

公告编号：2017-004

证券代码：870763

证券简称：赛翼智能

主办券商：广州证券

广东赛翼智能科技股份有限公司

Guangdong Sayee Intelligent Technology Co.,Ltd



赛翼智能

NEEQ：870763

年度报告

2016

公司年度大事记



2016年，公司陆续获得8项专利证书，包括一种基于互联网的智能景区门禁装置，一种通过互联网指挥调动小区资源的管理装置，一种用于市区车位管理的智能城市系统，一种移动门禁对讲系统等。



2016年，公司陆续获得9项软件著作权登记证书，包括机房环境检测控制系统V1.0，赛翼云管理机客户端软件V1.0，赛翼云可视对讲平台V1.0，赛翼云门禁平台V1.0，赛翼云门口机客户端软件V1.0等



2016年公司
获得电子与智
能化工程专业
承包壹级资质



2016年公司陆续获
得9项广东省高新技
术产品认证，包括赛
翼云可视对讲平台等

公司于2016年12月变更了注册地址，新地址位于广州高新技术产业开发区天河科技园，面积逾2000平米，为企业更好的发展提供了广阔空间

目 录

公 司 年 度 大 事 记.....	2
第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	24
第六节 股本变动及股东情况.....	27
第七节 融资及分配情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	31
第九节 公司治理及内部控制.....	37
第十节 财务报告	43
备查文件目录	108

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、赛翼智能、赛翼	指	广东赛翼智能科技股份有限公司及其股改之前有限公司名称广东赛翼智能科技有限公司的合称
海宜鑫、海宜鑫投资	指	广州海宜鑫投资管理合伙企业(有限合伙)
赛为智能、赛为	指	深圳市赛为智能股份有限公司
股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
公司章程	指	《广东赛翼智能科技股份有限公司章程》
建筑智能化	指	以建筑为平台,兼备通信、办公设备自动化,集系统结构、服务、管理及它们之间的最优化组合,提供一个高效、舒适、安全、环保的建筑环境
智慧城市	指	充分借助物联网、传感网、云计算技术,运用通讯技术、信息技术等,使城市的关键基础设施通过组成服务,使城市的服务更有效,为市民提供人与社会、人与人的和谐共处,涉及到智慧建筑、城市能源管理、智能家居、路网监控、智能医院等数字生活等诸多领域,构建城市发展的智慧环境,形成基于海量信息和智能过滤处理的新的生活、产业发展、社会管理等模式,面向未来构建全新城市形态。
建筑节能	指	在建筑材料生产、房屋建筑和构筑物施工及使用过程中,满足同等需要或达到相同目的的条件下,尽可能降低能耗。
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。
RFID	指	RFID(Radio Frequency IDentification),又称电子标签、无线射频识别,是一种通信技术,可通过无线电讯号识别特定目标并读写相关数据,而无需识别系统与特定目标之间建立机械或光学接触。
系统集成	指	将不同的软件系统与硬件产品,根据应用需要,有机地组合成功能更加强大的一体化系统的过程和方法。
PPP 模式	指	是指政府与私人组织之间,为了提供某种公共物品和服务,以特许权协议为基础,彼此之间形成一种伙伴式的合作关系,并通过签署合同来明确双方的权利和义务,以确保合作的顺利完成,最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司承租的办公场所暂未取得产权证书的风险	<p>2016年11月24日,公司(承租方)与京华信息科技股份有限公司(出租方)签订《广州市房屋租赁合同》,约定由出租方将位于广州市天河区高普路138号西座三层301、302、303、304、305、306、307、308、309单元出租给公司作商业用途使用,总面积为2,268平方米,租赁期限自2016年11月24日起至2021年11月23日止,目前租金每月136,080元。</p> <p>该物业属高新科技工业园区用地(M4),与2006年11月29日获得广州市城市规划局颁发的《中华人民共和国建设用地规划许可证》,2016年8月30日落成,但截至本报告披露日尚未取得产权证书。</p> <p>公司承租的上述物业已履行租赁备案手续,租赁行为合法合规。但由于上述物业尚未取得房地产权证,若第三方对该处物业提出所有权主张并对租赁合同提出异议,公司可能面临无法继续承租该处房屋的风险,进而产生另择新址、搬迁等相关费用。</p>
报告期内实际控制人发生变更	<p>2015年12月5日,公司原实际控制人赛为智能发布《关于转让参股公司广东赛翼智能科技有限公司部分股权的公告》,公告显示:其参股公司广东赛翼为了拓展融资渠道,完善治理结构,规范企业运作,提升经营管理水平,拟改制设立股份有限公司,并在符合国家相关法律法规政策和条件成熟的情况下,申请在全国中小企业股份转让系统(简称“新三板”)挂牌,因此拟转让广东赛翼13%的股权,持股比例降低至25%,不再对其拥有控制权。</p> <p>2016年2月有限公司整体改制成为股份公司后,公司实际控制人由赛为智能变更为自然人王玉良、黄维荣、邵静涛、周鹿、徐智能、胡志强。王玉良、黄维荣、邵静涛、周鹿、徐智能均担任公司董事,在公司董事会中占多数席位,且一直负责公司的日常生产经营活动。实际控制人变更后,公司的高级管理人员及各级经营管理团队均没有发生较大变化,公司的主营业务、销售渠道、供应商保持基本稳定,实际控制人变更没有对公司生产经营带来不利影响。同时,6名实际控制人一直是关系良好的创业伙伴,并且具备自动化工程领域过硬的专业知识以及丰富的行业经验,能够为公司建筑智能化及智慧城市的业务提供有利的技术支持。此次实际控制人变更,增加了公司管理层的凝聚力,更大程度地调动公司管理层经营的积极性,为公司的持续、健康发展提供了更为有力的保障。</p>
客户集中度高的风险	<p>公司报告期内前五大客户交易金额分别为67,496,829.69元、21,673,798.95元、12,578,973.86元、12,103,942.18元、7,266,686.06元,销售收入占比分别为46.39%、14.89%、8.64%、8.32%、4.99%,存在客户相对集中的风险,这与公司的业务特性有一定的关联。其中,公司目前的第一大客户为广东南方通信建设有限公司,从2015年与公司开始合作,2015年、2016年的业务占比分别为54.19%和46.39%,占比较高,主要因为公司近两年</p>

	大力拓展云计算数据中心项目,目前该类项目均来自于广东南方通信建设有限公司,且该类业务合同金额较大,因此,报告期内公司业务对其有一定的依赖性。随着公司市场开拓力度的增加,公司在该行业的被认可度逐步增强,业务领域日益拓宽,在未来几年,客户集中度会有所下降。
业务区域集中的风险	就建筑智能化项目而言,考虑到工程建设的便捷性以及后续维护,在招投标过程中,招标方倾向于选择本地或在当地设有分公司或办事处的企业。鉴于公司成立时间相对较短,业务开展主要集中在珠三角地区,随着市场开拓力度的加大,其他地区市场正在逐步开发。如果其他地区市场开拓受限,同时,珠三角地区市场竞争加剧,公司业务增长速度会受到一定程度的影响。
存货余额较大的风险	公司2016年12月31日的存货余额为48,758,506.44元,占公司资产总额的比重为42.15%,存货所占比重较高。如果存货管理水平下降,则会降低公司资金运用效率,对公司的生产经营产生负面影响。另外,若市场需求发生变化,公司则可能面临发生存货跌价损失的风险。
关联销售交易较大的风险	<p>报告期内,公司对关联方深圳市赛为智能股份有限公司销售金额为12,578,973.85元,交易金额占销售收入的比例为8.64%,对关联方存在一定的依赖性。</p> <p>报告期内,公司的关联交易主要集中在与深圳市赛为智能股份有限公司的合作,公司虽然具备该领域较为专业的管理、市场人才,但由于成立时间较短,市场开拓和业务扩张需要一定的时间,因此有必要借助业内已存在的市场资源,赛为智能就在公司成立初期很好的扮演了该类角色。赛为智能成立时间较早,在业内积累了大量的市场资源和丰富的市场运作经验,具备“工业和信息化部计算机信息系统集成企业壹级资质”、“住房和城乡建设部建筑智能化工程设计与施工壹级资质”、“广东省安全技术防范系统设计、施工、维修壹级资质”等较高水平资质,可承接大型智能化工程,项目资源较为优质,但由于其自身人力、物力资源有限,需要将部分智能化工程项目分包,而赛翼智能可向赛为智能提供人力、物力补充,也可借助此类优质项目提升公司整体业务水平和运作经验,因此双方形成了互惠互利的业务补充。从未来看,公司凭借此类项目可逐步申请更高水平资质,以承包更高金额、更为优质的项目,对于公司的业务扩张起到重要作用,对公司的持续经营能力有较大的影响。随着公司规模不断扩大,市场资源积累愈发坚实,对于关联交易的依赖将会逐步降低,关联交易在未来会呈现逐步降低的趋势。</p>
税收优惠政策变动的风险	2015年9月30日,公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201544000066),认定有效期为3年。公司自2015年(含2015年)起连续3年可享受按照15%的税率计缴企业所得税的税收优惠。高新技术企业证书的有效期为三年,若公司未来不能满足高新技术企业复审条件,相关税收优惠将被取消,可能对公司业绩产生一定影响。同时,未来国家关于高

	<p>新技术企业税收政策若发生进一步变化,也可能对公司业绩产生一定影响。</p>
公司的上市公司股东相关事项	<p>公司第二大股东赛为智能系 A 股上市公司。赛为智能关于公司申请在全国股份转让系统挂牌事宜所履行的决策程序合法合规,符合证监会和深圳证券交易所的政策要求。公司挂牌前后将履行相关信息披露义务并保持与上市公司信息披露的一致和同步。</p> <p>赛为智能对公司的长期股权投资采取权益法核算,赛为智能不能控制公司,也未将公司纳入合并财务报表的范畴。除已披露的持有公司股份情况外,赛为智能及其下属企业、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及其他关联方未以直接或间接方式持有公司股份。</p>
赛为智能受让公司股权时与原股东之间存在业绩承诺	<p>2013 年 5 月 28 日,公司原股东余剑、王玉良、黄维荣、邵静涛(转让方,以下简称“原股东”)与深圳市赛为智能股份有限公司(受让方)签订《股权转让协议书》,约定原股东以 342 万元向赛为智能转让公司 38%的股权。《股权转让协议书》第七条约定了原股东向赛为智能作出如下业绩承诺:公司 2013 年至 2015 年间需实现的净利润分别为 750 万元、1625 万元、2125 万元。如公司未实现承诺净利润,受让方有权按承诺净利润的相应比例优先获得利润分配及补偿,即公司 2013 年度未完成 750 万元净利润,则受让方有权优先分配 256.50 万元,如可分配利润不足 256.50 万元,则由公司原股东以现金向赛为智能补齐不足部分。2014 年度未完成 1625 万元净利润,则受让方有权优先分配 555.75 万元,如可分配利润不足 555.75 万元,则由公司原股东以现金向赛为智能补齐不足部分。2015 年度未完成 2125 万元净利润,则受让方有权优先分配 726.75 万元,如可分配利润不足 726.75 万元,则由公司原股东以现金向赛为智能补齐不足部分。目前,2013 年度、2014 年度业绩承诺及补偿均已执行完毕。</p> <p>为防止因执行 2015 年业绩承诺对合伙企业股东广州海宜鑫投资管理合伙企业以及日后新增股东造成不利影响,同时为进一步明确业绩承诺的权利义务主体,原股东余剑、现股东王玉良、黄维荣、邵静涛、徐智能、南大星、胡志强、周鹿出具《关于变更〈广东赛翼智能科技有限公司关于公司 2014 年度未支付股利和利润分配承诺约定中 2015 年度利润承诺说明的补充承诺函〉部分条款的声明》(以下简称“《变更部分条款的声明》”),声明:“由于公司全体股东一致同意对 2015 年度利润不作分配,则本公司原股东承诺在 2016 年 12 月 20 日之前以现金向赛为智能补偿人民币 226.75 万元;并在 2017 年 6 月 30 日以前以现金向赛为智能补偿人民币 500.00 万元,且就此 500.00 万元的资金承担年息 7%的利息。”针对《变更部分条款的声明》,赛为智能出具《确认函》,认可《变更部分条款的声明》中由原股东在 2016 年 12 月 20 日之前以现金向赛为智能补偿人民币 226.75 万元;并在 2017 年 6 月 30 日以前以现金向赛为智能补偿人民币 500.00 万元,且就此 500.00 万元的资金承担年息 7%的利息的安排,并</p>

	确认只对原股东予以求偿,不以任何方式向公司追索。
毛利率波动的风险	公司 2016 年的毛利率相比 2015 年度有较大下降,主要原因是本期公司“智能化设备销售”项目产品毛利率出现较大幅度下降,同时“智能化系统集成”项目毛利率也出现了较大幅度下降,从而导致综合毛利率下降。随着公司产品技术标准的逐步统一以及各客户招投标的集中,市场竞争逐步加剧,公司未来平均中标价格可能会出现下降,公司综合毛利率仍会有一定的波动风险。
经营活动现金流量波动的风险	报告期内现金流量波动主要因采购量增加并支付货款致本期购买商品、接受劳务支付的现金增大,同时本期偿付的往来借款较多所致。如果公司未来不能提高经营活动产生现金的能力,公司可能由于营运资金不足,而无法保证正常的采购付款及日常运营付款,并对业务规模扩大造成影响。
报告期内研发支出资本化对损益的影响	报告期内,公司研发的项目“智慧网门禁系统”存在研发支出资本化的情况,截至 2016 年 12 月 31 日,资本化的金额为 2,434,148.44 元,占当期净利润的比例为 19.92%,占比较小。若将该资本化的金额直接转入当期损益,会对公司的净利润产生一定的影响。
应收账款回收的风险	报告期内,公司应收账款余额较大,随着公司销售规模的扩大,应收账款余额有可能继续增加,如果公司对应收账款催收不力,或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化,导致应收账款不能按合同规定及时收回,将可能给公司带来呆坏账风险,影响公司现金流及利润情况。
本期重大风险是否发生重大变化:	是 公司在公转书内披露了“公司报告期内存在不规范分包事项”,该事项发生在 2014 年 9 月 24 日,公司将承接的“杭州萧山国际机场快件运输枢纽基地弱电工程”的分拨中心广播系统、监控系统、门禁系统弱电工程二次分包给广州鹰高机电工程有限公司。 截至公转书披露时,“杭州萧山国际机场快件运输枢纽基地弱电工程”的分拨中心广播系统、监控系统、门禁系统弱电工程已经全部完成。该工程自公司承接以来,未发生任何因工程项目分包及工程施工而引发的纠纷或潜在纠纷;施工单位广州鹰高机电工程有限公司具备工程项目要求的全部资质;公司也获得了广州市质量技术监督局出具的证明,证明赛翼智能自 2013 年 5 月至今未有违反国家有关产品质量技术监督方面法律法规的行为。 截至本报告披露时,该事项发生已经超过 2 年,未发生任何因工程项目分包及工程施工而引发的纠纷或潜在纠纷,且公司此后未发生过该类事项,故认为该事项已经不属于本期重大风险。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广东赛翼智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Sayee Intelligent Technology Co., Ltd
证券简称	赛翼智能
证券代码	870763
法定代表人	徐智能
注册地址	广州市天河区高普路 138 号西座三层 301、302、303、304、305、306、307、308、309 单元
办公地址	广州市天河区高普路 138 号西座三层 301、302、303、304、305、306、307、308、309 单元
主办券商	广州证券股份有限公司
主办券商办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心西塔 19、20 楼
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	汤孟强、郭任刚
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吕思盈
电话	(020) 38059979
传真	(020) 38550026
电子邮箱	lusiying@gdsayee.com.cn
公司网址	http://www.gdsayee.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市天河区高普路 138 号西座三层 301、302、303、304、305、306、307、308、309 单元 510520
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017 年 2 月 21 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司业务涵盖智慧城市、云计算数据中心、建筑智能化、轨道交通智能化领域的项目咨询规划、方案设计、软件开发、工程施工、系统集成与服务, 以及智慧社区、互联网可视门禁对讲管理系统的研发、生产、销售、配套服务与运营等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	21,315,000

做市商数量	0
控股股东	不存在
实际控制人	王玉良、黄维荣、邵静涛、周鹿、徐智能、胡志强

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440101068177945J	否
税务登记证号码	91440101068177945J	否
组织机构代码	91440101068177945J	否

第三节 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	145,511,026.69	78,246,214.98	85.97%
毛利率	17.02%	31.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,218,170.99	10,149,948.33	20.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,197,150.99	9,693,326.63	15.51%
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）	30.17%	35.10%	-
加权平均净资产收益率（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）	27.21%	33.52%	-
基本每股收益	0.58	0.48	20.83%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	115,683,498.49	81,872,264.99	41.30%
负债总计	68,480,720.82	50,192,464.99	36.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,202,777.67	31,679,800.00	49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.51	46.36%
资产负债率	59.2%	61.31%	-
流动比率	1.63	1.60	-
利息保障倍数	10.22	13.67	-

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	-20,376,686.96	4,873,321.87	-
应收账款周转率	3.01	2.25	-
存货周转率	3.72	3.30	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	41.3%	48.16%	-
营业收入增长率	85.97%	59.49%	-
净利润增长率	20.38%	63.51%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	21,315,000	21,000,000	1.5%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
高新技术企业认定通过奖励	600,000.00
科技创新企业发展经费	500,000.00
国内实用新型专利补助	1,200.00
天河区科技支持经费	100,000.00
非经常性损益合计	1,201,200.00
所得税影响数	180,180.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,021,020.00

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

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为 I65 “软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为 I6520 “信息系统集成服务”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》划分，公司所属行业为 I6520 “信息系统集成服务”。

公司是国内专业智能化系统解决方案提供商、智慧社区服务运营商，业务涵盖智慧城市、云计算数据中心、建筑智能化、轨道交通智能化领域的项目咨询规划、方案设计、软件开发、工程施工、系统集成与服务，以及智慧社区、互联网可视门禁对讲管理系统的研发、生产、销售、配套服务与运营等。

依托公司自主的互联网高新产品和软硬件集成技术的优势，形成具有核心竞争力的专业解决方案，打造可定制有特色的智慧城市行业管理和运营平台，通过公司基于供应链的市场营销平台，开展项目的咨询、设计、集成、维护等业务，并重点拓展基于智慧社区、智慧交通等智慧城市平台大数据大用户的增值业务的运营。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

按照公司于 2015 年制定的 2016 年度经营目标，是以智能化工程、数据中心建设为基础，通过智慧城市和互联网门禁产品的落实和推广实现“四驾马车”齐头并进，实现营业收入翻一番，在 2016 年度完成 2 亿的新签合同额。

经过公司全体员工 2016 年的不懈努力，报告期内新签合同额近 3 亿，营业收入突破 1.4 亿，其中：

1. 数据中心建设：实现合同额 1.2 亿，以深圳观澜和横岗数据中心园区 8、2、3 号数据中心建设为主，其中三号数据中心已经直接和园区业主签约总包，初步实现向产业上游靠拢。

2. 建筑智能化项目：实现 1.6 亿新增合同，有一批重点项目中标，如深圳平安国际金融中心，中山大学附属第三医院肇庆医院，山西珠联大厦，广州白云汇，保利华南区一系列项目等。

3. 智慧城市板块：完成了吉首市智慧城市的顶层设计，并完成了实施阶段的投标工作，已经为 2017 年签订近亿元智慧城市建设合同打下了扎实的基础。

4. 互联网门禁产品的推广和落实：通过一年的调研和实践，摸清了市场定位和可行的商业模式，并在 2016 年第 4 季度成功的和全国湖北著名模范社区“百步亭社区”签订了合作协议和首批订货合同，为明年该社区全覆盖奠定了基础。同时我们与番禺某大型示范性社区签订了框架合作协议并且开始布局对该社区的智慧社区项目改造。同时，公司在山西、陕西、河南、河北、四川、山东、云南、华东大部等省份

和地区精心布局，为 2017 年互联网门禁产品的全国性推广起到了非常好的铺垫作用。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	145,511,026.69	85.97%	-	78,246,214.98	59.49%	-
营业成本	120,750,608.97	124.8%	82.98%	53,715,820.83	71.57%	68.65%
毛利率	17.02%	-	-	31.35%	-	-
管理费用	8,287,416.15	34.04%	5.7%	6,182,953.05	33.47%	7.9%
销售费用	2,981,694.36	3.89%	2.05%	2,870,139.63	20.73%	3.67%
财务费用	1,503,138.11	66.54%	1.03%	902,580.55	-	1.15%
营业利润	12,807,358.18	15.1%	8.8%	11,127,295.73	29.19%	14.22%
营业外收入	1,201,200.00	123.6%	0.83%	537,202.00	-	0.69%
营业外支出	-	-	-	-	-	-
净利润	12,218,170.99	20.38%	8.4%	10,149,948.33	63.51%	12.97%

项目重大变动原因：

1、营业收入

2016 年营业收入 14,551.10 万元，比 2015 年增加 6,726.48 万元，增幅 85.97%，主要原因 2016 年度新签订合同 25,076.02 万元比 2015 年增加 15,464.19 万元，增长 160.89%；报告期内公司数据中心业务增长迅猛，盘古机房 8 号楼、观澜锦绣 IDC 机房 2 号楼、观澜锦绣 IDC 机房 3 号楼技术服务完成交付使用，对公司当期营业收入增加影响较大。此外，报告期内公司智慧城市、智能建筑拓展，对公司营业收入有一定贡献。

2、营业成本

2016 年营业成本 12,075.06 万元比 2015 年增加 6,703.48 万元，增幅 124.80%，主要原因 2016 年营业收入 14,551.10 万元比 2015 年增加 6,726.48 万元，收入大幅增加导致成本增加。营业成本增长率高于营业收入增长率，主要原因是市场竞争激烈，项目中标价格比预期较低，导致毛利率较低；上年度承建项目工期延长导致项目管理成本增加。春节赶工，盘古机房 8 号楼支付 3 倍工资导致项目成本增加。

3、毛利率

2016 年毛利率 17.02%比 2015 年 31.35%降低 14.33%，主要原因报告期内市场竞争加剧，人工、材料、工程成本等大幅上升，导致公司智能化系统集成、智能化设备销售、技术服务毛利均大幅下降所致。智能化系统集成项目报告期内收入占比 77.04%，比重较大，毛利率由 2015 年的 32.58%降为 2016 年的 15.83%，是公司毛利降低的主要原因；智能化设备销售毛利率由 2015 年的 16.95%降为 2016 年的 15.12%，技术服务毛利率由 2015 年的 87.40%降为 2016 年的 29.72%。

4、管理费用

2016 年管理费用 828.74 万元比 2015 年增加 210.44 万元，增幅 34.04%，主要原因 2016 年公司加大研发投入，积极引进符合公司发展战略人才，期末公司员工 115 人比 2015 年增加 24 人，其全部为研发人员；同时，公司 2016 年房租 103.67 万元比 2015 年增加 62.32 万元，公司成立研发中心智慧城市部租用办公室增加租金、原房租合同到期续期每月房租增加 30%、支付新办公室场地 1 个月租金 14.77 万元，导致房租较上年大幅增长；其次，公司在报告期内继续提高员工薪酬，导致当期研发支出和职工薪酬支出大幅增加；此外，2016 年公司完成股份制改造，当期支付新三板审计、评估、券商等服务费用增加；

5、销售费用

2016 年公司销售费用 298.17 万元比 2015 年增加 11.16 万元，增幅 3.89%，增幅不大，主要原因是销售人员工资增加所致。

6、财务费用

2016 年财务费用 150.31 万元比 2015 年增加 60.05 万元，增幅 66.54%，主要原因 2016 年新增银行借款 2,200.00 万元，支付借款利息费用 53.00 万元；其次收到广东南方通信建设有限公司进度款银行承兑贴现支付利息 98.17 万元所致。

7、营业利润

2016 年营业利润 1,280.74 万元比 2015 年增加 168.01 万元，增幅 15.1%主要原因 2016 年营业收入增长 85.97%所致。

8、营业外收入

2016 年营业外收入 120.12 万元比 2015 年度增加 66.40 万元，增幅 123.60%，主要原因收到广州市天河区财政局高新技术企业认定通过奖励 60.00 万元、收到广州市天河区财政局科技创新企业发展经费 50.00 万元、收到广州市天河区财政局天河区科技支持经费 10 万元、收到广州市财政国库支付分局国内实用新型专利补助 0.12 万元所致。

9、净利润

2016 年实现净利润 1,221.82 万元比 2015 年增加 206.82 万元，增幅 20.38%，主要原因报告期内营业外收入 120.12 万元比 2015 年度增加 66.40 万元；其次，营业收入较上年增加了 6,726.48 万元，增长 85.97%，但由于报告期内收入占比比重较大的智能化系统集成毛利率由 2015 年的 32.58%降为 2016 年的 15.83%，导致收入增长和利润增长不同比例，扣除营业税金及附加、销售费用、管理费用增长的影响，公司净利润略有增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	145,511,026.69	120,750,608.97	78,246,214.98	53,715,820.83
其他业务收入	-	-	-	-
合计	145,511,026.69	120,750,608.97	78,246,214.98	53,715,820.83

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
智能化系统集成	112,096,758.16	77.04%	64,277,688.68	70.92%
智能化设备销售	20,094,157.23	13.81%	12,114,114.89	26.52%
技术服务	13,320,111.30	9.16%	1,794,457.28	2.56%

收入构成变动的的原因：

1、智能化系统集成

2016 年智能化系统集成实现收入 11,209.68 万元，比上年同期增长 74.39%；2016 年智能化系统集成销售收入占营业收入比重为 77.04%，较 2015 年的 70.92%，增加 6.12%。智能化系统集成销售收入增加的主要原因报告期内公司承建的盘古机房 8 号楼、观澜锦绣 IDC 机房 2 号楼、观澜锦绣 IDC 机房 3 号楼完成交付使用，盘古机房 9 号楼项目结算对当期营业收入增长影响重大。

2、智能化设备销售

2016 年智能化设备销售实现收入 2,009.42 万元，比上年同期 1211.41 万元增长 65.87%；2016 年智能化设备销售占营业收入比重为 13.81%，较 2015 年 26.52%减少 12.71%。报告期内虽然智能化设备销售业务收入有所增加，但由于总体营业收入增长较快，占营业收入比重反而下降。

3、技术服务

2016 年技术服务实现收入 1,332.01 万元, 比上年同期增长 642.29%; 2016 年技术服务收入占营业收入 9.16%, 较 2015 年增长 6.6%。技术服务收入增长原因公司交付观澜锦绣 IDC 机房 3 号楼技术服务合同实现收入 1,206.98 万元所致。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-20,376,686.96	4,873,321.87
投资活动产生的现金流量净额	-2,878,332.74	-216,194.97
筹资活动产生的现金流量净额	17,887,497.02	-4,064,900.21

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额

2016 年度公司经营活动产生的现金流量净额为-2,037.67 万元比上年同期减少了 2,525.00 万元, 主要原因是: (1) 报告期内公司加大研发投入, 积极引进公司发展急需的各类人才, 同时, 公司在报告期内继续提高员工薪酬, 当期支付给职工以及为职工支付的现金 1,050.73 万元, 比上年同期增加 262.50 万元, 增幅 33.30%; (2) 报告期内公司经营规模扩大, 购买商品支付现金 13,058.03 万元, 比上年同期增加 7,509.36 万元; (3) 报告期内公司营业收入和利润持续增长, 当期缴纳各项税费 657.02 万元, 比上年同期增加 363.84 万元; (4) 报告期内公司启动股份制改造工作, 当期支付的券商推荐挂牌、律师、审计、评估差旅等中介机构费用约 82.00 万元, 报告期内公司尚未收到政府挂牌补助。(5) 报告期内公司业务规模扩大, 营业收入比上年同期净增加 6,726.48 万元, 应收账款相应会有所增加, 报告期末公司完成了盘古机房 8 号楼、观澜锦绣 IDC 机房 2 号楼、观澜锦绣 IDC 机房 3 号楼技术服务并确认收入, 公司仅收到了盘古机房 8 号楼、观澜锦绣 IDC 机房 2 号楼合同额 70%款项, 观澜锦绣 IDC 机房 3 号楼技术服务项目 300 万, 这些项目合同金额较大, 约占当期营业收入的 52.99%, 对当期经营活动现金流影响较大, 但其应收账款均在合理的账期内, 且风险较小。(6) 另报告期内公司收到政府补助 120.12 万元。

2. 投资活动产生的现金流量净额

2016 年度公司投资活动产生的现金流量净额为-287.83 万元, 比上年同期增长了 1,231.36%, 主要表现为购建固定资产、自主研发无形资产支付的现金 265.33 万元, 对外投资支付现金为 22.50 万元所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

2016 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为 1,788.75 万元, 比上年同期增加了 540.05%, 主要原因是: (1) 收到银行短期借款 2,200.00 万元; (2) 自然人荣海杰对公司进行增资扩股, 按照每股 10.00 元对公司增资 315.00 万元; (3) 银行退还保函保证金及股东超额分配利润退款 34.77 万元; (4) 偿还银行短期借款本金 605.00 万元, 支付银行借款利息和贴现利息费用 151.85 万元, 开具保函保证金 4.12 万元。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广东南方通信建设有限公司	67,496,829.69	46.39%	否
2	深圳市盘古运营服务有限公司	21,673,798.95	14.89%	否
3	深圳市赛为智能股份有限公司	12,578,973.86	8.64%	是
4	广州骏怡经济发展有限公司	12,103,942.18	8.32%	否
5	广州杰赛科技股份有限公司	7,266,686.06	4.99%	否
合计		121,120,230.74	83.23%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	扬州市建设安装工程有限公司(原名:扬州市安装防腐工程有限公司)	35,621,663.98	32.19%	否
2	清远红阳劳务有限公司广州分公司	12,980,644.21	11.73%	否
3	广东电白建设集团有限公司	10,504,790.00	9.49%	否
4	北京高地建筑装饰工程公司	10,001,801.80	9.04%	否
5	广州市震东信息技术有限公司	9,139,214.86	8.26%	否
合计		78,248,114.85	70.71%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	7,526,445.53	4,816,635.87
研发投入占营业收入的比例	5.17%	6.16%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	10
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

报告期内，仍在投入研发主要为：（1）“一种通过互联网指挥调动小区资源的管理装置”，该装置已在2016年11月23日获得专利；（2）“一种应用于交通数据处理的智能化系统”，该系统已在2016年11月23日获得专利；（3）“一种基于互联网的新型智能化城市空气监测装置”，该装置已在2016年申请专利并已受理；（4）“一种基于互联网的新型智能城市监控装置”，装置已在2016年申请专利并已受理；（5）“一种用于城市道路信号灯调节的互联网智能交通管理装置”，该装置已在2016年11月23日获得专利；（6）“一种用于市区车位管理的智能城市系统”该系统已在2016年11月23日获得专利；（7）“一种通过互联网管理的智能旅游管理系统”，该系统已经通过专利申请初审合格；（8）“一种移动可视门禁对讲系统”，该系统已经通过专利申请初审合格。

产品的不断创新是公司不断前行的基础，公司在产品研发方面不断加大投入，对公司的品牌塑造、产品升级、人才培养方面都具有积极的意义。通过高新技术产品形成的核心竞争力将有利于公司不断拓展销售渠道，保证未来的现金流入，对生产经营具有积极影响。目前已有专利10项、国家计算机软件产品3项，26项国家计算机软件著作权登记证书，14款广东省高新技术产品；未来公司将持续不断的加大研发力度。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	413,374.24	-93.03%	0.36%	5,932,311.22	-23.49%	7.25%	-6.89%
应收账款	54,252,577.55	27.93%	46.90%	42,408,258.82	55.37%	51.80%	-4.90%
存货	48,758,506.44	64.91%	42.15%	29,567,141.07	66.12%	36.11%	6.04%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-

固定资产	769,517.75	12.38%	0.67%	684,768.06	4.95%	0.84%	-0.17%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	15,950,000.00	-	13.79%	-	-	-	13.79%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	115,683,498.49	41.30%	-	81,872,264.99	48.16%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

2016年末货币资金余额41.34万元，较2015年末593.23万元下降93.03%，主要原因是2016年5月24日偿还了兴业银行广州海珠支行500.00万短期借款及按照借款合同偿还建设银行本金105.00万元。其次，报告期内公司研发投入加大，新增员工尤其是研发人员增幅较大，职工薪酬支出增长较快，再次，报告期末预收账款余额310.74万元，较期初82.74万元增加货币资金228.00万元，报告期末应交税金余额444.02万元，较期初558.64减少货币资金114.62万元，报告期末其他应付款431.28万元，较期初1336.20减少货币资金904.92万元，主要原因偿还深圳市前海皓能互联网服务有限公司、马菊花、余剑借款；此外，报告期虽然经营成果快速增长，但应收账款等也大幅增加，导致货币资金下降幅度大。

2、应收账款

报告期末应收账款净额为5,425.26万元，较2015年末4,240.83万元增长27.93%，主要原因是(1)报告期内公司业务规模扩大，营业收入比上年同期净增加6,726.48万元，应收账款相应会有所增加；(2)报告期末公司完成了盘古机房8号楼、观澜锦绣IDC机房2号楼、观澜锦绣IDC机房3号楼技术服务并确认收入，公司仅收到了盘古机房8号楼、观澜锦绣IDC机房2号楼合同额70%款项，观澜锦绣IDC机房3号楼技术服务项目300万，这些业务导致报告期内新增应收账款3,236.77万元。

3、存货

报告期末数为4,875.85万元，比期初增长64.91%，主要原因为报告期公司承接的工程项目发生的工程施工成本增加，工程存货比上年增长60.14%，原材料库存比上年同期增长119.05%所致。

4、固定资产

报告期末固定资产余额76.95万元，较2015年末68.47万元增长28.31%，主要原因为报告期内公司研发投入的设备增加以及运输设备增加。

5、短期借款

2016年3月2日从中国建设银行股份有限公司广州越秀支行申请授信额度300.00万元，实际使用200.00万元，2016年偿还本金105.00万元；2016年5月24日从兴业银行股份有限公司广州海珠支行申请借款500.00万元，2016年12月28日偿还该笔贷款；2016年12月28日从兴业银行股份有限公司广州海珠支行申请借款500.00万元；2016年10月25日从广州银行股份有限公司水荫支行申请借款1,000.00万元所致。

6、资产总额

2016年资产总额11,568.35万元，比上年同期增长41.30%，主要原因是报告期内应收账款、存货、其他应收款较上年度有大幅增长所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司参股的湖南吉赛智慧城市建设投资有限公司（以下简称“吉赛公司”）于2016年3月11日由吉首市吉智网络科技有限公司、深圳市赛为智能股份有限公司、广东赛翼智能科技股份有限公司、湖南诺恒信息科技发展有限公司共同设立，注册地址为湖南省吉首市世纪大道北延线武陵财富中心14楼，经营范围包括计算机系统服务，数据处理，公共软件，基础软件与应用软件的开发与服务，软件咨询与培训，弱电工程的设计与施工，智能楼宇布线，宽带及多媒体解决方案，计算机、电子产品与通信设备与配件的销售，进出口经营，税控收款机的工程安装、销售、技术支持与售后服务，智慧城市的顶层设计、建设、投

资、运营及服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动),注册资本为人民币 5000 万元,公司持股 9%,并于 2016 年出资 22.5 万元人民币,出资方式为货币出资,资金来源为公司自有资金。由于该参股公司成立不久,还未能产生影响公司净利润的收益。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

宏观环境方面:

根据国务院于 2016 年 11 月 29 日发布的《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》,我国将在“十三五”期间实施网络强国战略,加快建设“数字中国”,推动物联网、云计算和人工智能等技术向各行业全面融合渗透,构建万物互联、融合创新、智能协同、安全可控的新一代信息技术产业体系。到 2020 年,力争在新一代信息技术产业薄弱环节实现系统性突破,总产值规模超过 12 万亿元。到 2020 年,战略性新兴产业增加值占国内生产总值比重达到 15%。

根据发改委等部门于 2014 年 8 月 27 日联合发布的《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》,到 2020 年,我国将建成一批特色鲜明的智慧城市,聚集和辐射带动作用大幅增强,综合竞争优势明显提高,在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显著成效。

行业发展方面:

1、智慧城市业务:

从 2012 年开始,国家住房和城乡建设部正式发布“关于开展国家智慧城市试点工作的通知”,同时印发《国家智慧城市试点暂行管理办法》和《国家智慧城市试点指标体系(试行)》,智慧城市的概念逐步升温,传统的智慧城市发展模式主要依赖政府主导、企业建设这种粗放模式,实际应用不足且运营效率较低。同时,在地方政府债务和财政预算偏紧的背景下,智慧城市单纯依托地方财政和银行贷款的融资结构,无法满足智慧城市对于资金的需求。PPP 模式的兴起,通过设立项目建设基金,进而成立专门的项目运营公司将民营资本与公共事务紧密结合,推动了智慧城市建设的进程。

根据发改委等部门联合发布的《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》,我国将重点启动智能交通、智能电网、智能医疗等十个领域智慧工程建设,实现到 2020 年,建成一批特色鲜明的智慧城市,聚集和辐射带动作用大幅增强,综合竞争优势明显提高,在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显著成效。

智慧城市是未来城市发展的终极目标,涵盖通信、交通、基建、安防等多个领域,主要围绕公共服务、经济建设、城市运行等重点领域,加强信息互联互通,全面提高城市管理水平。因此,智慧城市需要打造一个统一平台,必须设立城市数据中心,搭建端-网络-平台-应用分层架构,达到平台能力及应用的可持续、可扩充,创造面向未来的智慧城市系统框架。

美国市场研究机构 Navigant Research 预测,2014-2023 年,全球在智慧城市项目上的支出将有 1774 亿美元,其中中国占据较大的比重。

《2016 中国城市智慧环境指数报告》指出,目前我国总计 550 多个城市提出或在建智慧城市,占世界智慧城市创建总数一半以上。因此,推断我国智慧城市市场规模将超过 5000 亿人民币。

2、云计算数据中心业务:

云计算数据中心(IDC),是伴随着互联网不断发展的需求而迅速发展起来的,成为了新世纪中国互联网产业中不可或缺的重要一环。它为互联网内容提供商(ICP)、企业、媒体和各类网站提供大规模、高质量、安全可靠的专业化域名注册查询主机托管(机位、机架、机房出租)、资源出租(如虚拟主机业务、数据存储服务)、系统维护(系统配置、数据备份、故障排除服务)、管理服务(如带宽管理、流量分析、负载均衡、入侵检测、系统漏洞诊断),以及其他支撑、运行服务等。

根据中国 IDC 圈分析,2015 年中国 IDC 市场延续了高速增长态势,市场总规模为 518.6 亿元人民币,

同比增长 39.3%。结合市场大环境来看，未来三年 IDC 市场增速将稳定在 35%以上。到 2018 年，中国 IDC 市场规模将超过 1400 亿人民币，增速将接近 39.6%。

3、建筑智能化业务：

建筑智能化就是利用现代通信技术、信息技术、计算机网络技术、监控技术等，通过对建筑和建筑设备的自动检测与优化控制、信息资源的优化管理，实现对建筑物的智能控制与管理，以满足用户对建筑物的监控、管理和信息共享的需求，从而使智能建筑具有安全、舒适、高效和环保的特点，达到投资合理、适应信息社会发展需要的目标。

根据中国建筑智能化协会年会纪要预测，2018 年智能建筑面积将由 2012 年的 11 亿平方米增至 2018 年的 33 亿平方米，市场规模约为 6,800 亿元，华东、华南地区作为中国最重要的产业市场，约占全国市场近半规模，我公司立足于华南，着眼于华东地区逐步开拓，可供发展的市场前景惊人。

4、智慧社区及互联网门禁产品业务：

互联网门禁产品是智慧社区建设不可或缺的部分，在“互联网+”“大数据”的热潮之下，该业务的市场前景十分广阔。2016 年可视化楼宇对讲产品的市场规模将超过 80 亿元，预计其每年增长速度大约在 10%-15%之间。根据市场发展趋势，互联网可视门禁系统必将取代传统楼宇对讲系统，迎来高速发展的浪潮。该产品是基于物联网和移动互联网技术设计，通过智慧社区云平台实现手机（或其他智能终端）对小区视频对讲、门禁控制、访客控制等安全管理，以视频门禁对讲系统为入口，将实体社区打造成融合物业、商业、公共事业、支付等内容新型互联网+智慧社区服务平台。

产品的配套运营是基于智慧社区综合性平台，结合传统物业管理转型为社区服务运营商，整合本地供应链资源，完成物业、社区电商、社区周边等配套服务，打造生活商圈服务闭环。

（四）竞争优势分析

公司竞争优势主要包括：

1、团队经验丰富

公司核心团队人员在建筑智能化系统集成领域从业多年，具备丰富的项目管理和业务经验，同时具有深厚的资源积累，技术实力和服务质量均得到了市场的认可，具有良好的客户口碑。首先，公司核心团队承接过较多大型智能化项目，了解市场需求，具备技术支撑，项目中标率较高。其次，公司核心团队的运营经验优势可维持整个公司业务稳定性和成长性，保证公司的高效运转，公司制定了一套完整的业务管理制度，工程、研发、财务都有严格的制度标准，建立了有效的内部控制措施，提升公司运营效率。另外，团队在该行业的经验优势利于公司更多优质智能化项目的落成，迅速提升公司的行业影响力。

2、资质较为齐全

智能化、信息化技术迅速发展的同时，也大幅度的拓展了下游各领域对于智能化技术的需求，建筑智能化工程项目呈现更加多样化、个性化的发展。建筑智能化需求的多样化要求业内企业需要具备更加多元的资质体系，资质齐全的企业可承接更丰富的智能化项目，对于业务拓展、吸引人才等方面具备更明显的优势。公司经过在该行业的积累，具备较为齐全的资质，拥有“电子与智能化工程专业承包壹级”“工程设计资质证书”、“质量管理体系认证”“机电设备安装工程专业承包三级”、“安全技术防范系统设计、施工、维修（叁级）”、“信息系统集成及服务（三级）”等诸多资质，是承接智能化工程设计与施工、系统集成项目的重要支撑。承接的智能化项目在规模和范围上将会有更实质性的拓展。公司资质体系的多元化是公司未来业务持续稳定发展的坚实保障。

3、技术研发实力突出

公司具有较强的技术研发实力，研发机构健全，设立有研发中心-技术部和研发中心-智慧城市部，分别负责建筑智能化和智慧城市领域系统集成项目的合作、建设、设计及实施工作，并提供技术支持。

公司积累有诸多研发人才，成立至今走自主研发之路，在建筑智能化领域精耕细作，深入拓展，目前已原始取得多项专利、软件著作权、国家软件产品认证、广东省高新技术产品认证等。公司在技术积累的基础上，将业务逐步从传统的建筑智能化领域延伸至云数据中心的建设、智慧城市等领域。在业务规模逐

步扩大之时，公司意识到加快技术研发的重要性，准备利用高校的技术资源，目前已经和与广东工业大学、华东理工大学等分别签订了产学研合作协议书，未来会加大合作研发力度，并利用高校资源，加强研发的同时，做好人才储备工作，争取实现“校企合作、产学研双赢”。

4、人才优势

人才储备是公司保持持续发展的前提，公司目前拥有员工 90 人，其中接近九成的员工具有大专以上学历，拥有较好的学历背景。经过人才的储备和积淀，公司有一批智能化领域的专业人才，持有一级建造师注册证书的 7 人，持有二级建造师注册证书的有 6 人，高级工程师 5 人，中级工程师 16 人，计算机信息系统集成高级项目经理 3 人。公司人才分布多元化，是业务开拓的有效助力，人才优势明显。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内控体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层相对稳定、核心人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用优异的服务努力履行着作为企业的社会责任。公司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，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

不适用

（二）公司发展战略

不适用

（三）经营计划或目标

不适用

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）公司承租的办公场所未取得产权证书的风险

2016 年 11 月 24 日，公司（承租方）与京华信息科技股份有限公司（出租方）签订《广州市房屋租赁合同》，约定由出租方将位于广州市天河区高普路 138 号西座三层 301、302、303、304、305、306、307、308、309 单元出租给公司作商业用途使用，总面积为 2,268 平方米，租赁期限自 2016 年 11 月 24 日起至

2021年11月23日止,目前租金每月136,080元。

该物业属高新科技工业园区用地(M4),与2006年11月29日获得广州市城市规划局颁发的《中华人民共和国建设用地规划许可证》,2016年8月30日落成,但截至本报告披露日尚未取得产权证书。

公司承租的上述物业已履行租赁备案手续,租赁行为合法合规。但由于上述物业尚未取得房地产权证,若第三方对该处物业提出所有权主张并对租赁合同提出异议,公司可能面临无法继续承租该处房屋的风险,进而产生另择新址、搬迁等相关费用。

(二) 报告期内实际控制人发生变更

2015年12月5日,公司原实际控制人赛为智能发布《关于转让参股公司广东赛翼智能科技有限公司部分股权的公告》,公告显示:其参股公司广东赛翼为了拓展融资渠道,完善治理结构,规范企业运作,提升经营管理水平,拟改制设立股份有限公司,并在符合国家相关法律法规政策和条件成熟的情况下,申请在全国中小企业股份转让系统(简称“新三板”)挂牌,因此拟转让广东赛翼13%的股权,持股比例降低至25%,不再对其拥有控制权。

2016年2月有限公司整体改制成为股份公司后,公司实际控制人由赛为智能变更为自然人王玉良、黄维荣、邵静涛、周鹿、徐智能、胡志强。王玉良、黄维荣、邵静涛、周鹿、徐智能均担任公司董事,在公司董事会中占多数席位,且一直负责公司的日常生产经营活动。实际控制人变更后,公司的高级管理人员及各级经营管理团队均没有发生较大变化,公司的主营业务、销售渠道、供应商保持基本稳定,实际控制人变更没有对公司生产经营带来不利影响。

完善措施:公司制定了“三会”议事规则,建立了合理的法人治理结构。同时,6名实际控制人一直是关系良好的创业伙伴,并且具备自动化工程领域过硬的专业知识以及丰富的行业经验,能够为公司建筑智能化及智慧城市的业务提供有利的技术支持。此次实际控制人变更,增加了公司管理层的凝聚力,更大程度地调动公司管理层经营的积极性,为公司的持续、健康发展提供了更为有力的保障。

(三) 客户集中度高的风险

公司报告期内前五大客户交易金额分别为67,496,829.69元、21,673,798.95元、12,578,973.86元、12,103,942.18元、7,266,686.06元,销售收入占比分别为46.39%、14.89%、8.64%、8.32%、4.99%,存在客户相对集中的风险,这与公司的业务特性有一定的关联。其中,公司目前的第一大客户为广东南方通信建设有限公司,从2015年与公司开始合作,2015年、2016年的业务占比分别为54.19%和46.39%,占比较高,主要因为公司近两年大力拓展云计算数据中心项目,目前该类项目均来自于广东南方通信建设有限公司,且该类业务合同金额较大,因此,报告期内公司业务对其有一定的依赖性。随着公司市场开拓力度的增加,公司在该行业的被认可度逐步增强,业务领域日益拓宽,在未来几年,客户集中度会有所下降。

(四) 业务区域集中的风险

就建筑智能化项目而言,考虑到工程建设的便捷性以及后续维护,在招投标过程中,招标方倾向于选择本地或在当地设有分公司或办事处的企业。鉴于公司成立时间相对较短,业务开展主要集中在珠三角地区,随着市场开拓力度的加大,其他地区市场正在逐步开发。如果其他地区市场开拓受限,同时,珠三角地区市场竞争加剧,公司业务增长速度会受到一定程度的影响。公司现在通过拓宽经营渠道,招募代理商模式,在全国范围内开拓新的市场,目前已经取得阶段性成绩,在华北、华中、华东地区逐渐开展项目,预期未来该风险将会逐步下降。

(五) 存货余额较大的风险

公司2016年12月31日的存货余额为48,758,506.44元,占公司资产总额的比重为42.15%,存货所占比重较高。如果存货管理水平下降,则会降低公司资金运用效率,对公司的生产经营产生负面影响。另外,若市场需求发生变化,公司则可能面临发生存货跌价损失的风险。目前公司高度重视库存管理工作,加强生产和采购的计划性,增加库存消耗,预期在未来将会进一步降低存货风险。

(六) 税收优惠政策变动的风险

2015年9月30日,公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201544000066),认定有效期为3年。公司自2015

年（含 2015 年）起连续 3 年可享受按照 15%的税率计缴企业所得税的税收优惠。高新技术企业证书的有效期为三年，若公司未来不能满足高新技术企业复审条件，相关税收优惠将被取消，可能对公司业绩产生一定影响。同时，未来国家关于高新技术企业税收政策若发生进一步变化，也可能对公司业绩产生一定影响。公司一直致力于提供创新能力，加强研发技术，增加研发投入，预计未来将会继续满足高校技术企业的复审条件，保持享有该税收优惠政策。

（七）应收账款回收的风险

报告期内，公司应收账款余额较大，随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。公司会加强对应收账款的催收，并在新签订业务合同的洽谈阶段对该风险控制做好准备，力求降低该风险。

（八）关联销售交易较大的风险

报告期内，公司对关联方深圳市赛为智能股份有限公司销售金额为 12,578,973.85 元，交易金额占销售收入的比例为 8.64%，对关联方存在一定的依赖性。

报告期内，公司的关联交易主要集中在与深圳市赛为智能股份有限公司的合作，公司虽然具备该领域较为专业的管理、市场人才，但由于成立时间较短，市场开拓和业务扩张需要一定的时间，因此有必要借助业内已存在的市场资源，赛为智能就在公司成立初期很好的扮演了该类角色。赛为智能成立时间较早，在业内积累了大量的市场资源和丰富的市场运作经验，具备“工业和信息化部计算机系统集成企业壹级资质”、“住房和城乡建设部建筑智能化工程设计与施工壹级资质”、“广东省安全技术防范系统设计、施工、维修壹级资质”等较高水平资质，可承接大型智能化工程，项目资源较为优质，但由于其自身人力、物力资源有限，需要将部分智能化工程项目分包，而赛翼智能可向赛为智能提供人力、物力补充，也可借此类优质项目提升公司整体业务水平和运作经验，因此双方形成了互惠互利的业务补充。从未来看，公司凭借此类项目可逐步申请更高水平资质，以承包更高金额、更为优质的项目，对于公司的业务扩张起到重要作用，对公司的持续经营能力有较大的影响。随着公司规模的不不断扩大，市场资源积累愈发坚实，对于关联交易的依赖将会逐步降低，关联交易在未来会呈现逐步降低的趋势。

（九）赛为智能受让公司股权时与原股东之间存在业绩承诺

2013 年 5 月 28 日，公司原股东余剑、王玉良、黄维荣、邵静涛（转让方，以下简称“原股东”）与深圳市赛为智能股份有限公司（受让方）签订《股权转让协议书》，约定原股东以 342 万元向赛为智能转让公司 38%的股权。《股权转让协议书》第七条约定了原股东向赛为智能作出如下业绩承诺：公司 2013 年至 2015 年间需实现的净利润分别为 750 万元、1625 万元、2125 万元。如公司未实现承诺净利润，受让方有权按承诺净利润的相应比例优先获得利润分配及补偿，即公司 2013 年度未完成 750 万元净利润，则受让方有权优先分配 256.50 万元，如可分配利润不足 256.50 万元，则由公司原股东以现金向赛为智能补齐不足部分。2014 年度未完成 1625 万元净利润，则受让方有权优先分配 555.75 万元，如可分配利润不足 555.75 万元，则由公司原股东以现金向赛为智能补齐不足部分。2015 年度未完成 2125 万元净利润，则受让方有权优先分配 726.75 万元，如可分配利润不足 726.75 万元，则由公司原股东以现金向赛为智能补齐不足部分。

目前，2013 年度、2014 年度业绩承诺及补偿均已执行完毕。

为防止因执行 2015 年业绩承诺对合伙企业股东广州海宜鑫投资管理合伙企业以及日后新增股东造成不利影响，同时为进一步明确业绩承诺的权利义务主体，原股东余剑、现股东王玉良、黄维荣、邵静涛、徐智能、南大星、胡志强、周鹿出具《关于变更〈广东赛翼智能科技有限公司关于公司 2014 年度未支付股利和利润分配承诺约定中 2015 年度利润承诺说明的补充承诺函〉部分条款的声明》（以下简称“《变更部分条款的声明》”），声明：“由于公司全体股东一致同意对 2015 年度利润不作分配，则本公司原股东承诺在 2016 年 12 月 20 日之前以现金向赛为智能补偿人民币 226.75 万元；并在 2017 年 6 月 30 日以前以现金向赛为智能补偿人民币 500.00 万元，且就此 500.00 万元的资金承担年息 7%的利息。”针对《变更部分条款的声明》，赛为智能出具《确认函》，认可《变更部分条款的声明》中由原股东在 2016 年 12 月 20 日之前以现金向赛为智能补偿人民币 226.75 万元；并在 2017 年 6 月 30 日以前以现金向赛为智能补偿人民币

500.00 万元,且就此 500.00 万元的资金承担年息 7%的利息的安排,并确认只对原股东予以求偿,不以任何方式向公司追索。

(十) 公司的上市公司股东相关事项

公司第二大股东赛为智能系 A 股上市公司。赛为智能关于公司申请在全国股份转让系统挂牌事宜所履行的决策程序合法合规,符合证监会和深圳证券交易所的政策要求。公司挂牌前后将履行相关信息披露义务并保持与上市公司信息披露的一致和同步。

赛为智能对公司的长期股权投资采取权益法核算,赛为智能不能控制公司,也未将公司纳入合并财务报表的范畴。除已披露的持有公司股份情况外,赛为智能及其下属企业、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及其他关联方未以直接或间接方式持有公司股份。

公司本次申请挂牌不影响赛为智能资产、业务、人员、技术等独立性和完整性。公司业务和资产独立、完整,具有独立面向市场能力和持续经营能力。

(十一) 毛利率波动的风险

公司 2016 年的毛利率相比 2015 年度有较大下降,主要原因是本期公司“智能化设备销售”项目产品毛利率出现较大幅度下降,同时“智能化系统集成”项目毛利率也出现了较大幅度下降,从而导致综合毛利率下降。随着公司产品技术标准的逐步统一以及各客户招投标的集中,市场竞争逐步加剧,公司未来平均中标价格可能会出现下降,公司综合毛利率仍会有一定的波动风险。

(十二) 经营活动现金流量波动的风险

报告期内现金流量波动主要因采购量增加并支付货款致本期购买商品、接受劳务支付的现金增大,同时本期偿付的往来借款较多所致。如果公司未来不能提高经营活动产生现金的能力,公司可能由于营运资金不足,而无法保证正常的采购付款及日常运营付款,并对业务规模扩大造成影响。

(十三) 报告期内研发支出资本化对损益的影响

报告期内,公司研发的项目“智慧网门禁系统”存在研发支出资本化的情况,截至 2016 年 12 月 31 日,资本化的金额为 2,434,148.44 元,占当期净利润的比例为 19.92%,占比较小。若将该资本化的金额直接转入当期损益,会对公司的净利润产生一定的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内,公司无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	否
审计意见类型:	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明:	不适用

(二) 关键事项审计说明:

无

第五节 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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节 二(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节 二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
王玉良	资金	其他	46,647.65	46,647.65	0.00	是	是
黄维荣	资金	其他	38,415.71	38,415.71	0.00	是	是
邵静涛	资金	其他	13,719.90	13,719.90	0.00	是	是
余剑	资金	其他	71,343.47	71,343.47	0.00	是	是
总计	-	-	170,126.73	170,126.73	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

公司在进行 2014 年 3 月及 2015 年 4 月的利润分配时，按照当时未审财务报表的净利润，按照净利润 10% 计提完法定盈余公积后剩余的部分进行分配，并经过了股东会决议通过，符合《公司法》的规定，按照未审财务报表显示的可分配利润，公司两次进行的对赛为智能的利润分配未超过公司可供分配利润。

公司后于 2016 年 1 月 18 日聘请了大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度、2015 年度财务报表进行了审计并出具了大华审字（2016）000593 号标准无保留意见的审计报告，并对公司 2013 年度及 2014 年度净利润进行了审计调整，审计调整后的 2013 年度净利润有所减少，导致 2014 年 3 月进行的利润分配超过了当期的可分配利润，存在超额分配的情形。

为弥补超额分配造成的影响，公司已于 2016 年 6 月 15 日召开第五次临时股东大会，通过以下议案：因审计调整致广东赛翼智能科技股份有限公司 2013 年度可分配利润发生变化，致使股东深圳市赛为智能

股份有限公司在分配 2013 年利润中涉及超额分配，超额分配金额为 154,806.68 元，现拟对超额分配的利润进行弥补并按照现行贷款利率 4.35% 计收利息金额 15,320.05 元，合计应弥补款项为 170,126.73 元，由 2013 年分配利润公司同期自然人股东余剑、王玉良、黄维荣、邵静涛按比例弥补该超额分配利润，四人分别弥补的比例及金额如下：

单位：元

姓名	比例	金额
余剑	41.94%	71,343.47
王玉良	27.42%	46,647.65
黄维荣	22.58%	38,415.71
邵静涛	8.06%	13,719.90
合计	100.00%	170,126.73

以上四名股东已于 2016 年 6 月 15 日将应弥补超额分配的利润及按照银行同期贷款利率加算的利息金额合计 170,126.73 元转入公司账户。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
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	12,578,973.85	12,578,973.85
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	12,578,973.85	12,578,973.85

2017 年 4 月 17 日，公司第一届董事会第十次会议通过了《关于公司追认 2016 年关联交易的议案》，对上述关联交易进行了追认。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
余剑、徐智能	关联方担保	10,000,000.00	是
余剑、徐智能、王玉良、黄维荣	关联方担保	5,000,000.00	是
王玉良、余剑、周鹿、徐智能、胡志强	关联方担保	3,000,000.00	是
总计	-	18,000,000.00	-

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：

1. 该项目下的关联交易均为公司向银行申请贷款、授信额度，银行要求公司股东作出的担保。

2. 关联方为公司担保获得银行借款，相关款项的注入有助于快速扩大公司的规模，补充现金流，对公司和其他股东无不良影响，也未损害公司及公司股东整体利益。该行为有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的。
3. 报告期内，上述关联交易不影响公司的独立性，公司主要业务将不会因上述关联交易而对关联方形成依赖。

（四）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具了《关于规范和减少关联交易承诺函》。除股东赛为智能委派的董事宁群仪、商毛红、监事翟丹梅外，公司的其他董事、监事、高级管理人员均已签订了《关于避免同业竞争的承诺函》。公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、公司在申请挂牌时，公司承诺在未来的经营管理中将杜绝此类违法发包、转包行为的发生；公司实际控制人承诺：若公司因上述再分包事项遭受损失或受到任何处罚，则由实际控制人向公司及全体股东负责，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

3、公司整体变更时的自然人股东向公司出具了《承诺函》，承诺如其本人或公司接到税务部门扣缴上述个人所得税的通知，将立即无条件地履行一切纳税义务并承担由此产生的任何费用（包括但不限于税款、滞纳金、罚款等），若公司因此受到任何处罚，则由其本人承担赔偿责任，以保证不使公司和其他股东因此遭受任何经济损失。公司所有自然人股东在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

4、公司在申请挂牌时，公司实际控制人已承诺：如因公司违反劳动合同法、社会保险法及相关的法律、法规和政策，或因违反住房公积金的相关规定而被社保及住房公积金主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，本人同意无条件并无偿代公司承担补缴和赔偿义务或责任，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。公司实际控制人在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

5、公司在申请挂牌时，全体股东均作出了《股东关于避免资金和其他资产占用的声明和承诺》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	0.00%	315,000	315,000	1.48%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,000,000	100%	-	21,000,000	98.52%
	其中：控股股东、实际控制人	798,000	37.44%	-	798,000	37.44%
	董事、监事、高管	798,000	37.44%	-	798,000	37.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,000,000	100%	315,000	21,315,000	100%
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州海宜鑫投资管理合伙企业(有限合伙)	7,350,000	0	7,350,000	34.48%	7,350,000	0
2	深圳市赛为智能股份有限公司	5,250,000	0	5,250,000	24.63%	5,250,000	0
3	王玉良	2,940,000	0	2,940,000	13.79%	2,940,000	0
4	黄维荣	2,730,000	0	2,730,000	12.81%	2,730,000	0
5	邵静涛	1,050,000	0	1,050,000	4.93%	1,050,000	0
6	周鹿	420,000	0	420,000	1.97%	420,000	0
7	徐智能	420,000	0	420,000	1.97%	420,000	0
8	南大星	420,000	0	420,000	1.97%	420,000	0
9	胡志强	420,000	0	420,000	1.97%	420,000	0
10	荣海杰	315,000	0	315,000	1.48%	0	315,000
合计		21,315,000	0	21,315,000	100.00%	21,000,000	315,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东周鹿持有海宜鑫 9.29% 的股份，并担任海宜鑫的执行事务合伙人。除此之外，公司前十大股东之间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司不存在控股股东

(二) 实际控制人情况

由于公司单一股东持股比例均未超过 50%，其第一大股东海宜鑫以其所享有的表决权不足以对股东大会的决议产生重大影响。基于上述认定，公司不存在控股股东。

公司的实际控制人为王玉良、黄维荣、邵静涛、周鹿、徐智能、胡志强。

实际控制人基本情况如下：

徐智能，男，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 10 月至 1994 年 8 月任广州钢铁企业集团有限公司设计师；1994 年 9 月至 1999 年 8 月任广州华南自动化工程有限公司工程师；1999 年 8 月至 2006 年 4 月任广州华南自动化工程有限公司经营部经理；2006 年 4 月至 2013 年 5 月任广州市辰安机电工程有限公司副总经理；2013 年 5 月至今，就职于广东赛翼智能科技有限公司并自 2015 年 11 月起任广东赛翼智能科技有限公司总经理、董事长。现为广东赛翼智能科技股份有限公司董事长、总经理，分别由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。

王玉良，男，1964 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1980 年 8 月至 1993 年 7 月为广州海洋地质调查局地质矿产部工人；1993 年 7 月至 1999 年 3 月任深圳永丰海船舶服务有限公司副总经理；1999 年 3 月至 2013 年 5 月任广州惠明电子工程有限公司总经理；2013 年 5 月至今任广东赛翼智能科技有限公司副总经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事、副总经理，分别由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。

黄维荣，男，1962 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 7 月至 1989 年 8 月在原电子部 733 设计所工作，任工程师；1989 年 9 月至 1991 年 2 月任广州无线电研究所研究室主任；1991 年 3 月至 2005 年 12 月任广州华南自动化工程有限公司副总工程师；2006 年 1 月至 2013 年 6 月任广东宏景科技有限公司副总裁；2013 年 7 月至今任广东赛翼智能科技有限公司副总经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事、副总经理，分别由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。

邵静涛，男，1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989 年 8 月至 1991 年 3 月为和静县 23 团一中教师；1991 年 3 月至 1996 年 10 月任新疆屯河股份有限公司秘书兼销售主管；1996 年 11 月至 2001 年 1 月任广州同诚焊接设备有限公司销售部经理；2001 年 1 月至 2003 年 11 月任广州番禺巨电机制造有限公司市场部经理；2003 年 11 月至今任广州市午马机电设备有限公司总经理；2013 年 7 月至今任广东赛翼智能科技有限公司董事。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事，由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。

周鹿，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993 年 7 月至 1999 年 8 月在珠海斗门经委下属阳光高科技公司工作，任总经理助理；1999 年 9 月至 2000 年 10 月任天大天财北京分公司销售经理；2000 年 12 月至 2004 年 3 月任广东粤安集团市场部副经理；2004 年 4 月至 2015 年 6 月在霍尼韦尔公司工作，历任广州地区销售经理、南中国区销售总监；2015 年 7 月至今任广东赛翼智能科技有限公司副总经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事、副总经理，分别由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为 2016 年 1 月

20 日，任期三年。

胡志强，男，1966 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1989 年 4 月至 2015 年 8 月在广州信息技术研究所工作，历任软件部经理、市场部经理、总工；2013 年 6 月至今就职于广东赛翼智能科技有限公司并于 2015 年 8 月起任广东赛翼智能科技有限公司市场总监。现持有广东赛翼智能科技股份有限公司 1.97%的股份。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行借款	中国建设银行股份有限公司广州越秀支行	3,000,000.00	6.07%	2016.3.2-2017.3.1	否
银行借款	兴业银行股份有限公司广州海珠支行	5,000,000.00	5.40%	2016.5.24-2016.12.28	否
自然人借款	马菊花	4,000,000.00	12.00%	2016.5.16-2017.5.16	否
银行借款	兴业银行股份有限公司广州海珠支行	5,000,000.00	4.90%	2016.12.28-2017.12.27	否
银行借款	广州银行股份有限公司水荫支行	10,000,000.00	6.09%	2016.10.21-2017.10.21	否
合计	-	27,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐智能	董事长, 总经理	男	54	本科	2016年1月20日至2019年1月20日	是
王玉良	董事, 副总经理	男	53	初中	2016年1月20日至2019年1月20日	是
黄维荣	董事, 副总经理	男	55	本科	2016年1月20日至2019年1月20日	是
周鹿	董事, 副总经理	男	45	本科	2016年1月20日至2019年1月20日	是
邵静涛	董事	男	50	大专	2016年1月20日至2019年1月20日	否
商毛红	董事	男	54	硕士	2016年1月20日至2019年1月20日	否
宁群仪	董事	女	44	硕士	2016年1月20日至2019年1月20日	否
南大星	监事会主席	男	54	本科	2016年1月20日至2019年1月20日	是
翟丹梅	监事	女	40	本科	2016年1月20日至2019年1月20日	否
唐德仙	职工监事	女	38	大专	2016年1月20日至2019年1月20日	是
杨绒	财务负责人	男	31	本科	2016年1月20日至2019年1月20日	是
吕思盈	董事会秘书	女	32	本科	2016年1月20日至2019年1月20日	是
董事会人数:						7

监事会人数:	3
高级管理人员人数:	6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董监高及实际控制人之间互相不存在亲属关系。

(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
徐智能	董事长, 总经理	420,000	0	420,000	1.97%	-
王玉良	董事、副总经理	2,940,000	0	2,940,000	13.79%	-
黄维荣	董事、副总经理	2,730,000	0	2,730,000	12.81%	-
周鹿	董事、副总经理	420,000	0	420,000	1.97%	-
邵静涛	董事	1,050,000	0	1,050,000	4.93%	-
商毛红	董事	-	0	-	0.00%	-
宁群仪	董事	-	0	-	0.00%	-
南大星	监事会主席	420,000	0	420,000	1.97%	-
翟丹梅	监事	-	0	-	0.00%	-
唐德仙	职工监事	-	0	-	0.00%	-
杨绒	财务负责人	-	0	-	0.00%	-
吕思盈	董事会秘书	-	0	-	0.00%	-
合计		7,980,000	0	7,980,000	37.44%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
徐智能	董事长、总经理	新任	董事长、总经理	股份公司新任董事
王玉良	董事、副总经理	新任	董事、副总经理	股份公司新任董事
黄维荣	董事、副总经理	新任	董事、副总经理	股份公司新任董事
周鹿	董事、副总经理	新任	董事、副总经理	股份公司新任董事
邵静涛	董事	新任	董事	股份公司新任董事
商毛红	董事	新任	董事	股份公司新任董事

宁群仪	董事	新任	董事	股份公司新任董事
南大星	监事会主席	新任	监事会主席	股份公司新任监事
翟丹梅	监事	新任	监事	股份公司新任监事
唐德仙	职工监事	新任	职工监事	股份公司新任监事
杨绒	财务负责人	新任	财务负责人	股份公司新任高管
吕思盈	董事会秘书	新任	董事会秘书	股份公司新任高管

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

董事：

徐智能，男，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年10月至1994年8月任广州钢铁企业集团有限公司设计师；1994年9月至1999年8月任广州华南自动化工程有限公司工程师；1999年8月至2006年4月任广州华南自动化工程有限公司经营部经理；2006年4月至2013年5月任广州市辰安机电工程有限公司副总经理；2013年5月至今，就职于广东赛翼智能科技有限公司并自2015年11月起任广东赛翼智能科技有限公司总经理、董事长。现为广东赛翼智能科技股份有限公司董事长、总经理，分别由股份公司2016年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为2016年1月20日，任期三年。

王玉良，男，1964年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1980年8月至1993年7月为广州海洋地质调查局地质矿产部工人；1993年7月至1999年3月任深圳永丰海船舶服务有限公司副总经理；1999年3月至2013年5月任广州惠明电子工程有限公司总经理；2013年5月至今任广东赛翼智能科技有限公司副总经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事、副总经理，分别由股份公司2016年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为2016年1月20日，任期三年。

黄维荣，男，1962年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年7月至1989年8月在原电子部733设计所工作，任工程师；1989年9月至1991年2月任广州无线电研究所研究室主任；1991年3月至2005年12月任广州华南自动化工程有限公司副总工程师；2006年1月至2013年6月任广东宏景科技有限公司副总裁；2013年7月至今任广东赛翼智能科技有限公司副总经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事、副总经理，分别由股份公司2016年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为2016年1月20日，任期三年。

邵静涛，男，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1989年8月至1991年3月为和静县23团一中教师；1991年3月至1996年10月任新疆屯河股份有限公司秘书兼销售主管；1996年11月至2001年1月任广州同诚焊接设备有限公司销售部经理；2001年1月至2003年11月任广州番禺巨电机电制造有限公司市场部经理；2003年11月至今任广州市午马机电设备有限公司总经理；2013年7月至今任广东赛翼智能科技有限公司董事。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事，由股份公司2016年第一次股东大会选举产生，起任日期为2016年1月20日，任期三年。（非全职）

周鹿，男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月至1999年8月在珠海斗门经委下属阳光高科技公司工作，任总经理助理；1999年9月至2000年10月任天大天财北京分公司销售经理；2000年12月至2004年3月任广东粤安集团市场部副经理；2004年4月至2015年6月在霍尼韦尔公司工作，历任广州地区销售经理、南中国区销售总监；2015年7月至今任广东赛翼智能科技有限公司副总经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事、副总经理，分别由股份公司2016年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为2016年1月20日，任期三年。

宁群仪，董事，女，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1995年9月至1999年6月任深圳达实自动化工程有限公司会计、财务副经理；1999年7月至今任深圳市赛为智能股份有限公司董事、副总经理、财务总监，兼任合肥赛为智能有限公司董事、深圳前海皓能互联网服务有限公司董事及总经理、成都中兢伟奇科技有限责任公司董事、安徽工业大学工商学院董事。现任广东赛翼智能科技股份

有限公司董事，由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。（非全职）

商毛红，董事，男，1963 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1988 年 7 月至 2000 年 4 月在冶金工业部马鞍山钢铁设计研究院工作，任支部书记、选烧室副主任；2000 年 4 月至今任深圳市赛为智能股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书，兼任成都中兢伟奇科技有限责任公司董事、合肥赛为智慧医疗有限公司董事、北京恒天鑫能新能源汽车技术有限公司董事、齐河华盟信息技术有限公司董事长。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事，由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。（非全职）

监事：

南大星，男，1963 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982 年 10 月至 1997 年 3 月在开封碳素厂工作，任计划处工程师；1997 年 3 月至 2005 年 2 月在广州复旦奥特科技股份有限公司工作，任项目经理、工程预算部经理；2005 年 2 月至 2013 年 4 月在广州百立机电科技有限公司工作，任公司经理；2013 年 4 月至今，任广东赛翼智能科技有限公司工程总监。现担任广东赛翼智能科技股份有限公司监事会主席，分别由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生及股份公司第一届监事会第一次会议选举产生，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。

翟丹梅，监事，女，1977 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001 年 7 月至今任深圳市赛为智能股份有限公司财务经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司监事。由股份公司第一届监事会第一次会议选举产生，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。（非全职）

唐德仙，职工代表监事，女，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 7 月至 2002 年 7 月在香港联志玩具（礼品）有限公司工作，任实验室助理主任；2002 年 11 月至 2011 年 9 月在香港永康洋行工作，任大陆华东区质量审核主任；2011 年 11 月至 2012 年 8 月在广州市智馨电气有限公司工作，任行政部经理；2013 年 5 月至今任广东赛翼智能科技有限公司总经理助理。现担任广东赛翼智能科技有限公司职工代表监事，由股份公司 2016 年职工大会选举产生，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。

高管：

徐智能，男，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 10 月至 1994 年 8 月任广州钢铁企业集团有限公司设计师；1994 年 9 月至 1999 年 8 月任广州华南自动化工程有限公司工程师；1999 年 8 月至 2006 年 4 月任广州华南自动化工程有限公司经营部经理；2006 年 4 月至 2013 年 5 月任广州市辰安机电工程有限公司副总经理；2013 年 5 月至今，就职于广东赛翼智能科技有限公司并自 2015 年 11 月起任广东赛翼智能科技有限公司总经理、董事长。现为广东赛翼智能科技股份有限公司董事长、总经理，分别由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。

王玉良，男，1964 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1980 年 8 月至 1993 年 7 月为广州海洋地质调查局地质矿产部工人；1993 年 7 月至 1999 年 3 月任深圳永丰海船舶服务有限公司副总经理；1999 年 3 月至 2013 年 5 月任广州惠明电子工程有限公司总经理；2013 年 5 月至今任广东赛翼智能科技有限公司副总经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事、副总经理，分别由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。

黄维荣，男，1962 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983 年 7 月至 1989 年 8 月在原电子部 733 设计所工作，任工程师；1989 年 9 月至 1991 年 2 月任广州无线电研究所研究室主任；1991 年 3 月至 2005 年 12 月任广州华南自动化工程有限公司副总工程师；2006 年 1 月至 2013 年 6 月任广东宏景科技有限公司副总裁；2013 年 7 月至今任广东赛翼智能科技有限公司副总经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事、副总经理，分别由股份公司 2016 年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为 2016 年 1 月 20 日，任期三年。

周鹿，男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月至1999年8月在珠海斗门经委下属阳光高科技公司工作，任总经理助理；1999年9月至2000年10月任天大天财北京分公司销售经理；2000年12月至2004年3月任广东粤安集团市场部副经理；2004年4月至2015年6月在霍尼韦尔公司工作，历任广州地区销售经理、南中国区销售总监；2015年7月至今任广东赛翼智能科技有限公司副总经理。现任广东赛翼智能科技股份有限公司董事、副总经理，分别由股份公司2016年第一次股东大会选举产生及由股份公司第一届董事会第一次会议选举和聘任，起任日期为2016年1月20日，任期三年。

杨绒，财务负责人，男，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2012年9月在陕西烽火电子股份有限公司工作，任会计师；2012年10月至2015年6月在深圳市赛为智能股份有限公司工作，任会计师；2015年7月至今任广东赛翼智能科技有限公司财务经理。现担任广东赛翼智能科技股份有限公司财务负责人，由股份公司第一届董事会第一次会议聘任，起任日期为2016年1月20日，任期三年。

吕思盈，董事会秘书，女，1984年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2010年3月任广东洋迪实业有限公司法务助理；2010年5月至2011年3月任广东火电工程有限公司宣传专员；2011年4月至2015年5月任易联支付有限公司合规部副经理；现担任广东赛翼智能科技股份有限公司董事会秘书，由股份公司第一届董事会第一次会议聘任，起任日期为2016年1月20日，任期三年。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	11	15
技术人员	46	66
商务人员	1	2
财务人员	3	2
行政人员	4	5
员工总计	65	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	20	30
专科	32	45
专科以下	12	14
员工总计	65	90

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，员工总人数增加25人，管理人员增加4人，技术人员增加20人，商务人员增加1人，行政人员增加1人。

2、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资和绩效工资。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方法规及规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按照国家有关法律法规和广州市相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业社会保险和住房公积金。同时公司员工提供了节日福利、组织员工定期体检、并适时组织员工活动、团队建设，丰富员工业余文化生活，形成和谐愉快的工作氛围。公司在全员范围内推行绩效考核制度，主要是对员工岗

位职责履行情况工作绩效进行综合评估，旨在调动员工工作积极性、开发员工工作潜能，为员工薪酬福利、职务晋升、岗位调整等提供基础信息，促进公司平稳健康发展，增强企业核心竞争力。公司尊重每位员工并珍惜员工对公司所做的贡献，建立并不断完善员工职业生涯规划体系，让员工清楚的了解自身在公司的定位与发展通道，进而有计划、有目的地结合自身情况采取相应的措施，有利提高员工的能力，有利于提高员工对公司的认同感，有利于培养员工积极向上的精神，达到公司和员工共同成长的发展的目的。

3、培训计划：公司尊崇以人为本的宗旨，十分重视人才的培养与开发。在人才的培养过程中，公司建立了一套系统的培训体系。公司根据培训需要调查情况、受训人员受教育程度、任职岗位、年龄结构等情况，设计了有针对性的培训体系，对中层、基层人员分别设置了不同的培训课题。

4、报告期内，公司不涉及离退休员工费用承担。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	4	4	840,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司尚未进行核心员工认定，核心技术人员为4人，未发生变动，基本情况如下：

1、徐智能

徐智能，男，1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1983年10月至1994年8月任广州钢铁企业集团有限公司设计师；1994年9月至1999年8月任广州华南自动化工程有限公司工程师；1999年8月至2006年4月任广州华南自动化工程有限公司经营部经理；2006年4月至2013年5月任广州市辰安机电工程有限公司副总经理；2013年5月至今，就职于广东赛翼智能科技有限公司并自2015年11月起任广东赛翼智能科技有限公司总经理、董事长。现为广东赛翼智能科技股份有限公司董事长、总经理。

2、南大星

南大星，男，1963年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982年10月至1997年3月在开封碳素厂工作，任计划处工程师；1997年3月至2005年2月在广州复旦奥特科技股份有限公司工作，任项目经理、工程预算部经理；2005年2月至2013年4月在广州百立机电科技有限公司工作，任公司经理；2013年4月至今，任广东赛翼智能科技有限公司工程总监。现担任广东赛翼智能科技股份有限公司监事会主席。

3、彭国标

彭国标，男，1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1991年7月毕业于国防科技大学。1995年7月至2002年3月在中国酒泉卫星发射中心工作，任少校专业组长；2002年5月至2009年5月在广州复旦奥特科技股份有限公司工作，任建筑智能事业部总经理；2009年6月至2011年6月在广州市聚晖电子科技有限公司工作，任副总经理；2011年7月至2013年4月在广州合立正通信息科技有限公司工作，任副总经理；2013年5月至今在广东赛翼智能科技有限公司工作，任研发中心（智慧城市部）经理。

4、王家清

王家清，女，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，2004年6月毕业于暨南大学。1994年7月至1996年9月任郑州飞机工业公司光电研究所技术员；1996年10月至2000年10月任复旦奥特工程有限公司技术部工程师；2000年11月至2003年3月在广东粤安信息工程有限公司工作，任工程师及项目经理；2003年4月至2013年6月在广州市八达工程有限公司工作，任技术部经理；2013年7月至今在广东赛翼智能科技有限公司工作，任技术部副经理。

公司将在人员薪资，福利，培训，发展空间等方面加大力度，使核心技术人员与公司共同成长发展。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为，目前公司经营、管理部门健全；责权明确；会计制度健全；公司员工具备必要的知识水平和业务技能；建立了定期盘点制度，对重要的业务活动建立了事后核对制度；对各项业务活动的程序作出明确规定，并具有清晰的流程。公司的《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。公司现有治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

1. 2016年1月20日，公司召开了创立大会暨2016年第一次临时股东大会，会议审议通过了股份公司新的公司章程；
2. 2016年2月18日，公司召开了2016年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于审议启用新修改的〈广东赛翼智能科技股份有限公司章程〉的议案》，启用了修改第三条、第六条及第十五条后的新公司章程，主要修正了公司英文名称、注册资本和股东人数及持股比例；
3. 2016年12月9日，公司召开了2016年第八次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改公司章程并启用新章程的议案》，启用了修改第四条后的新公司章程，主要修改了公司注册地址。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1. 2016年1月20日,公司召开了第一届董事会第一次会议,会议审议通过了《关于选举广东赛翼智能科技股份有限公司董事长的议案》、《关于聘任广东赛翼智能科技股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任广东赛翼智能科技股份有限公司董事会秘书的议案》《关于聘任广东赛翼智能科技股份有限公司副总经理的议案》《关于审议〈广东赛翼智能科技股份有限公司总经理工作细则〉的议案》等议案;</p> <p>2. 2016年2月3日,公司召开了第一届董事第二次会议,会议审议通过了《关于广东赛翼智能科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理广东赛翼智能科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让、纳入非上市公众公司监管具体事宜的议案》等议案;</p> <p>3. 2016年3月28日,公司召开了第一届董事第三次会议,审议通过了《关于广东赛翼智能科技股份有限公司向兴业银行股份有限公司广州海珠支行申请贷款事项的议案》、《关于召开2016年第三次临时股东大会的议案》等议案;</p> <p>4. 2016年4月27日,公司召开了第一届董事第四次会议,审议通过了《关于申请广东省粤科融资担保股份有限公司为本公司申请的履约保函提供担保事项的议案》、《关于广东赛翼智能科技股份有限公司申报广州市产学研协同创新重大专项的议案》等议案;</p> <p>5. 2016年5月30日,公司召开了第一届董事会第五次会议,审议通过了《关于由余剑、王玉良、黄维荣、邵静涛出资弥补2013年赛为智能超额分配利润的议案》、《关于召开2016年第五次临时股东大会的通知的议案》等议案;</p> <p>6. 2016年8月1日,公司召开了第一届董事第六次会议,审议通过了《关于申请公司</p>

		<p>股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让、纳入非上市公司监管的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让、纳入非上市公司监管的议案》等议案；</p> <p>7. 2016年8月22日,公司召开了第一届董事会第七次会议,审议通过了《关于广东赛翼智能科技股份有限公司向中国银行股份有限公司广州天河支行申请授信事项的议案》、《关于申请广东省粤科融资担保股份有限公司为本公司申请的履约保函提供担保事项的议案》等议案；</p> <p>8. 2016年11月24日,公司召开了第一届董事会第八次会议,审议通过了《关于广东赛翼智能科技股份有限公司向兴业银行股份有限公司广州海珠支行申请贷款事项的议案》、《关于公司注册地址变更的议案》等议案。</p>
监事会	2	<p>1. 2016年1月20日,公司召开了第一届监事会第一次会议。会议通过了《关于选举广东赛翼智能科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》；</p> <p>2. 2016年7月20日,公司召开了第一届监事会第二次会议。会议通过了《关于聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让、纳入非上市公司监管提供审计、验资服务的议案》</p>
股东大会	8	<p>1. 2016年1月20日,公司召开了创立大会暨2016年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于审议〈广东赛翼智能科技股份有限公司筹办情况的报告〉的议案》、《关于审议〈广东赛翼智能科技股份有限公司设立费用的报告〉的议案》、《关于广东赛翼智能科技有限公司整体变更为广东赛翼智能科技股份有限公司的议案》等议案；</p> <p>2. 2016年2月18日,公司召开了2016年第二次临时股东大会,会议审议通过了《关于广东赛翼智能科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让、纳入非上市公司监管的议案》、《关</p>

	<p>于确认广东赛翼智能科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票转让方式的议案》、《关于审议启用新修改的〈广东赛翼智能科技股份有限公司章程〉的议案》等议案；</p> <p>3. 2016年4月12日,公司召开了2016年第三次临时股东大会,会议审议通过了《关于广东赛翼智能科技股份有限公司向兴业银行股份有限公司广州海珠支行申请贷款事项的议案》等议案；</p> <p>4. 2016年5月5日,公司召开了2016年第四次临时股东大会,会议审议通过了《关于申请广东省粤科融资担保股份有限公司为本公司申请的履约保函提供担保事项的议案》、《关于广东赛翼智能科技股份有限公司申报广州市产学研协同创新重大专项的议案》等议案；</p> <p>5. 2016年6月15日,公司召开了2016年第五次临时股东大会,会议审议通过了《关于由余剑、王玉良、黄维荣、邵静涛出资弥补2013年赛为智能超额分配利润的议案》等议案；</p> <p>6. 2016年8月16日,公司召开了2016年第六次临时股东大会,会议审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》等议案；</p> <p>7. 2016年9月6日,公司召开了2016年第七次临时股东大会,会议审议通过了《关于广东赛翼智能科技股份有限公司向中国银行股份有限公司广州天河支行申请授信事项的议案》、《关于申请广东省粤科融资担保股份有限公司为本公司申请的履约保函提供担保事项的议案》等议案；</p> <p>8. 2016年12月9日,公司召开了2016年第八次临时股东大会,会议审议通过了《关于广东赛翼智能科技股份有限公司向兴业银行股份有限公司广州海珠支行申请贷款事项的议案》、《关于公司注册地址变更的议案》、《关于修改公司章程并启用新章程的议</p>
--	--

案》等议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照信息披露的规定和要求，认真做好信息披露准备工作，提高信息披露质量。伴随着公司挂牌后在资本市场的活跃度不断提高，广大投资者的关注和支持与日俱增，公司将做好信息的充分披露工作，公司通过电话、电子邮件、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，在法定允许范围内答复有关问题，保持沟通渠道畅通，最大程度的保障公司股东的利益，确保投资者能够及时了解本公司经营、财务等状况等重要信息。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会未下设专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务和机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具有完整的业务系统和面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

1、业务独立性

公司具有独立的生产经营场所、完整的业务流程以及独立的研发、采购、销售等业务部门。公司具有独立于公司股东的生产经营场所。公司从技术研发、服务体系构建到采购、业务开展及对外销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的产供销和研发体系，具有面向市场独立经营的能力，公司在业务上具有完全的独立性。

2、资产独立性

公司及其前身有限公司设立及历次增资时，各股东出资均已足额到位。公司具有公司业务运营所需的独立的固定资产、知识产权。股东个人名下未持有与公司业务相关的知识产权。报告期内公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为上述企业或人员提供担保的情况。公司具有开展生产经营所必备的资产，其资产具有独立性。具有独立性。

3、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外

的其他职务。公司现任总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员，均在公司工作并仅在公司领取薪酬。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4、财务独立性

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

5、机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理副总经理和董事会秘书等高级管理人员；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司内控管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，内控制度完善、合理、合法合规。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身状况出发，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作；

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系；

3、关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大华审字[2017]000926号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区海淀区西四环中路16号院7号楼12层
审计报告日期	2017年4月17日
注册会计师姓名	汤孟强、郭任刚
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

大华审字[2017]000926号

广东赛翼智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东赛翼智能科技股份有限公司(以下简称赛翼智能)财务报表,包括2016年12月31日的资产负债表,2016年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是赛翼智能管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,赛翼智能财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了赛翼智能2016年12月31日的财务状况以及2016年度经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：
汤孟强
中国注册会计师：
郭任刚
二〇一七年四月十七日

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
流动资产：			
货币资金		413,374.24	5,932,311.22
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		2,641,281.35	-
应收账款		54,252,577.55	42,408,258.82
预付款项		1,054,019.81	775,500.3
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		4,392,662.19	1,640,512.3
买入返售金融资产		-	-
存货		48,758,506.44	29,567,141.07
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		111,512,421.58	80,323,723.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		225,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		769,517.75	684,768.06
在建工程		-	-

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		54,489.21	70,918.63
开发支出		2,434,148.44	-
商誉		-	-
长期待摊费用		228,434.82	385,760.04
递延所得税资产		459,486.69	407,094.55
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,171,076.91	1,548,541.28
资产总计		115,683,498.49	81,872,264.99
流动负债：			
短期借款		15,950,000.00	-
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		39,850,463.43	29,856,987.98
预收款项		3,107,369.97	827,405.93
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		819,902.37	559,628.26
应交税费		4,440,159.55	5,586,446.91
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		4,312,825.5	13,361,995.91
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		68,480,720.82	50,192,464.99
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		68,480,720.82	50,192,464.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本		21,315,000	21,000,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		13,669,606.68	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,221,817.1	1,670,229.99
一般风险准备		-	-
未分配利润		10,996,353.89	9,009,570.01
归属于母公司所有者权益合计		47,202,777.67	31,679,800.00
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		47,202,777.67	31,679,800.00
负债和所有者权益总计		115,683,498.49	81,872,264.99

法定代表人：徐智能

主管会计工作负责人：杨绒

会计机构负责人：杨绒

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		145,541,163.86	78,271,380.74
其中：营业收入		145,511,026.69	78,246,214.98
利息收入		30,137.17	25,165.76
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		132,703,668.51	67,118,919.25
其中：营业成本		120,750,608.97	53,715,820.83
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		-	-
营业税金及附加		-1,168,470.06	1,617,655.02
销售费用		2,981,694.36	2,870,139.63
管理费用		8,287,416.15	6,182,953.05
财务费用		1,503,138.11	902,580.55
资产减值损失		349,280.98	1,829,770.17
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）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,807,358.18	11,127,295.73
加：营业外收入		1,201,200.00	537,202.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,008,558.18	11,664,497.73
减：所得税费用		1,790,387.19	1,514,549.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,218,170.99	10,149,948.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		12,218,170.99	10,149,948.33
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（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. 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		-	-
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		12,218,170.99	10,149,948.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.58	0.48
（二）稀释每股收益		0.58	0.48

法定代表人：徐智能 主管会计工作负责人：杨绒 会计机构负责人：杨绒

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	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		141,226,063.07	62,221,825.23
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		35,356,250.90	18,143,461.77
经营活动现金流入小计		176,582,313.97	80,365,287.00
购买商品、接受劳务支付的现金		130,580,294.33	55,486,733.73
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		10,507,271.59	7,882,252.19
支付的各项税费		6,570,152.64	2,931,769.67
支付其他与经营活动有关的现金		49,301,282.37	9,191,209.54

经营活动现金流出小计		196,959,000.93	75,491,965.13
经营活动产生的现金流量净额		-20,376,686.96	4,873,321.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,653,332.74	216,194.97
投资支付的现金		225,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,878,332.74	216,194.97
投资活动产生的现金流量净额		-2,878,332.74	-216,194.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,150,000.00	-
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		22,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		347,732.85	3,142,507.75
筹资活动现金流入小计		25,497,732.85	3,142,507.75
偿还债务支付的现金		6,050,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,518,723.96	6,478,398.01
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		41,511.87	729,009.95
筹资活动现金流出小计		7,610,235.83	7,207,407.96
筹资活动产生的现金流量净额		17,887,497.02	-4,064,900.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-5,367,522.68	592,226.69
加：期初现金及现金等价物余额		5,739,652.02	5,147,425.33
六、期末现金及现金等价物余额		372,129.34	5,739,652.02

法定代表人：徐智能 主管会计工作负责人：杨绒

会计机构负责人：杨绒

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	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	21,000,000.00							1,670,229.99			9,009,570.01		31679800
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	21,000,000							-1,670,229.99			-9,009,570.01		31,679,800.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	315000				13669606.68			-448412.89			1986783.87		15522977.67
(一) 综合收益总额											12218170.99		12,218,170.99
(二) 所有者投入和减少资本	315000				2989806.68								3304806.68
1. 股东投入的普通股	315000				2835000								3150000
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					154806.68								154806.68
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积											1221817.1		-1221817.1
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

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					10679800				-1670229.99		-9009570.01		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	21,315,000				13,669,606.68				1,221,817.1		-10,996,353.89		47,202,777.67

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	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	21000000							655235.16			5432116.51		27087351.67
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	21000000							655235.16			5432116.51		27087351.67
三、本期增减变动金额								1014994.83			3577453.5		4592448.33

(减少以“—”号填列)														
(一) 综合收益总额												10149948.33		10,149,948.33
(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											1014994.83	-6572494.83		-5557500
1. 提取盈余公积											1014994.83	-1014994.83		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-5557500		-5557500
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、本年末余额	21,000,000.00							1,670,229.99		9,009,570.01	31679800
---------	---------------	--	--	--	--	--	--	--------------	--	--------------	----------

法定代表人：徐智能

主管会计工作负责人：杨绒

会计机构负责人：杨绒

广东赛翼智能科技股份有限公司

2016 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

1. 有限公司阶段

广东赛翼智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东赛翼智能科技有限公司，系由股东余剑、黄维荣、王玉良、邵静涛共同出资设立，并于 2013 年 5 月 9 日取得广州市工商行政管理局核发的 440101000231974 号《企业法人营业执照》。根据公司的章程及协议规定，公司登记的注册资本金额为 2,100.00 万元，其中余剑认缴出资 756.00 万元（占注册资本总额 36%）；黄维荣认缴出资 483.00 万元（占注册资本总额 23%）；邵静涛认缴出资 294.00 万元（占注册资本总额 14%）；王玉良认缴出资 567.00 万元（占注册资本总额 27%）。

2013 年 5 月 2 日，公司召开股东大会，会议通过本次余剑实缴注册资本 172.80 万元（占注册资本总额 8.23%）；王玉良实缴注册资本 129.60 万元（占注册资本总额 6.17%）；黄维荣实缴注册资本 110.40 万元（占注册资本总额 5.26%）；邵静涛实缴注册资本 67.20 万元（占注册资本总 3.20%）；此次出资合计 480.00 万元，业经广州安勤会计师事务所有限公司出具穗安勤验字【2013】B179 号验资报告验证。

2013 年 6 月 25 日，原股东余剑将其未缴注册资本 210.00 万元（占注册资本总额 10%）股权转让给深圳市赛为智能股份有限公司；原股东王玉良将其未缴注册资本 210.00 万元（占注册资本总额 10%）股权转让给深圳市赛为智能股份有限公司；原股东黄维荣将其未缴注册资本 189.00 万元（占注册资本总额 9%）股权转让给深圳市赛为智能股份有限公司；原股东邵静涛将其未缴注册资本 189.00 万元（占注册资本总额 9%）股权转让给深圳市赛为智能股份有限公司；同时深圳市赛为智能股份有限公司、余剑、王玉良、黄维荣分别向公司新缴纳注册资本 399.00 万元、85.50 万元、48.90 万元、36.60 万元，共计 570.00 万元，此次出资业经广州安勤会计师事务所有限公司出具穗安勤验字【2013】B286 号验资报告验证。

2013 年 12 月 27 日，公司召开股东大会，会议同意余剑出资 287.70 万元（占注册资本总额 13.7%）；黄维荣出资 147.00 万元（占注册资本总额 7%）；王玉良出资 178.50 万元（占注册资本总额 8.5%）；邵静涛出资 37.8 万元（占注册资本总额 1.8%）；深圳市赛为智能股份有限公司出资 399.00 万元（占注册资本总额 19%），截止 2013 年 12 月 4 日，广东赛翼智能科技有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本，共计 2,100.00 万元，此次出资业经广州安勤会

计师事务所有限公司出具穗安勤验字【2014】B0101号验资报告验证。

2014年10月27日，余剑将注册资本42.00万元（占注册资本总额2%）股权转让给南大星，同时余剑将注册资本42.00万元（占注册资本总额2%）股权转让给徐智能；王玉良将注册资本42.00万元（占注册资本总额2%）股权转让给胡志强。

2015年5月29日，余剑将注册资本42.00万元（占注册资本总额2%）股权转让给周鹿。

2015年11月11日，公司股东会决议决定：同意广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）收购公司22%的股权，即余剑将注册资本420.00万元（占注册资本总额20%）股权转让给广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）；王玉良将注册资本21.00万元（占注册资本总额1%）股权转让给广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）；黄维荣将注册资本21.00万元（占注册资本总额1%）股权转让给广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）。

2015年12月4日，深圳市赛为智能股份有限公司将注册资本出资额273.00万元（占注册资本总额13%）股权转让给广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）。

2.股份公司阶段

2016年1月19日股东会决议，拟以2015年12月31日为基准日，将广东赛翼智能科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币2,100.00万元，原广东赛翼智能科技有限公司的全体股东即为全体发起人。按照发起人协议及章程（草案）的规定，各股东以其所拥有的截止2015年12月31日广东赛翼智能科技有限公司的净资产3,167.98万元，按原出资比例认购公司股份，按1:0.6629的比例折合股份总额，共计2,100.00万股，净资产大于股本的余额1,067.98万元计入股份公司的资本公积，上述事项业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000059号验资报告验证。

2016年2月18日股东会决议和修改后章程的规定，赛翼智能申请增加注册资本人民币31.50万元，变更后的注册资本为人民币2,131.50万元。新增注册资本由新股东荣海杰认缴，变更注册资本后，赛翼智能股东变为广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市赛为智能股份有限公司、王玉良、黄维荣、邵静涛、南大星、胡志强、徐智能、周鹿、荣海杰。此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所出具大华验字[2016]000278号验资报告验证。

截止2016年12月31日本公司注册资本为2,131.50万元，注册地址：广州市天河区高普路138号西座三层301、302、303、304、305、306、307、308、309单元；法定代表人：徐智能。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属于销售、服务、信息系统集成行业，主要业务为智能化设备的销售、技术服务、智能化系统集成。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 17 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策、会计估计

（一）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 2016 年 12 月 31 日的财务状况；2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终

控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,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,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;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股东权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

或当期损益。

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置

价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项

目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流

量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

（5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；初始取得或衍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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6.金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工

具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（九）应收款项坏账准备的确认标准、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：

单项金额重大的应收款项的确认标准：

金额为人民币 2000 万元以上的应收账款及 1000 万元以上的其他应收款。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄分析法组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5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

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、工程施工、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，

若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次摊销法
- 2) 包装物采用一次摊销法
- 3) 其他周转物料采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照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。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司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；并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股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十二） 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧（摊销） 率
土地使用权	50	5%	1.90%
房屋建筑物	20	5%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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金额计入当期损益。

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.375
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
其他设备	5	5	19.00

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司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本公司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。
- 4) 本公司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。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

(十四) 在建工程

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十五） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十六） 无形资产与开发支出

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。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	5年	预计使用年限
专利权	5年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十七） 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十八） 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营场所装修费	5	---

（十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指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给予职工的补偿，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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(二十) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一） 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和股东权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相

应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，应说明修改的情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(二十二) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品以商品发出，客户验收合格后作为收入确认时点。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

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,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时,与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- 1) 合同总收入能够可靠地计量;
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的,分别下列情况处理:

1) 合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入,则预期损失立即确认为费用。

(二十三) 政府补助

1. 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象,将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项, 且该交易或事项发生时既不影响会计利润, 也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时, 将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业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;

2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分摊, 计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费, 在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分摊, 确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用, 计入当期费用; 如金额较大的, 则予以资本化, 在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 公司将该部分费用从租金收入总额中扣除, 按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产: 公司在承租开始日, 将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用, 在资产租赁期间内摊销, 计入财务费用。

2) 融资租出资产: 公司在租赁开始日, 将应收融资租赁款, 未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益, 在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入, 公司发生的与出租交易相关的初始直接费用, 计入应收融资租赁款的初始计量中, 并减少租赁期内确认的收益金额。

四、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整。对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

五、税项

（一）公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17.00、6.00、11.00、3.00
营业税	营改增之前的应纳税营业额	3.00
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00、5.00
教育费附加	实缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

本公司于 2016 年 5 月 1 日起智能化系统集成业务全面实施营改增。

（二）税收优惠政策及依据

本公司于 2015 年经广东省科学技术厅发布粤科公示[2015]24 号文件公布获得高新技术企业资格，高新企业证书编号：GR201544000066，公司自 2015 年起享受减按 15% 的税收优惠政策缴纳企业所得税，同时研发费用准予按照税法规定加计扣除。

六、财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别说明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	54,823.02	29,571.20
银行存款	317,306.32	5,710,080.82
其他货币资金	41,244.90	192,659.20
合计	413,374.24	5,932,311.22

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	41,244.90	192,659.20
合计	41,244.90	192,659.20

注释2. 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,641,281.35	
合计	2,641,281.35	

2、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	9,856,562.85	
商业承兑汇票	21,500,000.00	
合计	31,356,562.85	

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,102,466.84	100.00	2,849,889.29	4.99	54,252,577.55
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	57,102,466.84	100.00	2,849,889.29	4.99	54,252,577.55

续：

类别	期初余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,003,964.39	100.00	2,595,705.57	5.77	42,408,258.82
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	45,003,964.39	100.00	2,595,705.57	5.77	42,408,258.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,260,707.67	1,447,821.23	3.00	27,209,869.55	816,296.09	3.00
1—2年	3,662,837.78	366,283.78	10.00	17,794,094.84	1,779,409.48	10.00
2—3年	5,178,921.39	1,035,784.28	20.00			
3年以上						
合计	57,102,466.84	2,849,889.29		45,003,964.39	2,595,705.57	

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 254,183.72 元，上期计提坏账准备金额 1,745,400.81 元。

3.本报告期内无实际核销的应收账款。

4.按欠款方归集的期末余额前五名应收账款：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
广东南方通信建设有限公司	22,097,274.73	38.70	662,918.24
深圳市盘古运营服务有限公司	12,794,035.20	22.41	383,821.06
广西建工集团第四建筑工程有限责任公司	12,564,344.29	22.00	1,365,426.22
深圳市赛为智能股份有限公司	2,916,842.77	5.11	87,505.28
广州杰赛科技股份有限公司	2,659,644.80	4.66	79,789.34
合计	53,032,141.79	92.88	2,579,460.14

续：

单位名称	期初余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
广西建工集团第四建筑工程有限责任公司	18,884,486.16	41.96	1,632,049.97
广东南方通信建设有限公司	18,043,282.83	40.09	541,298.48
深圳市赛为智能股份有限公司	2,763,616.71	6.14	82,908.50
深圳观澜湖房地产开发有限公司	2,735,029.43	6.08	197,129.44
广州市中南民航空管通信网络科技有限公司	1,173,675.32	2.61	35,210.26
合计	43,600,090.45	96.88	2,488,596.65

5. 本报告期内无应收账款质押的情况。

6. 应收关联方款项情况详见附注八、关联方关系及其交易（三）关联方往来款项余额。

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,054,019.81	100.00	717,722.30	92.55
1-2年			57,778.00	7.45
2-3年				
3年以上				
合计	1,054,019.81	100.00	775,500.30	100.00

2. 截至期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项；

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
广州方雅电子有限公司	286,400.00	27.17	2016年	未达到结算条件
广州灿煌商务服务发展有限公司	200,000.00	18.97	2016年	未达到结算条件
广州海志电源设备有限公司	138,300.00	13.12	2016年	未达到结算条件
广州中卡智能科技有限公司	118,880.00	11.28	2016年	未达到结算条件
佛山市柏克新能源科技股份有限公司	56,000.00	5.31	2016年	未达到结算条件
合计	799,580.00	75.85		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,606,017.49	100.00	213,355.30	4.63	4,392,662.19
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,606,017.49	100.00	213,355.30	4.63	4,392,662.19

续：

类别	期初余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	1,758,770.34	100.00	118,258.04	6.72	1,640,512.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,758,770.34	100.00	118,258.04	6.72	1,640,512.30

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,990,703.57	119,721.11	3.00	946,774.18	28,403.22	3.00
1—2 年	526,131.92	52,613.19	10.00	725,444.16	72,544.42	10.00
2—3 年	11,900.00	2,380.00	20.00	86,552.00	17,310.40	20.00
3 年以上	77,282.00	38,641.00	50.00			
合计	4,606,017.49	213,355.30		1,758,770.34	118,258.04	

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 95,097.26 元，上期计提坏账准备金额 84,369.36 元；无收回或转回坏账准备的情况。

3. 本报告期内无实际核销的其他应收款。

4. 其他应收款按款项性质分类情况：

项目	期末余额	期初余额
往来款	470,008.69	1,097,800.00
保证金、押金	3,953,537.92	493,626.16
备用金	145,127.10	119,318.08
代缴款项	37,343.78	23,026.10
关联方借款		25,000.00
合计	4,606,017.49	1,758,770.34

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	期末余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中太建设集团肇庆新区医院项目建设有限公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	65.13	90,000.00
湖南云安科技有限公司	往来款	360,000.00	1-2年	7.82	36,000.00
京华信息科技股份有限公司	押金	272,160.00	1年以内	5.91	8,164.80
保利华南实业有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	2.17	3,000.00
广东荔盈置业有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	2.17	3,000.00
合计		3,832,160.00		83.20	140,164.80

续：

单位名称	期初余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东暨通信息发展有限公司	往来款	500,000.00	1-2年	28.43	50,000.00
湖南云安科技有限公司	往来款	360,000.00	1年以内	20.47	10,800.00
广州市兰德电子技术有限公司	往来款	187,800.00	1-2年	10.68	18,780.00
广州公共资源交易中心	保证金	110,000.00	1年以内	6.25	3,300.00
保利华南实业有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	5.69	3,000.00
合计		1,257,800.00		71.52	85,880.00

6. 期末其他应收款中存在本公司关联方款项，具体详见附注八、关联方关系及其交易

(三) 关联方往来款项余额。

注释6. 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,238,140.00		5,238,140.00
工程施工	43,520,366.44		43,520,366.44
合计	48,758,506.44		48,758,506.44

续:

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,391,322.90		2,391,322.90
工程施工	27,175,818.17		27,175,818.17
合计	29,567,141.07		29,567,141.07

注释7. 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			
可供出售权益工具	225,000.00		225,000.00
按公允价值计量			
按成本计量	225,000.00		225,000.00
其他			
合计	225,000.00		225,000.00

2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南吉赛智慧城市建设投资有限公司	9.00		225,000.00		225,000.00
合计			225,000.00		225,000.00

注释8. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额			613,976.23	448,567.28	1,062,543.51
2. 本期增加金额			68,205.13	240,609.05	308,814.18
购置			68,205.13	240,609.05	308,814.18
在建工程转入					
企业合并增加					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 期末余额			682,181.36	689,176.33	1,371,357.69

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
二. 累计折旧					
1. 期初余额			210,804.19	166,971.26	377,775.45
2. 本期增加金额			115,744.50	108,319.99	224,064.49
计提			115,744.50	108,319.99	224,064.49
企业合并增加					
其他转入					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
融资租出					
其他转出					
4. 期末余额			326,548.69	275,291.25	601,839.94
三. 减值准备					
四. 账面价值					
1. 期末余额			355,632.67	413,885.08	769,517.75
2. 期初余额			403,172.04	281,596.02	684,768.06

2. 期末无暂时闲置的固定资产。
3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。
5. 期末无持有待售的固定资产情况。
6. 期末无未办妥产权证书的情况。
7. 期末无固定资产抵押情况。

注释9. 无形资产

无形资产情况

项目	软件	专利权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	62,342.00	51,600.00	113,942.00
2. 本期增加金额	7,948.72		7,948.72
购置	7,948.72		7,948.72
内部研发			
企业合并增加			
股东投入			
其他转入			
3. 本期减少金额			

项目	软件	专利权	合计
处置			
其他转出			
4. 期末余额	70,290.72	51,600.00	121,890.72
二. 累计摊销			
1. 期初余额	29,263.37	13,760.00	43,023.37
2. 本期增加金额	14,058.14	10,320.00	24,378.14
计提	14,058.14	10,320.00	24,378.14
企业合并增加			
其他转入			
3. 本期减少金额			
处置			
其他转出			
4. 期末余额	43,321.51	24,080.00	67,401.51
三. 减值准备			
四. 账面价值			
1. 期末余额	26,969.21	27,520.00	54,489.21
2. 期初余额	33,078.63	37,840.00	70,918.63

注释10. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
智慧网门禁系统		3,571,063.05		1,136,914.61		2,434,148.44
合计		3,571,063.05		1,136,914.61		2,434,148.44

注释11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
办公室装修项目	367,805.04		152,195.22		215,609.82
办公室新风系统 安装项目	17,955.00		5,130.00		12,825.00
合计	385,760.04		157,325.22		228,434.82

注释12. 递延所得税资产与递延所得税负债

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	3,063,244.59	459,486.69	2,713,963.61	407,094.55
合计	3,063,244.59	459,486.69	2,713,963.61	407,094.55

注释13. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,713,963.61	349,280.98			3,063,244.59
合计	2,713,963.61	349,280.98			3,063,244.59

注释14. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	950,000.00	
信用+保证	15,000,000.00	
合计	15,950,000.00	

2. 短期借款关联方担保情况详见附注八、关联方关系及其交易（二）关联方交易/关联担保情况。

注释15. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付设备材料款	23,224,644.23	26,681,755.05
应付分包工程款	16,044,769.58	2,720,580.95
应付分包劳务款	581,049.62	454,651.98
合计	39,850,463.43	29,856,987.98

期末账龄超过一年的重要应付账款：

单位名称	期末余额	1年以内	1年以上	未偿还或结转原因
广州市兰德信息技术有限公司	2,507,586.02	583,869.49	1,923,716.53	未达到付款条件
广州市震东信息技术有限公司	2,832,249.54	2,192,780.64	639,468.90	未达到付款条件
广州世荣电子有限公司	653,005.54	72,198.40	580,807.14	未达到付款条件
杭州海康威视数字技术股份有限公司广州分公司	640,712.00	30,825.00	609,887.00	未达到付款条件
深圳广羽机电设备工程有限公司	509,066.08	3,619.11	505,446.97	未达到付款条件
合计	7,142,619.18	2,883,292.64	4,259,326.54	

续：

单位名称	期初余额	1年以内	1年以上	未偿还或结转原因
广州市兰德信息技术有限公司	3,333,333.33		3,333,333.33	未达到付款条件
广州市河东电子有限公司	1,111,752.13		1,111,752.13	未达到付款条件
杭州海康威视数字技术股份有限公司广州分公司	1,354,554.00	548,774.00	805,780.00	未达到付款条件
广州惠明电子工程有限公司	530,000.00		530,000.00	未达到付款条件

单位名称	期初余额	1年以内	1年以上	未偿还或结转原因
广州市地山电力设备有限公司	599,398.14	183,065.08	416,333.06	未达到付款条件
合计	6,929,037.60	731,839.08	6,197,198.52	

注释16. 预收款项

1. 预收款项列示:

项 目	期末余额	期初余额
工程款	3,107,369.97	827,405.93
合计	3,107,369.97	827,405.93

2. 账龄超过一年的重要预收款项:

单位名称	期末余额	1年以内	1年以上	未偿还或结转原因
广东省信息工程有限公司	870,412.27	370,000.00	500,412.27	未达到结算条件
合计	870,412.27	370,000.00	500,412.27	

续:

单位名称	期初余额	1年以内	1年以上	未偿还或结转原因
广东省信息工程有限公司	500,412.27	392,334.55	108,077.72	未达到结算条件
合计	500,412.27	392,334.55	108,077.72	

注释17. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	559,628.26	10,464,007.27	10,203,733.16	819,902.37
离职后福利-设定提存计划		599,193.90	599,193.90	
合计	559,628.26	11,063,201.17	10,802,927.06	819,902.37

2. 短期薪酬列示如下:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	559,628.26	9,007,912.46	8,747,638.35	819,902.37
职工福利费		683,396.44	683,396.44	
社会保险费		444,295.55	444,295.55	
其中: 基本医疗保险费		404,616.43	404,616.43	
工伤保险费		5,785.49	5,785.49	
生育保险费		33,893.63	33,893.63	
住房公积金		193,320.00	193,320.00	
工会经费和职工教育经费		135,082.82	135,082.82	
合计	559,628.26	10,464,007.27	10,203,733.16	819,902.37

3. 设定提存计划列示如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		580,438.71	580,438.71	
失业保险费		18,755.19	18,755.19	
合计		599,193.90	599,193.90	

注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,902,454.61	1,658,271.55
营业税		2,089,456.52
城建税	272,346.03	265,296.86
企业所得税	48,968.28	1,383,602.30
个人所得税	3,633.13	-6,135.16
教育费附加	121,007.95	117,845.74
地方教育附加	80,671.97	71,802.44
堤防维护费	11,077.58	6,306.66
合计	4,440,159.55	5,586,446.91

注释19. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款：

款项性质	期末余额	期初余额
员工借支	1,044.06	110,963.65
关联方资金	20,000.00	7,118,145.16
非金融机构借款	2,019,354.84	5,048,387.10
代垫工程款		1,000,000.00
其他	11,466.32	84,500.00
押金及保证金	2,260,960.28	
合计	4,312,825.50	13,361,995.91

2. 截止期末无账龄超过一年重大其他应付款；

3. 期末其他应付款中存在本公司关联方款项，具体详见附注八、关联方关系及其交易 (三) 关联方往来款项余额。

注释20. 股本

1. 报告期内各期末股本情况如下：

股东名称	期末余额	期初余额
深圳市赛为智能股份有限公司	5,250,000.00	5,250,000.00
王玉良	2,940,000.00	2,940,000.00

股东名称	期末余额	期初余额
黄维荣	2,730,000.00	2,730,000.00
广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	7,350,000.00	7,350,000.00
邵静涛	1,050,000.00	1,050,000.00
南大星	420,000.00	420,000.00
胡志强	420,000.00	420,000.00
徐智能	420,000.00	420,000.00
周鹿	420,000.00	420,000.00
荣海杰	315,000.00	
合计	21,315,000.00	21,000,000.00

2. 股本变动情况：

股东名称	期初余额	本期变动增（+）减（-）		期末余额
		本期增加	本期减少	
深圳市赛为智能股份有限公司	5,250,000.00			5,250,000.00
余剑				
黄维荣	2,730,000.00			2,730,000.00
王玉良	2,940,000.00			2,940,000.00
广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	7,350,000.00			7,350,000.00
邵静涛	1,050,000.00			1,050,000.00
南大星	420,000.00			420,000.00
胡志强	420,000.00			420,000.00
徐智能	420,000.00			420,000.00
周鹿	420,000.00			420,000.00
荣海杰		315,000.00		315,000.00
合计	21,000,000.00	315,000.00		21,315,000.00

注释21. 资本公积

1. 报告期内各期末资本公积情况如下

项目	期末余额	期初余额
股本溢价	13,669,606.68	
其他资本公积		
合计	13,669,606.68	

2. 资本公积变动情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价		13,669,606.68		13,669,606.68
其他资本公积				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计		13,669,606.68		13,669,606.68

说明：2016年资本公积增加原因：

(1) 本公司以2015年12月31日净资产折股成立股份公司时净资产大于股本部分10,679,800.00元转入资本公积，此次股改验资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000059号验资报告验证；

(2) 截止2016年2月26日，本公司收到荣海杰新增投资款3,150,000.00元，其中增加股本金额315,000.00元，增加资本公积金额2,835,000.00元，此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000278号验资报告验证；

(3) 本公司于2016年5月15日收到股东于2013年超额分配的退款154,806.68元计入资本公积；至此2016年累计增加资本公积金额共计13,669,606.68元。

注释22. 盈余公积

1. 报告期内各期末盈余公积情况如下：

项目	期末余额	期初余额
法定盈余公积	1,221,817.10	1,670,229.99
合计	1,221,817.10	1,670,229.99

2. 盈余公积变动情况：

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,670,229.99	1,221,817.10	1,670,229.99	1,221,817.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,670,229.99	1,221,817.10	1,670,229.99	1,221,817.10

说明：（1）本报告期内盈余公积增加系正常净利润提取的10%的法定盈余公积；

（2）2016年盈余公积减少系本公司以2015年12月31日净资产折股其净资产大于股本金额转入资本公积形成。

注释23. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	9,009,570.01	5,432,116.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,218,170.99	10,149,948.33
减：提取法定盈余公积	1,221,817.10	1,014,994.83
提取任意盈余公积		

项目	期末余额	期初余额
提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,557,500.00
转作股本的普通股股利		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
股东权益内部结转	-9,009,570.01	
期末未分配利润	10,996,353.89	9,009,570.01

注释24. 营业收入和营业成本

1. 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	145,511,026.69	120,750,608.97	78,246,214.98	53,715,820.83
其他业务				
合计	145,075,791.81	120,816,001.27	78,246,214.98	53,715,820.83

2. 建造合同收入

	本期发生额	上期发生额
建造合同收入确认金额前五大的汇总金额	111,990,343.08	54,756,917.84
占当期全部营业收入总额的比例（%）	76.96	69.98

注释25. 税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额
营业税	-1,390,272.00	1,448,435.95
城市维护建设税	128,009.85	96,797.27
教育费附加	56,180.07	43,453.08
地方教育费附加	37,612.02	28,968.72
	-1,168,470.06	1,617,655.02

说明：本公司建安业于2016年5月1日起全面实施营改增，已采用未来适用法调整公司已计提营业税事项。

注释26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,607,458.35	1,597,506.19
业务费	735,748.29	758,389.60
差旅费	136,433.18	282,317.48
折旧费	84,940.23	54,316.82

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	48,132.54	43,198.42
低值易耗品		34,772.50
税金	222,528.90	34,349.24
汽车费	26,565.25	25,736.00
服务费	15,245.72	19,775.08
房租、水电	49,372.50	
其他	55,269.40	19,778.30
	2,981,694.36	2,870,139.63

注释27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,891,721.33	2,778,837.47
职工薪酬	2,653,891.09	1,900,474.04
服务费	1,311,830.76	337,691.65
房租、水电	1,036,702.43	413,504.18
办公费	475,875.06	146,822.72
装修费	199,955.54	100,038.05
差旅费	180,017.50	96,005.43
其他	123,662.02	68,481.29
汽车费	109,485.06	88,155.68
折旧费	107,427.30	102,887.48
业务费	84,606.94	40,268.60
税金	37,093.60	8,694.63
通讯费	30,589.16	24,089.76
无形资产摊销	24,378.14	21,948.40
低值易耗品	20,180.22	55,053.67
合计	8,287,416.15	6,182,953.05

注释28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,518,723.96	920,898.01
减：利息收入	30,137.17	25,165.76
汇兑损失		
其他	14,551.32	6,848.30
	1,503,138.11	902,580.55

注释29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	349,280.98	1,829,770.17
合计	349,280.98	1,829,770.17

注释30. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,201,200.00	537,000.00
其他		202.00
合计	1,201,200.00	537,202.00

1. 本报告期营业外收入全部列入非经常性损益；

2. 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
高新技术企业培育基金		537,000.00	与收益相关
高新技术企业认定通过奖励	600,000.00		与收益相关
科技创新企业发展经费	500,000.00		与收益相关
国内实用新型专利补助	1,200.00		与收益相关
天河区科技支持经费	100,000.00		与收益相关
合计	1,201,200.00	537,000.00	

注释31. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,842,779.33	1,700,595.59
递延所得税费用	-52,392.14	-186,046.19
合计	1,790,387.19	1,514,549.40

注释32. 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	30,137.17	25,165.76

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	34,124,913.73	17,581,094.01
政府补助	1,201,200.00	537,000.00
其他		202.00
合计	35,356,250.90	18,143,461.77

2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	44,780,849.30	6,243,162.22
管理费用和销售费用对应的现金	4,505,881.75	2,941,199.02
手续费支出	14,551.32	6,848.30
合计	49,301,282.37	9,191,209.54

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		3,142,507.75
履约保证金	192,926.17	
其他	154,806.68	
合计	347,732.85	3,142,507.75

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		536,350.75
履约保证金	41,511.87	192,659.20
合计	41,511.87	729,009.95

注释33. 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	12,218,170.99	10,149,948.33
加: 资产减值准备	349,280.98	1,829,770.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,064.49	178,313.82
无形资产摊销	24,378.14	21,948.40
长期待摊费用摊销	157,325.22	157,325.22
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)		
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)	1,518,723.96	920,898.01

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,392.14	-186,046.19
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）	-19,191,365.37	-11,768,849.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,865,550.46	-18,448,781.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,240,695.19	22,018,795.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,376,686.96	4,873,321.87
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	372,129.34	5,739,652.02
减：现金的年初余额	5,739,652.02	5,147,425.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,367,522.68	592,226.69

2. 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	372,129.34	5,739,652.02
其中：库存现金	54,823.02	29,571.20
可随时用于支付的银行存款	317,306.32	5,710,080.82
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	372,129.34	5,739,652.02
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司客户主要为企业，客户较集中，对于单个客户的工程、销量较大，并且对于企业主要采取钱货两清的销售方式，通过业务员来分管不同区域的客户，回款率较高，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

根据公司自身情况，对上述存在信用风险的报表项目进行进一步描述，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 92.88%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止期末，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	413,374.24	413,374.24				
应收票据	2,641,281.35	2,641,281.35				
应收账款	54,252,577.55	57,102,466.84	48,260,707.67	3,662,837.78	5,178,921.39	
其他应收款	4,392,662.19	4,606,017.49	3,990,703.57	526,131.92	89,182.00	
金融资产小计	61,699,895.33	64,763,139.92	52,251,411.24	4,188,969.70	5,268,103.39	
短期借款	15,950,000.00	15,950,000.00				
应付票据						
应付账款	39,850,463.43	39,850,463.43	32,505,030.99	3,976,280.84	3,369,151.60	
其他应付款	4,312,825.50	4,312,825.50	4,306,861.85	420.00	5,543.65	
金融负债小计	60,113,288.93	60,113,288.93	36,811,892.84	3,976,700.84	3,374,695.25	

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司借款都是固定利率借款，不存在浮动利率情况。

3. 价格风险

无

八、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

本公司的其他关联方情况：

关联方名称	与本公司关系
余剑	2014 年为本公司股东，2015 年已转让全部股权
黄维荣	本公司股东
王玉良	本公司股东
邵静涛	本公司股东
深圳市赛为智能股份有限公司	本公司股东
南大星	本公司股东、监事会主席
胡志强	本公司股东
徐智能	本公司股东
周鹿	本公司股东
荣海杰	2016 年本公司新增股东
广州市美罡贸易有限公司	股东 2014 年参股公司，已于 2014 年转让全部股权
广州海宜鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
深圳前海皓能互联网服务有限公司	本公司股东全资子公司
湖南吉赛智慧城市建设投资有限公司	本公司参股公司

(二) 关联方交易

1. 系统集成安装、销售商品或提供劳务、技术服务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市赛为智能股份有限公司	智能化系统集成	9,225,721.23	14,416,086.64
深圳市赛为智能股份有限公司	智能化设备销售	2,800,859.45	1,896,884.98
深圳市赛为智能股份有限公司	技术服务	552,393.17	506,409.21
合计		12,578,973.85	16,819,380.83

2. 主要关联方资金拆借：

关联方	报告期	拆入金额	拆出金额	说明
余剑	上期	2,000,000.00		借款
	本期		2,000,000.00	还款
深圳前海皓能互联网服务有限公司	上期	5,000,000.00		借款
	本期		5,000,000.00	还款
合计		7,000,000.00	7,000,000.00	

关联方资金拆借说明：1.公司对于关联方余剑、深圳前海皓能互联网服务有限公司资金拆借按照合同约定计提、支付利息；2.本公司于2016年5月12日收到由深圳市赛为智能股份有限公司开具21,500,000.00元的电子商业承兑汇票，在深圳市赛为智能股份有限公司承担贴现息的情况下于2016年5月12日在宁波银行深圳分行贴现，并于2016年5月23日将票据贴现款20,532,619.44元支付深圳市赛为智能股份有限公司。

3. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王玉良 胡志强 余剑 徐智能 周鹿	3,000,000.00	2016年3月2日	2019年3月1日	否
余剑 徐智能 王玉良 黄维荣				
徐智能 余剑				
徐智能 余剑				
徐智能 余剑				
徐智能 余剑	10,000,000.00	2016年10月21日	2019年10月20日	否
徐智能 余剑				

(三) 关联方往来款项余额

1. 应收账款：

关联方名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
深圳市赛为智能股份有限公司	2,916,842.77	87,505.28	2,763,616.71	82,908.50
合计	2,916,842.77	87,505.28	2,763,616.71	82,908.50

2. 其他应收款：

关联方名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
王玉良			5,000.00	150.00
徐智能			20,000.00	2,000.00

关联方名称	期末余额		期初余额	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
合计			25,000.00	2,150.00

3. 其他应付款：

关联方名称	期末余额	期初余额
余剑		2,055,645.16
深圳前海皓能互联网服务有限公司		5,062,500.00
荣海杰	20,000.00	
合计	20,000.00	7,118,145.16

九、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

1、本公司已于 2016 年 6 月 15 日收到 2013 年超额分配及利息退款累计金额 170,126.73 元，其中超额分配金额 154,806.68 元，按照现行贷款利率 4.35% 计收利息金额 15,320.05 元。

本公司除以上事项外不存在其他需要披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在其他需要披露未披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,201,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

项目	金额	说明
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	180,180.00	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	1,021,020.00	

(二) 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	30.17	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.21	0.52	0.52

法定代表人： 徐智能

主管会计工作的负责人： 杨绒 会计机构负责人： 杨绒

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

广东赛翼智能科技股份有限公司
董事会
2017年4月18日