	较期初增加 259.03%，主要系本期预付瑞福达股权收购款所致；
存货	较期初增加 26.52%，主要系本期发出商品和库存商品增加所致；
其他流动资产	较期初减少 21.20%，主要系本期购买理财产品减少所致；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

（一）行业地位领先

飞天诚信作为保护数字身份安全和交易信息安全，验证管理数字身份和交易信息的行业领先企业，以为各行业客户提供嵌入式软件产品和服务为核心价值，在网络银行安全交易、支付卡及服务、移动支付安全、云认证、身份认证及软件保护等多个领域提供完整的服务和解决方案。经过多年的技术积累和不断创新，公司凭借过硬的芯片设计技术，硬件整合技术、软件和系统研发实力，成为为全球多个国家和地区的用户提供信息安全产品和解决方案的国际化公司。

（二）客户优质

公司银行客户覆盖最为广泛，为包括中国工商银行、中国建设银行、中国农业银行、中国银行、交通银行、招商银行、民生银行、上海浦东发展银行、中信银行、兴业银行、光大银行等多家银行的网上银行系统安全提供完善的解决方案和专业的技术服务，是国内银行客户数最多的智能网络身份认证产品提供商。

（三）团队优秀

公司员工中近50%人员为中高级软件开发工程师，公司目前拥有一支由国内外信息安全领域专家，中青年核心骨干，海归、硕士，博士等组成的研发队伍。2018年3月，公司副总经理闫岩当选为FIDO联盟中国工作组(FCWG)联合主席(Co-chair)；技术专家朱鹏飞博士入选第二十三届北京优秀青年工程师行列，朱鹏飞博士作为中国密码学会密码测评专业委员会委员、智能网络身份认证技术北京市工程实验室副主任，参与了协会及工程实验室众多重点工作内容和项目的推进和实施。

（四）研发能力强

公司先后被评为北京市专利试点先进单位、北京市专利示范单位、国家级知识产权优势企业、企业知识产权管理标准化单位，并在中关村企业信用等级评定中获得Azc+级，2018年3月，联合incoPat创新指数研究中心发布了“2017创业板企业发明授权专利排行榜（前100名）”，公司以优异成绩位列三甲。

截至2018年6月30日，飞天诚信及其下属子公司获得授权专利1206件，其中发明专利787件（含127件国外专利），实用新型专利146件，外观设计专利273件（含1件国外专利），是同行业内拥有国内及国外专利申请及授权量最多的企业。

报告期内（2018年1月-6月），公司获得的国内授权专利47件，其中发明34件、实用新型7件、外观设计6件；国外发明专利6件。

1、国内专利情况

（1）发明专利

序号	专利名称	专利号	申请日	授权公告日
1	一种根据密钥类型进行签名的实现方法	ZL201510247236.X	2015/5/15	2018/1/5
2	一种实现数字签名和验签的方法	ZL201510177842.9	2015/4/15	2018/1/5
3	一种二维码安全认证方法	ZL201510316336.3	2015/6/10	2018/1/5
4	一种安全获取密钥的方法	ZL201510089245.0	2015/2/27	2018/1/5
5	一种动态令牌的有效期的控制方法	ZL201410759319.2	2014/12/11	2018/1/12
6	一种包含双处理器的读卡器的工作方法	ZL201510123078.7	2015/3/20	2018/2/23
7	一种基于地理位置信息的认证方法	ZL201510307353.0	2015/6/5	2018/3/9
8	一种获取来自输入设备的输入数据的方法及装置	ZL201510363882.2	2015/6/26	2018/3/9
9	一种安全分发种子的方法	ZL201410802304.X	2014/12/19	2018/3/9
10	一种处理异常的方法和装置	ZL201510454712.5	2015/7/29	2018/3/9
11	一种支持多种认证协议的认证方法、认证服务器及系统	ZL201510088883.0	2015/2/27	2018/4/3
12	一种智能密钥设备及其工作方法和工作装置	ZL201510541886.5	2015/8/28	2018/3/30
13	一种可视金融IC卡及基于可视金融IC卡的脱机交易方法	ZL201710290999.1	2017/4/28	2018/4/3
14	一种提高输入安全性的方法和装置	ZL201510685462.6	2015/10/20	2018/3/30
15	一种实现模拟键盘输入的方法及装置	ZL201610080645.X	2016/2/5	2018/4/3
16	一种支持高速数据通讯的读卡器及其工作方法	ZL201610077395.4	2016/2/3	2018/4/3
17	一种快速签名方法及签名设备	ZL201510462903.6	2015/7/31	2018/3/30
18	一种基于网页的自动化测试方法及装置	ZL201510829175.8	2015/11/25	2018/4/3
19	一种读取智能卡中的记录的方法和装置	ZL201510446378.9	2015/7/27	2018/4/3
20	一种在线激活移动终端令牌的设备和系统的工作方法	ZL201410837958.6	2014/12/29	2018/4/27
21	卡在场检测装置及方法	ZL201510088848.9	2015/2/27	2018/4/27
22	一种实现Android系统下蓝牙自动回连的方法	ZL201510363981.0	2015/6/26	2018/4/27
23	一种PIN码缓存方法	ZL201510309703.7	2015/6/8	2018/4/27
24	一种实现网络防钓鱼的方法	ZL201410446939.0	2014/9/3	2018/4/27
25	一种提高签名安全性的方法	ZL201510345822.8	2015/6/19	2018/4/27
26	一种蓝牙智能卡及其控制交易风险的方法	ZL201710039560.1	2017/1/19	2018/5/4

27	一种监控报警的方法	ZL201510118078.8	2015/3/18	2018/5/11
28	一种安全下发交易报文的方法	ZL201510246676.3	2015/5/14	2018/5/11
29	一种实现蓝牙安全设备低功耗待机的方法及蓝牙安全设备	ZL201710114547.8	2017/2/28	2018/6/1
30	一种低功耗建立蓝牙连接的方法及蓝牙安全设备	ZL201710113984.8	2017/2/28	2018/6/1
31	一种与智能密钥设备通讯的方法及装置	ZL201610032912.6	2016/1/19	2018/6/5
32	一种智能密钥设备防范远程挟持的实现方法及装置	ZL201510387880.7	2015/7/3	2018/6/1
33	主动与苹果设备连接并进行通信的方法和苹果设备附件	ZL201510124370.0	2015/3/20	2018/6/1
34	一种基于蓝牙可视卡的主账户余额查询方法及蓝牙可视卡	ZL201611040897.6	2016/11/11	2018/6/26

(2) 实用新型

序号	专利名称	专利号	申请日	授权公告日
1	一种物理按键	ZL201720796494.8	2017/7/4	2018/3/9
2	一种有源非接智能卡及与其进行非接通信的读卡器	ZL201721029945.1	2017/8/16	2018/3/9
3	一种智能穿戴设备	ZL201720456878.5	2017/4/27	2018/3/9
4	一种带有USB接口的电子设备	ZL 201721293031.6	2017/10/16	2018/4/20
5	一种蓝牙卡设备	ZL 201721303993.5	2017/10/16	2018/4/20
6	一种指纹传感器	ZL 201720372330.2	2017/4/11	2018/5/25
7	一种智能卡装订检测装置	ZL 201721523129.6	2017/11/15	2018/5/29

(3) 外观设计

序号	专利名称	专利号	申请日	授权公告日
1	可视ID卡	ZL201730151565.4	2017/4/28	2018/1/5
2	可视ID芯片卡	ZL201730151570.5	2017/4/28	2018/1/5
3	升级密钥设备（X16型）	ZL201730373553.6	2017/8/15	2018/1/9
4	升级密钥设备（C54型）	ZL201730428261.8	2017/9/11	2018/3/30
5	升级密钥设备（F80型）	ZL 201730523725.3	2017/10/30	2018/5/11
6	升级密钥设备（H87型）	ZL 201730507850.5	2017/10/20	2018/5/11

2、国外发明专利

序号	专利名称	专利号	申请日	授权公告日
1	一种安全终端的双芯片方案的固件更新方法	US9,864,599	2015/5/13	2018/1/9
2	一种可离线的DRM认证的方法及系统	US9,906,509	2008/11/12	2018/2/27
3	一种USB设备及其识别主机操作系统的方法	US9,928,197	2013/11/29	2018/3/27

4	一种识别音频设备的方法	US9,948,469	2015/1/16	2018/4/17
5	一种基于iOS设备的网页拦截方法和设备	US9,967,314	2014/6/27	2018/5/8
6	安全执行委托管理命令的方法	US9,972,006	2014/11/28	2018/5/15

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1.维护既有产品市场

报告期内，公司积极巩固、开拓原有产品的市场份额。报告期内，USBkey和OTP动态令牌产品营业收入合计达到34,921.26万元，占全部营业收入的81.61%。

2.积极开拓新产品市场

2018年1月，公司在天府通公司非接触式CPU卡项目成功中标，本次项目是天府通公司2018年正式大面积切换CPU卡项目的重要计划部署，极大提高了原有M1卡的安全性，公司成为天府通公司该项目实施的合作伙伴。

2018年3月，公司三款FIDO产品经过严格测评审核后，最终顺利通过FIDO联盟Level2安全认证，成为目前国内首家唯一通过L2安全认证的产品。

2018年4月，公司研制带电子窗口的信用卡由光大银行发行，该款光大银行动态CVC卡运用全新科技，内置FT-OTP安全模块单元，卡片自带电子显示屏，每30分钟变更一次安全码，大大提升了用户的支付安全。

3.探索身份认证产品多场景应用环境

随着互联网的快速发展，基于物联网的发展对身份认证提出了许多新的要求或挑战，与传统网络安全风险不同，物联网中的智能家居设备可以直接影响到用户的健康和生命安全。公司以有效验证智能家居网络平台中用户身份的真实性、提高信息传递过程中数据的安全性，探索为物联网智能家居行业客户提供从安全芯片、操作系统、功能应用到安全认证平台的全方位安全解决方案。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	427,878,974.02	405,963,430.85	5.40%	
营业成本	257,216,233.47	243,135,056.48	5.79%	
销售费用	45,145,504.47	41,893,578.23	7.76%	
管理费用	100,702,504.96	109,799,112.73	-8.28%	
财务费用	-1,628,082.57	-826,269.66	-97.04%	主要系本期汇兑损益减少所致；
所得税费用	8,528,493.16	7,395,804.44	15.32%	
研发投入	61,797,143.12	61,252,592.41	0.89%	
经营活动产生的现金流量净额	-284,005,734.37	-192,617,591.89	-47.45%	主要系本期销售商品收到的现金减少及支付的各项税费增加所致；
投资活动产生的现金流	128,302,239.92	-257,845,201.46	-149.76%	主要系本期理财产品净

量净额				收回增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-20,922,548.11	-41,951,025.11	50.13%	主要系本期分红减少所致；
现金及现金等价物净增加额	-175,648,771.63	-493,442,197.38	64.40%	主要系本期理财产品净收回增加所致；
资产减值损失	7,308,688.60	2,542,200.77	187.49%	主要系本期计提应收账款坏账准备增加所致；
其他收益	8,613,124.90	5,419,718.17	58.92%	主要系本期收到软件退税增加所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
USBKEY	232,399,121.17	136,763,689.61	41.15%	3.26%	2.74%	0.29%
动态令牌	116,813,496.89	78,294,190.73	32.98%	37.79%	38.11%	-0.15%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息安全行业	427,878,974.02	257,216,233.47	39.89%	5.40%	5.79%	-0.22%
分产品						
USBKEY	232,399,121.17	136,763,689.61	41.15%	3.26%	2.74%	0.29%
动态令牌	116,813,496.89	78,294,190.73	32.98%	37.79%	38.11%	-0.15%
分地区						
国内	379,126,266.24	235,344,576.14	37.92%	11.21%	10.90%	0.17%
国外	48,752,707.78	21,871,657.34	55.14%	-25.07%	-29.29%	2.68%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	237,519,954.30	92.34%	229,040,813.63	94.20%	-1.86%
直接人工	13,774,295.54	5.36%	9,696,110.21	3.99%	1.37%
制造费用	5,921,983.63	2.30%	4,398,132.64	1.81%	0.49%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,747,345.83	34.88%	主要系取得理财收益所致；	否
资产减值	7,308,688.60	16.19%	主要系本期计提应收账款坏账准备所致；	是
营业外收入	4,230,691.01	9.37%	主要系取得与收益相关的政府补助所致；	否
营业外支出	33,912.11	0.08%	主要系非流动资产毁损报废损失所致。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	413,151,028.81	21.60%	588,138,656.27	29.86%	-8.26%	较期初减少 29.75%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额减少及发放 2017 年度红利所致；
应收账款	206,985,226.27	10.82%	68,811,134.46	3.49%	7.33%	较期初增加 200.80%，主要系本期银行客户结算量增加所致；
存货	509,696,053.14	26.64%	402,854,493.81	20.45%	6.19%	较期初增加 26.52%，主要系本期发出商品和库存商品增加所致；
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	3,961,628.51	0.21%	4,842,083.86	0.25%	-0.04%	
固定资产	34,032,084.77	1.78%	37,245,267.40	1.89%	-0.11%	

在建工程	89,484.61	0.00%	85,629.91	0.00%	0.00%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
其他流动资产	551,041,791.88	28.80%	699,253,902.45	35.50%	-6.70%	较期初增加 21.20%，主要系本期购买理财产品减少所致；
无形资产	21,297,425.20	1.11%	22,856,822.13	1.16%	-0.05%	
商誉	102,294,256.35	5.35%	102,294,256.35	5.19%	0.16%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末存在使用有限制款项11,132,590.05元，均系保函保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
31,725,500.00	202,857,350.00	-84.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	61,849
报告期投入募集资金总额	1,897.3
已累计投入募集资金总额	55,818.99
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	19,897.5
累计变更用途的募集资金总额比例	32.17%
募集资金总体使用情况说明	
实际募集资金金额、资金到账时间经中国证券监督管理委员会《关于核准飞天诚信科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]578 号）核准，公司 2014 年 6 月于深圳证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)2,376.00 万股，发行价为 33.13 元/股，股款以人民币缴足，共计人民币 78,716.88 万元，公司应募集资金人民币 66,293.13 万元，根据规定扣除承销及保荐费用、中介机构费和其他发行费用人民币 4,444.13 万元后，实际募集资金净额为人民币 61,849.00 万元。上述募集资金于 2014 年 6 月 23 日到账，募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 6 月 23 日出具瑞华验字[2014]第 01460011 号验资报告。（二）本报告期使用金额及期末余额截止 2018 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金人民币 55,818.99 万元，其中：以前年度使用 53,921.69 万元，本年度使用 1,897.30 万元，均投入募集资金项目。募集资金专户余额为人民币 8,602.40 万元，与实际募集资金净额人民币 6,030.01 万元的差异金额为人民币 2,572.39 万元，其中募集资金累计利息收入 2,593.75 万元，补充流动资金 21.36 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
USB Key 安全产品的技术升级、新产品研发及产业化项目	否	9,236	9,236		9,329.92	101.02%	2015 年 12 月 31 日	1,991.73	38,757.39	是	否
动态令牌认证系统的研发及产业化项目	否	8,298	8,298		8,379.67	100.98%	2015 年 12 月 31 日	84.88	15,034.25	是	否
通用 Java 卡平台及智能卡的研发和产业化项目	是	8,977	7,577		7,798.29	102.92%	2016 年 07 月 30 日	-293.47	-181.58	否	否

高规格智能卡读写器研发及产业化项目	否	2,756	2,756		2,778.74	100.83%	2015年12月31日	203.71	1,868.58	是	否
营销服务中心建设项目	否	2,084	2,084		2,129.33	102.18%	2015年12月31日			不适用	否
身份认证云平台建设项目	是	13,898	598		1,425.03	238.30%	2016年07月30日	119.13	274.69	否	是
技术研发中心建设项目	是	16,600	11,402.5		12,131.79	106.40%	2016年07月30日			否	否
宏思股权收购	否		19,897.5	1,897.3	11,846.22	59.54%	2019年12月31日	990.64	2,555.04	是	否
承诺投资项目小计	--	61,849	61,849	1,897.3	55,818.99	--	--	3,096.62	58,308.37	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	61,849	61,849	1,897.3	55,818.99	--	--	3,096.62	58,308.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.通用 Java 卡平台及智能卡的研发和产业化项目计划投入 8,977 万元，经过两年多的建设，已经基本达到预期可使用目标，但是销售情况未达到预期目标。2016 年 12 月经第二届第二十三次董事会及 2016 年第二次临时股东大会审议通过，调整投资总额为 7,577 万元，未来如有投资需求，可通过自有资金的投入，接续项目的推进和运转。2.营销服务中心建设项目，不直接产生经济效益。3.身份认证云平台建设项目计划投入 13,898 万元，原计划通过自建“私有云”来提供认证服务，但随着技术的发展，“私有云”可以通过租赁“公共云”服务的方式实现，极大地降低了投入成本；该项目经过近两年的研发，系统功能已经得以实现，但是市场情况不尽理想，项目上线后在国内的推广未能达到预期效果，2016 年 12 月经第二届第二十三次董事会及 2016 年第二次临时股东大会审议通过，调整投资总额为 598 万元。4.技术研发中心建设项目计划投入 16,600 万元，经过两年多的建设，已经基本达到预期目标，2016 年 12 月经第二届第二十三次董事会及 2016 年第二次临时股东大会审议通过，调整投资总额为 11,402.5 万元。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	身份认证云平台建设项目计划投入 13,898 万元，原计划通过自建“私有云”来提供认证服务，但随着技术的发展，“私有云”可以通过租赁“公共云”服务的方式实现，极大地降低了投入成本；该项目经过近两年的研发，系统功能已经得以实现，但是市场情况不尽理想，项目上线后在国内的推广未能达到预期效果，2016 年 12 月经第二届第二十三次董事会及 2016 年第二次临时股东大会审议通过，调整投资总额为 598 万元。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金到位前，本公司以自筹资金对上述募集资金项目先行投入,投资金额计人民币 82,724,577.41 元。 2014 年 8 月 24 日，公司第二届第五次董事会决议以募集资金转换前期投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
宏思股权收购	身份认证云平台建设项目	13,300	1,897.3	11,846.22	59.54%	2019 年 12 月 31 日	990.64	是	否
宏思股权收购	技术研发中心建设项目	5,197.5				2019 年 12 月 31 日		是	否
宏思股权收购	通用 Java 卡平台及智能卡的研发和产业化项目	1,400				2019 年 12 月 31 日		是	否

合计	--	19,897.5	1,897.3	11,846.22	--	--	990.64	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	2016 年 12 月 8 日，公司第二届第二十三次董事会及第二届第十六次监事会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》和《对外投资购买股权的议案》，独立董事发表了明确同意意见，保荐机构国信证券股份有限公司出具了专项审核意见，2016 年 12 月 26 日公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》和《对外投资购买股权》的议案，同意公司以募投项目“通用 Java 卡平台及智能卡的研发和产业化项目”、“身份认证云平台建设项目”、“技术研发中心建设项目”中的 19,897.50 万元，用以购买北京宏思电子技术有限责任公司 91.36% 股权，上述项目如有不足部分将使用公司自有资金投入。决议文件详见公司于 2016 年 12 月 9 日、2016 年 12 月 26 日发布在指定信息披露网站巨潮资讯网的公告。1.身份认证云平台建设项目计划投入 13,898 万元，原计划通过自建“私有云”来提供认证服务，但随着技术的发展，“私有云”可以通过租赁“公共云”服务的方式实现，极大地降低了投入成本；该项目经过近两年的研发，系统功能已经得以实现，但是项目上线后在国内的推广未能达到预期效果。2.技术研发中心建设项目，经过两年多的建设，已经基本达到预期目标。3.通用 Java 卡平台及智能卡的研发和产业化项目计划，经过两年多的建设，已经基本达到预期可使用目标，但是销售情况未达到预期目标。变更上述募集资金项目有助于提高募集资金使用效率，有利于公司的长远发展，符合公司及全体股东的利益，不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情况。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,500	0	0
银行理财产品	自有资金	12,000	0	0
银行理财产品	募集资金	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0
银行理财产品	自有资金	4,000	0	0
银行理财产品	自有资金	500	0	0
银行理财产品	自有资金	500	0	0
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0

银行理财产品	自有资金	4,000	4,000	0
银行理财产品	自有资金	1,000	1,000	0
银行理财产品	自有资金	1,000	1,000	0
银行理财产品	自有资金	8,000	0	0
银行理财产品	自有资金	5,500	0	0
银行理财产品	自有资金	15,000	0	0
银行理财产品	自有资金	3,500	3,500	0
银行理财产品	自有资金	500	500	0
银行理财产品	募集资金	1,000	1,000	0
银行理财产品	募集资金	400	400	0
银行理财产品	自有资金	4,000	4,000	0
银行理财产品	自有资金	4,000	4,000	0
银行理财产品	自有资金	5,500	5,500	0
银行理财产品	募集资金	3,000	3,000	0
银行理财产品	自有资金	1,000	1,000	0
银行理财产品	自有资金	8,000	8,000	0
银行理财产品	自有资金	500	500	0
银行理财产品	自有资金	12,000	12,000	0
券商理财产品	募集资金	4,000	4,000	0
合计		109,400	53,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 市场变化与竞争加剧的风险

数据显示，2018年第一季度，中国第三方支付移动支付市场交易规模达403,645.1亿元人民币，环比增长6.99%。随着移动支付的迅猛发展，USB Key、OTP动态令牌等产品的应用场景将会下降。加之目前市场过度竞争，售价也呈下降趋势。未来，如果USB Key、OTP动态令牌等产品的价格或销量下降较多，将会对公司业绩造成重大影响。

为此，公司将在努力维护现有主营产品市场的同时，继续进行IC卡的研发和市场开拓，以求培育新的增长点。

(2) 金融IC卡市场竞争风险

经过20年的持续发展，金融IC卡多应用在我国已进入普及期，随着支持金融IC卡非接受理的终端将持续扩大，以及金融IC卡行业多应用的继续深入，行业竞争将进一步加剧。

公司将依靠科技创新，研发生产出高品质的金融智能卡，以实现差异化竞争。

(3) 研发投入风险

为了应对日益激烈的竞争，公司通过加大研发投入，用来提高企业的创新能力，以形成企业的核心竞争力，但研发活动具有较高的风险，如研发工作本身具有的不确定性或研发方向出现错误、研发产品的产业化与市场化风险、研发人力成本增加过快等，存在一定的盈利风险。

公司将通过不断加强内控体系建设，严格管理各产品线的开发进度和成效情况，最大限度的降低新产品投入对于公司业绩的影响。

(4) 商誉减值风险

截至本报告期末，公司商誉金额为10,229.43万元。如果未来宏观经济形势发生变化，或被并购企业的市场情况、内部管理出现问题，导致经营状况恶化，从而导致商誉的账面价值小于可收回金额，根据《企业会计准则》的规定，需要对商誉计提减值，将对公司的经营业绩造成不利影响。

公司将加强公司与被并购公司发展的协同性，以最大限度地降低商誉减值风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	64.61%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2014年12月19日,公司起诉北京信安世纪科技有限公司侵犯本公司(原告)第ZL200710303759.7号发明专利权的行为,请求法院1.判令被告停止侵权行为;2.判令被告立即销毁所有库存侵权产品、生产侵权产品的专用设备及含有侵权产品的宣传资料;3.判令被告赔偿原告经济损失及为制止侵权行为支出的合理费用共计100万人民币;4.判令被告承担本案的全部诉讼费。	100	否	一审驳回起诉(因复审委维持专利权有效的无效审查决定被相应行政诉讼一审裁定撤销)。目前相应行政诉讼已转入二审程序。	驳回起诉	一审驳回起诉;专利无效案件转入行政诉讼程序。	2017年08月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2015年7月10日,公司起诉北京信安世纪科技有限公司、武汉信安珞珈科技有限公司侵犯本公司(原告)第ZL201010580896.7号发明专利权的行为,请求法院1、判令两被告停止侵权行为;2.判令被告立即销毁所有库	500	否	一审已判决,被告提出上诉	二审尚未开庭审理。	无	2017年08月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

存侵权产品、生产侵权产品的专用设备及含有侵权产品的宣传资料；3.判令被告赔偿原告经济损失及为制止侵权行为支出的合理费用共计 500 万人民币。							
2015 年 9 月 22 日，公司起诉北京信安世纪科技有限公司、武汉信安珞珈科技有限公司侵害本公司（原告）第 ZL200610002902.4 号发明专利权的行为，请求法院：1.判令两被告停止侵权行为；2.判令被告一、被告二共同向原告赔偿 500 万元；3.判令两被告承担本案的诉讼费用和原告为制止侵权行为所支出的合理费用。	500	否	2018.7.27 一审判决：驳回原告飞天诚信的诉讼请求。	公司已提起上诉，二审尚未开庭审理。	无	2017 年 08 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2015 年 12 月 23 日，公司起诉北京信安世纪科技有限公司、武汉信安珞珈科技有限公司侵害本公司（原告）第 ZL200620012396.2 号实用新型专利权，请求法院：1.判令两被告停止侵权行为；2.判令被告一、被告二共同向原告赔偿 500 万元；3.判令两被告承担本案的诉讼费用和原告为制止侵权行为所支出的合理费用。	500	否	2018.7.27 一审判决：驳回原告飞天诚信的诉讼请求。	公司已提起上诉，二审尚未开庭审理。	无	2017 年 08 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2015 年 12 月 29 日，公司起诉北京信安世纪科技有限公司、武汉信安珞珈科技有限公司侵害本公司（原告）第	500	否	一审已判决，被告提出上诉。	二审尚未开庭审理。	无	2017 年 08 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

ZL200910089302.X 号发明专利权，请求法院判令:1.判令两被告停止侵权行为；2.判令被告一、被告二共同向原告赔偿 500 万元；3.判令两被告承担本案的诉讼费用和原告为制止侵权行为所支出的合理费用。							
2017 年 4 月 10 日，公司起诉北京信安世纪科技有限公司、武汉信安珞珈科技有限公司侵害本公司（原告）第 ZL200820108005.6 号实用新型专利权，请求法院：1.判令被告停止侵权行为；2.判令被告一、被告二共同向原告赔偿 500 万元；3.依法判令两被告承担本案的诉讼费用和原告为制止侵权行为所支出的合理费用。	500	否	尚未开庭审理	2017 年 11 月 28 日，涉案专利的无效程序口审在专利复审委员会进行；2017 年 12 月 27 日，复审委作出决定：维持专利权全部有效。截止本公告日，该案尚未审理终结。	无	2017 年 08 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
北京信安世纪科技有限公司因发明专利权无效行政纠纷一案，对专利复审委员会所做出第 27698 号无效宣告审查决定不服，向北京知识产权法院提出行政诉讼，公司作为第三人参加诉讼。2017 年 2 月 28 日，北京知识产权法院判决被告专利复审委员会撤销第 27698 号无效宣告审查决定，判令被告重新做出审查决定。公司对一审判决不服，上诉至北京市高院。	0	否	二审已开庭，2018.7.27 收二审行政裁定：撤销北京知识产权法院的行政判决、发回重审。	截止本公告日，该案尚未审理终结。	无	2017 年 08 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
专利复审委员会于	0	否	一审已开庭	2017 年 8 月	无	2017 年 08 月	巨潮资讯网

2016年2月29日就公司第200610114238.2号专利作出第28304号无效宣告请求审查决定书，公司不服该无效宣告决定书，向北京知识产权法院提起行政诉讼，请求法院判决撤销第28304号无效宣告请求审查决定书。				10月，专利确权行政诉讼一审在北京知识产权法院开庭，截止本公告日，该案尚未审理终结。		26日	http://www.cninfo.com.cn/
专利复审委员会于2016年8月5日就公司第200910089302.X号专利作出第29837号无效宣告请求审查决定书，北京信安世纪科技有限公司不服该无效宣告决定书，向北京知识产权法院提起行政诉讼，请求法院判决撤销第29837号无效宣告请求审查决定书。	0	否	尚未开庭审理	截止本公告日，该案尚未审理终结。	无	2017年08月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
自然人吴某于2016年8月5日起诉北京宏思电子技术有限责任公司原股东损害公司利益责任纠纷，北京宏思电子技术有限责任公司作为第三人参与诉讼。	301.66	否	驳回原告的诉讼请求。	驳回原告的诉讼请求。	无	2017年08月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	219,979,009	52.62%				-16,625,909	-16,625,909	203,353,100	48.64%
3、其他内资持股	219,979,009	52.62%				-16,625,909	-16,625,909	203,353,100	48.64%
境内自然人持股	219,979,009	52.62%				-16,625,909	-16,625,909	203,353,100	48.64%
二、无限售条件股份	198,064,991	47.38%				16,625,909	16,625,909	214,690,900	51.36%
1、人民币普通股	198,064,991	47.38%				16,625,909	16,625,909	214,690,900	51.36%
三、股份总数	418,044,000	100.00%				0	0	418,044,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1.本期高管锁定股增加 117,443,354 股。

2.本期解除首发前限售股 134,069,263 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄煜	110,743,157	26,671,889	16,758,316	100,829,584	首发前限售股、 高管锁定股	2019-6-26
李伟	44,734,102	44,734,102	41,938,221	41,938,221	高管锁定股	每年按上年末持 股数的 25%解除 限售。
陆舟	42,107,805	42,107,805	39,476,067	39,476,067	高管锁定股	每年按上年末持 股数的 25%解除 限售。
韩雪峰	20,555,467	20,555,467	19,270,750	19,270,750	高管锁定股	每年按上年末持 股数的 25%解除 限售。
于华章	1,825,278	0	0	1,825,278	高管锁定股	每年按上年末持 股数的 25%解除 限售。
闫岩	13,200	0	0	13,200	高管锁定股	每年按上年末持 股数的 25%解除 限售。
合计	219,979,009	134,069,263	117,443,354	203,353,100	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,899	报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄煜	境内自然人	31.90%	133,359,446		100,829,584	32,529,862		
李伟	境内自然人	13.38%	55,917,		41,938,	13,979,		

			628		221	407		
陆舟	境内自然人	12.59%	52,634,756		39,476,067	13,158,689		
韩雪峰	境内自然人	6.15%	25,694,334		19,270,750	6,423,584		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.33%	5,545,400		0	5,545,400		
李春生	境内自然人	0.61%	2,559,172		0	2,559,172		
于华章	境内自然人	0.58%	2,433,704		1,825,278	608,426		
常州高新技术产业开发区常能电器有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,565,000		0	1,565,000		
刘佳玉	境内自然人	0.26%	1,077,261		0	1,077,261		
许方庆	境内自然人	0.19%	800,000		0	800,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
黄煜	32,529,862	人民币普通股	32,529,862					
李伟	13,979,407	人民币普通股	13,979,407					
陆舟	13,158,689	人民币普通股	13,158,689					
韩雪峰	6,423,584	人民币普通股	6,423,584					
中央汇金资产管理有限责任公司	5,545,400	人民币普通股	5,545,400					
李春生	2,559,172	人民币普通股	2,559,172					
常州高新技术产业开发区常能电器有限公司	1,565,000	人民币普通股	1,565,000					
刘佳玉	1,077,261	人民币普通股	1,077,261					
许方庆	800,000	人民币普通股	800,000					
于华章	608,426	人民币普通股	608,426					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	许方庆通过投资者信用证券账户持有公司股份 800,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黄煜	董事长	现任	134,439,446		1,080,000	133,359,446	0	0	0
合计	--	--	134,439,446	0	1,080,000	133,359,446	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：飞天诚信科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	413,151,028.81	588,138,656.27
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		
应收票据	541,100.00	1,063,349.95
应收账款	206,985,226.27	68,811,134.46
预付款项	39,075,304.66	10,883,565.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,356,221.84	9,199,518.23
买入返售金融资产		
存货	509,696,053.14	402,854,493.81

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	551,041,791.88	699,253,902.45
流动资产合计	1,729,846,726.60	1,780,204,620.78
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,545,455.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,961,628.51	4,842,083.86
投资性房地产		
固定资产	34,032,084.77	37,245,267.40
在建工程	89,484.61	85,629.91
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,297,425.20	22,856,822.13
开发支出	1,181,985.46	1,181,985.46
商誉	102,294,256.35	102,294,256.35
长期待摊费用	10,843,747.05	11,554,517.04
递延所得税资产	2,970,725.92	2,279,562.61
其他非流动资产	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动资产合计	183,216,792.87	189,340,124.76
资产总计	1,913,063,519.47	1,969,544,745.54
流动负债：		
短期借款		
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		
应付票据		

应付账款	93,294,837.58	100,004,878.46
预收款项	24,636,188.21	30,693,477.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,922,800.62	22,271,992.48
应交税费	8,611,328.40	37,164,062.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	728,176.48	3,247,514.57
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		19,897,500.00
其他流动负债		
流动负债合计	141,193,331.29	213,279,426.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,150,200.29	12,901,309.53
递延所得税负债	2,963,728.47	3,492,992.45
其他非流动负债	80,514,840.00	79,590,000.00
非流动负债合计	94,628,768.76	95,984,301.98
负债合计	235,822,100.05	309,263,728.25
所有者权益：		
股本	418,044,000.00	418,044,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,658,684.06	363,658,684.06
减：库存股		
其他综合收益	1,144,245.19	-95,766.54
专项储备		
盈余公积	101,644,879.85	101,644,879.85
一般风险准备		
未分配利润	786,384,177.39	770,675,231.61
归属于母公司所有者权益合计	1,670,875,986.49	1,653,927,028.98
少数股东权益	6,365,432.93	6,353,988.31
所有者权益合计	1,677,241,419.42	1,660,281,017.29
负债和所有者权益总计	1,913,063,519.47	1,969,544,745.54

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	343,261,663.11	534,930,735.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	170,712,764.91	36,871,244.93
预付款项	34,656,647.30	9,752,401.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,493,684.85	11,609,816.43
存货	477,409,218.04	361,499,144.45
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	490,693,106.76	659,011,558.97
流动资产合计	1,527,227,084.97	1,613,674,900.97

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	274,192,805.27	243,347,760.62
投资性房地产		
固定资产	21,196,759.89	22,166,012.22
在建工程	89,484.61	85,629.91
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,299,110.88	2,527,086.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,461,470.63	10,731,753.82
递延所得税资产	9,446,557.29	8,799,001.26
其他非流动资产	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动资产合计	319,686,188.57	289,657,244.35
资产总计	1,846,913,273.54	1,903,332,145.32
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	92,908,862.54	99,294,272.15
预收款项	23,316,775.85	29,872,273.75
应付职工薪酬	12,162,266.84	17,733,907.83
应交税费	7,868,646.28	33,998,076.79
应付利息		
应付股利		
其他应付款	549,572.81	2,844,672.68
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		19,897,500.00
其他流动负债		
流动负债合计	136,806,124.32	203,640,703.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,786,365.26	7,795,548.58
递延所得税负债		
其他非流动负债	80,514,840.00	79,590,000.00
非流动负债合计	87,301,205.26	87,385,548.58
负债合计	224,107,329.58	291,026,251.78
所有者权益：		
股本	418,044,000.00	418,044,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,658,684.06	363,658,684.06
减：库存股		
其他综合收益	-49,830.42	152,138.40
专项储备		
盈余公积	101,644,879.85	101,644,879.85
未分配利润	739,508,210.47	728,806,191.23
所有者权益合计	1,622,805,943.96	1,612,305,893.54
负债和所有者权益总计	1,846,913,273.54	1,903,332,145.32

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	427,878,974.02	405,963,430.85
其中：营业收入	427,878,974.02	405,963,430.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	411,285,140.09	398,657,988.64
其中：营业成本	257,216,233.47	243,135,056.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,540,291.16	2,114,310.09
销售费用	45,145,504.47	41,893,578.23
管理费用	100,702,504.96	109,799,112.73
财务费用	-1,628,082.57	-826,269.66
资产减值损失	7,308,688.60	2,542,200.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	15,747,345.83	13,475,039.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-678,486.53	1,503,768.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	8,613,124.90	5,419,718.17
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,954,304.66	26,200,200.12
加：营业外收入	4,230,691.01	4,491,413.40
减：营业外支出	33,912.11	6,714.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,151,083.56	30,684,898.81
减：所得税费用	8,528,493.16	7,395,804.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,622,590.40	23,289,094.37

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	36,622,590.40	23,289,094.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	36,611,145.78	25,682,025.97
少数股东损益	11,444.62	-2,392,931.60
六、其他综合收益的税后净额	1,240,011.73	-103,175.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,240,011.73	-103,175.58
（一）以后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净负债或净资产的变动		
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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,240,011.73	-103,175.58
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	-201,968.82	-18,905.90
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,441,980.55	-84,269.68
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	37,862,602.13	23,185,918.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,851,157.51	25,578,850.39
归属于少数股东的综合收益总额	11,444.62	-2,392,931.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.06
（二）稀释每股收益	0.09	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黄煜

主管会计工作负责人：朱宝祥

会计机构负责人：石井平

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	393,510,875.41	369,939,539.51
减：营业成本	247,416,819.92	225,892,239.06
税金及附加	1,836,766.90	1,842,750.55
销售费用	41,534,684.31	35,392,317.58
管理费用	83,103,941.40	85,743,568.90
财务费用	-1,604,292.83	-454,471.14
资产减值损失	6,897,025.09	2,381,686.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	14,643,825.30	13,344,124.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-678,486.53	1,503,768.06
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	7,587,314.90	4,822,934.17
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,557,070.82	37,308,506.44
加：营业外收入	3,484,765.09	3,744,939.51
减：营业外支出	25,750.11	5,298.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,016,085.80	41,048,147.00
减：所得税费用	8,411,866.56	7,741,302.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,604,219.24	33,306,844.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	31,604,219.24	33,306,844.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-201,968.82	-18,905.90
（一）以后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净负债或净资产的变动		
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		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-201,968.82	-18,905.90
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	-201,968.82	-18,905.90
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	31,402,250.42	33,287,938.64
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,925,103.52	415,896,043.79
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	12,553,368.60	8,889,737.00
收到其他与经营活动有关的现金	4,776,097.21	8,390,667.22
经营活动现金流入小计	360,254,569.33	433,176,448.01
购买商品、接受劳务支付的现金	418,748,715.52	419,983,853.47
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	104,372,809.30	98,608,388.54
支付的各项税费	58,044,672.07	45,552,167.64
支付其他与经营活动有关的现金	63,094,106.81	61,649,630.25
经营活动现金流出小计	644,260,303.70	625,794,039.90
经营活动产生的现金流量净额	-284,005,734.37	-192,617,591.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,250,454,545.00	1,128,000,000.00
取得投资收益收到的现金	16,553,449.84	12,119,638.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,285.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,267,009,279.84	1,140,119,638.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,575,312.52	2,411,026.40
投资支付的现金	1,136,131,727.40	1,319,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		76,553,813.14

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,138,707,039.92	1,397,964,839.54
投资活动产生的现金流量净额	128,302,239.92	-257,845,201.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,902,200.00	41,832,989.16
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	20,348.11	118,035.95
筹资活动现金流出小计	20,922,548.11	41,951,025.11
筹资活动产生的现金流量净额	-20,922,548.11	-41,951,025.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	977,270.93	-1,028,378.92
五、现金及现金等价物净增加额	-175,648,771.63	-493,442,197.38
加：期初现金及现金等价物余额	577,667,210.39	802,274,632.83
六、期末现金及现金等价物余额	402,018,438.76	308,832,435.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	306,174,253.31	375,701,067.97
收到的税费返还	11,527,558.60	8,292,953.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,881,033.73	6,388,829.26
经营活动现金流入小计	323,582,845.64	390,382,850.23
购买商品、接受劳务支付的现金	416,750,453.78	394,722,178.46
支付给职工以及为职工支付的现	89,134,932.43	81,689,723.53

金		
支付的各项税费	48,971,264.50	42,171,628.00
支付其他与经营活动有关的现金	55,342,990.52	53,179,684.07
经营活动现金流出小计	610,199,641.23	571,763,214.06
经营活动产生的现金流量净额	-286,616,795.59	-181,380,363.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,150,000,000.00	1,124,000,000.00
取得投资收益收到的现金	15,449,929.31	11,988,723.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,285.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,165,451,214.31	1,135,988,723.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,967,168.97	1,184,226.00
投资支付的现金	1,047,857,227.40	1,382,069,850.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,049,824,396.37	1,383,254,076.00
投资活动产生的现金流量净额	115,626,817.94	-247,265,352.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,902,200.00	41,804,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	20,348.11	118,035.95
筹资活动现金流出小计	20,922,548.11	41,922,435.95
筹资活动产生的现金流量净额	-20,922,548.11	-41,922,435.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-417,690.39	-942,818.16

五、现金及现金等价物净增加额	-192,330,216.15	-471,510,970.93
加：期初现金及现金等价物余额	524,459,289.21	739,471,746.89
六、期末现金及现金等价物余额	332,129,073.06	267,960,775.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	418,044,000.00				363,658,684.06		-95,766.54			101,644,879.85		770,675,231.61	6,353,988.31	1,660,281,017.29
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	418,044,000.00				363,658,684.06		-95,766.54			101,644,879.85		770,675,231.61	6,353,988.31	1,660,281,017.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,240,011.73					15,708,945.78	11,444.62	16,960,402.13
（一）综合收益总额							1,240,011.73					36,611,145.78	11,444.62	37,862,602.13
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-20,902,200.00		-20,902,200.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-20,902,200.00		-20,902,200.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	418,044,000.00				363,658,684.06		1,144,245.19		101,644,879.85		786,384,177.39	6,365,432.93	1,677,241,419.42

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	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			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	418,044,000.00				363,658,684.06		-32,313.60		91,186,816.79		697,763,244.38	18,283,695.16	1,588,904,126.79	
加：会计政策														

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	418,044,000.00				363,658,684.06		-32,313.60	91,186,816.79		697,763,244.38	18,283,695.16	1,588,904,126.79	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-63,452.94	10,458,063.06		72,911,987.23	-11,929,706.85	71,376,890.50	
(一)综合收益总额							-63,452.94			125,174,450.29	-21,026,963.09	104,084,034.26	
(二)所有者投入和减少资本											9,097,256.24	9,097,256.24	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											9,097,256.24	9,097,256.24	
(三)利润分配								10,458,063.06		-52,262,463.06		-41,804,400.00	
1. 提取盈余公积								10,458,063.06		-10,458,063.06			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-41,804,400.00		-41,804,400.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	418,044,000.00				363,658,684.06	-95,766.54		101,644,879.85		770,675,231.61	6,353,988.31	1,660,281,017.29	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	418,044,000.00				363,658,684.06		152,138.40		101,644,879.85	728,806,191.23	1,612,305,893.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	418,044,000.00				363,658,684.06		152,138.40		101,644,879.85	728,806,191.23	1,612,305,893.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-201,968.82			10,702,019.24	10,500,050.42
（一）综合收益总额							-201,968.82			31,604,219.24	31,402,250.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-20,902,200.00	-20,902,200.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-20,902,200.00	-20,902,200.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	418,044,000.00				363,658,684.06		-49,830.42		101,644,879.85	739,508,210.47	1,622,805,943.96

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	418,044,000.00				363,658,684.06		-32,313.60		91,186,816.79	678,308,471.02	1,551,165,658.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	418,044,000.00				363,658,684.06		-32,313.60		91,186,816.79	678,308,471.02	1,551,165,658.27
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							184,452.00		10,458,063.06	50,497,720.21	61,140,235.27
(一)综合收益总额							184,452.00			104,580,630.60	104,765,082.60
(二)所有者投入和减少资本										-1,820,447.33	-1,820,447.33
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他										-1,820,447.33	-1,820,447.33
(三)利润分配									10,458,063.06	-52,262,463.06	-41,804,400.00
1. 提取盈余公积									10,458,063.06	-10,458,063.06	
2. 对所有者(或股东)的分配										-41,804,400.00	-41,804,400.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	418,044,000.00				363,658,684.06		152,138.40		101,644,879.85	728,806,191.23	1,612,305,893.54

三、公司基本情况

飞天诚信科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为成立于1998年6月16日的北京飞天诚信科技有限公司，2011年5月5日以经审计的2010年12月31日的净资产整体折合7,500.00万股变更为股份有限公司。2014年6月26日，公司在深圳证券交易所创业板A股上市，首次公开发行2,001.00万股股票，发行后总股本为9,501.00万股，股票简称“飞天诚信”，股票代码300386。2015年5月15日，以股份总数9,501.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增12股，合计转增股数11,401.20万股，转增后公司总股本变更为20,902.20万股。2016年5月4日，以股份总数20,902.20万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增20,902.20万股，转增后公司总股本变更为41,804.40万股。企业统一社会信用代码为9111000070003202XF，公司注册资本41,804.40万元，法定代表人为黄煜，注册地为北京市海淀区学清路9号汇智大厦B楼17层。

根据《上市公司行业分类指引》，公司所处大行业为计算机应用服务业，细分行业为以智能身份认证为核心的信息安全行业。

经营范围：组装IC卡读写机；开发、生产经国家密码管理机构批准的商用密码产品；销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品；销售飞天诚信动态口令身份认证系统动态口令（OTP）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）（增值电信业务经营许可证有效期至2016年12月9日）；研发、销售智能卡、磁条卡、刮刮卡、电子标签及电子设备；系统软件开发；技术开发；技术转让；技术服务；技术进出口、货物进出口、代理进出口；销售计算机软硬件及辅助设备；设计、制作、代理、发布广告；营销策划。

主营产品包括：ePass系列USB Key、OTP系列动态令牌、ROCKEY系列软件加密锁、飞天智能卡及读写器等。

本财务报表已经本公司董事会于2018年8月28日决议批准报出。

本公司报告期纳入合并范围的子公司共6户，本公司本年度合并范围比上年度增加一户，详见本附注“八、合并范围的变更”、本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“本附注五、重要会计政策及会计估计11、应收款项、16、固定资产、22、收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及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，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日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，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节第五“重要会计政策及会计估计”之14“长期股权投资”或本节第五“重要会计政策及会计估计”之10“金融工具”。

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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本节第五“重要会计政策及会计估计”之14“长期股权投资”、4) 和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同

意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节第五“重要会计政策及会计估计”之14“长期股权投资”、2“后续计量及损益确认的方法”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本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）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃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）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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之和。

4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
个别认定组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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、委托加工物资、发出商品、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

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

4.1部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产确认条件、计价和折旧方法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。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4.00	4.80
生产工具	年限平均法	5	4.00-5.00	19.00-19.20
电子设备	年限平均法	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	5	3.00-5.00	19.00-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1.无形资产包括软件、专利权及非专利技术等，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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4.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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

20、长期待摊费用

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。

本公司的长期待摊费用主要包括租赁房屋的装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；

2.政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

注：公司政府补助全部采用总额法。

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

4.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

5.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、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.本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。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26、其他重要的会计政策和会计估计

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

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. 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 坏账准备计提

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

3. 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。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5. 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
飞天诚信科技股份有限公司	15%
北京坚石诚信科技有限公司	15%
飞天万谷智能科技有限公司	15%
北京宏思电子技术有限责任公司	10%
FEITIAN technologies US, Inc	州利得税为 8.84% (最低\$800)、联邦税 (阶梯税 15%-39%)
飞天香港有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、京国税(2000)187号及财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即

征即退政策。

(2) 根据《企业所得税法》及国税函[2009]203号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》,自2009年起本公司减按15%的税率缴纳企业所得税。2014年公司获得国家规划布局内重点软件企业证书,2013-2014年企业所得税按10%税率缴纳。2014年10月,公司重新取得高新技术企业证书(证书编号:GR201411000450),有效期三年,2015年和2016年企业按15%税率缴纳企业所得税。2017年10月,公司重新取得高新技术企业证书(证书编号:GR201711002826),有效期三年,2018年企业所得税按15%税率缴纳。

2012年11月12日,本公司之子公司北京坚石诚信科技有限公司获得高新技术企业证书(证书编号:GR201211000217),自2013年1月1日起减按15%的税率缴纳企业所得税,有效期三年;2015年9月8日重新获得高新技术企业证书(证书编号:GF201511000890),自2015年1月1日至2017年12月31日按15%税率缴纳企业所得税。

2015年9月17日,本公司之子公司飞天万谷智能科技有限公司获得高新技术企业证书(证书编号:GR201533001086),有效期三年,自2015年1月1日至2017年12月31日按15%税率缴纳企业所得税。

2016年5月4日,财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部联合下发《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)规定,集成电路设计企业、国家规划布局内的重点集成电路设计企业的税收优惠资格认定等非行政许可审批已经取消,享受财税[2012]27号文件规定的税收优惠政策的集成电路企业,每年汇算清缴时应按照《国家税务总局关于发布<企业所得税优惠政策事项办理办法>的公告》(国家税务总局公告2015年第76号)规定向税务机关备案。

财税[2012]27号文件规定国家规划布局内的集成电路设计企业,如当年未享受免税优惠的,可减按10%的税率征收企业所得税。本公司之子公司北京宏思电子技术有限责任公司2018年享受减按10%的优惠税率。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,195.30	3,611,312.74
银行存款	401,931,243.46	574,055,897.65
其他货币资金	11,132,590.05	10,471,445.88
合计	413,151,028.81	588,138,656.27
其中：存放在境外的款项总额	36,604,783.34	3,520,329.13

其他说明

(1) 期末存在使用有限制款项11,132,590.05元,均系保函保证金。

(2) 期末存放在境外的款项总额36,604,783.34元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	541,100.00	462,000.00
商业承兑票据		601,349.95
合计	541,100.00	1,063,349.95

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,132,266.76	98.66%	11,147,040.49	5.11%	206,985,226.27	72,656,293.44	96.13%	3,845,158.98	5.29%	68,811,134.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,958,507.91	1.34%	2,958,507.91	100.00%		2,926,987.91	3.87%	2,926,987.91	100.00%	
合计	221,090,774.67	100.00%	14,105,548.40	6.38%	206,985,226.27	75,583,281.35	100.00%	6,772,146.89	8.96%	68,811,134.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	215,445,628.48	10,770,983.11	5.00%
1 至 2 年	2,269,741.38	226,974.14	10.00%
2 至 3 年	382,590.94	114,777.28	30.00%

3 年以上	34,305.96	34,305.96	100.00%
-------	-----------	-----------	---------

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 7,333,401.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 39,891,255.19 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 18.04%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,994,562.76 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,882,741.94	96.95%	10,479,508.77	96.29%
1 至 2 年	996,292.72	2.55%	207,786.84	1.91%
2 至 3 年	38,620.00	0.10%	73,620.00	0.67%
3 年以上	157,650.00	0.40%	122,650.00	1.13%
合计	39,075,304.66	--	10,883,565.61	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
深圳市瑞福达液晶显示技术股份有限公司	23,159,067.40	59.27%
南京益索信息技术有限公司	3,062,719.25	7.84%
北京城建天麓房地产开发有限公司	1,052,573.93	2.69%
成都锐成芯微科技有限责任公司	1,020,493.63	2.61%
和舰科技（苏州）有限公司	1,000,988.88	2.56%
合计	29,295,843.09	74.97%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	9,375,221.84	93.74%	19,000.00	0.20%	9,356,221.84	9,218,518.23	93.64%	19,000.00	0.21%	9,199,518.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	625,940.27	6.26%	625,940.27	100.00%		625,940.27	6.36%	625,940.27	100.00%	
合计	10,001,162.11	100.00%	644,940.27	6.45%	9,356,221.84	9,844,458.50	100.00%	644,940.27	6.55%	9,199,518.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	8,423,680.62	8,288,041.83
备用金	951,541.22	930,476.40
合计	9,375,221.84	9,218,518.23

(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) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	8,423,680.62	8,288,041.83

备用金	951,541.22	930,476.40
往来款	625,940.27	625,940.27
合计	10,001,162.11	9,844,458.50

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京城建天麓房地产开发有限公司	房租保证金	2,644,179.30	1 年以内 339,257.70 元；1-2 年 192,174.30 元；2-3 年 2,112,747.30 元	26.44%	
东莞市新太阳企业开发有限公司	押金	639,298.00	3 年以上	6.39%	
巩薇薇等	往来款	625,940.27	2-3 年 26,733.19 元；3 年以上 599,207.08 元	6.26%	625,940.27
深圳市锦弘霖电子设备有限公司	押金	600,000.00	1 年以内	6.00%	
北京宝泽丰物业管理有限公司	房租保证金	513,694.72	1 年以内 124,564.10 元；1-2 年 41,144.70 元；2-3 年 6,600.00 元；3 年以上 341,385.92 元	5.14%	
合计	--	5,023,112.29	--	50.23%	625,940.27

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,505,974.58	4,165,001.40	72,340,973.18	64,694,536.14	5,068,939.71	59,625,596.43
在产品	4,704,688.93		4,704,688.93	7,812,486.21		7,812,486.21
库存商品	104,302,218.01	3,800,606.85	100,501,611.16	60,931,703.21	5,088,181.66	55,843,521.55
半成品	19,305,472.21	241,296.01	19,064,176.20	21,866,999.84	650,604.23	21,216,395.61
委托加工物资	158,168,978.72		158,168,978.72	174,199,028.61		174,199,028.61

发出商品	155,086,684.95	171,060.00	154,915,624.95	84,328,525.40	171,060.00	84,157,465.40
合计	518,074,017.40	8,377,964.26	509,696,053.14	413,833,279.41	10,978,785.60	402,854,493.81

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,068,939.71			903,938.31		4,165,001.40
库存商品	5,088,181.66			1,287,574.81		3,800,606.85
半成品	650,604.23			409,308.22		241,296.01
委托加工物资						
发出商品	171,060.00					171,060.00
合计	10,978,785.60			2,600,821.34		8,377,964.26

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。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	17,041,791.88	9,253,902.45
投资理财款	534,000,000.00	690,000,000.00
合计	551,041,791.88	699,253,902.45

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	4,545,455.00		4,545,455.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按成本计量的	4,545,455.00		4,545,455.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	4,545,455.00		4,545,455.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
掌上纵横信息技术（北京）股份有限公司	5,000,000.00		454,545.00	4,545,455.00					1.52%	
合计	5,000,000.00		454,545.00	4,545,455.00					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
HYPERS ECUINF ORMATI ONSYSTEMS,INC	4,842,083.86			-678,486.53	-201,968.82					3,961,628.51	
广州飞天诚信云商科技有限公司	433,350.00									433,350.00	433,350.00
小计	5,275,433.86			-678,486.53	-201,968.82					4,394,978.51	433,350.00

合计	5,275,433.86			-678,486.53	-201,968.82					4,394,978.51	433,350.00
----	--------------	--	--	-------------	-------------	--	--	--	--	--------------	------------

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产工具	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	14,518,867.44	47,713,808.67	2,162,283.14	11,819,244.98	1,244,525.25	77,458,729.48
2.本期增加金额		2,070,439.02		593,875.91	145,411.47	2,809,726.40
(1) 购置		2,070,439.02		591,829.61	144,210.78	2,806,479.41
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
外币折算差额				2,046.30	1,200.69	3,246.99
3.本期减少金额		27,000.00		731,014.00		758,014.00
(1) 处置或报废		27,000.00		731,014.00		758,014.00
4.期末余额	14,518,867.44	49,757,247.69	2,162,283.14	11,682,106.89	1,389,936.72	79,510,441.88
二、累计折旧						
1.期初余额	4,654,906.48	19,011,841.78	1,205,331.17	9,748,403.30	747,153.86	35,367,636.59
2.本期增加金额	1,900,769.52	3,206,051.22	167,906.88	573,266.72	139,904.42	5,987,898.76
(1) 计提	1,900,769.52	3,206,051.22	167,906.88	573,220.62	139,706.23	5,987,654.47
外币折算差额				46.10	198.19	244.29
3.本期减少金额		25,650.00		697,353.73		723,003.73
(1) 处置或报废		25,650.00		697,353.73		723,003.73

4.期末余额	6,555,676.00	22,192,243.00	1,373,238.05	9,624,316.29	887,058.28	40,632,531.62
三、减值准备						
1.期初余额		4,829,039.38			16,786.11	4,845,825.49
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		4,829,039.38			16,786.11	4,845,825.49
四、账面价值						
1.期末账面价值	7,963,191.44	22,735,965.31	789,045.09	2,057,790.60	486,092.33	34,032,084.77
2.期初账面价值	9,863,960.96	23,872,927.51	956,951.97	2,070,841.68	480,585.28	37,245,267.40

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
A3 外壳自动组装机	89,484.61		89,484.61	85,629.91		85,629.91
合计	89,484.61		89,484.61	85,629.91		85,629.91

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		19,274,878.00	63,695,546.35	8,500,833.34	91,471,257.69

2.本期增加金额		73,606.27			73,606.27
(1) 购置		73,606.27			73,606.27
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		19,348,484.27	63,695,546.35	8,500,833.34	91,544,863.96
二、累计摊销					
1.期初余额		2,024,164.47	63,695,546.35	2,894,724.74	68,614,435.56
2.本期增加金额		1,054,084.80		578,918.40	1,633,003.20
(1) 计提		1,054,084.80		578,918.40	1,633,003.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		3,078,249.27	63,695,546.35	3,473,643.14	70,247,438.76
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		16,270,235.00		5,027,190.20	21,297,425.20

值					
2.期初账面价值		17,250,713.53		5,606,108.60	22,856,822.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
OTP 动态令牌芯片 HSC08T1	1,181,985.46						1,181,985.46	
合计	1,181,985.46						1,181,985.46	

其他说明

2016年9月开始OTP动态令牌芯片进行开发阶段，将开发阶段发生的研发费用1181985.46元计入开发支出，目前该款芯片已经进入芯片样片设计阶段，预计2018年第四季度将产品化。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京宏思电子技术有限责任公司	102,294,256.35					102,294,256.35
合计	102,294,256.35					102,294,256.35

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,098,023.14	479,300.61	629,210.24		6,948,113.51
安防系统	708,693.69		86,061.84		622,631.85
授权服务费	3,653,460.57		446,496.64		3,206,963.93
信息服务费	94,339.64		28,301.88		66,037.76
合计	11,554,517.04	479,300.61	1,190,070.60		10,843,747.05

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,434,739.15	2,970,725.92	15,692,082.25	2,252,698.23
内部交易未实现利润			174,086.36	26,112.95
已计提未支付的职工薪酬			2,683.68	751.43
合计	20,434,739.15	2,970,725.92	15,868,852.29	2,279,562.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	29,465,385.40	2,946,538.54	34,755,621.68	3,475,265.17
固定资产折旧政策差异	61,392.61	17,189.93	63,316.40	17,727.28
合计	29,526,778.01	2,963,728.47	34,818,938.08	3,492,992.45

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,970,725.92		2,279,562.61
递延所得税负债		2,963,728.47		3,492,992.45

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,972,889.27	7,982,966.00
可抵扣亏损	19,029,212.09	18,386,381.87
合计	27,002,101.36	26,369,347.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	1,331,553.54	1,331,553.54	
2019 年	3,214,843.11	3,214,843.11	
2020 年	6,496,032.05	6,496,032.05	
2021 年	4,314,845.29	4,314,845.29	
2022 年	3,029,107.88	3,029,107.88	
2023 年	642,830.22		
合计	19,029,212.09	18,386,381.87	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付股权投资款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购加工费	91,469,929.04	98,694,262.28
其他	1,824,908.54	1,310,616.18
合计	93,294,837.58	100,004,878.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州国芯科技有限公司	500,000.00	未结算
合计	500,000.00	--

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,636,188.21	30,693,477.78
合计	24,636,188.21	30,693,477.78

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,199,941.73	87,462,917.86	95,950,683.55	12,712,176.04
二、离职后福利-设定提存计划	1,072,050.75	7,573,865.88	7,435,292.05	1,210,624.58
合计	22,271,992.48	95,036,783.74	103,385,975.60	13,922,800.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,318,114.25	78,236,036.94	87,270,774.17	11,283,377.02
2、职工福利费	247,916.49	511,805.62	634,045.77	125,676.34
3、社会保险费	633,200.99	4,357,778.92	4,297,135.63	693,844.28
其中：医疗保险费	553,172.55	3,807,915.21	3,754,399.90	606,687.86
工伤保险费	35,434.81	234,117.11	232,624.71	36,927.21
生育保险费	44,593.63	315,746.60	310,111.02	50,229.21
4、住房公积金	-1,050.00	4,332,042.80	3,728,514.40	602,478.40
8、其他短期薪酬	1,760.00	25,253.58	20,213.58	6,800.00
合计	21,199,941.73	87,462,917.86	95,950,683.55	12,712,176.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	1,028,710.33	7,269,044.52	7,138,926.35	1,158,828.50
2、失业保险费	43,340.42	304,821.36	296,365.70	51,796.08
合计	1,072,050.75	7,573,865.88	7,435,292.05	1,210,624.58

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	491,109.26	19,141,819.67
企业所得税	7,416,279.67	14,878,031.66
个人所得税	148,432.48	124,518.95
城市维护建设税	236,810.53	1,525,579.03
营业税	1,448.60	1,448.60
教育税附加	169,150.36	1,089,699.31
其他	148,097.50	402,965.76
合计	8,611,328.40	37,164,062.98

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	500,000.00	500,000.00
押金	34,691.24	35,890.88
应付备用金	30,098.91	2,291,124.42
投标保证金	11,000.00	
其他	152,386.33	420,499.27
合计	728,176.48	3,247,514.57

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄建良	500,000.00	尚未结算
合计	500,000.00	--

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		19,897,500.00
合计		19,897,500.00

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,901,309.53		1,751,109.24	11,150,200.29	
合计	12,901,309.53		1,751,109.24	11,150,200.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能网络身份认证系统工程实验室项目	4,440,000.00		666,000.00				3,774,000.00	与资产相关
双界面多用途安全 POS 机项目	3,355,548.58		343,183.32				3,012,365.26	与资产相关
国家发改委 SM2、SM4 专项基金	5,105,760.95		741,925.92				4,363,835.03	与资产相关
合计	12,901,309.53		1,751,109.24				11,150,200.29	--

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	80,514,840.00	79,590,000.00
合计	80,514,840.00	79,590,000.00

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	418,044,000.00						418,044,000.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	363,658,684.06			363,658,684.06
合计	363,658,684.06			363,658,684.06

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-95,766.54	1,240,011.73			1,240,011.73		1,144,245.19
其中：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	152,138.40	-201,968.82			-201,968.82		-49,830.42
外币财务报表折算差额	-247,904.94	1,441,980.55			1,441,980.55		1,194,075.61
其他综合收益合计	-95,766.54	1,240,011.73			1,240,011.73		1,144,245.19

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	101,628,651.45			101,628,651.45
任意盈余公积	16,228.40			16,228.40
合计	101,644,879.85			101,644,879.85

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	770,675,231.61	697,763,244.38
调整后期初未分配利润	770,675,231.61	697,763,244.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,611,145.78	125,174,450.29
减：提取法定盈余公积		10,458,063.06
应付普通股股利	20,902,200.00	41,804,400.00
期末未分配利润	786,384,177.39	770,675,231.61

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	426,779,396.03	255,844,063.87	404,829,995.06	241,412,774.06
其他业务	1,099,577.99	1,372,169.60	1,133,435.79	1,722,282.42
合计	427,878,974.02	257,216,233.47	405,963,430.85	243,135,056.48

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,404,207.78	1,130,106.26
教育费附加	1,003,005.52	808,259.14
房产税	4,548.41	
土地使用税	1,663.83	
车船使用税	2,510.00	
印花税、残疾人就业保障金等	124,355.62	175,944.69
合计	2,540,291.16	2,114,310.09

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,620,405.02	19,864,692.98
邮寄费	6,251,243.62	6,264,556.84
差旅费	1,860,950.42	2,255,508.11
宣传广告费	3,679,627.54	1,861,707.64
业务招待费	11,748,340.19	10,225,588.61
其他	984,937.68	1,421,524.05
合计	45,145,504.47	41,893,578.23

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	61,797,143.12	61,252,592.41
业务招待费	3,412,318.04	3,778,808.03
职工薪酬	12,678,373.67	14,792,697.34
办公费用	7,373,259.82	10,224,576.37
房租及物业费	3,657,313.14	6,232,608.17
专利费	2,463,528.05	1,827,794.09
折旧及摊销	4,791,602.84	10,485,078.08
差旅费	870,559.38	657,947.83
特许权	2,018,397.11	79,781.82
认证费	1,602,857.04	467,228.59
其他	37,152.75	
合计	100,702,504.96	109,799,112.73

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		28,589.16
减：利息收入	-1,026,912.18	-2,531,484.33
汇兑损益	-734,375.56	1,528,433.18

手续费	133,205.17	148,192.33
合计	-1,628,082.57	-826,269.66

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,329,525.02	2,542,200.77
二、存货跌价损失	-20,836.42	
合计	7,308,688.60	2,542,200.77

其他说明：

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-678,486.53	1,503,768.06
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,219,342.47
理财产品收益	16,425,832.36	9,751,929.21
合计	15,747,345.83	13,475,039.74

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件增值税即征即退	8,613,124.90	5,419,718.17

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,730,691.01	4,491,413.40	3,730,691.01
其他	500,000.00		500,000.00
合计	4,230,691.01	4,491,413.40	4,230,691.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
外贸中小企业开拓市场资金	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	509,878.00		与收益相关
中关村知识产权领军企业培育专项经费	中关村科技园区海淀园管理委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	300,000.00		与收益相关
创新能力建设专项资金	首都知识产权服务业协会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	810,000.00	735,000.00	与收益相关
北京市专利资助金	国家知识产权局专利局北京代办处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	303,100.00	321,518.00	与收益相关
智能网络身份认证系统工程实验室项目补助	北京市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	666,000.00	660,000.00	与资产相关
双界面多用途安全 POS 机项目	北京市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	343,183.32	343,183.32	与资产相关
国家发改委 SM2、SM4 专项基金补贴	北京市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	741,925.92	741,925.89	与资产相关
基地建设项目款	北京知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的	是	否	56,603.77	52,830.19	与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)						
中关村技术创新能力建设商标资金	中国技术交易有限公司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		409,000.00	与收益相关	
外经贸发展专项资金	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,149,923.00	与收益相关	
外贸稳增长资金	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		74,033.00	与收益相关	
服务资金补贴费	中关村企业信用促进会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,000.00	与收益相关	
合计	--	--	--	--	--		3,730,691.01	4,491,413.40	--

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	33,912.11	5,298.95	33,912.11
其他		1,415.76	
合计	33,912.11	6,714.71	33,912.11

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,748,149.98	8,536,393.13
递延所得税费用	-1,219,656.82	-1,140,588.69
合计	8,528,493.16	7,395,804.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,151,083.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,772,662.53
子公司适用不同税率的影响	-44,460.10
非应税收入的影响	101,772.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,701,953.97
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	95,835.85
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	386,997.74
加计扣除费用的影响	-486,269.81
所得税费用	8,528,493.16

42、其他综合收益

详见附注附注 28.其他综合收益。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,026,912.18	2,531,484.33
政府补助	1,922,978.00	2,746,304.19
押金、保证金	1,156,100.44	1,480,560.86

其他	670,106.59	1,632,317.84
合计	4,776,097.21	8,390,667.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	11,277,986.62	11,452,237.68
办公费用	7,880,350.12	9,788,149.05
业务招待费	16,458,207.29	13,894,987.84
房租及物业费	5,668,489.60	5,934,408.53
邮寄费	6,493,207.47	6,874,290.01
差旅费	3,043,003.34	2,918,982.53
专利费	2,590,633.46	1,834,392.70
保证金	1,689,792.50	2,226,233.70
广告宣传费	3,724,627.54	1,862,674.81
认证费	1,591,952.85	458,477.88
特许权	11,688.28	
手续费	114,794.55	148,192.33
其他	2,549,373.19	4,256,603.19
合计	63,094,106.81	61,649,630.25

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券登记费	20,348.11	118,035.95
合计	20,348.11	118,035.95

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,622,590.40	23,289,094.37

加：资产减值准备	7,308,688.60	2,542,200.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,987,654.47	7,355,533.84
无形资产摊销	1,633,003.20	4,701,848.58
长期待摊费用摊销	1,190,070.60	1,585,078.67
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）	33,912.11	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,298.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	425,555.92	971,407.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,747,345.83	-13,475,039.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-690,930.19	-174,357.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-528,726.63	-966,230.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-106,814,360.54	-107,725,391.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-159,257,048.14	-54,303,102.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,168,798.34	-56,423,932.54
经营活动产生的现金流量净额	-284,005,734.37	-192,617,591.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	402,018,438.76	308,832,435.45
减：现金的期初余额	577,667,210.39	802,274,632.83
现金及现金等价物净增加额	-175,648,771.63	-493,442,197.38

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	402,018,438.76	577,667,210.39
其中：库存现金	87,195.30	3,611,312.74
可随时用于支付的银行存款	401,931,243.46	574,055,897.65
三、期末现金及现金等价物余额	402,018,438.76	577,667,210.39

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,132,590.05	保函保证金
合计	11,132,590.05	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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	--	--	77,261,892.42
其中：美元	11,650,937.69	6.6166	77,089,594.32
欧元	115.94	7.6515	887.11
港币	203,310.39	0.8431	171,410.99
应收账款	--	--	44,376,935.76
其中：美元	6,674,692.27	6.6166	44,163,768.87
欧元	27,859.49	7.6515	213,166.89

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

全资子公司FEITIAN technologies US,Inc主要经营地为美国，记账本位币为美元。

全资子公司飞天香港有限公司主要经营地为香港，记账本位币为美元。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司于2017年8月4日申请成立“飞天香港有限公司”，并于2018年3月9日完成出资。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京坚石诚信科技有限公司	北京	北京	生产销售智能身份认证产品	100.00%		收购
飞天万谷智能科技有限公司	浙江	浙江	生产销售智能卡产品	60.00%		收购
上海温鼎投资中心（有限合伙）	上海	上海	产业并购整合平台、股权投资	99.05%		新设
北京宏思电子技术有限责任公司	北京	北京	电子产品销售、信息电子技术服务	91.49%		收购
FEITIAN technologies US, Inc	美国	美国	生产销售智能身份认证产品	100.00%		新设
飞天香港有限公司	香港	香港	生产销售智能身份认证产品	100.00%		新设

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
飞天万谷智能科技有限公司	40.00%	-255,562.27		-3,438,882.54
上海温鼎投资中心（有限合伙）	0.95%			51,838.74
北京宏思电子技术有限责任公司	8.51%	267,006.89		9,752,476.73

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
飞天万谷智能科技有限公司	1,425,955.53	152,227.04	1,578,182.57	10,175,388.91		10,175,388.91	2,856,922.00	613,205.87	3,470,127.87	11,428,428.53		11,428,428.53
上海温鼎投资中心(有限合伙)	355,892.87	4,545,455.00	4,901,347.87	27,945.22		27,945.22	4,627.53	5,000,000.00	5,004,627.53	78,356.18		78,356.18
北京宏思电子技术有限责任公司	93,253,423.32	33,283,037.77	126,536,461.09	4,625,890.93	7,310,373.57	11,936,264.50	91,787,435.34	36,870,373.12	128,657,808.46	8,614,152.05	8,581,026.12	17,195,178.17

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
飞天万谷智能科技有限公司	30,141.27	-638,905.68	-638,905.68	-1,126,166.50	2,147,461.46	-4,874,118.94	-4,874,118.94	-148,846.35
上海温鼎投资中心(有限合伙)		-52,868.70	-52,868.70	-103,279.66		-68,330.90	-68,330.90	-118,741.86
北京宏思电子技术有限责任公司	37,719,338.69	3,137,566.30	3,137,566.30	8,964,443.44	34,657,453.26	-1,512,673.82	-1,512,673.82	-4,767,056.00

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
HYPERSECUIN FORMATIONS YSTEMS, INC	加拿大	加拿大	生产销售智能身份认证产品	40.00%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	4,153,256.78	6,934,151.07
非流动资产	589,595.06	46,516.85
资产合计	4,742,851.84	6,980,667.92
流动负债	214,246.70	250,924.39
负债合计	214,246.70	250,924.39
归属于母公司股东权益	4,528,605.14	6,729,743.53
按持股比例计算的净资产份额	1,811,442.06	2,691,897.41
调整事项	2,150,186.45	2,150,186.45
--商誉	2,150,186.45	2,150,186.45
对联营企业权益投资的账面价值	3,961,628.51	4,842,083.86
营业收入		24,001,821.40
净利润	-1,696,216.33	3,759,420.16
其他综合收益	-54,500.23	-257,845.37
综合收益总额	-1,750,716.56	3,501,574.79

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广州飞天诚信云商科技有限公司	0.00	-270,667.08	-270,667.08

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，截至2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的交易对象，多为信誉良好的银行、大型公司，同时为降低信用风险，本公司建立了信用审批机制，对所有客户进行信用评级。此外，本公司于每个资产负债表日对应收款项的回收情况进行审核，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2. 流动风险

流动风险是指企业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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

3. 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、外汇风险。

(1) 利率风险

截至报告期末，本公司无银行借款及其他浮动利率金融工具，暂不存在利率风险。

(2) 汇率风险

截至2018年6月30日，本公司外币资产及负债余额详见本节第七“合并报表项目注释第46.“外币货币性项目”，外币货币性项目产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

十一、公允价值的披露

1、其他

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的公允价值事项。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2.在合营安排或联营企业中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李伟	董事、总经理
陆舟	董事、副总经理、总工程师
韩雪峰	董事、副总经理

潘利华	独立董事
李琪	独立董事
黄涛	独立董事
田端	监事会主席、人力资源总监
张英魁	职工监事、读卡器部经理
孙晓东	监事、销售经理
于华章	副总经理
郑相启	副总经理
谢梁	副总经理
闫岩	副总经理
李懋	副总经理
柴春峰	副总经理
朱宝祥	财务总监
吴彼	董事会秘书、市场总监

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
HYPERSECUINFORMATION SYSTEMS,INC	销售商品	4,325,314.58	17,672,659.94

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,395,174.57	3,360,250.20

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	HYPERSECUINFORMATIONSYSTEMS,INC	1,969,894.15	98,494.71	69,262.52	3,463.13

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

剩余租赁期	期末余额	期初余额
1年以内（含 1 年）	12,984,374.77	15,065,981.07
1年至2年（含 2 年）	2,565,526.49	6,724,041.42
2年至3年（含 3 年）	483,237.44	1,439,207.15
合计	<u>16,033,138.70</u>	<u>23,229,229.64</u>

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司以自有资金3,308.4382万元购买深圳市瑞福达液晶显示技术股份有限公司26.7683%的股权，2018年7月9日，公司向交易对手方深圳市诺信投资咨询有限公司、自然人赵映秋支付了收购尾款，并已经完成了标的公司股权变更工商登记手续。

十五、其他重要事项

1、其他

截至2018年6月30日，公司业务单一不存在多种经营，无分部报告。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	179,636,823.57	99.30%	8,924,058.66	4.97%	170,712,764.91	38,877,442.08	96.82%	2,006,197.15	5.16%	36,871,244.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,274,994.85	0.70%	1,274,994.85	100.00%		1,274,994.85	3.18%	1,274,994.85	100.00%	
合计	180,911,818.42	100.00%	10,199,053.51	5.64%	170,712,764.91	40,152,436.93	100.00%	3,281,192.00	8.17%	36,871,244.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	174,528,293.67	8,726,414.68	5.00%
1 至 2 年	1,073,071.38	107,307.14	10.00%
2 至 3 年	190,390.94	57,117.28	30.00%
3 年以上	33,219.56	33,219.56	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
应收子公司款项	3,811,848.02		
合计	3,811,848.02		

(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 6,917,861.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账准备
LC technologies Co., Ltd.	13,647,908.18	682,395.41
北京数字认证股份有限公司	8,307,525.00	415,376.25
ENTRUST DATACARD CANADA	4,942,418.24	247,120.91
中国工商银行四川分行	4,287,648.25	214,382.41
浙商银行	3,276,650.00	163,832.50
合计	34,462,149.67	1,723,107.48

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	18,062,590.10	100.00%	7,568,905.25	41.90%	10,493,684.85	19,178,721.68	100.00%	7,568,905.25	39.47%	11,609,816.43
合计	18,062,590.10	1.00%	7,568,905.25	41.90%	10,493,684.85	19,178,721.68	100.00%	7,568,905.25	39.47%	11,609,816.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
关联方借款	9,776,000.00	7,568,905.25	77.42	预计无法收回
押金、保证金	7,354,763.70			

备用金	931,826.40			
合计	18,062,590.10	7,568,905.25	-	

(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) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方借款	9,776,000.00	10,976,000.00
押金、保证金	7,354,763.70	7,282,245.28
备用金	931,826.40	920,476.40
合计	18,062,590.10	19,178,721.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
飞天万谷智能科技有限公司	关联方借款	9,776,000.00	1-2 年 2,968,000.00 元；2-3 年 3,000,000.00 年； 3 年以上 3,808,000.00 元	54.12%	7,568,905.25
北京城建天麓房地产开发有限公司	房租保证金	2,131,639.20	1-2 年 192,174.30 元；2-3 年 1,939,464.90 元	11.80%	
东莞市新太阳企业开发有限公司	押金	639,298.00	3 年以上	3.54%	
深圳市锦弘霖电子设备有限公司	押金	600,000.00	1 年以内	3.32%	
北京宝泽丰物业管理有限公司	房租保证金	416,759.48	1 年以内 65,111.50 元；1-2 年 41,144.70 元；2-3 年 6,600.00 元；3 年以上 341,385.92 元	2.31%	
合计	--	13,563,696.68	--	75.09%	7,568,905.25

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	308,031,176.76	37,800,000.00	270,231,176.76	276,305,676.76	37,800,000.00	238,505,676.76
对联营、合营企业投资	4,084,362.94	122,734.43	3,961,628.51	4,964,818.29	122,734.43	4,842,083.86
合计	312,115,539.70	37,922,734.43	274,192,805.27	281,270,495.05	37,922,734.43	243,347,760.62

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京坚石诚信科技有限公司	30,538,326.76			30,538,326.76		
上海温鼎投资中心（有限合伙）	5,205,000.00			5,205,000.00		
飞天万谷智能科技有限公司	37,800,000.00			37,800,000.00		37,800,000.00
北京宏思电子技术有限责任公司	199,275,000.00			199,275,000.00		
FEITIAN technologies US, Inc	3,487,350.00			3,487,350.00		
飞天香港有限公司		31,725,500.00		31,725,500.00		
合计	276,305,676.76	31,725,500.00		308,031,176.76		37,800,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

HYPERS ECUINF ORMATI ONSYST EMS,INC	4,842,083 .86			-678,486. 53	-201,968. 82					3,961,628 .51	
广州飞天 诚信云商 科技有限 公司	122,734.4 3									122,734.4 3	122,734.4 3
小计	4,964,818 .29			-678,486. 53	-201,968. 82					4,084,362 .94	122,734.4 3
合计	4,964,818 .29			-678,486. 53	-201,968. 82					4,084,362 .94	122,734.4 3

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	393,065,638.15	246,698,065.22	369,299,559.36	224,631,202.79
其他业务	445,237.26	718,754.70	639,980.15	1,261,036.27
合计	393,510,875.41	247,416,819.92	369,939,539.51	225,892,239.06

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-678,486.53	1,503,768.06
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,219,342.47
理财产品收益	15,322,311.83	9,621,014.14
合计	14,643,825.30	13,344,124.67

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-33,912.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,730,691.01	
委托他人投资或管理资产的损益	16,425,832.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	500,000.00	
减：所得税影响额	3,055,846.39	
少数股东权益影响额	62,247.70	
合计	17,504,517.17	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.19%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.14%	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 3、其他有关资料。

上述文件原件的备置地点：公司董事会办公室。